



泉源堂

泉源堂

NEEQ:833409

成都泉源堂大药房连锁股份有限公司

Chengdu Quanyuantang Pharmacy Chain Joint Stock Co., Ltd.,

年度报告

—2016—

# 公司年度大事记

2016年1月25日起，公司股票由协议转让方式变更为做市转让方式；截至2016年6月，共有6家做市商为公司股票做市；

2016年3月，荣获：2015-2016中国药店价值榜评选的“医药电商二十强”；

2016年3月，荣获：四川省医药商业协会、成都市医药商会和华西都市报共同评选的“四川省十大成长型药店连锁企业”；

2016年5月，成都市食品药品监督管理局批复的“互联网远程处方”的试点单位；

2016年6月，进入全国中小企业股份转让系统创新层；

2016年9月，第一家DTP药房顺利落地，拓展了泉源堂院外销售新渠道；

2016年9月，控股子公司泉依健康发布第一款互联网保险产品“糖保宝”，目前是国内唯一一款已患糖尿病病患可投保的商业保险，意味着泉源堂PBM战略布局的开始；

2016年11月，与四川微医互联网医院达成战略合作，成为其四川地区药品独家配送商；

2016年11月，完成重大资产重组，通过本次交易重组，实现优势互补，发挥公司在医药零售及医药电商领域的优势和在医药批发、B2B电商平台领域的协同效应，使公司在未来市场竞争中能够保持并扩大优势地位。子公司四川蒲江科伦医药贸易有限公司更名为“四川泉源堂药业有限公司”，名称和品牌得到统一；

2016年12月，随着医院药品“零加价”政策的推进以及“互联网医院”的发展，公司成立“云医药事业部”，发展智慧药房，专注提升传统药店的互联网及O2O属性，配合互联网医院药品配送，积极响应国务院提出的“网订店取、网订店送”的新型配送模式；

2016-2017年中国药店发展报告暨连锁药店价值榜，进入中国药店价值榜100强。

## 目录

第一节声明与提示 .....	3
第二节公司概况 .....	5
第三节会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节管理层讨论与分析 .....	9
第五节重要事项 .....	18
第六节股本变动及股东情况 .....	21
第七节融资及分配情况 .....	24
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	26
第九节公司治理及内部控制 .....	28
第十节财务报告 .....	33

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、挂牌公司、泉源堂	指	成都泉源堂大药房连锁股份有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	成都泉源堂大药房连锁股份有限公司公司章程
申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
DTP 药房	指	制药企业或大型渠道商将医药产品直接授权给药店做区域经销代理，省略中间分销环节。患者凭医院处方直接到药店购买药物，获得用药指导。
CFDA	指	国家食品药品监督管理总局
紫竹叶	指	四川紫竹叶健康科技有限公司
《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》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
会计师、审计机构	指	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
公司律师、律师事务所	指	隆安(上海)律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
审计报告	指	中准会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具的 2016 年度审计报告
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

## 第一节声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

中准会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留审计意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

## 重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司经营风险	报告期内盈利 548 万元, 未来因扩大市场规模, 不排除有亏损可能性。公司虽已取得药品经营许可证、药品经营质量管理规范 (GSP) 认证、互联网药品交易服务资格证书, 但随着国家医药主管部门对医药流通行业监管力度的加大, 未来对资质和认证标准可能会进一步提高, 若达不到相关监管要求, 将会对公司持续经营能力造成重大不利影响。
行业政策风险	医药行业是国家重点发展和监管的行业之一, 容易受到国家及地方相关政策的影响。特别受医疗卫生、医疗保障、医药流通体制改革的影响, 医疗、医保、药品供应三大体制的改革将在深层次上改变医药流通领域的格局, 引发医药市场的分化与重组。当前宏观政策上, 国务院大方向是鼓励互联网+, 促进医药电商发展; 2016 年 4 月发布的《深化医药卫生体制改革 2016 年重点工作任务》提出, 促进医药分开, 支持处方外流, 今年将采取多种形式推进医药分开, 禁止医院限制处方外流。而落实到具体执行层面时, 监管部门出于对药品流通安全监管难度的考虑, 具体实施细则与规范有待出台, 因此公司的电商业务发展会受政策影响而具有不确定性。
市场竞争加剧风险	随着医药电商的参与者越来越多, 更多线下大型连锁、传统医药流通企业、其他消费类电商企业也加入其中, 加剧竞争。
长期使用关联方商标的风险	公司与关联方神鹤药业签署《商标使用许可合同》, 神鹤药业许可公司长期免费使用其注册商标。虽神鹤药业许可公司长期免费使用其注册商标将有利于公司业务开展, 但公司主要商标能够持续稳定使用对公司生产经营存在一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	成都泉源堂大药房连锁股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu Quanyuantang Pharmacy Chain Joint Stock Co .Ltd, QYT
证券简称	泉源堂
证券代码	833409
法定代表人	李灿
注册地址	成都市蒲江县鹤山镇工业大道上段 87 号 2 栋 2 层
办公地址	成都市高新区创业路 16 号火炬大厦 A 座 10 楼
主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	北京市西城区太平桥大街 19 号
会计师事务所	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	周玉琼、黄沁瑞
会计师事务所办公地址	成都市武侯区二环路南四段 51 号莱蒙都会 4 栋 801 号

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈杨
电话	86-28-85137773
传真	86-28-85130775
电子邮箱	yang.chen@qyt1902.com
公司网址	www.qyt1902.com
联系地址及邮政编码	成都市高新区创业路 16 号火炬大厦 A 座 10 楼 610041
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 9 月 9 日
分层情况	创新层
行业（证监会规定的行业大类）	F52 零售业
主要产品与服务项目	药品、医疗器械等
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本	83,850,000
做市商数量	6
控股股东	李灿
实际控制人	李灿

### 四、注册情况

成都泉源堂大药房连锁股份有限公司  
2016 年年度报告

公告编号：2017-010

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91510100052539227D	否
税务登记证号码	91510100052539227D	否
组织机构代码	91510100052539227D	否

### 第三节会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	475,565,159.57	256,138,433.08	85.67%
毛利率	23.56%	27.91%	-15.58%
归属于挂牌公司股东的净利润	4,983,069.81	9,452,702.01	-47.28%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,627,664.79	-9,094,499.30	139.89%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.41%	14.69%	-69.98%
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.21%	-17.25%	118.61%
基本每股收益	0.06	0.19	-68.42%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	271,043,747.09	230,358,057.31	17.66%
负债总计	137,797,999.68	117,818,274.69	16.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	130,151,154.32	112,539,782.62	15.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.55	3.35	-53.73%
资产负债率（母公司）	44.01%	32.62%	34.92%
资产负债率（合并）	50.84%	51.15%	-0.60%
流动比率	1.68	1.79	-5.78%
利息保障倍数	5.98	12.47	-52.06%

#### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-44,687,746.97	-44,517,986.81	0.38%
应收账款周转率	5.18	4.85	6.92%
存货周转率	4.94	6.28	-21.38%

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	17.66%	840.76%	-97.90%
营业收入增长率	85.67%	1126.59%	-92.40%
净利润增长率	-42.02%	719.53%	-105.84%

#### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	83,850,000	33,550,000	149.93%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
----	----

计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,789,579.79
委托他人投资或管理资产的损益	16,635.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	991.25
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,807,206.70</b>
所得税影响数	-451,801.68
少数股东权益影响额(税后)	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,355,405.02</b>

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

不适用

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

泉源堂目前主营业务为医药产品（含医疗器械）的销售，通过电商、社区药房、DTP 药房、互联网医院等网络，进行药品零售业务。报告期内新增了医药 B2B 业务。在药品福利管理方面，通过布局健康险版块，积极拓展保险 TPA 业务（保险第三方管理）。公司的销售品种主要有药品、保健食品以及医疗器械（含隐形眼镜和计生用品），利润来自销售产品的进销差价。

在医药电商方面，通过全网营销（天猫、京东、官网、保险会员平台、互联网医院配套药房，微信店等），打造“泉源堂”医药电商品牌。以保险支付为入口，慢病管理和新特药为基础，通过 CRM 及在线执业药师的专业用药服务咨询，获取更多的流量并提升转化率；通过周期性或特定的推广活动来增加客户黏性，提升客户体验；通过供应链管理，强化产品优势，扩大销售规模。

线下门店主要分为社区店、DTP（Direct to Patient）店。社区店以城乡、县域连锁为重点区域，通过品类管理，将重点销售产品按首推、主推等多种方式运营；DTP 店主要布局在医疗机构附近区域，主要产品类为处方药，承接医院处方外流的订单。随着国家医药分家改革不断深化，医院药品“零加价”政策的推进、降低药占比、不得限制处方外流等具体措施的出台，DTP 药房及院内药房将成为最直接的受益者。

为响应国务院提出的“网订店取、网订店送”的新型配送模式。公司积极布局并成立了“云医药事业部”，发展智慧药房，专注提升传统药店的互联网及 O2O 属性。我们还通过与互联网医疗机构的合作，打通与医院的数据接口，配合互联网医院的药品配送，使患者享受到更方便快捷的全流程诊疗、处方、药品配送、用药咨询等健康管理服务。由此形成在第三方平台、线下 DTP 药房、泉源堂官网三足鼎力的阵型，稳固并逐渐扩大泉源堂在医药电商方面的先发优势。

在医药批发业务方面，主要分全国 OTC 渠道和医院渠道。OTC 业务，依托现有的 100 多人直销团队，以数十种国代、省代药品为主，客户遍及全国的约 7 万家药店（含主要连锁药店和部分单体药店）。2016 年公司将医药批发业务成功转型，开发了移动端的销售管理平台，将传统批发业务打造成为更加便捷的 B2B 业务。通过 ERP 平台和客户端 APP，将 OTC 销售推广、培训、订货计划、物流信息、账期管理等主要管理流程全部信息化，极大提高了工作效率；医院业务以基药配送和部分新特药推广为主，主要分布在成都周边和川西地区。

报告期内，公司通过重组及业务流程再造，新增医药 B2B 业务版块。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	是
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	是

#### (二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

泉源堂目标成为国内领先的一站式医药销售及服务平台，公司目前主要从事基于连锁零售渠道和互联网平台的医药产品的销售业务。报告期内，泉源堂完成重大资产重组，本次交易有助于公司向医药零售的上游医药批发领域拓展，实现医药批发、医药零售和医药电商全医药流通领域的覆盖，有利于提升

公司的竞争力和拓展公司的盈利空间。通过本次交易重组，泉源堂实现了优势互补，发挥公司在医药零售及医药电商领域的优势及在医药批发、B2B 电商平台领域的协同效应，使公司在未来市场竞争中能够保持并扩大优势地位。2016 年泉源堂通过供应链体系的改造、仓储物流系统的升级，大幅提升了医药电商的运营能力，我们在药品客单价、药师服务、物流、产品质量等方面的评分均高于行业平均水平。在原有的第三方销售平台的基础上，我们布局多元化电商销售渠道，拓展了互联网医院销售渠道、健康险理赔渠道，平衡不同渠道间的销售占比，使得电商业务板块向更健康的方向发展。

1、经营业绩情况：报告期内，销售收入 475,565,159.57 元，同比增长 85.67%；截至 2016 年 12 月 31 日，公司总资产 271,043,747.09 元，同比增长 17.66%；净资产为 133,245,747.41 元，同比增长 18.40%；净利润为 548 万元，较 2015 年度 945 万的利润额减少了 397 万。主要源于（1）2016 年公司加大对 IT 系统的研发，仓储物流的建设，增加了相关的费用。（2）医药电商目前的毛利还处于比较低的情况（相对于连锁门店来讲）。（3）为了扩大市场份额，提升泉源堂医药电商的知名度，其在各大平台的营销费用较高，随着销售额的增长及市场份额的扩大，泉源堂的终端议价能力将不断加强，毛利水平会稳步提升，规模效益将逐步显现。

2、业务发展情况：报告期内，公司在医药电商业务版块持续增长，为第三方平台重点商家，并依托自有的物流（蒲江申通），以及近万平米配送中心，专业的药师团队，不断提升客户购买及服务体验，有效的控制仓储物流成本；线下实体门店的区域垄断优势初显，同时公司开始布局院外药房（DTP）业务，已经在四川省第四人民医院、成都市第一人民医院附近开设了 DTP 药房；商业医疗保险业务（PBM）取得实质性进展，第一款互联网保险产品“糖保宝”顺利发布；在互联网医院的合作方面取得重大突破，与四川第一家省级互联网医院—微医互联网医院达成战略合作，独家配送四川微医互联网医院的药品。同时，我们还通过孕宝、糖大夫、好医生等互联网医疗类 APP，与华西妇幼、四川省妇幼等更多的医院进行类似合作，充分发挥泉源堂在互联网药品配送以及药品品规方面的优势，拓展销售渠道。

3、团队管理方面：报告期内，加强团队建设，完善人员架构，构建了专业化的电商运营团队、药师团队、IT 团队和保险业务团队，为公司战略业务的进一步发展奠定坚实的人员基础。泉源堂目前拥有按科别分类的执业药师团队，提供多样化服务，满足差异化的需求，以病寻药、专科资讯咨询、病症药品专区、远程审方等专业的药学服务，突破单一的售药模式，提高用户复购率，打造泉源堂品牌影响力；目前泉源堂的 IT 团队，自主开发的 Saas 系统，已经覆盖了全川 1000 多家药店；通过仓库 IT 系统的改造，节省人力成本 40%以上；在 OTC 销售团队引入移动互联网管理手段，为进一步扩大 B2B 业务的销售，奠定了坚实的基础。

4、风险管控方面：不断强化质量管理体系，保障了 GSP 工作的常态化、制度化，切实做到 GSP 一贯制。各相关部门都背负 GSP 管理的考核指标，建立标准操作流程（SOP），加强内控管理，增强公司日常管理多个环节的控制。

## 1、主营业务分析

### （1）利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	475,565,159.57	85.67%	100%	256,138,433.08	1126.59%	100.00%
营业成本	363,504,097.72	96.87%	76.44%	184,641,407.65	1230.18%	72.09%
毛利率	23.56%	-15.59%	-	27.91%	-16.75%	-
管理费用	15,058,869.90	78.73%	3.17%	8,425,308.08	646.29%	3.29%
销售费用	85,078,149.30	67.44%	17.89%	50,810,448.26	596.67%	19.84%
财务费用	2,302,261.01	34.15%	0.48%	1,716,134.01	25616.96%	0.67%

营业利润	6,892,652.04	-15.84%	1.45%	8,189,648.37	-622.14%	3.20%
营业外收入	1,874,901.90	-69.43%	0.39%	6,133,917.17	6606.57%	2.39%
营业外支出	84,330.86	1,188.59%	0.02%	6,544.44	186.61%	0.00%
净利润	5,480,715.98	-42.02%	1.15%	9,452,702.01	-719.53%	3.69%

**项目重大变动原因：**

报告期内，营业收入的增加，主要来源于电商业务的增长（增长了 239.35%）；  
 报告期内，营业成本的增加，是由销售的增长带来的；  
 报告期内，毛利率的下降，是电商销售占销售总额的比重增加，而电商的毛利水平较低导致的；  
 报告期内，管理费用的增加是公司规模的扩大所导致的，同时新增保险业务的管理成本及 IT 部门的费用增加也是管理费用增加的主要原因，而管理费用占销售额的比重并没有增加；  
 报告期内，销售费用的增加是由于营销费用的增加所导致的，同时随着电商业务的扩张，仓储物流成本也随之增加，2016 年占销售费用的 16.24%；  
 报告期内，财务费用的增加，是由于贷款增加带来的利息费用的增长；  
 报告期内，营业外收入的减少，是政府补贴减少的原因；  
 报告期内，营业外支出的增加，是由于关闭部分亏损门店的损失造成的；  
 报告期内，由于电商业务占比较大，利润水平较低，导致整体净利润变动较大。

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	456,490,051.05	353,800,632.10	239,135,494.84	169,647,910.57
其他业务收入	19,075,108.52	9,703,465.62	17,002,938.24	14,993,497.08
合计	475,565,159.57	363,504,097.72	256,138,433.08	184,641,407.65

**按产品或区域分类分析：**

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
主营收入	456,490,051.05	95.99%	239,135,494.84	93.36%
其中：药品销售	452,407,146.50	95.13%	236,819,624.16	92.46%
派件收入	4,082,904.55	0.86%	2,315,870.68	0.90%
其他业务	19,075,108.52	4.01%	17,002,938.24	6.64%
其中：百货收入	-	-	3,087,235.45	1.21%
商品推广	19,075,108.52	4.01%	13,912,558.79	5.43%
其他	-	-	3,144.00	0.00%
合计	475,565,159.57	100.00%	256,138,433.08	100.00%

