



养和医药

NEEQ:870320

广州养和医药连锁股份有限公司

Guangzhou Yanghe Medical and Pharmacal

Chain Co., Ltd

半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记



2018 年 5 月 11 日，广州紫和堂上渡中医门诊部有限公司盛大开业，其由公司旗下子公司“广州紫和堂医疗投资有限公司”投资成立，医馆面积达 1600 平方米，设有中医内儿科、中医肿瘤科、中医皮肤科等科室。上渡门诊特邀百岁国医大师邓铁涛教授学术经验代表性传承人邓中光教授等专家教授组建邓铁涛师承团队，运用中医中药治疗各类疑难杂症，为大众健康保驾护航。

2018 年公司总经理审批通过《关于对外投资控股子公司的审批意见》，与广东羊城晚报经营有限公司共同出资成立控股子公司，核准名称为“广州医企通健康医疗有限公司”，已于 2018 年 6 月 7 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露，并于 7 月 10 日拿到工商核准营业执照。公告披露编号为“2018-015”。

2018 年 3 月 17 日，公司第 21 家连锁药店“泰沙分店”装修簇新，隆重开业。

2018 年 1 月 16 日，公司被广州市海珠区人力资源和社会保障局评为“2017 年度海珠区就业工作成绩显著企业”。

2018 年 3 月，公司被广东省执业药师协会授予 2018 年度“副会长单位”称号。

目 录

声明与提示.....	6
第一节 公司概况	7
第二节 会计数据和财务指标摘要	9
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 重要事项	18
第五节 股本变动及股东情况	21
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	23
第七节 财务报告	26
第八节 财务报表附注	37

释义

释义项目	指	释义
公司，本公司，股份公司，养和股份，养和医药	指	广州养和医药连锁股份有限公司
有限公司、养和有限	指	广州养和医药连锁有限公司
华景门诊	指	广州华景中西医结合门诊部有限公司，系广州养和医药连锁股份有限公司的全资子公司
华南医务室	指	广州华南新城医务室有限公司，系广州养和医药连锁股份有限公司全资子公司
幸和门诊	指	广州紫和堂幸和中医门诊部有限公司，系广州养和医药连锁股份有限公司全资子公司
京津门诊	指	天津宝坻紫和京津新城中医门诊有限公司，系广州养和医药连锁股份有限公司全资子公司
瑞保门诊	指	广州瑞保中医门诊部有限公司
颐康门诊	指	广州颐康门诊部有限公司
德和门诊	指	广州市德和医疗门诊部有限公司
紫和堂医疗	指	广州紫和堂医疗投资有限公司
上渡门诊	指	广州紫和堂上渡中医门诊部有限公司
医企通	指	广州医企通健康医疗有限公司
新南方	指	广东新南方集团有限公司，系广州养和医药连锁有限公司曾经的实际控制人朱梓宁的父亲朱拉伊控制的企业
《审计报告》	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）以 2017 年 12 月 31 日为审计基准日对广州养和医药连锁有限公司的财务报表进行审计后于 2018 年 4 月 24 日出具的中兴财光华审字【2018】第 202111 号《审计报告》
主办券商	指	指开源证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	广州养和医药连锁股份有限公司 2016 年 8 月股份公司创立大会审议通过，并在公司登记机关备案后生效的《广州养和医药连锁股份有限公司章程》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京市中银律师事务所

全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2018 年半年度

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。

公司负责人胡正直、主管会计工作负责人陈小华 及会计机构负责人（会计主管人员）陈小华保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1. 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广州养和医药连锁股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou Yanghe Medical and Pharmacal Chain Co., Ltd.
证券简称	养和医药
证券代码	870320
法定代表人	胡正直
办公地址	广州市海珠区滨江东路 837 号珠江广场一期 310 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	肖雅芳
电话	020-89082991
传真	020-34254657
电子邮箱	623067418@qq.com
公司网址	www.yhmed.com.cn
联系地址及邮政编码	广州市海珠区滨江东路 837 号珠江广场一期 310 室, 邮政编码: 510300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

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
成立时间	2004 年 7 月 22 日
挂牌时间	2016 年 12 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F52 零售业-F5251 药品零售业
主要产品与服务项目	医药连锁零售和社区中西医门诊服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	刘建文
实际控制人及其一致行动人	刘建文

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440101764037073H	否
注册地址	广州市海珠区滨江东路 837 号	否

	珠江广场一期 310 室	
注册资本（元）	10,000,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 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	47,215,746.77	43,853,091.89	7.67%
毛利率	44.12%	44.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,754,360.73	-3,759,670.22	
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,294,644.62	-4,043,270.26	
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）	-74.40%	-29.89%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	-82.85%	-32.15%	-
基本每股收益	-0.48	-0.38	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	62,491,308.23	60,674,513.26	2.99%
负债总计	58,477,914.22	51,906,758.52	12.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,013,394.01	8,767,754.74	-54.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.40	0.88	-54.55%
资产负债率（母公司）	97.60%	86.96%	-
资产负债率（合并）	93.58%	85.55%	-
流动比率	0.90	0.94	-
利息保障倍数	-2.54	-2.24	-

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	-4,851,118.42	-13,400,222.85	63.80%
应收账款周转率	1.77	2.05	-
存货周转率	1.85	2.01	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	2.99%	31.69%	-
营业收入增长率	7.67%	-3.69%	-
净利润增长率		-274.70%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	10,000,000	10,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、 补充财务指标

适用 不适用

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

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司的主营业务是中医馆、社区门诊及医药连锁零售服务。公司立足于医疗服务和医药零售行业，通过各直营门店销售各类中药、西药、保健品，通过各子公司中医馆和门诊部为社区居民提供中西医诊疗服务，获取收益。由于公司多年来在相关领域积累了丰富的经验，建立了一定的品牌声誉，报告期内，公司还通过品牌授权的方式，与德和门诊、颐康门诊、瑞保门诊三家医疗机构开展合作，获取收入。截至 2018 年 6 月 30 日，公司实际经营的有 2 家中医馆、2 家社区门诊部、6 家坐堂中医诊所和 21 家直营零售门店，具有一定的渠道资源。公司的连锁药店业务，严格按照 GSP 规范运营，与上游供应商建立了良好的合作关系，保证了产品质量。各子（孙）公司门诊则以名中医诊疗等为特色，聘请国内、区域内具有较高知名度的专家，开设专门科室，运用特色疗法，为社区居民提供良好的就医体验。

（一）销售模式

公司的主要客户为社区居民，公司采取“直营门店+坐堂中医诊所+连锁门诊”的直销方式面向社区居民提供医疗和药品零售服务。公司的主要产品和服务均突出中医特色，讲究养生观念。社区居民日常病症均可到公司的直营门店和门诊部就医、取药，免去大医院的排队烦恼。公司较为注重与业内专家的交流互动，多次邀请著名中医专家到公司开展培训、交流、联合会诊等工作。公司还注重吸收名中医资源，聘请了国医大师邓铁涛师承团队、以及众多经验丰富、知名度高、在专业领域有突出成果的中西医专家到公司开展诊疗工作，提升公司的医疗服务水平，吸引顾客就医。公司制定了专门的药店和门诊选址方案。目前，公司的直营门店和门诊部均建立在客流量较大、具有一定消费能力的大型社区，以保证公司的业务规模。公司下属的 19 家直营门店、1 家中医馆和 2 家门诊部已与当地社保机构签署了医疗保险定点合作协议，是医保定点机构，社区居民可凭借医保卡前往公司下属机构买药、就医，免去前往大医院的交通、排队烦恼。由于公司的医疗服务积累了良好的声誉，公司还可以通过品牌授权的方式与其他医疗机构展开合作。报告期内，公司授权德和门诊、颐康门诊、瑞保门诊三家医疗机构使用公司“紫和堂”品牌，并给予其人员培训、组织设计、经营管理等方面的指导与协助，以增加公司收入。公司未来将在严格审查

