



北京银河昊星文化股份有限公司  
Beijing Galaxy Star Cultural Corporation Limited

# 半年度报告

· 2017 ·

昊星文化

· 证券代码：838685 ·

# 公司半年度大事



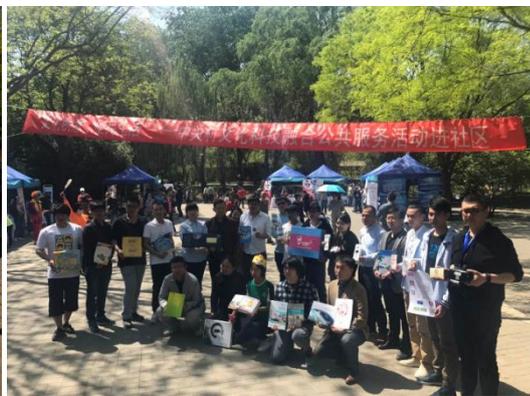
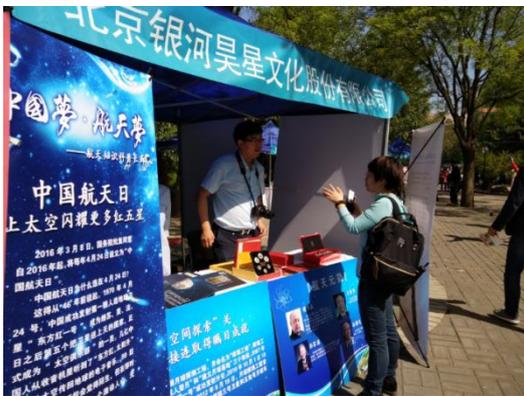
开展“航天文化进社区”之“中国航天年”主题传播活动



公司协助哈尔滨邮政举办‘一带一路’  
高端品鉴会



2017年5月‘一带一路’中国邮政  
北京区首发活动



2017年4月公司参加北京市海淀区文化创意产业协会组织的“文化创意便民生活—“中关村文化科技融合公共服务进社区”活动。

# 目 录

声明与提示.....	2
第一节 公司概况.....	3
一、公司信息.....	3
二、联系人.....	3
三、运营概况.....	3
四、自愿披露.....	4
第二节 主要会计数据和关键指标.....	5
一、盈利能力.....	5
二、偿债能力.....	5
三、营运情况.....	5
四、成长情况.....	5
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.....	6
六、自愿披露.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	7
一、商业模式.....	7
二、经营情况.....	7
三、风险与价值.....	8
四、对非标准审计意见审计报告的说明.....	10
第四节 重要事项.....	11
一、重要事项索引.....	11
二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）.....	11
第五节 股本变动及股东情况.....	13
一、报告期期末普通股股本结构.....	13
二、报告期期末普通股前十名股东情况.....	13
三、控股股东、实际控制人情况.....	14
四、存续至本期的优先股股票相关情况.....	15
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	16
一、基本情况.....	16
二、持股情况.....	16
三、变动情况.....	17
四、员工数量.....	17
第七节 财务报表.....	18
一、审计报告.....	18
二、财务报表.....	18
第八节 财务报表附注.....	24
一、附注事项.....	24
二、报表项目注释.....	24

## 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	董事会秘书办公室
备查文件：	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。 2. 报告期内在指定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	北京银河昊星文化股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Galaxy Star Cultural Corp., Lt
证券简称	昊星文化
证券代码	838685
法定代表人	洪伟
注册地址	北京市海淀区学院路 30 号一区方兴大厦 305 室
办公地址	北京市海淀区学院路 30 号一区方兴大厦 305 室
主办券商	国信证券
会计师事务所	不适用

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	佟天颐
电话	010-56195687
传真	010-82848051
电子邮箱	tongtiany@haoxingart.com
公司网址	www.haoxingart.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区北四环中路 6 号华亭嘉园 E 座 32C 100029

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 8 月 18 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	F52 零售业
主要产品与服务项目	邮品、贵金属制品
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	55,542,327
控股股东	银河昊星集团有限公司
实际控制人	洪亮
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	7
公司拥有的“发明专利”数量	0

#### 四、自愿披露

不适用

## 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	87,874,103.86	102,093,898.70	-13.93%
毛利率	27.21%	35.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,980,153.80	16,000,203.51	-56.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,721,753.80	16,000,203.51	-57.99%
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）	5.70%	19.68%	-
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）	5.49%	19.68%	-
基本每股收益	0.13	0.31	-58.06%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	190,988,201.47	162,550,909.76	17.49%
负债总计	57,435,645.08	58,978,507.17	-2.62%
归属于挂牌公司股东的净资产	133,552,556.39	103,572,402.59	28.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.40	1.97	21.83%
资产负债率	30.07%	36.28%	-
流动比率	3.17	2.57	-
利息保障倍数	7.61	88.02	-

### 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	-16,155,917.87	-37,108,029.84	-
应收账款周转率	2.12	6.62	-
存货周转率	0.74	1.27	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	17.49%	60.07%	-
营业收入增长率	-13.93%	73.03%	-
净利润增长率	-56.37%	53.55%	-

## 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

不适用

## 六、自愿披露

不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司所在行业为大众文化消费品及收藏品零售业，立足于文化消费品的研发设计、外包生产和销售，依靠经验丰富的策划与设计团队，开发邮品、纪念币、贵金属产品等各类文化创意产品。以邮票及金、银等贵金属为载体，通过创意设计和现代制造工艺，将载体与中华文化完美融合，打造出具有银河吴星文化精髓的文创类产品。公司在设计、研发领域具备雄厚实力，拥有较为资深的艺术品行业专家，和具备资深专业背景的设计人员。独立开发的文化创意产品涉及贵金属、邮品纪念币、当代艺术品、传统工艺品等诸多领域，在传统文化基础上融入现代性元素，具有丰富的时代内涵。

公司的上游产业是中国邮政的集邮公司、大型邮币卡公司、造币生产企业、贵金属生产厂商、印刷包装等相关公司。目前在国内市场上，文化创意产业蓬勃发展，上游各类企业遍布全国各地，文化创意产品的设计、生产技术日趋先进，一定程度上降低了生产成本。公司对可合作的上游企业选择性强，具有较强的议价能力，可以选择更适合公司产品设计、生产的合作厂商。

生产加工环节公司主要采用外协生产的模式，由营运中心选择厂商按公司要求进行生产加工，并监督生产加工过程。公司产品多由外部权威检验机构对产品进行检测并出具检测证书后，确保其质量合格。再将产品通过公司销售渠道进行销售。

公司下游主要为终端消费者，主要是邮币、贵金属、艺术工艺品集藏爱好者。在营销的地域布局方面，目前公司已在全国范围内建立起覆盖 20 多个省级行政区的邮政系统、网络营销、社会同业批发等多元化的营销网络，采用经销、代销相结合的销售模式，形成了以华北、华东、华南、华中、西南、东北、西北为主体，辐射全国的销售网络。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

### 二、经营情况

报告期内公司主要营业收入来源于商品销售收入：即邮品、贵金属制品、纪念币等文化消费品的销售。

#### 1、收入情况：

报告期内实现营业收入 8787.41 万元，较上年同期降低 13.93%；主要原因为：

（1）受大客户订单下滑影响：邮政系统的客户受体制内机构调整、人员变动等影响，导致大客户订单与上年同期相比有所下降；（2）因部分老客户回款周期较长，且毛利不高，公司通过发展新客户调整原有客户结构，导致销售有所下降；

#### 2、成本费用情况：

（1）管理费用比上年同期增长 40.31%，主要为人工成本和研发费用的大幅增长造成：

A、由于薪酬调整导致的人员成本增加 20.46 万元，增长 7.88%；

B、研发投入：由于公司在 2016 年取得高新技术资格，为拓展多元化业务渠道，公司增加对产品设计、项目研发的投入，导致研发费用增长 327.72 万元；

（2）销售费用较上年同期降低 33.77%，主要因为按照 2016 年度审计时的会计政策，将项目授权费计入产品成本中核算，不再计入销售费用中核算所致；

（3）营业成本较上年同期降低 3.55%，没有与收入成相同比例降低，主要为报告期的成本中包含产品项

目授权费 505.69 万元；

### 3、利润情况：

报告期内实现净利润 698.02 万元，较上年同期降低 56.37%，主要有以下几方面原因：（1）邮政客户的营业收入降低，做为公司主要的销售渠道，其业务波动对公司经营状况影响比较明显；（2）公司另一个销售渠道：同行业渠道批发销售，具有毛利低、资金回笼快的特点，报告期内该渠道业务的增长同时拉低了公司的平均毛利率；（3）报告期内公司开拓新的销售渠道，前期投入的费用较大，新渠道目前尚未得到利润回报；（4）原材料价格上涨导致营业成本增加，销售毛利降低。

