



福座母婴

NEEQ:835167

山东福座母婴护理股份有限公司

(Shandong Fuzuo Mother and Baby Nurses Co.,Ltd.)



半年度报告

2016

公司半年度大事记

一、2016 年 5 月，公司召开 2015 年年度股东大会。

2016 年 5 月 7 日，公司召开 2015 年年度股东大会，会议由董事长杜恩莉女士主持，公司董事、监事、高管及见证律师列席了会议。各项议案经出席会议的股东认真审议，均以出席大会股东所持有表决权股份总数的 100%通过。

二、2016 年 6 月，公司总股本增加至 17,000,000 股。

2016 年 3 月 9 日，公司召开第一届董事会第三次会议，审议通过了《关于<公司股票发行方案>的议案》等与本次股票发行有关的议案。2016 年 3 月 27 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<公司股票发行方案>的议案》等与本次股票发行有关的议案。2016 年 5 月 24 日，公司取得全国股转公司文件《关于山东福座母婴护理股份有限公司股票发行股份登记的函》，确认公司本次股票发行 7,000,000 股。上述股份已于 2016 年 6 月 6 日完成股份登记，并于 2016 年 6 月 7 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。公司总股本增加至 17,000,000.00 股。

目 录

声明与提示	1
第一节 公司概况	2
第二节 主要会计数据和关键指标	3
第三节 管理层讨论与分析	5
第四节 重要事项	9
第五节 股本变动及股东情况	13
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	15
第七节 财务报表	17
第八节 财务报表附注	25

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：	董事会秘书办公室
备查文件：	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	2. 报告期内在指定网站上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 公司信息

公司中文全称	山东福座母婴护理股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Fuzuo Mother and Baby Nurses Co.,Ltd.
证券简称	福座母婴
证券代码	835167
法定代表人	杜恩莉
注册地址	济南市山大南路 96 号（西延长线）
办公地址	济南市山大南路 96 号（西延长线）
主办券商	中泰证券股份有限公司

二、 联系人

董事会秘书	曲春玲
电话	0531-62337366
传真	0531-62337378
电子邮箱	87569291@qq.com
公司网址	http://www.fuzuo.net
联系地址及邮政编码	济南市山大南路 96 号（西延长线），邮编：250013

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	2015-12-29
行业（证监会规定的行业大类）	卫生（Q83）
主要产品与服务项目	产后母婴健康护理服务，包括产妇产后护理、产后营养、产后康复服务及新生儿健康护理、早早教等
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	17,000,000
控股股东	杜恩莉
实际控制人	杜恩莉
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	9,143,100.23	6,533,426.00	39.94
毛利率%	53.58	50.56	-
归属于挂牌公司股东的净利润	674,159.30	957,701.14	-29.61
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	674,159.30	1,065,292.92	-36.72
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.19	21.94	-
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）	4.19	24.40	-
基本每股收益	0.06	0.10	-40.00

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	33,394,892.74	19,535,505.23	70.94
负债总计	10,164,527.75	7,196,299.54	41.25
归属于挂牌公司股东的净资产	23,230,364.99	12,339,205.69	88.26
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.37	1.23	11.38
资产负债率%	30.44	36.84	-
流动比率	2.23	1.33	-
利息保障倍数	4.51	80.75	-

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	-4,522,874.12	3,018,889.65	-
应收账款周转率	-	-	-
存货周转率	12.08	19.05	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	70.94	142.92	-
营业收入增长率%	39.94	143.25	-
净利润增长率%	-29.61	-	-

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

无。

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是处于卫生行业(Q83)的产后母婴健康护理服务提供商,拥有管理、专家、护理、餐饮、产后康复、安保六个专业团队,为产后妈妈和婴儿提供全方位、多系统的专业化月子服务,包括向产妇提供的产后护理、产后营养、产后康复以及向婴儿提供的健康护理、早早教等一系列服务。公司通过门店直营的销售模式,主要通过老客户转介绍、医务渠道、网络渠道、产业链的合作渠道开拓业务。主要收入来源是入住式、入宅式月子服务收费。

报告期内,公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至报告披露日,公司的商业模式未发生变化。

二、经营情况

1. 公司财务状况

截止 2016 年 6 月 30 日,公司资产总额为 33,394,892.74 元,比上年度末的 19,535,505.23 元,上升了 70.94%,主要原因系本期定增募集资金 1050 万元,以及本期新增加银行贷款等原因所致;负债总额为 10,164,527.75 元,比上年度末的 7,196,299.54 元,上升了 41.25%,主要原因系本期新增加了 4,000,000.00 元的短期借款;所有者权益总额为 23,230,364.99 元,比上年度末的 12,339,205.69 元,上升了 88.26%,主要原因是本期公司定向发行新股 7,000,000 股,筹得资金 10,500,000.00 元,其中 7,000,000.00 元计入股本,3,500,000.00 元计入资本公积。

2. 公司经营成果

报告期内,公司实现营业收入 9,143,100.23 元,同比增长 39.94%,主要原因系随公司知名度提高,本期房间入住率上升及本期新开展入宅式服务项目和产后康复项目取得收入增多所致;营业成本本期发生额 4,244,137.08 元,比上期发生额增加 31.40%,主要原因系本期营业收入增加导致的员工绩效工资的上

升所致；公司净利润 674,159.30 元，同比下降 29.61%，主要原因系本期新增新三板挂牌费用及本期新开设奥体店房租摊销等费用所致。

3. 现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净流出 4,522,874.12 元，上期现金流量净流入 3,018,889.65 元，主要原因系预付房租、预付咨询费及支付新三板挂牌费等有关费用所致；公司投资活动产生的现金流量净流出 1,224,094.00 元，较上年同期减少 169,801 元，主要原因系公司减少固定资产投资所致；公司筹资活动产生的现金流量净额为 14,025,042.71 元，较上年同期金额 5,487,991.11 元，增长了 155.56%，主要原因系公司新三板挂牌后，报告期内定向发行股票融资 10,500,000.00 元，以及支付其他与筹资活动有关的现金减少 3,717,000.00 元所致。

