



九恒星

NEEQ : 430051

北京九恒星科技股份有限公司

Beijing Ninestar Technology Joint-Stock Co., Ltd.

半年度报告

2014

公司半年大事记

2014年2月14日，由中国软件行业协会评选的“中国优秀软件产品”结果发布，北京九恒星科技股份有限公司旗下的软件产品--“九恒星智能资金平台集团金融管理系统（N6）标准版 V2.2”荣获“中国优秀软件产品”称号。

2014年2月18日，经审核，九恒星集团票据池系统[简称：集团票据池]V1.0.0符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件产品管理办法》的有关规定，准予登记，特发软件产品登记证书。

2014年3月7日，北京九恒星科技股份有限公司旗下 I8 产品正式获得由中华人民共和国工商行政管理总局颁发的商标注册证。

2014年3月12日，本公司业务经营许可证新增互联网信息服务项目，成为在互联网金融快速发展的大环境下第一批获得该项经营许可证的资金管理软件公司。

2014年3月25日，北京九恒星科技股份有限公司通过北京市公安局网络安全保卫处认证，获得计算机信息网络国际联网单位备案，这反映出九恒星公司全体员工对于互联网安全的全力维护，也标志着做为资金管理软件供应商，对于未来互联网安全发展的大力支持。九恒星作为专注于资金管理软件行业十四年的IT企业，深知网络安全对于企业资金运作的重要性。未来，九恒星在研发资金管理软件时，将会把安全作为考虑软件质量的重要指标，帮助企业更加高效、安心地实现企业资金的集中管理，提升企业竞争力。

2014年5月29日，在联合信用管理有限公司在中关村科技园区企业信用评级报告中，九恒星连续第三年被评定为 Azc+级信用评级，证明九恒星近几年里在公司规模、资信水平、发展前景方面均取得了巨大的突破和进步。

2014

目录

基本信息

1 公司概况	4
2 主要会计数据与关键指标	5
3 管理层讨论与分析	6

财务信息

4 财务报表	8
5 财务报表附注	13

非财务信息

6 重要事项	39
7 股本变动及股东情况	40
8 董事、监事、高管及核心员工情况	42

声明与提示

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员是否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。是 否

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)是否保证半年度报告中财务信息的真实、完整。是 否

1 公司概况

公司信息

法定代表人	解洪波
注册地址	北京市海淀区中关村南一条2号5、6、7层
办公地址	北京市海淀区中关村南一条2号5、6、7层
主办券商	国信证券股份有限公司

联系人

董事会秘书或信息披露事务负责人	郭超群
电话	010-82291220
传真	010-68364331-168
电子邮箱	guochaoqun@nstc.com.cn
联系地址	北京市海淀区中关村南一条2号骏马国际酒店商务楼6层

运营概况

股份公司成立时间	2008年4月7日
挂牌时间	2009年2月18日
行业分类	计算机
主要产品与服务项目	软件开发及售后服务
总股本	54,855,000股
无限售条件的股份数量	40,357,180股
控股股东、实际控制人及持股比例	解洪波：持股比例17.69%、陶建宇：持股比例8.9447%、郭吉宏：持股比例6.7445%。共计33.3792%。
截至报告期末的股东人数	51
员工人数（包含子公司）	291
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的重要经营资质	电信与信息服务业务经营许可证、中关村“瞪羚计划”重点培育企业、CMMI三级证书、ISO9001认证证书、ISO27000认证证书、高新技术企业证书、北京市A级纳税企业。

2 主要会计数据与关键指标

盈利能力

	本期	上年同期	增减比例 (%)
营业收入	24,523,694.31	23,210,333.17	5.66%
毛利率	46.87%	64.40%	-27.22%
归属于挂牌公司股东的净利润	-27,313,460.51	-14,239,327.29	-91.82%
加权平均净资产收益率	-18.98%	-12.00%	-58.17%
基本每股收益 (元/股)	-0.5	-0.26	-92.31%

偿债能力

	本期期末	上年度期末	增减比例 (%)
总资产	274,800,387.37	274,990,957.91	-0.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.37	2.87	-17.42%
资产负债率	52.60%	42.70%	23.19%
流动比率	1.71	2.19	-21.92%
利息保障倍数	-7.28	-6.95	-4.75%

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	-20,359,908.74	-11,725,114.41	73.64%
应收账款周转率	0.34	0.30	13.33%
存货周转率	0.83	1.15	-27.83%

成长情况

	本期	上年同期	增减比例 (%)
总资产增长率	-0.07%	6.24%	-101.12%
营业收入增长率	5.66%	68.63%	-91.75%
净利润增长率	-91.82%	13.02%	-805.22%

3 管理层讨论与分析

商业模式

本公司处于集团企业资金管理领域的细分市场，拥有自有知识产权、自主品牌、自主核心技术的资金管理系统产品，截至 2014 年 6 月，九恒星共拥有 95 项软件著作权、3 项发明专利（专利号：ZL03101959.5，专利类别：发明专利）、（专利号：ZL200910090697.5，专利类别：发明专利）（专利号：200910243447.0，专利类别：发明专利）、13 项商标注册权、2 项网站名称注册、1 项经营许可、2 项无线网址注册、3 项信息名址注册。致力于为超大型集团企业、金融企业、公众服务企业、中小微企业，如中粮集团、中铁集团、鞍钢集团等客户提供便捷有序资金管理、降低成本及风险、提高资金收益、资金资源统筹管理的有关资金管理、司库管理、风险管理、决策支持、资金云服务、理财融资增值服务等业务系统及服务。公司通过直销及渠道模式开拓业务，收入来源是产品销售+产品开发+产品服务+云增值服务等收费模式。

报告期内，公司的商业模式较上年度在云增值服务收费模式上发生了较小变化，变化的情况是通过自行或与合作伙伴合作建立云增值服务系统，为客户提供在线实时的资金管理、理财、数据支持平台。

利用九恒星行业领先的专业技术优势+合作伙伴强大的行业优势及已有海量客户群体，来帮助合作伙伴、客户都获得便捷的资金管理方法、风险控制措施、成本降低策略、优势服务、理财收益等益处。收费模式同时从单一：产品+服务收费模式逐步向产品+服务+云增值服务模式转变。

经营情况

报告期内，公司实际完成营业收入 2452.37 万元，相比上年同期增 5.66%；利润总额为-2732.38 万元，相比上年同期下降 92.70%；净利润为-2731.35 万元，相比上年同期下降 91.82%。经营性现金流量净额为-2035.99 万元，同比上年下降 73.64%。

报告期内公司主营业务收入上升主要是公司产品现在已实现系列化，增加了新的客户群。利润总额、净利润为负数的主要原因在于：公司报告期内的新增的主营业务项目实施周期长，随着项目实施的完成下半年势必扭亏为盈。

经营情况
(续)

近年来受国内外金融环境、国家政策持续变化的影响，在外部融资渠道不畅的形势下。集团企业如何更好地利用现有资金，是保障企业可持续发展的关键，这必将带动专业资金管理软件在集团企业中广泛的应用。正是基于对企业资金管理需求的深刻理解，公司根据不同企业规模的需求，推出 N9、N6、N3、票据池、移动/电信、理财融资、数据挖掘、决策支持、风险管控、云增值服务等资金管理软件系列产品，满足不同类型企业的需求。