合作医疗机构资质条件和从业质量的基础上，继续开拓此类业务。

（二）采购模式

公司采购模式以向医药批发企业进行采购为主。公司的采购工作主要由采购部负责，配送中心、门店管理中心、医务督导管理中心、财务部配合，最终由各门店、门诊验收等完成。采购团队的主要职责为负责供应商的选择、维护和价格、质量、信誉比选；制定、实施采购计划；对采购物资的质量监督，建立供方动态评价档案；编制产品出库、退库及库存台帐和采购物品的入货、退货及库存台账等。公司与贴牌产品的供应商均签订年度采购协议（采购合同、合作协议、代理协议等），约定合作产品名录和供货价格，供货价格依据产品市场价及市场需求等因素综合确定。公司设有仓库存储各种采购物资。对于长期销售的主要产品，公司仓库设有最低库存量标准，当产品存量低于最低库存量时，采购部门下达采购计划，及时补充产品库存。对于贴牌产品，公司选择资质齐全、产品可靠、产能稳定、管理规范、声誉较好的生产企业进行合作，与选定的生产企业签订贴牌采购合同，要求生产企业在相应产品上增加公司的商标和外观标识；生产企业按照合同约定生产并向公司供应产品。报告期内，公司的商业模式无重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

（一）报告期经营业绩

（1）2018 年上半年公司实现营业收入 4,721.57 万元，较上年同期增长 7.67%，主要原因是各门诊引进多名中医专家，2018 年上半年门诊就诊人数同比增长 18.39%，中医业务增长显著，使营业收入得到提升。

（2）2018 年上半年公司营业成本为 2,638.22 万元，较上年同期增长 9.03%，主要原因是 2018 年上半年受国家政策调整影响，公司可采购厂家低价品种数量减少，且因顾客对品牌的认知度提升，公司调整了采购策略，引进知名品牌产品，导致采购成本上升。

（3）2018 年上半年净利润-475.44 万元，较上年同期下降 26.46%，主要一是营业成本的增长导致净利润的减少；二是销售费用、财务费用等大幅增长，三项费用比上年同期增

加 210.16 万元；三是所得税费用比上年同期增加 25.06 万元，增长比例 104.65%。

(4) 2018 年上半年公司经营活动产生的现金流量净额为-485.11 万元，主要是公司为满足持续增长的业务需求，保持一定的存货安全储备量，支付了较多采购货款，同时支出较多的销售费用所致。

(5) 2018 年上半年筹资活动产生的现金流量净额为 393.02 万元，比去年同期减少 1,644.43 万元，主要原因是公司向长沙银行还贷 1,781.50 万元，子公司向农商行还贷 500.00 万元未有续贷所致。

(二) 行业发展情况

1、两票制

"两票制"是指药品从药厂卖到一级经销商开一次发票，经销商卖到医院再开一次发票，以"两票"替代目前常见的七票、八票，减少流通环节的层层盘剥，并且每个品种的一级经销商不得超过 2 个。2018 年“两票制”已逐步推开，先是综合医改试点省和公立医院改革试点城市的公立医疗机构率先执行，再在其他地区推行。要求公立医疗机构药品采购要逐步实行，鼓励其他医疗机构推行。

2、零差率

所谓“零差率”药品就是选择在社区卫生服务机构中，对常见病、多发病使用的基本药品，实行按药品进价销售，不再加价产生利润，让利给社区居民，利润部分由政府给予补贴。过去，药品从生产厂商到销售终端要经过众多中间环节层层加价，进入销售终端医院之后，国家允许医疗机构可以再加价 15%销售给患者。而取消加价的药品“零差率”政策，则是探索“医药分家”、化解药价贵的一种积极尝试。“零差率”县级公立医院和基层医疗机构已经实行了好多年，虽没有达到预期目的，但在城市公立医院改革中这一政策还是被顽强的坚持了下来。然而，由于城市公立医院体量大，实行零差率对医院的冲击必然不可小觑。

3、不得限制处方外流

在零差率政策的刺激下，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。对于医院附近的药店是一个发展契机。公司在 2018 年也重点布局医院

附近的门店拓展。

4、医药电商

《通知》在“深化药品流通体制改革”一节中，明确提出，推广应用现代物流管理技术，规范医药电商发展，健全中药材现代流通网络与追溯体系，促进行业结构调整，提升行业透明度和效率。而且前期国务院印发的《关于第三批取消中央指定地方实施行政许可的决定》再取消了 39 项，其中最引人关注的就是第 28 项：取消互联网药品交易服务企业(第三方平台除外)审批。

5、医疗服务市场规模巨大，并且在人口老龄化、城镇化、财富增长以及基本医疗保障制度等因素的驱动下迅速扩容。

6、随着医改深入发展，政府持续加大投入全民享有基本的医疗卫生服务，同时也鼓励社会资本投资以提升服务质量满足民众多层次多元化的需求。分级诊疗的医疗服体系已基本建成，基层首诊、分级诊疗、双向转诊的就医秩序的建立正在推进，新医改的深入为社会资本进入医疗服务行业带来了机遇。

7、国家与地方相继出台相关政策，鼓励执业医师多点执业，将提高民营医疗机构执业医师水平，基层医疗机构在未来快速发展。

8、国家医改政策逐步进行医疗服务价格的改革，将提高医疗服务价格，使之体现医疗服务合理成本和医务人员劳动价值，这也要求医疗机构提供优质服务水平。

9、2018 年 3 月广东省卫生和计划生育委员会及广东省中医药局发布关于连锁中医医疗机构管理的试行办法的通知，鼓励社会力量举办连锁中医医疗机构。对连锁中医医疗同一法人新设分支机构，中医药主管部门可通过简化流程、精简材料、缩短审批时间等优化流程来实现加快办理。

三、 风险与价值

1、药品质量和医疗事故风险

公司主营业务为医药连锁零售和医疗卫生服务，目前公司经营的药品种类多达 3,000 余种，医疗卫生服务广泛涉及中医科、内科、儿科、妇科等诸多科室和领域。公司一向重

视药品质量和医疗卫生服务质量管理，在经营活动中对各环节进行严格质量控制。严格控制药品采购资质、产品验收质量、产品销售以及医疗服务质量、医疗服务责任、医疗服务管理等环节，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，且药品流通环节也可能出现产品质量事故。由于人类医学研究的局限、当前医疗技术可能存在的缺陷，各类诊疗行为均不可避免地存在一定的风险。药品质量和医疗事故潜在发生，都将会给公司的业务经营带来风险。

应对措施：公司将逐步提高各类员工的安全意识和风险防范意识，定期对公司员工进行专项培训，提高其防范和应对各类药品质量、医疗事故风险的能力。公司还将进一步建立健全内控制度，明确各岗位人员责任，通过管理体制的创新，调动员工积极应对药品质量和医疗事故风险，将其扼杀在萌芽之中。

2、环保手续曾经不齐全的风险

公司子公司曾经存在未取得排污许可证而经营的行为，具体涉及到公司子公司广州华南新城医务室有限公司。虽然广州华南新城医务室有限公司已积极整改并取得排污许可证，但不排除公司上述子公司因曾经环保手续不齐全的瑕疵而受到环保部门追溯处罚的风险。

应对措施：公司董事长胡正直已就上述事项作出专项承诺，若因上述未办理排污许可证而经营行为遭受环保部门处罚或其他损失，公司董事长胡正直将及时足额补偿因此而受到的任何损失。因此，即使公司上述子公司因未取得排污许可证而遭受损失或承担责任，也由公司董事长胡正直承担，不会给公司带来损失。

