



ST 康之家

NEEQ:834888

广东康之家云健康医药股份有限公司

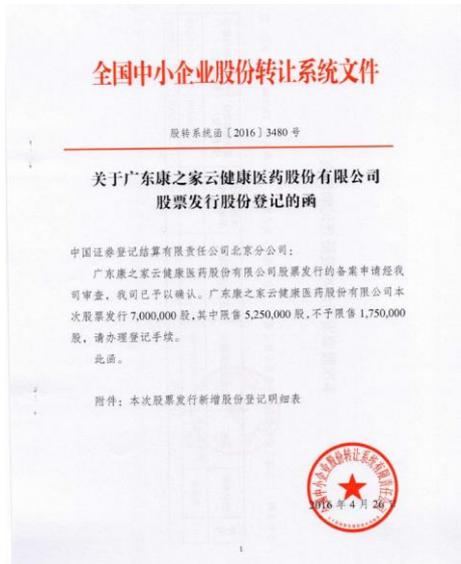
(Guangdong Kzj Cloud Health Pharmaceutical Co.,Ltd.)



半年度报告

2016

公司半年度大事记



- 1、2016-4-26 公司完成股票发行 700 万。
- 2、2016 年 6 月获得广东省工商行政管理局授予的“广东省守合同重信用企业”。
- 3、公司新设立两家分公司，2016 年 4 月 21 日广东康之家云健康医药股份有限公司三元里分店成立；2016 年 6 月 3 日广东康之家云健康医药股份有限公司机场北分店成立。
- 4、截止至报告期，新业务网络医院网络诊所的开发已达 100 多家。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

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）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会办公室
备查文件	1、由董事签名并加盖公章的《2016 年半年度报告》文本
	2、载有法定代表人财务负责人签名并盖章的会计报表
	3、在全国中小企业股份转让系统信息披露平台公开的文件

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	广东康之家云健康医药股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Kzj Cloud Health Pharmaceutical Co.,Ltd.
证券简称	ST 康之家
证券代码	834888
法定代表人	张流京
注册地址	广东省广州市白云区泰兴路 6 号 C 栋自编 201 房
办公地址	广东省广州市白云区泰兴路 6 号 C 栋自编 201 房
主办券商	东莞证券股份有限公司
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	邓锋锋
电话	020-36608263
传真	020-36607405
电子邮箱	kzjgf@kzj365.com
公司网址	http://www.kzj365.com
联系地址及邮政编码	广东省广州市白云区泰兴路 6 号 T6 电商创意园 C1 栋 2 楼

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-12-14
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	公司专注于中国亿万家庭的医药健康服务，是一家集电子商务、新药代理、医药配送、医疗门诊经营及连锁药店加盟为一体的新型综合医药企业。2011 年制订“医药服务+互联网”发展战略，立足传统医药，深耕药店+互联网市场。目前公司拥有 B2B、B2C 互联网药品交易许可双证，建立了康之家药房网，采药网及成熟的 CRM 及 ERP 技术系统；大力推广 O2O 合作体验店，拥有成熟的供应链系统，已经与京东、阿里、药小二及广东网络医院建立了战略合作关系，全力打造国内领先的医药行业垂直整合生态系统。康之家未来将继续整合全价值链资源，进一步提升技术开发服务能力，提升药店终端服务能力，以用户为核心，以“平台+产品+服务”的垂直整合业态，提供医药线上线下购买、医

广东康之家云健康医药股份有限公司

2016 半年度报告

	药配送、预约挂号、病历管理系统、名医问诊、网络医院的服务，解决医药服务的深度链接，实现医药行业全价值链的生态闭环。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	21,000,000
控股股东	张流京
实际控制人	张流京、李飞霞
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的“发明专利”数量	-

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	74,431,534.98	48,118,018.51	54.69%
毛利率%	29.55%	20.94%	-39.61%
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,926,414.85	-11,084,560.93	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,411,155.92	-11,162,235.49	-
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）	295.33%	-253.90%	-
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）	324.39%	-255.68%	-
基本每股收益	-0.48	-0.83	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	97,369,861.95	91,437,759.51	6.49%
负债总计	96,834,494.25	92,975,976.96	4.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	535,367.70	-1,538,217.45	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.03	-0.11	-
资产负债率%	99.45%	101.68%	-2.25%
流动比率	0.97	0.98	-0.73%
利息保障倍数	-1.98	-7.20	-

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	-28,791,698.31	1,826,825.98	-
应收账款周转率	7.88	6.68	-
存货周转率	1.40	1.10	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	6.49%	-12.13%	-
营业收入增长率%	54.69%	110.00%	-50.91%
净利润增长率%	-	-	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

康之家具备完整产品供应链，结合已有线上资源与线下资源，打造 B2B2C 到 O2O 再到 C2B 的医药电商闭环，实现以服务为核心，以数据为基础，以重复购买为目标，以社区辐射为纽带的医药服务 O2O 模式。为用户提供互联网时代的“服务+平台+产品”全方位医疗体验。创新的盈利模式，最终将实现药厂、药店、患者、医生效益的共同提升，是“中国医药行业垂直整合生态系统”缔造者。

收入来源：

药品销售收入，平台佣金、广告等服务收入；药品直销收入，增值医疗服务收入；临床数据服务收入；未来可能实现从医生在线门诊收入提成。

关键资源：

- 1) 强大的互联网及 IT 资源：五大线上平台：康之家官网、天猫旗舰店、京东到家旗舰店、阿里健康旗舰店、药小二 app；
- 2) 远程医疗合作资源：网络医院合作资源；
- 3) 双证资质：B2B 互联网药品交易资格证+B2C 互联网药品交易资格证
- 4) 团队优势：所有中高层管理人员均来自知名互联网电商企业或医药电商企业；具有丰富的互联网或医药电商行业经验；成熟的客服团队。
- 5) 成熟的门店帮销体系，十多年零售门店经营管理经验；截止至报告期末，直营连锁店 13 家，上半年新设立了 2 家；特许加盟店家 15 家，代管店 O2O 合作体验店 722 家，网络医院网络诊所合作店 106 家；上千家药品批发中心合作；SKU 超 2 万。

二、经营情况

康之家已具备完整产品供应链，结合已有线上资源与线下资源，打造 B2B2C 到 O2O 再到 C2B 的医药电商闭环，实现以服务为核心，以数据为基础，以重复购买为目标，以社区辐射为纽带的医药 O2O 模式。为用户提供互联网时代的“服务+平台+产品”全方位医疗体验。创新的盈利模式，最终将实现药厂、药店、患者、医生效益的共同提升，是“中国医药行业垂直整合生态系统”缔造者。

报告期内，公司实现营业收入 7,443.15 万元，比去年同期增加 54.69%；总资产为 9,736.99 万元，比去年增加 6.49%；实现归属于挂牌公司股东的净利润-492.64 万元。

1、销售方面：

1) 公司在线上销售收入自建的“康之家 365 网上药店”、“采药网”和开发了“健康保镖”APP 软件，合作平台天猫旗舰店、京东商城、京东到家旗舰店、阿里健康旗舰店均完成了公司年度的年度销售目标。线下销售收入在公司积极探索 O2O 业务模式，借助连锁药店的区位辐射优势，将网上购物与网下体验有机结合，销售收入倍增。

2) 报告期内，公司加强引进移动医疗合作资源，与全国首家试点网络医院广东省第二人民医院网络医院开展合作，网络医院网络诊所合作店已签约 100 多家。

3) 2015 年推出药店帮销体系，今年再加速推进 O2O 合作体验店拓展，合作体验店每月递增上百家，已逐步实现 O2O 体验店战略，截止报告期内，已签约 700 多家。

