

证券代码：835167

证券简称：福座母婴

主办券商：中泰证券



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

2017

公司半年度大事记

一、2017 年 3 月，公司荣获“2016 年度山东省家庭服务业协会诚信服务先进单位”荣誉称号

2017 年 3 月，公司荣获山东省家庭服务业协会、山东省家庭服务业工会联合会共同颁发的“2016 年度山东省家庭服务业协会诚信服务先进单位”荣誉称号。

二、2017 年 6 月，公司董事长杜恩莉女士被聘为中国·健康产业发展工作委员会全国月子中心行业联盟山东分盟会长

2017 年 6 月，中国·健康产业发展工作委员会全国月子中心行业联盟在青岛举行公益巡讲活动，同时成立了中国·健康产业发展工作委员会全国月子中心行业联盟山东分盟，公司董事长杜恩莉女士被聘为山东分盟会长。

目 录

声明与提示	1
一、基本信息	
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
二、非财务信息	
第四节 重要事项	9
第五节 股本变动及股东情况	12
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	14
三、财务信息	
第七节 财务报表	16
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	公司董事会秘书办公室
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公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

.....分页符.....

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
会计师事务所	无

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	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
分层情况	基础层
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	7,285,807.70	9,143,100.23	-20.31%
毛利率	10.22%	53.58%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,802,698.48	674,159.30	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,107,598.48	674,159.30	-
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）	-15.28%	4.19%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-16.95%	4.19%	-
基本每股收益（元/股）	-0.16	0.06	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	26,172,238.02	32,010,844.24	-18.24%
负债总计	9,237,001.79	12,272,909.53	-24.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,935,236.23	19,737,934.71	-14.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.00	1.16	-14.20%
资产负债率	35.29%	38.34%	-
流动比率	173.54%	171.48%	-
利息保障倍数	-10.19	-6.06	-

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	-480,857.71	-4,522,874.12	
应收账款周转率	-	-	-
存货周转率	7.84	12.08	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率	-18.24%	70.94%	-
营业收入增长率	-20.31%	39.94%	-
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 2017 年 6 月 30 日，公司资产总额为 26,172,238.02 元，较期初的 32,010,844.24 元，减少了 18.24%，主要系本期公司亏损、公司归还银行贷款金额大于借款金额等原因所致；公司负债总额为 9,237,001.79 元，较期初的 12,272,909.53 元，减少了 24.74%，主要原因为银行贷款减少及本期区域内市场竞争加剧，公司采取了降低预付定金比例的应对措施，预收账款有所下降等原因所致；所有者权益总额为 16,935,236.23 元，较期初的 19,737,934.71 元，减少了 14.20%，主要原因为报告期内公司经营亏损所致。

2. 公司经营情况

报告期内，公司实现营业收入 7,285,807.70 元，同比下降了 20.31%，主要原因为行业内竞争对手增多，竞争加剧，为应对这一市场变化，公司采取了降低收费标准的措施，保证了入住率，但整体收入略有下降；营业成本发生额 6,541,067.59 元，同比增加 54.12%，主要原因为公司奥体店自 2016 年 05 月开始营业，营业初期销售规模还未达到预期，但固定成本支出例如房租、装修费摊销、资产折旧费用较高所致，在本期均有所体现；二是山大店人员薪酬自 2016 年下

半年提高导致成本上涨；公司净利润本期-2,802,698.48 元，上年同期 674,159.30 元，主要因为本期营业成本较去年同期增加 54.12%，而营业收入受区域内竞争对手冲击同比下降了 20.31%，毛利率大幅下降，使得公司净利润大幅减少。

3. 公司现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-480,857.71 元，去年同期现金流量净额为-4,522,874.12 元，主要原因是经营性往来款减少所致；公司投资活动产生的现金流量净流出 742,163.55 元，去年同期现金流量净流出 1,224,094.00 元，主要由于本期奥体店已开业运营，固定资产支出导致的投资活动现金流出减少 481,930.45 元等原因所致；筹资活动产生的现金流量净流出 1,233,430.44，去年同期筹资活动产生的现金流量净流入 14,025,042.71 元，主要由于去年上半年公司发行股票融资 10,500,000.00 元。

公司以产后母婴护理服务为核心业务，开展入住式、入宅式母婴护理服务和产后康复项目。本期区域内市场竞争加剧，受到行业内价格冲击较大，公司采取适度降低收费标准的短期措施，保证了入住率。同时，公司采取多项长期保障措施，加大品牌宣传投入和新项目的开发，提升公司品牌知名度，积极拓展市场；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，增加老客户黏性，提高客户口碑宣传。随着公司品牌提升，市场开拓力度加大，入住客户增多，公司经营业绩和盈利能力将得以稳步提高。