**收入构成变动的的原因：**

报告期内，收入构成无重大变化。

**(3) 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-44,687,746.97	-44,517,986.81
投资活动产生的现金流量净额	-389,559.37	-14,183,982.57
筹资活动产生的现金流量净额	52,276,999.33	62,266,942.04

**现金流量分析：**

公司在报告期内的经营活动产生的现金流量净额为-44,687,746.97，比上年度减少 169,760.16 元，变动比例为 0.38%。在销售额大幅度增加的情况下，经营现金流并没有大幅度的发生变化，现金流管理比较稳定。投资活动产生的现金流量净额变化主要源于在 2015 年投资修建完成了电商的仓储物流中心，2016 年无类似的大额投资活动。筹资活动产生的现金流量净额发生的变化主要是筹资方式的改变，2015 年来源于股票发行，2016 年主要源于银行贷款的。

**(4) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	蒲江县卫生局	21,636,471.19	4.55%	否
2	蒲江县社保局	9,949,159.27	2.09%	否
3	石棉县人民医院	7,949,976.28	1.67%	否
4	蒲江公立医院	4,743,540.74	1.00%	否
5	深圳市海王星辰医药有限公司	4,182,280.10	0.88%	否
合计		48,461,427.60	10.19%	-

注：泉源堂连锁主要做终端零售，上表列示的主要客户明细数据信息主要来自于子公司批发业务

**(5) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	成都神鹤药业有限责任公司	40,645,236.07	8.71%	是
2	四川科伦医药贸易有限公司	22,091,589.86	4.74%	否
3	成都明城眼镜有限公司	14,312,200.50	3.07%	否
4	上海伊视光学有限公司	13,372,533.12	2.87%	否
5	四川省国嘉医药科技有限责任公司	7,663,035.26	1.64%	否
合计		98,084,594.81	21.03%	-

**(6) 研发支出与专利****研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	796,578.38	-
研发投入占营业收入的比例	0.17%	-

**专利情况：**

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

**研发情况：**

研发支出主要是泉源堂连锁使用的进销存系统(2017年2月已正式投入使用)的研发资本化支出；上海泉依使用的PBM系统2016年已投入使用，因相关发票未收到，在审计时调整至研发支出而未直接进入无形资产。

**2、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	27,378,017.54	12.18%	10.03%	24,405,603.41	546.75%	10.59%	-0.56%
应收账款	79,201,511.62	-24.04%	29.03%	104,266,504.17	7435.58%	45.26%	16.23%
存货	94,632,013.71	80.23%	34.68%	52,506,334.69	740.05%	22.79%	11.89%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	13,429,950.30	-3.65%	4.92%	13,938,778.67	2695.70%	6.05%	-1.13%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	61,737,135.83	671.71%	22.63%	8,000,000.00	116.22%	3.47%	19.15%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	271,043,747.09	17.66%	100.00%	230,358,057.31	840.76%	100%	-

**资产负债项目重大变动原因：**

报告期内，较上一年度存货增加的主要原因是随着电商销售额的增加，导致备货的增加；同时 2016 年底由于价格原因大量囤货所致；

报告期内，短期借款增加，主要是为补充流动资金而增加的贷款，其中 B2C 业务新增了 4800 万贷款，B2B 业务增加了 504 万贷款，贷款的增加主要反映在存货上。泉源堂在 2016 年的主要供货渠道由批发公司转向生产厂家，而付款模式以预付为主，随着采购量的增加，上游供应链的付款方式向帐期转移，会逐步减少对资金的占用。

**3、投资状况分析**

**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

2016 年 09 月 29 日，公司完成对四川泉源堂药业有限公司的全资收购（100%控股），因属于同一控制下重组的子公司，并表数据从 2016 年 1 月 1 日开始。子公司的销售收入为：253,032,073.33 元，营业成本 188,494,534.75 元，毛利率 25.51%，营业利润 11,793,367.33 元，净利润 8,631,999.54 元。

2016 年 9 月 23 日，公司完成对四川紫竹叶健康科技有限公司的收购，并于 2016 年 10 月与公司并表。子公司销售收入累计 2,913,350.43 元，营业成本为 0 元（给母公司提供 IT 技术服务），毛利率 100%。营业利润 1,911,489.49 元，净利润 2,074,694.08 元。

2015 年 10 月 22 日，公司完成对蒲江申通快递公司的收购，并于 2015 年 11 月与公司并表。子公司销售收入累计为 10,502,021.31 元，营业成本为 8,265,728.38 元，毛利率为 21.29%。营业利润为-170,603.46 元，净利润为 -248,860.98 元。

2016 年 4 月 5 日，公司完成对上海达佑企业管理咨询有限公司的收购，并于 2016 年 4 月与公司并表。子公司销售收入累计为 0 元，营业成本为 0 元，毛利率为 0。营业利润为-1,530.94 元，净利润为 -1,530.94 元。

2015 年 12 月 3 日，上海泉依健康管理咨询有限公司成立，并于 2015 年 12 月与公司并表。子公司销售收入累计为 13,475.42 元，营业成本为 0 元，毛利率为 100%。营业利润为-2,306,037.68 元，净利润为-2,306,036.67 元。

**(2) 委托理财及衍生品投资情况**

无

**(三) 外部环境的分析**

2016 年是医药政策大年，药品零售行业利好不断，医改红利持续释放，互联网+药品流通领域等

处于政策改革风口期。

1、2016 年 12 月 27 日，国务院发布《关于印发“十三五”深化医药卫生体制改革规划的通知》（国发〔2016〕78 号）明确提出：促进互联网与健康融合，发展智慧健康产业。积极发展基于互联网的健康服务，这意味着医药医疗的互联网化已成趋势，医药电商的政策进一步开放，助力医药电商的持续壮大。

2、2016 年 11 月 1 日，人社部发〔2016〕105 号，关于印发“互联网+人社”2020 行动计划的通知，“互联网+人社”是贯彻落实“互联网+”、大数据等国家重大战略。如医保能实现网上支付，无疑对医药电商企业来说是重大利好，目前广州、青岛等城市已经率先试点医保网上支付。

3、2016 年 7 月 20 日，CFDA 公布《国家食品药品监督管理总局关于修改〈药品经营质量管理规范〉的决定》。新版 GSP 出台更多的是对流通环节规范的一个里程碑上的意义，是两票制、营改增、流通企业自查等一系列流通行业整顿组合拳的一个重要组成部分，新版 GSP 的出台虽然增加了公司的运营成本，但从长期来看，其核心意义则是为了提升行业规范度，规范运营的企业必然在医药行业结构优化、逐渐去产能的大时代中受益。

4、2016 年 4 月 26 日，国务院印发《深化医药卫生体制改革 2016 年重点工作任务》，提出：“全面深化公立医院改革，加快推进分级诊疗制度建设，采取多种形式推进医药分开，禁止医院限制处方外流，患者可自主选择在医院门诊药房或凭处方到零售药店购药。”2016 年 12 月 27 日国务院发布《关于印发“十三五”深化医药卫生体制改革规划的通知》（国发〔2016〕78 号）明确提出：“推动医药分开，医疗机构应按照药品通用名开具处方，并主动向患者提供，不得限制处方外流。探索医院门诊患者多渠道购药模式，患者可凭处方到零售药店购药。2017 年 2 月 9 日国务院办公厅发布《关于进一步改革完善药品生产流通使用政策的若干意见》（国办发〔2017〕13 号）明确提出：“推进医药分开。医疗机构应按药品通用名开具处方，并主动向患者提供处方。门诊患者可以自主选择在医疗机构或零售药店购药，医疗机构不得限制门诊患者凭处方到零售药店购药。具备条件的可探索将门诊药房从医疗机构剥离。”处方放开、电子处方将极大促进医药电商的发展，扩大医药电商的市场份额。

#### （四）竞争优势分析

报告期内，公司的竞争优势为：

##### 1、品牌优势

泉源堂品牌创建于 1902 年，已有 115 年的历史，在区域市场拥有一批忠诚度较高的客户，通过报告期内的会员管理及品牌宣传活动，进一步塑造了泉源堂品牌的知名度和美誉度。

##### 2、资源优势

报告期内，完成的重大资产重组，为公司实现优势互补，发挥公司在医药零售及医药电商领域的优势和在医药批发、B2B 电商平台领域的协同效应，使公司在未来市场竞争中能够保持并扩大优势地位。2016 年通过整合上下游资源，泉源堂和国内很多药厂、器械厂家建立了长期战略合作关系，发挥采购资源优势，有效降低采购成本。

##### 3、团队优势

1) 电商团队：成员主要来自国内最早从事电商业务的专业公司，具有多年电商一线的实际操作经验。同时利用泉源堂在医药行业多年的沉淀，聚集了大批拥有专业医药背景的管理人员，电商团队是一支集合了医药与互联网的专业团队；

2) 保险团队：成员均拥有国内名校的药学背景，500 强保险公司 10 年以上的工作背景；

3) 药师团队：目前拥有按科别分类的执业药师团队，可以提供 24 小时在线的药师服务咨询。提供多样化服务，满足差异化的需求，以病寻药、专科资讯咨询、病症药品专区、远程审方等专业的药学服务，突破单一的售药模式，提高用户复购率，打造泉源堂品牌影响力；

##### 4、现代化的仓储物流中心，降低物流成本提升配送效率

泉源堂拥有通过 GSP 认证的医药电商物流中心，该中心的配送体系已实现自动化；在报告期内，

引入专业的外部物流管理专家，全面提升仓储物流的管理水平。泉源堂的 IT 团队自建了仓储物流的信息化系统，可以应对日均 10 万单的发货量。全资控股的蒲江申通快递有限公司，也极大地降低了物流成本。

### （五）持续经营评价

公司管理层稳定，具有持续经营的能力。公司 2016 年度营业收入有大幅提高，品牌和市场地位得到认可和强化，资产负债结构合理，融资能力增强，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

### （六）扶贫与社会责任

不适用

### （七）自愿披露

不适用

## 二、未来展望（自愿披露）

### （一）行业发展趋势

在过去的 2016 年，医药电商行业的销售额迅速增长，从全国的数字来看，有更多的医药电商企业进入连锁销售百强。同时，医药电商也从传统的第三方平台销售，自建官网，发展成更多样的模式，包括线下 O2O，互联网医院，DTP 药房等。在政策层面，虽然医药电商的相关政策逐步放开，但是实现路径及监管层面的相关措施还不甚明朗，未来继续面临巨大的挑战。

#### 一、医药分开和处方外流为零售端带来的增长

目前中国 80% 的处方药是在医院进行销售的，随着医疗改革的进一步深入，药品零加价，药占比控制等政策的出台，医药分开和处方外流已成为必然趋势，这将让原本在医院内销售的药品流向社会化药房及医药电商企业，为市场化的零售端带来数倍的增长。

#### 二、分级诊疗和远程医疗催生诊断和购药的新模式、新增长

随着分级诊疗和远程医疗的推进，更多的患者将在基层医院进行药品的消费，处方药市场进一步下沉，流向基层医院，零售药店以及网上药店；随着互联网医院的发展，更多的病人选择在网上进行复诊，及初诊医生选择，病人在互联网医院诊疗完成后，直接进行药品购买。药品的零售渠道进一步多元化。

#### 三、以服务为核心理念的 PBM，GPO，药店诊所和健康管理

越来越多的医药电商和医药零售企业，进入商业保险领域，为商业健康险支付方提供 PBM 药品报销管理服务，为医院提供 GPO 集中采购服务，为消费者提供药店快捷诊所和健康咨询管理服务。

#### 四、“两票制”带来的行业整合压力

由于医保控制药品费用支出的压力，以及对行业内不规范的企业进行清理的目的，两票制目前已在福建等地开始实施：从生产企业到流通企业开一张票，从流通企业到终端开一张票。两票制对医药流通行业的影响是最直接的，以往多层级的分销体系会开到 5-6 张票，这样一来，产业链中间的中小型过票、洗票的医药配送商将面临洗牌和被整合合并的风险，药品销售将更有效率的向零售端聚集。

### （二）公司发展战略

成为中国领先的一站式医药销售及服务平台，全程介入用户挂号、诊疗、开方、药师服务、用药、复诊、用户健康档案及保险理赔全流程，以互联网技术为手段，大数据分析为根本，通过发展新型院外及社区 DTP 药房，自有官网服务、第三方药品销售平台，全面的渠道建设，成为大众真正的“身边大药

房”，同时公司本身通过“电商化”的效率提升，充分发挥资本市场融资功能，做到内延式和外延式的高速发展。

### （三）经营计划或目标

预计公司在未来五年将以200%以上的速度高速发展，争取成为年产值超50亿的全国连锁药业十强，网上业务稳居前三，线下新型DTP大药房从成都为中心布局逐步扩展至华南、华东，大力推动与各大保险公司，特别是社保局的PBM服务合作，为超过3000万患者提供全面的药品健康服务。

执行计划如下：一、提升专业服务能力，加强对现有药师团队的培训，进一步吸引优秀的专业医药人员，打造具有竞争力的专业服务团队；二、进一步优化供应链体系，扩大药厂直采比例，深度挖掘中药饮片、中药颗粒的采购渠道，强化处方药的品类优势；三、会员管理，利用CRM系统深入会员大数据挖掘潜，按病种建立会员微信群，可以为会员提供24小时的在线咨询用药服务，提升复购率；四、信息化建设，2017年为提升客户体验及运营效率，将加快连锁药店SAAS系统、A证平台系统、B2B移动端系统、O2O体系的IT改造，CRM系统、内控及预算系统的迭代升级；

备注：该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

### （四）不确定性因素

不适用

## 三、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、公司经营风险

报告期内盈利 548 万元，未来因扩大市场规模，不排除有亏损可能性。公司虽已取得药品经营许可证、药品经营质量管理规范（GSP）认证，互联网药品交易服务资格证书，但随着国家医药主管部门对医药流通行业监管力度的加大，未来对资质和认证标准可能会进一步提高，若达不到相关监管要求，将会对公司持续经营能力造成重大不利影响。

应对措施：公司将严格遵守相关法律、法规的规定，诚信合法经营。设置 GSP 管理小组，由公司董事会成员牵头直接推动药品质量监管方面的事务。积极拓展与品牌厂商的直接合作，提高产品毛利空间，进而提高盈利能力。

#### 2、行业政策风险

医药行业是国家重点发展和监管的行业之一，容易受到国家及地方相关政策的影响。特别受医疗卫生、医疗保障、医药流通体制改革的影响，医疗、医保、药品供应三大体制的改革将在深层次上改变医药流通领域的格局，引发医药市场的分化与重组。当前宏观政策上，国务院大方向是鼓励互联网+，促进医药电商发展；2016 年 4 月发布的《深化医药卫生体制改革 2016 年重点工作任务》提出，促进医药分开，支持处方外流，今年将采取多种形式推进医药分开，禁止医院限制处方外流。而落实到具体执行层面时，药监局出于对药品流通安全监管难度的考虑，具体实施细则与规范有待出台，因此公司的电商业务发展会受政策影响而具有不确定性。

应对措施：公司将一如既往严格执行销售管理制度、销售与收款内部控制制度等有关规定，不断提高盈利能力，遵守国家各项法律法规，杜绝违规风险。加强行业互动沟通，参与多个行业协会，积极配合推动相关政府部门在医药互联网领域的改革，保持对政策变化的高度敏感，提前做好风险预判。

#### 3、市场竞争加剧风险

随着医药电商的参与者越来越多，更多线下大型连锁、传统医药流通企业、其他消费类电商企业也加入其中，加剧竞争。应对措施：积极参与医改政策，创新经营模式；通过专业药事服务，提高公司专业服

务能力，持续提升公司整体竞争实力，保持和扩大区域竞争优势。

4、长期使用关联方商标的风险

公司与关联方神鹤药业签署《商标使用许可合同》，神鹤药业许可公司长期免费使用其注册商标。虽神鹤药业许可公司长期免费使用其注册商标将有利于公司业务开展，但公司主要商标能够持续稳定使用对公司生产经营存在一定影响。

应对措施：商标为控股股东关联拥有，并授权长期免费试用，着手将许可使用的注册商标由关联方转入公司。

**(二) 报告期内新增的风险因素**

无

**四、董事会对审计报告的说明**

**(一) 非标准审计意见说明：**

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留审计意见
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用

**(二) 关键事项审计说明：**

无

## 第五节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	二(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	二(三)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二(五)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	85,000,000.00	52,286,743.04
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
<b>总计</b>	<b>85,000,000.00</b>	<b>52,286,743.04</b>

#### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
李灿	由泉源堂蒲江仓库、不低于 12 个月的社保应收款和控股股东李灿的部分股权为该笔贷款提供抵质押担保	40,900,000.00	是
<b>总计</b>	-	<b>40,900,000.00</b>	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司因日常生产经营向上海银行股份有限公司成都分行申请贷款，公司控股股东为公司的对外借款提供个人股权质押及个人无限连带责任担保，有助于为公司的业务发展提供资金，此担保为公司纯受益行为，公司无需向李灿支付对价，属于关联方对公司发展的支持行为，不存在损害公司和其他股东利益的情形。不会导致公司控股股东或实际控制人发生变化，未对公司正常生产经营活动造成影响。

### （三）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

2016 年 9 月 20 日，泉源堂 2016 年第三次临时股东大会审议通过《关于成都泉源堂大药房连锁股份有限公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易、重大资产重组的议案》，本次交易对方为李灿、朋锦博怀私募投资基金(管理人成都朋锦资产管理有限公司)、成都盈创兴科创业投资合伙企业(有限合伙)、成都朋锦中和企业管理咨询中(有限合伙)、闵帅奇、叶杨、余川。本次交易标的为交易对方持有的蒲江科伦 100%股权、紫竹叶 51%股权。根据北京中科华资产评估有限公司出具的《资产评估报告》(中科华评报字[2016]第 075 号)，蒲江科伦截至评估基准日 2015 年 12 月 31 日的采用市场法评估值为 14,087.65 万元，评估增值率为 228.63%。经交易各方友好协商确认，本次交易标的资产蒲江科伦 100%股权的作价为 12,000.00 万元。根据北京中科华资产评估有限公司出具的《资产评估报告》(中科华评报字[2016]第 070 号)，紫竹叶截至评估基准日 2015 年 12 月 31 日的采用收益法评估值为 3,992.25 万元，评估增值率为 741.77%。经交易各方友好协商确认，紫竹叶总权益价值为 3,980.00 万元，即本次交易标紫竹叶 51%股权的作价为 2,029.80 万元。本次交易的标的资产为李灿持有的蒲江科伦 100%股权，朋锦博怀私募投资基金(管理人成都朋锦资产管理有限公司)等 6 名股东持有的紫竹叶 51%股权。2016 年 9 月 29 日，蒲江科伦在成都市蒲江工商行政管理局完成股权转让工商登记备案手续，并同时备案新的公司章程，目前泉源堂持有蒲江科伦 100%股权。2016 年 9 月 23 日，紫竹叶在成都市工商行政管理局完成股权转让工商登记备案手续，并同时备案新的公司章程，目前泉源堂持有紫竹叶 51%股权。本次交易为股权转让交易，不涉及债权债务的处理。重组过程中，信息披露工作按照股转要求进行。通过本次交易重组，泉源堂实现了优势互补，发挥公司在医药零售及医药电商领域的优势及在医药批发、B2B 电商平台领域的协同效应，使公司在未来市场竞争中能够保持并扩大优势地位。

### （四）承诺事项的履行情况

1、为避免未来发生同业竞争情况，公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，并严格履行承诺内容，未有任何违背承诺事项；

2、财务相关人员出具了《财务人员兼职情况的说明及承诺》，该承诺在报告期内得到履行；

3、所有发起人股东承诺《现持股份无代持无质押承诺》，该承诺在报告期内得到履行；

4、公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于关联交易的承诺函》，该承诺在报告期内得到履行；

### （五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
无形资产	质押	2,400,000.00	0.89%	银行借款质押
固定资产	抵押	9,742,373.21	3.59%	银行借款抵押
货币资金-其他 货币资金	冻结	9,691,751.39	3.58%	汇票保证金
应收账款	质押	10,087,453.54	2.95%	银行借款质押
总计	-	31,921,578.14	11.01%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	5,818,750	17.34%	25,526,664	31,345,414	37.38%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	5,933,750	5,933,750	7.08%
	董事、监事、高管	808,750	3.01%	1,141,250	1,950,000	2.33%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	27,731,250	82.66%	24,773,336	52,504,586	62.26%
	其中：控股股东、实际控制人	11,867,500	35.37%	20,933,750	32,801,250	39.12%
	董事、监事、高管	4,324,125	12.89%	3,325,875	7,650,000	9.12%
	核心员工	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		33,550,000	-	50,300,000	83,850,000	-
<b>普通股股东人数</b>		42				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例	期末持有限 售股份数量	期末持有无 限售股份数 量
1	李灿	11,867,500	26,867,500	38,735,000	46.2%	32,801,250	5,933,750
2	成都创拓 商务服 务有限 公司	5,875,000	3,883,000	9,758,000	11.64%	7,833,334	1,924,666
3	陈洲华	2,790,000	2,790,000	5,580,000	6.65%	4,485,000	1,095,000
4	上海臻界 翊畅投 资管理 合伙企 业(有 限合伙)	1,300,000	1,300,000	2,600,000	3.10%	2,600,000	-
5	宁波招银 首信投 资合伙 企业 (有限 合伙)	0	2,598,000	2,598,000	3.10%	-	2,598,000
6	于淼	1,005,000	1,005,000	2,010,000	2.40%	502,500	1,507,500
7	成都盈创 兴科创 业投资 合伙企 业	1,000,000	1,000,000	2,000,000	2.39%	-	2,000,000

8	深圳招财新三板股权投资合伙企业(有限合伙)	1,000,000	1,000,000	2,000,000	2.39%	-	2,000,000
9	成都朋锦资产管理有限公司-朋锦博怀私募投资基金	0	1,750,000	1,750,000	2.09%	1,750,000	-
10	方正富邦和生新三板专项资产管理计划	700,000	700,000	1,400,000	1.67%	1,400,000	-
<b>合计</b>		25,537,500	42,893,500	68,431,000	81.63%	51,372,084	17,058,916

**前十名股东间相互关系说明：**

(1) 股东李灿持有创拓商务 99.00%的股权，并且担任其监事；(2) 股东陈杨持有创拓商务 1.00%的股权，并担任其执行董事、经理和法定代表人；

**二、优先股股本基本情况**

单位：股

不适用

**三、控股股东、实际控制人情况**

**(一) 控股股东情况**

李灿，男，1977 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996 年 9 月至 2000 年 6 月在中山大学学习，自动控制专业。2001 年 6 月至 2002 年 6 月就职于成都神鹤药业有限责任公司，任广州区域销售经理；2002 年 7 月至 2007 年 12 月就职于美标（中国）有限公司，先后任区域销售经理、中国华南区重点工程销售总监、中国区重点工程销售总监；2007 年 12 月至 2008 年 10 月就职于西班牙诺万天纳多种矿物质有限公司，任中国区销售总监；2008 年 11 月至今就职于成都神鹤药业有限责任公司，任董事长；2012 年 9 月至 2015 年 4 月就职于成都泉源堂大药房连锁股份有限公司，任董事长、总经理；2015 年 4 月至 2016 年 5 月就职于成都泉源堂大药房连锁股份有限公司，任董事长、总经理。2016 年 5 月至今就职于成都泉源堂大药房连锁股份有限公司，任董事长。现任公司董事长，任期 3 年（2015 年 4 月 3 日至 2018 年 4 月 2 日）。

报告期内，控股股东无变化。

**(二) 实际控制人情况**

李灿，男，1977 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996 年 9 月至 2000 年 6 月在中山大学学习，自动控制专业。2001 年 6 月至 2002 年 6 月就职于成都神鹤药业有限责任公司，任广州区域销售经理；2002 年 7 月至 2007 年 12 月就职于美标（中国）有限公司，先后任区域销售经理、中国华南区重点工程销售总监、中国区重点工程销售总监；2007 年 12 月至 2008 年 10 月就职于西班牙诺万天纳多种矿物质有限公司，任中国区销售总监；2008 年 11 月至今就职于成都神鹤药业有限责任公司，任董事长；2012 年 9 月至 2015 年 4 月就职于成都泉源堂大药房连锁股份有限公司，任董事长、总经理；2015 年 4 月至 2016 年 5 月就职于成都泉源堂大药房连锁股份有限公司，任董事长、总经理。2016

年 5 月至今就职于成都泉源堂大药房连锁股份有限公司，任董事长。现任公司董事长，任期 3 年（2015 年 4 月 3 日至 2018 年 4 月 2 日）。

李灿从成立至今一直担任公司的董事长及总经理，今年 5 月卸任总经理职务。将专注于公司的战略与发展，是公司市场的主要开拓者和市场开发团队的组织者，其持股比例所享有的表决权能决定公司的经营管理、财务决策及管理层人事任免等各项决策，对公司的经营决策能够产生重大影响，实际控制公司的发展方向。综上，公司实际控制人系李灿。

报告期内，实际控制人无变化。

## 第七节融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015年6月2日	2015年9月9日	3	3,350,000	10,050,000.00	4	-	4	-	-	否
2015年9月15日	2016年1月5日	6	6,700,000	40,200,000.00	-	4	-	-	1	否
2017年1月17日	未完成	4.5	17,826,667	80,220,001.50	-	-	1	2	-	否

#### 募集资金使用情况：

根据公司于2015年5月26日、2015年9月15日、2017年1月17日披露的《股票发行方案》，募集资金用途为补充公司运营资金。

报告期内，公司募集资金用途未发生变更。募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

### 三、债券融资情况

单位：元

不适用

#### 债券违约情况：

不适用

#### 公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

#### 四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
抵质押银行借款	银行	55,760,000	5.85%	-	否
合计	-	55,760,000	-	-	-

违约情况：

不适用

#### 五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 4 月 19 日	-	-	10.00
合计	-	-	33,550,000.00

(二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

## 第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李灿	董事长	男	40	本科	2014.12.25-2017.12.24	是
陈洲华	董事、总经理	男	40	研究生	2014.12.25-2017.12.24	是
于淼	董事、财务总监	女	40	研究生	2014.12.25-2017.12.24	是
陈杨	董事、董事会秘书	男	41	本科	2014.12.25-2017.12.24	是
王磊	董事、副总经理	男	33	本科	2014.12.25-2017.12.24	是
李开屏	监事	女	60	本科	2014.12.25-2017.12.24	是
罗永胜	监事	男	47	本科	2014.12.25-2017.12.24	是
邓春梅	监事	女	34	本科	2014.12.25-2017.12.24	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
李灿	董事长	11,867,500	26,867,500	38,735,000	46.20%	-
陈洲华	董事、总经理	2,790,000	2,790,000	5,580,000	6.65%	-
于淼	董事、财务总监	1,005,000	1,005,000	2,010,000	2.40%	-
王磊	董事、副总经理	435,000	435,000	870,000	1.04%	-
陈杨	董事、董事会秘书	335,000	335,000	670,000	0.80%	-
李开屏	监事	235,000	235,000	470,000	0.56%	-
罗永胜	监事	0	0	0	0.00%	-
邓春梅	监事	0	0	0	0.00%	-
合计	-	16,667,500	31,667,500	48,335,000	57.64%	-

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			是
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
陈洲华	董事	新任	董事、总经理	正常职务变动
李灿	董事长、总经理	离任	董事长	正常职务变动
赵俊	监事	离任	-	正常职务变动

罗永胜	-	新任	监事	正常职务变动
-----	---	----	----	--------

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

监事：罗永胜，工作经历：1994/09--1997/4：成都阿日山公司；负责产品销售工作；1997/05--2005/11：成都好又多公司（好又多量贩 TRUST-MART）；05/12---06/12：雅安汇集超市任营运总监；07/01--09/09：自营；09/10--10/09：西藏百益超市任营运总监；10/10--12/03：统一企业集团成都统一优玛特超市任营运总监；12/04---16/01：西藏百益超市任超市总经理；

**二、员工情况****（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
财务行政人员	11	40
技术人员	11	27
销售人员	72	330
其他岗位	168	181
<b>员工总计</b>	<b>262</b>	<b>578</b>

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	7
本科	28	69
专科	101	376
专科以下	132	126
<b>员工总计</b>	<b>262</b>	<b>578</b>

**人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

公司 2016 年在职工人数相比 2015 年增长 54.67%，其中，本科人数增长比例为 59.42%，大专人数增长比例为 73.14%，人员的增加主要源于重组后员工人数的增加与各部门人员优化。

员工薪酬方面，公司根据员工手册及职位序列制订薪酬标准，透明晋升渠道。

培训计划方面，公司一直重视员工的职业发展，制定了一系列的培训计划，力求多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工技能，其中包括新员工入职培训、在职人员的业务培训等，不断提高公司管理层与一线员工的整体素质，以实现公司与员工同发展共进步。

多渠道人员招聘，鼓励进行内部推荐引进优秀人才。

离退休职工情况：公司实行全员聘用制，无需承担离退休职工的费用。

**（二）核心员工以及核心技术人员**

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	-	-	-

**核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：**

无

## 第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并形成包括《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》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》等在内的一系列管理制度。报告期内，公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会认为，目前公司经营、管理部门健全；责、权明确；会计制度健全；公司员工具备必要的知识水平和业务技能；建立了定期盘点制度，对重要的业务活动建立了事后核对制度；对各项业务活动的程序作出明确规定，并具有清晰的流程。公司现有治理机制能为所有股东提供合适的保障，能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司自 2015 年 9 月 9 日挂牌以来，严格按照全国中小企业股份转让系统的相关规定履行相应的信息披露义务，未发生过重大过失。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、公司章程的修改情况

公司于 2016 年 5 月 18 日召开的第一届董事会第九次会议及 2016 年 9 月 20 日召开的 2016 年度第三次临时股东大会会议，审议通过了《关于修改〈成都泉源堂大药房连锁股份有限公司章程〉的议案》，同意修改公司章程中注册资本为 8385 万人民币。公司于 2017 年 2 月 27 日召开的第一届董事会第十六次会议及 2017 年 3 月 20 日召开的 2017 年度第二次临时股东大会会议，审议通过了《关于修改〈成都泉源堂大药房连锁股份有限公司章程〉的议案》，同意增加两个董事席位。

#### （二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	10	《关于成都泉源堂大药房连锁股份有限公司 2016 年第一次股票发行方案的议案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《关于收购四川蒲江科伦医药贸易有限公司 100%股权的议案》、《关于收购蒲江申通快递有限公司 100%股权》、《关于提请成都泉源堂大药房连锁股份有限公司股东大会授权董事会全权办理公司收购相关事宜的议案》、《关于成都泉源堂大药房连锁股份有限公司股票发行方案》、《关于修改〈成都泉源堂大药房连锁股份有限公司章程〉的议案》、《关于成都泉源堂大药房连锁股份有限公司 2015 年第二次股票发行方案的议案》、《关于公司股票转让方式申请变更为做市方式的议案》、《关于成都泉源堂大药房连锁股份有限公司投资成立上海泉依健康管理有限公司的议案》等
监事会	3	审议公司董事会、股东会相关议案议程的合规合法性
股东大会	7	《关于成都泉源堂大药房连锁股份有限公司 2016 年第一次股票发行方案的议案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《关于收购四川蒲江科伦医药贸易有限公司 100%股权的议案》、《关于收购蒲江申通快递有限公司 100%股权》、《关于成都泉源堂大药房连锁股份有限公司股票发行方案》、《关于修改〈成都泉源堂大药房连锁股份有限公司章程〉的议案》、《关于签署〈股票认购协议〉的议案》、《关于成都泉源堂大药房连锁股份有限公司 2015 年第二次股票发行方案的议案》、《关于公司股票转让方式申请变更为做市方式的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，历次董事会会议、股东大会会议、监事会会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规要求。

（三）公司治理改进情况

公司严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。同时公司及时有效的听取吸收多方有助于改善公司治理的意见与建议，并根据公司经营需要不断改进公司治理水平，具体体现在：

- 1、 公司积极加强对管理层的学习培训，提升管理层的专业技能与职业素养；
- 2、 公司严格参照会计准则与税务部门要求，优化财务部门的工作流程与标准，提升了公司财务风险控制能力与规范性。
- 3、 报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管

理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

- 4、各岗位制订相应的标准操作流程（sop），规范了各岗位审批权限及风险控制点。
- 5、报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，以及公司管理层引入职业经理人等情况。

#### （四）投资者关系管理情况

在全国中小企业股份转让系统公司的指导监督下，公司根据自身实际发展经营情况，及时有效的在指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)进行了日常的信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权益；同时在日常工作中，公司通过电话、电子邮件等方式进行投资者互动交流，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

#### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会积极参与和监督公司各项事务，本年度内监事会未发现公司存在风险，报告期内对公司的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构独立，拥有独立、完整的业务体系，并具有面向市场的自主经营能力。

#### （一）业务独立性

公司拥有独立完整的采购、销售等经营体系，经营场所的场地，为公司合法、独立拥有，没有产权争议。公司具有直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情况。

