

证券代码：837446

证券简称：旭京股份

主办券商：中泰证券

S U N J O Y
旭 京 股 份

旭京股份

NEEQ:837446

上海旭京生物科技股份有限公司

Shanghai Suniov Bio-tech Co.,Ltd.



半年度报告

2017

公司半年度大事记

1、2017 年 1 月，公司产品“佰思蜜”荣获“胡润百富”Best Of The Best 2017 至尚优品年度高端健康食品-养身蜂蜜新秀奖。

2、2017 年 1 月，因经营发展需要，公司将办公室搬迁至新场所，新办公室地址：上海市浦东新区杨高中路 2112 号 1 号楼 C 座 101 室。

3、2017 年 5 月，公司与澳洲健康麦片的著名企业 Sanitarium Health & Wellbeing Company 签订中国区总经销协议。

4、2016 年 5 月起，公司开始筹划重大资产重组事项，相关工作正在推进。

目录

声明与提示	1
一、基本信息	
第一节公司概览	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	8
第五节股本变动及股东情况	9
第六节董事、监事、高管及核心员工情况	11
三、财务信息	
第七节财务报表	13
第八节财务报表附注	24

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	<ol style="list-style-type: none"> 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。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	上海旭京生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Sunjoy Bio-tech Co.,Ltd.
证券简称	旭京股份
证券代码	837446
法定代表人	张以靖
注册地址	上海市杨浦区国定支路 28 号 2006 室
办公地址	上海市浦东新区杨高中路 2112 号 1 号楼 C 座 101 室
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	吴慧敏
电话	021-60391588
传真	021-60391522
电子邮箱	lucy_wu@sunjoymarketing.com
公司网址	www.sunjoymarketing.com
联系地址及邮政编码	上海市浦东新区杨高中路 2112 号 1 号楼 C 座 101 室,200135

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	2016 年 5 月 13 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	F51 批发业
主要产品与服务项目	蜂蜜和茶叶等食品的批发零售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	14,000,000
控股股东	张以靖
实际控制人	张以靖、黄勇
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的“发明专利”数量	0

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	21,955,451.96	13,106,564.12	67.51%
毛利率	16.57%	41.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,630,016.49	-3,569,031.40	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,749,739.52	-3,567,062.17	-
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)	-17.01%	-27.04%	-
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)	-21.13%	-27.02%	-
基本每股收益	-0.33	-0.29	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	44,134,653.25	45,270,033.58	-2.51%
负债总计	18,014,276.88	14,846,314.27	21.34%
归属于挂牌公司股东的净资产	24,898,932.26	29,528,849.54	-15.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.78	2.11	-15.64%
资产负债率(母公司)	29.08%	70.34%	-
资产负债率(合并)	40.82%	32.80%	-
流动比率	2.34	2.98	-
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	1,517,894.58	-9,884,212.67	-
应收账款周转率	1.48	2.10	-
存货周转率	1.17	0.44	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
--	----	------	-------

总资产增长率	-2.51%	38.86%	-
营业收入增长率	67.51%	-26.20%	-
净利润增长率	-	-	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

无

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

公司处于批发零售行业，专注于健康食品的品牌建设及贸易销售。公司依托在品牌营销、电子商务及跨境贸易等方面具有的优势，在销售拓展的同时运用丰富的营销经验，快速建立品牌知名度，不断拓展下游客户的数量，向客户提供安全、优质的健康食品。报告期内，公司重点打造自有蜂蜜品牌佰思蜜、斐思花草茶，同时进一步丰富产品线，积极拓展其他代理品牌。公司持续建设全渠道的分销能力，目前已经覆盖电商、高端商超、餐饮、礼品、社群电商、跨境电商等各种渠道。收入、利润和现金流的来源是食品贸易销售。

报告期内及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

报告期内公司管理层以建设健康食品的航母舰队为战略方向，在发展培育健康食品自有品牌的基础上，积极拓展代理品牌，引入澳洲著名麦片品牌欣善怡（Sanitarium），并同时和其他品牌商讨合作的可能性。目前，公司拥有自有品牌和代理品牌的有机组合，覆盖 5 大健康食品品类，其中包括：健康饮品（德国斐思花草茶、德国美乐家咖啡）、健康蜂产品（新西兰 Bee the best 佰思蜜蜂蜜）、健康零食（美国 Justpop）、健康乳品（新西兰 Easiyo 酸奶粉）、健康早餐（澳洲 Sanitarium）等。

公司顺应新零售发展的宏观趋势，重点拓展微商和社群电商渠道，将公司的产品迅速精准地推向消费者。配合品牌和渠道的发展，公司开发了新的产品，加强了产品线的厚度，加快了产品的动销。随着公司和云集、康德乐等跨境平台的合作，公司开始发力跨境电商业务，为公司未来发展进行了布局。同时，公司持续招募了业内资深的员工，加强公司经营团队的实力，为公司的快速成长奠定了良好的基础。

1、公司财务状况

报告期内公司期末资产总额为 4,413.47 万元，比年初的 4,527.00 万元降低了 2.51%，主要原因是公司集中处理蜜纽康临期品，以大幅降价的方式进行清库，同时也加快其他库存的处理，以提高库存的动销率。

报告期内负债期末总额为 1,801.43 万元，比年初的 1,484.63 万元增长 21.34%，主要原因是公司增加新产品与主要供应商的货款尚未结清，同时海外蜂蜜供应商为了支持公司的发展延长了货款的账期。

2017 年 6 月 30 日，公司净资产总额 2,612.04 万元，比年初的 3,042.37 万元降低了 14.14%，主要原

因为报告期内经营亏损所致。

2、公司经营成果

2017 年 6 月 30 日，公司主营业务收入 2,195.55 万元，比上年同期 1,310.66 万元增加 67.51%；营业成本为 1,831.74 万元，比上年同期 763.43 万元增长 139.94%；净利润为-430.34 万元，上年同期为-401.57 万元。

受健康食品行业竞争日益加剧和新零售业态变化的影响，公司传统线上和线下渠道收入增长开始放缓，为应对市场的变化，公司在报告期内开始拓展微商和社群电商渠道，同时试水跨境业务，导致同期的主营业务收入增长较快。

当期毛利率为 16.57%，低于上年同期的 41.75%，主要原因包括：1) 公司在报告期内集中处理蜜纽康临期品，以大幅降价的方式进行清库，部分产品销售价格低于产品成本，造成了负的毛利；2) 公司代理品牌所占比重逐步上升，代理品牌的产品毛利率普遍低于自有品牌的产品；3) 公司开展的跨境业务，主要是从海外采购商品在跨境平台上出售，其毛利率相对较低。

