股份简称：九恒星　　股份代码：430051　　公告编号:2012-17

北京九恒星科技股份有限公司

Beijing NineStar Technology Joint-Stock Co., Ltd.

2012 年半年度报告

（股份代码：430051）

二零一二年八月二十日

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、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。

二、公司年度报告经公司第二届董事会第七次会议审议通过。

三、没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

四、北京永拓会计师事务所有限责任公司对本公司2012年半年度财务报告进行了审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

五、公司负责人解洪波先生、主管会计工作负责人齐余庆先生、会计机构负责人刘艳茹女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目　　录

第一章 公司基本情况简介.....4

第二章 主要财务数据及指标.....6

第三章 股本变动情况.....7

第四章 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员情况.....9

第五章 公司治理结构.....15

第六章 股东大会情况简介.....18

第七章 董事会报告.....19

第八章 监事会报告.....22

第九章 重大事项.....23

第十章 财务报告.....25

第十一章 备查文件目录.....97

第一章 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：北京九恒星科技股份有限公司

公司中文名称缩写：九恒星

公司法定英文名称：Beijing NineStar Technology Joint-Stock Co., Ltd.

公司英文名称缩写：NSTC

二、公司法定代表人：解洪波

三、董事会秘书：郭超群

联系地址：中国北京西直门北大街60号首钢国际大厦A座9层

邮政编码：100082

电话：010-82291220

传真：010-68364331-168

电子邮箱：guochaoqun@nstc.com.cn

四、公司注册地址：中国北京西直门北大街 60 号首钢国际大厦 0915、12A15

公司办公地址：中国北京西直门北大街60号首钢国际大厦A座9层、12A层

邮政编码：100082

公司网址：www.nstc.com.cn

公司电子信箱：nspublic@nstc.com.cn

五、公司登载半年度报告的指定网站的网址：http://bjzr.gfzr.com.cn/bjzr/index.html

本半年度报告备置地点：董事会秘书办公室

六、公司股份转让登记系统：

公司依据《证券公司代办股份转让系统中关村科技园区非上市股份有限公司股份报价转让试点办法（暂行）》的有关规定，委托国信证券股份有限公司作为主办券商代办股份报价转让服务业务。

股份简称：九恒星

股份代码：430051

七、其它有关资料

（一）公司首次设立日期：2000年3月13日

（二）变更为股份有限公司日期：2008年4月7日

（三）注册登记地点：北京市工商行政管理局海淀分局

（四）企业法人营业执照注册号：110108001227449

（五）税务登记证号码：11010871874579X

第二章 主要财务数据及指标

一、主要会计数据和财务指标

（单位：人民币元）

主要会计数据	本报告期	上年同期	本年比上年增减
营业收入	13,763,877.05	18,348,095.98	-24.98%
利润总额	-16,258,196.84	-3,456,246.49	-370.40%
归属于母公司股东的净利润	-16,370,593.10	-2,599,072.09	-529.86%
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-16,370,593.10	-2,667,072.09	-513.80%
基本每股收益（元/股）	-0.30	-0.05	-500.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-0.30	-0.05	-500.00%
全面摊薄净资产收益率	-20.77%	-5.17%	减少 15.60 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	-20.77%	-5.30%	减少 15.47 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-18.82%	-5.17%	减少 13.65 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-33,101,005.38	-10,115,383.79	-227.23%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.60	-0.32	-87.50%
主要会计数据	本报期末	上年度末	本期末比上年末增减
总资产	128,731,510.73	144,432,015.59	-10.87%
股本	54,855,000.00	36,570,000.00	50.00%
归属于母公司股东的所有者权益	78,801,789.28	95,172,382.38	-17.20%
归属于母公司股东的每股净资产（元/股）	1.44	2.60	-44.80%

二、非经常性损益项目及其金额

（单位：人民币元）

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		80,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
所得税影响额		-12,000.00
非经常性损益影响净额		68,000.00
归属于母公司股东的净利润	-16,370,593.10	-2,599,072.09
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-16,370,593.10	-2,667,072.09

第三章 股本变动情况

一、报告期内股本变动情况

（单位：股）

股份性质	期初股数	本期变动增减（+，-）		期末股数
		资本公积转增（股）	其他	
一、有限售条件的流通股股份	18,988,570	+6,861,500	-4,868,209	20,981,861
其中：高管股份	9,806,588	+4,790,794	+172,361	14,769,743
其他个人股份	934,442	+196,936	-540,570	590,808
其他法人股份	8,247,540	+1,873,770	-4,500,000	5,621,310
二、无限售条件的流通股份	17,581,430	+11,423,500	+4,868,209	33,873,139
合计	36,570,000	+18,285,000	0	54,855,000

说明：

1.公司《关于定向增资股份解除转让限制的申请》已经中国证券业协会备案确认（《关于解除北京九恒星科技股份有限公司定向增资股份转让限制登记的函》中证协市场字[2012]7号），确认本次进入代办转让系统挂牌报价转让股份4,500,000股，并已在中登深圳分公司办理了股份解除登记手续，2012年2月20日收到中登深圳分公司出具的《报价转让股份变更登记确认书》，确认该批股份已解除限售；公司《关于公司高管股份解除转让限制的申请》已经中国证券业协会备案确认（《关于解除北京九恒星科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员所持股份转让限制登记的函》中证协市场字[2012]8号），确认本次解除转让限制股份765,570股，并已在中登深圳分公司办理了股份解除登记手续，2012年2月20日收到中登深圳分公司出具的《报价转让股份变更登记确认书》，确认该批股份已解除限售。

