

证券代码：833806

证券简称：光合文创

主办券商：中泰证券



光合文创
NEEQ :833806

光合（北京）文化创意股份有限公司
(Photosynthesis cultural creative Co.,Ltd.)

半年度报告

—— 2016 ——

公 司 半 年 度 大 事 记



公司对业务运营模式和组织架构进行了深度梳理，推出“光合星球”的概念，使公司经营呈现生态化，业务运营高效化，光合业务生态逐渐形成。

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	7
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	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. 报告内在指定信息披露平台上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原件。
	2. 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告。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	光合（北京）文化创意股份有限公司
英文名称及缩写	Photosynthesis cultural creative Co.,Ltd.
证券简称	光合文创
证券代码	833806
法定代表人	赵兴朋
注册地址	北京市房山区天星街 1 号院 16 号楼 606
办公地址	北京市房山区天星街 1 号院 16 号楼 606
主办券商	中泰证券股份有限公司

二、联系人

董事会秘书	王鑫蕊
电话	010-69375123-817
传真	无
电子邮箱	ly5926@sina.com
公司网址	www.ps-cc.com
联系地址及邮政编码	北京市房山区天星街 1 号院 16 号楼 606 邮编：102488

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	2015-10-19
行业（证监会规定的行业大类）	R87 文化艺术业
主要产品与服务项目	展览展示和品牌建设服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,000,000
控股股东	赵兴朋
实际控制人	赵兴朋
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	23,398,304.47	10,644,014.59	119.83
毛利率%	38.98	45.46	-
归属于挂牌公司股东的净利润	739,413.27	374,263.75	97.56
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	775,356.59	369,764.24	109.69
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）	3.97	3.27	-
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）	4.16	3.23	-
基本每股收益	0.07	0.06	16.67

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	41,127,286.01	31,691,352.51	29.77
负债总计	22,182,892.04	13,414,810.13	65.36
归属于挂牌公司股东的净资产	18,996,285.55	18,256,872.28	4.05
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.90	1.83	4.05
资产负债率%	44.58	41.36	-
流动比率	1.47	1.85	-
利息保障倍数	34.73		

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	-1,571,705.64	-5,737,941.22	
应收账款周转率	0.93	1.11	-
存货周转率	-	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	29.77	64.00	-
营业收入增长率%	119.83	105.26	-
净利润增长率%	78.44	-79.19	-

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

光合文创是处于文化创意设计服务行业的服务提供商。拥有展览展示设计系统方法和品牌设计系统方法核心技术，经验丰富的文化创意策划设计团队，为博物馆、主题公园、展览馆和企业提供提升品牌附加价值的文化创意设计服务。公司通过网络营销、口碑营销的方式开拓业务，收入来源是服务收费。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

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

报告期内，公司加强了营销推广力度和内控管理制度的建设，销售增长显著，上半年实现营业收入 23,398,304.47 元，净利润 667,851.59 元。

1、财务状况

截至 2016 年 6 月 30 日，公司资产总额 41,127,286.01 元，比期初 31,691,352.51 元增加了 9,435,933.50 元，增长比例为 29.77%，主要系因公司项目的开展资产总额不断增长，其中应收账款由期初 21,842,374.59 增加到 28,279,708.31 元，增长了 29.47%；负债总额为 22,182,892.04 元，比期初 13,414,810.13 元增加 8,768,081.91 元，增长比例为 65.36%，增加原因一是因短期借款本年新增了 2,000,000.00 元，二是因公司调整款项支付情况应付账款由期初的 5,178,323.36 增加到 9,164,634.70 元，增长了 76.98%；归属于母公司股东权益合计为 18,996,285.55 元，比期初 18,256,872.28 元增加 739,413.27 元，增长比例为 4.05%。

2、公司经营成果

2016 年上半年主营业务收入 23,398,304.47 元，较上年同期 10,644,014.59 元，增长了 119.83%，2016 年上半年净利润为 667,851.59 元，较上年同期 374,263.75 元，增长了 78.44%。

2016 年上半年营业收入增长了 119.83%，是公司在以前年度基础上积极拓展业务的成果；2016 年上半年公司营业成本为 14,277,543.76 元，较上年同期 5,805,679.63 元，增长了 145.92%；本期毛利率为 38.98%，较去年同期 45.46%下降了 6.48%，主要由于 2016 年上半年个别项目毛利率偏低所致，如 2016 年唐山市园会国际展区项目由于展位出租率为 70%，毛利率仅为 17.49%。

3、现金流量情况

2016 年上半年公司经营活动产生的现金流量净额为-1,571,705.64 元，上年同期为-5,737,941.22 元，报告期公司经营活动产生的现金流量情况较上年有所好转，主要由于 2016 年上半年项目收款与上年同期相比较好，经营活动产生的现金流量流入为 17,246,581.39 元，上年同期仅为 8,337,922.02 元，增长了 106.85%，本期经营活动的现金流出 18,818,287.03 元，较上期 14,075,863.24 元增加幅度为 33.69%。

报告期投资活动产生的现金流量净额为-805,320.00 元，上年同期为-1,639,791.49 元；报告期投资活动产生的现金流量较上年同期净支出减少，主要系因去年同期新租用了面积为 8200 平方米的雕塑及艺术品厂房，购置厂房相应设施、购入了新办公设施，

使上期投资活动产生的现金流出本期较多。

筹资活动产生的现金流量净额为 2,852,812.50 元，上年同期为 8,000,000.00 元。主要系因上年同期公司收到的股东投资款 7,000,000.00 元，向股东和员工临时借款 2,290,000.00 元，使上年同期筹资活动流入较本金额较大。

三、风险与价值

1、人员流失的风险

公司主要业务所属行业是文化创意中的设计服务行业,其工作流程是高端文创设计人员首先对项目进行设计定位和概念设计,在这个环节,高端文创设计人才的工作直接决定了接下来的深化设计和制作环节的质量。这部分人才的培养需要大量的实践经验和专业知识。如企业不能协调好企业发展和个人发展的关系,将面临人员流失 险,直接影响公司的发展。

应对措施:

- (1) 通过市场薪酬调查和激励性设计, 要保证企业薪酬在市场上的竞争力;
- (2) 建立有效的激励机制, 通过严格的考核评价, 形成奖优惩劣的企业文化;
- (3) 通过多通道的职业生涯设计, 管理人员、技术人员、营销人员都有职业发展路径;
- (4) 根据企业的文化和用人标准, 招聘合适企业的人员;
- (5) 加强人才储备, 对于技能要求较高或替代性较弱的岗位, 要进行重点的培养。

2、实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人为董事长赵兴朋, 持有公司 43%的股份, 对公司具有绝对的控制权, 实际控制人有可能利用其对本公司的控股地位, 通过行使表决权对公司经营决策、投资方向、人事安排等进行不当控制从而损害本公司及其他股东利益。

应对措施: 公司已制定了规范公司治理及强化其制衡运作的管理制度, 全体股东、董事、监事、高级管理人员通过树立公司治理理念, 依法审慎履行管理、监督职责, 确保严格按照《公司章程》及其他管理制度的规定组织及实施“三会”程序, 确保外部专业投资者参与公司治理的有效性, 规范公司治理行为, 保护公司及中小投资者利益。

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	是	二、（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	是	二、（二）
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、（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
赵兴朋	拆入公司资金	550,000.00	是
杨华峰	拆入公司资金	500,000.00	是
柏艳丽	拆入公司资金	500,000.00	是
柏艳丽	为公司借款提供保证担保	2,000,000.00	是
杨华峰			
向晖			
赵兴朋			
总计	-	3,550,000.00	-

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：

报告期内，股东向公司提供无息借款，股东为公司提供无偿担保均系为缓解公司资金压力，支持公司发展而发生的，日后公司在资金短缺需要对外筹借资金时，仍可能发生向股东借款及股东为公司借款提供担保的情况。