虽然公司销售收入增长较快，但由于受到蜜纽康清库造成的影响，造成公司毛利率下降较大。在与上年同期费用变化不大的情况下，公司上半年仍处于经营亏损的状态。

3、现金流量情况

报告期内经营活动产生的现金流量净流入 151.79 万元，上年同期净流出 988.42 万元，主要原因为报告期内公司加强了库存的管理，集中处理了临期产品的库存，使得公司的经营性现金流大幅改善；投资活动产生的现金净流出额为 113.03 万元，主要是公司为搬迁新址进行家具和设备的采购；筹资活动产生的现金流量净流出 5.00 万元，为支付外部借款利息。公司整体上现金流充足，财务状况健康，有望继续保持良好的发展态势。

三、风险与价值

1、供应商集中度较高的风险

报告期内公司前五大供应商的采购金额占全部采购总额的比重是 75.85%，较 2016 年度五大供应商所占比重为 82.82%，对供应商依赖度有所降低，但是仍存在较大的风险。过于集中的供应商可能会对公司的采购议价能力产生消极影响，进而导致公司经营业绩较大程度上受制于上游供应商的状况。

应对措施：目前公司前 5 大供应商集中度依然较高，但是随着公司品牌多元化，新品的不断推出，引进了更多健康食品品牌，供应商数量将逐步增加以降低供应商集中的风险。

2、汇率风险

报告期内，公司业务中涉及大量外币交易，包括从澳洲采购的佰思蜜蜂蜜、从德国采购的斐思茶、国内采购斐思茶向美国出口、澳洲采购的佰思蜜蜂蜜销往东南亚、跨境业务从境外采购出售给跨境平台等。公司进口食品以新西兰币、澳元、美元结算，出口销售和跨境业务以美元结算，本期内外汇汇率的波动对公司的经营业绩造成一定程度的影响。

应对措施：公司将通过远期交易、贸易融资等进出口贸易企业通用的规避汇率风险的方式，同时公司将争取更好的付款条件，加快结算周期，减少外汇敞口的时间，以降低汇率浮动的不确定性对公司带来的影响。

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	否	
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	本节二（一）
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）承诺事项的履行情况

公司持股 5% 以上股东、董事、监事、高级管理人员、核心业务人员签订了《避免同业竞争承诺函》。

公司实际控制人、持股 5% 以上的股东签订了《规范关联交易承诺函》。

报告期内，未发生违反该等承诺的事项。

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	3,107,586	22.20%	1,750,000	4,857,586	34.70%
	其中：控股股东、实际控制人	277,240	1.98%	1,750,000	2,027,240	14.48%
	董事、监事、高管	277,240	1.98%	1,750,000	2,027,240	14.48%
	核心员工	0	0	0	0	0
有限售条件股份	有限售股份总数	10,892,414	77.80%	-1,750,000	9,142,414	65.30%
	其中：控股股东、实际控制人	7,831,720	55.94%	-1,750,000	6,081,720	43.44%
	董事、监事、高管	7,831,720	55.94%	-1,750,000	6,081,720	43.44%
	核心员工	0	0	0	0	0
总股本		14,000,000	100%	0	14,000,000	100%
普通股股东人数		7				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张以靖	6,487,168	-	6,487,168	46.34%	4,865,376	1,621,792
2	黄巍	1,900,000	-	1,900,000	13.57%	0	1,900,000
3	上海宝羲投资管理中心（有限合伙）	1,783,040	-	1,783,040	12.74%	1,188,694	594,346
4	黄勇	1,621,792	-	1,621,792	11.58%	1,216,344	405,448
5	上海芄睿投资管理中心（有限合伙）	1,008,000	-	1,008,000	7.20%	672,000	336,000
6	弘骥（上海）投资中心（有限合伙）	800,000	-	800,000	5.71%	800,000	0
7	上海夏雁创业投资中心（有限合伙）	400,000	-	400,000	2.86%	400,000	0
合计		14,000,000	-	14,000,000	100%	9,142,414	4,857,586

前十名股东间相互关系说明：

公司股东张以靖与黄勇为夫妻，股东黄巍为黄勇之弟；股东张以靖持有上海芄睿 1% 出资额，并担

任执行事务合伙人；股东黄勇持有上海宝羲 1.01% 出资额，其父黄钢持有上海宝羲 36.86% 出资额，其母严兰英持有上海宝羲 1% 出资额并担任执行事务合伙人；控股股东张以靖实际控制的上海优能慧斯生物科技有限公司对弘骥（上海）投资中心（有限合伙）出资额占比为 5.57%；除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

张以靖为公司控股股东，直接持有公司 46.34% 的股份。

张以靖，女，1968 年 9 月出生，中国籍，有新加坡永久居留权，毕业于中欧国际工商学院 EMBA 专业，研究生学历。1990 年 8 月至 1993 年 10 月，任地质矿产部上海中心实验室财务主管；1993 年 11 月至 1997 年 12 月，无业；1998 年 1 月至 2010 年 6 月，任上海百达辉琪营销服务有限公司董事长兼执行总裁；2006 年 7 月至 2010 年 6 月，任上海阳狮传讯市场服务有限公司联席执行总裁；2010 年 6 月至 2014 年 10 月，任上海杨浦区雷励青年公益发展中心首席运营官；2014 年 10 月至今，任上海杨浦区雷励青年公益发展中心理事；2015 年 7 月至今，任上海术仁鑫健康咨询有限公司执行总裁；2015 年 6 月至今，任有限公司执行董事。股份公司成立后，任公司董事长。

报告期内，控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

张以靖、黄勇为公司的实际控制人。张以靖直接持有公司 46.34% 的股份，黄勇直接持有公司 11.58% 的股份，夫妻合计直接持有 57.92% 股份，依其持有股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响；且股份公司成立后张以靖担任董事长，黄勇担任董事兼总经理，两人实际控制公司运营。

张以靖基本情况参见本节三、（一）控股股东情况。

黄勇，男，1968 年 2 月出生，中国籍，有新加坡永久居留权，毕业于上海交通大学动力机械工程专业，研究生学历。1992 年 4 月至 1999 年 6 月，历任中国宝洁有限公司客户业务发展部销售代表、大区经理、渠道管理部品类经理；1999 年 7 月至 1999 年 12 月，任可口可乐中国有限公司渠道管理部高级经理；2000 年 1 月至 2000 年 8 月，无业；2000 年 9 月至 2001 年 7 月，加拿大毅伟商学院 MBA 学习；2001 年 8 月至 2006 年 6 月，任上海百达辉琪市场服务有限公司总经理；2006 年 7 月至 2012 年 2 月，任上海阳狮传讯市场服务有限公司联席执行总裁；2010 年 2 月，出资设立有限公司，并担任执行董事。股份公司成立后，任公司董事兼总经理。