4. 业务经营情况

报告期内，公司以产后母婴护理服务为核心业务，大力开展入宅式母婴护理服务和产后康复项目。2016 年 5 月，公司奥体店正式营业，公司加大品牌宣传投入和新项目的开发，提升公司知名度。同时，加强内部管理和服务人员培训，完善专业化、标准化、系统化服务体系，公司经营保持健康持续成长，市场占有率稳定。

三、风险与价值

1. 医疗风险

公司所处的母婴健康护理行业，是主要向产褥期产妇和婴儿提供护理服务的特殊行业，客户身体虚弱敏感，接受服务的期间可能会出现各种病症的情况。如果客户在接受服务的时候出现健康问题，公司处理措施不当，可能会面临发生医疗纠纷的风险。

应对措施：公司通过聘用三甲医院妇产科、儿科、护理等专家和专业护士、母婴护理师组成医护团队，不断强化专业技能和服务素养培训，建立专家每日三次询房、24 小时值班、护理人员 24 小时一对一贴身护理等服务体系，有效

防范医疗风险。

2. 安全风险

安全是母婴健康护理机构的服务底线之一，它不仅仅局限于食品安全、卫生安全，也包括母婴的人身安全。公司服务的对象，产褥期的母婴，体质虚弱，自身具有容易遭受意外伤害的风险，在服务过程中由于食品卫生、护理不当、安保措施不严等因素，很可能对母婴造成伤害。

应对措施：公司从食品采购、加工、烹制等环节严格把关，保障食品卫生安全；建立全天候无缝安保体系，保障母婴人身安全；消防设施规范，建立消防安全管理系统，提供安全保障，从多方面有效防范此项风险。

3. 人才流失风险

人力成本是母婴健康护理机构的主要服务成本之一，专业的妇婴护理服务人员是母婴健康护理机构的第一生产力，经验丰富的专业人员也是竞争对手争取的对象，人员的不稳定，将直接影响公司的服务质量和经营业绩。

应对措施：公司建立适用于母婴护理行业的组织管理系统，从人员招聘培训、薪酬激励、绩效管理、晋升机制、企业文化等方面引进人才、培养人才、使用人才、留住人才，防止人才流失。

4. 行业竞争加剧风险

母婴健康护理行业是一个新兴的行业，随着人民生活水平的提高，女性对自身产后健康和形体恢复以及对婴儿健康等问题的重视程度越来越高，月子产业将呈现一种相对稳定的上升趋势。但行业监管标准的缺失，母婴健康护理机构低风险高利润的假象导致了资本的蜂拥而至，使得行业内市场集中度较低，每个企业所占的市场份额较小，竞争风险加剧。

应对措施：公司在山东省内拥有品牌优势，在山东省家庭服务业协会、济南营养学会等母婴护理行业相关机构获得多项殊荣，公司以“安全、爱心、专业”为核心价值观，规范运营管理，用专业服务赢得客户口碑，树立品牌，防范行业竞争加剧风险。

5. 实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人杜恩莉持有公司 61.35% 的股份，可以对股东大会和董事会实施控制和重大影响，有能力影响董事和高级管理人员的任用，从而对公司业务、管理、人事安排等方面加以影响和控制。若本公司实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数股东带来风险。

应对措施：公司已按照《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求建立了相对完善的法人治理结构和关联交易回避表决制度、三会议事规则等各项制度，从制度安排上避免实际控制人控制现象的发生。

6. 管理风险

随着公司的规模不断扩大，人员不断增加，经营管理面临的压力也日趋增大。公司在向客户推广产品和服务的同时，面临着管理精力分散、运营效率降低等负面影响因素。因此，能否建立起适应更大规模企业的管理模式和经营团队，以确保公司稳健发展，是公司面临的管理风险。

应对措施：公司运营管理人员均具有丰富的母婴护理从业经验和企业运营管理经验，建立了适应公司发展的管理模式，可以统筹掌握公司的运营管理，防范管理风险。

7. 经营业绩波动的风险

公司主营业务为母婴护理服务，各类中小月子会所和家政服务公司无序竞争的状况短期较难改变，国内的市场还没有成熟，到月子会所做月子的理念没有完全普及，市场的容量并未全部释放，该状况会对公司的客户群体产生一定的限制，对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司通过网络渠道、医务渠道、老客户转介绍等多种渠道拓展市场，通过提升服务品质延长客户居住周期，积极开展入宅式月子服务和开发产后康复项目，通过标准化、系统化流程降低经营成本，提高运营效率，防范业绩波动的风险。

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	二、(一)
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	二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、(三)
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	二、(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	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)
2016-03-10	2016-06-07	1.50	7,000,000	10,500,000.00	补充公司流动资金和公司业务的运营和推广,增强公司综合竞争实力。

(二) 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	-	-
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.关联方对公司提供的担保	7,600,000.00	5,000,000.00
7.关联租赁	1,200,000.00	600,000.00
总计	8,800,000.00	5,600,000.00

(三) 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
山东康佳生物科技有限公司	关联方为公司贷款提供担保	1,000,000.00	是
杜恩莉、林进奎			
总计	-	1,000,000.00	-

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：

为大力开展母婴护理人员培训，促进公司发展，公司向威海市商业银行股份有限公司济南分行贷款人民币 1,000,000.00 元，期限为自放款之日起十二个月，贷款利率按照银行同期贷款利率执行，此次贷款由山东康佳生物科技有限公司、杜恩莉、林进奎共同提供连带责任信用担保，2016 年 4 月 18 日，公司第一届董事会第五次会议审议通过此项《关于控股股东及其关联方为公司贷款提供连带责任信用担保的议案》，并于 2016 年 5 月 9 日经 2016 年第二次临时股东大会审议通过。

关联方为公司提供担保，有利于公司业务开展，不会对公司产生不利影响，且不会对其他股东的利益造成损害。本次关联交易有利于改善公司财务状况和日常业务的开展，不存在损害公司和其他股东利益的情形，本次关联交易不影响公司的独立性。

(四) 承诺事项的履行情况

1. 为避免同业竞争做出的承诺

为了避免出现同业竞争的情形，2015 年 9 月公司股东均出具了《避免同业竞争的承诺函》；公司董事、监事、高级管理人员均签署了《避免同业竞争的承诺函》及《关于诚信状况的书面声明》。

