



百华悦邦

NEEQ: 831008

北京百华悦邦科技股份有限公司

半年度报告

— 2015 —

# 公司半年度大事记



公司“闪电蜂”（[www.sdfeng.com](http://www.sdfeng.com)）电子商务平台已上线运营，进入手机售后服务 O2O 市场。闪电蜂与电信运营商、零售商、手机厂商、保险公司、二手机经销商等主体合作，通过互联网平台将各手机服务相关主体与广大手机用户连接起来，为消费者提供更加方便、快捷、透明、可靠的手机维修、手机保障、二手机回收及销售、认证二手机销售等手机售后服务。闪电蜂定位于“手机服务创新专家”，与传统的纯线下实体门店经营相比，闪电蜂业务覆盖区域更广、产品与服务品类更全，将为顾客提供一步到位的综合解决方案。

公司于 2015 年初进行了三次股票发行，合计发行 73.15 万股人民币普通股，公司注册资本从 4000 万股增加到了 4073.15 万股。发行价格为每股 7.5 元，共募集资金 5,486,250 元。发行对象为非公司原有股东的主要管理层及核心员工，总计 103 人。本次股票发行旨在进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动百华悦邦主要管理层及核心员工的工作积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展。

# 目录

声明与提示 .....	1
第一节 公司概况 .....	2
第二节 主要会计数据和关键指标.....	3
第三节 管理层讨论与分析 .....	4
第四节 财务报表 .....	6
第五节 财务报表附注.....	12
第六节 重要事项 .....	40
第七节 股本变动及股东情况 .....	42
第八节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	44

## 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	是
是否存在豁免披露事项	否

(1) 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事赵新宇因个人原因，未能出席此次董事会会议。

### 备查文件目录

文件存放地点：	公司董事会办公室
备查文件	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。 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	北京百华悦邦科技股份有限公司
英文名称及缩写	BYBON Group Company Limited
证券简称	百华悦邦
证券代码	831008
法定代表人	刘铁峰
注册地址	北京市朝阳区望京中环南路9号1号楼13层A区
办公地址	北京市朝阳区望京望花路花家地北里19号望京大厦C座二层
主办券商	西南证券
会计师事务所（如有）	

### 二、 联系人

董事会秘书或信息披露负责人	陈曦
电话	010-57041836
传真	010-57041884
电子邮箱	zhengquan@bybon.cn
公司网址	www.bybon.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区望京望花路花家地北里19号望京大厦C座二层；100102

### 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
股份公司成立时间	2012-09-13
挂牌时间	2014-08-29
行业（证监会规定的行业大类）	根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订)，公司所经营的手机售后服务隶属于机动车、电子产品和日用产品修理业，行业分类代码为O80。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754—2011），公司所经营的手机售后服务隶属于通讯设备修理业，所属行业代码是O8022。
主要产品与服务项目	手机售后服务及相关增值业务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	40,731,500
无限售条件的股份数量（股）	15,969,350
控股股东及持股比例	控股股东为北京达安世纪投资管理有限公司，持股比例为41.56%。
实际控制人及持股比例	实际控制人为刘铁峰，持股比例为46.47%。
截至报告期末的股东人数	111
截至报告期末的员工人数	1,584
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的重要经营资质	-

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、 盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业总收入（元）	291,170,704.37	200,398,751.28	45.30%
毛利率%	35.47%	39.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润（元）	16,143,652.99	14,985,859.86	7.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	15,627,611.64	14,754,244.38	5.92%
加权平均净资产收益率%	10.98%	11.05%	-
基本每股收益（元/每股）	0.40	0.37	7.59%

### 二、 偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	238,928,499.57	214,439,713.81	11.42%
负债总计（元）	90,866,448.32	67,996,925.64	33.63%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	147,825,546.03	146,200,630.54	1.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	3.63	3.66	-0.82%
资产负债率%	38.03%	31.71%	-
流动比率	1.81	2.06	-
利息保障倍数	137.05	43.42	-

### 三、 营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额（元）	32,428,328.30	13,180,222.88	-
应收账款周转率	4.32	5.96	-
存货周转率	23.72	15.07	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	11.42%	0.12%	-
营业收入增长率%	45.30%	14.74%	-
净利润增长率%	8.21%	27.73%	-

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

本公司主营业务为手机售后服务。公司通过实体门店连锁经营和互联网 O2O 经营相结合的模式，为客户提供手机维修服务、手机保障服务、二手机回收及销售业务、手机增值服务及其他相关手机服务等。公司专注于手机售后服务产业，坚持以优质的服务为导向、以专业的技术为支撑、以先进的模式为驱动，向消费者提供高效、专业、全面的服务，致力于成为我国 3C 产品售后服务领域一流的、全国性的、线上线下融合的综合手机服务供应商。作为“手机服务专家”，公司在全国 23 个省级地区、80 多个地市建有 150 多家售后服务连锁门店，服务网络涵盖北京、山东、浙江、江苏、河北、福建、广东、上海、陕西、辽宁、安徽、天津、吉林、宁夏、重庆、四川、新疆、甘肃、湖北、广西、河南、海南、青海等省市区，业务范围遍布全国。公司与国内外主要的手机生产厂商均建立了长期的互信合作伙伴关系，手机厂商品牌涵盖苹果、三星、诺基亚、联想、HTC、中兴、华为等主流品牌。百华悦邦是苹果在中国最大的授权售后服务商，也是三星的前三大授权服务商之一。

随着市场对手机售后服务需求的增加及 O2O 模式在服务业中的广泛应用，公司创办“闪电蜂”（www.sdfeng.com）电子商务平台，进入手机售后服务 O2O 市场。闪电蜂与电信运营商、零售商、手机厂商、保险公司、二手机经销商等主体合作，通过互联网平台将各手机服务相关主体与广大手机用户连接起来，为消费者提供更加方便、快捷、透明、可靠的手机维修、手机保障、二手机回收及销售、认证二手机销售等手机售后服务。闪电蜂定位于“手机服务创新专家”，与传统的纯线下实体门店经营相比，闪电蜂业务覆盖区域更广、产品与服务品类更全，将为顾客提供一步到位的综合解决方案。

发展至今，公司形成了“实体门店+电商平台+上门服务”、“自有渠道+运营商渠道+零售商渠道”、线上线下融合发展的业务模式，能够向消费者提供全方位、多品牌的手机售后服务。

### 二、 经营情况

报告期内，公司实现营业收入 29,117.07 万元，较上年同期增长 45.30%；实现净利润 1,613.80 万元，较上年同期增加 8.21%。营业收入与净利润增长幅度不一致，主要因公司收入结构中毛利率较低的手机保外维修业务占比增加以及公司新推出的 O2O 二手机回收业务毛利率较低，导致整体毛利率同比下降 4.35%；同时，报告期内公司为开展 O2O 电商业务，招聘了较多的互联网人才导致薪酬支出及招聘服务费增幅明显及品牌策划设计费、业务咨询费用的增加导致管理费用同比增加 51.56%。报告期内，公司应收账款周转率为 4.32 次，较上年同期 5.96 次有所下降，主要是营业收入同比增长明显，期末应收账款尚未到期；公司存货周转率为 23.72 次较上年同期 15.07 次有所提高，主要是本期营业收入大幅增加引起。报告期内，公司实现经营性现金净流量 3,242.83 万元，较同期增长 146.04%，主要因公司本期营业收入大幅增加所致。截至报告期末，公司注册资本 4,073.15 万元，归属于母公司的净资产 14,872.55 万元，总资产 23,892.85 万元，资产负债率 38.03%。

报告期内，公司紧紧围绕管理层制订的经营目标，牢牢把握市场的发展趋势，持续巩固和深化公司在手机售后服务行业的核心竞争力，提高公司形象，进一步夯实公司的行业地位。受国家经济环境平稳上升和上游手机行业持续增长影响，我国手机售后服务行业随之稳步发展。然而目前手机售后服务市场仍然存在集中度低，大多数企业为小规模个体维修网点，恶性竞争、价格竞争等问题，对行业的发展有一定不利影响。针对行业的竞争情况，公司不断提高自身服务质量，提升客户满意度，扩大市场份额，提升公司效益；同时，公司创办“闪电蜂”（www.sdfeng.com）电子商务平台，进入手机售后服务 O2O 市场，通过不断创新手机售后服务类型，不仅要做手机服务专家，更致力于成为手机服务创新专家。

报告期内，公司的核心团队、服务质量稳定，主要供应商及客户群体稳定，均为未发生重大变动。

### 三、 风险与价值

#### 1、客户授权及单一品牌占比较高的风险

报告期内，公司与苹果公司授权相关的保内保外整机交换业务收入为 21,308.01 万元，占公司营业收入的比重为

73.18%。尽管目前公司是苹果品牌在中国大陆最大的售后服务商，预计能够与苹果公司保持长期合作关系。若苹果公司的生产经营发生不利变化，可能会影响其对公司服务的需求，从而影响公司的经营业绩。

公司凭借服务网点数量优势、管理优势和信息化系统优势在手机服务厂商中树立了良好的品牌形象，与现有的手机服务厂商保持良好的合作关系，预期未来将继续维持合作关系。

#### 2、内部控制风险

公司下属 159 家门店（含直营门店 142 家，合作门店 17 家），尽管公司建立了有效的内部控制制度保证公司资产及生产经营的安全，但过往年度仍发生了两起公司员工损害公司利益的事件。

