

证券代码：834888

证券简称：康之家

主办券商：东莞证券



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

2017

公 司 半 年 度 大 事 记



2017 年 6 月，公司获得由广州市工商局专业分局及广州电子商务行业协会颁发的“2016 年度三星级诚信经营网站”。



2017 年 6 月，公司获得广东省工商行政管理局授予的“2016 年度广东省守合同重信用企业”公示证书。



2017 年 6 月，公司之子公司广东康之家药业有限公司获得广东省工商行政管理局授予的“2016 年度广东省守合同重信用企业”公示证书。

2017 年 5 月，公司之子公司广东康之家药业有限公司荣获“2016 年度广州市科技创新小巨人企业”。

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	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期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	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
会计师事务所	无

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	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
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	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；继续推广 O2O 合作体验店，公司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及药店终端服务能力，以用户为核心，引领医药新零售发展；提供医药线上线下购买、医药配送、移动医疗、智慧药房的服务，解决医药服务的深度链接，建立以“平台+产品+服务”的垂直整合生态系统，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

广东康之家云健康医药股份有限公司

2017 半年度报告

普通股总股本（股）	21,650,000
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	是
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	77,886,524.11	74,431,534.98	4.64%
毛利率	27.57%	29.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,437,273.38	-4,926,414.85	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,020,678.93	-5,411,155.92	-
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）	19.00%	295.33%	-
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）	7.00%	324.39%	-
基本每股收益（元/股）	0.25	-0.48	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	73,646,762.95	109,750,000.61	-32.92%
负债总计	41,376,522.76	84,419,275.26	-51.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	32,270,240.19	25,330,725.35	27.40%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.49	1.17	27.35%
资产负债率（母公司）	29.11%	61.40%	-
资产负债率（合并）	56.17%	76.92%	-
流动比率	1.68	1.24	-
利息保障倍数	7.42	1.32	-

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	13,419,849.56	-28,791,698.31	-
应收账款周转率	4.25	7.88	-
存货周转率	1.55	1.40	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-32.92%	6.49%	-
营业收入增长率	4.64%	54.69%	-
净利润增长率	-	-	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

康之家具备完整的产品供应链，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，引领医药新零售发展；提供医药线上线下购买、医药配送、移动医疗、智慧药房的服务，解决医药服务的深度链接，建立以“平台+产品+服务”的垂直整合生态系统，实现医药行业全价值链的生态闭环；从而实现以服务为核心，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。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。公司拥有的关键资源主要有：

（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、采药网；

（2）远程医疗合作资源：网络医院合作资源、阿里健康。

（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：公司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；公司自 2011 年进入互联网行业以来深耕细作，拥有成熟的客服团队。

（5）成熟的门店帮销体系，十多年零售门店经营管理经验；公司线下拥有自有品牌直营连锁店及特许加盟店，线上方面，公司继续推广 O2O 合作体验店及网络医院网络诊所合作店，截止本报告披露日 O2O 合作体验店上千家；上千家合作供应商；SKU 超 2 万。

报告期内，公司主要的收入是药品销售收入，平台佣金等服务收入；药品直销收入，增值医疗服务收入；临床数据服务收入及健康管理咨询业务收入。未来将实现从医生在线门诊收入提成。

报告期内，公司商业模式没有发生变化。

二、经营情况

康之家具备完整的产品供应链，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，引领医药新零售发展；提供医药线上线下购买、医药配送、移动医疗、智慧药房的服务，解决医药服务的深度链接，建立以“平台+产品+服务”的垂直整合生态系统，实现医药行业全价值链的生态闭环。从而实现以服务为核心，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。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 7788.65 万元，比去年同期增加 4.64%；总资产为 7364.68 万元；实现归属于挂牌公司股东的净利润 543.73 万元，比去年同期增长 1036.37 万元；经营活动产生的现金流

净额为 1285.92 万元， 同比增加 4165.01 万元； 公司投资活动产生的现金流量净额为-95.51 万元， 同比增加 16 万元； 筹资活动产生的现金流量净额-4144.50 万元， 同比增加 394.91 万元。报告期内， 公司经营发展势头良好， 主要体现在以下几个方面：

1、销售方面：

1) 线上销售收入方面， 报告期内公司继续加大市场推广力度， 提升公司的品牌影响力， 公司自建的销售平台“康之家 365 网上药店”、“采药网”的销售占比得到大幅提升； 同时继续维持在天猫旗舰店、京东商城、京东到家旗舰店、阿里健康旗舰店的日常运营。

线下销售收入方面， 根据市场发展需要， 公司继续深入拓展 O2O 业务模式， 同时借助连锁药店的区位优势， 将网上购物与网下体验有机结合， 使得线下销售收入保持良好势头。

