

证券代码：832128

证券简称：喜之家

主办券商：东北证券



喜之家

NEEQ:832128

苏州喜之家母婴护理服务股份有限公司

Suzhou NU-Mom Maternity Care Service Co., Ltd.



年度报告

2016

公司年度大事记

1. 公司第一届董事会第十一次会议审议通过，2016 年 8 月本公司与杭州市妇产科医院共出资设立参股公司杭州家禧母婴服务有限公司，此项目已于 2016 年 10 月 18 日正式开业。
2. 2016 年 9 月喜之家同时荣获江苏省精神文明单位和南京市精神文明单位的殊荣。



3. 2016 年 10 月 12 日-15 日在杭州，由喜之家等 26 家全国月子中心知名企业，共同发起并成功的联合主办了《首届中国母婴保健服务产业高峰论坛暨全国月子中心行业联盟启动仪式》。



4. 2016 年“喜之家”成为苏州市知名商标以及江苏省著名商标。（江苏省省著名商标的批复见苏工商公告【2016】第 1 号及附件，牌匾尚未领取）



4. 2016 年 10 月 29 日，在南京市第三届育婴师技能大赛中，喜之家的 10 名参赛员工全部顺利进入决赛，并获得唯一的一个一等奖。



目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	7
第三节会计数据和财务指标摘要	9
第四节管理层讨论与分析	11
第五节重要事项	20
第六节股本变动及股东情况	22
第七节融资及分配情况	24
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节公司治理及内部控制	29
第十节财务报告	33

释义

释义项目	指	释义
喜之家、公司、本公司、股份公司	指	苏州喜之家母婴护理服务股份有限公司
南京喜之家	指	南京喜之家母婴在线电子商务有限公司
苏州合润喜	指	苏州合润喜投资管理有限公司
股转系统、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
立信中联会计师事务所	指	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	苏州喜之家母婴护理服务股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州喜之家母婴护理服务股份有限公司董事会
监事会	指	苏州喜之家母婴护理服务股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
公司章程、章程	指	最近一次被股东大会批准的苏州喜之家母婴护理服务股份有限公司章程
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日
元	指	人民币元

第一节声明与提示

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

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

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

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
服务纠纷风险	公司所处行业是为产褥期母婴提供护理服务的特殊行业,产褥期的母婴体质虚弱,部分客户生理情况特殊,服务未能满足客户的特殊医疗需求,公司可能会面临产生服务纠纷的风险。
经营业绩波动风险	公司所属细分行业为妇幼健康护理服务,该行业进入门槛较低,国内的市场还没有成熟,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。
行业竞争加剧风险	母婴护理行业是一个新兴的行业,将呈现一种相对稳定的上升趋势。但行业监管标准的缺失,行业准入门槛较低,行业低风险高利润的假象导致了资本的蜂拥而至,使得行业内鱼龙混杂,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。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	苏州喜之家母婴护理服务股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou NU-Mom Maternity Care Service Co., Ltd.
证券简称	喜之家
证券代码	832128
法定代表人	徐志宏
注册地址	苏州相城区元和街道生态农业示范园区园中路
办公地址	苏州相城区元和街道生态农业示范园区园中路
主办券商	东北证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东路上商大厦四层
会计师事务所	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	毕兴亮、韩素红
会计师事务所办公地址	天津市南开区宾水西道 333 号万豪大厦 C 座十层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	郑朝群
电话	025-87176529
传真	025-87156823
电子邮箱	sunnyqian99@163.com
公司网址	http://www.xizhijia.cn
联系地址及邮政编码	江苏省南京市天元中路 128 号诚基大厦 2 号楼 415 室
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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
挂牌时间	2015 年 3 月 16 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	Q84 社会工作
主要产品与服务项目	专为产后女性和婴儿提供产后护理、产后康复、产后营养、育儿辅导的专业健康服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	15,750,000
做市商数量	0
控股股东	股股东为董事长徐宁, 持股比例 28.87%, 董事兼总经理徐志宏, 持股比例 19.31%, 二人是公司创始股东, 对公司进行共同控制。徐宁、徐志宏
实际控制人	实际控制人徐宁、徐志宏, 徐宁, 持股比例 28.87%, 董事兼总经理

徐志宏, 持股比例 19.31%, 徐宁、徐志宏合计持股比例为 48.18%
--

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91320500579474538E	是
税务登记证号码	-	是
组织机构代码	-	是

公司于 2016 年 2 月 16 日完成工商变更登记，领取三证合一的营业执照，统一社会信用代码为：91320500579474538E.

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	23,402,303.87	23,099,510.36	1.31%
毛利率	13.40%	23.08%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-8,964,420.11	-3,780,676.28	137.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-12,323,850.23	-5,556,671.83	121.78%
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）	-82.01%	-23.92%	-
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）	-112.74%	-31.56%	257.22%
基本每股收益	-0.57	-0.25	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	14,321,861.49	20,280,567.10	-29.38%
负债总计	7,647,470.44	4,866,916.86	57.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	6,447,951.48	15,413,650.24	-58.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.41	0.98	-58.16%
资产负债率（母公司）	26.12%	15.21%	-
资产负债率（合并）	53.40%	24.00%	-
流动比率	0.80	1.41	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-586,711.74	-3,633,836.48	-
应收账款周转率	0.00	2,049.78	-
存货周转率	211.81	212.30	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-29.38%	-11.41%	-
营业收入增长率	1.31%	-3.59%	-
净利润增长率	137.65%	41.61%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
--	------	------	------

普通股总股本	15,750,000	15,750,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-502.95
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	3,336,857.98
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	1,414.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,395.11
非经常性损益合计	3,339,164.52
所得税影响数	-
少数股东权益影响额 (税后)	-20,265.60
非经常性损益净额	3,359,430.12

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末 (本期)		上年期末 (上年同期)		上上年期末 (上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-	-	-

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司所属行业为卫生和社会工作类别中的社会工作行业，行业代码（Q84）中该行业的细分行业母婴健康护理，属于健康产业的一个子行业。公司在行业内各指标均处领先地位，根据行业协会的统计，在服务单元数、年营业额、客户数方面均处于全国前三位，这三个指标分别反映了公司在规模、市场占有率、经验积累等方面均位于全国前列。

喜之家是一家以为产妇及新生儿提供产后护理、产后康复及育儿辅导的专业化母婴健康管理咨询服务机构。喜之家秉承 3H 的经营理念，立足于母婴保健服务行业，面向广大公立医院中高端的消费群体，为客户提供专业、安全、舒适的母婴保健服务，努力将企业打造成为专业的产后护理中心。公司采取直营店与连锁店相结合的模式，培养团队，积累经验，树立品牌观，赢得客户的满意度，为下一步输出服务标准化流程打下良好的基础。其中，喜之家采用逐步深入的方式扩大公司的品牌影响力，采取的盈利模式包括提供产品和服务获取利润、资本运营和品牌扩张、产品或服务创新以及相关市场的开发、寻找战略联盟和合作伙伴，同时公司还积极利用资本市场为公司的扩张进行融资。喜之家的销售模式则主要包括医务渠道、网络渠道、产业链的合作渠道、门店经营以及连锁加盟五个方面。

在母婴产业链中，喜之家横向选择“直营连锁经营”，纵向选择“前期医院合作+中期服务精耕（中高档不同客户差异化分离服务）+育婴师上门服务+中期月子套餐外卖+后期增值服务”。这种立体化的商业模式，源自管理团队充分足够的资源积累，这样的商业模式建设可以充分挖掘商业潜力，提升不可复制的市场竞争力。

通过多公司具有专业的管理团队，拥有丰富的行业背景和运营管理经验，同时公司已经摸索出切实可行的商业模式，使目前的六家会所已经能成功运营，盈利能力持续提升，公司拥有长期战略规划，运作稳健，在良好的市场空间和国情下，应当具有较强的持续经营能力。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司按照年初制定的预算和经营计划，加强了“喜之家”品牌营销推广。但由于母婴行业的准入门槛低，市场竞争（特别是价格竞争）日趋激烈，加之南京地区门店（索菲特店）因装修停业达半年之久，公司业务受到影响营收增长幅度不大，全年实现营业收入 2340.23 万元，较上年增加 30.28 万元；利润总额-493.73 万元，较上年减少 16.89 万元；公司净利润-898.47 万元，较上年同期减少 520.40 万元。2016 年，“喜之家”商标先后获得苏州市知名商标、江苏省著名商标。

1、公司财务状况 2016 年 12 月 31 日，公司资产总额 14321861.49 元，比上年末减少了 29.38%；负

债总额 7647470.44 元，比上年度末增加了 57.13%；净资产总额为 6674391.05 元，比上年度末减少了 56.70%。

2、公司经营成果

2016 年公司营收 23,402,303.87 元，比上年同期增长 1.31%；营业成本 20,267,502.88 元，比上年同期增长 14.07%，利润总额为-4,937,313.91 元，较上年减少 168,886.07 元。

3、公司现金流量情况

2016 年公司经营活动产生的现金流量净额为-586,711.74 元，与去年同期相比现金流量净额增加了 83.85%，主要是收到的税费返还增加以及支付与经营活动有关的现金减少；投资活动产生的现金流量净额为-3,207,497.96 元，与上年同期比下降 325.82%主要是收到其他与投资活动有关的现金减少、投资支付的现金以及取得子公司及其他营业单位支付的现金净额增加；筹资活动产生的现金流量净额为 1,288,000 元，与上年同期比减少 42.76%，主要是由于吸收投资收到的现金减少。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	23,402,303.87	1.31%	-	23,099,510.36	3.59%	-
营业成本	20,267,502.88	14.07%	86.60%	17,767,759.36	5.23%	76.92%
毛利率	13.40%	-41.94%	-	23.08%	-	-
管理费用	7,124,196.95	-8.61%	30.44%	7,795,160.26	39.03%	33.75%
销售费用	3,487,536.15	2.07%	14.90%	3,416,697.33	-11.27%	14.79%
财务费用	14,854.49	-124.01%	0.06%	-61,875.72	-217.76%	-0.27%
营业利润	-8,275,064.05	15.77%	-35.36%	-7,147,903.37	181.44%	-30.94%
营业外收入	3,349,807.24	38.70%	14.31%	2,415,106.48	2,580.95%	10.46%
营业外支出	12,057.10	-66.16%	0.05%	35,630.95	-82.16%	0.15%
净利润	-8,984,685.71	137.65%	-38.39%	-3,780,676.28	41.61%	-16.37%

项目重大变动原因：

毛利率：2016 年毛利率同比下降 41.94%，主要原因为：本期营业收入增幅较小，而营业成本增幅相对较大，主要是人员工资以及房屋租金的增加。

财务费用：2016 年公司财务费用为 148,54.49 元，较上年同期增长 124.01%，主要原因为：本期利息收入减少，国家调整刷卡费率后刷卡费用增加；

营业外收入：2016 年公司营业外收入为 3,349,807.24 元，较上年同期增长 38.70%，主要原因为：本期收回以前年度以及本期缴纳的营业税及附加税返回以及本期增加增值税减免确认的营业外收入。

营业外支出：2016 年公司营业外支出为 12,057.10 元，较上年同期下降 66.16%，主要原因为：本期发生的处置损失和赔偿损失金额减少。

净利润：2016 年公司净利润为-8,984,685.71 元，较上年同期下降 137.65%，主要原因为因预计未来 5 年无足够的现金流弥补亏损，故将以前年度减少的所得税费用冲回，造成净利润亏损。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	23,353,247.95	20,267,502.88	23,096,215.36	17,767,759.36

其他业务收入	49,055.92	-	3,295.00	-
合计	23,402,303.87	20,267,502.88	23,099,510.36	17,767,759.36

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
苏州地区	7,991,124.15	34.15%	5,813,717.70	25.17%
南京地区	15,411,179.72	65.85%	17,285,792.66	74.83%
合计	23,402,303.87	100.00%	23,099,510.36	100.00%

收入构成变动的的原因：

苏州公司本年度收入逐步增加，原因是子公司苏州合润喜投资管理有限公司（苏州吴宫店），去年10月份开业，2016年度收入稳步提升；南京地区的收入与去年比有所下降，原因是钟山店由于酒店方面装修改造的原因，公司考虑到客户的健康和保证服务品质，暂停营业，自2016年6月起重新营业，南京钟山店客户资源比较好，未来南京钟山店的收入将稳步提升。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-586,711.74	-3,633,836.48
投资活动产生的现金流量净额	-3,207,497.96	1,420,369.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,288,000.00	2,250,000.00

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额：2016年经营活动产生的现金流量净额为-586,711.74元，与上年同期比下降83.85%，主要原因为：收到的税费返还增加以及支付与经营活动有关的现金减少。因国家继续员工制家政服务收入实施减免政策（减免期内已交纳可返还），导致收到的税费返还增加；2016年往来款的减少，导致支付与经营活动有关的现金减少。本期经营活动产生的现金流量净额与净利润的差异，原因是：净利润中包含未付现项目所致，主要项目有，固定资产折旧615,052.73元、无形资产摊销9,165.60元、长期待摊费用摊销2,251,006.37元、投资损失614,332.82元、递延所得税资产减少额4,047,371.80元、经营性应收项目的减少额-651,917.94元、经营性应付项目的增加额1,525,688.79元等。