针对上述情况，公司修订了相关制度，完善了相关流程，加强门店员工的培训，设立了专门 KSC 部门以检查返厂手机，并通过加强对门店现场检查制度等一系列措施来防范类似事件的发生。公司还取得了 ISO9001:2008 质量体系认证，使得公司质量管理将更加规范化、程序化和法制化。

#### 3、现金收款风险

报告期，公司收入中现金收入占比较高，为 23.99%。

针对此公司建立了严格的现金收入内部控制管理制度和流程，以防范未来可能出现的现金收款风险。

#### 4、公司业务标准不符合上游手机厂商要求的风险

公司上游苹果公司、三星公司等制定了明确的保内服务标准，若公司将不符合上游手机厂商保修标准的手机进行维修，则不能取得上游手机厂商支付的服务款并需要向其支付相应的零配件成本。

针对上述问题，公司加强了员工培训、完善了对应的内部监督与管理体制，成立了返厂产品检测中心（KSC），以确保不再发生类似的问题。



## 第四节 财务报表

### 一、 审计情况

#### (一) 是否审计

事项	是或否
是否审计	否

### 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
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	二、1-1	25,604,747.42	16,972,386.24
应收账款	二、1-2	76,376,201.56	58,357,406.26
预付款项	二、1-3	10,824,500.37	4,355,003.67
其他应收款	二、1-4	11,855,367.51	13,133,850.63
存货	二、1-5	11,894,040.68	12,661,634.05
其他流动资产	二、1-6	17,216,817.16	19,555,411.50
<b>流动资产合计</b>	-	<b>153,771,674.70</b>	<b>125,035,692.35</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
固定资产	二、1-7	7,478,122.66	7,631,203.53
无形资产	二、1-8	32,353,404.05	39,004,731.95
商誉	二、1-9	27,053,907.05	27,053,907.05
长期待摊费用	二、1-10	5,471,958.01	6,476,076.56
递延所得税资产	二、1-11	9,063,584.02	7,053,857.08
其他非流动资产	二、1-13	3,735,849.08	2,184,245.29
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>85,156,824.87</b>	<b>89,404,021.46</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>238,928,499.57</b>	<b>214,439,713.81</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	二、1-14	9,600,000.00	-
应付账款	二、1-15	2,852,908.33	6,690,040.46
预收款项	二、1-16	6,827,389.83	3,115,400.83
应付职工薪酬	二、1-17	6,883,839.77	6,726,984.11
应交税费	二、1-18	17,523,645.96	12,203,646.73
应付利息	二、1-19	57,264.00	-
其他应付款	二、1-20	15,329,920.72	18,764,371.84
其他流动负债	二、1-21	26,021,900.96	13,221,795.42
<b>流动负债合计</b>	-	<b>85,096,869.57</b>	<b>60,722,239.39</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
递延所得税负债	二、1-11	5,769,578.75	7,274,686.25
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>5,769,578.75</b>	<b>7,274,686.25</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>90,866,448.32</b>	<b>67,996,925.64</b>

北京百华悦邦科技股份有限公司  
2015 半年度报告

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	二、1-22	40,731,500.00	40,000,000.00
资本公积	二、1-23	36,945,886.69	31,830,374.19
盈余公积	二、1-24	6,170,501.47	1,768,631.39
未分配利润	二、1-25	63,977,657.87	72,601,624.96
归属于母公司所有者权益合计	-	147,825,546.03	146,200,630.54
少数股东权益	-	236,505.22	242,157.63
<b>所有者权益合计</b>	-	148,062,051.25	146,442,788.17
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	238,928,499.57	214,439,713.81

法定代表人：刘铁峰

主管会计工作负责人：王彩香

会计机构负责人：杨浩

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	14,668,599.88	2,979,665.56
应收账款	二、7-1	82,288,871.79	51,517,710.92
预付款项	-	2,073,780.43	-
其他应收款	二、7-2	4,443,006.28	21,720,480.08
存货	-	1,294,956.43	1,454,969.63
其他流动资产	-	6,217,333.25	9,902,272.60
<b>流动资产合计</b>	-	110,986,548.06	87,575,098.79
<b>非流动资产：</b>	-		
长期股权投资	二、7-3	88,006,885.00	88,006,885.00
固定资产	-	2,834,194.61	2,961,221.09
无形资产	-	9,648,792.18	9,905,986.95
长期待摊费用	-	201,505.55	280,813.27
递延所得税资产	-	1,328,170.69	1,485,663.89
其他非流动资产	-	1,454,460.82	1,179,245.29
<b>非流动资产合计</b>	-	103,474,008.85	103,819,815.49
<b>资产总计</b>	-	214,460,556.91	191,394,914.28
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	9,600,000.00	-
应付账款	-	2,019,152.91	5,997,610.67
预收款项	-	3,384.07	202,884.21
应付职工薪酬	-	1,250,991.62	1,067,070.33
应交税费	-	17,100,654.97	4,857,868.43
应付利息	-	57,264.00	-
其他应付款	-	77,418,927.20	101,759,261.82
<b>流动负债合计</b>	-	107,450,374.77	113,884,695.46
<b>非流动负债：</b>	-		
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	107,450,374.77	113,884,695.46

北京百华悦邦科技股份有限公司  
2015 半年度报告

<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	40,731,500.00	40,000,000.00
资本公积	-	36,945,886.69	31,830,374.19
盈余公积	-	6,170,501.47	1,768,631.39
未分配利润	-	23,162,293.98	3,911,213.24
<b>所有者权益合计</b>	-	107,010,182.14	77,510,218.82
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	214,460,556.91	191,394,914.28

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	291,170,704.37	200,398,751.28
其中：营业收入	二、1-26	291,170,704.37	200,398,751.28
<b>二、营业总成本</b>	-	270,090,487.87	180,730,052.53
其中：营业成本	二、1-26	187,903,394.70	120,605,924.76
营业税金及附加	二、1-27	2,864,228.87	2,195,882.36
销售费用	二、1-28	29,440,008.68	24,785,581.90
管理费用	二、1-29	48,708,891.82	32,138,372.17
财务费用	二、1-30	1,185,106.74	965,645.34
资产减值损失	二、1-31	-11,142.94	38,646.00
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）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	21,080,216.50	19,668,698.75
加：营业外收入	二、1-32	670,658.81	245,185.86
其中：非流动资产处置利得	-	133,416.06	-
减：营业外支出	二、1-33	90,270.34	7,565.22
其中：非流动资产处置损失	-	68,839.44	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	21,660,604.97	19,906,319.39
减：所得税费用	二、1-34	5,522,604.39	4,993,261.67
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	16,138,000.58	14,913,057.72
归属于母公司所有者的净利润	-	16,143,652.99	14,985,859.86
少数股东损益	-	-5,652.41	-72,802.14
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	16,138,000.58	14,913,057.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	16,143,652.99	14,985,859.86
归属于少数股东的综合收益总额	-	-5,652.41	-72,802.14
<b>八、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	二、1-35	0.40	0.37
（二）稀释每股收益	二、1-35	0.40	0.37

法定代表人：刘铁峰

主管会计工作负责人：王彩香

会计机构负责人：杨浩

(四) 母公司利润表

单位：元

北京百华悦邦科技股份有限公司  
2015 半年度报告

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	二、7-4	224,439,933.69	138,034,929.65
减：营业成本	二、7-4	180,692,034.60	119,409,716.41
营业税金及附加	-	133,134.53	451,895.65
销售费用	-	3,415,972.44	596,684.59
管理费用	-	27,192,771.81	14,611,960.88
财务费用	-	850,789.92	495,204.40
资产减值损失	-	459.18	14,276.11
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）	二、7-5	35,000,000.00	10,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	47,154,771.21	12,455,191.61
加：营业外收入	-	109,243.08	-
其中：非流动资产处置利得	-	88,066.35	-
减：营业外支出	-	60.51	32.99
其中：非流动资产处置损失	-	60.51	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	47,263,953.78	12,455,158.62
减：所得税费用	-	3,245,252.96	1,528,671.76
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	44,018,700.82	10,926,486.86
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	44,018,700.82	10,926,486.86
<b>七、每股收益：</b>	-	-	-
（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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	320,756,437.82	228,425,436.62
收到的税费返还	-	-	32,390.04
收到其他与经营活动有关的现金	二、1-36(1)	9,266,768.24	1,213,544.24
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	330,023,206.06	229,671,370.90
购买商品、接受劳务支付的现金	-	187,965,726.59	144,453,977.31
支付给职工以及为职工支付的现金	-	56,415,281.81	39,235,805.95
支付的各项税费	-	23,473,486.06	18,853,411.19
支付其他与经营活动有关的现金	二、1-36(2)	29,740,383.30	13,947,953.57
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	297,594,877.76	216,491,148.02
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	二、1-37	32,428,328.30	13,180,222.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	131,973.65	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	131,973.65	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	11,295,665.62	9,297,860.80

北京百华悦邦科技股份有限公司  
2015 半年度报告

投资活动现金流出小计	-	11,295,665.62	9,297,860.80
投资活动产生的现金流量净额	-	-11,163,691.97	-9,297,860.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
取得借款收到的现金	-	9,600,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	9,600,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	20,467,702.00	10,546,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	1,764,233.48	-
筹资活动现金流出小计	-	22,231,935.48	10,546,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-12,631,935.48	-10,546,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-339.67	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	8,632,361.18	-6,663,637.92
加：期初现金及现金等价物余额	-	16,972,386.24	39,657,547.44
六、期末现金及现金等价物余额	-	25,604,747.42	32,993,909.52