报告期内，实际控制人未发生变化。

第六节董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
张以靖	董事长	女	49	硕士	2015.11.27~2018.11.26	否
黄勇	董事、总经理	男	49	硕士	2015.11.27~2018.11.26	是
钟鸣	董事	男	47	硕士	2015.11.27~2018.11.26	否
王沁	董事	男	43	硕士	2015.11.27~2018.11.26	否
严力	董事	男	46	硕士	2016.11.9~2018.11.26	否
蒋昌建	董事	男	52	博士	2016.11.9~2018.11.26	否
吴慧敏	董事、董事会秘书	女	42	专科	2015.11.27~2018.11.26	是
王国芳	监事会主席	女	39	硕士	2015.11.27~2018.11.26	否
黄莉	职工代表监事	女	27	专科	2015.11.27~2018.11.26	是
杨焯	职工代表监事	女	32	专科	2015.11.27~2018.11.26	是
梅欣	财务负责人	男	45	硕士	2016.11.7~2018.11.26	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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
张以靖	董事长	6,487,168	0	6,487,168	46.34%	0
黄勇	董事、总经理	1,621,792	0	1,621,792	11.58%	0
钟鸣	董事	0	0	0	0	0
王沁	董事	0	0	0	0	0
严力	董事	0	0	0	0	0
蒋昌建	董事	0	0	0	0	0
吴慧敏	董事、董事会秘书	0	0	0	0	0
王国芳	监事会主席	0	0	0	0	0
黄莉	职工代表监事	0	0	0	0	0
杨焯	职工代表监事	0	0	0	0	0
梅欣	财务负责人	0	0	0	0	0
合计		8,108,960	0	8,108,960	57.92%	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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	3	5
截止报告期末的员工人数	46	47

核心员工变动情况:

截止本报告期末，公司尚未认定核心员工。

第七节财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表（未经审计）

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节. 二, (一) 1	8,292,008.24	7,954,309.36
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	第八节. 二, (一) 2	16,110,494.58	11,805,446.71
预付款项	第八节. 二, (一) 3	1,222,892.63	1,318,471.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	第八节. 二, (一) 4	2,719,196.40	3,619,285.36
买入返售金融资产			
存货	第八节. 二, (一) 5	12,970,261.09	18,308,095.50
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	143,658.51	426,144.29
流动资产合计		41,458,511.45	43,431,752.91
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	1,183,837.04	125,572.43
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	第八节. 二, (一) 8	57,415.35	64,027.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	第八节. 二, (一) 9	1,246,250.79	
递延所得税资产	第八节. 二, (一) 10	188,638.62	182,319.75
其他非流动资产	第八节. 二, (一) 11		1,466,360.54
非流动资产合计		2,676,141.80	1,838,280.67
资产总计		44,134,653.25	45,270,033.58
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	第八节. 二, (一) 12	8,656,002.85	6,375,767.19
预收款项	第八节. 二, (一) 13	1,263,304.13	317,928.06
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	162,714.78	144,868.01
应交税费	第八节. 二, (一) 15	114,172.02	616,807.41
应付利息			
应付股利			
其他应付款	第八节. 二, (一) 16	7,526,156.69	7,099,017.19
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		17,722,350.47	14,554,387.86
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	第八节. 二, (一) 17	291,926.41	291,926.41
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		291,926.41	291,926.41
负债合计		18,014,276.88	14,846,314.27
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节. 二, (一) 18	14,000,000.00	14,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节. 二, (一) 19	18,453,616.37	18,453,616.37
减：库存股			
其他综合收益	第八节. 二, (一) 20	722.06	622.85
专项储备			
盈余公积	第八节. 二, (一) 21	34,690.40	34,690.40
一般风险准备			
未分配利润	第八节. 二, (一) 22	-7,590,096.57	-2,960,080.08
归属于母公司所有者权益合计		24,898,932.26	29,528,849.54
少数股东权益		1,221,444.11	894,869.77
所有者权益合计		26,120,376.37	30,423,719.31
负债和所有者权益总计		44,134,653.25	45,270,033.58

法定代表人：张以靖 主管会计工作负责人：梅欣 会计机构负责人：梅欣

(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		4,625,897.65	6,064,117.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	第八节. 二, (二) 1	9,258,856.22	7,431,321.37
预付款项		773,478.59	1,248,711.77
应收利息			
应收股利			
其他应收款	第八节. 二, (二) 2	4,704,373.51	5,077,550.40
存货		10,916,365.12	15,249,500.00
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		207.70	0
流动资产合计		30,279,178.79	35,071,201.32
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节. 二, (二) 3	3,145,629.00	2,445,629.00
投资性房地产			
固定资产		916,237.04	125,572.43
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		57,415.35	64,027.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,246,250.79	
递延所得税资产		181,086.36	181,086.36
其他非流动资产			1,466,360.54
非流动资产合计		5,546,618.54	4,282,676.28
资产总计		35,825,797.33	39,353,877.60
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		4,885,735.18	2,388,615.82
预收款项		570,566.59	218,437.33
应付职工薪酬		162,714.78	143,505.88
应交税费		109,328.59	611,847.73
应付利息			
应付股利			
其他应付款		4,398,673.75	4,721,786.13
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		10,127,018.89	8,084,192.89
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		291,926.41	291,926.41
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		291,926.41	291,926.41
负债合计		10,418,945.30	8,376,119.30
所有者权益：			
股本		14,000,000.00	14,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		18,453,616.37	18,468,259.33
减：库存股			
其他综合收益		622.85	
专项储备			
盈余公积		34,690.40	34,690.40
未分配利润		-7,082,077.59	-1,525,191.43
所有者权益合计		25,406,852.03	30,977,758.30
负债和所有者权益合计		35,825,797.33	39,353,877.60

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		21,955,451.96	13,106,564.12
其中：营业收入	第八节. 二, (一) 23	21,955,451.96	13,106,564.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		27,372,298.27	17,390,682.22
其中：营业成本	第八节. 二, (一) 23	18,317,403.01	7,634,303.06
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) 24	76,702.56	62,917.01
销售费用	第八节. 二, (一) 25	5,376,413.60	5,670,220.18
管理费用	第八节. 二, (一) 26	3,470,314.58	3,762,530.51
财务费用	第八节. 二, (一) 27	106,189.05	16,508.23
资产减值损失	第八节. 二, (一) 28	25,275.47	244,203.23
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）		-5,416,846.31	-4,284,118.10
加：营业外收入	第八节. 二, (一) 29	1,270,783.03	30.78
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	第八节. 二, (一) 30	151,060.00	2,000.01
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,297,123.28	-4,286,087.33
减：所得税费用	第八节. 二, (一) 31	6,318.87	-270,362.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,303,442.15	-4,015,725.19
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		-4,630,016.49	-3,569,031.40
少数股东损益		326,574.34	-446,693.79
六、其他综合收益的税后净额		99.21	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		99.21	