2.根据公司2012年4月26日召开的2011年度股东大会审议通过的，2011年度资本公积金转增股本预案：“公司2011年12月31日资本公积金余额为22,119,392.81元。公司以现有总股本3,657万股为基数，向全体股东实施每10股转增5股的资本公积转增股本方案，共计转增股本1,828.5万股（每股面值1元）。转增后公司总股本为5,485.5万股”。此次变更经北京永拓会计师事务所有限公司出具的京永验字（2012）第21004号验资报告验证，并在北京市工商行政管理局海淀分局登记备案。2012年5月11日在中国证券登记有限责任公司深圳分公司完成新增股权登记。

3. 公司《关于新任监事所持股份限制转让登记备案申请》已经中国证券业协会备案确认（《关于北京九恒星科技股份有限公司新增董事、监事、高级管理人员股份转让限制登记的函》中证协市

场字[2012]65号》），本次转让限制登记股份397,361股。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司2012年6月4日出具的《报价转让股份变更登记确认书》，确认上述股份转让限制登记已完成。

二、股东情况介绍

1、股东总数情况

截至报告期，本公司股东总数为 39 个，其中法人股东 16 个，自然人股东 23 个.

2、报告期末公司前十名股东持股情况

（单位：股）

股东名称	期初持股数	期末持股数	比例	可转让股数	质押或冻结股数
解洪波	6,469,229	9,703,844	17.69%	2,315,660	无
陶建宇	3,271,085	4,906,628	8.94%	1,189,110	无
马骉	2,797,001	4,195,501	7.65%	4,075,501	无
北京中宏信投资管理有限公司	2,738,700	4,108,050	7.49%	3,928,050	无
郭吉宏	2,466,456	3,699,684	6.74%	813,735	无
周胜瑜	2,006,600	3,009,900	5.49%	2,915,400	无
李宏	1,723,999	2,585,998	4.71%	2,488,498	无
深圳市谷云科技有限公司	1,650,521	2,475,782	4.51%	2,400,000	无
深圳市伟厚科技有限公司	1,498,364	2,247,546	4.10%	2,178,750	无
深圳市云航科技有限公司	1,493,206	2,239,809	4.08%	2,171,250	无

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。

第四章 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

1、公司董事长、总经理解洪波

解洪波先生，1964 年出生，中国国籍，中国社会科学院研究生院货币银行学专业研究生毕业，高级会计师，北京民营科技实业家协会会员，中国软件行业协会财务及管理软件分会资金管理专家委员会秘书长。2000 年 3 月前在北京汇理信息技术公司工作,任副总经理；2000 年 3 月起任本公司董事长、总经理至今。

2、公司董事、副总经理陶建宇

陶建宇先生，1972 年出生，中国国籍 1993 年北方交通大学本科毕业，1998 年北京工业大学研究生部管理工程专业硕士研究生毕业，高级工程师职称，北京市科学技术协会、《北京科协》理事会理事，中共北京市西城区委设立的北京西城区优秀人才培养专项经费资助获得者。1993-1995 年在天津机车车辆机械厂工作；1995 年-2000 年,在北京汇理信息技术公司,任开发部经理；2000 年参与创立本公司，现为本公司董事兼副总经理。

3、公司董事、客户服务总监郭吉宏

郭吉宏先生，1965 年出生，中国国籍，1984 年国防科技大学电子技术系信息显示与处理专业本科毕业，高级工程师。1984-2000 年先后在中国人民解放军空军第五研究所、北京帝冠电脑公司、北京汇理信息技术公司等从事过软件技术开发设计工作。2000 年参与创立本公司，历任软件开发部经理、客户服务中心经理、项目总监、质量总监和公司董事，现为本公司董事兼客户服务总监。

4、公司独立董事李保民

李保民先生，1956年出生，中国国籍，经济学博士，长期在财经部门工作，1993年调入国家体改委，曾任生产司产权改革处处长，国务院体改办研究所党委书记、副所长，国务院体改办党委委员，国务院国资委研究中心主任、党委书记，现为本公司独立董事。

5、公司独立董事徐云建

徐云建先生，1965年出生，中国国籍，工商管理硕士，高级经济师，具有证券从业资格，曾任中国投资银行总行市场部总经理，国家开发银行总行市场局金融研究处负责人，曾在桦林轮胎有限公司（董事、副总经理）、中融国际信托公司（总裁助理）等公司任职。现任北京铭智佰银投资有限公司执行总裁。长期从事金融业务和投资银行业务，在金融、企业管理、资本运营、顾问服务等方面具有丰富的经验，现为本公司独立董事。

6、公司独立董事阮光立

阮光立先生，1948 年出生，中国国籍，上海科技学校无线电电子专业毕业；复旦大学工业经济专业毕业；高级会计师。

现任中国总会计师协会副会长，民营企业工作委员会常务副主任，民营企业分会常务副会长，中国核工业集团公司科技委常委。现为本公司独立董事。

曾先后任职于：国营 404 厂财务处，核工业部财务司，中国核工业总公司财务局，中国核工业集团公司财审部、财会部等诸多岗位。熟悉企业经营管理，拥有较丰富的企业财会工作、信息化管理的实践经验，是企业财务管理、产权管理、集团管控和集团化运作等方面的实务派专家。阮先生坚持改革开放和市场运作，在加强集团管控和提高集团效益等方面取得显著成绩，于 2007 年获国务院政府特殊津贴。

7、公司独立董事左传长

左传长先生，1966年出生，中国国籍，现任国家发展和改革委员会宏观经济研究院经济研究所研究员，并兼任清华大学中国企业发展研究中心研究员、北京大学市场经济研究中心研究员、国际哲学与经济学学会会员、民革中央经济委员会委员、TCL集团公司顾问、清华大学校友会投资协会副秘书长、上市公司宝新能源独立董事、本公司独立董事等。