（二）收购、出售资产、对外投资事项

1、光合优品（北京）网络科技有限公司：2015 年 12 月 25 日公司召开的第一届董事会第七次会议审议通过公司拟出资设立全资子公司光合优品（北京）网络科技有限公司的议案，注册地为房山区天星街 1 号院 16 号楼 615，注册资本为人民币 10,000,000.00 元。本次对外投资不构成关联交易。本次对外投资成立的公司主要负责“光合网”线上平台的运营，是对原有业务的提升和延展。2016 年 1 月 13 日公司召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过了本次对外投资议案。截至报告期末，公司实缴出资 0 元。

2、北京诚信光合投资管理有限公司：2015 年 12 月 25 日公司召开的第一届董事会第七次会议审议通过公司拟与诚信天地投资有限公司共同出资设立参股公司北京诚信光合投资管理有限公司的议案，注册地为房山区天星街 1 号院 16 号楼 607，注册资本为人民币 10,000,000.00 元，其中公司出资人民币 4,000,000.00 元，占注册资本的 40.00%，诚信天地投资有限公司出资人民币 6,000,000.00 元，占注册资本的 60.00%。本次对外投资不构成关联交易。此次对外投资的目的是把公司的品牌建设渗透到品牌投资环节，让公司与被投资公司的品牌价值共赢发展。2016 年 1 月 13 日公司召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过了本次对外投资议案。截至报告期末，公司实缴出资 0 元。

3、光合（北京）品牌文化发展有限公司：2016 年 3 月 10 日公司召开的第一届董事会第九次会议审议通过了关于公司拟出资人民币 475 万元与李金鸿共同出资设立控股子公司光合（北京）品牌文化发展有限公司的议案，标的公司主要负责品牌建设类业务的推广和运营。李金鸿系持有公司 0.50%股份的股东，并担任本公司监事会主席，属于本公司的关联自然人。本次对外投资构成关联交易。2016 年 3 月 30 日公司召开 2016 年第三次临时股东大会审议通过了本次对外投资议案。截至报告期末，公司实缴出资 0 元。

以上投资均为现金出资，所投资公司的业务将在 2016 年陆续展开，报告期内上述对外投资公司尚无对光合文创产生重大经营影响的业绩收入，从长远角度新公司的设立有利于多方面扩展业务，完善业务布局，增强业务连续性和管理层稳定性，有利于公司战略目标的实现。

（三）承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均做出《避免同业竞争承诺函》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

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	3,770,832	3,770,832	37.71
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00	1,075,000	1,075,000	10.75
	董事、监事、高管	0	0.00	1,987,500	1,987,500	19.88
	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	10,000,000	100.00	-3,770,832	6,229,168	62.29
	其中：控股股东、实际控制人	4,300,000	43.00	-1,075,000	3,225,000	32.25
	董事、监事、高管	7,950,000	79.50	-1,987,500	5,962,500	59.63
	核心员工	0	0.00	0	0	0.00
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		14				

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	赵兴朋	4,300,000	0	4,300,000	43.00	3,225,000	1,075,000
2	柏艳丽	1,500,000	0	1,500,000	15.00	1,125,000	375,000
3	杨华峰	1,500,000	0	1,500,000	15.00	1,125,000	375,000
4	向晖	1,000,000	0	1,000,000	10.00	0	1,000,000
5	北京中科创富投资中心（有限合伙）	0	50,000	50,000	5.00	0	50,000
6	赵玉红	200,000	0	200,000	2.00	133,334	66,666
7	赵建华	200,000	0	200,000	2.00	133,334	66,666
8	翟洪涛	200,000	0	200,000	2.00	150,000	50,000
9	李长雨	200,000	0	200,000	2.00	150,000	50,000
10	罗弼	100,000	0	100,000	1.00	75,000	25,000
合计		9,200,000	500,000	9,700,000	97.00	6,116,668	3,583,332
前十名股东间相互关系说明：							

除赵玉红与赵兴朋是姐弟关系，其他股东之间无关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

公司注册资本为人民币 1,000.00 万元，赵兴朋持有公司 43.00%的股权，且担任公司董事长，其持有股权虽然不到 50.00%，但其他股东股权较为分散，赵兴朋依其持有的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，赵兴朋为公司的控股股东和实际控制人。

赵兴朋，男，1987 年 4 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于中央美术学院建筑专业，本科学历；2008 年 10 月至 2009 年 6 月，在微软（中国）有限公司任设计实习设计师；2009 年 7 月至 2011 年 8 月，在北京兆维天成文化发展有限公司任设计部经理；2011 年 9 月至 2012 年 10 月，在英国伦敦艺术大学交流学习；2012 年 11 月至 2014 年 3 月，在北京鹿鸣展览展示有限公司任总经理；2014 年 3 月至 2014 年 12 月，在北京光合文创艺术设计研究院（赵兴朋实际控制的企业，为避免同业竞争，于 2015 年 4 月 29 日注销）任总经理；2014 年 12 月至 2015 年 5 月，任光合文创执行董事兼经理；股份公司成立后，担任公司董事长兼法定代表人。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

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
赵兴朋	董事长	男	29	本科	2015 年 5 月 18 日 -2018 年 5 月 17 日	是
柏艳丽	董事	女	39	高中	2015 年 5 月 18 日 -2018 年 5 月 17 日	是
杨华峰	董事、总经理	男	35	中专	2015 年 5 月 18 日 -2018 年 5 月 17 日	是
翟洪涛	董事	男	40	本科	2015 年 5 月 18 日 -2018 年 5 月 17 日	否
李长雨	董事	男	42	高中	2015 年 5 月 18 日 -2018 年 5 月 17 日	否
景芳	董事	女	28	高中	2015 年 5 月 18 日 -2018 年 5 月 17 日	否
罗弼	董事	男	34	本科	2015 年 5 月 18 日 -2018 年 5 月 17 日	否
李金鸿	监事会主席	女	29	本科	2015 年 5 月 18 日 -2018 年 5 月 17 日	是
崔攀红	监事	女	29	本科	2015 年 5 月 18 日 -2018 年 5 月 17 日	是
唐显亮	监事	男	37	专科	2015 年 7 月 3 日 -2018 年 5 月 17 日	否
王鑫蕊	董事会秘书	女	35	硕士	2015 年 5 月 18 日 -2018 年 5 月 17 日	是
丁香	财务总监	女	35	本科	2015 年 5 月 18 日 -2018 年 5 月 17 日	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
赵兴朋	董事长	4,300,000	0	4,300,000	43.00	0
柏艳丽	董事	1,500,000	0	1,500,000	15.00	0
杨华峰	董事	1,500,000	0	1,500,000	15.00	0
翟洪涛	董事	200,000	0	200,000	2.00	0

李长雨	董事	200,000	0	200,000	2.00	0
景芳	董事	0	0	0	0.00	0
罗弼	董事	100,000	0	100,000	1.00	0
李金鸿	监事会主席	50,000	0	50,000	0.50	0
崔攀红	监事	0	0	0	0.00	0
唐显亮	监事	100,000	0	100,000	1.00	0
王鑫蕊	董事会秘书	0	0	0	0.00	0
丁香	财务负责人	0	0	0	0.00	0
合计		7,950,000	0	7,950,000	79.50	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	19	22
员工人数	74	88

核心员工变动情况：

截至报告期末，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
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
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

(一) 合并资产负债表（未经审计）

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	925,559.44	449,772.58
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	28,279,708.31	21,842,374.59
预付款项	第八节、二、（一）、3	1,159,514.17	834,237.21
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	1,890,287.06	836,629.08
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
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）、5	339,206.64	850,798.45