法定代表人：刘铁峰

主管会计工作负责人：王彩香

会计机构负责人：杨浩

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	231,624,061.41	157,634,500.09
收到其他与经营活动有关的现金	-	6,005,172.62	22,508,807.30
经营活动现金流入小计	-	237,629,234.03	180,143,307.39
购买商品、接受劳务支付的现金	-	217,301,905.47	144,169,005.87
支付给职工以及为职工支付的现金	-	12,288,108.04	6,200,481.84
支付的各项税费	-	1,895,583.61	6,219,133.47
支付其他与经营活动有关的现金	-	16,168,493.86	18,682,386.61
经营活动现金流出小计	-	247,654,090.98	175,271,007.79
经营活动产生的现金流量净额	二、7-6	-10,024,856.95	4,872,299.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
取得投资收益收到的现金	-	35,000,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	88,066.35	-
投资活动现金流入小计	-	35,088,066.35	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	742,339.60	5,695,892.48
投资活动现金流出小计	-	742,339.60	5,695,892.48
投资活动产生的现金流量净额	-	34,345,726.75	-5,695,892.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
取得借款收到的现金	-	9,600,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	9,600,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	20,467,702.00	10,546,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	1,764,233.48	-
筹资活动现金流出小计	-	22,231,935.48	10,546,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-12,631,935.48	-10,546,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-

北京百华悦邦科技股份有限公司  
2015 半年度报告

五、现金及现金等价物净增加额	-	11,688,934.32	-11,369,592.88
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,979,665.56	29,141,233.83
六、期末现金及现金等价物余额	-	14,668,599.88	17,771,640.95

## 第五节 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	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

报告期内，本公司间接控股的重庆百华悦邦电子科技有限公司于 2015 年 4 月 16 日完成工商注销，自注销之日起不再将其纳入合并范围。

### 二、 报表项目注释

#### 1、合并财务报表项目注释

##### 1-1 货币资金

项目	2015 年 6 月 30 日			2014 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			773,215.19			517,581.20
银行存款：						
人民币			24,441,739.00			16,062,639.06
美元	63,758.38	6.1136	389,793.23	64,089.88	6.1190	392,165.98
合计			<b>25,604,747.42</b>			<b>16,972,386.24</b>

##### 1-2 应收账款

(1) 账龄明细情况

北京百华悦邦科技股份有限公司  
2015 半年度报告

账龄	2015 年 6 月 30 日			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例
3 个月以内	76,069,073.51	99.58%		
4 个月至 1 年	323,292.68	0.42%	16,164.63	5.00%
<b>合计</b>	<b>76,392,366.19</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,164.63</b>	<b>0.02%</b>

  

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例
3 个月以内	57,838,572.03	99.06%		
4 个月至 1 年	546,141.80	0.94%	27,307.57	5.00%
<b>合计</b>	<b>58,384,713.83</b>	<b>100.00%</b>	<b>27,307.57</b>	<b>0.05%</b>

(2) 2015 年 1-6 月计提的坏账准备金额为 459.18 元，收回或转回的坏账准备金额为 11,602.12 元。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	非关联方	53,238,252.20	3 个月以内	69.71%
客户 2	非关联方	16,682,332.49	3 个月以内	21.84%
客户 3	非关联方	3,019,782.80	3 个月以内	3.95%
客户 4	非关联方	411,510.00	3 个月以内	0.54%
客户 5	非关联方	244,238.10	3 个月以内	0.32%
<b>合计</b>		<b>73,596,115.59</b>		<b>96.36%</b>

### 1-3 预付账款

(1) 账龄明细情况

账龄	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	10,824,500.37	100.00%	4,355,003.67	100.00%
<b>合计</b>	<b>10,824,500.37</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,355,003.67</b>	<b>100.00%</b>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款总额比例(%)
公司 1	非关联方	5,764,265.67	1 年以内	53.25%
公司 2	非关联方	797,430.45	1 年以内	7.37%
公司 3	非关联方	251,177.74	1 年以内	2.32%
公司 4	非关联方	220,394.00	1 年以内	2.04%
公司 5	非关联方	120,000.00	1 年以内	1.11%
<b>合计</b>		<b>7,153,267.86</b>		<b>66.09%</b>



1-4 其他应收款

(1) 其他应收款按性质分类

性质	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
押金及保证金	11,213,460.92	12,037,722.43
代缴个税款	3,683,103.55	3,683,103.55
应收员工赔偿款项	1,185,957.00	1,185,957.00
代垫款项	474,626.10	742,210.32
其他	167,280.49	353,917.88
<b>合计</b>	<b>16,724,428.06</b>	<b>18,002,911.18</b>
减：坏账准备	4,869,060.55	4,869,060.55
<b>合计</b>	<b>11,855,367.51</b>	<b>13,133,850.63</b>

(2) 其他应收款账龄明细情况

账龄	2015 年 6 月 30 日		
	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	8,530,536.92	51.01%	
1 至 2 年	3,127,420.03	18.70%	1,185,957.00
2 至 3 年	4,999,740.31	29.89%	3,683,103.55
3 至 4 年	66,730.80	0.40%	
<b>合计</b>	<b>16,724,428.06</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,869,060.55</b>

其他应收款账龄明细情况 (续)

账龄	2014 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	8,811,773.37	48.95%	
1 至 2 年	3,966,007.58	22.03%	1,185,957.00
2 至 3 年	5,151,319.43	28.61%	3,683,103.55
3 至 4 年	73,810.80	0.41%	
<b>合计</b>	<b>18,002,911.18</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,869,060.55</b>

(3) 单项金额重大并单独计提坏账准备情况

事项	2015 年 6 月 30 日			理由
	账面余额	坏账准备	计提比例	
代缴业务处置方之个税款	3,683,103.55	3,683,103.55	100.00%	(a)
前任员工典当手机事件赔款	1,185,957.00	1,185,957.00	100.00%	(b)
<b>合计</b>	<b>4,869,060.55</b>	<b>4,869,060.55</b>		

单项金额重大并单独计提坏账准备情况 (续)

北京百华悦邦科技股份有限公司  
2015 半年度报告

事项	2014 年 12 月 31 日			理由
	账面余额	坏账准备	计提比例	
代缴业务处置方之个税款	3,683,103.55	3,683,103.55	100.00%	(a)
前任员工典当手机事件赔款	1,185,957.00	1,185,957.00	100.00%	(b)
<b>合计</b>	<b>4,869,060.55</b>	<b>4,869,060.55</b>		

(a) 公司于 2009 年 8 月收购由两位自然人实际控制的手机售后服务业务，公司代缴了出让方因前述收购事项应缴的个人所得税，但在支付收购价款时未扣除已代缴的个人所得税，截至 2015 年 6 月 30 日，本公司尚未收回该款项。公司于 2012 年、2013 年分别对此余额计提了 1,982,477.55 元、1,700,626.00 元的坏账准备。

(b) 2013 年 6 月公司发现前任员工将应该返还苹果公司故障手机 869 台、苹果公司寄存新手机 59 台予以典当。本公司将赎回的典当手机返还苹果厂家，支付赎金合计 1,185,957.00 元，公司于 2013 年对此余额全额计提了坏账准备。截至 2015 年 6 月 30 日，本公司未收到前任员工典当手机事件赔偿款项。

(4) 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	比例(%)
代缴齐元勋/李建宏个税款	非关联方	3,683,103.55	2-3 年	代缴业务处置方之个税	22.02%
三星电子(北京)技术服务有限公司	非关联方	1,942,936.67	1 年以内	厂家押金	11.62%
郝某某	非关联方	1,185,957.00	1-2 年	应收赔款	7.09%
宏达通讯有限公司	非关联方	1,077,692.20	1-2 年	厂家押金	6.44%
摩托罗拉(中国)电子有限公司	非关联方	826,478.70	2-3 年	厂家押金	4.94%
<b>合计</b>		<b>8,716,168.12</b>			<b>52.11%</b>

1-5 存货

存货种类	2015 年 6 月 30 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	11,204,710.35		11,204,710.35	12,129,634.59		12,129,634.59
低值易耗品	689,330.33		689,330.33	531,999.46		531,999.46
<b>合计</b>	<b>11,894,040.68</b>		<b>11,894,040.68</b>	<b>12,661,634.05</b>		<b>12,661,634.05</b>

1-6 其他流动资产

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
待摊房租	6,788,688.84	8,330,113.58
待摊外包服务费	3,051,695.56	5,132,274.03
与新股发行有关的中介费	3,894,422.16	2,130,188.68

## 北京百华悦邦科技股份有限公司

## 2015 半年度报告

咨询服务费	1,850,073.43	1,112,264.00
待摊保险费	206,219.00	515,547.50
IT 服务费	333,496.54	973,844.86
待摊物业费	234,139.06	216,962.71
待抵扣增值税进项税	-	159,942.35
其他	858,082.57	984,273.79
<b>合计</b>	<b>17,216,817.16</b>	<b>19,555,411.50</b>