曾任国家发展和改革委员会宏观经济研究院处长和第十届全国青联委员，并作为中组部团中央博士服务团成员，挂职担任四川省泸州市市长助理。

具有在深圳证券交易所、国泰君安证券公司、中国建设银行等金融机构和上市公司工作经历。

8、公司监事会主席冯廷辉

冯廷辉先生，1966 年出生，中国国籍，毕业于贵州职业信息学院，计算机情报应用专业；中山大学，计算机应用专业；北京大学深圳研究院，高级工商管理民企班。

冯廷辉先生 1986 年就职于深圳爱华电子有限公司，从事技术销售管理工作；1998 年任深圳市爱华现代电脑有限公司总经理；2001 年任深圳市拜特科技有限公司总经理；2003 年起任深圳市思凯科技开发有限公司总经理。

从 2000 年以来，冯廷辉先生一直致力于大型集团资金管理业务的研究和拓展工作，全面负责深圳市思凯科技开发有限公司的运营和管理。现任深圳市思凯科技开发有限公司执行董事（法人代表），本公司监事会主席。

9、公司监事陈天晴

陈天晴先生，1944年出生，中国国籍。陈天晴先生从事IT系统建设和科技管理工作四十多年。在738厂工作期间，主持设计过多项国产计算机的系统软件；在银行工作期间，是我国众多金融信息系统和信息安全系统的组织者和推行者。陈天晴先生曾获过多项国家省部级科技进步奖，其中一等奖三项、二等奖三项。陈天晴先生是我国金融行业信息系统建设以及灾难备份和业务恢复领域的顶级专家，是资深的金融信息化专家；

陈天晴先生现为中国网上银行促进联盟理事长，中国信息系统灾难恢复联盟副理事长，本公司监事。

10、公司职工代表监事徐洪涛

徐洪涛先生，1975 年出生，中国国籍，1998 年大连理工大学工程力学系本科毕业。1998 年至 2003 年在大连恒基电子技术有限公司工作；2003 年至 2005 年在深圳康拓普电力自动化公司工作；2005 年至 2006 年在北京望海康信有限公司工作；2006 年加入公司，历任产品研发部产品经理、高级经理等职务，现任本公司职工代表监事兼项目管理部经理、公司工会主席。

11、公司监事吴永强

吴永强先生，1973 年出生，中国国籍，管理会计学专业本科毕业、经济学学士、地级市政府顾问、大学客座教授。

吴永强先生具有企业管理、文化传媒运作、资本投资等从业经历，具有较为广泛的国家部委、地方政府、智库机构等社会资源，现为中华全国青年联合会第十、十一届委员会委员、全国青联新闻出版界别副秘书长；中央国家机关青年联合会第三、四届委员会委员，同时担任中央人民广播电台-中国之声时事评论员。现任本公司监事。

12、公司监事杨国栋

杨国栋先生，1966 年出生，中国国籍。北京经济学院财会系审计专业毕业，北京理工大学经济管理学院在职工商管理硕士研究生，具有国家注册实习审核员资格，曾任中国通广电子公司总经理助理、中国通广电子公司副总经理、四川省阆中市人民政府副市长、金蜂通信有限公司副总经理，现任华北计算机系统工程研究所所长助理，本公司监事。

13、公司职工代表监事刘艳茹

刘艳茹女士,1973 年出生，中国国籍， 北京工商大学会计学学士, 1996 年 9 月至 1999 年 12 月在北京汇理信息技术公司工作, 2000 年至今在本公司工作,具有多年会计经验，有扎实的专业知识功底，现任本公司职工代表监事兼财务部经理。

14、公司董事会秘书、市场营销总监郭超群

郭超群先生，1973 年出生，中国国籍，西安交通大学热能工程专业本科毕业，1996 年至 2000 年在北京燕山石化建筑安装工程公司技术科、经营开发科工作，负责项目实施及市场开发；2000 年至 2002 年在首航财务公司工作，于金融事业部任市场销售总监；2002 年至 2004 年在韩国 TMAX 公司工作，任市场销售总监；2004 年至 2006 年在 Oracle 中国公司工作，在 FusionMiddleware 部门任 PSR Manager；2006 年加入本公司，现任本公司董事会秘书并兼市场销售总监。

15、财务总监齐余庆

齐余庆先生，1955年出生，中国国籍，大专学历，会计师。1975年至1977年在北京市怀柔县黄城公社插队；1977年至1985年在北京铁路局怀北机务段任工段长、会计；1985年至1997年在北京建筑轻钢结构厂任主管会计、财务科长；1997年至2000年在北京太阳葡萄酒有限公司任财务经理；2000年至2003年在北京柏瑞安科技有限公司任财务经理；2003年至2007年任北京新世纪劲能生物有限公司财务经理；2007年加入本公司，现任本公司财务总监。

二、核心技术人员基本情况

公司核心技术人员为解洪波先生、陶建宇先生、郭吉宏先生、冯廷辉先生、冯峰先生、郭超群先生、任亚纶女士、王照远先生、黄淮先生、王亮先生。解洪波先生、陶建宇先生、郭吉宏先生、冯廷辉先生、郭超群先生简历同上。

1、冯峰先生，1969年出生，中国国籍，中央广播电视大学财务与会计专业本科毕业，1989年至

1993年在文化部印刷厂工作，任激光照排部门技术负责人；1993年至1997年在北京万能信息化工程公司工作，历任软件测试部、项目部经理；1997年至1998年在北京加倍公司工作，任项目部经理；1998年至2000年在北京汇理信息技术公司工作，任软件测试部经理；2000年参与创建公司，历任公司软件测试部、产品部、质量管理部经理。现任本公司质量管理部经理。

2、任亚纶女士，1969 年出生，中国国籍，北京经济学院财务专业大专毕业，会计师职称。1990 年 7 月至 1996 年 9 月在北京青年政治学院工作；1996 年 9 月至 1999 年 12 月在北京汇理信息技术公司工作；2000 年至今在本公司工作，现任本公司总经理助理、培训部经理。