3、租赁房屋风险

公司作为主营医药连锁零售和医疗卫生服务的企业，对客户集聚地存在一定的依赖，公司各直营门店和子公司门诊部均需处于大型社区或企事业单位等周边地区，由于该类地段房价较高，公司现有资金尚不能完全自主购买经营所用房屋。目前公司各门店和门诊部所用房屋几乎全部以租赁的形式取得。虽然公司成立至今未发生过因租赁房屋而对业务经营造成不利影响的情形，但如果租赁的房屋在租赁期被拆迁或因其他原因无法继续续租，将可能对公司的业务经营造成一定影响，同时店面的装修费用等可能无法收回成本。因此公司及其子公司面临着因租赁房屋而可能产生的风险。

应对措施：公司积极发展与各房地产开发商的关系，同时利用自身的行业优势和资源

优势，成为各社区、企事业单位完善生活基础设施的重要组成部分，广受各居民区开发商的认同，诸多开发商都给予公司直营门店或子公司门诊部前期租金免付的优惠。另外，公司选择租赁场地时均会与出租方签订优先续租条款，尽量保证公司不受损失。

4、业务区域集中度过高的风险

公司 2018 年度 1-6 月、2017 年度和 2016 年度营业收入全部来自于广州地区，且主要集中在广州市天河区和广州市海珠区，该二区营业收入占当期营业收入总额的比例分别为 53.38%和 25.07%、18.39%和 51.95%、43.30%和 54.20%，主营业务收入区域比较集中。业务区域的过度集中会导致应对区域市场变化风险能力偏弱，如果公司不加快其他区域市场的开拓进度，一旦广州区域的社会和经济环境发生重大的不利变化，将对公司业绩产生不利影响。

应对措施：公司将继续以中医、中医药为发展特色和主打品牌，积极开拓其他区域市场，扩大公司规模，增强公司及公司产品的影响力。

5、资金短缺风险

2016 年、2017 年、2018 年 1-6 月公司经营活动产生的现金流量净额分别为 -15,227,175.94 元、-12,549,145.15 元和 -4,851,118.42 元，公司经营活动现金流量净额为负数但呈缩小趋势。虽然公司已借助外部筹资解决了部分资金需求问题，但是随着公司业务的持续开拓，公司的销售商品现金产生能力还不充足，通过开拓其他经营服务性收入，现金回笼得到一定补充。截至 2018 年 6 月末，虽然公司的应收账款回收情况良好，公司亦采取各种措施以保障回款速度，但是经营活动现金流量的短缺仍有可能影响公司的正常生产经营。

应对措施：公司将加强销售回款管理、严格成本费用控制，强化财务预算监督职能，不断提高公司资金运用能力；加强与外部金融机构的合作，增强外部资金筹集能力。

6、实际控制人控制不当的风险

根据《公司章程》和相关法律法规规定，实际控制人刘建文能够通过股东大会和董事会对公司进行控制并产生重大影响，其有能力按照其意愿实施选举董事和高级管理人员、确定股利分配政策、促成兼并收购活动、以及对《公司章程》的修改等行为。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行不当控

制，将可能损害公司及公司其他股东的利益。公司可能面临实际控制人控制不当的风险。

应对措施：公司不断健全各项管理制度，制定了《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》等多项制度性文件，规范并完善公司的治理机制，减少公司治理机制不健全而可能遭受大股东恶意控制的风险。公司还设置了合理多样的纠纷解决机制，明确了公司内部纠纷解决的渠道、程序等，中小股东的利益能够得到有效保障。

四、 企业社会责任

1、2018 年 4 月公司向广东省扶贫基金会捐赠 10000 元，用于广州市海珠区人力资源和社会保障局对口帮扶广东省大埔县高陂镇陂村村帮扶项目。

2、2018 年 6 月公司向广东省扶贫基金会捐赠 10695 元，用于广州市海珠区食品药品监督管理局对口帮扶广东省大埔县西河镇石涵村帮扶项目。

3、秉承“名医就在家门口”的企业理念，紫和堂旗下各门诊 2018 年上半年根据季节定期开展社区义诊活动 4 场、名医健康讲座 1 场，开展名医走进企业开讲座、深入社区送健康等活动，解决就医难、看名医难的社会热点问题。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
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	1,300,000.00	17,937.63
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	-	-
6.1 租赁	750,000.00	311,481.03
6.2 借款	22,000,000.00	-

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要	临时公告披露	临时公告编号
-----	------	------	--------	--------	--------

			决策程序	时间	
广东新南方集团有 限公司	新南方向养和 医药提供借款	1200 万	是	2018 年 3 月 26 日	2018-002

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：**(一) 必要性和真实意图**

根据公司经营发展的需要，本次关联交易的发生有助于公司扩充周转资金，加快支付供应商款项，为后续业务开拓提供有力保证，是公司正常生产经营所需，符合公司及全体股东的利益。

(二) 本次关联交易对公司的影响

本次关联交易对公司的生产经营起着支持性作用，不存在损害公司及公司股东利益的情形，不影响公司的独立性，不会对公司的财务状况和经营成果产生不良影响。

(三) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人作出的承诺包括：

- 1、避免同业竞争的承诺函；
- 2、关于不存在资产占用情况的承诺书。

公司在申请挂牌时，公司董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：

- 1、不存在对外投资与公司存在利益冲突发表的书面声明。
- 2、就对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规的书面声明。
- 3、就管理层诚信状况发表的书面声明。
- 4、公司最近二年重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项等发表的书面声明。
- 5、避免同业竞争承诺函。
- 6、根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的相关要求，公司对挂牌申报文件出具了相应的声明、承诺。

以上承诺在报告期内均严格履行，未有任何违背。

(四) 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
广州华景中西医结合门诊部有限公司股权	质押	2,840,000	4.54%	母公司向长沙银行股份有限公司广州分行借款 5000 万元，以其股权质押作担保。
广州紫和堂幸和中医门诊部有限公司股权	质押	300,000	0.48%	母公司向长沙银行股份有限公司广州分行借款 5000 万元，以其股权质押作担保。
广州华南新城医务室有限公司股权	质押	1,000,000	1.60%	母公司向长沙银行股份有限公司广州分行借款 5000 万元，以其股权质押作担保。
房屋产权	抵押	2,433,207.05	3.89%	2017 年 4 月 21 日母公司与中国银行股份有限公司海珠支行签订流动资金借款合同，以房屋产权作为抵押物，确保债务清偿。
应收账款	质押	25,290,797.93	40.47%	2017 年 4 月 21 日与中国银行股份有限公司海珠支行签订流动资金借款合同，以授信期间母公司和子公司华景门诊产生的应收账款作为质押物，确保债务清偿。
总计	-	31,864,004.98	50.98%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(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	2,492,500	24.93%	3,986,666	6,479,166	64.79%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	3,986,666	3,986,666	39.87%
	董事、监事、高管	112,500	1.13%	0	112,500	1.13%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,507,500	75.08%	-3,986,666	3,520,834	35.21%
	其中：控股股东、实际控制人	7,170,000	71.70%	-3,986,666	3,183,334	31.83%
	董事、监事、高管	337,500	3.38%	0	337,500	3.38%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		3				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘建文	7,170,000	0	7,170,000	71.70%	3,183,334	3,986,666
2	胡正直	450,000	0	450,000	4.50%	337,500	112,500
3	广东新南方集团有限公司	2,380,000	0	2,380,000	23.80%	0	2,380,000
合计		10,000,000	0	10,000,000	100%	3,520,834	6,479,166

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：
报告期内公司股东之间不存在任何关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

