



优格花园

NEEQ:833307

青岛优格花园餐饮管理股份有限公司

Qingdao Yogurt Garden Restaurant



年度报告摘要

— 2017 —

一.重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www. neeq. com. cn或www. neeq. cc）的年度报告全文。
- 1.2 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。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	赵云
职务	董事会秘书/财务负责人
电话	0532-85806169
传真	0532-85806107
电子邮箱	867001867@qq. com
公司网址	www. yogurtchina. net
联系地址及邮政编码	青岛市市南区山东路9号深业大厦B座19AB, 266000
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

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	17,117,721.75	22,208,415.95	-22.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,284,340.45	20,032,830.16	-23.70%
营业收入	6,007,398.87	10,830,195.66	-44.53%
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,748,489.71	2,047,391.25	-331.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,324,644.18	1,794,105.41	-
经营活动产生的现金流量净额	-2,144,847.03	-1,644,168.14	-30.45%
加权平均净资产收益率	-26.89%	12.89%	-

基本每股收益（元/股）	-0.32	0.17	-288.24%
稀释每股收益（元/股）	-0.35	0.17	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.02	1.34	-23.88%

2.2 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	5,429,166	36.19%	-	5,429,166	36.19%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,254,166	15.03%	-	2,254,166	15.03%	
	董事、监事、高管	2,612,500	17.42%	-	2,612,500	17.42%	
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	9,570,834	63.81%	-	9,570,834	63.81%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,145,834	54.31%	-	8,145,834	54.31%	
	董事、监事、高管	9,337,500	62.25%	-	9,337,500	62.25%	
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%	
总股本		15,000,000	-	0	15,000,000	-	
普通股股东人数							10

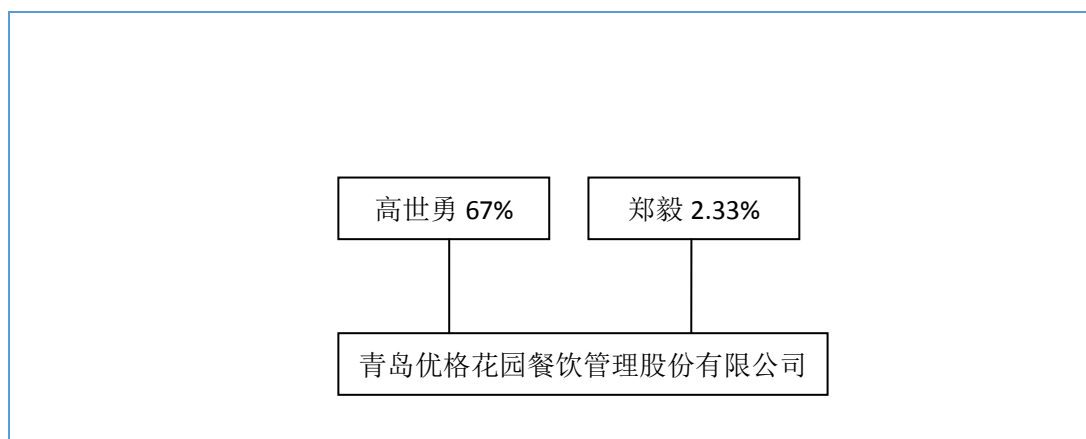
2.3 普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	高世勇	10,050,000		10,050,000	67.00%	7,912,500	2,137,500
2	高翠兰	1,670,000		1,670,000	11.13%	0	1,670,000
3	王东东	1,500,000		1,500,000	10.00%	1,125,000	375,000
4	张建荣	400,000		400,000	2.67%	300,000	100,000
5	郑毅	350,000		350,000	2.33%	233,334	116,666
合计		13,970,000	0	13,970,000	93.13%	9,570,834	4,399,166

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：
高世勇与郑毅系夫妻关系；高翠兰与高世勇系姐弟关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13号），自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》（财会〔2017〕15号），自2017年6月12日起施行，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017年12月25日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），适用于2017年度及以后期间的财务报表的编制。

本公司执行上述三项会计政策对列报前期财务报表项目及金额无影响。

②其他会计政策变更：无

(2) 会计估计变更

本公司对应收款项中按账龄分析法坏账计提比例进行了变更，自2017年1月1日起执行。

本公司根据《青岛优格花园餐饮管理股份有限公司第一届董事会第十二次会议决议》和《青岛优格花园餐饮管理股份有限公司第一届监事会第九次会议决议》，通过了《关于会计估计变更的议案》，主要对应收款项的坏账计提比例进行了变更。变更采用未来适用法，对前期报表无影响。

变更前应收账款和其他应收款账龄分析法坏账准备如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6个月以内（含6个月，下同）	0	0
6-12个月（含12个月，下同）	5	5
1-2年	20	20
2-3年	50	50

变更后应收账款和其他应收款账龄分析法坏账准备如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6个月以内（含6个月，下同）	0	0
6-12个月（含12个月，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	40	40
4-5年	70	70
5年以上	100	100

上述文件本公司已在全国中小企业股份转让系统公告（公告编号：2017-003）。

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

适用 不适用

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

青岛优格花园餐饮管理股份有限公司

董事会

2018年4月26日