报告期内公司主营业务发展势头良好，盈利能力有待进一步的提高。报告期内公司坚持专注务实，助力企业“管好钱”；创新企业生存模式，以技术创新为手段，以良好的售后服务提升产品的实用性。全面满足用户需求，促使企业成为中国资金管理软件以及资金增值服务领域的主导厂商。

风险与价值

(1) 行业竞争风险

由于近年来资金管理软件行业发展较快，市场需求越来越大，吸引了不少软件企业加入，这带来了竞争的加剧，同时也对公司的发展也带来了一定的挑战。为了应对该风险，公司要提高技术创新、服务创优等手段来不断提高公司服务及产品的优势，同时要扩大公司产品的应用领域。提高公司的市场竞争能力及市场占有率。

(2) 人工成本提高风险

报告期内，公司一方面开拓新的市场领域，另一方面为了适应市场需求引进了高端的技术人员并适当的提高了员工的薪资水平。人工成本的增加带来公司报告期内成本、费用的增加，如果公司未来不能保证营业收入规模的增长覆盖这部分增加的成本、费用，将会对公司盈利能力产生不利影响。为了应对该风险，公司一方面要严格执行今年的经营目标，保证公司业务的稳定发展；另一方面，公司也要积极开展新的业务，开辟新的利润增长点。

4 财务报表

本财务报表及附注未经会计师事务所审计。

4-1 资产负债表（未经审计）

编制单位：北京九恒星科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	合并报表数			其中：母公司		
	附注	2014年6月30日	2013年12月31日	附注	2014年6月30日	2013年12月31日
流动资产：						
货币资金	5.3.1	61,263,664.21	39,652,960.59		60,964,238.39	33,719,422.42
交易性金融资产			-		0.00	-
应收票据		350,000.00	-		350,000.00	-
应收账款	5.3.2	63,820,418.56	81,365,250.34	5.3.36	60,698,112.86	76,053,137.15
预付款项	5.3.3	31,605,201.37	25,478,961.25		31,589,529.83	25,411,540.06
应收利息			-			-
应收股利			-			-
其他应收款	5.3.4	5,302,901.21	12,694,507.86	5.3.37	4,920,587.67	12,389,749.86
存货	5.3.5	30,528,928.14	28,609,202.65		29,293,054.13	27,541,895.56
一年内到期的非流动资产			-			-
其他流动资产			-			-
流动资产合计		192,871,113.49	187,800,882.69		187,815,522.88	175,115,745.05
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			-	5.3.38	7,800,000.00	7,800,000.00
投资性房地产			-			-
固定资产	5.3.6	1,870,334.70	2,191,795.74		1,660,158.16	1,940,529.15
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	5.3.7	75,718,643.81	80,138,087.21		75,718,643.81	80,138,087.21
开发支出		0.00	-		0.00	-
商誉	5.3.8	2,905,939.79	2,905,939.79			-
长期待摊费用	5.3.9	1,177,961.57	1,708,168.71		990,183.77	1,477,057.59

递延所得税资产	5.3.10	256,394.01	246,083.77		231,861.66	217,834.37
其他非流动资产			-			-
非流动资产合计		81,929,273.88	87,190,075.22		86,400,847.40	91,573,508.32
资产总计		274,800,387.37	274,990,957.91		274,216,370.28	266,689,253.37

财务报表附注为本报表的组成部分

法定代表人：解洪波

主管会计工作负责人：刘艳茹

会计机构负责人：刘艳茹

4-1 资产负债表 (续 未经审计)

编制单位：北京九恒星科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	合并报表数			其中：母公司		
	附注	2014年6月30日	2013年12月31日	附注	2014年6月30日	2013年12月31日
流动负债：						
短期借款	5.3.11	45,361,480.00	65,843,480.00		45,361,480.00	65,843,480.00
交易性金融负债						-
应付票据						-
应付账款	5.3.12	3,555,483.57	5,874,366.14		3,537,886.57	5,842,866.14
预收款项	5.3.13	1,136,180.00	2,194,880.00		1,081,500.00	2,140,200.00
应付职工薪酬	5.3.14					-
应交税费	5.3.15	-3,314,305.03	11,611,062.82		-3,364,263.58	11,325,437.00
应付利息						-
应付股利	5.3.16	886.67	886.67		886.67	886.67
其他应付款		66,182,451.64	274,611.25		71,133,070.39	267,520.00
一年内到期的非流动负债			-			-
其他流动负债			-			-
流动负债合计		112,922,176.85	85,799,286.88		117,750,560.05	85,420,389.81
非流动负债：			-			
长期借款	5.3.17	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00
应付债券	5.3.18					-
长期应付款						-
专项应付款	5.3.19	1,620,000.00	1,620,000.00		1,620,000.00	1,620,000.00
预计负债			-			
递延所得税负债			-			
其他非流动负债			-			
非流动负债合计		31,620,000.00	31,620,000.00		31,620,000.00	31,620,000.00
负债合计		144,542,176.85	117,419,286.88		149,370,560.05	117,040,389.81
股东权益：			-			
股本	5.3.20	54,855,000.00	54,855,000.00		54,855,000.00	54,855,000.00
资本公积	5.3.21	4,060,205.34	4,060,205.34		4,060,205.34	4,060,205.34
减：库存股			-			-
盈余公积	5.3.22	10,004,141.54	10,004,141.54		10,004,141.54	10,004,141.54
未分配利润	5.3.23	61,338,863.64	88,652,324.15		55,926,463.35	80,729,516.68

归属于母公司所有者权益权益合计		130,258,210.52	157,571,671.03		
少数股东权益					
股东权益合计		130,258,210.52	157,571,671.03	124,845,810.23	149,648,863.56
负债及股东权益合计		274,800,387.37	274,990,957.91	274,216,370.28	266,689,253.37

财务报表附注为本报表的组成部分

法定代表人：解洪波

主管会计工作负责人：刘艳茹

会计机构负责人：刘艳茹

4-2 利润表（未经审计）

编制单位：北京九恒星科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	合并报表数			其中：母公司		
	附注	2014年1-6月	2013年1-6月	附注	2014年1-6月	2013年1-6月
一、营业收入	5.3.24	24,523,694.31	23,210,333.17	5.3.39	19,047,220.55	17,841,285.88
减：营业成本	5.3.25	13,029,053.01	8,262,796.29	5.3.40	10,171,168.11	7,487,670.20
营业税金及附加		239,876.09	173,750.04		225,032.46	163,936.80
销售费用		8,319,907.87	5,258,959.93		7,758,424.47	4,519,447.59
管理费用		28,494,756.11	23,440,740.62		23,871,741.54	19,568,122.66
财务费用	5.3.26	3,254,703.21	1,748,115.03		3,282,228.14	1,748,184.84
资产减值损失	5.3.27	68,734.98	-331,297.46		93,515.29	-333,087.48
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						
二、营业利润		-28,883,336.96	-15,342,731.28		-26,354,889.46	-15,312,988.73
加：营业外收入	5.3.28	1,559,566.21	1,163,093.47		1,537,808.84	1,117,817.47
减：营业外支出						0.00
其中：非流动资产处置损失						
三、利润总额		-27,323,770.75	-14,179,637.81		-24,817,080.62	-14,195,171.26
减：所得税费用	5.3.29	-10,310.24	59,689.48		-14,027.29	49,963.12
四、净利润		-27,313,460.51	-14,239,327.29		-24,803,053.33	-14,245,134.38
其中：归属于母公司所有者权益的净利润		-27,313,460.51	-14,239,327.29			
少数股东损益						
五、每股收益：	5.3.30					
（一）基本每股收益		-0.50	-0.26			
（二）稀释每股收益		-0.50	-0.26			
六、其他综合收益						