现阶段公司整合内部资源、布局多元化销售渠道，下半年拟成立昊星文化全资电子商务公司、并与银行系统初步合作成功，公司将全面推进金融渠道、互联网商务渠道、社会批发等渠道的业务销售，改变邮政系统客户独大的状况，进一步减少对邮政系统单一行业渠道的依赖，形成渠道多样化、比例适中的业务格局，将对公司经营状况带来积极影响。

## 三、风险与价值

### 1、客户集中度较高的风险

报告期内,公司通过中国邮政集团各省、市、县分公司实现的销售收入占公司营业收入比重较高，公司对邮政销售渠道存在客户依赖风险。

#### 应对措施：

中国邮政集团公司、中国集邮总公司及其各地市级子公司、分公司，是公司优质客户。公司一方面需拓宽在邮政系统的销售渠道，并努力向纵深发展。另一方面，为避免过分的客户依赖，公司已于2016 年度开始，着重开展了新的销售板块：社会渠道销售、电商平台。社会渠道销售又包含同行业批发模式与金融系统销售模式，报告期内邮政渠道的销售收入占比与上年同期相比，已经有所下降，初步扭转了过分依赖邮政系统的局面。

### 2、知识产权保护制度不健全风险

由于文化消费品附加值主要来自于创意和设计，热销的产品很快在市场上出现仿品，知识产权得不到有效保护，近年来，知识产权纠纷制约着文化创意产业的发展。众多小企业可以通过仿制、协作开发的模式提供相关产品，市场呈现高度分散化和完全竞争的特征，市场参与主体数量众多、良莠不齐，竞争激烈，监管体系不健全，很多参与主体使用非正规手段参与竞争，导致市场环境和秩序较为混乱。

#### 应对措施：

2015 年底，国务院印发《关于新形势下加快知识产权强国建设的若干意见》，对知识产权强国建设工作作出明确安排。公司将严格按照中国知识产权法的相关制度履行义务，并根据知识产权法律保护体系维护公司的商业利益。在市场竞争方面完善自身知识产权保密体系，切实加强商业链条重点薄弱环节，促进知识产权转化运用进一步加强。

### 3、核心人员流失风险

行业对人才的需求较高，技术竞争是市场竞争的重要一环。公司经过多年的发展与积累，储备了一支高素质的技术人才队伍，是公司竞争优势。公司现有核心技术人员在技术、产品开发、渠道管理等主要环节积累了丰富的经验，公司的发展对上述人员的依赖程度较高。随着公司经营规模的逐步扩大，对技术人才的需求将进一步显现，能否培养和引进更多的技术人才，对公司的未来发展至关重要。

#### 应对措施：

公司努力为员工创造良好和谐的企业文化氛围，追求组织与个人的共赢。公司参考国内外先进人力资源管理理念，加强制度化的规范管理，如技术知识的管理制度、客户关系的管理制度等，通过制度把个人所拥有的资源记录、整理、分享并保存，从而变成企业的资源和优势。同时加强团队建设，团队内资源共享，由此分散和降低了组织对个人的依赖性。加强员工梯队建设，保证关键员工队伍健康稳定发展。

公司管理层着力选拔认同企业价值取向、素质高、有潜力的后备人员，有计划地给予重点培养，逐步形成关键员工队伍的阶梯式结构。

#### 4、技术创新风险

文化创意行业属于新兴行业，所设计产品及营销往往是随着行业内技术升级而提升，如 3D 硬金技术给产品带来质的飞跃，移动互联网推动营销模式持续创新，行业格局的变化较大，不确定性较高，以产品为导向企业需面对一定的技术升级风险。若不能及时应对市场变化，现有业务能力无法满足市场由新技术、新模式衍生出来的新需求，则会为企业经营带来一定的风险。

##### 应对措施：

(1) 研发设计创新。公司将充分整合各类文化资源，增强产品的文化属性，弥补产品研发对技术的依赖性。加强与国内设计名师、设计机构的合作，通过加工提炼传统文化、历史文物、城市文化、重大赛会、重大时事等文化题材元素，研发设计各类产品；将中国传统文化和现代审美相结合实施原创设计，满足消费者的多元化需求。

(2) 推广新产品完善产品体系。公司坚持以市场需求为导向，通过公司当前的产业链，将丰富的文化资源供给和巨大的市场需求充分结合，以民族文化、重大事件、流行文化等元素为客户提供更多的产品，满足消费者需求，完善产品体系。

#### 5、行业政策性风险

公司目前的业务涉及国外纪念币、贵金属纪念币的销售，目前没有法律法规做禁止性规定，若法规、政策对相关问题作出明确规定，可能面临法规变化、政策调整的风险。

##### 应对措施：

报告期内行业政策整体态势向好，此外公司销售板块的增加与拓展，使公司面对政策性的风险大幅下降。

#### 6、公司实际控制人控制不当风险

截至半年度报告出具日，公司实际控制人洪亮控制公司 60.49% 股权，同时洪亮担任公司董事之职，公司实际控制人客观上存在利用其控制地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项施加影响，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

##### 应对措施：

公司将在进一步完善内控制度基础上，在组织和制度上加强对实际控制人的行为规范，公司章程作为公司治理的根本制度依据，严格按照章程要求，不断完善股东大会、董事会、监事会议事决策机制，防止实际控制人在公司经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等重大事项上损害公司及其他股东利益。

#### 7、公司治理和内部控制风险

公司于 2016 年 1 月由有限责任公司整体变更为股份有限公司，由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的区别，股份有限公司成立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，一方面由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；另一方面随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，特别是公司股份挂牌公开转让后，新的制度对公司治理和内控提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉，公司治理和内控制度存在未能有效执行的风险。

##### 应对措施：

公司在发展中不断完善治理机制，增设证券事务部门，负责学习公众公司治理业务并监督、协调公司治理和内部控制流程。同时，公司会不定期举办证券业务培训，邀请主办券商及相关服务机构为公司股东、董事、监事、高级管理人员开展培训，并由参加培训人员督促贯彻落实工作。故该风险会逐步降低。

#### 8、宏观经济波动风险

2015 年以后，中国经济由高速增长转为缓慢增长，步入新常态。中国国内产能过剩将继续抑制实体经济投资增长，同时，全面深化改革的启动带来的新旧机制转换也将对经济的增长带来一定的影响。

世界经济步入深度转型的调整期，外部需求的不足也会对国内产生不利影响。因此，公司可能面临宏观经济下滑导致的风险。

**应对措施：**

公司为提高应对经济波动风险能力，一方面，提高了内部管理和内部控制能力，另一方面，业务渠道逐步多元化。公司将转变宏观经济波动为公司全面发展的决胜时机。

**9、银行借款依赖关联方提供担保风险**

报告期内公司向银行的短期借款尚未到期，主要由关联方提供反担保，若关联方不能继续提供担保，公司可能面临短期偿债或流动资金不足的风险。

**应对措施：**

（1）公司在 2017 年初进行了挂牌后第一次定向增发，利用股权融资，缓解资金压力；

（2）随着销售收入不断提高，公司经营所需之资金也必然随之增多，公司面临的依赖关联方提供担保的风险即会有所缓解并有望消弭。

**10、对关联方资金具有一定依赖的风险**

报告期内向关联方拆借款较上年同期相比,已有大幅下降,但仍存在对关联方资金一定依赖的风险。

**应对措施：**

公司管理层从战略高度认识到增加现金流的意义及紧迫性,在经营中盘活存量资产,将有限资金集中用于主营业务和容易产生效益的经营活动同时积极拓展营销渠道,增加获利点;并在 2017 年上半年进行定向增发募集资金 2300 万元。