2. 投资活动产生的现金流量净额：2016年投资活动产生的现金流量净额为-3,207,497.96元，与上年同期比下降325.82%，主要原因为：收到其他与投资活动有关的现金减少、投资支付的现金以及取得子公司及其他营业单位支付的现金净额增加。因2016年末购买理财产品导致支付其他与投资活动有关的现金减少，2016年公司对联营企业（杭州家禧母婴服务有限公司）投资，子公司苏州合润喜投资管理有限公司投资购买苏州合润母婴护理服务有限公司51.20%股权导致投资支付的现金增加。

3. 筹资活动产生的现金流量净额：2016年筹资活动产生的现金流量净额为1288000元，与上年同期比减少42.76%，主要原因为：吸收投资收到的现金减少。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	曾妮	161,494.00	0.69%	否
2	洪暄轩	125,480.00	0.54%	否
3	朱玉	120,005.00	0.51%	否
4	李必辉	117,145.00	0.50%	否
5	杨菁	113,674.00	0.49%	否
	合计	637,798.00	2.73%	-

注：公司的主要客户中，本期没有应收账款余额，前五大客户的销售款项都已收回。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	南京河西新城江滨会议中心有限公司金陵江滨酒店	977,409.13	19.96%	否
2	徐广飞	651,200.00	13.30%	否
3	姑苏区静明蔬菜经营部	621,845.30	12.70%	否
4	江苏省电力公司南京供电公司	502,873.81	10.27%	否
5	苏州市明月山庄酒店管理有限公司	199,567.20	4.07%	否
合计		2,952,895.44	60.30%	-

注:公司的主要供应商中金陵江滨酒店本期末应付账款余额为 314,738.00 元、徐广飞本期末应付账款余额为 223,000 元,姑苏区静明蔬菜经营部本期末应付账款余额为 248,759.60 元,合计金额为 786,497.60 元,占期末应付账款总额的比例为 71.37%。

(6) 研发支出与专利

研发支出:

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	-	-
研发投入占营业收入的比例	-	-

专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况:

-

注:公司的主营业务为母婴服务,不涉及研发活动。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	2,444,494.25	-50.62%	17.07%	4,950,703.95	0.74%	24.41%	-7.34%
应收账款	-	-	-	-	-	-	-
预付账款	370,863.20	23.50%	2.59%	300,298.06	427.39%	1.48%	1.11%
存货	114,664.18	49.48%	0.80%	76,710.03	-15.40%	0.38%	0.42%
其他应收款	1,181,786.61	34.61%	8.25%	877,958.60	34.17%	4.33%	3.92%
其他流动资产	2,018,799	202.13%	14.10%	668,190.91	-74.65%	3.29%	10.81%
长期股权投资	364,252.80	-	2.54%	-	-	-	-
固定资产	1,227,510.53	-19.36%	8.57%	1,522,197.14	-23.75%	7.51%	1.06%
无形资产	64,934.73	-12.37%	0.45%	74,100.33	405.32%	0.37%	0.08%
商誉	468,964.23	-	3.27%	-	-	-	-
长期待摊费用	6,065,591.96	-21.70%	42.35%	7,747,036.28	-17.99%	38.20%	4.15%
递延所得税资	0	-100%	-	4,047,371.80	32.28%	19.96%	-19.96%

产							
其他非流动资产	0	-100%	-	16000	-	0.08%	-0.08%
应交税费	17,118.67	-80.40%	0.12%	87,354.24	81.85%	0.43%	-0.31%
应付账款	1,102,064.67	166.08%	7.69%	414,189.9	-41.40%	2.04%	5.65%
预收款项	4447794	17.36%	31.06%	3,789,810	-17.29%	18.69%	12.37%
其他应付款	1,485,663.55	28,301.14%	10.37%	5,231	-0.17%	0.03%	10.34%
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	14,321,861.49	-29.38%	-	20,280,567.10	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：2016年公司货币资金为2,444,494.25元，与上年同期比下降50.62%，主要原因是本期增加对联营企业杭州家禧母婴服务有限公司的投资、购买理财产品以及支付孙公司苏州合润母婴的投资款。

2、预付账款：2016年公司预付账款为370,863.20元，与上年同期比增长23.50%，主要原因为本期预付的房租增加。

3、存货：2016年公司存货为114,664.18元，与上年同期比增长49.48%，主要原因为本期购买的存货增加。

4、其他应收款：2016年公司其他应收款为1,181,786.61元，与上年同期比增长34.61%，主要原因为本期新增对杭州市妇产科医院的履约保证金。

5、其他流动资产：2016年公司其他流动资产为2,018,799元，与上年同期比增长202.13%，主要原因为本期新增理财产品。

6、长期股权投资：2016年公司长期股权投资为364,252.8元，上年同期无，主要原因为本期增加对联营企业杭州家禧母婴服务有限公司的投资。

7、商誉：2016年公司商誉为468,964.23元，主要原因为本期购买非同一控制下的苏州合润母婴护理服务有限公司股权产生的商誉。

8、递延所得税资产：2016年公司递延所得税资产为0元，与上年同期比下降100.00%，主要原因为本期将以前年度确认的递延所得税资产冲回。

9、其他非流动资产：2016年公司其他非流动资产为0元，与上年同期比下降100.00%，主要原因为本期其他非流动资产未发生。

10、应交税费：2016年公司应交税费为17,118.67元，与上年同期比下降80.40%，主要原因为本期5月份开始营改增，且公司属于员工制家政服务业，享受增值税免税的优惠政策。

11、应付账款：2016年公司应付账款为1,102,064.67元，与上年同期比增长166.08%，主要原因为本期尚未支付的月子餐、食堂采购款增加。

12、其他应付款：2016年公司其他应付款为1,485,663.55元，与上年同期比增长28301.14%，主要原因为本期增加对王威的借款。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司拥有两家全资子公司、两家二级子公司、一家参股公司：

1. 南京喜之家母婴在线电子商务有限公司成立于2008年8月22日，法定代表人，徐宁，注册资本，758.97万元，住所为，南京市雨花台区安德门大街57号8幢商务办公楼8楼807室，经营范围是，母婴用品、百货销售及网络销售；软件技术研发、技术咨询、技术转让；网站设计与建设；投资管理咨询服务；商务咨询服务；企业管理咨询；企业营销策划服务；母婴健康管理咨询服务；家政服务；中餐制售。纳

入合并报表范围。（注：原子公司南京赫维斯投资管理有限公司于 2015 年 10 月 23 日更名为南京喜之家母婴在线电子商务有限公司）。

2. 苏州合润喜投资管理有限公司成立于 2015 年 9 月 21 日，法定代表人，徐志宏，注册资本，80 万元，住所为，苏州市新市路 259 号，经营范围是，投资管理（除证券、期货），投资咨询服务，母婴健康咨询服务，产妇、婴儿护理服务，营养膳食咨询服务，家政服务；批发与零售；预包装食品。纳入合并报表范围。

3. 本公司的子公司苏州合润喜投资管理有限公司于 2016 年 3 月出资 61.2 万元，购买苏州合润母婴服务有限公司 51%的股权，其经营范围是：家政服务。2016 年 11 月公司的子公司苏州合润喜再次出资 2000 元，购买少数股东陈文娟持有的苏州合润母婴服务有限公司 0.2%的股权，截止 2016 年 12 月 31 日公司的子公司苏州合润喜投资管理有限公司共计持有苏州合润母婴服务有限公司 51.2%的股权。。

4. 本公司的子公司南京喜之家母婴在线电子商务有限公司出资设立南京喜膳房生物科技有限公司，于 2016 年 1 月 11 日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为 91320115MA1ME8NG4C 的《企业法人营业执照》，该公司注册资本 50 万元，本公司子公司南京喜之家认缴出资 31.50 万元，占其注册资本的 63.00%，经营范围是，生物技术研发，保健信息咨询，母婴用品，食品批发、零售，餐饮服务。

5. 公司拥有一家参股公司。2016 年 8 月本公司与杭州市妇产科医院共同出资设立参股公司杭州市家禧母婴护理服务有限公司，注册地为杭州市鲲鹏路 369 号，注册资本为人民币 2,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 980,000.00 元，占注册资本的 49.00%，杭州市妇产科医院出资人民币 1,020,000.00 元，占注册资本的 51%。经营范围是：母婴保健专项技术服务；家政服务；非医疗性健康知识咨询；成年人的非文化教育咨询。

（2）委托理财及衍生品投资情况

报告期内没有委托理财及衍生品投资情况。

（三）外部环境的分析

公司所属行业为卫生和社会工作类别中的社会工作行业，行业代码（Q84）中该行业的细分行业母婴健康护理，属于健康产业的一个子行业。中国保健服务产业发展蓝皮书（2012）指出，我国保健服务业企业已达 140 多万家，母婴护理产业就是居民消费模式转变而形成的新兴健康服务行业，2013 年 10 月国务院发布的《关于促进健康服务业发展的若干意见》规范发展母婴照料服务作为发展健康服务业的主要任务之一，《意见》的发布为母婴服务行业的规范和发展起了进一步推动作用。目前，在中国母婴护理行业已呈现出蓬勃发展之势。目前国家出台实施的二胎政策，将为该行业的爆发性增长提供更加广阔的市场前景。根据《中国统计年鉴》，目前每年约有 2000 万婴儿在中国出生，城镇人口占比为 50%左右，雇用母婴护理人员的约占婴儿数的 10%左右，随着“80 后”和“85 后”一代进入生育高峰，统计数据显示 2016 年或将迎来我国“第四次人口高峰”，未来这个市场存在巨大的发展前景。

母婴健康护理机构在国内虽处于发展的初期阶段，但是从 2014 年开始已经逐步建立起行业规范制度和行业认证标准，2015 年国家认监委对母婴照料机构进行认证工作，为行业的规范建立了良好的开端，首次通过国家级认证的五星级月子会所只有六家，有效的改变行业内无序竞争的格局，未来将出现行业的领军企业。

（四）竞争优势分析

公司的竞争优势相对于竞争对手，公司具有较强的竞争优势，主要体现在四个方面：

（1）行业标准领先优势 公司是国家制定母婴护理照料行业认证执行标准的 9 家起草单位之一、中国妇幼保健协会的副会长单位、中国母婴产后健康管理专业委员会的副理事长单位，公司已获得众多的行业殊荣（如“江苏省优秀诚信服务单位”等），2015 年上半年，喜之家参与了国家认监委授权的第三方机构关于月子会所质量管理体系认证标准的起草工作，2015.11 月喜之家南京江宁店和苏州相城店被授予

全国五星级保健服务 机构称号，公司在母婴服务行业的人员与设备投入及服务标准要求与业内竞争对手相比较竞争优势明显。

(2) 规模优势 公司在行业内各指标均处领先地位，根据行业协会的统计，在服务单元数、年营业额、客户数方面 均处于全国前三位，这三个指标分别反映了公司在规模、市场占有率、经验积累等方面均位于全国前列。

(3) 专业化团队优势 公司不仅具有 90%以上医科院校本科以上学历，多年的医科从业经验及相关企业运营管理经验的董事、监事会成员以及高级管理人员，统筹掌握公司的运营管理，还拥有一支具有专业资质的由高级护理 师、育婴师、高级康复师、资深营养顾问、星级酒店管家、高级烹饪师组成的高素质复合型产后健康服 务团队，为产后妈妈、婴儿提供全方位、系统的产后坐月子服务。此外公司还聘请了具有多年临床工作 经验的资深妇产科健康顾问、妇产科医师，顶级儿科主任医师，以及具有国家二级心理咨询师、国家三 级婚姻家庭咨询师、国家婚姻家庭高级讲师资质的高级心理咨询师的专家团队，每天的爱心巡 视，定期的专业咨询、心理辅导为产后妈妈宝宝排忧解难。公司护理人员多毕业于专业卫生院校的护理专业，并 持有育婴师职业等级证书，更有多名员工在南京市家庭服务业协会举办的 2014 年南京首届育婴师技能 大赛中获得先进个人荣誉证书，同时被南京市商务局授予南京市商务系统技术能手称号。这种全方位多系统的专业化团队服务管理模式在同行业内具有无可比拟的优势。

(4) 品牌优势 作为行业内第一家在新三板挂牌的公司，规模化运营的母婴健康服务机构，3H 的核心理念让客户 在接受到公司专业化的护理康复服务的同时也享受到星级酒店式的贴心照料以及如亲人呵护般的家的 温暖，高品质的服务为公司在区域行业内赢得了较高的声誉。2015 年 8 月 31 日-9 月 2 日，喜之家南京 江宁店和苏州相城店通过国家认监委的认证，于 2015 年 11 月 20 日，服务行业国家标准和行业认证首 批授牌仪式上喜之家被授予全国五星级保健服务机构称号，成为江苏首家通过认证的月子会所。喜之家凭借行业内领先的认证资质及品牌效应，大大增加了月子中心对高端客户的吸引力，将有效地提升盈利能力。