报告期内公司股东、董事、监事及高级管理人员均未发生违反该承诺的事宜。

2. 为防止公司资金占用做出的承诺

为规范公司资金管理，2015 年 9 月，公司股东均签署了《关于资金占用事项的承诺书》，承诺如下：（1）不存在公司为本人（本公司）或本人（本公司）控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的企业”）进行违规担保的情形；（2）本人（本公司）或本人（本公司）控制的企业不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移公司资金或资产情形；（3）本人（本公司）承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的要求及规

定，确保将来不致发生上述情形。

报告期内公司股东均未发生违反该承诺的事宜。

3. 关于减少及规范关联交易的承诺

为规范关联交易，2015 年 9 月，公司董事长杜恩莉出具了关于减少及规范关联交易的《承诺函》。股份公司成立后，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中均对关联交易进行了相关规定，另外，针对关联交易，公司专门制定了《关联交易决策制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》，公司在经营过程中，将严格执行关于关联交易的相关规定，规范和减少关联方交易与资金往来。

报告期内，公司关联交易规范进行，未发生违反该承诺的事宜。

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	0	0	0	0	0
	其中：控股股东、实际控制人	0	0	0	0	0
	董事、监事、高管	0	0	0	0	0
	核心员工	0	0	0	0	0
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00	7,000,000	17,000,000	100.00
	其中：控股股东、实际控制人	6,000,000	60.00	4,430,000	10,430,000	61.35
	董事、监事、高管	9,075,000	90.75	6,677,500	15,752,500	92.66
	核心员工	0	0	60,000	60,000	0.35
总股本		10,000,000	-	7,000,000	17,000,000	-
普通股股东人数		12				

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	杜恩莉	6,000,000	4,430,000	10,430,000	61.35	10,430,000	0
2	陈磊	475,000	1,234,200	1,709,200	10.06	1,709,200	0
3	赵子明	1,500,000	200,000	1,700,000	10.00	1,700,000	0
4	杜恩魁	800,000	200,000	1,000,000	5.88	1,000,000	0
5	杜迎春	500,000	333,300	833,300	4.90	833,300	0
6	杜文赞	500,000	250,000	750,000	4.41	750,000	0
7	杜恩伟	125,000	62,500	187,500	1.10	187,500	0
8	王世观	100,000	50,000	150,000	0.89	150,000	0

9	董腾	0	60,000	60,000	0.35	60,000	0
10	付宜霞	0	60,000	60,000	0.35	60,000	0
合计		10,000,000	6,880,000	16,880,000	99.29	16,880,000	0

前十名股东间相互关系说明：

杜恩莉、杜恩魁、杜恩伟系兄弟姐妹关系；杜恩莉和赵子明系姨甥关系；杜恩魁、杜恩伟和赵子明系舅甥关系；除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

报告期末，杜恩莉女士持有公司 61.35% 的股份，为公司控股股东、实际控制人。

杜恩莉，1965 年 11 月出生，中国籍，加拿大永久居留权，硕士研究生，毕业于长江商学院 EMBA 专业。现任职务：公司董事长、总经理。职业经历：1987 年 8 月至 1995 年 7 月，供职于山东省警官总医院，担任检验师；1995 年 8 月至 2003 年 4 月，供职于济南康佳保健品公司，担任总经理；2003 年 5 月至 2015 年 8 月，供职于山东康佳生物科技有限公司，担任执行董事、总经理；同时兼任淄博康佳生物科技有限公司执行董事、总经理；青岛康佳兴业商贸有限公司执行董事、总经理；烟台康佳经贸有限公司执行董事、总经理；2010 年 1 月至今，就职于本公司。

报告期内，公司控股股东、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
杜恩莉	董事长/总经理	女	51	硕士	2015.9.6至2018.9.5	是
陈磊	董事/副总经理	男	51	硕士	2015.9.6至2018.9.5	否
杜迎春	董事	男	45	硕士	2015.9.6至2018.9.5	否
赵子明	董事	男	33	硕士	2015.9.6至2018.9.5	否
曲春玲	董事/副总经理/ 董事会秘书	女	42	本科	2015.9.6至2018.9.5	是
王世观	监事会主席	男	54	大专	2015.9.6至2018.9.5	否
杜文赞	监事	男	51	本科	2015.9.6至2018.9.5	否
董腾	职工监事	男	26	本科	2015.9.6至2018.9.5	是
付宜霞	财务负责人	女	44	大专	2015.9.6至2018.9.5	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
杜恩莉	董事长/总经理	6,000,000	4,430,000	10,430,000	61.35	-
陈磊	董事/副总经理	475,000	1,234,200	1,709,200	10.06	-
杜迎春	董事	500,000	333,300	833,300	4.90	-
赵子明	董事	1,500,000	200,000	1,700,000	10.00	-
曲春玲	董事/副总经理 董/事会秘书	0	60,000	60,000	0.35	-
王世观	监事会主席	100,000	50,000	150,000	0.89	-
杜文赞	监事	500,000	250,000	750,000	4.41	-
董腾	职工监事	0	60,000	60,000	0.35	-
付宜霞	财务负责人	0	60,000	60,000	0.35	-
合计		9,075,000	6,677,500	15,752,500	92.66	-

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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	1
核心技术人员	9	9
员工人数	112	120

核心员工变动情况：

范爱英女士 2010 年 7 月入职公司，现任公司业务院长，带领专家团队和母婴护理团队为入住客户提供专业的母婴护理服务，并积极开展入宅式母婴护理服务。2016 年 3 月 9 日，公司第一届董事会第三次会议审议通过《关于提名范爱英为公司核心员工的议案》，在向全体员工公示和征求意见后，由公司第一届监事会第二次会议审议通过，并经 2016 年第一次临时股东大会审议通过。同时，核心员工参与 2016 年第一次股票发行，现金认购公司新增股份 60,000 股。

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) 资产负债表（未经审计）

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、1	14,378,908.23	6,100,833.64
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	-	-	-
预付款项	第八节、二、2	6,480,495.87	1,857,640.00
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、3	25,021.47	38,222.70
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节、二、4	428,382.83	274,371.43

