

河北唐人医药股份有限公司

Hebei Tangren Pharmacy Co.,Ltd.



公开转让说明书

主办券商



长春市自由大路 1138 号

二〇一六年九月

声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

（一）现金管理风险

由于药品零售行业特点，零售药店销售存在现金收款方式。随着公司零售药店的不断开业，公司现金收支规模将持续增大。公司非常重视现金管理工作，并对下属门店严格实行财务收支两条线的货币资金管理模式和岗位分离设置，并以定期检查及抽查相结合的方式对下属门店现金管理情况进行监督。虽然公司坚持执行严格的现金管控制度，但如果门店在现金收取、归集、存储保管和支出等某个环节由于操作不当或者意外事件造成现金损失，可能给公司带来一定风险。

（二）药品安全风险

公司所处的医药零售行业对药品安全的要求非常高，虽然公司建立了完善的质量控制体系，严格控制药品质量，但是如果质量控制的某个环节出现疏忽，将影响药品安全。生产者生产的药品在生产、加工或储运过程中有可能存在瑕疵，上游供货商提供的药品本身存在质量问题，公司在采购药品时在供应商选择及药品查验、保存环节存在疏忽等，都可能会带来药品安全问题。药品安全事故的发生将对公司的品牌、声誉和经营产生不利影响，公司将要承担相应的责任。

（三）门店租赁经营的风险

目前公司的**70**处租赁物业、子公司秦皇岛医药的**77**处租赁物业及放新买有限的**5**处租赁物业均用于药店、诊所、便利店及果蔬销售门店经营，其中**52**处租赁物业没有房产证。虽然无房产证的物业已取得租赁房产出租方房屋购买协议或相关部门提供的产权证明、出租方的相关承诺，另外公司与绝大部分房产业主都签署了1年以上的租赁合同，明确了双方的权利和义务，并约定在同等条件下的优先续租权，但是仍可能因多种不确定因素而面临一定的风险，如：房产产权纠纷；房产租赁期限届满后，出租方大幅度提高房屋租赁价格或不再续约；房产可能面临拆迁、改建及周边规划发生变化等，都有可能对该药店的正常经营造成影响。

（四）仓储用地租赁风险

公司及子公司秦皇岛医药目前各有一处仓储中心，房屋总面积达到 7,500 m²。其中，公司位于唐山高新区宋各庄村的面积为 2,500 m²的房屋通过租赁取得，仓储用地土地性质为集体土地且为畜牧用地，但公司仓储非畜牧用途，仓储房屋未能履行相关建设手续也没有取得房产证。因此存在因土地使用违规而被收回、租赁到期或出租方中途违约收回土地、违章建筑被拆除而本公司又未能及时重新选择经营场所影响正常生产经营的风险。

（五）销售费用及管理费用上升的风险

2016 年 1-4 月、2015 年度、2014 年度，公司的销售费用及管理费用合计占主营业务收入的比重分别为 22.38%、18.04%、16.71%，逐年有所上升。随着社会消费水平的持续提高、人口红利的逐步消失及社会新增劳动力逐年降低，整体工资水平可能呈现继续上升趋势，从而进一步提高公司的人力成本，影响盈利水平。此外，公司未来拟通过进一步扩张业务规模、提升物流配送体系和信息管理系统、拓展新业务模式等方式提升市场竞争力，也可能导致销售费用及管理费用进一步上升。

（六）返利对公司经营业绩影响的风险

供应商为激励销售，按照与公司签署的购销框架合同、协议等或因进行特定营销活动签署的协议，根据公司采购其产品的情况给予公司一定的返利。2016 年 1-4 月、2015 年、2014 年，公司收到的返利金额分别为 2,853,800.76 元、7,676,063.65 元、5,354,475.43 元，分别占主营业务收入的比例为 1.37%、1.47%、1.20%，分别占当期毛利的比例为 4.34%、5.72%、5.50%。如果由于政策或其他因素导致公司返利出现下降甚至无法收取返利，公司的利润有可能在一段时间内受到影响。

（七）零售连锁门店管理风险

公司主要通过线下的 151 家药品零售门店进行销售，随着公司经营网点的不断增加、经营规模的扩大，公司经营管理的复杂程度和管理难度将会逐步提高，资产、人员、业务等方面的专业化的趋势也日益明显，这将对公司的采购供应、销售服务、物流配送、人员管理、资金管理等部门在管理模式与能力等方面提出更高的要求。

（八）区域集中及扩张过快的风险

公司目前的营销网络主要集中在唐山、秦皇岛两地，对其他区域零售网络建设尚有待进一步发展。由于我国医药零售行业竞争日益激烈，公司跨区域拓展业务在品牌、营销、选址等方面都面临较大的挑战，特别是各地政策的不同，都直接影响到公司跨区域拓展业务的效果。同时，公司继续在唐山、秦皇岛密集设立门店及跨区域发展将带来资产规模、业务规模和配送需求的相应扩大，对采购供应、仓储和物流配送提出了更高要求，可能会面临扩张过快的风险。

（九）医疗风险

由于存在着医学认知局限、患者个体差异、执业药师素质等诸多因素的影响，药品销售门店和诊所不可避免地存在医疗风险，主要来自公司人员在销售等过程中的疏忽或者素质原因造成医疗过失以及并非诊疗行为本身存在过失，而是由于不可抗、不可预测原因造成的药品使用者不适或者不良反应，公司可能会遭受赔偿风险。

（十）股东家族控制不当的风险

公司控股股东、实际控制人为王冠珏、赵明夫妇，王冠珏现任公司法定代表人、董事长、总经理，赵明任公司董事、副总经理，其二人合计直接持有公司股本总数的 **63.330%**，通过佳仁咨询间接控制公司 **5.000%**的表决权，即二人合计能够控制公司 **68.330%**的表决权，能够实际控制和支配公司重大经营决策。

后续随着公司的发展及中小股东的进入，若公司控股股东利用家族对公司的实际控制权对公司的生产经营、财务、投资决策、发展战略、人事任命、利润分配等重大事宜实施影响，可能损坏公司利益，不利于现代企业管理机制的引进与推广，可能存在家族企业控制不当的风险。

（十一）税收优惠风险

公司根据相关法律法规享受计生用品、中药饮片、蔬菜、部分鲜活肉蛋产品等商品减免增值税等税收优惠。如果未来公司不再享受上述税收优惠政策，则会对公司利润造成影响。

（十二）人才风险

医药零售连锁行业的性质决定了该行业不但需要从业人员具备一定的专业技术、管理知识和组织能力，而且也需要从业人员具备很高的敬业意识、服务精神和行业经验。随着规模的扩大，公司对专业管理人才、药师和销售人员的需求也随之增加。互联网销售的兴起更给公司医药和电商复合人才储备带来了较大缺口。

（十三）行业政策风险及合规管理风险

公司主要销售的商品为医药产品，容易受到国家以及地方有关政策的影响，特别是国家发改委调价及医疗卫生、医疗保障、医药流通体制改革的影响，对公司进行行政管理的单位涉及药监、工商、医保、消防、物价、税务等多家行政部门。如果行业政策和地方监管法律法规发生较大变化，公司经营情况乃至业绩将受到影响。同时，公司门店较多，在实际经营过程中由于各种原因存在公司或门店未严格遵守国家有关法律法规而被处罚的可能性，公司存在因违规经营受到行政处罚而导致生产经营遭受损失的管理风险。

（十四）公司治理风险

公司系于 2016 年 4 月 19 日改制设立的股份公司，建立了完善的公司治理和内控控制体系。但股份公司设立时间不长，诸多制度尚需实际经营运作的检验。同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求，公司治理和内部控制体系也需要在日常经营过程中逐渐完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

目录

声明	I
重大事项提示	II
目录	VI
释义	1
第一节基本情况	9
一、 简要情况	9
二、 公司股票基本情况	10
三、 公司股权结构、股东以及股本演变情况	12
四、 公司董事、监事、高级管理人员基本情况	34
五、 报告期主要会计数据及主要财务指标	37
六、 本次挂牌的有关机构	38
第二节公司业务	41
一、 公司主要业务、主要产品（服务）及其用途	41
二、 公司内部组织结构图和业务流程	89
三、 公司业务相关的关键资源情况	101
四、 公司业务收入情况	145
五、 公司的商业模式	153
六、 公司所处行业基本情况	156
第三节公司治理	173
一、 公司报告期内股东大会、董事会、监事会制度建立及运行情况	173
二、 董事会对公司现有治理机制的讨论和评估	174
三、 公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况	176
四、 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、 财务、机构方面的分开情况	182
五、 公司最近两年内资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供 担保情况	183
六、 同业竞争的情况	184
七、 董事、监事、高级管理人员其他有关情况说明	186
八、 最近两年内董事、监事、高级管理人员变动情况及原因	190

九、委托理财的情况	190
十、涉诉情况	192
第四节公司财务.....	199
一、财务报表	199
二、审计意见	224
三、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况	224
四、报告期内主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响	226
五、公司财务状况、经营成果和现金流量状况的简要分	254
六、报告期内主要会计数据和财务指标分析	263
七、关联方、关联方关系及关联交易	309
八、期后事项、或有事项及其他重要事项	316
九、报告期内的资产评估情况	316
十、股利分配情况	317
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	319
十二、风险因素及自我评估	321
十三、公司经营目标与计划	326
第五节有关声明.....	329
申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明	330
主办券商声明	331
审计机构声明	332
资产评估机构声明	333
律师声明	334
第六节附件	335

释义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有的含义如下：

公司、本公司、唐人医药、股份公司	指	河北唐人医药股份有限公司
有限公司、唐人有限	指	唐山市唐人医药商场有限公司
秦皇岛医药	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司
放新买有限	指	唐山市放新买电子商务有限公司
中百医药投资	指	湖南中百医药投资有限公司
佳仁咨询	指	唐山市路北区佳仁企业管理咨询服务中心（有限合伙） ¹
人人信息	指	唐山市人人信息服务有限公司
旺成新能源	指	唐山旺成新能源科技有限公司
凯欣建材	指	唐山市丰润区凯欣建材有限公司 ²
百乐商务	指	唐山百乐商务有限公司
保险公司西山道营业部	指	中国人民财产保险股份有限公司唐山市路北支公司西山道营业部
保险公司	指	中国人民财产保险股份有限公司
德泽龙医药	指	河北德泽龙医药有限公司
鑫融汇通	指	深圳鑫融汇通创业投资基金股份有限公司
采购供应站	指	河北省唐山医药采购供应站
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统进行挂牌及公开转让行为
公开转让说明书	指	河北唐人医药股份有限公司公开转让说明书
公司章程	指	2016年3月28日公司创立大会暨2016年第一次股东大会通过的章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	河北唐人医药股份有限公司股东大会
董事会	指	河北唐人医药股份有限公司董事会
监事会	指	河北唐人医药股份有限公司监事会

¹2015年11月17日，该合伙企业名称由“唐山市路北区佳仁企业管理咨询服务中心(普通合伙)”变更为“唐山市路北区佳仁企业管理咨询服务中心（有限合伙）”。

²2014年7月11日，该企业名称由“唐山旺成新能源科技有限公司”变更为“唐山凯欣建材有限公司”。

三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2014 年度、2015 年度、2016 年 1-4 月
中兴财光华会计师事务所、会计师事务所、会计师	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、律师、公司律师	指	北京市中银律师事务所
财务报告	指	非特别指明，指两年一期财务报告
元、万元	指	人民币元、人民币万元
IMS Health	指	艾美仕市场研究公司（IMS Health）是全球领先的为医药健康产业提供专业信息和战略咨询服务的公司
GSP	指	Good Supplying Practice, 药品经营质量管理规范
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
ERP	指	Enterprise Resource Planning, 企业资源计划
O2O	指	Online To Offline 的缩写，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
B2C	指	Business-to-Customer, 是电子商务的一种模式，由企业直接面向消费者销售产品和服务
OTC	指	Over The Counter 的缩写，指那些不需要医生处方，消费者可直接在药房或药店中直接购取的药物，即非处方药
首营品种	指	首次采购的药品
直营连锁	指	总公司直接经营的连锁店
平效	指	指终端卖场 1 平米的效率，平效 = 销售业绩 ÷ 店铺面积
丰润南关店	指	河北唐人医药股份有限公司丰润南关店
遵化文化路店	指	河北唐人医药股份有限公司遵化文化路店
缸窑路店	指	河北唐人医药股份有限公司缸窑路店
钓鱼台店	指	河北唐人医药股份有限公司钓鱼台店
德源里店	指	河北唐人医药股份有限公司德源里店
西电路福乐园店	指	河北唐人医药股份有限公司西电路福乐园店
南湖仁泰里店	指	河北唐人医药股份有限公司南湖仁泰里店
祥和里店	指	河北唐人医药股份有限公司祥和里店
远洋城店	指	河北唐人医药股份有限公司远洋城店
新华道店	指	河北唐人医药股份有限公司新华道店
遵化通华街店	指	河北唐人医药股份有限公司遵化通华街店

长宁桥店	指	河北唐人医药股份有限公司长宁桥店
华岩路大润发店	指	河北唐人医药股份有限公司华岩路大润发店
遵化文礼大街店	指	河北唐人医药股份有限公司遵化文礼大街店
北新道八方店	指	河北唐人医药股份有限公司北新道八方店
西山道冯大里店	指	河北唐人医药股份有限公司西山道冯大里店
兴源道天元店	指	河北唐人医药股份有限公司兴源道天元店
河北3号荣华道店	指	河北唐人医药股份有限公司河北3号荣华道店
胜利路小山店	指	河北唐人医药股份有限公司胜利路小山店
国防西道店	指	河北唐人医药股份有限公司国防西道店
遵化建华街店	指	河北唐人医药股份有限公司遵化建华街店
吉祥路店	指	河北唐人医药股份有限公司吉祥路店
丰润区公园道店	指	河北唐人医药股份有限公司丰润区公园道店
丰润区城西店	指	河北唐人医药股份有限公司丰润区城西店
龙泽路凤祥园店	指	河北唐人医药股份有限公司龙泽路凤祥园店
西山口店	指	河北唐人医药股份有限公司西山口店
西山道银安店	指	河北唐人医药股份有限公司西山道银安店
西山道光明西里店	指	河北唐人医药股份有限公司西山道光明西里店
南新道双新里店	指	河北唐人医药股份有限公司南新道双新里店
凤凰园店	指	河北唐人医药股份有限公司凤凰园店
路北文化路店	指	河北唐人医药股份有限公司路北文化路店
西电路南购店	指	河北唐人医药股份有限公司西电路南购店
兴源道凤凰世嘉店	指	河北唐人医药股份有限公司兴源道凤凰世嘉店
友谊路店	指	河北唐人医药股份有限公司友谊路店
光明南路惠民园店	指	河北唐人医药股份有限公司光明南路惠民园店
复兴路店	指	河北唐人医药股份有限公司复兴路店
遵化华明南路店	指	河北唐人医药股份有限公司遵化华明南路店 ³
迁安燕山大路店	指	河北唐人医药股份有限公司迁安燕山大路店
南湖兴泰里店	指	河北唐人医药股份有限公司南湖兴泰里店
唐古路汽车东站店	指	河北唐人医药股份有限公司唐古路汽车东站店
定福里店	指	河北唐人医药股份有限公司定福里店
华岩路裕兴楼店	指	河北唐人医药股份有限公司华岩路裕兴楼店

³2016年5月24日，该门店名称由“唐山市唐人医药商场有限公司遵化华明路店”变更为“河北唐人医药股份有限公司遵化华明南路店”。

韩城东店	指	河北唐人医药股份有限公司韩城东店
滦县东安购物店	指	河北唐人医药股份有限公司滦县东安购物店
兴源道鹭港南店	指	河北唐人医药股份有限公司兴源道鹭港南店
丰南区新华路瑞祥店	指	河北唐人医药股份有限公司丰南区新华路瑞祥店
滦南中大街店	指	河北唐人医药股份有限公司滦南中大街店
南新西道燕京店	指	河北唐人医药股份有限公司南新西道燕京店
滦南南大街店	指	河北唐人医药股份有限公司滦南南大街店
翔云西里店	指	河北唐人医药股份有限公司翔云西里店
迁安永顺街店	指	河北唐人医药股份有限公司迁安永顺街店
乐亭永安路店	指	河北唐人医药股份有限公司乐亭永安路店
唐古路税钢店	指	河北唐人医药股份有限公司唐古路税钢店
龙泽路益民园店	指	河北唐人医药股份有限公司龙泽路益民园店
玉田察院街店	指	河北唐人医药股份有限公司玉田察院街店
曹妃甸区建设大街通北店	指	河北唐人医药股份有限公司曹妃甸区建设大街通北店
文北店	指	河北唐人医药股份有限公司文北店
古治林西新林道店	指	河北唐人医药股份有限公司古治林西新林道店
开平东港龙城店	指	河北唐人医药股份有限公司开平东港龙城店
开平东城景苑店	指	河北唐人医药股份有限公司开平东城景苑店
大里路金域华府店	指	河北唐人医药股份有限公司大里路金域华府店
迁西喜峰中路店	指	河北唐人医药股份有限公司迁西喜峰中路店
国防西道新河嘉园店	指	河北唐人医药股份有限公司国防西道新河嘉园店
古冶水韵花苑店	指	河北唐人医药股份有限公司古冶水韵花苑店
体育馆道店	指	河北唐人医药股份有限公司体育馆道店
曹妃甸区垦丰大街海韵花园店	指	河北唐人医药股份有限公司曹妃甸区垦丰大街海韵花园店
庆南道店	指	河北唐人医药股份有限公司庆南道店
丰南文化大街阳光家园店	指	河北唐人医药股份有限公司丰南文化大街阳光家园店
遵化华明北路店	指	河北唐人医药股份有限公司遵化华明北路店
曹妃甸区龙凤园店	指	河北唐人医药股份有限公司曹妃甸区龙凤园店
凤祥园诊所	指	河北唐人医药股份有限公司凤祥园诊所
新华道诊所	指	河北唐人医药股份有限公司新华道诊所
西山口诊所	指	河北唐人医药股份有限公司西山口诊所
缸窑路诊所	指	河北唐人医药股份有限公司缸窑路诊所
祥和里诊所	指	河北唐人医药股份有限公司祥和里诊所

长宁桥诊所	指	河北唐人医药股份有限公司长宁桥诊所
冯大里诊所	指	河北唐人医药股份有限公司冯大里诊所
天元诊所	指	河北唐人医药股份有限公司天元诊所
唐山路南福乐园诊所	指	河北唐人医药股份有限公司唐山路南福乐园诊所
荣华道诊所	指	河北唐人医药股份有限公司荣华道诊所
光明西里诊所	指	河北唐人医药股份有限公司光明西里诊所
唐山路南国防道诊所	指	河北唐人医药股份有限公司唐山路南国防道诊所
秦新巴塞罗那小区店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司秦新巴塞罗那小区店 ⁴
白塔岭店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司白塔岭店
昌黎碣阳大街店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司昌黎碣阳大街店
昌黎民生广场店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司昌黎民生广场店
昌黎鼓楼南街店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司昌黎鼓楼南街店 ⁵
东方明珠小区店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司东方明珠小区店
东港路店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司东港路店
东华里小区店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司东华里小区店
东山店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司东山店
东盐务店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司东盐务店
杜庄店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司杜庄店
福寿里小区店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司福寿里小区店
抚宁店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司抚宁店
抚宁迎宾路二分店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司抚宁迎宾路二分店 ⁶
抚宁迎宾路店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司抚宁迎宾路店
抚宁长征路店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司抚宁长征路店
港城店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司港城店
港锋街店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司港锋街店
光明路店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司光明路店

⁴2015年9月9日，该门店名称由“秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司港城大街二分店”变更为“秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司秦新巴塞罗那小区店”，经营场所由“秦皇岛市海港区秦皇东大街 266 号”变更为“河北省秦皇岛市海港区燕山大街 358、358-1、358-2 号”。

⁵2016年6月3日，该门店名称由“秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司昌黎燕山路店”变更为“秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司昌黎鼓楼南街店”，经营场所由“昌黎县燕山路西侧星耀东方观山海底商 5 号”变更为“昌黎县鼓楼南街路东 19 号地”。

⁶2016年4月19日，该门店名称由“秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司抚宁天马大街店”变更为“秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司抚宁迎宾路二分店”，经营场所由“抚宁县抚宁镇天马大街自东向西 11 户路南”变更为“河北省秦皇岛市抚宁县县城迎宾路中段东侧”。

广场西路店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司广场西路店
海滨店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司海滨店
海宁路店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司海宁路店
海阳路店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司海阳路店
海洋路洋洋花卉店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司海阳路洋洋花卉店 ⁷
海阳镇店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司海阳镇店
海逸世家小区店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司海逸世家小区店
和平里店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司和平里店
和月大街店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司和月大街店
河北大街店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司河北大街店
河北大街二分店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司河北大街二分店 ⁸
河东店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司河东店
红旗路店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司红旗路店
红桥里店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司红桥里店
建设大街店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司建设大街店
交运里店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司交运里店
张庄店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司张庄店
开发区店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司开发区店
漓江道店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司漓江道店
临河里店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司临河里店
龙城路店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司龙城路店
卢龙店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司卢龙店
卢龙金御龙湾店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司卢龙金御龙湾店
卢龙永平店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司卢龙永平店
卢龙永兴店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司卢龙永兴店
孟营店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司孟营店
民族路店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司民族路店
明日星城小区店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司明日星城小区店

⁷2015年9月21日，该门店名称由“秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司纤维街店”变更为“秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司海阳路洋洋花卉店”，经营场所由“河北省秦皇岛市海港区纤维街190号”变更为“河北省秦皇岛市海港区海阳路258号1-A-6、7号”。

⁸2016年1月14日，该门店名称由“秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司家惠商场医药专柜”变更为“秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司河北大街二分店”；2015年4月30日，经营场所由“秦皇岛市海港区河北大街中段316号”变更为“河北省秦皇岛市海港区河北大街332号一层”。

祁连山路店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司祁连山路店
秦皇东大街店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司秦皇东大街店
秦皇东大街二分店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司秦皇东大街二分店
秦皇小区店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司秦皇小区店
森林逸城小区店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司森林逸城小区店
山海关店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司山海关店
山海关关城南路店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司山海关关城南路店
山海关水泉药店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司山海关水泉药店
石门寨店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司石门寨店
和平大街店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司和平大街店 ⁹
武夷山路店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司武夷山路店
西向河寨店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司西向河寨店
先锋路店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司先锋路店
新闻里小区店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司新闻里小区店
燕大店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司燕大店
燕山店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司燕山店
友谊路店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司友谊路店
玉带湾小区店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司玉带湾小区店
玉峰里店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司玉峰里店
玉峰里二分店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司玉峰里二分店
玉龙湾小区店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司玉龙湾小区店
长江西道店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司长江西道店
卓越家居店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司卓越家居店
青龙家乐家店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司青龙家乐家店
南戴河店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司南戴河店
御品星城小区店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司御品星城小区店
青龙店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司青龙店
卢龙北门店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司卢龙北门店
卢龙石门店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司卢龙石门店
山海关天元亨店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司山海关天元亨店

⁹2016年4月27日，该门店名称由“秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司铁路里小区店”变更为“秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司和平大街店”，经营场所由“河北省秦皇岛市海港区铁路街2号”变更为“河北省秦皇岛市海港区和平大街98-1号”。

东环路店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司东环路店
建设大街二分店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司建设大街二分店
秦福路店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司秦福路店
长江中道店	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司长江中道店
东方明珠诊所	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司东方明珠诊所
港锋街诊所	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司港锋街诊所
河北大街诊所	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司河北大街诊所
民族南路诊所	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司民族南路诊所
秦皇东大街诊所	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司秦皇东大街诊所
新闻里诊所	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司新闻里诊所
燕山大街诊所	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司燕山大街诊所
孟营诊所	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司孟营诊所
明日星城诊所	指	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司明日星城诊所
庆南道店	指	唐山市放新买电子商务有限公司庆南道店
西山道店	指	唐山市放新买电子商务有限公司西山道店
凤祥园店	指	唐山市放新买电子商务有限公司凤祥园店
蓝天楼店	指	唐山市放新买电子商务有限公司蓝天楼店
八方店	指	唐山市放新买电子商务有限公司八方店

注：本文中凡未特殊说明，尾数合计差异系四舍五入造成。

第一节基本情况

一、简要情况

中文名称： 河北唐人医药股份有限公司
英文名称： Hebei Tangren Pharmacy Co.,Ltd.
法定代表人： 王冠珏
有限公司成立日期： 2003 年 4 月 1 日
股份公司成立日期： 2016 年 4 月 19 日
注册资本： 人民币 12,000 万元
统一社会信用代码： 911302007484591103
住所： 唐山市路北区学院路 42 号紫微星会馆二期 1401-1407 号
邮编： 063000
电话： 0315-2578412
传真： 0315-2248983
电子邮箱： tryy2016@163.com
董事会秘书： 朱振良
互联网地址： <http://www.tryyw.com/>
经营范围： 中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品、中药饮片零售；普通货运，货物专用运输（冷藏保鲜）；会议服务（限国内）；市场调查；房屋租赁；医疗器械（Ⅰ类、Ⅱ类、Ⅲ类）、保健食品、日用品、化妆品、食用农产品、消毒用品、体育器材、家用电器、食品、预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）零售；干鲜果品、蔬菜、肉禽蛋及水产品批发、零售（以上经营限网上及实体店销售）。限分支经营：诊所服务（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）
所属行业： 根据《中国证监会上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为批发和零售业(F)—零售业(F52)；根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所

属行业为批发和零售业（F）—药品零售（F5251）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为药品零售（F5251）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为药品零售（14101010）。

主营业务：公司主要通过自有直营连锁门店从事药品及健康相关商品的销售，主要包括中西成药、保健食品、普通食品、中药饮片、养生中药、医疗器械、个人护理、生活用品等商品。

二、公司股票基本情况

（一）股票代码、股票简称、挂牌日期、交易方式

股票代码：

股票简称：唐人医药

股票种类：人民币普通股

每股面值：1元

股票总量：120,000,000股

挂牌日期：年月日

交易方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、法律法规及公司章程对股东所持股份的限制性规定

《公司法》第 141 条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章 2.8 条规定：“挂

牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第 25 条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东除根据《公司法》第 141 条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定的限售条件外，无其他自愿锁定股份的承诺。

3、股东所持股份的限售安排

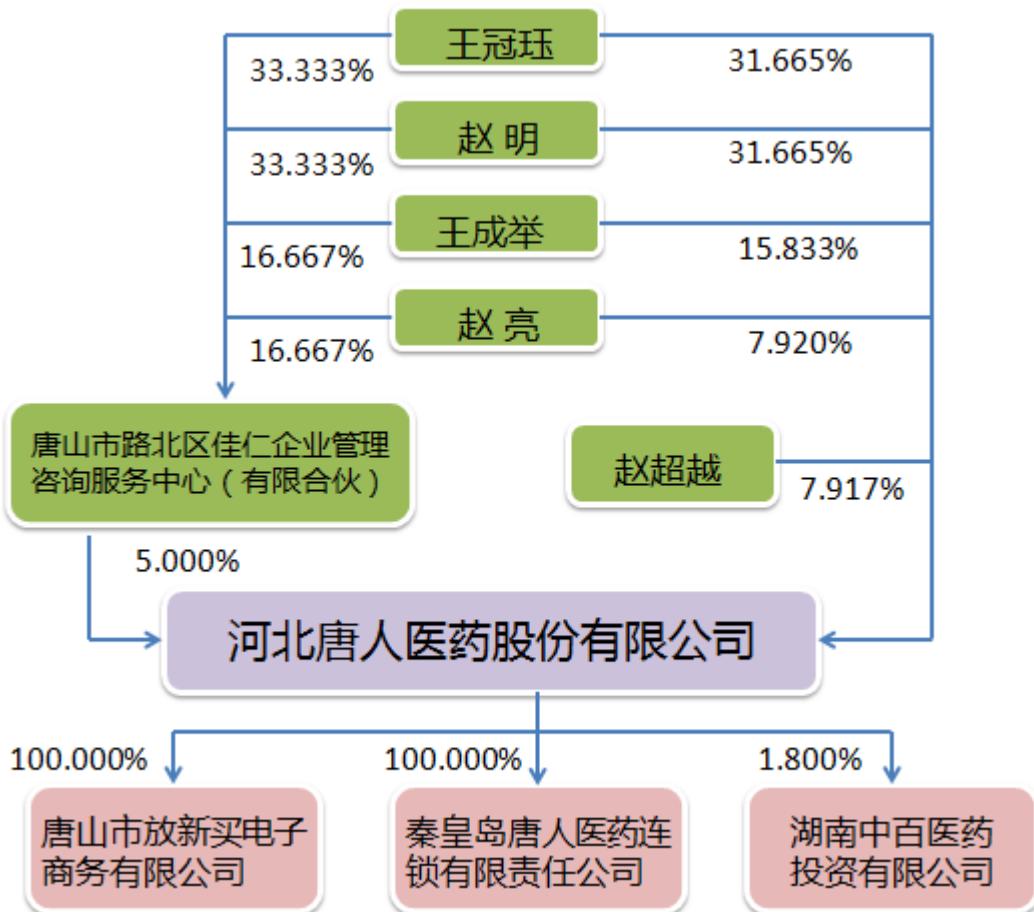
公司于 2016 年 4 月 19 日变更为股份有限公司，股份公司成立后进行过一次增资，具体情况详见本节之“三、公司股权结构、股东以及股本演变情况”之“（五）公司设立以来股本的形成及变化情况”之“8、2016 年 8 月，股份公司第一次增加注册资本”。截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立未满一年。挂牌后股份公司各股东可进行公开转让的股份具体情况如下：

序号	股东名称	挂牌前持有股份数（股）	持股比例（%）	挂牌后可转让股份数（股）	挂牌后转让受限股份数（股）
1	王冠珏	37,998,000	31.665	4,999,500	32,998,500
2	赵明	37,998,000	31.665	4,999,500	32,998,500
3	王成举	19,000,000	15.833	2,500,000	16,500,000
4	赵亮	9,504,000	7.920	5,004,000	4,500,000
5	赵超越	9,500,000	7.917	5,000,000	4,500,000
6	唐山市路北区佳仁企	6,000,000	5.000	0	6,000,000

序号	股东名称	挂牌前持有股份数(股)	持股比例(%)	挂牌后可转让股份数(股)	挂牌后转让受限股份数(股)
	业管理咨询服务中心(有限合伙)				
	合计	120,000,000	100.000	22,503,000	97,497,000

三、公司股权结构、股东以及股本演变情况

(一) 公司的股权结构图



(二) 前十名股东及持股5%以上股份股东持股情况

序号	股东名称	股东性质	股本(股)	股权比例(%)	是否存在质押或其他争议
1	王冠珏	自然人	37,998,000	31.665	否
2	赵明	自然人	37,998,000	31.665	否
3	王成举	自然人	19,000,000	15.833	否
4	赵亮	自然人	9,504,000	7.920	否
5	赵超越	自然人	9,500,000	7.917	否

6	唐山市路北区佳仁企业管理咨询服务中心（有限合伙）	合伙企业	6,000,000	5.000	否
	合计		120,000,000	100.000	-

公司机构股东佳仁咨询为基于未来公司拟实施股权激励而设立的投资性企业，公司目前尚未颁布股权激励方案或与员工签署股权激励协议，其基本情况如下：

公司名称	唐山市路北区佳仁企业管理咨询服务中心（有限合伙）
注册号/统一社会信用代码	91130203348018615C
主要经营场所	河北省唐山市路北区紫微星会馆（学院路 42 号 1-1303）
执行事务合伙人	王冠珏
实缴出资	180 万元
成立日期	2015 年 8 月 27 日
合伙期限	自 2015 年 8 月 27 日至长期
经营范围	企业管理咨询服务设计、制作、发布、代理国内各类广告（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）**

佳仁咨询各合伙人及出资比例如下：

序号	合伙人名称	合伙人类型	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王冠珏	普通合伙人	60.00	33.333	货币
2	赵明	有限合伙人	60.00	33.333	货币
3	王成举	有限合伙人	30.00	16.667	货币
4	赵亮	有限合伙人	30.00	16.667	货币
合计			180.00	100.00	-

关于王冠珏、赵明、赵亮作为股东的适格性说明：

根据国资发改革[2008]139 号《国务院国有资产监督管理委员会关于规范国有企业职工持股、投资的意见》第（八）项规定，“关联企业指与本国有企业有关系或业务关联且无国有股份的企业。严格限制职工投资关联关系企业；禁止职工投资为本企业提供燃料、原材料、辅料、设备及配件和提供设计、施工、维修、产品销售、中介服务或与本企业有其他业务关联的企业；禁止职工投资与本企业经营同类业务的企业。国有企业中已投资上述不得投资的企业的中层以上管理人员，自本意见印发后 1 年内转让所持股份，或者辞去所任职务。在股权转

让完成或辞去所任职务之前，不得向其投资企业增加投资。已投资上述不得投资的企业的其他职工晋升为中层以上管理人员的，须在晋升后 6 个月内转让所持股份。”第（十）项规定，“国有企业要严格依照有关法律、行政法规规定，采取招投标方式择优选取业务往来单位，不得定向采购或接受职工投资企业的产品或服务，产品、服务交易应当价格公允。”

国资发改革[2009]49 号《关于实施<关于规范国有企业职工持股、投资的意见>有关问题的通知》规定，“《规范意见》所称国有企业，是指各级国有及国有控股（含绝对控股和相对控股）企业及其授权经营单位（分支机构）。企业中层以上管理人员是指国有企业的董事会成员、监事会成员、高级经营管理人员、党委（党组）领导班子成员以及企业职能部门正副职人员等。企业返聘的原中层以上管理人员、或退休后返聘担任中层以上管理职务的人员亦在《规范意见》规范范围之内。”

根据王冠珏、赵明、赵亮的说明，以及河北省唐山医药采购供应站、北京铁路局秦皇岛工务段出具的证明，王冠珏于 2015 年 9 月与河北省唐山医药采购供应站解除劳动关系，在该单位就职期间担任过业务员、售货员，非中层以上管理人员；赵明于 2005 年 9 月与河北省唐山医药采购供应站解除劳动关系，在该单位就职期间担任会计，非中层以上管理人员；赵亮自 1984 年 4 月至今，就职于北京铁路局秦皇岛工务段，担任桥梁工，非中层以上管理人员。王冠珏、赵明、赵亮三人皆非中层以上管理人员，也无权利用职务便利，更没有损害所在公司的利益。且王冠珏、赵明分别于 1998 年 9 月、2003 年 3 月办理停薪留职。因此，自 2003 年 4 月公司成立起，王冠珏、赵明在采购供应站实际已不承担任何工作，也未领取薪酬。

王冠珏、赵明在采购供应站任职期间的对外投资行为虽违反了《国务院国有资产监督管理委员会关于规范国有企业职工持股、投资的意见》第（八）项规定，但根据第（八）项规定，只要求国有企业中层以上管理人员限期清理对外投资情况，未对国有企业普通职工对外投资清理做出规定。因此王冠珏、赵明的对外投资行为虽存在瑕疵，但不属于法律法规要求的强制清理的范畴。

王冠珏、赵明针对其在国有企业就职期间的不规范投资行为出具《承诺书》，承诺本人在河北省唐山医药采购供应站任职期间的对外投资行为未损害河北省

唐山医药采购供应站利益，且至今未因此被相关部门或采购供应站追究责任。若因本人任职期间的违规投资行为而被有关主管部门或采购供应站追究责任，由本人承担一切经济损失，且保证不会对公司利益造成任何影响。

综上，王冠珏、赵明作为国有企业职工期间对外投资设立唐人有限，违反了《国务院国有资产监督管理委员会关于规范国有企业职工持股、投资的意见》的相关规定，公司的股东资格在历史上存在一定的瑕疵。经河北省唐山医药采购供应站证明，两人分别于 2015 年 9 月、2005 年 9 月与供应站解除劳动关系。公司股东资格存在的瑕疵已经补正，公司股东主体资格适格，对本次挂牌不构成实质性障碍。

（三）股东之间关系

王冠珏与赵明系夫妻关系；王成举系赵明、赵亮的母亲；赵亮与赵明系兄妹关系；赵亮与赵超越系父子关系；赵明与赵超越系姑侄关系；王冠珏为佳仁咨询的普通合伙人、执行事务合伙人，赵明、王成举、赵亮为佳仁咨询的有限合伙人；除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

（四）公司控股股东及实际控制人

1、控股股东、实际控制人的认定理由和依据

截至本说明书签署之日，王冠珏直接持有公司 **37,998,000** 股股份，占公司股本总额的 **31.665%**，赵明直接持有公司 **37,998,000** 股股份，占公司股本总额的 **31.665%**。同时，王冠珏持有佳仁咨询 60 万元出资，占佳仁咨询出资总额的 33.333%，赵明持有佳仁咨询 60 万元出资，占佳仁咨询出资总额的 33.333%，佳仁咨询持有公司 **5.000%**股份，王冠珏和赵明通过佳仁咨询能控制公司 **5.000%**的表决权。

王冠珏现任公司法定代表人、董事长、总经理，赵明任公司董事、副总经理，其二人合计直接持有公司股本总数的 **63.330%**，通过佳仁咨询间接控制公司 **5.000%**的表决权，即二人合计能够控制公司 **68.330%**的表决权；同时，王冠珏与赵明是夫妻关系，并签署了《一致行动人协议》。根据协议，双方在决定公司经营发展重大事项时，共同行使公司股东权利，特别是行使提案权、表决权时采取一致行动；任一方拟就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会提出提

案之前，或在行使股东大会或董事会等事项的表决权之前，应与对方充分协调、沟通，以保证顺利做出一致行动的决定；双方保证在行使股东大会或董事会表决权时按照一致意见进行表决。因此，认定王冠珏与赵明为共同控股股东、实际控制人。

2、控股股东及实际控制人基本情况

王冠珏，董事长、总经理，男，1971年7月生，中国国籍，无境外永久居留权。1992年7月，毕业于河北商业专科学校计划统计专业，获大专学历。1992年7月至1998年9月，历任河北省唐山医药采购供应站业务员、售货员；1998年9月至2015年9月，停薪留职；1998年9月至2003年4月，任唐山市唐人商贸有限公司总经理；2003年4月至2016年4月，任有限公司执行董事、经理；2015年9月至今，任放新买有限执行董事、经理；2016年4月至今，任股份公司董事长、总经理。

赵明，董事、副总经理，女，1970年8月生，中国国籍，无境外永久居留权。1991年7月，毕业于东北工学院秦皇岛分院经管系会计学专业，获大专学历。2004年3月，获会计从业资格证书。1991年9月至2003年3月，任河北省唐山医药采购供应站会计；2003年3月至2005年9月，停薪留职；2003年4月至2016年4月，任有限公司监事；2003年4月至今，历任秦皇岛医药监事、法定代表人、执行董事、经理；2015年9月至今，任放新买有限监事；2016年4月至今，任股份公司董事、副总经理。

3、控股股东及实际控制人近两年内变化情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变动。

4、控股股东及实际控制人合法合规情况

公司的控股股东、实际控制人王冠珏、赵明最近24个月内不存在重大违法违规行为。

（五）公司设立以来股本的形成及变化情况

1、2003年4月，有限公司设立

唐山市唐人医药商场有限公司系公司前身，由王冠珏、赵明2名自然人股东

共同出资设立，其中王冠珏以货币方式出资 30 万元，赵明以货币方式出资 20 万元。

2003 年 3 月 31 日，唐山大唐会计师事务所有限公司出具了编号为大唐验字（2003）第 018 号《验资报告》，截至 2003 年 3 月 31 日止，有限公司已收到全体股东缴纳的注册资本，合计人民币 50 万元整。出资方式为货币资金。

2003 年 4 月 1 日，有限公司经唐山市工商行政管理局登记设立，其《企业法人营业执照》注册号为 1302002004272，法定代表人为王冠珏，住所为路北区新华西道北侧¹⁰，注册资本为 50 万元，公司类型为有限责任公司，经营范围为：中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品零售（以上期限至 2004 年 12 月 31 日）；保健食品、日用品零售（期限至 2006 年 3 月 30 日）*

有限公司设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王冠珏	30.00	60.00	货币
2	赵明	20.00	40.00	货币
合计		50.00	100.00	-

2、2004 年 10 月，有限公司第一次增加注册资本

2004 年 10 月 8 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意：将有限公司注册资本从 50 万元增加至 200 万元，其中王冠珏以货币形式增加出资 90 万元，赵明以货币形式增加出资 60 万元；并通过有限公司章程修正案。

2004 年 10 月 12 日，唐山大唐会计师事务所有限公司出具了编号为大唐变验字[2004]第 018 号《验资报告》，截至 2004 年 10 月 12 日止，有限公司已收到各股东缴纳的新增注册资本（实收资本），合计人民币 150 万元整。出资方式为货币资金。

2004 年 10 月 12 日，有限公司取得唐山市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

有限公司变更后的股权结构如下：

¹⁰2011 年 3 月 31 日，有限公司住所变更为“唐山路北区西山道鑫雅园 21 号”；2016 年 1 月 7 日，有限公司住所变更为“唐山市路北区学院路 42 号紫微星会馆二期 1401-1407 号”。

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	王冠珏	120.00	60.00	货币
2	赵明	80.00	40.00	货币
	合计	200.00	100.00	-

3、2008年8月，有限公司第二次增加注册资本

2008年8月8日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意：将有限公司注册资本由原200万元增加至500万元，其中王冠珏以货币形式增加出资180万元，赵明以货币形式增加出资120万元；并通过有限公司章程修正案。

2008年8月14日，河北天佳会计师事务所有限公司出具了编号为冀天佳验变字（2008）第232号《验资报告》，截至2008年8月14日止，有限公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本（实收资本），合计人民币300万元整。出资方式为货币资金。

2008年8月19日，有限公司取得唐山市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

有限公司变更后的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	王冠珏	300.00	60.00	货币
2	赵明	200.00	40.00	货币
	合计	500.00	100.00	-

4、2012年12月，有限公司第三次增加注册资本

2012年12月12日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意：将有限公司注册资本由原500万元增加至1,000万元，其中王冠珏以货币形式增加出资300万元，赵明以货币形式增加出资200万元；并通过有限公司章程修正案。

2012年12月14日，河北天佳会计师事务所有限公司出具了编号为冀天佳验变字[2012]第647号《验资报告》，截至2012年12月14日止，有限公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本（实收资本），合计人民币500万元整。出资方式为货币资金。

2012年12月14日，有限公司取得唐山市工商行政管理局换发的《企业法

人营业执照》。

有限公司变更后的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	王冠珏	600.00	60.00	货币
2	赵明	400.00	40.00	货币
	合计	1,000.00	100.00	-

5、2015年9月，有限公司第一次股权转让及第四次增加注册资本

2015年9月20日，有限公司召开股东会，会议决议同意股东王冠珏将其持有的有限公司6.00%的股权（出资额60万元）转让给赵明；将公司注册资本由人民币1,000万元增加到1,800万元，其中赵明以货币形式增加出资80万元，王成举以货币形式增加出资270万元，赵亮以货币形式增加出资135万元，赵超越以货币形式增加出资135万元，唐山市路北区佳仁企业管理咨询服务部（普通合伙）以货币形式增加出资180万元；并修改有限公司章程。

2015年9月20日，王冠珏与赵明签署了《股份转让协议》，约定王冠珏将其持有的有限公司6.00%的股权（出资额60万元）转让给赵明。

2015年9月28日，有限公司取得唐山市工商行政管理局换发的《营业执照》。

2015年12月31日，唐山市新正会计师事务所（普通合伙）出具了编号为唐新正验字（2015）第21号《验资报告》，截至2015年10月15日止，有限公司已收到各股东缴纳的新增注册资本（实收资本），合计人民币800万元整。出资方式为货币资金。

根据王冠珏与赵明于2016年3月签署的《股权转让补充协议》，确认双方2015年9月的股权转让为无偿转让。本次股权转让为无偿转让的原因系公司实际控制人王冠珏、赵明对家庭财产内部调整导致的股权结构调整，不存在债转股的情况，股权转让各方不存在代持情况，不存在纠纷或争议。

有限公司变更后的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	王冠珏	540.00	30.00	货币
2	赵明	540.00	30.00	货币

3	王成举	270.00	15.00	货币
4	唐山市路北区佳仁企业管理咨询服务部（普通合伙）	180.00	10.00	货币
5	赵亮	135.00	7.50	货币
6	赵超越	135.00	7.50	货币
合计		1,800.00	100.00	-

6、2015年12月，有限公司第五次增加注册资本

2015年12月2日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意：将有限公司注册资本由人民币1,800万元增加至6,000万元，其中王冠珏以货币形式增加出资1,260万元，赵明以货币形式增加出资1,260万元，王成举以货币形式增加出资630万元，赵亮以货币形式增加出资315万元，赵超越以货币形式增加出资315万元，唐山市路北区佳仁企业管理咨询服务中心（有限合伙）以货币形式增加出资420万元；并修改有限公司章程。

2015年12月3日，有限公司取得唐山市工商行政管理局换发的《营业执照》。

2015年12月31日，唐山市新正会计师事务所（普通合伙）出具了编号为唐新正验字（2015）第22号《验资报告》，截至2015年12月31日止，有限公司已收到各股东缴纳的新增注册资本（实收资本），合计人民币4,200万元整。出资方式为货币资金。

有限公司变更后的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王冠珏	1,800.00	30.00	货币
2	赵明	1,800.00	30.00	货币
3	王成举	900.00	15.00	货币
4	唐山市路北区佳仁企业管理咨询服务中心（有限合伙）	600.00	10.00	货币
5	赵亮	450.00	7.50	货币
6	赵超越	450.00	7.50	货币
合计		6,000.00	100.00	-

7、2016年4月，有限公司整体变更为股份公司

2016年3月10日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为中兴财光华审会字（2016）第208023号《审计报告》，截至2015年12月31

日，有限公司经审计的账面净资产价值为 112,547,530.98 元。

2016 年 3 月 11 日，北京国融兴华资产评估有限责任公司出具编号为国融兴华评报字[2016]第 010108 号《评估报告》，截至 2015 年 12 月 31 日，有限公司经评估后的净资产价值为 144,173,377.96 元。

2016 年 3 月 12 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意：以截至 2015 年 12 月 31 日的经审计净资产 112,547,530.98 元折股 6,000 万股整体变更为股份公司，净资产大于股本的部分计入资本公积；将公司名称变更为“河北唐人医药股份有限公司”。

2016 年 3 月 12 日，有限公司全体股东王冠珏、赵明、王成举、唐山市路北区佳仁企业管理咨询服务中心（有限合伙）、赵亮、赵超越作为发起人共同签署了《河北唐人医药股份有限公司发起人协议》，约定以有限公司截至 2015 年 12 月 31 日经审计净资产中的 112,547,530.98 元折合为 6,000 万股作为股份公司股本总额，剩余部分净资产计入股份公司资本公积金。

2016 年 3 月 28 日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为中兴财光华审验字（2016）第 2008007 号《验资报告》，确认有限公司以 2015 年 12 月 31 日的净资产 112,547,530.98 元折合 6,000 万股，每股面值 1 元，余额 52,547,530.98 元计入资本公积。

2016 年 3 月 28 日，公司召开创立大会暨 2016 年第一次股东大会，选举了第一届董事会成员和第一届监事会成员。

2016 年 4 月 19 日，股份公司经唐山市工商行政管理局登记设立，领取了统一社会信用代码为 911302007484591103 的《营业执照》。公司注册资本为人民币 6,000 万元，法定代表人为王冠珏，住所为唐山市路北区学院路 42 号紫微星会馆二期 1401-1407 号，经营范围为中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品、中药饮片零售；保健食品零售；日用品零售；普通货运，货物专用运输（冷藏保鲜）；家用血糖仪、血糖试纸条、血压计、体温计、磁疗器具、医用脱脂棉、医用脱脂棉纱布、医用卫生口罩、医用无菌纱布、轮椅、妊娠诊断试纸（早早孕测试纸）、避孕套、避孕帽、化妆品、食用农产品零售；会议服务（限国内）、设计、制作、发布国内各类广告、产品展览展示；预包装食品零售、

乳制品零售（含婴幼儿配方乳粉）（限分支经营）；电子血压脉搏仪、梅花针、三菱针、针灸针、排卵检测试纸、手提式氧气发生器、消毒用品零售；II类：6823 家用超声理疗设备、6824 家用弱激光体外治疗仪、6826 物理治疗及康复设备、6827 中医器具、6841 血糖分析仪用采血针、6866 家庭理疗护理用高分子耗材（如输氧管、输氧面罩、雾化组建、肛门管、鼻饲管、导尿管、臭氧治疗仪配件等）经营、III类：胰岛素注射用一次性使用注射针经营；限分支经营：干鲜果品、蔬菜、肉禽蛋及水产品批发、零售；限分支经营：诊所服务***（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）¹¹

股份公司设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	股本（股）	股权比例（%）
1	王冠珏	净资产折股	18,000,000	30.00
2	赵明	净资产折股	18,000,000	30.00
3	王成举	净资产折股	9,000,000	15.00
4	唐山市路北区佳仁企业管理咨询服务中心（有限合伙）	净资产折股	6,000,000	10.00
5	赵亮	净资产折股	4,500,000	7.50
6	赵超越	净资产折股	4,500,000	7.50
合计			60,000,000	100.00

公司按不高于经审计净资产值，并不高于评估值整体变更为股份公司，符合《公司法》等法律法规的规定，公司设立时间可以从有限公司设立之日起计算。唐人有限整体变更为股份公司前后，公司注册资本均为 6,000.00 万元，注册资本未发生变更，自然人股东未因此获得股息、红利，也未增加股东权益，不存在以未分配利润或资本公积转增股本的情形，公司股东无需缴纳个人所得税。

8、2016 年 8 月，股份公司第一次增加注册资本

2016 年 8 月 11 日，股份公司召开 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于增加公司注册资本的议案》，同意将股份公司注册资本由人民币 6,000

¹¹2016 年 8 月 22 日，股份公司的经营范围变更为：“中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品、中药饮片零售；普通货运，货物专用运输（冷藏保鲜）；会议服务（限国内）；设计、制作、发布国内各类广告、产品展览展示；商品信息咨询；市场调查；房屋租赁；医疗器械（I 类、II 类、III 类）、保健食品、日用品、化妆品、食用农产品、消毒用品、体育器材、家用电器、食品、预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）零售；干鲜果品、蔬菜、肉禽蛋及水产品批发、零售（以上经营限网上及实体店销售）。限分支经营：诊所服务***（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）”

万元增加至 12,000 万元，新增注册资本 6,000 万元，对应 6,000 万股股份；并同意新增股份由公司原 5 名自然人股东以现金方式认购，认购价格为 1.00 元/股，认购价款总额 6,000 万元。股份公司本次新增股份认缴情况具体如下：

序号	认购人	认购股数(股)	认购金额(元)	认购方式
1	王冠珏	19,998,000	19,998,000.00	货币
2	赵明	19,998,000	19,998,000.00	货币
3	王成举	10,000,000	10,000,000.00	货币
4	赵亮	5,004,000	5,004,000.00	货币
5	赵超越	5,000,000	5,000,000.00	货币
合计		60,000,000	60,000,000.00	-

2016 年 8 月 22 日，股份公司取得唐山市工商行政管理局换发的《营业执照》。

2016 年 8 月 24 日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为中兴财光华审验字（2016）第 208012 号《验资报告》，确认截至 2016 年 8 月 23 日止，公司已收到各股东缴纳的新增注册资本（股本），合计人民币 6,000 万元整。出资方式为货币资金。

股份公司变更后的股权结构如下：

序号	股东姓名	股本(股)	股权比例(%)	出资方式
1	王冠珏	37,998,000	31.665	货币
2	赵明	37,998,000	31.665	货币
3	王成举	19,000,000	15.833	货币
4	赵亮	9,504,000	7.920	货币
5	赵超越	9,500,000	7.917	货币
6	唐山市路北区佳仁企业管理咨询服务部(有合伙)	6,000,000	5.000	货币
合计		120,000,000	100.000	-

(六) 子公司、分公司及参股公司情况

1、子公司情况

截至本说明书签署日，唐人医药共有 2 家全资子公司，分别为秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司、唐山市放新买电子商务有限公司。

(1) 秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司

1) 2003年3月，秦皇岛医药设立

秦皇岛市唐人医药商场有限责任公司¹²，由王成举、赵亮、赵明3名自然人股东共同出资设立，其中王成举以货币方式出资30万元，赵亮以货币方式出资10万元，赵明以货币方式出资10万元。

2003年3月24日，秦皇岛衡信会计师事务所有限公司出具了编号为秦衡会内验设字（2003）第03084号《验资报告》，截至2003年3月20日止，秦皇岛市唐人医药商场有限责任公司已收到全体股东缴纳的资本金人民币50万元（大写：人民币伍拾万元整）。其中以货币出资人民币50万元。

2003年3月28日，秦皇岛医药经秦皇岛市工商行政管理局登记设立，其《企业法人营业执照》注册号为1303002004378¹³，法定代表人为王成举¹⁴，住所为秦皇岛市海港区港城大街176号¹⁵，注册资本为50万元，公司类型为有限责任公司，经营范围为：中成药、中药饮片、化学制剂、抗生素的零售；保健食品、化妆品、日用品的批发、零售。

秦皇岛医药设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	王成举	30.00	60.00	货币
2	赵亮	10.00	20.00	货币
3	赵明	10.00	20.00	货币
合计		50.00	100.00	-

2) 2004年11月，秦皇岛医药第一次增加注册资本

2004年11月20日，秦皇岛医药召开股东会，全体股东一致同意：将秦皇岛医药注册资本由50万元增加至150万元，其中王成举以货币形式增加出资40万元，赵亮以货币形式增加出资30万元，赵明以货币形式增加出资30万元；并通过秦皇岛医药公司章程修正案。

2004年11月25日，秦皇岛正和信会计师事务所有限公司出具了编号为秦

¹²2007年9月，秦皇岛医药的名称变更为“秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司”。

¹³2015年11月13日，秦皇岛医药的注册号变更为统一社会信用代码“911303007484576684”。

¹⁴2015年11月，公司法定代表人变更为“赵明”。

¹⁵2010年2月，公司住所变更为“秦皇岛市海港区港城大街174号”；

2014年12月，公司住所变更为“秦皇岛市海港区环月街11号”。

正验字[2004]第 041 号《验资报告》，截至 2004 年 11 月 25 日，秦皇岛医药已收到各股东缴纳的新增注册资本合计人民币 100 万元整。出资方式为货币资金。

2004 年 11 月 29 日，秦皇岛医药取得秦皇岛市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

秦皇岛医药本次变更后的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	王成举	70.00	46.66	货币
2	赵亮	40.00	26.67	货币
3	赵明	40.00	26.67	货币
合计		150.00	100.00	-

3) 2005 年 5 月，秦皇岛医药第二次增加注册资本

2005 年 4 月 20 日，秦皇岛医药召开股东会，全体股东一致同意：将秦皇岛医药注册资本由 150 万元增加至 300 万元，由王成举以货币形式增加出资 150 万元；并通过秦皇岛医药公司章程修正案。

2005 年 4 月 25 日，秦皇岛正和信会计师事务所有限公司出具了编号为秦正验字[2005]第 016 号《验资报告》，截至 2005 年 4 月 25 日，秦皇岛医药已收到王成举缴纳的新增注册资本人民币 150 万元整。出资方式为货币资金。

2005 年 5 月 8 日，秦皇岛医药取得秦皇岛市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

秦皇岛医药本次变更后的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	王成举	220.00	73.34	货币
2	赵亮	40.00	13.33	货币
3	赵明	40.00	13.33	货币
合计		300.00	100.00	-

4) 2008 年 4 月，秦皇岛医药第三次增加注册资本

2008 年 3 月 25 日，秦皇岛医药召开股东会，全体股东一致同意：将秦皇岛医药注册资本由 300 万元增加至 600 万元，其中王成举以货币形式增加出资 160

万元，赵亮以货币形式增加出资 70 万元，赵明以货币形式增加出资 70 万元；并通过秦皇岛医药公司章程修正案。

2008 年 4 月 3 日，秦皇岛吉源会计师事务所有限责任公司出具了编号为吉源验更字[2008]第 028 号《验资报告》，截至 2008 年 4 月 2 日止，秦皇岛医药已收到全体股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 300 万元整。出资方式为货币资金。

2008 年 4 月 11 日，秦皇岛医药取得秦皇岛市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

秦皇岛医药本次变更后的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王成举	380.00	63.34	货币
2	赵亮	110.00	18.33	货币
3	赵明	110.00	18.33	货币
合计		600.00	100.00	-

5) 2008 年 6 月，秦皇岛医药第四次增加注册资本

2008 年 5 月 30 日，秦皇岛医药召开股东会，全体股东一致同意：将秦皇岛医药注册资本由 600 万元增加至 800 万元，其中赵亮以货币形式增加出资 100 万元，赵明以货币形式增加出资 100 万元；并通过秦皇岛医药公司章程修正案。

2008 年 6 月 6 日，秦皇岛吉源会计师事务所有限责任公司出具了编号为吉源验更字[2008]第 054 号《验资报告》，截至 2008 年 6 月 4 日止，秦皇岛医药已收到全体股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 200 万元整。出资方式为货币资金。

2008 年 6 月 25 日，秦皇岛医药取得秦皇岛市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

秦皇岛医药本次变更后的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王成举	380.00	47.50	货币
2	赵亮	210.00	26.25	货币

3	赵明	210.00	26.25	货币
	合计	800.00	100.00	-

6) 2009 年 3 月，秦皇岛医药第一次股权转让

2009 年 3 月 28 日，秦皇岛医药召开股东会，会议决议同意股东王成举将其持有的秦皇岛医药 7.08% 的股权（出资额 56.64 万元）转让给股东赵亮；股东王成举将其持有的秦皇岛医药 7.08% 的股权（出资额 56.64 万元）转让给股东赵明；股份转让后，各股东的出资情况如下：王成举出资额 266.72 万元，占注册资本的 33.34%，赵亮出资额 266.64 万元，占注册资本的 33.33%，赵明出资额 266.64 万元，占注册资本的 33.33%。

2009 年 3 月 28 日，王成举与赵亮、赵明签署了《转股协议》，约定王成举将其持有的秦皇岛医药 7.08% 的股权（出资额 56.64 万元）以 56.64 万元的价格转让给赵亮；王成举将其持有的秦皇岛医药 7.08% 的股权（出资额 56.64 万元）以 56.64 万元的价格转让给赵明。

2009 年 3 月 31 日，秦皇岛医药取得秦皇岛市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

秦皇岛医药本次变更后的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王成举	266.72	33.34	货币
2	赵亮	266.64	33.33	货币
3	赵明	266.64	33.33	货币
	合计	800.00	100.00	-

7) 2013 年 1 月，秦皇岛医药第五次增加注册资本

2013 年 1 月 22 日，秦皇岛医药召开股东会，全体股东一致同意：将秦皇岛医药的注册资本由 800 万元增加至 1,400 万元，其中王成举以货币形式增加出资 200 万元，赵亮以货币形式增加出资 200 万元，赵明以货币形式增加出资 200 万元；并通过秦皇岛医药公司章程修正案。

2013 年 1 月 22 日，河北衡信会计师事务所有限公司出具了编号为冀衡会验字（2013）第 01019 号《验资报告》，截至 2013 年 1 月 22 日止，秦皇岛医药已

收到股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 600 万元整。出资方式为货币资金。

2013 年 1 月 28 日，秦皇岛医药取得秦皇岛市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

秦皇岛医药本次变更后的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王成举	466.72	33.34	货币
2	赵亮	466.64	33.33	货币
3	赵明	466.64	33.33	货币
合计		1400.00	100.00	-

8) 2015 年 11 月，秦皇岛医药公司类型变更、第二次股权转让

2015 年 11 月 11 日，秦皇岛医药召开股东会，会议决议同意变更公司类型：由有限公司（自然人投资或控股）变更为有限责任公司（法人独资）；同意股东王成举将其持有的秦皇岛医药 33.34% 的股权（出资额 466.72 万元）以 466.72 万元的价格转让给有限公司，股东赵明将其持有的秦皇岛医药 33.33% 的股权（出资额 466.64 万元）以 466.64 万元的价格转让给有限公司，股东赵亮将其持有的秦皇岛医药 33.33% 的股权（出资额 466.64 万元）以 466.64 万元的价格转让给有限公司。

2015 年 11 月 11 日，王成举、赵明、赵亮与有限公司签署了《股权转让协议》，约定王成举将其持有的秦皇岛医药 33.34% 的股权（出资额 466.72 万元）以 466.72 万元的价格转让给有限公司，股东赵明将其持有的秦皇岛医药 33.33% 的股权（出资额 466.64 万元）以 466.64 万元的价格转让给有限公司，股东赵亮将其持有的秦皇岛医药 33.33% 的股权（出资额 466.64 万元）以 466.64 万元的价格转让给有限公司。

2015 年 11 月 13 日，秦皇岛医药取得秦皇岛市工商行政管理局换发的《营业执照》。

秦皇岛医药本次变更后的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
----	------	----------	---------	------

1	唐山市唐人医药商场有限公司	1400.00	100.00	货币
	合计	1400.00	100.00	-

注：王成举、赵明、赵亮均已办理了纳税申报手续。

9) 2016 年 1 月，秦皇岛医药第六次增加注册资本

2016 年 1 月 1 日，秦皇岛医药股东作出决定：将秦皇岛医药的注册资本由 1,400 万元增加至 3,700 万元，由股东唐山市唐人医药商场有限公司以货币形式新增注册资本 2,300 万元人民币；并通过秦皇岛医药公司章程修正案。

2015 年 12 月 31 日，秦皇岛正源会计师事务所有限责任公司出具了编号为秦正源验字[2015]第 02009 号《验资报告》，截至 2015 年 12 月 31 日止，秦皇岛医药已收到股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 2,300 万元。出资方式为货币资金。

2016 年 1 月 7 日，秦皇岛医药取得秦皇岛市工商行政管理局换发的《营业执照》。

秦皇岛医药本次变更后的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	唐山市唐人医药商场有限公司 ¹⁶	3700.00	100.00	货币
	合计	3700.00	100.00	-

(2) 唐山市放新买电子商务有限公司

唐山市放新买电子商务有限公司由唐山市唐人医药商场有限公司出资设立，于 2015 年 9 月 22 日经唐山市路北区工商行政管理局登记设立，其《营业执照》注册号为 130203000046280¹⁷，法定代表人为王冠珏，住所为河北省唐山市路北区学院路紫微星会馆 1 单元 1305 号，注册资本为 100 万元，公司类型为有限责任公司（法人独资），经营范围为：网上销售：日用品、五金产品、化妆品、食品、食用农产品；会议及展览服务；设计、发布国内各类广告；展览展示服务（依

¹⁶因唐山市唐人医药商场有限公司于 2016 年 4 月 19 日整体变更为河北唐人医药股份有限公司，秦皇岛医药股东名称于 2016 年 5 月 3 日变更为“河北唐人医药股份有限公司”。

¹⁷2016 年 4 月 22 日，放新买有限的注册号变更为统一社会信用代码“911302033585123931”。

法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）***¹⁸

根据交通银行唐山支行出具的交通银行电子回单凭证，2015年10月21日，唐山市唐人医药商场有限公司将人民币100万元（大写：壹佰万元整）转入唐山市放新买电子商务有限公司的账户。

放新买有限设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	唐山市唐人医药商场有限公司 ¹⁹	100.00	100.00	货币
	合计	100.00	100.00	-

2、分支机构情况

截至本说明书签署日，唐人医药共设立分支机构**85**家，其中医药零售门店**70**家，医疗诊所**12**家，便利店3家；子公司秦皇岛医药共设立分支机构90家，其中医药零售门店**81**家，医疗诊所9家；放新买有限共设立分支机构5家。医药零售门店情况详见“第二节 一、（二）2、主要服务”。其他分支机构具体情况如下：

（1）唐人医药其他分支机构

序号	名称	成立时间	负责人
1	河北唐人医药股份有限公司凤祥园诊所	2016年5月27日	佟宝权
2	河北唐人医药股份有限公司天元诊所	2016年5月27日	李瑛
3	河北唐人医药股份有限公司西山口诊所	2016年5月27日	任小凤
4	河北唐人医药股份有限公司祥和里诊所	2016年5月27日	刘雪山
5	河北唐人医药股份有限公司新华道诊所	2016年5月27日	胡天久
6	河北唐人医药股份有限公司长宁桥诊所	2016年6月6日	杨桂昀
7	河北唐人医药股份有限公司冯大里诊所	2016年6月12日	张琳

¹⁸2016年4月22日，放新买有限经营范围变更为“网上及实体店销售：日用品、五金产品、化妆品、食品、食用农产品；会议及展览服务；设计、发布国内各类广告；展览展示服务（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）***”；2016年8月17日，放新买有限经营范围变更为“网上及实体店销售：日用品、五金产品、化妆品、食品、肉禽蛋、水产品、食用农产品 零售；会议服务；设计、发布国内各类广告；展览展示服务；信息技术咨询服务（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）***”。

¹⁹因唐山市唐人医药商场有限公司于2016年4月19日整体变更为河北唐人医药股份有限公司，放新买有限股东名称于2016年8月17日变更为“河北唐人医药股份有限公司”。

8	河北唐人医药股份有限公司唐山路南福乐园诊所	2016年6月27日	徐洪芝
9	河北唐人医药股份有限公司荣华道诊所	2016年6月29日	马小林
10	河北唐人医药股份有限公司唐山路南国防道诊所	2016年7月27日	马惠敏
11	河北唐人医药股份有限公司光明西里诊所	2016年8月8日	冯春艳
12	河北唐人医药股份有限公司缸窑路诊所	2016年8月15日	胡素联
13	河北唐人医药股份有限公司凤凰道便利店	2016年6月21日	崔丽君
14	河北唐人医药股份有限公司远洋城便利店	2016年6月21日	吴晓环
15	河北唐人医药股份有限公司新华道便利店	2016年6月21日	田立梅

(2) 秦皇岛医药其他分支机构

序号	名称	成立时间	负责人
1	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司东方明珠诊所	2016年5月19日	赵明
2	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司港锋街诊所	2016年5月18日	赵明
3	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司河北大街诊所	2016年5月18日	赵明
4	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司民族南路诊所	2016年5月18日	赵明
5	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司秦皇东大街诊所	2016年5月25日	赵明
6	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司新闻里诊所	2016年5月23日	赵明
7	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司燕山大街诊所	2016年5月18日	赵明
8	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司孟营诊所	2016年7月13日	赵明
9	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司明日星城诊所	2016年7月13日	赵明

(3) 放新买有限分支机构

序号	名称	成立时间	负责人
1	唐山市放新买电子商务有限公司凤祥园店	2016年1月18日	韩军
2	唐山市放新买电子商务有限公司庆南道店	2015年11月30日	韩军
3	唐山市放新买电子商务有限公司蓝天楼店	2015年10月10日	韩军
4	唐山市放新买电子商务有限公司西山道店	2016年3月9日	韩军
5	唐山市放新买电子商务有限公司八方店	2016年6月21日	韩军

截至本说明书签署日，公司及子公司秦皇岛医药共设立医疗诊所 21 家，除新闻里诊所尚未取得医疗机构执业许可证外，所有诊所皆已取得医疗机构执业许可证，并完成工商登记，领取了营业执照。