3、王照远先生，1977 年出生，中国国籍，毕业于哈尔滨工程大学计算机软件专业,学士学位，具有多年软件行业工作经验，其中从事金融行业软件开发 7 年，熟悉企业集团财务公司和结算中心的客户、账户管理、资金结算、存款业务、贷款业务、票据管理、预算管理、风险控制等各种资金管理相关业务。具有丰富的资金管理软件设计开发和管理经验。加入九恒星之后，他先后负责了多家财务公司的产品设计和研发工作，积累了丰富的技术和业务知识。现任本公司软件开发部经理。

4、黄淮先生，1972年出生，中国国籍，清华大学计算机技术与应用专业毕业，学士学位，有10年以上的IT行业从业经历，具有丰富的项目实施经验和专业技能知识，为多家集团公司和财务公司等客户的系统建设、运行提供技术指导和支持。现任本公司客户服务中心副经理。

5、王亮先生，1979 年出生，中国国籍，毕业于辽宁大学财务计算机管理专业，在九恒星供职多年，曾供职于项目实施和客户服务中心，在项目实施管理方面及客服工作方面有着丰富的经验。曾服务的客户包括集团结算中心、财务公司、信托公司等。现任本公司客户服务中心副经理。

三、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员持股变动的情况

序号	姓名	职务	期初持股数量(股)	增加持股数量(股)	减少持股数量(股)	期末持股数量(股)	持股比例（%）
1	解洪波	董事长、总经理	6,469,229	3,234,615	0	9,703,844	17.69
2	陶建宇	董事、副总经理	3,271,085	1,635,543	0	4,906,628	8.94
3	郭吉宏	董事、客户服务总监	2,466,456	1,233,228	0	3,699,684	6.74
4	李保民	独立董事	0	0	0	0	0.00
5	徐云建	独立董事	0	0	0	0	0.00
6	阮光立	独立董事	0	0	0	0	0.00
7	左传长	独立董事	0	0	0	0	0.00
8	冯廷辉	监事会主席	0	0	0	0	0.00
9	陈天晴	监事	0	0	0	0	0.00
10	徐洪涛	监事、项目实施部经理、工会主席	30,000	15,000	0	45,000	0.08
11	吴永强	监事	0	0	0	0	0.00
12	杨国栋	监事	0	0	0	0	0.00

13	刘艳茹	监事、财务部经理	364,363	182,181		546,544	1.00
14	郭超群	董事会秘书、市场销售总监	255,818	127,909	0	383,727	0.70
15	齐余庆	财务总监	30,000	15,000	0	45,000	0.08
16	冯峰	质量管理部经理	1,197,172	598,586	0	1,795,758	3.27
17	任亚纶	培训部经理	588,586	294,293	0	882,879	1.61
18	王照远	软件开发部经理	30,000	15,000	0	45,000	0.08
19	黄淮	客户服务中心副经理	10,000	5,000	0	15,000	0.03
20	王亮	客户服务中心副经理	7,000	3,500	0	10,500	0.02
合计			14,719,709	7,359,855	0	22,079,564	40.24

四、董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

1、2011年度股东大会会议审议通过了《关于公司第二届董事会新增独立董事的议案》。选举阮光立、左传长为公司第二届董事会新增独立董事。

2、2011年度股东大会会议审议通过了《关于公司第二届监事会新增监事的议案》，选举吴永强、杨国栋为公司第二届监事会新增监事。经公司职工代表大会选举，刘艳茹为公司第二届监事会新增职工代表监事。

第五章 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券公司代办股份转让系统中关村科技园区非上市股份有限公司股份报价转让试点办法（暂行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

2、关于公司与控股股东

公司具有独立的业务及自主经营能力，在人员、资产、财务、机构和业务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责。

4、关于监事和监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，认真履行自己的职责，向股东大会负责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及董事和经理等高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，

公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

公司将一如既往地按照《公司法》、《证券公司代办股份转让系统中关村科技园区非上市股份有限公司股份报价转让试点办法（暂行）》等有关规范性文件的要求，根据公司实际情况，进一步完善公司的各项规章制度，以全体股东利益最大化为目标，切实维护广大投资者的利益。

7、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，报价转让信息披露平台（http://bjzr.gfzr.com.cn/bjzr/index.html）为本公司信息披露的指定网站；公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

二、公司董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券公司代办股份转让系统中关村科技园区非上市股份有限公司股份报价转让试点办法（暂行）》、《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求去做，诚实守信，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的关系

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立

公司独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、生产、销售体系，产品的开发、生产、销售不依赖于控股股东及其关联企业。公司拥有自主知识产权和独立的技术开发队伍，业务发展不依赖于和受制于控股股东和任何其他关联企业。

2、人员独立

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均专职在本公司工作，并在本公司领取报酬。公司董事、监事和高级管理

人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3、资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套设施、拥有独立于控股股东和关联企业的房屋使用权、专利、非专利技术等有形或无形资产。

4、机构独立

公司与控股股东及其他关联企业的办公机构和经营场所分开，不存在混合经营、办公的情况，公司的相应部门与控股股东和其他关联企业的内设机构之间没有上下级的领导关系。

5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业任意占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东混合纳税的情况。

四、报告期内公司对高级管理人员的绩效考评及激励机制

为使公司高级管理人员更好地履行职责，维护公司及股东的利益，在报告期内公司加强了对高级管理人员的绩效考评及激励机制并逐步完善，使其及时适应公司不断发展的需要。公司的考评、激励机制主要体现在薪酬水平上，高管人员薪酬由董事会拟定并授权董事长考核高管人员业绩，考核的内容和标准为考核方与被考核方签订的年度合约，使考核和激励落到实处。