**本期减少的风险：对赌条款导致股权结构发生变动风险**

公司、控股股东昊星集团与外部股东签署对赌条款,涉及新三板挂牌时间及财务业绩对赌,若未实现相应条款,控股股东昊星集团将回购外部股东所持昊星文化的股份,导致股权结构发生变动。公司已于 2016 年 8 月 18 日在全国中小企业股份转让系统挂牌,同时,截止本年度报告出具日,对赌条款中涉及的业绩指标:全年销售增长不低于 50%、全年净利润不低于 2000 万元,根据报告期的业绩完成情况,本年对赌条款的业绩已完成,故该风险已不存在。对赌事项已结束。

#### **四、对非标准审计意见审计报告的说明**

不适用

## 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	是	二、(一)
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、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	_____
是否存在股权激励事项	否	_____
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(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	是	二、(四)
是否存在公开发行债券的事项	否	_____

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2017年1月18日	2017年4月28日	7.56	3,042,327	23,000,000.00	补充公司流动资金,拓展主营业务

#### （二）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
银河昊星集团有限公司	为公司借款提供信用	15,000,000.00	是

司、北京银河昊星置业投资有限公司	反担保		
洪亮、洪伟、郝楠	为公司借款提供反担保	13,000,000.00	是
银河昊星集团有限公司、洪亮、于松龄	为公司借款提供连带责任担保	10,000,000.00	是
总计	-	38,000,000.00	-

#### 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：

以下关联担保的贷款均在存续期内：

- 1、2016年1月26日和3月28日，向北京银行股份有限公司北辰路支行签订了借款合同，金额分别是1000万元和500万元，并于2月29日和3月31日收到上述借款。北京市文化科技融资担保有限公司为两笔借款提供担保，同时，银河昊星集团有限公司和北京银河昊星置业投资有限公司以保证的方式为上述两笔借款提供信用反担保。该两笔借款已经2016年第三次临时股东大会审议通过并在公开转让说明书第159页进行了详细披露。两笔借款的担保起止日期为2016年1月6日至2018年1月5日。其中500万元公司已于2017年3月28日偿还借款，余下的1000万元为可循环使用的授信额度，公司于2016年12月15日先还款后继续借款，至报告期末，1000万元的借款与关联担保仍在存续期。
- 2、2016年9月7日，公司向中国光大银行股份有限公司北京苏州街支行申请1300万元人民币的综合授信额度，北京海淀科技企业融资担保有限公司为本次综合授信提供保证，担保起止日期为2016年11月24日至2017年11月23日。为此公司关联方洪亮、洪伟、郝楠向北京海淀科技企业融资担保有限公司提供反担保。洪亮、洪伟反担保议案已经2016年第四次临时股东大会审议通过并将股东会决议进行了披露，郝楠反担保议案已通过2016年度股东大会进行追认披露。
- 3、2016年11月2日，公司向北京银行股份有限公司北辰路支行申请1000万元人民币的综合授信额度，关联方银河昊星集团有限公司、洪亮、于松龄为本次综合授信提供连带责任保证。担保起止日期为2016年10月13日至2017年10月12日。本次关联方担保议案已经2016年第五次临时股东大会审议通过并将股东会决议进行了披露。

### （三）承诺事项的履行情况

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司股东、董事、监事、高级管理人员均向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，截止报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

### （四）调查处罚事项

截至2017年4月30日，公司未在2016年会计年度结束之日起四个月内编制并披露年度报告，违反了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》全国中小企业股份转让系统有限责任公司作出如下决定：

- 1、对公司采取出具警示函自律监管措施。
- 2、对公司的时任董事长洪伟、董事会秘书佟天颐采取出具警示函的自律监管措施。

## 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	6,500,000	12.38%	3,042,327	9,542,327	17.18%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	46,000,000	87.62%		46,000,000	82.82%
	其中：控股股东、实际控制人	33,600,000	64.00%		33,600,000	60.49%
	董事、监事、高管	8,400,000	16.00%		8,400,000	15.12%
	核心员工					
总股本		52,500,000	-	3,042,327	55,542,327	-
普通股股东人数		15				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	银河吴星集团有限公司	33,600,000	0	33,600,000	60.49%	33,600,000	0
2	李远	4,200,000	0	4,200,000	7.56%	4,200,000	0
3	王红	4,200,000	0	4,200,000	7.56%	4,200,000	0
4	新疆五五绿洲壹期股权投资合伙企业(有限合伙)	2,500,000	0	2,500,000	4.50%	0	2,500,000
5	北京德瑞吴星投资基金管理中心(有限合伙)	2,300,000	0	2,300,000	4.14%	2,300,000	0
6	红狐投资(北京)有限公司	2,000,000	0	2,000,000	3.60%	0	2,000,000
7	北京锦鹏吴星投资管理中心(有限合伙)	1,700,000	0	1,700,000	3.06%	1,700,000	0

8	董秀娟	0	1,322,751	1,322,751	2.38%	_____	1,322,751
9	北京赛伯乐财技 投资管理有限公 司	1,250,000	0	1,250,000	2.25%	0	1,250,000
10	闫伟	750,000	0	750,000	1.35%	0	750,000
<b>合计</b>		52,500,000	-	53,822,751	96.89%	46,000,000	7,822,751

前十名股东间相互关系说明：

股东北京德瑞昊星投资基金管理中心（有限合伙）、北京锦鹏昊星投资管理中心（有限合伙）的部分合伙人为银河昊星集团有限公司和本公司的员工；银河昊星集团有限公司的控股股东洪亮为新疆五五绿洲壹期股权投资合伙企业（有限合伙）的出资人之一。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

银河昊星集团有限公司持有公司 33,600,000 股，持股比例为 60.49%，为公司控股股东。

银河昊星集团有限公司，统一社会信用代码为91110000759603931E；类型为有限责任公司（自然人投资或控股）；住所为北京市朝阳区北四环中路6号华亭嘉园E座（公寓）楼504室；法定代表人为洪亮；注册资本为10,000.00万元；成立日期为2004年3月10日，营业期限自2004年3月10日至2024年3月9日；经营范围为物业管理；技术推广服务；销售五金交电、机械设备、电子产品、汽车；计算机系统服务；技术进出口；货物进出口；代理进出口；经济贸易咨询；企业管理咨询；投资与资产管理。（领取本执照后，应到市住建委取得行政许可。企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

银河昊星集团有限公司的股东情况如下：

序号	股东名称	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	洪亮	货币	5,200.00	52.00
2	王陆一	货币	2,000.00	20.00
3	洪伟	货币	2,000.00	20.00
4	鲜晨芳	货币	800.00	8.00
合计			10,000.00	100.00

#### （二）实际控制人情况

银河昊星集团有限公司持有公司 33,600,000 股，持股比例为 60.49%，为公司控股股东。洪亮先生持有银河昊星集团有限公司 52,000,000 股，持股比例为 52.00%，洪亮先生通过控制银河昊星集团有限公司，实际拥有本公司 60.49%的表决权，为公司的实际控制人。

洪亮先生的基本信息如下：

洪亮，男，1963 年出生，中国国籍，拥有加拿大居留权，1985 年毕业于北京科技大学自动化系仪表专业，本科学历。1985 年 9 月至 1993 年 9 月，就职于北京科技大学机器人研究所，工程师；1993 年 9 月至今，就职于北京科大资产经营有限公司，任董事；1998 年 12 月至 2006 年 4 月，就职于北京北科麦

思科自动化工程技术有限公司（科大校办产业），任副董事长；2001年3月至2016年10月，就职于北京银河昊星置业投资有限公司，任董事长；2003年12月至今，就职于北京科大机翔科技有限公司，任董事；2004年3月至今，就职于银河昊星集团有限公司，任董事长；2005年4月至今，就职于北京银河实星卫浴科技有限公司，任董事；2006年11月至2016年11月，就职于北京银河昊星电气技术有限公司，任董事长；2007年5月至今，就职于银河昊星（香港）有限公司，任董事；2007年09月至2017年04月，就职于北京银河昊星投资管理有限公司，任董事长；2010年08月至2016年2月，就职于北京银河昊星传媒有限公司，任董事长；2011年02月至今，就职于蓁瀛华泰（北京）文化发展有限公司，任董事长；2012年10月至2016年4月就职于北京银河昊星汽车销售服务有限公司，任董事长、经理；2013年03月至今，就职于北京银河昊星机电设备有限公司，任董事；2013年03月至2015年12月，就职于北京银河昊星文化股份有限公司，担任董事；2015年07月至今，就职于北京银河昊星贸易有限公司，任董事；现任北京银河昊星文化股份公司董事，任期三年，自2015年12月7日至2018年12月6日。