## 1-7 固定资产

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>18,333,322.05</b>	<b>2,974,776.11</b>	<b>1,136,221.94</b>	<b>20,171,876.22</b>
其中：办公设备	2,248,844.14	162,771.91	215,980.67	2,195,635.38
运输工具	859,417.57	5,145.64		864,563.21
电子设备	15,225,060.34	2,806,858.56	920,241.27	17,111,677.63
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>10,702,118.52</b>	<b>2,702,809.12</b>	<b>711,174.08</b>	<b>12,693,753.56</b>
其中：办公设备	1,473,524.88	270,515.31	43,327.58	1,700,712.61
运输工具	184,071.91	82,133.51	2,310.18	263,895.24
电子设备	9,044,521.73	2,350,160.30	665,536.32	10,729,145.71
<b>三、账面净值合计</b>	<b>7,631,203.53</b>			<b>7,478,122.66</b>
其中：办公设备	775,319.26			494,922.77
运输工具	675,345.66			600,667.97
电子设备	6,180,538.61			6,382,531.92
<b>四、减值准备合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
其中：办公设备				
运输工具				
电子设备				
<b>五、账面价值合计</b>	<b>7,631,203.53</b>			<b>7,478,122.66</b>
其中：办公设备	775,319.26			494,922.77
运输工具	675,345.66			600,667.97
电子设备	6,180,538.61			6,382,531.92

## 1-8 无形资产

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>94,001,330.40</b>	<b>491,111.11</b>	<b>50,000.00</b>	<b>94,442,441.54</b>
软件	11,333,330.43	491,111.11	50,000.00	11,774,441.54
合同权利及授权资质	82,668,000.00			82,668,000.00

北京百华悦邦科技股份有限公司  
2015 半年度报告

<b>二、累计摊销合计</b>	<b>54,996,598.48</b>	<b>7,142,439.01</b>	<b>50,000.00</b>	<b>62,089,037.49</b>
软件	1,427,343.48	1,122,009.01	50,000.00	2,499,352.49
合同权利及授权资质	53,569,255.00	6,020,430.00		59,589,685.00
<b>三、账面净值合计</b>	<b>39,004,731.95</b>			<b>32,353,404.05</b>
软件	9,905,986.95			9,275,089.05
合同权利及授权资质	29,098,745.00			23,078,315.00
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
软件				
合同权利及授权资质				
<b>五、账面价值合计</b>	<b>39,004,731.95</b>			<b>32,353,404.05</b>
软件	9,905,986.95			9,275,089.05
合同权利及授权资质	29,098,745.00			23,078,315.00

**1-9 商誉**

被投资单位名称	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日
威海百邦电子有限公司	1,173,709.00			1,173,709.00
上海百华悦邦电子科技有限公司	25,695,430.44			25,695,430.44
广州百邦电子科技有限公司	1,358,476.61			1,358,476.61
<b>合计</b>	<b>28,227,616.05</b>			<b>28,227,616.05</b>
<b>减值准备</b>	<b>1,173,709.00</b>			<b>1,173,709.00</b>

分摊至本集团资产组和资产组组合的商誉汇总如下：

	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
	27,053,907.05	27,053,907.05

资产组和资产组组合的可收回金额是依据公司管理层批准的五年期预算，采用现金流量预测方法计算。超过该五年期的现金流量采用以下所述的估计增长率作出推算。

采用未来现金流量折现方法的主要假设：

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
增长率	3.00% - 5.00%	3.00% - 5.00%
毛利率	38.00% - 40.00%	40.00% - 45.00%
折现率	15.00% - 16.00%	15.00% - 16.00%

公司所采用的加权平均增长率与行业报告所载的预测数据一致，不超过各产品的长期平均增长率。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析该业务分部内各资产组和资产组组合的可收回金额。

1-10 长期待摊费用

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	2015 年 6 月 30 日
装修费	6,476,076.56	1,976,533.42	2,980,651.97	5,471,958.01

1-11 递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
无形资产摊销	2,403,916.49	9,615,665.95	2,842,364.38	11,369,457.52
递延手机保障业务款	4,578,534.19	18,314,136.74	1,849,577.25	7,398,309.00
资产减值准备	1,221,306.30	4,885,225.18	1,224,092.03	4,896,368.12
可抵扣亏损	373,952.40	1,495,809.59	594,795.16	2,379,180.64
递延会员卡服务款	485,874.64	1,943,498.55	543,028.26	2,172,113.02
<b>合计</b>	<b>9,063,584.02</b>	<b>36,254,336.01</b>	<b>7,053,857.08</b>	<b>28,215,428.30</b>
其中:				
预计于 1 年(含 1 年)转回的金额	5,999,953.73		3,569,660.76	
预计于 1 年后回的金额	3,063,630.29		3,484,196.32	
<b>合计</b>	<b>9,063,584.02</b>		<b>7,053,857.08</b>	

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
非同一控制下企业合并	5,769,578.75	23,078,315.00	7,274,686.25	29,098,748.00
<b>合计</b>	<b>5,769,578.75</b>	<b>23,078,315.00</b>	<b>7,274,686.25</b>	<b>29,098,748.00</b>
其中:				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额	3,010,215.00		3,010,215.00	
预计于 1 年后转回的金额	2,759,363.75		4,264,471.25	
<b>合计</b>	<b>5,769,578.75</b>		<b>7,274,686.25</b>	

(3) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣亏损分析如下:

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	4,371,689.42	3,213,750.26

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

年份	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------

北京百华悦邦科技股份有限公司  
2015 半年度报告

2015		
2016		
2017	716,340.68	716,340.68
2018	955,770.06	955,770.06
2019	1,541,639.52	1,541,639.52
2020	1,157,939.16	
<b>合计</b>	<b>4,371,689.42</b>	<b>3,213,750.26</b>

1-12 资产减值准备明细

项目	2014 年 12 月 31 日	合并范围 变更增加	本期增加	本期减少		2015 年 6 月 30 日
				转回	转销	
(1) 坏账准备	4,896,368.12		459.18	11,602.12		4,885,225.18
(2) 存货跌价准备						
(3) 商誉减值准备	1,173,709.00					1,173,709.00
<b>合计</b>	<b>6,070,077.12</b>	<b>-</b>	<b>459.18</b>	<b>11,602.12</b>	<b>-</b>	<b>6,058,934.18</b>

1-13 其他非流动资产

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
管理软件预付款	3,735,849.08	2,184,245.29

1-14 短期借款

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
委托借款		
保证借款	9,600,000.00	
<b>合计</b>	<b>9,600,000.00</b>	<b>-</b>

1-15 应付账款

(1) 账龄分析

款项性质	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
应付货款	2,852,908.33	100.00%	6,125,371.92	91.56%
应付劳务费		0.00%	564,668.54	8.44%
<b>合计</b>	<b>2,852,908.33</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,690,040.46</b>	<b>100.00%</b>

(2) 报告期末, 应付账款中不存在应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

1-16 预收账款

(1) 账龄分析

款项性质	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
预收保障业务款	3,929,885.53	57.56%	557,315.40	17.89%
预收货款	758,362.29	11.11%	716,912.43	23.01%
门店预收保外业务款	2,139,142.01	31.33%	1,841,173.00	59.10%
<b>合计</b>	<b>6,827,389.83</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,115,400.83</b>	<b>100.00%</b>

1-17 应付职工薪酬

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	6,603,165.75	43,725,502.96	43,808,211.72	6,520,456.99
(2) 职工福利费		952,684.48	952,684.48	
(3) 社会保险费	91,663.65	8,984,701.22	8,990,237.83	86,127.04
其中：①医疗保险费	7,185.86	2,657,727.67	2,657,727.67	7,185.86
②基本养老保险费	63,461.37	5,507,306.29	5,509,290.97	61,476.69
③失业保险费	10,460.24	392,995.96	402,528.39	927.81
④工伤保险费	4,972.97	194,205.47	193,057.49	6,120.95
⑤生育保险费	5,583.21	232,465.83	227,633.31	10,415.73
(4) 住房公积金	7,265.68	2,653,107.62	2,530,351.86	130,021.44
(5) 工会经费和职工教育经费	24,889.03	256,141.19	133,795.92	147,234.30
(6) 其他				
<b>合计</b>	<b>6,726,984.11</b>	<b>56,572,137.47</b>	<b>56,415,281.81</b>	<b>6,883,839.77</b>

1-18 应交税费

税项	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
应交增值税	5,323,799.82	3,081,439.76
应交营业税	37,651.03	75,881.69
应交城市维护建设税	240,819.88	230,227.16
应交企业所得税	10,993,370.96	8,509,334.81
应交个人所得税	738,211.65	130,621.73
应交教育费附加	185,822.20	169,211.14
其他	3,970.42	6,930.44

合计	17,523,645.96	12,203,646.73
----	---------------	---------------

#### 1-19 应付利息

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	57,264.00	

#### 1-20 其他应付款

项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
应付押金、保证金	13,766,974.23	9,417,718.95
应付软件采购款	1,160,377.36	1,160,377.36
员工报销款项		672,068.18
预收员工股权认购款		5,486,250.00
预提费用及其他	402,569.13	2,027,957.35
合计	15,329,920.72	18,764,371.84

截至 2015 年 6 月 30 日，账龄超过一年的其他应付款为 3,352,759.60 元，主要为向手机下辖维修店所收的押金。

#### 1-21 其他流动负债

款项性质	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
递延手机保障业务款	24,078,402.41	92.53%	11,049,682.40	83.57%
递延会员卡服务款	1,943,498.55	7.47%	2,172,113.02	16.43%
合计	26,021,900.96	100.00%	13,221,795.42	100.00%

#### 1-22 股本

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日
人民币普通股	40,000,000.00	731,500.00	-	40,731,500.00