公司的实际控制人王冠珏、赵明签署了《关于医疗机构规范经营的承诺》，承诺若公司及其子公司秦皇岛医药因医疗机构经营活动不规范，而受到有关主管部门的追缴或处罚及因此而引起的纠纷，公司及子公司利益受到的一切经济损失皆由实际控制人承担，并且实际控制人之间承担连带责任，且实际控制人自愿放弃向公司及其子公司追偿的权利。

3、参股公司情况

截至本说明书签署日，公司有1家参股公司，即湖南中百医药投资有限公司。基本情况如下：

名称	湖南中百医药投资有限公司
注册号/统一社会信用代码	91430111561702299A
类型	有限责任公司
法定代表人	李文杰
注册资本	人民币499.5万元
成立日期	2010年8月25日
营业期限	自2010年8月25日至2060年8月24日
经营范围	以自有资产进行医药企业、医疗机构的投资及管理（不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）；生物医药新产品信息咨询；人才信息咨询、投资信息咨询；医疗保健信息咨询；医疗器械信息咨询；企业形象策划；市场营销策划。

中百医药投资的股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	出资额(万元)	出资比例(%)
1	湖南益丰医药有限公司	货币	45.00	9.01
2	杭州一天天好控股集团有限公司	货币	31.50	6.31
3	上海复美益星大药房连锁有限公司	货币	31.50	6.31
4	山东漱玉平民药业有限公司	货币	31.50	6.31
5	深圳市友和医药有限公司	货币	31.50	6.31
6	江西昌盛医药有限公司	货币	31.50	6.31
7	辽宁天士力大药房连锁有限公司	货币	31.50	6.31
8	张俊峰	货币	31.50	6.31
9	金东涛	货币	31.50	6.31

10	王玉坤	货币	31.50	6.31
11	安徽百信医药有限公司	货币	18.00	3.60
12	贵州芝林大药房零售连锁有限公司	货币	18.00	3.60
13	陕西咸阳百姓乐大药房连锁有限公司	货币	9.00	1.80
14	山西益源大药房连锁有限责任公司	货币	9.00	1.80
15	黑龙江华辰大药房连锁有限公司	货币	9.00	1.80
16	四川杏林医药连锁有限责任公司	货币	9.00	1.80
17	武汉天元医药发展有限公司	货币	9.00	1.80
18	襄阳天济大药房连锁有限责任公司	货币	9.00	1.80
19	河南百家好一生医药连锁有限公司	货币	9.00	1.80
20	广西康全药业连锁有限公司	货币	9.00	1.80
21	攀枝花市敬仁堂医药连锁有限责任公司	货币	9.00	1.80
22	广东金康药房连锁有限公司	货币	9.00	1.80
23	四川圣杰药业有限公司	货币	9.00	1.80
24	天津市敬一堂药业有限公司	货币	9.00	1.80
25	瑞昌市医药有限公司	货币	9.00	1.80
26	唐山市唐人医药商场有限公司	货币	9.00	1.80
27	河北诚仁堂医药连锁有限公司	货币	9.00	1.80
合计			499.50	100.00

(七) 公司设立以来重大资产重组情况

为整合公司业务，避免同业竞争，发挥协同效应，2015年11月公司控股股东和实际控制人以有限公司为主体实施了同一控制下的企业重组，由有限公司收购了实际控制人控制的公司秦皇岛医药的股权。

关于本次股权变更的审议情况详见本节“三、（六）1、（1）8）2015年11月，秦皇岛医药公司类型变更、第二次股权转让”。

收购前，秦皇岛医药与唐人有限皆为医药零售连锁公司，公司经营范围存在重合，但因秦皇岛医药与唐人有限分别面向不同地区的客户群体，实际未发生同业竞争的活动。公司以1,400万元的对价从秦皇岛医药的原股东处购得了秦皇岛

医药的全部股权，该价格是以秦皇岛医药的实收资本为作价依据，具体情况如下：

被收购方	收购前股权	工商变更登记日	收购价款（万元）	收购后公司持股比例（%）
秦皇岛医药	王成举出资额 466.72 万元，占 33.34%；赵明出资额 466.64 万元，占 33.33%；赵亮出资额 466.64 万元，占 33.33%。	2015.11.13	1,400.00	100.00
合计	-	-	1,400.00	100.00

截至 2016 年 3 月 10 日，本次重组涉及的股权转让价款已全部支付完毕。

本次重组完成后，公司实际控制人、控股股东、主营业务、核心管理层均未发生变化，实现了业务资源的整合，公司的经营规模、客户群体进一步扩大，增强了公司整体竞争实力，避免了同业竞争，减少了关联交易，有利于公司的长远发展。

四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）公司董事

公司第一届董事会由 5 名董事组成，分别为王冠珏、赵明、侯永利、朱振良、张守川，任期自 2016 年 3 月 28 日至 2019 年 3 月 27 日。

王冠珏，董事长，个人简历情况详见本节“三、（四）2、控股股东及实际控制人基本情况”。

赵明，董事，个人简历情况详见本节“三、（四）2、控股股东及实际控制人基本情况”。

侯永利，董事，男，1981 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权。2003 年 7 月，毕业于邯郸医学高等专科学校中医学专业，获大专学历。2003 年 6 月至 2003 年 10 月，自由职业；2003 年 10 月至 2004 年 11 月，任有限公司库管员；2004 年 11 月至 2005 年 12 月，任有限公司德源里店店长；2005 年 12 月至 2006 年 3 月，任有限公司远洋城店店长；2006 年 3 月至 2008 年 4 月，任有限公司监察部经理；2008 年 5 月至 2009 年 8 月，任有限公司总经理助理；2009 年 9 月至 2013 年 1 月，任有限公司门店管理部经理；2013 年 2 月至 2016 年 4 月，任有限公司副总经理；2016 年 4 月至今，任股份公司董事、副总经理。

朱振良，董事，男，1981年12月生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年6月，毕业于河北理工大学人文法律学院法学专业，获本科学历。2006年6月至2006年9月，自由职业；2006年9月至2010年3月，任唐山海螺型材有限责任公司合同审计；2010年3月至2013年2月，任唐山曹妃甸发展投资集团有限公司战略投资部投资管理专员；2013年2月至2015年11月，任唐山弘仁实业集团有限公司投资副总监、法务副总监；2015年12月至2016年4月，任有限公司副总经理；2016年4月至今，任股份公司董事、副总经理、董事会秘书。

张守川，董事，男，1965年11月生，中国国籍，无境外永久居留权。1989年7月，毕业于北京大学东方语言文学系梵文巴利文专业，获本科学历；2015年1月，毕业于北京大学光华管理学院，获高级管理人员工商管理硕士(EMBA)学历。1996年9月至2009年3月，任麦德龙股份公司中国北方区总经理；2009年3月至2009年10月，任北京当当网信息技术有限公司高级顾问；2009年10月至2013年8月，任北京京东世纪贸易有限公司副总裁；2013年8月至2015年3月，任阿里健康信息技术有限公司首席运营官；2015年3月至今，任北京桃谷科技有限公司董事长、经理；2015年8月至今，任唐山嘉荷科技有限公司任执行董事；2015年8月至今，任天津桃谷科技有限公司执行董事；2016年4月至今，任股份公司董事。

(二) 公司监事

公司第一届监事会由3名监事组成，分别为王成举、赵美静、高艳，其中王成举、高艳为股东代表监事，赵美静为职工代表监事，任期自2016年3月28日至2019年3月27日。

公司监事基本情况如下：

王成举，监事会主席，女，1949年8月生，中国国籍，无境外永久居留权。1999年7月，毕业于燕山大学企业管理专业（成人高等教育），获大专学历。1980年1月至1994年10月，历任河北省迁安市医药药材公司会计、副经理；1994年11月至2003年6月，任梅河口市新特药公司法定代表人、经理；2003年4月至2015年11月，任秦皇岛医药法定代表人、执行董事、经理；2015年

12 月至 2016 年 3 月，自由职业；2016 年 4 月至今，任股份公司监事会主席。

赵美静，职工代表监事，女，1983 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权。2006 年 6 月，毕业于华北煤炭医学院高级护理专业（成人高等教育），获大专学历。2003 年 2 月至 2004 年 11 月，任有限公司新华道店营业员；2004 年 12 月至 2006 年 3 月，任有限公司钓鱼台店店长；2006 年 4 月至 2008 年 7 月，任有限公司远洋城店店长；2008 年 8 月至 2016 年 4 月，任有限公司监察部经理；2016 年 4 月至今，任股份公司职工代表监事、监察部经理。

高艳，监事，女，1979 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年 7 月，毕业于山东万杰医学高等专科学校护理学专业（成人高等教育），获大专学历。2010 年 5 月，获初级药学师资格；2013 年 9 月，获三级公共营养师资格；2014 年 4 月，获执业药师资格。2003 年 11 月至 2004 年 2 月，任秦皇岛医药家惠店营业组组长；2004 年 3 月至 2004 年 8 月，任秦皇岛医药港城店超市组组长；2004 年 9 月至 2005 年 4 月，任秦皇岛医药港城店店长助理；2005 年 5 月至 2008 年 5 月，任秦皇岛医药港城店店长；2008 年 6 月至 2010 年 7 月，任秦皇岛医药监察部经理；2010 年 8 月至 2014 年 7 月，任秦皇岛医药门管部经理；2014 年 8 月至今，任秦皇岛医药质管部经理；2016 年 4 月至今，任股份公司监事。

（三）公司高级管理人员

公司高级管理人员共 6 名，任期自 2016 年 3 月 28 日至 2019 年 3 月 27 日，基本情况如下：

王冠珏，任公司总经理，详见本节“四、（一）公司董事”。

赵明，任公司副总经理，详见本节“四、（一）公司董事”。

侯永利，任公司副总经理，详见本节“四、（一）公司董事”。

朱振良，任公司副总经理、董事会秘书，详见本节“四、（一）公司董事”。

李立峰，副总经理，男，1979 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权。2003 年 6 月，毕业于南京人口管理干部学院社会工作专业，获本科学历。2005 年 10 月，获助理经济师资格；2009 年 9 月，获国家中级社会工作师职业水平证

书；2015年10月，获国家二级心理咨询师证书。2003年7月至2007年2月，任江苏雨润食品产业集团有限公司员工关系主管；2007年3月至2011年4月，任富士康国际控股有限公司FIH-PLX事业处人力资源部课长；2011年4月至2012年4月，任沃尔玛深国投百货有限公司廊坊朝阳分店人力资源部经理；2012年4月至2016年4月，任有限公司行政副总；2016年4月至今，任股份公司副总经理。

姜秀娟，财务负责人，女，1977年12月生，中国国籍，无境外永久居留权。2005年7月，毕业于河北经贸大学财务会计专业（成人高等教育），获大专学历。2003年8月，获会计从业资格证书；2010年5月，获中级会计师资格。1998年3月至2002年11月，任唐山广建塑料建材有限公司（前身为唐山广建塑料品集团公司）会计；2002年11月至2012年1月，任庞大汽贸集团股份有限公司主管会计、品牌区域财务科长；2012年4月至2016年4月，任有限公司财务负责人；2016年4月至今，任股份公司财务负责人。

五、报告期主要会计数据及主要财务指标

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产合计（万元）	29,695.99	25,227.57	20,286.96
股东权益合计（万元）	13,049.49	11,700.19	5,265.13
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	13,049.49	11,700.19	5,265.13
每股净资产（元）	2.17	1.95	0.88
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.17	1.95	0.88
资产负债率（母公司）	48.12%	47.26%	82.81%
流动比率（倍）	1.44	1.40	0.93
速动比率（倍）	0.78	0.83	0.57
项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	20,856.14	52,257.85	44,837.68
净利润（万元）	1,349.29	2,835.06	1,495.79
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	1,349.29	2,835.06	1,495.79
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	1,343.49	1,535.14	44.30

归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(万元)	1,343.49	1,535.14	44.30
毛利率	31.62%	25.75%	21.75%
净资产收益率	10.90%	41.59%	28.80%
扣除非经常性损益后净资产收益率	10.86%	50.41%	2.66%
基本每股收益(元/股)	0.22	2.50	1.48
稀释每股收益(元/股)	0.22	2.50	1.48
应收帐款周转率(次)	3.83	11.09	12.52
存货周转率(次)	1.54	5.91	7.20
经营活动产生的现金流量净额(万元)	2,253.51	3,297.33	-1,729.45
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.38	2.91	-1.73

注：①加权平均净资产收益率= $P_0/(E_0+NP\div 2+E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中： P_0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润； NP 为归属于公司普通股股东的净利润； E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产； E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； M_0 为报告期月份数； M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

②基本每股收益= $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

③每股净资产=期末净资产/期末模拟股本。

④每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末加权平均股本。分母的计算方法参考每股收益计算公式中分母计算方法。

六、本次挂牌的有关机构

(一) 主办券商

名称：东北证券股份有限公司

法定代表人：李福春

注册地址: 吉吉林省长春市自由大路 1138 号
办公地址: 北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层
电话: 010-68573828
传真: 010-68573837
项目负责人: 朱嗣化
项目组成员: 冯婷、刘宾、熊小凤、郭伟

(二) 律师事务所

名称: 北京市中银律师事务所
负责人: 李炬
住所: 北京市朝阳区东三环中路 39 号建外 SOHO 东区 A 座 31 层
电话: 010-58698899
传真: 010-58699666
经办律师: 田守云、佟学军

(三) 会计师事务所

名称: 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
执行事务合伙人: 姚庚春
注册地址: 北京市西城区阜成门外大街 2 号万通新世界广场写字楼 A 座 24 层
电话: 010-52805600
传真: 010-52805601
经办注册会计师: 许满库、王凤岐

(四) 资产评估机构

名称: 北京国融兴华资产评估有限责任公司
法定代表人: 赵向阳
注册地址: 北京市西城区裕民路 18 号 23 层 2507 室

电话: 010-51667811

传真: 010-51667811

经办资产评估师: 袁巍、黎军

(五) 证券登记结算机构

名称: 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所: 北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话: 010-58598980

传真: 010-58598977

(六) 证券交易场所

名称: 全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人: 杨晓嘉

住所: 北京市西城区金融大街丁 26 号

电话: 010-63889512

邮编: 100033

第二节公司业务

一、公司主要业务、主要产品（服务）及其用途

（一）主要业务

公司属于一家药店零售连锁企业，自设立以来公司一直专注于通过自有直营连锁门店从事药品及健康相关商品的销售，主要包括中西成药、保健食品、普通食品、中药饮片、养生中药、医疗器械、个人护理、生活用品等商品。在 2015 年 4 月《中国药店》第 196 期刊载的《2014-2015 年度中国药店价值榜 100 强》中唐人有限排列第 50 位；同期刊载的《2014-2015 中国药店直营连锁 100 强》中唐人有限排列第 72 位。公司坚持以大众的健康为出发点，利用集中采购优势，基于自有直营连锁零售药店，整合上下游资源，深入分析客户需求，直接面向百姓、服务大众，为客户提供优质的医药医疗产品及服务。

截至本公开转让说明书签署日，公司在唐山市开设 **70** 家药品零售直营连锁门店，其中 47 家具备医保刷卡定点资格；公司子公司秦皇岛医药在秦皇岛市开设 **81** 家药品零售直营连锁门店，其中 59 家具备医保刷卡定点资格。公司及子公司秦皇岛医药的直营连锁店均按《药品经营质量管理规范》设立，实行统一管理、统一采购、统一配送、统一经营、单独销售。在公司及子公司的门店布局中，公司通过开设大型药店来提供功能齐全的商品，满足消费者的一站式购物需求，并迅速提升公司在当地的品牌影响力；围绕大型药店开设众多中、小型药店，以满足消费者购物的便利性需求。公司销售产品品规达 5,000 余种，满足广大居民的医药医疗需求。

在国家放开网上药品零售业务后，公司第一时间准备进入电子商务领域，目前已经取得《互联网药品交易服务资格证书》和《增值电信业务经营许可证》，拓展医药电子商务（B2C）运营模式，使公司可以从一家单纯的区域性药品零售企业成为覆盖全国的企业。未来公司将抓住行业整合机遇，加快扩张步伐，在现有基础上加快兼并收购，实现经营规模的扩张。在管理上，通过门店品牌、专业服务、商品品类管理、精细化、标准化和信息化管理模式提升公司经营效率和顾客满意度。公司还将根据国际药房发展规律，积极尝试提供药品服务、健康管理等增值服务的“大健康药房”的新型业态。

报告期内公司2016年1-4月份、2015年及2014年主营业务收入分别为208,381,360.52元、522,038,546.40元和448,066,827.54元，占营业收入比重分别为99.91%、99.90%和99.93%，主营业务明确。

公司自设立以来主营业务及主要服务内容未发生重大变化。

（二）主要产品（服务）及用途

1、主要产品

公司主要通过自有直营连锁药店从事药品及其他健康相关商品的销售，主要客户为终端消费者。截至本公开转让说明书签署日，公司及子公司秦皇岛医药日常经营品规已超过5,000余种，主要包括中西成药、保健食品、普通食品、中药饮片、养生中药、医疗器械、个人护理、生活用品等商品。公司销售的中西成药主要指经国家食品药品监督管理部门批准颁发药品批准文号，并能对外销售的药品。公司销售的保健食品需经国家食品药品监督管理部门批准颁发保健食品批准文号方能对外销售，主要指具有特定保健功能或者以补充维生素、矿物质为目的的食品，即适宜于特定人群食用，具有调节机体功能，不以治疗疾病为目的，并且对人体不产生任何急性、亚急性或者慢性危害的食品。公司销售的医疗器械需经国家食品药品监督管理部门注册核准或者备案后方能对外销售，主要是指单独或者组合使用于人体的仪器、设备、器具、材料或其他物品，包括所需要的软件，其用于人体体表及体内的作用不是用药理学、免疫学或者代谢的手段获得，但是可能有这些手段参与并起一定的辅助作用，其使用旨在达到下列预期：对疾病的预防、诊断、治疗、监护、缓解，对损伤或者残疾的诊断、治疗、监护、缓解、补偿，对解剖或者生理过程的研究、替代、调节，妊娠控制等目的。

公司销售的药品、保健食品、医疗器械均符合《中华人民共和国药品管理法》、《药品注册管理办法》、《处方药与非处方药分类管理办法》、《药品经营许可证管理办法》、《国家发展改革委关于公布国家基本药物零售指导价格的通知》、《保健食品注册管理办法（试行）》、《医疗器械注册管理办法》等法律法规的要求。

2、主要服务

在报告期公司主要提供零售药店销售服务。公司采用药店零售连锁经营的基本模式，截至本公开转让说明书签署日，公司及子公司下设 151 家药品零售门店，**公司的各药店都属于标准药店**，覆盖唐山市和秦皇岛市，其中 106 家具备医保刷卡定点资格，满足广大居民的医疗医药需求。公司门店的具体情况展示如下：



报告期内，公司实行了积极、稳健的扩张策略，截至本说明书签署日，公司及子公司秦皇岛医药的门店的覆盖情况及数量增长如下表所示：

公司名称	2013 年	2014 年	2015 年	2016 年	2016 年 9 月 91 日
唐人医药	46 家	新增 14 家	新增 7 家	新增 3 家	70 家
秦皇岛医药	49 家	新增 10 家	新增 8 家	新增 14 家	81 家
合计	95 家	新增 24 家	新增 15 家	新增 17 家	151 家

截至本说明书签署日，公司营销网络在各地区分布情况如下表所示：

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年主营业务收入(元)	2014年营业收入(元/平方米)	2015年营业收入(元/平方米)	2016年营业收入(元/平方米)	2014年平效(元/平方米)	2015年平效(元/平方米)	2016年平效(元/平方米)	2014年开办费(元)	2015年开办费(元)	2016年开办费(元)
1	丰润南关店	冀CB00649	2004.6.9	王冠珏	250	丰润区曹雪芹东大街	2014.5.1-2017.4.30	83,333.34	有产权	12,563,553.91	14,029,815.64	5,732,419.95	50,254.22	56,119.26	22,929.68	-	-	-	-	-	-
2	遵化文化路店	冀CB3150043	2004.6.10	遵化市金缘购物有限公司	178.775	遵化市文化北路（金缘购物中心70-71号）	2015.10.1-2016.9.30	345,930.00	无产权证，所有人承诺负责租赁瑕疵责任	8,098,036.15	8,547,014.52	3,263,770.24	45,297.36	47,808.78	18,256.30	-	-	-	-	-	-
3	德源里店	冀CB3150040	2005.1.13	唐山市丰润区凯欣建材有限公司	109	友谊北路西侧德源里小区东面商业用房	2013.10.1-2017.8.1	70,000.00	无产权证，乡政府和村委会出具证明	4,492,732.83	4,916,173.06	1,794,363.70	41,217.73	45,102.51	16,462.05	-	-	-	-	-	-
4	钓鱼台店	冀CB3150038	2005.1.13	唐山天时房地产开发	150	路北区体育馆道1号	2015.10.19-2018.10.19	240,000.00	有产权	6,932,615.20	8,254,441.93	2,995,468.55	46,217.43	55,029.61	19,969.79	-	-	-	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年主营业务收入(元)	2014年营业收入(元/平方米)	2015年营业收入(元/平方米)	2016年营业收入(元/平方米)	2014年平效(元)	2015年平效(元)	2016年平效(元)	2014年开办费(元)	2015年开办费(元)	2016年开办费(元)
				有限公司		底商一间															
5	缸窑路店	冀CB3150027	2005.1.13	王新刚	药 药店 100.08; 诊 所	唐山市 路北区 缸窑路 110.57	2014.12 1-2019. 11.30	50,000. 00	有产权	8,018,800.79	8,526,633.45	3,307,564.43	80,123.91	85,198.18	33,049.20	-	-	-	-	-	-
6	西电路福乐园店	冀CB3150044	2005.7.25	李自民	药 药店 70; 诊所 80	唐山市 路南区 西电路 75-1	2014.1. 1-2016. 12.31	60,000. 00	有产权	5,340,556.51	6,482,709.04	2,391,658.19	35,603.71	43,218.06	15,944.39	-	-	-	-	-	-
7	南湖仁泰里店	冀CB3150037	2005.8.15	赵明	144.94	唐山市 路南区 南湖金 地仁泰 里 H 西 -9商铺	2015.4. 1-2018. 4.1	65,469.00	无产权 证， 开 发商出 具证明	548,522.21	754,919.10	315,187.18	3,784.48	5,208.49	2,174.60	-	-	-	-	-	-
8	祥和里店	冀CB3150041	2006.2.20	李晓阳	药 药店 110; 诊所 96	唐山市 华岩路 3 号	2015.11. 26-201. 8.11.25	270,000. 00	有产权	8,743,463.22	9,372,420.62	3,395,833.59	42,444.00	45,497.19	16,484.63	-	-	-	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年主营业务收入(元)	2014年平效(元/平方米)	2015年平效(元/平方米)	2016年平效(元/平方米)	2014年1-4月开办费(元)	2015年1-4月开办费(元)	2016年1-4月开办费(元)
9	远洋城店	冀CB3150039	2006.2.20	唐山远洋城购物中心物业服务有限公司	药房219;便利店91号	唐山远洋城购物中心所属外街第510号商铺	2013.12.1-2016.11.30	三年:622,325.00、735,475.00、850,950.00	有产权	16,939,866.34	17,597,554.49	6,210,097.16	54,644.73	56,766.30	20,032.57	-	-	-
10	新华道店	冀CB3150028	2006.3.03	中煤科工集团唐山研究所有限公司	药店670;诊疗91;便利店90号	中煤科工集团唐山研究院有限公司(新华西道21号)情报楼一层门市	2014.4.1-2017.3.31	980,000.00	有产权	32,593,486.32	27,628,503.70	10,777,563.69	38,300.22	32,465.93	12,664.59	-	-	-
11	遵化通华街店	冀CB3150045	2006.5.19	王顺利、孙利、孙利	364.38	遵化市通华街	2016.1.1-2019.12.31	140,000.00	有产权	3,221,683.91	3,441,950.17	1,476,349.78	8,841.55	9,446.05	4,051.68	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年主营业务收入(元)	2014年平效(元/平方米)	2015年平效(元/平方米)	2016年平效(元/平方米)	2014年1-4月开办公费(元)	2015年1-4月开办公费(元)	2016年1-4月开办公费(元)
				淑梦		路北 54 号												
12	长宁桥店	冀CB3150076	2006.9.13	赵明	药 药店 130.56; 诊 所 124	唐山市 路北区 长宁道 4-8 号	2011.1. 1-2016. 12.31	40,000. 00	没有产 权证， 有购房 合同， 有对应 房产预 售证	9,084,4 86.03	8,970,2 13.36	3,504,8 31.61	69,580. 93	68,705. 68	26,844. 60	-	-	-
13	华岩路大润发店	冀CB3150087	2006.10.27	唐山润良商贸有限公司	133	华岩店 商店街 1046 号 柜位面 积 约 133 平 方公尺	2016.1. 1-2016. 12.31	333,144 .00	有产权	5,938,1 99.09	6,086,9 46.06	2,239,0 93.60	44,648. 11	45,766. 51	16,835. 29	-	-	-
14	遵化文礼大街店	冀CB3150153	2007.9.14	刘国文	137.16	文礼大街所属门市	2012.7. 1-2017. 6.30	30,000. 00	有产权	2,983,9 25.86	3,435,0 15.31	1,507,6 46.04	21,755. 07	25,043. 86	10,991. 88	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年主营业务收入(元)	2014年营业收入(元/平方米)	2015年营业收入(元/平方米)	2016年营业收入(元/平方米)	2014年平效(元/平方米)	2015年平效(元/平方米)	2016年平效(元/平方米)	2014年开办费(元)	2015年开办费(元)	2016年开办费(元)
15	北新道八方店	冀CB3150187	2008.7.01	李三友	239.09	唐山市路北区北新道玫瑰庄园底商19-6	2014.5.10-2017.5.10	90,000.00	有产权	5,910,901.35	7,339,709.19	2,534,200.52	24,722.50	30,698.52	10,599.36	-	-	-	-	-	-
16	西山道冯大里店	冀CB3150188	2008.7.1	冯宗义	药 店 104.96; 诊所 80	冯大里 新 村 111 楼 1 门 201 底商	2015.3.31-2018.00	40,000.00	无产权 证， 无 购房合 同， 乡 政府和 村委会 出具证 明	4,547,515.27	4,406,552.49	1,734,890.33	43,326.17	41,983.16	16,529.06	-	-	-	-	-	-
17	河北3号荣华道店	冀CB3150190	2008.7.1	杨长山	210	荣华道45号	2014.2.18-2017.3.15	40,000.00	有产权	6,649,122.45	8,468,277.09	2,991,954.79	31,662.49	40,325.13	14,247.40	-	-	-	-	-	-
18	兴源道天元店	冀CB3150189	2008.7.1	王宗英	药 店 250.16;	路北区 兴源道	2015.6.1-2018.5.31	80,000.00	有产权	8,229,417.48	9,214,807.51	3,530,199.18	23,516.65	26,332.54	10,088.01	-	-	-	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年主营业务收入(元)	2014年营业收入(元/平方米)	2015年营业收入(元/平方米)	2016年营业收入(元/平方米)	2014年平效(元)	2015年平效(元)	2016年平效(元)	2014年开办费(元)	2015年开办费(元)	2016年开办费(元)
				诊所	173号 99.78																
19	国防西路店	冀CB31504225	2008.9.	张彦	药店 90；诊所 90	唐山市路南区国防道43号房屋	2012.12-2017.00	50,000.12.1	无产权证，有土地使用权证和房屋转让使用证明	5,313.2 97.30	5,749.5 79.53	2,016.8 43.21	59,036. 64	63,884. 22	22,409. 37	-	-	-	-	-	-
20	胜利路小山店	冀CB31504226	2008.9.	艾国辉	116	唐山市路南区复兴路211号	2012.7-2018.00	50,000.7.19	有产权	7,703.0 72.21	9,355.8 56.86	3,237.2 17.02	66,405. 79	80,653. 94	27,907. 04	-	-	-	-	-	-
21	遵化建华街店	冀CB31505224	2008.9.	张荣桂	102	遵化市建华街3号	2013.12-2016.00	15,000.12.5	有产权	2,552.4 06.98	3,184.7 61.84	1,355.5 95.71	25,023. 60	31,223. 16	13,290. 15	-	-	-	-	-	-
22	吉祥路店	冀CB315013237	2008.11	郁小旺	90.95	唐山市路南区南刘屯	2015.1-2016.00	40,000.12.31	有产权	3,431.6 54.40	3,849.5 69.46	1,470.8 62.82	37,731. 22	42,326. 22	16,172. 21	-	-	-	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年主营业务收入(元)	2014年平效(元/平方米)	2015年平效(元/平方米)	2016年平效(元/平方米)	2014年1-4月开办费(元)	2015年1-4月开办费(元)	2016年1-4月开办费(元)
						南厂楼57-4号												
23	丰润区城西店	冀CB00629	2009.1.	郝景富	198.8	唐山市丰润区曹雪芹西街12号-02	2016.4.15-2019.4.15	200,000.00	有产权	4,796,170.70	6,684,980.30	2,863,441.18	24,125.61	33,626.66	14,403.63	-	-	-
24	丰润区公园道店	冀CB31509255	2009.1.	丁国辉	97.5	丰润区公园道早市36号门市一层	2014.8.1-2017.7.31	25,250.00	有产权	3,011,404.98	3,439,688.66	1,310,649.59	30,886.20	35,278.86	13,442.56	-	-	-
25	龙泽路凤祥园店	冀CB030013079	2009.2.	刘虹	药 店82.83；诊所80	凤祥园小区沿龙泽路底商18号楼房一套	2016.1.1-2017.12.31	150,000.00	有产权	3,864,550.52	4,411,922.17	1,703,115.32	23,733.65	27,095.27	10,459.47	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年主营业务收入(元)	2014年营业收入(元/平方米)	2015年营业收入(元/平方米)	2016年营业收入(元/平方米)	2014年平效(元/平方米)	2015年平效(元/平方米)	2016年平效(元/平方米)	2014年开办费(元)	2015年开办费(元)	2016年开办费(元)
26	西山口店	冀CB0300092	2009.7.17	唐山市大福大酒店有限公司	药房204.4;诊疗所88.6;便利店107	唐山市新华东大道63号大福大酒店有限公司主楼一层	2015.4.1-2018.3.31	250,000.00	有产权	15,774,648.42	15,301,785.09	5,940,836.10	39,436.62	38,254.46	14,852.09	-	-	-	-	-	-
27	西山道银安店	冀CB0300096	2009.9.29	黄蕾	274.04	唐山市路北区西山道95号	2014.8.1-2017.7.31	70,000.00	有产权	2,037,272.74	2,284,298.86	866,435.77	7,434.22	8,335.64	3,161.71	-	-	-	-	-	-
28	西山道光明西里店	冀CB0300095	2009.10.13	唐山市路北区大顺汽车快修服务站	药店70;诊所80	路北区西山道147号	2016.1.1-2019.12.31	410,000.00	有产权	6,673,927.17	6,824,398.01	2,705,020.43	44,492.85	45,495.99	18,033.47	-	-	-	-	-	-
29	南新道双新里	冀CB3150017	2010.10.21	唐山市金匙实	130	南新西道副19	2014.1.1-2020.8.28	120,000.00	有产权	1,935,954.61	2,799,763.29	862,690.02	14,891.96	21,536.64	6,636.08	-	-	-	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年主营业务收入(元)	2014年营业收入(元/平方米)	2015年营业收入(元/平方米)	2016年营业收入(元/平方米)	2014年平效(元)	2015年平效(元)	2016年平效(元)	2014年开办费(元)	2015年开办费(元)	2016年开办费(元)
	店			业有限公司		号															
30	凤凰园店	冀CB3150020	2010.11.29	张淑萍	161	凤凰园公寓601楼6门101号	2014.10.25-2016.10.25	150,000.00	有产权	2,735,166.15	3,438,042.36	1,218,869.92	16,988.61	21,354.30	7,570.62	-	-	-	-	-	-
31	路北文化路店	冀CB3150023	2011.3.31	唐山市民福工贸公司	148	民福工贸公司南大厅	2016.1.1-2017.1.1	220,000.00	有产权	10,168,193.31	10,890,425.39	4,202,786.96	68,704.01	73,583.96	28,397.21	-	-	-	-	-	-
32	西电路南购店	冀CB3150074	2011.6.22	唐山市路南区南湖购物广场有限责任公司	83.75	唐山市路南区南湖购物广场	2016.1.1-2016.12.31	88,032.00	有产权	2,025,485.92	2,224,539.65	828,184.09	24,184.91	26,561.67	9,888.77	-	-	-	-	-	-
33	兴源道凤凰世	冀CB315008	2011.7.15	陈建成	72.24	凤凰世家	2016.4.15-2017.4.15	100,000.00	有产权	3,873,300.49	4,623,953.36	1,780,288.09	53,617.12	64,008.21	24,644.08	-	-	-	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年主营业务收入(元)	2014年平效(元/平方米)	2015年平效(元/平方米)	2016年平效(元/平方米)	2014年1-4月开办公费(元)	2015年1-4月开办公费(元)	2016年1-4月开办公费(元)
	嘉店	075			210-14号													
34	友谊路店	冀CB31505077	2011.9.5	唐山市丰润区凯欣建材有限公司	200	友谊北路西侧德源里小区东南商业用房	2013.10.1-2017.8.1	180,000.00	无产权证，村委会、乡政府出具证明，土地证、房产证正在办理	6,226,376.35	7,288,470.01	2,902,059.01	31,131.88	36,442.35	14,510.30	-	-	-
35	光明南路惠民园店	冀CB31509120	2012.5.9	张小飞	254	唐山市路南区光明南路惠民园小区2-31、32	2014.8.1-2017.7.31	80,000.00	无产权证，唐山市住房和城乡建设局出具证明	2,788,508.56	3,679,897.51	1,512,556.71	10,978.38	14,487.79	5,954.95	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年主营业务收入(元)	2014年营业收入(元/平方米)	2015年营业收入(元/平方米)	2016年营业收入(元/平方米)	2014年平效(元)	2015年平效(元)	2016年平效(元)	2014年开办费(元)	2015年开办费(元)	2016年开办费(元)
36	复兴路店	冀CB3150152	2012.8.10	高峰、史芳	280	唐山市路南区吉祥路北侧	2012.8.1-2017.7.31	70,000.00	有产权	1,804,418.90	2,570,347.00	1,128,834.37	6,444.35	9,179.81	4,031.55	-	-	-	-	-	-
37	遵化华明南路店	冀CB3150158	2012.11.15	朱猛、朱志余	196	遵化市遵化镇新立庄林华明路东侧门市楼	2012.9.1-2017.8.31	50,000.00	无产权证，遵化市房地产管理处出具证明，房产证正在办理中	2,809,397.01	4,117,757.77	1,927,799.39	14,333.66	21,008.97	9,835.71	-	-	-	-	-	-
38	迁安燕山大路店	冀唐迁安CB0210	2012.12.4	郝建忠、刘艳乐	538	迁安市燕山大路南段东侧刘季庄开	2016.1.1-2018.1.20	180,000.00	有产权	1,224,681.24	2,364,595.76	857,237.17	2,276.36	4,395.16	1,593.38	-	-	-	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年主营业务收入(元)	2014年营业收入(元/平方米)	2015年营业收入(元/平方米)	2016年营业收入(元/平方米)	2014年平效(元)	2015年平效(元)	2016年平效(元)	2014年开办费(元)	2015年开办费(元)	2016年开办费(元)
						发区 2225号															
39	南湖兴泰里店	冀CB3150186	2013.7.1	贾德印	100	唐山市路南区南湖金地兴泰里F西-14号商铺	2013.4.31-2018.3.31	50,000.00	无产权证，有房地产开发公司证明	777,418.19	1,872,047.28	782,269.80	7,774.147	18,720.0	7,822.70	-	-	-	-	-	-
40	唐古路汽车东站店	冀CB31508209	2013.8.8	大洪桥村民委员会	100	唐山市路南区唐古路汽车东站大洪桥门市房2号	2013.5.5.9-2018.10.2018.5.9	30,000.00	无产权证，当地政府出具证明	554,234.19	1,163,387.59	444,690.69	5,542.34	11,633.88	4,446.91	-	-	-	-	-	-
41	南新大道定福里店	冀CB315013236	2013.11.13	吴岩	89.83	唐山市路南区常泰里	2014.5.3.31-2018.00	30,000.00	有产权	239,331.66	380,628.04	142,281.98	2,664.27	4,237.20	1,583.90	-	-	-	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年主营业务收入(元)	2014年营业收入(元/平方米)	2015年营业收入(元/平方米)	2016年营业收入(元/平方米)	2014年平效(元)	2015年平效(元)	2016年平效(元)	2014年开办费(元)	2015年开办费(元)	2016年开办费(元)
						福乐园南新西道124-40号															
42	华岩路裕兴楼店	冀CB3150.13	2013.11	姚大勇	103	唐山市路北区华岩北路裕兴楼65号	2013.6.1-2018.5.31	60,000.00	有产权	668,870.58	1,265,979.24	554,216.61	6,493.89	12,291.06	5,380.74	-	-	-	-	-	-
43	韩城东店	冀CB3150.19	2013.11	商全	106	唐山市丰润区韩城镇后城村1排3号	2013.10.9.30	50,000.00	无产权，有集体土地建设用地使用权证	1,110,626.49	1,704,909.95	840,487.85	10,477.61	16,084.06	7,929.13	-	-	-	-	-	-
44	滦县东安购物店	冀CB3150.5	2013.12	唐山市东安超商有限公司	103	唐山市东安超商有限公司	2015.9.25-2016.9.24	仓储费每日每平方米	有产权	350,789.43	1,083,562.81	397,856.94	3,405.72	10,520.03	3,862.69	-	-	-	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年主营业务收入(元)	2014年平效(元/平方米)	2015年平效(元/平方米)	2016年平效(元/平方米)	2014年1-4月开办费(元)	2015年1-4月开办费(元)	2016年1-4月开办费(元)
				责任公司、滦县东安购物广场有限责任公司		责任公司滦州商场一楼精品区		50 元，保底费用 187,975.00										
45	兴源道鹭港南店	冀CB3150.251	2013.12.12	刘翠侠	101.56	唐山市路北区鹭港小区第3015-09号商业房	2013.10.1-2016.10.1	50,000.00	无产权证，当 地办事处、社区居委 会出证明	1,312,050.68	3,256,609.51	1,534,648.39	12,918.97	32,065.87	15,110.76	-	-	-
46	丰南区新华路瑞祥店	冀CB3150.252	2013.12.20	毕永亮	130	唐山市丰南区丰南镇新华县新华大	2013.10.1-2018.9.30	60,000.00	有产权	304,667.02	1,165,634.04	461,771.76	2,343.59	8,966.42	3,552.09	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年主营业务收入(元)	2014年平效(元/平方米)	2015年平效(元/平方米)	2016年平效(元/平方米)	2014年1-4月开办公费(元)	2015年1-4月开办公费(元)	2016年1-4月开办公费(元)
					街 162 号													
47	滦南中大街店	冀唐滦南CB0047	2014.1.23	郭爱芬	201.58	滦南县倴城镇二贸商城 3 号	2013.6.1-2018.5.31	100,000.00	有产权	329,197.25	1,108,274.97	580,498.84	1,633.04	5,497.94	2,879.74	-	-	-
48	南新街道燕京店	冀CB3150284	2014.3.18	王唐军	90	唐山市路南区新西道燕京小学底商 2 号一层	2014.1.1-2018.1.1	30,000.00	无产权证，唐山市路南区教育局、唐山市路南区燕京小学出具证明	211,147.52	1,002,805.83	358,964.28	2,346.0829	11,142.9	3,988.4	-	-	-
49	滦南南大街店	冀唐滦南CB0046	2014.3.24	杜云芝、肖建国	146.41	滦南县倴城镇南大街	2013.5.1-2018.4.30	80,000.00	有产权	217,951.65	541,430.95	229,809.65	1,488.645	3,698.03	1,569.63	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年主营业务收入(元)	2014年平效(元/平方米)	2015年平效(元/平方米)	2016年平效(元/平方米)	2014年1-4月开办费(元)	2015年1-4月开办费(元)	2016年1-4月开办费(元)
						南侧												
50	翔云道 翔云西里店	冀CB315026	2014.3.	王冉	149.35	唐山市路北区翔云西里龙云楼102-2	2013.12-2018.12.3	60,000.00	有产权	461,498.08	797,789.43	320,916.51	3,090.04	5,341.74	2,148.75	-	-	-
51	迁安永顺街店	冀唐迁安CB0211	2014.4.1	张贵良	149.23	迁安市永顺街东段南侧奥特永顺嘉园1号楼14号底商	2013.8.7.31-2018.00	40,000.00	无产权证，迁安市房地产交易中心出具证明	214,783.39	767,788.84	222,055.91	1,439.28	5,145.00	1,488.01	-	-	-
52	乐亭永安路店	冀CB31509320	2014.4.9	张涛	280	乐亭县城区瑞祥社区永安路	2013.11.26-2016.11.25	含税135,970.00	有产权	216,144.92	566,537.88	180,504.27	771.955	2,023.3	644.66	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年主营业务收入(元)	2014年平效(元/平方米)	2015年平效(元/平方米)	2016年平效(元/平方米)	2014年1-4月开办公费(元)	2015年1-4月开办公费(元)	2016年1-4月开办公费(元)
					西													
53	唐古路税钢店	冀唐开平CB0005	2014.4.11	唐山市开平区唐古路桥东土产商店	120	唐山市开平区唐古路立交桥北头东侧平方一排北三间	2014.9.1-2016.9.1	40,000.00	无产权证，唐山市开平区唐古路桥东土产商店、唐山市土产杂品有限责任公司、唐山市供销合作总社出具证明	199,609.27	917,897.36	321,134.82	1,663.41	7,649.14	2,676.12	-	-	-
54	龙泽路益民园新	冀唐高新区CB0006	2014.5.19	王炳东、赵东、赵	110	唐山市高新区	2014.3.8.31-2018.8.31	50,000.00	无产权证，有	201,470.02	1,709,791.48	625,170.33	1,831.55	15,543.56	5,683.37	2,240.70	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年主营业务收入(元)	2014年平效(元/平方米)	2015年平效(元/平方米)	2016年平效(元/平方米)	2014年1-4月开办费(元)	2015年1-4月开办费(元)	2016年1-4月开办费(元)
	店			福霞		龙泽路东侧、协和道南侧阳光SOHO1单元4-2号底商一层			购房合同，有预售证、土地证、建设规划用地许可证									
55	玉田察院街店	冀唐玉田DA0066	2014.5.30	江余	120	察院街钰鼎春天小区104楼2号门市	2013.12.6.12.13	50,000.00	无产权，有房开公司和居委会证明和房屋拆迁产权调换合同	172,481.94	951,303.53	414,044.80	1,437.35	7,927.53	3,450.37	-	-	-
56	曹妃甸	冀	2014.6.	李学军	82	唐海县	2014.4.	40,000.	有产权	151,958	1,204,8	813,667				-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年主营业务收入(元)	2014年平效(元/平方米)	2015年平效(元/平方米)	2016年平效(元/平方米)	2014年1-4月开办公费(元)	2015年1-4月开办公费(元)	2016年1-4月开办公费(元)
	区建设大街通北店	DA0301505	16			唐海镇通北小区商住楼	24-2017.4.24	00		.74	53.82	.11	1,853.16	9,922.77	9,922.77			
57	文北店	冀CB3150356	2014.7.29	吉军国、孟凡巍	100	唐山市路南区盛泰庄园沟东北街1-1号	2014.2.2.15	50,000.00	无产权证，有购房合同	108,912.34	1,292,953.49	455,761.39	1,089.12	12,929.53	4,557.61	30	-	-
58	古冶林西新林道店	冀唐古治CB0027	2014.8.22	赵明、王冠珏	200	唐山市古冶林西新林道42-3、42-4号	2014.8.7.31	50,000.00	无产权证，有购房合同	94,658.15	2,340,033.27	1,030,284.71	473.29	11,700.17	5,151.42	-	-	-
59	开平东港龙城店	冀CB3150373	2014.9.11	毛法光	108	唐山市开平区1#地块	2014.5.4.30	60,000.00	有产权	92,652.43	1,245,610.04	520,015.80	857.89	11,533.43	4,814.96	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年主营业务收入(元)	2014年平效(元/平方米)	2015年平效(元/平方米)	2016年平效(元/平方米)	2014年1-4月开办费(元)	2015年1-4月开办费(元)	2016年1-4月开办费(元)
					2#商业用房													
60	开平东城景苑平店	冀唐开CB0007	2014.11.6	王冠珏、赵明	160	开平区东城景苑小区S2-097、S2-098	2014.10.25-2019.10.24	60,000.00	无产权证，有购房合同，开发商出具证明有开发商的预售许可证	29,731.44	1,407,558.92	669,268.82	185.824	8,797.23	4,182.9	-	-	-
61	大理路金域华府店	冀CB3150417	2015.1.21	郭家瑞、徐俊书	123.83	大理路东侧翔云道北侧BS-1楼10号	2014.11.1-2017.10.31	第一年6万，第二、三年8万	无房产证，有购房合同，有房地产开发公司的预	-	1,005,451.10	529,353.25	-	8,119.61	4,274.84	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年主营业务收入(元)	2014年营业收入(元/平方米)	2015年营业收入(元/平方米)	2016年营业收入(元/平方米)	2014年平效(元)	2015年平效(元)	2016年平效(元)	2014年开办费(元)	2015年开办费(元)	2016年开办费(元)
									售证												
62	迁西喜峰中路店	冀CB3150443	2015.2.15	付大佑	164.5	喜峰中路中段远大北新滦湾	2015.6.6.19	含税160,692.00	无房产证，有购房合同，有房地产开发有限公司的预售证	1,287,673.81	826,831.70	-	3,913.90	2,513.17	-	-	-	-	-	-	-
				彭贺文	164.5	商业003-06喜峰中路25-10号	2015.6.6.19	含税160,692.00													
63	国防西路新河嘉园店	冀CB3150495	2015.4.13	张立萍	177.51	国防道144号	2015.1.7-2018.1.6	含税159,097.00	有产权	-	893,292.44	557,419.57	-	5,032.35	3,140.22	-	-	-	-	-	-
64	古冶水韵花苑店	冀唐古9CB0028	2015.7.9	胡锡田	120	唐山市古冶区古赵路南侧	2015.6.5-2018.5.31	含税43,316.83	有产权	-	312,815.87	323,850.76	-	2,606.80	2,698.76	-	9,019.30	-	-	-	-
65	曹妃甸	冀唐曹15	2015.9.	崔普玉	150	曹妃甸	2015.5.20-2020.00	105,068.00	有产权	-	190,746.93	253,984.06	-	1,271.6	1,693.2	-	-	-	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年主营业务收入(元)	2014年平效(元/平方米)	2015年平效(元/平方米)	2016年平效(元/平方米)	2014年1-4月开办费(元)	2015年1-4月开办费(元)	2016年1-4月开办费(元)
	区垦丰大街海韵花园店	CB315002				垦丰大街海韵花园小区	.5.19						5	3				
66	体育馆道店	冀唐路北DA0040	2015.11.23	郗建强	98.1	唐山市西北井龙泽路东侧53号的地上1层二空房	2015.11.18-2017.2.28	含税188,072.00	有产权	-	52,702.23	136,573.18	-	537.23	1,392.18	-	-	-
67	庆南道店	冀唐高新CB0007	2015.12.15	邹克珍	133.1	郑庄子乡李各庄村01号楼	2015.6.15-2019.6.14	50,000.00	有产权	-	51,124.43	176,714.16	-	384.11	1,327.68	-	-	-
68	丰南文化大街阳光家园店	冀唐丰南CB0033	2016.2.14	王连芬	268.77	丰南区丰南镇新兴里文化大	2015.9.26-2018.9.25	含税222,772.00	有产权	-	-	189,804.57	-	-	706.20	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年主营业务收入(元)	2014年平效(元/平方米)	2015年平效(元/平方米)	2016年平效(元/平方米)	2014年1-4月开办费(元)	2015年1-4月开办费(元)	2016年1-4月开办费(元)
					街 131 号													
69	遵化华明北路店	冀 遵 CB201	2016.6.7	李银	120	遵化市文柏路西侧	2016.3.20-21-2019.3.20	58,000.00	有产权	-	-	-	-	-	-	-	-	-
70	曹妃甸区龙凤园店 ²⁰	-	2016.8.11	孙欣雨	138	创业大街 307 .6-201	2016.8.9.8.5	56,000.00	无产权 有购房合同	-	-	-	-	-	-	-	-	-

注：报告期内新门店开办费用采用的是经营期初一次摊销的方式进行摊销的。

²⁰该店为新建未营业。

子公司秦皇岛医药营销网络在秦皇岛市各地区分布情况如下表所示：

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年1-4月主营业务收入(元)	2014年平效(元/平方米)	2015年平效(元/平方米)	2016年1-4月平效(元/平方米)	2014年开办费(元)	2015年开办费(元)	2016年1-4月开办费(元)
1	河北大街二分店	冀CB3350044	2003.11.10	陈彦 王帆	165.42	秦皇岛市海港区河北大街中段332号	2016.6.30-2016.11.30	含税67,642.19(5个月)	有产权	3,787,446.99	3,648,449.24	1,296,931.06	22,895.94	22,055.67	7,840.23	-	-	-
							2016.12.1-2019.11.30	含税155,613.6										
2	秦皇岛小区小店	冀CB3350045	2003.11.28	徐振敏 吴魏	药 店 药 店	秦皇岛市民族南路88号 秦皇岛市民族南路90号 诊所72	2016.1.1-2016.12.31	含税296,417.04	有产权 无产权证，有购房合同，房主出具声明	7,138,306.20	7,596,180.11	2,943,757.16	17,250.62	18,357.13	7,113.96	-	-	-
							2016.1.1-2016.12.31	含税315,613.10										
							2017.1.1-2018.12.31	含税313,448.98										
3	友谊路店	冀CB335	2004.10.2	王德亮	96.3	秦皇岛市海港区友谊路	2016.2.1-2017.1.	142,524.90	当地政府证明产权	4,075,992.55	4,147,867.07	1,486,536.32	42,325.99	43,072.35	15,436.51	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年1-4月主营业务收入(元)	2014年平效(元/平方米)	2015年平效(元/平方米)	2016年1-4月平效(元/平方米)	2014年开办费(元)	2015年开办费(元)	2016年1-4月开办费(元)
		0027	6		209-1号	31												
4	孟营店	冀CB3350046	2005.3.23	王成举	药 店 314.28; 济技术开发 诊 所	秦皇岛市经 区长江中道 103.3	2016.1.1-2016.12 .31	含税 350,95 1.45	有产权	8,205,0 76.51	9,014,8 89.09	3,296,4 69.20	19,649. 11	21,588. 41	7,894.22	-	-	-
5	海 滨店	冀CB3350053	2005.5.9	秦皇岛阔海商贸有限公司	80	南岭一区 15 栋及草场中 路 432、434	2015.11.1-2016.1 0.00 0.31	140,00	有产权	2,259,7 54.08	2,222,9 92.08	537,63 6.53	28,246. 93	27,787. 40	6,720.46	-	-	-
6	海 宁路店	冀CB3350054	2005.5.9	秦皇岛家惠商贸集团有限公司	60	北戴河区海 宁区 90 号	2016.1.1-2016.11 .30	170,06 0.00	有产权	3,507,7 71.41	3,610,7 26.66	1,242,8 15.46	58,462. 86	60,178. 78	20,713.5 9	-	-	-
7	玉 峰里店	冀CB3350329	2005.5.16	秦皇岛家惠商贸集团有限公司	129.26	秦皇岛海港 区燕山大街 30 号	2016.7.1-2017.7 .9	387,78 0.00	有产权	6,738,7 08.35	6,902,8 60.68	2,575,0 34.20	52,132. 98	53,402. 91	19,921.3 5	-	-	-
8	民 族路店	冀CB335	2005.7.22	冯志强	180	秦皇岛市海 港区民族路	2016.3.1-2017.3.	含税 445,36	有产权	4,733,5 13.30	5,268,1 41.46	1,790,4 99.33	26,297. 30	29,267. 45	9,947.22	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年	2015年	2016年	2014年	2015年	2016年	2014年	2015年	2016年
										主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	开办费(元)	开办费(元)	开办费(元)
		0031			51号	1	3.90											
9	东华里小区店	冀CB335.8.170033	2005	秦皇岛市海港区教育局	230	燕山大街409号一楼西2号	2015.10.15-2018.10.14	220,000.00	有产权	5,949,025.57	6,265,361.27	2,379,666.36	25,865.33	27,240.70	10,346.38	-	-	-
10	海阳路店	冀CB335.8.170032	2005	王美艳	244.72	秦皇岛市海港区海阳路110-2号	2016.5.18-2020.5.17	含税282,957.03	有产权	5,204,096.77	5,232,724.50	2,191,264.21	11,407.99	11,470.75	4,803.51	-	-	-
				王成举	211.46	秦皇岛市海港区海阳路110-1号	2016.1.1-2016.12.31	含税301,637.40	有产权									
11	临河里店	冀CB335.10.130034	2005	张桂英	98	秦皇岛市海港区建国路142号一层	2016.7.19-2017.7.19	含税163,362.75	无产权证，有购房合同，被检察院告知房屋已被当地检察院查封，唐人可继续按原合同租赁	9,158,544.66	10,659,633.99	4,140,496.55	93,454.54	108,771.78	42,249.96	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年	2015年	2016年	2014年	2015年	2016年	2014年	2015年	2016年
										主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	1-4月营业收入(元)	平效(元/平方米)	主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	1-4月营业收入(元)	平效(元/平方米)	开办公费(元)
12	河东店	冀CB3350049	2005.12.26	刘维维	209.01	秦皇岛市海港区河北大街 156 号	2015.11.1-2016.1.31	含税 229,330.66	有产权	5,601,487.50	6,092,355.29	2,247,554.11	26,800.09	29,148.63	10,753.33	-	-	-
13	燕山店	冀CB3350036	2005.12.26	张树成	120	秦皇岛市海港区燕京路 25 号	2016.5.1-2017.4.30	含税 26,530.13	无产权证，当地政府出具证明	2,252,286.19	2,718,543.43	1,038,488.78	18,769.05	22,654.53	8,654.07	-	-	-
14	张庄店	冀CB3350048	2005.12.29	中国联合网络通信有限公司秦皇岛市分公司	135.61	河北省秦皇岛市海港区先盛里 47-1 号	2016.1.1-2018.12.31	71,600.00	有产权	2,758,148.42	2,996,357.48	1,158,601.84	20,338.83	22,095.40	8,543.63	-	-	-
15	燕大店	冀CB3350043	2006.2.7	王德亮	100	秦皇岛市海港区河北大街中段 225A10 号	2014.6.27-2016.6.28	80,000.00	无产权证，当地政府出具证明，有土地使用权	4,989,341.85	4,930,671.76	1,587,884.45	49,893.42	49,306.72	15,878.84	-	-	-
							2016.6.29-2016.9.28	期间租金总额 .9.28 含税 41,585 .04										

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年1-4月主营业务收入(元)	2014年平效(元/平方米)	2015年平效(元/平方米)	2016年1-4月平效(元/平方米)	2014年开办费(元)	2015年开办费(元)	2016年1-4月开办费(元)
16	白塔岭店	冀CB3350038	2006.4.13	沈超群	132	秦皇岛市美岭小区泰山路186号房屋1-2层	2015.8.1-2016.8.00	41,000.	有产权	2,537,977.65	2,834,749.16	872,589.69	19,227.10	21,475.37	6,610.53	-	-	-
							2016.8.1-2018.7.31	含税122,808.44										
17	海阳镇店	冀CB3350035	2006.7.18	周庆生、侯大茹	120	秦皇岛市海阳镇三村门市	2016.1.1-2019.12.31	含税45,017.04	无产权证，镇政府、村委会出具证明	2,757,129.78	2,757,500.21	900,574.05	22,976.08	22,979.17	7,504.78	-	-	-
							2016.6.1-2017.5.31	含税88,436.43										
18	和平里店	冀CB3350050	2006.11.14	吴巍鑫	151.24	秦皇岛市开发区泰山路392号	2014.6.1-2016.5.31	36,000.00	有产权	3,769,302.47	3,925,570.99	1,376,164.92	24,922.66	25,955.90	9,099.21	-	-	-
							2016.6.1-2017.5.31	含税88,436.43										
							2016.8.1	含税										
19	开发区店	冀CB3350050	2006.11.14	董乃绪	244.48	开发区峨眉山路8号门店	2015.8.1-2016.7.31	含税395,675.17	有产权	9,310,833.24	10,522,332.89	3,881,211.81	38,084.23	43,039.65	15,875.38	-	-	-
							2016.8.1	含税										

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年主营业务收入(元)	2014年平效(元/平方米)	2015年平效(元/平方米)	2016年平效(元/平方米)	2014年开办费(元)	2015年开办费(元)	2016年开办费(元)
							-2017.7.31	334,983.03										
20	卢龙店	冀CB335.1.90041	2007	卢龙县永平建筑工程有限公司	80	卢龙县城东环路东侧一楼	2011.10.1-2016.9.30	13,000.00	有产权	1,994,945.06	2,094,598.20	798,962.596	6,404.32	6,724.23	2,564.90	-	-	-
					231.5	卢龙县城东环路东侧	2015.10.1-长期	含税37,570.46										
21	抚宁店	冀CB335.2.10057	2007	程克明	200	秦皇岛市抚宁县南大街36号北侧	2015.12.1-2019.1.30	含税39,533.56	无产权证，有建设工程规划许可证，有村委证明	1,390,323.86	1,347,645.60	482,241.30	6,951.62	6,738.23	2,411.21	-	-	-
22	港城店	冀CB335.10.100307	2007	秦皇岛八达房地产开发有限公司	730	海港区港城大街174号八达大厦西侧一、二楼，包括二楼中厅一半	2012.6.23-2017.6.22	第一年10万，第二、三年每年25万，后	有产权	30,094,935.86	32,021,415.80	11,583,728.21	41,225.94	43,864.95	15,868.12	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年1-4月主营业务收入(元)	2014年平效(元/平方米)	2015年平效(元/平方米)	2016年1-4月平效(元/平方米)	2014年开办费(元)	2015年开办费(元)	2016年1-4月开办费(元)
								2 年 100 万										
				海港区港城大街 174 号八达大厦一、二楼整层		秦皇岛市海港区安居中街 6 号一楼	2015.7.2 3-2016.7.22	1,000,000.00										
23	东 港 路店	冀 CB3350044	2007.10.2.2	周立红	184.82	秦皇岛市海港区安居中街 6 号一楼	2015.7.2 2-2016.7.21	含税 107,889.56	有产权	3,510,671.74	3,867,198.61	1,432,968.35	18,995.09	20,924.13	7,753.32	-	-	-
24	西 向 河 寨 店	冀 CB3350028	2007.10.2.2	赵玲玲	53	秦皇岛市海港区东港镇西向河寨村一段-23	2016.8.1 -2017.7.31	含税 12,213.89	有产权	1,196,475.81	1,433,356.97	509,499.64	22,575.02	27,044.47	9,613.66	-	-	-
25	山 海	冀 CB335	2007.11.9	刘勇	207.09	秦皇岛市山	2015.8.1 -2016.7.	含税 143,73	有产权	2,644,715.50	2,662,611.36	954,668.05	12,770.85	12,857.27	4,609.92	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年1-4月主营业务收入(元)	2014年平效(元/平方米)	2015年平效(元/平方米)	2016年1-4月平效(元/平方米)	2014年开办费(元)	2015年开办费(元)	2016年1-4月开办费(元)
	关店	0327				海关区南海西路 44-8 号 1-2 层	31 2016.8.1 -2017.7.31	2.71 含税 115,95 1.70										
26	东山店	冀CB335.11.20026	2007.9	韩文平	180	秦皇岛市海港区东山市场综合楼 1 号	2015.10.11-2018.10.10	含税 95,598. 86	无产权，当地政府、街道办事处证明	1,454,565.24	1,627,099.93	563,428.85	8,080.92	9,039.44	3,130.16	-	-	-
27	杜庄店	冀CB335.4.90055	2008	秦皇岛市蓝图房地产开发有限公司	260	秦皇岛市抚宁县杜庄乡独庄路西蓝图招待所一层	2015.12.20-2018.12.19	含税 265,75 7.20	有产权	3,070,089.48	3,650,608.79	1,619,612.92	11,808.04	14,040.80	6,229.28	-	-	-
28	红桥里店	冀CB335.6.200037	2008	杨兴民	145.12	秦皇岛市海港区光华路 8-2 号	2016.4.1-2017.3.31	含税 137,36 5.08	无产权，有购房合同，房地产开发公司出具证明	1,897,174.69	1,972,832.00	773,360.47	13,073.14	13,594.49	5,329.11	-	-	-
29	东盐	冀	2008	张春喜	95	秦皇岛市海	2015.,8.	54,000.	无产权，当	4,096,5	4,912,7	1,924,4	43,121.	51,712.	20,256.9	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年1-4月主营业务收入(元)	2014年平效(元/平方米)	2015年平效(元/平方米)	2016年1-4月平效(元/平方米)	2014年开办费(元)	2015年开办费(元)	2016年1-4月开办费(元)
30	务店	CB3350055	11.19			港区燕山大街 529 号	20-2016.8.19	00	地居委会出具证明,	74.67	06.87	06.68	84	70	1	-	-	-
							2016.8.20-2017.8.19	含税 136,393.90										
31	光明路店	冀CB3350029	2009.1.7	公司自有	206.84	光明路 122、124 号	-	-	有产权	3,249,512.99	4,138,680.00	1,772,839.82	15,710.27	20,009.09	8,571.07	-	-	-
32	交运里店	冀CB3350040	2009.1.7	裴绥	202.05	秦皇岛市海港区建国路 10 号	2015.12.1-2016.12.1	含税 182,215.25	有产权	2,398,437.03	2,937,028.33	1,221,910.44	11,870.51	14,536.15	6,047.56	-	-	-
33	抚宁迎宾路店	冀CB3350056	2009.1.20	袁志棠	136	秦皇岛市抚宁县迎宾路南段东侧会堂对面三层楼中的一楼	2015.9.7-长期	含税 67,496.25	无产权，居委会出具证明	2,432,327.00	2,558,622.66	1,060,801.13	17,884.76	18,813.40	7,800.01	-	-	-
	卢龙永平店	冀CB3350326	2009.5.27	王步友	70	卢龙县永平大街工商局东侧楼房一	2016.3.1-2017.3.14	含税 105,735.40	无产权证，范庄村委会出具证明	2,646,989.09	3,045,251.56	1,280,526.62	37,814.13	43,503.59	18,293.24	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年主营业务收入(元)	2014年平效(元/平方米)	2015年平效(元/平方米)	2016年平效(元/平方米)	2014年1-4月开办费(元)	2015年1-4月开办费(元)	2016年1-4月开办费(元)
						层												
34	山海关城南路店	冀CB3350327	2009.6.4	翟永红	112.46	秦皇岛市山海关区关城南路 28-6 号	2016.4.1-2017.3.31	含税 109,892.15	无产权，有购房合同，房地产开发公司出具证明	2,901,218.67	3,024,121.17	1,245,283.93	25,797.78	26,890.64	11,073.13	-	-	-
35	建设大街店	冀CB3350324	2009.11.23	赵亮	388.07	秦皇岛市海港区建设大街 296 号	2016.1.1-2016.12.31	含税 287,262.22	有产权	2,309,694.92	2,109,818.09	781,940.23	5,951.75	5,436.69	2,014.95	-	-	-
36	玉峰里二分店	冀CB3350329	2009.11.25	李丽	药 店	秦皇岛市海港区燕山大街 36 号	2016.5.1-2019.4.30	含税 161,676.33	有产权	1,627,359.99	1,939,732.77	746,767.87	14,150.96	16,867.24	6,493.63	-	-	-
37	河北大街店	冀CB3350130	2009.12.23	陈树国	药 店	秦皇岛市海港区河北大街中段 223 号	2015.9.2-2017.9.19	含税 315,410.51	有产权	3,804,572.68	3,878,647.42	1,507,075.15	16,931.03	17,260.68	6,706.76	-	-	-
38	广场西路店	冀CB3350321	2010.1.5	王春兰	114.3	秦皇岛市海港区广场西路 28 号一层	2015.11.10-2016.5.31	含税 108,073.21	有产权	1,559,098.23	1,720,299.66	633,282.73	6,950.95	7,669.64	2,823.37	-	-	-
								含税										