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。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，自身具有容易遭受意外伤害的风险，如果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，专业的母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。近两年来，月子中心数量快速增长，使得行业内市场集中度较低，每个企业所占的市场份额减小，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，全力防范行业竞争加剧风险。

5.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加剧,国内的月子市场还没有成熟,到月子会所做月子的理念没有完全普及,该状况会对公司的客户群体产生一定的影响,引起公司经营业绩产生波动。

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加强市场推广活动,提升公品牌,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,调整薪酬体系,激发员工积极性,提高运营效率,防范业绩波动的风险。

分页符.....

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	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、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、(二)
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	10,000,000.00	5,000,000.00
7. 关联租赁	2,000,000.00	800,000.00

总计	12,000,000.00	5,800,000.00
-----------	---------------	--------------

日常性关联交易的审议程序、预计情况和实际发生情况：

1. 公司于 2016 年 12 月 12 日召开第一届董事会第八次会议，审议并通过了《关于预计公司 2017 年度日常性关联交易的议案》，该议案在 2016 年 12 月 27 日第五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。

2. 预计 2017 年度日常性关联交易情况如下：

单位：元

关联交易类型	交易内容	交易方	预计发生额
租赁	租赁海信龙奥九号房屋	杜恩莉	150 万元
租赁	租赁历东商务大厦房屋	杜恩莉	不超过 50 万元
担保	为公司申请贷款提供担保	山东康佳生物科技有限公司、杜恩莉、林进奎	分别不超过 1000 万元

3. 2017 年上半年日常性关联交易实际发生额如下：

单位：元

关联交易类型	交易内容	交易方	实际发生额
租赁	租赁海信龙奥九号房屋	杜恩莉	800,000.00
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			5,800,000.00

关联租赁情况说明：公司奥体店营业用房系租赁实际控制人杜恩莉的个人房产，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。2017 年 1-4 月份，租赁海信龙奥九号房屋租金为 120 万/年；2017 年 5 月 1 日期起租金调整为 150 万元/年。2017 年上半年实际支付租

金 80 万元，包含 2016 年未支付租金 5 万元。

（二）承诺事项的履行情况

1. 为避免出现同业竞争的情形，公司股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》。

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，公司股东均签署了《关于资金占用事项的承诺书》，不占用或转移公司资金、资产及其他资源。

报告期内，上述人员均严格履行承诺，未发生违背该承诺的事项。

3. 为规范关联交易，公司控股股东、实际控制人出具了关于减少及规范关联交易的《承诺函》。

报告期内，公司关联交易规范进行，未发生违背该承诺的事项。

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	0.00	3,193,750	3,193,750	18.79
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00	1,500,000	1,500,000	8.82
	董事、监事、高管	0	0.00	2,268,750	2,268,750	13.34
	核心员工	0	0.00	0	0	0.00
有限售条件股份	有限售股份总数	17,000,000	100.00	-3,193,750	13,806,250	81.21
	其中：控股股东、实际控制人	10,430,000	61.35	-1,500,000	8,930,000	52.53
	董事、监事、高管	15,752,500	92.66	-2,268,750	13,483,750	79.32
	核心员工	60,000	0.35	0	60,000	0.35
总股本		17,000,000	-	0	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	10,430,000	0	10,430,000	61.35	8,930,000	1,500,000
2	陈磊	1,709,200	0	1,709,200	10.06	1,590,450	118,750
3	赵子明	1,700,000	0	1,700,000	10.00	1,325,000	375,000
4	杜恩魁	1,000,000	0	1,000,000	5.88	200,000	800,000
5	杜迎春	833,300	0	833,300	4.90	708,300	125,000
6	杜文赞	750,000	0	750,000	4.41	625,000	125,000
7	杜恩伟	187,500	0	187,500	1.10	62,500	125,000
8	王世观	150,000	0	150,000	0.89	125,000	25,000
9	董腾	60,000	0	60,000	0.35	60,000	0
10	付宜霞	60,000	0	60,000	0.35	60,000	0

合计	16,880,000	0	16,880,000	99.29	13,686,250	3,193,750
----	------------	---	------------	-------	------------	-----------

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，担任董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

.....分页符.....