2015 年 2 月，根据股东大会决议，股东大会批准本公司以 7.50 元/股的价格向公司主要管理层及核心员工共计 103 人发行 73.15 万股人民币普通股，本公司注册资本由 4,000.00 万元增加至 4,073.15 万元，新增注册资本由上述 103 人认缴。本次增资经立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)(2015)D-0002 号、(2015)D-0003 号、(2015)D-0004 号验资报告验证。



北京百华悦邦科技股份有限公司  
2015 半年度报告

1-23 资本公积

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日
股本溢价	31,830,374.19	4,754,750.00		36,585,124.19
其他资本公积		360,762.50		360,762.50
<b>合计</b>	<b>31,830,374.19</b>	<b>5,115,512.50</b>	<b>-</b>	<b>36,945,886.69</b>

1-24 盈余公积

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 6 月 30 日
法定盈余公积	1,768,631.39	4,401,870.08		6,170,501.47
任意盈余公积				
<b>合计</b>	<b>1,768,631.39</b>	<b>4,401,870.08</b>	<b>-</b>	<b>6,170,501.47</b>

1-25 未分配利润

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
上年年末未分配利润	72,601,624.96	54,921,046.80
加：年初未分配利润调整数		
年初未分配利润	72,601,624.96	54,921,046.80
加：本年归属于母公司所有者的净利润	16,143,652.99	28,774,503.85
减：提取法定盈余公积	4,401,870.08	1,093,925.69
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	20,365,750.00	10,000,000.00
<b>年末未分配利润</b>	<b>63,977,657.87</b>	<b>72,601,624.96</b>

1-26 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
主营业务收入	290,016,843.53	200,238,432.28
其他业务收入	1,153,860.84	160,319.00
<b>合计</b>	<b>291,170,704.37</b>	<b>200,398,751.28</b>
主营业务成本	187,757,667.42	120,569,742.98
其他业务成本	145,727.28	36,181.78
<b>合计</b>	<b>187,903,394.70</b>	<b>120,605,924.76</b>

(2) 主营业务（分类型）

业务类型	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
------	--------------	--------------

北京百华悦邦科技股份有限公司  
2015 半年度报告

	收入	成本	收入	成本
手机维修	230,841,355.53	139,845,277.18	144,171,671.24	82,710,843.69
商品销售、增值服务及其他	42,583,393.58	31,962,134.89	56,066,761.04	37,858,899.29
电子商务	16,592,094.42	15,950,255.35		
<b>合计</b>	<b>290,016,843.53</b>	<b>187,757,667.42</b>	<b>200,238,432.28</b>	<b>120,569,742.98</b>

(3) 其他业务（分类型）

业务类型	2015 年 1-6 月		2014 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
合作门店管理费收入	952,156.84		118,669.00	
门店转租收入	201,704.00	145,727.28	41,650.00	36,181.78
<b>合计</b>	<b>1,153,860.84</b>	<b>145,727.28</b>	<b>160,319.00</b>	<b>36,181.78</b>

1-27 营业税金及附加

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
营业税	286,045.46	529,155.31
城建税	1,398,724.66	903,631.51
教育费附加	665,030.39	434,514.16
地方教育费附加	438,206.79	289,222.11
其他附加	76,221.57	39,359.27
<b>合计</b>	<b>2,864,228.87</b>	<b>2,195,882.36</b>

1-28 销售费用

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
人力成本	20,876,556.94	19,743,120.43
邮寄运输费	3,297,467.43	524,318.05
低值易耗品	1,640,605.66	448,048.15
办公费	1,266,198.98	1,613,578.54
差旅费	830,758.95	621,682.78
通讯费	619,733.07	813,264.15
市场费	329,814.93	35,392.66
会议费	183,735.00	12,099.00
其他	395,137.72	974,078.14
<b>合计</b>	<b>29,440,008.68</b>	<b>24,785,581.90</b>

**1-29 管理费用**

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
人力成本	19,932,864.14	11,234,846.52
咨询服务费	9,048,730.46	1,383,368.03
摊销	6,856,288.44	7,299,909.93
租赁费	2,583,341.34	2,216,192.85
培训费	1,971,500.46	892,072.00
办公费	1,661,039.46	1,550,050.09
差旅费	1,229,588.53	1,407,018.85
折旧	945,003.48	743,111.86
广告费	434,266.86	805,373.58
股份支付	360,762.50	-
其他	3,685,506.15	4,606,428.46
<b>合计</b>	<b>48,708,891.82</b>	<b>32,138,372.17</b>

**1-30 财务费用**

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
利息支出	159,216.00	546,000.00
减：利息收入	88,871.92	83,379.34
手续费	1,114,422.99	503,024.68
汇兑损益	339.67	
<b>合计</b>	<b>1,185,106.74</b>	<b>965,645.34</b>

**1-31 资产减值损失**

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
坏账（转回）/损失	-11,142.94	38,646.00
存货跌价（转回）/损失		
商誉减值损失		
<b>合计</b>	<b>-11,142.94</b>	<b>38,646.00</b>

**1-32 营业外收入**

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计	133,416.06	
其中：固定资产处置利得	1,442.41	
门店处置利得	131,973.65	

## 北京百华悦邦科技股份有限公司

## 2015 半年度报告

政府补助

产业扶持金	323,000.00	213,600.00
其他	214,242.75	31,585.86
<b>合计</b>	<b>670,658.81</b>	<b>245,185.86</b>

说明:

(1) 上述营业外收入项目均计入非经常性损益。

(2) 本公司之子公司上海百邦本期收到产业扶持金 323,000.00 元, 上年同期收到产业扶持金 213,600.00 元。

**1-33 营业外支出**

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
非流动资产处置损失合计	68,839.44	7,565.22
其中: 固定资产处置损失	607.95	
门店处置利损失	68,231.49	7,565.22
其他	21,430.90	
<b>合计</b>	<b>90,270.34</b>	<b>7,565.22</b>

**1-34 所得税费用**

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,519,921.18	6,814,849.03
递延所得税调整	-1,997,316.79	-1,821,587.36
<b>合计</b>	<b>5,522,604.39</b>	<b>4,993,261.67</b>

**1-35 每股收益**

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算:

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
归属于母公司普通股股东的合并净利润	16,143,652.99	14,985,859.86
本公司发行在外普通股的加权平均数	40,548,625.00	40,000,000.00
基本每股收益	0.40	0.37
其中:		
— 持续经营基本每股收益	0.39	0.37

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。截至 2015 年 6 月 30 日, 本公司不存在具有稀释性的潜在普通股。因此, 稀释每

北京百华悦邦科技股份有限公司  
2015 半年度报告

股收益等于基本每股收益。

**1-36 现金流量表项目注释**

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金:

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
押金、保证金	7,898,977.38	488,725.17
往来款	798,741.00	420,000.00
利息收入	88,871.92	83,379.34
政府补助		
其他	480,177.94	221,439.73
<b>合计</b>	<b>9,266,768.24</b>	<b>488,725.17</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
咨询服务费	5,479,952.68	780,924.03
培训费	4,533,272.11	468,332.00
押金、保证金	3,549,722.10	2,076,865.55
运输邮寄费	3,297,467.43	2,211,358.23
办公招待费	2,970,954.76	2,599,118.50
差旅费	2,060,347.48	1,812,344.35
银行手续费	1,112,389.92	503,075.68
水电费	872,043.10	807,887.01
会议交通费	841,097.63	569,624.06
通讯网络费	795,733.96	320,337.54
市场费	658,178.90	66,206.48
其他	3,569,223.23	1,731,880.14
<b>合计</b>	<b>29,740,383.30</b>	<b>13,947,953.57</b>

**1-37 合并现金流量表补充资料**

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	16,138,000.58	14,913,057.72
加: 资产减值准备	-11,142.94	38,646.00
固定资产折旧	2,702,809.12	2,036,952.52
无形资产摊销	7,142,439.01	7,299,909.93
长期待摊费用摊销	2,980,651.97	3,435,760.05

## 北京百华悦邦科技股份有限公司

## 2015 半年度报告

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）	64,576.62	
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）	159,555.67	850,795.60
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）	-2,009,726.94	-316,479.86
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,505,107.50	-1,505,107.50
存货的减少（增加以“—”号填列）	767,593.37	-3,228,340.47
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-8,925,495.36	-4,472,453.20
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	14,924,174.70	-5,872,517.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>32,428,328.30</b>	<b>13,180,222.88</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	25,604,747.42	32,993,909.52
减：现金的期初余额	16,972,386.24	39,657,547.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>8,632,361.18</b>	<b>-6,663,637.92</b>

## (2) 现金及和现金等价物的构成

项目	2015年6月30日	2014年12月31日
一、现金		
其中：库存现金	773,215.19	517,581.20
可随时用于支付的银行存款	24,831,532.23	16,454,805.04
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		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>25,604,747.42</b>	<b>16,972,386.24</b>

## (3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	2015年6月30日	2014年12月31日
期末货币资金	25,604,747.42	16,972,386.24
减：使用受到限制的存款		
加：持有期限不超过三个月的国债投资		
<b>期末现金及现金等价物余额</b>	<b>25,604,747.42</b>	<b>16,972,386.24</b>