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年	2015年	2016年	2014年	2015年	2016年	2014年	2015年	2016年
										主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	平效(元/平方米)	平效(元/平方米)	平效(元/平方米)	开办费(元)	开办费(元)	开办费(元)
							-2016.6.30	18,001.60										
							周旭光	110		秦皇岛市海港区广场西路40号一层	2016.6.1-2018.5.31	含税215,995.76	有产权					
39	红旗路店	冀CB3350323	2010.1.25	秦皇岛家惠商贸集团有限公司	148.5	金色门店一层	2015.12.28-2016.12.27	93,170.00	无产权证，秦皇岛人力资源及社会保障局出具证明	2,117,570.98	2,370,605.67	979,308.45	14,259.74	15,963.67	6,594.67	-	-	-
40	漓江道店	冀CB3350325	2010.2.3	吴巍	116.02	秦皇岛市经济技术开发区漓江道29号一楼	2016.1.1-2018.12.31	91,611.29	有合同无产权，房主申明产权自有并承担产权纠纷责任	2,738,803.86	3,278,328.94	1,424,136.88	23,606.31	28,256.58	12,274.93	-	-	-
41	港锋街店	冀CB3350320	2011.1.18	公司自有房屋	药 店 186.82; 诊 所 178	港锋街17号	-	-	有产权	4,992,408.86	5,339,585.57	2,054,311.48	13,684.58	14,636.22	5,631.03	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年主营业务收入(元)	2014年平效(元/平方米)	2015年平效(元/平方米)	2016年平效(元/平方米)	2014年开办费(元)	2015年开办费(元)	2016年开办费(元)
42	新闻里小区店	冀CB3350328	2011.2.12	信连锁	药 店	秦皇岛市海港区建设大街 33-1 号	2015.12.1-2020.1.30	含税 502,194.12	无产权证，有购房合同，开发商出具证明	6,639,04.26	7,124,816.27	2,707,072.62	13,486.78	14,473.69	5,499.27	-	-	-
				王杨斌	药 店	秦皇岛市海港区建设大街 35 号楼	2015.12.1-2020.1.30	含税 444,631.12	无产权证，有购房合同，开发商出具证明									
43	山海关泉水药店	冀CB3351016	2011.8.2	钟艳霞	63.67	秦皇岛市山海关区南园新区 6 号楼 13 号门市	2015.11.4-2017.1.3	含税 68,099.07	无产权证，有购房合同，开发商出具证明	1,546,311.93	1,819,134.21	791,103.72	11,131.75	13,095.78	5,695.08	-	-	-
				朱有祥	75.24		2015.11.20-2017.11.19	含税 65,557.44	无产权证，有购房合同，开发商出具证明									
44	东方明珠小区	冀CB3350090	2011.11.30	王成举	药 店	秦皇岛市海港区东方明珠城 B 座商	2016.1.1-2016.12.31	含税 216,500.91	无产权证，有购房合同，开发商	2,738,417.29	3,629,893.82	1,410,840.86	11,760.94	15,589.65	6,059.27	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年主营业务收入(元)	2014年平效(元/平方米)	2015年平效(元/平方米)	2016年平效(元/平方米)	2014年开办费(元)	2015年开办费(元)	2016年开办费(元)
	店				131.2	业 110 号			出具证明									
45	先锋路店	冀CB3350048	2011.11.3	闫海洪	164.47	秦皇岛市海港区在水一方 A 区 37-3 号	2015.10.25-2018.10.24	含税 101,269.00	有产权	3,587,680.61	4,173,388.98	1,793,637.31	21,813.59	25,374.77	10,905.56	-	-	-
46	抚宁迎宾路二分店	冀CB3350080	2012.1.5	袁岐	360	抚宁县县城迎宾路中段东侧	2016.5.1-2018.4.30	含税 92,368.14	有产权	773,418.18	784,628.54	308,015.23	2,148.38	2,179.52	855.60	-	-	-
47	卢龙永兴店	冀CB3350085	2012.6.21	王旭成	135	卢龙县永兴大街尚城花墅 4-4 号商业一层	2016.3.10-2017.3.9	含税 84,158.09	有产权	1,360,070.40	2,093,660.67	1,076,376.96	10,074.60	15,508.60	7,973.16	-	-	-
48	秦新巴罗那小区店	冀CB3350086	2013.1.23	赵亮	214.25	秦皇岛市海港区秦新巴塞罗那小区一层 101、102、103 号	2015.9.1-2018.8.31	第一年含税 429,951.87，后两年含税	无产权，购房合同，开发商出具证明	117,330.48	274,912.88	468,153.51	547.634	1,283.1	2,185.08	-	-	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年	2015年	2016年	2014年	2015年	2016年	2014年	2015年	2016年
										主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	开办费(元)	开办费(元)	开办费(元)
								427,00 3.80										
49	昌黎碣阳大街店	冀CB3350087	2013.5.2	陈庆元	218	秦皇岛市昌黎县碣石雅园12号商铺	2016.2.1-2017.1.31	含税 176,33 3.46	无产权，有房屋拆迁产权调换协议	1,444,095.77	2,150,532.89	1,113,895.04	6,624.29	9,864.83	5,109.61	-	-	-
50	卢金龙湾店	冀CB3350092	2014.3.4	秦皇岛大金房地产开发有限公司	100	金御龙湾小区C#楼一区南侧部分商业楼	2016.4.1-2018.3.31	57,000.00(每年涨幅不超过5%)	有产权	729,910.68	1,478,152.33	745,811.13	7,299.11	14,781.52	7,458.11	-	108.00	-
51	和月大街店	冀CB3350094	2014.7.8	公司自有房屋	705.6	秦皇岛市北部工业园区和月大街万树香堤31栋102、103号	-	-	有产权	660,419.98	2,045,382.52	1,231,412.07	935.978	2,898.7	1,745.20	-	26,338. 84	-
52	昌黎民生广场	冀CB3350123	2014.8.12	周文松	206.97	秦皇岛市昌黎县民生广场B座5号	2016.6.1-2019.5.31	含税 202,49 8.29	无产权，有拆迁产权调换书及当地	-	462,767.79	250,502.34	-	2,235.92	1,210.33	12,500.01	108.00	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年	2015年	2016年	2014年	2015年	2016年	2014年	2015年	2016年	
										主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	开办费(元)	开办费(元)	开办费(元)	
	店								房屋拆迁管理办公室出具的证明										
53	昌黎鼓楼南街店	冀CB3350124	2014.8.12	李明观	209.71	秦皇岛市昌黎县燕山路西侧星耀东方-观山海底商5号	2016.6.1-2016.8.31	期间总含税53,834.33	有产权证	385,548.70	251,660.38	-	1,838.49	1,200.04	15,000.00	108.00	-		
54	抚宁长征路店	冀CB3350125	2014.8.13	高延海、高艳侠	90	秦皇岛市抚宁县抚宁镇金山新园28号门市一层	2016.3.1-2017.3.12	含税46,208.98	有产权	474,695.84	313,512.24	-	5,274.40	3,483.47	10,500.00	108.00	-		
55	明日星城小区	冀CB3350128	2014.8.13	郭志刚	药 店	秦皇岛市开发区天山路以西明日星城小区	2016.5.1-2019.4.30	含税228,826.52	有产权	-	1,528,002.10	1,115,748.81	-	5,741.56	4,192.50	26,666.68	108.00	-	

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年主营业务收入(元)	2014年平效(元/平方米)	2015年平效(元/平方米)	2016年平效(元/平方米)	2014年开办费(元)	2015年开办费(元)	2016年开办费(元)
	店					城青龙河道104栋7号												
56	祁连山路店	冀CB335.0127	2014.8.13	王升	125.84	秦皇岛市开发区祁连山南路186、188号	2015.8.5 -2016.8.5	含税 258,315	无产权，有购房合同，开发商出具证明	2,208,146.31	1,677,966.95	-	17,547.25	13,334.13	6,666.67	108.00	-	
							2016.8.5 -2017.8.5	含税 219,617.51										
57	玉龙湾小区店	冀CB335.0130	2014.9.29	王小玉	204.12	秦皇岛市海港区河北大街中段522号	2016.5.1 -2017.4.30	含税 216,175.2	有产权	-	1,082,334.24	721,883.82	-	5,302.44	3,536.5700	37,500.00	108.00	-
58	和平大街店	冀CB335.0126	2014.9.30	孙举元	172.62	秦皇岛市海港区和平大街98-1号1-2层	2016.4.2 0-2021.4.19	含税 175,523.24	有产权	-	611,879.04	316,819.96	-	3,544.66	1,835.3600	25,000.00	108.00	-
59	石门寨店	冀CB335.0129	2014.12.9	高家生	237.21	秦皇岛市抚宁县石门寨镇商贸大厦B2号第一幢	2015.9.1 -2016.8.31	含税 67,429.86	无产权，有购房合同，开发商出具证明	526,940.35	318,703.34	-	2,221.41	1,343.55	-	108.00	-	
							2016.9.1	含税										

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年	2015年	2016年	2014年	2015年	2016年	2014年	2015年	2016年
										主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	开办费(元)	开办费(元)	开办费(元)
					1-2 层	-2019.9.1	80,885.18											
60	福寿里小区店	冀CB3350330	2015.2.10	刘金英	107.75	秦皇岛市海港区开滦路181号	2016.1.1-2017.1.12	含税134,785.32	有产权	-	1,001,892.18	718,632.53	-	9,298.30	6,669.44	-	-	-
61	海逸世家小区店	冀DB3350007	2015.8.24	朱大田	150.8	河北大街西段 280 号一层	2016.3.1-2017.2.28	含税175,451.76	无产权，有购房合同，开发商证明产权正在办理中	-	257,427.46	456,772.49	-	1,707.08	3,029.00	-	9,143.20	-
62	海阳路洋洋花卉店	冀DB3350007	2015.8.25	秦皇岛市洋洋花卉有限公司	145.68	海港区通阳路 258 号 1-A-6、7	2015.8.1-2020.7.31	210,000.00	有产权	-	185,135.96	425,476.92	-	1,270.84	2,920.63	-	35,000.00	-
63	森林逸城小区店	冀CB3350138	2015.8.25	刘宇	237.68	秦皇岛市河北大街西段 413 号 1-2 层	2016.4.2-2018.4.2	含税215,512.68	无产权，有购房合同，开发商证明产权正在办理中	-	96,120.80	632,745.31	-	404.41	2,662.17	-	153,309.43	-

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年	2015年	2016年	2014年	2015年	2016年	2014年	2015年	2016年
										主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	1-4月营业收入(元)	平效(元/平方米)	主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	1-4月营业收入(元)	平效(元/平方米)	开办公费(元)
64	长江西道店	冀CB3350144	2015.9.15	王晨	368.41	秦皇岛市经济技术开发区长江西道103号	2015.8.1-2016.8.17	含税215,146.49	有产权	-	25,170.55	344,790.04	-	68.32	935.89	-	72,103.-32	
							2016.8.17-2018.8.17	含税173,457.82		-			-					
65	武夷山路店	冀CB3350142	2015.9.17	赵超越	170.52	秦皇岛市开发区武夷山路5、7号	2015.9.1-2018.8.31	含税116,111.34	有产权	-	36,689.64	356,852.60	-	215.16	2,092.73	-	34,174.-82	
66	秦皇岛东大街卓越家居店	冀CB3350143	2015.9.22	秦皇岛市卓越家居装饰品有限公司	230	秦皇岛市秦皇东大街241号	2015.9.1-2020.8.31	含税285,470.60	有产权	-	40,584.91	362,907.00	-	176.46	1,577.86	-	71,635.-96	
67	玉带湾小区店	冀CB3350141	2015.9.25	公司自有房屋	236.28	海港区海阳路473号	-	-	有产权	-	37,301.78	394,044.11	-	157.87	1,667.70	-	335.34	-
68	秦皇岛东大	冀CB335	2016.1.26	河北广电网络集团	119.8；	药 店 秦皇东大街359号	2016.1.1-2020.12.31	290,000.00	有产权	-	-	54,571.67	-	-	244.72	-	-	29096.22

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年主营业务收入(元)	2015年主营业务收入(元)	2016年主营业务收入(元)	2014年平效(元/平方米)	2015年平效(元/平方米)	2016年平效(元/平方米)	2014年开办费(元)	2015年开办费(元)	2016年开办费(元)
	街店	1002		秦皇岛有限公司	103.2													
69	龙城路店	冀CB335.1.27	2016	秦皇岛市双龙房地产开发有限公司	283.57	卢龙县龙城路双龙尚府19号楼102号	2015.12.2-2018.12.2	无偿 ²¹	无产权证，有土地使用权	-	-	34,119.16	-	-	120.32	-	-	3683.38
70	秦皇岛大街二分店	冀CB335.2.1	2016	秦皇岛剑桥学校	165	秦皇岛大街177号	2016.5.1-2019.4.30	含税256,450.49	有产权	-	-	126,638.87	-	-	767.51	-	-	21143.35
71	卢龙北门店	冀BA33.4.27	2016	王志刚	110	卢龙镇北门外大街	2016.4.1-2021.3.30	含税107,642.62	有产权	-	-	-	-	-	-	-	-	-
72	卢龙石门店	冀BA33.4.27	2016	刘艳茹	208.49	石门镇逸龙居花园小区	2016.4.1-2017.3.31	含税53,821.32	有产权	-	-	-	-	-	-	-	-	-

²¹龙城路店租赁年租金为无偿，主要是该房产比较偏僻，开发商为了招揽商户免费租赁给秦皇岛医药，三年租赁期满后另行协商租赁价格，仅收取相关物业费。

序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年	2015年	2016年	2014年	2015年	2016年	2014年	2015年	2016年
										主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	开办费(元)	开办费(元)	开办费(元)
	店					门-6号												
73	南戴河店	冀BA3351040	2016.5.5	金仙女	176.37	抚宁县南戴河避暑花园2-11号	2016.4.1-2021.4.14	含税128,395.15	有产权	-	-	-	-	-	-	-	-	-
74	御品星城小区店	冀BA3351038	2016.5.6	钟长海	260.22	秦皇岛海港区御品星城214栋107号1-2层	2016.4.2-2021.4.19	含税137,914.62	有购房合同	-	-	-	-	-	-	-	-	-
75	青龙家乐家店	冀BA3351041	2016.5.11	青龙满族自治县家乐发超市有限公司	88.7	青龙镇家乐家商业大厦101	2016.4.1-2021.3.9	前三年13万第四年13.5万，第五年14万	有产权	-	-	-	-	-	-	-	-	-
76	青龙店	冀BA3351042	2016.5.11	周玉国	279.28	青龙镇燕山路中段鑫河糖酒综合商业楼东8厅	2016.5.1-2026.4.30	含税148,078.79	有产权	-	-	-	-	-	-	-	-	-

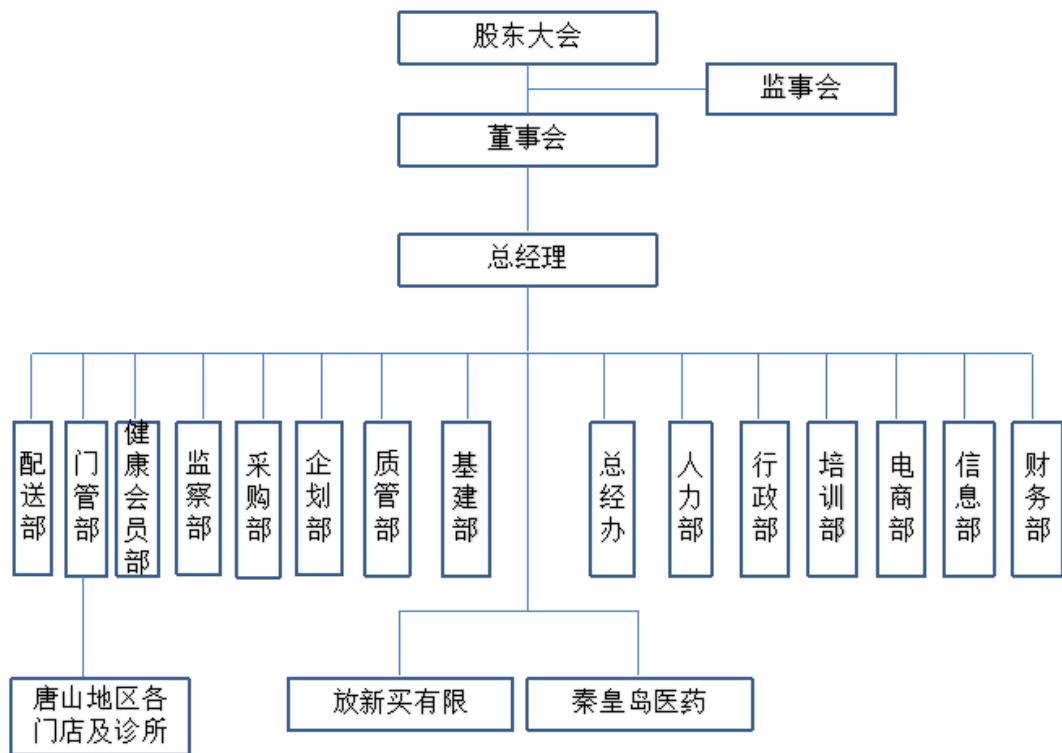
序号	店名	药品经营许可证编号	成立时间	房产出租方	面积/m ²	地址	租赁合同期限	租金(元/年)	产权证	2014年	2015年	2016年	2014年	2015年	2016年	2014年	2015年	2016年
										主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	主营业务收入(元)	开办费(元)	开办费(元)	开办费(元)
					1-2 层													
77	山海关天元亭药店	冀CB3351119	2016.6.3	王国卿	114.01	山海关天元亭1栋24号1层	2016.6.1-2019.5.31	含税188,620.04	有产权	-	-	-	-	-	-	-	-	-
78	东环路店	-	2016.8.17	徐浩然、曹帅	250.42	秦皇岛市海港区东环路5-2017.591号	2016.9.9.4	含税172,913.44	有产权	-	-	-	-	-	-	-	-	-
79	建设大街二分店	-	2016.8.12	张世楠	115.6	建设大街237-3号一层	2016.8.15-2017.8.14	含税215,818.86	有产权	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	秦福路店	-	2016.8.5	秦皇岛东环二手车经销有限公司	95.2	秦福路2号	2016.8.5-2019.8.4	100,000.008.4	有产权	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	长江中道店	-	2016.8.12	施晓龙	171.08	长江中道60号1-2层	2016.8.1-2018.7.31	含税19,6691.32	有产权	-	-	-	-	-	-	-	-	-

注：报告期内新门店开办费用采用的是经营期初一次摊销的方式进行摊销的。

注：部分药店门店外部公司设有诊所和便利店，租赁合同由公司统一与出租方签订，隔断为不同区域分别用来经营诊所、药店及便利店，具体情况已在租赁面积处披露。

二、公司内部组织结构图和业务流程

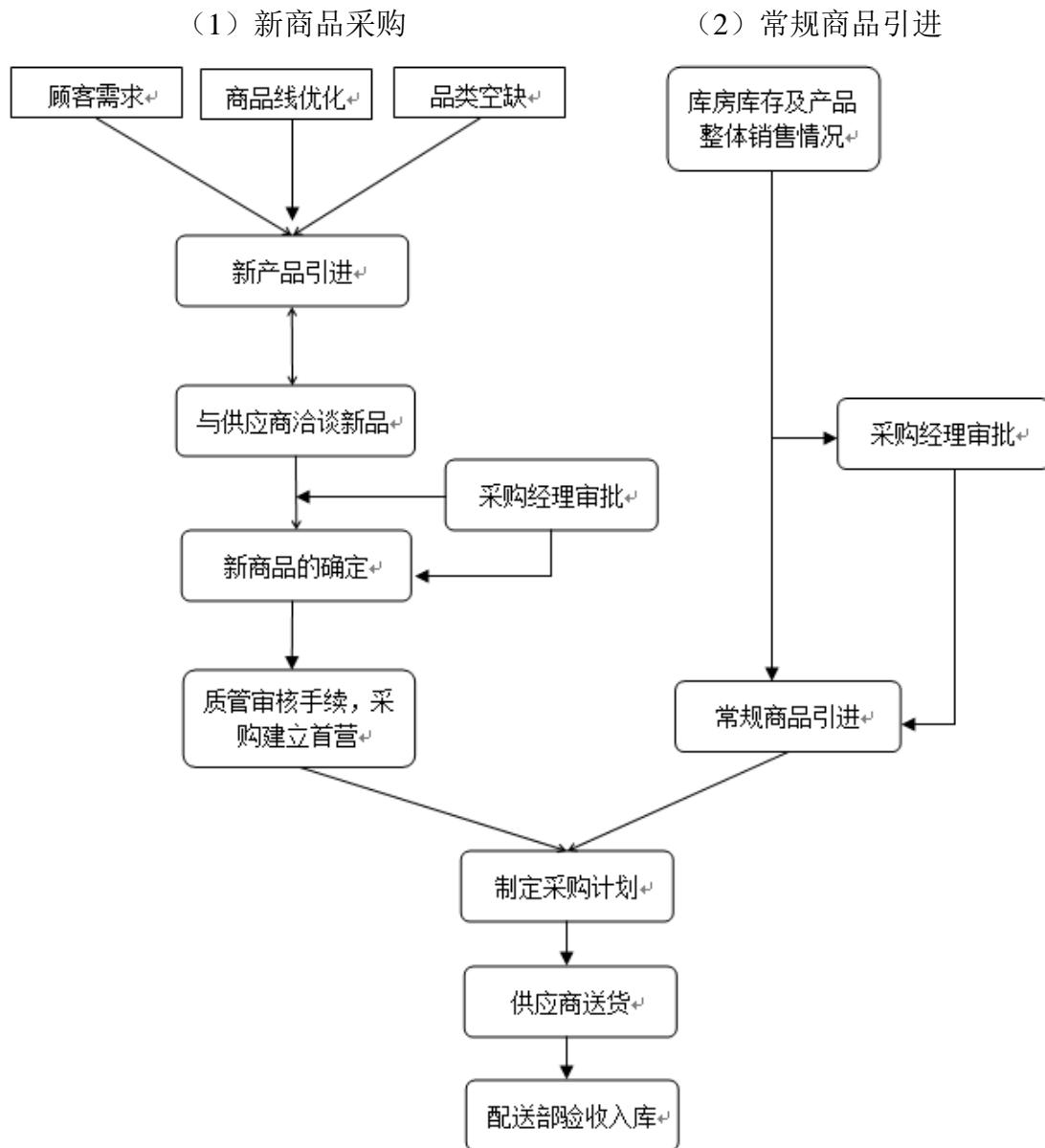
(一) 公司内部组织结构图



(二) 主要服务流程及工艺流程

1、公司采购流程图

公司下设采购部，负责制定和落实采购计划，完成公司与供应商及经销商品的筛选、业务洽谈及合同签署等工作；负责优化公司采购品种结构，合理开发与引进新品种；制定公司采购预算、采购制度等；供应商管理与维护。



流程说明：

公司药品采购分为新商品采购和常规商品采购：

(1) 新商品采购

首先，采购员根据门店顾客需求反馈、商品线的调整与维护及品类空缺确定将引进的新品种，然后采购员联系目标产品的供应商，对产品做详细的了解以及其产品在市场的运作等，并对产品及企业手续进行初审。采购部经理对采购员上报的新产品价格、政策、渠道进行审批，并确定采购新商品。

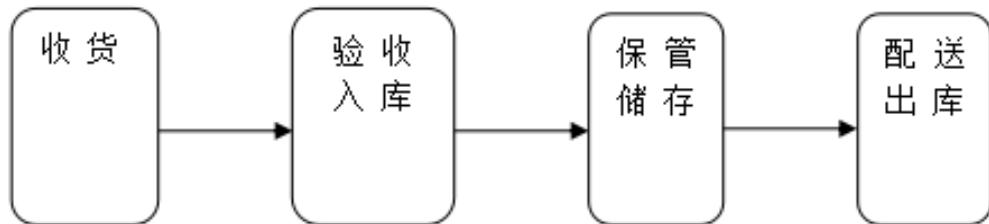
其次，质管部对产品及企业手续进行审核，审核其合法性后对产品建立首营。建立首营后，采购部制定新商品采购计划，并告知供应商送货。

最后，配送部在收到货 24 小时内对产品进行验收入库，检查产品与其随货通行单及其税票是否相符，与采购计划中的价格和数量是否一致，是否符合运输条件等，验收合格后入库。

（2）常规商品引进

采购部根据库房的库存和产品整体月销售情况对常规商品进行请货，采购部经理对采购的数量、价格进行审批。通过采购部经理的审批后，采购部制定并上传采购计划，并告知供应商送货。配送部收到货 24 小时内对产品进行验收，检查产品与其随货通行单及其税票是否相符，与采购计划中的价格和数量是否一致，是否符合运输条件等，验收合格后入库。

2、配送流程



流程说明：

商品入库时，由配送部收货员负责验收。首先对检查运输方式是否符合要求，冷藏药品到货时，查验冷藏车、车载冷藏箱或保温箱的温度状况，对于不符合要求的及时通知采购部或质管部。其次核对随货同行单与采购订单，无随货同行单或无采购订单的应当拒收；对于随货同行单（票）或到货药品与采购记录的有关内容不相符的，由采购部门负责与供货单位核实和处理。收货员对于符合收货要求的转入相应的待验区，并在随货同行单（票）上签字后，移交验收人员。然后由验收员查验待验药品的相关合格证明文件（检验报告、合格证、说明书等），根据 GSP 相关规定，对所有药品进行抽验。符合验收要求的按抽样原则进行抽样验收，不符合要求的拒收处理。最后验收合格的药品生成验收记录单，打印入库单与保管员交接。验收不合格的药品生成系统拒收单。药品入库，保管员与验收员交接，并核对入库品种相关信息，严格按药品温湿度要求进行储存，冷库 2~10°C，阴凉库 0°C~20°C，常温库 10~30°C，各库房相对湿度应保持在 35~75% 之间。保管时严格按药品五距管理码放药品，药品堆码垛间距不小于 5cm，与

库房内墙、顶、温度调控设备及管道等设施间距不小于 30cm，与地面间距不小于 10cm。库区实行色标管理，待验区、退货区为黄色；合格药品区、发货区、复核区、包装物料区为绿色；不合格药品区为红色。

配送出库由仓库保管员分析门店请货计划并打印随货同行单（票），照单提货做到帐货相符并交复核员复核，复核员按拼箱原则复核拼箱，并做“拼箱”标识，复核员复核完毕后在随货同行单（票）上签字做标识并加盖出库专用章并填写药品运输交接单，与司机交接。各岗位人员应遵循公司库存管理规定，保证帐货相符。同时，公司制定了《药品近效期管理制度》对进货验收、在库养护、出库复核和销售过程中的效期药品进行管理，严格对药品有效期进行跟踪控制管理，防止过期失效药品的销售出库。具体流程如下：

1) 入库验收时关于药品效期的要求。

药品应标明有效期，未标明有效期或更改有效期的按劣药处理，验收人员应拒绝收货。对有效期限 2 年以下（含 2 年）的药品，生产日期距验收日期不超过 6 个月，否则拒收。对有效期限 2.5 年以上（包括 2.5 年）的药品，生产日期距验收日期不得超过 12 个月，否则拒收。超过上述规定的断货品种、紧缺药品、急需供应的药品等特殊情况，须由质管部确认签字后方可验收入库。

2) 在库、在店药品的效期管理。

距失效期不到八个月的药品列入近效期药品管理，并进入近效期药品台帐和推销管理。药品应按批号进行储存、养护，根据药品的有效期相对集中存放，按效期远近依次堆放，不同批号的药品不得混垛。

3) 对有效期不足八个月的药品应按系统预警提示每月进行催销。

4) 对近效期药品应加强养护管理、陈列检查及销售控制，每一个月进行一次重点养护和质量检查。

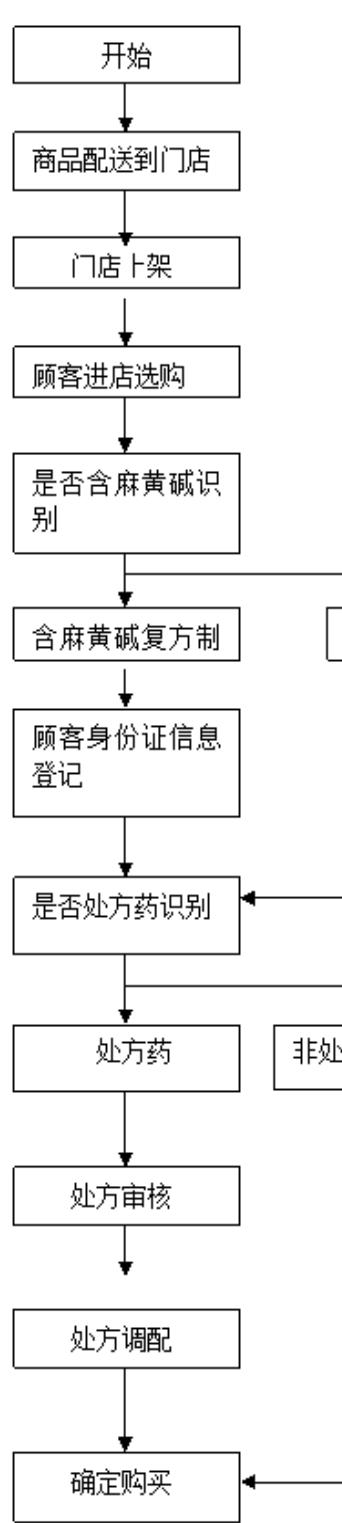
5) 在系统内锁定距离失效期还有一个月的品种，严格杜绝过期失效药品售出。

6) 严格执行先进先出，近期先出，易变先出的原则。

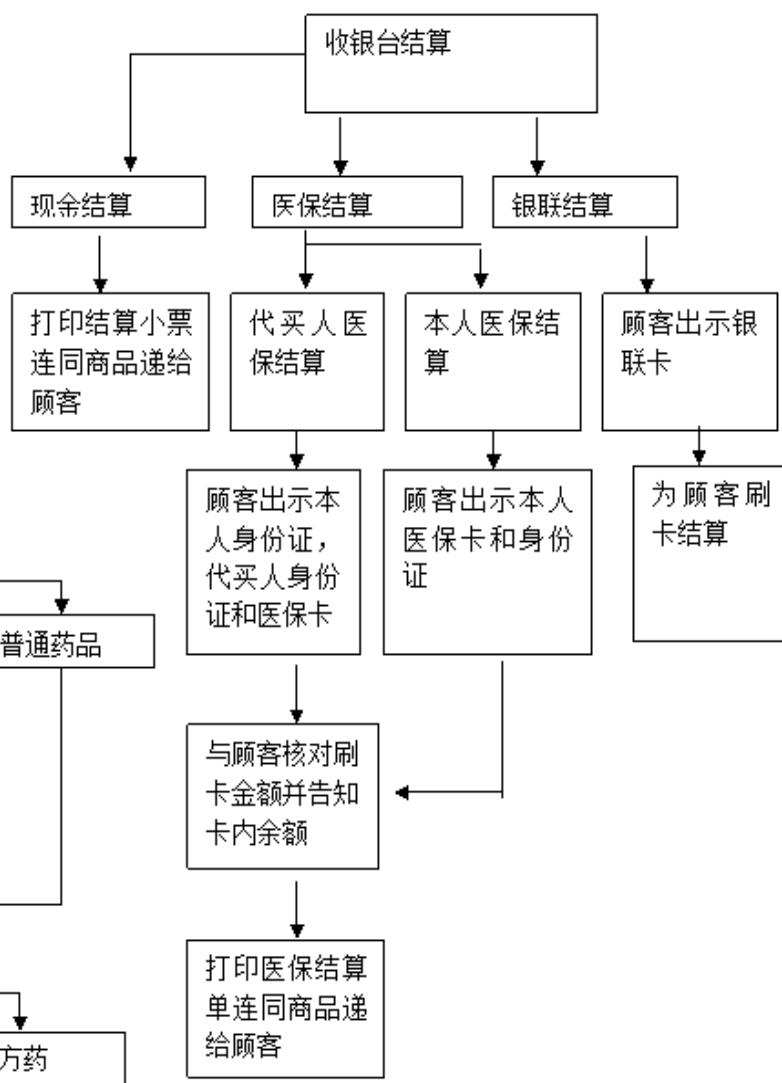
7) 对于超过有效期的药品退回到配送部进行统一处理。

3、销售流程

(1) 药品销售环节



(2) 收银结算环节



流程介绍：

(1) 药品销售环节

药品配送到门店后，收货员照单点货，双人复核，然后将点完的货品按照货区遵循

陈列原则进行上架摆放。顾客进店选购商品，如果顾客购买的是含麻黄碱的复方制剂 OTC 产品，登记顾客身份证信息并每人限购两盒。如果顾客购买的是含麻黄碱的复方制剂或其他处方药产品，需向顾客索要处方，药师对处方进行审核。营业员根据审核好的处方为顾客拿药。如果顾客购买的是非处方药产品，顾客经过选购后可自行确定购买。2015 年 4 月 30 日，唐山市食品药品监督管理局药品市场监管处对公司进行了验收，认为公司符合唐山市食品药品监督管理局颁发的《唐山市食品药品监督管理局关于药品零售连锁企业执业药师远程电子审方的实施方案（试行）》的要求，同意公司建立远程审方室，实施远程审方。

门店销售需要冷藏的药品，配备了冷柜。门店冷藏药品销售流程如下：

- 1) 冷藏药品要存放于可调节温度的冷柜中，品种应摆放整齐。
- 2) 门店营业人员每天应在指定的时间检查冷藏设备的运行功能，如运行不正常或温度达不到设定范围要及时维修，同时查看冷藏药品的质量，如不符合规定将药品隔离停止销售，并做好记录上报质管部处理。
- 3) 销售需冷藏药品时，营业员应在顾客结账并核对销售小票信息无误后，再将所售冷藏药品从冰箱中取出、交予顾客，并提醒顾客冷藏保存。

（2）收银结算环节

顾客携带所购商品至收银台结算，结算方式主要有以下三种：

医保结算：本人购药，收银员提醒顾客出示本人医保卡及身份证。如果是代买人购药，收银员需提醒顾客出示本人医保卡、身份证及代买人身份证。收银员唱收唱付，与顾客核对刷卡金额并告知卡内余额，打印医保结算单连同商品递给顾客，告知顾客慢走。

现金结算：收银员唱收唱付，核对药品及相应金额，为顾客打印小票连同商品递给顾客，告知顾客慢走。

各种银联结算：收银员提醒顾客出示银联卡，操作好相应金额后让顾客输入密码，打印结算小票并请顾客在银联小票上签字，将另一联银联小票连同药品明细小票和药品一同交与顾客，告知顾客慢走。

（3）公司销售及收款内部控制制度

收银结算包括收取现金（只收取人民币，其它币种不收）、医保卡、银行卡刷卡消费等。

1) 营业前准备

① 将自带钱物另行保管，不得带私款上岗。
② 岗位检查：到岗后，先打开 UPS 电源开关，然后打开电脑开关等，并检查 UPS 电源、电脑设备等是否运转正常，检查收银用物品（包括发票、购物袋、打印机、零钞备用金、复写纸、手工单记录表等）是否齐备。

2) 营业中

① 核对：收银员在每次交易前，要核对销售小票与电脑输出信息的商品名称、货号、数量是否准确。
② 交易：每笔交易必须唱收唱付。收银员应清楚报出顾客应付金额以及实收金额、应找金额，并将打印出的电脑小票和找零一起交给顾客，提醒顾客核对。
③ 退、换货：如有退货或付款后的换货，则须经当店长同意，参照“顾客退换货管理制度”处理。
④ 打折：商品打折参照规定标准处理。
⑤ 验钞：遇有疑问的钞票，应借助验钞机进行检验，如验钞机检验不准确的或破残不能使用的钞票，应向顾客提出更换。如因收银员工作疏忽收到伪钞、残钞，由收银员承担。
⑥ 开发票：据顾客要求，按照《发票管理制度》要求正确填写发票。发票开好后，将顾客联双手交给顾客，如发票用完，及时交给店长，由店长到公司财务部更换。
⑦ 保管：妥善保管和销售收银区商品，保持收银区清洁。

3) 现金投库管理

① 收银员须将超出备用金的大额钞票，全部投库。
② 收银员需要定时检查收银机内是否存在大额钞票，当班另外一名员工应督促、提醒收银员及时投库，若一经查出未按时投库，则对当班期间的员工进行罚款，罚款金额为未投库的现金金额。

- ③ 收银员交接时须同时确认实际入袋金额跟《资金日报表》上填写的金额、银行存款金额及销售流水的金额三者相符。
- ④ 将现金装入信封，当班两名收银员在信封上签字确认，并锁入保险柜。
- ⑤ 当确认现金已投入保险柜后，当班两名收银员员工在《资金日报表》处签名确认。
- ⑥ 已存放的信封袋不得挪作私用，一经发现公司将立即辞退相关责任人，并追究其法律责任。
- ⑦ 遇到门店停电或有大额销售时，收银员不得独自操作，必须两名人员同时在收银台处收款并及时将大额营业款投入到保险柜内。

4) 现金出库管理

- ① 店长当班期间应注意抽查员工对《资金日报表》的填写是否规范，填写的款项与保险柜信封内的实际金额是否相符。
- ② 员工存款前应先打开保险柜，主要核对每个信封袋内金额与缴款单金额是否相符，是否存在假钞，不得将不同信封袋内的现金混放。
- ③ 一旦发现有假钞，店长应立即与当班的收银员在监控范围内一起证实，并在交接班本上注明“XX（当班责任人）收到假钞XX元，及假钞的银码”，并双方签字证明。店长还应在当班责任人已填写的缴款单上注明“收到假钞XX元，建议作短款处理”，注明假钞的银码，签字确认。
- ④ 一旦发现有短款/长款情况，店长应立即与当班的收银员在监控范围内一起证实，并在交接班本上注明“XX（当班责任人）短款/长款XX元”，并双方签字证明，店长还应在当班责任人已填写的缴款单上注明“短款/长款XX元”并签字确认。
- ⑤ 收银员确认核对无误后再将所有的营业款仔细点清并填写银行存款单。

5) 存款管理

- ① 收银员清点完毕后，将营业款第一时间存放于保险柜中。每日下午16点钟前将当日营业款、前一日晚班营业款分别填制“储蓄存款凭条（或现金缴款单）”现金缴款单，缴存于公司指定的银行账户中。严禁延误存款时间，影响财务核算。如有延迟，

每次罚款 20 元。门店可选择就近的工农建交中银行存款，备注写明“XX 店营业款”字样。

② 店长应避开销售高峰时段去存款。

③ 为安全起见，店长前往银行存款应着便装，且应经常改变去银行的线路及时段。

④ 节假日（春节、元旦、十一、五一）等国家法定节日前两天，各门店应向财务部反映附近银行工作安排情况。如遇附近银行在节假日停业的情况，门店应及时向财务反馈与财务部协商后再作安排。

（4）公司对店员收款的管理措施

1) 收银员必须服从店长的管理，并在店长的指导下做好收银服务工作。

2) 热情接待每一位顾客，收银做到唱收唱付唱找，做好终端服务。

3) 打单必须仔细核对条码、品名、厂家、规格、单价、收银每单必须打出电脑小票。交易商品上的条码、品名、厂家、规格、价格应与收银机所显示一样，如有不同，立即查对，若是前期数据录入错误，则做好记录并通知当班责任人。

4) 收银过程忙而不乱，找零快速而准确。装袋必须依据电脑小票一一核对商品。

5) 按规定做好医保刷卡操作、记账、报表等相关工作。

6) 收银员日常工作考核严格按以下制度执行：

收营员将自带钱物另行保管，不得带私款上岗。违者罚款 50 元/次。

① 每笔交易必须唱收唱付唱找，应清楚报出顾客应付金额以及实收金额、应找金额，并将打印出的电脑小票和找零连同商品一起交给顾客，提醒顾客核对。若不符合要求，每次扣工资 2 元。

② 如有退货或付款后的换货及商品打折，必须经店长同意，并由班长监督操作。擅自打折或卖人情药，经查证，一次罚款 20 元，并补齐所折差价。

③ 若收银找零出现差错，由收银员按所售商品成本赔偿。

④ 由于收银员差错，使顾客投诉或发生争吵的，扣工资 5 元/次。

⑤ 看销售明细账的电脑密码，只能由店长或副店长（班长）掌握，如该密码泄露，公司将对相关责任人进行处罚。

⑥ 暂时离岗，可由店长代收或将收银机退回到“请输入密码状态”并将锁上。若出现金额差错，由收银员和代收负责人共同承担赔偿。

⑦ 营业中不得查询当班营业额和收银箱里的钱款，如遇特殊情况必须查询，由店长负责查询，违者罚款 10 元/次。

⑧ 录入商品：收银员必须准确选择商品，对于错选商品但没导致少收款的三笔以上的每笔将给予 3 元的罚款，并将错选商品及时纠正，避免与库存数量不符。对于错选商品而又少收金额的，少收部分由收银员赔付。

⑨ 收银流程详见本节“二、（二）、3、（2）收银结算环节”，收银员先进行收银准备，然后热情接待来缴款的顾客，对照商品（对条码、对品名规格、对厂家、对价格）在电脑收银版块中选择（收钱前不下帐），接着进行收钱、验钱、找钱、电脑下帐、打小票，将商品一一核对装入方便袋并向客户交代相关用法用量及注意事项，使用相关服务用语提示交易完毕，欢送顾客出店。下班前做日清、扎帐工作，与班长或店长一起清点备用金、销售款、医保帐，与班长或店长一起到后台看电脑帐，如有差异，找出原因并记录，同时填写销售日报表及交班记录，给接班的收银员交接备用金及其他工作，完成存款工作。

公司每周进行对账，进一步确保账实相符。财务人员和公司监察人员，会不定时，不定期到门店进行现金抽查盘点，发现问题，立即上报公司，并对相关责任人视情节轻重进行处罚。若出现店员挪用公款的，责令相关责任人及时归还，给予警告处分或开除处理。情节严重的追究相关人员的法律责任。

7) 现金投库管理详见本节“二、（二）、3、（3）、3）现金投库管理”。

8) 现金出库管理详见本节“二、（二）、3、（3）、4）现金出库管理”。

9) 存款管理详见本节“二、（二）、3、（3）、5）存款”。

以上制度的管理可以保障收银工作的完整、准确，每日收款和销售日报表进行核对，现金收款加医保卡收款应等于销售日报表数据，和进销存信息系统出库一致，因此能够保证企业资金的安全、保证现金收入真实、完整以及现金入账的及时性。

(5) 报告期内公司个人银行卡收款及规范情况

唐人医药为医药零售连锁销售企业，截至 2016 年 4 月 30 日在唐山和秦皇岛两地共有零售医药门店 140 家，面对的是大量的终端消费者，消费者一般以现金、银行卡或医保卡结账。由于门店众多，情况各有不同，部分零售门店位于偏远地区，存入银行非常不便。

2014 年 1 月 1 日至 2015 年 11 月 30 日，门店当天收取的现金经店长点算核实后，交由第二天到门店进行配送的人员，由配送人员将资金带回公司总部。期间，公司及子公司秦皇岛医药存在将收取的现金坐支的情况，主要用于支付门店必须支付的一些小额固定支出，比如门店的水电费、宽带费、取暖费等。公司总部定期将收到的现金统一存到公司账户，坐支支付费用取得相应票据后由总部进行入帐核算。门店的收银系统详细记录了销售的每一笔货物的销售价格及品种明细，公司按照门店收银系统的销售明细确认收入，根据客户付款方式的不同记入“银行存款”或者“应收账款”科目。门店收银结算包括收取现金（只收取人民币，其它币种不收）、医保卡、银行卡刷卡消费等，门店收银系统显示的销售明细总额扣除 POS 机刷卡总额及医保系统显示总额之后的剩余部分便是现金收款总额，门店每日闭店时会将该金额与实际收到的现金情况进行核对以确保收到的现金完整性。每月底，公司根据销售记录核对各门店收取的现金及缴存到公司总部的资金情况，如发现不一致，及时查找原因，保证公司现金收款及时存入公司银行账户。2015 年底公司进一步规范了公司现金收款及门店备用金制度，并严格按照相关制度执行，现金坐支情况得到了规范，水电费、宽带费、取暖费等费用由总部统一支付并入帐。同时，为方便收款，自 2015 年 12 月 1 日公司开始使用个人银行卡进行现金收款，具体情况如下：

唐人医药的个人卡收款情况：2015 年 12 月 1 日至 2016 年 3 月 31 日期间，现金收取货款 71,843,301.23 元，现金去向全部存入个人银行卡，通过个人银行卡过渡到公司银行账户。其中：直接存入公司账户 2,789,833.25 元；存入工行卡 8,366,989.33 元；交通银行卡 8,832,086.01 元；中行卡 9,021,239.96 元；建设银行卡 7,408,986.79 元；农业银行卡 9,203,508.31 元；邮政储蓄卡 26,220,657.58 元。

秦皇岛医药的个人卡收款情况：2015 年 12 月 1 日至 2016 年 3 月 31 日期间，现金收取货款 41,976,906.28 元，现金去向全部存入个人银行卡及公司银行账户。其中：直接存入公司账 26,361,180.79 元；存入秦皇岛银行个人卡 9,376,728.37 元；交通银行个人

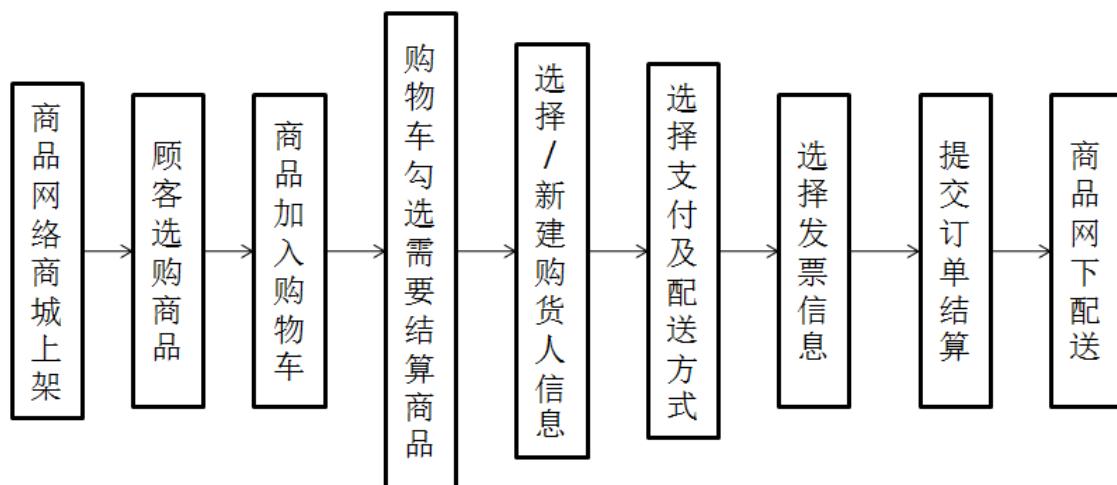
卡 5,877,396.88 元；农村信用社个人银行卡 361,600.24 元。

公司及子公司秦皇岛医药使用的个人银行卡及密码、网银盾均由财务部负责保管，禁止个人银行卡户主持有个人银行卡和网银盾。财务部根据个人银行卡的余额及公司的资金情况将个人银行卡的资金转入公司银行账户，通常单张个人银行卡的资金余额不超过 100 万元。每月底，公司根据销售记录核对各门店收取的现金及存入个人银行卡的资金情况，如发现不一致，及时查找原因，确认无误后，将个人银行卡资金全部转入公司银行账户。

2016 年 3 月底，公司和子公司秦皇岛医药注销了全部的个人银行卡，从 2016 年 4 月 1 日开始，所有的销售款全部存入公司的银行账户。2016 年 4 月唐人医药现金收取货款 11,798,341.77 元，其中：工行卡 2,894,398.10 元、交行卡 2,748,724.04 元、中行卡 2,016,153.91 元、建行卡 2,044,391.00 元、农行卡 2,094,674.72 元。2016 年 4 月秦皇岛医药现金收取货款 10,404,329.68 元，其中：工行卡 3,274,653.88 元，交行卡 40,107.09 元、建行卡 6,506,359.96 元、农行卡 583,208.75 元。

至此，公司和子公司秦皇岛医药个人银行卡收款及坐支得到了彻底规范。

4、网上销售流程



公司于 2016 年 5 月 9 日取得《增值电信业务经营许可证》后开始通过自营的网络商城 WEB 端 (<http://www.trfxm.com>)、手机 APP 端及微信端实现部分商品的网上销售。公司电商部负责公司网上商城运营：电商部根据时空系统里维护好的商品信息筛选出可正常上架商品，商品经采购验收入库后，库房摄影师对商品进行拍照，电商部

编辑人员根据商品实物及照片进行编码、名称、图片等信息的编辑并上架。顾客在网络商城选购商品，加入购物车，填写订单信息并结算，结算成功后配送部根据订单正常发货。客户可以选择以支付宝或微信的方式在线支付，付款成功后，货款到达公司的支付宝或微信账户，支付宝和微信账户达到一定的限额自动结算到公司的银行账户。客户也可以选择以现金支付给配送员，配送员当天将收到的现金缴到公司财务部，财务部根据销售记录核对配送员上缴的现金，如发现不一致，及时查找原因。

三、公司业务相关的关键资源情况

(一) 公司主要产品（服务）的核心技术

1、成熟的直营连锁药店管理体系

目前公司及子公司秦皇岛医药下属药店均为直营连锁门店，公司及子公司秦皇岛医药总部分别对所属的门店进行直接指导和统一经营，对各门店实施人、财、物及物流、信息流、资金流等方面的统一经营，各门店统一请货、配送等，实施标准化管理。公司及子公司秦皇岛医药总部对其直营终端门店有极强的控制力，保证总部和门店规划及执行的统一。

公司为加强门店管理，特制定门店管理制度如下：

1) 新店选址开发

公司根据年度战略目标规划重点开店区域和开店数量，要求该区域内店长每周都要对重点区域房源信息进行整理并向门管部汇报，门管部会根据上报信息做评估，如评估结果符合开店标准，门管部提报总经理并经总经理认可后组织合同洽谈和签署工作。为了确保新店顺利开业，在门店选址和开办过程中，门管部起统筹的作用。

2) 商品仓储，申请配货及配送

连锁药店药品必须严格执行 GSP 仓储要求，必须有专人专岗负责商品日常养护，严格控制库内温湿度。为了保证药品安全到达门店，公司自建配送部，使用运输车辆配送药品。门店通过电脑系统提报配货申请。配送部根据门店的申请数量配发。在商品运输的各个环节都有专人负责管理，严格管理各运输环节，确保药品安全运输到门店。

3) 店员管理

① 专业知识管理

药品密切关系到消费者的健康安全，药品的专业化要求较高，消费者大多需要药店服务人员的用药咨询、健康咨询以及对症售药等服务，同时专业化服务能为消费者提供增值服务，促进商品销售。因此如何提升药店人员的专业化服务，对员工进行专业化系统化的培训，是企业保持可持续发展、甚至生存的必备条件。公司对店员开展了3至5星级课程，每月都有专业课程培训，并定期组织专业知识考试，考试不合格的要求补考直至考试合格，否则不能上岗。公司的培训体系为公司的高标准服务奠定了良好人才基础。

② 员工服务管理

为了不断地提高公司的服务水平，公司安排每家门店店长每天分享服务案例，并将服务案例分享至系统中。公司每月组织服务意识培训，并要求店长每天考核员工的对客服务，并将考核成绩并入到绩效考核中。

③ 职业规划培养

公司还有较成熟的门店管理人才培训体系，主要内容指公司培训部对员工到店长接班人、店长接班人到后备店长、后备店长到助理店长、助理店长到代理店长、代理店长到店长的梯队建设系统化地设计了培训体系，让员工与店长职业成长通道紧密结合。

4) 在结算方面公司制定了严格的收款制度和现金管理制度，统一对门店的收银员进行管控，公司通过系统销量的核对，现金盘点、相关人员业务流程监督等方式确保资金的安全，具体制度和流程详见本公开转让书“第二节、二、（二）主要服务流程及工艺流程”部分。

2、高效的企业业务管理系统

公司及子公司秦皇岛医药不断根据业务需求在购买的时空供应链管理软件的基础上开展技术维护，形成了符合公司业务经营全过程管理及质量控制要求的信息化管理系统。该系统主要功能模块包括：采购管理、连锁分店管理、仓储管理、重点GSP管理、后台零售业务管理、前台零售POS管理等，其中重点GSP管理模块还包括首营商品管理、首营供货商管理、存储与养护管理等。通过该套信息化管理系统，公司基本实现了物流、信息流、现金流以及质量控制监督的全程化，有效集成药品制造商、供应商、仓库与门店，加强供应链各环节之间的整合并提高效率。公司还配备相应技术维护人员，能在满足GSP管理要求的基础上根据业务发展需要对系统进行持续维护，满足公司信息化建设的需求。

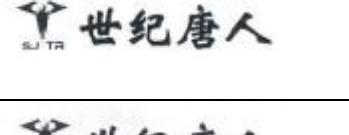
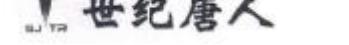
3、医药服务专业人才梯队培训和建设体系

公司构建现代化的医药管理体系和物流系统，离不开熟悉行业运作的高素质专业人才。药品密切关系到消费者的健康安全，药品的专业化要求较高，消费者大多需要药店服务人员的用药咨询、健康咨询以及对症售药等服务，同时专业化服务能为消费者提供增值服务，促进商品销售。因此如何提升药店人员的专业化服务，对员工进行专业化系统化的培训，是企业保持可持续发展、甚至生存的必备条件。公司拥有一套较为成熟的员工培训和建设体系，为公司的高标准服务奠定了良好人才基础。该体系的主要内容指公司培训部对员工到店长接班人、店长接班人到后备店长、后备店长到助理店长、助理店长到代理店长、代理店长到店长的梯队建设系统化地设计了培训体系，让员工与店长职业成长通道紧密结合。

（二）公司主要无形资产情况

1、商标

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 5 项商标，具体情况如下：

序号	注册商标	申请号	核定类别	申请日期
1		10617714	35: 替他人推销；进出口代理；替他人采购；广告；商业信息代理；商业管理咨询；饭店商业管理；组织商业或广告展览；投标报价；组织技术展览。	2013.7.21
2		12005413	35: 药品零售或批发服务；药用制剂零售或批发服务；医疗用品零售或批发服务（截止）。	2015.3.14
3		12005414	35: 药品零售或批发服务；药用制剂零售或批发服务；医疗用品零售或批发服务(截止)。	2014.6.28
4		6617392	36: 保险，金融服务，艺术品估计，商品房销售，住房代理，公寓管理，不动产代理，经济，担保。	2008.3.25
5		6617391	41: 健身俱乐部	2008.3.25

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 2 项正在申请中的商标，具体如下：

序号	注册商标	申请号	核定类别	申请日期
1	放新买	16886557	35: 计算机网络上的在线广告; 通过网站提供商业信息; 商业中介服务; 替他人推销; 替他人采购(替其他企业购买商品或服务); 电话市场营销; 为商品和服务的买卖双方提供在线市场; 替他人预订电讯服务; 药品零售或批发服务; 医疗用品零售或批发服务。	2015.5.6
2	唐人放新买	20498588	35: 计算机网络上的在线广告; 通过网站提供商业信息; 商业中介服务; 替他人推销; 市场营销; 为商品和服务的买卖双方提供在线市场; 替他人预订电讯服务; 药品零售或批发服务; 医疗用品零售或批发服务。	等待受理中

注：上述表格中序号1的商标公司于2016年4月27日收到商标局下发的商标部分驳回通知书，该通知书告知公司初步审定在第35类：“药品零售或批发服务；医疗用品零售或批发服务”上使用该商标的注册申请，予以公告。驳回在第35类：“计算机网络上的在线广告；通过网站提供商业信息；商业中介服务；替他人推销；替他人采购(替其他企业购买商品或服务)；电话市场营销；为商品和服务的买卖双方提供在线市场；替他人预订电讯服务”上使用该商标的注册申请；原因是该商标与杭州类凡广告有限公司在类似服务项目上已注册的第5345672号“放新”商标类似。上述表格中序号2的商标正在等待商标局受理中。

2、域名

截至本公开转让说明书签署日，公司域名、网站及备案情况如下：

序号	域名	域名到期时间	网站	网站运营状态	ICP 备案情况
1	tryyw.com	2016.9.24	http://www.tryyw.com/	暂时停用	重新备案中
2	trfxm.com	2016.12.25	http://www.trfxm.com/	正常	冀 ICP 备 13017252 号-2

注：序号1的域名因为服务器变更，公司正在重新进行ICP备案，原备案号为冀ICP备13017252号。

3、土地使用权

序号	土地证字号	土地使用权人	土地坐落	使用权面积(m ²)	使用权类型	地类(用途)	终止日期	是否抵

								押
1	秦籍国用(2010)第134号	秦皇岛医药	北部工业区	22,999.98	出让	工业用地	2057.5.18	是

4、软件

公司购买的软件主要包括时空供应链管理软件、财务软件及医保软件。时空供应链管理软件主要用于公司业务经营全过程管理及质量控制要求的信息化管理。财务软件主要用于财务核算业务控制。医保软件主要用于客户医保刷卡消费结算业务。软件价值详见本公开转让说明书“第四节、六、（二）报告期内主要资产情况”部分。

(三) 公司取得的业务资格和资质情况

1、公司及其子公司秦皇岛医药拥有资质如下：

(1) 药品经营许可证

序号	证书编号	认证范围	颁发单位	发证时间	有效期至	持有人
1	冀BA3150239	中成药、化学药制剂、抗生素制剂、中药饮片、生物制品、生化药品	唐山市食品药品监督管理局	2016.4.26	2021.4.12	唐人医药
2	冀BA3350001	中成药、化学药制剂、抗生素制剂、中药饮片、生物制品、生化药品	秦皇岛市食品药品监督管理局	2015.1.31	2020.1.30	秦皇岛医药

(2) 药品经营质量管理规范(GSP)认证证书

序号	证书编号	认证范围	颁发单位	发证时间	有效期	持有人
1	B-HEBB16-286	中成药、化学药制剂、抗生素制剂、中药饮片、生物制品、生化药品	唐山市食品药品监督管理局	2016.4.13	5年	唐人有限
2	B-HEBC15-015	中成药、化学药制剂、抗生素制剂、中药饮片、生物制品、生化药品	秦皇岛市食品药品监督管理局	2015.1.31	5年	秦皇岛医药

注：上述序号1的证书持有人名称正在由“唐人有限”变更为“唐人医药”，变更无实质性障碍。

(3) 医疗器械经营企业许可证（第二类医疗器械经营备案凭证）

序号	证书名称	证书编号	经营范围	颁发单位	发证(备案)时间	有效	持有
----	------	------	------	------	----------	----	----

						期	人
1	医疗器械经营企业许可证	唐食药监械(零)000016	6823 家用超声理疗设备, 6824 家用弱激光体外治疗仪, 6826 物理治疗及康复设备, 6827 中医器具, 6841 血糖分析仪用采血针, 6866 家庭理疗护理用高分子耗材(如输氧管、输氧面罩、雾化组建、肛门管、鼻饲管、导尿管、臭氧治疗仪配件等)经营、III类: 胰岛素注射用一次性使用注射针。	唐山市食品药品监督管理局	2014.5.23	5年	唐人有限
2	第二类医疗器械经营备案凭证	冀唐食药监械经营备20160415号	6801 基础外科手术器械, 6815 注射穿刺器械, 6820 普通诊察器械, 6821 医用电子仪器设备, 6826 物理治疗及康复设备, 6827 中医器具, 6840 临床检验分析仪器及诊断试剂(含诊断试剂), 6841 医用化验和基础设备器具, 6856 病房护理设备及器具, 6864 医用卫生材料及敷料, 6865 医用缝合材料及粘合剂, 6866 医用高分子材料及制品。	唐山市食品药品监督管理局	2016.5.20	-	唐人医药
3	医疗器械经营企业许可证	冀秦食药监械经营许20150010号	III类: 6815 注射穿刺器械, 6866 医用高分子材料及制品。	秦皇岛市食品药品监督管理局	2015.11.30	5年	秦皇岛医药
4	第二类医疗器械经营备案凭证	冀秦食药监械经营备20150010号	II类: 6801 基础外科手术器械, 6804 眼科手术器械, 6806 口腔科手术器械, 6807 胸腔心血管外科手术器械, 6808 腹部外科手术器械, 6809 泌尿肛肠外科手术器械, 6810 矫形外科(骨科)手术器械, 6812 妇产科用手术器械, 6813 计划生育手术器械, 6820 普通诊查器械, 6821 医用电子仪器设备, 6822 医用光学器具、仪器及内窥镜设备, 6823 医用超声仪器及有关设备, 6824 医用激光仪器设备, 6825 医用高频仪器设备, 6826 物理治疗及康复设备, 6827 中医器械, 6828 医用磁共振设备, 6830 医用X射线设备, 6831 医用X射线附属设备及部件, 6833 医用核素设备, 6840-1 血糖分析仪及试纸, 6840-5 泌尿分析试纸(条)、排卵检测试纸、妊娠诊断试纸(早早孕检测试纸), 6841 医用化验和基础设备器具, 6845 体外循环及血液处理设备, 6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具, 6855 口腔科设备及器具, 6856 病房护理设备及器具, 6857 消毒和灭菌设备及器具, 6858 医用冷疗、低温、冷藏设备及器具, 6863 口腔科材料, 6864 医用卫生材料及敷料, 6865 医用缝合材料及	秦皇岛市食品药品监督管理局	2015.11.30	-	秦皇岛医药

			粘合剂，6866 医用高分子材料及制品。				
--	--	--	----------------------	--	--	--	--

注：经营范围为Ⅱ类的为备案制；经营范围为Ⅲ类的为许可制。上述序号1的许可证持有人名称正在由“唐人有限”变更为“唐人医药”，变更无实质性障碍。

(4) 食品经营许可证

序号	证书编号	颁发单位	经营项目	发证时间	有效期至	持有人
1	JY11302000001071	唐山市食品药品监督管理局	保健食品销售	2016.5.26	2021.5.25	唐人医药
2	JY11303000000597	秦皇岛市食品药品监督管理局	保健食品销售	2016.4.18	2020.11.14	秦皇岛医药

(5) 互联网药品交易服务资格证书

序号	证书编号	网站域名	颁发单位	发证时间	有效期至	持有人
1	冀 C20140005	trfxm.com	河北省食品药品监督管理局	2015.8.14	2019.6.22	唐人有限

注：上述证书的持有人名称正在由“唐人有限”变更为“唐人医药”，变更无实质性障碍。

(6) 互联网药品信息服务资格证书

序号	证书编号	网站域名	颁发单位	发证时间	有效期	持有人
1	冀非经营性 201300-11	tryyw.com	河北省食品药品监督管理局	2013.12.6	5 年	唐人有限

注：上述证书的持有人名称正在由“唐人有限”变更为“唐人医药”，变更无实质性障碍。

(7) 增值电信业务经营许可证

序号	证书编号	颁发单位	业务种类	业务覆盖范围	发证时间	有效期	持有人
1	冀 B2-20160062	河北省通信管理局	第二类增值电信业务中的信息服务	互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、文化、视听节目、电子公告，含药品和医疗器械内容	2016.5.9	5 年	唐人有限

注：上述证书的持有人名称正在由“唐人有限”变更为“唐人医药”，变更无实质性障碍。

(8) 道路运输经营许可证

序号	证书编号	颁发单位	发证时间	有效期	持有人
1	冀交运管许可唐字 130203306234 号	唐山市道路运输管理局	2016.5.26	4 年	唐人医药
2	冀交运管许可秦字 130302021154 号	秦皇岛海港区道路运输 管理局	2015.8.28	4 年	秦皇岛医药

(9) 基本医疗保险定点零售药店资格

截至本公开转让说明书签署日，公司下属 47 家门店已跟当地医疗保险事业局签订了《医疗保险定点零售药店服务协议》，约定合同双方严格执行国家、省、市关于医疗、卫生、药监、物价等相关部门的有关规定，合理使用医疗保险基金，共同遵守基本医疗保险的各项政策、规定，保证参保人员享受基本医疗保险持卡购药服务。具体协议见下表：

序号	唐山门店	签订机构	合同有效期
1	北新道八方店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
2	丰润区城西店店	唐山市丰润区医疗保险基金管理中心	2016.4.1-2016.12.31
3	华岩路大润发店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
4	德源里店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
5	钓鱼台店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
6	定福里店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
7	丰润区公园道店	唐山市丰润区医疗保险基金管理中心	2016.4.1-2016.12.31
8	丰润南关店	唐山市丰润区医疗保险基金管理中心	2016.4.1-2016.12.31
9	西山道冯大里店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
10	兴源道凤凰世嘉店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
11	凤凰园店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
12	龙泽路凤祥园店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
13	西电路福乐园店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
14	复兴路店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
15	缸窑路店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
16	西山道光明西里店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
17	国防西道店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
18	韩城东店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
19	光明南路惠民园店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
20	吉祥路店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
21	兴源道鹭港南店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1 -2016.12.31

22	滦南中大街店	滦南县社会保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
23	西电路南购店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
24	唐古路汽车东站店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
25	迁安燕山路店	迁安市社会保险事业管理局	2016.4.1-2017.3.31
26	南湖仁泰里店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
27	河北3号荣华道店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
28	南新道双新里店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
29	曹妃甸区建设大街通北店	曹妃甸区人力资源和社会保障局医疗保险中心	2016.4.1-2016.12.31
30	兴源道天元店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
31	路北文化路店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
32	西山口店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
33	祥和里店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
34	胜利路小山店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
35	国防西道新河嘉园店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
36	新华道店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
37	南湖兴泰里店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
38	西山道银安店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
39	友谊路店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
40	华岩路裕兴楼店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
41	远洋城店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
42	长宁桥店	唐山市医疗保险事业局	2016.4.1-2016.12.31
43	遵化华明南路店	遵化市医疗保险基金管理服务中心	2016.4.1-2016.12.31
44	遵化建华街店	遵化市医疗保险基金管理服务中心	2016.4.1-2016.12.31
45	遵化通华街店	遵化市医疗保险基金管理服务中心	2016.4.1-2016.12.31
46	遵化文化路店	遵化市医疗保险基金管理服务中心	2016.4.1-2016.12.31
47	遵化文礼大街店	遵化市医疗保险基金管理服务中心	2016.4.1-2016.12.31

截至本公开转让说明书签署日，子公司秦皇岛医药下属59家门店已跟当地医疗保险事业局签订了《医疗保险定点零售药店服务协议》，约定合同双方严格执行国家、省、市关于医疗、卫生、药监、物价等相关部门的有关规定，合理使用医疗保险基金，共同遵守基本医疗保险的各项政策、规定，保证参保人员享受基本医疗保险持卡购药服务。具体协议见下表：

序号	秦皇岛门店	签订机构	合同有效期
1	新秦巴塞罗那小区店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
2	白塔岭店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
3	昌黎碣阳大街店	昌黎县医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
4	东港路店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
5	东华里小区店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
6	东山店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
7	东盐务店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
8	杜庄店	秦皇岛市抚宁区医疗保险中心	2016.1.1-2016.12.31
9	福寿里小区店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
10	抚宁店	秦皇岛市抚宁区医疗保险中心	2016.1.1-2016.12.31
11	港城店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
12	港锋街店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
13	山海关关城南路店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
14	光明路店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
15	广场西路店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
16	海滨店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
17	海宁路店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
18	海阳路店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
19	海阳镇店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
20	海逸世家小区店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
21	和平里店	秦皇岛经济技术开发区社会保险管理中心	2016.1.1-2016.12.31
22	和月大街店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
23	河北大街店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
24	河北大街二分店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
25	河东店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
26	红旗路店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
27	红桥里店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
28	建设大街店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
29	交运里店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
30	卢龙金域龙湾店	卢龙县医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
31	开发区店	秦皇岛经济技术开发区社会保险管理中心	2016.1.1-2016.12.31
32	漓江道店	秦皇岛经济技术开发区社会保险管理中心	2016.1.1-2016.12.31
33	临河里店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31

34	卢龙永兴店	卢龙县医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
35	卢龙永平店	卢龙县医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
36	孟营店	秦皇岛经济技术开发区社会保险管理中心	2016.1.1-2016.12.31
37	民族路店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
38	明日星城小区店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
39	祁连山路店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
40	秦皇小区店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
41	山海关店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1 -2016.12.31
42	石门寨店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
43	山海关水泉药店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
44	抚宁迎宾路二分店	秦皇岛市抚宁区医疗保险中心	2016.1.1-2016.12.31
45	和平大街店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
46	西向河寨店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
47	先锋路店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
48	新闻里小区店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1.-2016.12.31
49	燕大店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
50	燕山店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
51	海洋路洋洋花卉店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1 -2016.12.31
52	抚宁迎宾路店	秦皇岛市抚宁区医疗保险中心	2016.1.1 -2016.12.31
53	友谊路店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
54	玉峰里二分店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
55	玉峰里店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
56	玉龙湾小区店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1 -2016.12.31
57	张庄店	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31
58	抚宁长征路店	秦皇岛市抚宁区医疗保险中心	2016.1.1-2016.12.31
59	卢龙店	卢龙县医疗保险基金管理中心	2016.1.1-2016.12.31