刘建文持有公司股份 7,170,000 股，占公司股份的 71.70%，是公司控股股东和实际控制人。刘建文，男，1973 年 09 月 12 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1995 年 7 月毕业于华中理工大学流体机械及流体工程专业，本科学历；1995 年 7 月至 2004 年 12 月任广东新南方房地产开发有限公司项目经理、副总经理；2003 年 9 月至 2007 年 7 月就读于华南理工大学建筑与工程系，硕士学历（在职）；2005 年 1 月至今任广州珠光房地产开发有限公司助理总裁；2015 年 12 月至 2016 年 7 月任有限公司董事；2016 年 8 月至 2017 年 10 月任股份公司董事。报告期内，控股股东，实际控制人均未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
胡正直	董事长	男	1960/09/02	本科	2016年8月— 2019年8月	是
王苑东	董事	男	1973/08/17	本科	2017年10月— 2019年8月	是
王海祥	董事兼副 总经理	男	1982/07/10	本科	2016年8月— 2019年8月	是
肖巍	董事	男	1973/04/26	本科	2016年8月— 2019年8月	是
廖俊健	董事	男	1980/09/30	本科	2016年8月— 2019年8月	是
林妙霞	监事会主 席	女	1978/11/13	本科	2016年8月— 2019年8月	是
杨煌	监事	男	1981/07/22	本科	2016年8月— 2019年8月	是
胡细婉	职工代表 监事	女	1982/06/18	本科	2016年8月— 2019年8月	是
王苑东	总经理	男	1973/08/17	本科	2016年12月— 2019年8月	是
陈小华	财务总监	女	1973/03/24	本科	2016年8月— 2019年8月	是
肖雅芳	董事会秘 书	女	1971/05/25	本科	2016年8月— 2019年8月	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：

董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(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
胡正直	董事长	450,000	0	450,000	4.50%	0
合计	-	450,000	0	450,000	4.50%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：□适用 不适用**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历**□适用 不适用**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	37	37
销售人员	168	166
技术人员	162	158
财务人员	11	11
营运人员	51	52
收银人员	16	14
残疾人	3	3
员工总计	448	441

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	4
硕士	11	9
本科	96	95
专科	181	182
专科以下	157	151
员工总计	448	441

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、2018 年上半年，养和医药核心高管、中层管理人员稳定，对外引进具有行业经验的医务管理人员 2 人，促进医疗业务发展。基层管理人员，如门店经理、副理岗位，公司通过内部培养，从优秀的社招人员、校招毕业生及实习生中选拔，认同公司企业文化及发展策略，

促进药店业务的发展。

2、2018 年上半年公司开展包括新员工入职培训、实习生雏鹰训练营、以及医学、药学知识、销售技巧、服务礼仪在内的 80 多次的专项培训，建立了公司内部培训室体系，进一步提高了员工的知识技能，改善了员工的工作行为，为各项事务性工作的开展奠定了良好的基础。

3、医药服务行业，基层员工流动率较高，但是公司通过社招、校招、实习生招聘以及内部推荐等方式，人员招聘基本满足业务发展需要，通过人员不断流动，促进基层人员销售积极性，并为公司发展提供新鲜血液。

4、公司业务板块薪酬改革效果显著，薪酬激励重点是“向关键岗位倾斜、向核心人才倾斜、向业绩倾斜”，对外体现竞争性，对内体现公平性，激发员工积极性，建立科学、公正、规范的人才激励约束体系，构建“奖励先进、鞭策后进”的用人机制，充分调动员工工作积极性。

5、2018 年上半年，公司为 1 名员工办理退休手续。目前，公司返聘退休医务人员 56 人，该部分人员为市场稀缺的医疗专家及教授，为医疗业务的发展、公司的品牌推广、医疗技术传承发挥了巨大作用！

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
姜立平	华景门诊内科主治医师	0
钟翠兰	华景门诊主任	0

核心人员的变动情况：

报告期内核心技术团队或关键技术人员无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

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	二、（一）1	5,238,647.61	8,060,238.71
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		-	-
应收票据及应收账款	二、（一）2	25,764,650.08	24,962,437.76
预付款项	二、（一）3	601,121.74	-
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	二、（一）4	3,339,797.17	2,887,506.47
买入返售金融资产		-	-
存货	二、（一）5	15,542,173.69	12,991,132.59
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	二、（一）6	-	134,186.79
流动资产合计		50,486,390.29	49,035,502.32
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	二、（一）7	-	200,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	二、（一）8	5,174,078.77	5,148,260.05
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	二、（一）9	816,885.70	813,339.91
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	二、(一) 10	5,778,509.91	5,225,906.20
递延所得税资产	二、(一) 11	235,443.56	251,504.78
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		12,004,917.94	11,639,010.94
资产总计		62,491,308.23	60,674,513.26
流动负债：			
短期借款	二、(一) 12	31,000,000.00	31,250,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款	二、(一) 13	14,155,350.41	14,035,919.77
预收款项	二、(一) 14	8,932.28	1,927.92
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	二、(一) 15	367,304.56	2,560,381.62
应交税费	二、(一) 16	386,712.55	231,743.61
其他应付款	二、(一) 17	10,489,614.42	1,641,785.60
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		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		56,407,914.22	49,721,758.52
非流动负债：			
长期借款	二、(一) 18	2,070,000.00	2,185,000.00
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		-	-
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		2,070,000.00	2,185,000.00
负债合计		58,477,914.22	51,906,758.52
所有者权益（或股东权益）：			

股本	二、(一) 19	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	二、(一) 20	13,500,000.00	13,500,000.00
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	二、(一) 21	-19,486,605.99	-14,732,245.26
归属于母公司所有者权益合计		4,013,394.01	8,767,754.74
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		4,013,394.01	8,767,754.74
负债和所有者权益总计		62,491,308.23	60,674,513.26

法定代表人：胡正直

主管会计工作负责人：陈小华

会计机构负责人：陈小华

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,341,531.51	4,171,213.04
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		-	-
应收票据及应收账款		7,807,260.53	7,121,633.99
预付款项		-	-
其他应收款		12,292,545.28	10,067,900.43
存货		12,899,889.20	10,942,346.46
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		36,341,226.52	32,303,093.92
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	100,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		5,700,000.00	4,900,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		3,691,934.01	3,829,520.39

在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		579,571.11	555,283.86
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		4,317,133.18	4,358,312.72
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		14,288,638.30	13,743,116.97
资产总计		50,629,864.82	46,046,210.89
流动负债：			
短期借款		31,000,000.00	26,250,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		8,381,160.99	9,291,805.54
预收款项		-	-
应付职工薪酬		15,773.43	1,113,352.87
应交税费		231,410.67	146,796.92
其他应付款		7,717,852.25	1,053,913.27
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		47,346,197.34	37,855,868.60
非流动负债：			
长期借款		2,070,000.00	2,185,000.00
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		-	-
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		2,070,000.00	2,185,000.00
负债合计		49,416,197.34	40,040,868.60
所有者权益：			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		13,500,000.00	13,500,000.00
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		-22,286,332.52	-17,494,657.71
所有者权益合计		1,213,667.48	6,005,342.29
负债和所有者权益合计		50,629,864.82	46,046,210.89

法定代表人：胡正直

主管会计工作负责人：陈小华

会计机构负责人：陈小华

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		47,215,746.77	43,853,091.89
其中：营业收入	二、（一）22	47,215,746.77	43,853,091.89
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		52,031,616.97	47,758,104.43
其中：营业成本	二、（一）22	26,382,195.21	24,196,156.57
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	二、（一）23	73,643.00	124,855.84
销售费用	二、（一）24	18,064,691.36	16,727,898.47
管理费用	二、（一）25	5,956,115.12	5,801,280.47
研发费用		-	-
财务费用	二、（一）26	1,337,587.12	727,655.93
资产减值损失	二、（一）27	217,385.16	180,257.15
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	二、（一）28	7,824.76	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”		-	-