洪亮先生为公司的实际控制人，且报告期内未发生变化。

#### 四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

## 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
洪亮	董事	男	54	本科	2015年12月7日-2018年12月6日	否
洪伟	董事长	男	47	本科	2015年12月7日-2018年12月6日	是
李远	董事、总经理	男	43	本科	2015年12月7日-2018年12月6日	是
王红	董事、副总经理	男	49	专科	2015年12月7日-2018年12月6日	是
徐龙	董事	男	37	专科	2015年12月7日-2018年12月6日	是
刘玉鹿	监事会主席	女	34	研究生	2015年12月7日-2018年12月6日	是
邓国君	监事	男	30	专科	2015年12月7日-2018年12月6日	是
朱理锦	监事	男	32	专科	2015年12月7日-2018年12月6日	是
佟天颐	董事会秘书	女	44	本科	2017年1月22日-2018年12月6日	是
张季苹	财务总监	女	55	本科	2017年6月27日-2018年12月6日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

### 二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
李远	董事、总经理	4,200,000	0	4,200,000	7.56%	0
王红	董事、副总经理	4,200,000	0	4,200,000	7.56%	0
合计	-	8,400,000	-	8,400,000	15.12%	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		是	
	财务总监是否发生变动		是	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
佟天颐	财务总监	离任	<u>董事会秘书</u>	为进一步完善公司治理结构,经第一届董事会第十次会议审议通过,聘任为董事会秘书
张季苹	无	新任	<u>财务总监</u>	因公司原财务总监担任董事会秘书职务并辞去财务总监职务,经第一届董事会第十三次会议审议通过,聘任为财务总监

### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	80	102

#### 核心员工变动情况：

-
---

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、财务报表

#### (一) 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	第八节、二、(一)	6,300,775.67	8,451,979.05
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、(二)	47,780,433.54	34,927,356.00
预付款项	第八节、二、(三)	28,554,741.93	28,635,087.00
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、(四)	2,026,405.48	991,922.20
买入返售金融资产		_____	_____
存货	第八节、二、(五)	97,543,443.24	75,046,372.35
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、(六)	_____	3,722,095.61
<b>流动资产合计</b>		<b>182,205,799.86</b>	<b>151,774,812.21</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		_____	_____
可供出售金融资产		_____	_____
持有至到期投资		_____	_____
长期应收款		_____	_____
长期股权投资		_____	_____

投资性房地产			
固定资产	第八节、二、(七)	692,578.94	333,747.44
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、(八)	13,523.20	9,976.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	第八节、二、(九)	8,013,584.28	10,431,194.04
递延所得税资产	第八节、二、(十)	62,715.19	1,179.90
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>8,782,401.61</b>	<b>10,776,097.55</b>
<b>资产总计</b>		<b>190,988,201.47</b>	<b>162,550,909.76</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	第八节、二、(十一)	33,000,000.00	38,000,000.00
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、(十二)	15,951,311.18	2,585,608.58
预收款项	第八节、二、(十三)	837,951.10	3,949,779.01
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、(十四)	1,211,279.09	1,496,936.15
应交税费	第八节、二、(十五)	5,127,729.27	1,871,446.62
应付利息	第八节、二、(十六)	124,084.87	290,751.53
应付股利			
其他应付款	第八节、二、(十七)	672,908.31	10,783,985.28
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	第八节、二、(十八)	510,381.26	
<b>流动负债合计</b>		<b>57,435,645.08</b>	<b>58,978,507.17</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		_____	_____
<b>非流动负债合计</b>		_____	_____
<b>负债合计</b>		57,435,645.08	58,978,507.17
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第八节、二、（十九）	55,542,327.00	52,500,000.00
其他权益工具		_____	_____
其中：优先股		_____	_____
永续债		_____	_____
资本公积	第八节、二、（二十）	42,303,553.16	22,345,880.16
减：库存股		_____	_____
其他综合收益		_____	_____
专项储备		_____	_____
盈余公积	第八节、二、（二十一）	2,964,552.93	2,872,652.24
一般风险准备		_____	_____
未分配利润	第八节、二、（二十二）	32,742,123.30	25,853,870.19
归属于母公司所有者权益合计		133,552,556.39	103,572,402.59
少数股东权益		_____	_____
<b>所有者权益合计</b>		133,552,556.39	103,572,402.59
<b>负债和所有者权益总计</b>		190,988,201.47	162,550,909.76

法定代表人：洪伟 主管会计工作负责人：王红 会计机构负责人：薛红旗

## （二）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>		87,874,103.86	102,093,898.70
其中：营业收入	第八节、二、（二十三）	87,874,103.86	102,093,898.70
利息收入		_____	_____
已赚保费		_____	_____
手续费及佣金收入		_____	_____
<b>二、营业总成本</b>		79,966,158.21	80,609,612.96
其中：营业成本	第八节、二、（二十	63,963,519.10	66,316,308.00

	三)		
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	第八节、二、(二十四)	385,875.18	168,230.09
销售费用	第八节、二、(二十五)	4,869,459.60	7,352,775.14
管理费用	第八节、二、(二十六)	9,099,792.38	6,485,352.85
财务费用	第八节、二、(二十七)	1,237,276.67	245,765.65
资产减值损失	第八节、二、(二十八)	410,235.28	41,181.23
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		<b>7,907,945.65</b>	<b>21,484,285.74</b>
加：营业外收入	第八节、二、(二十九)	304,000.00	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		<b>8,211,945.65</b>	<b>21,484,285.74</b>
减：所得税费用	第八节、二、(三十)	1,231,791.85	5,484,082.23
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		<b>6,980,153.80</b>	<b>16,000,203.51</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		6,980,153.80	16,000,203.51
少数股东损益			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		6,980,153.80	16,000,203.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,980,153.80	16,000,203.51
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.13	0.31
（二）稀释每股收益		0.13	0.31

法定代表人：洪伟 主管会计工作负责人：王红 会计机构负责人：薛红旗

### （三）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		86,430,484.05	114,309,125.99
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、（三十一）	4,943,519.44	16,200,238.51
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>91,374,003.49</b>	<b>130,509,364.50</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		74,571,057.75	130,711,244.10
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		7,840,777.13	3,715,026.93

支付的各项税费		1,593,513.98	5,775,724.01
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(三十一)	23,524,572.50	27,415,399.30
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>107,529,921.36</b>	<b>167,617,394.34</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-16,155,917.87</b>	<b>-37,108,029.84</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		_____	_____
取得投资收益收到的现金		_____	_____
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		_____	_____
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		_____	_____
收到其他与投资活动有关的现金		_____	_____
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>_____</b>	<b>_____</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,096,388.00	201,959.00
投资支付的现金		_____	_____
质押贷款净增加额		_____	_____
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		_____	_____
支付其他与投资活动有关的现金		_____	_____
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,096,388.00</b>	<b>201,959.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,096,388.00</b>	<b>-201,959.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		23,000,000.00	26,000,000.00
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		_____	15,000,000.00
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、(三十一)	500,000.00	_____
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>23,500,000.00</b>	<b>41,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	_____
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,398,897.51	376,637.26
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		_____	_____
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>6,398,897.51</b>	<b>376,637.26</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>17,101,102.49</b>	<b>40,623,362.74</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>_____</b>	<b>_____</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-2,151,203.38</b>	<b>3,313,373.90</b>
加：期初现金及现金等价物余额		8,451,979.05	9,126,705.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>6,300,775.67</b>	<b>12,440,079.15</b>

法定代表人：洪伟 主管会计工作负责人：王红 会计机构负责人：薛红旗

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

-
---

### 二、报表项目注释

#### (一) 货币资金

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
库存现金	24,339.42	28,459.82
银行存款	6,276,436.25	8,423,519.23
合计	6,300,775.67	8,451,979.05