(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		99.21	
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		99.21	
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-4,303,342.94	-4,015,725.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,629,917.28	-3,569,031.40
归属于少数股东的综合收益总额		326,574.34	-446,693.79
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		-0.33	-0.29
(二)稀释每股收益		-0.33	-0.29

法定代表人：张以靖 主管会计工作负责人：梅欣 会计机构负责人：梅欣

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节.二,(二)4	12,855,914.12	10,926,646.23
减：营业成本	第八节.二,(二)4	11,339,552.27	6,438,999.16
税金及附加		76,702.56	62,917.01
销售费用		4,449,405.88	4,329,938.02
管理费用		3,264,192.32	3,623,612.74
财务费用		43,076.13	6,785.09
资产减值损失		91,994.15	244,203.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-6,409,009.19	-3,779,809.02
加：营业外收入		1,003,183.03	30.78
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		151,060.00	2,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-5,556,886.16	-3,781,778.24
减：所得税费用			-289,174.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-5,556,886.16	-3,492,603.44
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		-5,556,886.16	-3,492,603.44
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		18,582,880.15	13,161,608.39
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			64,714.19
收到其他与经营活动有关的现金	第八节. 二, (一) 32、33	4,061,855.81	5,100,241.71
经营活动现金流入小计		22,644,735.96	18,326,564.29
购买商品、接受劳务支付的现金		10,603,753.88	18,881,651.93
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,615,401.69	2,314,393.21
支付的各项税费		579,337.95	44,013.09
支付其他与经营活动有关的现金	第八节. 二, (一) 32、33	6,328,347.86	6,970,718.73
经营活动现金流出小计		21,126,841.38	28,210,776.96
经营活动产生的现金流量净额		1,517,894.58	-9,884,212.67
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,130,294.91	
投资支付的现金			2,400,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,130,294.91	2,400,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,130,294.91	-2,400,000.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			4,000,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			14,400,000.00
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			18,400,000.00

偿还债务支付的现金			5,610,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		50,000.00	5,610,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-50,000.00	12,790,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		99.21	19,879.91
五、现金及现金等价物净增加额		337,698.88	525,667.24
加：期初现金及现金等价物余额		7,954,309.36	5,384,946.98
六、期末现金及现金等价物余额		8,292,008.24	5,910,614.22

法定代表人：____张以靖____主管会计工作负责人：____梅欣____会计机构负责人：____梅欣____

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,095,847.23	9,686,923.95
收到的税费返还		652.03	56,837.72
收到其他与经营活动有关的现金		3,090,483.49	4,818,000.10
经营活动现金流入小计		16,186,982.75	14,561,761.77
购买商品、接受劳务支付的现金		6,907,539.98	13,924,879.84
支付给职工以及为职工支付的现金		3,262,789.71	1,972,847.44
支付的各项税费		1,276,114.95	17,206.20
支付其他与经营活动有关的现金		4,863,200.79	6,276,724.82
经营活动现金流出小计		16,309,645.43	22,191,658.30
经营活动产生的现金流量净额		-122,662.68	-7,629,896.53
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		585,557.45	
投资支付的现金		680,000.00	2,400,000.00
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		1,265,557.45	-2,400,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,265,557.45	-2,400,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			14,400,000.00
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			14,400,000.00
偿还债务支付的现金			5,610,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		50,000.00	5,610,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-50,000.00	8,790,000.00
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		-1,438,220.13	-1,239,896.53
加：期初现金及现金等价物余额		6,064,117.78	4,446,777.17
六、期末现金及现金等价物余额		4,625,897.65	3,206,880.64

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	是
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	是
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

附注详情：

1、会计政策的变更

执行《企业会计准则第 16 号--政府补助》

财政部于 2017 年 5 月 10 日发布了《企业会计准则第 16 号--政府补助》（财会【2017】15 号），适用于 2017 年 1 月 1 日起发生的相关交易。按照该规定，本期财务报表未受影响。

2、合并报表范围的变更

报告期内公司收购上海优企商贸有限公司 100% 股权，成为公司的全资子公司。报告期合并财务报表的合并范围新增上海优企商贸有限公司。

二、报表项目注释

（一）合并报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
库存现金	2,764.21	2,468.57
银行存款	8,289,244.03	7,951,840.79

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
合计	8,292,008.24	7,954,309.36
其中：存放在境外的款项等额人民币总额	2,863,444.78	1,089,664.86

币种	2017年6月30日	币种	2016年12月31日
美元	162,864.82	美元	80,867.90
折合人民币 (汇率 1:6.7744)	1,103,311.44	折合人民币 (汇率 1:6.9370)	560,980.62
新加坡元	334,116.45	新加坡元	84,173.34
折合人民币 (汇率 1:4.9135)	1,641,681.20	折合人民币 (汇率 1:4.7995)	403,989.93
欧元	1,491.30	欧元	1,756.70
折合人民币 (汇率 1:7.7496)	11,556.99	折合人民币 (汇率 1:7.3068)	12,835.88
新西兰元	21,564.92	新西兰元	23,155.26
折合人民币 (汇率 1:4.9569)	106,895.15	折合人民币 (汇率 1:4.8308)	111,858.43
人民币合计	2,863,444.78		1,089,664.86

截止2017年6月30日，本公司无因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2017年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按组合计提坏账准备的应收款项					
组合1：账龄分析组合	16,963,328.15	100.00	852,833.57	5.03	16,110,494.58
组合2：关联方组合					
组合小计	16,963,328.15	100.00	852,833.57	5.03	16,110,494.58
单项金额不重大但单独计提					

类别	2017年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
坏账准备的应收款项					
合计	16,963,328.15	100.00	852,833.57	5.03	16,110,494.58

(续)

类别	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按组合计提坏账准备的应收款项					
组合1: 账龄分析组合	12,434,567.48	98.33	629,120.77	5.06	11,805,446.71
组合2: 关联方组合					
组合小计					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	210,812.79	1.67	210,812.79	100.00	
合计	12,645,380.27	100.00	839,933.56		11,805,446.71

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	16,869,984.90	843,499.24	5.00
1至2年	93,343.25	9,334.33	10.00
2至3年			
合计	16,963,328.15	852,833.57	

账龄	2016年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	12,367,299.52	618,365.01	5.00
1至2年	47,123.14	4,712.31	10.00

账龄	2016年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
2至3年	20,144.82	6,043.45	30.00
合计	12,434,567.48	629,120.77	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,900.01 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与公司关系	金额	帐龄	占应收账款比例(%)	坏账准备
深圳市顺丰电子商务有限公司	非关联方	2,534,701.97	1年以内	14.94	126,735.10
科士威(中国)日用品有限公司	非关联方	1,987,200.00	1年以内	11.71	99,360.00
纽海信息技术(上海)有限公司	非关联方	1,212,511.26	1年以内	7.15	61,887.25
北京京东世纪贸易有限公司	非关联方	1,208,541.27	1年以内	7.12	60,427.06
天水六份商贸有限公司	非关联方	969,760.00	1年以内	5.72	48,488.00
合计:		7,912,714.50		46.65	396,897.41