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	52	硕士	2015.9.6 至 2018.9.5	是
陈磊	董事/副总经理	男	52	硕士	2015.9.6 至 2018.9.5	是
杜迎春	董事	男	46	硕士	2015.9.6 至 2018.9.5	否
赵子明	董事	男	34	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	43	本科	2015.9.6 至 2018.9.5	是
王世观	监事会主席	男	55	大专	2015.9.6 至 2018.9.5	否
杜文赞	监事	男	52	本科	2015.9.6 至 2018.9.5	否
董腾	职工监事	男	27	本科	2015.9.6 至 2018.9.5	是
付宜霞	财务负责人	女	45	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	10,430,000	-	10,430,000	61.35	-
陈磊	董事/副总经理	1,709,200	-	1,709,200	10.06	-
杜迎春	董事	833,300	-	833,300	4.90	-
赵子明	董事	1,700,000	-	1,700,000	10.00	-
曲春玲	董事/副总经理/ 董事会秘书	60,000	-	60,000	0.35	-

王世观	监事会主席	150,000	-	150,000	0.89	-
杜文赞	监事	750,000	-	750,000	4.41	-
董腾	职工监事	60,000	-	60,000	0.35	-
付宜霞	财务负责人	60,000	-	60,000	0.35	-
合计	-	15,752,500	-	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	1	1
核心技术人员	8	8
员工人数	146	128

核心员工变动情况：

公司认定 1 名核心员工：范爱英，报告期内，核心员工未发生变动。

.....分页符.....

第七节 财务报表

一、审计报告

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

二、财务报表（未经审计）

（一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	第八节、二、 (一)、1	12,602,150.69	15,058,602.39
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、 (一)、2	535,604.66	1,447,680.00
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	第八节、二、 (一)、3	348,300.00	275,000.00

应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节、二、 (一)、4	58,259.20	1,991,750.00
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节、二、 (一)、5	833,587.93	835,187.57
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、 (一)、6	1,652,389.41	1,437,579.02
流动资产合计	-	16,030,291.89	21,045,798.98
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、 (一)、7	3,497,028.56	3,919,337.96
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	第八节、二、 (一)、8	6,637,855.07	6,847,644.80
递延所得税资产	第八节、二、 (一)、9	7,062.50	198,062.50
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	10,141,946.13	10,965,045.26
资产总计	-	26,172,238.02	32,010,844.24

流动负债：	-		
短期借款	第八节、二、 (一)、11	7,340,000.00	8,340,000.00
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、 (一)、12	188,411.60	277,726.30
预收款项	第八节、二、 (一)、13	330,285.08	1,495,145.49
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、 (一)、14	648,325.55	893,493.90
应交税费	第八节、二、 (一)、15	45,253.15	17,418.93
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节、二、 (一)、16	684,726.41	1,249,124.91
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	-	9,237,001.79	12,272,909.53
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	-	9,237,001.79	12,272,909.53
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	第八节、二、 （一）、17	17,000,000.00	17,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节、二、 （一）、18	4,342,878.33	4,342,878.33
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、 （一）、19	-4,407,642.10	-1,604,943.62
归属于母公司所有者权益合计	-	16,935,236.23	19,737,934.71
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	16,935,236.23	19,737,934.71
负债和所有者权益总计	-	26,172,238.02	32,010,844.24

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

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	7,285,807.70	9,143,100.23
其中：营业收入	第八节、二、 (一)、20	7,285,807.70	9,143,100.23
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	10,129,106.18	8,469,315.93
其中：营业成本	第八节、二、 (一)、20	6,541,067.59	4,244,137.08
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	第八节、二、 (一)、21	27,686.08	341,781.21
销售费用	第八节、二、 (一)、22	2,176,472.75	1,366,768.44
管理费用	第八节、二、 (一)、23	1,952,230.06	2,309,937.81
财务费用	第八节、二、 (一)、24	195,649.70	205,191.39
资产减值损失	第八节、二、 (一)、25	-764,000.00	1,500.00
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)	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-	-2,843,298.48	673,784.30

加：营业外收入	第八节、二、 (一)、26	231,600.00	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,611,698.48	673,784.30
减：所得税费用	第八节、二、 (一)、27	191,000.00	-375.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,802,698.48	674,159.30
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		-2,802,698.48	674,159.30
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	-	-2,802,698.48	674,159.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-2,802,698.48	674,159.30
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	-	-0.16	0.06
（二）稀释每股收益	-	-0.16	0.06

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

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	-	6,300,209.39	8,596,107.00
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、 （一）、28 （1）	3,586,412.75	754,593.39
经营活动现金流入小计	-	9,886,622.14	9,350,700.39
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,274,612.88	1,389,345.68