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
专项资金	564.83	1,850,002.77
合计	564.83	1,850,002.77

受限制的货币资金主要为本公司收到北京市国有资产监督管理委员会创新发展专项扶持资金。

期末，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的货币资金。

## (二) 应收账款

## 1. 应收账款分类披露

种 类	2017 年 6 月 30 日				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项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	48,186,836.82	100.00	406,403.28	0.84	47,780,433.54
其中：账龄组合	48,186,836.82	100.00	406,403.28	0.84	47,780,433.54
无风险组合					-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					-
合 计	48,186,836.82	100.00	406,403.28	0.84	47,780,433.54

(续)

种 类	2016 年 12 月 31 日				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项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	34,932,969.38	100.00	5,613.38	0.02	34,927,356.00
其中：账龄组合	34,932,969.38	100.00	5,613.38	0.02	34,927,356.00
无风险组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	34,932,969.38	100.00	5,613.38	0.02	34,927,356.00

应收账款分类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	40,099,061.20		-
7-12 个月	8,047,485.62	402,374.28	5.00
1-2 年	40,290.00	4,029.00	10.00
2-3 年			
合计	48,186,836.82	406,403.28	

(续)

账龄	2016年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
0-6个月	34,838,031.88		
7-12个月	77,607.50	3,880.38	5.00
1-2年	17,330.00	1,733.00	10.00
2-3年			
合计	34,932,969.38	5,613.38	--

## 2. 本报告期转回或收回的坏账准备情况

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
计提坏账准备金额	400,789.90	5,613.38
收回或转回坏账准备金额		

3. 本报告期期末，应收账款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

## 4. 按欠款方归集的本报告期各期末前五名的应收账款情况。

单位名称	与本公司关系	2017年6月30日	占应收账款总额的比例(%)	账龄
山东省集邮公司	非关联方	5,951,091.00	12.35	7-12月
中国邮政集团公司广东省分公司	非关联方	5,056,958.40	10.49	0-6月
重庆市邮政公司集邮分公司	非关联方	4,018,459.50	8.34	0-6月
中国邮政集团公司哈尔滨市分公司	非关联方	3,594,842.00	7.46	0-6月
中国邮政集团公司云南省集邮分公司	非关联方	3,378,498.00	7.01	0-6月
合计		21,999,848.90	45.65	

## （三）预付款项

### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	2017年6月30日	
	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	22,972,249.77	80.45
1-2年	5,522,355.16	19.34
2-3年	60,137.00	0.21
合计	28,554,741.93	100.00

(续)

账龄	2016年12月31日	
	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	28,574,950.00	99.79
1-2年	60,137.00	0.21
合计	28,635,087.00	100.00

## 2. 按预付对象归集的各期末前五名的预付款情况。

单位名称	与本公司关系	2017年6月30日	占预付账款总额的比例(%)	账龄	未结算原因
北京天瑞永盛文化发展有限公司	非关联方	6,408,810.33	22.44	1年以内	合同未执行完毕
沈阳晟唐鸿运文化传播有限公司	非关联方	5,091,437.78	17.83	1年以内	合同未执行完毕
无锡华韵天成文化发展有限公司	非关联方	3,716,980.00	13.02	1年以内	合同未执行完毕
钓鱼台(北京)黄金有限公司	非关联方	3,000,000.00	10.51	1年以内、1-2年	合同未执行完毕
北京颐和宏业文化发展有限公司	非关联方	2,737,870.44	9.59	1年以内	合同未执行完毕
合计		20,955,098.55	73.39		

## (四) 其他应收款

### 1. 其他应收款分类披露

种类	2017年6月30日				
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,037,503.47	100.00	11,097.99	0.54	2,026,405.48
其中：账龄组合	2,037,503.47	100.00	11,097.99	0.54	2,026,405.48
无风险组合					-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					-
合计	2,037,503.47	100.00	11,097.99	0.54	2,026,405.48

(续)

种类	2016年12月31日				
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面价值
单项金额重大并单项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	993,574.81	100.00	1,652.61	0.17	991,922.20

准备的其他应收款					
其中：账龄组合	886,074.81	89.18	1,652.61	0.19	884,422.20
无风险组合	107,500.00	10.82			107,500.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	993,574.81	100.00	1,652.61	0.17	991,922.20

其他应收款分类的说明：

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项 目	2017年6月30日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
0-6 个月	1,903,395.93		
7-12 个月	72,655.35	5.00	3,632.77
1-2 年	54,852.19	10.00	5,485.22
2-3 年	6,600.00	30.00	1,980.00
合 计	2,037,503.47		11,097.99

(续)

项 目	2016年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
0-6 个月	859,622.62		
7-12 个月	19,852.19	5.00	992.61
1-2 年	6,600.00	10.00	660.00
合 计	886,074.81		1,652.61

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
计提坏账准备金额	9,445.38	
收回或转回坏账准备金额		51,347.39

3. 按欠款方归集的各期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否关联方	款项性质	2017年6月30日	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)
刘丹妮	非关联方	办公备用金	295,341.88	0-6 月	14.50

单位名称	是否关联方	款项性质	2017年6月30日	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)
郑丽	非关联方	办公备用金	214,920.00	0-6月	10.55
白玉	非关联方	办公备用金	195,385.93	0-6月	9.59
王健	非关联方	办公备用金	173,858.50	0-6月	8.53
何家乐	非关联方	办公备用金	151,419.24	0-6月	7.43
合计			1,030,925.55		50.60

#### 4. 按款项性质归集的其他应收款情况

款项性质	2017年6月30日	2016年12月31日
个人往来（备用金）	1,747,594.94	285,705.49
房租押金	150,290.00	107,500.00
单位往来	139,618.53	600,369.32
合计	2,037,503.47	993,574.81

### （五）存货

#### 1. 存货分类

存货种类	2017年6月30日			2016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	60,072,491.84		60,072,491.84	58,491,460.60		58,491,460.60
低值易耗品	4,474.50	600.00	3,874.50	4,474.50	600.00	3,874.50
委托代销商品	37,467,076.90		37,467,076.90	16,551,037.25		16,551,037.25
合计	97,544,043.24	600.00	97,543,443.24	75,046,972.35	600.00	75,046,372.35

### （六）其他流动资产

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
待抵扣的进项税		3,722,095.61
合计		3,722,095.61

### （七）固定资产

#### 1. 固定资产情况

项目	电子设备	办公及家具	合计
一. 账面原值合计			
1. 2016年12月31日	558,534.87	31,337.00	589,871.87

项目	电子设备	办公及家具	合计
2. 本期增加金额	461,150.10		461,150.10
3. 本期减少金额			
4. 2017年6月30日	1,019,684.97	31,337.00	1,051,021.97
二.累计折旧			
1. 2016年12月31日	244,304.00	11,820.43	256,124.43
2. 本期增加金额	99,341.34	2,977.26	102,318.60
计提	99,341.34	2,977.26	102,318.60
3. 本期减少金额			-
4. 2017年6月30日	343,645.34	14,797.69	358,443.03
三.减值准备			
1. 2016年12月31日			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2017年6月30日			
四.账面价值合计			
1. 2016年12月31日	314,230.87	19,516.57	333,747.44
2. 2017年6月30日	676,039.63	16,539.31	692,578.94

## (八) 无形资产

项目	应用软件	合计
账面原值合计		
2016年12月31日	57,350.42	57,350.42
本期增加金额	9,230.77	9,230.77
本期减少金额		
2017年6月30日	66,581.19	66,581.19
累计摊销		
2016年12月31日	47,374.25	47,374.25
本期增加金额	5,683.74	5,683.74
计提	5,683.74	5,683.74

项目	应用软件	合计
本期减少金额		
2017年6月30日	53,057.99	53,057.99
减值准备		
2016年12月31日		
本期增加金额		
本期减少金额		
2017年6月30日		
账面价值合计		
2017年6月30日	13,523.20	13,523.20
2016年12月31日	9,976.17	9,976.17

**(九) 长期待摊费用**

项目	2016年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2017年6月30日
授权费	1,0431,194.04	2,443,008.50	4,860,618.26		8,013,584.28
合计	10,431,194.04	2,443,008.50	4,860,618.26		8,013,584.28