第六章 股东大会情况简介

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关规定组织召开股东大会。

一、2012年4月26日召开了2011年度股东大会，会议由董事长解洪波先生主持。会议对各项提案进行了逐项审议及表决：

本次大会审议并通过了以下议案：

1、《2011 年年度报告》。

2、《2011 年度董事会报告》。

3、《2011 年度监事会报告》。

4、《2011 年度财务决算报告》。

5、《2011 年度利润分配、资本公积金转增股本预案》。

6、《关于公司第二届董事会新增独立董事的议案》。

7、《关于公司第二届监事会新增监事的议案》。

8、《2012 年年度经营计划》和《2012 年年度财务预算方案》。

9、《北京九恒星科技股份有限公司章程修正案》。

10、《关于续聘 2012 年财务审计机构的议案》。

11、《关于股东大会授权董事会办理本次资本公积转增股本事宜的议案》。

二、2012年6月8日召开了2012年第一次临时股东大会，会议由董事长解洪波先生主持。会议对各项提案进行了逐项审议及表决：

本次临时股东大会大会审议并通过了以下议案：

1、《关于非公开发行 2012 年中小企业私募债券的议案》。

2、《关于授权董事会全权办理非公开发行 2012 年中小企业私募债券有关事宜的议案》。

第七章 董事会报告

一、报告期总体经营情况

报告期内，公司主营业务收入为 1,376.39 万元，同比下降 24.98%，利润总额为-1,628.52 万元，同比下降 370.40%，净利润为-1,637.06 万元，同比下降 529.86%。

公司报告期内业绩的下降，主要原因有三个：一是从去年下半年以来，目前国内 IT 领域受国际社会、经济发展及国内大环境的影响，国内外集团企业对 IT 的投入处于一个观望态势；二是本公司产品线延长及新产品研发费用的投入增加、新品团队建立及扩建而导致的人力成本增加；三是销售费用和管理费用增加的原因。放眼长期来看，本公司认为以上因素是偶然因素而不是必然趋势，而恰恰正是本公司再一次囤积资源、储备力量、强力发展的客观前提及殷实基础。从目前本公司的市场调查及分析来看，国内 IT 领域及集团企业资金管理方面将有再次深入发展及爆发性需求增加，同时下半年度本公司会从产品销售和加强预算管理、控制费用方面着手，努力推动公司业绩回升。

二、报告期主营业务及其经营情况

报告期内财务数据分析

（1）公司主营业务情况：

（单位：人民币元）

项　目	2012 年 1-6 月 主营业务收入	2011 年 1-6 月 主营业务收入	2012 年 1-6 月 主营业务成本	2011 年 1-6 月 主营业务成本
销售收入	7,283,778.98	10,844,102.48	4,931,456.83	5,899,628.30
服务收入	6,480,098.07	7,503,993.5	466,791.07	120,590.02
合计	13,763,877.05	18,348,095.98	5,398,247.90	6,020,218.32

（2）报告期内，公司现金流量构成情况：

（单位：人民币元）

项 目	2012 年 1-6 月发生额	2011 年同期发生额
经营活动产生的现金流量净额	-33,101,005.38	-10,115,383.79
投资活动产生的现金流量净额	-279,343.11	-6,337,387.11
筹资活动产生的现金流量净额	8,905,555.17	31,090,987.46
汇率变动对现金及现金等价物的影响		
现金及现金等价物净增加额	-24,474,793.32	14,638,216.56

三、报告期内定向增资情况

报告期内，公司无新增定向增资情况。

四、报告期内投资情况

报告期内，公司无新增对外投资。

五、董事会日常工作情况

报告期内，董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司实际经营需要，共召开二次董事会会议，会议的通知、召开、表决程序均符合《公司法》、《公司章程》的要求。历次会议的主要情况如下：

一、2012年4月6日召开了第二届董事会第五次会议

会议通过以下议案：

1、《2011 年年度报告》。

2、《2011 年董事会报告》。

3、《公司 2011 年度财务决算报告》。

4、《2011 年度利润分配、资本公积金转增股本预案》。

5、《2012 年年度经营计划》和《2012 年年度财务预算方案》。

6、《关于公司第二届董事会新增独立董事的议案》。

7、《北京九恒星科技股份有限公司章程修正案》。

8、《关于向北京银行股份有限公司清华园支行申请融资的议案》。

9、《关于续聘 2012 年财务审计机构的议案》。

10、《关于提请股东大会授权董事会办理本次资本公积金转增股本事宜的议案》。

11、《关于召开公司 2011 年度股东大会的议案》。

二、2012年5月23日召开了第二届董事会第六次会议

会议通过以下议案：

1、《关于非公开发行2012年中小企业私募债券的议案》。

2、《关于授权董事会全权办理非公开发行2012年中小企业私募债券有关事宜的议案》。

3、《关于提请召开公司2012年第一次临时股东大会的议案》。

六、其他需要披露事项

根据公司2012年4月26日召开的2011年度股东大会审议通过的，2011年度资本公积金转增股本预案：“公司2011年12月31日资本公积金余额为22,119,392.81元。公司以现有总股本3,657万股为基数，向全体股东实施每10股转增5股的资本公积转增股本方案，共计转增股本1,828.5万股（每股面值1元）。转增后公司总股本为5,485.5万股”。此次变更经北京永拓会计师事务所有限公司出具的京永验字（2012）第21004号验资报告验证，并在北京市工商行政管理局海淀分局登记备案。2012年5月11日在中国证券登记有限责任公司深圳分公司完成新增股权登记。

第八章 监事会报告

公司监事会全体成员按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规的要求，认真履行职责，依法独立行使职权，保证公司规范运作，维护公司利益，维护股东利益。监事会对公司长期发展计划、重大发展项目、公司生产经营活动、财务状况、董事及高级管理人员履行职责的情况进行了监督，促进了公司规范运作和健康发展。

一、监事会会议情况

报告期内，监事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司实际经营需要，共召开一次监事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》的要求。