(5) 应收账款本期期末余额较期初增加 4,317,947.88 元, 增长 34.15%, 主要原因报告期内公司开发新的微商和社群电商渠道, 同时开始发展跨境业务, 随着销售金额的增长, 导致应收账款相应增加。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2017年6月30日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	962,600.02	78.72	1,058,179.08	80.26
1-2年	252,085.93	20.61	257,247.00	19.51
2-3年	8,206.68	0.67	3,045.61	0.23
合计	1,222,892.63	100.00	1,318,471.69	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 868,291.36 元, 占预付账

款期末余额合计数的比例为 71.00%。

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款比例 (%)	时间
Eu Yan Sang International Ltd	非关联方	297,828.50	24.35	1 年以内
上海寿耘物流有限公司	非关联方	288,456.22	23.59	1 年以内
RB and MANON BUSINESS LIMITED	非关联方	129,106.52	10.56	1 年以内
上思广告(上海)有限公司	非关联方	83,018.87	6.79	1-2 年
上海尚洋包装制品有限公司	非关联方	69,881.25	5.71	1 年以内
合计:		868,291.36	71.00	

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2017 年 6 月 30 日				
	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	2,743,432.82	100.00	24,236.42	0.88	2,719,196.40
组合 1: 账龄分析组合	444,728.44	16.21	24,236.42	5.45	420,492.02
组合 2: 关联方组合					
组合 3: 其他应收款中的押金、保证金、备用金等均进行单项减值测试	2,298,704.38	83.79			2,298,704.38
组合小计	2,743,432.82	100.00	24,236.42	0.88	2,719,196.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,743,432.82	100.00	24,236.42	0.88	2,719,196.40

(续)

类别	2016 年 12 月 31 日				
	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					

类别	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,631,146.32	100.00	11,860.96	0.33	3,619,285.36
组合1:账龄分析组合	55,793.99	1.54	11,860.96	21.26	43,933.03
组合2:关联方组合					
组合3:其他应收款中的押金、保证金、备用金等均进行单项减值测试	3,575,352.33	98.46			3,575,352.33
组合小计	3,631,146.32	100.00	11,860.96	0.33	3,619,285.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,631,146.32	100.00	11,860.96	0.33	3,619,285.36

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	436,728.44	21,836.42	5.00
1至2年			
2至3年	8,000.00	2,400.00	30.00
合计	444,728.44	24,236.42	

账龄	2016年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	13,108.99	655.46	5.00
1至2年	8,000.00	800.00	10.00
2至3年	34,685.00	10,405.50	30.00
合计	55,793.99	11,860.96	

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017年6月30日

	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
组合3	2,298,704.38		
合计	2,298,704.38		

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017年6月30日	2016年12月31日
保证金	996,246.78	964,632.62
支付宝尚未提现余额	415,444.77	2,006,647.67
员工备用金	698,163.29	604,072.04
单位其他往来	633,577.98	55,793.99
合计	2,743,432.82	3,631,146.32

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,375.46 元。

(5) 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	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
支付宝(中国)网络技术有限公司	非关联方	未提现	415,444.77	1年以内	15.14
上海界龙浦东彩印有限公司	非关联方	押金	339,242.75	1年以内	12.37
三和大厦	非关联方	押金	113,105.20	1年以内	4.12
北京京东世纪贸易有限公司	非关联方	押金	60,000.00	1年以内	2.19
上海绿地优鲜超市有限公司	非关联方	押金	60,000.00	1年以内	2.19
合计		—	987,792.72	—	36.01

(6) 其他应收款本期期末余额较期初减少 887,713.50 元，下降 24.45%，主要减少原因为支付宝(中国)网络技术有限公司提现。

5、存货

(1) 存货分类

项目	2017年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	13,002,380.46	32,119.37	12,970,261.09
合计	13,002,380.46	32,119.37	12,970,261.09

(续)

项目	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	18,340,214.87	32,119.37	18,308,095.50
合计	18,340,214.87	32,119.37	18,308,095.50

(2) 截至2017年6月30日, 报告期内未计提存货跌价准备。

(3) 报告期内公司存货余额较期初余额减少533.79万元, 减少29.10%。主要原因是公司集中处理蜜纽康临期品, 以大幅降价的方式进行清库; 同时也加快其他库存的处理, 以提高库存的动销率。

6、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣税费	143,658.51	426,144.29
合计	143,658.51	426,144.29

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值			
1、期初余额	62,081.19	189,612.32	251,693.51
2、本期增加金额	1,122,088.07	8,206.84	1,130,294.91
(1) 购置	1,122,088.07	8,506.84	1,130,294.91
(2) 在建工程转入			
3、本期减少金额			
处置或报废			
4、期末余额	1,184,169.26	197,819.16	1,381,988.42
二、累计折旧			
1、期初余额	48,790.41	77,330.67	126,121.08
2、本期增加金额	43,844.10	28,186.20	72,030.30
计提	43,844.10	28,186.20	72,030.30

项目	办公设备	电子设备	合计
3、本期减少金额			
处置或报废			
4、期末余额	92,634.51	105,516.87	198,151.38
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
计提			
3、本期减少金额			
处置或报废			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	1,091,534.75	92,302.29	1,183,837.04
2、期初账面价值	13,290.78	112,281.65	125,572.43

(2) 本期折旧额为 72,030.30 元。

(3) 本公司已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 64,259.77 元，累计折旧 61,046.78 元。

(4) 本期末，公司无融资租赁或经营租赁的固定资产，固定资产未存在减值的迹象，无闲置的固定资产，无所有权受到限制的固定资产。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、期初余额	135,227.86	135,227.86
2、本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	135,227.86	135,227.86
二、累计摊销		
1、期初余额	71,199.91	71,199.91

项目	软件	合计
2、本期增加金额	6,612.60	6,612.60
(1) 计提	6,612.60	6,612.60
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	77,812.51	77,812.51
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	57,415.35	57,415.35
2、期初账面价值	64,027.95	64,027.95

9、长期待摊费用

项目	2017年6月30日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
装修费	1,246,250.79	1,466,360.54	220,109.75	
合计	1,246,250.79	1,466,360.54	220,109.75	

2017年3月办公室装修达到可使用状态由其他非流动资产转入长期待摊费用。

10、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付装修款		1,466,360.54
合计		1,466,360.54