号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-4,808,045.44	-3,905,012.54
加: 营业外收入	二、(一) 29	555,720.09	408,397.80
减: 营业外支出	二、(一) 30	11,997.08	23,597.75
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-4,264,322.43	-3,520,212.49
减: 所得税费用	二、(一) 31	490,038.30	239,457.73
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-4,754,360.73	-3,759,670.22
其中: 被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类:	-	-	-
1. 持续经营净利润		-4,754,360.73	-3,759,670.22
2. 终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		-4,754,360.73	-3,759,670.22
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		-	-
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		-4,754,360.73	-3,759,670.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,754,360.73	-3,759,670.22
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	-0.38
(二) 稀释每股收益		-0.48	-0.38

法定代表人：胡正直

主管会计工作负责人：陈小华

会计机构负责人：陈小华

(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		21,013,142.40	20,806,474.40
减：营业成本		11,871,195.60	10,601,254.11
税金及附加		68,839.15	107,897.10
销售费用		8,994,805.50	9,162,877.45
管理费用		4,080,332.15	3,928,802.10
研发费用		-	-
财务费用		1,263,499.74	608,082.25
其中：利息费用		1,204,823.83	625,487.35
利息收入		8,123.63	3,674.07
资产减值损失		63,428.44	211,809.45
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		4,775.39	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,324,182.79	-3,814,248.06
加：营业外收入		541,942.47	408,394.47
减：营业外支出		11,620.18	1,000.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,793,860.50	-3,406,853.77
减：所得税费用		-2,185.69	-52,952.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,791,674.81	-3,353,901.41
（一）持续经营净利润		-4,791,674.81	-3,353,901.41
（二）终止经营净利润		-	-
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		-4,791,674.81	-3,353,901.41
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：胡正直

主管会计工作负责人：陈小华

会计机构负责人：陈小华

(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		49,383,163.09	52,641,098.26
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	二、（一）32	15,537,281.84	3,865,883.40
经营活动现金流入小计		64,920,444.93	56,506,981.66
购买商品、接受劳务支付的现金		31,874,490.81	27,364,683.95
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		16,504,304.73	16,975,493.48
支付的各项税费		1,460,182.89	1,641,325.88

支付其他与经营活动有关的现金	二、(一) 32	19,932,584.92	23,925,701.20
经营活动现金流出小计		69,771,563.35	69,907,204.51
经营活动产生的现金流量净额	二、(一) 33	-4,851,118.42	-13,400,222.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
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		4,200,000.00	-
投资活动现金流入小计		4,200,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,100,648.85	590,548.65
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		4,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		6,100,648.85	590,548.65
投资活动产生的现金流量净额		-1,900,648.85	-590,548.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
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		23,700,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		12,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		35,700,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金		24,065,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,204,823.83	625,487.35
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		6,500,000.00	-
筹资活动现金流出小计		31,769,823.83	4,625,487.35
筹资活动产生的现金流量净额		3,930,176.17	20,374,512.65
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	二、(一) 33	-2,821,591.10	6,383,741.15
加：期初现金及现金等价物余额	二、(一) 33	8,060,238.71	4,193,454.23
六、期末现金及现金等价物余额	二、(一) 33	5,238,647.61	10,577,195.38

法定代表人：胡正直

主管会计工作负责人：陈小华

会计机构负责人：陈小华

(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		23,297,717.29	28,492,141.84
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		13,650,556.33	110,961.53
经营活动现金流入小计		36,948,273.62	28,603,103.37
购买商品、接受劳务支付的现金		17,198,946.29	14,092,415.81
支付给职工以及为职工支付的现金		7,896,454.14	7,495,523.64
支付的各项税费		782,015.74	1,156,025.90
支付其他与经营活动有关的现金		19,342,356.13	20,294,851.96
经营活动现金流出小计		45,219,772.30	43,038,817.31
经营活动产生的现金流量净额		-8,271,498.68	-14,435,713.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
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		2,600,000.00	-
投资活动现金流入小计		2,600,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		788,359.02	374,238.65
投资支付的现金		800,000.00	-
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		2,500,000.00	-
投资活动现金流出小计		4,088,359.02	374,238.65
投资活动产生的现金流量净额		-1,488,359.02	-374,238.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		23,700,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		12,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		35,700,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		19,065,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,204,823.83	539,937.35
支付其他与筹资活动有关的现金		6,500,000.00	-
筹资活动现金流出小计		26,769,823.83	4,539,937.35
筹资活动产生的现金流量净额		8,930,176.17	15,460,062.65
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		-829,681.53	650,110.06
加：期初现金及现金等价物余额		4,171,213.04	2,769,944.67
六、期末现金及现金等价物余额		3,341,531.51	3,420,054.73

法定代表人：胡正直

主管会计工作负责人：陈小华

会计机构负责人：陈小华

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

(一) 合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2018年1月1日】，期末指【2018年6月30日】，本期指2018年1-6月，上期指2017年1-6月。

1、货币资金

项 目	2018.6.30	2017.12.31
库存现金	31,410.97	32,280.78
银行存款	5,207,236.64	8,027,957.93
合 计	5,238,647.61	8,060,238.71

注：期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。期末比期初银行存款下降 35.13%，下降的主要原因之一是本期新增支付药店装修款及新开孙公司上渡门诊的装修款共 162.85 万元。

2、应收票据及应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2018.6.30
-----	-----------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,123,033.93	100.00%	1,358,383.85	5.01%	25,764,650.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	27,123,033.93	100.00%	1,358,383.85	5.01%	25,764,650.08

(续)

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,277,157.81	100.00%	1,314,720.05	5.00%	24,962,437.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	26,277,157.81	100.00%	1,314,720.05	5.00%	24,962,437.76

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.6.30			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	27,116,876.79	99.98%	1,355,843.84	5.00%
1 至 2 年				10.00%
2 至 3 年	4,771.40	0.02%	1,431.42	30.00%
3 至 4 年				50.00%
4 至 5 年	1,385.74	0.00%	1,108.59	80.00%
5 年以上				100.00%
合计	27,123,033.93	100.00%	1,358,383.85	--

续：

账龄	2017.12.31			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	26,271,000.67	99.98%	1,313,550.04	5.00%
1 至 2 年	4,771.40	0.02%	477.14	10.00%
2 至 3 年				30.00%
3 至 4 年	1,385.74	0.00%	692.87	50.00%
4 至 5 年				80.00%

5 年以上				100.00%
合计	26,277,157.81	100.00%	1,314,720.05	--

(2) 坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.6.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	1,314,720.05	43,663.80			1,358,383.85

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 20,218,835.88 元，占应收账款期末余额合计数的比例 74.54%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,010,941.79 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例	坏账准备期末余额
广东省社会保险基金管理局医疗保险部	16,615,804.33	1 年以内	61.26%	830,790.22
广州市医疗保险服务管理局	1,116,400.91	1 年以内	4.12%	55,820.05
广州市德和医疗门诊部有限公司	912,525.00	1 年以内	3.36%	45,626.25
广州市海珠区颐康门诊部	787,052.82	1 年以内	2.90%	39,352.64
广州瑞保中医门诊部有限公司	787,052.82	1 年以内	2.90%	39,352.64
合计	20,218,835.88		74.54%	1,010,941.79

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2018.6.30		2017.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	601,121.74	100.00%		
合计	601,121.74	100.00%		

注：预付账款本期比期初增加 601,121.74 元，其中：因经营需要预付广东紫和堂大药房有限公司货款 600,000 元。

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
广东紫和堂大药房有限公司	非关联方	600,000.00	99.81	1 年以内	未到货
合计		600,000.00	99.81		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2018.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,912,263.65	100.00%	572,466.54	14.63%	3,339,797.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,912,263.65	100.00%	572,466.54	14.63%	3,339,797.11

(续)

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,286,251.65	100.00%	398,745.18	12.13%	2,887,506.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,286,251.65	100.00%	398,745.18	12.13%	2,887,506.47