(五) 持续经营评价

公司所处行业是新兴的服务行业，市场充分竞争，家政服务中心，各类中小母婴健康照料机构数量众多，整个行业的无序竞争短期无法改变，市场定价体系混乱，公司的服务在行业内处领先水平，但也导致管理成本居高不下，不能获得较高的利润。

公司公司的管理运营成本较高。公司在行业内处于领导地位的企业，各项服务标准和规格较高，提供高于同行业的服务标准，意味着必须付出比同类公司更高的管理和运营成本，在防范医疗风险，优化设施和服务的方面必须有较高水平的人才，导致公司管理成本较高，在平均市场价格的情况下，公司利润不理想。

公司经营已连续三个会计年度亏损，随着国家二胎政策的放开和母婴市场的不断规范和发展，母婴服务需求将剧增，公司管理层将对外做好服务消费引导宣传，增加营收能力；对内在不影响服务质量的前提下，严格控制成本和期间费用。目前，“喜之家”行业品牌优势已经逐步凸显，今后公司将积极发展加盟连锁以及开展母婴服务知识培训业务增加营收，提升利润空间，能使公司业绩实现扭亏为盈。

公司产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；公司的经营管理团队、骨干队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响 的事项。公司不存在债务违约和无法继续履行重大借款合同相关条款的情形，不存在过度依赖短期借款 筹资的情形，不存在因对外巨额担保等或有事项引发的或有负债，不存在导致破产清算的情形；公司不存在大股东长期占用巨 额资金的情形，不存在大量长期未作处理的不良资产。公司对未来的扩展战略思 路清晰，融资规模也能与 公司的发展相匹配，管理层的战略眼光能支持公司走上稳健扩张的道路，可以 增强公司的持续经营能力。报告期内，公司不存在重大违法经营的情形， 公司拥有良好的持续经营和发展能力。

（六）扶贫与社会责任

- 1、公司非常重视人才培养，不断创造就业机会，实现公司的社会价值。
- 2、喜之家始终秉承 3H 的经营理念，以客户需求为导向，不断提升服务品质，同时还积极承担社会责任，发起并成立全国月子中心行业联盟，旨在实现共赢，引领行业的共同发展。

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）**（一）行业发展趋势**

不适用

（二）公司发展战略

不适用

（三）经营计划或目标

不适用

（四）不确定性因素

不适用

三、风险因素**（一）持续到本年度的风险因素****1. 服务纠纷风险**

公司所处行业是为产褥期母婴提供护理服务的特殊行业，产褥期的母婴体质虚弱，部分客户生理情况特殊，服务未能满足客户的特殊的医疗需求，公司可能会面临产生服务纠纷的风险。

应对措施：为了有效规避公司运营中可能遇到的服务纠纷风险，公司在销售合同中与客户明确了相关责任：“公司为母婴服务机务，而非医疗机构。”“公司可以提供协助就诊、送诊陪同服务，但不承担任何医疗相关责任。”因此，在合同上避免了责任界线不清可能为企业带来的风险。

2. 经营业绩波动的风险

公司所属细分行业为妇幼健康护理服务，该行业进入门槛较低，国内的市场还没有成熟，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：公司标准化流程降低经营成本，提高运营效率；差异化服务扩大服务范围，通过与医疗机构的合作加强品牌宣传力度，积极拓展市场和开发新业务模式，获得新的利润增长点。

3. 行业竞争加剧风险

母婴护理行业是一个新兴的行业，将呈现一种相对稳定的上升趋势。但行业监管标准的缺失，行业准入门槛较低，行业低风险高利润的假象导致了资本的蜂拥而至，使得行业内鱼龙混杂，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：公司属于行业内首家登陆资本市场的企业，2015年8月31日-9月2日，喜之家南京江宁店和苏州相城店通过国家认监委的认证，于2015年11月20日，服务行业国家标准和行业认证

首批授牌仪式上喜之家被授予全国五星级保健服务机构称号，成为江苏首家通过认证的月子会所。这应有效提升公司的品牌影响力；对于母婴健康照料机构来说，良好的服务品质是最核心的竞争力，公司将建立服务制胜的理念，将服务标准融入企业文化中，在日常的经营活动中不断进行业务创新，通过差异化的服务及营销策略，形成自己的服务特色，以优良的服务品质竖立良好的企业形象，以提高公司的抗市场风险能力。

（二）报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

-

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节、二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	是	第五节、二(二)
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、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	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
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	110,000.00	110,000.00
6. 其他	-	-
总计	110,000.00	110,000.00

注：上述办公房屋租赁协议为 2014. 1. 1-2016. 12. 31，该关联交易公司已于 2015 年 1 月 30 日召开的第一届董事会第四次会议审核通过。

(二) 股权激励计划在本年度的具体实施情况

2016 年 8 月 17 日经第一届董事会第十二次会议审议通过《苏州喜之家母婴护理服务股份有限公司股票期权激励（草案）的议案》，并在在全国股份转让系统指定信息披露平台（www. neeq. com. cn 或 www. neeq. cc）上披露了《苏州喜之家母婴护理服务股份有限公司股票期权激励（草案）》，2016 年 9 月 1 日经 2016 年度第一次临时股东大会审议通过。报告期内，此股权激励（草案）尚未具体实施。

(三) 承诺事项的履行情况

2014 年 8 月 21 日，公司的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争

承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

报告期内，公司控股股东及董监高严格履行了《避免同业竞争承诺函》，没有任何违背。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	7,871,850	49.98%	-139,950	7,731,900	49.09%
	其中：控股股东、实际控制人	1,896,875	12.04%	-	1,896,875	12.04%
	董事、监事、高管	2,626,050	16.68%	28,050	2,654,100	16.85%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	7,878,150	50.02%	139,950	8,018,100	50.91%
	其中：控股股东、实际控制人	5,690,625	36.13%	-	5,090,625	32.32%
	董事、监事、高管	78,781,150	50.02%	139,950	8,018,100	50.91%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		15,750,000	--	0	15,750,000	-
普通股股东人数		24				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	徐宁	4,546,500	0	4,546,500	28.87%	3,409,875	1,136,625
2	徐志宏	3,041,000	0	3,041,000	19.31%	2,280,750	760,250
3	谢大春	1,387,500	0	1,387,500	8.81%	1,040,625	346,875
4	李强	1,087,500	0	1,087,500	6.90%	0	1,087,500
5	郑朝群	966,500	0	966,500	6.14%	724,875	241,625
6	孙珏	699,100	0	699,100	4.44%	0	699,100
7	周素玲	581,100	0	581,100	3.69%	0	581,100
8	王威	557,700	0	557,700	3.54%	0	557,700
9	曹子荣	511,000	0	511,000	3.24%	0	511,000
10	张酣	359,200	0	359,200	2.28%	269,400	89,800
合计		13,737,100	0	13,737,100	87.22%	7,725,525	6,011,575

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东之间不存在关联关系。

-

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

报告期内控股股东没有发生变化。

公司控股股东、实际控制人为徐宁和徐志宏。徐宁、持有公司 454.65 万股的股份，占总股本的 28.87%；徐志宏、持有公司 304.1 万股的股份，占总股本的 19.31%，徐宁、徐志宏为公司创始股东，并且合并持有公司股权比例在公司股东中一直位列第一，对公司构成了共同控制。

公司控股股东、实际控制人基本情况

徐宁，董事长，男，1963 年 10 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于南京医学院医学系，东南大学经济管理 EMBA，研究生学历，1988 年 8 月至 1994 年 9 月，任江苏省肿瘤医院放疗科住院医师；1994 年 10 月至 1995 年 9 月，任普强苏州制药有限公司医药代表；1995 年 10 月至 1997 年 7 月，任河南灵广制药有限公司销售部销售总监；1997 年 8 月至 2004 年 3 月，为江苏奥赛康药业有限公司销售部销售总监。2004 年 4 月至 2007 年 5 月，为杭州维宁医药科技有限公司董事长。2007 年 6 月至今，就职于南京赫维斯投资管理有限公司，担任董事长兼总经理。2014 年 7 月至今任喜之家股份公司董事长。

徐志宏，董事、总经理，男，1969 年 1 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民大学医药 EMBA，研究生学历。1991 年 8 月至 1995 年 7 月，任苏州第三人民医院普外科医师；1995 年 7 月至 2000 年 9 月，历任美国普强、英国葛兰素药业销售部销售经理；2000 年 9 月至 2007 年 8 月，任美国惠氏药业销售部全国销售经理；2007 年 8 月至 2011 年 4 月为绿叶制药全国常规药事部总经理。2011 年至 2014 年 1 月，就职于苏州合润弘盛投资管理有限公司，担任监事。2014 年 1 月至 2014 年 7 月，担任有限公司执行董事兼总经理；2014 年 7 月至今任喜之家股份公司董事兼总经理。

（二）实际控制人情况

实际控制人情况同上

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015年7月30日	2015年10月30日	3	750000	2250000	2	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

本次股票发行经公司于2015年7月28日召开的第一届董事会第六次会议、2015年8月14日召开的2015年第一次临时股东大会先后审议通过，根据股票发行方案，募集资金将主要用于补充公司流动资金，用于公司主营业务相关领域。

2015年8月19日至8月21日，发行对象就本次股票发行的股份进行了缴款认购。

2016年9月1日，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具立信中联验字【2015】D-0029号《验资报告》，确认截至2015年8月20日止，公司收到本次股票发行所募集的资金2,250,000.00元。

2015年10月12日，全国股份转让系统对公司本次股票发行出具《关于苏州喜之家母婴护理服务股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2015】6681号）。

本次发行新增股份于2015年10月30日在全国股份转让系统挂牌并公开转让。本次发行募集资金于2015年10月14日首次使用，不存在提前使用情形；并已于2016年7月9日使用完毕。

公司不存在变更募集资金使用用途的情况。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

不适用

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

不适用

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
徐宁	董事长	男	54	研究生	2014.7.22-2017.21	是
徐志宏	董事、总经理	男	48	研究生	2014.7.22-2017.21	是
谢大春	董事、副总经理	男	39	大专	2014.7.22-2017.21	是
张酣	董事	男	47	医学本科	2014.7.22-2017.21	否
郑朝群	董事、副总经理、董事会秘书	男	53	医学本科	2014.7.22-2017.21	否
苗智军	监事会主席	男	49	医学本科	2014.7.22-2017.21	否
吉陵	监事	男	61	医学专科	2016.4.23-2017.7.21	否
徐萍	监事	女	45	大专	2014.7.22-2017.21	是
曹建平	财务负责人	男	46	大专	2014.7.22-2017.21	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：

公司董事、总经理徐志宏与监事徐萍为兄妹关系。

(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
徐宁	董事长	4,546,500	0	4,546,500	28.87%	0
徐志宏	董事、总经理	3,041,000	0	3,041,000	19.31%	0
谢大春	董事、副总经理	1,387,500	0	1,387,500	8.81%	0
郑朝群	董事、副总经理、董事会秘书	966,500	0	966,500	6.14%	0
张酣	董事	359,200	0	359,200	2.28%	0
苗智军	监事会主席	147,700	0	147,700	0.94%	0
吉陵	监事	168,000	0	168,000	1.07%	0
周勤	监事	558,000	0	558,000	0.35%	0
合计	-	11,174,400	0	11,174,400	67.77%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否

		财务总监是否发生变动		否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
周勤	监事	离任	股东	个人原因
吉陵	无	新任	监事	接替周勤先生的监事职务

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

吉陵先生简历：

1985年7月，毕业于江苏省卫生职工医科大学临床医学大专学历。
 1975年3月至1990年12月，南京市玄武区中医院任普外科主治医师；
 1991年1月至1994年6月，无锡华瑞制药有限公司任省区经理；
 1994年6月至1997年10月，就职于拜耳公司，任办公室经理；
 1997年10月至2002年3月，就职于江苏济川制药公司，任副总经理；
 2002年3月至现在就职于海南皇隆制药股份公司，任副总经理/市场总监。

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	14	13
采购及市场营销人员	16	20
专家、库管及财务人员	7	9
康复护理人员	48	51
后勤保障人员	52	58
员工总计	137	151
按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	6	7
专科	34	41
专科以下	97	103
员工总计	137	151

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

- 1、人员变动：根据公司发展实际情况，加强销售人员的培养，增加了销售岗位，另外增加专业护理岗位技能人才。
- 2、人才引进：为了保证服务质量，公司引进了一定的高端人才及专业技能人才。
- 3、培训计划：公司设立专门的培训部门，对新入职员工进行理论和实践相结合的综合培训，提高员工的理论和实践经验，另外公司与专业的培训学校合作，定期组织员工参加技能证书的考取，提高员工的专业技能水平和服务水平。
- 4、招聘政策：公司主要以网络招聘、高等院校招聘和合作的培训学校输送人才为主，现场招聘为辅的招聘政策。
- 5、薪酬政策：公司严格遵循国家相关法律法规，与员工签订正式劳动合同，购买社保和公积金，建立规范的薪酬和绩效考核体系，完善薪酬福利体系。
- 6、需公司承担费用的离退休职工人数：5人