#### （二）资产独立性

公司资产与股东的资产严格分开，并完全独立运营。公司目前对外销售必需的仓库、门店、商标其他资产的权属完全由公司独立享有或被授权，不存在与股东及其控制的其他公司共用的情况。

#### （三）人员独立性

公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放、福利支出与股东及其关联方严格分离。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司高级管理人员不存在在控股股东、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或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

#### （四）财务独立性

公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。公司根据现行法律法规，结合公司自身情况，制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系和对子公司严格的财务内控制度。公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情况。公司在银行独立开立账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同。

#### （五）机构独立性

公司根据《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的法人治理结构。

公司具有独立的经营和办公场所，完全独立于控股股东及实际控制人，不存在混合经营、合署办公的情况，机构设置和生产经营活动不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形。

综上所述，公司资产完整，人员、财务、机构、业务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力。

### （三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司严格按照《会计准则》建立了会计核算体系，建立了完善的会计核算制度，确保了业务和会计信息的一致性，同时，进一步加强了预算和成本核算的执行，健全了财务监督和管理制度，化解会计核算工作中存在的风险，报告期内财务运行情况良好。

#### （一）内部控制制度建设情况

依据相关法律法规的要求，结合公司实际情况，公司制定、修订了一批内部管理制度，公司董事会严格按照公司内部控制制度进行公司内部管理及运行。

##### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

##### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

##### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### （二）董事会关于内部控制的说明

公司董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。公司内部控制制度在公司业务运营的各关键环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。

今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格按照真实性、准确性、完整性和及时性的原则编制年报，未发生年度报告重大差错。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了挂牌公司信息披露细则，执行情况良好。为进一步提高公司规范运作水平，加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据有关法律、法规、规定及《公司章程》，公司及时制定了《信息披露事务管理办法》等制度，预防年度报告重大差错的发生。同时，公司要求各部门工作人员对其提供资料的真实性、准确性、完整性和及时性承担直接责任；如年报信息披露发生重大差错，公司除追究导致年报信息披露发生重大差错的直接相关人员的责任外，董事长、总经理、董事会秘书、财务负责人对公司财务报告承担主要责任。

## 第十节财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	中准审字[2017]1462 号
审计机构名称	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	成都市武侯区二环路南四段 51 号莱蒙都会 4 栋 801 号
审计报告日期	2017 年 4 月 5 日
注册会计师姓名	周玉琼、黄沁瑞
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
审计报告正文： 成都泉源堂大药房连锁股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的成都泉源堂大药房连锁股份有限公司（以下简称泉源堂）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。 <b>一、管理层对财务报表的责任</b> 编制和公允列报财务报表是泉源堂的管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 <b>二、注册会计师的责任</b> 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 <b>三、审计意见</b> 我们认为，泉源堂财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了泉源堂 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。  中准会计师事务所（特殊普通合伙） 中国·北京  中国注册会计师：周玉琼 中国注册会计师：黄沁瑞  二〇一七年四月五日	

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	四(一)	27,378,017.54	24,405,603.41
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	四(二)	180,438.00	32,312.00
应收账款	四(三)	79,201,511.62	104,266,504.17
预付款项	四(四)	2,058,961.38	6,677,030.87
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	四(五)	28,460,319.69	22,632,250.76
买入返售金融资产	-	-	-
存货	四(六)	94,632,013.71	52,506,334.69
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	四(七)	66,564.31	-
<b>流动资产合计</b>		<b>231,977,826.25</b>	<b>210,520,035.90</b>
<b>非流动资产：</b>	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	四(八)	13,429,950.30	13,938,778.67
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	四(九)	3,328,924.13	2,882,787.53
开发支出	四(十)	796,578.38	-
商誉	四(十一)	19,653,463.46	920,242.70
长期待摊费用	四(十二)	1,832,923.45	1,971,666.42

递延所得税资产	四(十三)	24,081.12	124,546.09
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	39,065,920.84	19,838,021.41
<b>资产总计</b>	-	271,043,747.09	230,358,057.31
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	四(十四)	61,737,135.83	8,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	四(十五)	11,772,946.65	13,519,030.25
应付账款	四(十六)	34,523,176.07	49,784,054.15
预收款项	四(十七)	194,306.52	3,215,582.40
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	四(十八)	1,536,410.91	735,768.00
应交税费	四(十九)	11,083,578.17	33,572,012.56
应付利息	四(二十)	101,296.18	17,013.33
应付股利	-	-	-
其他应付款	四(二十一)	16,849,149.35	8,974,814.00
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	137,797,999.68	117,818,274.69
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-

负债合计	-	137,797,999.68	117,818,274.69
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	四(二十二)	83,850,000.00	33,550,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	四(二十三)	27,740,816.93	65,412,515.04
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	四(二十四)	1,786,825.95	1,786,825.95
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	四(二十五)	16,773,511.44	11,790,441.63
归属于母公司所有者权益合计	-	130,151,154.32	112,539,782.62
少数股东权益	-	3,094,593.09	-
<b>所有者权益总计</b>		<b>133,245,747.41</b>	<b>112,539,782.62</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>271,043,747.09</b>	<b>230,358,057.31</b>

法定代表人：李灿

主管会计工作负责人：于淼

会计机构负责人：于淼

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	20,911,242.45	18,293,682.95
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	八(一)	24,269,197.51	15,076,506.23
预付款项		8,366,681.68	1,187,706.61
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	八(二)	20,707,029.96	10,249,043.78
存货		59,076,775.33	38,898,288.44
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	-	-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>133,330,926.93</b>	<b>83,705,228.01</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-

长期应收款	-	-	-
长期股权投资	八(三)	68,741,259.49	2,500,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	12,279,490.77	12,870,637.40
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	-	2,662,788.14	2,652,980.93
开发支出	-	398,399.14	0.00
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,560,422.41	1,832,052.03
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>85,642,359.95</b>	<b>19,855,670.36</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>218,973,286.88</b>	<b>103,560,898.37</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	48,697,135.83	-
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	-	11,572,946.65	10,650,494.79
应付账款	-	26,929,315.59	19,726,935.10
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	54,903.02	6,152.00
应交税费	-	1,710,183.46	2,125,075.39
应付利息	-	77,335.78	0.00
应付股利	-	0.00	0.00
其他应付款	-	7,323,316.91	1,271,103.78
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>96,365,137.24</b>	<b>33,779,761.06</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-

递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	96,365,137.24	33,779,761.06
<b>所有者权益：</b>	-	-	-
股本		83,850,000.00	33,550,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积		45,609,076.42	40,412,515.04
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-6,850,926.78	-4,181,377.73
<b>所有者权益合计</b>	-	122,608,149.64	69,781,137.31
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	218,973,286.88	103,560,898.37

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>	-	475,565,159.57	256,138,433.08
其中：营业收入	四(二十六)	475,565,159.57	256,138,433.08
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	468,689,143.19	247,963,855.38
其中：营业成本	四(二十六)	363,504,097.72	184,641,407.65
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	四(二十七)	1,765,560.90	2,009,903.21
销售费用	四(二十八)	85,078,149.30	50,810,448.26
管理费用	四(二十九)	15,058,869.90	8,425,308.08
财务费用	四(三十)	2,302,261.01	1,716,134.01
资产减值损失	四(三十一)	980,204.36	360,654.17
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）	四(三十二)	-	15,070.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		6,892,652.04	8,189,648.37
加：营业外收入	四(三十三)	1,874,901.90	6,133,917.17
其中：非流动资产处置利得	-	619.17	0.00
减：营业外支出	四(三十四)	84,330.86	6,544.44
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		8,683,223.08	14,317,021.10
减：所得税费用	四(三十五)	3,202,507.10	4,864,319.09
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		5,480,715.98	9,452,702.01
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	13,992,869.58
归属于母公司所有者的净利润	-	4,983,069.81	9,452,702.01
少数股东损益	-	497,646.17	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属母公司所有者的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			
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	5,480,715.98	9,452,702.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,983,069.81	9,452,702.01
归属于少数股东的综合收益总额		497,646.17	0.00
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	四(三十六)	0.06	0.19
（二）稀释每股收益	四(三十六)	0.06	0.19

法定代表人：李灿

主管会计工作负责人：于淼

会计机构负责人：于淼

**（四）母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>	八(四)	248,105,207.82	95,701,515.78
减：营业成本	八(四)	194,726,903.43	78,125,259.68
营业税金及附加	-	607,916.76	285,421.35
销售费用	-	44,478,035.35	22,860,139.49
管理费用	-	10,675,229.72	4,377,826.15
财务费用	-	1,575,560.79	476,837.46
资产减值损失	-	392,230.13	79,027.35
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）	-	16,635.66	15,070.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-4,334,032.70	-10,487,925.03
加：营业外收入		1,710,896.30	6,057,371.64
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		46,412.65	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,669,549.05	-4,430,553.39
减：所得税费用		-	-

四、净利润(净亏损以“－”号填列)	-	-2,669,549.05	-4,430,553.39
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	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-2,669,549.05	-4,430,553.39
七、每股收益：	-	-	-
(一)基本每股收益	-	-0.03	-0.09
(二)稀释每股收益	-	-0.03	-0.09

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	613,257,289.13	299,557,409.49
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-

回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	四(三十七)	71,476,006.48	88,438,946.14
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>684,733,295.61</b>	<b>387,996,355.63</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	520,298,257.94	256,729,659.01
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	40,448,520.18	29,620,224.63
支付的各项税费	-	38,470,741.90	6,206,835.20
支付其他与经营活动有关的现金	四(三十七)	130,203,522.56	139,957,623.60
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>729,421,042.58</b>	<b>432,514,342.44</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-44,687,746.97</b>	<b>-44,517,986.81</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	8,000,000.00	96,600,000.00
取得投资收益收到的现金	-	16,635.66	15,070.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	四(三十七)	1,377,024.57	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>9,393,660.23</b>	<b>96,615,070.67</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,783,219.60	12,786,415.38
投资支付的现金	-	8,000,000.00	96,600,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	1,412,637.86
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>9,783,219.60</b>	<b>110,799,053.24</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-389,559.37</b>	<b>-14,183,982.57</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	925,000.00	72,275,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	95,740,000.00	12,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>96,665,000.00</b>	<b>84,775,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	42,002,864.17	21,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现	-	1,923,885.17	1,426,807.99

金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	四(三十七)	461,251.33	81,249.97
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	44,388,000.67	22,508,057.96
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	52,276,999.33	62,266,942.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	7,199,692.99	3,564,972.66
加：期初现金及现金等价物余额	-	10,486,573.16	6,921,600.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	17,686,266.15	10,486,573.16

法定代表人：李灿

主管会计工作负责人：于淼

会计机构负责人：于淼

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	275,493,597.88	97,564,734.77
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	35,166,022.12	4,934,890.30
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	310,659,620.00	102,499,625.07
购买商品、接受劳务支付的现金	-	253,832,461.67	91,974,100.45
支付给职工以及为职工支付的现金	-	20,205,439.05	9,793,421.43
支付的各项税费	-	2,721,355.29	3,436,358.94
支付其他与经营活动有关的现金	-	72,386,781.78	32,171,465.38
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	349,146,037.79	137,375,346.20
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-38,486,417.79	-34,875,721.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
收回投资收到的现金	-	8,000,000.00	96,600,000.00
取得投资收益收到的现金	-	16,635.66	15,070.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	8,016,635.66	96,615,070.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,071,774.71	12,638,237.72
投资支付的现金	-	11,747,620.00	96,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	1,412,637.86
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	12,819,394.71	110,650,875.58
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-4,802,759.05	-14,035,804.91

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	57,325,000.00
取得借款收到的现金	-	66,700,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	66,700,000.00	57,325,000.00
偿还债务支付的现金	-	18,002,864.17	3,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,256,184.40	543,854.09
支付其他与筹资活动有关的现金	-	375,471.69	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	19,634,520.26	4,243,854.09
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	47,065,479.74	53,081,145.91
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	3,776,302.90	4,169,619.87
加：期初现金及现金等价物余额	-	7,643,188.16	3,473,568.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	11,419,491.06	7,643,188.16

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准 备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	33,550,000.00	-	-	-	65,412,515.04	-	-	-	1,786,825.95	-	11,790,441.63	-	112,539,782.62
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	33,550,000.00	-	-	-	65,412,515.04	-	-	-	1,786,825.95	-	11,790,441.63	-	112,539,782.62
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	50,300,000.00	-	-	-	-37,671,698.11	-	-	-	-	-	4,983,069.81	3,094,593.09	20,705,964.79
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,983,069.81	3,094,593.09	5,480,715.98
(二) 所有者投入和减少 资本	16,750,000.00	-	-	-	38,746,561.38	-	-	-	-	-	-	-	55,496,561.38
1. 股东投入的普通股	16,750,000.00	-	-	-	38,746,561.38	-	-	-	-	-	-	-	55,496,561.38
2. 其他权益工具持有者 投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者 权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的 分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

成都泉源堂大药房连锁股份有限公司  
2016年年度报告

公告编号：2017-010

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	33,550,000.00	-	-	-	-76,418,259.49	-	-	-	-	-	-	-	-42,868,259.49
1. 资本公积转增资本(或股本)	33,550,000.00	-	-	-	-33,550,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-42,868,259.49	-	-	-	-	-	-	-	-42,868,259.49
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>83,850,000.00</b>	-	-	-	<b>27,740,816.93</b>	-	-	<b>-1,786,825.95</b>	-	<b>16,773,511.44</b>	<b>3,094,593.09</b>	-	<b>133,245,747.41</b>

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	18,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,113,309.30	-	16,886,690.70
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	25,000,000.00	-	-	-1,786,825.95	-	-	16,081,433.54	-	42,868,259.49
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	18,000,000.00	-	-	-	25,000,000.00	-	-	-1,786,825.95	-	-	14,968,124.24	-	59,754,950.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	15,550,000.00	-	-	-	40,412,515.04	-	-	-	-	-	-3,177,682.61	-	52,784,832.43

成都泉源堂大药房连锁股份有限公司  
2016 年年度报告

公告编号：2017-010

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,540,167.57	-	9,452,702.01
(二) 所有者投入和减少资本	15,550,000.00	-	-	41,775,000.00	-	-	-	-	-	-	-	57,325,000.00
1. 股东投入的普通股	15,550,000.00	-	-	41,775,000.00	-	-	-	-	-	-	-	57,325,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-1,362,484.96	-	-	-	-	-	1,362,484.96	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-1,362,484.96	-	-	-	-	-	1,362,484.96	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	33,550,000.00	-	-	65,412,515.04	-	-	-	-	-1,786,825.95	-	11,790,441.63	112,539,782.62

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	33,550,000.00	-	-	-	40,412,515.04	-	-	-	-	-4,181,377.73	69,781,137.31
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	33,550,000.00	-	-	-	40,412,515.04	-	-	-	-	-4,181,377.73	69,781,137.31
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	50,300,000.00	-	-	-	5,196,561.38	-	-	-	-	-2,669,549.05	52,827,012.33
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,669,549.05	-2,669,549.05
(二) 所有者投入和减少资本	16,750,000.00	-	-	-	38,746,561.38	-	-	-	-	-	55,496,561.38
1. 股东投入的普通股	16,750,000.00	-	-	-	38,746,561.38	-	-	-	-	-	55,496,561.38
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结	33,550,000.00	-	-	-	-33,550,000.00	-	-	-	-	-	-

成都泉源堂大药房连锁股份有限公司  
2016年年度报告

公告编号：2017-010

转											
1. 资本公积转增资本（或股本）	33,550,000.00	-	-	-	-33,550,000.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>83,850,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>45,609,076.42</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-6,850,926.78</b>	<b>122,608,149.64</b>	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	18,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-1,113,309.30	16,886,690.70	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	18,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-1,113,309.30	16,886,690.70	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,550,000.00	-	-	-	40,412,515.04	-	-	-	-3,068,068.43	52,894,446.61	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,430,553.39	-4,430,553.39	
（二）所有者投入和减少资本	15,550,000.00	-	-	-	41,775,000.00	-	-	-	-	57,325,000.00	
1. 股东投入的普通股	15,550,000.00	-	-	-	41,775,000.00	-	-	-	-	57,325,000.00	
2. 其他权益工具持有者投	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

成都泉源堂大药房连锁股份有限公司  
2016 年年度报告

公告编号：2017-010

入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转		-	-	-	-	-1,362,484.96	-	-	-	-	1,362,484.96	-
1. 资本公积转增资本（或股本）		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他		-	-	-	-	-1,362,484.96	-	-	-	-	1,362,484.96	-
(五) 专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>		33,550,000.00	-	-	-	40,412,515.04	-	-	-	-	-4,181,377.73	69,781,137.31