第二届监事会第二次会议于2012年4月6日召开。会议审议并通过了以下决议：

1、《2011年年度报告》。

2、《公司 2011 年度财务决算报告》。

3、《2011年度利润分配、资本公积金转增股本预案》。

4、《2012年年度经营计划》和《2012年年度财务预算方案》。

5、《2011年监事会报告》。

6、《关于公司第二届监事会新增监事的议案》。

第九章 重大事项

一、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

二、公司重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的情况

报告期内，公司没有发生重大资产收购、出售以及企业收购兼并，也无以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售以及企业收购兼并。

三、重大关联交易情况

报告期内，公司未发生重大关联交易。

四、报告期内公司与关联方的资金往来

报告期内，公司无与关联方的资金往来。

五、报告期内公司对外担保情况

报告期内，公司无对外担保情况。

六、报告期内委托理财情况

报告期内，公司无委托理财情况。

七、解聘、聘任会计师事务所情况

2012年度公司继续聘请北京永拓会计师事务所有限责任公司为公司审计机构。

八、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会及董事、公司监事会及监事和高级管理人员没有受到稽查、行政处罚、通报批评的情形。公司董事会及董事、公司监事会及监事和高级管理人员没有被采取司法强制措施的情况。

九、报告期内重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

十、报告期或持续到报告期内公司或持股 5%以上股东承诺的事项

报告期内，公司或持股5%以上股东没有承诺事项，也无以前期间发生但持续到报告期的承诺事项。

十一、 报告期利润分配预案

2012 年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

十二、其它重要事项

1、2012年度公司继续聘请北京市国联律师事务所为公司法律顾问。

2、公司 2012 年 6 月 8 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于非公开发行 2012 年中小企业私募债券的议案》。公司《关于发 2012 年中小企业私募债券备案的申请》已经通过深圳证券交易所出具的《关于接受北京九恒星科技股份有限公司中小企业私募债券发行备案的通知书》（深证上[2012]174 号文件）确认本次非公开发行面值不超过 1,000 万元人民币私募债券。公司已按规定在中登深圳分公司办理了上述债券登记，并于 2012 年 6 月 13 日收到中登深圳分公司出具的《证券登记申报清单》。2012 年 6 月 15 日与深圳证券交易所签署了《2012 年中小企业私募债券提供转让服务的协议》，并于 2012 年 6 月 18 日起在深圳证券交易所综合协议交易平台进行转让。

第十章 财务报告

北京九恒星科技股份有限公司
二〇一二年 1-6 月财务报表
审计报告

目 录

一、审计报告

二、2012 年 1-6 月合并及母公司财务报表及财务报表附注

北京永拓会计师事务所有限责任公司

审 计 报 告

京永审字（2012）第14605号

北京九恒星科技股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的北京九恒星科技股份有限公司(以下简称“九恒星公司”)财务报表，包括2011年6月30日的合并及母公司资产负债表，2012年1-6月的合并及母公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是九恒星公司管理层的责任，这种责任包括:(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础 。

三、审计意见

我们认为，九恒星公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了九恒星公司2012年6月30日的财务状况以及2012年1-6月的经营成果和现金流量。

北京永拓会计师事务所有限责任公司 中国注册会计师：马重飞

中国·北京 中国注册会计师：张静

2012 年 8 月 20 日

合并资产负债表

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

	合并报表数			其中：母公司		
资产	注释	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	注释	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
流动资产：						
货币资金	五.1	42,653,345.51	67,128,138.83	十一.1	38,279,090.08	59,900,369.52
交易性金融资产						
应收票据		500,000.00	250,000.00		500,000.00	250,000.00
应收账款	五.2	22,773,686.04	47,138,800.83	十一.2	18,006,791.02	42,916,386.66
预付款项	五.3	379,062.71	1,071,134.61	十一.3	377,196.05	1,025,317.95
应收利息						
应收股利						
其他应收款	五.4	2,667,799.11	2,582,973.10	十一.4	2,363,417.81	2,320,934.90
存货	五.5	40,362,474.69	4,753,297.82	十一.5	39,823,146.26	4,282,379.82
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产						
流动资产合计		109,336,368.06	122,924,345.19		99,349,641.22	110,695,388.85
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		0.00	0.00	十一.6	7,800,000.00	7,800,000.00
投资性房地产						
固定资产	五.6	1,938,196.31	1,982,579.56	十一.7	1,556,965.83	1,549,081.36
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	五.7	13,207,537.64	14,049,608.60	十一.8	13,207,537.64	14,049,608.60
开发支出						
商誉	五.8	2,905,939.79	2,905,939.79			
长期待摊费用	五.9	1,251,621.10	2,428,268.62	十一.9	1,251,621.10	2,428,268.62
递延所得税资产	五.10	91,847.83	141,273.83	十一.10	72,495.58	121,782.51
其他非流动资产						
非流动资产合计		19,395,142.67	21,507,670.40		23,888,620.15	25,948,741.09
资产总计		128,731,510.73	144,432,015.59		123,238,261.37	136,644,129.94

法定代表人：解洪波　　主管会计工作负责人：齐余庆　　会计机构负责人：刘艳茹

合并资产负债表（续）

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

	合并报表			其中：母公司		
负债与股东权益	注释	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	注释	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
流动负债：						
短期借款	五.11	5,200,000.00	5,000,000.00	十一.11	5,200,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债						
应付票据						
应付账款	五.12	1,515,194.38	4,465,818.53	十一.12	1,508,399.72	4,465,818.53
预收款项	五.13	432,680.00	3,054,980.00	十一.13	378,000.00	2,860,300.00
应付职工薪酬	五.14	526,283.00	877,527.00	十一.14	-	0.00
应交税费	五.15	463,081.34	5,746,084.87	十一.15	461,239.30	5,477,495.64
应付利息		-	0.00		-	0.00
应付股利	五.16	81,904.65	81,904.65	十一.16	81,904.65	81,904.65
其他应付款		110,578.08	33,318.16		105,660.00	39,728.00