**(十) 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	2017年6月30日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	418,101.27	62,715.19
合计	418,101.27	62,715.19

(续)

项目	2016年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,865.99	1,179.90
合计	7,865.99	1,179.90

**(十一) 短期借款**

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
保证借款	33,000,000.00	38,000,000.00

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
合计	33,000,000.00	38,000,000.00

注：a. 向光大银行苏州街支行借入的流动资金借款 800 万元，借款用途为支付采购款、加工费。借款期限：2016 年 11 月 24 日至 2017 年 11 月 23 日，贷款利率以提款日同期基准利率基础上浮 10% 后确定。担保人：北京海淀科技企业融资担保有限公司，银河昊星集团有限公司、洪亮、洪伟、戴颐、郝楠向担保人北京海淀科技企业融资担保有限公司以个人房产提供反担保；

b. 向光大银行苏州街支行借入的流动资金借款 500.00 万元，借款用途为支付采购款。借款期限：2016 年 12 月 9 日至 2017 年 12 月 8 日，贷款利率以提款日同期基准利率基础上浮 10% 后确定。担保人：北京海淀科技企业融资担保有限公司，银河昊星集团有限公司、洪亮、洪伟、郝楠向担保人北京海淀科技企业融资担保有限公司以个人房产提供反担保；

c. 向北京银行北辰路支行借入的流动资金借款 1,000.00 万元，借款用途为支付采购款。借款期限：2016 年 10 月 13 日至 2017 年 10 月 12 日，贷款利率以提款日同期基准利率基础上加 135 个基点后确定，每个基点是百分之 0.01。担保人：北京市文化科技融资担保有限公司；银河昊星集团有限公司、北京银河昊星置业投资有限公司提供信用反担保。

d. 向北京银行北辰路支行借入的流动资金借款 1,000.00 万元，借款用途为支付采购款。借款期限：2016 年 12 月 16 日至 2017 年 12 月 15 日，贷款利率以提款日同期基准利率基础上浮 20% 后确定。担保人：北京市文化科技融资担保有限公司，银河昊星集团有限公司、洪亮与配偶于松龄提供连带责任保证；

## （十二）应付账款

### 1. 应付账款按账龄列示

账龄	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内	15,485,463.02	2,531,688.58
1-2年	411,928.16	
2-3年		53,920.00
3-4年	53,920.00	
合计	15,951,311.18	2,585,608.58

### 2. 按应付对象归集的各期末余额前五名的应付款情况

单位名称	2017年6月30日	是否关联方	占应付账款总额比例（%）	账龄
上海银泉工艺品有限公司	6,234,576.58	非关联方	39.09	7-12月
上海宝银金银制品有限公司	3,463,128.00	非关联方	21.71	7-12月

单位名称	2017年6月30日	是否关联方	占应付账款总额比例(%)	账龄
中国邮政集团公司无锡市集邮分公司	2,260,000.00	非关联方	14.17	7-12月
上海侨怡纸品包装有限公司	821,931.63	非关联方	5.15	7-12月
北京龙威金诚纸制品有限公司	698,857.69	非关联方	4.38	7-12月
合计	13,478,493.90		84.50	

### (十三) 预收账款

#### 1. 预收账款账龄情况

账龄	2017年6月30日	
	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	817,510.98	97.56
1-2年	20,440.12	2.44
合计	837,951.10	100.00

(续)

账龄	2016年12月31日	
	金额	比例(%)
1年以内	3,926,878.89	99.42
1-2年	22,900.12	0.58
合计	3,949,779.01	100.00

#### 2. 按预收对象归集的各期末余额前五大的预收款情况

债权人名称	与本公司关系	2017年6月30日	占预收款项总额比例(%)	账龄
北京金玉龙胜文化传播有限公司	非关联方	300,000.00	35.80	1年以内
北金黄金(深圳)有限公司	非关联方	140,000.00	16.71	1年以内
中国邮政集团公司辽源市分公司	非关联方	135,000.00	16.11	1年以内
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	非关联方	67,566.00	8.06	1年以内
中国邮政集团公司汉中市分公司	非关联方	64,020.00	7.64	1年以内
合计		706,586.00	84.32	

### (十四) 应付职工薪酬

**1. 应付职工薪酬列示**

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
短期薪酬	1,383,480.57	6,684,671.62	6,990,874.73	1,077,277.46
离职后福利-设定提存计划	113,455.58	870,448.45	849,902.40	134,001.63
辞退福利				
合计	1,496,936.15	7,555,120.07	7,840,777.13	1,211,279.09

**2. 短期薪酬列示**

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	1,319,303.69	5,624,822.55	5,942,725.27	1,001,400.97
职工福利		83,068.29	83,068.29	-
社会保险费	64,176.88	487,095.13	475,395.52	75,876.49
其中：基本医疗保险费	57,300.80	433,749.44	423,331.54	67,718.70
工伤保险费	2,292.02	17,331.64	16,908.51	2,715.15
生育保险费	4,584.06	36,014.05	35,155.47	5,442.64
住房公积金		489,685.65	489,685.65	-
工会经费和职工教育经费				
合计	1,383,480.57	6,684,671.62	6,990,874.73	1,077,277.46

**3. 设定提存计划列示**

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
基本养老保险	108,871.52	835,652.37	815,937.76	128,586.13
失业保险费	4,584.06	34,796.08	33,964.64	5,415.50
合计	113,455.58	870,448.45	849,902.40	134,001.63

**(十五) 应交税费**

税费项目	2017年6月30日	2016年12月31日
增值税	4,211,363.75	2,515,193.85
企业所得税	254,132.09	-1,037,995.05
个人所得税	82,577.83	43,440.14
城市维护建设税	142,761.15	9,266.53

税费项目	2017年6月30日	2016年12月31日
教育费附加	61,183.35	3,971.37
地方教育费附加	40,788.90	2,647.58
印花税	334,922.20	334,922.20
合计	5,127,729.27	1,871,446.62

**(十六) 应付利息**

款项性质	2017年6月30日	2016年12月31日
借款应付利息	124,084.87	290,751.53
合计	124,084.87	290,751.53

**(十七) 其他应付款****1. 其他应付款账龄情况**

账龄	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	22,908.31	10,783,985.28
1-2年	650,000.00	
2-3年		
合计	672,908.31	10,783,985.28

**2. 按其他应付对象归集的各期末余额前五名的其他应付款情况**

单位名称	是否关联方	2017年6月30日	占其他应付款总额比例(%)	账龄	款项性质
北京文乐网络科技有限公司	非关联方	600,000.00	89.17	1-2年	保证金
北京京东世纪贸易有限公司	非关联方	50,000.00	7.43	1-2年	代收款
薛红旗	非关联方	22,164.51	3.29	1年以内	往来款
姚欢	非关联方	733.80	0.11	1年以内	往来款
工商银行中航油支行	非关联方	10.00	0.00	1年以内	代收款
合计		672,908.31	100.00		

**3. 按款项性质归集的其他应付款情况**

款项性质	2017年6月30日	2016年12月31日
单位往来	650,000.00	10,650,000.00
个人往来	22,908.31	133,985.28
合计	672,908.31	10,783,985.28

**(十八) 其他流动负债**

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
一年内到期的融资租赁业务	510,381.26	
合计	510,381.26	

注：2017年1月18日，公司作为承租人与北京市文化科技融资租赁股份有限公司签订融资租赁合同，租赁物3项计算机软件著作权，租赁期限1年，租赁成本500,000.00元，租赁利息共计20,662.50元。

**(十九) 股本**

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	52,500,000.00	3,042,327.00				3,042,327.00	55,542,327.00

**(二十) 资本公积**

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
资本溢价（股本溢价）	22,345,880.16	19,957,673.00		42,303,553.16
合计	22,345,880.16	19,957,673.00		42,303,553.16

注：2017年2月6日，股份公司召开股东大会并决定：公司向北京首发天星投资中心（有限合伙）、董秀娟、北京红狐文瑞投资管理中心（有限合伙）、北京中投华建投资合伙企业（有限合伙）、西藏山南汇鑫茂通咨询合伙企业（有限合伙）、宁波德旗泽鼎投资合伙企业（有限合伙）在内的6名认购人定向发行3,042,327.00新股，每股价格7.56元，19,957,673.00元系发行普通股的股本溢价。