流动资产合计	-	32,594,275.62	24,813,811.91
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	第八节、二、（一）、6	-	36,128.28
投资性房地产	-	-	-
固定资产	第八节、二、（一）、7	1,316,907.31	1,418,286.55
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	38,131.00	30,599.66
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	第八节、二、（一）、9	6,175,066.77	5,010,942.60
递延所得税资产	第八节、二、（一）、10	778,905.31	157,583.51
其他非流动资产	第八节、二、（一）、11	224,000.00	224,000.00
非流动资产合计	-	8,533,010.39	6,877,540.60
资产总计	-	41,127,286.01	31,691,352.51
流动负债：	-		
短期借款	第八节、二、（一）、12	2,000,000.00	-
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）、13	9,164,634.70	5,178,323.36
预收款项	第八节、二、（一）、14	101,672.15	1,981,132.08
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）、15	697,754.62	681,724.37
应交税费	第八节、二、（一）、16	1,880,176.86	1,494,187.79
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节、二、（一）、17	8,338,653.71	4,079,442.53
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	-	22,182,892.04	13,414,810.13
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	-	22,182,892.04	13,414,810.13
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	第八节、二、（一）、18	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节、二、（一）、19	4,790,715.49	4,790,715.49
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第八节、二、（一）、20	270,021.79	270,021.79
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节、二、（一）、21	3,935,548.27	3,196,135.00
归属于母公司所有者权益合计	-	18,996,285.55	18,256,872.28
少数股东权益	-	-51,891.58	19,670.10
所有者权益合计	-	18,944,393.97	18,276,542.38
负债和所有者权益总计	-	41,127,286.01	31,691,352.51

法定代表人：赵兴朋

主管会计工作负责人：丁香

会计机构负责人：丁香

(二) 母公司资产负债表（未经审计）

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

流动资产：	-		
货币资金		111,413.18	352,075.78
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、（八）、1	21,467,011.23	20,857,961.86
预付款项		703,834.96	445,558.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节、二、（八）、2	6,266,905.10	3,402,660.84
存货	-	-	-
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		209,206.64	582,685.15
流动资产合计	-	28,758,371.11	25,640,941.63
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、（八）、3	17,634.42	53,762.70
投资性房地产	-	-	-
固定资产		1,262,902.45	1,418,286.55
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		38,131.00	30,599.66
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		2,055,381.28	2,304,810.58
递延所得税资产		289,069.81	156,233.51
其他非流动资产		224,000.00	224,000.00
非流动资产合计	-	3,887,118.96	4,187,693.00
资产总计	-	32,645,490.07	29,828,634.63
流动负债：	-		
短期借款		2,000,000.00	-
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		5,897,820.19	5,066,323.36

预收款项		101,672.15	1,981,132.08
应付职工薪酬		348,519.04	681,724.37
应交税费		1,052,134.70	1,202,885.37
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款		5,151,585.79	3,405,636.05
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	-	14,551,731.87	12,337,701.23
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	-	14,551,731.87	12,337,701.23
所有者权益：	-		
股本	第八节、二、（一）、18	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积		4,790,715.49	4,790,715.49
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		270,021.79	270,021.79
未分配利润		3,033,020.92	2,430,196.12
所有者权益合计	-	18,093,758.20	17,490,933.40
负债和所有者权益合计	-	32,645,490.07	29,828,634.63

(三)合并利润表（未经审计）

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	23,398,304.47	10,644,014.59

其中：营业收入	第八节、二、（一）、22	23,398,304.47	10,644,014.59
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	22,397,309.46	10,199,140.94
其中：营业成本	第八节、二、（一）、22	14,277,543.76	5,805,679.63
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	第八节、二、（一）、23	122,680.73	61,365.44
销售费用	第八节、二、（一）、24	1,068,652.96	783,355.02
管理费用	第八节、二、（一）、25	6,320,998.95	3,471,792.83
财务费用	第八节、二、（一）、26	31,997.24	925.49
资产减值损失	第八节、二、（一）、27	575,435.82	76,022.53
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）	第八节、二、（一）、28	-36,128.28	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“兑收号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	964,866.73	444,873.65
加：营业外收入	第八节、二、（一）、-29	359.55	5,999.35
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第八节、二、（一）、30	48,283.97	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	916,942.31	450,873.00
减：所得税费用	第八节、二、（一）、31	249,090.72	76,609.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	667,851.59	374,263.75
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	-	739,413.27	374,263.75

利润			
少数股东损益	-	-71,561.68	-
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	-	667,851.59	374,263.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	739,413.27	374,263.75
归属于少数股东的综合收益总额	-	-71,561.68	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	第八节、二、（九）、2	0.07	0.06
（二）稀释每股收益	第八节、二、（九）、2	0.07	0.06

法定代表人：赵兴朋

主管会计工作负责人：丁香

会计机构负责人：丁香

(四)母公司利润表（未经审计）

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节、二、（八）、4	15,037,995.26	10,644,014.59
减：营业成本	第八节、二、（八）、4	9,379,811.27	5,805,679.63
营业税金及附加		64,985.70	61,365.44

销售费用		517,919.75	797,355.02
管理费用		3,436,034.10	3,449,185.33
财务费用		28,804.28	925.49
资产减值损失		531,345.18	76,022.53
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）	第八节、二、（八）、5	-36,128.28	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	1,042,966.70	453,481.15
加：营业外收入		359.48	5,000.90
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		43,484.43	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		999,841.75	458,482.05
减：所得税费用		397,016.95	95,614.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	602,824.80	362,867.17
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	-	602,824.80	362,867.17
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（未经审计）

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	-	16,537,362.66	4,448,446.00
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）、32	709,218.73	3,889,476.02
经营活动现金流入小计	-	17,246,581.39	8,337,922.02
购买商品、接受劳务支付的现金	-	9,380,375.60	2,756,336.41
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	-	3,880,657.63	1,500,493.64
支付的各项税费	-	1,783,310.93	2,925,136.15
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、（一）、32	3,773,942.87	6,893,897.04
经营活动现金流出小计	-	18,818,287.03	14,075,863.24
经营活动产生的现金流量净额	第八节、二、（一）、32	-1,571,705.64	-5,737,941.22
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	1,200,000.00	-
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	-	1,200,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	85,320.00	1,624,147.40
投资支付的现金	-	1,920,000.00	
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	-	-	15,644.09
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	2,005,320.00	1,639,791.49
投资活动产生的现金流量净额	-	-805,320.00	-1,639,791.49
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	7,000,000.00
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	-	2,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节、二、（一）、32	1,550,000.00	1,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	3,550,000.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	27,187.50	-
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）、32	670,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	697,187.50	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	2,852,812.50	8,000,000.00
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	第八节、二、（一）、32	475,786.86	622,267.29
加：期初现金及现金等价物余额	第八节、二、（一）、32	449,772.58	116,933.02
六、期末现金及现金等价物余额	第八节、二、（一）、32	925,559.44	739,200.31

法定代表人：赵兴朋

主管会计工作负责人：丁香

会计机构负责人：丁香

(六)母公司现金流量表（未经审计）

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	-	13,606,396.73	4,448,446.00
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,281,628.89	3,887,350.69
经营活动现金流入小计	-	14,888,025.62	8,335,796.69
购买商品、接受劳务支付的现金	-	7,383,293.52	2,756,336.41
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,164,497.32	1,500,493.64
支付的各项税费	-	1,579,779.45	2,923,012.24
支付其他与经营活动有关的现金	-	6,132,050.43	6,891,906.71
经营活动现金流出小计	-	17,259,620.72	14,071,749.00
经营活动产生的现金流量净额	-	-2,371,595.10	-5,735,952.31
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	1,200,000.00	-
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	-	1,200,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长	-	1,880.00	1,624,147.40