财务报表附注

## 成都泉源堂大药房连锁股份有限公司

### 2016 年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位人民币元）

#### 一、公司基本情况

##### （一）公司概况

公司名称：成都泉源堂大药房连锁股份有限公司

营业执照、统一社会信用代码：91510100052539227D

注册资本：人民币 8,385.00 万元

法定代表人：李灿

公司类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

注册地址：成都市蒲江县鹤山镇工业大道上段 87 号 2 栋 2 层

营业期限：2012 年 9 月 12 日至永久

证券简称：泉源堂

证券代码：833409

公司于 2016 年 9 月 23 日取得成都市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 91510100052539227D 的营业执照。

##### （二）公司历史沿革

成都泉源堂大药房连锁股份有限公司（以下简称“泉源堂股份公司”、“公司”或“本公司”）由成都泉源堂大药房连锁有限责任公司整体变更设立。成都泉源堂大药房连锁有限责任公司原名成都泉源堂大药房有限责任公司，系由个人股东李灿、法人股东成都神鹤药业有限责任公司于 2012 年 9 月 12 日出资设立。

##### 1、公司设立

公司于 2012 年 9 月 12 日取得《企业法人营业执照》。公司设立时注册资本 10.00 万元，股本（实收资本）10.00 万元。设立时出资业经四川天仁会计师事务

所有有限责任公司审验，并出具川天仁会司验字[2012]第 9-56 号验资报告。

公司设立时，公司各股东出资情况及股权结构：

股东名称	出资额（万	出资比例	出资方式
李灿	9.00	90.00	货币出资
成都神鹤药业有限责任公司	1.00	10.00	货币出资
合计	10.00	100.00	

## 2、第一次名称变更

2013 年 10 月 10 日，公司召开股东会，决议通过变更公司名称为成都泉源堂大药房连锁有限责任公司。

## 3、第一次增资第一期出资及第一次股权转让

2014 年 9 月 26 日，公司股东会决议通过，成都泉源堂大药房连锁有限责任公司注册资本（实收资本）由人民币 10.00 万元增加至 2,000.00 万元，新增注册资本（实收资本）1,990.00 万元，其中：李灿认缴出资 90.00 万元，出资方式为货币资金；成都神鹤药业有限责任公司出资 1,900.00 万元，出资方式为货币出资 1,660.00 万元、土地使用权出资 240.00 万元。此次股东会同时决议股东李灿将持有的本公司出资 99.00 万元转让给成都神鹤药业有限责任公司。本次增资业经四川冠信会计师事务所有限公司审验，并出具“川冠信验字[2015]第 101 号”验资报告。

第一次增资第一期出资及第一次股权转让后，公司各股东出资情况及股权结构：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万	出资比例（%）	出资方式
成都神鹤药业有限责任公司	1,760.00	1,560.00	88.00	货币出资
	240.00	240.00	12.00	土地使用权出
合计	2,000.00	1,800.00	88.00	

## 4、第二次股权转让

2014 年 12 月 25 日，公司股东会决议通过股东成都神鹤药业有限责任公司将其持有的公司股权全部对外转让，其中：1,010.00 万元股权转让给李灿、500.00 万元股权转让给成都创拓商务服务有限公司、200.00 万元股权转让给陈洲华、60.00 万元股权转让给于淼，50.00 万元股权转让给唐雅玲、20.00 万元股权转让给陈杨、20.00 万元股权转让给王磊、20.00 万元股权转让给杨智、20.00 万元股权转让给李

开屏、20.00 万元股权转让给赵俊、20.00 万元股权转让给周年文、20.00 万元股权转让给姚冰、20.00 万元股权转让给铁位章、20.00 万元股权转让给曾凤愉。

第二次股权转让后，公司各股东出资情况及股权结构：

股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例	出资方式
李灿	1,010.00	50.50	货币出资
成都创拓商务服务有限公司	500.00	25.00	货币出资
陈洲华	200.00	10.00	货币出资
于淼	60.00	3.00	货币出资
唐雅玲	50.00	2.50	货币出资
陈杨	20.00	1.00	货币出资
王磊	20.00	1.00	货币出资
杨智	20.00	1.00	货币出资
李开屏	20.00	1.00	货币出资
赵俊	20.00	1.00	货币出资
周年文	20.00	1.00	货币出资
姚冰	20.00	1.00	货币出资
铁位章	20.00	1.00	货币出资
曾凤愉	20.00	1.00	货币出资
合计	2,000.00	100.00	

#### 5、第二次增资

2015 年 1 月 20 日，公司股东会决议将公司注册资本由原来的 2,000.00 万元增加至 2,350.00 万元，出资方式均为货币出资。李灿新增出资额 256.2876 万元，其中新增股本（实收资本）176.75 万元、资本公积 79.5375 万元；成都创拓商务服务有限公司新增出资额 126.875 万元，其中新增股本（实收资本）87.50 万元、资本公积 39.375 万元；陈洲华新增出资额 50.75 万元，其中新增股本（实收资本）35.00 万元、资本公积 15.75 万元；于淼新增出资额 15.225 万元，其中新增股本（实收资本）10.50 万元、资本公积 4.725 万元；唐雅玲新增出资额 12.6875 万元，其中新增股本（实收资本）8.75 万元、资本公积 3.9375 万元；陈杨、王磊、曾凤愉、铁位章、杨智、李开屏、赵俊、周年文、姚冰实际各缴纳新增出资额 5.075 万元，其中各自新增股本（实收资本）3.50 万元、资本公积 1.575 万元。本次增资后，公司的注册资本为 2,350.00 万元，股本（实收资本）2,350.00 万元，其中股东

李灿出资 1,186.75 万元、持股比例为 50.50%，成都创拓商务服务有限公司出资 587.50 万元、持股比例为 25.00%，陈洲华出资 235.00 万元、持股比例为 10.00%，于淼出资 70.50 万元，持股比例为 3.00%，唐雅玲出资 58.75 万元、持股比例为 2.50%，陈杨、王磊、曾凤愉、铁位章、杨智、李开屏、赵俊、周年文、姚冰 9 人均各自出资 23.50 万元，各自持股比例为 1.00%。本次增资出资 350.00 万元业经四川冠信会计师事务所有限公司审验，并出具川冠信验字[2015]第 102 号验资报告。

第二次增资后，公司各股东出资情况及股权结构：

股东名称	出资金额（万	持股比例	出资方式
李灿	1,186.75	50.50	货币出资
成都创拓商务服务有限公司	587.50	25.00	货币出资
陈洲华	235.00	10.00	货币出资
于淼	70.50	3.00	货币出资
唐雅玲	58.75	2.50	货币出资
陈杨	23.50	1.00	货币出资
王磊	23.50	1.00	货币出资
曾凤愉	23.50	1.00	货币出资
铁位章	23.50	1.00	货币出资
杨智	23.50	1.00	货币出资
李开屏	23.50	1.00	货币出资
赵俊	23.50	1.00	货币出资
周年文	23.50	1.00	货币出资
姚冰	23.50	1.00	货币出资
合计	2,350.00	100.00	

#### 6、有限公司整体变更为股份有限公司

2015 年 4 月 3 日，经公司股东会决议，以 2015 年 1 月 31 日经中准会计师事务所（特殊普通合伙）“中准审字[2015]1548 号”审计报告审计后的净资产 23,712,515.04 元为基础，按 1 比 0.991 的比例折合为股份 2,350.00 万股整体改制变更为股份有限公司，公司名称变更为成都泉源堂大药房连锁股份有限公司。本次增资业经中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具中准验字[2015]1033 号验资报告验证。股份有限公司设立时，各股东的折算股份数量和折股比例如下：

股东名称	折算的股份数（万股）	持股比例（%）	出资方式
李灿	1,186.75	50.50	净资产折股
成都创拓商务服务有限公司	587.50	25.00	净资产折股
陈洲华	235.00	10.00	净资产折股
于淼	70.50	3.00	净资产折股
唐雅玲	58.75	2.50	净资产折股
陈杨	23.50	1.00	净资产折股
王磊	23.50	1.00	净资产折股
曾凤愉	23.50	1.00	净资产折股
铁位章	23.50	1.00	净资产折股
杨智	23.50	1.00	净资产折股
李开屏	23.50	1.00	净资产折股
赵俊	23.50	1.00	净资产折股
周年文	23.50	1.00	净资产折股
姚冰	23.50	1.00	净资产折股
合计	2,350.00	100.00	

#### 7、有限公司整体变更为股份公司后第一次定增

2015年6月2日，公司股东会决议将公司的注册资本增加至2,685.00万元，同意公司向成都盈创兴科创业投资合伙企业（有限合伙）、高阳、苟林灵、北京天星资本投资管理股份有限公司、杨丽霞、陈洲华、王磊、陈杨、于淼、姚冰定向发行股票335万股，发行价格为每股3.00元，股份认购金额1,005.00万元，其中：股本（实收资本）335.00万元，资本公积-股本溢价670.00万元。本次增资业经中准会计师事务所（特殊普通合伙）中准验字[2015]1080号验资报告验证。

有限公司整体变更为股份公司后第一次定增后，公司各股东出资情况及股权结构如下：

股东名称	认购股份（万股）	持股比例（%）	出资方式
李灿	1,186.75	44.19	净资产折股
成都创拓商务服务有限公司	587.50	21.87	净资产折股
成都盈创兴科创业投资合伙企业（有限合	100.00	3.71	货币
高阳	30.00	1.12	货币
苟林灵	6.00	0.22	货币
北京天星资本投资管理股份有限公司	10.00	0.37	货币

股东名称	认购股份（万股）	折股比例（%）	出资方式
杨丽霞	30.00	1.12	货币
陈洲华	235.00	8.75	净资产折股
	64.00	2.38	货币
于淼	70.50	2.63	净资产折股
	30.00	1.12	货币
唐雅玲	58.75	2.19	净资产折股
陈杨	23.50	0.88	净资产折股
	20.00	0.74	货币
王磊	23.50	0.88	净资产折股
	20.00	0.74	货币
曾凤愉	23.50	0.88	净资产折股
铁位章	23.50	0.88	净资产折股
杨智	23.50	0.88	净资产折股
李开屏	23.50	0.88	净资产折股
赵俊	23.50	0.88	净资产折股
周年文	23.50	0.88	净资产折股
姚冰	23.50	0.88	净资产折股
	25.00	0.93	货币
合计	2,685.00	100.00	

#### 8、公司挂牌

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司 2015 年 8 月 5 日《关于同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]5180 号）同意，本公司股票于 2015 年 9 月 9 日起在《全国中小企业股份转让系统》公开转让。证券简称：泉源堂，证券代码：833409，挂牌后纳入非上市公司监管，公司于 2015 年 9 月 1 日，完成初始登记股份总量为 26,850,000.00 股，其中有限售条件流通股数量为 23,731,250.00 股、无限售条件流通股数量为 3,118,750 股；2016 年 1 月 5 日，完成新增登记股份数量为 6,700,000.00 股，其中有限售条件流通股数量为 4,000,000.00 股、无限售条件流通股数量为 2,700,000 股。登记完成后，股份总量为 33,550,000.00 股，其中有限售条件流通股数量为 27,731,250.00 股、无限售条件流通股数量为 5,818,750.00 股。

#### 9、有限公司整体变更为股份公司后第二次定增

2015 年 9 月 30 日，公司股东会决议将公司注册资本由原来的 2,685.00 万元增加至 3,355.00 万元，出资方式均为货币出资。上海臻界翊畅投资管理合伙企业（有限合伙）认缴 130.00 万元、深圳招财新三板股权投资合伙企业（有限合伙）认缴 100.00 万元、中原证券股份有限公司认缴 80.00 万元、方正富邦和生新三板专项资产管理计划认缴 70.00 万元、申万宏源证券有限公司认缴 60.00 万元、国海证券股份有限公司认缴 50 万元、北京天星广泽投资中心认缴 50.00 万元、成都朋锦中和企业管理咨询中心（有限合伙）认缴 50.00 万元、财通证券股份有限公司认缴 30.00 万、成都盈创兴科股权投资基金管理有限认缴 30.00 万元、深圳加同投资管理合伙企业（有限合伙）认缴 20.00 万元。本次增资后，公司的注册资本为 3,355.00 万元，股本（实收资本）3,355.00 万元，其中股东李灿出资 1,186.75 万元、持股比例为 35.37%；成都创拓商务服务有限公司出资 587.50 万元、持股比例为 17.51%；陈洲华出资 299.00 万元、持股比例为 8.91%；于淼出资 100.50 万元，持股比例为 3.00%；唐雅玲出资 58.75 万元、持股比例为 1.75%；陈杨、王磊分别出资 43.50 万元、持股比例为 1.30%；曾凤愉、铁位章、杨智、李开屏、赵俊、周年文、6 人均各自出资 23.50 万元，各自持股比例为 1.00%；姚冰出资 48.50 万元，持股比例为 1.45%；成都盈创兴科创业投资合伙企业（有限合伙）出资 100.00 万元、持股比例为 2.98%；高阳出资 30.00 万元，持股比例为 0.89%；苟林灵出资 6.00 万元，持股比例为 0.18%；北京天星资本投资管理股份有限公司出资 10.00 万元、持股比例为 0.30%；杨丽霞出资 30.00 万元、持股比例为 0.89%；成都盈创兴科股权投资基金管理出资 30.00 万元、持股比例为 0.89%；上海臻界翊畅投资管理合伙企业（有限合伙）出资 130.00 万元、持股比例为 3.87%；深圳招财新三板股权投资合伙企业（有限合伙）出资 100.00 万元、持股比例为 2.98%；中原证券股份有限公司出资 80.00 万元、持股比例为 2.38%；方正富邦和生新三板专项资产管理计划出资 70.00 万元、持股比例为 2.09%；申万宏源证券有限公司出资 60.00 万元、持股比例为 1.79%；国海证券股份有限公司出资 50.00 万元、持股比例为 1.49%；北京天星广泽投资中心出资 50.00 万元、持股比例为 1.49%；成都朋锦中和企业管理咨询中心（有限合伙）出资 50.00 万元、持股比例为 1.49%；财通证券股份有限公司出资 30.00 万、持股比例为 0.89%；深圳加同投资管理合伙企业（有限合伙）出资 20.00 万元、持股比例为 0.60%。本次增资业经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具中准验字[2015]1134 号验资报告。

有限公司整体变更为股份公司后第二次定增后，公司各股东出资情况及股权结构：

股东名称	认购股份 (万股)	折股比例 (%)	出资方式
李灿	1,186.75	35.37	净资产折股
成都创拓商务服务有限公司	587.50	17.51	净资产折股
成都盈创兴科创业投资合伙企业（有限合伙）	100.00	2.98	货币
高阳	30.00	0.89	货币
苟林灵	6.00	0.18	货币
北京天星资本投资管理股份有限公司	10.00	0.30	货币
杨丽霞	30.00	0.89	货币
陈洲华	235.00	7.00	净资产折股
	64.00	1.91	货币
于淼	70.50	2.10	净资产折股
	30.00	0.89	货币
唐雅玲	58.75	1.75	净资产折股
陈杨	23.50	0.70	净资产折股
	20.00	0.60	货币
王磊	23.50	0.70	净资产折股
	20.00	0.60	货币
曾凤愉	23.50	0.70	净资产折股
铁位章	23.50	0.70	净资产折股
杨智	23.50	0.70	净资产折股
李开屏	23.50	0.70	净资产折股
赵俊	23.50	0.70	净资产折股
周年文	23.50	0.70	净资产折股
姚冰	23.50	0.70	净资产折股
	25.00	0.75	货币
成都盈创兴科股权投资基金管理有限公司	30.00	0.89	货币
上海臻界翊投资管理合伙企业（有限合伙）	130.00	3.87	货币
深圳招财新三板股权投资合伙企业（有限合	100.00	2.98	货币
中原证券股份有限公司	80.00	2.38	货币
方正富邦和生新三板专项资产管理计划	70.00	2.09	货币
申万宏源证券有限公司	60.00	1.79	货币
成都朋锦中和企业管理咨询中心（有限合伙）	50.00	1.49	货币

股东名称	认购股份 (万股)	折股比例 (%)	出资方式
北京天星广泽投资中心（有限合伙）	50.00	1.49	货币
国海证券股份有限公司	50.00	1.49	货币
财通证券股份有限公司	30.00	0.89	货币
深圳加同投资管理合伙企业（有限合伙）	20.00	0.60	货币
合计	3,355.00	100.00	

#### 10、有限公司整体变更为股份公司后第三次定增

2016 年 4 月 6 日，公司第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司以资本公积向全体股东实施每 10 股转增 10 股，共计转增 3,355.00 万股，每股面值 1.00 元，每股定向发行价 1.00 元，变更后公司注册资本为人民币 6,710.00 万元，股本为 6,710.00 万元。本次增资业经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具中准验字[2016]1170 号验资报告。