## 2、合并范围的变更

报告期内，本公司间接控股的重庆百华悦邦电子科技有限公司于 2015 年 4 月 16 日完成工商注销，自注销之日起不再将其纳入合并范围。

## 3、分部信息

由于本集团经营业务通过劳务的方式、服务性质、提供服务的客户类型、以及受法律、行政法规的影响均相同或相似，因此本集团为单一报告分部。

## 4、关联方情况

### 4-1 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
北京达安世纪投资管理 有限公司	控股股东	有限公司	北京	刘铁峰	投资管理	66752988-5

本公司的母公司情况（续）：

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本公司 持股比例 (%)	母公司对本公司表 决权比例 (%)	本公司最终 控制方
北京达安世纪投资管理 有限公司	10	41.56	41.56	刘铁峰

### 4-2 本公司的子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接 持股	间接 持股	取得方式
石家庄市百华悦邦电 子科技有限公司	石家庄	石家庄	维修、销售	100%	-	出资设立
沧州市百邦电子科技 有限公司	沧州	沧州	维修、销售	-	100%	出资设立
邯郸市百邦电子科技 有限公司	邯郸	邯郸	维修、销售	-	100%	出资设立
廊坊市百邦电子有限 公司	廊坊	廊坊	维修、销售	-	100%	出资设立
保定市百邦电子科技 有限公司	保定	保定	维修、销售	-	100%	出资设立

## 北京百华悦邦科技股份有限公司

## 2015 半年度报告

唐山百邦电子科技有限公司	唐山	唐山	维修、销售	-	100%	出资设立
邢台百邦电子科技有限公司	邢台	邢台	维修、销售	-	100%	出资设立
秦皇岛百邦电子科技有限公司	秦皇岛	秦皇岛	维修、销售	-	100%	出资设立
承德市百华悦邦商贸有限公司	承德	承德	维修、销售	-	100%	出资设立
兰州百华悦邦电子科技有限公司	兰州	兰州	维修、销售	-	100%	出资设立
张家口市百华悦邦电子科技有限公司	张家口	张家口	维修、销售	-	100%	出资设立
石家庄市百邦电子产品维修服务有限公司	石家庄	石家庄	维修、销售	-	70%	出资设立
北京百邦优保电子科技有限公司有限责任公司	北京	北京	维修、销售	100%	-	出资设立
山东百邦电子科技有限公司	济南	济南	维修、销售	100%	-	出资设立
济宁百邦电子科技有限公司	济宁	济宁	维修、销售	-	100%	出资设立
淄博百邦电子科技有限公司	淄博	淄博	维修、销售	-	100%	出资设立
潍坊百邦电子科技有限公司	潍坊	潍坊	维修、销售	-	100%	出资设立
滨州百邦电子科技有限公司	滨州	滨州	维修、销售	-	100%	出资设立
菏泽百邦电子科技有限公司	菏泽	菏泽	维修、销售	-	100%	出资设立
泰安市泰山区百邦电子科技有限公司	泰安	泰安	维修、销售	-	100%	出资设立
烟台百邦电子科技有限公司	烟台	烟台	维修、销售	-	100%	出资设立
青岛百邦电子科技有限公司	青岛	青岛	维修、销售	-	100%	出资设立
临沂百联商贸有限公司	临沂	临沂	维修、销售	-	100%	出资设立
威海百邦电子有限公司	威海	威海	维修、销售	-	100%	出资设立
郑州百邦电子科技有限公司	郑州	郑州	维修、销售	-	100%	出资设立
枣庄百华悦邦电子有限公司	枣庄	枣庄	维修、销售	-	100%	出资设立
杭州百华悦邦电子技术有限公司	杭州	杭州	维修、销售	100%	-	出资设立



北京百华悦邦科技股份有限公司  
2015 半年度报告

宁波江北百华悦邦电子技术有限公司	宁波	宁波	维修、销售	-	100%	出资设立
温州百华悦邦电子技术有限公司	温州	温州	维修、销售	-	100%	出资设立
福州百邦电子科技有限公司	福州	福州	维修、销售	100%	-	出资设立
泉州百邦电子科技有限公司	泉州	泉州	维修、销售	-	100%	出资设立
漳州百邦电子科技有限公司	漳州	漳州	维修、销售	-	100%	出资设立
乌鲁木齐百邦电子科技有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	维修、销售	-	100%	出资设立
沈阳百华悦邦电子科技有限公司	沈阳	沈阳	维修、销售	-	100%	出资设立
长春市百华悦邦电子科技有限公司	长春	长春	维修、销售	-	100%	出资设立
哈尔滨百华悦邦电子科技有限公司发展有限公司	哈尔滨	哈尔滨	维修、销售	-	100%	出资设立
大连百华悦邦电子科技有限公司	大连	大连	维修、销售	-	100%	出资设立
西宁百华悦邦电子科技有限公司	西宁	西宁	维修、销售	-	100%	出资设立
西安百华悦邦电子科技有限公司	西安	西安	维修、销售	-	100%	出资设立
南京百嘉翰邦电子科技有限公司	南京	南京	维修、销售	100%	-	出资设立
常州百邦电子科技有限公司	常州	常州	维修、销售	-	100%	出资设立
镇江百邦电子科技有限公司	镇江	镇江	维修、销售	-	100%	出资设立
扬州百邦电子科技有限公司	扬州	扬州	维修、销售	-	100%	出资设立
南通百华悦邦电子科技有限公司	南通	南通	维修、销售	-	100%	出资设立
天津百华悦邦科技有限公司	天津	天津	维修、销售	100%	-	出资设立
银川百华悦邦电子科技有限公司	银川	银川	维修、销售	100%	-	出资设立
上海闪电蜂电子商务有限公司	上海	上海	电子商务	100%	-	出资设立
北京华延睿信技术服务有限公司	北京	北京	维修、销售	-	100%	出资设立
<b>Bybon Investment Company Limited</b>	中国大陆	英属维京群岛	无实际业务	100%	-	出资设立

北京百华悦邦科技股份有限公司  
2015 半年度报告

EWX Investment Company	中国大陆	开曼群岛	无实际业务	-	100%	出资设立
EWX (Hong Kong) Holdings Limited	中国大陆	香港	无实际业务	-	100%	出资设立
北京闪电蜂科技有限公司	北京	北京	无实际业务	-	100%	出资设立
上海百华悦邦电子科技有限公司	上海	上海	维修、销售	100%	-	通过非同一控制下企业合并取得
广州百邦电子科技有限公司	广州	广州	维修、销售	-	100%	通过非同一控制下企业合并取得
深圳市百华悦邦电子科技有限公司	深圳	深圳	维修、销售	-	100%	通过非同一控制下企业合并取得

4-3 其他关联方情况

截至 2015 年 6 月 30 日	与本集团关系
赵新宇 董事、监事、高级管理人员	持有本公司 5%以上表决权股份的股东 关键管理人员

4-4 关联交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司承租

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	报告期内确认的租赁费	备注
赵新宇	保定市百邦电子科技有限公司	房产	2013.12.01	2016.11.30	当地房地产市场行情	119,868.48	2015 年 1-6 月

(2) 关联担保情况

截至 2015 年 06 月 30 日止，关联方为本公司及子公司提供借款担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
刘铁峰	本公司	12,000,000.00	2014.12.18	2015.12.18	否
刘铁峰	本公司	30,000,000.00	2015.05.29	2016.05.31	否

(3) 关键管理人员薪酬

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
关键管理人员薪酬	1,338,500.00	1,557,200.00
股份支付费用	130,693.18	-
<b>合计</b>	<b>1,469,193.18</b>	<b>1,557,200.00</b>

北京百华悦邦科技股份有限公司  
2015 半年度报告

(4) 关联方承诺

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

项目	2015年6月30日	2014年12月31日
租入-赵新宇	109,879.44	219,758.88

5、承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

项目	2015年6月30日	2014年12月31日
无形资产	4,790,000.00	-

(2) 经营性租赁承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的经营性租赁承诺：

承诺期间	2015年6月30日	2014年12月31日
一年以内	13,634,860.54	22,648,433.31
一到二年	13,075,533.93	14,500,339.37
二到三年	6,497,458.26	7,044,327.82
三年以上	5,911,177.12	5,674,304.89
合计	39,119,029.85	49,867,405.39

6、资产负债表日后事项

本公司已于 2015 年 7 月 7 日向中国证券监督管理委员会提交了公司首次公开发行股票并在创业板上市的申请，并已于 2015 年 7 月 21 日收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》。

7、母公司财务报表项目注释

7-1 应收账款

(1) 账龄明细情况

账龄	2015年6月30日			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例
1年以内	82,288,871.79	100.00%	-	0.00%
合计	82,288,871.79	100.00%	-	-

账龄明细情况（续）

北京百华悦邦科技股份有限公司  
2015 半年度报告

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例
1 年以内	51,517,710.92	100.00%	-	0.00%
<b>合计</b>	<b>51,517,710.92</b>	<b>100.00%</b>	-	-

(2) 截止本报告期末，应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	非关联方	53,238,252.20	3 个月以内	64.70%
客户 2	非关联方	7,911,133.74	3 个月以内	9.61%
客户 3	非关联方	7,714,542.12	3 个月以内	9.37%
客户 4	非关联方	4,041,460.72	3 个月以内	4.91%
客户 5	非关联方	3,518,105.34	3 个月以内	4.28%
<b>合计</b>		<b>76,423,494.12</b>		<b>92.87%</b>