期资产支付的现金			
投资支付的现金	-	1,920,000.00	17,634.42
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	-	1,921,880.00	1,641,781.82
投资活动产生的现金流量净额	-	-721,880.00	-1,641,781.82
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	7,000,000.00
取得借款收到的现金	-	2,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	1,550,000.00	1,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	3,550,000.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	27,187.50	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	670,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	697,187.50	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	2,852,812.50	8,000,000.00
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	-	-240,662.60	622,265.87
加：期初现金及现金等价物余额	-	352,075.78	116,933.02
六、期末现金及现金等价物余额	-	111,413.18	739,198.89

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	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. 合并财务报表的合并范围发生变化：

报告期内，新纳入合并范围有 2 家公司：

(1) 光合优品（北京）网络科技有限公司：公司于 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司出资人民币 1000 万元设立全资子公司光合优品（北京）网络科技有限公司的议案》，2016 年 3 月 23 日光合优品（北京）网络科技有限公司正式成立，纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 光合（北京）品牌文化发展有限公司：公司于 2016 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司拟出资人民币 475 万元与李金鸿共同出资设立控股子公司光合（北京）品牌文化发展有限公司的议案》，2016 年 3 月 23 日光合（北京）品牌文化发展有限公司正式成立，纳入合并财务报表的合并范围。

二、报表项目注释

（一）合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2015 年 12 月 31 日】，期末指【2016 年 6 月 30 日】，本期指 2016 年 1-6 月，上期指 2015 年 1-6 月。

1、货币资金

项 目	2016.6.30	2015.12.31
库存现金	24,720.29	1,517.69

银行存款	900,839.15	448,254.89
其他货币资金		
合 计	925,559.44	449,772.58

说明:1) 截止 2016 年 6 月 30 日本公司无抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项。

2) 本期期末余额较期初增长了 105.78%，主要由于本年 6 月底收到房山非遗项目款 623,492.93 元和哈尔滨铁路局一面坡红色教育项目款 408,000.00 元的原因。

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2016.6.30				账面价值
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：合并范围内关联方组合					
账龄组合	29,482,378.18	100.00	1,202,669.87	4.08	28,279,708.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	29,482,378.18	100.00	1,202,669.87	4.08	28,279,708.31

(续)

类 别	2015.12.31				账面价值
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：合并范围内关联方组合					
账龄组合	22,469,708.64	100.00	627,334.05	2.79	21,842,374.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	22,469,708.64	100.00	627,334.05	2.79	21,842,374.59

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2016.6.30				2015.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
6 个月以内	12,368,760.54	41.95			15,460,252.44	68.80		
6 个月 -1 年	11,062,083.32	37.52	553,104.17	5	2,286,405.48	10.18	114,320.27	5
1 至 2 年	5,912,726.96	20.06	591,272.70	10	4,621,278.96	20.57	462,127.90	10
2 至 3 年	37,035.60	0.13	7,407.12	20				
3 至 4 年	101,771.76	0.35	50,885.88	50	101,771.76	0.45	50,885.88	50
合 计	29,482,378.18	100.00	1,202,669.87		22,469,708.64	100.00	627,334.05	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项 目	2015.12.31	本期增加	本期减少		2016.6.30
			转回	转销	
坏账准备	627,334.05	575,335.82			1,202,669.87

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 13,960,953.30 元，占应收账款期末余额合计数的比例 47.35%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 880,963.34 元。

单位名称	期末余额	款项性质	是否关联方	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
苏州和氏设计营造股份有限公司	5,245,812.73	展览展示项目收入	否	6 个月-1 年 4,180,812.73 元； 1-2 年 1,065,000.00 元	17.79	315,540.64
北京楚天视景文化发展有限公司	2,431,448.00	展览展示项目收入	否	1-2 年	8.25	243,144.80
深圳中孚泰文化建筑建设股份有限	2,416,278.96	展览展示项目收入	否	1-2 年	8.20	241,627.90

单位名称	期末余额	款项性质	是否关联方	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
公司						
北京弘洁建设集团有限公司	2,254,413.61	展览展示项目收入	否	6 个月以内	7.65	
北京维沃天野科技发展有限公司	1,613,000.00	咨询项目收入	是	6 个月-1 年	5.47	80,650.00
合 计	13,960,953.30				47.35	880,963.34

说明：1)本期期末余额中无持有公司 5%以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

2) 本期期末应收账款帐面余额较上期增长了 31.20%，主要由于本期实现营业收入 23,398,304.47 元，部分款项报告期期末尚未收回，使本期新增应收账款 12,368,760.54 元，其余部分为以前年度暂未收回的应收账款。

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2016.6.30		2015.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
6 个月以内	391,449.96	33.76	834,237.21	100.00
6 个月-1 年	768,064.21	66.24		
合 计	1,159,514.17	100.00	834,237.21	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄
北京维沃天野科技发展有限公司	关联方	388,679.21	33.52	6 个月-1 年
北京中和佳文化传媒有限公司	非关联方	330,000.00	28.46	6 个月-1 年
北京卓越昌泰建设有限公司	非关联方	200,000.00	17.25	6 个月以内
国网北京市电力公司	非关联方	64,422.26	5.56	6 个月以内
北京华特物业管理发展有限公司	非关联方	49,227.70	4.25	6 个月以内
合 计		1,032,329.17	89.03	

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总 额的比例%	账龄
------	--------	-----	-----------------	----

说明：1）期末预付款项余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

2）本期期末余额较期初增长了 38.99%，主要由于本期新增了预付北京卓越昌泰建设有限公司 20 万元厂房租赁款项所致。

4、其他应收款

（1）其他应收款按风险分类

类 别	2016.6.30				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					
其中：合并范围内关联方组合					
账龄组合	1,893,387.06	100.00	3,100.00	0.16	1,890,287.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,893,387.06	100.00	3,100.00	0.16	1,890,287.06

（续）

类 别	2015.12.31				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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：合并范围内关联方组合					
账龄组合	839,629.08	100.00	3,000.00	0.36	836,629.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	839,629.08	100.00	3,000.00	0.36	836,629.08

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2016.6.30	2015.12.31
-----	-----------	------------

	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
6 月 以 内	1,831,387.06	96.73			809,630.08	96.43		
6 个 月 -1 年	62,000.00	3.27	3,100.00	5				
1-2 年					30,000.00	3.57	3,000.00	10
合 计	1,893,387.06	100.00	3,100.00		839,630.08	100.00	3,000.00	

(3) 坏账准备

项 目	2015.12.31	本期增加	本期减少		2016.6.30
			转回	转销	
金 额	3,000.00	3,100.00	3,000.00		3,100.00

(4) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	2016.6.30	2015.12.31
押金、备用金	796,822.82	542,629.08
往来款	66,564.24	292,000.00
借款	310,000.00	
股权转让款	720,000.00	
其他		5,000.00
合 计	1,893,387.06	839,629.08

(5) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否 为关 联方	款项性质	期末余额	账龄	坏账 准备	占其他应收款期 末余额合计数的 比例 (%)
唐露	否	股权转让款	720,000.00	6 个月以内		38.03
北京铭峰影业文化 传媒有限公司	否	借款	300,000.00	6 个月以内		15.85
北京世纪星光工 程项目管理有限公 司	否	押金	180,000.00	6 个月以内		9.51
田添	否	备用金	100,000.00	6 个月以内		5.28
孙龙	否	押金	90,000.00	6 个月以内		4.75
合计			1,390,000.00			73.41

说明: 1) 期末其他应收款余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

2) 本期期末账面余额较期初增长了 125.50%, 主要由于本期暂借款 31 万元和股权转让款暂未收回所致。

5、其他流动资产

项 目	2016.6.30	2015.12.31
待抵扣进项税		198,113.30
租赁费	209,206.64	582,685.15
咨询费	130,000.00	70,000.00
合计	339,206.64	850,798.45