七、综合收益总额		-27,313,460.51	-14,239,327.29			
归属于母公司所有者的综合收益总额		-27,313,460.51	-14,239,327.29			
归属于少数股东的综合收益总额						

财务报表附注为本报表的组成部分

法定代表人：解洪波

主管会计工作负责人：刘艳茹

会计机构负责人：刘艳茹

4-3 现金流量表（未经审计）

公司名称：北京九恒星科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	合并报表数		其中：母公司	
		2014年1-6月	2013年1-6月	2014年1-6月	2013年1-6月
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		43,218,216.00	70,202,603.49	35,399,016.00	65,477,938.79
收到的税费返回		9,186,017.50	3,854,308.12	9,164,260.13	3,854,308.12
收到的其他与经营活动有关的现金	5.3.31	56,069.88	94,022.62	9,762,828.38	42,413.31
现金流入小计		52,460,303.38	74,150,934.23	54,326,104.51	69,374,660.22
购买商品、接受劳务支付的现金		19,979,672.04	46,124,450.92	17,891,369.93	45,317,613.25
支付给职工以及为职工支付的现金		26,738,455.19	21,236,351.03	21,819,019.97	16,837,680.97
支付的各项税费		17,284,817.17	8,843,012.88	16,897,458.16	8,687,565.38
支付的其他与经营活动有关的现金	5.3.32	8,817,267.72	9,672,233.81	12,464,357.97	8,576,574.34
现金流出小计		72,820,212.12	85,876,048.64	69,072,206.03	79,419,433.94
经营活动产生的现金流量净额		-20,359,908.74	-11,725,114.41	-14,746,101.52	-10,044,773.72
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金					
取得投资收益所收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额					
收到的其他与投资活动有关的现金					
现金流入小计					
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		91,895.51	31,408,993.95	71,590.38	31,395,206.06
投资所支付的现金					
支付的其他与投资活动有关的现金					
现金流出小计		91,895.51	31,408,993.95	71,590.38	31,395,206.06
投资活动产生的现金流量净额		-91,895.51	-31,408,993.95	-71,590.38	-31,395,206.06
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资所收到的现金		65,845,000.00		65,845,000.00	

借款所收到的现金		29,518,000.00	40,000,000.00	29,518,000.00	40,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金					
现金流入小计		95,363,000.00	40,000,000.00	95,363,000.00	40,000,000.00
偿还债务所支付的现金		50,000,000.00	5,200,000.00	50,000,000.00	5,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		3,300,492.13	1,783,498.80	3,300,492.13	1,783,498.80
支付的其他与筹资活动有关的现金					
现金流出小计		53,300,492.13	6,983,498.80	53,300,492.13	6,983,498.80
筹资活动产生的现金流量净额		42,062,507.87	33,016,501.20	42,062,507.87	33,016,501.20
四、汇率变动对现金的影响额			0.00		
五、现金及现金等价物净增加额		21,610,703.62	-10,117,607.16	27,244,815.97	-8,423,478.58
加：期初现金及现金等价物余额		39,652,960.59	38,078,866.84	33,719,422.42	33,280,694.14
六、期末现金及现金等价物余额		61,263,664.21	27,961,259.68	60,964,238.39	24,857,215.56

财务报表附注为本报表的组成部分

法定代表人：解洪波

主管会计工作负责人：刘艳茹

会计机构负责人：刘艳茹

5 财务报表附注

5-1 财务报表附注详情索引

项目	是	否	索引
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		√	
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		√	
是否存在前期差错更正		√	
企业经营是否存在季节性或者周期性特征	√		5-2-1
合并财务报表的合并范围是否发生变化		√	
是否存在需要根据规定披露分部报告的信息		√	
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		√	
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		√	
重大的长期资产是否转让或者出售		√	
重大的固定资产和无形资产是否发生变化		√	
是否存在重大的研究和开发支出		√	
是否存在重大的资产减值损失		√	

5-2 财务报表附注详情

5-2-1 企业经营季节性或者周期性特征

公司营业收入季节性明显。公司从签订合同到软件产品安装、调试周期通常在 6 个月以上的时间（或更长）。验收集集中在下半年尤其是第四季度，公司销售呈现较明显的季节性分布。公司营业收入的季节性分布，使得利润也呈现季节性分布，由于费用在年度内较为均衡地发生，而收入主要在第四季度实现，因此造成公司上半年亏损。

5-3 财务报表项目注释

截至 2014 年 6 月 30 日（除另有注明外，所有金额都以人民币元为单位）

一、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2014.6.30	2013.12.31
现金	85,844.38	61,871.66
银行存款	61,165,003.88	39,560,209.03
其他货币资金	12,815.95	30,879.90
合计	61,263,664.21	39,652,960.59

2、应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

项目	2014 年 6 月 30 日				2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	占应收账款比例%	坏账准备金额	净额	账面余额	占应收账款比例%	坏账准备金额	净额
单项金额重大的应收账款	51,780,000.00	79.02	642,000.00	51,138,000.00	68,899,315.00	83.00	813,193.15	68,086,121.85
单项金额不重大但综合风险较大的应收账款	3,255,993.50	4.97	962,356.25	2,293,637.25	4,196,641.80	5.06	728,266.78	3,468,375.02
其他不重大的应收账款	10,493,718.50	16.01	104,937.18	10,388,781.32	9,909,852.00	11.94	99,098.53	9,810,753.47
合计	65,529,712.00	100.00	1,709,293.43	63,820,418.57	83,005,808.80	100.00	1,640,558.46	81,365,250.34

(2) 按账龄列示应收账款明细情况

账龄	2014 年 6 月 30 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	占总额比例%	坏账准备金额	账面余额	占总额比例%	坏账准备金额
1 年以内	60,893,718.50	92.93	608,937.18	77,429,167.00	93.28	774,291.68

1年-2年	2,182,017.50	3.33	218,201.75	3,791,910.80	4.57	363,191.08
2年-3年	1,149,445.00	1.75	229,889.00	1,555,966.00	1.87	311,193.20
3年以上	1,304,531.00	1.99	652,265.50	228,765.00	0.28	191,882.50
合计	65,529,712.00	100.00	1,709,293.43	83,005,808.80	100.00	1,640,558.46

(3) 2014年6月30日余额中没有持本公司5%（含5%）以上的股东的欠款；

(4) 应收账款期末欠款前五名明细情况如下：

名称	2014年6月30日		
	金额	占总额比例%	账龄
大唐联诚信息系统技术有限公司	6,000,000.00	9.16	1年以内
南京吴楚汽车销售服务有限公司	3,200,000.00	4.88	1年以内
厦门金达威集团股份有限公司	2,900,000.00	4.43	1年以内
福建绿腾生态茗茶股份有限公司	2,900,000.00	4.43	1年以内
金鹏电子信息机器有限公司	2,900,000.00	4.43	1年以内
合计	17,900,000.00	27.32	

3、预付款项

(1) 预付款项明细情况

账龄	2014年6月30日		2013年12月31日	
	金额	占总额比例%	金额	占总额比例%
1年以内	31,605,201.37	100	25,308,465.26	99.33
1-2年				
2年-3年			170,495.99	0.67
3年以上				
合计	31,605,201.37	100	25,478,961.25	100