## 7-2 其他应收账款

(1) 其他应收款按照性质分类

性质	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
应收子公司往来款	1,147,588.77	20,275,296.02
代缴个税款	3,683,103.55	3,683,103.55
押金	2,976,569.71	1,209,697.00
应收员工赔偿款项	1,185,957.00	1,185,957.00
其他	318,847.80	235,487.06
<b>合计</b>	<b>9,312,066.83</b>	<b>26,589,540.63</b>
减：坏账准备	4,869,060.55	4,869,060.55
<b>合计</b>	<b>4,443,006.28</b>	<b>21,720,480.08</b>

(2) 其他应收款账龄明细情况

账龄	2015 年 6 月 30 日		
	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	4,401,650.28	47.27%	
1-2 年	1,185,957.00	12.74%	1,185,957.00
2-3 年	3,683,203.55	39.55%	3,683,103.55
3 年以上	41,256.00	0.44%	
<b>合计</b>	<b>9,312,066.83</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,869,060.55</b>

其他应收款账龄明细情况（续）

北京百华悦邦科技股份有限公司  
2015 半年度报告

账龄	2014 年 12 月 31 日		
	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	21,664,393.58	81.48%	
1-2 年	1,195,707.50	4.50%	1,185,957.00
2-3 年	3,683,103.55	13.85%	3,683,103.55
3 年以上	46,336.00	0.17%	
<b>合计</b>	<b>26,589,540.63</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,869,060.55</b>

(3) 单项金额金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

项目	账面余额	坏账准备	计提比例
代缴业务处置方之个税款	3,683,103.55	3,683,103.55	100.00%
前任员工典当手机事件赔款	1,185,957.00	1,185,957.00	100.00%
<b>合计</b>	<b>4,869,060.55</b>	<b>4,869,060.55</b>	<b>100.00%</b>

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
代缴齐元勋/李建宏个税款	非关联方	3,683,103.55	2-3 年	代缴资产收购个税	39.55%
郝某某	非关联方	1,185,957.00	1-2 年	应收赔款	12.74%
石家庄市百华悦邦电子科技有限公司	子公司	1,145,553.51	3 个月以内	往来款	12.30%
北京国合物业管理有限公司	非关联方	451,466.19	1-2 年	房租物业押金	4.85%
北京国际技术合作中心望京大厦	非关联方	254,932.65	1-2 年	房租物业押金	2.74%
<b>合计</b>		<b>6,721,012.90</b>			<b>72.18%</b>

### 7-3 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2014 年 12 月 31 日	增减变动	2015 年 6 月 30 日	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
杭州百华悦邦电子技术有限公司	成本法	200,000	200,000		200,000	100%	100%
石家庄市百华悦邦电子科技有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	100%	100%
山东百邦电子科技有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%
北京百邦优保电子科技有限责任公司	成本法	300,000	300,000		300,000	100%	100%

## 北京百华悦邦科技股份有限公司

## 2015 半年度报告

上海百华悦邦电子科技有限公司	成本法	74,800,000	74,800,000	74,800,000	100%	100%
南京百嘉翰邦电子科技有限公司	成本法	500,000	500,000	500,000	100%	100%
福州百邦电子科技有限公司	成本法	500,000	500,000	500,000	100%	100%
银川百华悦邦电子科技有限公司	成本法	200,000	200,000	200,000	100%	100%
天津百华悦邦科技有限公司	成本法	200,000	200,000.00	200,000.00	100%	100%
上海闪电蜂电子商务有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000	5,000,000	100%	100%
Bybon Investment Company Limited	成本法	306,885	306,885	306,885	100%	100%
<b>合计</b>		<b>88,006,885</b>	<b>88,006,885</b>	<b>- 88,006,885</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

## 7-4 营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
主营业务收入	224,439,933.69	137,994,882.48
其他业务收入		40,047.17
<b>合计</b>	<b>224,439,933.69</b>	<b>138,034,929.65</b>
主营业务成本	180,692,034.60	119,409,716.41
其他业务成本		
<b>合计</b>	<b>180,692,034.60</b>	<b>119,409,716.41</b>

## (2) 主营业务（分业务）

业务类型	2015 年 1-6 月		2014 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
手机维修	87,932,893.57	56,855,139.78	70,791,309.20	52,618,325.23
商品销售、增值服务及其他	136,507,040.12	123,836,894.82	67,203,573.28	66,791,391.18
<b>合计</b>	<b>224,439,933.69</b>	<b>180,692,034.60</b>	<b>137,994,882.48</b>	<b>119,409,716.41</b>

## (3) 其他业务（分业务）

业务类型	2015 年 1-6 月		2014 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
合作门店管理费收入			147,703.85	
门店转租收入				
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>147,703.85</b>	<b>-</b>

### 7-5 投资收益

收益来源	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
北京百邦优保电子科技有限责任公司	10,000,000.00	
上海百华悦邦电子科技有限公司	25,000,000.00	10,000,000.00
<b>合计</b>	<b>35,000,000.00</b>	<b>10,000,000.00</b>

(1) 根据本公司之全资子公司北京百邦优保电子科技有限责任公司于 2015 年 4 月 1 日召开的股东会之决议, 北京百邦优保电子科技有限责任公司将截止 2014 年 12 月 31 日的累计未分配利润中的 10,000,000.00 元分配给投资者;

(2) 根据本公司之全资子公司上海百华悦邦电子科技有限公司于 2015 年 4 月 1 日召开的股东会之决议, 上海百华悦邦电子科技有限公司将截止 2014 年 12 月 31 日的累计未分配利润中的 25,000,000.00 元分配给投资者。

### 7-6 母公司现金流量表补充资料

补充资料	2015年1-6月	2014年1-6月
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	44,018,700.82	10,926,486.86
加: 资产减值准备	459.18	14,276.11
固定资产折旧	645,004.55	338,997.05
无形资产摊销	635,939.01	321,137.96
长期待摊费用摊销	63,633.34	75,300.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	88,005.84	
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	159,216.00	546,000.00
投资损失(收益以“一”号填列)	-35,000,000.00	-
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	157,493.20	-14,845.40
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	160,013.20	822,454.18
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-8,244,014.38	-19,456,462.31
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-12,709,307.71	11,298,955.14
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-10,024,856.95</b>	<b>4,872,299.60</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	14,668,599.88	17,771,640.95

北京百华悦邦科技股份有限公司  
2015 半年度报告

减：现金的期初余额	2,979,665.56	29,141,233.83
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>11,688,934.32</b>	<b>-11,369,592.88</b>

## 8、补充资料

### 8-1 非经常性损益明细表

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
非流动资产处置损失	64,576.62	-
计入当期损益的政府补助	-	-
产业扶持金	323,000.00	213,600.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	192,811.85	24,020.64
<b>合计</b>	<b>580,388.47</b>	<b>237,620.64</b>
所得税影响额	64,347.12	6,005.16
<b>合计</b>	<b>516,041.35</b>	<b>231,615.48</b>

非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《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]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

### 8-2 净资产收益率及每股收益

	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	
	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	10.98%	11.05%	0.40	0.37	0.40	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.63%	10.88%	0.39	0.37	0.39	0.37



## 9、财务报表主要数据变动情况及原因

### 9-1 合并资产负债表主要数据变动情况及变动原因说明

项目	本期期末	上年度期末	变动比例	变动原因
货币资金	25,604,747.42	16,972,386.24	50.86%	主要因报告期内增加银行借款补充流动资金所致
应收账款	76,376,201.56	58,357,406.26	30.88%	主要因公司业务规模（尤其是苹果业务）扩大，本期末应收厂家保内维修劳务费增加，同时应收保障业务理赔款项增加所致
预付款项	10,824,500.37	4,355,003.67	148.55%	主要因报告期内预付保险公司保障服务产品费用所致
其他非流动资产	3,735,849.08	2,184,245.29	71.04%	主要因报告期内闪电蜂 O2O 电商平台开发支出增加所致
短期借款	9,600,000.00	-	100.00%	主要因报告期内公司为补充流动资金借入短期贷款所致
应付账款	2,852,908.33	6,690,040.46	-57.36%	主要因报告期内支付供应商采购款增加所致
预收款项	6,827,389.83	3,115,400.83	119.15%	主要因报告期内预收客户货款及保障服务产品款项增加所致
应交税费	17,523,645.96	12,203,646.73	43.59%	主要因报告期内业务规模扩大，营业收入增加所致
其他流动负债	26,021,900.96	13,221,795.42	96.81%	主要因报告期内收取客户手机保障业务款增加所致，该款项会在保障服务产品保障期间摊销确认为营业收入

### 9-2 合并利润表主要数据变动情况及变动原因说明

项目	本期	上年同期	变动比例	变动原因
营业收入	291,170,704.37	200,398,751.28	45.30%	主要因报告期内公司传统手机维修业务规模扩大，同时推出回收二手手机业务所致
营业成本	187,903,394.70	120,605,924.76	55.80%	主要因营业收入增加导致，因营业收入中毛利率较低的手机保外维修业务占比增加以及公司新推出的 O2O 二手手机回收业务毛利率较低导致营业成本变动幅度与营业收入变动幅度不一致
营业税金及附加	2,864,228.87	2,195,882.36	30.44%	主要因营业收入增加对应流转税增加所致
管理费用	48,708,891.82	32,138,372.17	51.56%	主要因报告期内公司为开展闪电蜂 O2O 电商业务，招聘了较多的互联网人才导致薪酬支出及招聘服务费增幅明显，同时品牌策划设计费及业务咨询费用的增加导致
营业外收入	670,658.81	245,185.86	173.53%	主要因报告期内收到产业扶持金增加及处置门店利得增加所致