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、5	1,315,239.81	1,300,000.00
流动资产合计	-	22,628,048.21	9,571,067.77
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、6	4,048,176.86	795,635.85
在建工程	第八节、二、7	-	3,059,343.80
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	第八节、二、8	6,717,542.67	6,108,707.81
递延所得税资产	第八节、二、9	1,125.00	750.00
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	10,766,844.53	9,964,437.46
资产总计	-	33,394,892.74	19,535,505.23
流动负债：	-		
短期借款	第八节、二、11	8,340,000.00	4,340,000.00
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	-	-	-
应付账款	第八节、二、12	101,384.90	187,550.60
预收款项	第八节、二、13	301,464.00	952,652.00

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、14	505,368.13	786,089.75
应交税费	第八节、二、15	36,630.18	88,795.30
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节、二、16	879,680.54	841,211.89
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	10,164,527.75	7,196,299.54
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	-	10,164,527.75	7,196,299.54
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	第八节、二、17	17,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节、二、18	4,207,048.14	990,048.14
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、19	2,023,316.85	1,349,157.55
归属于母公司所有者权益合计	-	23,230,364.99	12,339,205.69
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	23,230,364.99	12,339,205.69
负债和所有者权益总计	-	33,394,892.74	19,535,505.23

法定代表人：杜恩莉 主管会计工作负责人：付宜霞 会计机构负责人：付宜霞

(二) 利润表（未经审计）

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	9,143,100.23	6,533,426.00
其中：营业收入	第八节、二、20	9,143,100.23	6,533,426.00
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	8,469,315.93	5,468,138.08
其中：营业成本	第八节、二、20	4,244,137.08	3,229,830.10
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、二、21	341,781.21	369,138.59
销售费用	第八节、二、22	1,366,768.44	750,353.35
管理费用	第八节、二、23	2,309,937.81	1,092,906.88
财务费用	第八节、二、24	205,191.39	25,889.16
资产减值损失	第八节、二、25	1,500.00	20.00
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）	-	-	-

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）	-	673,784.30	1,065,287.92
加：营业外收入	-	-	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第八节、二、26	-	107,591.78
其中：非流动资产处置损失	-	-	4,698.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	673,784.30	957,696.14
减：所得税费用	第八节、二、27	-375.00	-5.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	674,159.30	957,701.14
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	-	674,159.30	957,701.14
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	-	-	-
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	-	674,159.30	957,701.14
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	-	0.0604	0.1045
（二）稀释每股收益	-	0.0604	0.1045

法定代表人：杜恩莉

主管会计工作负责人：付宜霞

会计机构负责人：付宜霞

(三) 现金流量表（未经审计）

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	-	8,596,107.00	3,948,580.08
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	第八节、二、28	754,593.39	4,952,602.31

经营活动现金流入小计	-	9,350,700.39	8,901,182.39
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,389,345.68	800,008.02
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	-	3,410,078.14	2,081,693.27
支付的各项税费	-	560,799.11	429,156.77
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、 二、28	8,513,351.58	2,571,434.68
经营活动现金流出小计	-	13,873,574.51	5,882,292.74
经营活动产生的现金流量净额	-	-4,522,874.12	3,018,889.65
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	-	1,224,094.00	1,393,895.00
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	-	1,224,094.00	1,393,895.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,224,094.00	-1,393,895.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	10,500,000.00	7,500,000.00
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	-	5,000,000.00	2,000,000.00
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	-	15,500,000.00	9,500,000.00
偿还债务支付的现金	-	1,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	191,957.29	12,008.89
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	第八节、二、28	283,000.00	4,000,000.00
筹资活动现金流出小计	-	1,474,957.29	4,012,008.89
筹资活动产生的现金流量净额	-	14,025,042.71	5,487,991.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	8,278,074.59	7,112,985.76
加：期初现金及现金等价物余额	-	6,100,833.64	205,858.10
六、期末现金及现金等价物余额	-	14,378,908.23	7,318,843.86

法定代表人：杜恩莉

主管会计工作负责人：付宜霞

会计机构负责人：付宜霞

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	否
12.是否存在重大的资产减值损失	否

本财务报表所载财务信息的会计期间为 2016 年 1 月 1 日起至 2016 年 6 月 30 日止。

本财务报表业经公司 2016 年 8 月 16 日第一届董事会第六次会议批准对外报出。

二、报表项目注释

(一) 财务报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金按类别列示如下：

项目	期末余额	期初余额
现金	18,435.71	2,688.67

银行存款	14,360,472.52	6,098,144.97
其他货币资金		
合计	14,378,908.23	6,100,833.64
其中：因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项	0.00	0.00
存放在境外的款项总额	0.00	0.00

注：（1）货币资金期末数比期初数增加 135.69%，主要原因系本期货币增资及借入银行贷款形成；

（2）报告期末，公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项；

（3）报告期末，公司不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、预付款项

（1）预付款项账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内（含 1 年）	6,454,495.87	99.6	1,857,640.00	100
1 年至 2 年（含 2 年）	26,000.00	0.4		
2 年至 3 年（含 3 年）				
3 年以上				
合计	6,480,495.87	100	1,857,640.00	100

注：预付账款期末数比期初数增加 248.86%，主要原因是随着新店开业加大宣传推广，加大了与外部机构的广告销售合作，一些广告项目还在制订履行中及开发新项目与外部机构合作所致。

（2）账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无；

（3）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	款项性质	账面余额	占预付款项余额的比例（%）	账龄	是否为关联方
天津市易维广告策划有限公司	推广宣传费	4,950,000.00	76.38	1 年以内	否
山东境界企业管理咨询有限公司	咨询培训费	1,000,000.00	15.43	1 年以内	否

北京正和岛信息科技有限公司	信息咨询费	107,000.00	1.65	1年以内	否
郑州星火燎原企业管理咨询咨询公司	培训	100,000.00	1.54	1年以内	否
盛景网联科技股份有限公司	培训	95,345.87	1.47	1年以内	否
小计		6,252,345.87	96.47		

(4) 截止 2016 年 6 月 30 日，预付账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股东单位欠款。

3、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

A、期末余额

类别	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	29,521.47	100	4,500.00	15.24	25,021.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	29,521.47	100	4,500.00	15.24	25,021.47

B、期初余额

类别	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	41,222.70	100	3,000.00	7.28	38,222.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	41,222.70	100	3,000.00	7.28	38,222.70