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018.6.30			
	金 额	比 例	坏 账 准 备	计 提 比 例
1 年以内	2,877,706.16	73.56%	143,885.31	5.00%
1 至 2 年	207,869.60	5.31%	20,786.96	10.00%
2 至 3 年	188,444.40	4.82%	56,533.32	30.00%
3 至 4 年	573,186.20	14.65%	286,593.10	50.00%
4 至 5 年	1,947.19	0.05%	1,557.75	80.00%
5 年以上	63,110.10	1.61%	63,110.10	100.00%
合 计	3,912,263.65	100.00%	572,466.54	--

续：

账 龄	2017.12.31			
	金 额	比 例	坏 账 准 备	计 提 比 例
1 年以内	1,820,157.20	55.39%	91,007.86	5.00%
1 至 2 年	827,850.96	25.19%	82,785.10	10.00%

2 至 3 年	573,186.20	17.44%	171,955.86	30.00%
3 至 4 年	1,947.19	0.06%	973.60	50.00%
4 至 5 年	55,436.65	1.69%	44,349.31	80.00%
5 年以上	7,673.45	0.23%	7,673.45	100.00%
合 计	3,286,251.65	100.00%	398,745.18	--

(2) 坏账准备

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.6.30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	398,745.18	173,721.36			572,466.54

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	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	坏账准备期末余额
中国电子科技集团公司第七研究所门诊	非关联方	押金	338,214.00	1-2 年	8.64%	169,107.00
广东华景新城房地产有限公司	非关联方	押金	195,785.00	1-2 年	5.00%	97,892.50
范威华	公司员工	备用金	58,798.94	1 年以内	1.50%	2,939.95
游素媛	公司员工	备用金	56,036.53	1 年以内	1.43%	2,801.83
覃凤艳	公司员工	备用金	54,419.00	1 年以内	1.39%	2,720.95
合 计			703,253.47		17.98%	275,462.23

5、存货

(1) 存货分类

项 目	2018.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	15,542,173.69		15,542,173.69
合 计	15,542,173.69		15,542,173.69

(续)

项 目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	12,991,132.59		12,991,132.59
合 计	12,991,132.59		12,991,132.59

(2) 报告期末，存货无使用权受到限制的情况。

(3) 报告期末，存货无减值准备。

6、其他流动资产

项 目	2018.6.30	2017.12.31
待抵扣税费		
预缴所得税		134,186.79
房租		
合 计		134,186.79

7、可供出售金融资产

项 目	2018.6.30			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
银行理财产品				200,000.00	--	200,000.00
合 计				200,000.00	--	200,000.00

注：上期末理财产品 200,000 元，在 2018 年 1 月已赎回。

8、固定资产及累计折旧

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	4,059,761.51	3,094,012.31	1,486,951.21	4,149,767.82	12,790,492.85
2、本年增加金额		15,000.00	192,000.00	400,999.02	607,999.02
(1) 购置		15,000.00	192,000.00	400,999.02	607,999.02
3、本年减少金额				5,185.00	5,185.00
(1) 处置或报废				5,185.00	5,185.00
4、年末余额	4,059,761.51	3,109,012.31	1,678,951.21	4,545,581.84	13,393,306.87
二、累计折旧					
1、年初余额	1,531,580.02	2,027,641.36	1,132,161.60	2,950,849.82	7,642,232.80
2、本年增加金额	94,974.44	80,548.52	45,792.19	360,605.90	581,921.05
(1) 计提	94,974.44	80,548.52	45,792.19	360,605.90	581,921.05
3、本年减少金额				4,925.75	4,925.75
(1) 处置或报废				4,925.75	4,925.75
4、年末余额	1,626,554.46	2,108,189.88	1,177,953.79	3,306,529.97	8,219,228.10
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					

1、年末账面价值	2,433,207.05	1,000,822.43	500,997.42	1,239,051.87	5,174,078.77
2、年初账面价值	2,528,181.49	1,066,370.95	354,789.61	1,198,918.00	5,148,260.05

(1) 固定资产情况

(2) 广州养和医药股份有限公司的海珠区艺洲路 809 号商铺（粤（2017）广州市不动产权第 00230030 号）用于借款抵押。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	1,623,130.42	1,623,130.42
2、本年增加金额	77,912.61	77,912.61
(1) 购置	77,912.61	77,912.61
3、本年减少金额		
(1) 处置或报废		
4、年末余额	1,701,043.03	1,701,043.03
二、累计摊销		
1、年初余额	809,790.51	809,790.51
2、本年增加金额	74,366.82	74,366.82
(1) 计提	74,366.82	74,366.82
3、本年减少金额		
(1) 处置或报废		
4、年末余额	884,157.33	884,157.33
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置或报废		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	816,885.70	816,885.70
2、年初账面价值	813,339.91	813,339.91

10、长期待摊费用

项 目	2018.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2018.6.30	其他减少的原因
装修费	5,225,906.20	1,414,737.22	862,133.51		5,778,509.91	
合 计	5,225,906.20	1,414,737.22	862,133.51		5,778,509.91	

11、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项 目	2018.6.30		2017.12.31	
	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	235,443.56	941,774.25	251,504.78	1,019,960.49
合计	235,443.56	941,774.25	251,504.78	1,019,960.49

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2018.6.30	2017.12.31
可抵扣暂时性差异	989,076.14	709,838.54
可抵扣亏损	16,185,142.12	10,476,504.16
合 计	16,926,193.55	11,186,342.70

(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	2018.6.30	2017.12.31	备注
2021 年	4,810,557.22	4,810,557.22	
2022 年	5,665,946.94	5,665,946.94	
2023 年	5,708,637.96		
合 计	16,185,142.12	10,476,504.16	

12、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2018.6.30	2017.12.31
质押、保证借款	17,700,000.00	17,700,000.00
抵押、质押、保证借款	13,300,000.00	8,550,000.00
保证借款		5,000,000.00
合 计	31,000,000.00	31,250,000.00

注：(1)广州养和医药连锁股份有限公司向长沙银行广州分行借款 19,770,000.00 元(其中 2,070,000.00 元为长期借款)质押公司持有的广州华景中西医结合门诊部有限公司的 100% 股权并由广州华景中西医结合门诊部有限公司提供保证。(2) 广州养和医药连锁股份有限公司向中国银行广州海珠支行借款 13,300,000.00 元，抵押公司的海珠区艺洲路 809 号商铺、质押广州华景中西医结合门诊部有限公司的全部应收账款、广州养和医药连锁股份有限公司的全部应收账款并由广州华景中西医结合门诊部有限公司提供保证担保。

(2) 本年末不存在已逾期未偿还的短期借款。

13、应付票据及应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2018.6.30	2017.12.31
材料和劳务采购款	14,155,350.41	14,035,919.77

(2) 报告期末不存在账龄 1 年以上的大额应付账款。

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2018.6.30	2017.12.31
货款	8,932.28	1,927.92

(2) 报告期末，不存在账龄超过 1 年的重要预收账款。

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,560,381.62	13,784,291.05	15,977,368.11	367,304.56
二、离职后福利-设定提存计划		526,936.62	526,936.62	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	2,560,381.62	14,311,227.67	16,504,304.73	367,304.56

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,560,381.62	12,399,159.65	14,592,236.71	367,304.56
2、职工福利费		481,112.00	481,112.00	
3、社会保险费		441,102.52	441,102.52	
其中：医疗保险费		352,376.03	352,376.03	
工伤保险费		47,545.39	47,545.39	
生育保险费		41,181.10	41,181.10	
4、住房公积金		301,235.00	301,235.00	
5、工会经费和职工教育经费		161,681.88	161,681.88	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	2,560,381.62	13,784,291.05	15,977,368.11	367,304.56

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		510,468.12	510,468.12	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、失业保险费		16,468.50	16,468.50	
合 计		526,936.62	526,936.62	