(二) 核心员工以及核心技术人员

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

公司拥有一支具有专业的、高素质复合型产后健康服务团队，具体资质情况如下：

1、苏州喜之家：育婴师 15 人；美容师 1 人，厨师 3 人，护士 2 人；南京喜之家：育婴师 28 人，护士 4 人，烘焙师 1 人，烹饪师 4 人，催乳师 7 人，育婴实训导师 4 人，公共营养师 1 人，医师 1 人。

2、公司专家团队稳定，近两年专家团队人员未发生变化。

第九节公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司于2014年8月14日由苏州合润弘盛股份有限公司整体变更设立，2015年3月16日在新三板挂牌。公司成立之初已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的规定，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的管理机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

报告期内公司建立并公告了《年度报告重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的历次股东大会的会议通知方式、召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定。公司股东均严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定行使权利。公司股东大会《公司章程》及其他内控制度的制定等事项作出了有效决议，切实发挥了股东大会的职能和作用。公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程进行过一次修改。2016年8月15日召开的第一届董事会第十二次会议审议通过修改公司章程的议案，对公司章程的第十二条、第十九条进行修改，具体内容为：第十二条增加公司的经营范围。在原有公司经营范围的基础上增加了，母婴用品、服装、百货销售；对第十九条公司章程进行修改，具体内容为：第十九条公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东大会作出决议，可以采用下列方式增加资本：

- （一）向现有股东配售股份；
- （二）向现有股东派送红股；

- (三) 向特定自然人或法人定向增发股份；
 (四) 以公积金转增股本；
 (五) 法律、行政法规规定以及有关主管部门批准的其他方式。

公司发行股份时，原股权登记日登记在册的股东无优先认购权，但股东大会审议通过原股东有优先认购权的除外。”

另外，第一届董事会第十二次会议上，鉴于公司发行不超过 100 万股（含 100 万股）的股份将导致公司的注册资本、股东和股本结构发生变化，公司拟对《公司章程》作出相应修改。因暂时尚未完成定向发行工作，所以未对公司章程就行修改。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	审议通过： 1.《关于续聘会计师事务所的议案》、 2.《〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》 3.《2015 年度报告及报告摘要的议案》 4.《关于公司和杭州市妇产科医院共同出资设立月子中心项目公司的议案》 5.《关于公司股票发行方案的议案》 6.《设立募集资金专项账户及签订三方监管协议的议案》 7.《〈募集资金管理制度〉的议案》 8.《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。 9.《关于苏州喜之家母婴护理服务股份有限公司股票期权激励计划(草案)的议案》 10.《2016 年半年度报告》 11.《关于募集资金存放及使用情况的专项报告的议案》
监事会	3	1.《2015 年年度报告及报告摘要的议案》 2.《关于补选吉陵先生为公司监事的议案》 3.《关于苏州喜之家母婴护理服务股份有限公司的股权激励草案的议案》 4.《2016 年半年度报告》
股东大会	2	1.《关于续聘会计师事务所的议案》 2.《2015 年度报告及报告摘要的议案》 3.《关于补选吉陵先生为公司监事的议案》 4.《关于公司股票发行方案的议案》 5.《〈募集资金管理制度〉的议案》 6.《关于苏州喜之家母婴护理服务股份有限公司股票期权激励计划(草案)的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

（三）公司治理改进情况

公司于2014年8月14日由苏州合润弘盛投资管理有限公司整体变更设立，公司自整体变更为股份公司以来，根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规的规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《信息披露办法》、《年度报告重大差错责任追究制度》等系列公司治理的规章制度，报告期内公司建立并公告了《募集资金管理制度》。

（四）投资者关系管理情况

1、认真做好信息披露工作，提高信息披露质量

信息披露是公司投资者最直接和最全面的信息通报形式。公司将继续按照一贯的原则按时编制并披露公司定期报告和临时报告，确保公司信息披露内容的真实、准确、完整、及时。严格按照最新的信息披露格式要求及时披露公司股东大会决议、董事会决议、监事会决议和其他重要信息等临时报告，确保公司股东及潜在投资者及时、准确掌握公司的动态信息。

2、建立健全投资者关系管理制度，营造投资者关系管理的良好环境

根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，公司将建立健全投资者管理制度，营造投资者关系管理的良好环境。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会未设立专门委员会

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司控股股东和实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

业务方面：公司设置了业务经营所需的服务、采购、销售、后勤等部门并配备了相应的人员，具有独立运营业务的能力。公司具有直接面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

人员方面：公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离，公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

资产方面：公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

机构方面：公司已建立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业间机构混同、合署办公的情形。

财务方面：公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。本公司内部控制完整、有效。不存在货币资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业占用的情况，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司根据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的企业管理制度在完整性和合理性方面不存在重大的缺陷，由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司准确、及时地进行会计核算工作。

2、关于财务管理体系

公司按照《企业会计准则》规定，制定了一套财务管理体系，能对公司财务会计进行有效核算，使会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果及现金流量情况。

3、关于风险控制制度

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

报告期内，公司未发现上述内部管理制度上的重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，经公司第一届董事会第十次会议审议通过了《〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案，并于2016年3月23日公告了《〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉》，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露等制度，执行情况良好。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	立信中联审字[2017]D-0074号
审计机构名称	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	天津市南开区宾水西道333号万豪大厦C座十层
审计报告日期	2017年4月16日
注册会计师姓名	毕兴亮、韩素红
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审 计 报 告

立信中联审字[2017]D-0074号

苏州喜之家母婴护理服务股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的苏州喜之家母婴护理服务股份有限公司（以下简称苏州喜之家公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及公司资产负债表，2016年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是苏州喜之家公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，苏州喜之家公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了苏州喜之家公司2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：毕兴亮

中国注册会计师：韩素红

中国天津市 二〇一七年四月十六日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	2,444,494.25	4,950,703.95
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	七、2	370,863.20	300,298.06
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	七、3	1,181,786.61	877,958.60
买入返售金融资产		-	-
存货	七、4	114,664.18	76,710.03
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	七、5	2,018,799.00	668,190.91
流动资产合计		6,130,607.24	6,873,861.55
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	七、6	364,252.80	-
投资性房地产		-	-
固定资产	七、7	1,227,510.53	1,522,197.14
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	七、8	64,934.73	74,100.33
开发支出		-	-
商誉	七、9	468,964.23	-
长期待摊费用	七、10	6,065,591.96	7,747,036.28
递延所得税资产	七、11	-	4,047,371.80
其他非流动资产	七、12	-	16,000.00
非流动资产合计		8,191,254.25	13,406,705.55
资产总计		14,321,861.49	20,280,567.10
流动负债：			
短期借款		-	-
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	七、13	1,102,064.67	414,189.90
预收款项	七、14	4,447,794.00	3,789,810.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	七、15	594,829.55	507,831.72
应交税费	七、16	17,118.67	87,354.24
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	七、17	1,485,663.55	5,231.00
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	七、18	-	62,500.00
流动负债合计		7,647,470.44	4,866,916.86
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		7,647,470.44	4,866,916.86
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七、19	15,750,000.00	15,750,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、20	13,179,833.26	13,179,833.26
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	七、21	-22,481,881.78	-13,516,183.02
归属于母公司所有者权益合计		6,447,951.48	15,413,650.24
少数股东权益		226,439.57	-
所有者权益总计		6,674,391.05	15,413,650.24
负债和所有者权益总计		14,321,861.49	20,280,567.10

法定代表人：徐志宏

主管会计工作负责人：徐志宏

会计机构负责人：曹建平

（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		477,368.49	1,518,874.12
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		286,960.00	81,060.00
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十五、1	1,129,974.00	592,672.50
存货		20,002.86	-
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		-	-
流动资产合计		1,914,305.35	2,192,606.62

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	十五、2	11,561,027.98	11,196,775.18
投资性房地产		-	-
固定资产		504,464.07	832,298.27
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		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		4,100,770.73	4,900,032.31
递延所得税资产		-	805,998.82
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		16,166,262.78	17,735,104.58
资产总计		18,080,568.13	19,927,711.20
流动负债：			
短期借款		-	-
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		283,933.20	103,684.90
预收款项	十五、3	1,241,799.00	943,760.00
应付职工薪酬		-	-
应交税费		7,458.47	20,654.88
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		3,189,861.70	1,900,306.00
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		-	62,500.00
流动负债合计		4,723,052.37	3,030,905.78
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		4,723,052.37	3,030,905.78
所有者权益：			
股本		15,750,000.00	15,750,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		4,403,608.44	4,403,608.44
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
未分配利润		-6,796,092.68	-3,256,803.02
所有者权益合计		13,357,515.76	16,896,805.42
负债和所有者权益总计		18,080,568.13	19,927,711.20

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		23,402,303.87	23,099,510.36
其中：营业收入	七、22	23,402,303.87	23,099,510.36
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		31,063,035.10	30,247,413.73
其中：营业成本	七、22	20,267,502.88	17,767,759.36
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	七、23	168,944.63	1,329,672.50
销售费用	七、24	3,487,536.15	3,416,697.33
管理费用	七、25	7,124,196.95	7,795,160.26
财务费用	七、26	14,854.49	-61,875.72

资产减值损失		-	-
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）	七、27	-614,332.82	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-615,747.20	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,275,064.05	-7,147,903.37
加：营业外收入	七、28	3,349,807.24	2,415,106.48
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	七、29	12,057.10	35,630.95
其中：非流动资产处置损失		502.95	1,186.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,937,313.91	-4,768,427.84
减：所得税费用	七、30	4,047,371.80	-987,751.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,984,685.71	-3,780,676.28
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		-8,964,420.11	-3,780,676.28
少数股东损益		-20,265.60	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税		-	-

后净额			
七、综合收益总额		-8,984,685.71	-3,780,676.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		-8,964,420.11	-3,780,676.28
归属于少数股东的综合收益总额		-20,265.60	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.57	-0.25
（二）稀释每股收益		-0.57	-0.25

法定代表人：徐志宏

主管会计工作负责人：徐志宏

会计机构负责人：曹建平

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五、4	6,051,357.67	5,758,917.70
减：营业成本	十五、4	5,304,301.04	4,950,094.24
营业税金及附加		18,089.50	356,935.08
销售费用		1,063,385.17	622,063.70
管理费用		3,079,782.89	4,518,446.19
财务费用		17,027.07	-4,808.37
资产减值损失		-	-
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）		-615,747.20	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-615,747.20	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,046,975.20	-4,683,813.14
加：营业外收入		1,325,238.51	2,314,851.46
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		11,554.15	35,529.70
其中：非流动资产处置损失		-	1,085.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,733,290.84	-2,404,491.38
减：所得税费用		805,998.82	-480,139.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,539,289.66	-1,924,351.88
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		-3,539,289.66	-1,924,351.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,944,903.89	22,329,707.86
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		1,522,636.51	-
收到其他与经营活动有关的现金	七、31	1,065,912.67	4,522,461.89
经营活动现金流入小计		27,533,453.07	26,852,169.75
购买商品、接受劳务支付的现金		10,966,463.91	10,396,865.82
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		12,299,070.95	10,225,067.39
支付的各项税费		292,221.14	1,360,271.26
支付其他与经营活动有关的现金	七、31	4,562,408.81	8,503,801.76
经营活动现金流出小计		28,120,164.81	30,486,006.23

经营活动产生的现金流量净额		-586,711.74	-3,633,836.48
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		160.00	200.00
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	七、31	201,414.38	2,000,000.00
投资活动现金流入小计		201,574.38	2,000,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		565,623.50	579,831.00
投资支付的现金		980,000.00	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		363,448.84	-
支付其他与投资活动有关的现金	七、31	1,500,000.00	-
投资活动现金流出小计		3,409,072.34	579,831.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,207,497.96	1,420,369.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		110,000.00	2,250,000.00
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	七、31	1,180,000.00	-
筹资活动现金流入小计		1,290,000.00	2,250,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	七、31	2,000.00	-
筹资活动现金流出小计		2,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		1,288,000.00	2,250,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-2,506,209.70	36,532.52
加：期初现金及现金等价物余额		4,950,703.95	4,914,171.43
六、期末现金及现金等价物余额		2,444,494.25	4,950,703.95

法定代表人：徐志宏

主管会计工作负责人：徐志宏

会计机构负责人：曹建平

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		6,596,793.01	5,444,977.70
收到的税费返还		399,839.63	-
收到其他与经营活动有关的现金		814,328.38	4,712,956.69

经营活动现金流入小计		7,810,961.02	10,157,934.39
购买商品、接受劳务支付的现金		2,685,589.80	2,588,795.23
支付给职工以及为职工支付的现金		3,677,434.38	3,353,224.18
支付的各项税费		67,580.91	438,777.81
支付其他与经营活动有关的现金		2,414,126.56	4,921,233.92
经营活动现金流出小计		8,844,731.65	11,302,031.14
经营活动产生的现金流量净额		-1,033,770.63	-1,144,096.75
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		207,735.00	210,621.00
投资支付的现金		980,000.00	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		-	-
投资活动现金流出小计		1,187,735.00	1,010,621.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,187,735.00	-1,010,621.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	2,250,000.00
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		1,180,000.00	-
筹资活动现金流入小计		1,180,000.00	2,250,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		1,180,000.00	2,250,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-1,041,505.63	95,282.25
加：期初现金及现金等价物余额		1,518,874.12	1,423,591.87
六、期末现金及现金等价物余额		477,368.49	1,518,874.12