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
半年以内（含半年）	19,021.47	0	0
半年至1年（含1年）	7,500.00	1,500.00	20
1-2年（含2年）			50
2年以上	3,000.00	3,000.00	100
合计	29,521.47	4,500.00	

(续表)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
半年以内（含半年）	38,222.70	0	0
半年至1年（含1年）			20
1年至2年（含2年）			50
2年以上	3,000.00	3,000.00	100
合计	41,222.70	3,000.00	

(2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,500.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末余额	期初余额
代扣款	19,021.47	30,722.70
保证金	10,500.00	10,500.00
往来款及备用金		
合计	29,521.47	41,222.70

(4) 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	账面余额	占其他应收款期末余额合计数的比例%	账龄	坏账准备期末余额	是否为关联方
应代扣员工社保	代扣社保	19,021.47	64.43	半年以内（含半年）	0.00	否
段相勋	租房押金	7,500.00	25.41	半年至1年	1,500.00	否
济南港华燃气有限公司	保证金	3,000.00	10.16	2年以上	3,000.00	否
小计		29,521.47	100.00		4,500.00	

(5) 涉及政府补助的应收款项：无。

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

(8) 截止 2016 年 6 月 30 日，无持有公司 5%（含 5%）以上表决股份的股东或

关联方的款项。

(9) 其他应收款期末数比期初数减少 34.54%，主要原因系上年度最后两个月未付工资，16 年上半年恢复正常发放，同时 16 年 2 月份代扣保险款所致。

4、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,917.85		34,917.85	7,581.41		7,581.41
库存商品	393,464.98		393,464.98	266,790.02		266,790.02
合计	428,382.83		428,382.83	274,371.43		274,371.43

(2) 本公司期末存货未发生减值情形，故未计提存货跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：不适用。

(4) 建造合同形成的已完工未结算资产情况：不适用。

(5) 存货期末数比期初数增加了 56.13%，主要原因系奥体店开业储备原材料-物料用品增加所致。

5、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
山大南路店房租	900,000.00	900,000.00
奥体店房租	400,000.00	400,000.00
待抵扣进项税款	15,239.81	
合计	1,315,239.81	1,300,000.00

6、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备	家具器具	合计
一、账面原值					
1.期初余额	640,636.00	537,140.57	144,105.00	1,924,082.00	3,245,963.57
2.本期增加金额	1,393,610.00		16,209.56	2,169,979.23	3,579,798.79
(1) 购置	394,451.00		11,109.56	134,797.00	540,357.56
(2) 在建工程转入	999,159.00		5,100.00	2,035,182.23	3,039,441.23

项目	机器设备	运输设备	电子设备	家具器具	合计
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4.期末余额	2,034,246.00	537,140.57	160,314.56	4,094,061.23	6,825,762.36
二、累计折旧					
1.期初余额	343,433.39	340,784.54	111,034.83	1,655,074.96	2,450,327.72
2.本期增加金额	97,719.50	37,805.53	14,187.19	177,545.56	327,257.78
(1) 计提	97,719.50	37,805.53	14,187.19	177,545.56	327,257.78
(2) 企业合并增加					
(3) 其他增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4.期末余额	441,152.89	378,590.07	125,222.02	1,832,620.52	2,777,585.50
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,593,093.11	158,550.50	35,092.54	2,261,440.71	4,048,176.86
2.期初账面价值	297,202.61	196,356.03	33,070.17	269,007.04	795,635.85

(2) 截至 2016 年 6 月 30 日，本公司固定资产未发生减值情形，故未计提固定资产减值准备。

(3) 报告期末，暂时闲置的固定资产情况：无。

(4) 报告期末，所有权受到限制的固定资产：无。

(5) 报告期末，通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

(6) 报告期末，通过经营租赁租出的固定资产：无。

(7) 报告期末，未办妥产权证书的固定资产情况：无。

(8) 本期固定资产比上期固定资产增加 408.80%，主要原因是奥体店投入运营，从在建工程转入所致。

7、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
奥体店资产	-	-	-	3,059,343.80	-	3,059,343.80
合计	-	-	-	3,059,343.80	-	3,059,343.80

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程投入占预算比例(%)
奥体店资产		3,059,343.80	0	3,039,441.23	19,902.57	0	
合计		3,059,343.80		3,039,441.23	19,902.57		

(续表)

项目名称	工程进度	利息资本化累计金额(万元)	其中：本期利息资本化金额(万元)	本期利息资本化率	达到预计可使用状态的时间	资金来源
奥体店资产	使用	0			2016年5月	自筹
合计		0				

(3) 公司在建工程已完工，尚未取得竣工结算书，已投入试运营。

(4) 在建工程期末数比期初数减少 100%，主要原因系公司本期奥体店开业资产投入使用，转入固定资产。

8、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数
房屋装修款	888,018.38		103,785.12		784,233.26
一楼装修款	518,530.23		64,816.20		453,714.03
奥体店装修费	4,702,159.20	870,310.68	92,874.50		5,479,595.38
合计	6,108,707.81	870,310.68	261,475.82		6,717,542.67

注：本期增加额主要系奥体店开业（试营业）但未取得竣工结算书，暂按合同金额增加的山东德泰装饰有限公司装修费，待取得竣工结算书后再行调整。

9、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产：

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,500.00	1,125.00	3,000.00	750.00
合计	4,500.00	1,125.00	3,000.00	750.00

10、所有权受到限制的资产

无。

11、短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	6,000,000.00	2,000,000.00
抵押加保证借款	2,340,000.00	2,340,000.00
合计	8,340,000.00	4,340,000.00

注：短期借款期末数比期初数增加 92.17%，其中本期新增银行借款 400 万元所致。

12、应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
应付货款	91,284.90	187,550.60
应付广告费	10,100.00	
合计	101,384.90	187,550.60

(2) 重要的账龄超过 1 年的应付账款：无。

(3) 截止 2016 年 6 月 30 日，应付账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股东单位欠款；

(4) 期末余额前五名应付账款情况：

单位名称	金额	所占比例%	是否为关联方
济南槐荫德胜蔬菜店	82,083.60	80.96	否
济南大巴媒体广告有限公司	10,100.00	9.96	否
济南正丰食品有限公司	9,201.30	9.08	否