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	-	4,997,046.29	3,410,078.14
支付的各项税费	-	233,640.66	560,799.11
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、 (一)、28 (2)	3,862,180.02	8,513,351.58
经营活动现金流出小计	-	10,367,479.85	13,873,574.51
经营活动产生的现金流量净额	-	-480,857.71	-4,522,874.12
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	-	742,163.55	1,224,094.00
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	-	742,163.55	1,224,094.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-742,163.55	-1,224,094.00
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
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	5,000,000.00

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	-	5,000,000.00	15,500,000.00
偿还债务支付的现金	-	6,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	233,430.44	191,957.29
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、 (一)、28 (3)	-	283,000.00
筹资活动现金流出小计	-	6,233,430.44	1,474,957.29
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,233,430.44	14,025,042.71
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	-	-2,456,451.70	8,278,074.59
加：期初现金及现金等价物余额	-	15,058,602.39	6,100,833.64
六、期末现金及现金等价物余额	-	12,602,150.69	14,378,908.23

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

.....分页符.....

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

二、报表项目注释

(一) 财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别注明：“期初”系指 2016 年 12 月 31 日，“期末”系指 2017 年 6 月 30 日，“本期”系指 2017 年 1-6 月，“上期”系指 2016 年 1-6 月。金额单位为人民币元。

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	17,696.01	32,199.34
银行存款	12,584,454.68	15,026,403.05
其他货币资金		
合计	12,602,150.69	15,058,602.39
因抵押、质押或冻结等对使	0.00	0.00

用有限制的款项		
其中：存放在境外的款项总额		

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（含1年）	535,604.66	100.00	1,447,680.00	100.00
1年至2年（含2年）				
2年至3年（含3年）				
3年以上				
合计	535,604.66	100.00	1,447,680.00	100.00

(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
山东秋文教育咨询公司	咨询费	366,500.00	68.43	1年以内	否
济南众邦伟纳生物科技有限公司	物料款	44,730.00	8.35	1年以内	否
山东荣信酒店资产管理有限公司	水电费充值	34,216.66	6.39	1年以内	否
段相勋	妇幼建国小经三路3-1-104房租	20,250.00	3.78	1年以内	否
苏州蓝海祖舟财富管理有限公司	咨询费	19,800.00	3.70	1年以内	否
小计		485,496.66	90.65		

(4) 预付账款期末数比期初数减少 63.00%，主要原因系预付咨询费减少。

3、应收利息

单位名称	期末余额	期初余额
天津市易维广告策划有限公司	348,300.00	275,000.00

合计	348,300.00	275,000.00
----	------------	------------

注：本期应收利息余额系应收天津市易维广告策划有限公司资金拆借利息。已于 2017 年 8 月 2 日收回。

4、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	86,509.20	100.00	28,250.00	32.66	58,259.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	86,509.20	100.00	28,250.00	32.66	58,259.20

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	2,784,000.00	100.00	792,250.00	28.46	1,991,750.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	2,784,000.00	100.00	792,250.00	28.46	1,991,750.00

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)	52,509.20	0.00	0
半年至 1 年 (含 1 年)	2,500.00	500.00	20.00
1-2 年 (含 2 年)	7,500.00	3,750.00	50.00
2 年以上	24,000.00	24,000.00	100.00
合计	86,509.20	28,250.00	

(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)	2,500.00	0.00	0.00
半年至 1 年 (含 1 年)	2,000,000.00	400,000.00	20.00
1 年至 2 年 (含 2 年)	778,500.00	389,250.00	50.00
2 年以上	3,000.00	3,000.00	100.00
合计	2,784,000.00	792,250.00	

(2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况:

本期转回坏账准备金额 764,000.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
代扣款	17,515.20	0.00
保证金及押金	68,994.00	34,000.00
资金拆借款项		2,750,000.00
合计	86,509.20	2,784,000.00

(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	是否关联方	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
济南迪亚实业有限责任公司	否	保证金及押金	34,994.00	40.45	半年以内	0.00
山东荣信酒店资产管理有限公司	否	押金	21,000.00	24.27	2年以上	21,000.00
代交员工保险个人部分	否	代扣款	17,515.20	20.25	半年以内	
段相勋	否	押金	7,500.00	8.67	1-2年	3,750.00
济南港华燃气有限公司	否	保证金	3,000.00	3.47	2年以上	3,000.00
小计			84,009.20	97.11		27,750.00