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	15,750,000.00	-	-	-	13,179,833.26	-	-	-	-	-	-13,516,183.02	-	15,413,650.24
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,750,000.00	-	-	-	13,179,833.26	-	-	-	-	-	-13,516,183.02	-	15,413,650.24
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,965,698.76	226,439.57	-8,739,259.19
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,964,420.11	-20,265.60	-8,984,685.71
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,278.65	246,705.17	245,426.52
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,278.65	246,705.17	245,426.52
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	15,750,000.00	-	-	-	13,179,833.26	-	-	-	-	-	-22,481,881.78	226,439.57	6,674,391.05

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	11,679,833.26	-	-	-	-	-	-9,735,506.74	-	16,944,326.52
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	11,679,833.26	-	-	-	-	-	-9,735,506.74	-	16,944,326.52
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	750,000.00	-	-	-	1,500,000.00	-	-	-	-	-	-3,780,676.28	-	-1,530,676.28

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,780,676.28	-	-3,780,676.28
(二) 所有者投入和减少资本	750,000.00	-	-	-	1,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,250,000.00
1. 股东投入的普通股	750,000.00	-	-	-	1,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,250,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	15,750,000.00	-	-	-	13,179,833.26	-	-	-	-	-	-13,516,183.02	-	15,413,650.24

法定代表人：徐志宏

主管会计工作负责人：徐志宏

会计机构负责人：曹建平

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	15,750,000.00	-	-	-	4,403,608.44	-	-	-	-	-3,256,803.02	16,896,805.42
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,750,000.00	-	-	-	4,403,608.44	-	-	-	-	-3,256,803.02	16,896,805.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,539,289.66	-3,539,289.66
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,539,289.66	-3,539,289.66
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	15,750,000.00	-	-	-	4,403,608.44	-	-	-	-	-6,796,092.68	13,357,515.76

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	2,903,608.44	-	-	-	-	-1,332,451.14	16,571,157.30
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	2,903,608.44	-	-	-	-	-1,332,451.14	16,571,157.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	750,000.00	-	-	-	1,500,000.00	-	-	-	-	-1,924,351.88	325,648.12
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,924,351.88	-1,924,351.88
（二）所有者投入和减少资本	750,000.00	-	-	-	1,500,000.00	-	-	-	-	-	2,250,000.00
1. 股东投入的普通股	750,000.00	-	-	-	1,500,000.00	-	-	-	-	-	2,250,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	15,750,000.00	-	-	-	4,403,608.44	-	-	-	-	-	-3,256,803.02	16,896,805.42

财务报表附注

苏州喜之家母婴护理服务股份有限公司

2016 年度财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、公司基本情况

1、公司历史沿革

苏州喜之家母婴护理服务股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系苏州合润弘盛投资管理有限公司于 2011 年成立取得企业法人营业执照，企业法人营业执照注册号 320507000144672，注册资本 900 万元人民币。法定代表人：李强；法定住所：苏州市相城区元和街道生态农业示范园园中路；公司性质为有限公司（自然人控股）。

本公司于 2011 年 7 月 21 日由徐宁、李强、谢大春和徐志宏共同投资设立。注册资本 900 万元，其中第一期出资额为 270 万元，由股东于 2011 年 7 月 20 日之前缴纳。2011 年 7 月 20 日，苏州新盛会计师事务所（普通合伙）对全体股东缴纳的第一期出资进行了审验，并出具苏新盛验字（2011）第 256 号《验资报告》，确认公司已收到股东缴纳的第一期出资 270 万元，出资方式均为货币。

2012 年 10 月根据公司股东会决议和修改后章程的规定，公司增加注册资本 200 万元，变更后的注册资本为 1,100 万元。2012 年 10 月 26 日，苏州新盛会计师事务所（普通合伙）对全体股东缴纳的第二期出资和增资的 830 万元进行了审验，并出具了苏新盛验字（2012）第 458 号《验资报告》，确认公司已收到股东缴纳的第二期出资和增资的 830 万元，出资方式均为货币。连同前期出资累计实缴资本为人民币 1,100 万元，占已登记注册资本总额的 100%。

2014 年 2 月根据公司股东会决议和修改后章程的规定，公司增加注册资本 200 万元，变更后的注册资本为 1,300 万元。2014 年 2 月 20 日，苏州新盛会计师事务所（普通合伙）对全体股东缴纳的新增注册资本 200 万元进行了审验，并出具了苏新盛验字（2014）第 031 号《验资报告》，确认公司已收到股东缴纳的新增注册资本 200 万元，出资方式均为货币。连同前期出资累计实缴资本为人民币 1,300 万元，占已登记注册资本总额的 100%。

2014年2月28日，公司法定代表人进行了变更，法定代表人为徐志宏。

2014年5月根据公司股东会决议和章程修正案的规定，公司增加注册资本150万元，变更后的注册资本为1,450万元。2014年5月1日，苏州万隆永鼎会计师事务所有限公司对全体股东缴纳的新增注册资本150万元进行了审验，并出具了苏万隆验字（2014）第1-053号《验资报告》，确认公司已收到股东缴纳的新增注册资本150万元，出资方式均为货币。连同前期出资累计实缴资本为人民币1,450万元，占已登记注册资本总额的100%。

2014年5月根据公司股东会决议和章程修正案的规定，公司减少注册资本700万元，变更后的注册资本为750万元。2014年5月27日，苏州万隆永鼎会计师事务所有限公司对全体股东减少的注册资本750万元进行了审验，并出具了苏万隆验字（2014）第1-054号《验资报告》。

2014年5月根据公司股东会决议和章程修正案的规定，公司增加注册资本750万元，变更后的注册资本为1,500万元，同时增加郑朝群、孙珏、周素玲、王威、曹子荣、张酣、鞠蓉、万玲玲、高群、林健、邵锋、吉陵、陈彦华、苗智军、苟宁军、周勤、杨菲、钱长虹、胡珍、付灵灵为公司新股东。2014年5月29日，苏州万隆永鼎会计师事务所有限公司对全体股东缴纳的新增注册资本750万元进行了审验，并出具了苏万隆验字（2014）第1-055号《验资报告》，确认公司已收到股东缴纳的新增注册资本750万元，出资方式均为货币。连同前期出资累计实缴资本为人民币1,500万元，占已登记注册资本总额的100%。此次变更完成后公司股权结构变更为：

序号	股东	认缴出资	累计实际出资金额	股权比例	出资方式
1	徐宁	4,146,500.00	4,146,500.00	27.64%	货币
2	徐志宏	2,691,000.00	2,691,000.00	17.94%	货币
3	谢大春	1,387,500.00	1,387,500.00	9.25%	货币
4	李强	1,087,500.00	1,087,500.00	7.25%	货币
5	郑朝群	966,500.00	966,500.00	6.44%	货币
6	孙珏	699,100.00	699,100.00	4.66%	货币
7	周素玲	581,100.00	581,100.00	3.87%	货币
8	王威	557,700.00	557,700.00	3.72%	货币
9	曹子荣	511,000.00	511,000.00	3.41%	货币
10	张酣	359,200.00	359,200.00	2.40%	货币
11	鞠蓉	348,600.00	348,600.00	2.32%	货币

12	万玲玲	326,500.00	326,500.00	2.18%	货币
13	高群	279,000.00	279,000.00	1.86%	货币
14	林健	209,200.00	209,200.00	1.39%	货币
15	邵锋	195,400.00	195,400.00	1.30%	货币
16	吉陵	168,000.00	168,000.00	1.12%	货币
17	陈彦华	168,000.00	168,000.00	1.12%	货币
18	苗智军	147,700.00	147,700.00	0.99%	货币
19	苟宁军	100,800.00	100,800.00	0.67%	货币
20	周勤	55,800.00	55,800.00	0.37%	货币
21	杨菲	5,500.00	5,500.00	0.04%	货币
22	钱长虹	2,800.00	2,800.00	0.02%	货币
23	胡珍	2,800.00	2,800.00	0.02%	货币
24	付灵灵	2,800.00	2,800.00	0.02%	货币
合计		15,000,000.00	15,000,000.00	100.00%	

2014年7月12日，公司召开股东会，决议通过以2014年5月31日为变更基准日将有限责任公司变更为股份公司，公司名称变更为“苏州喜之家母婴护理服务股份有限公司”。

根据2014年7月2日立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)出具的立信中联审字(2014)D-0297-1号《审计报告》，截止2014年5月31日，公司账面净资产为人民币17,903,608.44元。根据2014年7月7日天津中联资产评估有限责任公司出具的中联评报字(2014)A-0034号《资产评估报告》，截止2014年5月31日，公司净资产评估价值为人民币18,869,981.47元。公司按照截止2014年5月31日的账面净资产按1.193574:1的比列折合为股本1,500万股，整体变更为股份有限公司，每股面值1元。净资产扣除股本后的余额2,903,608.44元计入资本公积，各股东在股份公司中的持股比例按整体变更前各股东的出资比例维持不变。立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)对此次申请变更登记的注册资本实收情况进行了审验，并与2014年7月22日出具了立信中联验字(2014)D-0004号《验资报告》。相关工商变更登记已于2014年8月14日完成。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函【2015】605号核准，同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。公司股票于2015年3月16日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

2015年8月根据公司股东会决议和修改后章程的规定，股东徐宁、徐志宏以2,250,000.00

元认购公司股本 750,000.00 元，认购数扣除股本后余额 1,500,000.00 元计入资本公积，变更后的股本为 15,750,000.00 元。2015 年 9 月 1 日，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）对股东徐宁、徐志宏缴纳的新增股本 75 万元进行了审验，并出具了立信中联验字（2015）D-0029 号《验资报告》，确认公司已收到股东缴纳的新增股本 75 万元，出资方式均为货币。连同前期出资累计实缴资本为人民币 1,575 万元，占已登记注册资本总额的 100%，相关工商变更登记已于 2016 年 2 月 16 完成。此次变更完成后公司股权结构变更为：

序 号	股 东	认 缴 出 资	累 计 实 际 出 资 金	股 权 比 例	出 资 方 式
1	徐宁	4,546,500.00	4,546,500.00	28.8667%	其中净资产出资 4,146,500.00 元、货币出资 400,000.00 元
2	徐志宏	3,041,000.00	3,041,000.00	19.3079%	其中净资产出资 2,691,000.00 元、货币出资 350,000.00 元
3	谢大春	1,387,500.00	1,387,500.00	8.8095%	净资产出资
4	李强	1,087,500.00	1,087,500.00	6.9048%	净资产出资
5	郑朝群	966,500.00	966,500.00	6.1365%	净资产出资
6	孙珏	699,100.00	699,100.00	4.4387%	净资产出资
7	周素玲	581,100.00	581,100.00	3.6895%	净资产出资
8	王威	557,700.00	557,700.00	3.5410%	净资产出资
9	曹子荣	511,000.00	511,000.00	3.2444%	净资产出资
10	张酣	359,200.00	359,200.00	2.2806%	净资产出资
11	鞠蓉	348,600.00	348,600.00	2.2133%	净资产出资
12	万玲玲	326,500.00	326,500.00	2.0730%	净资产出资
13	高群	279,000.00	279,000.00	1.7714%	净资产出资
14	林健	209,200.00	209,200.00	1.3283%	净资产出资
15	邵锋	195,400.00	195,400.00	1.2406%	净资产出资
16	吉陵	168,000.00	168,000.00	1.0667%	净资产出资
17	陈彦华	168,000.00	168,000.00	1.0667%	净资产出资
18	苗智军	147,700.00	147,700.00	0.9378%	净资产出资
19	苟宁军	100,800.00	100,800.00	0.6400%	净资产出资
20	周勤	55,800.00	55,800.00	0.3543%	净资产出资
21	杨菲	5,500.00	5,500.00	0.0349%	净资产出资

22	钱长虹	2,800.00	2,800.00	0.0178%	净资产出资
23	胡珍	2,800.00	2,800.00	0.0178%	净资产出资
24	付灵灵	2,800.00	2,800.00	0.0178%	净资产出资
合计		15,750,000.00	15,750,000.00	100.00%	

2、公司经营范围及行业性质

公司经营范围：母婴健康咨询服务，产妇、婴儿护理服务，营养膳食咨询服务（上述具有医疗诊疗性质的业务除外）。母婴用品、服装、百货销售；家政服务，从事小型餐馆的经营活动（中餐制售，不含凉菜），预包装食品批发与零售；投资管理咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司属于家政服务业。

3、主要产品或提供的主要劳务

公司主要产品是提供母婴护理与咨询培训服务。

4、基本组织架构

股东大会为公司的最高权力机构；公司设董事会、监事会，对股东大会负责。公司内部下设董事会秘书室、财务部、拓展部、全资子公司南京喜之家母婴在线电子商务有限公司（以下简称“南京喜之家”）及其控股子公司南京喜膳房生物科技有限公司（以下简称“南京喜膳房”）、全资子公司苏州合润喜投资管理有限公司（以下简称“苏州合润喜”）及其控股子公司苏州合润母婴护理服务有限公司（以下简称“苏州合润母婴”）。