2、公司及秦皇岛医药下属药店拥有的证照资质情况

截至本公开转让说明书签署日，公司共有**70**家直营连锁药店，子公司秦皇岛医药有**81**家直营连锁药店，相关证照及资质情况如下：

(1) 唐人医药门店资质

序号	分公司名称	营业执照	药品经营许可证	药品经营质量管理规范认证证书资质	医疗器械经营许可证/备案证	食品经营许可证(保健食品)/保健食品备案证	食品流通许可证	医保服务资格
1	丰润南关店	√	√	√	√	√	-	√
2	遵化文化路店	√	√	√	√	√	-	√
3	缸窑路店	√	√	√	√	√	-	√
4	钓鱼台店	√	√	√	√	√	-	√
5	德源里店	√	√	√	√	√	-	√
6	西电路福乐园店	√	√	√	√	√	√	√
7	南湖仁泰里店	√	√	√	√	√	-	√
8	祥和里店	√	√	√	√	√	-	√
9	远洋城店	√	√	√	√	√	-	√
10	新华道店	√	√	√	√	√	-	√
11	遵化通华街店	√	√	√	√	√	-	√
12	长宁桥店	√	√	√	√	√	-	√
13	华岩路大润发店	√	√	√	√	√	-	√
14	遵化文礼大街店	√	√	√	√	√	-	√
15	北新道八方店	√	√	√	√	√	-	√
16	西山道冯大里店	√	√	√	√	√	-	√
17	兴源道天元店	√	√	√	√	√	-	√
18	河北3号荣华道店	√	√	√	√	√	-	√
19	胜利路小山店	√	√	√	√	√	√	√
20	国防西道店	√	√	√	√	√	-	√
21	遵化建华街店	√	√	√	√	√	-	√
22	吉祥路店	√	√	√	√	√	√	√
23	丰润区公园道店	√	√	√	√	√	-	√
24	丰润区城西店	√	√	√	√	√	-	√
25	龙泽路凤祥园店	√	√	√	√	√	-	√
26	西山口店	√	√	√	√	√	-	√
27	西山道银安店	√	√	√	√	√	-	√
28	西山道光明西里店	√	√	√	√	√	-	√
29	南新道双新里店	√	√	√	√	√	√	√
30	凤凰园店	√	√	√	√	√	-	√

序号	分公司名称	营业执照	药品经营许可证	药品经营质量管理规范认证证书资质	医疗器械经营许可证/备案证	食品经营许可证(保健食品)/保健食品备案证	食品流通许可证	医保服务资格
31	路北文化路店	√	√	√	√	√	-	√
32	西电路南购店	√	√	√	√	√	√	√
33	兴源道凤凰世嘉店	√	√	√	√	√	-	√
34	友谊路店	√	√	√	√	√	-	√
35	光明南路惠民园店	√	√	√	√	√	√	√
36	复兴路店	√	√	√	√	√	√	√
37	遵化华明南路店	√	√	√	√	√	-	√
38	迁安燕山大路店	√	√	√	√	√	-	√
39	南湖兴泰里店	√	√	√	√	√	√	√
40	唐古路汽车东站店	√	√	√	√	√	-	√
41	南新西道定福里店	√	√	√	√	√	-	√
42	华岩路裕兴楼店	√	√	√	√	√	-	√
43	韩城东店	√	√	√	√	√	-	√
44	滦县东安购物店	√	√	√	√	√	-	-
45	兴源道鹭港南店	√	√	√	√	√	-	√
46	丰南区新华路瑞祥店	√	√	√	√	√	-	-
47	滦南中大街店	√	√	√	√	√	-	√
48	南新西道燕京店	√	√	√	√	√	-	-
49	滦南南大街店	√	√	√	√	√	-	-
50	翔云西里店	√	√	√	√	√	-	-
51	迁安永顺街店	√	√	√	√	√	-	-
52	乐亭永安路店	√	√	√	√	√	-	-
53	唐古路税钢店	√	√	√	√	√	-	-
54	龙泽路益民园店	√	√	√	√	√	-	-
55	玉田察院街店	√	√	√	√	√	-	-
56	曹妃甸区建设大街通北店	√	√	评定通过	√	√	-	√
57	文北店	√	√	√	√	√	-	-
58	古冶林西新林道店	√	√	√	√	√	-	-
59	开平东港龙城店	√	√	√	√	√	-	-
60	开平东城景苑店	√	√	√	√	√	-	-

序号	分公司名称	营业执照	药品经营许可证	药品经营质量管理规范认证证书资质	医疗器械经营许可证/备案证	食品经营许可证(保健食品) / 保健食品备案证	食品流通许可证	医保服务资格
61	大里路金域华府店	√	√	√	√	√	-	-
62	迁西喜峰中路店	√	√	√	√	√	-	-
63	国防西道新河嘉园店	√	√	√	√	√	-	√
64	古冶水韵花苑店	√	√	√	√	√	-	-
65	公司体育馆道店	√	√	√	√	√	-	-
66	曹妃甸区垦丰大街海韵花园店	√	√	√	√	√	-	-
67	庆南道店	√	√	√	√	√	-	-
68	丰南文化大街阳光家园店	√	√	申报中	√	√	-	-
69	遵化华明北路店	√	√	-	-	-	-	-
70	曹妃甸区龙凤园店	√	-	-	-	-	-	-

截至本公开转让说明书签署日，公司下设 70 家门店，公司及下属 66 家门店已通过新版 GSP 认证，已领取新版的《药品经营许可证》、《药品经营质量管理规范（GSP）认证证书》，其余 4 家分店相关证书正在办理过程中，不存在不能办理的情形，具体情况如下：建设大街通北店已通过新版 GSP 现场认证，由主管部门出具证明原 GSP 认证证书有效期延期至 2016 年 9 月 30 日；丰南文化大街阳光家园店已上报资料正在进行新版 GSP 认证，由主管部门出具证明延期至 2016 年 9 月 30 日；遵化华明北路店、曹妃甸区龙凤园店 2 家店属新建门店，其中遵化华明北路店已取得药品经营许可证，其他各种资质正在办理中。综上，公司原有门店资质续期风险较小，新建门店正常办理相关资质，不会影响门店的经营。

(2) 秦皇岛医药门店资质

序号	门店名称	营业执 照	药品经营许可证	药品经营质量管 球规范(GSP)认 证书	医疗器 械经营许 可证/备 案证	食品经 营许可 证(保健 食品) / 保健食 品备案 证	食品流 通许 可证	医 保服 务资 格
1	秦新巴塞罗那小区店	√	√	√	√	√	-	√
2	白塔岭店	√	√	√	√	√	√	√

3	昌黎碣阳大街店	√	√	√	√	√	-	√
4	昌黎民生广场店	√	√	√	√	√	-	-
5	昌黎鼓楼南街店	√	√	√	√	√	-	-
6	东方明珠小区店	√	√	√	√	√	√	-
7	东港路店	√	√	√	√	√	√	√
8	东华里小区店	√	√	√	√	√	-	√
9	东山店	√	√	√	√	√	√	√
10	东盐务店	√	√	√	√	√	-	√
11	杜庄店	√	√	√	√	√	-	√
12	福寿里小区店	√	√	√	√	√	-	√
13	抚宁店	√	√	√	√	√	√	√
14	抚宁迎宾路二分店	√	√	√	√	√	√	√
15	抚宁迎宾路店	√	√	√	√	√	√	√
16	抚宁长征路店	√	√	√	√	√	-	√
17	港城店	√	√	√	√	√	-	√
18	港峰街店	√	√	√	√	√	√	√
19	光明路店	√	√	√	√	√	-	√
20	广场西路店	√	√	√	√	√	-	√
21	海滨店	√	√	√	√	√	-	√
22	海宁路店	√	√	√	√	√	-	√
23	海阳路店	√	√	√	√	√	√	√
24	海阳路洋洋花卉店	√	√	√	√	√	-	√
25	海阳镇店	√	√	√	√	√	√	√
26	海逸世家小区店	√	√	√	√	√	-	√
27	和平里店	√	√	√	√	√	√	√
28	和月大街店	√	√	√	√	√	-	√
29	河北大街店	√	√	√	√	√	-	√
30	河北大街二分店	√	√	√	√	√	-	√
31	河东店	√	√	√	√	√	√	√
32	红旗路店	√	√	√	√	√	-	√
33	红桥里店	√	√	√	√	√	-	√
34	建设大街店	√	√	√	√	√	-	√
35	交运里店	√	√	√	√	√	-	√

36	张庄店	√	√	√	√	√	√	√
37	开发区店	√	√	√	√	√	√	√
38	漓江道店	√	√	√	√	√	-	√
39	临河里店	√	√	√	√	√	√	√
40	龙城路店	√	√	√	√	√	-	-
41	卢龙店	√	√	√	√	√	-	√
42	卢龙金御龙湾店	√	√	√	√	√	-	√
43	卢龙永平店	√	√	√	√	√	-	√
44	卢龙永兴店	√	√	√	√	√	-	√
45	孟营店	√	√	√	√	√	√	√
46	民族路店	√	√	√	√	√	√	√
47	明日星城小区店	√	√	√	√	√	-	√
48	祁连山路店	√	√	√	√	√	-	√
49	秦皇东大街店	√	√	√	√	√	-	-
50	秦皇东大街二分店	√	√	√	√	√	-	-
51	秦皇小区店	√	√	√	√	√	√	√
52	森林逸城小区店	√	√	√	√	√	-	-
53	山海关店	√	√	√	√	√	√	√
54	山海关城南路店	√	√	√	√	√	√	√
55	山海关水泉药店	√	√	√	√	√	√	√
56	石门寨店	√	√	√	√	√	-	√
57	和平大街店	√	√	√	√	√	-	√
58	武夷山路店	√	√	√	√	√	-	-
59	西向河寨店	√	√	√	√	√	√	√
60	先锋路店	√	√	√	√	√	√	√
61	新闻里小区店	√	√	√	√	√	√	√
62	燕大店	√	√	√	√	√	√	√
63	燕山店	√	√	√	√	√	-	√
64	友谊路店	√	√	√	√	√	√	√
65	玉带湾小区店	√	√	√	√	√	-	-
66	玉峰里店	√	√	√	√	√	√	√
67	玉峰里二分店	√	√	√	√	√	-	√
68	玉龙湾小区店	√	√	√	√	√	-	√

69	长江西道店	√	√	√	√	√	-	-
70	秦皇东大街卓越家居店	√	√	√	√	√	-	-
71	卢龙北门店	√	√	√	√	√	-	-
72	卢龙石门店	√	√	√	√	√	-	-
73	南戴河店	√	√	√	√	√	-	-
74	御品星城小区店	√	√	√	√	√	-	-
75	青龙家乐家店	√	√	√	√	-	-	-
76	青龙店	√	√	√	√	-	-	-
77	山海关天元亨店	√	√	-	√	-	-	-
78	东环路店	√	-	-	√	-	-	-
79	建设大街二分店	√	-	-	√	-	-	-
80	秦福路店	√	-	-	√	-	-	-
81	长江中道店	√	-	-	√	-	-	-

截至本公开转让说明书签署日，秦皇岛医药下属**81**家门店，秦皇岛医药及下属**76**家门店已通过新版 GSP 认证，拥有新版的《药品经营许可证》、《药品经营质量管理规范（GSP）认证证书》；山海关天元亨店拥有新版的《药品经营许可证》，已经开始营业；东环路店、建设大街二分店、秦福路店、长江中道店**4**家门店为新建门店未营业，已取得营业执照，其他资质正在办理中。综上，秦皇岛医药经营资质齐全且在有效期内。

3、公司及秦皇岛医药下属诊所资质

(1) 公司下属诊所拥有医疗机构执业许可证

截至本公开转让说明书签署日，公司下属诊所拥有医疗机构执业许可证情况如下：

序号	店名	营业执照 (统一社会信用代码)	证书编号(登记号)	颁发单位	发证时间	有效期
1	凤祥园诊所	91130203MA07R76G94	130203091815	唐山市路北区卫生和计划生育局	2016.5.11	5年
2	新华道诊所	91130203MA07R7827T	130203091415	唐山市路北区卫生和计划生育局	2016.5.11	5年
3	西山口诊所	91130203MA07R78003	130203091515	唐山市路北区卫生和计划生育局	2016.5.11	5年
4	祥和里诊所	91130203MA07R77F7J	130203092115	唐山市路北区卫生和计划生育局	2016.5.11	5年

5	天元诊所	91130303MA07R77K8R	130203091715	唐山市路北区卫生和计划生育局	2016.5.11	5年
6	缸窑路诊所	91130203MA07UCLN1L	130203091615	唐山市路北区卫生和计划生育局	2016.5.11	5年
7	长宁桥诊所	91130203MA07RF2JX7	130203092015	唐山市路北区卫生和计划生育局	2016.5.11	5年
8	冯大里诊所	91130203MA07RJW73L	130203091915	唐山市路北区卫生和计划生育局	2016.5.11	5年
9	唐山路南福乐园诊所	91130203MA07RE746U	PDY00338X13020217D2212	唐山市路南区卫生和计划生育局	2016.7.27	5年
10	荣华道诊所	91130203MA07T62Y9C	130203092615	唐山市路北区卫生和计划生育局	2016.7.5	5年
11	光明西里诊所	91130203MA07U85G1C	130203093015	唐山市路北区卫生和计划生育局	2016.8.23	5年
12	唐山路南国防道诊所	91130202MA07TX3HXA	PDY00337X13020217D2212	唐山市路南区卫生和计划生育局	2016.8.25	5年

(2) 秦皇岛医药下属诊所拥有医疗机构执业许可证

截至本公开转让说明书签署日,秦皇岛医药下属诊所拥有医疗机构执业许可证情况如下:

序号	店名	营业执照 (统一社会信用代码)	证书编号 (登记号)	颁发单位	发证时间	有效期至
1	东方明珠诊所	91130302MA07QX2H76	130302PDY10077017D2112	海港区卫生和计划生育局	2016.6.8	2017.12.31
2	港锋街诊所	91130302MA07QWD64Q	130302PDY10076717D2112	海港区卫生和计划生育局	2016.6.14	2017.12.31
3	河北大街诊所	91130302MA07QWJK7U	130302PDY10076617D2112	海港区卫生和计划生育局	2016.6.14	2017.12.31
4	民族南路诊所	91130302MA07QWM37C	130302PDY10076917D2112	海港区卫生和计划生育局	2016.6.14	2017.12.31
5	秦皇东大街诊所	91130302MA07R3TB3P	130302PDY10077417D2112	海港区卫生和计划生育局	2016.8.4	2017.12.31
6	新闻里诊所	91130302MA07R1UU X0	办理中	办理中	办理中	办理中

7	燕山大街诊所	91130302MA07QWKP 4C	130302PDY1007 6817D2112	海港区卫生和 计划生育局	2016.6.14	2017.12.31
8	孟营诊所	91130301MA07TJGK9 F	130302PDY7010 0417D2112	秦皇岛经济开 发区卫生局	2016.7.6	2017.12.31
9	明日星城诊所	91130301MA07TJGL7 A	130302PDY7012 1117D2112	秦皇岛经济开 发区卫生局	2016.7.6	2017.12.31

注：上述序号 6 的诊所正在办理医疗机构执业许可证过程中。

公司及子公司秦皇岛医药下属诊所尚未同时取得营业执照和医疗机构执业许可证的未开业经营。

4、放新买有限下属门店拥有食品经营许可证

截至本公开转让说明书签署日，放新买有限下属门店拥有食品经营许可证情况如下：

序号	分店名称	证书编号	颁发单位	发证时间	有效期
1	凤祥园店	JY11302030005763	唐山市路北区食品药品监督管理局	2016.6.7	5 年
2	西山道店	JY11302030005755	唐山市路北区食品药品监督管理局	2016.6.7	5 年
3	蓝天楼店	JY11302030005797	唐山市路北区食品药品监督管理局	2016.6.7	5 年
4	庆南道	JY11302000002357	唐山市路北区食品药品监督管理局高新技术产业开发区分局	2016.7.5	5 年

综上，报告期内公司主要提供药品零售服务，公司及子公司已经取得开展其生产经营业务所必需的全部资质、许可、认证和登记，有权在其经许可的经营范围内开展相关业务和经营活动。

5、报告期内，公司及其子公司存在因超越资质、经营范围而受到处罚的情形，具体情况如下：

1) 2015 年 8 月，唐山市食品药品监督管理局向唐山市唐人医药商场有限公司南新西道燕京店下发《行政处罚事先告知书》【（唐）药罚先告[2015]05-023 号】和《行政处罚决定书》【（唐）药行罚决[2015]05-023】，该店经营范围中无“中药饮片”经营项目，但违规销售“贡菊”等中药饮片，被处没收违法销售的中药饮片，并处违法销售药品货值金额 3 倍罚款，罚没款合计 5720.4 元。公司收到前述处罚后及时进行了整改，制定了《资质管理制度》，确保公司的主要业务资质及时办理了换证或展期并与经营范围保持一致。

2016年4月15日，唐山市食品药品监督管理局出具了《证明》，证明该等处罚情节较轻，不构成重大违法违规行为，该等处罚也不构成重大行政处罚。

2) 2014年1月7日，唐人医药下属的新华道店因擅自从事骨密度检测活动，违反了《医疗机构管理条例实施细则》，被唐山市路北区卫生局处以1,000元的罚款。

根据《医疗机构管理条例实施细则》第七十七条，“对未取得《医疗机构执业许可证》擅自执业的，责令其停止执业活动，没收非法所得和药品、器械，并处以三千元以下的罚款；有下列情形之一的，责令其停止执业活动，没收非法所得的药品、器械，处以三千元以上一万元以下的罚款……”新华道店在受到处罚后立即停止从事骨密度检测活动，并承诺不再从事任何诊疗行为。新华道店所涉处罚行为违法情节较轻，处罚数额较少，不属于重大违法行为。

3) 2015年11月24日，唐人医药下属的迁安永顺街店因超范围经营预包装食品，违反了《企业法人登记管理条例施行细则》，被迁安市工商行政管理局处以5,000元的罚款。

根据《企业法人登记管理条例施行细则》第六十三条，“超出核准登记的经营范围或者经营方式从事经营活动的，视其情节轻重，予以警告，没收非法所得，处以非法所得额3倍以下的罚款，但最高不超过3万元，没有非法所得的，处以1万元以下的罚款”。迁安永顺街店受到上述处罚后，立即将超范围经营的预包装食品下架，并承诺不会再从事任何超越经营范围的行为。迁安永顺街所涉处罚违法情节较轻，处罚数额较少，不属于重大违法行为。

公司及其子公司在报告期初由于疏忽等原因存在前述少数不规范经营行为，公司收到前述处罚后及时进行了整改规范，确保公司的业务与拥有的资质载明的经营范围保持一致。

截至本公开转让说明书签署之日，公司及其子公司已经获取了药监、卫生等政府部门出具的无重大违法违规证明，具体详见本公开转让书“第三节、三、（一）公司及子公司最近两年内存在的违法违规及受处罚情况”。因此，前述处罚均不属于重大违法违规行为，不会对本次挂牌构成实质性障碍。

除上述处罚外，公司及其子公司不存在超越资质、范围经营的情况。公司及其子公司现持有的各项业务资质、许可、认证证书续期的风险较小，不会对公司及其子公司的

持续经营产生负面影响。

(四) 公司主要生产设备等重要固定资产使用情况

公司现有固定资产包括房屋建筑物、电子设备、运输设备、与经营有关的器械以及办公家具及其他。固定资产能够满足生产经营的需要，不存在淘汰、更新、大修、技术升级等重大情形，不会对公司财务状况和持续经营能力产生较大的影响。公司固定资产均为正常在用，状态良好，不存在减值迹象，未计提固定资产减值准备。截至 2016 年 4 月 30 日，公司及子公司固定资产情况如下：

1、主要固定资产

固定资产类别	原值(元)	累计折旧(元)	净值(元)	成新率
电子设备	8,338,707.64	5,900,085.71	2,438,621.93	29.24%
运输设备	3,728,594.07	1,817,889.27	1,910,704.80	51.24%
房屋建筑物	43,660,000.87	5,826,440.50	37,833,560.37	86.65%
与经营有关器械	93,937.27	52,888.06	41,049.21	43.70%
办公家具及其他	315,422.92	92,174.35	223,248.57	70.78%
合计	56,136,662.77	13,689,477.89	42,447,184.88	75.61%

根据公司提供的权属证书并经核查，截至本公开转让说明书签署日，公司拥有以下运输工具：

序号	车牌号	类型	品牌型号	注册日期	所有人
1	冀 B3657X	小型普通客车	别克牌 SUM6529AIA	2012.12.11	唐人有限
2	冀 BQ2713	轻型厢式货车	日产牌 ZN5041XLCA524	2014.1.8	唐人有限
3	冀 B895Z5	轻型厢式货车	日产牌 ZN5041XLCA524	2014.7.19	唐人有限
4	冀 B6W706	轻型厢式货车	五十铃牌 QL5040X8HAR	2011.6.28	唐人有限
5	冀 B2W206	轻型厢式货车	五十铃牌 QL5040X8HAR	2010.12.16	唐人有限
6	冀 B8A351	轻型厢式货车	五十铃牌 QL5040X8HAR	2013.2.17	唐人有限
7	冀 BFP990	小型轿车	捷达牌 FV7160CIFG	2009.2.13	唐人有限
8	冀 B73G06	小型普通客车	五十铃牌 QL65007GLR	2013.8.21	唐人有限
9	冀 CVA878	小型越野客车	揽胜运动 SALVAZEF	2014.8.4	秦皇岛医药
10	冀 CTR106	轻型厢式货车	日产牌 ZN5041XLCA5Z4	2014.3.3	秦皇岛医药
11	冀 CTR676	轻型厢式货车	五十铃牌	2011.1.10	秦皇岛医药

			NKR77LLEACJAXI		
12	冀 CTR579	轻型厢式货车	五十铃牌 QL5940X8HAR	2013.2.25	秦皇岛医药
13	冀 CTR696	小型普通客车	依维柯牌 NJ6483ATS6	2009.11.18	秦皇岛医药
14	冀 CTR758	小型轿车	红旗牌 CA7165MT4	2012.7.4	秦皇岛医药
15	冀 C19651	小型普通客车	别克牌 SGM6531UAAA	2014.11.3	秦皇岛医药

2、自有房屋情况

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有以下房屋：

序号	房产证字号	房屋所有人	房屋坐落	建筑面积 (m ²)	用途	是否抵押
1	秦皇岛市房权证秦房字第000091591号	秦皇岛医药	海港区在水一方A区37-4号	163.67	门店经营	否
2	秦皇岛市房权证秦房字第000091590号	秦皇岛医药	海港区在水一方A区37-5号	163.67	门店经营	否
3	秦皇岛市房权证秦房字第000097422号	秦皇岛医药	海港区和月大街34号	259.52	门店经营	是
4	秦皇岛市房权证秦房字第20011068号	秦皇岛医药	光明路122、124号	206.84	门店经营	否
5	秦皇岛市房权证秦房字第000007861号	秦皇岛医药	海港区港峰街17号	364.82	门店经营	否
6	秦皇岛市房权证秦房字第000097427号	秦皇岛医药	海港区和月大街38号	221.06	门店经营	是
7	秦皇岛市房权证秦房字第000097424号	秦皇岛医药	海港区和月大街36号	263.02	门店经营	是
8	秦皇岛市房权证秦房字第000117546号	秦皇岛医药	海港区环月街11号(北部工业区)	10,691.23	办公及仓库	是
9	秦皇岛市房权证秦开私房字第30064580号	秦皇岛医药	泰山路291号	2,504.80	出租	否

截至本公开转让说明书签署日，公司已购买2栋房屋，产权正在办理中：

序号	购房合同备案号	房屋所有人	房屋坐落	建筑面积 (m ²)	终止日期	使用权面积 (m ²)	用途	是否抵押
1	B20110317011403	秦皇岛医药	海港区东方明珠城B座商业111号	240.87	-	-	门店经营	否
2	B20131223077427	秦皇岛医药	海港区玉带湾六期工程S-01商业及1号、2号住宅楼104号	236.28	-	-	门店经营	否

(五) 租赁物业情况

截至本公开转让说明书签署日，公司及其子公司租赁物产共 156 处，其中用于经营的租赁房产 155 处，非经营性租赁房产 1 处，具体租赁情况列示如下：

1、公司经营用房产租赁情况

(1) 唐人有限租赁情况

公司以唐人有限的名义与多名房产出租方签订了租赁协议供下属药店、诊所及便利店经营使用，具体租赁协议参见本公开转让书“第二节公司业务、一、（二）、2、主要服务”，公司下设公司总部办公楼及公司仓储租赁详情如下：

序号	店名	承租方	出租方	地址	面积/ m ²	租赁期	租金（元/ 年）	产权证
1 ²²	公司总部办公楼	唐人有限	王冠珏、赵明	唐山市学院路 42 号紫微星会馆第 1 单元 1401-1407 号	500	2016.1.1-2020.12.31	300,000.00	无房产证，有购房合同
2 ²³	公司仓库	唐人有限	王冠珏	唐山高新区宋各庄村	2,500	2016.1.1-2016.12.31	280,000.00	无产权证

注：上述租赁属于关联交易，相关决议过程详见本说明书“第四节、七、（二）关联交易”；上述租赁房屋无法获得相关产权证合法合规性意见详见本节“3、租赁房产产权瑕疵风险分析”。

(2) 秦皇岛医药租赁情况

秦皇岛医药以秦皇岛医药的名义与多名房产出租方签订了租赁协议供下属药店及诊所经营使用，具体租赁协议参见本公开转让书“第二节公司业务、一、（二）、2、主要服务”，公司诊所分别与同名药店共用租赁房产，未独立租赁房产。

(3) 放新买有限租赁情况

序号	名称	承租方	出租方	地址	面积/ m ²	租赁期	租金（元/ 年）	产权证
----	----	-----	-----	----	-----------------------	-----	-------------	-----

²²公司向股东王冠珏、赵明承租位于唐山市学院路 42 号紫微星会馆第 1 单元 1401-1407 号的办公楼，该房屋主要用于公司总部办公用，房屋产权正在办理中。

²³公司向股东王冠珏承租位于高新区宋各庄村的房屋，用来作为仓储库房。该租赁用地土地性质属于集体土地且为畜牧用地，但公司仓储非畜牧用途，仓储房屋未能履行相关建设手续也没有房产证。

1	放新买有限 总部办公区	放新买有 限	唐人有限	唐山市学院路 42 号	100	2016.1.1-2016.12.31	45,000.00	无产权证，有购房合同
2	凤祥园店	放新买有 限	周守兴、董爱云	路北区龙泽北路 214 号	176	2015.11.11-2017.11.10	含税 128,119.00	有产权
3	西山道店	放新买有 限	唐山市昭通信息服 务有限公司	唐山路北区 27 号内西山 道华岩路口	70	2015.10.28-2016.10.27	含税 113,119.00	有产权
4	庆南道店	放新买有 限	邹克珍	郑庄子乡李各庄村 01 号 楼	133.1	2015.6.15-2019.6.14	75,000.00	有产权
5	祥荣里店	放新买有 限	李翠凤	祥荣里 206 楼第 4 号底 商	114.21	2015.9.22-2020.5.19	127,332.00	有产权
6	八方店	放新买有 限	吴雪伦	昌乐花苑桂 花阁 13 号	162	2016.5.11-2019.5.10	320,000.00	无产 权，有 土地使 用证及 住房建 设部证 明
7	库房	放新买有 限	刘冰	路北区友谊路兴源道北	250	2015.3.26-2017.3.25	40,000.00	有产权

2、公司非经营用房产租赁情况

序号	分店名 称	承租 方	出租方	地址	面积/ m ²	租赁期	租金(元 /年)	产权证
1	海滨店 员工宿舍	秦皇 岛医 药	段桂英	草场中 路二段 2-2-7 号 4 楼	74.42	2015.7.15-2016.7.14	8,333.33	有产权

3、租赁房产产权瑕疵风险分析

目前公司及子公司租赁物产 156 处，其中有 102 处租赁房屋是有房产证的；其他 54 处租赁房屋未取得产权证，主要是因为房屋地处乡镇偏远地区，但是已取得租赁房产出租方房屋购买协议或相关部门提供的产权证明、出租方的相关承诺。前述未取得产权的租赁房产，52 处用于门店经营，1 处用于仓储库房，1 处用于总部办公。目前上述营业场地均能够正常开展经营活动，因此，该部分房产产权瑕疵对公司持续盈利能力造成的影响较小，具体说明如下：

(1) 门店产权瑕疵对公司持续盈利能力造成的影响较小。公司设立至今并无仅因租赁房产产权瑕疵而导致门店被迫搬迁、关闭的情形。未取得房产证的租赁房屋已取得租赁房产出租方房屋购买协议或相关部门提供的产权证明、出租方的相关承诺，因而发生大规模房屋产权纠纷的风险相对较小。同时，由于：①公司在新店装修时，所拟定的装修方案和使用的材料都按便于拆除及重复使用的方式进行装修，以能够较大限度的降低公司因门店拆除、搬迁所带来的装修损失；②公司拟定了关于门店拆除、搬迁的相关制度、流程，如有门店拆除、搬迁，其店内的资产、商品等物资将会在较短时间内按流程完成退库或店面调拨，从而避免或减少了因门店拆除、搬迁所带来的经营损失；③公司目前下属的零售连锁门店已形成了棋盘化的网络布局，能够有效实现门店间的相互支持和支撑。棋盘化的网络布局大幅提高了整体系统的可靠性，在总部管理系统、信息系统统一支持下，各网点之间形成一个众多门店有机组合而成的经营网络体系，提高了经营效率、快速反应能力以及经营网络的可靠性和可再造性。棋盘化的网络布局，使得节点上单一门店对整个网络体系的重要性降低，对于部分节点上门店的搬迁、拆除，公司可以选择其他节点，及时补充完善经营网络，确保经营网络的安全和效率。因此，如未来公司门店因租赁房产产权瑕疵或出租人权利瑕疵问题导致租赁合同无效而被迫拆除、搬迁，公司的整体经营状况不会受到重大不利影响。

(2) 公司仓储房屋产权瑕疵对公司持续盈利能力造成的影响较小。公司及子公司秦皇岛医药目前各有一处仓储中心，总面积达到 7,500 m²，其中公司仓储房屋建筑面积 2,500 m²，子公司秦皇岛医药仓储房屋建筑面积 5,000 m²。公司的仓储用地及房屋通过租赁取得，位于唐山高新区宋庄村，仓储用地土地性质为集体土地且为畜牧用地，但公司仓储非畜牧用途，仓储房屋未能履行相关建设手续也没有房产证。因此存在因土地使用违规而被收回、租赁到期或出租方中途违约收回土地、违章建筑被拆除而本公司又未能

及时重新选择经营场所影响正常生产经营的风险。虽然目前仓储处于正常运营中，为了预防出现意外情况影响到整体运营，公司做了以下备选方案：

①公司正在与唐山市高新技术开发区管理委员会申请库房用地，自建库房，目前该项目正在积极推进。

②唐山市周围适用的厂房、库房较多，如贾庵子仓库、华润海湾医药物流园、宝丰陶瓷旁边附近标准化库房、路南区女织寨工业园区附近库房等，部分仓库系按照标准化的药品仓库建设，因此如果公司租赁该些仓库，基本上不需要进行复杂装修即可作为药品仓库使用。因此如因为不可抗拒原因导致现有库房不能继续使用，公司可以通过租赁仓储库房的方式解决此问题。

仓库搬迁可能产生的成本主要是拆卸、搬运、摆架的一些费用，原来仓库的保温及冷藏设备可以在搬入或重装后继续使用，因此不会造成太大的成本增加。公司在唐山的规模比较大，在租赁价格的谈判上有一定的话语权。

实际控制人王冠珏、赵明已出具承诺函，承诺若因租赁手续不规范原因导致仓库搬迁造成搬迁费用等损失，均由其承担，以保证公司不受损失，公司其他股东不受损失。

子公司秦皇岛医药仓储房屋建筑面积 5,000 m²，仓储用地及房屋为自有房产，无产权瑕疵，具体详见本公开转让书“第二节、三、（四）公司主要生产设备等重要固定资产使用情况”。

（3）公司总部办公使用的房屋的产权瑕疵对公司持续盈利能力造成的影响较小。公司总部办公房屋为实际控制人所购买的房屋，房产证正在办理中，持续租赁风险较小。另外，公司总部办公大楼属于一般办公场所，周围类似的写字楼资源很丰富，可替代性很强。

对于上述公司租赁房产产权瑕疵情况，公司制定了《门店动迁管理规定》来应对公司经营门店较多，随时有可能因门店改造、房租到期或其他政府原因发生迁址等行为，有效降低经营风险。另外实际控制人王冠珏、赵明已出具承诺函，承诺如应有权部门要求或决定、司法机关的判决、第三方的权利主张，公司及其子公司租赁的物业因产权瑕疵问题而致使该等租赁物业的房屋及/或土地租赁关系无效或者出现任何纠纷，导致公司及其子公司需要另租其他房屋及/或土地而进行搬迁并遭受经济损失、被有权部门给予行政处罚、或者被有关当事人追索的，其本人愿意无条件代公司及其子公司承担上述

所有损失赔偿责任及/或行政处罚责任、代公司及其子公司承担上述所有经济损失，且自愿放弃向公司及其子公司追偿的权利。因此，公司及其子公司租赁房屋的因出租人无法提供房产证等原因对公司经营不构成重大不利影响，对公司挂牌不构成实质性障碍。

(六) 公司员工以及核心业务人员情况

1、员工情况

公司拥有一支经验丰富，对行业有深刻认识的优秀管理团队。公司管理团队的成员均在医药流通行业从业多年，行业经验丰富。公司管理技术团队比较稳定，大部分核心成员在公司工作多年，工作默契度高，凝聚力强。其中公司董事长王冠钰先生在医药流通行业从业十余年，拥有丰富的医药零售行业理论知识与实践经验，对公司战略制定及技术发展有重要的促进作用。

截至 2016 年 5 月 31 日，公司及子公司共有员工 1,610 人，构成情况如下：

(1) 按岗位结构划分

员工专业构成	人数	占员工总数的比例
中高级管理人员	47	2.92%
质管人员	12	0.75%
采购人员	17	1.05%
仓储配送人员	82	5.09%
门店人员	1,321	82.05%
行政后勤人员	131	8.14%
合计	1,610	100%

(2) 按年龄划分

年龄	人数	占员工总数的比例
30 岁以下（含 30 岁）	701	43.54%
31-40 岁（含 40 岁）	751	46.65%
41-50 岁（含 50 岁）	101	6.27%
51 岁以上	57	3.54%
合计	1,610	100%

(3) 按受教育程度划分

文化程度	人数	占员工总数的比例

硕士	1	0.06%
本科	123	7.64%
大专	682	42.36%
中专/高中	770	47.83%
其他	34	2.11%
合计	1,610	100%

(4) 公司属于药品零售行业，员工学历都在中专以上，大多数人拥有本科或大专学历；公司管理模式成熟，采购合作对象稳定，质量控制严格按照 GSP 要求设置，因此公司总部管理人员、采购人员及质管人员较为精简，从事门店药品销售的人员较多。公司员工年龄主要在 40 岁以下，年龄结构合理。公司处于稳定成长期，公司目前的人员情况能够满足公司现有的业务需要，公司人员与公司业务相匹配，未来会持续吸纳相应人才进入公司。

(5) 关于公司及子公司员工社保、公积金缴纳情况

根据公司及子公司提供的员工花名册、劳动合同、工资表，截至 2016 年 5 月 31 日，公司及子公司在册员工为 1,610 人。

截至 2016 年 5 月 31 日，公司及子公司为员工缴纳社会保险及住房公积金的情况如下：

项目	养老保险	医疗保险	生育保险	失业保险	工伤保险	住房公积金
已缴纳员工数	1,418	1,403	1,403	1,419	1,424	1,422
未缴纳员工数	192	207	207	191	186	188
其中：无需缴纳	54	53	53	54	55	54
暂未办理	94	91	91	94	94	92
放弃缴纳	6	10	10	6	6	13
自行缴纳	2	22	22	2	2	--
其他	36	31	31	35	29	29
合计	1,610	1,610	1,610	1,610	1,610	1,610

部分员工未缴纳社会保险和住房公积金的原因：1、无需缴纳：是指员工已达退休年龄或退休返聘员工，公司无需为其缴纳社保和住房公积金的情形；2、暂未办理：是指员工刚入职或正在准备办理社会保险资料，公司暂时无法为其缴纳社保和住房公积金；3、放弃缴纳：是指员工因个人原因，书面声明自愿放弃缴纳社保和住房公积金的

情形；4、自行缴纳：是指员工因自行缴纳保险期限还未届满或员工出具书面声明个人自愿自行缴纳社会保险和住房公积金；5、其他：部分员工在原单位缴纳社保和住房公积金等。

经核查，报告期内，公司存在为子公司放新买有限全部员工及编外人员代缴社会保险和住房公积金的情形。

2016年3月，放新买有限与唐山搜才人力资源有限公司签订《人事代理协议》，约定自2016年4月起，唐山搜才人力资源有限公司为放新买有限代理缴纳放新买有限员工的养老、医疗、生育、失业、工伤保险及住房公积金。2016年4月，公司已将放新买有限员工及编外人员的社会保险和住房公积金关系全部转离公司。

截至2016年5月31日，公司已不存在为非公司员工缴纳社会保险和住房公积金情形，放新买有限所有员工的社会保险和住房公积金皆通过唐山搜才人力资源有限公司正常缴纳，公司及子公司放新买有限社会保险及住房公积金缴纳不规范情形已经得到清理。

唐山市路北区劳动监察大队于2016年5月17日出具《证明》，确认河北唐人医药股份有限公司自2014年1月1日至今无重大违法违规事项。经查询唐山市人力资源和社会保障网，未发现严重违反社会保险规定的事项。

秦皇岛市人力资源和社会保障局于2016年5月31日出具《证明》，确认截至2016年5月31日，秦皇岛医药均参加企业职工基本养老保险、城镇职工基本医疗保险、生育保险、工伤保险、失业保险参保缴费，无欠费违规事项。经查询秦皇岛市人力资源和社会保障网，未发现严重违反社会保险规定的事项。

唐山市路北区劳动监察大队于2016年5月17日出具《证明》，确认唐山市放新买电子商务有限公司自2015年9月22日成立至今无重大违法违规事项。

公司实际控制人王冠珏、赵明签署《关于社会保险和住房公积金缴纳的承诺》，承诺若因公司及其子公司社会保险、住房公积金缴纳不规范，而受到有关主管部门的追缴或处罚及因此而引起的纠纷，公司及子公司利益受到的一切经济损失皆由实际控制人承担，并且实际控制人之间承担连带责任，且实际控制人自愿放弃向公司及其子公司追偿的权利。

主办券商认为，报告期内，公司及子公司虽存在社会保险和住房公积金缴纳不规范

的情形，但未因此受到主管部门的处罚，并且实际控制人出具承诺，承担有限公司阶段不规范导致公司受到的经济损失，该情形对本次挂牌不构成实质障碍。

2、专业技术人员

根据《处方药与非处方药分类管理办法》，国家实行处方药和非处方药分类管理制度。国家根据非处方药品的安全性，将非处方药分为甲类非处方药和乙类非处方药。经营处方药、甲类非处方药的药品零售企业，应当配备执业药师或者其他依法经资格认定的药学技术人员。

公司按照相关规定配备了执业药师，具体情况如下：

唐山市食品药品监督管理局颁发了《唐山市食品药品监督管理局关于药品零售连锁企业执业药师远程电子审方的实施方案（试行）》，方案规定申请远程审方的门店每10家门店至少配备2名执业药师。目前公司正在营业的69家门店已全部申请到远程审方资格，新建未营业的1家店未来将申请远程审方资格，公司根据上述规定配备了17名远程服务执业药师，其具体情况如下：

序号	姓名	资格职称	执业药师资格证编号
1	曹艳雅	执业药师	ZZ00276569
2	邓春宇	执业药师	ZZ00214924
3	董雪飞	执业药师	0194087
4	齐有霞	执业药师	ZY00412783
5	李杨	执业药师	0199083
6	刘丽娜	执业药师	ZZ00214979
7	刘文平	执业药师	0194121
8	刘盈	执业药师	0145725
9	卢小红	执业药师	0162822
10	任小凤	执业药师	0162812
11	田翠云	执业药师	0162813
12	孙秀兰	执业药师	ZY00211556
13	王淑珍	执业药师	ZY00211586
14	张付	执业药师	0008220
15	马惠敏	执业药师	ZY00326403
16	张慧	执业药师	ZY00326795

序号	姓名	资格职称	执业药师资格证编号
17	候雅琨	执业药师	ZZ00276615
18	裴丽君	执业药师	ZY00404374

截至本说明书签署日，公司子公司秦皇岛医药门店一共**81**家，总部质管部配备了3名执业药师，**77**家门店每家门店配备了一名现场服务的执业药师，剩余**4**家门店新建未营业，故暂未配备执业药师。具体情况如下：

序号	门店	姓名	资格职称	资格证编号
1	总部	高敏杰	执业药师	0107222
2	总部	高艳	执业药师	ZY00210846
3	总部	李立伟	执业药师	ZZ00214707
4	秦新巴塞罗那店	刘月红	执业药师	0178283
5	白塔岭店	雷慧鸽	执业药师	13166123
6	昌黎碣阳大街店	康冬梅	执业药师	ZY00326977
7	昌黎民生广场店	张井顺	执业药师	0149774
8	昌黎鼓楼南街店	张鹏	执业药师	ZZ00214727
9	东方明珠小区店	姜淑珍	执业药师	0011585
10	东港路店	徐伟	执业药师	ZY00327068
11	东华里小区店	赵宪花	执业药师	ZZ00214729
12	东山店	李思远	执业药师	13005069
13	东盐务店	孙允庚	执业药师	91080053
14	杜庄店	张娜	执业药师	ZY00409905
15	福寿里小区店	徐海红	执业药师	ZY00210887
16	抚宁店	董长春	执业药师	ZY00326951
17	抚宁长征路店	啜宏羽	执业药师	ZY00210839
18	抚宁迎宾路二分店	孙伟	执业中药师	ZZ00324255
19	抚宁迎宾店	李颖	执业药师	ZY00326997
20	港城店	董奋勇	执业药师	0198899
21	港峰街店	李春梅	执业药师	ZY00326985
22	光明路店	景玉梅	执业药师	ZZ00214706
23	广场西路店	陈丹	执业药师	ZY00409638
24	海滨店	陈琳	执业药师	ZY00409642
25	海宁店	杨志丽	执业药师	ZY00210895

26	海阳路店	孙涛	执业药师	ZY00327031
27	海阳镇店	王丽	执业药师	950035
28	海逸世家小区店	潘玉兰	执业药师	0030996
29	和平里店	韩敏	执业药师	ZY00409672
30	和月大街店	赵伟	执业药师	0193755
31	河北大街店	李梅	执业药师	ZY00326990
32	河东店	赵洪婷	执业药师	ZY00327113
33	红旗路店	李蕴杰	执业药师	ZY00409731
34	红桥里店	王金玲	执业药师	ZY00409811
35	河北大街二分店	张继强	执业药师	000208254
36	建设大街店	高艳杰	执业药师	ZY00326962
37	交运里店	杨志琳	执业药师	ZY00239408
38	开发区店	张志伟	执业药师	ZY00327109
39	漓江道店	张殿印	执业药师	ZY00409892
40	临河里店	杨伟丽	执业药师	ZZ00214723
41	卢龙店	刘焕梅	执业药师	ZY00210866
42	卢龙金御龙湾店	刘照宇	执业药师	0052002
43	卢龙永平店	闫冬梅	执业药师	ZY00327071
44	卢龙永兴店	王英	执业药师	ZY00210881
45	孟营店	张辉	执业药师	0160071
46	民族路店	张博	执业中药师	ZY00324292
47	明日星城小区店	王雪松	执业药师	0198904
48	祁连山路店	崔艳敏	执业药师	ZY00210840
49	秦皇小区店	王玉梅	执业中药师	ZZ00324274
50	森林逸城小区店	赵虹	执业药师	ZZ00276924
51	山海关店	任凤贤	执业药师	0080131
52	山海关关城南店	赵国军	执业药师	0162862
53	山海关水泉店	刘秀娟	执业药师	ZY00210872
54	石门寨店	杨秀丽	执业药师	ZY00210893
55	和平大街店	王志良	执业药师	9901090029
56	武夷山路店	王荣青	执业药师	0097344
57	西向河寨店	李娜	执业药师	ZY00326991
58	先锋路店	刘静	执业药师	ZY00409740

59	新闻里小区店	孙秋英	执业药师	ZZ00276899
60	燕大店	杨春卉	执业药师	ZZ00214722
61	燕山店	鲍长青	执业药师	ZY00326933
62	海洋路洋洋花卉	张春梅	执业药师	ZZ00276917
63	友谊路店	方磊	执业药师	ZY00326954
64	玉带湾小区店	毕艳丽	执业药师	0198900
65	玉峰里店	李荣振	执业药师	0027348
66	玉峰里二分店	齐平华	执业药师	ZY00409776
67	玉龙湾小区店	于向伶	执业药师	ZZ00214725
68	张庄店	年雪美	执业药师	ZY00409768
69	长江西道店	李立彬	执业药师	ZZ00276879
70	卓越家居店	齐玉娥	执业药师	ZZ00276895
71	卢龙龙城路店	张林娜	执业药师	0211469
72	秦皇东大街二分店	任中美	执业药师	ZZ00276896
73	秦皇东大街店	郝丽丽	执业药师	ZZ00276874
74	卢龙北门店	张昆	执业药师	0178284
75	卢龙石门店	李艳丽	执业药师	ZZ00324228
76	南戴河店	佟昕	执业药师	0115556
77	御品星城小区店	李君菡	执业药师	ZZ00233541
78	青龙家乐家店	王晓强	执业药师	ZZ00324270
79	青龙店	陆长建	执业药师	ZZ00324241
80	山海关天元亨店	张洪波	执业药师	ZY00409896

截至本说明书签署日，公司诊所注册医师情况如下：

序号	诊所	姓名	资格职称	资格证编号
1	冯大里诊所	张琳	执业医师	201013110130203197911070925
2	凤祥园诊所	陈瑛	执业医师	201013110130202197006090022
		佟宝权	执业医师	199813110130222460109515
3	天元诊所	李瑛	执业医师	199813110130203530401004
		谢秀平	执业医师	200613210130203197112170022
4	西山口诊所	任小凤	执业医师	200713110130203197403201220
		王淑珍	执业医师	199813110130204521213064
5	祥和里诊所	侯艳玲	执业医师	200413110130223197812236921
6	新华道诊所	胡天久	执业医师	199813110130202460620061

		杨富	执业医师	201113142130229198309243035
7	长宁桥诊所	王玉梅	执业医师	200513110130227770723622
8	荣华道诊所	马小林	执业医师	199813110130204680823332
9	缸窑路诊所	胡素联	执业医师	201013110130321196412038326
10	唐山路南福乐园诊所	徐鸿芝	执业医师	199813110130202370426062
		岳侃	执业医师	20151314113020619861104231X
		张树朝	执业医师	199813142130202420914061
11	光明西里诊所	曹品岚	执业医师	199813110130204401024241
		王家骏	执业医师	199813110130204550824093

截至本说明书签署日，秦皇岛医药注册医师如下：

序号	诊所	姓名	资格职称	资格证编号
1	东方明珠诊所	敬桂芬	执业医师	199813110130302520826252
2	港峰街诊所	李亚清	执业医师	199813110232126551201902
3	河北大街诊所	曹玉英	执业医师	199813110130302511124004
4	民族南路诊所	孙兆明	执业医师	199813110132628510719311
5	燕山大街诊所	方荣	执业医师	199813110130821470510318
6	孟营诊所	李桂英	执业医师	199813110132628531103332
7	明日星城诊所	马新茹	执业医师	199823110230503196607170281
8	秦皇东大街诊所	陆军	执业医师	20101314213032319830123262X
		吴玉敏	执业医师	199813110130302550520182

3、核心业务人员情况

(1) 赵明，简历情况详见“第一节三、（四）公司控股股东及实际控制人”。

(2) 侯永利，简历情况详见“第一节四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。

(3) 谷颖丹，女，1982年1月生，中国国籍，无境外永久居留权。2001年6月，毕业于河北省唐海县职业技术教育中心经济贸易专业，获中专学历。2013年1月，获公共营养师资格。2001年7月至2003年8月，自由职业；2003年8月至2003年12月，任有限公司营业员；2003年12月至2004年11月，任有限公司新华道店店长助理；2004年11月至2006年3月，任有限公司新华道店店长；2006年3月至2008年4月，任有限公司监察部经理；2008年4月至2009年8月，任有限公司总经理助理；2009年9

月至 2016 年 1 月，任有限公司门管部经理；2016 年 1 月至 2016 年 4 月，任有限公司门管部运营总监；2016 年 4 月至今，任股份公司门管部运营总监。

公司报告期内核心技术人员未发生变化。上述核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；同时不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

（七）公司拥有的特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在拥有特许经营权的情况。

（八）其他体现所属行业或业态特征的资源要素

公司不存在其他体现所属行业或业态特征的资源要素。

（九）公司规范运营情况

1、环保

公司属于一家药店零售连锁企业，自设立以来公司一直专注于通过自有直营连锁门店从事药品及健康相关商品的销售，除一般生活垃圾外，极少涉及污染物排放。公司在门店及仓储中心内设置了专门用于生活垃圾及包装物归集的设施并进行了妥善处理，未对经营场所周边产生污染物排放。公司报告期内遵守环境保护方面的法律法规，不存在环境保护方面的重大违法违规行为。

公司子公司秦皇岛医药下属物流园项目的环评情况如下：2012 年 8 月 16 日，秦皇岛医药取得当地环保部门同意建设“唐人医药物流园区二期工程项目”的环境影响报告表的批复【海环审（2012）160 号】。2014 年 4 月 3 日，秦皇岛医药取得了秦皇岛市海港区环境监测站出具的建设项目环保设施竣工验收监测报告【HGJ（验）2014（005）】，报告载明该项目已履行环境影响审批手续，“三同时”要求基本落实，验收合格。

2、安全

根据《安全生产许可证条例》要求，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业（以下统称企业）实行安全生产许可制度。公司不属于《安全生产许可证条例》中要求的需办理安全生产许可证的公司。

3、质量控制

公司已经取得《药品经营质量管理规范认证证书》，符合《药品经营质量管理规范》的要求。公司下设质管部，对公司经营业务进行质量监控和管理，开展与质量管理相关的各岗位人员定期培训和考核，提升公司全体员工的质量控制能力和素质，以防范经营管理质量风险。公司在经营过程中一贯遵循 GSP 的规定，对各环节制定严格的质量管理规范和标准，严把质量关，从药品采购、验收、在库存储养护、出库复核、药品运输、销售等环节层层控制，制定了《质量方针及目标管理制度》、《首营企业及首营品种审核管理制度》、《药品验收管理制度》、《药品质量风险管理制度》、《门店服务质量管理制度》、《假劣药品报告管理制度》、《远程审方系统管理制度》等 48 个质量管理制度及规范，力求将药品质量风险降到最低。

公司完整业务流程的质量控制包括七个方面：药品采购、药品验收入库、药品存储养护、药品发货出库、门店销售控制、不合格药品处理机制及流程、质量管理监督举报。

（1）药品采购质量控制

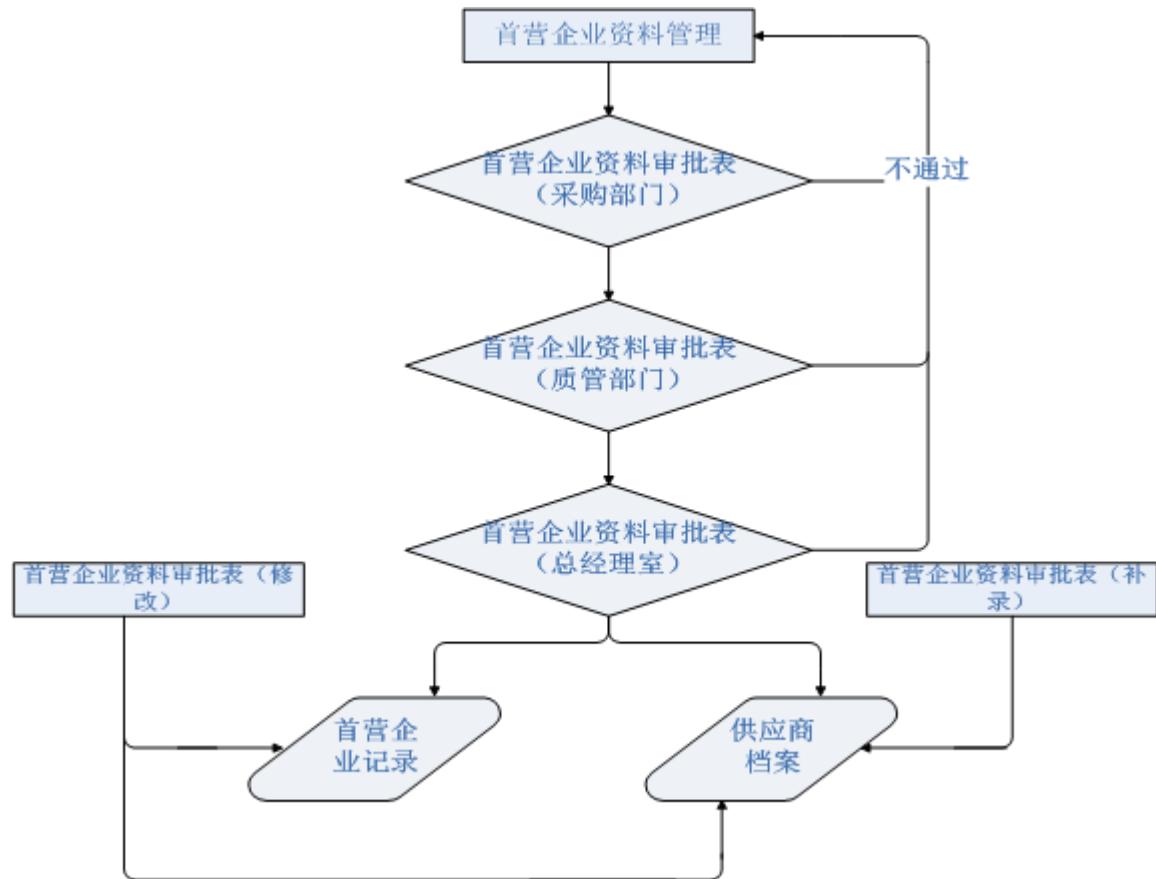
1) 签订实时采购合同，对药品质量做出明确规定：供应商保证其所供产品符合国家有关质量标准，在产品有效期内，凡属产品质量问题（不含由于保管、转运不善造成质量问题），经有关国家法定检验机构验证，供应商负责退换货，数量以供应商实收数量为准。

2) 供应商方面的质量控制

供应商首次与公司开展业务合作前，公司依据 GSP 要求按供应商类型索取以下资料：生产企业需提供营业执照、药品生产许可证、税务登记证、法人授权委托书原件、业务员身份证件、GMP 认证证书等资料；批发流通类企业需提供营业执照、药品经营许可证、税务登记证、组织机构代码证、GSP 认证证书、法人授权委托书原件、业务员身份证件等资料。

公司从多方面审核供应商及供应商销售人员的合法资质，审核合格后方与其开展业务活动。此外，公司在签订合作协议的同时还与供应商签订质量保证协议，对供应商提交资料的真实和有效性、票据的合法性、药品的质量、包装、标签、说明书、运输等质量保证和质量责任作出详细规定，明确协议的有效期。

每年年底，质管部负责召集采购部、财务部对供应商的证照情况、供货质量、产品质量、服务质量及付款情况进行评审，淘汰不合格的供应商。



报告期内公司主要供应商关键资质及供货比例如下：

供应商名称	药品经营许可证	GSP认证证书	医疗器械许可证	保健食品经营企业审核意见表	食品流通许可证	2014年供货占比(%)	2015年供货占比(%)	2016年1-4月供货占比(%)
国药乐仁堂唐山医药有限公司	√	√	√	√	-	20.70	18.24	19.00
北京九州通医药有限公司	√	√	√	-	√	11.62	11.38	15.05
天津医药集团太平医药有限公司	√	√	-	-	-	7.75	6.17	13.43
华润唐山医药有限公司	√	√	√	√	-	7.30	9.75	11.17
河北爱普医药药材有限公司	√	√	√	√	√	5.135	6.43	7.78
华润新龙（北京）医药有限公司	√	√	√	-	√	5.05	4.08	3.58
沧州天元医药有限公司	√	√	-	√	-	3.15	3.78	4.94
唐山市丰南医药药材有限公司	√	√	√	-	-	3.01	3.84	5.28

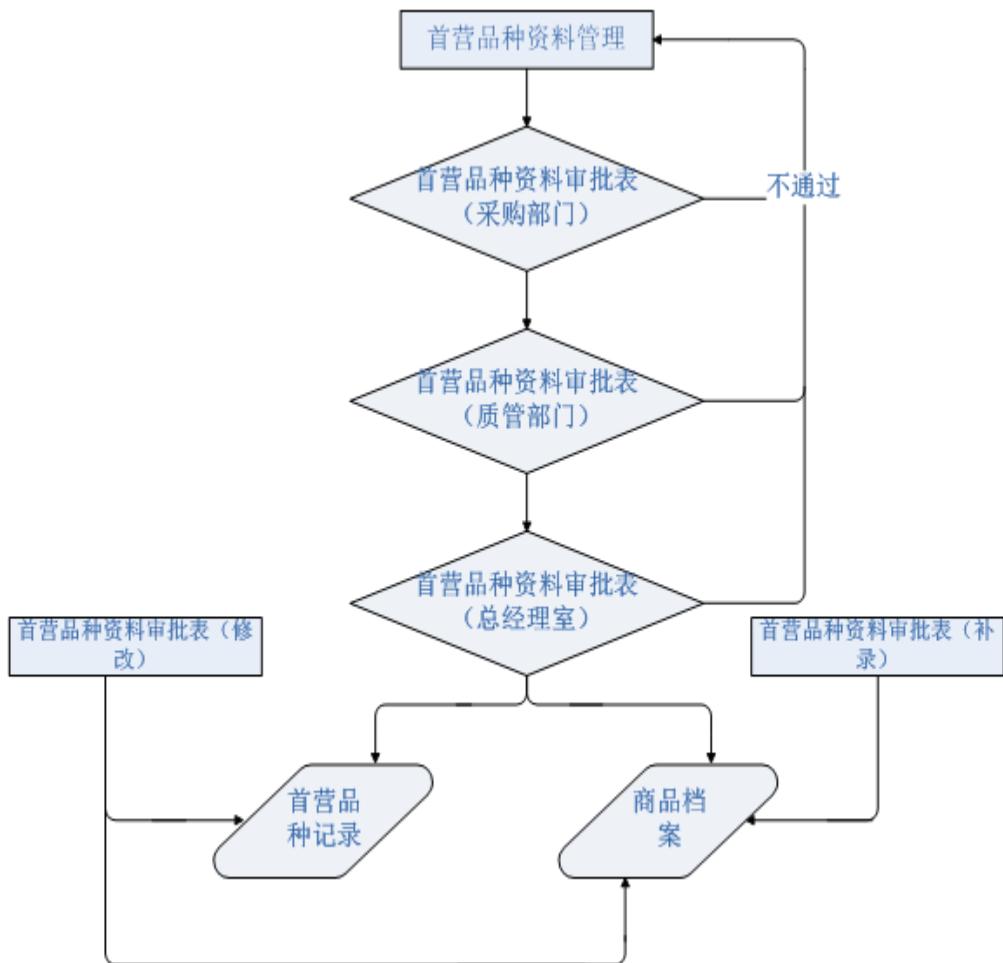
保定市保北医药药材有限责任公司	√	√	√	√	-	2.32	2.14	-
唐山市康城生物科技有限公司	√	√	√	√	-	1.92	4.06	8.39
唐山鼎城医药有限责任公司	√	√	-	√	-	1.09	1.11	0.76
合计					69.05	70.98	89.38	

报告期内子公司秦皇岛医药主要供应商关键资质及供货比例如下：

供应商名称	药品经营许可证	GSP认证证书	医疗器械许可证	保健食品经营企业审核意见表	食品流通许可证	2014年供货占比(%)	2015年供货占比(%)	2016年1-4月供货占比(%)
河北爱普医药药材有限公司	√	√	√	√	√	8.46	7.35	7.74
保定通达医药药材经营有限责任公司	√	√	√	√	-	7.70	2.67	-
国药乐仁堂唐山医药有限公司	√	√	-	-	-	7.50	7.68	8.79
国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	√	√	-	-	-	6.32	5.98	6.59
北京九州通医药有限公司	√	√	√	-	√	5.95	6.22	7.61
天津医药集团太平医药有限公司	√	√	-	-	-	4.97	4.04	5.39
河北龙隆医药有限公司	√	√	√	√	-	3.53	2.00	-
保定市保北医药药材有限责任公司	√	√	√	√	-	2.34	3.50	4.00
华润秦皇岛医药有限公司	√	√	√	-	-	2.00	4.59	4.49
华润新龙(北京)医药有限公司	√	√	√	-	√	1.66	2.38	1.98
河北顺泽医药有限公司	√	√	-	-	-	-	3.47	5.21
河北冀北医药物流有限公司	√	√	√	√	-	-	2.51	4.52
合计					50.43	52.40	56.32	

3) 商品方面的质量控制

根据《药品管理法》及《药品经营质量管理规范》等有关规定，公司采购首营商品需审核首营品种的合法性，需严格执行《首营企业和首营品种管理制度》，做好首营企业和首营品种的审核工作，向供货单位索取合法证照、生产批文、质量标准、检验报告书、标签、说明书、物价批文等资料，经审核批准后方可购进。采购特殊管理的药品，应当严格按照国家有关规定进行。



(2) 药品收货入库质量控制

供应商送货时，需携带随货同行单（票），收货人员核实运输方式是否符合要求，并对照随货同行单（票）和系统中的采购记录进行核对，确保票、账、货相符。药品入库质量验收由专职质量验收员负责，对抽样药品的外观、包装、标签、说明书及相关的证明文件等逐一进行检查、核对，并对查验药品的检验报告单扫描留存备查。

(3) 药品存储养护质量控制

公司及子公司秦皇岛医药配送部目前各有一处仓储中心，总面积达到7,500平方米，仓储中心在规模及设计、布局方面均符合GSP关于药品储存的要求，如按照不同药品的性能及要求，将药品分别存放于阴凉库（20℃以下）、常温库（10—30℃），相对湿度为35—75%。药品按批号进行储存养护，根据药品的有效期相对集中存放，按有效期远近依次堆货。仓储中心及连锁门店在销售药品时均按照批号采取先产先出，近期先出，避免因人为原因造成药品过期。

(4) 药品发货出库

药品出库需经过发货、复核手续方可发出。复核员按发货清单逐品种、逐批号对药品进行质量检查和数量、品名、规格、效期等内容的核对，检查包装的质量情况，发现质量可疑，严禁作为正常药品出库。

（5）门店销售质量控制

各连锁门店设置药品质量验收人员，负责对总部配送药品进行质量验收工作。质量验收人员依据配送中心的配送出库单，对到货药品的品名、规格、数量、效期、生产厂名、批号等逐一进行核对，并对其包装进行外观检查，确保配送出库单与实际到货相符。

（6）公司对不合格产品的处理机制和流程

为了严格控制药品质量，防止不合格药品进入公司采购或由公司出售流出，公司特别制定不合格药品处理机制和流程。不合格药品是指凡属《药品管理法》规定的假、劣药及与法定质量标准和有关规定不符的药品，均属不合格药品。包括药品的内在质量或外在质量不合格及药品包装、标签、说明书不符合国家有关规定的药品，具体分为以下几类：《药品管理法》规定的假、劣药；国家药监局发布公告或通报的不合格药品及各级药监部门发文通知的不合格药品；各级药检所抽查不合格药品；由厂方、供货单位通知的不合格药品；由质管部确认的不符合规定的药品；在质量验收、保管、在库养护、出库复核中发现质量异常（如药品外观、包装、标识不符，包装污染、破碎、超过有效期等）并报质管部确认的不合格药品。不合格药品处理机制如下：

- 1) 不合格药品由质管部依据有关标准进行判定，对有质量争议的药品应立即转送上级药检部门检测裁决。
- 2) 入库验收中如果验收员发现质量有疑问的药品不能入库，应单独存放于待验区，请求质管部重新复检按验收程序办理，合格者，解除入库；不合格者，凭质管部出具的“药品停售通知单”将其移至不合格区。
- 3) 在库养护和出库复核中发现的不合格药品，应立即停止出库，及时移入不合格品库，按第2)条方法处理。
- 4) 出库退回的药品中发现不合格药品，或药监部门发文公布的不合格药品都应立即放在不合格区。
- 5) 质管部在检查、抽查过程中发现不合格药品，应及时出具不合格药品通知单，

马上通知门店停止销售。

6) 企业对已售出的药品如发现不合格药品，立即进行追回。

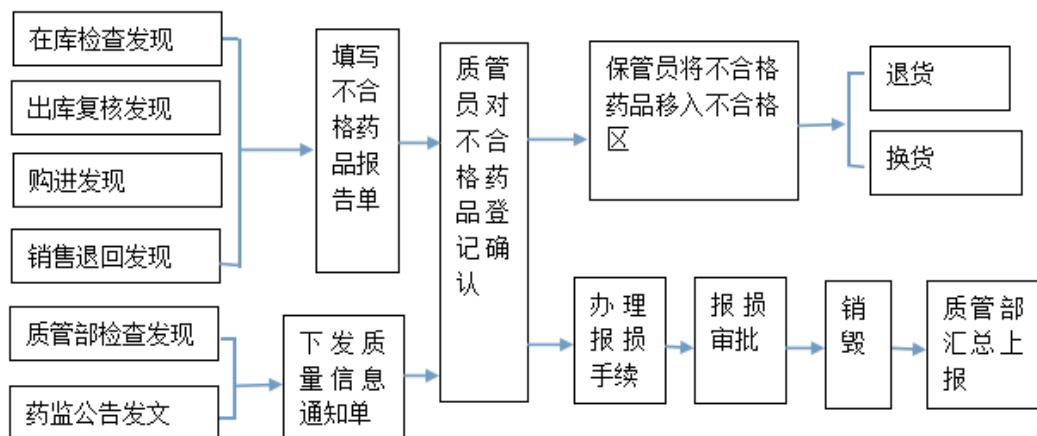
7) 凡发现不合格药品，都应马上把不合格品移置在不合格品库区，按不合格药品处理程序处理。查明不合格的原因，分清质量责任及时处理并制定预防措施并做好记录。

8) 报损处理：对确认的不合格药品，应查清原因、分清责任，由质管部人员填写“不合格药品报损审批表”及“不合格药品报损清单”签署意见后，报公司质管部副总审批后作报损处理。

9) 销毁处理：每年进行一次报损药品的集中销毁工作。销毁前应汇总明细由质量副总签字，按指定日期、地点，由质管部经理、质管人员与保管人员实行全过程的监督销毁，参加销毁人员必须在销毁记录上签名备案。

10) 对不合格药品的处理情况应每年做一次汇总和分析。

通过制定实施不合格药品处理操作规程，有效控制不合格药品的处理过程，以保证经营药品的质量符合规定的要求，具体流程如下：



1) 在药品入库验收和退货药品验收过程中，验收员发现不合格品时，应拒收，不得入库；填写“不合格药品报告单”，并报质管部确认；确认为不合格品的药品应存放于不合格品库，挂红牌标志；及时通知供货方，并按国家有关规定进行处理。

2) 在检查、养护库存药品或出库复核过程中发现不合格品时，应：

填写“不合格药品报告单”、并报质管部确认；确认为不合格品的，质管部应出具“不合格药品停售通知单”，立即停止销售，同时，按销售记录追回销出的不合格品；将不合格品移入不合格区，挂红牌标志。