有限公司整体变更为股份公司后第三次定增后，公司股权结构：

股份性质	股本数量（股）	占总股本比例（%）
一、限售流通股	35,754,586.00	53.29
01 挂牌后个人类限售股		
02 股权激励限售股		
03 挂牌后机构类限售股		
04 高管锁定股	25,921,250.00	38.63
05 挂牌前个人类限售股	2,000,002.00	2.98
06 挂牌前机构类限售股	7,833,334.00	11.67
60 限售待确认股份		
二、无限售流通股	31,345,414.00	46.71
其中未托管股		
三、总股本	67,100,000.00	100.00

#### 11、有限公司整体变更为股份公司后第四次定增

根据公司 2016 年 9 月 20 日第三次临时股东大会和修改后章程的规定，公司申请新增的注册资本为人民币 1,675.00 万元，公司向李灿、成都朋锦资产管理有限公司定向发行 1,675.00 万股普通股以取得四川泉源堂药业有限公司 100%股权和四川紫竹叶健康科技有限公司 51%股权，其中：无限售条件普通股 0.00 万股，

有限售条件普通股 1,675.00 万股。本次变更后，公司注册资本为人民币 8,385.00 万元，股本为 8,385.00 万元。本次增资业经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具中准验字[2016]1179 号验资报告。有限公司整体变更为股份公司后第四次定增后，公司股权结构：

股份性质	股本数量（股）	占总股本比例（%）
一、限售流通股	52,504,586.00	62.62
01 挂牌后个人类限售股	-	
02 股权激励限售股	-	
03 挂牌后机构类限售股	1,750,000.00	2.09
04 高管锁定股	40,921,250.00	48.80
05 挂牌前个人类限售股	2,000,002.00	2.39
06 挂牌前机构类限售股	7,833,334.00	9.34
60 限售待确认股份		
二、无限售流通股	31,345,414.00	37.38
其中未托管股		
三、总股本	83,850,000.00	100.00

截至 2016 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 8,385.00 万元，股本为 8,385.00 万元。

公司股权结构：

股份性质	股本数量（股）	占总股本比例（%）
一、限售流通股	52,504,586.00	62.62
01 挂牌后个人类限售股	-	
02 股权激励限售股	-	
03 挂牌后机构类限售股	1,750,000.00	2.09
04 高管锁定股	40,921,250.00	48.80
05 挂牌前个人类限售股	2,000,002.00	2.39
06 挂牌前机构类限售股	7,833,334.00	9.34
60 限售待确认股份		
二、无限售流通股	31,345,414.00	37.38
其中未托管股		

股份性质	股本数量（股）	占总股本比例（%）
三、总股本	83,850,000.00	100.00

### （三）本公司经营范围

一般经营项目：零售：生化药品、中药材、中药饮片、生物制品（不含预防性生物制品）、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、保健用品、消毒用品、化妆品；批发兼零售：三类：医用光学器具、仪器及内窥镜设备、医用高分子材料及制品、注射穿刺器械、医用卫生材料及敷料、临床检验分析仪器、体外诊断试剂、一类医疗器械、二类医疗器械、日用百货、纺织品、针织品、厨房、卫生间用具及日用杂货、家用电器；批发兼零售：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；房屋租赁；配送、仓储服务；汽车租赁；计划生育和性保健用品零售；企业管理咨询服务；在互联网销售药品；设计、制作、发布、代理国内各类广告；会务服务；钟表、眼镜销售。

### （四）财务报表的批准

本财务报告于 2017 年 4 月 5 日由本公司董事会批准报出。

## 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本公司财务报表以持续经营为基础列报。

本公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定。自报告期末起 12 个月本公司持续经营能力不存在重大疑虑。

### （二）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时将持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知余额现金且价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

#### （六）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### 1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

##### 2、金融工具的确认依据和计量方法

###### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

###### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

###### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损

益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(七) 应收款项坏账准备

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

公司将单项金额超过 100.00 万元的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，除对关联方应收款项、备用金、保证金等以及有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大及组合的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项：

应收款项按款项性质及信用风险划分组合，各组合坏账准备计提比例如下：

组合 1：关联方组合。合并财务报表范围内母子公司之间、各子公司之间、其他关联方有确凿证据表明不存在回收风险的应收款项不计提坏账准备；

组合 2：采用账龄分析法计提坏账准备。计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收账款计提比例 (%)
6 月以内 (含 6 个月)	0	0
6 个月-1 年 (含 1 年)	5	5
1-2 年 (含 2 年)	10	10
2-3 年 (含 3 年)	20	20
3-4 年 (含 4 年)	30	30
4-5 年 (含 5 年)	50	50
5 年以上	100	100

其中子公司四川泉源堂药业有限公司由于行业状况及信用风险不同，与公司

此项会计估计亦有差异，四川泉源堂药业有限公司账龄组合如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	0	0
1-2 年（含 2 年）	3	3
2-3 年（含 3 年）	5	5
3-4 年（含 4 年）	10	10
4-5 年（含 5 年）	50	50
5 年以上	100	100

组合 3：备用金及保证金等组合。如员工借支备用金以及支付的保证金有确凿证据表明不存在回收风险，不计提坏账准备。

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项期末金额为 100 万元以下的应收款项，如有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

## （八）存货

### 1、存货的分类

存货分类为：在途物资、库存商品、包装物和低值易耗品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法、个别计价法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物按照实际领用结转。

### （九）固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

#### 2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
运输设备	4	5	23.75
办公设备	3、5	5	31.67、19.00
其他类	5	5	19.00

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

#### (十) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

#### (十一) 无形资产

##### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依据
软件使用权	5 年	合同
土地使用权	569 月	按土地使用权证规定使用年限

每期末，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## 4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账

面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### （十二）借款费用

#### 1、借款费用的确认原则

因购建或者生产固定资产、投资性房地产等资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销，符合资本化条件的，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销，于当期确认为费用。因购建或者生产固定资产、投资性房地产外币专门借款发生的汇兑差额在资本化期间内，予以资本化，计入该项资产的成本。专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生的当期确认为费用。

#### 2、借款费用资本化期间

- （1）开始资本化，当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折

价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：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状态或所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化，若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化，当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法，在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

A、专门借款的利息资本化金额为当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

B、一般借款的资本化金额为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的乘积。

资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

### (十三) 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、失业保险以及年金等，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。

#### （十四）其他流动负债

公司其他流动负债主要由未包括在短期借款、应付票据、应付账款及预收账款、应付股利、应交税金、其他应交款与其他应付款、预提费用、一年内到期的长期负债和其他流动负债项目以外的其他流动负债。

#### （十五）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### （十六）收入

##### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

##### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

##### 3、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确

认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (十七) 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入其他综合收益和所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税法规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的余额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的余额相对于原已确认余额之间的差额。

#### (十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

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，或与直接计入其他综合收益或所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入其他综合收益或所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

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：

1、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；

2、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：

1、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；

2、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。

#### （十九）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- （1）本公司的母公司；
- （2）本公司的子公司；
- （3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- （4）对本公司实施共同控制的投资方；

- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## (二十) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、会计政策变更

依据《财政部关于印发<增值税会计处理规定>的通知》(财会[2016]22号)文件的规定，全面试行“营业税改征增值税”后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，自2016年5月1日起执行。

### 2、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## (二十一) 前期会计差错更正

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## (二十二) 合并财务报表编制方法

### (1) 合并范围的确定原则、合并报表编制的依据及方法

合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制。

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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或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。

合并范围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。

## (2) 本期纳入合并报表各公司的基本情况

企业名称	法定代表人	实收资本	投资成本	权益比例	主要业务	是否合并	取得方式
蒲江申通快递有限公司	杨丽霞	1,000,000.00	2,500,000.00	100.00%	国内快递	是	非同一控制下购入
四川泉源堂药业有限公司	姚冰	25,000,000.00	42,868,259.49	100.00%	药品、器械批发	是	同一控制下购入
四川紫竹叶健康科技有限公司	杜同杰	5,970,955.24	20,298,000.00	51.00%	软件开发	是	非同一控制下购入
上海泉依健康管理咨询有限公司	苏培勇	4,000,000.00	3,100,000.00	77.50%	健康管理咨询	是	新设
上海达佑企业管理咨询有限公司	章文农	400,000.00	375,000.00	93.75%	投资管理、软件开发	是	非同一控制下购入

## 三、税项

税种	计税依据	税率
增值税	按照应纳税增值的收入和规定的税率计算销项税额扣减允许扣除的进项税额之差额缴纳	17.00%、13.00%、6.00%、0
城市维护建设税	按应交流转税计征	5.00%、1.00%
教育费附加	按应交流转税计征	3.00%
地方教育附加	按应交流转税计征	2.00%
价格调节基金	按应税营业收入计征	0.07%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25.00%

备注：1、本公司子公司蒲江申通快递有限公司 2016 年 3 月由小规模纳税人变更为一般纳税人。

2、本公司子公司四川紫竹叶健康科技有限公司是小规模纳税人。

3、本公司子公司上海泉依健康管理有限公司 2016 年 5 月由小规模纳税人变更为一般纳税人。

#### 四、合并财务报表主要项目注释

##### (一) 货币资金

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
现金	169,823.86	348,759.84
银行存款	15,774,640.30	7,976,890.75
其他货币资金	11,433,553.38	16,079,952.82
合计	27,378,017.54	24,405,603.41

备注：2016 年 12 月 31 日其他货币资金余额为支付宝账户余额及汇票保证金，其中使用受限部分为汇票保证金，金额为 9,691,751.39 元。

##### (二) 应收票据

类别	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	180,438.00	32,312.00
合计	180,438.00	32,312.00

备注：年末无已贴现或已质押的银行承兑汇票；无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

##### (三) 应收账款

##### 1、应收账款按种类披露

种类	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额			
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1、关联方组合	5,260.20	0.01		
组合 2、账龄组合	79,298,316.85	99.99	102,065.43	0.13
组合 3、备用金和保证金等其他无风险组合				
组合小计	79,303,577.05	100.00	102,065.43	0.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	79,303,577.05	100.00	102,065.43	0.13

续表：

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额			
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1、关联方组合				
组合 2、账龄组合	104,764,688.54	100.00	498,184.37	0.48
组合 3、备用金和保证金等其他无风险组合				
组合小计	104,764,688.54	100.00	498,184.37	0.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	104,764,688.54	100.00	498,184.37	0.48

## 2、应收账款按账龄列示

账龄	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月以内 (含 6 个月)	24,481,229.93	30.88		16,756,521.25	15.99	
6 个月-1 年 (含 1 年)	51,947,208.53	65.51	4,554.16	74,191,190.81	70.82	
1-2 年 (含 2 年)	2,382,719.87	3.00	72,312.34	10,896,113.00	10.40	326,883.40
2-3 年 (含 3 年)	470,338.53	0.59	23,516.93	2,415,707.46	2.31	120,785.37
3-4 年 (含 4 年)	16,819.99	0.02	1,682.00	505,156.02	0.48	50,515.60
合计	79,298,316.85	100.00	102,065.43	104,764,688.54	100.00	498,184.37

3、本报告年末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 4、本年应收账款坏账准备计提、转回或核销的情况

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2016 年 12 月 31 日
			转回	核销	
坏账准备	498,184.37	587,974.23		984,093.17	102,065.43

## 5、应收账款中欠款金额较大的明细

明细	与本公司关系	2016年12月31日账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	性质
石棉县人民医院	非关联方	10,677,984.94	1年以内	13.46	货款
浙江天猫技术有限公司	非关联方	9,717,316.92	6个月以内	12.25	货款
亚太财产保险有限公司珠海分公司	非关联方	2,975,273.55	6个月以内	3.75	货款
江苏京东信息技术有限公司	非关联方	2,970,484.99	6个月以内	3.75	货款
丹棱县人民医院	非关联方	2,793,810.42	1年以内、1-2年	3.52	货款
合计		29,134,870.82		36.73	

#### (四) 预付款项

##### 1、预付款项按账龄列示

账龄	2016年12月31日		2015年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
6个月以内(含6个月)	836,026.66		711,216.53	
6个月-1年(含1年)	1,198,531.58		5,729,905.53	
1-2年(含2年)	24,403.14		218,559.36	
2-3年(含3年)			17,349.45	
合计	2,058,961.38		6,677,030.87	

2、本报告年末无预付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

##### 3、预付款项年末金额前五名情况

明细	与本公司关系	2016年12月31日余额	账龄	款项性质
四川省科欣医药贸易有限公司	非关联方	262,721.49	6个月以内	货款
九寨沟天然药业集团有限责任公司	非关联方	187,890.00	6个月以内	货款
欧姆龙健康医疗(中国)有限公司	非关联方	92,600.00	6个月以内	货款
广东太安堂药业股份有限公司	非关联方	63,000.00	6个月以内	货款
四川雅筑盛世建筑装饰工程有限公司	非关联方	60,000.00	6个月以内	装修款
合计		666,211.49		

#### (五) 其他应收款

##### 1、其他应收款按种类披露

种类	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额			
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1、关联方组合	1,543,540.86	5.35		
组合 2、账龄组合	12,434,473.42	43.10	392,230.13	3.15
组合 3、备用金和保证金等组合	14,874,535.54	51.55		
组合小计	28,852,549.82	100.00	392,230.13	1.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款		-		
合计	28,852,549.82	100.00	392,230.13	1.36

续表：

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额			
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1、关联方组合				
组合 2、账龄组合	9,121,660.74	40.30		
组合 3、备用金和保证金等组合	13,510,590.02	59.70		
组合小计	22,632,250.76	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	22,632,250.76	100.00		

## 2、采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

种类	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6 个月以内 (含 6 个月)	8,512,172.14	68.46		8,844,028.27	96.96	
6 个月-1 年 (含 1 年)				277,632.47	3.04	

种类	2016年12月31日			2015年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1-2年	3,922,301.28	31.54	392,230.13			
合计	12,434,473.42	100.00	392,230.13	9,121,660.74	100.00	

3、本报告年末其他应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况。

明细	与本公司关系	2016年12月31日余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质
李灿	控股股东	456,205.63	6个月-1年	1.55	采购备用金
合计		456,205.63		1.55	

4、其他应收款年末大额明细情况

明细	与本公司关系	2016年12月31日余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	非关联方	3,208,413.25	6个月以内	11.12	活动保证金
上海中彦信息科技有限公司	非关联方	3,093,453.07	6个月以内、1-2年	10.72	活动保证金
北京同仁堂股份有限公司经营分公司	非关联方	1,652,648.40	6个月以内	5.73	供应商返款
广东太安堂药业股份有限公司	非关联方	1,378,934.00	6个月以内	4.78	供应商返款
烟台渤海制药集团有限公司	非关联方	1,363,007.80	6个月-1年、3-4年	4.72	保证金、供应商返款
合计		10,696,456.52		37.07	

(六) 存货

项目	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
在途物资			95,485.94	
低值易耗品	579,333.26		990,021.43	
库存商品	94,052,680.45		51,420,827.32	
合计	94,632,013.71		52,506,334.69	

(七) 其他流动资产

项目	2016年12月31日	2015年12月31日

待抵扣增值税进项税额	66,564.31
合计	66,564.31

(八) 固定资产

项目	房屋建筑 物	运输设备	办公设备	电子设 备	其他类	合计
一、账面原值						
1.年初余额	9,706,524.1 6	1,266,378.8 4	3,884,861.7 2		468,509.88	15,326,274.6 0
2.本年增加金额	35,849.05	89,179.48		300,498.3 5	620,583.95	1,046,110.83
(1) 外购	35,849.05	89,179.48		81,022.35	620,583.95	826,634.83
(2) 存货\在建工程转 入						
(3) 企业合并				219,476.0 0		219,476.00
3.本年减少金额		3,736.67				3,736.67
(1) 处置或报废		3,736.67				3,736.67
(2) 其他转出						
4.年末余额	9,742,373.2 1	1,351,821.6 5	3,560,125.1 5	300,498.3 5	1,413,830.4 0	16,368,648.7 6
二、累计折旧						
1.年初余额	76,843.32	492,510.23	783,922.92		34,219.46	1,387,495.93
2.本年增加金额	462,620.82	285,309.49	629,561.03	53,307.48	123,521.21	1,554,320.03
(1) 计提	462,620.82	285,309.49	629,561.03	29,368.55	123,521.21	1,530,381.10
(2) 企业合并				23,938.93		23,938.93
3.本年减少金额		3,117.50				3,117.50
(1) 处置或报废		3,117.50				3,117.50
(2) 其他转出						
4.年末余额	539,464.14	774,702.22	1,413,483.9 5	53,307.48	157,740.67	2,938,698.46
三、减值准备						
1.年初余额						
2.本年增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并						
3、本年减少金额						
(1) 处置						