(2) 2014年06月30日余额中没有持本公司5%（含5%）以上的股东的欠款。

(3) 预付款项期末数主要为预付广州申甬燃料贸易有限公司20套水晶易表(专业版4.5)软件采购款25,000,000.00元，合同金额30,000,000.00元（含税）。

4、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

种类	2014年6月30日				2013年12月31日			
	金额	占其他应 收款比 例%	坏账 准备 金额	净额	金额	占其他 应收款 比例%	坏账 准备 金额	净额
单项金额重大的其他应收款	2,746,600.77	51.79		2,746,600.77	10,373,052.06	81.71		10,373,052.06

单项金额不重大但综合风险较大的其他应收款	563,000.00	10.62	563,000.00	826,583.66	6.51	826,583.66
其他不重大的其他应收款	1,993,300.44	37.59	1,993,300.44	1,494,872.14	11.78	1,494,872.14
合计	5,302,901.21	100.00	5,302,901.21	12,694,507.86	100.00	12,694,507.86

(2) 按账龄列示其他应收款明细情况

账龄	2014年6月30日			2013年12月31日		
	金额	占总额比例%	坏账准备	金额	占总额比例%	坏账准备
1年以内	3,404,516.21	64.20		10,572,539.20	83.28	
1-2年	1,837,385.00	34.65		1,876,385.00	14.78	
2年-3年	50,000.00	0.94		124,388.46	0.98	
3年以上	11,000.00	0.21		121,195.20	0.96	
合计	5,302,901.21	100.00		12,694,507.86	100.00	

(3) 2014年6月30日余额中没有持本公司5%（含5%）以上的股东的欠款。

(4) 其他应收款期末欠款前五名明细情况

名称	2014年6月30日	占总额比例%	款项性质
应收补贴款	1,451,215.77	27.37	实际税负超过3%部分的增值税返还
骏马百特大厦	1,295,385.00	24.43	房租押金
浙江交通投资集团公司	400,000.00	7.54	履约保证金
差旅费借款	366,467.20	6.91	差旅费借款
四川交通投资集团	299,430.00	5.65	履约保证金
合计	3,812,497.97	71.89	

(5) 其他应收款期末欠款前五名账龄如下：

单位名称	2014年6月30日	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
应收补贴款	1,451,215.77	1,451,215.77			
骏马百特大厦	1,295,385.00		1,295,385.00		
浙江交通投资集团公司	400,000.00		400,000.00		

差旅费借款	366,467.20	366,467.20		
四川交通投资集团	299,430.00	299,430.00		
合计	3,812,497.97	2,117,112.97	1,695,385.00	

5、存货

项目	2014年6月30日	2013年12月31日
存货账面余额		
项目成本	29,873,554.38	28,609,202.65
安全产品成本	655,373.76	
合计	30,528,928.14	28,609,202.65
减：存货跌价准备		
项目成本		
安全产品成本		
合计		
存货账面价值		
项目成本	29,873,554.38	28,609,202.65
安全产品成本	655,373.76	
合计	30,528,928.14	28,609,202.65

6、固定资产

(1) 分类情况：

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
固定资产--原值				
电子设备	3,835,903.22	83,321.36	127,364.00	3,791,860.58
办公设备	1,159,973.13		1,614.53	1,158,358.60
运输设备	853,898.00			853,898.00
合计	5,849,774.35	83,321.36	128,978.53	5,804,117.18
减：累计折旧				
电子设备	2,604,985.88	234,779.65	127,364.00	2,712,401.53

办公设备	570,837.69	82,998.38		653,836.07
运输设备	482,155.04	85,389.84		567,544.88
合计	3,657,978.61	403,167.87	127,364.00	3,933,782.48
净值	2,191,795.74			1,870,334.70

(2) 本公司期末固定资产不存在减值的迹象，故未计提固定资产减值准备；

(3) 本期无暂时闲置、拟处置的固定资产。

(4) 本期计提折旧费用 403,167.87 元。

7、无形资产

项目	原始金额	取得方式	2013年12月31日	本期增加	本期摊销	2014年6月30日	累计摊销
小贷信息管理平台	5,907,000.00	购买	4,134,900.00		295,350.00	3,839,550.00	2,067,450.00
小贷业务系统	8,846,000.00	购买	6,634,499.90		442,300.02	6,192,199.88	2,653,800.12
N3 软件	3,770,000.00	购买	3,455,833.40		188,500.02	3,267,333.38	502,666.62
客户管理软件	3,180,000.00	购买	2,915,000.00		159,000.00	2,756,000.00	424,000.00
集团财资管理系统	2,510,000.00	购买	2,321,749.97		125,500.02	2,196,249.95	313,750.05
交易中心资金管理系统	21,211,000.00	购买	19,620,175.03		1,060,549.98	18,559,625.05	2,651,374.95
物流业务管理系统	33,962,263.20	购买	32,264,150.04		1,698,113.16	30,566,036.88	3,396,226.32
智能资金平台	1,800,000.00	购买	1,785,000.00		90,000.00	1,695,000.00	105,000.00
票据池	1,730,000.00	购买	1,715,583.34		86,499.96	1,629,083.38	100,916.62
小贷监管平台	2,600,000.00	购买	2,578,333.34		129,999.96	2,448,333.38	151,666.62
云服务平台	2,270,000.00	购买	2,194,333.34		113,499.96	2,080,833.38	189,166.62
项目管理软件	85,470.09	购买	58,404.59		4,273.50	54,131.09	31,339.00
HR 管理软件	27,094.02	购买	24,836.22		1,354.68	23,481.54	3,612.48
Office 软件(2010)	82,948.71	购买	61,520.27		4,147.44	57,372.83	25,575.88

Office 软件 (2013)	383,162.36	购买	351,232.16		19,158.12	332,074.04	51,088.32
VPN 管理软 件	23,931.62	购买	22,535.61		1,196.58	21,339.03	2,592.59
合计	88,388,870.00		80,138,087.21		4,419,443.40	75,718,643.81	12,670,226.19

(1) 无形资产按照预计使用 10 年摊销；

(2) 本公司期末无形资产正常使用，不存在减值的迹象，故未计提无形资产减值准备。

8、商誉

项目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	备注
非同一控制下企业合并	2,905,939.79	2,905,939.79	
合计	2,905,939.79	2,905,939.79	

本公司 2010 年度定向增发 450 万股收购思凯公司 100% 股份，发行价格为每股 1.7333 元，收购成本 7,800,000.00 元与收购基准日 2010 年 12 月 1 日思凯公司净资产金额 4,894,060.21 元之间的差额 2,905,939.79 元确认为商誉。

9、长期待摊费用

项目	原始金额	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	2014 年 6 月 30 日	累计摊销
无限网址注册费			10,188.68	1,415.10	8,773.58	1,415.10
企业邮箱费	86,400.00	24,000.00		14,400.00	9,600.00	76,800.00
域名注册费	11,995.00	4,992.28		1,756.02	3,236.26	8,758.74
信息名址注册费	71,128.30	26,855.34		5,754.72	21,100.62	50,027.68
装修费	2,272,420.00	1,237,321.17		378,736.62	858,584.55	1,413,835.45
消防空调费	830,000.00	414,999.92		138,333.36	276,666.56	553,333.44
合计	3,271,943.30	1,708,168.71	10,188.68	540,395.82	1,177,961.57	2,104,170.41