单位名称	金额	所占比例%	是否为关联方
合计	101,384.90	100.00	

(5) 应付账款期末数比期初数减少 45.94%，主要原因系期末赊购业务减少所致。

(6) 截止 2016 年 6 月 30 日，应付账款中无持有 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项情况。

13、预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	期末余额	期初余额
预收货款	301,464.00	952,652.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的预收账款：无。

(3) 预收账款期末数比期初数减少 68.36%，主要原因系：①提前预定房间的客户减少，大多为直接缴款消费；②顾客预定房间只收取少量定金。

14、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	747,671.37	2,897,349.42	3,178,071.04	466,949.75
二、离职后福利-设定提存计划	38,418.38	232,007.10	232,007.10	38,418.38
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	786,089.75	3,129,356.52	3,410,078.14	505,368.13

(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
一、工资、奖金、津贴和补贴	726,642.36	2,770,356.06	3,051,077.68	445,920.74
二、职工福利费				
三、社会保险费	21,029.01	126,993.36	126,993.36	21,029.01
其中：医疗保险	18,198.18	109,898.10	109,898.10	18,198.18
工伤保险费	808.81	4,884.36	4,884.36	808.81
生育保险费	2,022.02	12,210.90	12,210.90	2,022.02
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	747,671.37	2,897,349.42	3,178,071.04	466,949.75

(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
基本养老保险	36,396.36	219,796.20	219,796.20	36,396.36
失业保险	2,022.02	12,210.90	12,210.9	2,022.02
合计	38,418.38	232,007.10	232,007.10	38,418.38

(4) 应付职工薪酬期末数比期初数减少 42.27%，主要原因系 2015 年年末工资由于银行未能及时处理所提交信息导致未发放的工资在 2016 年 1 月已发放。

15、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	33,461.63	4,790.28
营业税	-	73,837.64
企业所得税	-	-
城市维护建设税	1,448.27	5,503.92
教育费附加	860.14	3,042.72
地方教育费附加	573.42	890.73
水利建设基金	286.72	730.01
印花税	-	-
合计	36,630.18	88,795.30

注：应交税费期末数比期初数减少 58.75%，主要原因系 2016 年 5 月份公司营业税改征增值税所致。

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
定金	96,000.00	156,788.00
奥体店装修款	516,487.00	245,600.00
其他	267,193.54	438,823.89
合计	879,680.54	841,211.89

(2) 重要的账龄超过 1 年的其他应付款：无。

(3) 期末余额前五名的其他应付款情况：

单位名称	款项性质	金额	所占比例%	是否为关联方
山东德泰装饰有限公司	奥体店装修款	400,000.00	45.47	否
济南美琪制冷设备有限公司	其他	69,967.00	7.95	否
山东柏森信息技术有限公司	奥体店装修款	48,215.00	5.48	否
济南天缘信达机械设备有限公司	奥体店装修款	39,384.00	4.48	否
国宏消防工程集团有限公司	其他	30,000.00	3.41	否
合计		587,566.00	66.79	

17、股本

股份类别	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	10,000,000.00	7,000,000.00				7,000,000.00	17,000,000.00

本报告期内发行新股情况如下：

公司 2016 年 03 月 09 日公司召开第一届董事会第三次会议，2016 年 03 月 27 日召开 2016 第一次临时股东大会决议，通过本次定向发行新股股票不超过 7,000,000.00 股，每股面值为人民币 1.50 元，募集资金总额不超过人民币 10,500,000.00 元（含 10,500,000.00 元）。截止 2016 年 4 月 27 日止新增注册资本已全部到位，并经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于 2016 年 4 月 29 日出具了和信验字（2016）第 000045 号验资报告，变更后的累计注册资本人民币 17,000,000.00 元，股本人民币 17,000,000.00 元，于 2016 年 5 月 24 日取得了全国中小企业股份转让系统有限责任公司股票发行股份登记函，并于 2016 年 6 月 30 日在工商局备案通过。

18、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	990,048.14	3,500,000.00	283,000.00	4,207,048.14
合计	990,048.14	3,500,000.00	283,000.00	4,207,048.14

注：资本公积本期增加原因系：公司 2016 年 03 月 09 日公司召开第一届董事会第三次会议，2016 年 03 月 27 日召开 2016 第一次临时股东大会决议，通过本次定向发行新股股票不超过 7,000,000.00 股，每股面值为人民币 1.50 元，募集资金总额不超过人民币 10,500,000.00 元（含 10,500,000.00 元），截止 2016 年 4 月 27 日止新增注册资本已全部到位，其中 7,000,000.00 元计入股份公司股本，3,500,000.00 元发行溢价计入资本公积-股本溢价。

本期减少原因系：定向增发支付证券公司及律师事务所服务费所致。

19、未分配利润

项目	本期发生额	期初余额
调整前上期末未分配利润	1,349,157.55	-10,363,448.19
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	1,349,157.55	-10,363,448.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	674,159.30	2,202,653.88
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		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
整体变更股份公司内部结转未分配利润		-9,509,951.86
期末未分配利润	2,023,316.85	1,349,157.55

20、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	9,143,100.23	4,244,137.08	6,533,426.00	3,229,830.10
其他业务收入				
合计	9,143,100.23	4,244,137.08	6,533,426.00	3,229,830.10

注：营业收入本期发生额比上期发生额增加 39.94%，主要原因系随公司知名度提高本期房间入住率上升及本期开展入宅式服务项目及产后康复项目取得收入所致；营业成本本期发生额比上期发生额增加 31.4%，营业成本主要是固定成本与变动成本，固定成本主要是房租、装修费摊销、资产折旧等，变动成本主要是

人员工资，随着收入的增加固定成本不变的情况下，变动成本随着收入增加。

21、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	286,336.40	326,671.30
城市维护建设税	29,854.89	22,866.99
教育费附加	12,794.96	9,800.15
地方教育费附加	8,529.97	6,533.43
地方水利基金	4,264.99	3,266.72
合计	341,781.21	369,138.59

注：营业税金及附加本期发生额比上期发生额下降 7.41%，原因系自 2016 年 5 月份起改征增值税所致。

22、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	833,226.62	362,838.03
广告及业务宣传费	329,375.31	298,642.05
会务费	131,403.75	50,917.47
其他	72,762.76	37,955.80
合计	1,366,768.44	750,353.35