3) 上级药监部门抽查、检验判定为不合格品，或上级药监、药检部门公告、发文、通知查处不合格品时，应：

立即停止销售，并按销售记录追回已售出的不合格品；将不合格品移入不合格品库（区），挂红牌标志。

4) 不合格品的报损、销毁，应按以下规定进行：

不合格品的报损由仓储部门填写“不合格药品报损审批表”，经报质管部确认和审核，由总经理批准；不合格药品报损后需作销毁处理时，应在质管部和其他有关部门的监督下进行，填写“报损药品销毁记录”。销毁特殊管理药品时应经药品监督管理部门批准后监督销毁。对质量不合格的药品，应查明原因，分清责任，及时制定和采取纠正和预防措施。

5) 不合格药品的上报

配送部应及时做好药品质量报损登记，并按季填写“不合格药品报损报表”送质管部统计汇总；公司质管部对不合格品情况每半年进行一次汇总，上报总经理。

6) 质管部负责追回已出售问题药品

如已售出的药品如发现质量问题，应及时追回药品和做好记录，必要时应向市药品监督管理局报告。

(7) 质量管理监督举报

为了更加及时、准确地反映门店服务质量及可能存在的问题，公司在所有门店均公示 24 小时服务热线，用于消费者反映商品质量及门店服务中存在的问题，公司会员部负责处理热线问题并给予消费者妥善解决方案。热线的设立使得公司经营更加透明化，也建立了与顾客之间畅通的沟通渠道，为公司质量管理体系的完善提供了有益的支持。

公司及子公司报告期内存在因购进药品、食品存在质量瑕疵及日常经营销售活动不够规范等原因受到行政处罚的情形。公司存在采购伪劣药品情形主要是由于生产者生产的药品在生产、加工或储运过程中存在瑕疵，被药品监管部门认定为不合格商品或上游供货商提供的药品本身存在质量问题。同时，公司也存在采购药品时在供应商选择及药品查验、保存环节存在疏忽等情形。当地食品药品监督管理局或市场监督管理局出具了《说明》，证明上述处罚所涉及的公司及子公司的不规范行为情节较轻，不构成重大违

法违规行为，该等处罚也不构成重大行政处罚。截至本公开转让说明书签署之日，公司已经获取了药监、卫生等政府部门出具的无重大违法违规证明。具体详见本公开转让书“第三节、三、（一）公司及子公司最近两年内存在的违法违规及受处罚情况”。公司受到处罚后及时进行了整改，建立了完善的质量控制体系，严格控制药品质量。

（十）公司与子公司的主营业务定位及业务规划

公司属于一家药店零售连锁企业，主要在唐山和秦皇岛地区从事连锁药店零售业务，坚持以大众的健康为出发点，利用集中采购优势，基于自有直营连锁零售药店，整合上下游资源，深入分析客户需求，直接面向百姓、服务大众，为客户提供优质的医药医疗产品及服务。

公司全资子公司秦皇岛医药，主要在秦皇岛地区从事连锁药店零售业务，秦皇岛医药实现了公司在秦皇岛市场的战略扩张，进一步加固了公司在唐秦两地总体的市场占有率。从采购方面看，公司与子公司整合采购资源，优化品种品类，增强公司的市场议价能力，降低采购成本，提升采购效率。从人才培养来看，公司统一了培训制度，实现了两地讲师资源共享，从而降低了培训成本。同时子公司为母公司提供了大量的储备人才，实现了人才储备集中管理，达到了人力资源共享，从而降低了人力资源成本。

报告期内，子公司秦皇岛医药收入占比超过合并口径的 10%，收入构成如下：

1) 按业务性质分类

单位：元

业务性质	2016 年 1-4 月		2015 年度	
	销售收入	占比 (%)	销售收入	占比 (%)
主营业务收入	92,815,908.18	99.81	227,813,844.09	99.76
其他业务收入	180,000.00	0.19	540,000.00	0.24
合计	92,995,908.18	100.00	228,353,844.09	100.00

续表

业务性质	2015 年度		2014 年度	
	销售收入	占比 (%)	销售收入	占比 (%)
主营业务收入	227,813,844.09	99.76	198,459,869.28	99.84
其他业务收入	540,000.00	0.24	310,000.00	0.16
合计	228,353,844.09	100.00	198,769,869.28	100.00

2) 按产品或服务类别分类

产品种类	2016年1-4月		2015年度	
	收入	占比(%)	收入	占比(%)
中西成药	67,968,530.41	73.23	171,048,023.00	75.08
保健食品、普通食品	12,899,662.96	13.90	34,508,968.46	15.15
中药饮片、养生中药	5,645,826.69	6.08	9,180,816.51	4.03
个人护理、生活用品	249,232.02	0.27	829,797.84	0.36
医疗器械	5,589,992.88	6.02	11,910,122.19	5.23
展览展示服务	462,663.22	0.50	336,116.09	0.15
合计	92,815,908.18	100.00	227,813,844.09	100.00

续表

产品种类	2015年度		2014年度	
	收入	占比(%)	收入	占比(%)
中西成药	171,048,023.00	75.08	146,802,701.00	73.97
保健食品、普通食品	34,508,968.46	15.15	30,025,650.88	15.13
中药饮片、养生中药	9,180,816.51	4.03	8,322,017.37	4.19
个人护理、生活用品	829,797.84	0.36	1,462,722.17	0.74
医疗器械	11,910,122.19	5.23	11,143,356.48	5.61
展览展示服务	336,116.09	0.15	703,421.38	0.35
合计	227,813,844.09	100.00	198,459,869.28	100.00

子公司秦皇岛医药所提供的产品主要消费群体是居民，由于零售行业业务特点，子公司提供产品的消费者较零散，无法统计前五名客户销售额。由于秦皇岛医药大部分门店均具备医保定点刷卡资格，故医保支付部分占比较大，子公司不存在对客户的依赖问题。

公司全资子公司放新买有限主要从事蔬菜、水果的线下交易，其定位于生鲜的社区最后一公里，未来将充分利用母公司广泛的客户群体扩大消费量，进一步拓展公司的服务链，增加客户黏度。目前放新买有限下属四家果蔬实体门店已开始正常进行线下经营，主要从农户及农产品批发企业采购新鲜蔬果等产品通过实体店卖给广大居民客户，后期还将建立大量的配送点，实现区域送货的及时。放新买有限计划未来将借助于公司会员

系统进行顾客的前期接入，线下实体店的展示及体验增强客户的粘性，打通线上线下的通道，实现销售模式的创新。2016年5月1日，放新买有限与公司签订《唐人放新买商家入驻合同书》，合同期限2年，约定放新买有限可使用公司网络商城发布商品信息，与愿意购买放新买有限商品的其他客户进行在线交流和网上交易。付款成功后，客户货款到公司账户，公司财务人员与放新买有限财务人员按期对账，对账无误后，公司向放新买有限支付其商品销售所得货款。服务合同约定放新买有限不支付保证金及网络商城平台使用费，放新买有限承诺免费配送公司网上销售的商品。

报告期内，公司子公司放新买有限的现金采购情况如下：

业务性质	2016年1-4月		2015年度	
	采购金额(元)	占比(%)	采购金额(元)	占比(%)
现金采购金额	370,715.94	80.85	82,163.82	58.28
非现金采购总额	87,802.00	19.15	58,824.00	41.72
合计	458,517.94	100.00	140,987.82	100.00

四、公司业务收入情况

(一) 公司业务收入构成及主要产品(服务)销售情况

1、按业务性质分类

单位：元

业务性质	2016年1-4月		2015年度	
	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)
主营业务收入	208,381,360.52	99.91	522,038,546.40	99.90
其他业务收入	180,000.00	0.09	540,000.00	0.10
合计	208,561,360.52	100.00	522,578,546.40	100.00

续表

业务性质	2015年度		2014年度	
	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)
主营业务收入	522,038,546.40	99.90	448,066,827.54	99.93
其他业务收入	540,000.00	0.10	310,000.00	0.07
合计	522,578,546.40	100.00	448,376,827.54	100.00

注：该表格数据为合并口径。

公司主营业务收入为销售中成药、健康食品、普通食品、中药饮片、养生中药、个人护理、生活用品及其他药品或商品取得的收入。公司其他业务收入为子公司秦皇岛医药自有房屋出租取得的收入。

2016年1-4月、2015年、2014年，公司主营业务收入分别为208,381,360.52元、522,038,546.40元、448,066,827.54元，占比分别为99.91%、99.90%、99.93%，因此，公司主营业务突出。

2、按产品或服务类别分类

单位：元

商品或服务类别	2016年1-4月		2015年度	
	销售收入	占比（%）	销售收入	占比（%）
中西成药	153,832,395.14	73.83	391,332,194.27	74.96
保健食品、普通食品	28,406,259.36	13.63	77,680,765.81	14.88
中药饮片、养生中药	10,372,821.45	4.98	15,965,959.77	3.06
个人护理、生活用品	1,530,738.92	0.73	5,253,610.97	1.01
医疗器械	13,127,556.78	6.30	29,195,902.35	5.59
展览展示服务	1,111,588.87	0.53	2,610,113.23	0.50
合计	208,381,360.52	100.00	522,038,546.40	100.00

续表

商品或服务类别	2015年度		2014年度	
	销售收入	占比（%）	销售收入	占比（%）
中西成药	391,332,194.27	74.96	330,424,446.18	73.75
保健食品、普通食品	77,680,765.81	14.88	67,858,006.13	15.14
中药饮片、养生中药	15,965,959.77	3.06	14,057,432.42	3.14
个人护理、生活用品	5,253,610.97	1.01	7,975,469.02	1.78
医疗器械	29,195,902.35	5.59	25,180,250.27	5.62
展览展示服务	2,610,113.23	0.50	2,571,223.52	0.57
合计	522,038,546.40	100.00	448,066,827.54	100.00

注：该表格数据为合并口径。

报告期内，公司各项商品的销售收入占比基本稳定，其中，中西成药和保健食品、普通食品占比较大。

3、按结算方式分类

单位：元

业务性质	2016年1-4月		2015年度	
	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)
个人结算收入-现金	77,697,959.12	37.29	129,172,993.65	24.74
个人结算收入-银行卡刷卡	18,722,393.00	8.98	81,116,831.35	15.54
医保收入-医保卡刷卡	111,961,008.40	53.73	311,748,721.40	59.72
合计	208,381,360.52	100.00	522,038,546.40	100.00

续表

业务性质	2015年度		2014年度	
	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)
个人结算收入-现金	129,172,993.65	24.74	117,088,311.60	26.13
个人结算收入-银行卡刷卡	81,116,831.35	15.54	38,022,349.82	8.49
医保收入-医保卡刷卡	311,748,721.40	59.72	292,956,166.12	65.38
合计	522,038,546.40	100.00	448,066,827.54	100.00

注：该表格数据为合并口径。

个人结算收入与医保收入的区分标准是个人以现金或刷卡消费为个人结算收入，个人以医保卡刷卡为医保收入。

4、按销售模式分类业务构成

公司报告期收入全部为直接销售收入。

5、按销售区域分类

公司目前的门店全部位于河北省唐山市和秦皇岛市，营业收入全部来源于两地。

单位：元

销售区域	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)
唐山	115,565,452.34	55.46	294,224,702.31	56.36	249,606,958.26	55.71
秦皇岛	92,815,908.18	44.54	227,813,844.09	43.64	198,459,869.28	44.29
合计	208,381,360.52	100.00	522,038,546.40	100.00	448,066,827.54	100.00

注：该表格数据为合并口径。

公司属于一家药店零售连锁企业，自设立以来公司一直专注于通过自有直营连锁门店从事药品及健康相关商品的销售，主要包括中西成药、保健食品、普通食品、中药饮片、养生中药、医疗器械、个人护理、生活用品等商品。公司在唐山市开设**70**家药品零售直营连锁门店，其中47家具备医保刷卡定点资格；公司子公司秦皇岛医药在秦皇岛市开设**81**家药品零售直营连锁门店，其中59家具备医保刷卡定点资格。公司商品销售一般以现金、银行卡或医保卡结账。

公司收入的增长主要通过外延扩张及内生增长两种形式来达到。外延扩张即通过扩张门店数目和扩展门店面积以达到短期内快速外生型增长；内生性增长主要是通过提高单位面积产出，降低单位员工成本、租赁成本和仓储物流信息费用，以提高单位面积利用效率、降低成本，达到内生性增长。

（二）公司主要产品（服务）消费群体及报告期内前五大客户情况

1、消费群体

公司主营业务为医药零售连锁业务，产品及服务的主要消费群体为个人消费者。

2、报告期内前五大客户情况

公司所提供的产品主要消费群体是居民，由于零售行业业务特点，公司提供产品的消费者较零散，无法统计前五名客户销售额。由于公司大部分门店均具备医保定点刷卡资格，故医保支付部分占比较大，公司不存在对客户的依赖问题。

（三）公司主要产品（服务）的原材料、能源情况及报告期内前五大供应商情况

1、主要产品（服务）的原材料、能源情况

公司主营业务成本只包含采购成本，采购的库存商品全部是中西成药、健康食品、普通食品、中药饮片、养生中药、个人护理、生活用品及其他药品或商品，无其他制造费用或人工成本。公司外购的中西成药、健康食品等药品或商品纳入库存商品科目进行核算。公司在实现销售时按照销售数量和对应单位成本（按加权平均计价）结转营业成本。

公司其他业务成本为出租房产计提的折旧和应分摊的水电等。

单位：元

营业成本构成	2016年1-4月	2015年度
--------	-----------	--------

	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
主营业务成本	142,555,548.68	99.95	387,747,753.23	99.94
其中：采购成本	142,555,548.68	99.95	387,747,753.23	99.94
其他业务成本	67,186.97	0.05	248,759.52	0.06
其中：出租房产折旧、水电等	67,186.97	0.05	248,759.52	0.06
合计	142,622,735.65	100.00	387,996,512.75	100.00

续表

营业成本构成	2015 年度		2014 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
主营业务成本	387,747,753.23	99.94	350,668,443.71	99.95
其中：采购成本	387,747,753.23	99.94	350,668,443.71	99.95
其他业务成本	248,759.52	0.06	190,404.24	0.05
其中：出租房产折旧、水电等	248,759.52	0.06	190,404.24	0.05
合计	387,996,512.75	100.00	350,858,847.95	100.00

注：该表格数据为合并口径。

2、报告期内前五大供应商情况

报告期内，公司前五大供应商及采购情况具体情况如下：

项目	供应商名称	采购内容	采购金额（元）	占当期采购额的比例
2014 年度	国药乐仁堂唐山医药有限公司	药品	50,196,643.36	13.93%
	北京九州通医药有限公司	药品	36,248,451.80	10.06%
	天津医药集团太平医药有限公司	药品	25,695,907.45	7.13%
	河北爱普医药药材有限公司	药品	25,373,350.26	7.04%
	华润唐山医药有限公司	药品	16,527,480.00	4.59%
	合计		154,041,832.87	42.75%
2015 年度	国药乐仁堂唐山医药有限公司	药品	48,271,828.03	11.76%
	北京九州通医药有限公司	药品	36,551,548.60	8.90%
	河北爱普医药药材有限公司	药品	28,102,322.16	6.84%
	天津医药集团太平医药有限公司	药品	21,018,028.84	5.12%
	华润唐山医药有限公司	药品	20,943,743.00	5.10%
	合计		154,887,470.63	37.72%

2016 年 1-4 月	国药乐仁堂唐山医药有限公司	药品	18,680,030.57	10.73%
	北京九州通医药有限公司	药品	15,281,744.97	8.78%
	天津医药集团太平医药有限公司	药品	12,588,864.01	7.23%
	河北爱普医药药材有限公司	药品	10,743,668.37	6.17%
	华润唐山医药有限公司	药品	7,123,925.86	4.09%
	合计		64,418,233.78	37.00%

注：该表格数据为合并口径。

2014 年、2015 年及 2016 年 1-4 月公司前五大供应商采购金额占当期采购总金额的比例分别为 42.75%、37.72%、37.00%，占比不大，因此公司不存在对单一供应商存在重大依赖的情况。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其关联方或持有公司 5%以上股份的股东在上述供应商中均未占有任何权益。**公司、公司股东、董事、监事、高级管理人员与前五大供应商不存在关联关系。**

(四) 公司重大业务合同及履行情况

1、重大销售合同和采购合同

公司客户是零售个人，不存在重大销售合同。公司报告期内签订的采购合同均为签订协议当年年度框架合同，实际业务以采购订单为准，基于合同金额、供应商重要性方面考虑，分别选定金额 1,000 万元以上的采购合同或者虽未达到前述标准但对公司生产经营活动以及资产、负债和权益具有重要影响的的合同作为重大业务合同，截至本公开转让说明书签署之日，报告期内及期后对公司持续经营有重大影响的采购合同报告期内及期后履行情况如下：

(1) 唐山医药重大采购合同

序号	供应商	标的	签订时间	结算方式	履行情况
2016年1-4月					
1	国药乐仁堂唐山医药有限公司	药品	2016.01.01	电汇	正在履行
2015年					
2	国药乐仁堂唐山医药有限公司	药品	2015.01.01	支票	履行完毕
3	北京九州通医药有限公司	药品	2015.01.01	电汇、账期 60 天	履行完毕
4	华润唐山医药有限公司	药品	2015.01.01	临时返利：2015.8.1-2015.8.31 期间销售额达 260 万，销售方返公司 260	履行完毕

序号	供应商	标的	签订时间	结算方式	履行情况
				万的 1‰；达 300 万，销售方返公司返 300 万元的 2‰	
5	河北爱普医药药材有限公司	药品	2015.01.01	转账、账期	履行完毕
6	天津医药集团太平医药有限公司	药品	2015.01.01	资信额度 300 万，资信期限 60 天；公司年度回款达 1500 万，享受返利 1%；回款达 2000 万，享受返利 1.5%；达 2500 万，享受返利 2%。	履行完毕
2014年					
7	国药乐仁堂唐山医药有限公司	药品	2014.01.01	支票	履行完毕
8	北京九州通医药有限公司	药品	2014.01.01	电汇	履行完毕
9	天津医药集团太平医药有限公司	药品	2014.01.12	最低采购 2200 万，回款周期不大于 45 天，回款额 2.6% 的优惠	履行完毕
10	华润唐山医药有限公司	药品	2014.01.01	月结、结账周期 60 天；返利标准：40 万返 3‰，50 万返 4‰，60 万返 5‰	履行完毕
11	河北爱普医药药材有限公司	药品	2014.01.01	转账、账期	履行完毕
12	华润新龙（北京）医药有限公司	药品	2014.01.01	-	履行完毕

(2) 秦皇岛医药重大采购合同

序号	供应商	标的	签订时间	结算方式	履行情况
2015年					
1	国药乐仁堂唐山医药有限公司	药品	2015.01.01	电汇	履行完毕
2	河北爱普医药药材有限公司	药品	2015.01.01	电汇	履行完毕
3	北京九州通医药有限公司	药品	2015.01.01	支票、电汇	履行完毕
4	国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	药品	2015.01.01	支票、电汇	履行完毕
2014 年					
5	河北爱普医药药材有限公司	药品	2014.1.1	电汇	履行完毕
6	保定通达医药药材经营有限责任公司	药品	2014.1.1	电汇、账期 20 天	履行完毕
7	国药乐仁堂唐山医药有限公司	药品	2014.1.1	电汇	履行完毕
8	国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	药品	2014.1.1	支票、电汇	履行完毕

2、借款合同

公司及子公司正在履行的重大借款合同如下：

序号	借款方	贷款方	合同编号	借款金额	借款期限	利率
1	秦皇岛医药	建行秦皇岛北部工业区支行	BBGYQGSLD2015001-1	1,000万元	2015.12.28-2016.12.27	LPR 加0.05%
2	唐人有限	交行唐山分行	A101D15009	2,000万元	2015.8.7-2016.8.7	基准利率
3	秦皇岛医药	建行秦皇岛北部工业区支行	BBGYQGSLD2016001	1,500万元	2016.8.4-2017.8.3	LPR 加0.05%

3、担保合同

公司及子公司正在履行的担保合同如下：

序号	债权人	合同编号	抵押物权属证书及其他有关证书编号	债务人	担保人	担保期间	担保债权(万元)	担保方式	合同履行情况
1	建行秦皇岛北部工业区支行	BBGYQGSZG EBZ2015001-1	-	秦皇岛医药	唐人有限	2015.12.14-2020.12.13	4,500	保证	正在履行
2	建行秦皇岛北部工业区支行	BBGYQGSLD 2015001DY-1	秦房字第000117546号/秦籍国用(2010)第134号	秦皇岛医药	秦皇岛医药	2015.12.17-2020.12.16	2,510	抵押	正在履行
3	建行秦皇岛北部工业区支行	BBGYQGSLD 2015001DY-2	秦房字第000097422号/秦籍国用(2014)第海商1357号	秦皇岛医药	秦皇岛医药	2015.12.17-2020.12.16	270	抵押	正在履行
4	建行秦皇岛北部工业区支行	BBGYQGSLD 2015001DY-3	秦房字第000097424号/秦籍国用(2014)第海商1358号	秦皇岛医药	秦皇岛医药	2015.12.17-2020.12.16	270	抵押	正在履行
5	建行秦皇岛北部工业区支行	BBGYQGSLD 2015001DY-4	秦房字第000097427号/秦	秦皇岛医药	秦皇岛医药	2015.12.17-2020.12.16	230	抵押	正在履行

			籍国用 (2014) 第海商 1359号						
--	--	--	-------------------------------	--	--	--	--	--	--

五、公司的商业模式

(一) 运营模式

公司业务属于零售业，零售业是指通过买卖形式将工农业生产者生产的产品直接售给居民作为生活消费用或售给社会集团供公共消费用的商品销售行业。自设立以来公司一直专注对医药商品采用自有直营连锁零售门店经营的方式进行销售。通常根据从事医药零售业务药店的性质，可以分为：单体药店，即以个体注册形式存在的药店，通常只有一家，规模一般较小；连锁药店，即以直营或加盟连锁形式存在的药店，在一个地区通常有很多家药店，甚至跨地区、省经营的药店。公司直营连锁药店对其直营终端具有较强的控制力，能够保证总部和门店长远规划和整体战略的统一，能够有效形成规模优势，在规范化管理、打造品牌忠诚度和可持续发展能力等方面相对单体药店和加盟连锁店有较大的优势。公司及子公司秦皇岛医药零售药店全部采用直营连锁形式。

截至本公开转让说明书签署日，公司及子公司秦皇岛医药药品零售直营门店共有151家，其中106家具备医保刷卡定点资格。

(二) 采购模式

公司根据行业特征和主要市场区域特点，确立了合理采购的原则，保证资金周转、库存比例的平衡及经营活动的正常进行。公司利用集中采购优势，基于连锁零售渠道整合上下游资源，深入分析客户需求，为客户提供优质的医疗医药产品。报告期内，公司集中采购能够利用规模优势，利用药品厂商提供的销售政策等措施尽量降低采购成本，并严格要求药品质量。每年公司与各供应商签订年度框架性协议，约定发货和付款方式、结账周期、质量保证承诺、纠纷争议解决办法等内容。采购实际发生时公司向各供应商询价，经过市场化比价后确定最优价格，选择供应商下单。公司也会定期向药品生产企业询价，以掌握市场的变动情况。公司设置了质管部对采购药品质量进行严格监控。质管部负责把关供应企业资质、产品质量情况等，财务部负责审核订单的金额、数量等是否一致。

1、供应商评估维度

首先必须确定供应商评价维度，建立实质性目标，梳理企业采购业务流程，从而提高运营效率。在选择供应商之前，应该对供应商进行全面、客观地评估，并根据可以量化的评估结果选择供应商。

供应商评估的目标非常明确，具体体现在：获得符合企业总体质量和数量要求的产品；确保供应商能够提供最优的产品和最及时的供应；在保证供应质量的前提下，充分降低采购成本；形成供应商淘汰机制；维护和发展良好的、长期稳定合作的供应商，与优秀供应商建立战略合作伙伴关系。

供应商评估维度确定之后，每年定期进行评估。供应商评审人员应本着公平、公正、客观的原则进行等级评估。公司根据分级结果对供应商进行相应的关系维护管理，保证稳定的供需关系。对供应商评估分级可以帮助企业建立可靠的供应网络，并维持同优秀供应商的互惠合作，减少企业采购工作中的固有风险，降低采购流程的总体运行成本，提高采购效率。供应商评价指标体系是企业对供应商进行综合评价的依据和标准。评价指标的设定应该尽量做到全面、客观、可量化。

2、采购成本控制

采购成本的控制是医药连锁行业经营过程中最重要的一环，良好的采购成本控制就是企业成功的一大半。采购价格的高低直接关系着企业销售最终端-门店的形象，同时也关系到企业利润的重要来源。

首先，要在制度层面强化采购行为，明确采购程序，以此提高采购效率和质量。在采购制度的设计上，明确职责分工和审批权限，通过分权制衡的方式来严格控制采购价格。在对采购成本进行控制的过程中，纳入对信息收集汇总、采购申请、采购计划、询价、供应商谈判、签订合同、采购订单、货款结算等业务过程的控制，以便于确定最优的采购价格、确定合理的采购订货量、实行严格合理的采购付款控制。

其次，采购部及时汇总门店需求信息，然后对不同的采购方式进行对比，找出成本最低的采购形式组合。

另外，针对不同类别商品建立起规范的采购定价流程，广泛采用询价、比价、估价、议价等方式，合理确定采购价格。在询价方面，采购部人员利用网络信息、行业协会、市场采价等多种渠道，快速获取市场最高价、最低价、一般价格类信息；在比价方面，建立比价体系；在估价方面，应成立估价小组，自行估算出较为准确的底价；在议价方

面，应根据底价资料、市场行情、采购量大小和付款条件等因素与供应商商议出合理的价格。为了激励采购人员，还可对采购成本降低的给予适当奖励。

通过以上措施的实行，确保了采购价格的优化合理，实现了货品供应的及时，最大限度的发挥了资金的效率。

为提高经营商品的配送效率，加强药品的存储及养护管理，公司及子公司秦皇岛医药分别在配送部设有仓储中心，仓储建筑面积合计达到 7,500 平方米，其中其中公司仓储房屋建筑面积 2,500 平方米，子公司秦皇岛医药仓储房屋建筑面积 5,000 平方米。各仓储中心均配备了自动温湿度监控系统，并根据商品特性分设冷库、阴凉库、常温库、中药饮片库、非药品库等。配送部设置了收货员、质量验收员、仓储员、发货员、出库复核员及信息技术员等多个环节岗位，并实现了企业业务管理系统对仓储物流配送全程信息化管理，从而达到药品质量可追溯以及降低物流差错率的目的。

（三）销售模式

目前公司的销售模式主要为传统的线下实体店销售模式：通过建设零售终端网络，以门店为基础，通过多种营销手段，包括各种会员活动，实现公司销售最大化。公司设立了门管部负责市场营销、市场开发、销售计划推进等以确保销售目标达成。公司经营的药品价格分为政府定价和市场定价两类。政府定价是指国家对医保药品目录项下的部分药品及生产、分销遭垄断的药品实施法定国家限价政策。市场定价是指对于政府未制定法定零售价的，引入市场竞争机制定价。公司在确保价格合法性的基础上，根据市场行情确定和调整药品价格。**公司于 2016 年 5 月 9 日取得《增值电信业务经营许可证》后开始通过自营的网络商城 WEB 端 (<http://www.trfxm.com>)、手机 APP 端及微信端**实现包括网上商品展示、订单接收和处理、网上支付、价格管理、营销管理和效果分析管理等功能，将医药电子商务模式进行引入，更大限度地满足消费者不同维度的需求，使公司的销售和服务模式更加灵活多样。

（四）服务模式

公司通过会员系统建立了完善的服务模式增加会员粘性。公司专门设立了培训部并开发了相关课程，不断地提高公司员工的服务水平。员工销售药品的同时给顾客提供药品服务，对相关用药事项和生活常识进行叮嘱，对消费者进行亲情关怀，定期对慢性病客户进行回访。所有会员均可参与健康讲座和获得投诉奖励，高级会员还可享受定期健

康理疗体验服务。

（五）盈利模式

公司作为医药零售企业，利润主要来源于商品进销差价。商品进销差价指公司与供货商签订采购合同，通过批量采购获得较低的采购价格，通过较高的零售价格实现进销价差。公司与供应商签署年度或规定时段的购销协议，通过规模化统一采购及营销网络实现终端销售，从而在当期实现进销差价，即当期销售价格高于采购成本的部分。

六、公司所处行业基本情况

公司从事医药零售，隶属于医药流通行业。根据《中国证监会上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业可归类为批发和零售业（F）中的零售业（52）；根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所属行业可归类为：批发和零售业（F）中的药品零售（行业代码：F5251）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，属于药品零售（行业代码：F5251）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为药品零售（行业代码：14101010）。

（一）行业概况

1、行业管理体制

医药零售行业的主管部门包括以下几个机构：

国家卫生和计划生育委员会，前身为卫生部，主要负责公共医疗卫生事务，包括但不限于推进医疗卫生体制改革、建立国家基本药物制度并组织实施、制定国家药物代码及《国家基本药物目录》、提出《国家基本药物目录》内药物定价政策的建议及监督医疗机构。

国家食品药品监督管理总局，前身为国家食品药品监管局，作为医药产品和保健品的主管机关，负责药品（包括中药）研究、生产、流通及使用的行政监督及技术监督。对药品经营企业进行准入管理，监管药品质量安全，组织查处药品经营的违法违规行为。省、自治区和直辖市的地方药品监督管理局负责其辖区内药品的监督和管理。

商务部是中国流通行业（包括但不限于医药流通行业）的主管机构，负责研究制定医药流通企业发展规划、行业标准和有关政策，配合实施国家基本药物制度，提高行业组织化程度和现代化水平，建立医药流通行业统计制度，推进行业信用体系建设，指导

行业协会实行行业自律，开展行业培训，加强国际合作交流等。国家发改委对医药行业的发展规划、项目立项备案及审批、医药企业的经济运行状况进行宏观管理和指导，并制订《国家医保药品目录》项下部分药品以及生产及分销遭垄断药品的国家统一零售价。

人力资源与社会保障部负责药店的医疗保险服务管理，医保店的准入及审核。

除了行政监督管理部门外，中国医药商业协会和中国医药企业管理协会是全国医药商业自律组织，职责在于积极推进行业自律，规范和完善行规行约，推进行业“规范经营、诚信服务”，维护和健全市场秩序，维护行业、企业、会员的合法权益。中国医药商业协会连锁药店分会于 2001 年成立，主要负责对医药零售企业实施行业管理，促进零售企业深化内部改革，推动医药零售企业发展，制定并实施行规行约，加强行业自律。

2、行业有关法律法规

医药流通行业的主要法律法规主要涵盖药品管理、医疗器械管理和资质管理三个方面，具体情况如下：

（1）药品管理

1) 《中华人民共和国药品管理法》

2001 年颁布的《中华人民共和国药品管理法》（主席令第 45 号）对从事药品研制、生产、经营、使用和监督管理的单位或者个人作出了具体的规定。该法主要规定包括：开办药品批发企业，须经企业所在地省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理部门批准并发放《药品经营许可证》；开办药品零售企业，须经企业所在地县级以上地方药品监督管理部门批准并发放《药品经营许可证》，凭《药品经营许可证》到工商行政管理部门办理登记注册。无《药品经营许可证》的，不得经营药品。依法实行政府定价、政府指导价的药品，政府价格主管部门应当依照《中华人民共和国价格法》规定的定价原则，依据社会平均成本、市场供求状况和社会承受能力合理制定和调整价格，做到质价相符，消除虚高价格，保护用药者的正当利益。

2) 《中华人民共和国药品管理法实施条例》

2002 年颁布的《中华人民共和国药品管理法实施条例》（国务院令第 360 号）系根据《中华人民共和国药品管理法》制定，该条例进一步明确了药品生产、经营企业的管理行为规范。新开办药品批发企业和药品零售企业，应当自取得《药品经营许可证》之日起 30 日内，向发给其《药品经营许可证》的药品监督管理部门或者药品监督管理

机构申请《药品经营质量管理规范》认证。国家实行处方药和非处方药分类管理制度。国家根据非处方药品的安全性，将非处方药分为甲类非处方药和乙类非处方药。经营处方药、甲类非处方药的药品零售企业，应当配备执业药师或者其他依法经资格认定的药学技术人员。经营乙类非处方药的药品零售企业，应当配备经设区的市级药品监督管理机构或者省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理部门直接设置的县级药品监督管理机构组织考核合格的业务人员。

3) 《药品经营质量管理规范》及《实施细则》

2013年新修订《药品经营质量管理规范》（卫生部令90号）从管理职责、人员与培训、设施与设备、进货、验收与检验、储存与养护、出库与运输、销售与售后服务等方面对药品批发、零售企业的经营质量管理进行了规范。《药品经营质量管理规范实施细则》进一步明确了药品批发、零售企业的经营质量管理规范。

4) 《药品流通监督管理办法》

2007年颁布的《药品流通监督管理办法》（国家药监局局令第26号）系根据《中华人民共和国药品管理法》、《中华人民共和国药品管理法实施条例》制定。该办法规定，药品生产、经营企业、医疗机构应当对其生产、经营、使用的药品质量负责。

5) 《处方药与非处方药分类管理办法》（试行）

1999年颁布的《处方药与非处方药分类管理办法》（试行）（局令第10号）实行处方药与非处方药分类管理，其核心目的就是有效地加强对处方药的监督管理，防止消费者因自我行为不当导致滥用药物和危及健康。处方药是必须凭执业医师或执业助理医师处方才可调配、购买和使用的药品；非处方药是不需要凭医师处方即可自行判断、购买和使用的药品。处方药和非处方药的分类是国务院药品监督管理部门组织医学、药学及其他学科的专业技术人员，对药品的有效性、安全性和患者自我使用的风险与效益进行评价后从而确定的。

（2）医疗器械管理

1) 《医疗器械监督管理条例》

2014年新修订的《医疗器械监督管理条例》（国务院令第650号）进一步规范了在中华人民共和国境内从事医疗器械的研制、生产、经营、使用、监督管理的单位或者

个人的行为，对高风险产品提高门槛，同时对低风险产品简化准入手续，强化日常监管，鼓励企业创新等。国家对医疗器械实行分类管理。第一类是指通过常规管理足以保证其安全性、有效性的医疗器械；第二类是指对其安全性、有效性应当加以控制的医疗器械；第三类是指植入人体、用于支持、维持生命，对人体具有潜在危险，对其安全性、有效性必须严格控制的医疗器械。开办第一类医疗器械经营企业，应当向省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理部门备案。开办第二类、第三类医疗器械经营企业，应当经省、自治区、直辖市人民政府药品监督管理部门审查批准，并发给《医疗器械经营企业许可证》或备案证。

2) 《医疗器械经营监督管理办法》

2014 年颁布的《医疗器械经营监督管理办法》（局令第 8 号）系根据《医疗器械监督管理条例》（国务院令第 650 号）制定，该办法进一步明确了从事医疗器械经营活动及其监督管理行为规范。从事医疗器械经营应当具备相应的质量管理机构或者质量管理人员、经营贮存场所、贮存条件、质量管理制度和专业指导、技术培训和售后服务的能力；从事第三类医疗器械经营的企业还应当具有符合医疗器械经营质量管理要求的计算机信息管理系统，保证经营的产品可追溯。

（3）经营资质管理

1) 《药品经营许可证管理办法》

2004 年颁布的《药品经营许可证管理办法》（国家药监局令第 6 号）系根据《中华人民共和国药品管理法》、《中华人民共和国药品管理法实施条例》制定。该办法明确国家药监局主管全国药品经营许可的监督管理工作，省、自治区、直辖市（食品）药品监督管理部门负责本辖区内药品批发企业《药品经营许可证》发证、换证、变更和日常监督管理工作，设区的市级（食品）药品监督管理机构或省、自治区、直辖市（食品）药品监督管理部门直接设置的县级（食品）药品监督管理机构负责本辖区内药品零售企业《药品经营许可证》发证、换证、变更和日常监督管理等工作。

2) 《药品经营质量管理规范认证管理办法》

2003 年颁布的《药品经营质量管理规范认证管理办法》系根据《中华人民共和国药品管理法》及《中华人民共和国药品管理法实施条例》制定的，用于进一步，规范《药品经营质量管理规范》认证（GSP 认证）工作。2013 年 2 月 19 日，国家药监局正式发

布新修订的《药品经营质量管理规范》（以下简称“新版 GSP”），并于 2013 年 6 月 1 日开始起正式实施。新版 GSP 对企业经营质量管理要求明显提高，加强了对流通环节药品质量的风险控制。新版 GSP 的正式实施提升了行业准入门槛，国家药监局为新修订药品 GSP 实施设置 3 年过渡期。到 2015 年末规定期限后，对仍不能达到新修订药品 GSP 要求的企业，将依据《药品管理法》的有关规定停止其药品经营活动。

3) 《医疗器械经营企业许可证管理办法》

2004 年颁布的《医疗器械经营企业许可证管理办法》（国家药监局令第 15 号）对《医疗器械经营企业许可证》发证、换证、变更及监督管理进行了规范。

4) 《中华人民共和国食品安全法》

自 2015 年 10 月 1 日起施行的《中华人民共和国食品安全法》（主席令第二十一号）为了保证食品安全，保障公众身体健康和生命安全，明确了国家对食品生产经营实行许可制度。从事食品生产、食品销售、餐饮服务，应当依法取得许可。但是，销售食用农产品，不需要取得许可。该法明确了许可的申请受理、审查批准以及相关的监督检查。

3、产业政策

（1）《中共中央国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》

2009 年 3 月 17 日，中共中央国务院发布《中共中央国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》，明确深化医药卫生体制改革的总体目标是建立健全覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度，为群众提供安全、有效、方便、价廉的医疗卫生服务。未来要建设覆盖城乡居民的公共卫生服务体系、医疗服务体系、医疗保障体系、药品供应保障体系，形成四位一体的基本医疗卫生制度。四大体系相辅相成，配套建设，协调发展。

（2）《改革药品和医疗服务价格形成机制的意见》

根据 2009 年 11 月 23 日国家发改委、卫生部、人保部共同颁布的《改革药品和医疗服务价格形成机制的意见》，我国未来将在合理审核药品成本的基础上，根据药品创新程度，对药品销售利润实行差别控制。允许创新程度较高的药品在合理期限内保持较高销售利润率，促进企业研制开发创新型药品。

（3）《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》

2010年10月10日，国务院发布《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》，明确指出未来将大力发展用于重大疾病防治的生物技术药物、新型疫苗和诊断试剂、化学药物、现代中药等创新药物大品种，提升生物医药产业水平。

（4）《医学科技发展“十二五”规划》

2011年10月28日，科技部发布的《医学科技发展“十二五”规划》，明确指出“十二五”期间我国医学科技发展应把握科技前沿领域的发展趋势，以生物、信息、材料、工程、纳米等前沿技术发展为先导，加强多学科的交叉融合，大力推进前沿技术向医学应用的转化，努力在国际医学科技前沿领域占据一席之地，并明确提出“药物靶向传递的纳米载体”为纳米医学技术发展重点之一。

（5）《医药工业“十二五”发展规划》

2012年01月19日，工信部发布《医药工业“十二五”发展规划》，明确指出“十二五”期间我国医药工业发展应抓住国内外医药需求快速增长和全球市场结构调整的重大机遇，落实培育和发展战略性新兴产业的总体要求，大力发展战略性新兴产业，发展生物技术药物、化学药新品种、现代中药、先进医疗器械、新型药用辅料包装材料和制药设备，加快推进各领域新技术的开发和应用，促进医药工业转型升级和快速发展，并重点发展缓释、控释、速释、靶向、透皮及粘膜给药等DDS技术。

（6）《“十二五”期间深化医药卫生体制改革规划暨实施方案》

2012年3月14日，国务院发布《“十二五”期间深化医药卫生体制改革规划暨实施方案》，提出“十二五”期间我国政府卫生投入增长幅度高于经常性财政支出增长幅度，政府卫生投入占经常性财政支出的比重逐步提高的要求；明确“十二五”期间我国政府医药卫生体制改革投入力度和强度要高于2009年至2011年我国医药卫生体制改革投入，这为我国医药行业的发展提供了巨大的市场机遇。

（7）《卫生事业发展“十二五”规划》

2012年10月8日，国务院发布《卫生事业发展“十二五”规划》，指出卫生事业的发展目标是到2015年，初步建立覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度，使全体居民人人享有基本医疗保障，人人享有基本公共卫生服务；提出加强自主创新，全面提升生物医药企业的创新能力和产品质量管理能力，推动生物技术药物、化学药物、中药、生物医学工程等新产品和新工艺的开发、产业化和推广应用。

4、我国医药零售行业发展情况

(1) 在 GDP 增长、社会消费水平提高、人口老龄化以及医药流通体制改革等因素的驱动下，我国整个医药市场持续扩容，药品流通产业规模不断扩大。近年来，零售药店由于其经济性、便利性及专业性等特点，逐渐成为药品销售的主要渠道之一。

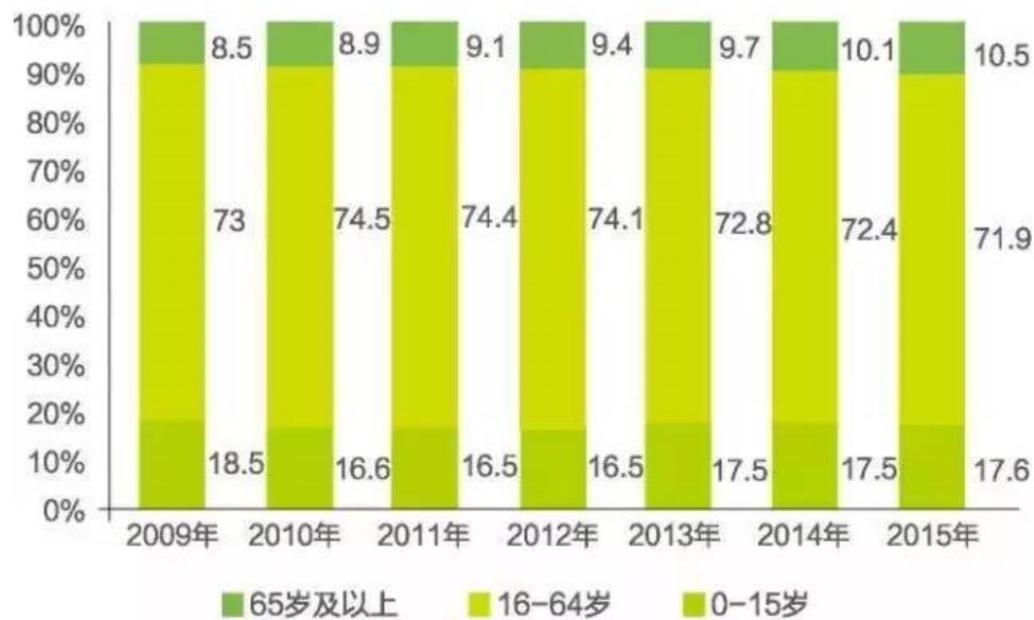
1) 随着经济建设的快速发展和人民生活水平的提高，消费者对健康理念的追求提高了药品消费市场的空间。

随着我国经济建设的快速发展和人民生活水平的提高，药品消费市场的空间随之扩大。改革开放三十年来，我国城镇居民的生活水平得到有效提高，人们的健康投资也可随之增长。特别是我国城市化进程的加快，大量农业人口转为城市人口，随着收入水平、文化素质的提高，开始注重对自身的保健，增加了对医药的需求量。因此，经济的发展，人民群众生活水平的提高，增强了居民的自我保健意识，居民可用于健康消费支出将进一步扩大。

2) 人口数量的增长、人口老龄化的到来，促进医药流通行业的发展。

从 60 岁以上老年人人口占总人口的比例变化来看，呈逐年上升趋势，截至 2015 年底，我国 60 周岁及以上人口 22,200 万人，占总人口的 16.1%；65 周岁及以上人口 14,386 万人，占总人口的 10.5%。有关专家预测，到 2050 年，中国老龄人口将达到总人口的三分之一。老年人是药品消费的主要人群，如此庞大的老年人口数量增加了对药品的刚性需求。

2009-2015年中国人口年龄结构变动（单位：%）



资料来源：前瞻产业研究院

3) 医药流通体制改革推动我国医药流通行业较快发展。

近年来，新医改政策密集推出并逐步向纵深推进。总体看，医疗改革仍是主线，其推动的基本药物目录、全国医保目录，公立医院改革等政策，将促进医药需求量增长和支付制度的改进，基本药物目录品种放量增长、医药行业产业结构调整、医药行业“十二五”规划和公立医院改革将对医药行业产生结构性和全面的促进作用。国家医药体制改革“十二五”规划和行业发展规则纲要对构建药品流通新秩序和新格局提出了新要求，商务部公布的《药品批发企业物流服务能力评估指标》、《药品零售企业经营服务规范》对药品流通企业的分级管理提出了实施要求。这些政策的出台方便了人们用药，逐渐改变了人民群众到医院配药的用药习惯。在某种程度上，节约了人民群众的用药成本，促进了医药商业的发展。

(2) 我国药品连锁经营虽然取得了一些成绩，但在行业分布、经营方式、竞争手段、管理方式、药师地位上都还存在很多不完善的地方。

1) 医药零售药店数量庞大，但分布不均衡，连锁化率和集中度较低。

根据国家食品药品监督管理局发布的《2015年度食品药品监管统计年报》数据显示，截至2015年11月底，全国药品零售门店总数达到448,057家，药店连锁化率3年

上了3个台阶——2013年36.57%,2014年39.42%，2015年45.73%。而美国前三大零售药店的药店数量均在4,000家以上，其连锁化率达74.20%。因此，我国医药零售行业集中度较低。与此同时，我国药店分布极不均衡，农村区域，尤其西部贫困山区的药店少，而在城镇特别是东部发达地区的药店较为密集。

2) 执业药师数量缺乏。

在数量上，我国现有药品零售门店总数44万多家，按照新的《药品管理法》规定，每家连锁药店必须匹配一名以上的执业药师或医药专业技术服务人员。但是，现实的情况是，我国各地的执业药师非常紧缺，且主要集中在药品生产和医疗使用单位。

3) 药学服务不规范，专业化服务水平有待提高。

目前，我国的药店服务大多数停留在电话购药、上门服务、24小时营业、代煎中药等基本便利措施上，能提供专业药学服务的并不多，且管理不规范。首先，专业药学服务人员数量缺乏。目前，由于我国的执业药师数量缺乏，在零售店中基本上是由销售人员为顾客提供用药指导。而我国零售药店的销售人员基本是经过短期培训即上岗工作，其专业知识相对薄弱，无法保证服务的科学性及专业性。其次缺乏药学服务的规范记录。这导致药学服务工作具有很大的随意性，一旦发生意外事件，没有记录和凭据可查。再次，缺乏先进的信息服务手段。随着药学事业的发展，人们对药学信息的需求不断增长。现有药品品种达万余种，即使同一药物不同规格，其用途、代谢特征、用法、用量也各不相同。加之新药、新剂型不断涌现，单一药物涵盖的知识面和信息量不断扩增。正确获取和合理利用药学信息对保证零售药品的药学服务质量至关重要。

4) 连锁药店大同小异，经营缺乏特色。

我国目前的连锁药店，从店面装修到药品陈列，从经营品种到服务方式大都千篇一律，大同小异。究其原因，主要在于企业缺少自身的企业文化，缺乏差异化的经营理念。药品连锁企业并未对自己所在的市场进行细分，针对不同的消费者提供不同的产品和服务；也没有在设计购物环境时，融入自己的企业文化。因此，今后的药品连锁企业必须致力于开发新的销售空间和潜在的消费领域，以及不同的业态，使企业的市场定位细分，针对不同的消费者群体，选择自己特色经营模式，以满足不同消费者的需求。同时，连锁药店还应该突破医药零售商业的围城，跳出繁华的闹市区，向医药商业欠发达的偏远区发展，寻求新的商机，拓展医药零售市场。

(二) 市场规模

根据商务部市场秩序司统计，2013年和2014年，我国药品流通行业销售总额分别达到13,036亿元和15,021亿元，分别同比增长16.7%和15.20%，其中医药零售市场销售总额分别为2,607亿元和3,004亿元，同比增长了12%和9.1%。



资料来源：SFDA 南方所标点医药信息终端数据库

过去几年，我国医药流通行业获得长足发展，在总量和结构两个方面都取得瞩目成就，但人均数据仍在低位徘徊。随着国民经济的发展、国民收入水平的提高、人们对医疗保健的逐步重视，我国医药流通行业的市场规模将进一步扩大，预计在今后几年，我国药品需求量将以15-20%的速度发展。据IMS Health统计，在过去几年，中国是世界上医药行业发展最快的区域之一。同时，在未来也将保持良好的发展态势，在2020年将超越日本成为全球第二大医药消费市场。



根据 SFDA 南方所统计数据，2013 年我国医药零售市场总规模 12,645 亿元中，医疗终端市场总规模达到 10,026 亿元，占比 79.29%；零售药店市场规模约为 2,619 亿元，占比仅 20.71%。欧洲 90%以上患者通过零售药房获得药品，美国 80%以上的药品通过零售药房出售，日本这一比例也达到了 50%以上。但目前我国医药零售市场的终端仍以医院为主。未来国内企业如果较好地借鉴国外零售药店发展的先进经验，将能大力促进零售药店经营健康稳定发展，提高零售药店市场规模。

(三) 风险特征

(1) 药品安全风险

公司所处的医药零售行业对药品安全的要求非常高，虽然公司建立了完善的质量控制体系，严格控制药品质量，但是如果质量控制的某个环节出现疏忽，将影响药品安全。生产者生产的药品在生产、加工或储运过程中有可能存在瑕疵，上游供货商提供的药品本身存在质量问题，公司在采购药品时在供应商选择及药品查验、保存环节存在疏忽等，都可能会带来药品安全问题。药品安全事故的发生将对公司的品牌和经营产生不利影响，公司将要承担相应的责任。

(2) 门店租赁经营的风险

目前公司的 70 处租赁物业、子公司秦皇岛医药的 77 处租赁物业及放新买有限的 5 处租赁物业均用于药店、诊所、便利店及果蔬销售门店经营，其中 52 处租赁物业没有房产证。虽然无房产证的物业已取得租赁房产出租方房屋购买协议或相关部门提供的产权证明、以及出租方的相关承诺，另外公司与绝大部分房产业主都签署了 1 年以上的租

赁合同，明确了双方的权利和义务，并约定在同等条件下的优先续租权，但是仍可能因多种不确定因素而面临一定的风险，如：房产产权纠纷；房产租赁期限届满后，出租方大幅度提高房屋租赁价格或不再续约；房产可能面临拆迁、改建及周边规划发生变化等，都有可能对该药店的正常经营造成影响。

（3）区域集中及扩张过快的风险

公司目前的营销网络主要集中在唐山、秦皇岛两地，对其他区域零售网络建设尚有待进一步发展。由于我国医药零售行业竞争日益激烈，公司跨区域拓展业务在品牌、营销、选址等方面都面临较大的挑战，特别是各地政策的不同，都直接影响到公司跨区域拓展业务的效果。同时，公司继续在唐山、秦皇岛密集设立门店及跨区域发展将带来资产规模、业务规模和配送需求的相应扩大，对采购供应、仓储和物流配送提出了更高要求，可能会面临扩张过快的风险。

（4）仓储用地租赁风险

公司及子公司秦皇岛医药目前各有一处仓储中心，房屋总面积达到 7,500 m²。其中，公司位于唐山高新区宋各庄村的面积为 2,500 m²的房屋通过租赁取得，仓储用地土地性质为集体土地且为畜牧用地，但公司仓储非畜牧用途，仓储房屋未能履行相关建设手续也没有房产证。因此存在因土地使用违规而被收回、租赁到期或出租方中途违约收回土地、违章建筑被拆除而本公司又未能及时重新选择经营场所影响正常生产经营的风险。

（5）零售连锁门店管理风险

公司主要通过线下的 151 家药品零售门店进行销售，随着公司经营网点的不断增加、经营规模的扩大，公司经营管理的复杂程度和管理难度将会逐步提高，资产、人员、业务等方面的专业化的趋势也日益明显，这将对公司的采购供应、销售服务、物流配送、人员管理、资金管理等部门在管理模式与能力等方面提出更高的要求。

（6）医疗风险

由于存在着医学认知局限、患者个体差异、执业药师素质等诸多因素的影响，药品销售门店和诊所不可避免地存在医疗风险，风险主要来自销售人员在销售过程中的疏忽或者素质原因造成医疗过失以及并非诊疗行为本身存在过失，而是由于不可抗、不可预测原因造成的药品使用者不适或者不良反应，公司可能会遭受赔偿风险。

(7) 人才风险

医药零售连锁行业的性质决定了该行业不但需要从业人员具备一定的专业技术、管理知识和组织能力，而且也需要从业人员具备很高的敬业意识、服务精神和行业经验。随着规模的扩大，公司对专业管理人才、药师和销售人员的需求也随之增加。互联网销售的兴起更给公司医药和电商复合人才储备带来了较大缺口。

(8) 行业政策风险及合规管理风险

公司经营的是医药产品，容易受到国家以及地方有关政策的影响，特别是国家发改委调价及医疗卫生、医疗保障、医药流通体制改革的影响。公司的经营受到行业政策和地方监管法律法规的影响，如果行业政策和地方监管法律法规发生较大变化，公司经营业绩将受到影响。公司门店较多，在实际经营过程中，由于各种原因存在公司或连锁门店未严格遵守国家有关法律法规而被处罚的可能性，公司存在因违规经营受到行政处罚而导致生产经营遭受损失的管理风险。对公司进行行政管理的单位涉及药监、工商、医保、消防、物价、税务等行政部门。

（四）公司在行业中的竞争地位

根据国家食品药品监督管理局发布的《2015年度食品药品监管统计年报》数据显示，截至2015年11月底，全国药店总数达到448,057家，药店连锁化率达到45.73%。据商务部数据显示，2013 年我国前100位药品零售企业销售额占零售市场销售总额的28.3%；前100位药品零售企业的销售额底线为1.32 亿元，销售额超过10亿元的企业有16家。公司2014、2015年销售额分别为448,556,827.54元、522,578,546.40元，截至2016年5月31日下设144家药品零售门店。在2015年4月《中国药店》第196期刊载的《2014-2015年度中国药店价值榜100强》中唐人有限排列第50位；同期刊载的《2014-2015中国药店直营连锁100强》中唐人有限排列第72位。公司在为消费者提供药品零售服务的过程中，积累了一定的服务经验和成功案例，具备了较强的服务实力、品牌信誉等方面的市场竞争优势，占据了一定市场地位，具有一定竞争实力。

1、公司在行业中的竞争对手情况

(1) 老百姓

老百姓（603883）成立于 2005 年。根据其招股说明书及相关定期报告，截至 2014 年 12 月 31 日，公司全国营销网络共有直营零售连锁药店 999 家。2015 年销售收入为 45.68 亿元，净利润为 2.41 亿元。

（2）一心堂

一心堂（002727.SZ）成立于 2000 年。根据其招股说明书及相关定期报告，截至 2013 年末，一心堂在云南、广西、四川、贵州、山西和重庆等省级区域市场共有 2,389 家直营门店；2013 年销售收入为 35.47 亿元，净利润为 23,935.99 万元。截至 2014 年 6 月末，一心堂在云南、广西、四川、贵州、山西和重庆等省级区域市场共有 2,408 家直营门店。2015 年销售收入为 53.21 亿元，净利润为 3.46 亿元。

（3）益丰药房

益丰药房（603939.SH）成立 2001 年。根据其招股说明书及相关定期报告，截至 2014 年末，益丰药房在湖南、湖北、上海、江苏、浙江和江西等省级区域市场共有 810 家直营门店。2015 年益丰药房销售收入为 28.46 亿元，净利润为 1.76 亿元。

（4）大参林

大参林成立于 1993 年。根据《2012-2013 年度中国药店排行榜》，大参林在广东、福建、广西、江西等 6 个省级区域市场共有 1,210 家门店。

（5）聚丰堂

聚丰堂（837119）成立于 2011 年 12 月 26 日。根据其公开转让说明书，截至 2015 年 8 月份，聚丰堂在唐山共有 11 家直营门店。2015 年聚丰堂销售收入为 2,217.94 万元，净利润为 2.70 万元。

2、竞争优势

（1）具有完整的连锁药店管理体系。

公司自成立以来，始终坚持发展直营连锁门店的策略，目前公司所有门店均为直营连锁门店。通过多年的发展，公司对医药零售连锁经营模式有了深刻的理解，制定了从市场前期调查、市场规划、门店管理、商品结构设计到新员工培训、市场营销等一整套标准业务流程。直营连锁门店能够有效控制采购、配送、销售等各个环节，保证公司业务持续稳定健康发展。

（2）大、中、小层次分明、高度协同的店型结构。

公司拥有层次分明、高度协同的店型结构。首先，公司依靠大店在区域内确立领先地位并树立品牌形象；其次，公司通过中、小店对不同商圈市场进行巩固与渗透；形成了门店之间相互呼应、高度协同的店型格局。此外，较高的医保门店比例进一步增强了公司门店的竞争优势，截至本公开转让说明书签署日，公司共有具有医保定点服务资格的门店 106 家，占全部药品零售经营门店的 **70.20%**。

（3）良好的品牌形象和行业领先的会员体系。

品牌是医药零售企业的核心资源。企业的品牌建立主要依赖于两个方面，一是企业凭借自身规模和实力建立起的知名度，二是企业在长期经营中在消费者中建立的信誉度。公司门店多年有效经营，在唐山市及秦皇岛市已经具备良好的口碑和信誉，是多年来的老品牌，被消费者广泛熟知，拥有了广大的忠实顾客，为未来的发展奠定了坚实的基础。

公司亦通过多年经营，打造了行业内规模领先、忠诚度高、稳定的会员体系。公司采取多样化的会员营销活动，推动会员数量及会员销售的持续增长，会员销售成为公司日益重要的营业收入来源。

（4）丰富的商品体系和覆盖全国的采购网络。

公司凭借强大的采购网络和多年商品运营经验，根据消费者需求及用药习惯建立了一套覆盖面广、专业化高、品种丰富的商品体系，公司经营商品品规超过 5,000 种，丰富及具有吸引力的商品组合推动公司销售额稳步增长。本公司与销售额全国排名靠前的药品生产和批发企业均建立了业务往来关系，大多数供应商和公司已经有超过 5 年的合作，保证了公司商品采购在价格及质量方面的竞争优势。同时，本公司建立了一整套严格的质量控制体系，严格遵守国家 GSP 标准执行商品采购、物流及销售的全过程，进一步保证了商品质量安全。

3、竞争优势

（1）区域覆盖广度不足。

公司作为医药零售连锁企业，目前覆盖的区域包括唐山市和秦皇岛市，覆盖区域较小，呈明显的区域性特征，公司经营短期内较为依赖区域市场。未来，公司将继续坚持

稳健扩张的发展战略，以现有市场为依托，采取多种营销渠道进一步打开新的市场，争取更大的市场份额。

(2) 资金实力相对不足。

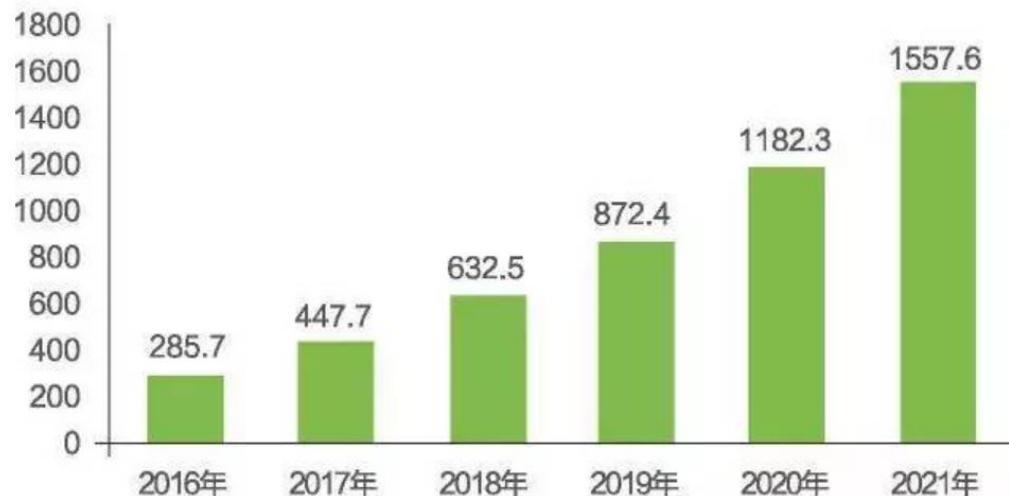
医药零售连锁行业具有明显的规模化效应，在业务扩张方面需要大量的资金投入。然而中小企业普遍存在融资渠道单一的问题，资金短缺也是制约中小企业发展的最主要瓶颈。为了满足随着公司规模不断扩大所带来的资金需求，公司急需拓宽现有融资渠道，不断提高公司资本实力。此外，目前公司规模相对较小，融资渠道单一，现有的融资渠道，如内源融资、银行借款等，并不能满足企业发展的需求，限制了企业在市场开拓、产业并购等方面的投入，制约了企业的发展速度。

4、公司的业务发展空间

公司立足于医药流通行业，至今已逾 13 年，在行业树立了许多典型成功案例及积累了较多的业务经验。自设立以来，公司依托专业的药品服务能力，以消费者健康为本，以药品质量为先导，以线下实体连锁药店零售服务的形式为消费者提供了优质的产品和服务。公司在线下实体连锁药店的基础上开拓医药电子商务运营模式，进一步完善网络商城 WEB 端（<http://www.trfxm.com/>）、手机 APP 端及微信端的开发建设。网络商城等项目建设完成后，公司将依托自身资源整合优势，全面打通线上和线下服务环节，不断完善线上、线下相互结合的 O2O 模式。线上体验与实体店体验二者发展相辅相成：分布广泛、布局优化的线下医药零售网点是医药零售连锁企业的核心竞争力，也是融入 O2O 模式的基石和依托；线上健康服务的开发延伸，将进一步满足客户日益增长的个性化健康需求，提升客户对品牌的忠诚度及粘性。电商业务将是公司未来业务的重点发展方向，公司目标是未来总营业收入 50% 来源于网络销售，成为全国一流的药品零售电商。

在发达国家，医药 B2C 运营已经步入成熟期。2014 年美国、日本和欧洲药品网络销售额已经占到整体药品零售规模的 30%、17% 和 23%。而我国药品网络销售额占整体药品零售规模的比例不到 1%。我国电商 B2C 市场的逐渐成熟将助力我国医药 B2C 市场加速扩张。2015 年 B2C 交易额达到 152.1 亿元。未来五年，医药 B2C 电商规模随冷链物流的完善不断提升，年均复合增长率将达到 50% 以上，2020 年，我国医药电子商务 B2C 市场规模将超过 1000 亿元。

2016-2021年医药行业电子商务B2C渠道销售规模预测 (单位:亿元)



资料来源：前瞻产业研究院

综上所述，医药流通行业目前正处于变革发展期，医药电商模式是公司应对变革的积极发展战略，虽然在实施过程中将面临各种各样的挑战，但未来存在更多的将是机遇。公司所处行业发展空间良好。

第三节 公司治理

一、公司报告期内股东大会、董事会、监事会制度建立及运行情况

有限公司成立之初，因规模较小，未设董事会，监事会，仅设有一名执行董事和一名监事，行使相应的决策、执行和监督职能。公司只制定了公司章程，未制定相关的三会制度文件。根据公司保存的三会会议记录，在有限公司时期关于历次增资、变更经营范围、修改章程、人事任免等重要事项，公司都依据法律和章程发布通知并按期召开了股东会会议，大部分股东会决议保存完整，一部分会议决议缺失，但是股东会会议记录和会议通知大部分缺失，会议“届、次”标注没有或混乱。有限公司时期，股东关于公司经营等问题也召开过股东会，但是大部分会议通知、会议记录、会议决议缺失。公司执行董事和监事在公司日常经营中履行了职责，但未保留履行职责的书面文件。但上述瑕疵不影响相应法律文件的实质效力，也未损害公司利益。

2016年3月28日，公司全体发起人召开创立大会暨2016年第一次股东大会，通过了股份公司筹建工作的报告、设立费用开支情况的报告、《公司章程》以及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》等，选举了5名董事会成员组成第一届董事会和2名股东代表监事与1名职工代表监事组成了第一届监事会。

2016年3月28日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生了公司董事长，并根据董事长提名，聘任了公司总经理及其他高级管理人员，通过了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等。

2016年3月28日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了公司监事会主席。

至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会制度。

股份公司时期公司召开过**4**次股东大会，**4**次董事会，1次监事会，上述会议均依照有关法律法规和公司章程发布通知并按期召开，会议文件完整，会议记录中时间、地

点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录正常签署。董事会能参与公司战略目标的制订，能对管理层业绩进行正常的评估。监事会能正常发挥作用，具备切实的监督手段。职工代表监事能代表职工履行监督职责。公司制定了《关联交易管理制度》，该文件对涉及关联董事、关联股东或其他利益相关者应当回避的情形以及回避的程序进行了详细的规定，公司建立了表决权回避制度。

为适应公司未来在全国中小企业股份转让系统挂牌后，中国证监会对非上市公众公司的监管，公司召开了股东大会审议通过了《公司章程》、《信息披露管理制度》，上述文件系按照公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》制定。

股份公司设立之后虽然建立了完善的公司治理制度，但在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

二、董事会对公司现有治理机制的讨论和评估

（一）投资者关系管理

公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》等一系列内部管理制度，建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司的《公司章程》及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。同时公司努力为中小股东参加股东大会创造条件，充分考虑召开的时间和地点以便于股东参加。

（二）纠纷解决机制

《公司章程》第10条规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决，协商不成的，通过诉讼方式解决。依据本章程，

股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

《公司章程》第 33 条规定，董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

（三）累积投票制

《公司章程》未根据《公司法》第一百零五条建立选举董事、监事的累积投票制度。

（四）独立董事制度

《公司章程》未建立独立董事制度。

（五）关联股东和董事回避制度

公司的《股东大会议事规则》、《董事大会议事规则》、《关联交易管理制度》和《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》规定了关联股东和董事回避制度，对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。具体规定为：股东大会审议关联交易事项时，关联股东应当回避表决。但是如果公司股东均属于关联股东，回避无法形成有效决议情形下，为保证公司正常运营，关联股东可不回避。董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。在关联董事回避表决的情况下，有关董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，形成决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，应当由全体董事（含关联董事）就将该等交易提交公司股东大会审议等程序性问题作出决议，由股东大会对该等交易作出相关决议。

（六）财务管理、风险控制相关的内部管理制度

公司建立了《财务管理制度》、《业务管理制度》、《药品采购管理制度》、《药品验收管理制度》、《行政管理制度》、《人事管理制度》等一系列规章制度，涵盖了公司财务管理、业务管理、采购管理、行政管理、人力资源管理等经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证

了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

（七）公司管理层对公司治理机制评估结果

公司董事会对公司治理机制的执行情况讨论后认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。报告期内公司与关联方之间存在较大关联交易和资金往来，但截至本说明书签署之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用的情形。公司治理机制存在的不足之处主要在于公司董事会目前尚未聘请独立董事，公司今后根据自身的发展，将聘请独立董事，弥补这一不足，进一步完善公司治理机制。