本公司长期待摊费用按照项目的服务期间分期摊销。

10、递延所得税资产

项目	2014 年 6 月 30 日		2013 年 12 月 31 日	
	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
交易性金融资产				
应收款项坏账准 备	256,394.01	1,709,293.43	246,083.77	1,640,558.46
存货跌价准备				

合计	256,394.01	1,709,293.43	246,083.77	1,640,558.46
----	------------	--------------	------------	--------------

11、短期借款

项目	2014年6月30日	2013年12月31日
质押借款		
信用借款	45,361,480.00	65,843,480.00
合计	45,361,480.00	65,843,480.00

2013年11月21日，本公司与杭州银行签订《借款合同》，借款方式为信用借款，合同总金额为10,140,215.00元，借款期限为2013年11月21日-2014年11月20日，借款用于支付项目研发费用和货款。截止2014年06月30日，实际取得借款9,501,695.00元。

2013年12月3日，本公司与杭州银行签订《借款合同》，借款方式为信用借款，借款4,032,000.00元用于支付项目研发费用和货款。借款期限为2013年12月03日-2014年12月02日。

2013年12月19日，本公司与杭州银行签订《借款合同》，借款方式为信用借款，借款5,827,785.00元用于支付项目研发费用和货款。借款期限为2013年12月19日-2014年12月18日。

2014年6月12日，本公司与北京银行签订《借款合同》，借款方式为信用借款，借款25,000,000.00元用于支付研发费用。借款期限为2014年06月13日-2014年7月13日。

2014年6月25日，本公司与北京银行签订《借款合同》，借款方式为信用借款，借款1,000,000.00元用于支付研发费用。借款期限为2014年06月25日-2014年12月24日，截止2014年06月30日，实际取得借款1,000,000.00元。

12、应付账款

(1) 账龄分析如下：

项目	2014年6月30日	2013年12月31日
1年以内	2,561,395.07	2,639,827.72
1-2年		2,412,245.42
2-3年	994,088.50	822,293.00
3年以上		
合计	3,555,483.57	5,874,366.14

(2) 本公司应付账款余额主要为应付硬件设备、外购软件款及质量保证金。

(3) 应付账款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

13、预收款项

(1) 账龄分析如下：

项目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	1,081,500.00	2,140,200.00
1-2 年		-
2-3 年		-
3 年以上	54,680.00	54,680.00
合计	1,136,180.00	2,194,880.00

(2) 预收款项期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

14、应付职工薪酬

种类	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴		21,472,652.24	21,472,652.24	
二、职工福利费				
三、社会保险费		3,822,930.76	3,822,930.76	
其中：1. 医疗保险费		1,138,528.77	1,138,528.77	
2. 养老保险费		2,447,344.89	2,447,344.89	
3. 失业保险费		114,206.25	114,206.25	
4. 工伤保险费		30,220.97	30,220.97	
5. 生育保险费		92,629.88	92,629.88	
四、住房公积金		1,268,747.00	1,268,747.00	
五、工会经费和职工教育经费		340,576.93	340,576.93	
六、非货币性福利				
七、因解除与职工的劳动关系给予的补偿				

种类	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
八、其他与获得职工提供的服务相关支出				
合计		26,904,906.93	26,904,906.93	

15、应交税费

项目	2013年12月31日	本期应交	本期已交	2014年6月30日
应交增值税	6,963,999.62	4,943,904.68	15,430,687.13	-3,522,782.83
应交城建税	805,231.87	139,608.26	876,992.13	67,848.00
应交个人所得税	73,926.56	1,373,357.65	1,355,299.15	91,985.06
应交营业税				
应交企业所得税	3,192,387.55	0.00	3,192,387.55	0.00
应交教育费附加	345,824.49	59,832.11	376,578.91	29,077.69
应交堤围费	351.61	547.64	717.35	181.9
应交地方教育费附加	229,341.12	39,888.08	249,844.05	19,385.15
合计	11,611,062.82	6,557,138.42	21,482,506.27	-3,314,305.03

16、应付股利

单位名称	2014年6月30日	2013年12月31日
王星萍	466.67	466.67
范炎	140	140
李星	140	140
朱艳艳	140	140
合计	886.67	886.67

应付股利期末余额为尚未支付的2010年度分配的现金股利。

17、长期借款

项目	2014年6月30日	2013年12月31日
信用借款	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

2013年3月25日，本公司与交通银行签订《借款合同》，本公司向交通银行借款3,000万元用于本公司流动资金，借款期限自2013年3月25日至2015年3月24日。

18、其他应付款

(1) 账龄分析如下：

项目	2014年6月30日	2013年12月31日
1年以内	65,925,360.39	17,520.00
1-2年	253,976.09	253,976.09
2-3年		
3年以上	3,115.16	3,115.16
合计	66,182,451.64	274,611.25

(2) 其他应付款期末余额中，含有收到待增资款 65,845,000.00 元。

19、专项应付款

(1) 账龄分析

项目	2014年6月30日	2013年12月31日
1年以内	500,000.00	1,620,000.00
1-2年	1,120,000.00	
2-3年		
3年以上		
合计	1,620,000.00	1,620,000.00

(2) 2011年7月15日，本公司（“乙方”）与科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心（“甲方”）、中关村科技园区管委会（“丙方”）签订科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同，合同规定甲方计划资助乙方160万元，用于“九恒星智能资金平台”项目的开发。截至2014年06月30日本公司已取得专项资金112万元。目前该项目尚未完成，根据项目合同中的规定，乙方收到甲方拨付的资金作为专项应付款处理，其中：消耗部分予以核销，形成资产部分转入资本公积。

(3) 2013年11月25日，本公司收到科技部下达的2013年政策引导类计划项目课题专项经费50万元，用于“九恒星智能资金平台1.0”项目的专项开发支出。截至2014年06月30日，本公司已取得专项资金50万元。根据通知规定，乙方收到甲方拨付的经费专项用于相关支出

20、股本

投资者	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
解洪波	9,703,844.00			9,703,844.00
陶建宇	4,906,628.00			4,906,628.00

马磊	4,195,501.00			4,195,501.00
北京中宏信投资管理有限公司	3,824,000.00		95,000.00	3,729,000.00
郭吉宏	3,699,684.00			3,699,684.00
周胜瑜	3,009,900.00			3,009,900.00
李宏	2,635,998.00	27,000.00		2,662,998.00
深圳市谷云科技有限公司	2,275,782.00			2,275,782.00
谢秋春	2,112,151.00			2,112,151.00
深圳市云航科技有限公司	2,109,809.00			2,109,809.00
冯峰	1,765,758.00			1,765,758.00
北京中关村发展集团股份有限公司	1,575,000.00			1,575,000.00
北京银河鼎发创业投资有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
深圳市伟厚科技有限公司	1,247,546.00			1,247,546.00
朱晋桥	1,126,481.00			1,126,481.00
重庆华舜电子信息创业投资中心	1,000,000.00			1,000,000.00
呼和浩特市众德科技有限公司	915,000.00			915,000.00
北京德沃乐普科技有限公司	900,000.00			900,000.00
任亚纶	882,879.00			882,879.00
阳明（文化）传媒有限公司	761,458.00			761,458.00
北京和盈同创投资顾问有限公司	750,000.00			750,000.00
张洪	546,544.00			546,544.00
刘艳茹	546,544.00			546,544.00
北京翔奥时达科技有限公司	450,000.00			450,000.00
郭超群	383,727.00			383,727.00
深圳市武当资产管理有限公司	309,473.00			309,473.00
北京中赢谷投资管理有限公司	255,000.00			255,000.00
杨君	204,050.00			204,050.00
叶明飞	200,000.00			200,000.00
王星萍	195,000.00			195,000.00
杭州萧湘客运有限公司	156,961.00			156,961.00
贵州兴盛文化传播有限责任公司	75,000.00			75,000.00
杨帆	60,347.00			60,347.00
李星	60,347.00			60,347.00
郝晓源	60,000.00			60,000.00
朱艳艳	58,500.00			58,500.00
范炎	58,500.00			58,500.00
王宇鹏	50,000.00			50,000.00
王秀银	50,000.00			50,000.00
王祥华	0	50,000.00		50,000.00
深圳市银桦投资管理有限公司	47,088.00		1,000.00	46,088.00
徐洪涛	45,000.00			45,000.00
王照远	45,000.00			45,000.00
齐余庆	45,000.00			45,000.00