项目	房屋建筑 物	运输设备	办公设备	电子设 备	其他类	合计
(2) 其他转出						
4.年末余额						
四、账面价值						
1.年末账面价值	9,202,909.0 7	577,119.43	2,146,641.2 0	247,190.8 7	1,256,089.7 3	13,429,950.3 0
2.年初账面价值	9,629,680.8 4	773,868.61	3,100,938.8 0		434,290.42	13,938,778.6 7

(九) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	2,400,000.00	768,503.38	3,168,503.38
2、本年增加金额		759,206.39	759,206.39
(1) 购置		160,006.39	160,006.39
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加		599,200.00	599,200.00
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他减少			
4、年末余额	2,400,000.00	1,527,709.77	3,927,709.77
二、累计摊销			
1、年初余额	63,268.95	222,446.90	285,715.85
2、本年增加金额	50,615.16	262,454.63	313,069.79
(1) 计提	50,615.16	169,441.36	220,056.52
(2) 企业合并增加		93,013.27	93,013.27
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他减少			
4、年末余额	113,884.11	484,901.53	598,785.64
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
(2) 企业合并增加			

项目	土地使用权	软件	合计
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他减少			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	2,286,115.89	1,042,808.24	3,328,924.13
2、年初账面价值	2,336,731.05	546,056.48	2,882,787.53

(十) 开发支出

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2016 年 12 月 31 日
			计入当期损益	确认为无形资产	
资本化支出		796,578.38			796,578.38
其中：随意点项目		398,399.14			398,399.14
PBM 系统		398,179.24			398,179.24
合计		796,578.38			796,578.38

(十一) 商誉

被投资单位名称	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日	年末减值准备
蒲江申通快递有限公司	920,242.70			920,242.70	
四川紫竹叶健康科技有限公司		18,733,220.76		18,733,220.76	
合计	920,242.70	18,733,220.76		19,653,463.46	

备注：1、公司于 2015 年 10 月 31 日以 250.00 万元取得非同一控制下蒲江申通快递有限公司的 100.00% 的股权，支付对价与取得股权日享有蒲江申通快递有限公司可辨认净资产公允价值的差额 920,242.70 元形成商誉。

2、公司于 2016 年 9 月 20 日以 20,298,000.00 元取得非同一控制下四川紫竹叶健康科技有限公司的 51.00% 的股权，支付对价与取得股权日享有四川紫竹叶健康科技有限公司可辨认净资产公允价值的差额 18,733,220.76 元形成商誉。

(十二) 长期待摊费用

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	其他减少	2016 年 12 月 31 日
房租费	648,105.87	1,543,370.59	1,472,718.80		718,757.66
服务费	37,735.84	70,940.03	75,056.31		33,619.56

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	其他减少	2016 年 12 月 31 日
资质		31,196.58	15,598.29		15,598.29
转让支出	360,333.32		191,533.20		168,800.12
装修费	832,543.64	624,872.29	601,702.48		855,713.45
库房改造	92,947.75		52,513.38		40,434.37
合计	1,971,666.42	2,270,379.49	2,409,122.46		1,832,923.45

(十三) 递延所得税资产

1、已确认递延所得税资产

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	24,081.12	96,324.49	124,546.09	498,184.37
合计	24,081.12	96,324.49	124,546.09	498,184.37

2、未确认递延所得税资产

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	8,515,836.55	4,290,991.91
合计	8,515,836.55	4,290,991.91

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	备注
2019 年	1,113,309.30	1,113,309.30	
2020 年	3,177,682.61	3,177,682.61	
2021 年	4,224,844.64		
合计	8,515,836.55	4,290,991.91	

(十四) 短期借款

贷款银行	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
质押借款	33,240,000.00	8,000,000.00
保证借款	6,497,135.83	
质押、抵押混合借款	21,000,000.00	
信用借款	1,000,000.00	
合计	61,737,135.83	8,000,000.00

(十五) 应付票据

贷款银行	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	11,772,946.65	13,519,030.25
合计	11,772,946.65	13,519,030.25

(十六) 应付账款

1、应付账款按账龄列示

账龄	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	23,429,082.33	67.86	20,042,507.38	40.26
6 个月至 1 年 (含 1 年)	9,361,569.56	27.12	26,806,033.15	53.84
1-2 年 (含 2 年)	1,542,115.15	4.47	1,687,052.93	3.39
2-3 年 (含 3 年)	190,409.03	0.55	1,248,460.69	2.51
合计	34,523,176.07	100.00	49,784,054.15	100.00

2、本报告年末无应付欠持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款。

3、年末应付账款前五名明细

明细	与本公司关系	2016 年 12 月 31 日余额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)	性质
四川科伦医药贸易有限公司	非关联方	3,434,205.96	6 个月以内	9.95	货款
海昌隐形眼镜有限公司上海分公司	非关联方	3,316,756.04	6 个月以内	9.61	货款
成都明城眼镜有限公司	非关联方	2,620,741.07	6 个月以内	7.59	货款
上海伊视光学有限公司	非关联方	1,496,809.14	6 个月以内	4.34	货款
四川铸信医药有限公司	非关联方	1,066,325.94	6 个月至 1 年	3.09	货款
合计		11,934,838.15		34.58	

(十七) 预收款项

1、预收款项按账龄列示

账龄	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	194,306.52	100.00		
6 个月至 1 年 (含 1 年)			1,893,877.41	58.90

账龄	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-2 年 (含 2 年)			618,466.62	19.23
2-3 年 (含 3 年)			697,268.77	21.68
3-4 年 (含 4 年)			5,969.60	0.19
合计	194,306.52	100.00	3,215,582.40	100.00

2、本报告年末无预收持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项

3、预收款项年末前五名明细

明细	与本公司关系	2016 年 12 月 31 日余额	账龄	占预收款项总额的比例 (%)	性质
河北益康源医药经营有限公司	非关联方	13,000.00	6 个月以内	6.69	货款
成都禾创药业集团有限公司	非关联方	12,480.00	6 个月以内	6.42	货款
雅安市名山区黑竹镇卫生院	非关联方	9,639.29	6 个月以内	4.96	货款
安徽金太阳医药经营有限公司	非关联方	9,360.40	6 个月以内	4.82	货款
眉山市小海大药房连锁有限公司	非关联方	8,000.00	6 个月以内	4.12	货款
合计		52,479.69		27.01	

(十八) 应付职工薪酬

应付职工薪酬列示

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
短期薪酬	735,768.00	38,858,991.25	38,058,348.34	1,536,410.91
离职后福利-设定提存计划		2,356,122.07	2,356,122.07	
合计	735,768.00	41,215,113.32	40,414,470.41	1,536,410.91

1、短期薪酬列示

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	727,660.08	33,760,774.61	33,006,926.80	1,481,507.89

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
(2) 职工福利费		2,233,370.68	2,233,370.68	
(3) 社会保险费		2,331,704.70	2,331,704.70	
其中：医疗保险费		2,156,750.80	2,156,750.80	
工伤保险费		56,403.91	56,403.91	
生育保险费		118,549.99	118,549.99	
(4) 住房公积金		444,246.00	444,246.00	
(5) 工会经费	8,107.92	88,895.26	42,100.16	54,903.02
(6) 职工教育经费				
合计	735,768.00	38,858,991.25	38,058,348.34	1,536,410.91

## 2、提存计划列示

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
基本养老保险费		2,196,926.69	2,196,926.69	
失业保险费		159,195.38	159,195.38	
合计		2,356,122.07	2,356,122.07	

## (十九) 应交税费

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
增值税	20,995,023.91	11,059,924.55	24,549,636.35	7,505,312.11
营业税	2,003,780.93		2,003,780.93	
城市维护建设税	917,099.05	568,355.25	1,378,918.21	106,536.09
教育费附加	551,020.01	339,955.62	825,170.19	65,805.44
地方教育附加	366,980.33	226,637.08	549,677.28	43,940.13
企业所得税	8,279,392.99	3,102,042.13	8,150,969.56	3,230,465.56
代扣代缴个人所得税	147,008.76	924,475.23	958,525.00	112,958.99
价格调控基金	140,378.14	54,406.64	194,784.78	
房产税	171,328.44	147,290.47	318,618.91	
车船税		2,440.50	2,440.50	
土地使用税		86,480.70	86,480.70	
残疾人保障基金		283,257.22	283,257.22	
印花税		145,567.11	127,007.26	18,559.85
合计	33,572,012.56	16,940,832.50	39,429,266.89	11,083,578.17

(二十) 应付利息

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
短期借款	101,296.18	17,013.33
合计	101,296.18	17,013.33

(二十一) 其他应付款

1、其他应付款明细

账龄	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
6个月以内(含6个月)	14,652,751.36	86.96	838,646.83	9.34
6个月至1年(含1年)	324,796.59	1.93	6,874,549.78	76.60
1-2年(含2年)	1,173,621.40	6.97	729,853.14	8.13
2-3年(含3年)	697,980.00	4.14	531,764.25	5.93
合计	16,849,149.35	100.00	8,974,814.00	100.00

2、本报告年末余额中无其他应付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位。

3、年末其他应付款前五名明细

明细	与本公司关系	2016年12月31日余额	账龄	占年末余额的比例(%)	款项性质
成都朋锦资产管理有限公司	关联方	4,455,260.00	6个月以内	26.44	股权转让款
于淼	关联方	3,666,036.44	6个月-1年	21.76	借款
成都创拓商务服务有限公司	关联方	1,040,000.00	6个月-1年	6.17	往来款
成都盈创兴科创业投资合伙企业(有限合伙)	关联方	899,480.00	6个月以内	5.34	股权转让款
陈钦怀	非关联方	413,748.00	6个月-1年	2.46	往来款
合计		10,474,524.44		62.17	

(二十二) 股本

项目	2015年12月31日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
股份总数	33,550,000.00	50,300,000.00		83,850,000.00

备注：股本变动情况详见附注一、基本情况

(二十三) 资本公积

项目	2015年12月31日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
----	-------------	------	------	-------------

	日			日
股本溢价	65,412,515.04	40,118,259.49	77,789,957.60	27,740,816.93
合计	65,412,515.04	40,118,259.49	77,789,957.60	27,740,816.93

备注：1、本年股本溢价增加系：（1）定向发行股票收购四川紫竹叶健康科技有限公司股权增加资本公积 1,225.00 万元；（2）定向发行股票收购四川泉源堂药业有限公司股权增加资本公积 2,786.83 万元；

2、本年减少系资本公积系：（1）资本公积转增股本 3,355.00 万元；（2）同一控制合并子公司四川泉源堂药业有限公司减少资本公积 4,286.83 万元；（3）支付股票发行费用 137.17 万元。

#### (二十四) 盈余公积

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,786,825.95			1,786,825.95
合计	1,786,825.95			1,786,825.95

#### (二十五) 未分配利润

项 目	2016 年度	2015 年度
	金额	金额
年初未分配利润	11,790,441.63	975,254.66
加：本年归属于母公司所有者的净利润	6,783,069.81	9,452,702.01
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转入净资产折股		-1,362,484.96
年末未分配利润	18,573,511.44	11,790,441.63

#### (二十六) 营业收入和营业成本

##### 1、营业收入、营业成本

项 目	2016 年度	2015 年度
-----	---------	---------

营业收入	475,565,159.57	256,138,433.08
其中：主营业务收入	456,490,051.05	239,135,494.84
其他业务收入	19,075,108.52	17,002,938.24
营业成本	363,504,097.72	184,641,407.65
其中：主营业务成本	353,800,632.10	169,647,910.57
其他业务成本	9,703,465.62	14,993,497.08

## 2、按类别分类

项目	2016 年度		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	456,490,051.05	378,691,076.55	239,135,494.84	169,647,910.57
其中：药品销售	452,407,146.50	370,425,348.17	236,819,624.16	167,716,891.35
派件收入	4,082,904.55	8,265,728.38	2,315,870.68	1,931,019.22
其他业务	19,075,108.52	9,703,465.62	17,002,938.24	14,993,497.08
其中：百货销售			3,087,235.45	2,191,321.00
商品推广	19,075,108.52	9,703,465.62	13,912,558.79	12,799,041.64
其他			3,144.00	3,134.44

### (二十七) 税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度
营业税		697,237.52
城市维护建设税	568,355.25	579,729.45
教育费附加	339,955.62	347,837.67
地方教育附加	226,637.08	231,891.79
印花税	64,101.09	
残保金	283,257.22	
价格调控基金	47,042.97	153,206.78
车船税	2,440.50	
房产税	147,290.47	
土地使用税	86,480.70	
合计	1,765,560.90	2,009,903.21

备注：依据《财政部关于印发<增值税会计处理规定>的通知》（财会[2016]22号）文件的规定，全面试行“营业税改征增值税”后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市

维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，自 2016 年 5 月 1 日起执行。上年计入管理费用的房产税、土地使用税等相关税费合计 428,380.23 元；本年 1-4 月计入管理费用的房产税、土地使用税等相关税费合计 88,829.69 元。

#### （二十八）销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	33,976,653.64	26,997,646.93
咨询服务费用	13,815,467.56	149,563.65
仓储物流费用	4,908,962.52	4,970,408.50
互联网店铺平台服务费	10,949,419.27	3,135,895.31
办公费	3,580,633.75	2,704,500.77
房租物业水电	3,390,655.43	3,129,660.40
劳务费	3,321,380.49	392,171.71
车辆费用	3,058,240.59	1,886,600.48
差旅费	2,150,007.04	1,814,147.76
业务招待费	1,928,337.92	1,360,769.32
广告宣传推广费	1866704.22	3,540,013.87
固定资产折旧费用	1,324,691.30	547,301.56
软件服务费	256,863.77	39,924.55
摊销费	247,781.21	35,604.83
环保及安全费用	52,931.96	24,728.12
商品报损	39,459.75	
其他费用	209,958.88	688,506.33
合计	85,078,149.30	51,417,444.09

#### （二十九）管理费用

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	7,238,459.68	3,432,676.76
咨询服务费用	2,020,335.45	1,624,547.66
办公费用	1,282,871.24	873,027.41
房租物业水电费	939,136.19	613,345.82
业务招待费	888,854.57	348,350.27
差旅费	846,887.32	332,375.35

项目	2016 年度	2015 年度
摊销费用	518,569.94	156,526.78
会务费	434,064.40	1,787.20
车辆费用	301,791.16	119,476.42
固定资产折旧费用	205,689.80	127,823.93
商品报损	193,336.21	990.00
税金	71,560.64	284,476.54
软件服务费	61,892.36	72,217.95
宣传推广费	38,151.89	204,504.84
印花税	17,269.05	58,733.40
残疾人就业保障金		85,170.29
研发费用		10,390.48
其他费用		78,886.98
合计	15,058,869.90	8,425,308.08

备注：依据《财政部关于印发<增值税会计处理规定>的通知》（财会[2016]22号）文件的规定，全面试行“营业税改征增值税”后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，自 2016 年 5 月 1 日起执行。本年 5-12 月计入税金及附加的房产税、土地使用税等相关税费合计 583,569.98 元

### （三十）财务费用

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出	2,008,168.02	1,413,021.32
减：利息收入	263,863.57	164,797.59
汇兑损益		
手续费	95,567.50	51,134.15
融资担保费	461,251.33	81,249.97
现金折扣	1,151.39	335,526.16
合计	2,302,274.67	1,716,134.01

### （三十一）资产减值损失

项目	2016 年度	2015 年度
----	---------	---------

坏账损失	980,204.36	360,654.17
合计	980,204.36	360,654.17

(三十二) 投资收益

项目	2016 年度	2015 年度
理财产品投资收益	16,635.66	15,070.67
合计	16,635.66	15,070.67

(三十三) 营业外收入

项目	2016 年度	2015 年度
营业长款	13,809.65	20,347.08
其他	71,512.46	19,399.80
政府补助	1,789,579.79	6,094,170.29
合计	1,874,901.90	6,133,917.17

政府补助明细：

项目	2016 年度
天府新区成都管委会科技发展和宣传策划局天使投资创业补助经费	63,400.00
2016 年度科技型中小企业项目启动资金	100,000.00
商务局奖励网络营销优秀企业资金	30,000.00
经济局奖励认证及挂牌奖金	20,000.00
社保、岗位补贴	76,179.79
国家中小企业发展专项资金	1,000,000.00
三版挂牌 2016 年财政奖补资金	500,000.00
合计	1,789,579.79

(三十四) 营业外支出

项目	2016 年度	2015 年度
税务滞纳金	422.92	
罚款	2,900.00	
固定资产处置损失	619.17	
违约赔偿款	45,639.73	
其他	34,749.04	6,544.44
合计	84,330.86	6,544.44