本公司的实际控制人是徐宁和徐志宏。

5、财务报告批准报出者

本财务报告业经公司董事会于 2017 年 4 月 16 日批准报出。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 4 户，具体包括：：

子公司名称	子公司类型	2016 年度	2015 年度	持股比例	表决权比例
南京喜之家母婴在线电子商务有限公司	全资子公司	合并	合并	100.00%	100.00%
苏州合润喜投资管理有限公司	全资子公司	合并	合并	100.00%	100.00%

南京喜膳房生物科技有限公司	控股孙公司	合并	-	63.00%	63.00%
苏州合润母婴护理服务有限公司	控股孙公司	合并	-	51.20%	51.20%

注：本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 2 户，详见“附注八、合并范围的变更”、“附注九、在其他主体中的权益”。

三、财务报表编制基础

1、财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

以人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，其他项目均按历史成本计量。如果资产发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（五） 企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并

成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响本公司的回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动，根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化，则进行重新评估。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子

公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- i . 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii . 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii . 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv . 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

以持有的期限短（一般是指从购买之日起三个月到期），流动性强，易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资作为确定现金等价物的标准。

（八） 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外

币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（九）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

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

2、金融资产和金融负债的核算

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。通常采用实际利率法与摊余成本进行后续计量。

3、金融资产减值

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- （1）发行人或债务人发生严重的财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- （7）其他表明应收款项发生减值的客观证据。

（十） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款—应收账款余额占总额10%以上的款项；其他应收款—其他应收账款余额在10万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算有关。
特定对象组合	合并范围内公司往来款和其他关联方往来款
特定性质组合	各类押金及保证金、职工备用金
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
特定对象组合	不计提坏账准备
特定性质组合	不计提坏账准备。

(2) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
半年以内	-	-
半年-1年	20.00	20.00
1-2年	50.00	50.00
2年以上	100.00	100.00

3、 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有充分的客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十一） 存货

1、 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品。原材料主要指采购的厨房用菜品，库存商品主要指采购的母婴用品、办公用品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法核算。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的

前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期

股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试

对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三） 固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、各类固定资产的折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	8	5	11.88
家具器具	5	5	19.00
电子设备	3-5	5	19.00-31.67

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

费。

（十四） 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五） 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资

本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的

投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十六） 无形资产

1、无形资产的计价方法

（1） 初始计量

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

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

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

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

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

（2） 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十七） 长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

（十八） 职工薪酬

1、 短期薪酬

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、辞退福利

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3、离职后福利

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（十九） 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- 1、该义务是本公司承担的现时义务；
- 2、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十） 收入

1、一般原则

- （1）销售商品收入：在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，本公司不

再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。

(2) 提供劳务收入：在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入：让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、具体原则

本公司主要从事母婴健康咨询服务和家政服务。收入分为母婴服务收入、母婴管理培训收入等，收入确认的具体原则如下：

(1) 母婴服务收入：公司与客户签订母婴服务合同并按合同约定预收定金，客户入住时缴纳合同款及押金，公司提供母婴服务合同中的套餐服务。客户离店时，公司填写结账单交客户签字确认后，确认收入。对于客户单独购买的储值卡，公司收款时先计入预收款，月底根据实际服务情况确认收入。

(2) 母婴管理培训收入：服务实际已发生，收入的金额能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入企业，成本能够可靠计量时确认收入。

(二十一) 政府补助

1、分类

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的

政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

1、递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2、递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

3、递延所得税资产减值

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（二十三） 租赁

1、分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。

满足下列标准之一的，认定为融资租赁；除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

2、符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- （2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

（二十四） 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；

出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场

的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）关于会计政策变更

本公司本报告期内未发生会计政策变更事项。

（二）关于会计估计变更

本公司本报告期内未发生会计估计变更事项。

（三）关于重要前期差错更正

本公司本报告期内无前期会计差错更正事项。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

营业税	服务收入	5%
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	20%、25%

注：根据财税〔2016〕36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，房地产业、生活服务业等全部营业税纳税人纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。2016年5月1日起，生活服务业一般纳税人增值税率为6%、小规模纳税人增值税率为3%。

2、税收优惠及批文

(1) 根据财税〔2016〕9号《关于员工制家政服务营业税政策的通知》，员工制家政服务营业税政策明确如下：《财政部 国家税务总局关于员工制家政服务免征营业税的通知》(财税〔2011〕51号)规定的员工制家政服务营业税免税政策，自2014年10月1日至2018年12月31日继续执行。

(2) 根据财税〔2016〕36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》附件3营业税改征增值税试点过渡政策的规定，该规定明确列明免征增值税的项目，其中第三十一条家政服务企业由员工制家政服务员提供家政服务取得的收入。公司属于家政服务业，符合免征增值税的政策要求。

(3) 根据《财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税【2011】117号)，自2012年1月1日至2015年12月31日，对年应纳税所得额小于6万元(含6万元)的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》(财税【2015】34号)，自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额小于20万元(含20万元)的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部、国家税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税【2015】99号)，自2015年10月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额在20万元到30万元(含30万元)之间的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司全资子公司苏州合润喜、本公司控股

孙公司南京喜膳房、控股孙公司苏州合润母婴符合上述条件，享受此优惠政策。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金：	52,156.47	79,436.42
人民币	52,156.47	79,436.42
银行存款：	2,391,687.78	4,871,267.53
人民币	2,391,687.78	4,871,267.53
其他货币资金：	650.00	-
人民币	650.00	-
合计	2,444,494.25	4,950,703.95
其中：存放在境外的款项总额	-	-

注：1、其他货币资金为公司存放在支付宝账户的余额。

2、截至 2016 年 12 月 31 日，货币资金中无被冻结款项，亦不存在使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	370,863.20	100.00	300,298.06	100.00
1—2 年	-	-	-	-
2—3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	370,863.20	100.00	300,298.06	100.00

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	未结算原因
苏州明月山庄酒店管理服务有限公司	非关联方	220,000.00	1 年以内	未到结算期
江苏省电力公司南京供电公司	非关联方	40,350.59	1 年以内	未到结算期
互诚信息技术（上海）有限公司	非关联方	30,900.00	1 年以内	未到结算期
江苏汇丰锦律师事务所	非关联方	23,500.00	1 年以内	未到结算期
南京六爱妇幼用品有限公司	非关联方	15,660.00	1 年以内	未到结算期
合计	-	330,410.59	-	-

(3) 报告期内本公司无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	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其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
组合 1：账龄分析法组合	-	-	-	-
组合 2：根据特定对象确定的其他应收款	-	-	-	-
组合 3：根据特定性质确定的其他应收款	1,181,786.61	100.00	-	-

组合小计	1,181,786.61	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	1,181,786.61	100.00	-	-

续上表

种类	期初余额			
	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其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
组合 1：账龄分析法组合	-	-	-	-
组合 2：根据特定对象确定的其他应收款	-	-	-	-
组合 3：根据特定性质确定的其他应收款	877,958.60	100.00	-	-
组合小计	877,958.60	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	877,958.60	100.00	-	-

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日，其他应收款中金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质	占其他应收款总额的比例 (%)
南京河西新城江滨会议中心有限公司金陵江滨酒	非关联方	500,000.00	2 年以上	租赁押金	42.31

店					
苏州吴宫大酒店有限公司苏州吴宫泛太平洋酒店	非关联方	240,240.00	半年以内	房租押金	20.33
杭州市妇产科医院	非关联方	200,000.00	半年以内	履约保证金	16.92
苏州明月山庄酒店管理服务有限责任公司	非关联方	70,000.00	2年以上	房租押金	5.92
孙华安	非关联方	41,000.00	半年以内	备用金	3.47
合计		1,051,240.00			88.95

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日，期末数中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

4、存货

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	-	-	-	-	-	-
库存商品	114,664.18	-	114,664.18	76,710.03	-	76,710.03
委托加工物资	-	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-	-
包装物	-	-	-	-	-	-
合计	114,664.18	-	114,664.18	76,710.03	-	76,710.03

5、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
南京河西新城江滨会议中心有限公司金陵江滨酒店房租	359,379.00	326,709.00

南京杰峰科技发展有限公司房租	359,420.00	326,200.00
南京雨花台区丁墙工贸公司房租	-	15,281.91
招行步步生金理财产品	1,300,000.00	-
合 计	2,018,799.00	668,190.91

6、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对联营企业投资	-	364,252.80	-	364,252.80
小 计	-	364,252.80	-	364,252.80
减：长期投资减值准备	-	-	-	-
合 计	-	364,252.80	-	364,252.80

(2) 长期股权投资明细

被投 资单 位	投资 成本	年 初 余 额	本期增减变动							期 末 余 额	减 值 准 备 期 末 余 额
			追 加 投 资	减 少 投 资	权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	其 他		
合 计	980,000.00	-	980,000.00	-	-615,747.20	-	-	-	-	364,252.80	-

一、联 营企 业											
杭 州 家 禧 母 婴 服 务 有 限 公 司	980,000.00	-	980,000.00	-	-615,747.20	-	-	-	-	364,252.80	-

7、固定资产

(1) 固定资产分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	5,851,334.50	376,310.00	13,259.00	6,214,385.50
其中：机器设备	1,556,521.10	-	-	1,556,521.10
运输工具	806,677.00	222,124.00	-	1,028,801.00
家具器具	1,561,478.72	85,108.00	-	1,646,586.72
电子设备	1,926,657.68	69,078.00	13,259.00	1,982,476.68
二、累计折旧合计	4,329,137.36	670,333.66	12,596.05	4,986,874.97
其中：机器设备	1,317,502.42	108,047.49	-	1,425,549.91
运输工具	431,386.54	129,509.75	-	560,896.29
家具器具	1,202,699.35	184,118.80	-	1,386,818.15
电子设备	1,377,549.05	248,657.62	12,596.05	1,613,610.62
三、固定资产账面净值合计	1,522,197.14	-	-	1,227,510.53
其中：机器设备	239,018.68	-	-	130,971.19
运输工具	375,290.46	-	-	467,904.71
家具器具	358,779.37	-	-	259,768.57
电子设备	549,108.63	-	-	368,866.06

(2) 报告期末无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 报告期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

- (4) 报告期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 报告期末无持有待售的固定资产情况。
- (6) 报告期末无未办妥产权证书的固定资产情况。
- (7) 固定资产说明：期末不存在固定资产抵押情况。

8、无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	89,000.00	-	-	89,000.00
其中：软件	65,100.00	-	-	65,100.00
商标权	23,900.00	-	-	23,900.00
二、累计摊销合计	14,899.67	9,165.60	-	24,065.27
其中：软件	12,901.52	6,510.00	-	19,411.52
商标权	1,998.15	2,655.60	-	4,653.75
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：软件	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
四、账面价值合计	74,100.33	-	-	64,934.73
其中：软件	52,198.48	-	-	45,688.48
商标权	21,901.85	-	-	19,246.25

9、商誉

(1) 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
苏州合润母婴护理服务有限公司	-	468,964.23	-	468,964.23
合计	-	468,964.23	-	468,964.23

注：本期产生的商誉，为公司的子公司苏州合润喜投资购买苏州合润母婴护理服务有限公司 51.00%股权时，支付的对价大于其可辨认净资产份额。购买当日，公司的子公司苏州合润喜投资对苏州合润母婴护理服务有限公司实施控制。

（2）商誉减值准备

于资产负债表日，本公司比较商誉与其可回收金额作为减值测试，并未发现减值。

10、 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修支出	7,747,036.28	569,562.05	2,251,006.37	-	6,065,591.96	-
合 计	7,747,036.28	569,562.05	2,251,006.37	-	6,065,591.96	-

11、 递延所得税资产和递延所得税负债

（1）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	-	-	-	-
可抵扣亏损	-	-	16,189,487.21	4,047,371.80
小计	-	-	16,189,487.21	4,047,371.80

（2）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	-	-
可抵扣亏损	20,366,622.44	-
合计	20,366,622.44	-

（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情况

年份	期末金额	期初金额
2016	3,186,076.59	-
2017	2,627,721.48	-
2018	6,208,123.69	-
2019	-	-
2020	4,167,565.45	-
2021	4,177,135.23	-
合计	20,366,622.44	-

12、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
丁墙社区办公室空调系统改造费	-	16,000.00
合计	-	16,000.00

13、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示：

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,094,064.67	411,189.90
1-2年	5,000.00	-
2-3年	-	-
3年以上	3,000.00	3,000.00
合计	1,102,064.67	414,189.90

(2) 截至2016年12月31日，应付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质
南京河西新城江滨会议中心有限公司金陵江滨酒店	非关联方	314,738.00	1年以内	月子餐款、水电费
姑苏区静明蔬菜经营部	非关联方	248,759.60	1年以内	食堂采购款
徐广飞	非关联方	223,000.00	1年以内	食堂采购款

苏州吴宫大酒店有限公司苏州吴宫泛太平洋酒店	非关联方	91,026.00	1年以内	房租、月子餐
南京市江宁区赵银海蔬菜经营部	非关联方	89,281.40	1年以内	食堂采购款
合计		966,805.00		

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日，期末数中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

14、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示：

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	4,020,294.00	3,442,110.00
1-2年	119,800.00	347,700.00
2-3年	307,700.00	-
3年以上	-	-
合计	4,447,794.00	3,789,810.00