2017年3月办公室装修达到可使用状态由其他非流动资产转入长期待摊费用。

11、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项目	2017年6月30日		2016年12月31日	
	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	462,628.07	115,657.02	437,352.56	109,338.15
预计销售退回	291,926.41	72,981.60	291,926.41	72,981.60

合计	754,554.48	188,638.62	729,278.97	182,319.75
----	------------	------------	------------	------------

12、应付账款

(1) 应付账款账龄列示

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内	8,656,002.85	6,375,767.19
1至2年		
合计	8,656,002.85	6,375,767.19

(2) 应付账款性质列示

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
货款	8,656,002.85	6,375,767.19
合计	8,656,002.85	6,375,767.19

(3) 应付账款前五名

单位名称	金额	占应付账款比例(%)
Eu Yan Sang (Oceania) Pty Ltd	3,228,387.75	37.30
EUROTOWN INTERNATIONAL LIMITED	1,518,691.77	17.54
威士兰乳业(上海)有限公司	1,186,782.23	13.71
湖州意诺茶叶有限公司	1,048,184.76	12.11
Manuka Health NZ LTD	950,657.99	10.98
合计	7,932,704.50	91.64

应付账款本期末余额 8,656,002.85 元, 较期初增加 2,280,235.66 元, 增长 35.76%, 主要原因是公司增加新产品与主要供应商的货款尚未结清, 同时海外蜂蜜供应商为了支持公司的发展延长了货款的账期。

13、预收款项

(1) 预收款项列示

账龄	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内	1,155,333.13	317,928.06
1至2年	107,971.00	
合计	1,263,304.13	317,928.06

(2) 预收账款前五名

单位名称	金额	占预付账款比例(%)
JL BABY ANGLE	455,451.72	36.05
蜜纽康食品旗舰店	217,331.68	17.20

Healthy Life Group P	119,514.30	9.46
小红书（跨境）	107,971.00	8.55
佰思蜜旗舰店	102,105.03	8.08
合计：	1,002,373.73	79.35

预收账款本期期末余额 1,263,304.13 元，较期初增加 945,376.07 元，增长 297.36%，主要原因是由于开展跨境业务收到部分客户提前支付货款，但在期末业务尚未结清。

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	144,868.01	3,230,211.47	3,226,156.94	148,922.54
二、离职后福利-设定提存计划		403,036.99	389,244.75	13,792.24
合计	144,868.01	3,633,248.46	3,615,401.69	162,714.78

（2）短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	48,775.92	2,756,993.31	2,756,833.30	48,935.93
2、职工福利费				
3、社会保险费				
其中：医疗保险费		190,137.00	190,137.00	
工伤保险费		6,208.42	6,208.42	
生育保险费		19,122.22	19,122.22	
4、住房公积金		257,750.52	253,856.00	3,894.52
5、工会经费和职工教育经费	96,092.09			96,092.09
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	144,868.01	3,230,211.47	3,226,156.94	148,922.54

（3）设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		385,775.60	371,983.36	13,792.24
2、失业保险费		17,261.39	17,261.39	
合计		403,036.99	389,244.75	13,792.24

15、应交税费

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
增值税		419,267.52

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
企业所得税	4,843.43	4,959.68
个人所得税		34,563.61
城市维护建设税	58,869.25	87,270.59
教育费附加	42,049.45	62,336.12
河道管理费	8,409.89	8,409.89
合计	114,172.02	616,804.41

16、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内	3,539,767.89	7,099,017.19
1至2年	3,986,388.80	
合计	7,526,156.69	7,099,017.19

(2) 其他应付款按性质列示项目

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
股东往来款	3,624,452.53	4,678,053.46
往来款	3,460,498.59	2,182,383.33
尚未支付的费用	318,205.57	118,580.40
押金、保证金	123,000.00	120,000.00
合计	7,526,156.69	7,099,017.19

(3) 其他应付款前五名

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款比例 (%)
黄勇	关联方	2,158,630.05	28.68
沈军	非关联方	2,000,000.00	26.57
张以靖	关联方	1,465,822.48	19.48
DU WEI	非关联方	1,384,687.36	18.40
纽海信息技术(上海)有限公司	非关联方	105,123.26	1.40
合计:		7,114,263.15	94.53

17、预计负债

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
预计销售退回	291,926.41	291,926.41
合计	291,926.41	291,926.41

18、股本

投资者名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例 (%)
黄勇	1,621,792.00			1,621,792.00	11.5842
张以靖	6,487,168.00			6,487,168.00	46.3369
上海梵睿投资管理中心（有限合伙）	1,008,000.00			1,008,000.00	7.20
上海宝羲投资管理中心（有限合伙）	1,783,040.00			1,783,040.00	12.736
黄巍	1,900,000.00			1,900,000.00	13.5714
弘骥（上海）投资中心（有限合伙）	800,000.00			800,000.00	5.7143
上海夏雁创业投资中心（有限合伙）	400,000.00			400,000.00	2.8571
合计	14,000,000.00			14,000,000.00	100.00

19、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	18,453,616.37			18,453,616.37
合计	18,453,616.37			18,453,616.37

20、其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	622.85	99.21			99.21		722.06
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							

项目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	622.85	99.21			99.21		722.06
其他综合收益合计	622.85	99.21			99.21		722.06

21、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,690.40			34,690.40
合计	34,690.40			34,690.40

22、未分配利润

项目	2017年1-6月	2016年度
调整前上期末未分配利润	-2,960,080.08	83,508.01
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	-2,960,080.08	83,508.01
加：本期归属于母公司股东的净利润	-4,630,016.49	-3,043,588.09
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		
其他		
期末未分配利润	-7,590,096.57	-2,960,080.08

23、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项目	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
茶	5,128,958.06	3,266,473.07	4,012,616.86	2,507,015.15
蜂蜜	11,699,049.90	10,640,729.56	8,256,988.30	5,114,610.73
其他	5,127,444.00	4,410,200.38	836,958.96	12,677.18
合计	21,955,451.96	18,317,403.01	13,106,564.12	7,634,303.06

营业收入本期比上年同期增加 8,848,887.84 元，增长 67.51%。公司在报告期内将蜂蜜

新产品通过微商渠道进行促销，茶产品开始积极拓展定制茶渠道，易极优等代理产品快速增长，同时开始试水跨境业务，导致同期的主营业务收入增长较快。

当期毛利率为 16.57%，低于上年同期的 40.48%，主要原因包括：1) 公司在报告期内集中处理蜜纽康临期品，以大幅降价的方式进行清库，部分产品销售价格低于产品成本，造成了负的毛利；2) 公司代理品牌所占比重逐步上升，代理品牌的产品毛利率普遍低于自有品牌的产品；3) 公司开展的跨境业务，主要是从海外采购商品在跨境平台上出售，其毛利率相对较低。