说明：本期期末余额较上期减少 60.13%，主要由于公司办公室租赁由于本期摊销余额减少的原故。

6、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			其他综合收益调整	其他权益变动
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益		
合营企业						
北京维沃天野科技发展有限公司	36,128.28	1,920,000.00	1,920,000.00	-36,128.28		
合计	36,128.28	1,920,000.00	1,920,000.00	-36,128.28		

(续)

被投资单位	宣告发放现金股利或利润	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
		计提减值准备	其他			
合营企业						
北京维沃天野科技发展有限公司						
合计						

注：2016 年 5 月，本公司将持有的北京维沃天野科技发展有限公司 5%股权转让给王立霞，2016 年 6 月本公司将 29%股权转让给唐露，将 5%股份转让给崔轶军，将 5%股份转让给牛征，转让后本公司不再持有北京维沃天野科技发展有限公司股权。

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	模具	机器设备	办公家具	电子设备	合 计
一、账面原值					

项 目	模具	机器设备	办公家具	电子设备	合 计
1、期初余额	633,000.00	163,121.86	246,345.00	739,998.07	1,782,464.93
2、本期增加金额				72,270.00	72,270.00
（1）购置				72,270.00	72,270.00
3、期末余额	633,000.00	163,121.86	246,345.00	812,268.07	1,854,734.93
二、累计折旧					
1、期初余额	93,773.17	11,303.10	43,213.00	216,015.71	364,178.38
2、本期增加金额	30,004.20	7,732.02	23,618.70	112,294.32	173,649.24
（1）计提	30,004.20	7,732.02	23,618.70	112,294.32	173,649.24
3、期末余额	123,650.77	19,035.12	66,831.70	328,310.03	537,827.62
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	509,349.23	144,086.74	179,513.30	483,958.04	1,316,907.31
2、期初账面价值	539,226.83	151,818.76	203,132.00	523,982.36	1,418,286.55

（2）本公司固定资产不存在受限情况。

（3）本公司不存在融资租赁租入及经营租赁租出的固定资产情况。

（4）本公司不存在固定资产闲置情况。

8、无形资产

项 目	著作权	发明专利权	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	14,000.00	18,210.00	32,210.00
2、本期增加金额	9,622.64		9,622.64
（1）内部研发	9,622.64		9,622.64
3、本期减少金额			
4、期末余额	23,622.64	18,210.00	41,832.64
二、累计摊销			
1、期初余额	699.90	910.44	1,610.34
2、本期增加金额	1,180.86	910.44	2,091.30
（1）摊销	1,180.86	910.44	2,091.30

项 目	著作权	发明专利权	合 计
3、本期减少金额			
4、期末余额	1,880.76	1,820.88	3,701.64
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	21,741.88	16,389.12	38,131.00
2、期初账面价值	13,300.10	17,299.56	30,599.66

9、长期待摊费用

项 目	2015.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2016.6.30
装修费	2,754,810.58	1,800,000.00	324,429.30		4,230,381.28
网站建设费	275,000.00	60,000.00	173,333.31		161,666.69
技术使用费	1,981,132.02		198,113.22		1,783,018.80
合 计	5,010,942.60	1,860,000.00	695,875.83		6,175,066.77

说明：本期期末余额较期初增长了 23.23%，主要由于本期子公司光合优创公司新增加办公室装修费 180 万元所致。

10、递延所得税资产

项 目	2016.6.30		2015.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备的所得税影响	301,442.47	1,205,769.87	157,583.51	630,334.05
可抵扣亏损	477,462.84	1,909,851.36		
合 计	778,905.31	3,115,621.23	157,583.51	630,334.05

说明：本期期末递延所得税资产较期初增长了 394.28%，一方面由于坏账准备计提金额较上年增加，由此引起的递延所得税资产增长；另一方面本年度确认了子公司光合优创（北京）科技企业孵化器有限公司预计可抵扣的本期亏损引起的递延所得税资产增加了 477,462.84 元所致。

11、其他非流动资产

项 目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.6.30
-----	------------	------	------	-----------

艺术品	224,000.00	224,000.00
合 计	224,000.00	224,000.00

12、短期借款

项 目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.6.30
保证借款		2,000,000.00		2,000,000.00
合 计		2,000,000.00		2,000,000.00

13、应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	2016.6.30	2015.12.31
6 个月以内	6,833,387.04	5,178,323.36
6 个月-1 年	2,331,247.66	
合 计	9,164,634.70	5,178,323.36

说明:本期期末余额较期初余额增长了 76.98%，主要由于公司本年度加强了付款控制，根据收款情况进行付款，另外对下分包合同签订时付款条件进一步加强。

(2) 期末应付账款金额前五名情况

单位名称	款项性质	是否是关联方	期末余额
北京金玉明钊装饰有限公司	项目款	否	1,108,660.00
北京展鸿新天地展览服务有限公司	项目款	否	781,173.00
尹小平	项目款	否	651,503.00
北京市天海商贸有限公司	项目款	否	632,610.59
北京魔法棒数字科技有限公司	项目款	否	476,000.00
合 计			3,649,946.59

(3) 期末无应付持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方款项的情况。

(4) 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

14、预收款项

(1) 按款项业务类别列示预收款项

项目	2016.6.30	2015.12.31
企业品牌设计		1,981,132.08

展览展示项目	101,672.15	
合 计	101,672.15	1,981,132.08

说明：本期期末预收账款期末余额较年初减少了 94.87%，主要由于年初余额为预收东电创新（北京）科技发展有限公司款，本期实现了收入，该单位期末余额为零所致。

(2) 预收款项期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占预收账款总额的比例%	账龄
唐山礼尚方圆科技有限公司	非关联方	15,000.00	14.75	6 个月以内
杨硕	非关联方	9,000.00	8.85	6 个月以内
张建荣	非关联方	7,000.00	6.88	6 个月以内
刘畅	非关联方	6,300.00	6.20	6 个月以内
张效为	非关联方	6,300.00	6.20	6 个月以内
合 计		43,600.00	42.88	

(3) 截至 2016 年 6 月 30 日账龄没有超过 1 年的重要预收账款；期末预收款项中没有持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方。

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	612,552.47	3,661,865.65	3,651,616.49	622,801.63
二、离职后福利-设定提存计划	69,171.90	234,822.23	229,041.14	74,952.99
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	681,724.37	3,896,687.88	3,880,657.63	697,754.62

(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	561,514.14	3,133,419.31	3,130,181.51	564,751.94
2、职工福利费		222,236.45	222,236.45	-
3、社会保险费	51,038.33	175,963.89	168,952.53	63,830.78
其中：医疗保险费	45,166.80	155,749.48	149,544.68	51,371.60
工伤保险费	2,258.34	7,775.39	7,465.15	2,568.58
生育保险费	3,613.19	12,439.02	11,942.70	4,109.51
4、住房公积金		130,246.00	130,246.00	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	612,552.47	3,661,865.65	3,651,616.49	622,801.63

(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	65,878.00	224,254.15	218,446.20	71,685.95
2、失业保险费	3,293.90	10,568.08	10,594.94	3,267.04
合计	69,171.90	234,822.23	229,041.14	74,952.99

16、应交税费

税 项	2016.6.30	2015.12.31
增值税	781,371.37	457,682.29
企业所得税	971,462.84	966,496.64
城市维护建设税	56,268.35	22,884.14
教育费附加	28,273.05	13,730.47
地方教育费附加	18,848.73	9,153.67
代扣代缴个人所得税	23,952.52	24,240.58
合 计	1,880,176.86	1,494,187.79

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2016.6.30	2015.12.31
暂借款	3,638,407.76	2,616,657.02
装修款	2,328,825.00	716,223.00
房租费	1,195,617.52	126,562.51
中介机构服务费	200,000.00	620,000.00
履约保证金	566,000.00	
电脑购置款	20,230.00	
会议费	8,889.00	
社保个人负担部分	17,288.78	
其他	305,451.07	
合 计	8,338,653.71	4,079,442.53