公司管理层认为公司的治理结构和内控制度还将进一步的健全和完善，以适应公司不断发展壮大需要。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

（一）公司及子公司最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

报告期内，公司及子公司受到的行政处罚具体情况如下：

单位：元

年份	金额1万元以上小计	金额1万元以下小计	合计金额	公司及子公司实际承担金额	供应商及生产厂家负责承担金额
2014年	166,414.00	25,336.62	191,750.62	134,858.00	56,892.62
2015年	--	14,499.76	14,499.76	14,020.40	479.36
2016年	—	100.00	100.00	100.00	—
合计	166,414.00	39,936.68	206,350.38	148,978.40	57,371.98

公司及子公司 2014 年、2015 年、2016 年 1-4 月，所受行政处罚金额分别为 191,750.62 元、14,499.76 元、100.00 元，由公司及子公司实际承担的金额分别为 134,858.00 元、14,020.40 元、100.00 元，其余因涉及商品生产质量等问题由供应商及厂家负责承担。公司及子公司受到行政处罚的主要原因包括：（1）购进药品、食品

存在质量瑕疵，不符合国家相关规定和标准；（2）日常经营销售活动不够规范等。

上述行政处罚中，处罚金额在 1 万元以上（含 1 万元）及没收违法物品、违法所得共 9 笔，具体情况如下：

1、因药品、食品质量瑕疵受处罚

（1）2014 年 12 月 21 日，秦皇岛市食品药品监督管理局出具秦药行罚决【2014】0037 号《行政处罚决定书》，认定秦皇岛医药经营劣药“龟甲胶”和“鹿角胶”，处罚如下：①没收违法经营的劣药“龟甲胶”和“鹿角胶”的违法所得 7,500 元；②并处销售劣药“龟甲胶”和“鹿角胶”的货值金额 8,400 元 3 倍的罚款计 25,200 元，罚没款共计 32,700 元。

2016 年 4 月 6 日，秦皇岛市食品和市场监督管理局出具了《证明》，证明该等处罚所涉及秦皇岛医药之不规范行为情节较轻，不构成重大违法违规行为，该等处罚也不构成重大行政处罚。

（2）2014 年 5 月 19 日，唐山市食品药品监督管理局出具（唐健）查扣决【2014-02-024】号《扣押决定书》，认定唐人有限经营的保健食品“联合邦利胶原蛋白片（生产批号 9678568-01）”不符合食品安全标准，货值 13,806 元，予以扣押。

2016 年 3 月 24 日，唐山市食品药品监督管理局出具了《证明》，证明该等处罚所涉及唐人有限之不规范行为情节较轻，不构成重大违法违规行为，该等处罚也不构成重大行政处罚。

（3）2015 年 1 月，秦皇岛市食品药品监督管理局向秦皇岛医药下发《行政处罚决定书》（（秦）药行罚决[2015]0003 号），秦皇岛医药因经营劣药“决明子”被处没收违法经营劣药的违法所得 155.36 元，并处货值金额 2 倍罚款计 324.00 元，罚没款共计 479.36 元。

2016 年 4 月 14 日，秦皇岛市食品和市场监督管理局出具了《证明》，证明该等处罚所涉及秦皇岛医药之不规范行为情节较轻，不构成重大违法违规行为，该等处罚也不构成重大行政处罚。

（4）2014 年 12 月 23 日，抚宁县食品药品监督管理局向秦皇岛医药下属的抚宁店下发《行政处罚决定书》（（抚）食药行罚决[2014]1-11 号），该店因经营的药品“决明子”检验不合格，被处没收违法所得 14.40 元，并处货值金额 2 倍罚款 36 元，罚没款

合计 50.40 元。

2016 年 4 月 15 日，秦皇岛市抚宁区市场监督管理局出具了《证明》，证明该等处罚所涉及秦皇岛医药抚宁店之不规范行为情节较轻，不构成重大违法违规行为，该等处罚也不构成重大行政处罚。

(5) 2014 年 12 月，卢龙县食品药品监督管理局向秦皇岛医药下属的卢龙永兴店下发《行政处罚决定书》((卢)药行罚决[2014]A25 号)，该店因经营的“炒决明子”经检验为劣药，被处没收违法所得 14.22 元，并处货值金额 1 倍罚款 18 元，罚没款合计 32.22 元。

2016 年 4 月 14 日，卢龙县市场监督管理局出具了《证明》，证明该等处罚所涉及秦皇岛医药卢龙永兴店之不规范行为情节较轻，不构成重大违法违规行为，该等处罚也不构成重大行政处罚。

(6) 2014 年 10 月，抚宁县食品药品监督管理局向秦皇岛医药下属的抚宁店下发《行政处罚决定书》((抚)药行罚决[2014]1-4 号)，该店因经营的药品“骨碎补”检验不合格，被处没收违法所得 64.00 元，并处货值金额 3 倍罚款 240.00 元，罚没款合计 304.00 元。

2016 年 4 月 15 日，秦皇岛市抚宁区市场监督管理局出具了《证明》，证明该等处罚所涉及秦皇岛医药抚宁店之不规范行为情节较轻，不构成重大违法违规行为，该等处罚也不构成重大行政处罚。

根据《国家药监局关于明确 GSP 认证有关问题的通知》(药监市函[2002]65 号)的规定，从 2002 年 4 月 26 日开始，药品经营企业不再对药品内在质量进行检验。经核查，公司及子公司秦皇岛医药购进上述药品已履行了一定的进货、检验与验收程序，上述购进行为均有药品随货清单、进货凭证。因公司及子公司秦皇岛医药的上述违法行为并非故意所为，相应违法行为系因供应商的违法而引起，上述违法行为未造成严重后果，主管机关亦出具了相应违法行为不属于重大违法行为的说明，故公司及子公司秦皇岛医药受到上述行政处罚的违法行为不属于重大违法、违规行为。

2、因日常经营销售活动不够规范被处罚

(1) 2014 年 6 月 13 日，秦皇岛市海港区工商行政管理局出具海工商处字【2014】37 号《行政处罚决定书》，认定秦皇岛医药海阳路店销售的“绿盾”PM2.5 抗菌防雾霾口

罩在商品包装上标注“抗菌防霾一罩绝尘 PM2.5 口罩”等字样；“伊藤の良品 PM2.5 防护口罩”其外包装上标有“伊藤の良品一罩绝尘防护 PM2.5 口罩安心百分百”等字样；“维格拉防雾霾专用口罩”其外包装上标有“防雾霾专用口罩、关爱健康、防霾抑菌”等字样。秦皇岛医药海阳路店营业人员利用上述包装的语句向消费者进行推销，其不能提供证明上述商品具有特殊性能的相关材料，属于虚假宣传的不正当竞争违法行为，处以罚款 10,000 元。

根据《中华人民共和国反不正当竞争法》（主席令第十号）第九条的规定，“经营者不得利用广告或者其他方法，对商品的质量、制作成分、性能、用途、生产者、有效期限、产地等作引人误解的虚假宣传。”根据《最高人民法院关于审理不正当竞争民事案件应用法律若干问题的解释》（法释[2007]2 号）第八条的规定，“经营者具有下列行为之一，足以造成相关公众误解的，可以认定为反不正当竞争法第九条第一款规定的引人误解的虚假宣传行为：（一）对商品作片面的宣传或者对比的；（二）将科学上未定论的观点、现象等当作定论的事实用于商品宣传的；（三）以歧义性语言或者其他引人误解的方式进行商品宣传的。以明显的夸张方式宣传商品，不足以造成相关公众误解的，不属于引人误解的虚假宣传行为。”经核查，秦皇岛医药海阳路店营业人员在药品销售过程中，按照其外包装上的标识用语进行宣传，不属于引人误解的虚假宣传行为。

根据《中华人民共和国行政处罚法》（主席令第六十三号）第四十二条规定，“行政机关作出责令停产停业、吊销许可证或者执照、较大数额罚款等行政处罚决定之前，应当告知当事人有要求举行听证的权利。”根据《工商行政管理机关行政处罚案件听证规则》（工商总局令第 29 号）第六条规定，“工商行政管理机关作出下列行政处罚决定之前，应当告知当事人有要求举行听证的权利：…（三）对公民处以三千元、对法人或者其他组织处以三万元以上罚款”。因此，对秦皇岛医药处以 10,000 元罚款不属于“数额较大的罚款”。

2016 年 4 月 6 日，秦皇岛市食品和市场监督管理局出具了《证明》，证明该等处罚所涉及秦皇岛医药海阳路店之不规范行为情节较轻，不构成重大违法违规行为，该等处罚也不构成重大行政处罚。

（2）2014 年 7 月 21 日，秦皇岛市工商行政管理局出具秦工商处字【2014】41 号《行政处罚决定书》，认定秦皇岛医药在药品销售过程中，以为药品生产企业推广、展示药品为由，向药品生产厂商收取“陈列费”。当事人将收取的“陈列费”记入公司的营业

外收入，直接转为企业利润。2013 年收取陈列费 141,113 元，缴纳税款合计 41,205 元（其中营业税 7,055.65 元，城建税 493.90 元，教育费附加 211.67 元，地方教育费附加 141.11 元，企业所得税 33,302.67 元），违法所得 99,908 元，属于不当收费行为，妨碍了公平竞争，构成商业贿赂，处罚如下：①没收违法所得 99,908 元，②并处罚款 10,000 元。

根据国家工商行政管理局于 1996 年 11 月 15 日下发的《关于禁止商业贿赂行为的暂行规定》（国家工商行政管理局令第 60 号）第二条的规定，“本规定所称商业贿赂，是指经营者为销售或者购买商品而采用财物或者其他手段贿赂对方单位或者个人的行为。前款所称财物，是指现金和实物，包括经营者为销售或者购买商品，假借促销费、宣传费、赞助费、科研费、劳务费、咨询费、佣金等名义，或者以报销各种费用等方式，给付对方单位或者个人的财物。”根据工商行政管理总局于 2001 年 6 月 13 日下发的《国家工商行政管理总局关于在柜台联营中收取对方商业赞助金宣传费广告费行为能否按商业贿赂定性问题的答复》（工商公字[2001]第 152 号），“宣传费、广告费、商业赞助等，应是对宣传行为、广告行为及其他具体商业行为所支出的费用。如果未发生宣传、广告等相应的具体商业行为，而是假借宣传费、广告费、商业费赞助等名义，以合同、补充协议等形式公开收受和给付对方单位或个人除正常商品价款或服务费用以外的其它经济利益，即构成商业贿赂，应当根据《中华人民共和国反不正当竞争法》的有关规定予以查处。”经核查，秦皇岛医药在药品销售过程中，收取了药品生产商的陈列费，实际也为该药品生产商陈列了相关药品，并且如实入账，不属于商业贿赂。

2016 年 4 月 6 日，秦皇岛市食品药品监督管理局出具了《证明》，证明该等处罚所涉及秦皇岛医药之不规范行为情节较轻，不构成重大违法违规行为，该等处罚也不构成重大行政处罚。

(3) 2015 年 8 月，唐山市食品药品监督管理局向唐山市唐人医药商场有限公司南新西道燕京店下发《行政处罚事先告知书》（（唐）药罚先告[2015]05-023 号）和《行政处罚决定书》（（唐）药行罚决[2015]05-023），该店经营范围中无“中药饮片”经营项目，但违规销售“贡菊”等中药饮片，被处没收违法销售的中药饮片，并处违法销售药品货值金额 3 倍罚款，罚没款合计 5720.40 元。

根据《中华人民共和国公司登记管理条例》第六十九条：“公司登记事项发生变更时，未依照本条例规定办理有关变更登记的，由公司登记机关责令限期登记；逾期不登

记的，处以 1 万元以上 10 万元以下的罚款。其中，变更经营范围涉及法律、行政法规或者国务院决定规定须经批准的项目而未取得批准，擅自从事相关经营活动，情节严重的，吊销营业执照。公司未依照本条例规定办理有关备案的，由公司登记机关责令限期办理；逾期未办理的，处以 3 万元以下的罚款。”

2016 年 4 月 15 日，唐山市食品药品监督管理局出具了《证明》，证明该等处罚情节较轻，不构成重大违法违规行为，该等处罚也不构成重大行政处罚。

经对比同行业上市公司一心堂、老板姓、益丰药房，及挂牌公司易心堂、上元堂等，药品零售企业均存在药品质量方面的行政处罚。公司在经营活动中按照 GSP 的相关规定对各环节均进行了严格的质量控制，主要包括产品采购资质审核、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、产品售后服务等环节严格控制，但是，公司不是产品的生产商，无法控制药品的生产质量。因此，公司在产品采购或者销售中仍可能出现药品质量问题，会给公司的业务经营带来风险，公司已在公开转让说明书重大事项提示部分披露了“药品安全风险”。

针对报告期的行政处罚情况，公司采取了一系列措施，尽量避免或减少该等情况的发生，主要包括：1、进一步加强药品质量管控，包括对供货商实行信誉等级分类，对出现质量事故的药品，立即清除出公司以及下属公司的销售渠道，并进一步对选择药品供应商谨慎把关，并严格控制药品的验收、在库养护、出库复核、售后服务等环节，坚决防止任何质量事故的发生。2、进一步加强规范日常经营销售活动，在全公司范围内多次明确和重申了各项相关管理制度、操作指引，加强了员工的行业教育培训，加强门店的现场检查，以防止此类事件的再次发生。公司加强了经营业务质量的管控，具体详见公开转让说明书“第二节三、（九）3、质量控制”部分。

截至本说明书签署之日，公司已经获取了工商、税务、药监、卫生等政府部门出具的无重大违法违规证明，子公司秦皇岛医药已经获取了工商、税务、药监等政府部门出具的无重大违法违规证明，子公司放新买有限已经获取了工商、税务、质监等政府部门出具的无重大违法违规证明。

公司律师认为，公司报告期内所涉诉讼、行政处罚事项数额较低，不会对公司的持续经营能力造成重大影响。

主办券商认为，上述行政处罚情节较轻，数额较小，也已执行完毕，且上述处罚机

构均已出具证明，确认唐人有限及秦皇岛医药所涉处罚的行为不属于重大违法违规行为，不会对本次挂牌造成实质性障碍。

（二）公司控股股东、实际控制人最近两年内不存在重大违法违规及受重大处罚情况。

公司控股股东、实际控制人最近两年内不存在重大违法违规及受重大处罚。

四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况

公司按照《公司法》及有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，并具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务分开

公司独立开展业务，不依赖于股东或其他任何关联方。目前，公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，具有独立面向市场自主经营的能力，并独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

公司控股股东、实际控制人签署了关于避免同业竞争的承诺，承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业务，具体内容详见本节“六、（二）关于避免同业竞争的承诺”部分。目前，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。公司在业务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

（二）资产分开

公司系由前身唐人有限整体变更设立，有限公司之全部资产、债权、债务在变更设立时均由唐人医药承继，目前相关资产的权属变更登记正在办理中。截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情形，公司资产完整且独立。公司在资产方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

（三）人员分开

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、

法规和规定选举产生和聘任，不存在控股股东和实际控制人超越公司股东大会和董事会作出人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司在人员方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

（四）财务分开

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司财务人员均未在股东单位及股东单位控制的其他企业中兼职。本公司内部控制完整、有效。公司在财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

（五）机构分开

公司机构独立，依法建立了规范的股东大会、董事会、监事会等法人治理结构，并制定了相应的“三会”议事规则；聘任了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员；根据业务和管理的实际需要，设置了相应的经营管理机构及职能部门。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在机构设置及运作方面相互独立，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。公司在机构方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

五、公司最近两年内资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况

（一）公司最近两年内资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况。

报告期内，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况。

（二）公司最近两年内为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况。

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情

形。

（三）防止公司股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排及执行情况

公司为了防止未来控股股东、实际控制人及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，在公司的《公司章程》、《关联交易管理制度》等规定中规范了实施公司与控股股东、实际控制人及其关联方通过购买、销售等经营环节产生的关联交易行为。发生关联交易行为后，应及时结算，不得形成非正常的经营性资金占用。公司还建立了资金管理的长效机制，杜绝控股股东、实际控制人及其关联方资金占用行为的发生，保障公司和中小股东利益。

六、同业竞争的情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业之间同业竞争情况

1、唐山市人人信息服务有限公司

唐山市人人信息服务有限公司系公司实际控制人王冠坯对外控制的企业。其基本情况如下：

名称	唐山市人人信息服务有限公司
注册号/统一社会信用代码	911302037984125992
法定代表人	孟宇
注册资本	100 万元
成立日期	2007 年 01 月 22 日
营业期限	2007 年 01 月 22 日至 2017 年 03 月 31 日
经营范围	医药信息咨询、设计制作发布代理国内各类广告**
股权结构	王冠坯持有人人信息 99 万元出资额，占注册资本的 99.00%；严立民持有人人信息 1 万元出资额，占注册资本的 1.00%。

2、唐山市路北区佳仁企业管理咨询服务中心（有限合伙）

唐山市路北区佳仁企业管理咨询服务中心（有限合伙）系公司实际控制人王冠坯、赵明对外控制的企业。其基本情况如下：

公司名称	唐山市路北区佳仁企业管理咨询服务中心（有限合伙）
注册号/统一社会信用代码	91130203348018615C

主要经营场所	河北省唐山市路北区紫微星会馆（学院路 42 号 1-1303）
执行事务合伙人	王冠珏
实缴出资	500 万元
成立日期	2015 年 8 月 27 日
合伙期限	自 2015 年 8 月 27 日至长期
经营范围	企业管理咨询服务设计、制作、发布、代理国内各类广告（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） **
股权结构	王冠珏持有佳仁咨询 60 万元出资额，占注册资本的 33.33%；赵明持有佳仁咨询 60 万元出资额，占注册资本的 33.33%；王成举持有佳仁咨询 30 万元出资额，占注册资本的 16.67%；赵亮持有佳仁咨询 30 万元出资额，占注册资本的 16.67%。

关于公司与人人信息、佳仁咨询同业竞争情况的分析：

报告期内，公司与人人信息、佳仁咨询的经营范围存在一定重合，但公司主要通过自有直营连锁门店从事药品及健康相关商品的销售，主要包括中西成药、保健食品、普通食品、中药饮片、养生中药、医疗器械、个人护理、生活用品等商品，且报告期内未因商品信息咨询以及设计、制作、发布国内各类广告两项业务产生任何收入，也未实际从事该业务。人人信息主要从事医药信息咨询业务，其收入主要来源于医药信息咨询业务；佳仁咨询系基于未来公司拟实施股权激励而设立的投资性企业，未从事实质性业务，也未产生任何收入。因此，报告期内，公司与人人信息、佳仁咨询经营范围虽有部分重合，实质不存在同业竞争。

为消除公司与人人信息、佳仁咨询潜在的同业竞争风险，公司已于 2016 年 8 月 26 日进行工商变更，将公司经营范围中的“设计、制作、发布国内各类广告、产品展览展示；商品信息咨询”删除，变更后的经营范围为“中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品、中药饮片零售；普通货运，货物专用运输（冷藏保鲜）；会议服务（限国内）；市场调查；房屋租赁；医疗器械（Ⅰ类、Ⅱ类、Ⅲ类）、保健食品、日用品、化妆品、食用农产品、消毒用品、体育器材、家用电器、食品、预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）零售；干鲜果品、蔬菜、肉禽蛋及水产品批发、零售（以上经营限网上及实体店销售）。限分支经营：诊所服务（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）。”

截至本公开转让说明书签署日，公司经营范围与人人信息、佳仁咨询不存在重合，主营业务显著不同，不存在同业竞争。公司控股股东、实际控制人王冠珏、赵明均承

诺并保证：人人信息、佳仁咨询目前未从事与唐人医药存在同业竞争的业务，未来也不会从事任何与唐人医药的产品构成竞争或可能构成竞争的业务；如唐人医药未来进一步拓展其他新产品或业务范围的，人人信息、佳仁咨询保证不会从事与其构成竞争或可能构成竞争的产品及业务，如果已经从事的，将停止经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到唐人医药经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方，以避免潜在的同业竞争风险。

3、秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司

秦皇岛医药的具体情况详见公开转让说明书“第一节三、（六）子公司、分公司及参股公司情况”。2015年11月，公司控股股东和实际控制人以有限公司为主体实施了同一控制下的企业重组，由唐人有限收购了实际控制人控制的公司秦皇岛医药的股权。

收购前，秦皇岛医药与唐人有限皆为医药零售连锁公司，公司经营范围与主营业务存在重合，但因秦皇岛医药与唐人有限分别面向不同地区的客户群体，实际未发生同业竞争的活动；收购完成之后，潜在同业竞争的风险已彻底消除。

（二）关于避免同业竞争的承诺

2016年5月，公司的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有股份情况

1、董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接持有公司股份情况如下：

序号	姓名	职位	持股数量（股）	持股比例（%）
1	王冠珏	董事长、总经理	37,998,000	31.665
2	赵明	董事、副总经理	37,998,000	31.665
3	侯永利	董事、副总经理	--	--
4	朱振良	董事、董事会秘书、副总经理	--	--

5	张守川	董事	--	--
6	王成举	监事会主席	19,000,000	15.833
7	赵美静	监事	--	--
8	高艳	监事	--	--
9	李立峰	副总经理		
10	姜秀娟	财务负责人		
11	赵亮	--	9,504,000	7.920
合计			104,500,000	87.083

注：赵亮系公司董事、副总经理赵明之兄，系公司监事会主席王成举之子。

2、董事、监事、高级管理人员及其直系亲属间接持有公司股份情况如下：

唐山市路北区佳仁企业管理咨询服务中心（有限合伙）持有公司 6,000,000 股股份，持股比例为 **5.000%**，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有佳仁咨询的股权情况如下：

序号	姓名	职位	出资额（万元）	持股比例（%）
1	王冠珏	董事长、总经理	60.00	33.33
2	赵明	董事、副总经理	60.00	33.33
3	王成举	监事会主席	30.00	16.67
4	赵亮	--	30.00	16.67
合计			180.00	100.00

除上述情形外，公司不存在董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份情况。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

公司董事王冠珏与董事赵明系夫妻关系，监事会主席王成举与董事赵明系母女关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与申请挂牌公司签订重要协议和做出重要承诺

截至本公开转让说明书签署之日，公司的高级管理人员及职工代表监事均与本公司签署了《劳动合同》和《保密协议》，对双方的权利义务进行了约定。目前所有合同及协议均正常履行，不存在违约情形。

董事、监事、高级管理人员及核心人员作出的重要声明和承诺包括：（1）公司管

理层关于避免同业竞争的承诺；（2）公司管理层关于诚信状况的书面声明；（3）与公司不存在利益冲突情况的声明；（4）公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明；（5）公司管理层就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的情况符合法律法规和公司章程的书面声明；（6）公司管理层对公司最近两年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况的声明。

（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位任职情况

姓名	本公司任职	其他任职单位	其他单位任职
王冠珏	董事长、总经理	唐山市路北区佳仁企业管理咨询服务中心（有限合伙）	执行事务合伙人
		唐山市放新买电子商务有限公司	执行董事、经理
		深圳鑫融汇通创业投资基金股份有限公司	董事
赵明	董事、副总经理	秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司	执行董事、经理
		唐山市放新买电子商务有限公司	监事
张守川	董事	北京桃谷科技有限公司	董事长、经理
		唐山嘉荷科技有限公司 ²⁴	执行董事
		天津桃谷科技有限公司	执行董事

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员不存在在其他单位任职的情况。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

1、董事、监事、高级管理人员对外投资情况

姓名	本公司任职	对外投资单位	投资额（万元）	持股比例（%）
王冠珏	董事长、总经理	唐山市路北区佳仁企业管理咨询服务中心（有限合伙）	60.00	33.33
		唐山市人人信息服务有限公司	99.00	99.00
		深圳鑫融汇通创业投资基金股份有限公司	400.00	4.00
赵明	董事、副总经理	唐山市路北区佳仁企业管理咨询服务中心（有限合伙）	60.00	33.33
王成举	监事会主席	唐山市路北区佳仁企业管理咨询服务中心（有限合伙）	30.00	16.67
张守川	董事	北京桃谷科技有限公司	91.00	45.50

²⁴ 2016年6月20日，名称变更为“河北桃谷嘉荷科技有限公司”。

		唐山隆德商贸有限责任公司	180.00	60.00
--	--	--------------	--------	-------

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员不存在持有其他公司股权的情况。

2、董事、监事、高级管理人员对外投资是否与公司存在利益冲突

董事、监事、高级管理人员对外投资单位的主营业务情况如下：

对外投资单位名称	主营业务
唐山市路北区佳仁企业管理咨询服务中心 (有限合伙)	基于未来公司拟实施股权激励而设立的投资性企业，未实际开展业务
唐山市人人信息服务有限公司	主要从事医药信息咨询业务
深圳鑫融汇通创业投资基金股份有限公司	主要从事创业投资、股权投资、投资咨询业务
北京桃谷科技有限公司	主要从事技术开发、咨询与推广服务
唐山隆德商贸有限责任公司	主要从事各类日常生活所需品的销售业务

公司董事、监事、高级管理人员对外投资单位主营业务与公司主营业务存在显著不同，与公司不存在利益冲突。

（六）董事、监事、高级管理人员的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员于 2016 年 5 月出具书面声明，郑重承诺：公司及公司董事、监事、高级管理人员均不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形。公司董事、监事、高级管理人员无应对所任职公司最近二年因重大违法违规行为被处罚负有责任的情形；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为，不存在最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形；不存在违反关于竞业禁止的约定、法律规定的情形，不存在违反关于竞业禁止的约定、法律规定的纠纷或潜在纠纷的情形，不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷的情形。

（七）董事、监事、高级管理人员竞业禁止情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；公司董事、监事、高级管理人员不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

（八）董事、监事、高级管理人员其它对公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

八、最近两年内董事、监事、高级管理人员变动情况及原因

董事、监事和高级管理人员的变动情况如下表：

职务	有限公司阶段（2003年4月至2016年4月）	股份公司阶段（2016年4月至今）
董事	王冠珏（执行董事）	王冠珏（董事长）、赵明、侯永利、朱振良、张守川
监事	赵明	王成举（监事会主席）、赵美静（职工代表监事）、高艳
高级管理人员	王冠珏（经理）、姜秀娟（财务负责人）	王冠珏（总经理）、赵明（副总经理）、侯永利（副总经理）、朱振良（董事会秘书、副总经理）、李立峰（副总经理）、姜秀娟（财务负责人）

2016年3月28日，公司召开创立大会暨2016年第一次股东大会，同意将有限公司整体变更为股份公司，2016年4月19日，公司取得股份公司营业执照。股份公司建立了规范的公司治理结构，董事会成员5人，分别为：王冠珏、赵明、侯永利、朱振良、张守川；监事会成员3人，分别为：王成举、赵美静、高艳；聘任王冠珏为总经理，赵明、侯永利、李立峰为副总经理，朱振良为副总经理、董事会秘书，姜秀娟为财务负责人。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员最近两年未发生变动，对公司的治理结构、决策机制及生产经营等方面不会产生不利影响。

九、委托理财的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司委托理财情况如下表：

序号	委托理财产品代码	受托人	发生金额（元）	交易类型	发生日期	年化收益率（%）
1	0141150001	交通银行唐山新华道支行	23,000,000.00	申购	2016-02-19	0.028-0.03
2	0141150001	交通银行唐山新华道支行	5,000,000.00	赎回	2016-02-26	0.028-0.03
3	0141150001	交通银行唐山新华道支行	5,000,000.00	申购	2016-02-26	0.028-0.03
4	0141150001	交通银行唐山新华道支行	5,000,000.00	申购	2016-02-29	0.028-0.03
5	0141150001	交通银行唐山新华道支行	2,700,000.00	赎回	2016-03-02	0.028-0.03
6	0141150001	交通银行唐山新华道支行	460,000.00	赎回	2016-03-07	0.028-0.03
7	0141150001	交通银行唐山新华道支行	1,000,000.00	申购	2016-03-08	0.028-0.03
8	0141150001	交通银行唐山新华道支行	1,000,000.00	赎回	2016-03-10	0.028-0.03
9	0141150001	交通银行唐山新华道支行	1,840,000.00	赎回	2016-03-10	0.028-0.03

10	0141150001	交通银行唐山新华道支行	11,160,000.00	赎回	2016-03-10	0.028-0.03
11	0141150001	交通银行唐山新华道支行	4,000,000.00	赎回	2016-03-11	0.028-0.03
12	0141150001	交通银行唐山新华道支行	13,000,000.00	申购	2016-03-16	0.028-0.03
13	0141150001	交通银行唐山新华道支行	2,000,000.00	赎回	2016-03-18	0.028-0.03
14	0141150001	交通银行唐山新华道支行	1,000,000.00	赎回	2016-03-21	0.028-0.03
15	0141150001	交通银行唐山新华道支行	11,000,000.00	赎回	2016-03-31	0.028-0.03
16	0141150001	交通银行唐山新华道支行	4,000,000.00	赎回	2016-03-31	0.028-0.03
17	0141150001	交通银行唐山新华道支行	9,000,000.00	申购	2016-04-18	0.028-0.03
18	0141150001	交通银行唐山新华道支行	7,000,000.00	赎回	2016-04-25	0.028-0.03
19	0141150001	交通银行唐山新华道支行	1,800,000.00	赎回	2016-05-30	0.028-0.03
20	0141150001	交通银行唐山新华道支行	2,000,000.00	赎回	2016-05-30	0.028-0.03
21	0141150001	交通银行唐山新华道支行	10,000,000.00	申购	2016-06-16	0.028-0.03
22	0141150001	交通银行唐山新华道支行	1,040,000.00	赎回	2016-06-27	0.028-0.03
23	0141150001	交通银行唐山新华道支行	10,000,000.00	赎回	2016-06-27	0.028-0.03
24	0141150001	交通银行唐山新华道支行	10,000,000.00	申购	2016-07-14	0.028-0.03
25	0141150001	交通银行唐山新华道支行	10,000,000.00	赎回	2016-07-25	0.028-0.03
26	0141150001	交通银行唐山新华道支行	18,000,000.00	申购	2016-08-10	0.028-0.03
27	0141150001	交通银行唐山新华道支行	18,000,000.00	申购	2016-08-15	0.028-0.03
28	0141150001	交通银行唐山新华道支行	40,000,000.00	申购	2016-08-22	0.028-0.03
29	0141150001	交通银行唐山新华道支行	40,000,000.00	赎回	2016-08-22	0.028-0.03
30	0141150001	交通银行唐山新华道支行	18,000,000.00	赎回	2016-08-22	0.028-0.03
31	0141150001	交通银行唐山新华道支行	15,000,000.00	赎回	2016-08-25	0.028-0.03
32	0141150001	交通银行唐山新华道支行	20,000,000.00	申购	2016-09-02	0.028-0.03
33	0141150001	交通银行唐山新华道支行	20,000,000.00	申购	2016-09-05	0.028-0.03
34	0141150001	交通银行唐山新华道支行	10,000,000.00	申购	2016-09-05	0.028-0.03

股份公司成立之前，公司委托理财由财务部根据公司富余资金及银行在售的理财产品进行估计，在保证日常经营资金需求及资金安全的前提下，提出申请，由总经理审批；股份公司成立之后，公司严格按照《公司章程》、《对外投资融资管理制度》的规定，由公司董事会或股东大会对公司委托理财事项进行审批。

公司投资银行理财产品的资金主要来自于公司自身经营积累资金。公司所购买的理财产品主要投资于较低风险、高流动性的金融工具，收益较银行同期活期利率高。公司购买的理财产品的品种为“蕴通财富•久久养老•日盈集合理财计划”，产品代码0141150001，该理财计划采用安全性、流动性优先，兼顾收益率的投资策略，在资产配置中较大比例配置流动性高、投资级别高的债券、货币市场工具等资产；在每个银行工作日，公司可随时申购、赎回。

截至公开转让说明书签署日，公司理财产品申购金额合计202,000,000.00元，赎回金额合计149,000,000.00元，余额为53,000,000.00元。

公司在确保日常经营资金需求及资金安全的前提下，为提高闲置资金使用效率，获取额外的收益，利用部分闲置自由资金择机购买理财产品，不会对公司的经营产生不利影响，有利于提高闲置资金使用效率，获取额外的收益，对提升公司整体业绩有积极影响，符合公司全体股东的利益。未来公司将进一步明确资金使用计划，加强资金运用的规划和风险管理，对外投资将严格遵守《公司章程》及《对外投资融资管理制度》的相关规定。

十、涉诉情况

截至公开转让说明书签署日，除下列诉讼、仲裁外，公司不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁案件或被行政处罚的情形。

（一）王福堂与唐人有限租赁合同系列纠纷

2011年11月23日，唐人有限与王福堂签订了房屋租赁合同，王福堂将其所有的古冶区赵各庄大马路中段房产出租给有限公司使用，租赁期限为6年，自2011年11月23日起至2017年11月23日止。每年租金为220,000元。合同签订后，唐人有限给付了第一年租金后开始对房屋进行装修，由于王福堂在签订合同时承诺的房产证因房屋拆改没有手续，房管机关不予办理，致使唐人有限不能开办药店进行经营。2014年8月12日，唐山市古冶区食品药品监督管理局正式告知，唐人有限租赁王福堂房产开办药

店的位置无法做到合理布局原则，不予批准。至此，唐人有限租赁王福堂房产的合同目的不能实现。自第一年房租给付完毕后，唐人有限也未按期缴纳第二年租金。

1、王福堂诉唐人有限给付租金

因唐人有限未按期缴纳第二年租金，王福堂向唐山市古冶区人民法院提起诉讼，请求唐人有限给付第二年租金 220,000 元，并由唐人有限承担本案诉讼费用。2013 年 5 月 27 日，唐山市古冶区人民法院正式受理此案。

2013 年 11 月 25 日，唐山市古冶区人民法院作出（2013）古民初字第 792 号民事判决书，要求唐人有限于判决生效后十日内一次性给付原告王福堂租金人民币 220,000 元，案件受理费 4,600 元由唐人有限负担。

2013 年 12 月 4 日，唐人有限向唐山市中级人民法院提起上诉，请求撤销原判，依法改判。

2014 年 1 月 3 日，唐山市中级人民法院作出（2014）唐民终字第 91 号民事调解书。唐人有限与王福堂自愿达成如下协议：唐人有限于 2014 年 1 月 10 前一次性给付王福堂房屋租赁费 340,000 元，包括 2012 年 11 月 23 日至 2014 年 11 月 22 日的租金；双方将房屋租赁合同的年租金调整为每年 200,000 元，至 2017 年 11 月 30 日止；一审诉讼费 4,600 元由王福堂负担，二审诉讼费 4,600 元减半收取 2,300 元，由唐人有限承担。

2、唐人有限诉王福堂解除租赁合同并赔偿经济损失

由于王福堂在签订合同时承诺的房产证因房屋拆改没有手续，房管机关不予办理，致使唐人有限不能开办药店进行经营，给唐人有限造成了经济损失。

2013 年 12 月 5 日，唐人有限向唐山市古冶区人民法院提起诉讼，请求解除双方签订的房屋租赁合同，并赔偿唐人有限因此所致损失 400,000 元。

2014 年 1 月 6 日，唐人有限因与王福堂达成和解，向法院提出撤诉申请。同日，唐山市古冶区人民法院作出（2014）古民初字第 163 号民事裁定书，准许唐人有限撤回起诉；案件受理费人民币 7,300 元，减半收取 3,650 元，由唐人有限承担。

经核查，双方口头达成和解年租金降低 30,000 元，该和解并未实际履行，后又发生诉讼（（2014）古民初字第 1258 号），在法院主持下达成调解协议，由唐人有限 2014 年 10 月 31 日前给付被告王福堂 7,000 元补偿金，该笔补偿金已经支付完毕。

3、唐人有限诉王福堂解除租赁合同

因唐山市古冶区食品药品监督管理局正式告知唐人有限租赁王福堂房产开办药店的位置不予批准，唐人有限租赁王福堂房产的合同目的不能实现。唐人有限于 2014 年 9 月 5 日函告王福堂解除双方租赁合同，王福堂 9 月 8 日回函不同意解除。

2014 年 9 月 22 日，唐人有限向唐山市古冶区人民法院提起诉讼，请求解除与王福堂之间签订的房屋租赁合同，并由王福堂承担本案的诉讼费用。

2014 年 10 月 30 日，唐山市古冶区人民法院作出（2014）古民初字第 1258 号民事调解书。双方当事人自愿达成如下协议：同意解除双方于 2011 年 11 月 3 日签订的《房屋租赁合同》；唐人有限 2014 年 10 月 31 日前给付被告王福堂 7,000 元补偿金（已履行）；其他无纠纷；案件受理费人民币 80 元，减半收取 40 元，由唐人有限负担。

（二）孔维丰诉唐人有限租赁合同纠纷一案

2014 年 3 月 22 日，唐人有限与孔维丰签订了房屋租赁合同，约定孔维丰将自有的位于遵化市文柏路西侧的商业用房一层北三间租赁给被告使用，租赁期限自 2014 年 3 月 28 日起至 2017 年 3 月 28 日止，租金每年 100,000 元。因唐人有限未实际使用该租赁房屋且未及时支付第二年租金，同时因唐人有限租赁该房屋造成孔维丰装修费、水电费等损失 60,000 余元，孔维丰向遵化市人民法院提起诉讼，请求唐人有限给付租金 100,000 元、滞纳金 12,500 元及装修费、水电费 64,952 元，合计 177,452 元。2015 年 4 月 10 日，遵化市人民法院正式受理此案。

2015 年 5 月 11 日，遵化市人民法院作出（2015）遵民初字第 1861 号民事调解书。双方当事人自愿达成如下协议：解除原告孔维丰与被告唐人有限之间的《房屋租赁合同》；由唐人有限于 2015 年 5 月 18 日前一次性给付孔维丰租金及装修费、水电费损失合计 60,000 元；案件受理费减半收取 1,925 元，由孔维丰负担。

根据中国农业银行股份有限公司唐山分行出具的《电子银行交易回单》，唐人有限已于 2015 年 5 月 15 日将 60,000 元赔偿款转入孔维丰个人账户。

（三）唐人有限诉旺成新能源承揽合同纠纷一案

2014 年 10 月 21 日，唐人有限与旺成新能源签订了《锅炉供货及安装工程合同》，约定旺成新能源为唐人有限安装锅炉一台，并负责安装调试，合同总价款 120,000 元，

施工期限自 2014 年 10 月 21 日至 2014 年 11 月 3 日。合同签订后，因旺成新能源一直未履行合同，唐人有限向唐山市路北区人民法院提起诉讼，请求解除与旺成新能源签订的锅炉供货及安装工程合同，由旺成新能源赔偿合同价款 20% 的违约金，即 24,000 元，并承担本案的诉讼费用。

2015 年 5 月 20 日，唐人有限向法院提出撤诉申请。同日，唐山市路北区人民法院作出（2014）北民初字第 4664 号民事裁定书，准许唐人有限撤回起诉；案件受理费 400 元，减半收取，由唐人有限负担 200 元。

经核查，唐人有限与旺成新能源达成和解协议，由旺成新能源向唐人有限支付 11,000 元违约金，该笔违约金已支付完毕。

（四）唐人有限与凯欣建材、第三人冯大里居委会租赁合同纠纷一案

2011 年 5 月 15 日、2012 年 1 月 1 日，唐人有限与百乐商务分别签订《房屋租赁合同》，百乐商务经产权人冯大里居委会同意将路北区友谊路与兴源道交叉口南 150 米路西及友谊路购物广场 A6 座转租给唐人有限，期限分别自 2011 年 5 月 15 日至 2014 年 5 月 15 日、自 2012 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，租金分别为每年 520,000 元、200,000 万元。

2011 年 11 月 15 日，百乐商务依据租赁合同收取了唐人有限 2012 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日的租金 400,000 元。2012 年 4 月 24 日，百乐商务依据租赁合同收取了唐人有限 2012 年 5 月 15 日至 2013 年 5 月 14 日的租金 240,000 元。

2012 年 5 月底，冯大里居委会通知唐人有限，因与百乐商务的租赁合同到期，要求唐人有限自 2012 年 6 月 1 日开始向凯欣建材交纳租金。2012 年 6 月 1 日，唐人有限与凯欣建材签订房屋租赁合同两份，租期三年，租金分别为每年 620,000 元、230,000 元。2012 年 7 月 10 日，唐人有限将第一年的租金共计 850,000 元交付给凯欣建材。

百乐商务与冯大里居委会因租赁合同的履行期限产生纠纷并起诉至唐山市路北区人民法院，要求继续履行合同。2013 年 4 月 25 日，唐山市路北区人民法院作出（2012）北民初字第 2197 号民事判决，判令百乐商务与冯大里居委会的租赁合同履行至 2013 年 4 月 30 日。冯大里居委会上诉到唐山市中级人民法院，双方达成调解，承租期限履行至 2013 年 4 月 30 日。

唐人有限在知悉上述情况后于 2014 年 6 月 1 日向唐山市路北区人民法院提起诉讼，

请求凯欣建材返还唐人有限支付的 2012 年 6 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日的租金 779,166.66 元，并由被告承担本案的诉讼费用。

2014 年 6 月 4 日，唐山市路北区人民法院作出（2014）北民初字第 2498 号民事判决书，要求凯欣建材于判决生效之日起十日内退还唐人医药租金 778,800 元；案件受理费 11,592 元由凯欣建材负担。

（五）秦皇岛医药诉陈龙巍财产损害赔偿纠纷一案

原告秦皇岛医药与被告陈龙巍系楼上楼下关系，2013 年 1 月 17 日晚，因陈龙巍经营的二层房屋下水道堵塞漏水，造成秦皇岛医药经营店铺内部分药品受损。2013 年 6 月 4 日，秦皇岛医药向秦皇岛市海港区人民法院起诉，请求陈龙巍赔偿损失 8,600 元，其中药品损失 7,267.61 元，剩余为停业损失。

诉讼中，双方未能就药品损失的价格达成一致，经秦皇岛医药申请，法院委托秦皇岛市海港区物价局价格认证中心鉴定，结论为，损失价格为 3,490 元，秦皇岛医药垫付鉴定费 500 元。秦皇岛医药未能就停业损失举证证明。

2014 年 4 月 1 日，秦皇岛市海港区人民法院作出（2013）海民初字第 2689 号判决书，要求被告陈龙巍于判决生效后 5 日内赔偿秦皇岛医药经济损失 3,490 元，鉴定费 500 元由被告负担；对秦皇岛医药的其他诉讼请求不予支持；案件受理费 50 元，原、被告各负担 25 元。

（六）德泽龙医药诉秦皇岛医药买卖合同纠纷一案

被告秦皇岛医药在与原告德泽龙医药的业务往来中，累计拖欠德泽龙医药 16,588 元。2013 年 10 月 24 日，德泽龙医药向秦皇岛市海港区人民法院提起诉讼，请求秦皇岛医药一次性给付所欠货款 16,588 元及全部迟延期间利息，并由秦皇岛医药承担本案全部诉讼费用。2013 年 10 月 29 日，秦皇岛市海港区人民法院正式受理此案。

2014 年 1 月 15 日，德泽龙医药向法院提出撤诉申请。同日，秦皇岛市海港区人民法院作出（2013）海经初字第 3189 号民事裁定书，准许德泽龙医药撤回起诉，案件受理费 215 元减半收取，由德泽龙医药负担。

（七）朱丽华诉唐人有限、保险公司西山道营业部交通事故损害赔偿纠纷一案

2015 年 7 月 3 日 17 时许，唐人有限雇佣的司机乔建国驾驶唐人有限所有的冀

BQ2713 号车在唐山市西山道鑫雅园小区门口由北向南倒车时将原告朱丽华撞伤。事故发生后原告被送到唐山市工人医院检查，经检查无骨折后回家卧床休息，当晚因血糖升高被送到唐山市人民医院住院治疗，于 2015 年 7 月 14 日出院，共住院 11 天，诊断为成人隐匿性自身免疫性糖尿病性酮症等。唐山市公安交通警察支队第二大队出具交通事故认定书，认定乔建国承担事故的全部责任。另，唐人有限所有的冀 **BQ2713** 号车在保险公司投保了机动车交通事故责任强制保险及 20 万元不计免赔商业三者险，事故发生在保险期间内。

2016 年 1 月 21 日，朱丽华向唐山市路北区人民法院提起诉讼，请求唐人有限赔偿交通事故给其造成的损失。同日，唐山市路北区人民法院受理该案，并于 2016 年 3 月 30 日开庭审理。

2016 年 4 月 22 日，唐山市路北区人民法院作出判决，对本次交通事故造成的损失，由被告唐人有限承担赔偿责任，被告保险公司在其保险限额内先行赔付，由保险公司西山道营业部向原告朱丽华支付赔偿金人民币 4,860.96 元。其中，直接给付原告朱丽华赔偿金 2,260.96 元，直接给付唐人有限垫付款 2,600 元。案件受理费由被告保险公司西山道营业部和原告朱丽华负担。

根据交通银行唐山新华道支行出具的《交通银行电子回单凭证》，保险公司河北省分公司已于 2016 年 5 月 30 日将 2,600 元垫付款存入唐人医药账户。

（八）韩凤伟诉唐人医药劳动纠纷仲裁案

2016 年 3 月 27 日，申请人韩凤伟到被申请人唐人医药处工作，双方于 2016 年 5 月 30 日签订书面劳动合同，合同期限为 2016 年 5 月 30 日至 2019 年 5 月 29 日，试用期 2 个月，为 2016 年 5 月 30 日至 2016 年 7 月 29 日，试用期 2 个月，为 2016 年 5 月 30 日至 2016 年 7 月 29 日。唐人医药于 2016 年 6 月 1 日以试用期不合格为由辞退韩凤伟，韩凤伟不同意，向唐山市路北区劳动人事争议调解仲裁委员会申请劳动仲裁。

2016 年 8 月 18 日，唐山市路北区劳动人事争议调解仲裁委员会出具了北劳人仲安 [2016]258 号裁决书，认为双方在 2016 年 3 月 27 日至 2016 年 5 月 29 日之间存在劳动关系但没有签订书面劳动合同，被申请人应向申请人支付支付未签订劳动合同二倍工资 1,480 元以及 2016 年 5 月份工资 1,166 元，共计 2,646 元。

2016 年 9 月 1 日，韩凤伟因对上述仲裁裁决书不服，向唐山市路北区人民法院提

起诉讼。

2016年9月9日，公司收到唐山市路北区人民法院应诉通知书（（2016）冀0203民初4095号），该案的开庭时间为2016年11月23日。截至目前，该案尚未开庭审理。

根据公司出具的说明，公司承诺在本案判决生效后，将积极履行司法判决文书确定的法律义务，不会因此产生其他重大纠纷。。

与公司有关的上述涉诉案件，诉讼标的额较小，未对公司的持续经营造成重大不利影响，对公司本次挂牌不构成实质性障碍。

第四节公司财务

一、财务报表

(一) 最近两年一期合并财务报表

合并资产负债表

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	37,275,086.54	26,470,769.24	18,350,513.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	54,072,731.59	54,728,675.01	39,525,656.24
预付款项	28,805,982.20	29,496,583.81	27,477,486.72
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,870,869.34	890,624.18	712,196.25
存货	108,178,644.17	77,492,292.43	53,889,282.44
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,928,517.22	31,666.66	54,203.79
流动资产合计	235,131,831.06	189,110,611.33	140,009,338.59
非流动资产：			
可供出售金融资产	90,000.00	90,000.00	300,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	3,105,478.29	3,157,567.70	3,310,702.22
固定资产	42,447,184.88	43,981,392.05	25,842,127.41
在建工程			14,007,983.81
工程物资			
固定资产清理			15,911.98

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	8,017,125.51	8,072,715.12	8,336,201.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,802,408.13	5,923,242.18	4,956,913.17
递延所得税资产	135,875.01	182,185.54	500,397.97
其他非流动资产	1,230,000.00	1,758,000.00	5,590,000.00
非流动资产合计	61,828,071.82	63,165,102.59	62,860,237.73
资产总计	296,959,902.88	252,275,713.92	202,869,576.32
流动负债:			
短期借款	30,000,000.00	20,000,000.00	18,700,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	15,354,024.97	12,927,732.36	12,406,417.51
应付账款	106,833,069.27	76,259,321.73	31,908,091.37
预收款项	472,861.97	345,143.33	181,586.00
应付职工薪酬	3,781,693.70	2,917,279.83	1,700,750.61
应交税费	3,294,366.91	8,348,672.98	3,470,939.65
应付利息			
应付股利			
其他应付款	3,250,375.27	14,475,633.46	81,850,483.59
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	162,986,392.09	135,273,783.69	150,218,268.73
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	3,478,642.08		
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,478,642.08		
负债合计	166,465,034.17	135,273,783.69	150,218,268.73
所有者权益：			
实收资本	60,000,000.00	60,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
资本公积	16,419,223.98		14,000,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,631,239.68	693,525.63
未分配利润	54,075,644.73	55,370,690.55	27,957,781.96
所有者权益合计	130,494,868.71	117,001,930.23	52,651,307.59
负债和所有者权益总计	296,959,902.88	252,275,713.92	202,869,576.32

合并利润表

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
一、营业收入	208,561,360.52	522,578,546.40	448,376,827.54
减：营业成本	142,622,735.65	387,996,512.75	350,858,847.95
营业税金及附加	1,226,215.17	2,099,151.68	1,694,703.32
销售费用	36,494,248.63	75,695,006.39	60,183,438.04
管理费用	10,139,675.86	18,472,408.39	14,650,743.58
财务费用	591,742.26	1,265,014.23	1,159,894.46
资产减值损失	-5,242.14	153,565.85	75,210.31
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	63,868.27		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（损失以“-”号填列）	17,555,853.36	36,896,887.11	19,753,989.88
加：营业外收入	442,126.85	1,477,353.44	1,436,692.20
其中：非流动资产处置利得	3,043.59	13,582.65	448,471.69
减：营业外支出	331.00	211,090.64	264,421.52
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（损失以“-”号填列）	17,997,649.21	38,163,149.91	20,926,260.56
减：所得税费用	4,504,710.73	9,812,527.27	5,968,360.19
四、净利润（损失以“-”号填列）	13,492,938.48	28,350,622.64	14,957,900.37
归属于母公司所有者的净利润	13,492,938.48	28,350,622.64	14,957,900.37
少数股东损益			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额	13,492,938.48	28,350,622.64	14,957,900.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,492,938.48	28,350,622.64	14,957,900.37
归属于少数股东的综合收益总额			

合并现金流量表

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014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	247,603,960.57	592,349,350.10	515,352,428.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	8,687,612.76	2,569,958.80	5,478,078.38
经营活动现金流入小计	256,291,573.33	594,919,308.90	520,830,507.26
购买商品、接受劳务支付的现金	163,840,163.30	437,629,153.09	426,872,067.39
支付给职工以及为职工支付的现金	20,903,085.44	54,746,991.19	44,687,117.61
支付的各项税费	22,936,730.56	24,704,193.52	22,901,950.23
支付其他与经营活动有关的现金	26,076,526.71	44,865,682.19	43,663,885.13
经营活动现金流出小计	233,756,506.01	561,946,019.99	538,125,020.36
经营活动产生的现金流量净额	22,535,067.32	32,973,288.91	-17,294,513.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	51,160,000.00	210,000.00	
取得投资收益收到的现金	63,868.27		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,404.00	150,740.00	9,292.83
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			
投资活动现金流入小计	51,260,272.27	360,740.00	9,292.83
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,455,211.20	9,600,320.34	18,220,124.21
投资支付的现金	56,000,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	14,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金		113,450.00	
投资活动现金流出小计	72,455,211.20	9,713,770.34	18,220,124.21
投资活动产生的现金流量净额	-21,194,938.93	-9,353,030.34	-18,210,831.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		50,000,000.00	
取得借款收到的现金	10,000,000.00	34,000,000.00	18,700,000.00
发行债券收到的现金			

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
收到其他与筹资活动有关的现金		74,290,000.00	73,709,576.00
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	158,290,000.00	92,409,576.00
偿还债务支付的现金		32,700,000.00	18,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	535,811.09	1,265,628.48	8,787,490.20
支付其他与筹资活动有关的现金	2,366,015.11	141,262,383.86	26,117,000.00
筹资活动现金流出小计	2,901,826.20	175,228,012.34	53,604,490.20
筹资活动产生的现金流量净额	7,098,173.80	-16,938,012.34	38,805,085.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	8,438,302.19	6,682,246.23	3,299,741.32
加：期初现金及现金等价物余额	13,482,759.38	6,800,513.15	3,500,771.83
六、期末现金及现金等价物余额	21,921,061.57	13,482,759.38	6,800,513.15

合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2016 年 1-4 月					
	归属于母公司股东权益				少数股东权益	
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	60,000,000.00		1,631,239.68	55,370,690.55		117,001,930.23
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	60,000,000.00		1,631,239.68	55,370,690.55		117,001,930.23
三、本年增减变动金额（减少以“-”列示）		16,419,223.98	-1,631,239.68	-1,295,045.82		13,492,938.48
（一）综合收益总额				13,492,938.48		13,492,938.48
（二）其他综合收益						
（三）股东投入和减少资本						
1.股东投入资本						
2.股份支付计入股东权益的金额						
3.其他						
（四）利润分配						
1.提取盈余公积						
2.对股东的分配						
3.其他						

(五) 股东权益内部结转		16,419,223.98	-1,631,239.68	-14,787,984.30		
1.资本公积转增资本						
2.盈余公积转增资本						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他		16,419,223.98	-1,631,239.68	-14,787,984.30		
四、本年年末余额	60,000,000.00	16,419,223.98		54,075,644.73		130,494,868.71

合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2015 年					少数股东权益	股东权益合计		
	归属于母公司股东权益				未分配利润				
	实收资本	资本公积	盈余公积						
一、上年年末余额	10,000,000.00	14,000,000.00	693,525.63	27,957,781.96			52,651,307.59		
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	10,000,000.00	14,000,000.00	693,525.63	27,957,781.96			52,651,307.59		
三、本年增减变动金额（减少以“-”列示）	50,000,000.00	-14,000,000.00	937,714.05	27,412,908.59			64,350,622.64		
（一）综合收益总额				28,350,622.64			28,350,622.64		
（二）其他综合收益									
（三）股东投入和减少资本	50,000,000.00	-14,000,000.00					36,000,000.00		
1.股东投入资本	50,000,000.00						50,000,000.00		
2.股份支付计入股东权益的金额									
3.其他		-14,000,000.00					-14,000,000.00		
（四）利润分配			937,714.05	-937,714.05					
1.提取盈余公积			937,714.05	-937,714.05					
2.对股东的分配									
3.其他									
（五）股东权益内部结转									

1.资本公积转增资本						
2.盈余公积转增资本						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本年年末余额	60,000,000.00		1,631,239.68	55,370,690.55		117,001,930.23

合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2014 年					少数股东 权益	股东权益合计		
	归属于母公司股东权益				未分配利润				
	股本	资本公积	盈余公积						
一、上年年末余额	10,000,000.00	14,000,000.00	615,467.69	20,998,155.13			45,613,622.82		
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	10,000,000.00	14,000,000.00	615,467.69	20,998,155.13			45,613,622.82		
三、本年增减变动金额（减少以“-”列示）			78,057.94	6,959,626.83			7,037,684.77		
（一）综合收益总额				14,957,900.37			14,957,900.37		
（二）其他综合收益									
（三）股东投入和减少资本									
1.股东投入资本									
2.股份支付计入股东权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配			78,057.94	-7,998,273.54			-7,920,215.60		
1.提取盈余公积			78,057.94	-78,057.94					
2.对股东的分配				-7,920,215.60			-7,920,215.60		
3.其他									
（五）股东权益内部结转									

1.资本公积转增资本						
2.盈余公积转增资本						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本年年末余额	10,000,000.00	14,000,000.00	693,525.63	27,957,781.96		52,651,307.59

(二) 最近两年一期母公司财务报表

母公司资产负债表

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	22,705,187.76	22,453,972.61	13,480,759.25
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	38,542,709.37	39,773,434.40	24,448,267.87
预付款项	18,216,772.92	21,688,225.15	21,013,698.04
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2,145,323.83	604,632.85	337,193.84
存货	58,317,817.46	46,703,269.57	33,767,811.30
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,840,000.00		54,203.79
流动资产合计	144,767,811.34	131,223,534.58	93,101,934.09
非流动资产：			
可供出售金融资产	90,000.00	90,000.00	300,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	74,128,307.00	74,128,307.00	
投资性房地产			
固定资产	1,909,221.45	2,086,851.39	2,187,129.63
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	287,925.54	283,442.43	400,184.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,602,164.35	3,743,541.76	3,069,367.72

递延所得税资产	96,638.03	99,419.77	61,738.05
其他非流动资产	1,230,000.00	1,758,000.00	
非流动资产合计	82,344,256.37	82,189,562.35	6,018,420.29
资产总计	227,112,067.71	213,413,096.93	99,120,354.38
流动负债：			
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据	15,354,024.97	12,927,732.36	12,406,417.51
应付账款	65,961,564.91	48,132,048.56	21,796,295.22
预收款项	320,956.65	21,400.00	
应付职工薪酬	2,378,175.40	1,979,018.53	160,150.00
应交税费	1,794,589.46	3,524,024.88	1,233,882.61
应付利息			
应付股利			
其他应付款	2,707,892.86	14,281,341.62	46,481,525.59
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	108,517,204.25	100,865,565.95	82,078,270.93
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	770,416.75		
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	770,416.75		
负债合计	109,287,621.00	100,865,565.95	82,078,270.93
股东权益（或所有者权益）：			
股本	60,000,000.00	60,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	52,547,530.98	36,128,307.00	
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		1,631,239.68	693,525.63
未分配利润	5,276,915.73	14,787,984.30	6,348,557.82
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计	117,824,446.71	112,547,530.98	17,042,083.45
少数股东权益			
股东权益合计	117,824,446.71	112,547,530.98	17,042,083.45
负债和股东权益总计	227,112,067.71	213,413,096.93	99,120,354.38

母公司利润表

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年	2014年
一、营业收入	115,304,267.92	294,099,484.69	249,606,958.26
减：营业成本	82,091,521.21	229,121,935.53	206,806,530.96
营业税金及附加	623,224.76	1,000,167.77	789,864.85
销售费用	19,530,747.48	43,579,424.49	34,433,289.30
管理费用	5,950,173.39	8,218,513.80	6,352,926.47
财务费用	399,884.22	142,168.37	-202,104.98
资产减值损失	-11,126.94	154,799.66	35,824.29
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填）	63,868.27		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（损失以“-”号填列）	6,783,712.07	11,882,475.07	1,390,627.37
加：营业外收入	255,984.56	1,084,679.12	562,971.88
其中：非流动资产处置利得	3,043.59		
减：营业外支出	100.00	192,892.23	96,061.24
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（损失以“-”号填列）	7,039,596.63	12,774,261.96	1,857,538.01
减：所得税费用	1,762,680.90	3,397,121.43	1,076,958.60
四、净利润（损失以“-”号填列）	5,276,915.73	9,377,140.53	780,579.41
归属于母公司所有者的净利润	5,276,915.73	9,377,140.53	780,579.41
少数股东损益			
五、每股收益			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	5,276,915.73	9,377,140.53	780,579.41
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

母公司现金流量表

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年	2014年
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	136,191,121.92	325,924,771.04	287,359,803.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	5,863,412.23	1,390,918.65	1,983,343.79
经营活动现金流入小计	142,054,534.15	327,315,689.69	289,343,147.47
购买商品、接受劳务支付的现金	83,447,799.84	255,978,941.57	266,089,982.60
支付给职工以及为职工支付的现金	10,804,895.88	30,741,955.35	26,884,085.20
支付的各项税费	9,441,450.76	9,652,739.62	9,183,798.34
支付其他与经营活动有关的现金	17,439,656.83	61,375,900.19	9,814,540.51
经营活动现金流出小计	121,133,803.31	357,749,536.73	311,972,406.65
经营活动产生的现金流量净额	20,920,730.84	-30,433,847.04	-22,629,259.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	51,160,000.00	210,000.00	
取得投资收益收到的现金	63,868.27		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,404.00	6,480.00	9,292.83
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			
投资活动现金流入小计	51,260,272.27	216,480.00	9,292.83
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,524,476.87	6,389,442.29	5,225,517.61
投资支付的现金	56,000,000.00	24,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	14,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金		113,450.00	
投资活动现金流出小计	71,524,476.87	30,502,892.29	5,225,517.61
投资活动产生的现金流量净额	-20,264,204.60	-30,286,412.29	-5,216,224.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		50,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	

收到其他与筹资活动有关的现金			43,393,176.00
筹资活动现金流入小计		70,000,000.00	43,393,176.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	405,311.09	305,927.31	
其中：子公司支付少数股东的现金股利			
支付其他与筹资活动有关的现金	2,366,015.11	1,438,009.86	15,100,000.00
其中：子公司减资支付给少数股东的现金			
筹资活动现金流出小计	2,771,326.20	1,743,937.17	15,100,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-2,771,326.20	68,256,062.83	28,293,176.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-2,114,799.96	7,535,803.50	447,692.04
加：期初现金及现金等价物余额	9,465,962.75	1,930,159.25	1,482,467.21
六、期末现金及现金等价物余额	7,351,162.79	9,465,962.75	1,930,159.25

母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2016年1-4月				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	60,000,000.00	36,128,307.00	1,631,239.68	14,787,984.30	112,547,530.98
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年年初余额	60,000,000.00	36,128,307.00	1,631,239.68	14,787,984.30	112,547,530.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		16,419,223.98	-1,631,239.68	-9,511,068.57	5,276,915.73
（一）综合收益总额				5,276,915.73	5,276,915.73
（二）直接计入所有者权益的利得和损失					
1.可供出售金融资产公允价值变动净额					
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响					
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响					
4.其他					
（三）所有者投入和减少资本					
1.所有者投入资本					
2.股份支付计入所有者权益的金额					
3.其他					
（四）利润分配					

项目	2016年1-4月				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
1. 提取盈余公积					
2. 对所有者的分配					
3. 其他					
(五) 所有者权益内部结转		16,419,223.98	-1,631,239.68	-14,787,984.30	
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他		16,419,223.98	-1,631,239.68	-14,787,984.30	
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用（以负号填列）					
四、本年年末余额	60,000,000.00	52,547,530.98		5,276,915.73	117,824,446.71

母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2015 年				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00		693,525.63	6,348,557.82	17,042,083.45
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年年初余额	10,000,000.00		693,525.63	6,348,557.82	17,042,083.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,000,000.00	36,128,307.00	937,714.05	8,439,426.48	95,505,447.53
（一）综合收益总额				9,377,140.53	9,377,140.53
（二）直接计入所有者权益的利得和损失					
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额					
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响					
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响					
4. 其他					
（三）所有者投入和减少资本	50,000,000.00	36,128,307.00			86,128,307.00
1. 所有者投入资本	50,000,000.00				50,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他		36,128,307.00			36,128,307.00
（四）利润分配			937,714.05	-937,714.05	

项目	2015 年				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
1. 提取盈余公积			937,714.05	-937,714.05	
2. 对所有者的分配					
3. 其他					
(五) 所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用（以负号填列）					
四、本年年末余额	60,000,000.00	36,128,307.00	1,631,239.68	14,787,984.30	112,547,530.98

母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2014 年				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00		615,467.69	5,646,036.35	16,261,504.04
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年年初余额	10,000,000.00		615,467.69	5,646,036.35	16,261,504.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			78,057.94	702,521.47	780,579.41
（一）综合收益总额				780,579.41	780,579.41
（二）直接计入所有者权益的利得和损失					
1.可供出售金融资产公允价值变动净额					
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响					
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响					
4.其他					
（三）所有者投入和减少资本					
1.所有者投入资本					
2.股份支付计入所有者权益的金额					
3.其他					
（四）利润分配			78,057.94	-78,057.94	

项目	2014 年				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
1. 提取盈余公积			78,057.94	-78,057.94	
2. 对所有者的分配					
3. 其他					
(五) 所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用（以负号填列）					
四、本年年末余额	10,000,000.00		693,525.63	6,348,557.82	17,042,083.45

二、审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-4 月财务会计报告(包括 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 4 月 30 日的合并及母公司资产负债表, 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-4 月的合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注)实施审计, 并出具了“中兴财光华审会字(2016)第 208061 号”审计报告, 审计意见为标准无保留意见。审计意见如下: 我们认为, 唐人医药公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制, 公允反映了唐人医药公司 2016 年 4 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2016 年 1-4 月、2015 年度、2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

三、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

(一) 财务报表编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。根据企业会计准则的相关规定, 本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外, 本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

(二) 合并财务报表范围及变化情况

截至 2016 年 4 月 30 日, 公司纳入合并范围的子公司情况如下:

子公司名称	是否纳入合并报表范围		
	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日

秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司	是	是	是
唐山市放新买电子商务有限公司	是	是	否

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例(%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司	100.00	受王冠珏及其配偶赵明控制。	2015年11月13日	已经进行了工商变更，并进行了实际控制。

续表

被合并方名称	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司	181,884,892.91	12,701,917.56	198,949,869.28	14,177,320.96

本次收购属于同一控制下的企业合并，该项认定是在秦皇岛医药的股权结构基础上同时结合秦皇岛医药实际经营情况及相关交易各方面情况，按照实质重于形式的原则进行认定的，具体情况如下：

第一、2015年11月为整合公司业务，避免同业竞争，发挥协同效应，唐人有限收购了秦皇岛医药的全部股权。本次收购前一年内秦皇岛医药的实际控制人为赵明，王冠珏和赵明自1995年4月开始系夫妻关系，两人所控制的公司股权均为夫妻共同财产。

2009年3月至2015年10月，王成举持有秦皇岛医药33.34%股权，赵明持有秦皇岛医药33.33%股权，赵亮持有秦皇岛医药33.33%股权。王成举与赵明系母女关系，赵亮与赵明系兄妹关系。王成举、赵明、赵亮三人持有的秦皇岛医药股权大致相当，均能够对秦皇岛医药的股东会决定产生重大影响。虽2009年3月至2015年10月秦皇岛医药工商登记的执行董事、总经理为王成举，监事为赵明，但王成举于2009年已60余岁，年龄较大，已无精力经营管理秦皇岛医药，在2009年3月将一部分股权转让给赵明和赵亮后，秦皇岛医药的经营管理全权交由赵明负责，包括重大的经营决策、财务管理、人事任免等；在股东会决议时，王成举亦先与赵明协调沟通，并按照赵明的意见在股东会上行使表决权。因此，

赵明系秦皇岛医药的实际控制人。2015年11月，秦皇岛医药进行了工商变更登记，执行董事、总经理变更为赵明。

第二，唐人有限与秦皇岛医药一直专注于通过自有直营连锁门店从事药品及健康相关商品的销售，在经营模式、门店装修、内部管理、供应商渠道、企业文化等方面均大致相同，在业务上具有非常高的相似性。

综上，唐人有限和秦皇岛医药在本次收购前后均受王冠珏及其配偶赵明最终控制，并且该控制并非暂时性，根据《企业会计准则第20号-企业合并》将本次收购认定为同一控制下企业合并。