(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) 其他应收款期末数比期初减少 96.89%，主要原因系本期天津市易维广告策划有限公司归还拆借资金所致。

5、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	16,087.15		16,087.15	15,790.08		15,790.08
物料用品	817,500.78		817,500.78	819,397.49		819,397.49
合计	833,587.93		833,587.93	835,187.57		835,187.57

(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。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
山大南路店预付房租	900,000.00	900,000.00
奥体店预付房租*	500,000.00	350,000.00
待认证进项税	157,858.82	118,041.93
预缴企业所得税	69,537.09	69,537.09
新办公室—迪亚房租	24,993.50	
合计	1,652,389.41	1,437,579.02

*注：奥体店房租系公司租赁其实际控制人杜恩莉名下房产，详见本附注“（四）、关联方及关联交易 6、关联交易情况”。

7、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	2,073,359.96	538,721.77	269,955.82	4,147,896.88	7,029,934.43
2.本期增加金额	17,234.86		3,846.14		21,081.00
(1) 购置	17,234.86		3,846.14		21,081.00
(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	2,090,594.82	538,721.77	273,801.96	4,147,896.88	7,051,015.43
二、累计折旧					
1.期初余额	596,594.73	387,111.68	136,801.69	1,990,088.37	3,110,596.47
2.本期增加金额	164,883.88	23,263.74	21,186.31	234,056.47	443,390.40
(1) 计提	164,883.88	23,263.74	21,186.31	234,056.47	443,390.40
(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	761,478.61	410,375.42	157,988.00	2,224,144.84	3,553,986.87
三、减值准备					

项目	机器设备	运输设备	电子设备	家具器具	合计
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	1,329,116.21	128,346.35	115,813.96	1,923,752.04	3,497,028.56
2.期初账面价值	1,476,765.23	151,610.09	133,154.13	2,157,808.51	3,919,337.96

(2) 截至 2017 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) 暂时闲置的固定资产情况：无。

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

(5) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

8、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
房屋装修款	680,448.18		103,785.12		576,663.06
一楼装修款	388,897.83		64,816.20		324,081.63
奥体店装修款	5,778,298.79	264,462.54	305,650.95		5,737,110.38
合计	6,847,644.80	264,462.54	474,252.27		6,637,855.07

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	28,250.00	7,062.50	792,250.00	198,062.50
合计	28,250.00	7,062.50	792,250.00	198,062.50

注：递延所得税资产期末数比期初数下降 96.43%，主要原因系本期冲回天

津市易维广告策划有限公司 275 万元应收款项坏账准备所致。

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	5,000,000.00	6,000,000.00
抵押加保证借款	2,340,000.00	2,340,000.00
合计	7,340,000.00	8,340,000.00

注：银行借款的担保情况详见本附注“（四）、关联方及关联交易 6、关联交易情况”。

12、应付账款

（1）应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
应付采购原材料、物料款	188,411.60	277,726.30
合计	188,411.60	277,726.30

（2）重要的账龄超过 1 年的应付账款：无。

（3）应付账款期末数比期初数减少 32.16%，主要原因系本期减少应付原材料、物料款所致。

13、预收款项

（1）预收款项列示：

项目	期末余额	期初余额
预收房间入住款	330,285.08	1,495,145.49
合计	330,285.08	1,495,145.49

（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 77.91%，主要原因系市场竞争加剧，公司采取了降低预付定金比例的应对措施，导致预收账款下降。

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	855,075.52	4,432,906.42	4,678,074.77	609,907.17
二、离职后福利-设定提存计划	38,418.38	318,971.52	318,971.52	38,418.38
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	893,493.90	4,751,877.94	4,997,046.29	648,325.55

(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
一、工资、奖金、津贴和补贴	834,046.51	4,142,466.28	4,387,634.63	588,878.16
二、职工福利费	0.00	113,093.10	113,093.10	0.00
三、社会保险费	21,029.01	177,347.04	177,347.04	21,029.01
其中：医疗保险	18,198.18	153,473.40	153,473.40	18,198.18
工伤保险费	808.81	6,821.04	6,821.04	808.81
生育保险费	2,022.02	17,052.60	17,052.60	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				
合计	855,075.52	4,432,906.42	4,678,074.77	609,907.17

(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	306,946.80	306,946.80	36,396.36
失业保险	2,022.02	12,024.72	12,024.72	2,022.02
合计	38,418.38	318,971.52	318,971.52	38,418.38