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日，预收款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质
袁静	非关联方	86,500.00	1年以内	服务费
陶妹	非关联方	82,380.00	1年以内	服务费
戴苏雅	非关联方	80,000.00	1年以内	服务费
赵红菊	非关联方	77,000.00	1年以内	服务费
毛建宁	非关联方	73,000.00	1年以内	服务费
合计		398,880.00		

(3) 报告期内本公司无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

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
----	------	------	------	------

短期薪酬	507,831.72	11,330,298.25	11,243,300.42	594,829.55
离职后福利-设定提存计划	-	837,483.33	837,483.33	-
辞退福利	-	218,287.20	218,287.20	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	507,831.72	12,386,068.78	12,299,070.95	594,829.55

(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
工资、奖金、津贴和补贴	507,831.72	10,091,457.09	10,004,967.73	594,321.08
职工福利费	-	653,976.80	653,976.80	-
社会保险费	-	413,178.09	413,178.09	-
其中：医疗保险费	-	364,568.90	364,568.90	-
工伤保险费	-	12,559.03	12,559.03	-
生育保险费	-	36,050.16	36,050.16	-
住房公积金	-	145,252.00	145,252.00	-
工会经费和职工教育经费	-	26,434.27	25,925.80	508.47
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	507,831.72	11,330,298.25	11,243,300.42	594,829.55

(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
基本养老保险费	-	787,865.60	787,865.60	-
失业保险费	-	49,617.73	49,617.73	-
合计	-	837,483.33	837,483.33	-

16、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
营业税	-	75,088.60

增值税	12,008.93	-
企业所得税	-	-
城市维护建设税	787.80	5,256.20
教育税附加	337.63	2,252.66
地方教育费附加	225.09	1,501.77
个人所得税	-	-
印花税	441.90	33.70
土地使用税	3,221.32	3,221.31
垃圾处理费	96.00	-
合计	17,118.67	87,354.24

17、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示：

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,480,432.55	191.00
1-2年	191.00	40.00
2-3年	40.00	-
3年以上	5,000.00	5,000.00
合计	1,485,663.55	5,231.00

(2) 截至2016年12月31日，其他应付款金额前五名单位情况

项目	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质
王威	非关联方	1,180,000.00	1年以内	借款
周晓星	非关联方	100,000.00	1年以内	加盟费
丁福明	非关联方	113,873.55	1年以内	购买股权款
杨正骅	非关联方	48,802.95	1年以内	购买股权款
蒋玉雪	非关联方	13,807.00	1年以内	代收生育保险
合计		1,456,483.50		

(3) 截至2016年12月31日，期末数中无应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 截至 2016 年 12 月 31 日，其他应付款余额中无应付关联方账款。

18、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
苏州明月山庄酒店管理服务有限公司房租	-	62,500.00
合 计	-	62,500.00

19、股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
徐宁	4,546,500.00	28.87	-	-	4,546,500.00	28.87
徐志宏	3,041,000.00	19.31	-	-	3,041,000.00	19.31
谢大春	1,387,500.00	8.81	-	-	1,387,500.00	8.81
李强	1,087,500.00	6.90	-	-	1,087,500.00	6.90
郑朝群	966,500.00	6.14	-	-	966,500.00	6.14
孙珏	699,100.00	4.44	-	-	699,100.00	4.44
周素玲	581,100.00	3.69	-	-	581,100.00	3.69
王威	557,700.00	3.54	-	-	557,700.00	3.54
曹子荣	511,000.00	3.24	-	-	511,000.00	3.24
张酃	359,200.00	2.28	-	-	359,200.00	2.28
鞠蓉	348,600.00	2.21	-	-	348,600.00	2.21
万玲玲	326,500.00	2.07	-	-	326,500.00	2.07
高群	279,000.00	1.77	-	-	279,000.00	1.77
林健	209,200.00	1.33	-	-	209,200.00	1.33
邵锋	195,400.00	1.24	-	-	195,400.00	1.24
吉陵	168,000.00	1.07	-	-	168,000.00	1.07
陈彦华	168,000.00	1.07	-	-	168,000.00	1.07
苗智军	147,700.00	0.94	-	-	147,700.00	0.94

苟宁军	100,800.00	0.64	-	-	100,800.00	0.64
周勤	55,800.00	0.35	-	-	55,800.00	0.35
杨菲	5,500.00	0.03	-	-	5,500.00	0.03
钱长虹	2,800.00	0.02	-	-	2,800.00	0.02
胡珍	2,800.00	0.02	-	-	2,800.00	0.02
付灵灵	2,800.00	0.02	-	-	2,800.00	0.02
合计	15,750,000.00	100.00	-	-	15,750,000.00	100.00

20、 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	13,179,833.26	-	-	13,179,833.26
合计	13,179,833.26	-	-	13,179,833.26

21、 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
本期年初余额	-13,516,183.02	-9,735,506.74
本年增加额	-8,964,420.11	-3,780,676.28
其中：本年净利润转入	-8,964,420.11	-3,780,676.28
其他调整因素	-	-
本年减少额	1,278.65	-
其中：本期提取盈余公积数	-	-
本期提取一般风险准备	-	-
本期分配现金股利数	-	-
转增资本	-	-
其他减少	1,278.65	-
本期期末余额	-22,481,881.78	-13,516,183.02

22、 营业收入与营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	23,353,247.95	23,096,215.36
其他业务收入	40,055.02	3,295.00
合计	23,402,303.87	23,099,510.36

续上表

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	20,267,502.88	17,767,759.36
其他业务成本	-	-
合计	20,267,502.88	17,767,759.36

(2) 主营业务（分类别）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
母婴服务业	23,353,247.95	20,267,502.88	23,096,215.36	17,767,759.36
合计	23,353,247.95	20,267,502.88	23,096,215.36	17,767,759.36

(3) 2016 年度公司前五名客户营业收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
曾妮	161,494.00	0.69
洪暄轩	125,480.00	0.54
朱玉	120,005.00	0.51
李必辉	117,145.00	0.50
杨菁	113,674.00	0.49
合计	637,798.00	2.73

23、 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

营业税	137,787.05	1,187,204.69
城市维护建设税	12,156.57	83,106.20
教育费附加	5,209.97	35,616.95
地方教育费附加	3,473.29	23,744.66
印花税	653.80	-
土地使用税	9,663.95	-
合计	168,944.63	1,329,672.50

注：根据财政部财会[2016]22号文件的相关规定，本年度5-12月发生的土地使用税、房产税、印花税、车船使用税合计10,317.75元从“管理费用”科目调整到本科目核算。

24、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬（包含工资、社保、劳务费、住房公积金）	2,586,284.50	2,932,227.97
市内交通费	43,456.00	54,110.80
车辆费用	51,361.00	33,485.10
广告及业务宣传费	641,698.59	333,254.00
会务费	698.00	-
其他	164,038.06	63,619.46
合计	3,487,536.15	3,416,697.33

25、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费（包含工资、福利费、社保、工会经费、职工教育经费、劳务费、董事津贴）	3,351,745.51	3,425,011.81
办公费	114,154.56	134,018.89
房租	888,712.85	560,188.82

邮电通讯费	176,615.05	148,947.71
修理费	285,392.40	281,783.50
折旧费	100,465.62	68,388.98
咨询服务费	293,092.92	1,504,213.50
低值易耗品摊销	2,980.33	4,728.00
业务招待费	385,458.50	363,059.80
差旅费	202,287.24	221,814.30
车辆费用	336,590.04	515,074.43
绿化费	141,312.00	96,650.00
长期待摊费用	219,549.28	186,816.57
其他	625,840.65	284,463.95
合计	7,124,196.95	7,795,160.26

26、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	51,520.97	98,076.57
手续费及其他	66,375.46	36,200.85
合计	14,854.49	-61,875.72

27、 投资收益

投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-615,747.20	-
理财产品收益	1,414.38	-
合计	-614,332.82	-

28、 营业外收入

(1) 营业外收入类别

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	-	-
其中：处置固定资产利得	-	-
处置无形资产利得	-	-
政府补助	3,336,857.98	2,414,215.96
盘盈利得	-	-
其他	12,949.26	890.52
合计	3,349,807.24	2,415,106.48

其中计入当期损益的政府补助：

项目	金额	与资产相关/与收益相关	政府补助来源
服务业专项款	200,000.00	与收益相关	南京市雨花台区人民政府雨花办事处
退税	1,804,696.73	与收益相关	国税局和地税局
社保补贴	681,374.55	与收益相关	社会保险基金管理中心
稳岗补助	20,786.70	与收益相关	市失业保险经办机构
新三板挂牌企业省财政引导资金	300,000.00	与收益相关	苏州市相城区元和街道财政所
2015 年市级服务业发展引导资金	300,000.00	与收益相关	苏州市相城区元和街道财政所
品牌战略政府奖励资金	30,000.00	与收益相关	苏州市相城区元和街道财政所
合计	3,336,857.98		

29、 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	502.95	1,186.58
其中：固定资产处置损失	502.95	1,186.58

捐赠支出	-	-
经济赔款	-	-
滞纳金及罚款支出	-	34,444.37
其他	11,554.15	-
合计	12,057.10	35,630.95

30、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-	-
递延所得税调整	4,047,371.80	-987,751.56
合计	4,047,371.80	-987,751.56

(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	-4,937,313.91	-4,768,427.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,234,328.48	-1,192,106.96
子公司不同税率的影响	49,256.76	-
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、费用和损失影响	200,711.12	150,215.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-
使用前期已确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	4,047,371.80	-
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	991,095.97	-
本期已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	-	-
其他	-6,735.37	54,139.80
所得税费用	4,047,371.80	-987,751.56

31、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

(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
往来款	85,929.99	2,009,278.84
存款利息收入	51,520.97	98,076.57
营业外收入	928,461.71	2,415,106.48
其他	-	-
合计	1,065,912.67	4,522,461.89

(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
往来款	334,287.24	2,307,803.35
销售费用	883,702.67	2,096,506.92
管理费用	3,266,489.29	4,028,846.27
银行手续费及其他	66,375.46	36,200.85
营业外支出	11,554.15	34,444.37
合计	4,562,408.81	8,503,801.76

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	201,414.38	2,000,000.00
合计	201,414.38	2,000,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	1,500,000.00	2,000,000.00
合计	1,500,000.00	2,000,000.00

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
王威借款	1,180,000.00	-

合 计	1,180,000.00	-
-----	--------------	---

(6) 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
购买少数股东股权	2,000.00	-
合 计	2,000.00	-

32、 现金流量表补充资料

(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	-8,984,685.71	-3,780,676.28
加：资产减值准备	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	615,052.73	579,455.95
无形资产摊销	9,165.60	6,063.72
长期待摊费用摊销	2,251,006.37	2,091,102.11
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)	502.95	1,186.58
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)	-	-
投资损失(收益以“-”号填列)	614,332.82	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	4,047,371.80	-987,751.56
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)	-13,229.15	13,959.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-651,917.94	-1,956,334.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,525,688.79	399,157.14
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-586,711.74	-3,633,836.48
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	2,444,494.25	4,950,703.95
减：现金的期初余额	4,950,703.95	4,914,171.43
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	-2,506,209.70	36,532.52

(2) 本期支付的取得孙公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	428,400.00
其中：苏州合润母婴护理服务有限公司	428,400.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	64,951.16
其中：苏州合润母婴护理服务有限公司	64,951.16
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-
其中：苏州合润母婴护理服务有限公司	-
取得子公司支付的现金净额	363,448.84

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,444,494.25	4,950,703.95
其中：库存现金	52,156.47	79,436.42
可随时用于支付的银行存款	2,391,687.78	4,871,267.53
可随时用于支付的其他货币资金	650.00	-
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	2,444,494.25	4,950,703.95

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
苏州合润母婴护理服务有限公司	2016-3-16	612,000.00	51.00	购买	2016-3-16	注	789,339.10	67,272.94

注：企业合并协议已获交易双方内部权力机构通过；参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；购买方已支付了购买价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项；购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

(2) 合并成本及商誉

合并成本及商誉

金额单位：人民币元

合并成本	苏州合润母婴护理服务有限公司
现金	428,400.00

非现金资产的公允价值	-
发行或承担的债务的公允价值	183,600.00
发行的权益性证券的公允价值	-
或有对价的公允价值	-
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-
其他	-
合并成本合计	612,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	143,035.77
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	468,964.23

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

	苏州合润母婴护理服务有限公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	64,951.16	28,477.82
预付款项	45,432.23	34,794.11
其他应收款	18,651.07	18,818.27
存货	24,725.00	24,725.00
流动资产合计	153,759.46	106,815.20
固定资产	192,326.07	198,104.24
长期待摊费用	116,641.55	125,093.80
非流动资产合计	308,967.62	323,198.04
资产总计	462,727.08	430,013.24
负债：		
应付账款	44,270.80	46,593.30
预收款项	57,000.00	26,400.00
应付职工薪酬	2,936.92	5,703.00
应交税费	327.40	6,679.18
其他应付款	77,729.67	48,362.45
流动负债合计	182,264.79	133,737.93