(2) 合并成本

合并成本	秦皇岛医药
现金(元)	14,000,000.00

由于受同一实际控制人控制，本次收购作价1,400.00万元，而秦皇岛医药合并日的净资产为5,012.83万元。本次收购已签署《股权转让协议》，并已支付股权转让款，系转让双方的真实意思表示。因此，本次收购未损害到唐人医药的利益。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

项目	2015年10月31日
流动资产合计	62,117,677.11
非流动资产合计	47,335,838.32
资产总计	109,453,515.43
负债合计	59,325,208.33
所有者权益合计	50,128,307.10
负债和所有者权益总计	109,453,515.43

2、投资新设的子公司

2015年9月，唐人有限出资100.00万元设立了唐山市放新买电子商务有限公司，持有100%的股权，为唐人有限的全资子公司。

四、报告期内主要会计政策、会计估计及其变更情况和

影响

(一) 主要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于销售或服务的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企

业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购

买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等有关规定进行后续计量，详见“长期股权投资”或“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的

长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。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。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于

衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本

公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（4）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的

金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（5）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金

融资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。

若企业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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（6）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（7）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

（8）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果

无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（9）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（10）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 100 万元以上的应收账款、余额为 100 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的

未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
无信用风险组合	关联方往来、押金、本单位员工借款、备用金、代扣代缴社保公积金
账龄组合	除单项计提坏账及无信用风险组合项目外的其他项目

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
无信用风险组合	不计提
账龄组合	账龄分析法

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，下同）	1	1
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项等
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事情有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

10、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品、低值易耗品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

11、划分为持有待售的资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假

定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价

款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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；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。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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公司不一致的，按照本公司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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构

成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

13、投资性房地产

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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

14、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	------	---------	--------	---------

运输设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
房屋建筑物	年限平均法	20	10	4.50
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公家具及其他	年限平均法	3-5	5	19-31.67
与经营有关器械	年限平均法	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会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。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数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。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合

资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的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。

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。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或

出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

19、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小

资产组合。在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

24、收入的确认原则

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权时，本公司确认商品销售收入的实现。

1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入企业；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

公司收入具体确认原则：

公司主要从事商品零售业务，当公司将商品售卖予客户时，商品所有权上的主要风险和报酬随之转移，与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量，公司在此时确认商品的销售收入。商品销售一般以现金、银行卡或医保卡结账。

公司从 2016 年 1 月 1 日起实施会员积分奖励计划，客户可利用累计消费奖励积分兑换礼品或在下次消费时抵用。授予顾客的积分奖励作为销售交易的一部分。销售取得的货款或应收货款在商品销售的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的部分后确认为收入，奖励积分的公允价值确认为递延收益。在顾客兑换奖励积分时，将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入。

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，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，则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，减记的金额予以转回。

27、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。于资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

28、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

（二）主要会计政策、会计估计的变更及对公司利润的影响

1、会计政策变更及对公司利润的影响

自 2014 年 1 月 26 日起，财政部陆续修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等七项具体准则，并要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014 年 6 月，财政部修订了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业应当在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

2014 年 7 月 23 日，财政部发布了《关于修改<企业会计准则—基本准则>的决定》，自公布之日起施行。

本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额无影响。

2、会计估计变更及对公司利润的影响

根据国家税务总局国家税务总局公告 2014 年第 64 号《关于固定资产加速折旧税收政策有关问题的公告》，企业持有的固定资产，单位价值不超过 5000 元

的，可以一次性在计算应纳税所得额时扣除。企业在 2013 年 12 月 31 日前持有的单位价值不超过 5000 元的固定资产，其折余价值部分，2014 年 1 月 1 日以后可以一次性在计算应纳税所得额时扣除。

五、公司财务状况、经营成果和现金流量状况的简要分析

(一) 盈利能力分析

类别	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
营业收入（元）	208,561,360.52	522,578,546.40	448,376,827.54
净利润（元）	13,492,938.48	28,350,622.64	14,957,900.37
毛利率（%）	31.62	25.75	21.75
净资产收益率（%）	10.90	41.59	28.80
每股收益（元/股）	0.22	2.50	1.48

公司近两年一期营业收入持续增长，2015 年度营业收入较 2014 年增长 74,201,718.86 元，增长幅度为 16.55%，主要原因是：（1）公司经销网络不断拓展，2013 年、2014 年、2015 年、2016 年 1-4 月公司新开业门店家数为 9 家、24 家、15 家、6 家，公司新开业门店通常当年的客流量较小，随着开业时间的增长会逐步增大并达到稳定状态，另外，公司门店开业后需要一段时间办理医保定点药店，如取得医保定点药店后，会极大的促进公司商品的销售；（2）公司通过加大营销力度、推广新商品、改善门店陈列及运营技术等管理措施，提升已有门店的销售额。

公司 2016 年 1-4 月、2015 年、2014 年综合毛利率分别为 31.62%、25.75%、21.75%，呈逐步上升趋势，主要原因是：

①公司逐步调整了销售的品种结构，放弃了部分毛利率较低的产品销售，而逐步引进了一些毛利率较高的新产品。2016 年 1-4 月、2015 年、2014 年平均单品毛利率达到 30.00% 以上产品的销售额分别为 105,412,225.40 元、221,537,895.40 元、162,516,162.90 元，分别占当期主营业务收入的 50.58%、42.44%、36.27%；

②公司主要经营地址河北省唐山市和秦皇岛市的零售药店竞争较为激烈，公司为抢占市场、提高销售份额，2014 年、2015 年对部分产品采取了低价销售策略。随着公司门店数量的增加、市场知名度的提高以及相关服务的逐步完善，公

司对消费者的黏性逐步增加，因此公司逐步提高了商品的销售单价；

③随着公司销售规模的扩大以及公司逐步采取集中采购的策略，增强了对供应商的议价能力，降低了商品的采购单价；

④2016年1-4月、2015年、2014年，公司收到的供应商返利为2,853,800.76元、7,676,063.65元、5,354,475.43元，分别占当期主营业务收入的1.37%、1.47%、1.20%，2016年1-4月和2015年的返利占当期主营业务收入的比例较2014年大幅提升，提高了公司的毛利率。

公司2016年1-4月、2015年、2014年净利润分别为13,492,938.48元、28,350,622.64元、14,957,900.37元，2015年净利润较2014年上升89.54%，主要是毛利率增加导致的，2015年、2014年毛利率分别为25.75%、21.75%，2015年、2014年三项期间费用占主营业务收入的比例分别为18.28%、16.96%，期间费用占比变化不大。

公司2016年1-4月、2015年、2014年度公司净资产收益率分别为10.90%、41.59%、28.80%，2015年净资产收益率较2014年上升44.43%，主要是由于净利润增长89.54%以及净资产增长所致。

公司2016年1-4月、2015年、2014年每股收益分别为0.22元/股、2.50元/股、1.48元/股。2015年每股收益较2014年上升68.91%，主要是由于净利润增长89.54%及公司在2015年10月增资800万元所致。

总体来看，公司主营业务盈利能力较强。

（二）偿债能力分析

类别	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产负债率（%）	56.06	53.62	74.05
流动比率（倍）	1.44	1.40	0.93
速动比率（倍）	0.78	0.83	0.57

截至2016年4月30日、2015年12月31日、2014年12月31日，公司的资产负债率分别为56.06%、53.62%、74.05%，2016年4月30日资产负债率较2015年12月31日上升2.44个百分点，主要原因是公司门店增加，截至2016年4月底存货增加30,686,351.74元，应付账款增加30,573,747.54元。2015年12

月 31 日资产负债率较 2014 年 12 月 31 日下降 20.43 个百分点，主要原因是 2015 年公司股东以货币资金增资 5000 万元，并归还了部分关联方借款。

截至 2016 年 4 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，公司流动比率分别为 1.44、1.40、0.93；速动比率分别为 0.78、0.83、0.57。公司流动比率呈逐渐上升的趋势，主要原因是 2015 年公司股东以货币资金增资 5000 万元，并于 2015 年、2016 年 1-4 月逐步归还了欠关联方款项。公司的速动比率较低，主要是因为公司系药品零售企业，各门店均需要陈列一定数量的药品，配送中心亦需要保留一定数量的库存，以避免畅销药品的断货，因此，各期末存货余额占比较大，截至 2016 年 4 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，公司存货占流动资产的比例分别为 46.01%、40.98%、38.49%。

总体来看，公司资产负债率、流动比率及速动比率在比较合理的范围内，如未发生不可预期严重影响公司现金流的事件时，公司偿债风险较小。

（三）营运能力分析

类别	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
应收账款周转率（次）	3.83	11.09	12.52
存货周转率（次）	1.54	5.91	7.20
总资产周转率（次）	0.76	2.30	2.55

公司 2015 年度、2014 年度应收账款周转率分别为 11.09 次、12.52 次，应收账款周转率比较适中。公司商品销售主要面对广大个人消费者，客户以现金、银行卡及医保卡方式进行消费，公司的应收账款主要为应收医保机构的结算款，根据各地相关规定及各医保机构签订的协议，各医保机构定期与公司对已医保卡消费金额进行结算，因此医保销售存在一定的账期，多为 3 个月以内。

公司 2015 年度、2014 年度存货周转率分别为 5.91 次、7.20 次，存货周转率有所下降，主要原因是 2015 年公司根据商品的销售情况增加了畅销商品的备货，同时，公司亦提高了部分商品的集中采购比例，导致部分商品的周转时间有所延长。

公司 2015 年度、2014 年度总资产周转率分别为 2.30 次、2.55 次，总资产周转率有所下降，主要原因系 2015 年度公司股东以 5,000 万元货币资金出资，导

致了 2015 年总资产较 2014 年增长较大。

综上所述，公司应收账款周转率、存货周转率、总资产周转率虽有下降，但整体处于较高的水平，因此，公司的营运能力较强。

（四）获取现金能力分析

单位：元

类别	2016年1-4月	2015年度	2014年度
经营活动现金流入	256,291,573.33	594,919,308.90	520,830,507.26
经营活动现金流出	233,756,506.01	561,946,019.99	538,125,020.36
经营活动产生的现金流量净额	22,535,067.32	32,973,288.91	-17,294,513.10
投资活动现金流入	51,260,272.27	360,740.00	9,292.83
投资活动现金流出	72,455,211.20	9,713,770.34	18,220,124.21
投资活动产生的现金流量净额	-21,194,938.93	-9,353,030.34	-18,210,831.38
筹资活动现金流入	10,000,000.00	158,290,000.00	92,409,576.00
筹资活动现金流出	2,901,826.20	175,228,012.34	53,604,490.20
筹资活动产生的现金流量净额	7,098,173.80	-16,938,012.34	38,805,085.80
现金及现金等价物净增加净额	8,438,302.19	6,682,246.23	3,299,741.32

1、经营活动现金流量分析

（1）净利润与经营活动产生的现金流量净额差异分析

单位：元

类别	2016年1-4月	2015年度	2014年度
1、经营活动产生的现金流量净额	22,535,067.32	32,973,288.91	-17,294,513.10
2、净利润	13,492,938.48	28,350,622.64	14,957,900.37
3、差额（=1-2）	9,042,128.84	4,622,666.27	-32,252,413.47
4、盈利现金比率（=1/2）	167.01%	116.31%	-115.62%

2016 年 1-4 月、2015 年、2014 年公司经营活动产生的现金流量净额分别是 22,535,067.32 元、32,973,288.91 元、-17,294,513.10 元，公司 2015 年经营活动现金流较 2014 年变化的主要原因是：2015 年公司营业收入较 2014 年增长 74,201,718.86 元，导致 2015 年度销售商品、提供劳务收到的现金较 2014 年增长 76,996,921.22 元，而公司 2015 年延长了与供应商的结算周期，期末应付账款增长 44,351,230.36 元，2015 年购买商品、接受劳务支付的现金较 2014 年仅增长 10,757,085.70 元。

公司 2016 年 1-4 月、2015 年、2014 年净利润分别是 13,492,938.48 元、28,350,622.64 元、14,957,900.37 元，2016 年 1-4 月、2015 年经营活动产生的现金流量净额与净利润基本匹配。2014 年公司经营活动产生的现金流量净额与净利润差额为 -32,252,413.47 元，主要原因是：2014 年公司新开业门店家数为 24 家，新开业门店需大规模投入资金，主要用于支付房屋租赁费、购置电子设备及货柜货架、增加存货用于店面陈列，而新开业门店需要运营一段时间后才会实现盈利，导致了当年的经营活动现金流量净额低于净利润。

公司净利润与经营活动产生的现金流量净额的差异主要受固定资产折旧、长期待摊费用摊销、存货、往来款的影响。具体的差异分析如下：

单位：元

补充资料	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	13,492,938.48	28,350,622.64	14,957,900.37
加：资产减值准备	-5,242.14	153,565.85	75,210.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,367,476.66	4,505,832.59	4,053,999.16
无形资产摊销	95,724.89	343,385.79	322,604.57
长期待摊费用摊销	1,184,942.98	3,263,275.85	1,328,006.91
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）	-3,043.59	-13,582.65	-448,471.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	535,811.09	1,265,628.48	1,242,908.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-63,868.27		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	46,310.53	318,212.43	-419,388.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,686,351.74	-23,603,009.99	-10,354,467.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	695,329.12	-11,576,159.80	-16,089,102.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,875,039.31	29,965,517.72	-11,963,712.93
其他			
经营活动产生的现金流量净额	22,535,067.32	32,973,288.91	-17,294,513.10
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	21,921,061.57	13,482,759.38	6,800,513.15
减：现金的期初余额	13,482,759.38	6,800,513.15	3,500,771.83
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	8,438,302.19	6,682,246.23	3,299,741.32

(2) 公司“销售商品、提供劳务收到的现金”与收入对比表

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
=主营业务收入	208,381,360.52	522,038,546.40	448,066,827.54
+增值税销项税	35,507,868.68	85,903,080.05	74,044,254.61
+应收账款期初	54,728,675.01	39,525,656.24	32,998,666.03
-应收账款期末	54,072,731.59	54,728,675.01	39,525,656.24
+预收账款期末	472,861.97	345,143.33	181,586.00
-预收账款期初	345,143.33	181,586.00	14,000.00
+应收票据期初			
-应收票据期末			
-坏账准备	547,572.77	552,814.91	399,249.06
+递延收益	3,478,642.08		
销售商品、提供劳务收到的现金	247,603,960.57	592,349,350.10	515,352,428.88

(3) 公司“购买商品、接受劳务支付的现金”与成本对比表

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
=当期销售成本	142,555,548.68	387,747,753.23	350,668,443.71
+增值税进项税	24,340,994.05	69,284,972.51	59,555,851.73
+存货期末	108,178,644.17	77,492,292.43	53,889,282.44
-存货期初	77,492,292.43	53,889,282.44	43,534,814.92
+预付账款期末	28,805,982.20	29,496,583.81	27,477,486.72
-预付账款期初	29,496,583.81	27,477,486.72	24,471,034.35
+应付账款期初	76,259,321.73	31,908,091.37	29,043,133.88

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
-应付账款期末	106,833,069.27	76,259,321.73	31,908,091.37
+应付票据期初	12,927,732.36	12,406,417.51	18,661,656.30
-应付票据期末	15,354,024.97	12,927,732.36	12,406,417.51
-成本中的薪酬、社保、住房公积金			
-其他业务支出中出租固定资产的折旧额、出售无形资产的摊余价值	52,089.41	153,134.52	103,429.24
-营业外收入中无法支付的应付款项			
-预付账款(期末余额-期初余额)非购买商品类			
购买商品、接受劳务支付的现金	163,840,163.30	437,629,153.09	426,872,067.39

(4) 收到其他与经营活动有关的现金及支付其他与经营活动有关的现金具体构成如下表所示:

单位: 元			
项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
收到其他与经营活动有关的现金			
补贴收入		566,625.55	173,944.62
收到往来款	8,597,157.98	1,645,296.02	4,952,896.42
利息收入	90,354.78	358,037.23	351,237.34
罚款收入	100.00		
合计	8,687,612.76	2,569,958.80	5,478,078.38
支付其他与经营活动有关的现金			
费用及相关支出	17,740,272.35	36,422,163.67	22,940,018.65
应付往来款	8,336,254.36	8,443,518.52	20,723,866.48
合计	26,076,526.71	44,865,682.19	43,663,885.13

2、投资活动现金流量分析

2016年1-4月、2015年、2014年，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-21,194,938.93元、-9,353,030.34元、-18,210,831.38元，2016年1-4月主要为购买银行理财产品、子公司秦皇岛医药1,400.00万元股权支付的现金，2015年、2014年主要为购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金。

3、筹资活动现金流量分析

2016年1-4月、2015年、2014年，公司筹资活动产生的现金流量净额分别

为 7,098,173.80 元、 -16,938,012.34 元、 38,805,085.80 元。 2016 年 1-4 月筹资活动现金流入主要为取得银行借款 10,000,000.00 元， 2016 年 1-4 月筹资活动现金流出主要为支付利息 535,811.09 元、支付承兑保证金 2,366,015.11 元。 2015 年筹资活动现金流入主要为吸收投资 50,000,000.00 元、取得银行借款 34,000,000.00 元、向股东借款 74,290,000.00 元， 2015 年筹资活动现金流出主要为归还银行借款 32,700,000.00 元、支付利息 1,265,628.48 元、归还股东借款 139,824,374.00 元、支付承兑保证金 1,438,009.86 元。 2014 年筹资活动现金流入主要是取得银行借款 18,700,000.00 元、向股东借款 73,585,800.00 元、收回承兑保证金 123,776.00 元，筹资活动现金流出主要为归还银行借款 18,700,000.00 、支付利息及股利 8,787,490.20 元、归还股东借款 26,117,000.00 元。

（五）报告期改变正常经营活动，对报告期持续经营存在较大影响的行为

报告期内公司不存在改变正常经营活动，对报告期持续经营存在较大影响的行为。

（六）与同行业类似公司或平均水平的比较分析

①2015 年同行业公司财务指标对比分析：

项目	老百姓	一心堂	上元堂	算术平均值	唐人医药
毛利率（%）	37.22	35.51	33.33	35.35	25.75
净资产收益率（%）	13.65	16.10	6.80	12.18	41.59
资产负债率（%）	39.69	45.70	15.39	33.59	53.62
流动比率（倍）	1.56	1.58	4.25	2.46	1.40
速动比率（倍）	0.96	1.04	2.61	1.54	0.83
应收账款周转率（次）	12.47	18.65	9.02	13.38	11.09
存货周转率（次）	3.49	3.45	2.98	3.31	5.91
基本每股收益（元）	0.98	1.33	0.14	0.82	2.50
稀释每股收益（元）	0.98	1.33	0.14	0.82	2.50
每股净资产（元）	8.31	8.73	2.38	6.47	1.95
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.96	0.71	-0.17	0.50	2.91

注：上述数据来源于老百姓（603883）、一心堂（002727）、上元堂（830923）对外公告披露 2015 年年报。与公司相比，三家公司业务模式存在一定的差异，

同时，资产规模、营收规模、经营区域亦存在较大的差异，可能导致上表中财务数据不具有可比性。

②同行业公司情况

老百姓，上海证券交易所上市公司，股票代码（603883），上市时间：2015 年 4 月 23 日，全名为“老百姓大药房连锁股份有限公司”。2015 年年末股本为 267,000,000 股。公司主营业务为：药品零售。

一心堂，深圳证券交易所上市公司，股票代码（002727），上市时间：2014 年 7 月 2 日，全名为“云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司”。2015 年年末股本为 260,300,000 股。公司主营业务为：医药零售连锁和医药批发业务，其中医药零售连锁是公司的核心业务。

上元堂，全国股份转让系统挂牌公司，股票代码（830923），挂牌日期：2014 年 7 月 31 日，全名为“南京上元堂医药股份有限公司”。2015 年年末股本为 74,717,163 股。公司主营业务为：从事药品、医疗器械、保健食品销售；香料及相关工艺品和文化产品开发、销售；沉香加工。

③分析比较

2015 年公司毛利率、净资产收益率、每股收益分别为 25.75%、41.59%、2.50 元，其中毛利率低于三家样本公司的平均毛利率 35.35%，公司与其他上市公司及挂牌毛利率差异较大的主要原因是：公司的主要经营地址唐山市及秦皇岛市属于三线城市，消费水平低于一、二线城市，公司的门店不仅仅开立在唐山市及秦皇岛市区，有部分门店设立在下辖的区县或乡镇；公司坚持以大众健康为导向，坚持正规、优质的进货渠道，导致了公司采购成本相对高于其他公司；净资产收益率高于样本公司 12.18%，每股收益高于样本公司 0.82 元；公司的资产负债率为 53.62%，高于三家样本公司的平均值 33.95%；流动比率为 1.40，低于三家样本公司的平均值 2.46；速动比率为 0.83，低于三家样本公司的平均值 1.54；公司的应收账款周转率为 11.09，低于三家样本公司的平均值 13.38；存货周转率为 5.91，高于三家样本公司的平均值 3.31；公司的每股净资产为 1.95 元，低于三家样本公司的平均值 6.47 元；公司的每股经营活动产生的现金流量的净额为 2.91 元，高于三家样本公司的平均值 0.50 元。

公司相关指标和样本公司存在一定差异，主要原因系样本公司的主营业务、经营模式、资产规模、经营区域和公司不尽相同，导致上述财务指标不具有较强的对比性。

六、报告期内主要会计数据和财务指标分析

(一) 报告期内利润形成的有关情况

1、公司最近两年一期营业收入、利润及变动情况

项目	2016年1-4月	2015年度		2014年度
	金额(元)	金额(元)	增长率(%)	金额(元)
营业收入	208,561,360.52	522,578,546.40	16.55	448,376,827.54
营业成本	142,622,735.65	387,996,512.75	10.58	350,858,847.95
营业利润	17,555,853.36	36,896,887.11	86.78	19,753,989.88
利润总额	17,997,649.21	38,163,149.91	82.37	20,926,260.56
净利润(归属于母公司股东)	13,492,938.48	28,350,622.64	89.54	14,957,900.37

2015年、2014年营业收入分别为522,578,546.40元、448,376,827.54元，增长率为16.55%；营业成本分别为387,996,512.75元、350,858,847.95元，营业成本增长率为10.58%；营业收入增长率高于营业成本增长率，主要原因是公司2015年逐步调整了销售的品种结构，放弃了部分毛利率较低的产品销售，而逐步引进了一些毛利率较高的新产品。

2015年、2014年营业利润分别为36,896,887.11元、19,753,989.88元，营业利润增长率较高，主要是毛利率增加导致的，2015年、2014年毛利率分别为25.75%、21.75%，2015年、2014年三项期间费用占主营业务收入的比例分别为18.28%、16.96%，期间费用占比变化不大。

2、收入确认的具体方式

公司主要从事商品零售业务，当公司将商品售卖予客户时，商品所有权上的主要风险和报酬随之转移，与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量，公司在此时确认商品的销售收入。商品销售一般以现金、银行卡或医保卡结账。

公司从2016年1月1日起实施会员积分奖励计划，客户可利用累计消费奖励积分兑换礼品或在下次消费时抵用。授予顾客的积分奖励作为销售交易的一部

分。销售取得的货款或应收货款在商品销售的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的部分后确认为收入，奖励积分的公允价值确认为递延收益。在顾客兑换奖励积分时，将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入。

3、公司最近两年一期营业收入构成及变动情况

(1) 按业务性质分类

单位：元

业务性质	2016年1-4月		2015年度	
	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)
主营业务收入	208,381,360.52	99.91	522,038,546.40	99.90
其他业务收入	180,000.00	0.09	540,000.00	0.10
合计	208,561,360.52	100.00	522,578,546.40	100.00

续表

业务性质	2015年度		2014年度	
	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)
主营业务收入	522,038,546.40	99.90	448,066,827.54	99.93
其他业务收入	540,000.00	0.10	310,000.00	0.07
合计	522,578,546.40	100.00	448,376,827.54	100.00

公司主营业务收入为销售中西成药、健康食品、普通食品、中药饮片、养生中药、个人护理、生活用品及其他药品或商品取得的收入。公司其他业务收入为子公司秦皇岛医药自有房屋出租取得的收入。

2016年1-4月、2015年、2014年，公司主营业务收入分别为208,381,360.52元、522,038,546.40元、448,066,827.54元，占比分别为99.91%、99.90%、99.93%，因此，公司主营业务突出。

(2) 按产品或服务类别分类

单位：元

商品或服务类别	2016年1-4月		2015年度	
	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)
中西成药	153,832,395.14	73.83	391,332,194.27	74.96

商品或服务类别	2016年1-4月		2015年度	
	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)
保健食品、普通食品	28,406,259.36	13.63	77,680,765.81	14.88
中药饮片、养生中药	10,372,821.45	4.98	15,965,959.77	3.06
个人护理、生活用品	1,530,738.92	0.73	5,253,610.97	1.01
医疗器械	13,127,556.78	6.30	29,195,902.35	5.59
展览展示服务	1,111,588.87	0.53	2,610,113.23	0.50
合计	208,381,360.52	100.00	522,038,546.40	100.00

续表

商品或服务类别	2015年度		2014年度	
	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)
中西成药	391,332,194.27	74.96	330,424,446.18	73.75
保健食品、普通食品	77,680,765.81	14.88	67,858,006.13	15.14
中药饮片、养生中药	15,965,959.77	3.06	14,057,432.42	3.14
个人护理、生活用品	5,253,610.97	1.01	7,975,469.02	1.78
医疗器械	29,195,902.35	5.59	25,180,250.27	5.62
展览展示服务	2,610,113.23	0.50	2,571,223.52	0.57
合计	522,038,546.40	100.00	448,066,827.54	100.00

报告期内，公司各项商品的销售收入占比基本稳定，其中，中西成药和保健食品、普通食品占比较大。

(3) 按结算方式分类

单位：元

业务性质	2016年1-4月		2015年度	
	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)
个人结算收入-现金	77,697,959.12	37.29	129,172,993.65	24.74
个人结算收入-银行卡刷卡	18,722,393.00	8.98	81,116,831.35	15.54
医保收入-医保卡刷卡	111,961,008.40	53.73	311,748,721.40	59.72
合计	208,381,360.52	100.00	522,038,546.40	100.00

续表

业务性质	2015年度		2014年度	
	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)

业务性质	2015 年度		2014 年度	
	销售收入	占比 (%)	销售收入	占比 (%)
个人结算收入-现金	129,172,993.65	24.74	117,088,311.60	26.13
个人结算收入-银行卡刷卡	81,116,831.35	15.54	38,022,349.82	8.49
医保收入-医保卡刷卡	311,748,721.40	59.72	292,956,166.12	65.38
合计	522,038,546.40	100.00	448,066,827.54	100.00

个人结算收入与医保收入的区分标准是个人以现金或刷卡消费为个人结算收入，个人以医保卡刷卡为医保收入。

(4) 公司目前的门店全部位于河北省唐山市和秦皇岛市，营业收入全部来源于两地。具体情况如下：

单位：元

销售区域	2016 年 1-4 月		2015 年度		2014 年度	
	销售收入	占比 (%)	销售收入	占比 (%)	销售收入	占比 (%)
唐山市	115,565,452.34	55.46	294,224,702.31	56.36	249,606,958.26	55.71
秦皇岛市	92,815,908.18	44.54	227,813,844.09	43.64	198,459,869.28	44.29
合计	208,381,360.52	100.00	522,038,546.40	100.00	448,066,827.54	100.00

公司属于一家药店零售连锁企业，自设立以来公司一直专注于通过自有直营连锁门店从事药品及健康相关商品的销售，主要包括中西成药、保健食品、普通食品、中药饮片、养生中药、医疗器械、个人护理、生活用品等商品。公司在唐山市开设 70 家药品零售直营连锁门店，其中 47 家具备医保刷卡定点资格；公司子公司秦皇岛医药在秦皇岛市开设 81 家药品零售直营连锁门店，其中 59 家具备医保刷卡定点资格。公司商品销售一般以现金、银行卡或医保卡结账。因此，公司的收入分类符合公司的主营业务，分类完整准确。

4、公司最近两年一期营业成本构成及变动情况

(1) 成本构成

单位：元

营业成本构成	2016 年 1-4 月		2015 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
主营业务成本	142,555,548.68	99.95	387,747,753.23	99.94
其中：采购成本	142,555,548.68	99.95	387,747,753.23	99.94

其他业务成本	67,186.97	0.05	248,759.52	0.06
其中：出租房产折旧、水电等	67,186.97	0.05	248,759.52	0.06
合计	142,622,735.65	100.00	387,996,512.75	100.00

续表

营业成本构成	2015 年度		2014 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
主营业务成本	387,747,753.23	99.94	350,668,443.71	99.95
其中：采购成本	387,747,753.23	99.94	350,668,443.71	99.95
其他业务成本	248,759.52	0.06	190,404.24	0.05
其中：出租房产折旧、水电等	248,759.52	0.06	190,404.24	0.05
合计	387,996,512.75	100.00	350,858,847.95	100.00

(2) 成本的归集、分配、结转方法

公司主营业务成本只包含采购成本，采购的库存商品全部是中西成药、健康食品、普通食品、中药饮片、养生中药、个人护理、生活用品及其他药品或商品，无其他制造费用或人工成本。公司外购的中西成药、健康食品等药品或商品纳入库存商品科目进行核算。公司在实现销售时按照销售数量和对应单位成本（按加权平均计价）结转营业成本。

公司其他业务成本为出租房产计提的折旧和应分摊的水电等。

(3) 采购总额、主营业成本之间的勾稽关系分析

单位：元

项目内容	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
库存商品年初余额	75,985,721.08	53,088,350.67	43,534,814.92
加：本年采购总额	174,131,638.57	410,645,123.64	360,221,979.46
减：本年主营业务成本	142,555,548.68	387,747,753.23	350,668,443.71
库存商品年末余额	107,561,810.97	75,985,721.08	53,088,350.67

(4) 报告期内，公司收到的返利情况如下：

项目	2016 年 1-4 月	2015 年	2014 年
供应商返利（元）	2,853,800.76	7,676,063.65	5,354,475.43
占当期主营业务收入（%）	1.37	1.47	1.20

占当期毛利 (%)	4.34	5.72	5.50
-----------	------	------	------

供应商为激励销售，按照与公司签署的购销框架合同、协议等或因进行特定营销活动签署的协议，根据公司采购其产品的情况给予公司一定的返利。报告期内，公司收到的返利全部为供应商向公司开具的增值税负数发票，公司收到后冲减主营业务成本，符合《企业会计准则》的相关规定。

5、公司最近两年一期利润、毛利率构成及变动情况

(1) 按业务性质分类毛利率的变动趋势

单位：元

业务性质	2016年1-4月			2015年度		
	收入	成本	毛利率 (%)	收入	成本	毛利率 (%)
主营业务收入	208,381,360.52	142,555,548.68	31.59	522,038,546.40	387,747,753.23	25.72
其他业务收入	180,000.00	67,186.97	62.67	540,000.00	248,759.52	53.93
合计	208,561,360.52	142,622,735.65	31.62	522,578,546.40	387,996,512.75	25.75

续表

业务性质	2015年度			2014年度		
	收入	成本	毛利率 (%)	收入	成本	毛利率 (%)
主营业务收入	522,038,546.40	387,747,753.23	25.72	448,066,827.54	350,668,443.71	21.74
其他业务收入	540,000.00	248,759.52	53.93	310,000.00	190,404.24	38.58
合计	522,578,546.40	387,996,512.75	25.75	448,376,827.54	350,858,847.95	21.75

公司 2016 年 1-4 月、2015 年、2014 年综合毛利率分别为 31.62%、25.75%、21.75%，呈逐步上升趋势，主要原因是：

①公司逐步调整了销售的品种结构，放弃了部分毛利率较低的产品销售，而逐步引进了一些毛利率较高的新产品。2016 年 1-4 月、2015 年、2014 年平均单品毛利率达到 30.00% 以上产品的销售额分别为 105,412,225.40 元、221,537,895.40 元、162,516,162.90 元，分别占当期主营业务收入的 50.58%、42.44%、36.27%；

②公司主要经营地址河北省唐山市和秦皇岛市的零售药店竞争较为激励，公司为抢占市场、提高销售份额，2014 年、2015 年对部分产品采取了低价销售策略。随着公司门店数量的增加、市场知名度的提高以及相关服务的逐步完善，公

司对消费者的黏性逐步增加，从而，公司亦逐步提高了商品的销售单价；

③随着公司销售规模的扩大以及公司逐步采取集中采购的策略，增强了对供应商的议价能力，降低了商品的采购单价；

④2016年1-4月、2015年、2014年，公司收到的供应商返利为2,853,800.76元、7,676,063.65元、5,354,475.43元，分别占当期主营业务收入的1.37%、1.47%、1.20%，2016年1-4月和2015年的返利占当期主营业务收入的比例较2014年大幅提升，提高了公司的毛利率。

(2) 按产品分类毛利率的变动趋势

单位：元

产品种类	2016年1-4月				
	收入	成本	毛利	占比 (%)	毛利率 (%)
中西成药	153,832,395.14	115,489,340.74	38,343,054.40	58.25	24.93
保健食品、普通食品	28,406,259.36	13,098,468.20	15,307,791.16	23.25	53.89
中药饮片、养生中药	10,372,821.45	5,904,167.52	4,468,653.93	6.79	43.08
个人护理、生活用品	1,530,738.92	963,534.74	567,204.18	0.86	37.05
医疗器械	13,127,556.78	7,100,037.48	6,027,519.30	9.16	45.92
展览展示服务	1,111,588.87		1,111,588.87	1.69	100.00
合计	208,381,360.52	142,555,548.68	65,825,811.84	100	31.59

续表

产品种类	2015年度				
	收入	成本	毛利	占比 (%)	毛利率 (%)
中西成药	391,332,194.27	310,174,775.40	81,157,418.87	60.43	20.74
保健食品、普通食品	77,680,765.81	41,250,523.46	36,430,242.35	27.13	46.90
中药饮片、养生中药	15,965,959.77	11,857,393.85	4,108,565.92	3.06	25.73
个人护理、生活用品	5,253,610.97	3,764,775.36	1,488,835.61	1.11	28.34
医疗器械	29,195,902.35	20,700,285.16	8,495,617.19	6.33	29.10
展览展示服务	2,610,113.23		2,610,113.23	1.94	100.00
合计	522,038,546.40	387,747,753.23	134,290,793.17	100.00	25.72

续表

产品种类	2014 年度				
	收入	成本	毛利	占比 (%)	毛利率 (%)
中西成药	330,424,446.18	274,010,420.61	56,414,025.57	57.92	17.07
保健食品、普通食品	67,858,006.13	40,077,937.78	27,780,068.35	28.52	40.94
中药饮片、养生中药	14,057,432.42	10,826,488.76	3,230,943.66	3.32	22.98
个人护理、生活用品	7,975,469.02	6,369,696.07	1,605,772.95	1.65	20.13
医疗器械	25,180,250.27	19,383,900.49	5,796,349.78	5.95	23.02
展览展示服务	2,571,223.52		2,571,223.52	2.64	100.00
合计	448,066,827.54	350,668,443.71	97,398,383.83	100.00	21.74

6、主要费用及变动情况

单位：元

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度		2014 年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
销售费用	36,494,248.63	75,695,006.39	25.77	60,183,438.04
管理费用	10,139,675.86	18,472,408.39	26.09	14,650,743.58
财务费用	591,742.26	1,265,014.23	9.06	1,159,894.46
期间费用合计	47,225,666.75	95,432,429.01	25.58	75,994,076.08
销售费用占主营业务收入比重 (%)	17.51	14.50	--	13.43
管理费用占主营业务收入比重 (%)	4.87	3.54	--	3.27
财务费用占主营业务收入比重 (%)	0.28	0.24	--	0.26
三项期间费用占比合计 (%)	22.66	18.28	--	16.96

2016 年 1-4 月、2015 年、2014 年，公司期间费用占主营业务收入比重分别为 22.66%、18.28%、16.96%，呈逐渐上升趋势，主要原因是公司销售费用占比增长较快。

公司销售费用主要包括销售人员工资及社保、门店租金及装修费、水电费、广告宣传费等，其中主要为销售人员的工资及社保。2016 年 1-4 月、2015 年、2014 年，公司销售费用占主营业务收入的比例分别为 17.51%、14.50%、13.43%，主要原因是公司在 2013 年、2014 年、2015 年、2016 年 1-4 月公司新开业门店家数为 9 家、24 家、15 家、6 家，随着新开业的门店增多，导致了公司的销售人员工资、社保及门店租金增长较快，而新开业门店一般需要运营一段时间后才能

实现销售收入的增长；同时，报告期内，公司的人员工资水平及门店租金水平亦呈逐渐上涨的趋势，导致了公司销售费用占主营业务收入的比例逐年上升。

公司管理费用主要包括管理人人员工资及社保、折旧费、办公费、业务招待费等。2016年1-4月、2015年、2014年，公司管理费用占主营业务收入的比例分别为4.87%、3.54%、3.27%，主要原因是：①随着公司规模的扩大，公司逐步招聘了更多的总部管理人员，同时，报告期内，公司的人员工资水平亦呈逐渐上涨的趋势；②子公司秦皇岛医药办公楼在2015年完工并转入固定资产，增加了当期应分摊的折旧。

公司财务费用主要是利息支出、利息收入和手续费。报告期内，公司财务费用占营业收入的比重非常小。

（1）销售费用明细

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
广告费	350,822.18	1,626,735.04	1,385,666.12
水电费	1,224,204.35	1,528,861.81	1,142,273.00
取暖费	404,684.56	661,285.71	391,029.61
汽车费	568,856.88	851,236.44	714,672.78
维修费	262,858.19	300,280.08	253,806.56
汽车保险	34,338.21	92,736.74	127,228.99
培训费	1,000.00	190,923.80	
工资	14,137,900.80	36,889,542.40	31,795,545.72
房租	9,602,133.87	14,928,105.19	9,558,380.67
福利	475,177.46	340,642.53	720,390.03
物业管理费	30,472.26	307,007.60	47,985.32
社会保险	4,398,417.58	11,360,635.23	8,215,096.66
财产综合险	11,558.75	97,307.77	84,046.42
宣传策划费	151,564.82	144,823.21	12,650.00
低值易耗品	2,079,393.40	2,411,396.82	2,687,875.54
装修费	1,181,765.22	2,319,284.40	1,257,863.74
体检费	55,283.00	120,429.66	97,964.90
劳保	118,221.40	285,388.24	309,446.29

误餐费	413,649.30	977,750.87	903,001.51
工服	147,380.00	68,908.07	305,257.22
卫生费	92,043.51	47,608.04	15,065.00
折旧	726,375.59	120,807.64	128,078.59
办公费	26,147.30	23,309.10	30,113.37
合计	36,494,248.63	75,695,006.39	60,183,438.04

(2) 管理费用明细

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
招待费	711,965.93	450,258.05	441,505.82
差旅费	76,611.80	200,049.80	363,931.68
税费	547,327.20	1,471,441.31	1,158,695.33
会议费	59,600.00	41,784.00	65,658.00
电话费	146,561.17	517,317.63	400,883.74
软件费	160,437.54	172,526.27	205,941.34
办公费	584,536.14	1,253,352.42	590,150.91
修理费	30,051.83	19,358.47	51,672.39
交通费	447,998.42	160,474.98	40,902.60
咨询费	558,000.02	327,735.85	173,072.21
工会经费		24,880.00	29,130.00
会费	4,832.96	23,920.08	19,966.74
光纤费	48,375.02	232,025.49	224,996.26
职工教育经费	60,573.6	125,554.16	515,541.69
折旧费	1,585,084.53	4,280,813.29	2,911,634.65
服务费	169,328.19	311,819.76	209,593.94
诉讼费			11,592.00
汽车租赁费		60,858.00	220,000.00
房屋租赁费	284,893.22	170,166.32	165,377.68
工资	3,424,042.92	7,022,313.42	5,702,188.35
福利费	381,085.08	291,832.96	277,708.96
残保金		32,178.75	20,069.56
无形资产摊销	62,164.04	186,492.12	186,492.12
开办费	98,356.95	413,117.21	149,576.03
存货盘盈			-29,936.01

五险一金	697,849.30	682,138.05	544,397.59
合计	10,139,675.86	18,472,408.39	14,650,743.58

(3) 财务费用明细

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
利息支出	535,811.09	1,265,628.48	1,242,908.52
减：利息收入	90,354.78	358,037.23	351,237.34
承兑汇票贴息			
汇兑损失			
减：汇兑收益			
手续费	146,285.95	357,422.98	268,223.28
合计	591,742.26	1,265,014.23	1,159,894.46

7、重大投资收益

报告期内，公司利用闲置资金购买理财产品取得 63,868.27 元投资收益。

8、非经常性损益情况

单位：元

类别	2016年1-4月	2015年度	2014年度
非流动资产处置损益	3,043.59	13,582.65	448,471.69
公允价值变动损益			
投资收益	63,868.27		
政府项目拨款		566,625.55	53,861.62
违约金收入		11,000.00	120,083.00
捐款支出		113,450.00	16,257.60
罚款支出	100.00	14,020.40	134,858.00
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		12,701,917.56	14,177,320.96
除上述各项之外的其他营业外收支净额	10,568.38	-67,379.00	12,141.85
非经营性损益对利润总额的影响的合计	77,380.24	13,098,276.36	14,660,763.52
减：所得税影响数	19,370.06	99,089.70	145,837.64
减：少数股东影响数			
归属于母公司的非经常性损益影响数	58,010.18	12,999,186.66	14,514,925.88
扣除非经常性损益后归属于母公司的净	13,434,928.30	15,351,435.98	442,974.49

类别	2016年1-4月	2015年度	2014年度
利润			
非经常性损益占净利润比例	0.43%	45.85%	97.04%

2016年1-4月、2015年、2014年，公司的非经常性损益占净利润比例分别为0.43%、45.85%、97.04%，2015年、2014年占比较高，主要是由于同一控制下合并秦皇岛医药的期初至合并日（2015年1-10月）以及比较期间（2014年）的12,701,917.56元、14,177,320.96元净利润作为非经常性损益列示。

（1）政府补助

单位：元

序号	名称	2016年1-4月	2015年度	2014年度	资产相关/ 收益相关
1	路北财政局吸纳高校毕业生补贴		244,203.20	53,861.62	收益相关
2	高新区财政局14年燃煤锅炉整治补助		120,000.00		收益相关
3	路北社保局保险基金稳岗补贴		202,422.35		收益相关
合计			566,625.55	53,861.62	

（2）营业外支出

单位：元

项目	2016年1-4月	计入当期非经常性损益	2015年度	计入当期非经常性损益	2014年度	计入当期非经常性损益
罚款	100.00	100.00	14,020.40	14,020.40	134,858.00	134,858.00
捐赠			113,450.00	113,450.00	16,257.60	16,257.60
滞纳金	231.00	231.00	11,475.78	11,475.78	71,177.32	71,177.32
赔款			60,000.00	60,000.00	30,000.00	30,000.00
其他			12,144.46	12,144.46	12,128.60	12,128.60
合计	331.00	331.00	211,090.64	211,090.64	264,421.52	264,421.52

2016年1-4月、2015年、2014年公司罚款支出分别为100.00元、14,020.40元、134,858.00元，具体情况详见本公开转让说明书“第三节三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况”。

9、公司及子公司主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

（1）主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	核定为一般纳税人的门店： 应纳税增值额	中药饮片商品为 13, 其他商品为 17
	核定为小规模纳税人的门店： 应纳税销售额	3
	展览展示服务	6
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

①增值税

截至 2016 年 4 月 30 日，唐人医药总分机构共计 69 家，其中零售药品门店 68 家，其中 15 家为一般纳税人，54 家为小规模纳税人；放新买有限总分机构共计 5 家，全部在唐山地区，其中 2 家为一般纳税人，3 家为小规模纳税人；秦皇岛医药总分机构共计 73 家，其中零售药品门店 72 家，全部为一般纳税人。

公司在唐山地区的门店存在小规模纳税人的主要原因为：根据《河北省国家税务局河北省财政厅关于跨地区经营纳税人增值税征收管理有关事项的公告》（2015 年第 4 号）“一个县（市、区）有多个分支机构，可确定一个分支机构认定为一般纳税人，负责本县（市、区）内全部分支机构的财务管理、会计核算等工作，按规定的预征收率统一申报缴纳增值税”、根据《河北省国家税务局关于衡水吉美超市有限责任公司等单位增值税纳税申报问题的通知》（冀国税函〔2015〕9 号，2015 年 1 月 1 日实施）唐人医药增值税总分机构汇总核算，分支机构按销售收入的 1% 预征，公司唐山地区的门店被认定为小规模纳税人只是针对增值税预征时，为简化申报，在唐山市一个行政区内存在多个分支机构，只选择其中一家门店作为代表，缴纳整个行政区内所有分支机构的税款，未将其他门店认定为一般纳税人。公司所有门店进行统一会计核算，年度进行汇算清缴。

2015 年 1 月 1 日之前，公司新开门店没有被批准为总分机构统一核算，增值税施行属地征收原则，所以在 2014 年，新开门店在增值税上独立核算，独立缴纳税款，门店营业额未达到一般纳税人标准的，认定为小规模纳税人，按 3% 的税率缴纳增值税。

②企业所得税

根据《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》（国家税务总局公告 2012 年第 57 号），唐人医药企业所得税施行总分机构合并纳税，按收入、工资、资产的权重比给分支机构分配税款。

秦皇岛医药增值税总分机构汇总核算，分支机构按销售收入占总收入的比例缴纳税款。根据《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》（国家税务总局公告 2012 年第 57 号），秦皇岛医药企业所得税施行总分机构合并纳税，按收入、工资、资产的权重比给分支机构分配税款。

公司取得了税务部门开具的税收缴纳合法合规的证明，具体如下：

2016 年 5 月 20 日，唐山市路北区国家税务局建设北路税务分局出具了《证明》，确认截止到 2016 年 4 月 30 日，公司无重大违法违规事项，无欠缴税款记录。

2016 年 5 月 17 日，唐山市路北区地方税务局第二税务分局出具了《证明》，确认截止 2016 年 4 月 30 日，公司无重大违法违规事项，无欠缴税款记录。

2016 年 5 月 17 日，秦皇岛市海港区国家税务局第二税务分局出具了《证明》，确认秦皇岛医药截止当前无欠缴税款记录、无重大违法违规事项。

2016 年 5 月 17 日，秦皇岛市海港区地方税务局商贸业税务分局出具了《证明》，确认秦皇岛医药截止当前无欠缴税款记录、无重大违法违规事项。

（2）主要税收优惠政策

①根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第 15 条的规定，公司销售的“避孕药品和用具”、“由残疾人的组织直接进口供残疾人专用的物品”免征增值税。

②根据财政部、国家税务总局下发的《关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》（财税[2011]137 号），对从事蔬菜批发、零售的纳税人销售的蔬菜免征增值税。

③根据财政部、国家税务总局下发的《关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》（财税[2012]75 号），对从事农产品批发、零售的纳税人销售的部分鲜活肉蛋产品免征增值税。

(二) 报告期内主要资产情况

1、货币资金

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
库存现金	624.28	6,540.03	1,363,548.49
银行存款	21,202,695.45	11,542,407.47	5,436,964.66
其他货币资金	16,071,766.81	14,921,821.74	11,550,000.00
合计	37,275,086.54	26,470,769.24	18,350,513.15

报告期内，公司其他货币资金如下表：

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
银行 POS	68,481.81	137.50	
在途资金	649,260.03	1,933,674.38	
汇票保证金	15,354,024.97	12,988,009.86	11,550,000.00
合计	16,071,766.81	14,921,821.74	11,550,000.00

其中，汇票保证金为使用受限资金。

2、应收账款

(1) 报告期内公司的应收账款如下表：

单位：元

时间	账龄	金额	比例(%)	坏账准备	净值
2016年4月30日	1年以内	54,605,084.01	99.97	546,050.74	54,059,033.27
	1至2年	15,220.35	0.03	1,522.03	13,698.32
	2至3年				
	3年以上				
	合计	54,620,304.36	100.00	547,572.77	54,072,731.59
2015年12月31日	1年以内	55,281,489.92	100.00	552,814.91	54,728,675.01
	1至2年				
	2至3年				
	3年以上				
	合计	55,281,489.92	100.00	552,814.91	54,728,675.01
2014年12月31日	1年以内	39,924,905.30	100.00	399,249.06	39,525,656.24

时间	账龄	金额	比例 (%)	坏账准备	净值
	1至2年				
	2至3年				
	3年以上				
	合计	39,924,905.30	100.00	399,249.06	39,525,656.24

(2) 应收账款变动分析:

2016年4月30日、2015年12月31日、2014年12月31日，应收账款的余额分别为54,620,304.36元、55,281,489.92元、39,924,905.30元，主要为应收医保机构款项。公司商品销售主要面对广大个人消费者，客户以现金、银行卡及医保卡方式进行消费，根据各地相关规定及各医保机构签订的协议，各医保机构定期与公司对以医保卡消费金额进行结算，因此医保销售存在一定的账期，多为3个月以内。2016年4月底、2015年底、2014年底公司一年以内的应收账款占比分别为99.97%、100%、100%，应收账款账龄短，反映出公司的资产质量好，发生不能收回的可能性小。

2015年12月31日应收账款较2014年12月31日增加15,356,584.62元，增幅为38.46%，主要由于公司经销网络不断拓展，2013年、2014年、2015年公司新开业门店家数分别为9家、24家、15家，营业收入增加，医保结算收入增加，导致2015年底应收账款增加。2016年4月30日应收账款较2015年12月31日变动不大。

截至2016年4月30日，公司应收账款余额中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(3) 报告期内公司应收账款欠款金额前五名客户情况如下表:

单位：元

时间	债务人	金额	账龄	占比 (%)	与公司关系
2016年4月 30日	唐山医保市医疗保险事业局	30,127,290.01	1年以内	55.16	非关联方
	秦皇岛市医疗保险基金管理 中心	9,934,052.75	1年以内	18.19	非关联方
		3,520.54	1至2年		
	遵化市医疗保险基金管理服 务中心	4,481,763.97	1年以内	8.21	非关联方
	唐山市丰润区医疗保险基金 管理服务中心	2,747,379.27	1年以内	5.03	非关联方

时间	债务人	金额	账龄	占比 (%)	与公司关系
	秦皇岛经济技术开发区社会保险管理中心医疗保险	1,537,328.14	1 年以内	2.81	非关联方
	合计	48,831,186.68		89.40	
2015 年 12 月 31 日	唐山医保市医疗保险事业局	33,307,150.96	1 年以内	60.25	非关联方
	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	10,178,076.51	1 年以内	18.41	非关联方
	遵化市医疗保险基金管理服务中心	3,127,240.55	1 年以内	5.66	非关联方
	唐山市丰润区医疗保险基金管理服务中心	2,279,500.41	1 年以内	4.12	非关联方
	秦皇岛经济技术开发区社会保险管理中心医疗保险	1,612,538.79	1 年以内	2.92	非关联方
	合计	50,504,507.22		91.36	
2014 年 12 月 31 日	唐山医保市医疗保险事业局	19,083,871.92	1 年以内	47.80	非关联方
	秦皇岛市医疗保险基金管理中心	9,100,441.49	1 年以内	22.79	非关联方
	遵化市医疗保险基金管理服务中心	2,610,488.21	1 年以内	6.54	非关联方
	迁安市社会保险基金管理中心	2,252,454.82	1 年以内	5.64	非关联方
	秦皇岛市海港区医疗保险基金管理中心	1,441,765.32	1 年以内	3.61	非关联方
	合计	34,489,021.76		86.38	

(4) 报告期内，公司应收账款长期未收回款项：

报告期内，公司不存在长期未收回的应收账款。

(5) 报告期内，公司不存在大额冲减的应收账款。

(6) 应收账款坏账政策分析

公司根据同行业特点并结合公司实际情况制定应收账款坏账计提政策，并严格执行，公司的坏账政策详见“第四节四（一）9、应收款项”。

3、其他应收款

(1) 报告期内公司其他应收款按风险分类如下表：

单位：元

类别	2016 年 4 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

类别	2016年4月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,870,869.34	100.00			1,870,869.34
其中：无信用风险组合	1,870,869.34	100.00			1,870,869.34
账龄组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,870,869.34	100.00			1,870,869.34

续表

类别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	890,624.18	100.00			890,624.18
其中：无信用风险组合	890,624.18	100.00			890,624.18
账龄组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	890,624.18	100.00			890,624.18

续表

类别	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	712,196.25	100.00			712,196.25
其中：无信用风险组合	712,196.25	100.00			712,196.25
账龄组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	712,196.25	100.00			712,196.25

组合中，无信用风险组合不计提坏账准备：

单位：元

其他应收款（性质）	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
门店备用金	408,689.00	263,501.93	98,900.00
个人备用金	733,055.90	110,634.25	33,872.25
保证金	570,920.00	369,440.00	361,689.86
代扣代缴社保公积金	5,004.44	48.00	123,734.14
房屋押金	153,200.00	147,000.00	94,000.00
合计	1,870,869.34	890,624.18	712,196.25

截至 2016 年 4 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，其他应收款余额分别为 1,870,869.34 元、890,624.18 元和 712,196.25 元。报告期的其他应收款主要系公司员工及门店的备用金、公司采购药品的保证金及租用房租产生的租房押金。

2016 年 4 月 30 日其他应收款较 2015 年 12 月 31 日增长 980,245.16 元，其中备用金增长 78.31%，主要原因是随着公司员工及门店数量的增加，需要更多的备用金以支持员工差旅及门店找零。公司针对门店及个人备用金分别制定了相关的备用金制度，对备用金的支取、使用、报销、归还进行了规定，并严格按照相关的制度执行，年底时公司对备用金及时进行清理，保证相关费用及时报销入账，不存在费用入账不及时的情况。

截至 2016 年 4 月 30 日，公司其他应收款余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(2) 报告期内公司其他应收款欠款前五名情况如下表：

单位：元

时间	债务人	金额	账龄	占比（%）	与公司关系	款项性质
2016年4月30日	张爱东	383,475.55	1 年以内	20.50	非关联方	备用金
	杭州胡庆余堂参茸保健品有限公司	200,000.00	1 年以内	10.69	非关联方	保证金
	唐山远洋城购物广场物业服务有限公司	35,000.00	1 年以内	6.41	非关联方	租房押金
		5,000.00	1 至 2 年			
		80,000.00	2 至 3 年			
	赵丽华	102,675.50	1 年以内	5.49	非关联方	备用金

时间	债务人	金额	账龄	占比 (%)	与公司关系	款项性质
	天津开发区信达成商贸有限公司	85,000.00	1 年以内	4.54	非关联方	保证金
	合计	891,151.05		47.63		
2015年12月31日	杭州胡庆余堂参茸保健品有限公司	200,001.00	1 年以内	22.46	非关联方	保证金
	天津开发区信达成商贸有限公司	85,000.00	1 年以内	9.54	非关联方	保证金
	唐山远洋城购物广场物业服务有限公司	80,000.00	1 至 2 年	9.54	非关联方	租房押金
		5,000.00	1 年以内			
	山东鲁和医药投资有限公司	50,000.00	1 至 2 年	5.61	非关联方	保证金
	河北价信拍卖有限责任公司	50,000.00	1 年以内	5.61	非关联方	保证金
	合计	470,001.00		52.76		
2014年12月31日	秦皇岛市建设工程交易中心	174,500.00	1 至 2 年	24.50	非关联方	保证金
	秦皇岛企业养老保险管理处	100,833.62	1 年以内	14.16	非关联方	社保
	唐山远洋城购物广场物业服务有限公司	80,000.00	1 年以内	11.23	非关联方	租房押金
	昆明贝克诺顿制药有限公司	70,038.26	1 年以内	9.83	非关联方	保证金
	山东鲁和医药投资有限公司	50,000.00	1 年以内	7.02	非关联方	保证金
	合计	475,371.88		66.74		

4、预付款项

(1) 报告期内公司预付款项如下表:

单位: 元

账龄	2016年4月30日		2015年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	26,094,548.66	90.59	29,446,863.85	99.83
1 至 2 年	2,711,433.54	9.41	5,825.96	0.02
2 至 3 年			43,894.00	0.15
合计	28,805,982.20	100.00	29,496,583.81	100.00

续表

账龄	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

账龄	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	29,446,863.85	99.83	27,252,678.06	99.18
1至2年	5,825.96	0.02	224,808.66	0.82
2至3年	43,894.00	0.15		
合计	29,496,583.81	100.00	27,477,486.72	100.00

截至2016年4月30日、2015年12月31日、2014年12月31日，公司的预付账款分别为28,805,982.20元、29,496,583.81元、27,477,486.72元，公司预付账款较大主要原因是：①公司需要根据签订的房屋租赁合同，向房东预付当年或下一年度的租金；②公司对于部分紧俏商品，按照供应商的要求，需要预付货款后才能提货。

公司预付款项期末余额中有关预付关联方款项见详见本节之“七、关联方、关联方关系及关联交易”。

(2) 报告期内公司预付款项前五名情况如下表：

单位：元						
时间	债务人	金额	账龄	占比(%)	与公司关系	款项性质
2016年4月30日	山东鲁润阿胶药业有限公司	2,818,804.55	1年以内	9.79	非关联方	货款
	杭州胡庆余堂参茸保健品有限公司	809,213.48	1年以内	2.81	非关联方	货款
	修正药业集团营销有限公司	794,464.93	1年以内	2.76	非关联方	货款
	河北广汇医药有限公司	791,151.20	1年以内	2.75	非关联方	货款
	山东福胶药业有限公司	651,606.60	1年以内	2.26	非关联方	货款
	合计	5,865,240.76		20.37		
2015年12月31日	山东福胶药业有限公司	1,210,872.00	1年以内	4.11	非关联方	货款
	河北大安制药有限公司	1,134,000.00	1年以内	3.84	非关联方	货款
	王杨斌	867,923.14	1年以内	2.94	非关联方	门店房租
	安徽省华仁医药经营有限公司	798,227.90	1年以内	2.71	非关联方	货款
	北京九州通医药有限公司	767,180.91	1年以内	2.60	非关联方	货款
	合计	4,778,203.95		16.20		
2014年12	山东鲁润药业有限公司	2,580,185.22	1年以内	9.39	非关联方	货款

月 31 日	山东鲁润阿胶药业有限公司	2,580,000.00	1 年以内	9.39	非关联方	货款
	上海康麦斯保健品有限公司	2,274,369.60	1 年以内	8.28	非关联方	货款
	华润新龙(北京)药有限公司	2,196,804.16	1 年以内	7.99	非关联方	货款
	山东福胶药业有限公司	1,728,897.90	1 年以内	6.29	非关联方	货款
	合计	11,360,256.88		41.34		

5、存货

(1) 公司存货的内部控制和管理制度

公司对存货制定了相关的规范制度和流程，并且该制度和流程得到较好的落实执行，包括《财务管理制度》、《药品采购管理制度》、《药品验收管理制度》、《库区药品存储管理制度》、《药品出库复核管理制度》、《药品盘点管理制度》等。

(2) 存货构成分析

单位：元

类别	2016 年 4 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	金额	跌价准备	账面净额	金额	跌价准备	账面净额
周转材料	616,833.20		616,833.20	1,506,571.35		1,506,571.35
库存商品	107,561,810.97		107,561,810.97	75,985,721.08		75,985,721.08
其中：中西成药	80,251,548.83		80,251,548.83	53,662,603.77		53,662,603.77
保健食品、普通食品	11,838,772.73		11,838,772.73	11,765,625.00		11,765,625.00
中药饮片、养生中药	6,489,278.27		6,489,278.27	3,760,026.02		3,760,026.02
个人护理、生活用品	1,162,517.40		1,162,517.40	1,318,537.70		1,318,537.70
医疗器械	7,819,693.74		7,819,693.74	5,478,928.59		5,478,928.59
合计	108,178,644.17		108,178,644.17	77,492,292.43		77,492,292.43

续表

类别	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	金额	跌价准备	账面净额	金额	跌价准备	账面净额
周转材料	1,506,571.35		1,506,571.35	800,931.77		800,931.77
库存商品	75,985,721.08		75,985,721.08	53,088,350.67		53,088,350.67
其中：中西成药	53,662,603.77		53,662,603.77	38,531,690.89		38,531,690.89

保健食品、普通食品	11,765,625.00		11,765,625.00	7,775,174.18		7,775,174.18
中药饮片、养生中药	3,760,026.02		3,760,026.02	2,009,994.93		2,009,994.93
个人护理、生活用品	1,318,537.70		1,318,537.70	1,124,080.57		1,124,080.57
医疗器械	5,478,928.59		5,478,928.59	3,647,410.10		3,647,410.10
合计	77,492,292.43		77,492,292.43	53,889,282.44		53,889,282.44

截至 2016 年 4 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，公司的存货余额分别为 108,178,644.17 元、77,492,292.43 元、53,889,282.44 元。2016 年 4 月 30 日存货余额较 2015 年 12 月 31 日增加了 30,719,604.17 元，增幅为 39.64%，主要原因是：①2015 年、2016 年 1-4 月公司新开业门店数分别为 15 家、6 家，随着销售门店的增加，公司的备货增加；②2016 年 4 月 30 日存货余额中，增加了夏季畅销药品备货和部分紧俏商品的备货，如藿香正气水（液）、优甲乐等；③公司目前在进行部分商品的促销活动，对促销活动的商品公司备货较充分；④公司子公司秦皇岛医药延长了与供应商的结算周期，备货有所增长。

2015 年 12 月 31 日存货余额较 2014 年 12 月 31 日增加了 23,603,009.99 元，增幅为 43.80%，主要是因为公司的销售网络进一步扩张，2014 年、2015 年公司新开业门店家数为分别为 24 家、15 家，随着销售门店的增加，公司的备货增加，因此 2015 年度存货增加。

(3) 公司的存货主要为畅销的中西成药、保健食品、普通食品、医疗器械，公司仓库根据各门店商品销售情况集中调配商品，能有效避免出现某个门店商品出现过期的情况；另外公司采用集中购货的方式，采购成本较低，且与主要供应商达成了相关的约定，对于进购的商品可以退货，因此公司存货未出现可变现净值低于采购成本的情况，无需对存货计提跌价准备。

(4) 2015 年 12 月 31 日公司存货、门店与同行业公司对比情况：

单位：元

项目	老百姓	一心堂	上元堂	算术平均值	唐人医药
存货余额	902,086,183	1,024,288,574.09	52,814,793.75	--	77,492,292.43
流动资产	2,328,188,634	3,013,637,276.41	137,161,911.38	--	189,110,611.33
存货占流动资产	38.75%	33.99%	38.51%	37.08%	40.98%
总资产	3,800,577,258	4,186,255,590.81	209,834,511.54	--	252,275,713.92
存货占总资产	23.74%	24.47%	25.17%	24.46%	30.72%

门店数量	1,483	3,496	33+网络平台	--	134
平均单店存货余额	608,284.68	292,988.72	--	--	578,300.69

从上表可以看出，公司的存货占流动资产的比例比同行业公司高 3.90 个百分点，存货占总资产的比例的比同行业公司高出 6.26 个百分点，平均单店存货水平介于一心堂与老百姓之间，因此，公司的存货水平与同行业公司基本相符。

6、其他流动资产

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
待摊房租		31,666.66	
待抵扣进项税额	88,517.22		54,203.79
理财产品	4,840,000.00		
合计	4,928,517.22	31,666.66	54,203.79

公司理财产品由财务部根据公司富余资金和银行在售理财产品进行估计，在保证日常经营资金需求及资金安全的前提下，提出申请，由总经理审批后实施。公司购买理财产品有利于提高资金使用效率，获得一定的投资收益，不会对公司生产经营产生不良影响。截至 2016 年 4 月 30 日，公司理财产品申购金额合计 56,000,000.00 元，赎回金额合计 51,160,000.00 元，余额为 4,840,000.00 元。公司购买的银行理财产品为随时可以赎回的产品，因此，不会对公司的现金流造成不利影响。

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	2016年4月30日			2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	90,000.00		90,000.00	90,000.00		90,000.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	90,000.00		90,000.00	90,000.00		90,000.00
其他						
合计	90,000.00		90,000.00	90,000.00		90,000.00

续表

项目	2015年12月31日			2014年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	90,000.00		90,000.00	300,000.00		300,000.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	90,000.00		90,000.00	300,000.00		300,000.00
其他						
合计	90,000.00		90,000.00	300,000.00		300,000.00

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

①2016年4月30日，公司可供出售金额资产情况如下：

单位：元

被投资单位	账面余额				持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末		
湖南中百医药投资有限公司	90,000.00			90,000.00	1.80	-
合计	90,000.00			90,000.00	1.80	-

②2015年12月31日，公司可供出售金额资产情况如下：

单位：元

被投资单位	账面余额				持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末		
湖南中百医药投资有限公司	300,000.00		210,000.00	90,000.00	1.80	
合计	300,000.00		210,000.00	90,000.00	1.80	

③2014年12月31日，公司可供出售金融资产情况如下：

单位：元

被投资单位	账面余额				持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末		
湖南中百医药投资有限公司	300,000.00			300,000.00	1.80	
合计	300,000.00			300,000.00	1.80	

截至2016年4月30日、2015年12月31日、2014年12月31日，可供出售金融资产分别为90,000.00元、90,000.00元、300,000.00元，均为持有的湖南

中百医药投资有限公司 1.8% 的股权，2015 年底相比于 2014 年底减少 210,000.00 元，主要是因为湖南中百医药投资有限公司进行了减资。

9、固定资产

(1) 截至 2016 年 4 月 30 日公司固定资产及折旧情况如下表：

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 4 月 30 日
一、原价合计	55,931,266.21	810,263.41	604,866.85	56,136,662.77
电子设备	8,477,440.14	466,134.35	604,866.85	8,338,707.64
运输设备	3,528,853.90	199,740.17		3,728,594.07
房屋建筑物	43,639,000.87	21,000.00		43,660,000.87
与经营有关器械	93,937.27			93,937.27
办公家具及其他	192,034.03	123,388.89		315,422.92
二、累计折旧合计	11,949,874.16	2,315,387.25	575,783.52	13,689,477.89
电子设备	5,143,213.58	1,332,655.65	575,783.52	5,900,085.71
运输设备	1,588,845.54	229,043.73		1,817,889.27
房屋建筑物	5,147,528.27	678,912.23		5,826,440.50
与经营有关器械	40,403.26	12,484.80		52,888.06
办公家具及其他	29,883.51	62,290.84		92,174.35
三、固定资产减值准备累计金额合计				
电子设备				
运输设备				
房屋建筑物				
与经营有关器械				
办公家具及其他				
四、固定资产账面价值合计	43,981,392.05			42,447,184.88
电子设备	3,334,226.56			2,438,621.93
运输设备	1,940,008.36			1,910,704.80
房屋建筑物	38,491,472.60			37,833,560.37
与经营有关器械	53,534.01			41,049.21
办公家具及其他	162,150.52			223,248.57