2) 报告期内， 公司继续加强拓展移动医疗合作资源板块。 未来随着公司业务战略发展调整， 为更好的集中优势资源和降低管理成本， 公司拟注销四家门店。

3) 2017 年上半年公司继续推广 O2O 合作体验店拓展， 截止本报告披露日 O2O 合作体验店上千家。

4) 报告期内， 实现净利润 543.73 万元， 比去年同期增长 1036.37 万元， 主要是公司通过加强内部流程控制， 优化推广及人力资源配置等合理减少费用开支。 5) 报告期内， 公司经营活动产生的现金流净额为 1285.92 万元， 同比增加 4165.01 万元； 主要是公司加强应收账款催收， 提高应收账款周转率所致。

2、技术研发方面：

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康之家网上药店商城、CRM 客户关系管理系统、51 采药网及 APP 应用、康之家 OMS 系统、康之家 WMS 系统等， 主要功能模块包括： 会员管理、商品管理、促销管理、优惠券管理、推广业绩管理、订单管理、内容管理、统计报表、短信服务、采购管理、库存管理、供应商管理、仓储管理、物流管理、门店管理、财务核算管理等。

3、人才建设方面：

报告期内， 公司开展校企合作， 为公司人才引进提供多方位的渠道， 公司内部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、新制度以更好的吸引人才。 招聘方面， 扩大全国范围的人才引进， 公司中、高层管理人员均为互联网电商引入， 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互联网专业人才的力量。

三、风险与价值

1、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， 同时打造 B2B2C 到 O2O 再到 C2B 的医药电商环节。 随着互联网+的发展， 人们对于网购医药产品的接受度逐步提高， 且随着人们生活水平的不断提高， 用户在健康方面的关注度增加， 进一步带动了医药电商的发展， 2017 年布局医药电商的企业数量也随之高速增长， 公司同行业竞争对手也在增加， 与此同时部分竞争对手的资金实力、配送能力、终端覆盖能力日益增强， 使公司的发展、产品的市场拓展及经营效益的提升面临较大的市场竞争压力。

公司采取的应对措施主要有： ①不断完善公司治理结果从而提高公司业务水平， 通过引进外部机构投资者增强公司资金实力以更好支撑业务发展； ②继续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。

2、加盟店的管理风险

零售连锁加盟是公司业务拓展的重要组成部分，公司目前已经健全了加盟店管理制度，对加盟店经营有明确的要求与规范。同时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，公司存在无法对其进行全面控制的状态，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根据行业发展不断完善公司加盟店管理制度，加大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，从而塑造公司良好的品牌形象。

3、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。

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	否	-
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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	详见“本节二、重要事项详情（一）”
是否存在偶发性关联交易事项	是	详见“本节二、重要事项详情（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	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	详见“本节二、重要事项详情（三）”
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	-	-
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	30,000,000.00	7,156.10
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	30,000,000.00	7,156.10

（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
张流京、李飞霞	关联担保	2,000,000.00	是
总计	-	2,000,000.00	-

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：

张流京及李飞霞是公司的实际控制人，为公司提供无偿担保属于公司纯受益行为，该担保有助于更好的补充公司流动资金，促进公司业务的发展。

（三）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（二）点第3点。

报告期内，公司实际控制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2016年12月底，控股股东、实际控制人之一张流京先生按照原有承诺一年内注销三家个体工商户药房。

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，公司实际控制人未有违反该承诺事项之情形。

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，控制股东及实际控制人、董事、监事和高级管理人员未有违反该承诺事项之情形。

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	2,400,000	11.09%	0	2,400,000	11.09%
	其中：控股股东、实际控制人	1,750,000	8.33%	0	1,750,000	8.33%
	董事、监事、高管	1,750,000	8.33%	0	1,750,000	8.33%

广东康之家云健康医药股份有限公司
2017 半年度报告

	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	19,250,000	88.91%	0	19,250,000	88.91%
	其中：控股股东、实际控制人	9,940,000	45.91%	0	9,940,000	45.91%
	董事、监事、高管	5,250,000	45.91%	0	5,250,000	45.91%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		21,650,000	-	0	21,650,000	-
普通股股东人数		5				

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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张流京	11,690,000	0	11,690,000	54.00%	9,940,000	1,750,000
2	广州京飞资产管理合伙企业（有限合伙）	4,200,000	0	4,200,000	19.40%	4,200,000	0
3	广东康越医药科技有限公司	3,199,000	0	3,199,000	14.77%	3,199,000	0
4	深圳市飞创投资基金管理企业（有限合伙）	1,911,000	0	1,911,000	8.83%	1,911,000	0
5	广州中广天韵投资企业（有限合伙）	650,000	0	650,000	3.00%	0	650,000
合计		21,650,000	-	21,650,000	100.00%	19,250,000	2,400,000