4) 报告期内，公司继续优化直营连锁店的布局，拟新成立 3 家直营连锁店，目前，

已完成 2 家分公司的成立工作。

2、技术研发方面：随着国家分级诊疗及国食 94 号文的深度推进，公司 O2O 业务规模的扩大及提升客户体验，IT 的研发及开发的经费将会成为 2016 年大力度投入，费用占比将持续扩大。

公司信息化系统的建设紧跟国家卫生信息化建设指导方针和意见，GSP 有关计算机系统硬件软件要求，在提升管理效率、优化流程、降低成本、提高利润等方面发挥着重要作用，包括为决策提供可靠数据和智能仓储配置等，基本实现了物流、信息流、资金流一体化、财务业务一体化、以及质量控制监督全程化。

公司依托先进的信息管理系统，有效地整合了营销渠道的上下游资源，通过优化药品供销配环节中的验收、存储、分拣、配送、信息交流等作业过程，提高订单处理能力，减少货物分拣差错，缩短库存及配送时间，降低物流成本，提高服务水平和资金使用效益，实现药品销售的规模化、自动化、信息化和效益化。公司不断根据业务需求开展自主研发，形成了符合公司经营全过程管理及质量控制要求的信息化管理系统。目前，公司自主开发的系统和软件包括有 CRM 系统、“健康保镖”康之家股份 APP 软件、“康之家 365”网站、“康之家网微商城”、“51 采药网”等，主要功能模块包括：客户中心、商品中心、订单中心、数据中心、短信服务、采购业务管理、库存管理、销售业务管理、物流管理、财务核算管理等。

3、人才建设方面：管理层从建设层面对企业组织结构进行了大幅优化，采取了多项人力资源改革措施，在人才引进、员工管理、员工培训、员工激励和团队建设等方面，推出多项新政策、新制度。扩大全国范围的人才引进，促使公司人力资源结构进一步优化，为公司销售团队、研发团队和技术服务团队增添新生力量。

三、风险与价值

一、公司经营持续亏损的风险

2014 年、2015 年和 2016 年 6 月末公司税后净利润分别为-1,592.70 万元、-2,343.15 万元和-492.64 万元，主要原因系公司持续进行医药电商业务及基础构架建设及 O2O 体验店快速开发投入所致。医药电商信息服务具有信息及时跟新、海量传播、覆盖面广、可交互性强等特性。目前，医药电商行业正处于初步兴起阶段，但市场潜力巨大，发展速度迅猛，市场竞争日趋激烈。近两年，通过持续不断的资金投入，公司运营的“康之家 365 网上药店”已初步取得一定的市场知名度，访问量和用户量持续增长。但由于医药电商行业市场竞争日趋激烈，为争取用户规模，占据市场份额，公司将进一步加大市场推广方面的投入，如未来公司不能有效通过电商业务实现经济价值，并通过规模效应及成本控制手段降低边际成本，则公司将面临继续亏损的风险。公司采取的应对措施主要有：（1）公司已募集 700 万元的资金来补充公司流动资金。（2）2016 年上半年公司毛利率较上年同期上涨 39.61%，可见公司产品盈利能力在不断增强，公司将严格控制费用支出，争取尽快达到盈亏平衡。（3）2016 年上半年营收为 74,431,534.98 元，与上年同期相比增长 54.69%，可见公司的业务发展在不断增强。（4）由财务数据分析所得，亏损率比去年基础上得到了很大的控制，与上年同期相比亏损率降低了 56.06%。（5）随着国家分级诊疗及国食 94 号文的深度推进，公司 O2O 业务规模的扩大及提升客户体验，着重加大 IT 的研发及开发的投入及经费。（6）加大引进移动医疗合作资源与全国首家试点网络医院广东省第二人民医院的网络医院拓展，网络医院网络诊所合作店已签约 100 多家，将会产生药品配送的利润。（7）加速推进 O2O

合作体验店拓展，合作体验店每月递增上百家，已逐步实现 O2O 体验店战略，截止报告期末，已签约 700 多家，可见公司的商业模式医药服务 O2O 垂直生态系统全价值链闭环开始取得初步成效。

二、网上药店运营的风险

公司运营的“康之家 365 网上药店”是一个以用户为核心、能够实现用户浏览、购买及咨询等服务为一体的网上药店平台；报告期内，基于有效的运营规则体系，运营未出现重大问题；如未来，“康之家 365 网上药店”运营的规则未能根据互联网的发展及时调整并有效的执行，则平台面临着运营风险。同时公司致力于打造一个国内领先的健康、高品质的医药电商平台，目前营业收入中已经有超过一半的比例来自网络销售渠道。如公司未能适应医药互联网发展创新盈利模式，在盈利和用户体验方面做好平衡，则会对用户体验和访问流量造成影响，进而影响公司业务发展。公司采取的应对措施主要有：①不断完善平台运营体系，加强对用户购物体验的分析，不断根据用户的意见和建议优化平台的体验；②加强销售团队的建设力度，提升销售客服人员的服务水平，确保后台计算机系统的稳定和数据的安全。

三、商业模式的风险

医药电商行业目前正处于初步兴起阶段，时刻面临着商业模式创新的变化。公司管理层目前密切跟踪医药电商行业的变动情况，努力深化和完善线上线下相结合的 O2O 模式。如未来公司不能及时捕捉医药电商行业出现的新变化，不能有效根据市场需求的变化从而调整商业模式，公司商业模式的有效性面临受到削弱的风险，从而对公司未来业绩成长性带来不利影响。公司采取的应对措施主要有：公司将紧跟行业发展脉搏，建立符合电商企业发展的人才引进体系、员工培养体系、绩效管理体系、激励体系等，引进和留住优秀人才，通过不断创新和探索有竞争力的业务发展模式，提高自身盈利能力，并立志成为医药电商行业创新发展的引领者。

四、技术持续创新的风险

公司致力于打造国内领先的健康、高品质的医药电商平台。根据业务需求不断开展自主研发，公司目前已形成了符合公司经营全过程管理及质量控制要求的信息化管理系统。医药电商行业以快速发展为主要特征，电子商务技术的发展更是日新月异，电子商务技术革新在不断满足用户需求变化和不断降低医药企业运营成本的同时，也丰富了网上平台内容和医药电商企业的盈利模式。公司需要不断跟进和采用最新的电子商务技术，以应对医药电商行业的发展趋势和公司自身业务发展的需求；同时，这也将有利于公司在激烈的市场竞争中巩固现有的市场份额，开拓新的商业机会。如果公司无法及时跟进电子商务技术的革新，公司将可能面临技术水平落后、业务模式和产品服务缺乏创新、运营成本升高等风险，从而在一定程度上影响本公司的市场竞争地位。

公司采取的应对措施主要有：①着重于招募熟悉医药流通行业属性的电子商务技术人才；②整合电脑端与移动端平台，着手构建大健康平台，进行健康云开发、客户购药习惯分析等一系列硬软件的开发和应用，以便做到对消费者的精准营销。

五、行业竞争日趋激烈的风险

公司主要从事医药及医疗器械的零售业务。近年来，为改变我国医药商业行业小、散、乱的状况，国家通过实行药品经营许可证制度、GSP 强制认证制度等，对医药商业行业实施严格监管。随着医药商业企业市场准入门槛不断提高，行业集中度随之提升，公司竞争对手的数量虽有所减少，但竞争对手的资金实力、配送能力、终端覆盖能力日益增强，公司面临较大的市场竞争压力。公司采取的应对措施主要有：①引入外部机构投资者增强公司资金实力并且不断完善公司治理水平；②大力推广电子商务