负债合计	182,264.79	133,737.93
净资产：		
实收资本	1,000,000.00	1,000,000.00
未分配利润	-719,537.71	-703,724.69
归属于母公司所有者权益合计	280,462.29	296,275.31
所有者权益（或股东权益）合计	280,462.29	296,275.31
取得的净资产	280,462.29	296,275.31

2、其他原因的合并范围变动

本公司子公司南京喜之家出资设立南京喜膳房生物科技有限公司，于2016年1月11日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91320115MA1ME8NG4C的《企业法人营业执照》，该公司注册资本50万元，本公司子公司南京喜之家认缴出资31.50万元，占其注册资本的63.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入子公司南京喜之家合并财务报表范围。

九、在其他主体中权益

1、本公司的子公司情况

企业名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
南京喜之家母婴在线电子商务有限公司	江苏南京	江苏南京	服务业	100.00	-	控股
苏州合润喜投资管理有限公司	江苏苏州	江苏苏州	服务业	100.00	-	设立
南京喜膳房生物科技有限公司	江苏南京	江苏南京	服务业		63.00	设立
苏州合润母婴	江苏苏州	江苏苏州	服务业		51.20	非同一控

护理服务有限 公司						制下合并
--------------	--	--	--	--	--	------

十、关联方关系及其交易

1、本公司的主要投资者信息

投资者名称	与本公司关系	持股比例（%）
徐宁	实际控制人、董事长	28.87
徐志宏	实际控制人、董事、总经理、法定代表人	19.31
谢大春	股东、董事、副总经理	8.81
李强	股东	6.90
郑朝群	股东、董事会秘书、副总经理	6.14
合 计		70.03

2、本公司的子公司情况

详见“附注九、在其他主体中权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况

企业名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）	
				直接	间接
杭州家禧母婴服 务有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业	49.00	-

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
苗智军	股东、监事
周勤	股东、监事
张酣	股东、董事
徐萍	监事
曹建平	财务负责人
安徽拜腾医疗用品有限责任公司	股东（郑朝群）的控股公司

南京真视康科技发展有限公司	股东（苗智军）的控股公司
苏州博健医疗器械有限公司	股东（李强）在该公司参股
苏州博纳信息咨询有限公司	股东（李强）在该公司参股
上饶市谢氏通讯有限公司	股东（谢大春）及其主要近亲属共同控制的公司
上饶市江南数码科技有限责任公司	股东（谢大春）的控股公司
上饶市凯悦数码科技有限责任公司	股东（谢大春）主要近亲属的控股公司
山东华翼微电子技术有限责任公司	股东及董事（张酣）的控股公司、股东及实际控制人（徐宁）在该公司任董事、股东（郑朝群）在该公司任监事
山东同创华虹科技有限公司	股东及董事（张酣）在该公司任董事

5、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况

无。

（2）销售商品、提供劳务情况

无。

（3）关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	2016年度确认的租赁费	2015年确认的租赁费
徐宁	南京喜之家母婴在线电子商务有限公司	办公用房	2016.1.1	2016.12.31	公平议价	110,000.00	110,000.00

6、关联方应收应付款项

（1）本公司应收关联方款项

无。

（2）本公司应付关联方款项

无。

十一、 或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需在财务报表附注中披露的重大或有事项。

十二、 承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需在财务报表附注中说明的承诺事项。

十三、 资产负债表日后事项

截至本财务报告签发日止，本公司无需说明的资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需在财务报表附注中说明的其他重要事项。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1、 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	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其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
组合 1：账龄分析法组合			-	-

组合 2：根据特定对象确定的其他应收款	790,974.00	70.00	-	-
组合 3：根据特定性质确定的其他应收款	339,000.00	30.00	-	-
组合小计	1,129,974.00	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	1,129,974.00	100.00	-	-

续上表

种类	期初余额			
	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其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
组合 1：账龄分析法组合	-	-	-	-
组合 2：根据特定对象确定的其他应收款	499,974.00	84.36	-	-
组合 3：根据特定性质确定的其他应收款	92,698.50	15.64	-	-
组合小计	592,672.50	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	592,672.50	100.00	-	-

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日，其他应收款中金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质	占其他应收款总额的比例(%)
苏州合润喜投资管理有限公司	关联方	790,974.00	半年-1年 315,000.00元, 1-2年 475,974.00元	往来款	70.00
杭州市妇产科医院	非关联方	200,000.00	半年以内	履约保证金	17.70
苏州明月山庄酒店管理服务有限责任公司	非关联方	70,000.00	2年以上	房租押金	6.19
孙华安	非关联方	41,000.00	半年以内	备用金	3.63
潘陈利	非关联方	20,000.00	半年以内	备用金	1.77
合计		1,121,974.00			99.29

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	11,196,775.18	-	-	11,196,775.18
小计	11,196,775.18	-	-	11,196,775.18
对联营企业投资	-	364,252.80	-	364,252.80
小计	-	364,252.80	-	364,252.80
减：长期投资减值准备	-	-	-	-
合计	11,196,775.18	364,252.80	-	11,561,027.98

(2) 长期股权投资明细

被 投 资 单 位	投 资 成 本	年 初 余 额	本期增减变动							期 末 余 额	减 值 准 备 期 末 余 额
			追 加 投 资	减 少 投 资	权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	其 他		
合 计	12,176,775. 18	11,196,775. 18	980,000. 00	-	-615,747. 20	-	-	-	-	11,561,027. 98	-
一、 子 公 司											

南京喜之家母婴在线电子商务有限公司	10,396,775.18	10,396,775.18	-	-	-	-	-	-	-	10,396,775.18	-
苏州合润喜投资管理有限公司	800,000.00	800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	800,000.00	-
二、联营企业											

杭州家禧母婴服务有限公司	980,000.00	-	980,000.00	-	-615,747.20	-	-	-	-	364,252.80	-
--------------	------------	---	------------	---	-------------	---	---	---	---	------------	---

3、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示：

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,151,499.00	913,260.00
1-2年	59,800.00	30,500.00
2-3年	30,500.00	-
3年以上	-	-
合计	1,241,799.00	943,760.00

(2) 截至2016年12月31日，预收款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质
李亚菲	非关联方	60,099.00	1年以内	服务费
张春霞	非关联方	53,000.00	1年以内	服务费
闵吉	非关联方	53,000.00	1年以内	服务费
潘彦含	非关联方	51,000.00	1年以内	服务费
曹蕾	非关联方	51,000.00	1年以内	服务费
合计		268,099.00		

(3) 报告期内本公司无预收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

4、营业收入与营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,051,357.67	5,755,622.70
其他业务收入	-	3,295.00
合计	6,051,357.67	5,758,917.70

续上表

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	5,304,301.04	4,950,094.24
其他业务成本	-	-
合计	5,304,301.04	4,950,094.24

(2) 主营业务（分类别）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
母婴服务业	6,051,357.67	5,304,301.04	5,755,622.70	4,950,094.24
合计	6,051,357.67	5,304,301.04	5,755,622.70	4,950,094.24

(3) 2016 年度公司前五名客户营业收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
李璐怡	91,450.00	1.51
吕洁	68,095.28	1.13
唐学梅	67,770.75	1.12
沈璟	63,715.28	1.05
薛琴	62,542.72	1.03
合计	353,574.03	5.84

5、现金流量表

1、企业应当采用间接法在现金流量表附注中披露将净利润调节为经营活动现金流量的

信息。格式如下：

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-3,539,289.66	-1,924,351.88
加：资产减值准备	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	365,569.20	363,805.05
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	969,261.58	888,524.77
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）	-	1,085.33
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）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	615,747.20	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	805,998.82	-480,139.50
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）	-20,002.86	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-743,201.50	-504,792.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	512,146.59	511,771.98
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,033,770.63	-1,144,096.75
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	477,368.49	1,518,874.12
减：现金的期初余额	1,518,874.12	1,423,591.87
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	-1,041,505.63	95,282.25

2、披露现金和现金等价物的有关信息

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	477,368.49	1,518,874.12
其中：库存现金	34,783.94	19,410.41
可随时用于支付的银行存款	442,584.55	1,499,463.71
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	477,368.49	1,518,874.12
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	-	-

十六、 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	-502.95	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、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	3,336,857.98	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-

非货币性资产交换损益	-	-
因不可抗力，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	-	-
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年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	1,414.38	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
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	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,395.11	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	3,339,164.52	-
所得税影响额	-	-
少数股东权益影响额（税后）	-20,265.60	-
合计	3,359,430.12	-

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号-非经常性损益》（证监会公告（2008）43）的规定执行。

（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（元/股）	
		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	-82.01%	-0.57	-0.57
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	-112.74%	-0.78	-0.78

(3) 公司合并会计报表主要项目的异常情况及原因的说明

项目名称	期末数(本期金额)	期初数(上期金额)	增减幅度(%)	原因说明
货币资金	2,444,494.25	4,950,703.95	-50.62	本期增加对联营企业杭州家禧母婴服务有限公司的投资、购买理财产品以及支付孙公司苏州合润母婴的投资款
预付款项	370,863.20	300,298.06	23.50	本年预付的房租增加
其他应收款	1,181,786.61	877,958.60	34.61	本期新增对杭州市妇产科医院的履约保证金
存货	114,664.18	76,710.03	49.48	本期购买的存货增加
其他流动资产	2,018,799.00	668,190.91	202.13	本期新增理财产品
长期股权投资	364,252.80	-	100.00	本期增加对联营企业杭州家禧母婴服务有限公司的投资
商誉	468,964.23	-	100.00	本期购买非同一控制下的苏州合润母婴产生的商誉
长期待摊费用	6,065,591.96	7,747,036.28	-21.70	本期的摊销额增加
递延所得税资产	-	4,047,371.80	-100.00	本期预计未来5年无足够的应纳税所得额弥补亏损,故将以前年度确认的

				递延所得税资产冲回
其他非流动资产	-	16,000.00	-100.00	本期其他非流动资产未发生
应付账款	1,102,064.67	414,189.90	166.08	本期尚未支付的月子餐、食堂采购款增加
应交税费	17,118.67	87,354.24	-80.40	本期5月份开始营改增，且公司属于家政服务业，享受增值税免税的优惠政策
其他应付款	1,485,663.55	5,231.00	28,301.14	本期增加对王威的借款
其他流动负债	-	62,500.00	-100.00	本期其他流动负债未发生
未分配利润	-22,481,881.78	-13,516,183.02	66.33	因预计未来5年无足够的应纳税所得额弥补亏损，故将以前减少的所得税费用冲回导致未分配利润减少
少数股东权益	226,439.57	-	100.00	本期增加的孙公司南京喜膳房以及孙公司苏州合润母婴均存在少数股东
税金及附加	168,944.63	1,329,672.50	-87.29	本期5月份开始营改增，且公司属于家政服务业，享受增值税免税的优惠政策，与之相关的税金及附加也相应减免
财务费用	14,854.49	-61,875.72	-124.01	刷卡手续费增加以及利息收入减少
投资收益	-614,332.82	-	100.00	本期增加对联营企业杭州家

				禧母婴服务有限公司的投资产生的投资收益以及新增理财产品产生的投资收益
营业外收入	3,349,807.24	2,415,106.48	38.70	营业税及附加退税以及增值税减免确认的营业外收入
营业外支出	12,057.10	35,630.95	-66.16	本期发生额为固定资产处置损失和赔偿损失，与上期比，无滞纳金。
所得税费用	4,047,371.80	-987,751.56	-509.76	递延所得税资产转回
收到的税费返还	1,522,636.51	-	100.00	营业税及附加退税
收到其他与经营活动有关的现金	1,065,912.67	4,522,461.89	-76.43	本期的收到往来款以及营业外收入减少
支付给职工以及为职工支付的现金	12,299,070.95	10,225,067.39	20.28	本期增加人员储备以及人工薪资增加
支付的各项税费	292,221.14	1,360,271.26	-78.52	本期5月开始营改增且享受增值税减免的优惠政策
支付其他与经营活动有关的现金	4,562,408.81	8,503,801.76	-46.35	本期发生的期间费用以及支付的往来款减少
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	160.00	200.00	-20.00	本期收到的固定资产处置收入减少
收到其他与投资活动有关的现金	201,414.38	2,000,000.00	-89.93	本期赎回的理财产品减少
投资支付的现金	980,000.00	-	100.00	本期增加对联营企业杭州家禧母婴服务有限公司的投资

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	363,448.84	-	100.00	本期购买孙公司苏州合润母婴的投资款
支付其他与投资活动有关的现金	1,500,000.00	-	100.00	本期新增招行步步生金理财产品
吸收投资收到的现金	110,000.00	2,250,000.00	-95.11	本期孙公司南京喜膳房收到少数股东的投资款
收到其他与筹资活动有关的现金	1,180,000.00	-	100.00	本期增加对王威的借款
支付其他与筹资活动有关的现金	2,000.00	-	100.00	购买孙公司苏州合润母婴少数股东股权

十七、 财务报表的批准报出

本公司财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 16 日批准报出。

有限公司

苏州喜之家母婴护理服务股份

法定代表人：徐志宏

主管会计工作负责人：徐志宏

会计机构负责人：曹建平

二〇一七年四月十六日

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室