(2) 期末余额较大的其他应付款情况

单位名称	期末余额	款项性质
北京金玉明钊装饰有限公司	2,321,223.00	装修款
赵兴朋	1,730,000.00	暂借款
北京绿地京津商业管理有限公司	885,937.57	房租费
柏艳丽	500,000.00	暂借款
杨华峰	500,000.00	暂借款
合 计	5,937,160.57	

(3) 期末其他应付持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	期末余额
赵兴朋	1,730,000.00
杨华峰	500,000.00
柏艳丽	500,000.00
合 计	2,730,000.00

说明：1) 期末余额无账龄超过 1 年的其他应付款。

2) 本期期末余额较期初增长了 104.41%，主要由于子公司光合优创（北京）科技企业孵化器有限公司房租款 885,937.57 元和装修款 2,115,000.00 元尚未支付所致。

18、股本

项目	2016. 01. 01	发行新股	送股	本期增减 公积金 转股	其他	2016. 6. 30 小计
股份总数	10,000,000.00					10,000,000.00

19、资本公积

项 目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.6.30
股本溢价	4,790,715.49			4,790,715.49
合 计	4,790,715.49			4,790,715.49

20、盈余公积

项 目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.6.30
法定盈余公积	270,021.79			270,021.79
合 计	270,021.79			270,021.79

21、未分配利润

项 目	金额
调整前上期末未分配利润	3,196,135.00
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	3,196,135.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	739,413.27
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备金	
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	3,935,548.27

22、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,398,304.47	14,277,543.76	10,644,014.59	5,805,679.63
其他业务				
合 计	23,398,304.47	14,277,543.76	10,644,014.59	5,805,679.63

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
展览展示设计	21,417,172.39	13,999,975.33	9,681,750.64	5,765,679.63
企业品牌设计	1,981,132.08	277,568.43	962,264.15	40,000.00
合 计	23,398,304.47	14,277,543.76	10,644,014.59	5,805,679.63

说明：营业收入本期较上期增长了 119.83%，主要由于本年度公司在原有客户资源的基础上不断开拓市场，开发新客户的结果，本期毛利率 38.98%，较去年同期 45.46%下降了 6.48%，主要由于个别项目毛利率偏低所致，如 2016 年唐山市园会国际展区项目由于展位出租率仅为 70%，使该项目毛利率为 17.49%。

23、营业税金及附加

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
城市维护建设税	65,913.65	30,682.72
教育费附加	34,060.24	18,409.63
地方教育附加	22,706.84	12,273.09
合 计	122,680.73	61,365.44

说明:本期营业税金及附加较上期增长了 99.92%，是由于本期主营业务收入较上年增长了 119.83%，使得本期税金增加。

24、销售费用

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
工资	274,225.69	
社会保险	38,866.98	
住房公积金	10,330.90	
品牌推广费	698,535.05	783,355.02
差旅费	6,329.80	
福利费	3,910.00	
交通费	8,866.10	
业务招待费	13,550.00	
办公费	12,213.80	
固定资产折旧费	94.64	
会议费	1,430.00	
招投标费用	300.00	
合 计	1,068,652.96	783,355.02

说明：本期销售费用较上期增长了 36.42%，且上年同期销售费用除品牌推广费外，其它项目均无发生额，是上年同期本公司尚未成立市场部门的原因。

25、管理费用

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
员工薪酬	2,383,141.71	1,426,055.83
办公费	356,121.65	304,697.86
差旅费	145,113.70	137,512.29
交通费	114,538.65	43,728.39
业务招待费	64,291.50	108,722.40
租赁费	1,583,327.78	297,613.48

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
税费	68,704.67	113,732.93
装修费	328,275.70	142,702.07
中介机构服务费	239,475.08	165,201.89
固定资产折旧	173,554.60	110,686.06
无形资产摊销	2,091.30	
会议费	34,665.72	296,448.19
培训费	9,080.00	1,500.00
活动费	38,887.00	7,559.70
招聘费	9,603.77	6,000.00
维修费、调试费	49,147.69	23,168.92
低值易耗品	39,770.44	34,919.90
咨询费	300,000.00	219,338.53
研发支出	361,873.52	
其他	19,334.47	32,204.35
合 计	6,320,998.95	3,471,792.83

说明：1）本期员工薪酬较上期增长了 67.11%，主要由于本期员工人数较上期有所上升，上期员工平均人数为 38 人，本期平均员工人数为 81 人。

2）本期交通费较上期增长了 70,810.26，增长了 161.93%，本期公司规模增大，各项日常事务增多使得交通费用增大。

3）业务招待费较上期降低了 40.87%，主要由于上期筹备新三板挂牌事务使上期该项费用偏大。

4）本期租赁费较上期增长了 432.01%，主要由于公司新增租赁面积以及新增子公司租赁费增加所致。5）装修费用本期较上期增长了 130.04%，主要由于办公室装修是从上年 3 月开始摊销，厂房装修费是从上年 5 月开始摊销，本期摊销期为半年的原因。

6）固定资产折旧本期较上期增长了 56.80%，主要由于公司规模增大，主要从 15 年 4 月起至年底新购置了办公设置 69.70 万元，使本期的折旧额较上期增长较大。

7）无形资产摊销本期新增 2,091.30 元，是由于本公司无形资产证书是于 15 年下半年取得的，故上期无无形资产摊销额。

8）本期会议费较上期降低了 88.31%，主要由于上期为初始发展的阶段，举行了包括年会在内的两次规模较大的会议所致。

9）中介机构费较上期增长了 44.96%，主要由于本期较上期新增券商督导费 15 万的原因。

10）活动费本期较上期增加了 31,327.30 元，增长了 414.40%，主要由于本期较

上期员工人数增加，公司对于员工活动经费也有所增加。

11) 招聘费本期较上期增加了 3,603.77 元，增长了 60.06%，主要由于随公司的发展招聘需求较上期有所增长。

12) 维修费、调试费本期较上期增加了 25,978.77 元，增长了 112.13%，主要由于本期较上期业务量增加较快，使得本期维修费较上期增加。

13) 本期咨询费较上期增长了 36.77%，子公司光合优创公司本期发生的关于产业发展的咨询费所致。

14) 研发支出为光合社区产品化项目和光合街道产品化项目发生的研究阶段费用。

15) 其它费用本期较上期减少了 12,869.88 元，减少了 39.96%，主要由于本期新增了文化艺术协会 15 年度会费 3,000.00 元，房屋租赁居间服务费 6,450.00 元。

26、财务费用

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
利息支出	27,187.50	
减：利息收入	685.66	3,602.21
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	5,495.40	4,527.70
合 计	31,997.24	925.49

27、资产减值损失

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
计提坏账准备	575,435.82	76,022.53
合 计	575,435.82	76,022.53

说明：本期坏帐准备计提较上期增长了 656.93%，主要由于以前年度未收回部分应收账款，账龄较上期增加，根据公司坏账计提政策计提坏账准备增加。

28、投资收益

被投资单位名称	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
处置长期股权投资产生的投资收益	-36,128.28	

说明：本期投资收益系出售合营企业北京维沃天野科技发展有限公司的投资收益，上年同期尚未对该公司投资。

29、营业外收入

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
政府补助	359.48	5,000.00

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
其他	0.07	999.35
合 计	359.55	5,999.35

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
与收益相关 残疾人就业补贴款	359.48	5,000.00
合 计	359.48	5,000.00

30、营业外支出

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
社保税收滞纳金	48,283.97	
合 计	48,283.97	

31、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
当期所得税费用	870,412.52	114,620.51
递延所得税费用	-621,321.80	-19,005.63
合 计	249,090.72	95,614.88

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016 年 1-6 月发生额
利润总额	916,942.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	229,235.58
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,855.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	249,090.72