平台和移动医疗服务平台，通过提供便利的健康服务来增加用户的粘性，同时加强销售服务团队管理，完善团队激励措施。

六、加盟店的管理风险

针对零售连锁加盟业务，公司制定了加盟店管理制度，对加盟店经营有明确的要求与规范。公司设有相关部门负责加盟店日常经营的督导；公司加盟店均是加盟店投资方自行选派法定代表人的独立法人，出现任何法律、经营责任，由加盟店独立承担。尽管公司采取了较规范的加盟店管理制度，但由于加盟店是独立于公司之外的企业，公司无法对其进行全面控制，因此公司加盟店的不规范经营仍会给公司带来一定的品牌风险，从而影响公司零售连锁业务的拓展，给公司业务带来不利的影响。公司采取的应对措施主要有：①继续完善公司加盟店管理制度，对加盟店进行培训和指导；②吸收有实力、信誉好的投资方加盟，逐步提高加盟店的档次，从而塑造公司的品牌形象。③继续提升 IT 系统的植入，实现系统的稳定性及数据的可控性。

七、药品质量风险

目前，公司经营的药品品种众多，虽然公司严格按照 GSP 的规定，在经营活动中对各环节进行严格质量控制，主要在产品采购资质审核、产品质量验收、产品在库储存养护、产品出库复核、产品销售、产品售后服务等环节严格控制，杜绝任何质量事故的发生。但是，公司不是产品的生产商，无法控制药品的生产质量，流通环节也可能会出现产品质量事故，因此，公司在产品采购或者销售中仍可能出现药品质量问题，这将会给公司的业务经营带来风险。公司采取的应对措施主要有：①严抓质量控制，完善质量管理。公司将本着 GSP 认证标准继续实施和维护产品品质管理系统，对产品审核、验收、仓储等过程进行严格的规定，严格把控各个环节质量，并对已有品质管理系统进行持续完善；②建立和保存完整的购销记录，保证销售药品的可溯源性产品质量纠纷的处理，明确责任部门和岗位。

八、应收账款发生坏账的风险

报告期期末，公司应收账款余额为 912.85 万元，主要为应收客户货款，账龄在一年以内的应收账款比例均超过 95%，客户信用状况较良好，付款较及时。随着公司业务规模和销售收入的不断扩大，应收账款相应增加，同时账龄在一年以上的应收账款数额逐渐增大，比例逐渐增高，如果客户经营状况发生重大不利变化，可能存在发生坏账的风险。公司采取的应对措施主要有：①严格执行信用政策和评估制度；②严格执行应收账款回收管理制度，加强应收账款的日常管理；③密切关注客户的经营状况，并对应收账款计提坏账准备。

九、期间费用持续增加的风险

报告期内，公司期间费用为 2,753.93 万元，占当期营业收入的比重为 37.00%。期间费用占比较高的主要原因系营销费用和管理费用支出较大。为满足公司电商业务发展的需要，公司网站推广费、网上销售邮寄费、配套系统开发费和维护费，以及相应员工的工资增加导致的薪酬费用，可能随着销售业务的提升同步有所增加。公司采取的应对措施主要有：①加强企业内部对期间费用的分析和考量，提升期间费用控制质量，加强内部监督以提高资金使用效率。②优化 IT 系统，建立智能化仓储系统。③建立完善的培训体系。

十、公司治理不完善的风险

有限公司阶段，公司治理体系不够健全，存在股东会会议保存不完整，执行董事未及时进行换届，股东与公司关联交易未履行决策批准程序等情况。2015 年 8 月，有限公司整体变更为股份公司后，建立健全了由公司股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的治理架构，制定了《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》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》和《信息披露管理制度》、《投资决策管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度。新的治理机构和制度对公司治理的要求比有限公司阶段高，但由于股份公司成立时间较短，公司管理层的管理意识需要进一步提高，对执行更加规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉，短期内公司仍可能存在治理不够完善的风险。公司采取的应对措施主要有：①提高董监高的管理意识；②完善公司治理机制及制度。

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	是	第四节 第二点之第（一）点
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	是	第四节 第二点之第（二）点
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节 第二点之第（三）点
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节 第二点之第（四）点
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	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节 第二点之第（五）点
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、 重要事项详情

(一) 报告期内的股票发行事项

单位：元或股

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	募集资金用途 (请列示具体用途)
2016-03-07	2016-04-26	1.00	7,000,000	7,000,000.00	主要用于补充公司流动资金,提高公司营运能力及抗风险能力,保障公司经营持续发展。

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	占用性质 (借款、垫支、其他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
张流京	资金	其他	0.00	800,000.00	0.00	是	否
合计	-	-	0.00	800,000.00	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

2016 年 2 月 5 日,公司转给张流京 80 万,主要系因为时值春节,公司相关财务人员放假回家,而当时公司有一单项目即将洽谈成功,一旦成功需要按合同条款及时支付 80 万预付款。出于资金的安全考虑,暂时将款项汇入公司控股股东张流京先生的个人账户代为保管,以保证准时付款。但由于该项目洽谈中遇到双方不可达成一致的条件,故而结束。2016 年 2 月 23 日,张流京将 80 万转回给公司。

(三) 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	50,000,000.00	12,319,927.25

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	9,000,000.00	3,838,677.44
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	-	-
总计	59,000,000.00	16,158,604.69

(四) 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
张流京	预付业务款	800,000.00	是
张流京	借支差旅费	35,000.00	是
张流京	股东借款给公司	200,000.00	是
张流京	股东借款给公司	150,000.00	是
总计	-	1,185,000.00	-

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：

<p>1、交易的主要内容</p> <p>①2016 年 2 月 5 日，公司转给张流京 80 万，主要系因为时值春节，公司相关财务人员放假回家，而当时公司有一单项目即将洽谈成功，一旦成功需要按合同条款及时支付 80 万预付款。出于资金的安全考虑，暂时将款项汇入公司控股股东张流京先生的个人账户代为保管，以保证准时付款。但由于该项目洽谈中遇到双方不可达成一致的条件，故而结束。2016 年 2 月 23 日，张流京将 80 万转回给公司。</p> <p>②2016 年 2 月 23 日，张流京向公司之子公司广东康之家药业有限公司（以下简称“康之家药业”）预支差旅费支出 3.5 万元，当天因计划有变取消出差，已于当天归还康之家药业 3.5 万元。</p> <p>③2016 年 3 月 16 日和 2016 年 3 月 30 日，张流京为支持康之家药业发展，先后向康之家药业提供 20 万元和 15 万元的股东借款，康之家药业已于 2016 年 3 月 24 日和 2016 年 3 月 31 日归还股东借款合计 35 万元。</p> <p>2、定价依据及公允性</p> <p>①定价政策和定价依据</p> <p>本次补充确认的关联交易是偶发性关联交易，不存在损害公司及其他股东利益的情况。</p> <p>3、该关联交易的必要性及对公司的影响</p> <p>①必要性和真实意图</p> <p>上述关联交易是公司业务及生产经营的正常所需，是合理的、必要的。</p> <p>②本次关联交易对公司的影响</p>
--

本议案所述偶发性关联交易不存在损害公司利益的情况。

③表决和审议情况

2016 年 5 月 26 日，公司第一届董事会第八次会议审议《关于补充确认公司 2016 年 1 月-3 月偶发性关联交易的议案》。

公司 2 名关联董事张流京、张式棚回避该项议案的表决，其余董事一致通过该议案，该议案已获得股东大会审议批准通过。

④本次关联交易是否存在需经有关部门批准的情况

本次关联交易不存在需经有关部门批准的情况。

(五) 承诺事项的履行情况

公司《公开转让说明书》中已披露如下承诺事项：

1、公司股东所持股份的限售安排及规定中股东对所持股份自愿锁定的承诺。

发起人持有的本公司的股份，自公司成立之日起一年内不得转让。内容详见《公开转让说明书》中“第一节公司基本情况 第（二）点第 3 点。

截至报告期末，公司发起人未有违反该承诺事项之情形。

2、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业与本公司同业竞争情况。

控股股东、实际控制人之一张流京先生控制的三家个体工商户分别为：三元里药房、新市药房、南村药房，与公司构成同业竞争，但控股股东及实际控制人张流京、李飞霞已作出《避免同业竞争承诺》，承诺一年内注销三家个体工商户药房。内容详见《公开转让说明书》第三节公司治理第五点第（一）、（二）、（三）点。