**(二十一) 盈余公积**

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
提取法定盈余公积	2,964,552.93	2,872,652.24
合计	2,964,552.93	2,872,652.24

**(二十二) 未分配利润**

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
调整前上期末未分配利润	25,853,870.19	2,575,074.43
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	25,853,870.19	2,575,074.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,980,153.80	25,865,328.62
减：提取法定盈余公积	91,900.69	2,586,532.86
转增资本		

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
其他减少		
期末未分配利润	32,742,123.30	25,853,870.19

### (二十三) 营业收入和营业成本

#### 1. 营业收入、营业成本

项目	2017年1-6月		2016年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	87,874,103.86	63,963,519.10	102,082,598.70	66,316,308.00
其他业务			11,300.00	
合计	87,874,103.86	63,963,519.10	102,093,898.70	66,316,308.00

#### 2. 主营业务收入和主营业务成本明细情况

项目	2017年1-6月		2016年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品收入	87,723,915.18	63,963,519.10	102,011,843.99	66,316,308.00
技术服务收入	150,188.68		70,754.71	
合计	87,874,103.86	63,963,519.10	102,082,598.70	66,316,308.00

#### 3. 营业收入按地区分布情况

销售区域	2017年1-6月		2016年1-6月	
	营业收入		营业收入	
东北	20,982,231.38		14,881,631.66	
华北	13,657,070.61		14,099,301.62	
华东	16,612,409.66		14,944,626.23	
华南	16,184,439.01		20,127,310.25	
华中	3,915,542.67		30,908,747.06	
西南	16,522,410.53		7,132,281.88	
合计	87,874,103.86		102,093,898.70	

#### 4. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2017年1-6月	占公司全部营业收入的比例(%)
中国邮政集团公司哈尔滨市分公司	8,445,023.93	9.61
上海旗计智能科技有限公司	7,590,940.17	8.64
中国邮政集团公司云南省集邮分公司	5,909,696.55	6.73

客户名称	2017年1-6月	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳金道黄金有限公司	5,470,897.45	6.23
北京金玉龙胜文化传播有限公司	4,698,205.19	5.35
合计	32,114,763.29	36.56

## (二十四) 税金及附加

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
城市建设维护税	201,456.14	98,134.22
教育费附加	86,338.34	42,057.52
地方教育费附加	57,558.90	28,038.35
印花税	40,521.80	
合计	385,875.18	168,230.09

## (二十五) 销售费用

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
职工薪酬	2,330,083.70	1,317,342.21
办公费	28,286.71	293,628.87
差旅费	968,932.78	550,512.20
招待费	424,855.19	478,356.42
通讯费	5,231.54	
交通费	34,275.08	275,030.40
运费	597,992.97	523,337.65
会议费	40,668.00	12,900.00
广告费	12,100.00	389,308.70
房租	372,060.36	
授权费		2,953,574.86
劳务费		127,061.62
制作费		388,346.15
其他	54,973.27	43,376.06
合计	4,869,459.60	7,352,775.14

## (二十六) 管理费用

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
职工薪酬	2,802,459.47	2,597,837.67
办公费	181,251.73	368,960.73
差旅费	398,541.06	276,650.31
招待费	408,033.44	167,557.50
交通费	131,984.87	123,384.57
税金	116,339.20	30,360.03
折旧、摊销	65,996.53	72,452.11
会议费	27,337.55	62,352.00
广告宣传费	32,983.00	867,814.58
租赁费	345,351.91	395,894.73
中介机构服务费	907,881.21	917,988.28
存货盘亏	263,256.59	
研发费用	3,277,204.29	
运费	121,868.48	98,272.51
担保费		390,700.00
其他	19,303.05	115,127.83
合计	9,099,792.38	6,485,352.85

## (二十七) 财务费用

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
利息支出	1,242,612.11	246,889.16
减：利息收入	17,354.93	8,158.83
银行手续费	12,019.49	7,035.32
合计	1,237,276.67	245,765.65

## (二十八) 资产减值损失

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
坏账损失	410,235.28	41,181.23
	410,235.28	41,181.23

## (二十九) 营业外收入

**1. 营业外收入明细**

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
政府补助收入	300,000.00	
违约金收入		
其他	4000.00	
合计	304,000.00	

**2. 政府补助明细**

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
文化发展创新专项扶持资金		
中关村科技园区管理委员会支持资金	300,000.00	
合计	300,000.00	

**(三十) 所得税费用****1. 所得税费用表**

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
当期所得税费用	1,293,327.14	5,490,807.54
递延所得税费用	-61,535.29	-6,725.31
	1,231,791.85	5,484,082.23

**2. 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	2017年1-6月
利润总额	8,211,945.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,231,791.85
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	61,535.29
递延所得税资产	-61,535.29
所得税费用	1,231,791.85

**(三十一) 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	2017年1-6月	2016年1-6月
财务费用-利息收入	17,354.93	46,196.44
资金往来	4,622,164.51	16,154,042.07
专项扶持资金	300,000.00	
其他	4,000.00	

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
合计	4,943,519.44	16,200,238.51

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
费用支出	7,818,775.37	7,410,658.30
手续费支出	12,019.49	4,465.00
资金往来	15,693,777.64	20,000,276.00
	23,524,572.50	27,415,399.30

## 3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
收到融资租赁成本	500,000.00	
	500,000.00	

## (三十二) 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

补充资料	2017年1-6月	2016年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,980,153.80	16,000,203.51
加：资产减值准备	410,235.28	41,181.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	102,318.60	63,454.49
无形资产摊销	5,683.74	13,198.08
长期待摊费用摊销	4,860,618.26	2,909,940.90
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）	1,242,612.11	376,637.26
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）	-61,535.29	-6,725.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

补充资料	2017年1-6月	2016年1-6月
存货的减少(增加以“-”号填列)	-22,497,070.89	-18,938,466.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-10,495,355.42	-12,452,798.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,296,421.94	-25,114,655.29
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-16,155,917.87	-37,108,029.84
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	6,300,775.67	12,440,079.15
减: 现金的年初余额	8,451,979.05	9,126,705.25
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-2,151,203.38	3,313,373.90

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
一、现金	6,300,775.67	8,451,979.05
其中: 库存现金	24,339.42	28,459.82
可随时用于支付的银行存款	6,276,436.25	8,423,519.23
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,300,775.67	8,451,979.05

## (三十三) 关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
银河昊星集团有限公司	北京市朝阳区北四环中路6号华亭嘉园E座(公寓)楼504室	物业管理, 技术推广服务, 销售五金交电, 技术设备, 电子产品、工艺品, 计算机系统服务, 技术进出口, 货物进出口, 代理进出口, 组织文化艺术交流活动(演出除外), 经纪贸易咨询, 企业管理咨询, 投资与资产管理。	10000 万元人民币	73.0435	73.0435

## 2、本公司合营和联营企业的情况

本公司无合营和联营企业。

## 3、其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司的关系
洪亮	公司实际控制人、董事
洪伟	公司董事长
李远	公司股东、公司董事、公司总经理
王红	公司股东、公司董事、公司副总经理
徐龙	公司董事
刘玉鹿	监事会主席
朱理锦	职工代表监事
邓国君	监事
佟天颐	董事会秘书
张季苹	财务总监
北京德瑞昊星投资基金管理中心(有限合伙)	公司股东
北京锦鹏昊星投资管理中心(有限合伙)	公司股东
红狐投资(北京)有限公司	公司股东
北京赛伯乐财技投资管理有限公司	公司股东
新疆五五绿洲壹期股权投资合伙企业(有限合伙)	公司股东
北京首发天星投资中心(有限合伙)	公司新增股东
北京红狐文瑞投资管理中心(有限合伙)	公司新增股东
北京中投华建投资合伙企业(有限合伙)	公司新增股东
曲水汇鑫茂通高新技术合伙企业(有限合伙)(西藏山南汇鑫茂通咨询合伙企业(有限合伙)公司更名)	公司新增股东
宁波德旗泽鼎投资合伙企业(有限合伙)	公司新增股东
董秀娟	新增自然人股东