前十名股东间相互关系说明：

张流京直接持有公司 54%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%、11.04%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；张流京持有中广天韵 10%的股权，康越医药持有中广天韵 15%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。报告期内，公司控股股东未发生变动。

（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，有境外永久居留权，1975 年 9 月出生，大学本科学历。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。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

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	45	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	42	专科	2015 年 7 月 31 日 -2018 年 7 月 30 日	是
张丽云	董事	女	30	专科	2015 年 7 月 31 日 -2018 年 7 月 30 日	是
张百川	董事	男	46	专科	2015 年 7 月 31 日 -2018 年 7 月 30 日	否
张式鹏	董事	男	49	高中	2015 年 7 月 31 日 -2018 年 7 月 30 日	否
张小翠	监事会主席	女	35	高中	2015 年 7 月 31 日 -2018 年 7 月 30 日	否
吴海波	职工监事	女	33	本科	2015 年 7 月 31 日 -2018 年 7 月 30 日	是
李治国	监事	男	36	专科	2015 年 7 月 31 日 -2018 年 7 月 30 日	是
邓锋锋	董事会秘书	女	36	专科	2015 年 7 月 31 日 -2018 年 7 月 30 日	是
何道佳	财务总监	男	35	本科	2017 年 3 月 30 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:						4

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股	数量变动	期末持普通股	期末普通股持	期末持有股票
----	----	--------	------	--------	--------	--------

广东康之家云健康医药股份有限公司
2017 半年度报告

		股数		股数	股比例	期权数量
张流京	董事长、总经理	11,690,000	0	11,690,000	54.00%	-
唐伟	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	-
张丽云	董事	0	0	0	0.00%	-
张百川	董事	0	0	0	0.00%	-
张式棚	董事	0	0	0	0.00%	-
张小翠	监事会主席	0	0	0	0.00%	-
吴海波	职工监事	0	0	0	0.00%	-
李治国	监事	0	0	0	0.00%	-
邓锋锋	董事会秘书	0	0	0	0.00%	-
何道佳	财务总监	0	0	0	0.00%	-
合计	-	11,690,000	-	11,690,000	54.00%	-

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			是
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
何道佳	无	新任	财务总监	增补高管

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	-	-
截止报告期末的员工人数	331	401

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	无
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)	3,078,510.09	32,619,427.43
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)	10,479,598.41	26,134,041.83
预付款项	第八节二、(三)	5,053,748.91	7,162,479.23
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)	6,287,948.31	4,704,212.48
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	40,372,481.61	32,273,030.30
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

广东康之家云健康医药股份有限公司
2017 半年度报告

其他流动资产	第八节二、(六)	1,958,628.04	1,775,969.26
流动资产合计	-	67,230,915.37	104,669,160.53
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	-	-	-
固定资产	第八节二、(七)	970,263.91	590,347.40
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	第八节二、(九)	4,039,462.60	4,490,492.68
开发支出	-	1,406,121.07	-
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	-	6,415,847.58	5,080,840.08
资产总计	-	73,646,762.95	109,750,000.61
流动负债:	-		
短期借款	第八节二、(十)	9,776,437.89	50,935,616.40
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	-	1,500,000.00	-
应付账款	第八节二、(十一)	23,781,331.40	24,371,969.53
预收款项	第八节二、(十二)	2,507.36	314,136.28
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、(十三)	1,249,036.05	1,605,487.48
应交税费	-	1,479,544.99	4,353,928.78
应付利息	-	-	119,080.59
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节二、(十五)	3,587,665.07	2,719,056.20
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-

广东康之家云健康医药股份有限公司
2017 半年度报告

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	-	-	-
流动负债合计	-	41,376,522.76	84,419,275.26
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	-	41,376,522.76	84,419,275.26
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	-	21,650,000.00	21,650,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节二、（十七）	21,301,392.09	19,799,150.63
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、（十八）	-10,681,151.90	-16,118,425.28
归属于母公司所有者权益合计	-	32,270,240.19	25,330,725.35
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	32,270,240.19	25,330,725.35
负债和所有者权益总计	-	73,646,762.95	109,750,000.61

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：杨子浩

（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：	-		

广东康之家云健康医药股份有限公司
2017 半年度报告

货币资金	-	2,493,542.57	12,400,615.90
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）	2,555,497.26	2,891,064.15
预付款项	-	184,127.94	184,127.94
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节八、（二）	5,018,561.24	22,893,435.20
存货	-	24,785,238.34	23,443,294.86
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	-	1,103,210.66	920,551.88
流动资产合计	-	36,140,178.01	62,733,089.93
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）	3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	320,023.81	406,943.53
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	-	4,039,462.60	4,490,492.68
开发支出	-	1,406,121.07	-
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	-	8,765,607.48	7,897,436.21
资产总计	-	44,905,785.49	70,630,526.14
流动负债：	-		
短期借款	-	6,276,437.89	10,935,616.40
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	-	1,500,000.00	-
应付账款	-	142,759.62	27,368,590.06
预收款项	-	603,689.11	1,118.09