一年内到期的非流动负债		-	0.00		-	0.00
其他流动负债						
流动负债合计		8,329,721.45	19,259,633.21		7,735,203.67	17,925,246.82
非流动负债：		-				
长期借款	五.17	30,000,000.00	30,000,000.00	十一.17	30,000,000.00	30,000,000.00
应付债券	五.18	10,000,000.00	0.00	十一.18	10,000,000.00	0.00
长期应付款		-	0.00		-	0.00
专项应付款	五.19	1,600,000.00	0.00	十一.19	1,600,000.00	0.00
预计负债		-	0.00			0.00
递延所得税负债		-	0.00			0.00
其他非流动负债		-	0.00			0.00
非流动负债合计		41,600,000.00	30,000,000.00		41,600,000.00	30,000,000.00
负债合计		49,929,721.45	49,259,633.21		49,335,203.67	47,925,246.82
股东权益：		-				
股本	五.20	54,855,000.00	36,570,000.00	十一.20	54,855,000.00	36,570,000.00
资本公积	五.21	3,834,392.81	22,119,392.81	十一.21	3,834,392.81	22,119,392.81
减：库存股		-	0.00		-	0.00
盈余公积	五.22	3,933,724.74	3,933,724.74	十一.22	3,933,724.74	3,933,724.74
未分配利润	五.23	16,178,671.73	32,549,264.83	十一.23	11,279,940.15	26,095,765.57
归属于母公司所有者权益合计		78,801,789.28	95,172,382.38			
少数股东权益						
股东权益合计		78,801,789.28	95,172,382.38		73,903,057.70	88,718,883.12
负债及股东权益合计		128,731,510.73	144,432,015.59		123,238,261.37	136,644,129.94

法定代表人：解洪波　　主管会计工作负责人：齐余庆　　会计机构负责人：刘艳茹

合并利润表

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		
	注释	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	注释	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
一、营业收入	五.24	13,763,877.05	18,348,095.98	十一.24	10,521,104.71	14,284,038.56
减：营业成本	五.25	5,398,247.90	6,020,218.32	十一.25	4,248,864.63	5,643,301.43
营业税金及附加		108,603.13	176,012.55		249,031.22	175,723.51
销售费用		6,825,534.25	2,673,121.22		6,286,522.05	2,462,993.32
管理费用		17,750,812.03	13,405,158.93		14,535,991.60	11,011,763.28
财务费用	五.26	1,007,066.84	708,723.58	十一.26	1,007,496.81	706,806.88
资产减值损失	五.27	-329,506.71	-317,956.54	十一.27	-328,579.56	-194,032.32
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	0.00		-	
投资收益（损失以号填列）		-	0.00		-	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	0.00		-	
二、营业利润		-16,996,880.39	-4,317,182.08		-15,478,222.04	-5,522,517.54
加：营业外收入	五.28	711,683.55	860,935.59	十一.28	711,683.55	758,224.48
减：营业外支出		-	0.00		-	0.00
其中：非流动资产处置损失		-	0.00			
三、利润总额		-16,285,196.84	-3,456,246.49		-14,766,538.49	-4,764,293.06
减：所得税费用	五.29	85,396.26	-857,174.40	十一.29	49,286.93	-1,026,638.88
四、净利润		-16,370,593.10	-2,599,072.09		-14,815,825.42	-3,737,654.18
其中：归属于母公司所有者权益的净利润		-16,370,593.10	-2,599,072.09			
少数股东损益						
五、每股收益：	五.30					
（一）基本每股收益		-0.30	-0.05			

（二）稀释每股收益		-0.30	-0.05			
六、其他综合收益						
七、综合收益总额		-16,370,593.10	-2,599,072.09			
归属于母公司所有者的综合收益总额		-16,370,593.10	-2,599,072.09			
归属于少数股东的综合收益总额						

法定代表人：解洪波　　主管会计工作负责人：齐余庆　　会计机构负责人：刘艳茹

合 并 现 金 流 量 表

公司名称:北京九恒星科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	合并报表数		其中：母公司	
		2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	2011 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		37,148,225.66	36,719,346.11	34,547,649.56	31,705,014.08
收到的税费返回		1,247,322.54	1,662,388.52	1,247,322.54	1,662,388.52
收到的其他与经营活动有关的现金	五.31	1,895,200.24	315,592.27	1,895,200.24	212,881.16
现金流入小计		40,290,748.44	38,697,326.90	37,690,172.34	33,580,283.76
购买商品、接受劳务支付的现金		41,554,416.45	24,463,151.91	40,126,339.98	23,509,826.22
支付给职工以及为职工支付的现金		16,388,099.99	13,494,782.83	12,968,680.53	10,970,784.83
支付的各项税费		6,415,510.97	5,247,490.12	6,210,141.09	4,820,404.48
支付的其他与经营活动有关的现金	五.32	9,033,726.41	5,607,285.83	8,656,592.41	5,488,643.58
现金流出小计		73,391,753.82	48,812,710.69	67,961,754.01	44,789,659.11
经营活动产生的现金流量净额		-33,101,005.38	-10,115,383.79	-30,271,581.67	-11,209,375.35
二、投资活动产生的现金流量：		_	0.00		0.00
收回投资所收到的现金		_	0.00		0.00
取得投资收益所收到的现金		_	0.00		0.00
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		_	0.00		0.00