32、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
利息收入	685.66	3,602.21
往来款	120,000.00	3,885,872.15
政府补助款	359.48	
履约保证金	566,000.00	
其他	22,173.59	1.66
合 计	709,218.73	3,889,476.02

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
往来款	1,678,444.21	2,441,580.81
租赁费	314,322.20	599,425.00
办公费及差旅费等	519,778.95	427,535.15
交通费	123,404.75	43,728.39
中介机构服务费	189,475.08	210,000.00
品牌推广费	698,535.05	783,355.02
咨询费	300,000.00	219,338.53
培训费	9,080.00	1,500.00
业务招待费	77,841.50	108,722.40
装修费	60,000.00	1,719,451.00
招聘费	9,603.77	6,000.00
银行手续费	5,495.40	4,608.50
会议费	34,665.72	296,448.19
税收社保滞纳金	48,283.97	
其他	19,334.47	32,204.05
合 计	3,773,942.87	6,893,897.04

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
暂借款	1,550,000.00	1,000,000.00
合 计	1,550,000.00	1,000,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
归还暂借款	670,000.00	
合 计	670,000.00	

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016年1-6月	2015年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	667,851.59	374,263.75
加：资产减值准备	575,435.82	76,022.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	173,649.24	110,686.06
无形资产摊销	2,091.30	
长期待摊费用摊销	695,875.83	1,427,02.37
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）	27,187.50	
投资损失（收益以“－”号填列）	36,128.28	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-621,321.80	-19,005.63
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）	-	
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-11,363,445.66	-6,172,884.77
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	8,234,842.26	-107,023.16
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-1,571,705.64	-5,737,941.22
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	925,559.44	739,200.31
减：现金的期初余额	449,772.58	116,933.02
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	475,786.86	622,267.29

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2016.6.30	2015.6.30
-----	-----------	-----------

项 目	2016.6.30	2015.6.30
一、现金	925,559.44	739,200.31
其中：库存现金	24,720.29	1,517.69
可随时用于支付的银行存款	900,839.15	737,682.62
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	925,559.44	739,200.31
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）合并范围的变更

2016 年 1 月 13 日光合（北京）文化创意股份有限公司召开 2016 年第一次临时股东大会，大会通过了投资设立光合优品（北京）网络科技有限公司的决议，光合优品（北京）网络科技有限公司为本公司的全资子公司。

2016 年 3 月 30 日，光合（北京）文化创意股份有限公司召开 2016 年第三次临时股东大会，通过了与李金鸿共同投资设立光合（北京）品牌文化发展有限公司的决议，占 95%的股权。

（三）在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

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	
北京瀚海域达文化创意有限公司	北京	北京	承办展览展示与设计	100.00		购买
光合优创（北京）科技企业孵化器有限公司	北京	北京	企业孵化器；技术开发；技术咨询	95.00		出资设立
光合（北京）品牌文化发展有限公司	北京	北京	文化艺术交流；展览展示；形象策划；品牌管理	95.00		出资设立
光合优品（北京）网络科技有限公司	北京	北京	网络技术开发、推广；设计制作发布广告；企业	100.00		出资设立

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	
营销策划						

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	上半年归属于少数股东的损益	上半年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
光合优创（北京）科技企业孵化器有限公司	5.00	-71,512.74		-51,842.64

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
光合优创（北京）科技企业孵化器有限公司	611,252.22	4,603,089.91	5,214,342.13	6,251,194.88		6,251,194.88

子公司名称	本期发生额					上期发生额		
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量净额	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
光合优创（北京）科技企业孵化器有限公司		-1,430,254.78	-1,430,254.78	14,371.31				

(四)、关联方及其交易

1、公司的实际控制人

姓名	投资额（万元）	持股比例（%）	表决权比例（%）	任职情况
赵兴朋	430.00	43.00	43.00	董事长

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注（三）1、“在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和合营企业情况

本年与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司的关系
北京维沃天野科技发展有限公司	合营

注：北京维沃天野科技发展有限公司股东认缴出资总额为 800 万元，各股东认缴出资比例为：唐露 51%；刘波 5%；光合（北京）文化创意股份有限公司 44%。2016 年 5 月，本公司将持有的北京维沃天野科技发展有限公司 5%股份转让给王立霞，2016 年 6 月本公司将 29%股权转让给唐露，将 5%股份转让给崔轶军，将 5%股份转让给牛征，转让后本公司不再持有北京维沃天野科技发展有限公司股权。

4、其他关联方情况

其他关联方名称(姓名)	持股比例	持股方式	与本公司关系
杨华峰	15%	直接持股	股东兼董事、总经理
柏艳丽	15%	直接持股	股东兼董事
向晖	10%	直接持股	持股 5%以上股东
北京中科创富投资中心（有限合伙）(注 1)	5%	直接持股	持股 5%以上股东
李长雨	2%	直接持股	股东兼董事
翟洪涛	2%	直接持股	股东兼董事
赵玉红	2%	直接持股	股东、赵兴朋之姐
唐显亮	1%	直接持股	股东兼监事
罗弼	1%	直接持股	股东兼董事
李金鸿	0.50%	直接持股	股东兼监事会主席
景芳			董事
崔攀红			职工代表监事
王鑫蕊			董事会秘书
丁香			财务负责人
北京兆古地产投资顾问有限公司			股东向晖控制的其他公司
北京欣兆基业投资管理有限公司			股东向晖控制的其他公司
北京中鸿文创空间设计有限公司(注 2)			股东及监事会主席李金鸿控制的其他公司
北京元力合科贸有限公司			控股股东、实际控制人赵兴朋投资；股东及董事柏艳丽配偶潘振华任总经理及法定代表人；实际控制人姐夫、

其他关联方名称(姓名)	持股比例	持股方式	与本公司关系
济南章力机械有限公司			股东赵玉红配偶韩纪光任兼事 控股股东、实际控制人赵兴朋的姐姐赵玉红及姐夫韩纪光控制的公司
北京中联上鼎投资有限公司			股东向晖配偶方德真控制的公司
北京中联上鼎商业管理有限公司			股东向晖配偶方德真控制的公司
北京小雨不锈钢加工厂			董事李长雨控制的其他公司
北京卓越昌泰建设有限公司			董事李长雨控制的其他公司
北京卓越昌鸿建材市场有限公司			董事李长雨控制的其他公司
北京鑫百汇投资管理有限公司			董事李长雨有重大影响的其他公司
青创动力(北京)科技孵化器有限公司			董事李长雨有重大影响的其他公司
青创系(北京)投资管理有限公司			董事李长雨、翟洪涛有重大影响的其他公司
北京泰斗通投资有限公司			董事翟洪涛控制的其他公司
张家口泰斗通建筑工程有限公司			董事翟洪涛有重大影响的其他公司
北京居安物业服务有限责任公司			董事翟洪涛控制的其他公司
北京广龙鑫门窗有限公司			董事翟洪涛控制的其他公司
北京恒通盈科技有限公司			董事翟洪涛有重大影响的其他公司

注 1：2016 年 6 月 29 日，北京中科鼎天投资咨询有限公司将持有的全部本公司的 5%股份转让给北京中科创富投资中心（有限合伙）。

注 2：北京中鸿文创空间设计有限公司主营业务为电脑图文设计，与本公司不存在利益冲突。

5、关联方交易情况

（1）关联方担保情况

担保类别	担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保是否已经履行完毕
保证	赵兴朋、杨华峰、柏艳丽、向晖	本公司	2,000,000.00	2016 年 3 月 18 日	否

（2）关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
-----	------	-----	-----	-----

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
拆入：				
赵兴朋	550,000.00	2016 年 6 月		
杨华峰	500,000.00	2016 年 6 月		
柏艳丽	500,000.00	2016 年 6 月		
归还：				
赵兴朋	670,000.00	2016 年 6 月		