广东康之家云健康医药股份有限公司
2017 半年度报告

应付职工薪酬	-	975,088.42	1,362,174.40
应交税费	-	1,509,866.74	1,766,560.24
应付利息	-	-	41,747.26
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	2,092,179.83	1,890,984.29
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	-	13,100,021.61	43,366,790.74
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	-	13,100,021.61	43,366,790.74
所有者权益：	-		
股本	-	21,650,000.00	21,650,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	21,301,392.09	21,301,392.09
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-		-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-11,145,628.21	-15,687,656.69
所有者权益合计	-	31,805,763.88	27,263,735.40
负债和所有者权益合计	-	44,905,785.49	70,630,526.14

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：杨子浩

广东康之家云健康医药股份有限公司
2017 半年度报告

(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	-	77,886,524.11	74,431,534.98
其中：营业收入	-	77,886,524.11	74,431,534.98
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	56,412,446.62	52,438,321.53
其中：营业成本	-	56,412,446.62	52,438,321.53
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	第八节二、 (二十)	233,760.63	38,500.67
销售费用	-	15,494,873.03	20,449,521.76
管理费用	-	3,531,328.37	4,575,157.41
财务费用	-	1,001,577.82	2,514,670.49
资产减值损失	第八节八、 (二十四)	-854,378.15	-173,480.96
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）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	2,066,915.87	-5,411,155.92
加：营业外收入	第八节八、 (二十五)	3,424,099.68	730,397.08
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第八节八、 (二十六)	3,504.00	245,656.01
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	5,487,511.47	-4,926,414.85
减：所得税费用	-	50,238.17	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	5,437,273.38	-4,926,414.85
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	-	5,437,273.38	-4,926,414.85
少数股东损益	-	-	-

广东康之家云健康医药股份有限公司
2017 半年度报告

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	-	-	-
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	-	0.25	-0.48
（二）稀释每股收益	-	0.25	-0.48

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：杨子浩

（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）	45,846,980.03	53,780,199.51
减：营业成本	-	28,418,073.77	39,048,950.54
税金及附加	-	233,682.20	4,388.15
销售费用	-	12,770,365.29	16,590,841.56
管理费用	-	2,454,870.53	3,078,081.33
财务费用	-	355,099.32	1,182,209.11
资产减值损失	-	-160,448.12	25,980.36
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	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	1,775,337.04	-6,150,251.54
加：营业外收入	-	2,766,691.44	458,765.38
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-		87,451.12

广东康之家云健康医药股份有限公司
2017 半年度报告

其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	4,542,028.48	-5,778,937.28
减：所得税费用	-	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	4,542,028.48	-5,778,937.28
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	-	-	-
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.21	-0.41
（二）稀释每股收益	-	0.21	-0.41

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：杨子浩

(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	-	106,470,047.71	85,096,763.71
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	-	7,917,399.47	8,291,228.64
经营活动现金流入小计	-	114,387,447.18	93,387,992.35
购买商品、接受劳务支付的现金	-	72,460,828.39	85,429,082.07
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	-	7,479,709.11	10,083,239.72
支付的各项税费	-	4,768,171.26	1,033,471.56
支付其他与经营活动有关的现金	-	16,258,888.86	25,633,897.31
经营活动现金流出小计	-	100,967,597.62	122,179,690.66
经营活动产生的现金流量净额	-	13,419,849.56	-28,791,698.31
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	955,090.99	2,555,352.76
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	-	-	-

广东康之家云健康医药股份有限公司
2017 半年度报告

投资活动现金流出小计	-	955,090.99	2,555,352.76
投资活动产生的现金流量净额	-	-955,090.99	-2,555,352.76
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
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	-	-	-
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
偿还债务支付的现金	-	41,159,178.51	8,503,333.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	846,497.40	2,445,744.68
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	-	42,005,675.91	10,949,078.01
筹资活动产生的现金流量净额	-	-42,005,675.91	-3,949,078.01
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	-	-29,540,917.34	-35,296,129.08
加：期初现金及现金等价物余额	-	32,619,427.43	36,718,806.93
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,078,510.09	1,422,677.85

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：杨子浩

（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	-	54,579,104.55	60,365,400.55
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	11,318,221.34	3,797,196.83
经营活动现金流入小计	-	65,897,325.89	64,162,597.38
购买商品、接受劳务支付的现金	-	60,545,050.62	69,045,073.34
支付给职工以及为职工支付的现金	-	6,164,861.29	8,392,971.49
支付的各项税费	-	2,113,911.04	40,956.09
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,067,255.66	17,514,930.33
经营活动现金流出小计	-	69,891,078.61	94,993,931.25
经营活动产生的现金流量净额	-	-3,993,752.72	-30,831,333.87
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-