霍星阳	30,000.00			30,000.00
黄淮	15,000.00			15,000.00
王亮	10,500.00			10,500.00
宋攀登	0	10,000.00		10,000.00
麦伟文	0	6,000.00		6,000.00
荆明	0	2,000.00		2,000.00
杨爱文	0	1,000.00		1,000.00
合计	54,855,000.00	96,000.00	96,000.00	54,855,000.00

21、资本公积

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
股本溢价	3,267,500.00			3,267,500.00
其他资本公积	792,705.34			792,705.34
合计	4,060,205.34			4,060,205.34

22、盈余公积

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
法定盈余公积金	10,004,141.54			10,004,141.54
合计	10,004,141.54			10,004,141.54

23、未分配利润

项目	2014年6月30日	2013年12月31日
一、上年年末余额	88,652,324.15	60,128,972.72
加：会计政策变更		
前期差错更正		
二、本年年初余额	88,652,324.15	60,128,972.72
三、本期净利润	-27,313,460.51	31,562,492.34
四、利润分配		3,039,140.91
1. 提取盈余公积		3,039,140.91
2. 对所有者（股东）的分配		
3. 其他		
五、所有者权益内部结转		
1. 盈余公积弥补亏损		

项目	2014年6月30日	2013年12月31日
2. 利润转增资本（股本）		
2. 其他		
六、本年年末余额	61,338,863.64	88,652,324.15

24、

(1)、营业收入

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
产品销售收入	13,125,093.94	10,161,897.26
服务收入	11,398,600.37	13,048,435.91
合计	24,523,694.31	23,210,333.17

(2)、公司前5名客户营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
四川省交通投资集团有限责任公司	2,426,253.83	9.89
兴业银行股份有限公司	1,607,547.17	6.56
内蒙古鄂尔多斯羊绒集团有限责任公司	1,092,307.69	4.45
天津长城滨银汽车金融有限公司	1,008,547.00	4.11
中粮财务有限责任公司	920,000.00	3.75
合计	7,054,655.69	28.77

25、营业成本

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
产品销售成本	5,002,660.82	4,765,188.15
服务成本	8,026,392.19	3,497,608.14
合计	13,029,053.01	8,262,796.29

26、财务费用

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
利息支出	3,124,325.46	1,783,498.80
减：利息收入	56,069.88	48,746.62
加：汇兑净损失		0
手续费	186,447.63	13,362.85
合计	3,254,703.21	1,748,115.03

27、资产减值损失

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
坏账准备	68,734.98	-331,297.46

合计	68,734.98	-331,297.46
----	-----------	-------------

28、营业外收入

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
增值税返还	1,559,566.21	1,117,817.47
政府补贴		45,276.00
合计	1,559,566.21	1,163,093.47

本公司营业外收入中的增值税返还为软件企业销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策的返还。

29、所得税费用

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
当期所得税费用		9,994.86
递延所得税费用	-10,310.24	49,694.62
合计	-10,310.24	59,689.48

30、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
归属本公司所有者的净利润	-27,313,460.51	-14,239,327.29
已发行及拟发行的普通股加权平均数	54,855,000.00	54,855,000.00
基本每股收益(每股人民币元)	-0.50	-0.26
稀释每股收益(每股人民币元)	-0.50	-0.26

31、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
履约保证金	
利息收入	56,069.88
政府补贴收入	
合计	56,069.88

32、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
宣传费	3,885,330.60
房租	1,655,396.87
差旅费	1,057,692.80
办公费	520,985.73
业务招待费	321,212.43
咨询服务费	298,188.74
招待费	188,711.50
审计费	164,350.09
会议费	155,506.50
其他支出	569,892.46

合计

8,817,267.72

33、现金流量表补充资料

补充资料	2014年1-6月	2013年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-27,313,460.51	-14,239,327.29
加：资产减值准备	68,734.98	-331,297.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	403,167.87	425,489.29
无形资产摊销	4,419,443.40	1,584,637.17
长期待摊费用摊销	540,395.82	349,923.28
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）	0	-
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0	-
财务费用（收益以“－”号填列）	3,300,492.13	1,783,498.80
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）	-10,310.24	49,694.62
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）	-1,919,725.49	-9,308,093.39
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	18,377,379.17	17,153,984.73
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-18,226,025.87	-9,193,624.16
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	-20,359,908.74	-11,725,114.41
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	61,263,664.21	27,961,259.68
减：现金的期初余额	39,652,960.59	38,078,866.84
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	21,610,703.62	-10,117,607.16

34 关联方关系及其交易

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	户口所在地	与公司的关系
解洪波	北京市	第一大股东、法定代表人
陶建宇	北京市	股东
郭吉宏	北京市	股东

本公司的股东解洪波、陶建宇和郭吉宏于 2011 年 7 月 1 日签订一致行动协议，结合为一致行动人，根据该协议本公司的实际控制人为由解洪波、陶建宇和郭吉宏结合的一致行动人。

(2) 存在控制关系的关联方所持股份或权益的变动

关联方名称	2013 年 12 月 30 日	比例 (%)	本期增加	本期减少	2014 年 6 月 30 日	比例 (%)
解洪波	9,703,844.00	17.69			9,703,844.00	17.69
陶建宇	4,906,628.00	8.94			4,906,628.00	8.94
郭吉宏	3,699,684.00	6.74			3,699,684.00	6.74
合计	18,310,156.00	33.37			18,310,156.00	33.37

(3) 关联方采购和销售

截至 2014 年 06 月 30 日，本公司没有发生关联方采购和销售业务。

(4) 关联方往来

截至 2014 年 06 月 30 日，本公司没有关联方往来余额。

35、补充资料

(1) 主要财务指标

项目	2014 年 6 月 30 日		2013 年 6 月 30 日	
	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	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

项目	2014年6月30日		2013年6月30日	
	基本每股收益（元/股）	-0.50	-0.50	-0.26
稀释每股收益（元/股）	-0.50	-0.50	-0.26	-0.26
加权平均净资产收益率（%）	-18.98	-18.98	-12.00	-12.00

注：加权平均净资产收益率和每股收益的计算方法如下：

$$(1.1) \text{ 加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 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；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 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_j 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；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从最终控制方实施控制的次月起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

$$(1.2) \text{ 基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中：P₀ 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；S₀ 为期初股份总数；S₁ 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_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

$$(1.3) \text{ 稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P₁ 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公司普通股