注：本期应付职工薪酬比期初减少 85.65%，减少的主要原因是支付了 2016 年末已计提未支付的工资 2,193,077.06 元。

16、应交税费

税 项	2018.6.30	2017.12.31
增值税	181,792.19	108,704.41
企业所得税	106,831.00	5,652.97
城市维护建设税	5,210.31	4,984.19
个人所得税	81,860.75	97,386.18
教育费附加	8,752.56	8,591.05
土地使用税		381.42
印花税	2,265.74	6,043.39
合 计	386,712.55	231,743.61

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款：

项 目	2018.6.30	2017.12.31
保证金	1,800.00	1,800.00
费用及其他款项	4,987,814.42	1,639,985.60
关联方往来款	5,500,000.00	
合 计	10,489,614.42	1,641,785.60

(2) 报告期末，无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

注：其他应付款本期末比期初增长 538.91%，主要是本期向关联方广东新南集团有限公司借入资金 1200 万元，归还 650 万元，期末余额 550 万元。

18、长期借款

借款类别	2018.6.30	2017.12.31
质押、保证借款	2,070,000.00	2,185,000.00
合 计	2,070,000.00	2,185,000.00

19、股本

项目	2018.01.01	本期增减					2018.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

20、资本公积

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.6.30
股本溢价	13,500,000.00			13,500,000.00
合计	13,500,000.00			13,500,000.00

21、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-14,732,245.26	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-14,732,245.26	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,754,360.73	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-19,486,605.99	

22、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	46,393,573.42	26,357,170.74	41,004,644.44	23,962,105.56
其他业务	822,173.35	25,024.47	2,848,447.45	234,051.01
合计	47,215,746.77	26,382,195.21	43,853,091.89	24,196,156.57

注：其他业务收入本年比上年同期下降 71.37%，主要是减少了邓老凉茶公司的健康养生项目服务费。

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本

医药商品零售	19,119,037.94	19,119,037.94	11,806,915.46	16,869,405.26	10,269,969.35
医疗服务		27,274,535.48	14,550,255.28	24,135,239.18	13,692,136.21
合计		46,393,573.42	26,357,170.74	41,004,644.44	23,962,105.56

注：与上年同期比，主营业务收入增长 13.14%，主要是各门诊引进多名中医专家，中医业务增长显著。

(3) 报告期内前五名客户销售情况：

单位名称	本期数	占营业收入的比例
广东省社会保险基金管理局医疗保险部	12,978,519.69	27.49%
广州市医疗保险服务管理局	4,359,635.61	9.23%
中国农业银行股份有限公司	670,682.61	1.42%
广东新南方建设集团有限公司	33,341.74	0.07%
广东邓老凉茶药业集团股份有限公司	32,411.83	0.07%
合计	18,074,591.48	38.28%

23、税金及附加

项目	本期数	上期数
城市维护建设税	30,096.93	55,388.95
教育费附加	21,497.82	39,563.55
印花税	8,347.20	16,202.29
房产税	13,510.34	13,510.34
土地使用税	190.71	190.71
合计	73,643.00	124,855.84

24、销售费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	8,650,190.18	7,546,756.96
房租管理费	3,927,522.86	4,514,366.36
长期待摊费用摊销	553,101.74	381,635.48
无形资产摊销	20,959.90	22,526.46
物料消耗	571,257.10	844,774.93
水电费	68,947.90	283,697.33
折旧费	432,009.80	178,491.53
业务招待费	1,154.00	7,169.56
办公费	143,043.36	17,962.34
业务宣传费	266,718.27	893,126.12
其他	2,992,629.46	1,647,403.01
咨询费	428,459.76	382,695.37
差旅费	8,697.03	7,293.02
合计	18,064,691.36	16,727,898.47

25、管理费用

项目	本期数	上期数
----	-----	-----

职工薪酬	4,112,267.85	3,702,577.88
房租管理费	154,615.00	165,663.64
无形资产摊销	53,406.92	49,224.54
长期待摊费用摊销	309,031.77	110,879.33
折旧费	149,911.25	99,109.76
物料消耗	165,173.05	34,765.47
其他	110,278.00	446,676.35
业务招待费	114,370.10	98,675.39
差旅费	25,756.57	19,909.60
水电费	38,242.52	25,329.59
办公费	300,822.50	670,114.61
劳务费	96,776.99	83,962.26
其他税金		8,687.60
咨询费	282,888.49	267,307.80
运杂费	42,574.11	18,396.65
合 计	5,956,115.12	5,801,280.47

26、财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出	1,204,823.83	625,487.35
减：利息收入	8,123.63	3,674.07
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	140,886.92	105,842.65
其他		
合 计	1,337,587.12	727,655.93

注：本期财务费用比上期增长 83.82%，主要是借款利息增长了 92.62%，增长额共 579,336.48 元，其中银行借款利息比上期增加 365,030.93 元；新增关联公司借款利息 214,305.55 元。

27、资产减值损失

项 目	本期数	上期数
减值损失	217,385.16	180,257.15
合 计	217,385.16	180,257.15

28、投资收益

项 目	本期数	上期数
处置子公司产生的投资收益		
银行理财产品的投资收益	7,824.76	
合 计	7,824.76	

29、营业外收入

项 目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益	
			本期数	上期数
政府补助	520,000.00	400,000.00	520,000.00	400,000.00
其他	35,720.09	8,397.80	35,720.09	8,397.80
合 计	555,720.09	408,397.80	555,720.09	408,397.80

注：营业外收入本期比上年同期增长 36.07%，主要是政府补贴比上年同期增长了 30%。

30、营业外支出

项 目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益	
			本期数	上期数
罚金、罚款、滞纳金		20,000.00		20,000.00
非流动资产处置损失合计				
其中：固定资产处置损失				
对外捐款	10,000.00			
其他	1,997.08	3,597.75		3,597.75
合 计	11,997.08	23,597.75		23,597.75

31、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期数	上期数
当期所得税费用	473,977.08	110,071.21
递延所得税费用	16,061.22	129,386.52
合 计	490,038.30	239,457.73

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	-4,264,322.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,066,080.61
子公司适用不同税率的影响	91,936.31
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	17,944.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,448,626.29
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	490,038.30

32、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
利息收入	8,123.63	3,674.07
政府补助	520,000.00	
往来款	15,009,158.21	3,862,209.33
合 计	15,537,281.84	3,865,883.40

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
付现费用	9,833,902.14	9,963,108.70
往来款	10,098,682.78	13,962,592.50
合 计	19,932,584.92	23,925,701.20

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,754,360.73	-3,759,670.22
加：资产减值准备	217,385.16	180,257.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	581,921.05	277,601.29
无形资产摊销	74,366.82	71,751.00
长期待摊费用摊销	862,133.51	492,514.81
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）	1,204,823.83	625,487.35
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）	16,061.22	129,386.52
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）	-2,551,041.10	-1,560,702.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,073,009.92	-11,921,120.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,570,601.74	2,064,271.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,851,118.42	-13,400,222.85
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	5,238,647.61	8,060,238.71

减：现金的期初余额	8,060,238.71	4,193,454.23
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,821,591.10	3,866,784.48

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期数	上期数
一、现金	5,238,647.61	8,060,238.71
其中：库存现金	31,410.97	32,280.78
可随时用于支付的银行存款	5,207,236.64	8,027,957.93
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,238,647.61	8,060,238.71

34、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
应收账款	25,290,797.93	银行贷款质押
固定资产	2,433,207.05	银行贷款抵押
合 计	27,724,004.98	

35、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与收益相关				是否实际收到
		递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
海珠区就业工作成绩显著企业奖励	20,000.00			20,000.00		是
广州市海珠区科技工业商务和信息化局专项经费	500,000.00			500,000.00		是
小计	520,000.00			520,000.00		