广东康之家云健康医药股份有限公司
2017 半年度报告

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	955,090.99	2,555,352.76
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	-	955,090.99	2,555,352.76
投资活动产生的现金流量净额	-	-955,090.99	-2,555,352.76
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
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
偿还债务支付的现金	-	4,659,178.51	8,003,333.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	299,051.11	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	-	4,958,229.62	9,148,008.34
筹资活动产生的现金流量净额	-	-4,958,229.62	-2,148,008.34
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	-	-9,907,073.33	-35,534,694.97
加：期初现金及现金等价物余额	-	12,400,615.90	36,207,415.32
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,493,542.57	672,720.35

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：杨子浩

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：

报告期内，公司的开发支出包括 WMS 仓储管理系统及客户关系管理系统（CRM），累计 1,406,121.07 元。

二、合并报表项目注释（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	163,674.35		35,747.10	
银行存款	2,594,075.97		32,133,473.09	
其他货币资金	345,197.88		450,207.24	
合计	3,102,948.20		32,619,427.43	

2、其他货币资金情况

项目	期末余额	年初余额
支付宝	321,171.68	433,151.55
财付通	22,931.52	17,055.69
京东钱包	1,094.68	0.00
合计	345,197.88	450,207.24

（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	11,146,480.29	100.00	666,881.89	5.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	11,146,480.29	100.00	666,881.89	5.98

（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	27,549,055.07	100.00	1,415,013.24	5.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	27,549,055.07	100.00	1,415,013.24	5.14

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
2017 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	10,497,518.75	5.00	524,875.94	24,099,552.92	5.00	1,204,977.65
1 至 2 年	456,187.07	10.00	45,618.71	507,967.69	10.00	50,796.77
2 至 3 年	192,774.47	50.00	96,387.24	318,477.64	50.00	159,238.82
合计	11,146,480.29	--	666,881.89	24,925,998.25	--	1,415,013.24

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
重庆盖勒普霍斯医药有限公司	4,204,472.88	37.72%	210,223.64
广东永信药械有限公司	2,410,674.68	21.63%	120,533.73
广州市扬帆药业有限公司	772,695.00	6.93%	38,634.75
广州市越秀区六榕街社区卫生服务中心	767,736.00	6.89%	38,386.80
东莞市中山医医药有限公司	474,234.98	4.25%	23,711.75
合计	8,629,813.54	77.42%	431,490.68

(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	4,779,026.31	94.56	6,978,351.29	97.43
1 至 2 年	274,722.60	5.44	184,127.94	2.57
2 至 3 年				
3 至 4 年				
合计	5,053,748.91	100.00	7,162,479.23	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(%)
广东东健医药有限公司	2,500,874.4	49.49
广州医药有限公司大众药品销售分公司	792,090.76	15.67
广州采芝林药业有限公司	500,335.00	9.90
广东英达尔药业有限公司	484,729.19	9.59
浙江云开亚美大药房连锁有限公司	195,415.56	3.87
合计	4,473,444.91	88.52

(四) 其他应收款

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				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,673,784.83	100.00	385,836.52	5.78
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	6,673,784.83	100.00	385,836.52	5.78

(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	5,196,295.88	100.00%	492,083.40	9.47
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	5,196,295.88	100.00%	492,083.40	9.47

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	6,052,504.82	5.00	302,625.25	4,335,386.18	5.00	216,769.31
1 至 2 年	568,571.84	10.00	56,857.18	2,600.00	10.00	260.00
2 至 3 年	52,708.17	50.00	26,354.09	550,108.17	50.00	275,054.09
合计	6,673,784.83	—	385,836.52	4,888,094.35	—	492,083.40

(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
广州天拓网络技术有限公司 (搜狗)	保证金	887,000.00	1 年以内	13.29%	44,350.00
广州市养康医疗器械有限公司	保证金	520,108.27	1 至 2 年	7.79%	52,010.83
广州康越投资管理有限公司	押金	384,487.07	1 年以内	5.76%	19,224.35
安徽阜阳润生源药业有限公司	保证金	250,000.00	1 年以内	3.74%	12,500.00
北京紫竹医药经营有限公司	保证金	239,114.00	1 年以内	3.58%	11,955.70
合计	—	2,885,392.54	—	43.23%	140,040.88

(五) 存货

广东康之家云健康医药股份有限公司
2017 半年度报告

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	40,372,481.61		40,372,481.61	32,273,030.30		32,273,030.30
合计	40,372,481.61		40,372,481.61	32,273,030.30		32,273,030.30