(2) 报告期前五名客户的营业收入情况

2017年1-6月	营业收入(不含税)	占同期营业收入的比例(%)
纽海信息技术(上海)有限公司	1,824,458.82	8.31
亚马逊卓越有限公司	1,284,639.00	5.85
1688 店铺	891,012.20	4.06
天水六份商贸有限公司	858,194.69	3.91
宿迁市百宝信息科技有限公司	737,491.06	3.36
合计	5,595,795.77	25.49

24、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	42,445.88	33,878.39
教育费附加	18,191.10	14,519.31
地方教育费附加	12,127.39	9,679.54
河道管理费	3,938.19	4,839.77
合计	76,702.56	62,917.01

25、销售费用

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
电商平台服务费(1)	783,931.80	1,536,568.49
市场营销费用(2)	686,215.70	1,158,597.01
职工薪酬(3)	2,644,830.86	1,962,296.05
包装制作费	39,835.98	157,373.33
展览费(4)	16,0417.70	225,948.39
仓储费(5)	138,430.20	37,358.59
样品费(6)	259,144.82	139,101.76
服务费(7)	13,411.32	110,596.17
物流配送费(8)	233,586.74	103,635.82

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
差旅费	58,351.95	84,634.10
快递费	13,950.08	78,737.92
印刷制作费	8,439.25	26,411.93
办公费	8,493.65	15,330.43
业务招待费	6,894.40	4,354.80
业务宣传费	10,188.55	
市内交通费	18,963.20	11,211.90
其他	291,327.40	18,063.19
合计:	5,376,413.60	5,670,220.18

- (1) 电商平台服务费低于上年同期 48.98%，主要原因是在主要电商平台销量下降、主要电商平台收费有所降低，使用 TP 服务下降；
- (2) 市场营销费用低于上年同期 40.77%，主要原因是缩减了部分品牌在媒体广告上的投入；
- (3) 职工薪酬高于上年同期 34.78%，主要原因是对于销售人员结构调整，以市场化的方式应聘了销售高管，同时增加了销售人员所致；
- (4) 展览费低于上年同期 29%，主要原因是得到品牌方资助，承担了部分展览费用；
- (5) 仓储费高于上年同期 270.54%，主要原因是报告期内代理品牌增加，产品更多，需要仓储面积扩大；
- (6) 样品费高于上年同期 86.30%，主要原因是新产品增加需要赠送给客户；
- (7) 服务费低于上年同期 87.87%，主要原因是去年为佰思蜜品牌启动支付给余仁生集团的相应费用；
- (8) 物流配送费高于上年同期 125.39%，主要原因是随着销售额扩大和产品增多而增加。

26、管理费用

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
职工薪酬(1)	964,857.34	736,626.37
租赁费(2)	964,172.44	458,338.93
办公费(3)	210,138.70	333,094.22
物业管理费(4)	130,793.22	70,274.76
服务费(5)	350,835.86	1,631,093.97
通信费	54,242.07	28,829.42

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
福利费	23,560.26	47,642.01
水电费	60,369.06	26,152.31
招聘费(6)	227,744.35	9,727.17
业务招待费	37,612.23	22,177.75
市内交通费	19,662.00	69,519.57
样品领用费	44,706.21	19,159.58
差旅费	31,813.53	73,977.44
汽车费	49,857.57	18,928.31
用友服务费	19,996.51	35,679.32
折旧摊销(7)	221,230.02	24,815.14
其他	58,723.21	204,749.65
合计	3,470,314.58	3,762,530.51

- (1) 职工薪酬高于上年同期 30.98%，主要原因是管理部门职位调整增加薪酬所致；
- (2) 租赁费高于上年同期 110.36%，主要原因是新办公室租赁成本较高；
- (3) 办公费低于上年同期 36.91%，主要原因是去年同期因挂牌事项发生律师顾问费；
- (4) 物业管理费高于上年同期 76.11%，主要原因是新办公室物业费随面积增加而提高；
- (5) 服务费低于上年同期 78.49%，主要原因是去年同期发生新三板挂牌费用；
- (6) 招聘费高于上年同期 2,241.32%，主要原因是招聘高端人才的猎头费用上升所致；
- (7) 折旧摊销高于上年同期 791.51%，主要原因是报告期内增加了办公室设备和装修费的折旧和摊销。

27、财务费用

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
利息支出	50,000.00	
减：利息收入	16,110.74	2,669.72
手续费	24,407.28	19,177.95
汇兑损益	47,892.51	
合计	106,189.05	16,508.23

28、资产减值损失

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
坏账损失	25,275.47	225,165.04
存货跌价损失		19,038.19

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
合计	25,275.47	244,203.23

29、营业外收入

项目	2017年1-6月		2016年1-6月	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
新三板挂牌补贴	1,000,000.00	1,000,000.00		
收购优企评估差额	267,600.00	267,600.00		
其他	3,183.03	3,183.03	30.78	30.78
合计	1,270,783.03	1,270,783.03	30.78	30.78

30、营业外支出

项目	2017年1-6月		2016年1-6月	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
行政罚款			2,000.01	2,000.01
捐赠	150,000.00	150,000.00		
其他	1,060.00	1,060.00		
合计	151,060.00	151,060.00	2,000.01	2,000.01

31、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
当期所得税费用		-209,442.01
递延所得税费用	6,318.87	-60,920.13
合计	6,318.87	-270,362.14

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	-4,557,723.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,139,430.82
子公司适用不同税率的影响	11,540.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,351.99
调整以前期间所得税的影响	1,120,857.01

项目	本年发生额
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	
所得税费用	6,318.87

32、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
收到往来款项	3,045,745.07	5,097,571.99
新三板挂牌政府补助	1,000,000.00	
利息收入	16,110.74	2,669.72
合计	4,061,855.81	5,100,241.71

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
费用支出	4,516,560.86	6,064,525.29
支付的往来款	1,661,787.00	906,193.44
捐赠支出	150,000.00	
合计	6,328,347.86	6,970,718.73

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2017年1-6月	2016年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,303,442.15	-4,015,725.19
加：资产减值准备	25,275.47	244,203.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,030.30	24,815.14
无形资产摊销	6,612.60	5,510.50
长期待摊费用摊销	220,109.75	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	50,000.00	
投资损失（收益以“-”号填列）		

补充资料	2017年1-6月	2016年1-6月
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,318.87	-60,920.13
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）	5,337,834.41	-1,310,651.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,052,169.54	-10,604,722.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,167,962.62	5,833,277.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,517,894.58	-9,884,212.67
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	8,292,008.24	5,910,614.22
减：现金的期初余额	7,954,309.36	5,384,946.98
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	337,698.88	525,667.24