截至报告期末，公司已按照原有承诺正在注销相关个体工商户，目前已注销二家个体工商户药房，另一家正在办理注销手续中。

3、防止资金占用和对外担保的措施，公司实际控制人出具《承诺函》，详见《公开转让说明书》第三节公司治理第六点第（二）点。

报告期内，公司实际控制人存在偶发性关联交易 80 万元，偶发性关联交易是由客观背景造成的，已在 2016-030 公告中做了充分披露，并于 2016 年 6 月 13 日通过临时股东大会审议确认通过，关联交易亦不会损害公司利益。

4、与公司签订重要协议或做出的重要承诺，详见《公开转让说明书》中第三节公司治理第八点第（三）点。

公司董事、监事、高级管理人员除与公司签订《劳动合同》、《保密协议》外，未与公司签订其他重要协议。并且做出了《关于管理层诚信情况的承诺函》及《关于规范及减少关联交易的声明》、《关于广东康之家云健康医药股份有限公司高管人员未在股东单位双重任职和领取薪酬的承诺函》。

报告期内，公司发生日常性关联交易 16,158,604.69 元，偶发性关联交易 1,185,000.00 元，其中日常性关联交易已在 2016-023 公告中做了预披露。偶发性关联交易是由客观背景造成的，已在 2016-030 公告中做了充分披露，并于 2016 年 6 月 13 日通过临时股东大会审议确认通过，关联交易亦不会损害公司利益。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

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	-	-	1,750,000	1,750,000	8.33%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	1,750,000	1,750,000	8.33%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	14,000,000	100.00%	5,250,000	19,250,000	91.67%
	其中：控股股东、实际控制人	4,690,000	33.50%	5,250,000	9,940,000	47.33%
	董事、监事、高管	4,690,000	33.50%	5,250,000	9,940,000	47.33%
	核心员工	0	-	-	-	-
总股本		14,000,000	-	7,000,000	21,000,000	-
普通股股东人数		4				

二、报告期期末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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张流京	4,690,000	7,000,000	11,690,000	55.67%	9,940,000	1,750,000
2	京飞资产	4,200,000	0	4,200,000	20.00%	4,200,000	0
3	康越医药	3,199,000	0	3,199,000	15.23%	3,199,000	0
4	飞创投资	1,911,000	0	1,911,000	9.10%	1,911,000	0
合计		14,000,000	7,000,000	21,000,000	100.00%	19,250,000	1,750,000

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：

张流京直接持有公司 55.67% 的股份；京飞资产的投资人为张流京、李飞霞，两人分别持有京飞资产 85%、15% 的股权；公司股东康越医药的投资人为张流京，其持有康越医药 100% 的股权；张流京和李飞霞为夫妻关系。除上述情形外，公司其他股东之间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

张流京先生，中国国籍,无境外永久居留权。1972 年 6 月出生，研究生学历。2004 年 8 月至 2015 年 4 月，任广东康之家医药连锁有限公司监事；2015 年 4 月至 2015 年 7 月，任广东康之家医药连锁有限公司执行董事、总经理；2015 年 7 月至今，任广东康之家云健康医药股份有限公司董事长、总经理。

(二) 实际控制人情况

张流京先生，中国国籍,无境外永久居留权。1972 年 6 月出生，研究生学历。2004 年 8 月至 2015 年 4 月，任广东康之家医药连锁有限公司监事；2015 年 4 月至 2015 年 7 月，任广东康之家医药连锁有限公司执行董事、总经理；2015 年 7 月至今，任广东康之家云健康医药股份有限公司董事长、总经理。

李飞霞女士，中国国籍，无境外永久居留权，1975 年 9 月出生，大学专科学历。2004 年 8 月至 2015 年 4 月，任广东康之家药业有限公司执行董事、总经理。

(一) 股东情况

单位：股

证券代码		834888		
证券简称		ST 康之家		
股东人数		4		
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例%
1	张流京	4,690,000	11,690,000	55.67%
2	京飞资产	4,200,000	4,200,000	20.00%
3	康越医药	3,199,000	3,199,000	15.23%
4	飞创投资	1,911,000	1,911,000	9.10%
-	-	14,000,000	21,000,000	100.00%

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

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
张流京	董事长、 总经理	男	44	研究生	2015年7月 31日-2018 年7月30 日	是
唐伟	董事、副 总经理	男	41	专科	2015年7月 31日-2018 年7月30 日	是
张丽云	董事	女	29	本科	2015年7月 31日-2018 年7月30 日	是
张百川	董事	男	45	专科	2015年7月 31日-2018	否

广东康之家云健康医药股份有限公司
2016 半年度报告

					年7月30日	
张式棚	董事	男	48	高中	2015年7月31日-2018年7月30日	否
张小翠	监事会主席	女	34	高中	2015年7月31日-2018年7月30日	否
吴海波	职工监事	女	32	本科	2015年7月31日-2018年7月30日	是
李治国	监事	男	35	专科	2015年7月31日-2018年7月30日	是
丛日亮	副总经理	男	40	本科	2015年7月31日-2018年7月30日	是
郭波	财务总监	男	35	本科	2015年7月31日-2018年7月30日	是
邓锋锋	董事会秘书	女	35	专科	2015年7月31日-2018年7月30日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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
张流京	董事长、总经理	4,690,000	7,000,000	11,690,000	55.67%	0
唐伟	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
张丽云	董事	0	0	0	0.00%	0

张百川	董事	0	0	0	0.00%	0
张式棚	董事	0	0	0	0.00%	0
张小翠	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
吴海波	职工监事	0	0	0	0.00%	0
李治国	监事	0	0	0	0.00%	0
丛日亮	副总经理	0	0	0	0.00%	0
郭波	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计		4,690,000	7,000,000	11,690,000	55.67%	0

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		否	
	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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	1	1
截止报告期末的员工人数	417	382

核心员工变动情况:

-

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-

审计报告正文：

-

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
流动资产：	-		
货币资金	第八节 二、(一)	1,422,677.85	36,718,806.93
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	-	-	-
应收账款	第八节 二、(二)	8,671,886.57	10,133,297.44
预付款项	第八节 二、(三)	37,783,611.72	1,900,550.88
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	第八节 二、(四)	4,948,589.30	4,128,383.56
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节 二、(五)	39,974,240.33	35,049,177.94
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	第八节 二、(六)	1,348,289.45	3,093,646.25
流动资产合计	-	94,149,295.22	91,023,863.00
非流动资产：	-		
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	-	-	-

广东康之家云健康医药股份有限公司
2016 半年度报告

固定资产	第八节 二、(七)	665,213.97	413,896.51
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	-	34,429.82	-
开发支出	-	2,520,922.94	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	3,220,566.73	413,896.51
资产总计	-	97,369,861.95	91,437,759.51
流动负债:	-		
短期借款	第八节 二、(九)	67,496,666.67	76,000,000.00
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	-	200,000.00	-
应付账款	第八节 二、(十)	26,450,416.27	9,157,641.80
预收款项	第八节 二、(十一)	8,794.75	29,967.32
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节 二、(十二)	1,872,560.17	1,801,974.35
应交税费	第八节 二、(十三)	302,247.65	1,516,699.79
应付利息	-	-	68,075.33
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节 二、(十四)	503,808.74	4,401,618.37
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	-	-	-