15、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	41,253.92	16,460.52
营业税	0.00	0.00
企业所得税	0.00	0.00
个人所得税	0.00	0.00

项目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	2,251.60	516.07
教育费附加	964.98	221.17
地方教育费附加	643.31	147.45
水利建设基金	139.34	73.72
合计	45,253.15	17,418.93

注：应交税费期末数比期初数增加 159.79%，主要原因系营改增导致期末应交增值税余额增加所致。

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	132,669.00	354,757.66
奥体店装修款	288,312.00	744,394.50
审计咨询费	100,000.00	-
广告及业务宣传费	92,707.00	77,412.00
其他	71,038.41	72,560.75
合计	684,726.41	1,249,124.91

注：其他应付款期末数比期初数减少 45.18%，主要原因系房费降低、预收款定金比例调整导致本期收到房间定金减少，以及奥体店装修尾款减少所致。

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	期初余额
山东柏森信息技术有限公司	48,215.00	48,215.00
济南天缘信达机械设备有限公司	39,384.00	39,384.00
济南精睿环保科技有限公司	19,388.00	19,388.00
山东恒亚暖通工程有限公司	8,650.00	8,650.00
济南商厨厨房设备有限公司	8,000.00	8,000.00
合计	123,637.00	123,637.00

注：账龄超过 1 年的重要其他应付款主要是奥体店装修款质保金。按照合同约定，公司预留合同总价款的一定比例作为质保金，待工程验收合格之日起且无质量问题的 2-3 年内支付。

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	17,000,000.00						17,000,000.00

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	4,342,878.33			4,342,878.33
合计	4,342,878.33			4,342,878.33

19、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	-1,604,943.62	1,349,157.55
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	-1,604,943.62	1,349,157.55
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-2,802,698.48	674,159.30
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		
期末未分配利润	-4,407,642.10	2,023,316.85

注: 未分配利润本期数比上期数减少原因系本年度经营亏损导致。

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	7,285,807.70	6,541,067.59	9,143,100.23	4,244,137.08
其他业务				
合计	7,285,807.70	6,541,067.59	9,143,100.23	4,244,137.08

注: 营业收入本期发生额比上期发生额减少 20.31%，主要原因系本期区域

内市场竞争加剧，为应对这一市场变化，公司采取了降低收费标准的措施，保证了入住率，但整体收入略有下降。

营业成本本期发生额比上期发生额增加 54.12%，主要原因系奥体店自 2016 年 05 月开始营业，营业初期销售规模还未达到预期，但固定成本支出例如房租、装修费摊销、资产折旧费用较高所致，在本期均有所体现；二是山大店人员薪酬自去年下半年提高导致成本上涨所致。

以上原因导致毛利率由上期的 53.58% 下降为本期的 10.22%。

21、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	0.00	286,336.40
城市维护建设税	11,619.14	29,854.89
教育费附加	4,979.63	12,794.96
地方教育费附加	3,319.75	8,529.97
地方水利基金	1,477.56	4,264.99
印花税	5,150.00	-
车船使用税	1,140.00	-
合计	27,686.08	341,781.21

注：营业税金及附加本期发生额比上期发生额减少 91.90%，主要原因系受“营改增”政策影响，本期不再缴纳营业税，并且受“营改增”政策影响税负也有所下降，导致附加税相应减少。

22、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,108,930.73	833,226.62
广告及业务宣传费	778,057.58	329,375.31
会务费	141,642.38	131,403.75
山大南路店房租	60,000.00	
折旧费	8,514.18	
装修费摊销	16,860.13	
其他	62,467.75	72,762.76
合计	2,176,472.75	1,366,768.44

注：销售费用本期发生额比上期发生额增加 59.24%，主要原因系报告期内公司为提升品牌影响力及市场占有率，加强了市场推广活动；同时为激发员工积

极性，加大了销售提成力度，导致广告及业务宣传费、职工薪酬增加幅度较大。山大南路店房租新发生的原因是经营办公区域增加所致。

23、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	613,709.90	500,538.42
印花税	-	6,150.00
通讯费	3,515.50	23,092.41
差旅费	193,328.54	48,879.22
汽车费	38,617.24	27,167.05
办公费	15,831.08	35,271.80
招待费	51,749.40	23,665.96
折旧费	21,186.31	15,936.03
装修费摊销	33,720.26	33,720.14
山大南路店房租	120,000.00	60,000.00
迪亚新办公室房租等费用	80,234.52	-
培训费	437,005.92	138,702.13
奥体店房租及物业费等	-	483,724.54
挂牌费用	303,018.86	870,000.00
其他	40,312.53	43,090.11
合计	1,952,230.06	2,309,937.81