注：销售费用本期发生额比上期发生额增加 82.15%，其中①职工薪酬比上期增加 129.64%，主要原因系随着收入的提高和薪酬体系调整；②会务费增加 158.07%，主要是随着公司老会员的增加，会员活动增加所致；③其他增加 91.70%，主要是增加一处销售人员办公室所致。

23、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	500,538.42	484,753.18
印花税	6,150.00	6,310.00
通讯费	23,092.41	36,210.43
差旅费	48,879.22	48,876.00

项目	本期发生额	上期发生额
汽车费	27,167.05	29,916.24
办公费	35,271.80	6,314.00
招待费	23,665.96	11,911.00
折旧费	15,936.03	29,298.86
房租	60,000.00	65,000.00
装修费摊销	33,720.14	16,860.07
培训费	138,702.13	107,827.30
奥体店房租及物业费	483,724.54	200,000.00
挂牌费用	870,000.00	
其他	43,090.11	49,629.80
合计	2,309,937.81	1,092,906.88

注：（1）管理费用本期发生数 2,309,937.81 元，比上期发生数增加 111.36%，主要原因系本期新增新三板挂牌费用及本期新开设奥体店房租摊销等费用所致；

（2）通讯费较上期减少 36.23%，系公司通讯费由外拨改为内部分机式，节约了费用；

（3）办公费较上期增加了 458.63%，系公司购买微软办公软件；

（4）招待费较上期增加 98.67%，系公司对外联络事宜增多，招待费增加；

（5）折旧费较上期较少 45.61%，系公司有些资产已提足折旧，今年不再计提；

（6）奥体店房租及物业费较上期增加 141.86%，系奥体店从 2015 年 5 月 1 日开始装修，20 万为前期装修房间；2016 年费用是 2016 年 1-4 月份奥体店装修费用。

24、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	191,957.29	12,008.89
利息收入	-4,593.39	-2,602.31
银行手续费	17,827.49	16,482.58
合计	205,191.39	25,889.16

注：（1）财务费用本期发生数比上期发生数增加 692.58%，主要原因系本期新增

银行借款导致利息支出增加所致；

(2) 利息支出较上期增加 1498.46%，主要原因系本期新增贷款导致利息支出增加；

(3) 利息收入增加 76.51%，系本期银行存款增加。

25、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,500.00	20.00
合计	1,500.00	20.00

26、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	4,698.78	
其中：固定资产处置损失	-	4,698.78	
捐赠支出	-	-	
赔偿款	-	102,890.00	
滞纳金	-	3.00	
其他	-	-	
合计	-	107,591.78	

27、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期企业所得税费用		
递延所得税费用	-375.00	-5.00
合计	-375.00	-5.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	673,784.30	957,696.14

按法定[或适用]税率计算的所得税费用	168,446.08	239,424.04
司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-168,821.08	-239,429.04
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		
享受所得税税收优惠政策的影响		
所得税费用	-375.00	-5.00

28、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息	4,593.39	2,602.31
经营性往来款项	750,000.00	4,950,000.00
合计	754,593.39	4,952,602.31

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
营业外支出中的赔款支出等	-	102,893.00
费用化支出	847,025.16	949,845.09
营业成本中的其他支出（房租、水电等）及预付房租	1,461,594.93	783,516.32
金融机构手续费	17,827.49	16,482.58
预付咨询费	1,289,864.00	-
经营性往来款项	4,027,040.00	718,697.69
支付新三板上市费用	870,000.00	-
合计	8,513,351.58	2,571,434.68

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
定期存单为银行承兑	-	2,000,000.00
银行借款受托支付其他单位款项	-	2,000,000.00
增资发行支行的发行费用	283,000.00	-
合计	283,000.00	4,000,000.00

29、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	674,159.30	957,701.14
加：资产减值准备	1,500.00	20.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	327,257.78	292,988.55
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	261,475.82	168,600.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）		4,698.78
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）	191,957.29	12,008.89
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）	-375.00	-5.00
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）	-154,011.40	-5,598.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,614,994.45	249,222.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,209,843.46	1,339,253.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,522,874.12	3,018,889.65
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为股本		
一年内到期的可转换债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末数	14,378,908.23	7,318,843.86
减：现金的期初数	6,100,833.64	205,858.10
加：现金等价物的期末数		
减：现金等价物的期初数		
现金及现金等价物净增加额	8,278,074.59	7,112,985.76

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	上期期末数
一、现金	14,378,908.23	7,318,843.86
其中：库存现金	18,435.71	28,307.42
可随时用于支付的银行存款	14,360,472.52	7,290,536.44
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：三个月内到期的债权投资		
三、期末现金及现金等价物余额	14,378,908.23	7,318,843.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（二）在其他主体的权益

无。

（三）公允价值的披露

截至 2016 年 06 月 30 日，本公司无需要披露公允价值。

（四）关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

不适用。

2、本公司的子公司情况

不适用。

3、本企业的联营和合营企业情况

不适用。

4、控股股东和实际控制人

公司控股股东和实际控制人为杜恩莉，具体情况见第五节、三。

5、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杜恩莉	控股股东、实际控制人、董事长、总经理，持股比例 61.35%
林进奎	控股股东、实际控制人之夫
赵子明	股东、董事，持股比例 10.00%
杜恩魁	股东，持股比例 5.88%

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杜文赞	股东、监事，持股比例 4.41%
杜迎春	股东、董事，持股比例 4.90%
陈磊	股东、董事、副总经理，持股比例 10.05%
杜恩伟	股东，持股比例 1.10%
王世观	股东、监事会主席，持股比例 0.88%
付宜霞	公司高管：财务负责人，持股比例 0.35%
曲春玲	公司高管：董事、副总经理、董事会秘书，持股比例 0.35%
董腾	公司高管：监事、分支机构济南奥体店负责人，持股比例 0.35%
赵怀忠	杜恩莉的姐夫、赵子明的父亲
山东康佳生物科技有限公司 (原山东康佳保健品有限公司)	杜恩莉任监事，持股比例 90%
淄博康佳生物科技有限公司	杜恩莉任监事，持股比例 77.60%；杜恩魁任法定代表人、执行董事兼经理，持股比例 22.4%
青岛康佳兴业商贸有限公司	杜恩莉任监事，持股比例 80%
烟台康佳经贸有限公司	杜恩莉任监事，持股比例 66%；杜恩魁任法定代表人、执行董事兼经理，持股比例 34%
上海融众投资合伙企业（有限合伙）	杜恩莉系有限合伙人之一，出资比例 3.33%
北京东方康泰生物科技有限公司	杜恩魁任法定代表人，董事长，持股比例 40%；陈磊任监事，持股比例 20%
承德菩达保健品有限责任公司	山东康佳保健品有限公司持股 33.33%，杜恩莉任董事长，杜文赞任董事