广东康之家云健康医药股份有限公司
2016 半年度报告

划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	96,834,494.25	92,975,976.96
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
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	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	96,834,494.25	92,975,976.96
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	第八节 二、(十五)	21,000,000.00	14,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节 二、(十六)	2,167,392.09	2,167,392.09
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	第八节 二、(十七)	-22,632,024.39	-17,705,609.54
归属于母公司所有者权益合计	-	535,367.70	-1,538,217.45
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	535,367.70	-1,538,217.45
负债和所有者权益总计	-	97,369,861.95	91,437,759.51

法定代表人：张流京

主管会计工作负责人：何道佳

会计机构负责人：

(二) 母公司资产负债表

单位：元

广东康之家云健康医药股份有限公司
2016 半年度报告

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	672,720.35	36,207,415.32
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	第八节 八、(一)	2,499,990.81	2,428,223.18
预付款项	-	25,321,200.00	278,370.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节 八、(二)	4,282,670.96	3,752,818.12
存货	-	20,296,813.54	18,221,330.11
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	-	1,348,289.45	2,948,040.90
流动资产合计	-	54,421,685.11	63,836,197.63
非流动资产：	-		
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	第八节 八、(三)	1,497,758.54	1,497,758.54
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	470,582.86	221,005.89
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	-	34,429.82	-
开发支出	-	2,520,922.94	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	4,523,694.16	1,718,764.43
资产总计	-	58,945,379.27	65,554,962.06
流动负债：	-		
短期借款	-	27,996,666.67	36,000,000.00
以公允价值计量且其变动	-	-	-

广东康之家云健康医药股份有限公司
2016 半年度报告

计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	27,353,066.10	22,816,836.57
预收款项	-	8,794.75	19,014.61
应付职工薪酬	-	1,441,818.91	1,479,655.02
应交税费	-	293,450.55	768,285.89
应付利息	-	-	68,075.33
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	372,525.14	4,145,100.21
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	57,466,322.12	65,296,967.63
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
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	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	57,466,322.12	65,296,967.63
所有者权益：	-		
股本	-	21,000,000.00	14,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	2,167,392.09	2,167,392.09
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-21,688,334.94	-15,909,397.66
所有者权益合计	-	1,479,057.15	257,994.43
负债和所有者权益合计	-	58,945,379.27	65,554,962.06

(三)合并利润表

广东康之家云健康医药股份有限公司
2016 半年度报告

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	第八节 八、(十八)	74,431,534.98	48,118,018.51
其中：营业收入	-	74,431,534.98	48,118,018.51
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	第八节 八、(十八)	52,438,321.53	38,040,794.70
其中：营业成本	-	52,438,321.53	38,040,794.70
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	第八节 八、(十九)	38,500.67	183,022.60
销售费用	第八节 八、(二十)	20,449,521.76	12,615,430.29
管理费用	第八节 八、(二十一)	4,575,157.41	6,824,685.37
财务费用	第八节 八、(二十二)	2,514,670.49	1,349,701.74
资产减值损失	第八节 八、(二十三)	-173,480.96	259,381.74
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）	-	-	-
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）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-5,411,155.92	-11,154,997.93

广东康之家云健康医药股份有限公司
2016 半年度报告

加：营业外收入	第八节 八、(二十四)	730,397.08	84,874.57
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第八节 八、(二十五)	245,656.01	7,200.01
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-4,926,414.85	-11,077,323.37
减：所得税费用	-	-	7,237.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-4,926,414.85	-11,084,560.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-4,926,414.85	-11,084,560.93
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于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	-	-	-

广东康之家云健康医药股份有限公司
2016 半年度报告

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-0.48	-0.83
（二）稀释每股收益	-	-0.48	-0.83

法定代表人：张流京

主管会计工作负责人：何道佳

会计机构负责人：

(四)母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节 八、（四）	53,780,199.51	39,015,173.87
减：营业成本	-	39,048,950.54	34,941,765.38
营业税金及附加	-	4,388.15	81,321.00
销售费用	-	16,590,841.56	12,268,683.24
管理费用	-	3,078,081.33	3,207,338.35
财务费用	-	1,182,209.11	95,403.86
资产减值损失	-	25,980.36	187,068.76
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）	-	-	-
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以 “-”号填列）	-	-6,150,251.54	-11,766,406.72
加：营业外收入	-	458,765.38	28,655.58
其中：非流动资产 处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	87,451.12	7,200.01
其中：非流动资产 处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）	-	-5,778,937.28	-11,744,951.15
减：所得税费用	-	-	7,237.56
四、净利润（净亏损以 “-”号填列）	-	-5,778,937.28	-11,752,188.71
五、其他综合收益的税 后净额	-	-	-

广东康之家云健康医药股份有限公司

2016 半年度报告

(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	-	-	-
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	第八节 九、(二)	-0.41	-0.87
(二) 稀释每股收益	-	-0.41	-0.87

(五)合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	第八节 八、(二十六)	85,096,763.71	51,859,216.85
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	-	-	-

广东康之家云健康医药股份有限公司
2016 半年度报告

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	-	8,291,228.64	34,750,041.75
经营活动现金流入小计	-	93,387,992.35	86,609,258.60
购买商品、接受劳务支付的现金	-	85,429,082.07	38,890,159.73
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	-	10,083,239.72	6,626,657.85
支付的各项税费	-	1,033,471.56	2,363,228.14
支付其他与经营活动有关的现金	-	25,633,897.31	36,902,386.90
经营活动现金流出小计	-	122,179,690.66	84,782,432.62
经营活动产生的现金流量净额	-	-28,791,698.31	1,826,825.98
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	30,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	-
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	-	-	-

广东康之家云健康医药股份有限公司
2016 半年度报告

收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	30,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,555,352.76	141,940.00
投资支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	2,555,352.76	141,940.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-2,555,352.76	-111,940.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	7,000,000.00	24,000,000.00
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	-	-	15,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	7,000,000.00	39,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	8,503,333.33	45,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,445,744.68	1,244,456.91
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	10,949,078.01	46,544,456.91
筹资活动产生的现金流量净额	-	-3,949,078.01	-7,544,456.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-35,296,129.08	-5,829,570.93
加：期初现金及现金等价物余额	-	36,718,806.93	7,627,300.52
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,422,677.85	1,797,729.59

(六)母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	60,365,400.55	42,697,430.43
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,797,196.83	5,599,099.31
经营活动现金流入小计	-	64,162,597.38	48,296,529.74
购买商品、接受劳务支付的现金	-	69,045,073.34	56,539,370.80
支付给职工以及为职工支付的现金	-	8,392,971.49	4,385,588.29
支付的各项税费	-	40,956.09	1,418,533.85
支付其他与经营活动有关的现金	-	17,514,930.33	11,244,659.62
经营活动现金流出小计	-	94,993,931.25	73,588,152.56
经营活动产生的现金流量净额	-	-30,831,333.87	-25,291,622.82
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	30,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	-
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	30,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,555,352.76	139,260.00
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	2,555,352.76	139,260.00

广东康之家云健康医药股份有限公司
2016 半年度报告

投资活动产生的现金流量净额	-	-2,555,352.76	-109,260.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	7,000,000.00	24,000,000.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	7,000,000.00	24,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	8,003,333.33	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,144,675.01	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	9,148,008.34	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-2,148,008.34	24,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-35,534,694.97	-1,400,882.82
加：期初现金及现金等价物余额	-	36,207,415.32	1,868,611.12
六、期末现金及现金等价物余额	-	672,720.35	467,728.30

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	是
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情

一、康之家仓储管理系统（WMS）

- 1、建立康之家仓储管理系统基于大数据、用户体验更加完美
- 2、形成自动化管理仓库，更加节约营运成本
- 3、形成一支高效、有责任心的仓储物流团队
- 4、完善新型健康服务企业的供应链，做到让患者放心平台
- 5、研发项目预算总金额 300 万元，均为企业自筹。