注：管理费用本期发生数比上期发生数减少 15.49%，主要原因系本期随着奥体店开业，前期开办费转入成本及本期挂牌费用减少所致。

其中：（1）印花税本期比上期减少了 6,150.00 元，降幅是 100.00 %，变化较大的原因是已调整到主营业务税金及附加科目；

（2）通讯费本期比上期减少了 19,576.91 元，降幅是 84.78 %，变化较大的原因是 2016 年已预付本年上半年的宽带费以及通讯套餐收费减少所致；

（3）差旅费本期比上期增加了 144,449.32 元，增幅是 295.52 %，变化较大的原因是培训差旅、国外考察差旅费用增加所致；

（4）汽车费本期比上期增加了 11,450.19 元，增幅是 42.15 %，变化较大原因是 2016 年 5 月奥体店开业后两店交通费用增加所致；

（5）办公费本期比上期减少了 19,440.72 元，降幅是 55.12%，变化较大的原因是上期购买微软版权，本期无需再购买所致；

(6) 招待费本期比上期增加了 28,083.44 元，增幅是 118.67%，变化较大的原因是市场竞争加剧导致新项目增加所致；

(7) 折旧费本期比上期增加了 5,250.28 元，增幅是 32.95%，变化较大的原因是山大南路店房租分摊比例发生变化，计提的折旧也随之发生变化所致；

(8) 山大南路店房租本期比上期增加了 60,000.00 元，增幅是 100.00%，变化较大的原因是房租分摊比例变化所致；

(9) 培训费本期比上期增加了 298,303.79 元，增幅是 215.07%，变化较大的原因是公司增加员工培训所致；

(10) 奥体店房租、物业费本期比上期减少了 483,724.54 元，降幅是 100.00%，变化较大的原因是奥体店开业后计入成本所致；

(11) 挂牌费本期比上期减少了 566,981.14 元，降幅是 65.17%，变化较大的原因是公司已完成挂牌，已支付挂牌相关费用。

24、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	233,430.44	191,957.29
减：利息收入	4,812.75	4,593.39
减：资金占用费收入	73,300.00	
银行手续费	40,332.01	17,827.49
合计	195,649.70	205,191.39

25、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-764,000.00	1,500.00
合计	-764,000.00	1,500.00

注：资产减值损失本期发生数比上期发生数减少 765,500.00 元，主要原因系本期转回天津市易维广告策划有限公司应收款项坏账准备所致。

26、营业外收入

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			

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
罚款收入			
政府补助	231,600.00	0	231,600.00
其他			
合计	231,600.00	0.00	231,600.00

计入当期损益的政府补助明细：

项目	拨款单位	批复文号	补助金额	与资产相关/ 与收益相关
新三板挂牌企业扶持资金	历下区财政局	济政发[2009]27号	200,000.00	与收益相关
新三板挂牌企业扶持资金	历下区财政局	鲁财金[2016]20号	31,600.00	与收益相关
合计			231,600.00	

注：营业外收入本期发生数比上期发生数增加的原因，主要系本期收到两笔新三板挂牌补助款所致。

27、所得税费用

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	191,000.00	-375.00
合计	191,000.00	-375.00

注：所得税费用本期发生数比上期发生数增加 191,375.00 元，主要原因系本期其他应收款项坏账准备余额减少 764,000.00 元从而冲回以前确认的递延所得税资产所致。

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	4,812.75	4,593.39
经营性往来款	3,350,000.00	750,000.00
政府补助	231,600.00	
合计	3,586,412.75	754,593.39

(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
费用化支出	1,502,451.70	847,025.16
营业成本中的其他支出（房租、水电等）及预付房租	2,096,577.45	1,461,594.93
金融机构手续费	40,332.01	17,827.49
预付咨询费	19,800.00	1,289,864.00
经营性往来款		4,027,040.00
支付新三板挂牌费用	203,018.86	870,000.00
合计	3,862,180.02	8,513,351.58

(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
定增支付中介机构费用		283,000.00
合计		283,000.00

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	-2,802,698.48	674,159.30
加：资产减值准备	-764,000.00	1,500.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	443,390.40	327,257.78
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	474,252.27	261,475.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）		
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）	233,430.44	191,957.29
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）	191,000.00	-375.00