(4) 现金及现金等价物的构成

项目	2017年6月30	2016年6月30日
一、现金	8,292,008.24	5,910,614.22
其中：库存现金	2,764.21	5,497.44
可随时用于支付的银行存款	8,289,244.03	5,905,116.78
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	8,292,008.24	5,910,614.22
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		

34、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	取得方式
-------	-------	-----	------	---------	------

				直接	间接	
旭京营销	新加坡	新加坡	服务业	100.00		设立
GIG	新加坡	新加坡	服务业		100.00	同一控制下合并
蜂言蜂语	上海	上海	服务业	60.00		设立
BEE'S TALK	新加坡	新加坡	服务业		100.00	同一控制下合并
优企商贸	上海	上海	服务业	100.00		非同一控制下合并

35、关联方及关联交易

(1) 公司的主要关联方

本公司的实际控制人是自然人张以靖、黄勇

(2) 关联方应付款项

单位：人民币元

项目名称	关联方	账面余额	
		2017年6月30日	2016年12月31日
其他应付款	张以靖	1,465,822.48	2,467,611.71
	黄勇	2,158,630.05	2,210,441.75

3) 关键管理人员薪酬

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	711,252.35	677,095.20

36、承诺及或有事项

(1) 重要承诺事项

截至2017年6月30日止已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

公司租入的资产（房屋租赁），按已签订的合同将要支付的款项详见下表，该费用系属公司正常经营活动的必要支出：

期间	应付金额（元）
1年以内	3,100,241.66
1-2年	3,100,241.66
2-3年	2,022,641.66
3年以上	2,408,102.74
合计	10,631,227.72

(2) 或有事项

截至2017年6月30日止，公司根据预计退货率计提预计负债291,926.41元。

37、资产负债表日后事项

无

38、其他重要事项

无

(二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

类别	2017年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合1：账龄分析组合	9,289,931.98	95.51	468,057.35	5.04	8,821,874.63
组合2：合并范围内关联方往来合计	436,981.59	4.49			436,981.59
组合小计	9,726,913.57	100.00	468,057.35	4.81	9,258,856.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	9,726,913.57	100.00	468,057.35	4.81	9,258,856.22

(续)

类别	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合1：账龄分析组合	7,830,224.98	100.00	398,903.61	5.09	7,431,321.37
组合2：合并范围内关联方往来合					

类别	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
计					
组合小计	7,830,224.98	100.00	398,903.61	5.09	7,431,321.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	7,830,224.98	100.00	398,903.61	5.09	7,431,321.37

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	9,218,716.85	99.23	460,935.84	7,762,957.02	99.14	388,147.85
1至2年	71,215.13	0.77	7,121.51	47,123.14	0.60	4,712.31
2至3年				20,144.82	0.26	6,043.45
合计	9,289,931.98	100.00	468,057.35	7,830,224.98	100.00	398,903.61

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 69,153.74 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
深圳市顺丰电子商务有限公司	非关联方	2,534,701.97	1年以内	26.06
纽海信息技术(上海)有限公司	非关联方	1,212,511.26	1年以 1,187,277.43 1至2年 25,233.83	12.47
北京京东世纪贸易有限公司	非关联方	1,208,541.27	1年以内	12.42
天水六份商贸有限公司	非关联方	969,760.00	1年以内	9.97
亚马逊卓越有限公司	非关联方	803,424.80	1年以内	8.26
合计		6,728,939.30		69.18

(5) 应收账款本期期末余额较期初增加 1,896,688.59 元，增长 24.22%，主要原因报告

期内公司开发新的微商和社群电商渠道，随着销售金额的增长，导致应收账款相应增加。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2017年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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: 账龄组合	444,728.44	9.41	24,236.42	0.51	420,492.02
组合2: 合并范围内关联方往来合计	2,068,543.64	43.75			2,068,543.64
组合3: 其他应收款中的押金、保证金、备用金等均进行单项减值测试。	2,215,337.85	46.84			2,215,337.85
组合小计	4,728,609.93	100.00	24,236.42	0.51	4,704,373.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	4,728,609.93	100.00	24,236.42	0.51	4,704,373.51

续上表

种类	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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: 账龄组合	19,920.27	0.39	1,396.01	0.03	5,077,550.40

组合 2: 合并范围内关联方往来合计	1,530,807.48	30.14			1,530,807.48
组合 3: 其他应收款中的押金、保证金、备用金等均进行单项减值测试。	3,528,218.66	69.47			3,528,218.66
组合小计	5,078,946.41	100.00	1,396.01	0.03	5,077,550.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	5,078,946.41	100.00	1,396.01	0.03	5,077,550.40

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	436,728.44	21,836.42	5.00
2 至 3 年	8,000.00	2,400.00	30.00
合计	444,728.44	24,236.42	

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2	2,068,543.64		
组合 3	2,215,337.85		
合计	4,283,881.49		

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 24,236.42 元

(4) 本期无实际核销的其他应收款情况

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
支付宝网络(中国)有限	未提现	415,444.77	1 年以内	

公司				
上海界龙浦东彩印有限公司	押金	339,242.75	1年以内	
三和大厦	押金	113,105.20	1年以内	
北京京东世纪贸易有限公司	押金	60,000.00	1年以内	
上海绿地优鲜超市有限公司	押金	60,000.00	1年以内	
合计	—	987,792.72	—	20.89

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,145,629.00		3,145,629.00	2,445,629.00		2,445,629.00
合计	3,145,629.00		3,145,629.00	2,445,629.00		2,445,629.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
旭京营销	45,629.00			45,629.00		
蜂言蜂语	2,400,000.00			2,400,000.00		
优企商贸		700,000.00		700,000.00		
合计	2,445,629.00	700,000.00		3,145,629.00		

注：2017年5月11日，上海旭京生物科技股份有限公司收购上海优企商贸有限公司，上海旭京生物科技股份有限公司占100%股权。

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,202,160.32	11,339,552.27	10,239,112.79	6,438,999.16
其他业务	653,753.80		687,533.44	
合计	12,855,914.12	11,339,552.27	10,926,646.23	6,438,999.16

(2) 主营业务（分产品）

产品	2017年1-6月	2016年1-6月
----	-----------	-----------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
蜂蜜及茶叶	9,975,759.69	8,859,688.99	10,239,112.79	6,438,999.16
其他	1,880,154.43	2,479,863.28	687,533.44	
合计	12,855,914.12	11,339,552.27	10,926,646.23	6,438,999.16

(三) 补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	2017年 1-6月	2016年 1-6月
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司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		
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	1,119,723.03	-1,969.23

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,119,723.03	-1,969.23
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,119,723.03	-1,969.23

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	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	2017年1-6月	-17.01	-0.33	-0.33
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2017年1-6月	-21.13	-0.41	-0.41

本财务报告经董事会批准报出。

上海旭京生物科技股份有限公司

董事会

2017年8月11日