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	1,958,628.04	1,775,969.26
合计	1,958,628.04	1,775,969.26

(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		203,716.32	898,610.99	947,961.14	667,100.66	2,717,389.11
1.期初余额		203,716.32	898,610.99	458,183.77	667,100.66	2,227,611.74
2.本期增加金额						
(1) 购置				489,777.37		489,777.37
3.本期减少金额						
4.期末余额		203,716.32	898,610.99	947,961.14	667,100.66	2,717,389.11
二、累计折旧		193,948.60	805,038.99	399,742.49	348,395.12	1,747,125.20
1.期初余额		193,948.60	793,363.65	316,389.53	333,562.56	1,637,264.34
2.本期增加金额			11,675.34	83,352.96	14,832.56	109,860.86
(1) 计提			11,675.34	83,352.96	14,832.56	109,860.86
3.本期减少金额						
4.期末余额		193,948.60	805,038.99	399,742.49	348,395.12	1,747,125.20
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值		9,767.72	93,572.00	548,218.65	318,705.54	970,263.91
2.期初账面价值		9,767.72	105,247.34	141,794.24	333,538.10	590,347.40

(八) 递延所得税资产

广东康之家云健康医药股份有限公司
2017 半年度报告

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	1,958,628.04	1,907,096.64
可抵扣亏损	37,431,238.97	42,055,350.62
小计	39,389,867.01	43,962,447.26

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	16,701,593.98	21,325,705.63
2020 年	20,729,644.99	20,729,644.99
小计	37,431,238.97	42,055,350.62

(九)无形资产

项 目	软件著作权	软件使用权	合 计
一、账面原值	4,450,456.58	119,687.59	4,570,144.17
1. 期初余额	4,376,282.30	114,210.38	4,490,492.68
2. 本期增加金额			
(1) 内部研发			
(2) 购置			
3. 期末余额	4,376,282.30	114,210.38	4,490,492.68
二、累计摊销	519,219.96	11,461.61	530,681.57
1. 期初余额	74,174.28	5,477.21	79,651.49
2. 本期增加金额	445,045.68	5,984.40	451,030.08
(1) 计提	44,5045.68	5,984.40	451,030.08
3. 期末余额	519,219.96	11,461.61	530,681.57
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,931,236.62	108,225.98	4,039,462.60
2. 期初账面价值	4,376,282.30	114,210.38	4,490,492.68

(十) 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	—	49,979,783.04
信用借款	9,776,437.89	955,833.36
合计	9,776,437.89	50,935,616.40

广东康之家云健康医药股份有限公司
2017 半年度报告

(十一) 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)	23,436,152.59	24,095,531.89
1 年以上	345,178.81	276,437.64
合计	23,781,331.40	24,371,969.53

(十二) 预收款项

1、按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	672,297.95	314,136.28
1 年以上	—	—
合计	672,297.95	314,136.28

(十三) 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	1,605,487.48	7,669,652.53	8,062,509.76	1,212,630.25
二、离职后福利-设定提存计划				
合计	1,605,487.48	7,669,652.53	8,062,509.76	1,212,630.25

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	1,605,487.48	7,669,652.53	8,062,509.76	1,212,630.25
2. 职工福利费		513,024.33	513,024.33	
3. 社会保险费		366,380.90	366,380.90	
其中：医疗保险费		137,687.91	137,687.91	
工伤保险费		1,837.07	1,837.07	
生育保险费		16,717.80	16,717.80	
合计	1,605,487.48	8,549,057.76	8,549,057.76	1,212,630.25

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		197,191.39	197,191.39	
2、失业保险费		4,423.40	4,423.40	
合计		201,614.79	201,614.79	

(十四) 应交税费

广东康之家云健康医药股份有限公司
2017 半年度报告

税 种	期末余额	期初余额
增值税	1,266,338.54	3,847,770.55
营业税		
企业所得税	50,238.17	
城市维护建设税	94,282.90	250,365.53
其他税费	68,685.38	255,792.70
合 计	1,479,544.99	4,353,928.78

(十五) 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)	3,587,665.07	100.00	2,719,056.20	100.00
1 至 2 年 (含 2 年)				
2 至 3 年 (含 3 年)				
3 年以上				
合计	3,587,665.07	100.00	2,719,056.20	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
百度(中国)有限公司广州分公司	629,692.00	往来款
合计	629,692.00	

(十六) 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	21,650,000						21,650,000

(十七) 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	19,799,150.63	1,502,241.46		21,301,392.09
合计	19,799,150.63	1,502,241.46		21,301,392.09

(十八) 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	-16,118,425.28	
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		

广东康之家云健康医药股份有限公司
2017 半年度报告

调整后年初未分配利润		
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,437,273.38	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-10,681,151.90	