二、康之家掌心药店

- 1、建立掌心药店创新服务 app, 平台支持 socket 协议安全稳定即时聊天、云计算精准快速筛选线下药店下单、大数据医疗个性化服务惠及于民
- 2、形成较为完善的健康医药移动平台
- 3、形成一支健康服务技术为主，兼具技术开发及网络运营的专业服务团队
- 4、完善新型健康服务企业的标准管理流程及行业服务规范
- 5、研发项目预算总金额 360 万元，均为企业自筹。

二、报表项目注释（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

（一）货币资金

1、货币资金分类列示

项目	期末余额		年初余额	
	金额	其中：外币金额	金额	其中：外币金额
现金	81,548.28		16,734.73	
银行存款	872,614.30		36,534,102.98	
其他货币资金	468,515.27		167,969.22	
合计	1,422,677.85		36,718,806.93	

2、其他货币资金情况

项目	期末余额	年初余额
支付宝	453,256.03	155,500.18
财付通	12,440.45	12,469.04
京东钱包	2,818.79	
合计	468,515.27	167,969.22

（二）应收账款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	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	9,128,490.07	100.00	456,603.50	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	9,128,490.07	100.00	456,603.50	5.00

（续）

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	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	10,694,234.84	100.00	560,937.40	5.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	10,694,234.84	100.00	560,937.40	5.25

1、按组合计提坏账准备的应收账款

广东康之家云健康医药股份有限公司
2016 半年度报告

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	9,124,910.07	5.00	456,245.50	10,169,721.68	5.00	508,486.09
1 至 2 年	3,580.00	10.00	358.00	524,513.16	10.00	52,451.31
2 至 3 年						
合计	9,128,490.07	5.00	456,603.50	10,694,234.84	5.25	560,937.40

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
重庆玉马医药有限公司	866,650.82	9.49	43,332.54
广州市越秀区六榕街社区卫生服务中心	767,736.00	8.41	38,386.80
广东广集医药有限公司	558,820.48	6.12	27,941.02
东莞市中山医医药有限公司	455,293.98	4.99	22,764.70
广东万吉堂药业有限公司	375,476.05	4.11	18,773.80
合计	3,023,977.33	33.13	151,198.87

(三) 预付款项

1、预付款项账龄列示

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	37,399,456.25	98.98	1,440,525.45	75.79
1 至 2 年	13,800.00	0.04	361,625.43	19.03
2 至 3 年	370,355.47	0.98	58,400.00	3.08
3 至 4 年			40,000.00	2.10
合计	37,783,611.72	100.00	1,900,550.88	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
广州望网络科技有限公司	25,130,000.00	66.51
广州康知家医药电子商务有限公司	12,269,456.25	32.47
深圳市新开思信息技术有限公司	92,800.00	0.25
修正药业集团营销有限公司	91,537.10	0.24
广州铭瑄贸易有限公司	60,364.47	0.16
合计	37,644,157.82	99.63

(四) 其他应收款

种类	期末数
----	-----

广东康之家云健康医药股份有限公司
2016 半年度报告

	账面余额		坏账准备	
	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其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,260,826.02	100.00	312,236.72	5.93
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	5,260,826.02	100.00	312,236.72	5.93

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	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其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,509,767.34	100.00	381,383.78	8.46
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	4,509,767.34	100.00	381,383.78	8.46

1、按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	4,276,917.75	5.00	213,845.89	3,231,859.07	5.00	161,592.95
1 至 2 年	983,908.27	10.00	98,390.83	1,047,908.27	10.00	104,790.83
2 至 3 年				230,000.00	50.00	115,000.00
合计	5,260,826.02	—	312,236.72	4,509,767.34	—	381,383.78

(2) 采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款情况

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例 %	坏账准备	账面余额	计提比例 %	坏账准备
押金保证金		0.00	0.00		0.00	0.00
拆借款		0.00	0.00		0.00	0.00
合计		0.00	0.00		0.00	0.00

2、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
百度(中国)有限公司广州分公司	保证金	677,692.00	1 年以内	12.88	33,884.60
广州养康医疗器械有限公司	应收暂付款	520,108.27	1—2 年	9.89	52,010.83
广州康越房地产管理咨询有限公司	应收暂付款	319,046.42	1 年以内	6.06	15,952.32
浙江淘宝商城网络	保证金	300,000.00	1—2 年	5.70	30,000.00

广东康之家云健康医药股份有限公司
2016 半年度报告

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	258,599.34	1 年以内	4.92	12,929.97
合计	—	2,075,446.03	—	39.45	144,777.72

(五) 存货

1、存货的分类

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,9974,240.33		39,974,240.33	35,049,177.94		35,049,177.94
合计	39,974,240.33		39,974,240.33	35,049,177.94		35,049,177.94

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	1,348,289.45	2,948,040.90
待摊销推广费		145,605.35
合计	1,348,289.45	3,093,646.25

(七) 固定资产

1. 固定资产分类列示

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额		203,716.32	898,610.99	421,927.11	320,230.59	1,844,485.01
2.本期增加金额				325,587.30	3,137.00	328,724.30
(1) 购置						
3.本期减少金额						
4.期末余额		203,716.32	898,610.99	747,514.41	323,367.59	2,173,209.31
二、累计折旧						
1.期初余额		190,043.15	770,019.69	242,807.83	227,717.83	1,430,588.50
2.本期增加金额		2,625.98	11,669.58	60,377.49	2,733.79	77,406.84
(1) 计提		2,625.98	11,669.58	60,377.49	2,733.79	77,406.84
3.本期减少金额						
4.期末余额		192,669.13	781,689.27	303,185.32	230,451.62	1,507,995.34
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						

广东康之家云健康医药股份有限公司

2016 半年度报告

3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值		11,047.19	116,921.72	444,329.09	92,915.97	665,213.97
2.期初账面价值		13,673.17	128,591.30	179,119.28	92,512.76	413,896.51

(八) 递延所得税资产

1、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	768,840.22	942,321.18
可抵扣亏损	41,374,664.16	36,504,254.99
小计	42,143,504.38	37,446,576.17

2、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	期末余额	期初余额
2019 年	14,665,688.44	14,665,688.44
2020 年	21,838,566.55	21,838,566.55
2021 年	4,870,409.17	
小计	41,374,664.16	36,504,254.99

(九) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	年初余额
保证借款	66,580,000.00	75,000,000.00
信用借款	916,666.67	1,000,000.00
合计	67,496,666.67	76,000,000.00

(十) 应付账款

1、按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	26,429,366.47	8,740,368.09
1 年以上	21,049.80	417,273.71
合计	26,450,416.27	9,157,641.80

(十一) 预收款项

1、按账龄列示

广东康之家云健康医药股份有限公司
2016 半年度报告

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	8,794.75	27,667.32
1年以上		2,300.00
合计	8,794.75	29,967.32

(十二) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,801,974.35	11,408,864.27	11,338,278.45	1,872,560.17
二、离职后福利-设定提存计划		187,846.37	187,846.37	
合计	1,801,974.35	11,596,710.64	11,526,124.82	1,872,560.17

2、短期职工薪酬情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	1,801,974.35	10,931,457.63	10,860,871.81	1,872,560.17
2. 职工福利费		298,761.21	298,761.21	
3. 社会保险费		178,645.43	178,645.43	
其中：医疗保险费		156,215.48	156,215.48	
工伤保险费		4,163.64	4,163.64	
生育保险费		18,266.31	18,266.31	
合计	1,801,974.35	11,408,864.27	11,338,278.45	1,872,560.17

3、设定提存计划情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		179,074.56	179,074.56	
2、失业保险费		8,771.81	8,771.81	
合计		187,846.37	187,846.37	

(十三) 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	300,653.22	1,423,996.50
营业税		6,456.79
企业所得税		80,508.67
代扣代缴个人所得税	808.97	
城市维护建设税	549.82	3,240.33
教育费附加	235.64	2,497.50
其他		
合计	302,247.65	1,516,699.79