关联方名称	其他关联方与本公司的关系
闫伟	新增自然人股东
北京银河昊星机电设备有限公司	股东昊星集团控股子公司
北京银河昊星电气技术有限公司	股东昊星集团控股子公司
北京银河昊星传媒有限公司	股东昊星集团控股子公司
北京银河昊星汽车销售服务有限公司(北京银河昊星影视制作有限公司更名)	股东昊星集团控股子公司
北京银河昊星汽车销售服务有限公司成都分公司	股东昊星集团控股子公司
北京银河昊星贸易有限公司	股东昊星集团控股子公司
北京银河实星卫浴科技有限公司	股东昊星集团控股子公司
北京银河昊星置业投资有限公司	股东昊星集团控股子公司
北京银河昊星投资管理有限公司	股东昊星集团控股子公司
北京泰德佳业房地产开发有限公司	股东昊星集团的参股子公司
银河昊星(香港)有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京银河华星科技有限公司	股东昊星集团控股子公司
北京科大资产经营有限公司	实际控制人任职董监高的公司
秦瀛华泰(北京)文化发展有限公司	实际控制人任职董监高的公司
北京科大机翔科技有限公司	实际控制人任职董监高的公司
天弘创新资产管理有限公司	公司原股东

#### 4、 关联交易情况

##### (1) 销售商品、提供劳务的关联交易

2017年1-6月无销售商品、提供劳务相关的关联交易。

##### (2) 关联担保

担保方	被担保方	担保金额(万元)	期末担保余额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
银河昊星集团有限公司	北京银河昊星文化股份有限公司	1,500.00	1,000	2016.01.06	2018.01.05	否
北京银河昊星置业投资有限公司	北京银河昊星文化股份有限公司	1,000.00	1,000.00	2016.10.13	2017.10.12	否
银河昊星集团有限公司、洪亮、于松龄	北京银河昊星文化股份有限公司	1,300.00	1,300.00	2016.11.24	2017.11.23	否
洪亮、洪伟、郝楠	北京银河昊星文化股份有限公司					

**（三十四）承诺及或有事项****1、重大承诺事项**

本公司不存在需要披露的承诺事项。

**2、资产负债表日存在的或有事项**

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

**3、资产负债表日后事项**

截至审计报告日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

**4、其他重要事项**

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司无应披露的其他重要事项。

**（三十五）补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司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）	300,000.00	
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	304,000.00	
减：非经常性损益的所得税影响数	45,600.00	
非经常性损益净额	258,400.00	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
合计	258,400.00	

## 2、净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，本公司加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

### (1) 报告期净资产收益率及每股收益

2017年1-6月	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	5.70%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.49%	0.12	0.12

### (2) 加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

### (3) 基本每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>

为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### (1) 资产负债表项目变动分析

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度 (%)	期末余额占资产总额期末余额的比例 (%)	变动原因
应收账款	47,780,433.54	34,927,356.00	12,853,077.54	36.80%	25.02%	新增销售收入货款尚未结算回款
预付款项	28,554,741.93	28,635,087.00	-80,345.07	-0.28%	14.95%	供应商采购及生产加工预付款比例降低所致
其他应收款	2,026,405.48	991,922.20	1,034,483.28	104.29%	1.06%	主要为办事处业务备用金增加所致
存货	97,543,443.24	75,046,372.35	22,497,070.89	29.98%	51.07%	(1) 年初预计销售会高于上年同期, 由于业务开展稍有延期, 而导致的库存增加 (2) 产品种类增加导致的存货增加 (3) 为下半年重要项目储备的周转库存
其他流动资产		3,722,095.61	-3,722,095.61	-100.00%	0.00%	主要为待抵扣进项税额全部抵扣
固定资产	692,578.94	333,747.44	358,831.50	107.52%	0.36%	主要为采购大屏电子设备资产
无形资产	13,523.20	9,976.17	3,547.03	35.56%	0.01%	主要为增加财务软件网络站点
长期待摊费用	8,013,584.28	10,431,194.04	-2,417,609.76	-23.18%	4.20%	主要因为本期摊销了产品授权费用
递延所得税资产	62,715.19	1,179.90	61,535.29	5215.30%	0.03%	主要为资产减值准备增加
短期借款	33,000,000.00	38,000,000.00	-5,000,000.00	-13.16%	17.28%	主要为偿还到期的银行贷款
应付账款	15,951,311.18	2,585,608.58	13,365,702.60	516.93%	8.35%	主要为应付的项目采购款增加所致
预收款项	837,951.10	3,949,779.01	-3,111,827.91	-78.78%	0.44%	主要为销售业务结算方式中预收款项减少所致
应付职工薪酬	1,211,279.09	1,496,936.15	-285,657.06	-19.08%	0.63%	主要为计提的应付职工薪酬降低所致
应交税费	5,128,839.27	1,871,446.62		174.06%	2.69%	主要为增加的增值税

			3,257,392.65			
应付利息	124,084.87	290,751.53	-166,666.66	-57.32%	0.06%	主要为支付了上年末计提的借款利息所致
其他应付款	672,908.31	10,783,985.28	-10,111,076.97	-93.76%	0.35%	主要为收取合作单位保证金所致
股本	55,542,327.00	52,500,000.00	3,042,327.00	5.79%	29.08%	主要为发行新股增加股本所致
资本公积	42,303,553.16	22,345,880.16	19,957,673.00	89.31%	22.15%	主要为发行新股本溢价所致
未分配利润	32,741,013.30	25,853,870.19	6,887,143.11	26.64%	17.14%	主要为本期净利润增加

## (2) 利润表项目变动分析

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度 (%)	本期发生额占报告期利润总额的比例 (%)	变动原因
营业收入	87,874,103.86	102,093,898.70	-14,219,794.84	-13.93%	1070.15%	主要因本期邮政渠道销售业务下降、大客户订单下滑所致
营业成本	63,964,119.10	66,316,308.00	-2,352,188.90	-3.55%	778.97%	1、收入降低影响的销售成本相应降低；2、本期成本中包含项目授权费；以上两项因素导致营业成本与营业收入没有同比例降低
税金及附加	385,875.18	168,230.09	217,645.09	129.37%	4.70%	主要因本期增值税缴纳增加
销售费用	4,869,459.60	7,352,775.14	-2,483,315.54	-33.77%	59.30%	主要因授权费计入产品成本中核算所致
管理费用	9,099,792.38	6,485,352.85	2,614,439.53	40.31%	110.82%	主要系人员成本及研发费用增加所致
财务费用	1,237,276.67	245,765.65	991,511.02	403.44%	15.07%	主要为融资担保费增加
资产减值损失	410,235.28	41,181.23	369,054.05	896.17%	5.00%	主要为本期计提的应收账款坏账准备所致
所得税费用	1,231,701.85	5,484,082.23	-4,252,380.38	-77.54%	15.00%	系本期收入、利润减少导致所得税费用减少

## (3) 现金流量表项目变动分析

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度	变动原因
------	-------	-------	--------	------	------

				(%)	
销售商品、提供劳务收到的现金	86,430,484.05	114,309,125.99	-27,878,641.94	-24.39%	主要系收入减少所致
收到其他与经营活动有关的现金	4,943,519.44	16,200,238.51	-11,256,719.07	-69.48%	主要系本期企业间资金往来减少所致
购买商品、接受劳务支付的现金	74,571,057.75	130,711,244.10	-56,140,186.35	-42.95%	主要为本期采购商品本期未全部付款
支付给职工以及为职工支付的现金	7,840,777.13	3,715,026.93	4,125,750.20	111.06%	主要为本期人员增加
支付的各项税费	1,593,513.98	5,775,724.01	-4,182,210.03	-72.41%	主要为收入利润减少,所得税支出减少
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,096,388.00	201,959.00	2,894,429.00	1433.18%	本期增加电子设备采购支出
取得借款收到的现金		15,000,000.00	-15,000,000.00	-100.00%	主要因为本期不存在新增银行借款
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,398,897.51	376,637.26	1,022,260.25	271.42%	主要为增加融资担保利息增加

北京银河昊星文化股份有限公司

2017年8月14日