(三十五) 所得税费用

项目	2016 年度	2015 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,102,042.13	4,934,725.79
递延所得税调整	100,464.97	-70,406.71
合计	3,202,507.10	4,864,319.08

会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本年发生额
本年合并利润总额	8,683,223.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,170,805.77
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	270,873.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,128,959.14
非同一控制收购子公司，子公司收购当期期初至收购日利润的影响	-1,368,131.40
所得税费用	3,202,507.10

(三十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2016 年度	2015 年度
归属于母公司所有者的净利润	4,983,069.81	9,452,702.01
本公司发行在外普通股的加权平均	82,537,500.00	50,267,719.61
基本每股收益	0.06	0.19

备注：稀释每股收益：本期无股权被稀释的因素（上年同期也无稀释因素），故稀释每股收益与基本每股收益相同

(三十七) 合并现金流量表补充资料

1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	2016 年度	2015 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,480,715.98	9,452,702.01
加：资产减值准备	980,204.36	360,654.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,530,381.10	669,455.61

补充资料	2016 年度	2015 年度
无形资产摊销	220,056.52	135,060.76
长期待摊费用摊销	2,409,122.46	3,164,054.64
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）	619.17	-
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）	2,469,419.35	1,494,271.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,635.66	-15,070.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	100,464.97	-70,406.70
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）	-42,125,679.02	-29,844,547.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	23,854,993.11	-21,708,482.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-39,591,409.31	-8,155,677.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-44,687,746.97	-44,517,986.81
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	17,686,266.15	10,486,573.16
减：现金的期初余额	10,486,573.16	6,921,600.50
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	7,199,692.99	3,564,972.66

1、当年支付的取得子公司的现金净额

项目	本金额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	672,620.00
其中：四川紫竹叶健康科技有限公司	672,620.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,049,644.57
其中：四川紫竹叶健康科技有限公司	2,049,644.57
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-1,377,024.57

2、披露现金和现金等价物的有关信息

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
一、现金	17,686,266.15	10,486,573.16
其中：库存现金	169,823.86	348,759.84
可随时用于支付的银行存款	15,774,640.30	7,976,890.75
可随时用于支付的其他货币资金	1,741,801.99	2,160,922.57
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	17,686,266.15	10,486,573.16
母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

3、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
政府补助款	1,789,579.79	6,094,170.29
保证金及往来款	69,422,563.46	82,179,978.26
财务费用利息收入	263,863.23	
合计	71,476,006.48	88,438,946.14

4、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
销售费用管理费用付现、财务费用手续费	56,209,406.97	28,105,410.67
备用金及往来款等	73,994,115.59	111,852,212.93
合计	130,203,522.56	139,957,623.60

5、收到其他与投资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
当年收到的取得子公司的现金净额	1,377,024.57	
合计	1,377,024.57	

7、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
融资担保费	461,251.33	81,249.97
合计	461,251.33	81,249.97

五、合并范围的变化

(一) 非同一控制下企业合并

1、本年发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本(元)	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
四川紫竹叶健康科技有限公司	2016年9月30日	20,298,000.00	51.00	货币资金及发行股份	2016年9月30日	控制权转移	2,913,350.43	2,074,694.08
上海达佑企业管理咨询有限公司	2016年4月1日	0.00	93.75	货币资金	2016年4月1日	控制权转移		-1,530.94

2、合并成本及商誉

项目	四川紫竹叶健康科技有限公司	上海达佑企业管理咨询有限公司
现金	672,620.00	
非现金资产的公允价值		
发行或承担的债务的公允价值	5,625,380.00	
发行的权益性证券的公允价值	14,000,000.00	
或有对价的公允价值		
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
合并成本合计	20,298,000.00	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,650,730.34	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	18,647,269.66	

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	四川紫竹叶健康科技有限公司		上海达佑企业管理咨询有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	2,049,644.57	2,049,644.57	24.51	24.51
应收款项	444,460.21	444,460.21		
存货				
固定资产	184,778.89	184,778.89		

项目	四川紫竹叶健康科技有限公司		上海达佑企业管理咨询有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
长期待摊费用	108,926.40	108,926.40		
无形资产	506,186.73	506,186.73		
负债：				
应付款项	57,270.64	57,270.64	24.51	24.51
净资产	3,236,726.16	3,236,726.16		
减：少数股东权益	1,585,995.82	1,585,995.82		
取得的净资产	1,650,730.34	1,650,730.34		

(二) 同一控制下企业合并

1、本年发生的同一控制下企业合并

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	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
四川泉源堂药业有限公司	100.00	同一最终控制人	2015年12月31日	控制权转移			216,737,542.37	13,992,869.58

2、合并成本

项目	四川泉源堂药业有限公司
现金	
非现金资产的账面价值	
发行或承担的债务的账面价值	
发行的权益性证券的账面价值	42,868,259.49
或有对价	
合并成本合计	42,868,259.49

3、合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	四川泉源堂药业有限公司	
	合并日	上年年末
资产：		
货币资金	6,073,150.49	6,073,150.49

项目	四川泉源堂药业有限公司	
	合并日	上年年末
应收款项	106,286,694.43	106,286,694.43
存货	13,510,392.02	13,510,392.02
固定资产	946,344.23	946,344.23
无形资产	229,806.60	229,806.60
长期待摊费用	92,947.75	92,947.75
递延所得税资产	124,546.09	124,546.09
负债：		
借款	8,000,000.00	8,000,000.00
应付款项	76,395,622.12	76,395,622.12
净资产	42,868,259.49	42,868,259.49
减：少数股东权益		
取得的净资产	42,868,259.49	42,868,259.49

(三) 其他原因的合并范围变动

新设子公司

企业名称	法定 代表人	实收资本	投资成本	权益 比例	主要业务	是否合 并	取得方式
上海泉依健康管理 管理有限公司	苏培勇	4,000,000.00	3,100,000.00	77.50%	健康管理 咨询	是	新设

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	法定 代表人	实收资本	投资成本	权益 比例	主要业务	是否合 并	取得方式
蒲江申通快递 有限公司	杨丽霞	1,000,000.00	2,500,000.00	100.00%	国内快递	是	非同一控制 下购入
四川泉源堂药 业有限公司	姚冰	25,000,000.00	42,868,259.49	100.00%	药品、器 械批发	是	同一控制下 购入
四川紫竹叶健 康科技有限公 司	杜同杰	5,970,955.24	20,298,000.00	51.00%	软硬件开 发	是	非同一控制 下购入
上海泉依健康 管理有限公司	苏培勇	4,000,000.00	3,100,000.00	77.50%	健康管理 咨询	是	新设
上海达佑企业	章文农	400,000.00	375,000.00	93.75%	投资管	是	非同一控制

管理咨询有限 公司					理、软件 开发		下购入
--------------	--	--	--	--	------------	--	-----

(二) 在合营安排和联营企业中的权益

公司无需要披露的在合营安排和联营企业中的权益。

七、合并报表的关联方及关联交易

(一) 本企业的控股股东情况

本企业最终控制人为自然人李灿。

(二) 本企业的子公司情况

详见附注六、(一) 企业集团的构成。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
成都创拓商务服务有限公司	股东
成都盈创兴科创业投资合伙企业（有限合伙）	股东
高阳	股东
苟林灵	股东
北京天星资本投资管理股份有限公司	股东
杨丽霞	股东
陈洲华	股东
于淼	股东
唐雅玲	股东
陈杨	股东
王磊	股东
曾凤愉	股东
铁位章	股东
杨智	股东
李开屏	股东
赵俊	股东
周年文	股东
姚冰	股东
成都盈创兴科股权投资基金管理有限公司	股东
上海臻界翊投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
深圳招财新三板股权投资合伙企业（有限合伙）	股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中原证券股份有限公司	股东
方正富邦和生新三板专项资产管理计划	股东
申万宏源证券有限公司	股东
成都朋锦中和企业管理咨询中心（有限合伙）	股东
北京天星广泽投资中心（有限合伙）	股东
国海证券股份有限公司	股东
财通证券股份有限公司	股东
深圳加同投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
四川千行你我科技有限公司	子公司的少数股东
成都神鹤药业有限责任公司	同一最终控制人
李明劲	控股股东的父亲
韩和敏	控股股东的母亲

### （三）关联交易情况

1、存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销

#### 2、关联方往来款项余额

项目	账面余额	
	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
<b>应收账款</b>		
成都神鹤药业有限责任公司	5,260.20	
<b>其他应收款</b>		
成都神鹤药业有限责任公司	914,006.91	
李灿	456,205.63	
陈洲华	168,758.72	
曾凤愉	4,569.60	
<b>其他应付款</b>		
成都神鹤药业有限责任公司		1,654,231.50
成都劲草中药饮片有限责任公司	44,564.69	
杨丽霞		248,177.05
李明劲	67,187.00	527,990.40
于淼	3,666,036.44	
成都朋锦资产管理有限公司	4,455,260.00	

项目	账面余额	
	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
成都创拓商务服务有限公司	1,040,000.00	
成都盈创兴科创业投资合伙企业（有限合伙）	899,480.00	
成都朋锦中和企业管理咨询中心（有限合伙）	270,640.00	
<b>预付款项</b>		
成都劲草中药饮片有限责任公司	460,608.74	461,605.02
<b>应付账款</b>		
成都神鹤药业有限责任公司		13,283,004.00

## 2、关联方交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016 年度		2015 年度	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
成都神鹤药业有限责任公司	销售商品、提	销售商品、提	市场价格	663,088.00	0.19	2,435.89	
成都神鹤药业有限责任公司	销售商品、提	代收电费	市场价格	504,357.07	0.14		
成都神鹤药业有限责任公司	购买商品	购买商品	市场价格	51,119,297.97	14.45	65,688,102.96	36.33
成都劲草中药饮片有限公司	销售商品	销售商品	市场价格			254,008.55	0.12
成都劲草中药饮片有限公司	购买商品	购买商品	市场价格				
成都新希臣药业有限责任公	购买商品	购买商品	市场价格			5,050,086.33	2.79

## 八、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

#### 1、应收账款按种类披露

种类	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额			
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

种类	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额			
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1、关联方组合	37,239.73	0.15		
组合 2、账龄组合	24,231,957.78	99.85		-
组合 3、备用金和保证金等其他无风险组合				
组合小计	24,269,197.51	100.00		-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	24,269,197.51	100.00		-

续表：

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额			
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1、关联方组合				
组合 2、账龄组合	15,076,506.23	100.00		
组合 3、备用金和保证金等其他无风险组合				
组合小计	15,076,506.23	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	15,076,506.23	100.00		

## 2、应收账款按账龄列示

账龄	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6 个月以内(含 6 个月)	24,231,957.78	100.00		15,076,506.23	100.00	
合计	24,231,957.78	100.00		15,076,506.23	100.00	

3、本报告年末应收账款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

4、本年应收账款坏账准备计提、转回或核销的情况

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2016 年 12 月 31 日
			转回	核销	
坏账准备					

5、应收账款中欠款金额较大的明细

明细	与本公司 关系	2016 年 12 月 31 日账面余 额	账龄	占应收账款总 额的比例(%)	性质
浙江天猫技术有限公司	非关联方	9,717,316.92	6 个月以内	40.04	货款
亚太财产保险有限公司 珠海分公司	非关联方	2,975,273.55	6 个月以内	12.26	货款
江苏京东信息技术有 限公司	非关联方	2,970,484.99	6 个月以内	12.24	货款
华夏人寿保险股份有 限公司	非关联方	2,008,515.97	6 个月以内	8.28	货款
弘康人寿保险股份有 限公司	非关联方	1,486,448.88	6 个月以内	8.11	货款
合计		19,158,040.31		78.94	

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种类	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额			
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏 账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他 应收款				
组合 1、关联方组合	7,365,755.88	34.91		
组合 2、账龄组合	12,434,473.42	58.93	392,230.13	3.15
组合 3、备用金和保证金等组 合	1,299,030.79	6.16		
组合小计	21,099,260.09	100.00	392,230.13	1.86
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的其他应收款				
合计	21,099,260.09	100.00	392,230.13	1.86

续表：

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额			
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1、关联方组合				
组合 2、账龄组合	8,843,072.00	86.28		
组合 3、备用金和保证金等组合	1,405,971.78	13.72		
组合小计	10,249,043.78	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	10,249,043.78	100.00		

## 2、采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

种类	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月以内 (含 6 个月)	8,512,172.14	68.46		8,843,072.00	100.00	
6 个月-1 年 (含 1 年)						
1-2 年	3,922,301.28	31.54	392,230.13			
合计	12,434,473.42	100.00	392,230.13	8,843,072.00	100.00	

3、本报告年末无其他应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

## 4、其他应收款年末大额明细情况

明细	与本公司关系	2016 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	非关联方	3,208,413.25	6 个月以内	15.21	活动保证金
上海中彦信息科技有限公司	非关联方	3,093,453.07	6 个月以内、1-2 年	14.66	活动保证金
北京同仁堂股份有限公司经营分公司	非关联方	1,652,648.40	6 个月以内	7.83	供应商返款
广东太安堂药业股份有限公司	非关联方	1,378,934.00	6 个月以内	6.54	供应商返款

明细	与本公司关系	2016 年 12 月 31 日 余额	账龄	占其他应 收款总额 的比例(%)	性质
浙江天猫技术有限公司	非关联方	736,119.15	6 个月以内	3.49	天猫店铺保 证金/营销 工具充值款
合计		10,069,567.87		47.73	

### (三) 长期股权投资

#### 1、长期股权投资分类

项目	2016 年 12 月 31 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
1、成本法核算 的长期股权投资	68,741,259.49		68,741,259.49	2,500,000.00		2,500,000.00
2、权益法核算 的长期股权投资						
其中：合营企业						
联营企业						
合计	68,741,259.49		68,741,259.49	2,500,000.00		2,500,000.00

#### 2、长期股权投资情况

被投资单位	持股比例	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
蒲江申通快递有 限公司	100.00%	成本法	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00
四川泉源堂药业 有限公司	100.00%	成本法	42,868,259.49		42,868,259.49	42,868,259.49
四川紫竹叶健康 科技有限公司	51.00%	成本法	20,298,000.00		20,298,000.00	20,298,000.00
上海泉依健康管 理有限公司	77.50%	成本法	2,700,000.00		2,700,000.00	2,700,000.00
上海达佑企业管 理咨询有限公司	93.75%	成本法	375,000.00		375,000.00	375,000.00
合计			68,741,259.49	2,500,000.00	66,241,259.49	68,741,259.49

### (四) 营业收入和营业成本

#### 1、营业收入、营业成本

项 目	2016 年度	2015 年度
营业收入	248,105,207.82	92,611,136.33
其中：主营业务收入	241,231,765.72	92,611,136.33

项 目	2016 年度	2015 年度
其他业务收入	6,873,442.10	3,090,379.45
营业成本	194,726,903.43	75,930,804.24
其中：主营业务成本	194,720,606.29	75,930,804.24
其他业务成本	6,297.14	2,194,455.44

## 2、按类别分类

项目	2016 年度		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	241,231,765.72	194,720,606.29	92,611,136.33	75,930,804.24
其中：药品销售	241,231,765.72	194,720,606.29	92,611,136.33	75,930,804.24
其他业务			3,090,379.45	2,194,455.44
其中：百货销售	6,873,442.10	6,297.14	3,087,235.45	2,191,321.00
商品推广				
其他			3,144.00	3,134.44

## 九、或有事项

(一) 报告期间无未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

(二) 其他或有负债

本公司报告期末无需要披露的其他或有事项。

## 十、承诺事项

(一) 重大承诺事项

本公司报告期末无需披露的重大承诺事项。

(二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

本公司报告期末无需要披露的重要资产负债表日后事项。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

本公司资产负债表日后无利润分配计划。

(三) 其他资产负债表日后事项说明：

本公司报告期末无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项说明

本公司报告期末无需要披露的其他重要事项需要说明。

### 十三、补充资料

#### (一) 非经常性损益明细表

项目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,789,579.79	6,029,789.43
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	16,635.66	15,070.67
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		13,992,869.58
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	991.25	27,582.21
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-451,801.68	-1,518,110.58
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,355,405.02	18,547,201.31

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。公司法

成都泉源堂大药房连锁股份有限公司

2016 年年度报告

公告编号：2017-010

定代表人：李灿

主管会计工作负责人：于淼

会计机构负责人：于淼

成都泉源堂大药房连锁股份有限公司

2017 年 4 月 7 日

## 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

成都泉源堂大药房连锁股份有限公司董事会办公室

成都泉源堂大药房连锁股份有限公司  
2017 年 4 月 7 日