(十九) 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	68,323,688.94	51,837,963.40	71,830,748.93	52,373,053.59
零售与批发	68,323,688.94	51,837,963.40	71,830,748.93	52,373,053.59
二、其他业务小计	9,562,835.17	4,574,483.22	2,600,786.05	65,267.94
服务管理费	9,562,835.17	4,574,483.22	2,600,786.05	65,267.94
合计	77,886,524.11	56,412,446.62	74,431,534.98	52,438,321.53

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	56,288,987.83	44,548,040.46	59,412,876.99	43,287,917.27
实体销售	12,034,701.11	7,289,922.94	12,417,871.94	9,085,136.32
合计	68,323,688.94	51,837,963.40	71,830,748.93	52,373,053.59

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	55,320,332.35	43,062,227.55	57,893,183.89	43,440,274.76
保健食品	5,983,505.23	3,893,075.61	3,122,262.82	1,909,695.09
医疗器械	8,345,728.49	5,651,275.13	8,733,873.67	5,700,888.19
其他	1,674,122.87	1,231,385.11	2,081,428.55	1,242,195.55
合计	68,323,688.94	51,837,963.40	71,830,748.93	52,293,053.59

(二十) 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
城市维护建设税	应缴流转税税额	136,360.38	22,458.73
教育费附加	应缴流转税税额	58,440.17	9,625.17

广东康之家云健康医药股份有限公司
2017 半年度报告

项目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
地方教育附加	应缴流转税税额	38,960.08	6,416.77
合计		233,760.63	38,500.67

(二十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工薪费用	5,431,806.52	7,704,532.89
推广及促销费	2,961,628.00	5,685,858.46
租金、水电及物业管理费	2,279,184.00	1,402,010.68
快递费	1,366,478.40	2,871,996.65
平台管理及软件使用费	1,030,772.13	1,080,626.95
其他	2,425,003.98	1,704,496.13
合计	15,494,873.03	20,449,521.76

(二十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	55,242.28	169,789.76
差旅费	21,433.00	25,257.00
工薪及福利	1,875,882.17	2,307,377.68
税费	37,117.50	34,246.00
中介费、服务费	360,422.86	523,462.35
租金、水电费及物业管理费	604,354.80	630,374.22
其他	576,875.76	884,650.4
合计	3,531,328.37	4,575,157.41

(二十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	833,249.17	2,455,517.35
减：利息收入	-6,427.12	7,402.05
手续费及其他	174,657.83	66,555.19
合计	1,001,479.88	2,514,670.49

(二十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-854,378.23	-173,480.96
合计	-854,378.23	-173,480.96

(二十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	3,378,700.00	-
无须支付款项	-	531,202.83
其他	45,399.68	199,194.25
合计	3,424,099.68	730,397.08

(二十六) 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	3,504.00	240,256.01
合计	3,504.00	245,656.01

(二十七) 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	4,851,424.68	-4,870,409.17
加: 资产减值准备	-268,529.53	-173,480.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	109,860.86	77,406.84
无形资产摊销	445,045.68	
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)	1,001,479.88	2,445,744.68
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)	-8,099,451.31	-4,925,062.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	13,710,144.80	-35,241,855.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-590,638.13	12,305,844.94
其他	1,699,818.11	1,590,113.46

广东康之家云健康医药股份有限公司
2017 半年度报告

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	12,859,155.04	-28,791,698.31
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	3,078,510.09	1,422,677.85
减：现金的年初余额	32,650,472.05	36,718,806.93
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	-29,571,961.96	-35,296,129.28

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	3,078,510.09	32,619,427.43
其中：库存现金	170,280.86	35,747.10
可随时用于支付的银行存款	2,580,088.44	32,133,473.09
可随时用于支付的其他货币资金	328,140.79	450,207.24
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		
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	3,078,510.09	32,619,427.43

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	6,427.12	7,402.05
营业外收入	3,424,099.68	199,194.25
往来款	1,938,569.61	8,084,632.34
合计	5,369,096.41	8,291,228.64

(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
付现费用	7,544,068.88	7,036,974.87
往来款	7,824,245.99	18,596,922.44
合计	15,368,314.87	25,633,897.31

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	
				直接	间接
广东康之家药业有限公司	广州	广州	商业	100%	
广州康链家健康管理服务有限公司	广州	广州	咨询服务	100%	

四、关联方关系及其交易

(一) 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				88.15	88.15

(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	张流京	现任公司董事长、总经理
2	唐伟	现任公司董事
3	张丽云	现任公司董事