股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对 P1 和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(2) 本公司财务报表主要项目的异常原因说明

资产负债表项目	2014年6月30日	2013年12月31日	增减幅度	增减主要原因说明
货币资金	61,263,664.21	39,652,960.59	54.50%	取得增资入资款
应收票据	350,000.00	-	100.00%	收到货款汇票
其他应收款	5,302,901.21	12,694,507.86	-58.23%	收到上年度的增值税退税。
长期待摊费用	1,177,961.57	1,708,168.71	-31.04%	部分费用摊销完毕
短期借款	45,361,480.00	65,843,480.00	-31.11%	偿还银行贷款。
应付账款	3,555,483.57	5,874,366.14	-39.47%	应付货款减少
预收款项	1,136,180.00	2,194,880.00	-48.23%	预收定金减少
应交税费	-3,314,305.03	11,611,062.82	-128.54%	尚未抵扣完的增值税进项税。
其他应付款	66,182,451.64	274,611.25	24,000.42%	收到待增资款
利润表项目	2014年1-6月	2013年1-6月	增减幅度	
营业成本	13,029,053.01	8,262,796.29	57.68%	营业成本主要实施人工成本，当期人工成本增加较高
营业税金及附加	239,876.09	173,750.04	38.06%	营业收入增长，主要是即征即退软件产品收入的增长幅度大，因而税金及附件相应增长
销售费用	8,319,907.87	5,258,959.93	58.20%	新增宣传广告费。
财务费用	3,254,703.21	1,748,115.03	86.18%	新增贷款利息。
资产减值损失	68,734.98	-331,297.46	-120.75%	应收账款影响
营业外收入	1,559,566.21	1,163,093.47	34.09%	收到的增值税退税影响
现金流量表项目	2014年1-6月	2013年1-6月	增减幅度	
销售商品、提供劳务收到的现金	43,218,216.00	70,202,603.49	-38.44%	合同回款情况有所下降。
收到的税费返回	9,186,017.50	3,854,308.12	138.33%	收到增值税退税
收到的其他与经营活动有关的现金	56,069.88	94,022.62	-40.37%	利息收入降低。

购买商品、接受劳务支付的现金	19,979,672.04	46,124,450.92	-56.68%	本年无大额外购业务。
支付的各项税费	17,284,817.17	8,843,012.88	95.46%	本年支付上年末税费较高
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	91,895.51	31,408,993.95	-99.71%	本年无外购无形资产
吸收投资所收到的现金	65,845,000.00		100.00%	新增加增资款
偿还债务所支付的现金	50,000,000.00	5,200,000.00	861.54%	偿还贷款引发增长
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	3,300,492.13	1,783,498.80	85.06%	新增贷款引发利息增长

二、母公司财务报表主要项目注释

36、应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

账龄	2014年6月30日				2013年12月31日			
	账面余额	占应收账款比例%	坏账准备金额	净额	账面余额	占应收账款比例%	坏账准备金额	净额
单项金额重大的应收账款	51,780,000.00	83.19	642,000.00	51,138,000.00	67,368,925.00	86.92	797,889.25	66,571,035.75
单项金额不重大但综合风险较大的应收账款	2,275,264.00	3.66	821,858.50	1,453,405.50	2,825,529.80	3.65	581,230.78	2,244,299.02
其他不重大的应收账款	8,188,593.30	13.16	81,885.93	8,106,707.37	7,310,911.50	9.43	73,109.12	7,237,802.38
合计	62,243,857.30	100.00	1,545,744.43	60,698,112.87	77,505,366.30	100.00	1,452,229.15	76,053,137.15

(2) 按账龄列示应收账款明细情况

账龄	2014年6月30日			2013年12月31日		
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	账面余额	占总额比例%	坏账准备
1年以内	58,588,593.30	94.13	585,885.93	73,299,836.50	94.57	732,998.37
1年-2年	1,603,600.00	2.58	160,360.00	2,498,110.80	3.22	233,811.08
2年-3年	754,445.00	1.21	150,889.00	1,485,966.00	1.92	297,193.20

3年以上	1,297,219.00	2.08	648,609.50	221,453.00	0.29	188,226.50
合计	62,243,857.30	100	1,545,744.43	77,505,366.30	100.00	1,452,229.15

(3) 2014年06月30日余额中没有持本公司5%(含5%)以上的股东的欠款;

(4) 应收账款期末欠款前五名明细情况如下:

名称	2014年6月30日		
	金额	占总额比例%	账龄
大唐联诚信息系统技术有限公司	6,000,000.00	9.64	1年以内
南京吴楚汽车销售服务有限公司	3,200,000.00	5.14	1年以内
厦门金达威集团股份有限公司	2,900,000.00	4.66	1年以内
福建绿腾生态茗茶股份有限公司	2,900,000.00	4.66	1年以内
金鹏电子信息机器有限公司	2,900,000.00	4.66	1年以内
合计	17,900,000.00	28.76	

37、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

种类	2014年6月30日				2013年12月31日			
	金额	占其他应收款比例%	坏账准备金额	净额	金额	占其他应收款比例%	坏账准备金额	净额
单项金额重大的其他应收款	2,746,600.77	55.82		2,746,600.77	10,373,052.06	83.73		10,373,052.06
单项金额不重大但综合风险较大的其他应收款	552,000.00	11.22		552,000.00	809,583.66	6.53		809,583.66
其他不重大的其他应收款	1,621,986.90	32.96		1,621,986.90	1,207,114.14	9.74		1,207,114.14
合计	4,920,587.67	100.00	0.00	4,920,587.67	12,389,749.86	100.00		12,389,749.86

(2) 按账龄列示其他应收款明细情况

账龄	2014年6月30日			2013年12月31日		
	金额	占总额比例%	坏账准备	金额	占总额比例%	坏账准备
1年以内	3,033,202.67	61.64		10,284,781.20	83.01	
1-2年	1,837,385.00	37.34		1,870,385.00	15.10	
2年-3年	50,000.00	1.02		124,388.46	1.00	

账龄	2014年6月30日			2013年12月31日		
	金额	占总额比例%	坏账准备	金额	占总额比例%	坏账准备
3年以上				110,195.20	0.89	
合计	4,920,587.67	100.00		12,389,749.86	100.00	

(3) 2014年06月30日余额中没有持本公司5%(含5%)以上的股东的欠款。

(4) 其他应收款期末欠款前五名明细情况

名称	2014年6月30日	占总额比例%	款项性质
应收补贴款	1,451,215.77	29.49	实际税负超过3%部分的增值税返还
骏马百特大厦	1,295,385.00	26.33	房租押金
浙江交通投资集团公司	400,000.00	8.13	履约保证金
差旅费借款	366,467.20	7.45	差旅费借款
四川交通投资集团	299,430.00	6.09	履约保证金
合计	3,812,497.97	77.48	

(5) 其他应收款期末欠款前五名账龄如下：

单位名称	2014年6月30日	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
应收补贴款	1,451,215.77	1,451,215.77			
骏马百特大厦	1,295,385.00		1,295,385.00		
浙江交通投资集团公司	400,000.00		400,000.00		
差旅费借款	366,467.20	366,467.20			
四川交通投资集团	299,430.00	299,430.00			
合计	3,812,497.97	2,117,112.97	1,695,385.00		