项目	本期发生额	上期发生额
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）	1,599.64	-154,011.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,557,455.75	-4,614,994.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-815,287.73	-1,209,843.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-480,857.71	-4,522,874.12
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	12,602,150.69	14,378,908.23
减：现金的期初数	15,058,602.39	6,100,833.64
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	-2,456,451.70	8,278,074.59

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	12,602,150.69	15,058,602.39
其中：库存现金	17,696.01	32,199.34
可随时用于支付的银行存款	12,584,454.68	15,026,403.05
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	12,602,150.69	15,058,602.39
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

不适用。

（三）公允价值的披露

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的公允价值。

（四）关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

本企业最终控制方是杜恩莉。

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10.06%
曲春玲	股东、董事、副总经理、董事会秘书，持股比例0.35%
付宜霞	股东、财务负责人，持股比例0.35%
王世观	股东、监事会主席，持股比例0.89%
杜文赞	股东、监事，持股比例4.41%
董腾	职工监事，持股比例0.35%，奥体店负责人
杜恩魁	股东，持股比例5.88%
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，对其持股比例90%
淄博康佳生物科技有限公司	杜恩莉任监事，对其持股比例77.60%；杜恩魁任法定代表人、执行董事兼经理，对其持股比例22.4%
青岛康佳兴业商贸有限公司	杜恩莉任监事，对其持股比例80%

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
烟台康佳经贸有限公司	杜恩莉任监事，对其持股比例66%；杜恩魁任法定代表人、执行董事兼经理，对其持股比例34%
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，对其持股比例40%；陈磊任监事，对其持股比例20%
承德善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（已吊销）

6、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无

(2) 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	本期发生数		上期发生数	
		实际支付租赁费	计入损益金额	实际支付租赁费	计入损益金额
杜恩莉	房屋	800,000.00	650,000.00	600,000.00	600,000.00

关联租赁情况说明：公司奥体店营业用房系租赁实际控制人杜恩莉的个人房产，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，自2017年5月1日起租金调整为150万元/年。

(3) 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	借款发生金额	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	2,000,000.00	2017/6/21	2018/6/20	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	2017/3/29	2018/3/28	否

担保方	被担保方	债权人	借款发生金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
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*	2017/11/17*	否
合计			7,340,000.00			

*注：杜恩莉、林进奎在中信银行济南分行为福座母婴借款提供的担保起始日及到期日为担保合同约定的日期，本年实际发生借款的期限为 2016 年 12 月 7 日至 2017 年 12 月 7 日。

本公司作为担保方的关联担保情况：本期无。

(4) 关联方资金拆借：无。

(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	265,346.60	131,426.50

注：本期关键管理人员报酬较上期增加 101.90%，主要原因是公司董事长、实际控制人杜恩莉自 2016 年 3 月起从公司领薪、副总经理陈磊自 2016 年 8 月起从公司领薪，此二人以前年度未从公司领薪。

7、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他流动资产	杜恩莉	500,000.00	0.00	350,000.00	0.00
	合计	500,000.00	0.00	350,000.00	0.00

(2) 应付项目：无。

(五) 股份支付

截至 2017 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 2017 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

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

（八）其他重要事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

（九）补充资料

1、当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《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（2008）》[证监会公告（2008）43 号]及证监会公告[2011]41 号，本公司非经常性损益如下：

项目	本期金额	上期金额	说明
非流动资产处置损益			
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）	231,600.00		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	73,300.00		
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			

项目	本期金额	上期金额	说明
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			
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			
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	304,900.00	0	

2、净资产收益率及每股收益

本公司按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1）本年度

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	-15.28	-0.1649	-0.1649
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.95	-0.1828	-0.1828

(2) 上期数

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

(3) 每股收益计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	-2,802,698.48	674,159.30
非经常性损益		304,900.00	0.00
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	-3,107,598.48	674,159.30
期初股份总数	S0	17,000,000.00	10,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	0.00	7,000,000.00
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	0	1

减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	17,000,000.00	11,166,666.67
基本每股收益(I)		-0.1649	0.0604
基本每股收益(II)		-0.1828	0.0604
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	-2,802,698.48	674,159.30
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	-3,107,598.48	674,159.30
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		17,000,000.00	11,166,666.67
稀释每股收益(I)		-0.1649	0.0604
稀释每股收益(II)		-0.1828	0.0604

①基本每股收益

基本每股收益= P0 ÷ S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

②稀释每股收益

稀释每股收益= P1 / (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀

释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

本财务报表业经公司 2017 年 8 月 6 日第一届董事会第十一次会议批准对外报出。

山东福座母婴护理股份有限公司

董事会

2017年8月7日