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日公司固定资产及折旧情况如下表：

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
一、原价合计	34,254,290.10	22,607,408.42	930,432.31	55,931,266.21
电子设备	6,426,601.80	2,489,121.63	438,283.29	8,477,440.14
运输设备	3,881,011.46	27,400.00	379,557.56	3,528,853.90
房屋建筑物	23,666,893.24	19,972,107.63		43,639,000.87
与经营有关器械	93,937.27			93,937.27
办公家具及其他	185,846.33	118,779.16	112,591.46	192,034.03
二、累计折旧合计	8,412,162.69	4,352,698.07	814,986.60	11,949,874.16
电子设备	3,653,308.93	1,854,311.93	364,407.28	5,143,213.58
运输设备	1,173,235.44	762,418.71	346,808.61	1,588,845.54
房屋建筑物	3,525,958.89	1,621,569.38		5,147,528.27
与经营有关器械	22,874.97	17,528.29		40,403.26
办公家具及其他	36,784.46	96,869.76	103,770.71	29,883.51
三、固定资产减值准备累计金额合计				
电子设备				
运输设备				
房屋建筑物				
与经营有关器械				
办公家具及其他				
四、固定资产账面价值合计	25,842,127.41			43,981,392.05
电子设备	2,773,292.87			3,334,226.56
运输设备	2,707,776.02			1,940,008.36
房屋建筑物	20,140,934.35			38,491,472.60
与经营有关器械	71,062.30			53,534.01
办公家具及其他	149,061.87			162,150.52

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日公司固定资产及折旧情况如下表：

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
一、原价合计	27,584,947.12	10,614,968.89	3,945,625.91	34,254,290.10
电子设备	4,100,038.42	2,730,345.41	403,782.03	6,426,601.80
运输设备	2,353,150.39	2,451,957.07	924,096.00	3,881,011.46
房屋建筑物	19,022,003.74	4,644,889.50		23,666,893.24

项目	2013年12月31日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
与经营有关器械	1,923,908.24	787,776.91	2,617,747.88	93,937.27
办公家具及其他	185,846.33			185,846.33
二、累计折旧合计	6,133,132.72	3,950,569.92	1,671,539.95	8,412,162.69
电子设备	2,039,440.77	1,997,461.09	383,592.93	3,653,308.93
运输设备	1,365,433.33	577,832.76	770,030.65	1,173,235.44
房屋建筑物	2,204,296.15	1,321,662.74		3,525,958.89
与经营有关器械	522,488.85	18,302.49	517,916.37	22,874.97
办公家具及其他	1,473.62	35,310.84		36,784.46
三、固定资产减值准备累计金额合计				
电子设备				
运输设备				
房屋建筑物				
与经营有关器械				
办公家具及其他				
四、固定资产账面价值合计	21,451,814.40			25,842,127.41
电子设备	2,060,597.65			2,773,292.87
运输设备	987,717.06			2,707,776.02
房屋建筑物	16,817,707.59			20,140,934.35
与经营有关器械	1,401,419.39			71,062.30
办公家具及其他	184,372.71			149,061.87

公司现有固定资产包括房屋建筑物、电子设备、运输设备、与经营有关的器械以及办公家具及其他。固定资产能够满足生产经营的需要，不存在淘汰、更新、大修、技术升级等重大情形，不会对本公司财务状况和持续经营能力产生较大的影响。

截至 2016 年 4 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，公司固定资产原值分别为 56,136,662.77 元、55,931,266.21 元、34,254,290.10 元，2015 年 12 月 31 日固定资产原值较 2014 年 12 月 31 日增加了 21,676,976.11 元，增幅为 63.28%，主要原因：公司子公司秦皇岛医药办公楼及仓库工程于 2015 年底竣工，转入固定资产 1,400.80 万元，2015 年秦皇岛医药购置了一处房产用于门店经营。

报告期内公司新增的房屋建筑物均用于公司的仓储、办公及门店经营，有利于公司的持续稳定经营，报告期内公司新增的电子设备、运输设备、与经营有关器械、办公家具及其他主要是因为报告期内公司新开门店数逐期增加，为了满足新开门店的经营而必须添置的相关设备以及更新已有的相关设备而导致的。

截至 2016 年 4 月 30 日，公司固定资产成新率为 75.61%，均正常在用，状态良好，不存在减值迹象，未计提固定资产减值准备。

截至 2016 年 4 月 30 日，公司子公司秦皇岛医药的秦房字第 000117546 号、秦房字第 000097422 号、秦房字第 000097424 号、秦房字第 000097427 号房产，秦籍国用（2014）第海商 1357 号、秦籍国用（2014）第海商 1358 号、秦籍国用（2014）第海商 1359 号土地使用权已为秦皇岛医药在 2015 年 12 月 17 日与中国建设银行股份有限公司秦皇岛北部工业区支行签订的银行最高额抵押合同中提供抵押担保。除上述固定资产外公司其他固定资产不存在抵押、担保等情形，其所有权或使用权未受限制。

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值(元)	未办妥产权证书的原因
东方明珠城 B 座商业 111 号	2,924,064.00	开发商原因，在正常合理办证期内
玉带湾商业 S-01 号（中冶夏都）	5,630,640.16	开发商原因，在正常合理办证期内
合计	8,554,704.16	

10、无形资产

（1）截至 2016 年 4 月 30 日公司无形资产及摊销情况如下表：

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 4 月 30 日
一、账面原值合计	9,773,752.51	40,135.28		9,813,887.79
土地使用权	8,687,425.72	6,084.00		8,693,509.72
软件	1,086,326.79	34,051.28		1,120,378.07
二、累计摊销额合计	1,701,037.39	95,724.89		1,796,762.28
土地使用权	963,542.62	62,164.04		1,025,706.66
软件	737,494.77	33,560.85		771,055.62

三、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
四、无形资产账面价值合计	8,072,715.12			8,017,125.51
土地使用权	7,723,883.10			7,667,803.06
软件	348,832.02			349,322.45

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日公司无形资产及摊销情况如下表:

单位: 元				
项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	9,693,852.77	79,899.74		9,773,752.51
土地使用权	8,687,425.72			8,687,425.72
软件	1,006,427.05	79,899.74		1,086,326.79
二、累计摊销额合计	1,357,651.60	343,385.79		1,701,037.39
土地使用权	777,050.50	186,492.12		963,542.62
软件	580,601.10	156,893.67		737,494.77
三、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
四、无形资产账面价值合计	8,336,201.17			8,072,715.12
土地使用权	7,910,375.22			7,723,883.10
软件	425,825.95			348,832.02

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日公司无形资产及摊销情况如下表:

单位: 元				
项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2014 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	9,704,109.17			9,704,109.17
土地使用权	8,687,425.72			8,687,425.72
软件	1,016,683.45			1,016,683.45
二、累计摊销额合计	1,045,303.43	322,604.57		1,367,908.00
土地使用权	590,558.38	186,492.12		777,050.50
软件	454,745.05	136,112.45		590,857.50
三、减值准备合计				
土地使用权				

软件				
四、无形资产账面价值合计	8,658,805.74			8,336,201.17
土地使用权	8,096,867.34			7,910,375.22
软件	561,938.40			425,825.95

截至 2016 年 4 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，公司无形资产的账面原则分别为 9,813,887.79 元、9,773,752.51 元、9,704,109.17 元，最近两年一期无形资产账面原值变动不大。公司土地使用权为秦皇岛医药位于北部工业区的土地，该土地使用权证号为秦籍国用（2010）第 134 号，目前已为秦皇岛医药的银行借款提供最高额抵押担保，该土地使用权的具体情况如下：

序号	土地权证编号	土地使用权人	土地性质	用途	权利到期日	面积(m ²)	是否抵押
1	秦籍国用(2010)第 134 号	秦皇岛医药	出让	工业用地	2057.05.18	22,999.98	是

11、在建工程

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼及仓库工程				14,007,983.81		14,007,983.81
合计				14,007,983.81		14,007,983.81

报告期内，公司的在建工程情况如下：

单位：元

工程名称	2014 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2015 年 12 月 31 日	
		金额	其中：利息资本化金额	转入固定资产	其他减少	余额	其中：利息资本化金额
办公楼及仓库工程	14,007,983.81			14,007,983.81			
合计	14,007,983.81			14,007,983.81			

续表

工程名称	2013 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2014 年 12 月 31 日	
		金额	其中：利息资本化金额	转入固定资产	其他减少	余额	其中：利息资本化金额

办公楼及仓库工程	11,294,421.81	2,713,562.00			14,007,983.81	
合计	11,294,421.81	2,713,562.00			14,007,983.81	

在建工程为秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司办公所在地自建的办公楼和仓库工程，该工程已于 2015 年竣工。

12、投资性房地产

(1) 截至 2016 年 4 月 30 日，公司采用成本计量模式的投资性房地产及折旧情况如下表：

单位：元				
项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 4 月 30 日
一、账面原值合计	3,414,131.46			3,414,131.46
房屋及建筑物	3,414,131.46			3,414,131.46
二、累计折旧合计	256,563.76	52,089.41		308,653.17
房屋及建筑物	256,563.76	52,089.41		308,653.17
三、减值准备合计				
房屋及建筑物				
四、账面价值合计	3,157,567.70			3,105,478.29
房屋及建筑物	3,157,567.70			3,105,478.29

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日，公司采用成本计量模式的投资性房地产及折旧情况如下表：

单位：元				
项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	3,414,131.46			3,414,131.46
房屋及建筑物	3,414,131.46			3,414,131.46
二、累计折旧合计	103,429.24	153,134.52		256,563.76
房屋及建筑物	103,429.24	153,134.52		256,563.76
三、减值准备合计				
房屋及建筑物				
四、账面价值合计	3,310,702.22			3,157,567.70
房屋及建筑物	3,310,702.22			3,157,567.70

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，公司采用成本计量模式的投资性房地产及折旧情况如下表：

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
一、账面原值合计		3,414,131.46		3,414,131.46
房屋及建筑物		3,414,131.46		3,414,131.46
二、累计折旧合计		103,429.24		103,429.24
房屋及建筑物		103,429.24		103,429.24
三、减值准备合计				
房屋及建筑物				
四、账面价值合计				3,310,702.22
房屋及建筑物				3,310,702.22

上述投资性房地产为秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司的两套商业用房，该两处房产用于出租，其中一处房产产权编号为秦开私房字第 30064580 号，位于秦皇岛市泰山路 291 号，建筑面积 2,504.80 平方米，全部出租给华润秦皇岛医药有限公司，2014 年、2015 年、2016 年 1-4 月租金分别为 40 万元、45 万元、15 万元。

另一处房产产权编号为秦房字第 000097427 号，位于海港区和月大街 38 号，建筑面积 221.06 平方米，将 1 层 38.00 平方米出租给建设银行秦皇岛分行，2014 年、2015 年、2016 年 1-4 月租金分别为 6 万元、9 万元、3 万元。该房产已为秦皇岛医药向建设银行秦皇岛北部工业区支行银行借款提供抵押担保。

13、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用如下表：

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期摊销	其他减少	2016年4月30日
装修费	5,923,242.18	2,064,108.93	1,184,942.98		6,802,408.13
合计	5,923,242.18	2,064,108.93	1,184,942.98		6,802,408.13

续表

项目	2014年12月31日	本期增加	本期摊销	其他减少	2015年12月31日
装修费	4,956,913.17	4,229,604.86	3,263,275.85		5,923,242.18
合计	4,956,913.17	4,229,604.86	3,263,275.85		5,923,242.18

续表

项目	2013年12月31日	本期增加	本期摊销	其他减少	2014年12月31日
装修费	1,121,463.89	5,163,456.19	1,328,006.91		4,956,913.17
合计	1,121,463.89	5,163,456.19	1,328,006.91		4,956,913.17

长期待摊费用全部为装修费，摊销期限为3年。

14、主要资产减值准备的计提依据和计提情况

(1) 主要资产减值准备的计提依据

报告期内，公司的资产减值准备为应收款项的坏账准备，其计提依据为应收账款的账龄，并结合相应的坏账政策得出。计提依据详见本节之“四、报告期内主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响”之“(一) 主要会计政策、会计估计”之“9、(2) B 不同组合计提坏账准备的计提方法”。

(2) 主要资产减值准备的计提情况

单位：元

项目	期间	期初余额	本期增加	本期转回	期末余额
应收账款坏账准备	2016年1-4月	552,814.91		5,242.14	547,572.77
	2015年度	399,249.06	153,565.85		552,814.91
	2014年度	324,038.75	75,210.31		399,249.06

(三) 报告期重大债权情况

1、银行借款

报告期内公司银行借款情况如下表：

单位：元

借款类别	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
信用借款			
保证借款			
抵押借款	30,000,000.00	20,000,000.00	18,700,000.00
质押借款			
合计	30,000,000.00	20,000,000.00	18,700,000.00

截至2016年4月30日，公司短期借款余额为3,000万元，其中唐人医药借款2,000万元、秦皇岛医药借款1,000万元，具体情况如下：

(1) 唐人医药借款 2,000 万元

2015 年 8 月 21 日，唐山市唐人医药商场有限公司与交通银行股份有限公司唐山分行签订《流动资金借款合同》，唐山市唐人医药商场有限公司借款 2,000 万元，用于采购药品，授信期限自 2015 年 8 月 7 日至 2016 年 8 月 7 日。

2015 年 8 月 21 日，王冠珏与交通银行股份有限公司唐山分行签订《保证合同》，王冠珏为公司的银行借款提供最高额保证担保，被担保的最高债权额为 2,126.10 万元。

2015 年 8 月 21 日，王冠珏与交通银行股份有限公司唐山分行签订《抵押合同》，王冠珏以个人名下的唐房权证丰润区字第 201003884 号房产、丰润国用（2003）字第 A4-03-121 号土地使用权为公司银行借款提供最高额抵押担保，被担保的最高债权额为 2,126.10 万元。

2015 年 8 月 21 日，唐山圣福达商贸有限公司与与交通银行股份有限公司唐山分行签订《抵押合同》，唐山圣福达商贸有限公司以名下的冀唐国用（2012）第 6536 号土地使用权为公司银行借款提供最高额抵押担保，被担保的最高债权额为 2,126.10 万元。

(2) 秦皇岛医药借款 1,000 万元

2015 年 12 月 27 日，秦皇岛医药与建设银行秦皇岛北部工业区支行签订了《人民币流动资金借款合同》，借款金额为 1,000 万元，借款期限为 2015 年 12 月 28 日至 2016 年 12 月 27 日，实际提款日是 2016 年 1 月份。

2015 年 12 月 27 日，秦皇岛医药分别以下列房产和土地作为抵押物与建设银行秦皇岛北部工业区支行签订了《最高额抵押合同》，具体内容如下：

①以秦房字第 000097427 号、面积为 221.06 平方米的海港区和月大街 38 号房产及其土地证号为秦籍国用（2014）第海商 1359 号、面积为 59.99 平方米的土地作为抵押，抵押财产价值为 316.12 万元，抵押价值为 230 万元。

②以秦房字第 000097422 号、面积为 259.52 平方米的海港区和月大街 34 号房产及其土地证号为秦籍国用（2014）第海商 1357 号、面积为 70.43 平方米的土地作为抵押，抵押财产价值为 371.11 万元，抵押价值为 270 万元。

③以秦房字第 000097424 号、面积为 263.02 平方米的海港区和月大街 36 号房产及其土地证号为秦籍国用（2014）第海商 1358 号、面积为 71.38 平方米的土地作为抵押，抵押财产价值为 3,761,186 元，抵押价值为 270 万元。

④以秦籍国用（2010）第 134 号，面积为 22,999.98 平方米的北部工业区土地作为抵押，抵押财产价值为 885.50 万元，抵押价值 610 万元；以秦房字第 000117546 号，面积 10,691.23 平方米的海港区环月街 11 号的房产作为抵押，抵押财产的价值为 2,586.058 万元，抵押价值为 1,900 万元。

2015 年 12 月 14 日，赵明、王冠珏、王成举、赵亮、耿立荣、赵超越、蒋雨晴、唐人医药及唐山市路北区佳仁企业管理咨询服务中心分别与建设银行秦皇岛北部工业区支行签订了《最高额保证合同》，为秦皇岛医药向建设银行秦皇岛北部工业区支行的借款提供无限连带责任保证，保证责任的最高限额为 4,500 万元。

2、应付票据

(1) 报告期内公司应付票据情况如下表：

单位：元			
票据种类	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
银行承兑汇票	15,354,024.97	12,927,732.36	12,406,417.51
合计	15,354,024.97	12,927,732.36	12,406,417.51

截至 2016 年 4 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，公司应付票据余额分别为 15,354,024.97 元、12,927,732.36 元、12,406,417.51 元，公司报告期内的应付票据主要为应付供应商的采购款。

截至 2016 年 4 月 30 日，公司应付票据余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(2) 报告期内公司应付票据发生额情况如下：

位：元				
种类	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.4.30
银行承兑汇票	12,927,732.36	11,415,877.64	8,989,585.03	15,354,024.97
商业承兑汇票				
合计	12,927,732.36	11,415,877.64	8,989,585.03	15,354,024.97

续表

种类	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
银行承兑汇票	12,406,417.51	24,937,732.36	24,416,417.51	12,927,732.36
商业承兑汇票				
合计	12,406,417.51	24,937,732.36	24,416,417.51	12,927,732.36

续表

种类	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
银行承兑汇票	18,473,776.00	21,098,817.51	27,166,176.00	12,406,417.51
商业承兑汇票				
合计	18,473,776.00	21,098,817.51	27,166,176.00	12,406,417.51

(3) 报告期内公司应付票据前五名的债权人情况如下表:

单位: 元

时间	债权人	金额	占比 (%)	款项性质
2016年4月30日	国药乐仁堂唐山医药有限公司	9,254,626.39	60.27	货款
	华润唐山医药有限公司	6,099,398.58	39.73	货款
	合计	15,354,024.97	100.00	
2015年12月31日	国药乐仁堂唐山医药有限公司	8,127,899.20	62.87	货款
	华润唐山医药有限公司	4,799,833.16	37.13	货款
	合计	12,927,732.36	100.00	
2014年12月31日	国药乐仁堂唐山医药有限公司	7,906,417.51	63.73	货款
	华润唐山医药有限公司	4,500,000.00	36.27	货款
	合计	12,406,417.51	100.00	

(4) 报告期内公司不存在无真实交易背景的应付票据。

3、应付账款

(1) 报告期内公司应付账款情况如下表:

单位: 元

账龄	2016年4月30日		2015年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	89,724,374.13	83.99	66,128,128.06	86.72
1至2年	13,578,245.10	12.71	9,809,508.28	12.86

账龄	2016年4月30日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2至3年	3,530,450.04	3.30	321,685.39	0.42
3至4年				
4至5年				
5年以上				
合计	106,833,069.27	100.00	76,259,321.73	100.00

续表

账龄	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	66,128,128.06	86.72	21,269,482.61	66.66
1至2年	9,809,508.28	12.86	10,162,696.27	31.85
2至3年	321,685.39	0.42	466,525.80	1.46
3至4年			5,606.69	0.02
4至5年				0.00
5年以上			3,780.00	0.01
合计	76,259,321.73	100.00	31,908,091.37	100.00

截至2016年4月30日、2015年12月31日、2014年12月31日，公司应付账款余额分别为106,833,069.27元、76,259,321.73元、31,908,091.37元，公司报告期内的应付账款主要为应付供应商的采购款，公司向供应商采购的账期大部分在1-3个月。报告期内，公司应付账款呈逐年上升的趋势，主要是随着公司门店数量和业务量的增加，存货备货增加，应付账款相应增加。

截至2016年4月30日，公司应付账款余额中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(2) 报告期内公司应付账款前五名的债权人情况如下表：

单位：元

时间	债权人	金额	占比(%)	账龄	与公司关系	款项性质
2016年4月30日	国药乐仁堂唐山医药有限公司	6,579,591.67	6.16	1年以内	非关联方	货款
	唐山市丰南医药药材有限公司	6,145,655.08	5.75	1年以内	非关联方	货款
		1,262.00		1至2年		

时间	债权人	金额	占比 (%)	账龄	与公司关系	款项性质
2015年12月31日	河北省唐山药材采购供应站	5,383,139.66	5.40	1年以内	非关联方	货款
		380,716.72		1至2年		
	天津医药集团太平医药有限公司	5,320,910.67	4.98	1年以内	非关联方	货款
	华润唐山医药有限公司	5,113,759.90	4.79	1年以内	非关联方	货款
合计		28,925,035.70	27.08			
2014年12月31日	唐山市康诚生物科技有限公司东进医药分公司	5,579,105.66	7.54	1年以内	非关联方	货款
		167,316.50		1至2年		
	国药乐仁堂唐山医药有限公司	5,301,858.72	6.95	1年以内	非关联方	货款
	唐山市丰南医药药材有限公司	4,524,907.86	5.94	1年以内	非关联方	货款
		1,262.00		1至2年		
	山东东阿国胶堂阿胶药业有限公司	2,913,120.00	3.82	1年以内	非关联方	货款
	河北爱普医药药材有限公司	2,896,095.39	3.80	1年以内	非关联方	货款
合计		21,383,666.13	28.05			
2013年12月31日	北京市京新龙医药销售有限公司	1,999,374.92	6.27	1至2年	非关联方	货款
	扬子江药业集团江苏扬子江医药经营有限公司	1,831,974.33	5.74	1年以内	非关联方	货款
	河北省唐山医药采购供应站	1,406,638.06	4.65	1至2年	非关联方	货款
		78,304.10		2至3年		
	河北省唐山药材采购供应站	1,031,262.97	3.23	1年以内	非关联方	货款
	上海艾申特生物科技有限公司	958,940.65	3.01	1年以内	非关联方	货款
合计		7,306,495.03	22.90			

4、其他应付款

(1) 报告期内公司其他应付款情况如下表:

单位: 元

账龄	2016年4月30日		2015年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,964,577.63	91.21	14,458,633.46	99.88
1至2年	285,797.64	8.79	17,000.00	0.12
2至3年				

账龄	2016年4月30日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3年以上				
合计	3,250,375.27	100.00	14,475,633.46	100.00

续表

账龄	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	14,458,633.46	99.88	52,029,909.59	63.57
1至2年	17,000.00	0.12	29,820,574.00	36.43
2至3年				
3年以上				
合计	14,475,633.46	100.00	81,850,483.59	100.00

截至2016年4月30日、2015年12月31日、2014年12月31日，公司其他应付款余额分别为3,250,375.27元、14,475,633.46元、81,850,483.59元，主要为应付关联方的借款，2015年末较2014年末下降67,374,850.13元，主要原因是2015年公司增资5,000万元，逐渐归还了向公司股东的借款。

(2) 报告期内公司其他应付款前五名的债权人情况如下表：

单位：元						
时间	债权人	金额	占比(%)	账龄	与公司关系	款项性质
2016年4月30日	唐山凯欣建材有限公司	361,666.67	11.13	1年以内	非关联方	门店房租
	李三友	286,666.67	8.82	1年以内	非关联方	门店房租
	郭爱芬	233,333.33	7.18	1年以内	非关联方	门店房租
	王冠珏	169,167.00	5.20	1年以内	关联方	门店房租
	于学芳	149,491.90	4.48	1年以内	非关联方	押金
	合计	1,196,325.57	36.81			
2015年12月31日	王成举	4,667,200.00	32.24	1年以内	关联方	欠关联方款
	赵明	4,666,400.00	32.24	1年以内	关联方	欠关联方款
	赵亮	4,666,400.00	32.24	1年以内	关联方	欠关联方款
	唐山市博天广告装饰有限公司	106,980.00	0.74	1年以内	非关联方	装饰款
	生育险	104,988.00	0.73	1年以内	非关联方	返还款项

时间	债权人	金额	占比 (%)	账龄	与公司关系	款项性质
	合计	14,211,968.00	98.19			
2014 年 12 月 31 日	赵明	46,118,800.00	68.52	1 年以内	关联方	欠关联方款
		9,963,858.00		1 至 2 年		
	王成举	1,800,000.00	14.33	1 年以内	关联方	欠关联方款
		9,925,858.00		1 至 2 年		
	赵亮	1,800,000.00	14.33	1 年以内	关联方	欠关联方款
		9,925,858.00		1 至 2 年		
	遵化市金缘购物有限公司	316,382.00	0.39	1 年以内	非关联方	门店房租
	杨长山	200,000.00	0.24	1 年以内	非关联方	门店房租
合计		80,050,756.00	97.81			

公司的 2015 年 12 月 31 日其他应付款主要为应付股东王成举、赵明、赵亮合计为 1,400 万元的的股权转让款项，公司的 2014 年 12 月 31 日其他应付款主要为应付股东王成举、赵明、赵亮合计为 79,534,374.00 元的关联方欠款，详见下文“第四节公司财务”之“七、关联方、关联方关系及关联交易”之“（三）关联方应收应付款项余额”。

5、预收账款

(1) 报告期内公司预收账款情况如下表：

单位：元

账龄	2016 年 4 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	472,861.97	100.00	345,143.33	100.00
合计	472,861.97	100.00	345,143.33	100.00

续表

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	345,143.33	100.00	181,586.00	100.00
合计	345,143.33	100.00	181,586.00	100.00

截至 2016 年 4 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，公司预收账款余额分别为 472,861.97 元、345,143.33 元、181,586.00 元，公司报告期内

的预收账款主要为预收客户货款及房租，账龄均在一年以内。

截至 2016 年 4 月 30 日，公司预收账款余额中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(2) 报告期内公司预收账款前五名债权人情况如下表：

单位：元

时间	债权人	金额	占比 (%)	账龄	与公司关系	款项性质
2016年 4月30日	中国太平洋人寿保险股份有限公司河北分公司	193,652.44	40.95	1年以内	非关联方	货款
	建设银行秦皇岛分行	90,000.00	19.03	1年以内	非关联方	房租
	山东达因海洋生物制药股份有限公司	79,680.00	16.85	1年以内	非关联方	展览展示费
	霍红	19,857.50	4.2	1年以内	非关联方	货款
	上海奥维思市场营销服务有限公司	12,383.00	2.62	1年以内	非关联方	展览展示费
	合计	395,572.94	83.65			
2015年 12月31日	华润秦皇岛医药有限公司	150,000.00	43.46	1年以内	非关联方	房租
	秦皇岛市看守所	64,178.68	18.59	1年以内	非关联方	货款
	建设银行秦皇岛分行	30,000.00	8.69	1年以内	非关联方	房租
	中国太平洋人寿保险股份有限公司河北分公司	21,400.00	6.20	1年以内	非关联方	货款
	辉瑞制药有限公司	15,000.00	4.35	1年以内	非关联方	展览展示费
	合计	280,578.68	81.29			
2014年 12月31日	华润秦皇岛医药有限公司	150,000.00	82.61	1年以内	非关联方	房租
	建设银行秦皇岛分行	30,000.00	16.52	1年以内	非关联方	房租
	拜耳医药保健有限公司	1,586.00	0.87	1年以内	非关联方	展览展示费
	合计	181,586.00	100.00			

6、递延收益

单位：元

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.4.30	形成原因
会员积分		3,688,801.40	210,159.32	3,478,642.08	办理会员消费形成
合计		3,688,801.40	210,159.32	3,478,642.08	—

公司从 2016 年 1 月 1 日起实施会员积分奖励计划，客户可利用累计消费奖励积分兑换礼品或在下次消费时抵用。授予顾客的积分奖励作为销售交易的一部

分。销售取得的货款或应收货款在商品销售的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的部分后确认为收入，奖励积分的公允价值确认为递延收益。在顾客兑换奖励积分时，将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入。

公司从 2016 年 1 月 1 日起实施会员积分奖励计划，由于没有历史数据作为预测预期兑付率的依据，目前以 100% 作为预期兑付率。待 2017 年度，再根据 2016 年度的兑付情况预测预期兑付率。

7、应交税费

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	1,944,696.43	2,666,010.07	1,617,689.37
营业税			2,017.43
个人所得税	5,691.25	361.64	6,506.57
企业所得税	1,082,716.27	5,299,478.17	1,596,276.00
城市维护建设税	134,992.95	185,739.91	111,152.85
教育费附加	58,334.93	80,840.86	48,280.81
地方教育费附加	38,889.99	53,969.50	32,111.62
其他	29,045.09	62,272.83	56,905.00
合计	3,294,366.91	8,348,672.98	3,470,939.65

8、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年4月30日
一、短期薪酬	2,917,279.83	20,040,646.68	19,176,232.81	3,781,693.70
二、离职后福利-设定提存计划		1,726,852.63	1,726,852.63	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,917,279.83	21,767,499.31	20,903,085.44	3,781,693.70

续表

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、短期薪酬	1,700,750.61	48,602,583.63	47,386,054.41	2,917,279.83
二、离职后福利-设定提存计划		7,360,936.78	7,360,936.78	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,700,750.61	55,963,520.41	54,746,991.19	2,917,279.83

续表

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、短期薪酬	1,157,866.42	39,164,800.64	38,621,916.45	1,700,750.61
二、离职后福利-设定提存计划		6,065,201.16	6,065,201.16	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,157,866.42	45,230,001.80	44,687,117.61	1,700,750.61

(2) 短期薪酬列示:

单位: 元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年4月30日
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,845,189.20	17,571,991.62	16,693,766.82	3,723,414.00
2、职工福利费		753,293.59	753,293.59	
3、社会保险费	69,090.63	954,458.27	965,269.20	58,279.70
其中：医疗保险费	86.39	815,752.04	815,838.43	
工伤保险费		23,581.88	23,581.88	
生育保险费	69,004.24	115,124.35	125,848.89	58,279.70
4、住房公积金		703,653.20	703,653.20	
5、工会经费和职工教育经费	3,000.00	57,250.00	60,250.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	2,917,279.83	20,040,646.68	19,176,232.81	3,781,693.70

续表

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,697,750.61	43,546,951.42	42,399,512.83	2,845,189.20
2、职工福利费		186,428.05	186,428.05	

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
3、社会保险费		3,702,921.84	3,633,831.21	69,090.63
其中：医疗保险费		3,100,221.22	3,100,134.83	86.39
工伤保险费		227,223.40	227,223.40	
生育保险费		375,477.22	306,472.98	69,004.24
4、住房公积金		1,024,078.16	1,024,078.16	
5、工会经费和职工教育经费	3,000.00	142,204.16	142,204.16	3,000.00
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,700,750.61	48,602,583.63	47,386,054.41	2,917,279.83

续表

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,154,866.42	35,932,615.53	35,389,731.34	1,697,750.61
2、职工福利费		109,257.19	109,257.19	
3、社会保险费		2,587,386.23	2,587,386.23	
其中：医疗保险费		2,217,612.16	2,217,612.16	
工伤保险费		152,775.16	152,775.16	
生育保险费		216,998.91	216,998.91	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费	3,000.00	535,541.69	535,541.69	3,000.00
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,157,866.42	39,164,800.64	38,621,916.45	1,700,750.61

(3) 设定提存计划列示：

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年4月30日
1、基本养老保险		1,605,554.20	1,605,554.20	
2、失业保险费		121,298.43	121,298.43	
3、企业年金缴费				
合计		1,726,852.63	1,726,852.63	

续表

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
1、基本养老保险		6,853,236.37	6,853,236.37	
2、失业保险费		507,700.41	507,700.41	
3、企业年金缴费				
合计		7,360,936.78	7,360,936.78	

续表

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年12月31日
1、基本养老保险		5,587,985.22	5,587,985.22	
2、失业保险费		477,215.94	477,215.94	
3、企业年金缴费				
合计		6,065,201.16	6,065,201.16	

截至 2016 年 4 月 30 日，应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项，期末余额主要为公司本期计提的而尚未发放的工资、奖金。

(四) 报告期股东权益情况

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
实收资本	60,000,000.00	60,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	16,419,223.98		14,000,000.00
盈余公积		1,631,239.68	693,525.63
未分配利润	54,075,644.73	55,370,690.55	27,957,781.96
合计	130,494,868.71	117,001,930.23	52,651,307.59

(1) 2015 年 11 月，母公司唐人有限实现对秦皇岛医药同一控制下的企业合并，由于提供比较会计报表的需要，对 2014 年度会计报表进行了追溯调整，但唐人有限 2014 年度尚未对秦皇岛医药进行投资，无长期股权投资，因此将秦皇岛医药实收资本 14,000,000.00 元作为资本公积，列示于 2014 年度所有者权益项下。

(2) 2015 年 11 月，母公司唐人有限实现对秦皇岛医药同一控制下的企业合并，本期资本公积减少 14,000,000.00 元，在合并时资本公积全部恢复为未分配利润。

(3) 2016 年 3 月，母公司唐人有限以 2015 年 12 月 31 日的净资产

112,547,530.98 元(其中:实收资本 60,000,000.00 元,资本公积 36,128,307.00 元,盈余公积 1,631,239.68 元,未分配利润 14,787,984.30 元)按 1.8758:1 比率折股,折合 6,000 万股,每股 1 元,计股本 6,000 万元,余额 52,547,530.98 元计入资本公积。资本公积中 36,128,307.00 元为同一控制下合并企业产生,合并报表恢复为留存收益。

七、关联方、关联方关系及关联交易

(一) 主要关联方及关联方关系

根据《公司法》、《企业会计准则》及有关上市公司规则中有关关联方的认定标准,唐人医药确认公司的关联方如下:

1、关联自然人

公司的关联自然人包括:

- (1) 直接或间接持有公司 5%以上股份的自然人;
- (2) 公司董事、监事及高级管理人员;
- (3) “2、关联法人”第(1)项所列法人的董事、监事及高级管理人员;
- (4) 本条第(1)、(2)项所述人士的关系密切的家庭成员,包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

2、关联法人

公司的关联法人包括:

- (1) 直接或间接地控制本公司的法人或其他组织;
- (2) 由前项所述法人直接或间接控制的除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织;
- (3) 由上文“1、关联自然人”所列公司的关联自然人直接或间接控制的,或担任董事、高级管理人员的,除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织;
- (4) 持有本公司公司 5%以上股份的法人或其他组织及其一致行动人;

(5) 中国证监会或公司根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系，可能或者已经造成公司对其利益倾斜的法人或其他组织。

3、关联方和关联方关系

根据上述关联方确认标准，公司报告期内关联方及关联方关系如下：

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称/姓名	与本公司关系	持股比例 (%)	备注
王冠珏	实际控制人、董事长、总经理	30.00	
赵明	实际控制人、董事、副总经理	30.00	

(2) 不存在控制关系的关联方

关联方名称/姓名	与公司的关系	持股情况
唐山市路北区佳仁企业管理咨询服务中心（有限合伙）	持股 5% 以上的股东	10.00%
唐山市人人信息服务有限公司	实际控制人王冠珏控制的其他公司	99.00%
王成举	持股 5% 以上的股东、监事会主席	15.00%
赵超越	持股 5% 以上的股东	7.50%
赵亮	持股 5% 以上的股东	7.50%
侯永利	董事、副总经理	
朱振良	董事、副总经理、董事会秘书	
张守川	董事	
赵美静	监事	
高艳	监事	
李立峰	副总经理	
姜秀娟	财务负责人	
蒋雨晴	赵超越配偶	
耿立荣	赵亮配偶	

2016 年 8 月，公司进行了一次增资，增资后：实际控制人王冠珏及其配偶赵明的持股比例分别变更为 31.665%、31.665%；王成举的持股比例变更为 15.833%；赵亮的持股比例变更为 7.920%；赵超越的持股比例变更为 7.917%；唐山市路北区佳仁企业管理咨询服务部（有合伙）的持股比例变更为 5.000%。

(二) 关联交易

1、经常性关联交易

①租赁关联方房产

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	2016年1-4月租赁费	2015年度租赁费	2014年度租赁费
赵明	房屋	49,856.00	105,469.00	40,000.00
王冠珏	房屋	100,000.00	483,333.34	83,333.34
赵明、王冠珏	房屋	251,444.00	110,000.00	30,833.33
赵超越	房屋	45,049.30	135,147.90	135,147.90
王成举	房屋	285,380.93	856,142.79	856,142.79
赵亮	房屋	239,071.36	717,214.09	717,214.09
合计		970,801.59	2,407,307.12	1,862,671.45

1) 王成举将个人名下的房证号 30050511 的房产，位于秦皇岛经济技术开发区长江中道 1-7、1-8 号出租给秦皇岛医药，面积为 211.03、206.55 平方米，年租金为 338,004.48 元；将个人名下的房证号 30051387 的房产，位于秦皇岛海港区海阳路 110-1 号出租给秦皇岛医药，面积 211.46 平方米，年租金 301,637.40 元；将具有购房合同位于秦皇岛市海港区东方明珠商业城 B 座 110 号的房产出租给秦皇岛医药，面积 232.84 平方米，年租金 216,500.91 元。

2) 赵亮将个人名下的房证号秦皇岛市房权证秦房字第 000094723 号的房产，位于秦皇岛海港区建设大街 296 号出租给秦皇岛医药，面积 388.07 平方米，年租金 287,262.22 元；将具有购房合同的位于秦皇岛市海港区燕山大街 358、358-1、358-2 号的房子出租给秦皇岛医药，面积 125.6 平方米，年租金 429,951.87 元。

3) 赵超越将个人名下的房证号秦皇岛市房权证秦开私房字第 30087338、30087339 的房产，位于秦皇岛经济技术开发区武夷山路 5、7 号出租给秦皇岛医药，面积为 170.52 平方米，年租金为 135,147.90 元。

4) 赵明将名下个人房产商品房买卖合同编号为唐凤辉 2005 第 08 号，位于唐山市路北区长宁桥 4-8 号出租给唐人医药，面积共计 130.56 平方米，年租金 4 万元，租赁期限自 2011 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，用于长宁桥店的经营。赵明将名下的位于唐山市路南区南湖金地仁泰里 H 西-9 商铺 2 处出租给唐人医药，年租金 6.55 万元，租赁期限自 2015 年 4 月 1 日至 2018 年 4 月 1 日，用于仁泰里店的经营，该房产尚未办理房产证。

5) 王冠珏将个人名下的房证号唐房权证丰润区第 201003884 的房产，位于丰润区曹雪芹东大街，出租给唐人医药，面积 250 平方米，年租金 8.33 万元，用于南关门店的经营；将位于唐山市高新区宋各庄村的房产（未办理产权证），出租给唐人医药，房屋建筑面积 2,500 平方米，土地使用权面积 6.98 亩，作为唐人医药的库房使用，年租金 40 万元。

6) 王冠珏和赵明将个人名下的商品房买卖合同编号为唐金辉【2013】销字第 321、322 号，位于唐山市古冶区林西新林道 42-3、42-4 号的房产，出租给唐人医药，面积为 200 平方米，年租金 5 万元，租赁期限自 2014 年 8 月 1 日至 2019 年 7 月 31 日，作为古冶新林道店的经营；将个人名下的东城景苑商业 028、029 号房产，位于开平区东城景苑小区 S2-097、S2-098，出租给唐人医药，面积为 160 平方米，年租金 6 万元，作为东城景苑店的经营；将位于唐山市学路 42 号紫微星会馆二期 1401-1407 号房产，面积 500 平方米，年租金 30 万元，唐人医药作为行政办公使用，租赁期限自 2016 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

2、偶发性关联交易及余额

①关联方资金拆借

单位：元

姓名	2014 年 12 月 31 日	本期归还	本期借入	2015 年 12 月 31 日
王成举	11,725,858.00	16,725,858.00	5,000,000.00	
赵明	56,082,658.00	106,372,658.00	50,290,000.00	
赵亮	11,725,858.00	16,725,858.00	5,000,000.00	
合计	79,534,374.00	139,824,374.00	60,290,000.00	

续表

姓名	2013 年 12 月 31 日	本期归还	本期借入	2014 年 12 月 31 日
王成举	10,675,858.00	750,000.00	1,800,000.00	11,725,858.00
赵明	10,713,858.00	24,617,000.00	69,985,800.00	56,082,658.00
赵亮	10,675,858.00	750,000.00	1,800,000.00	11,725,858.00
合计	32,065,574.00	26,117,000.00	73,585,800.00	79,534,374.00

报告期内，公司未发生关联方占用公司资金的情况。上述关联资金往来全部为公司股东为支持公司发展，无偿将资金拆借给公司使用，用于补充公司的流动

资金。

②购买秦皇岛医药股权

2015 年 11 月 11 日，王成举、赵明、赵亮与唐人有限签署了《股权转让协议》，约定王成举将其持有的秦皇岛医药 33.34% 的股权（出资额 466.72 万元）以 466.72 万元的价格转让给唐人有限，股东赵明将其持有的秦皇岛医药 33.33% 的股权（出资额 466.64 万元）以 466.64 万元的价格转让给唐人有限，股东赵亮将其持有的秦皇岛医药 33.33% 的股权（出资额 466.64 万元）以 466.64 万元的价格转让给唐人有限。该部分转让款于 2016 年 3 月份已支付完毕。

③关联方为公司借款提供担保

序号	担保方	担保情况	债务人	最高额担保金额(万元)	担保是否已经履行完毕
1	王成举、赵明、王冠珏、赵亮、耿立荣	为秦皇岛医药 1000 万元银行借款提供最高额保证。	秦皇岛医药	1,430	是
2	王成举	以秦籍国用（2006）第开商 057 号土地使用权、秦开私字第 30050511 号房产为秦皇岛医药 430 万元借款提供最高额抵押担保。	秦皇岛医药	430	是
3	王冠珏	以唐房权证丰润区字第 201003884 号房产、丰润国用（2003）字第 A4-03-121 号土地使用权为唐人医药 2000 万元借款提供最高额抵押担保。	唐人医药	2,126.1	否
4	王冠珏	为唐人医药 2000 万元借款提供最高额保证。	唐人医药	2,126.1	否
5	王成举、赵超越、蒋雨晴、赵亮、耿立荣	为秦皇岛医药 4500 万元借款提供最高额保证。	秦皇岛医药	4,500	否
6	王冠珏、赵明	为秦皇岛医药 4500 万元借款提供最高额保证。	秦皇岛医药	4,500	否

3、关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

公司经常性关联交易为向关联方租赁经营用房，2016 年 1-4 月、2015 年、2014 年，租赁费分别为 970,801.59 元、2,407,307.12 元、1,862,671.45 元，分别占当期全部租赁费的 9.86%、16.20%、19.64%，占比较小，同时，公司向关联方租赁经营用房主要参考同地段的租金价格，定价公允。截至 2016 年 4 月 30 日，公司分别应付关联方赵明、王冠珏房租 22,500.00 元、169,167.00 元，分别预付关联方王成举、赵亮、赵超越房租 512,092.21 元、334,825.46 元、39,185.93 元，

上述款项均是公司正常业务发生，且金额较小。因此，不会对公司财务状况和经营成果造成重大影响。

公司偶发性关联交易为向关联方借款、关联方为公司借款提供担保以及购买秦皇岛医药股权。为解决公司资金周转困难，关联方无偿向公司拆借资金并为公司银行借款提供担保。公司购买秦皇岛医药系同一控制下的企业合并。因此，不会对公司财务状况和经营成果造成重大影响。

4、公司关于关联交易的决策权限、决策程序、内部管理制度和定价机制

公司将严格按照已制定的《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》等制度与规定，确保履行关联交易决策程序，降低对关联方依赖风险，最大程度保护公司及股东利益。

公司专门制定的《关联交易管理制度》中第十条对关联交易的定价原则和定价方法进行了规定：

①关联交易的定价主要遵循市场定价的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果既没有市场价格，也不适合采用成本加成价的，按照协议定价；

②交易双方根据关联交易事项的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确；

③市场价：以市场价为准确定商品或劳务的价格及费率；

④成本加成价：在交易的商品或劳务的成本基础上加一定合理利润确定交易价格及费率；

⑤协议价：由交易双方协商确定价格及费率。

公司于 2016 年 5 月 31 日召开第一届董事会第二次会议，通过了《补充确认 2014 年、2015 年、2016 年 1-4 月的关联交易的议案》、《预计 2016 年 5-12 月将发生的日常性关联交易的议案》。公司于 2016 年 6 月 16 日召开 2016 年第一次临时股东大会，通过了《补充确认 2014 年、2015 年、2016 年 1-4 月的关联交易的议案》、《预计 2016 年 5-12 月将发生的日常性关联交易的议案》。

以后在发生关联交易时，公司将严格按照以上规定制定交易价格，同时按照《关联交易管理制度》对业务流程及审批程序予以完善。

5、关联交易的必要性、公允性和未来可持续性，公司减少和规范关联交易的具体安排

公司经常性关联交易为向关联方租赁经营用房，2016年1-4月、2015年、2014年，租赁费分别为970,801.59元、2,407,307.12元、1,862,671.45元，分别占当期全部租赁费的9.86%、16.20%、19.64%，占比较小，同时，公司向关联方租赁经营用房主要参考同地段的租金价格，定价公允。截至2016年4月30日，公司分别应付关联方赵明、王冠珏房租22,500.00元、169,167.00元，分别预付关联方王成举、赵亮、赵超越房租512,092.21元、334,825.46元、39,185.93元，上述款项均是公司正常业务发生，且金额较小。

公司偶发性关联交易为向关联方借款、关联方为公司借款提供担保以及购买秦皇岛医药股权。公司向关联方借款未支付借款利息，关联方为公司借款提供担保未收取担保费，公司购买秦皇岛医药股权按照原始投资额进行购买，因此，未损害公司及股东的利益。

公司将严格按照已制定的《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》等制度与规定，确保履行关联交易决策程序，降低对关联方依赖风险，最大程度保护公司及股东利益。

6、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方以及持有公司5%以上股份的股东在主要客户和供应商中占有权益情况的说明。

报告期内，董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方以及持有公司5%以上股份的股东在主要客户和供应商中没有占有权益。

7、关联方资金（资源）占用情况

(1) 报告期内公司控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资源（资金）的情形。

报告期内，公司控股股东、实际控制人及其关联方未发生占用公司资源（资金）的情形。

(2) 公司防范关联方占用资源（资金）的制度及执行情况。

公司为了防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的行为，公司

在《公司章程》、《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》中制定了防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的相关管理制度，建立防范控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的长效机制，杜绝控股股东、实际控制人及其关联方资金占用行为的发生，保障公司和中小股东利益。

（三）关联方应收应付款项余额

单位：元

项目名称	关联方名称	2016.4.30	2015.12.31	2014.12.31
		账面余额	账面余额	账面余额
其他应付款	赵明	22,500.00	4,666,400.00	56,082,658.00
	赵亮		4,666,400.00	11,725,858.00
	王成举		4,667,200.00	11,725,858.00
	王冠珏	169,167.00		
	合计	169,167.00	14,000,000.00	79,534,374.00
应付账款	王成举	512,092.21	28,167.04	
	赵亮	334,825.46		
	赵超越	39,185.93	72,524.73	
	合计	886,103.60	100,691.77	

八、期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

无。

（二）或有事项

无。

（三）其他重要事项

无。

九、报告期内的资产评估情况

北京国融兴华资产评估有限责任公司接受公司的委托，对其拟设立股份公司涉及的全部资产及负债进行评估，并出具了国融兴华评报字[2016]第 010108 号

《评估报告》。评估基准日为 2015 年 12 月 31 日。

1、评估原则、评估程序和评估方法

北京国融兴华资产评估有限责任公司根据有关法律、法规和资产评估准则，遵循独立、客观、公正的原则，采用公认的评估方法，按照必要的评估程序，对唐山市唐人医药商场有限公司经审计后的净资产在评估基准日的市场价值进行了评估。

本次评估采用资产基础法进行评估。

2、评估结果

截止评估基准日 2015 年 12 月 31 日，在持续经营的前提下，所涉及的全部资产、负债评估结果如下：

单位：元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
	A	B	C=B-A	D=C/A*100%
流动资产	131,223,534.58	134,869,980.75	3,646,446.17	2.78
非流动资产	82,189,562.35	110,168,963.16	27,979,400.81	34.04
其中：可供出售金融资产	90,000.00	96,375.81	6,375.81	7.08
长期股权投资	74,128,307.00	99,799,465.82	25,671,158.82	34.63
固定资产	2,086,851.39	3,944,860.00	1,858,008.61	89.03
无形资产	283,442.43	727,300.00	443,857.57	156.6
长期待摊费用	3,743,541.76	3,743,541.76		
递延所得税资产	99,419.77	99,419.77		
其他非流动资产	1,758,000.00	1,758,000.00		
资产总计	213,413,096.93	245,038,943.91	31,625,846.98	14.82
流动负债	100,865,565.95	100,865,565.95		
负债合计	100,865,565.95	100,865,565.95		
净资产（所有者权益）	112,547,530.98	144,173,377.96	31,625,846.98	28.10

十、股利分配情况

（一）公司股利分配政策

《公司章程》第一百六十条规定：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

（二）最近两年一期股利分配情况

最近两年及一期，唐人医药未进行利润分配。

2014 年，公司子公司秦皇岛医药进行了股利分配，具体情况如下：

2014 年 9 月 6 日，秦皇岛医药召开股东会，全体股东一致同意：截至 2011 年末秦皇岛医药可供分配的利润 6,051,768.28 元，提取盈余公积 605,176.83 元，支付股利 4,357,273.15 元，代扣代缴个人所得税 1,089,318.30 元。2014 年 9 月 22 日，秦皇岛医药分别向王成举、赵亮、赵明支付了 1,452,714.87 元、1,452,279.14 元、1,452,279.14 元股利。2014 年 10 月 16 日，秦皇岛医药上缴了代扣代缴的个人所得税 1,089,318.30 元

2014 年 11 月 5 日，秦皇岛医药召开股东会，全体股东一致同意：2012 年可供分配的利润 2,748,471.28 元，提取盈余公积 274,847.13 元，支付股利 1,978,899.31 元，代扣代缴个人所得税 494,724.84 元。2014 年 12 月 17 日，秦皇岛医药分别向赵明、赵亮支付了 659,567.14 元、659,567.14 元股利，2014 年 12 月 23 日，秦皇岛医药向王成举支付了 659,765.03 元股利。2014 年 12 月 4 日，秦皇岛医药上缴了代扣代缴的个人所得税 494,724.84 元。

（三）公司股票公开转让后股利分配政策

公司股票公开转让后股利分配政策不变，详细股利分配方案由公司股东大会决定。

十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

(一) 秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司

(1) 秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司基本情况

秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司于 2003 年 3 月 28 日经秦皇岛市工商行政管理局登记设立，其《营业执照》注册号为 911303007484576684，法定代表人为赵明，住所为秦皇岛市海港区环月街 11 号，注册资本为 3700 万元，公司类型为有限责任公司（法人独资），经营范围为：中成药、化学药制剂、抗生素制剂、中药饮片、生化药品、生物制品的零售；二类及三类医疗器械、预包装食品、保健食品的批发兼零售；一类医疗器械、清洁用品、体育用品、文具用品、家用电器、纺织品、服装、鞋帽、日用品的销售；仓储服务；会议及展览服务；道路普通货运；企业营销策划；市场调查；设计、制作、代理、发布国内各类广告**（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）

(2) 报告期内，秦皇岛唐人医药连锁有限责任公司主要财务数据

单位：元

项目	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
总资产	143,335,726.27	112,108,321.24	103,749,221.94
净资产	86,597,058.41	77,731,075.88	35,609,224.14
项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
营业收入	92,995,908.18	228,353,844.09	198,769,869.28
净利润	8,865,982.53	19,121,851.74	14,177,320.96

(二) 唐山市放新买电子商务有限公司

(1) 唐山市放新买电子商务有限公司基本情况

唐山市放新买电子商务有限公司于 2015 年 9 月 22 日经唐山市路北区工商行政管理局登记设立，其《营业执照》注册号为 911302033585123931，法定代表人为王冠珏，住所为河北省唐山市路北区学院路紫微星会馆 1 单元 1305 号，注

册资本为 100 万元，公司类型为有限责任公司（法人独资），经营范围为：网上及实体店销售：日用品、五金产品、化妆品、食品、食用农产品；会议及展览服务；设计、发布国内各类广告；展览展示服务（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）***

（2）报告期内，唐山市放新买电子商务有限公司主要财务数据

单位：元

项目	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
总资产	1,621,683.99	890,671.56	--
净资产	201,670.59	864,529.62	--
项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
营业收入	276,184.42	125,217.62	--
净利润	-649,959.78	-148,369.63	--

（3）母公司对子公司的控制措施

①股权状况

公司持有子公司秦皇岛医药、放新买有限 100% 的股权，公司在股权方面拥有绝对控制权。

②决策机制

在重大事项决策方面，子公司秦皇岛医药、放新买有限重大事项均需按照公司治理制度经公司董事会或股东大会审议通过。公司实际控制人、董事长、总经理王冠珏任放新买有限的执行董事、总经理，公司实际控制人、董事、副总经理赵明任秦皇岛医药的执行董事、总经理。因此，公司能够对子公司的人事、财务、业务等各方面实施有效控制。

③公司制度

目前，公司能够通过公司及子公司的章程以及关于子公司管理的相关制度保证对子公司的控制权。

④利润分配

在利润分配方面，公司可以根据公司及子公司的章程行使股东权利，决定子公司的利润分配方案。

通过上述方式，公司从股权结构、决策机制、制度设置及利润分配方面均能够对子公司人员、业务、财务等各方面实施有效控制。

十二、风险因素及自我评估

(一) 现金管理风险

由于药品零售行业特点，零售药店销售存在现金收款方式。随着公司零售药店的不断开业，公司现金收支规模将持续增大。公司非常重视现金管理工作，并对下属门店严格实行财务收支两条线的货币资金管理模式和岗位分离设置，并以定期检查及抽查相结合的方式对下属门店现金管理情况进行监督。虽然公司坚持执行严格的现金管控制度，但如果门店在现金收取、归集、存储保管和支出等某个环节由于操作不当或者意外事件造成现金损失，可能给公司带来一定风险。

公司未来将严格按照制定的现金管控制度加强现金收支的管理，并加强收银员等业务人员的培训、加强收银信息系统的建设，以降低现金收支不当而给公司带来的损失。

(二) 药品安全风险

公司所处的医药零售行业对药品安全的要求非常高，虽然公司建立了完善的质量控制体系，严格控制药品质量，但是如果质量控制的某个环节出现疏忽，将影响药品安全。生产者生产的药品在生产、加工或储运过程中有可能存在瑕疵，上游供货商提供的药品本身存在质量问题，公司在采购药品时在供应商选择及药品查验、保存环节存在疏忽等，都可能会带来药品安全问题。药品安全事故的发生将对公司的品牌和经营产生不利影响，公司将要承担相应的责任。

公司对药品安全从严把控，把国家质量规范标准作为最低要求，在采购、存储和销售等各过程中严格把关。对供应商选择、首营品种审核等方面严格遵循标准规范，与各供应商签署药品质量解决协议。公司还通过信息系统对所有门店的近失效期药品采取了全面监控，保证药品时效期。

(三) 门店租赁经营的风险

目前公司的**70**处租赁物业、子公司秦皇岛医药的**77**处租赁物业及放新买有限的**5**处租赁物业均用于药店、诊所、便利店及果蔬销售门店经营，其中**52**处

租赁物业没有房产证。虽然无房产证的物业已取得租赁房产出租方房屋购买协议或相关部门提供的产权证明、以及出租方的相关承诺，另外公司与绝大部分房产业主都签署了1年以上的租赁合同，明确了双方的权利和义务，并约定在同等条件下的优先续租权，但是仍可能因多种不确定因素而面临一定的风险，如：房产产权纠纷；房产租赁期限届满后，出租方大幅度提高房屋租赁价格或不再续约；房产可能面临拆迁、改建及周边规划发生变化等，都有可能对该药店的正常经营造成影响。公司尽可能与相关房产业主签订长期合同，并给部分业主根据市场变化每年在合同内上涨一定租金的权利，尽量保证门店的稳定和成本可控。公司基建部密切关注租赁房产面临拆迁、改建及周边规划发生变化的风险，积极寻找并储备替代房源。

（四）仓储用地租赁风险

公司及子公司秦皇岛医药目前各有一处仓储中心，房屋总面积达到7,500 m²。其中，公司位于唐山高新区宋各庄村的面积为2,500 m²的房屋通过租赁取得，仓储用地土地性质为集体土地且为畜牧用地，但公司仓储非畜牧用途，仓储房屋未能履行相关建设手续也没有房产证。因此存在因土地使用违规而被收回、租赁到期或出租方中途违约收回土地、违章建筑被拆除而本公司又未能及时重新选择经营场所影响正常生产经营的风险。

为了预防出现意外情况影响到整体运营，公司做了以下备选方案：

- ①公司正在与市政府申请库房用地，自建库房，目前该项目正在积极推进。
- ②唐山市周围适用的厂房、库房较多，如贾庵子仓库、华润海湾医药物流园、宝丰陶瓷旁边附近标注化库房、路南区女织寨工业园区附近库房等。如因为不可抗拒原因导致现有库房不能继续使用，公司可以通过租赁仓储库房的方式解决此问题。

实际控制人王冠珏、赵明已出具承诺函，承诺若因租赁手续不规范原因导致仓库搬迁造成搬迁费用等损失，均由其承担，以保证公司不受损失，公司其他股东不受损失。

（五）销售费用及管理费用上升的风险

2016年1-4月、2015年度、2014年度，公司的销售费用及管理费用合计占主营业务收入的比重分别为22.38%、18.04%、16.71%，逐年有所上升。随着社会消费水平的持续提高、人口红利的逐步消失及社会新增劳动力逐年降低，整体工资水平可能呈现继续上升趋势，从而进一步提高公司的人力成本，影响盈利水平。此外，公司未来拟通过进一步扩张业务规模、提升物流配送体系和信息管理系统、拓展新业务模式等方式提升市场竞争力，也可能导致销售费用及管理费用进一步上升。

公司未来将通过提升公司整体经营效率、提高单店的销售额、尽可能与门店房东签订长期租赁合同以锁定门店租金等方式，降低随着公司规模扩大销售费用及管理费用上升较快的风险。

（六）返利对公司经营业绩影响的风险

供应商为激励销售，按照与公司签署的购销框架协议、协议等或因进行特定营销活动签署的协议，根据公司采购其产品的情况给予公司一定的返利。2016年1-4月、2015年、2014年，公司收到的返利金额分别为2,853,800.76元、7,676,063.65元、5,354,475.43元，分别占主营业务收入的比例为1.37%、1.47%、1.20%，分别占当期毛利的比例为4.34%、5.72%、5.50%。如果由于政策或其他因素导致公司返利出现下降甚至无法收取返利，公司的利润有可能在一段时间内受到影响。

公司将通过提高销售额等手段来增加净利润，以降低因供应商返利政策的改变而导致公司净利润受到不利影响的风险。

（七）零售连锁门店管理风险

公司主要通过线下的151家药品零售门店进行销售，随着公司经营网点的不断增加、经营规模的扩大，公司经营管理的复杂程度和管理难度将会逐步提高，资产、人员、业务等方面的专业化的趋势也日益明显，这将对公司的采购供应、销售服务、物流配送、人员管理、资金管理等部门在管理模式与能力等方面提出更高的要求。

公司采用先进的信息技术手段控制连锁门店的各个业务环节，防范风险的产生。加强人才的内部培养和外部引进，使人才能满足业务的需求。

（八）区域集中及扩张过快的风险

公司目前的营销网络主要集中在唐山、秦皇岛两地，对其他区域零售网络建设尚有待进一步发展。由于我国医药零售行业竞争日益激烈，公司跨区域拓展业务在品牌、营销、选址等方面都面临较大的挑战，特别是各地政策的不同，都直接影响到公司跨区域拓展业务的效果。同时，公司继续在唐山、秦皇岛密集设立门店及跨区域发展将带来资产规模、业务规模和配送需求的相应扩大，对采购供应、仓储和物流配送提出了更高要求，可能会面临扩张过快的风险。

公司将会采取较为稳健的扩张措施，逐渐向外围扩张，建立新的直营门店，同时在时机适宜时采用并购的方式对外收购，确保新开门店的盈利性。

（九）医疗风险

由于存在着医学认知局限、患者个体差异、执业药师素质等诸多因素的影响，药品销售门店和诊所不可避免地存在风险，风险主要来自销售人员在销售过程中的疏忽或者素质原因造成医疗过失以及并非诊疗行为本身存在过失，而是由于不可抗、不可预测原因造成的药品使用者不适或者不良反应，公司可能会遭受赔偿风险。

加强医护人员专业技术的培训，设立严格的岗位职责制度及服务流程，明确各个岗位人员的责任。加强执业药师、执业医师的素质培养，医师把握好用药的准确性，药师要严格审核客户的药方；服务人员严格按照医师及药师的要求提供用药服务，确保服务安全到位。

（十）股东家族控制不当的风险

公司控股股东、实际控制人为王冠珏、赵明夫妇，王冠珏现任公司法定代表人、董事长、总经理，赵明任公司董事、副总经理，其二人合计直接持有公司股本总数的 **63.330%**，通过佳仁咨询间接控制公司 **5.000%**的表决权，即二人合计能够控制公司 **68.330%**的表决权，能够实际控制和支配公司重大经营决策。

后续随着公司的发展及中小股东的进入，若公司控股股东利用家族对公司的实际控制权对公司的生产经营、财务、投资决策、发展战略、人事任命、利润分配等重大事宜实施影响，可能损坏公司利益，不利于现代企业管理机制的引进与推广，可能存在家族企业控制不当的风险。

虽然存在上述风险，但公司已经建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》等对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对股东的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策制度》等规章制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被控股股东、实际控制人所控制的家族不当控制。同时公司计划于挂牌之后引入合适的外部第三方投资者，从而使公司的运营和投资决策更合理，公司治理结构更完善。

（十一）税收优惠风险

公司根据相关法律法规享受计生用品、中药饮片、蔬菜、部分鲜活肉蛋产品等商品减免增值税等税收优惠。如果未来公司不再享受上述税收优惠政策，则会对公司利润造成影响。

公司将通过提高销售额等手段来增加净利润，以降低因国家财税政策等外部因素的改变而导致公司净利润受到不利影响的风险。

（十二）人才风险

医药零售连锁行业的性质决定了该行业不但需要从业人员具备一定的专业技术、管理知识和组织能力，而且也需要从业人员具备很高的敬业意识、服务精神和行业经验。随着规模的扩大，公司对专业管理人才、药师和销售人员的需求也随之增加。互联网销售的兴起更给公司医药和电商复合人才储备带来了较大缺口。

公司建立培训部，拥有一套较为成熟的员工培训和建设体系，为公司的高标准服务奠定良好人才基础。该体系的主要内容指公司培训部对员工到店长接班人、店长接班人到后备店长、后备店长到助理店长、助理店长到代理行业、代理店长到店长的梯队建设系统化地设计了培训体系，让员工与店长职业成长通道紧密结合。

（十三）行业政策风险及合规管理风险

公司经营的是医药产品，容易受到国家以及地方有关政策的影响，特别是国家发改委调价及医疗卫生、医疗保障、医药流通体制改革的影响。公司的经营受到行业政策和地方监管法律法规的影响，如果行业政策和地方监管法律法规发生较大变化，公司经营业绩将受到影响。公司门店较多，在实际经营过程中，由于各种原因存在公司或连锁门店未严格遵守国家有关法律法规而被处罚的可能性，公司存在因违规经营受到行政处罚而导致生产经营遭受损失的管理风险。对公司进行行政管理的单位涉及药监、工商、医保、消防、物价、税务等行政部门。

公司将加强相关政策及法规的研究，密切跟踪行业法律法规的变化，密切关注药监、工商、医保、消防、物价、税务等行政部门的最新要求并及时执行，最大程度地降低政策变化对公司经营产生的风险。

（十四）公司治理风险

公司系于 2016 年 4 月 19 日改制设立的股份公司，建立了完善的公司治理和内控控制体系。但股份公司设立时间不长，诸多制度尚需实际经营运作的检验。同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求，公司治理和内部控制体系也需要在日常经营过程中逐渐完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》制定了《公司章程》、“三会议制度”、投资者关系管理制度等规章制度。公司同时引用先进的管理理念，不断提升中高层管理人员水平，管理能力日趋完善。

十三、公司经营目标与计划

（一）进一步提高专业服务能力

公司将不断的对员工进行培训，通过提高员工的专业知识和技术水平及培养员工先进的服务理念和良好的行为方式等方法来提高服务人员的素质，从而提高服务质量。公司鼓励员工取得执业药师资格，并在薪酬上给予倾斜。通过加强服

务设施的建设，改善服务环境使顾客的服务体验质量提高，从而达到提高专业服务质量的目的。

（二）进一步扩大会员规模

公司近两年会员人数虽然有大幅增长，但是对会员的服务质量还有较大提升空间。未来公司依托顾客健康资料大数据库，通过健康会员部对顾客提供相应有针对性的服务，例如：会员健康理疗、会员疾病预防培训等，增加顾客粘性，不断增加会员数量。

（三）公司将侧重“未病先防”，提升保健品销售占比

公司目前主要从事药品、保健品和医疗器械销售，未来公司将会侧重“未病先防”，提升保健品销售占比。保健食品是经过科学配伍，使各种有效成分相辅相成、相得益彰，保健食品主要是增强免疫力，促进细胞再生，促进病体康复，具备大多数药物不具备的功效，对慢性病患者的痊愈具有重要的意义。该策略将改变过去消费者进药店只买药的消费习惯，而培育出到药店买保健产品的新习惯，可以提高客户的客单价和公司的总体利润产出。

（四）提升门店管理能力

目前的门店相对分散，店长和店员流动性不高，思想较保守，在贯彻公司经营目标方面反应较慢。未来通过管理能力的提升，公司可以整合全部门店的力量来保证重点品种的销售，提升整体议价能力和盈利能力，稳固在现有区域内的市场竞争优势地位。

（五）进一步增设门店

公司将继续在唐山市和秦皇岛市区域内精耕细作，巩固和扩大现有市场地位。依据现有 151 家直营门店及其地域分布分析，预计在目前的市场空缺地域加大布局力度，进一步扩充直营门店，以增加市场占有率。公司未来在价格合适的时期将对外收购扩张。

（六）积极探索医药电子商务模式，大力发展网上销售业务

公司将积极发展医药电商业务，采取多种尝试鼓励客户在网上下单，门店体验提货，在一些重点区域采取一个小时承诺送货上门等措施。电商业务将是

公司未来发展的重要方向，公司将不断完善公司网络购物平台，并积极经营公司官方网站。公司目标是未来总营业收入 50%来源于网络销售，成为全国一流的药品零售电商。公司希望未来借助资本市场融资加快发展电商业务。

第五节有关声明

申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签字：

董事姓名：王冠珏

签字：王冠珏

董事姓名：赵明

签字：赵明

董事姓名：侯永利

签字：侯永利

董事姓名：朱振良

签字：朱振良

董事姓名：张守川

签字：张守川

全体监事签字：

监事姓名：王成举

签字：王成举

监事姓名：赵美静

签字：赵美静

监事姓名：高艳

签字：高艳

高级管理人员签字：

总经理姓名：王冠珏

签字：王冠珏

副总经理姓名：赵明

签字：赵明

副总经理姓名：侯永利

签字：侯永利

副总经理、董事会秘书姓名：朱振良

签字：朱振良

副总经理姓名：李立峰

签字：李立峰

财务负责人姓名：姜秀娟

签字：姜秀娟



主办券商声明

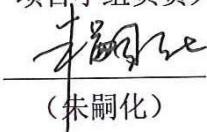
本公司已对河北唐人医药股份有限公司公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：



(李福春)

项目小组负责人：



(朱嗣化)

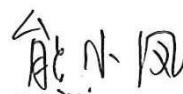
项目小组成员：



(冯婷)



(刘宾)



(熊小凤)



(郭伟)



审计机构声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：



侯东青

经办注册会计师：



中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)



资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

评估机构负责人签字：

经办注册资产评估师签字：



北京国融兴华资产评估有限责任公司

2016年9月20日



律师声明

本所及经办律师已阅读河北唐人医药股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的专业法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人： 李华

经办律师： 田宇云

修海军



第六节附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件。

(正文完)