超过1年以上的其他应收款主要为骏马百特大厦的房租押金和浙江交通投资集团公司的履约保证金，不能收回的风险很小，未计提坏账准备。

38、长期股权投资

(1) 长期股权投资列示如下：

项目	2013年12月31日	本期增加额	本期减少额	2014年6月30日
----	-------------	-------	-------	------------

子公司投资	7,800,000.00			7,800,000.00
合营企业投资				
联营企业投资				
其他股权投资				
小计	7,800,000.00			7,800,000.00
减：长期投资减值准备				
合计	7,800,000.00			7,800,000.00

(2) 按成本法核算的重大股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	2013年12月31日	本年增加额	本年减少额	2014年6月30日
深圳市思凯科技开发有限公司	7,800,000.00	7,800,000.00			7,800,000.00
合计	7,800,000.00	7,800,000.00			7,800,000.00

(3) 按权益法核算的重大股权投资

无。

39、

(1) 营业收入

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
产品销售收入	12,941,540.09	9,687,879.30
服务收入	6,105,680.46	8,153,406.58
合计	19,047,220.55	17,841,285.88

(2) 公司前5名客户营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
四川省交通投资集团有限责任公司	2,426,253.83	12.74
兴业银行股份有限公司	1,607,547.17	8.44
内蒙古鄂尔多斯羊绒集团有限责任公司	1,092,307.69	5.73
天津长城滨银汽车金融有限公司	1,008,547.00	5.29
中粮财务有限责任公司	920,000.00	4.83
合计	7,054,655.69	37.04

40、营业成本

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
产品销售成本	4,953,862.57	4,567,651.51

服务成本	5,217,305.54	2,920,018.69
合计	10,171,168.11	7,487,670.20

41、现金流量表补充资料

补充资料	2014年1-6月	2013年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-24,803,053.33	-14,245,134.38
加：资产减值准备	93,515.29	-333,087.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	341,772.69	350,871.17
无形资产摊销	4,419,443.40	1,584,637.17
长期待摊费用摊销	497,062.50	349,923.28
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）	3,300,492.13	1,783,498.80
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,027.29	49,963.12
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）	-1,751,158.57	-9,280,010.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	16,192,454.82	18,057,529.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,022,603.16	-8,362,965.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,746,101.52	-10,044,773.72
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	60,964,238.39	24,857,215.56
减：现金的期初余额	33,719,422.42	33,280,694.14
加：现金等价物的期末余额		

补充资料	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	27,244,815.97	-8,423,478.58

42、其他需披露事项

截至本会计报表批准日，无影响本公司会计报表阅读和理解的其他需披露事项。

6 重要事项

重要事项索引			
事项	是	否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况		√	
报告期内及以前年度是否存在已完成的定向发行		√	
是否存在重大诉讼、仲裁事项		√	
是否存在对外担保事项		√	
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		√	
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项		√	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资及企业合并事项		√	
是否存在股权激励计划情况		√	
是否存在已披露的承诺事项		√	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况		√	

7 股本变动及股东情况

股份性质		期初		期末	
		数量	比例	数量	比例
无限售条件的股份		40,357,180	73.57	40,357,180	73.57
有限售条件的股份	1 控股股东、实际控制人	13,732,617	25.03	13,732,617	25.03
	2 董事、监事及高级管理人员	765,203	1.40	765,203	1.40
	3 核心员工	0	0	0	0
	4 其他	0	0	0	0
	有限售条件的股份合计	14,497,820	26.43	14,497,820	26.43
总股本		54,855,000	100	54,855,000	100
股东总数（其中：法人股东数）		46（其中：法人股东 17 人）		51 其中：法人股东 17 人）	

序号	股东	股东性质	期初持股数	期末持股数	期末持股比例	变动原因	期末可转让股份数	质押或冻结股份数
1	解洪波	境内自然人	9,703,844	9,703,844	17.69		2,425,961	9,000,000
2	陶建宇	境内自然人	4,906,628	4,906,628	8.9447		1,226,657	
3	马磊	境内自然人	4,195,501	4,195,501	7.6483		4,195,501	
4	北京中宏信投资管理有限公司	境内非国有法人	3,824,000	3,729,000	6.7979		3,729,000	
5	郭吉宏	境内自然人	3,699,684	3,699,684	6.7445		924,921	
6	周胜瑜	境内自然人	3,009,900	3,009,900	5.487		3,009,900	
7	李宏	境内自然人	2,635,998	2,662,998	4.8546		2,662,998	
8	深圳市谷云科技有限公司	境内非国有法人	2,275,782	2,275,782	4.1487		2,275,782	
9	谢秋春	境内自然人	2,112,151	2,112,151	3.8504		2,112,151	
10	深圳市云航科技有限公司	境内非国有法人	2,109,809	2,109,809	3.8462		2,109,809	
合计			38,473,297	38,405,297	70.0123		24,672,680	9,000,000

7-3 前十名股东相互间关系及持股变动情况

1、上述股东关联关系或一致行动关系的说明：公司股东解洪波、陶建宇、郭吉宏在2011年7月1日签署了《一致行动协议》，以上三人为一致行动人。

2、第四大股东北京中宏信投资管理有限公司减持 95,000 股，第七大股东李宏增持 27,000 股。

7-4 控股股东和实际控制人简要情况

8 董事、监事、高管及核心员工情况

董事、监事、高管持股情况							
姓名	职务	性别	任期起止时间	期初持股数量	期末持股数量	本期增减	期末持股比例
解洪波	董事长、总经理	男	2014年5月至 2017年5月	9,703,844	9,703,844	0	17.69
陶建宇	董事、副总经理	男	2014年5月至 2017年5月	4,906,628	4,906,628	0	8.94
郭吉宏	董事、信息管理 总监	男	2014年5月至 2017年5月	3,699,684	3,699,684	0	6.74
杨国栋	独立董事	男	2014年5月至 2017年5月	0	0	0	0.00
冯啸鹏	独立董事	男	2014年5月至 2017年5月	0	0	0	0.00
阮光立	独立董事	男	2014年5月至 2017年5月	0	0	0	0.00
左传长	独立董事	男	2014年5月至 2017年5月	0	0	0	0.00
冯廷辉	监事会主席	男	2014年5月至 2017年5月	0	0	0	0.00
陈天晴	监事	男	2014年5月至 2017年5月	0	0	0	0.00
徐洪涛	职工代表监事、 咨询部经理、工 会主席	男	2014年5月至 2017年5月	45,000	45,000	0	0.08
吴永强	监事	男	2014年5月至 2017年5月	0	0	0	0.00
李春风	监事	男	2014年5月至 2017年5月	0	0	0	0.00
刘艳茹	财务管理总监	女	2014年5月至 2017年5月	546,544	546,544	0	1.00
郭超群	董事会秘书、副 总经理	男	2014年5月至 2017年5月	383,727	383,727	0	0.70
齐余庆	职工代表监事	男	2014年5月至 2017年5月	45,000	45,000	0	0.08
冯峰	质量管理部经理	男	2011年1月至今	1,795,758	1,765,758	0	3.22
任亚纶	客户运营总监	女	2011年1月至今	882,879	882,879	0	1.61

王照远	软件开发部经理	男	2011年1月至今	45,000	45,000	0	0.08
黄淮	信息管理部经理	男	2013年3月至今	15,000	15,000	0	0.03

报告期内，董事、监事、高级管理人员因换届选举而发生变动，公司核心员工除王亮辞职外，其余未发生变动。

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、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的文件。	

北京九恒星科技股份有限公司 董事会

2013年8月28日