北京百华悦邦科技股份有限公司  
2015 半年度报告

营业外支出	90,270.34	7,565.22	1093.23%	主要因报告期内处置门店净损失所致
-------	-----------	----------	----------	------------------

9-3 合并现金流量表主要数据变动情况及变动原因说明

项目	本期	上年同期	变动比例	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	320,756,437.82	228,425,436.62	40.42%	因报告期内营业收入增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	9,266,768.24	1,213,544.24	663.61%	主要因报告期内收到经销商押金及保证金增加所致
购买商品、接受劳务支付的现金	187,965,726.59	144,453,977.31	30.12%	因报告期内营业收入增加相应引起营业成本增加所致
支付给职工以及为职工支付的现金	56,415,281.81	39,235,805.95	43.79%	主要因报告期内门店数同比增加引起人员增加以及公司为开展闪电蜂 O2O 电商业务, 招聘了较多的互联网人才导致薪酬支出增加
支付其他与经营活动有关的现金	29,740,383.30	13,947,953.57	113.22%	主要因报告期内支付门店房租费用增加以及外包服务费、咨询服务费等增加所致
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	131,973.65	-	100.00%	因报告期内关闭门店收到现金引起
取得借款收到的现金	9,600,000.00	-	100.00%	因报告期内增加银行借款补充流动资金所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,467,702.00	10,546,000.00	94.08%	因报告期内分红增加所致
支付其他与筹资活动有关的现金	1,764,233.48	-	100.00%	因公司 IPO 审计费用支出所致

## 第六节 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	是	二（一）
是否存在股票发行事项	是	二（二）
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或偶发性关联交易事项	是	二（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）利润分配与公积金转增股本的情况

报告期内股东大会审议通过的利润分配或公积金转增股本的方案	报告期内，公司股东大会审议通过了《二〇一四年度利润分配方案》。二〇一四年度，公司以现金分红方式进行利润分配，每10股派现金5.00元（税前）。
报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况	报告期内已完成二〇一四年度利润分配。
报告期内是否存在已提出或已批准但尚未实施的利润分配方案或公积金转增股本方案的情况	否

#### （二）报告期内的股票发行事项

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格（元/股）	发行数量（股）	募集金额（元）	募集资金用途（请列示具体用途）
2015-01-29	2015-04-10	7.50	473,500	3,551,250.00	补充公司流动资金
2015-01-30	2015-04-10	7.50	144,500	1,083,750.00	补充公司流动资金
2015-02-02	2015-04-10	7.50	113,500	851,250.00	补充公司流动资金

#### （三）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

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）	-	-

北京百华悦邦科技股份有限公司  
2015 半年度报告

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	119,868.48	119,868.48
<b>总计</b>	119,868.48	119,868.48

<b>偶发性关联交易事项</b>			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
刘铁峰	2015年5月，公司与招商银行签订《授信协议》，对方向公司提供3000万元的授信额度，授信期间为2015年5月29日至2016年5月31日。同时，公司实际控制人刘铁峰（“担保人”）与招商银行北京世纪城支行签订《最高额不可撤销担保书》，担保人为上述《授信协议》提供无限连带责任担保保证。	0.00	是
刘铁峰	2014年12月，公司与民生银行签订《综合授信合同》，对方向公司提供1200万元的授信额度，授信期间为2014年12月18日至2015年12月18日。同时，公司实际控制人刘铁峰（“担保人”）与民生银行签订《最高额担保合同》，担保人为上述《综合授信合同》提供连带保证责任。	0.00	是
总计	-	0.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

根据公司经营实际需要发生的关联交易，不会对公司生产经营产生不良影响。

(四) 承诺事项的履行情况

实际控制人刘铁峰承诺不从事与公司构成同业竞争的生产经营活动，报告期内严格履行。

## 第七节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本结构

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	15,436,600	38.59%	532,750	15,969,350	39.21%
	其中：控股股东、实际控制人	6,442,400	16.11%	0	6,442,400	15.82%
	董事、监事、高管	4,026,200	10.07%	66,250	4,092,450	10.05%
	核心员工	0	0.00%	455,750	455,750	1.12%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	24,563,400	61.41%	198,750	24,762,150	60.79%
	其中：控股股东、实际控制人	12,484,800	31.21%	0	12,484,800	30.65%
	董事、监事、高管	12,078,600	30.20%	198,750	12,277,350	30.14%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
<b>总股本</b>		<b>40,000,000</b>	<b>-</b>	<b>731,500</b>	<b>40,731,500</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>111</b>				

### 二、普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (股)	持股变动 (股)	期末持股数 (股)	期末持 股比例%	期末持有限 售股份数量 (股)	期末持有无限 售股份数量 (股)
1	北京达安世纪 投资管理有限 公司	16,927,200	0	16,927,200	41.56%	11,284,800	5,642,400
2	赵新宇	13,852,800	0	13,852,800	34.01%	10,389,600	3,463,200
3	常都喜	0	2,363,000	2,363,000	5.80%	0	2,363,000
4	陈进	2,252,000	0	2,252,000	5.53%	1,689,000	563,000
5	北京悦华众城 投资管理中心 (有限合伙)	2,000,000	0	2,000,000	4.91%	1,200,000	800,000
6	高锋	1,348,000	0	1,348,000	3.31%	0	1,348,000
7	深圳力合创赢 股权投资基金 合伙企业(有 限合伙)	1,083,600	-545,000	538,600	1.32%	0	538,600
8	天津力合创赢 股权投资基金 合伙企业(有 限合伙)	968,400	-485,000	483,400	1.19%	0	483,400
9	孙颖	200,000	0	200,000	0.49%	0	200,000

北京百华悦邦科技股份有限公司

2015 半年度报告

10	刘保元	0	125,000	125,000	0.31%	93,750	31,250
合计		38,632,000	1,458,000	40,090,000	98.43%	24,657,150	15,432,850

前十名股东间相互关系说明：

1、股东深圳力合创赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）与天津力合创赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人均为深圳力合清源创业投资管理有限公司。

2、股东北京达安世纪投资管理有限公司与股东北京悦华众城投资管理中心（有限合伙）为同一实际控制人刘铁峰所控制的企业。

除此之外，前十名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

公司控股股东为北京达安世纪投资管理有限公司，法定代表人刘铁峰，2007年9月19日成立，注册资本10万元，组织机构代码66752988-5。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

#### （二） 实际控制人情况

公司实际控制人刘铁峰，男，中国国籍，无永久境外居留权。北京大学光华管理学院工商管理硕士学位、哈佛商学院企业家项目在读，现住北京。先后在北京市人民政府、荷兰托克公司、美国迪尔公司、诺基亚（中国）投资有限公司、三星电子（中国）有限公司、北京金环天朗通讯科技有限公司、杭州华飞通讯科技有限公司任职；2007年11月至2010年8月任公司总经理；2010年9月至今任公司董事长兼总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 第八节 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
刘铁峰	董事长、总经理	男	43	硕士	2012年9月至2015年9月	是
刘保元	董事、副总经理	男	36	专科	2012年9月至2015年9月	是
陈进	董事	男	42	本科	2012年9月至2015年9月	否
朱方	董事	男	66	博士	2012年9月至2015年9月	否
赵新宇	董事	男	45	专科	2012年9月至2015年9月	否
李岩	董事	男	38	本科	2014年1月至2015年9月	是
陈爱珍	独立董事	女	58	硕士	2013年3月至2015年9月	是
刘雪松	独立董事	女	48	硕士	2013年3月至2015年9月	是
庞军	独立董事	男	47	本科	2013年3月至2015年9月	是
王波	监事	男	57	专科	2015年5月至2015年9月	是
徐艳	监事会主席	女	34	专科	2014年1月至2015年9月	是
魏亚锋	职工代表监事	男	36	专科	2012年9月至2015年9月	是
王彩香	财务负责人、董 事会秘书	女	38	本科	2012年9月至2015年9月	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

### 二、持股情况

姓名	职务	期初持普通股 股数(股)	数量变动 (股)	期末持普通股 股数(股)	期末普通股 持股比例%	期末持有股 票期权数量
赵新宇	董事	13,852,800	-	13,852,800	34.01%	-
陈进	董事	2,252,000	-	2,252,000	5.53%	-
刘保元	董事、副总经理	0	125,000	125,000	0.31%	-
王彩香	财务负责人、董 事会秘书	0	75,000	75,000	0.18%	-
徐艳	监事会主席	0	35,000	35,000	0.09%	-
李岩	董事	0	25,000	25,000	0.06%	-
魏亚锋	职工代表监事	0	5,000	5,000	0.01%	-
合计		16,104,800	265,000	16,369,800	40.19%	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、	期末职务	简要变动原因

北京百华悦邦科技股份有限公司  
2015 半年度报告

		换届、离任)		
李泉生	监事会主席	离任	无	因个人原因请辞离任
王波	无	新任	监事	因原监事会成员李泉生离职，增选王波为新监事

#### 四、 核心员工

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	0	90	455,750	-

##### 核心员工变动情况：

本次核心员工的变动根据相关法律法规，规范履行了董事会提名、向全体员工公示和征求意见、监事会审议后，通过股东大会审议批准等程序。同时在全国股份转让系统指定的信息披露平台(www.neeq.com.cn)将本次核心员工变动的有关情况进行了充分披露，不会对公司的经营产生影响。