广东康之家云健康医药股份有限公司
2017 半年度报告

4	张百川	现任公司董事
5	张式棚	现任公司董事
6	张小翠	现任公司监事会主席
7	吴海波	现任公司监事
8	李治国	现任公司监事
9	何道佳	现任公司财务总监
10	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	负责人
1	明珠秀峰分店	2005.1.6	广州市白云区岗贝路 175 号 110 号铺	廖荣全
2	汇侨北区分店	2005.1.6	广州市白云区汇侨新城汇侨路 67 号首层	廖荣全
3	千年健分店	2005.1.6	广州汇侨新城汇侨路 14 号 102 号商铺	廖荣全
4	黄石西分店	2005.1.6	广州市白云区黄石西路光辉街 38 号元邦航空家园 1#和 45#铺	廖荣全
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	廖荣全
6	区庄分店	2006.9.11	广州市越秀区先烈中路 78 号首层之五	廖荣全
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	张流京
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	张流京
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	廖荣全
10	东圃分店	2010.2.8	广州市天河区车陂路大塘中街 11 号	廖荣全
11	风神大道分店	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	张流京
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	吴海波

广东康之家云健康医药股份有限公司
2017 半年度报告

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	吴海波
14	南村分店	2016.8.18	广州市番禺区南村镇观景路 266 号铺	吴海波

(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

(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	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）
广州康知家医药电子商务有限公司	劳务	接受劳务	公允市场价	7,156.10	100%

2、关联担保情况

张流京、李飞霞为本公司 200 万信用贷款提供担保；

3、关联方资金拆借情况

无

(七) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
预付账款	广州康知家医药电子商务有限公司	0.00	5,150,000.00

五、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止至 2017 年 6 月 30 日，公司无需应披露未披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2017 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 2017 年 8 月 15 日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后非调整事项。

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

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	2,689,997.11	100.00	134,499.86	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	2,689,997.11	100.00	134,499.86	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	3,062,286.60	100.00	171,222.45	5.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	3,062,286.60	100.00	171,222.45	5.59

（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	2,689,997.11	5.00	134,499.86	2,972,073.38	5.00	148,603.67
1 至 2 年				56,219.58	10.00	5,621.96
2 至 3 年				33,993.64	50.00	16,996.82

广东康之家云健康医药股份有限公司
2017 半年度报告

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
3 年以上						
合计	2,689,997.11	5.00	134,499.86	3,062,286.60	——	171,222.45

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
广州市番禺区小谷围慈谷馨药房	1,139,800.00	42.37%	56,990.00
天猫组	819,875.95	30.48%	40,993.80
药小二	182,256.96	6.78%	9,122.85
365 专科二线	131,570.26	4.89%	6,578.51
365 平台二线	129,598.67	4.82%	64,79.93
合计	2,403,101.84	89.34%	120,165.09

(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	5,313,238.59	100.00	294,677.35	5.55
其中：账龄组合	5,313,238.59	100.00	294,677.35	5.55
个别认定法				
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	5,313,238.59	100.00	294,677.35	5.55

(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	23,311,838.08	100.00	418,402.88	1.79
其中：账龄组合	3,417,084.01	14.66	418,402.88	12.24
个别认定法	19,894,754.07	85.34		
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	23,311,838.08	100.00	418,402.88	1.79

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

广东康之家云健康医药股份有限公司
2017 半年度报告

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	4,732,930.32	5.00	236,646.52	2,866,975.84	5.00	143,348.79
1 至 2 年	580,308.27	10.00	58,030.83		10.00	
2 至 3 年		50.00		550,108.17	50.00	275,054.09
3 年以上						
合计	5,313,238.59	——	294,677.35	3,417,084.01	——	418,402.88

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
广州市养康医疗器械有限公司	往来款	520,108.27	1-2 年	9.79%	52,010.83
广州康越投资管理有限公司	保证金	384,487.07	1 年以内	7.24%	19,224.35
广州康链家健康管理有限公司	往来款	233,000.00	1 年以内	4.39%	11,650.00
广州住宅建设发展有限公司房产开发分公司	保证金	40,200.00	1 年以内	0.76%	4,020.00
广州隆德信息科技有限公司	往来款	20,000.00	1 年以内	0.38%	2,000.00
合计	——	1,197,795.34	——	22.56%	88,905.18

(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	3,000,000.00			3,000,000.00
小计	3,000,000.00			3,000,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合计	3,000,000.00			3,000,000.00

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	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100.00	100.00			

广东康之家云健康医药股份有限公司
2017 半年度报告

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
合计	—	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	—	—			

(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	36,573,798.66	23,557,048.91	51,997,277.84	39,046,567.40
二、其他业务小计	9,273,181.37	4,861,024.86	1,782,921.67	2,383.14
合计	45,846,980.03	2,8418,073.77	53,780,199.51	39,048,950.54

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，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,654,100.00	
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	112,591.44	
4、所得税影响额		
合计	2,766,691.44	

(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	15.46	28.49	0.21	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.11	54.91	0.08	0.16

广东康之家云健康医药股份有限公司
2017 年 8 月 16 日