(3) 关键管理人员报酬

项目名称	2016年1-6月	2015年1-6月
关键管理人员报酬	990,972.60	722,791.75

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2016.6.30		2015.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京维沃天野科技发展有限公司	1,613,000.00		1,650,000.00	
预付账款	北京维沃天野科技发展有限公司	388,679.21		388,679.21	
其他应收款	北京维沃天野科技发展有限公司	62,000.00		62,000.00	

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2016.6.30		2015.12.31	
		账面余额		账面余额	
其他应付款	赵兴朋	1,730,000.00		1,850,000.00	
其他应付款	杨华峰	500,000.00		59,447.31	
其他应付款	柏艳丽	500,000.00			
其他应付款	罗弼	100,000.00		100,000.00	

(五)、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项

2、或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重大或有事项。

（六）、资产负债表日后事项

截至 2016 年 8 月 19 日，公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

（七）、其他重要事项

截至 2016 年 6 月 30 日，公司无需要披露的其他重要事项。

（八）、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按风险分类

2016.6.30						
类 别	账面余额		坏账准备		计提比 例（%）	账面价值
	金额	比例（%）	金额			
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款						
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款						
其中：合并范围内关 联方组合						
账龄组合	22,620,190.46	100.00	1,153,179.23		5.10	21,467,011.23
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款						
合 计	22,620,190.46	100.00	1,153,179.23		5.10	21,467,011.23

（续）

类 别	2015.12.31				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 提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款					
其中：合并范围内关 联方组合					
账龄组合	21,479,895.91	100.00	621,934.05	2.90	20,857,961.86

类 别	2015.12.31		2015.12.31		账面价值
	账面余额	坏账准备	金额	计提比例 (%)	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	21,479,895.91	100.00	621,934.05	2.90	20,857,961.86

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2016.6.30				2015.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
6 个月以内	6,496,385.55	28.72			14,578,439.71	67.88		
6 个月-1 年	10,072,270.59	44.53	503,613.53	5	2,178,405.48	10.14	108,920.27	5
1 至 2 年	5,912,726.96	26.14	591,272.70	10	4,621,278.96	21.51	462,127.90	10
2 至 3 年	37,035.60	0.16	7,407.12	20				
3 至 4 年	101,771.76	0.45	50,885.88	50	101,771.76	0.47	50,885.88	50
合 计	22,620,190.46	100.00	1,153,179.23		21,479,895.91	100.00	621,934.05	

(3) 坏账准备

项 目	2015.12.31	本期增加	本期减少 转回	转销	2016.6.30
金 额	621,934.05	531,245.18			1,153,179.23

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 12,971,140.57 元，占应收账款期末余额合计数的比例 57.34%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 831,472.70 元。

单位名称	款项性质	是否关联方	金 额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
苏州和氏设计营造股份有限公司	展览展示项目收入	否	4,256,000.00	6 个月-1 年 3,191,000.00 元； 1-2 年 1,065,000.00 元	18.82	266,050.00

单位名称	款项性质	是否关联方	金 额	账 龄	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备 期末余额
北京楚天视 景文化发展 有限公司	展览展 示项目 收入	否	2,431,448.00	1-2 年	10.75	243,144.80
深圳中孚泰 文化建筑建 设股份有限 公司	展览展 示项目 收入	否	2,416,278.96	1-2 年	10.68	241,627.90
北京弘洁建 设公司	展览展 示项目 收入	否	2,254,413.61	6 个 月以内	9.97	
北京维沃天 野科技发展 有限公司	品牌设 计收入	是	1,613,000.00	6 个月-1 年	7.13	80,650.00
合 计			12,971,140.57		57.34	831,472.70

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2016.6.30					账面价值
	账面余额		坏账准备		计提比例 (%)	
	金额	比例 (%)	金额			
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 其中：合并范围内关联方组合						
账龄组合	6,270,005.10	100.00	3,100.00	0.05		6,266,905.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						
合 计	6,270,005.10	100.00	3,100.00	0.05		6,266,905.10

(续)

类 别	2015.12.31				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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账					

类 别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
准备的其他应收款					
其中：合并范围内关联方组合					
账龄组合	3,405,660.84	100.00	3,000.00	0.09	3,402,660.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,405,660.84	100.00	3,000.00	0.09	3,402,660.84

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2016.6.30				2015.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
6 个月以内	6,208,005.10	99.01			3,375,660.84	99.12		
6 个月-1 年	62,000.00	0.99	3,100.00	5				
1-2 年					30,000.00	0.88	3,000.00	10
合 计	6,270,005.10	100.00	3,100.00		3,405,660.84	100.00	3,000.00	

(3) 坏账准备

项 目	2015.12.31	本期增加	本期减少 转回	本期减少 转销	2016.6.30
金 额	3,000.00	100.00			3,100.00

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	2016.6.30	2015.12.31
押金、备用金	794,054.16	485,046.08
往来款	4,445,950.94	92,000.00
借款	310,000.00	2,823,614.76
股权转让款	720,000.00	
其他		5,000.00
合计	6,270,005.10	3,405,660.84

(5) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	金 额	账 龄	占其他应收款总额的比例 (%)
光合（优创）北京科技企业孵化器有限公司	是	往来款	3,244,606.87	6 个月以内	51.75
北京瀚海域达文化创意有限公司	是	往来款	1,188,114.07	6 个月以内	18.95
唐露	否	股权转让款	720,000.00	6 个月以内	11.48
北京铭峰影业文化传媒有限公司	否	借款	300,000.00	6 个月以内	4.78
北京世纪星光工程项目管理有限公司	否	押金	180,000.00	6 个月以内	2.87
合 计			5,632,720.94		89.84

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项 目	2016.6.30			2015.12.31		
	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	17,634.42		17,634.42	17,634.42		17,634.42
对合营企业投资				36,128.28		36,128.28
合 计	17,634.42		17,634.42	53,762.70		53,762.70

（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
北京瀚海域达文化创意有限公司	17,634.42			17,634.42
减：长期投资减值准备				
合 计	17,634.42			17,634.42

（3）对合营企业投资

被投资单位	期初余额	本年增减变动				其他综合收益调整	其他权益变动
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益			
合营企业							
北京维沃天野科技发展有限公司	36,128.28	1,920,000.00	1,920,000.00	-36,128.28			
(续)							

被投资单位	本年增减变动			2016.6.30 余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业				0	
北京维沃天野科技发展有限公司				0	

注：2016 年 5 月，本公司将持有的北京维沃天野科技发展有限公司 5%股权转让给王立霞，2016 年 6 月本公司将 29%股权转让给唐露，将 5%股份转让给崔轶军，将 5%股份转让给牛征，转让后本公司不再持有北京维沃天野科技发展有限公司股权。

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	15,037,995.26	9,379,811.27	10,644,014.59	5,805,679.63
其他业务收入				
合 计	15,037,995.26	9,379,811.27	10,644,014.59	5,805,679.63

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

项目名称	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
展览展示设计	13,056,863.18	9,102,242.84	9,681,750.64	5,765,679.63
企业品牌设计	1,981,132.08	277,568.43	962,264.15	40,000.00
合 计	15,037,995.26	9,379,811.27	10,644,014.59	5,805,679.63

5、投资收益

被投资单位名称	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
处置长期股权投资产生的投资收益	-36,128.28	

（九）、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

项 目	金额
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	359.48
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-48,283.90
非经常性损益总额	-47,924.42
减：非经常性损益的所得税影响数	-11,981.11
非经常性损益净额	-35,943.32
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-35,943.32

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	3.97	0.07	0.07
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.16	0.07	0.07

（十）、财务报表的批准

本财务报表于 2016 年 08 月 19 日由公司第一届董事会第十六次会议通过及批准发布。

光合（北京）文化创意股份有限公司

董事会

2016 年 8 月 19 日