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
海珠区就业工作成绩显著企业	20,000.00		20,000.00	

补助项目	与收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
奖励				
广州市海珠区科技工业商务和信息化局专项经费	500,000.00		500,000.00	
合计	520,000.00		520,000.00	

（二）合并范围变更

本期合并范围未发生变化。

（三）在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
广州华南新城医务室有限公司	广州市	广州市	卫生	100.00		设立
广州华景中西医结合门诊部有限公司	广州市	广州市	卫生	100.00		设立
广州紫和堂幸和中医门诊部有限公司	广州市	广州市	卫生	100.00		设立
天津宝坻紫合京津新城中医门诊服务有限公司	天津市	天津市	中医门诊服务	100.00		设立
广州紫和堂上渡中医门诊部有限公司	广州市	广州市	卫生		100.00	设立
广州紫和堂医疗投资有限公司	广州市	广州市	投资	100.00		设立

（四）关联方及其交易

1、本公司的实际控制人

刘建文直接持有公司 71.70% 的股权，为本公司实际控制人。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、“在子公司中的权益”。

3、本公司无合营和联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
胡正直	董事长	
王苑东	董事兼总经理	
王海祥	董事兼副总经理	
肖巍	董事	

廖俊健	董事	
林妙霞	监事会主席	
胡细婉	职工代表监事	
杨煌	监事	
陈小华	财务总监	
肖雅芳	董事会秘书	
广东新南方集团有限公司	持股 23.8%的股东	91440000190377457Y

5、关联方交易情况

(1) 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	关联期间的交易金额
广东新南方集团有限公司	药品销售	17,937.63

(2) 关联方租赁

本公司作为承租方：

关联方名称	租赁资产种类	关联期间确认的租赁费用
广东新南方集团有限公司	固定资产（不动产）	311,481.03

(3) 关联方资金拆借

关联方名称	关联交易内容	关联期间的交易金额	支付的资金利息
广东新南方集团有限公司	资金拆借	12,000,000.00	216,527.55

(4) 关联方应收应付款项

1) 应收项目

项目名称	关联方名称	2018.6.30		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	王苑东			27,796.00	1,389.80

2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2018.6.30 账面余额	2017.12.31 账面余额
其他应付款	广东新南方集团有限公司	5,500,000.00	

(五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2018.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,218,168.98	100.00%	410,908.45	5.00%	7,807,260.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	8,218,168.98	100.00%	410,908.45	5.00%	7,807,260.53

(续)

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,496,456.83	100.00%	374,822.84	5.00%	7,121,633.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	7,496,456.83	100.00%	374,822.84	5.00%	7,121,633.99

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018.6.30				2017.12.31			
	金 额	比 例	坏账准备	计提比例	金 额	比 例	坏账准备	计提比例
1年以内	8,218,168.98	100.00%	410,908.45	5.00%	7,496,456.83	100.00%	374,822.84	5.00%
合 计	8,218,168.98	100.00%	410,908.45	5.00%	7,496,456.83	100.00%	374,822.84	5.00%

(2) 坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.6.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	374,822.84	36,085.61			410,908.45

(3) 按欠款方归集的期末前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 6,546,630.64 元，占应收账款期末余额合计数的比例 79.66%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 327,331.53 元。

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占应收账款总额的比例	坏账准备期末余额
广东邓老凉茶药业集团股份有限公司	非关联方	2,770,000.00	1年以内	33.71%	138,500.00
广州黄沙铁路房地产开发有限公司	非关联方	1,290,000.00	1年以内	15.70%	64,500.00
广州市德和医疗门诊部有限公司	非关联方	912,525.00	1年以内	11.10%	45,626.25
广州瑞保中医门诊部有限公司	非关联方	787,052.82	1年以内	9.58%	39,352.64
广州颐康门诊部有限公司	非关联方	787,052.82	1年以内	9.58%	39,352.64
合 计		6,546,630.64		79.66%	327,331.53

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2018.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	12,560,599.73	100.00%	268,054.45	2.13%	12,292,545.28
其中：账龄组合	2,697,906.70	21.48%	268,054.45	9.94%	2,429,852.25
合并范围内企业组合	9,862,693.03	78.52%	--	--	9,862,693.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	12,560,599.73	100.00%	268,054.45	2.13%	12,292,545.28

(续)

类 别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	10,308,612.05	100.00%	240,711.62	2.34%	10,067,900.43
其中：账龄组合	2,104,755.05	20.42%	240,711.62	11.44%	1,864,043.43
合并范围内企业组合	8,203,857.00	79.58%	--	--	8,203,857.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	10,308,612.05	100.00%	240,711.62	2.34%	10,067,900.43

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.6.30				2017.12.31			
	金 额	比例	坏账准备	计提比例	金 额	比例	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,028,030.70	75.17%	101,401.54	5%	1,388,584.05	65.97%	69,429.20	5%
1 至 2 年	171,549.40	6.36%	17,154.94	10%	217,844.40	10.35%	21,784.44	10%
2 至 3 年	498,326.60	18.47%	149,497.97	30%	498,326.60	23.68%	149,497.98	30%
合计	2,697,906.70	100.00%	268,054.45	--	2,104,755.05	100.00%	240,711.62	--

(2) 坏账准备

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.6.30
			转回	转销	
其他应收款坏	240,711.62	27,342.83			268,054.45

账准备金额

(3) 截至 2018 年 6 月 30 日，其他应收款期末余额较大单位情况：

单位名称	款项性质	年末余额	占其他应收款 年末余额合计 数的比例	坏账准备 年末余额
广州紫和堂幸和中医门诊部有限公司	暂借款/关联方	3,998,737.77	31.84%	--
广州华景中西医结合门诊部有限公司	暂借款/关联方	3,944,649.18	31.40%	--
番禺区南村镇华南新城医务室	暂借款/关联方	818,356.38	6.52%	--
广州紫和堂医疗投资有限公司	暂借款/关联方	500,000.00	3.98%	--
广州紫和堂上渡中医门诊部有限公司	暂借款/关联方	434,654.70	3.46%	--
合计		9,696,398.03	77.20%	--

3、长期股权投资

(1) 对子公司的投资

项目	2018.6.30			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广州华景中西医结合门诊部有限公司	2,840,000.00			2,840,000.00		2,840,000.00
广州紫和堂幸和中医门诊部有限公司	300,000.00			300,000.00		300,000.00
广州华南新城医务室有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00
广州紫和堂医疗投资有限公司	1,560,000.00			760,000.00		760,000.00
合计	5,700,000.00			4,900,000.00		4,900,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广州华景中西医结合门诊部有限公司	2,840,000.00			2,840,000.00
广州紫和堂幸和中医门诊部有限公司	300,000.00			300,000.00
广州华南新城医务室有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
广州紫和堂医疗投资有限公司	760,000.00	800,000.00		1,560,000.00
合计	4,900,000.00	800,000.00		5,700,000.00

2、营业收入、营业成本

(1) 营业收入与营业成本

项目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,151,220.11	11,833,619.19	16,869,405.26	10,269,969.35
其他业务	1,861,922.29	37,576.41	3,937,069.14	331,284.76
合计	21,013,142.40	11,871,195.60	20,806,474.40	10,601,254.11

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	本期数		上期	
	收入	成本	收入	成本
医药商品零售	19,151,220.11	11,833,619.19	16,869,405.26	10,269,969.35
合计	19,151,220.11	11,833,619.19	16,869,405.26	10,269,969.35

（六）补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	520,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
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	23,723.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	543,723.01	
减：非经常性损益的所得税影响数	3,439.12	
非经常性损益净额	540,283.89	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益		

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元)	稀释每股收益(元)
归属于公司普通股股东的净利润	-74.40%	-0.48	-0.48
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-82.85%	-0.53	-0.53

广州养和医药连锁股份有限公司

二〇一八年八月二十二日