广东康之家云健康医药股份有限公司
2016 半年度报告

(十四) 其他应付款

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	503,808.74	100.00	4,338,885.37	98.57
1 至 2 年 (含 2 年)			62,733.00	1.43
2 至 3 年 (含 3 年)				
3 年以上				
合计	503,808.74	100.00	4,401,618.37	100.00

1、对于金额较大的其他应付款应具体说明内容

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
广州惠买电器有限公司	100,000.00	往来款
合计	100,000.00	

(十五) 股本

项目	期初余额	本次变动增减					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	14,000,000.00	7,000,000.00				7,000,000.00	2,100,000.00

注：2016 年 3 月 30 日，经公司股东决议，同意张流京增资 700 万元。出资方式为货币出资。公司新增注册资本的实收情况经广东正中珠江会计师事务所审验，并由其出具《验资报告》(广会验字[2016]G16006140015 号)。

(十六) 资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、股本溢价	2,167,392.09			2,167,392.09
合计	2,167,392.09			2,167,392.09

(十七) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润		
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	-17,705,609.54	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-4,926,414.85	—
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		

广东康之家云健康医药股份有限公司
2016 半年度报告

转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润		-22,632,024.39

注：调整年初未分配利润为本公司及控股子公司补缴上年度企业所得税 0 元。

(十八) 营业收入和营业成本

1、按行业列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	71,830,748.93	52,373,053.59	47,407,466.21	37,970,036.20
零售与批发	71,830,748.93	52,373,053.59	47,407,466.21	37,970,036.20
二、其他业务小计	2,600,786.05	65,267.94	710,552.30	7,0758.5
服务管理费	2,600,786.05	65,267.94	710,552.30	7,0758.5
合计	74,431,534.98	52,438,321.53	48,118,018.51	38,040,794.70

2、主营业务按渠道分项列示

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
网络销售	59,412,876.99	43,287,917.27	33,427,803.91	31,406,739.06
实体销售	12,417,871.94	9,085,136.32	13,979,662.30	6,563,297.14
合计	71,830,748.93	52,373,053.59	47,407,466.21	37,970,036.20

3、主营业务按产品分项列示

产品或劳务名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
药品	57,893,183.89	43,440,274.76	43,254,557.07	34,881,490.69
保健食品	3,122,262.82	1,909,695.09	2,290,954.42	1,449,544.90
医疗器械	8,733,873.67	5,700,888.19	436,551.17	308,062.07
其他	2,081,428.55	1,242,195.55	1,425,403.55	1,330,938.54
合计	71,830,748.93	52,293,053.59	47,407,466.21	37,970,036.20

(十九) 营业税金及附加

项目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	应纳税营业额	0.00	15,362.56
城市维护建设税	应缴流转税税额	22,458.73	89,430.47
教育费附加	应缴流转税税额	9,625.17	53,580.81
地方教育附加	应缴流转税税额	6,416.77	24,648.76
合计		38,500.67	183,022.60

广东康之家云健康医药股份有限公司
2016 半年度报告

(二十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
推广及促销费	5,685,858.46	4,159,508.50
快递费	2,871,996.65	3,299,407.21
工薪费用	7,704,532.89	2,469,825.78
平台管理及软件使用费	1,080,626.95	1,189,605.53
租金、水电及物业管理费	1,402,010.68	1,093,093.87
其他	1,704,496.13	403,989.40
合计	20,449,521.76	12,615,430.29

(二十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	169,789.76	490,226.66
差旅费	25,257.00	76,063.27
工薪及福利	2,307,377.68	4,337,348.73
税费	34,246.00	56,498.75
中介费、服务费	523,462.35	77,892.14
租金、水电费及物业管理费	630,374.22	1,532,266.87
其他	884,650.4	254,388.95
合计	4,575,157.41	6,824,685.37

(二十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,455,517.35	1,244,456.91
减：利息收入	7,402.05	5,186.45
手续费及其他	66,555.19	110,431.28
合计	2,514,670.49	1,349,701.74

(二十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-173,480.96	259,381.74
合计	-173,480.96	259,381.74

(二十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
无须支付款项	531,202.83	43,446.95
其他	199,194.25	41,427.62

广东康之家云健康医药股份有限公司
2016 半年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
合计	730,397.08	84,874.57

(二十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠		
押金损失	5,400.00	
其他	240,256.01	7,200.01
合计	245,656.01	7,200.01

(二十六) 合并现金流量表

1、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-4,870,409.17	-11,084,560.93
加: 资产减值准备	-173,480.96	259,381.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,406.84	78,171.34
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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)		
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)	2,445,744.68	1,244,456.91
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	-4,925,062.39	-3,897,126.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-35,241,855.71	5,071,738.75
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	12,305,844.94	10,154,764.51
其他	1,590,113.46	
经营活动产生的现金流量净额	-28,791,698.31	1,826,825.98
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	1,422,677.85	1,797,729.59
减: 现金的年初余额	36,718,806.93	7,627,300.52

广东康之家云健康医药股份有限公司
2016 半年度报告

项目	本期金额	上期金额
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-35,296,129.28	-5,829,570.93

2、当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关情况

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、现金及现金等价物

项目	期末余额	年初余额
一、现金	1,422,677.85	36,718,806.93
其中：库存现金	81,548.28	16,734.73
可随时用于支付的银行存款	872,614.30	36,534,102.98
可随时用于支付的其他货币资金	468,515.27	167,969.22
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,422,677.85	36,718,806.93
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

4、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	7,402.05	5,186.45
营业外收入	199,194.25	41,427.62
往来款	8,084,632.34	34,703,427.68
合计	8,291,228.64	34,750,041.75

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

广东康之家云健康医药股份有限公司
2016 半年度报告

项目	本期金额	上期金额
付现费用	7,036,974.87	12,814,195.80
往来款	18,596,922.44	24,088,191.10
合计	25,633,897.31	36,902,386.90

三、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	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广东康之家药业有限公司	广州	广州	商业	100%		同一控制下企业合并

四、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人情况

1、本公司的实际控制人

自然人姓名	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
张流京、李飞霞				90.90	90.90

2、本公司的实际控制人是张流京、李飞霞。

股东张流京先生现持有公司 55.67%的股权，张流京通过广东康越医药科技有限公司持有公司 15.23%的股权，张流京与其配偶李飞霞通过广州京飞资产管理合伙企业（有限合伙）持有公司 20%的股权；两人累计持有公司 90.90%的股权，达到对公司的实际控制，为公司实际控制人。

(二) 本公司的子公司

详见附注“九、在其他主体中的权益”。

(三) 公司董事、监事及高级管理人员

序号	关联方名称	与本公司关系
1	唐伟	现任公司董事
2	张丽云	现任公司董事
3	张百川	现任公司董事
4	张式棚	现任公司董事

广东康之家云健康医药股份有限公司
2016 半年度报告

5	张小翠	现任公司监事会主席
6	吴海波	现任公司监事
7	李治国	现任公司监事
8	郭波	现任公司财务总监
9	邓锋锋	现任公司董事会秘书

(四) 公司的分公司

序号	直营店名称	开业时间	地址	营业面积 (m ²)
1	秀峰分店	2005.1.6	广州市白云区岗贝路 175 号 110 号铺	107.01
2	汇侨北区分店	2005.1.6	广州市白云区新市镇汇桥路 65-67 号 101b 铺	100.24
3	千年健分店	2005.1.6	广州汇桥新城汇侨路 14 号 102 号商铺	312.30
4	黄石西分店	2005.1.6	广州市白云区黄石西路马务南街 20 号	47
			广州市白云区黄石西路光辉街 36 号	41
5	永泰分店	2009.3.11	广州市白云区永平街元下田泰兴路 6 号 T6 电商创意园 A 栋自编 127-128 号	88
6	区庄分店	2006.9.11	广州市越秀区先烈中路 78 号首层之五	300
7	广雅花园第一分店	2009.6.8	广州市番禺区南村镇雅居乐商业街 5 区 101 号	98.40 , 分摊 2.69
8	广雅花园第二分店	2009.6.9	广州市番禺区南村镇雅居乐花园雅湖 居 9 幢 2 号	66.58 , 分摊 3.25
9	第一百零八分店	2014.1.21	广州市番禺区南村镇兴南大道滘澜街 1 号之 4 一层	120
10	东圃分店	2010.2.8	广州市天河区车陂路大塘中街 11 号	88.44
11	神大道分店	2011.1.31	广州市花都区新华街花港大道东侧保 利城花园 (1 号楼商铺栋) 1 层 113 号	81.11
12	三元里分店	2016.4.21	广州市白云区三元里抗英大街 14 号首 层西边自编 6 号铺	90
13	机场北分店	2016.6.3	广州市白云区棠景街松云路禾杆山自 编 43 号	100