6、关联交易情况

(1) 日常性关联交易：

公司于 2016 年 3 月 9 日召开第一届董事会第三次会议，审议并通过了《关于预计山东福座母婴护理股份有限公司 2016 年度日常性关联交易的议案》，该议案在 2016 年 3 月 27 日第一次临时股东大会审议通过，并在全国中小企业股份转让系统公告。

预计 2016 年度日常性关联交易情况如下：

关联交易类型	交易内容	交易方	预计发生额
租赁	租赁房屋	杜恩莉	1,200,000.00
担保	为公司申请贷款提供抵押、担保	山东康佳生物科技有限公司	5,000,000.00
担保	为公司申请贷款提供抵押、担保	杜恩莉、林进奎	2,600,000.00
合计			8,800,000.00

2016 年度日常性关联交易实际发生情况如下：

关联交易类型	交易内容	交易方	实际发生额
租赁	租赁房屋	杜恩莉	600,000.00
担保	为公司申请贷款提供抵押、担保	山东康佳生物科技有限公司	3,000,000.00
担保	为公司申请贷款提供抵押、担保	山东康佳生物科技有限公司、杜恩莉、林进奎	2,000,000.00
合计			5,600,000.00

(2) 偶发性关联交易：

公司于 2016 年 4 月 18 日召开了第一届董事会第五次会议决议，审议通过了《关于控股股东及其关联方为公司贷款提供连带责任信用担保的议案》，议案内容为：公司拟向威海市商业银行股份有限公司济南分行贷款人民币 1,000,000.00 元，期限十二个月，本次贷款由山东康佳生物科技有限公司、杜恩莉及林进奎共同提供连带责任信用担保。贷款利率按照银行同期贷款利率执行。此议案并经公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过，并在全国中小企业股份转让系统公告。担保起始日为 2016 年 4 月 22 日，担保到期日为 2017 年 4 月 22 日，目前尚未履行完毕。

(3) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无。

(4) 关联交易实现发生情况：

A. 关联租赁情况：

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	2016 年上半年支付的租赁费	2016 年 1-6 月计入损益金额
杜恩莉	房屋	600,000.00	600,000.00

关联租赁情况说明：公司 2015 年新设奥体店的经营用房屋系租赁的杜恩莉个人房产，双方《房屋租赁协议》中约定，租赁期自 2015 年 5 月 1 日起算，租金每半年支付一次。本报告期内共支付租金 600,000.00 元，其中摊销计入损益 600,000.00 元。

B. 关联担保情况：

本公司作为被担保方的关联担保情况：

担保方	被担保方	债权人	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
山东康佳生物科技有限公司 杜恩莉、林进奎	福座母婴	威海市商业银行股份有限公司济南分行	1,000,000.00	2016/6/15	2017/6/15	否
山东康佳生物科技有限公司 杜恩莉、林进奎	福座母婴	威海市商业银行股份有限公司济南分行	2,000,000.00	2016/4/22	2017/4/22	否
山东康佳生物科技有限公司	福座母婴	天津银行股份有限公司济南分行	3,000,000.00	2016/3/28	2017/3/27	否
杜恩莉、林进奎	福座母婴	中信银行股份有限公司济南分行	2,340,000.00	2015/11/17	2016/11/16	否
合计			8,340,000.00			

注：2016 年 4 月，公司向威海市商业银行股份有限公司济南分行贷款人民币 2,000,000.00 元，期限为自放款之日起十二个月，此次贷款由山东康佳生物科技有限公司、杜恩莉、林进奎共同提供连带责任信用担保，担保起始日为 2016 年 4 月 22 日，担保到期日为 2017 年 4 月 22 日，其中 1,000,000.00 元的关联担保，已在年初进行了预计，为日常性关联交易，另外 1,000,000.00 元未提前预计，为偶发性关联交易，已在全国中小企业股份转让系统进行了公告。

(5) 资金占用费：无。

(6) 关键管理人员报酬：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	131,426.50	74,217.35

注：本期关键管理人员报酬较上期增加 77.08%，主要原因是：1) 本期增加了一名高管发放工资；2) 随着公司本期工资薪金的调整，高级管理人员本期上调工资所致。

(五) 股份支付

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的股份支付情况。

（六）承诺及或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日，公司需要披露的承诺事项见第四节二、（四）。

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

（七）资产负债表日后事项

本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

（八）其他重要事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

（九）补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

项目	本期金额	上期金额	说明
非流动资产处置损益		-4,698.78	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
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，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			

项目	本期金额	上期金额	说明
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		-102,893.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额		-	
少数股东权益影响额			
合计		-107,591.78	

2、净资产收益率及每股收益

(1) 明细情况

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.19	0.0604	0.0604
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.19	0.0604	0.0604

(2) 加权平均净资产收益率计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	674,159.30	957,701.14
非经常性损益	B	0	-107,591.78
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	674,159.30	1,065,292.92
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	12,339,205.69	2,636,551.81
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	10,217,000.00	7,500,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	2	1
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		

减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	计提的奖福基金		
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数		
	外币报表折算差额		
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数		
报告期月份数	K	6	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	16,081,952.01	4,365,402.38
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	0.0419	0.2194
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	0.0419	0.2440

(3) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	674,159.30	957,701.14
非经常性损益	B	0	-107,591.78
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	674,159.30	1,065,292.92
期初股份总数	D	10,000,000.00	9,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F	7,000,000.00	1,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	1	1
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G / K - H \times I / K - J$	11,166,666.67	9,166,666.67

基本每股收益	$M=A/L$	0.0604	0.1045
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.0604	0.1162

2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

山东福座母婴护理股份有限公司

董事会

2016 年 08 月 17 日