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广东康越医药科技有限公司	股东
广州京飞资产管理合伙企业（有限合伙）	股东
深圳市飞创投资基金管理企业（有限合伙）	股东
广州康知家医药电子商务有限公司	同一实际控制人控制的公司
广州市白云区三元里康知家药房	同一实际控制人注册的个体工商户，已于 2016 年 7 月注销
广州市白云区新市康之家药房	同一实际控制人注册的个体工商户，已于 2016 年 7 月注销
广州市番禺区南村康之家药房	同一实际控制人注册的个体工商户

(六) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类交易的比例%	定价政策及决策程序
广州康知家医药电子商务有限公司	采购	接受劳务	12,319,927.25	76.24	公允价值
广州市白云区三元里康知家药房	销售	库存商品销售	878,166.06	5.43	公允价值
广州市番禺区南村康之家药房	销售	库存商品销售	1,456,052.36	9.01	公允价值
广州市白云区新市康之家药房	销售	库存商品销售	1,504,459.02	9.31	公允价值
合计			16,158,604.69	100.00	

2、关联担保情况

(1) 张流京、李飞霞以自有房产为本公司及子公司广东康之家药业有限公司贷款提供担保；

(2) 公司为全资子公司广东康之家药业有限公司的银行贷款提供 2000 万元保证担保；

(3) 公司全资子公司广东康之家药业有限公司为本公司的银行贷款提供 3500 万元的保证担保。

3、关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出：				
张流京	800,000.00	2016 年 2 月 5 日	2016 年 2 月 23 日	预付业务款
	35,000.00	2016 年 2 月 23 日	2016 年 2 月 23 日	借支差旅费
拆入：				
张流京	200,000.00	2016 年 3 月 16 日	2016 年 3 月 24 日	股东借款给公司
	150,000.00	2016 年 3 月 30 日	2016 年 3 月 31 日	股东借款给公司
合计	1,185,000.00			

(五) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额	备注
预付账款	广州康知家医药电子商务有限公司	12,269,456.25	0	
应收账款	广州市白云区三元里康知家药房	92,407.93	298,130.02	2016 年 7 月份完成注销, 应收账款已收回
应收账款	广州市番禺区南村康之家药房	6,324.82	313,383.47	正在注销, 剩余应收账款以现金形式收回
应收账款	广州市白云区新市康之家药房	22,192.04	161,911.25	2016 年 7 月份完成注销, 应收账款已收回

五、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2016 年 6 月 30 日, 本公司连续两年亏损, 本公司存在可能影响持续经营的事项, 全体股东及管理层承诺如下:

- (1) 为保证公司持续健康发展, 全体股东为公司持续提供资金支持;
- (2) 为进一步改善公司的经营效益, 提升公司业绩, 全体股东承诺进一步提升公司经营效率, 控制成本, 提高资产周转率, 进一步拓展多途径的融资渠道。
- (3) 为进一步改善经营负债大于经营资产的现状, 全体股东承诺进一步拓展融资渠道, 增加长期借款以及股权融资等。

(二) 或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

六、资产负债表期后事项

截至 2016 年 8 月 19 日, 公司收到政府新三板上市项目补助 70 万元整。

七、其他重要事项

(一) 前期会计差错

本公司本期无前期会计差错。

(二) 分部报告

报告期内本公司无满足分部报告确认条件, 故无需披露分部报告财务信息。

八、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

广东康之家云健康医药股份有限公司
2016 半年度报告

1、应收账款分类披露

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	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	2,631,569.27	100.00	131,578.46	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,631,569.27	100.00	131,578.46	5.00

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	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	2,557,813.54	100.00	129,590.36	5.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,557,813.54	100.00	129,590.36	5.08

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	2,631,569.27	5.00	131,578.46	2,523,819.90	5.00	126,191.00
1至2年				33,993.64	10.00	3,399.36
2至3年						
3年以上						
合计	2,631,569.27	5.00	131,578.46	2,557,813.54	5.08	129,590.36

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例%	坏账准备余额
广东康之家医药连锁有限公司汇桥南店	183,685.29	6.98	9,184.26
广东康之家云健康医药股份有限公司东圃店	142,527.96	5.42	7,126.40
广东康之家云健康医药股份有限公司广州雅居乐花园第一分店	133,847.74	5.09	6,692.39
广东康之家云健康医药股份有限公司区庄店	81,991.78	3.12	4,099.59
广东康之家医药连锁有限公司大学城第八分店	69,182.66	2.63	3,459.13
合计	611,235.43	23.23	30,561.77

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,559,333.03	100.00	276,662.07	6.07
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	4,559,333.03	100.00	276,662.07	6.07

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	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其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,005,487.93	100.00	252,669.81	6.31
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	4,005,487.93	100.00	252,669.81	6.31

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	3,585,424.76	5.00	179,271.238	2,957,579.66	5.00	147,878.98
1 至 2 年	973,908.27	10.00	97,390.83	1,047,908.27	10.00	104,790.83
2 至 3 年						
3 以上						
合计	4,559,333.03	6.07	276,662.07	4,005,487.93	6.31	252,669.81

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
百度(中国)有限公司广州分公司	保证金	677,692.00	1 年以内	14.86	33,884.60
广州市养康医疗器械有限公司	应收暂付款	520,108.27	1—2 年	11.41	52,010.83
广州康越房地产管理咨询有限公司	应收暂付款	319,046.42	1 年以内	7.00	15,952.32
浙江淘宝商城网络	保证金	300,000.00	1—2 年	6.58	30,000.00
广州莹宏货运代理有限公司	应收暂付	258,142.00	1 年以内	5.66	12,907.10

广东康之家云健康医药股份有限公司
2016 半年度报告

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
	款				
合计	—	2,074,988.69	—	45.51	144,754.85

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对子公司投资	1,497,758.54			1,497,758.54
小计	1,497,758.54			1,497,758.54
减：长期股权投资减值准备				
合计	1,497,758.54			1,497,758.54

2、长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、子企业										
1.广东康之家药业有限公司	成本法	1,497,758.54	1,497,758.54		1,497,758.54	100.00	100.00			
合计	—	1,497,758.54	1,497,758.54		1,497,758.54	—	—			

(四) 营业收入和营业成本

1、按明细列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	51,997,277.84	39,046,567.40	38,404,796.10	34,876,826.88
二、其他业务小计	1,782,921.67	2,383.14	610,377.77	64,938.50
合计	53,780,199.51	39,048,950.54	39,015,173.87	34,941,765.38

九、其他补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1、非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2、计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国		

广东康之家云健康医药股份有限公司
2016 半年度报告

项目	金额	备注
家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	484,741.07	
4、所得税影响额		
合计	484,741.07	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-	-253.90	-0.48	-0.82
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-	-255.68	-0.52	-0.83

广东康之家云健康医药股份有限公司
2016 年 8 月 19 日