收到的其他与投资活动有关的现金		_	0.00		0.00
现金流入小计		_	0.00	_	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		279,343.11	6,337,387.11	255,252.94	6,134,751.28
投资所支付的现金		_	0.00		0.00
支付的其他与投资活动有关的现金		_	0.00		0.00
现金流出小计		279,343.11	6,337,387.11	255,252.94	6,134,751.28
投资活动产生的现金流量净额		-279,343.11	-6,337,387.11	-255,252.94	-6,134,751.28
三、筹资活动产生的现金流量		_	-		0.00
吸收投资所收到的现金		10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00
借款所收到的现金		5,200,000.00	35,000,000.00	5,200,000.00	35,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		_	5,437.96	_	0.00
现金流入小计		15,200,000.00	35,005,437.96	15,200,000.00	35,000,000.00
偿还债务所支付的现金		5,000,000.00	3,000,000.00	5,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,194,444.83	914,450.50	1,194,444.83	912,533.80
支付的其他与筹资活动有关的现金		100,000.00	0.00	100,000.00	0.00
现金流出小计		6,294,444.83	3,914,450.50	6,294,444.83	3,912,533.80
筹资活动产生的现金流量净额		8,905,555.17	31,090,987.46	8,905,555.17	31,087,466.20
四、汇率变动对现金的影响额		_	0.00		0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-24,474,793.32	14,638,216.56	-21,621,279.44	13,743,339.57
加：期初现金及现金等价物余额		67,128,138.83	26,217,539.13	59,900,369.52	22,241,898.39
六、期末现金及现金等价物余额		42,653,345.51	40,855,755.69	38,279,090.08	35,985,237.96

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：齐余庆　　会计机构负责人：刘艳茹

合并股东权益变动表

2012 年 1-6 月

编制单位：北京九恒星科技股份有限公司　　单位：人民币元

项 目		本期金额					
		实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		36,570,000.00	22,119,392.81	-	3,933,724.74	32,549,264.83	95,172,382.38
加：会计政策变更							0.00
前期差错更正							0.00
二、本年年初余额		36,570,000.00	22,119,392.81	-	3,933,724.74	32,549,264.83	95,172,382.38
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		18,285,000.00	-18,285,000.00	-	-	-16,370,593.10	-16,370,593.10
（一）净利润						-16,370,593.10	-16,370,593.10
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-	-	-	-	-	0.00
1．可供出售金融资产公允价值变动净额							0.00
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							0.00
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响							0.00
4．其他							0.00
上述（一）和（二）小计		-	-	-	-	-16,370,593.10	-16,370,593.10
（三）所有者投入和减少资本		-	-	-	-	-	0.00
1．所有者投入资本							0.00
2．股份支付计入所有者权益的金额							0.00
3．其他							0.00
（四）利润分配		-	-	-	-	-	0.00
1．提取盈余公积					-	-	0.00
2．对所有者（或股东）的分配						-	0.00
3．其他							0.00
（五）所有者权益内部结转		18,285,000.00		-	-	-	0.00

			-18,285,000.00				
1．资本公积转增资本（或股本）		18,285,000.00	-18,285,000.00				0.00
2．盈余公积转增资本（或股本）							0.00
3．盈余公积弥补亏损							0.00
4．利润转增资本						-	0.00
5．其他							0.00
四、本年年末余额		54,855,000.00	3,834,392.81	-	3,933,724.74	16,178,671.73	78,801,789.28

法定代表人：解洪波　　主管会计工作负责人：齐余庆　　会计机构负责人：刘艳茹

合并股东权益变动表（续）

2011 年度

编制单位：北京九恒星科技股份有限公司　　单位：人民币元

项 目	附注	上期金额					
		实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		31,670,000.00	3,866,892.81	0.00	2,342,620.71	15,034,940.30	52,914,453.82
加：会计政策变更							0.00
前期差错更正							0.00
二、本年年初余额		31,670,000.00	3,866,892.81	0.00	2,342,620.71	15,034,940.30	52,914,453.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		4,900,000.00	18,252,500.00	0.00	1,591,104.03	17,514,324.53	42,257,928.56
（一）净利润						19,105,428.56	19,105,428.56
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．可供出售金融资产公允价值变动净额							0.00
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							0.00
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响							0.00
4．其他							0.00
上述（一）和（二）小计		0.00	0.00	0.00	0.00	19,105,428.56	19,105,428.56

（三）所有者投入和减少资本		4,900,000.00	18,252,500.00	0.00	0.00	0.00	23,152,500.00
1．所有者投入资本		4,900,000.00	18,252,500.00				23,152,500.00
2．股份支付计入所有者权益的金额							0.00
3．其他							0.00
（四）利润分配		0.00	0.00	0.00	1,591,104.03	-1,591,104.03	0.00
1．提取盈余公积					1,591,104.03	-1,591,104.03	0.00
2．对所有者（或股东）的分配							0.00
3．其他							0.00
（五）所有者权益内部结转		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）							0.00
2．盈余公积转增资本（或股本）							0.00
3．盈余公积弥补亏损							0.00
4．利润转增资本						0.00	0.00
5．其他							0.00
四、本年年末余额		36,570,000.00	22,119,392.81	0.00	3,933,724.74	32,549,264.83	95,172,382.38

法定代表人：解洪波　　主管会计工作负责人：齐余庆　　会计机构负责人：刘艳茹

母公司股东权益变动表

2012 年 1-6 月

编制单位：北京九恒星科技股份有限公司　　单位：人民币元

项 目	附注	本期金额					
		实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		36,570,000.00	22,119,392.81	-	3,933,724.74	26,095,765.57	88,718,883.12
加：会计政策变更							0.00
前期差错更正							0.00
二、本年年初余额		36,570,000.00	22,119,392.81	-	3,933,724.74	26,095,765.57	88,718,883.12
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		18,285,000.00	-18,285,000.00	-	-	-14,815,825.42	-14,815,825.42
（一）净利润						-14,815,825.42	-14,815,825.42
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-	-	-	-	-	0.00
1．可供出售金融资产公允价值变动净额							0.00
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							0.00
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响							0.00
4．其他							0.00
上述（一）和（二）小计		-	-	-	-	-14,815,825.42	-14,815,825.42
（三）所有者投入和减少资本		-	-	-	-	-	0.00
1．所有者投入资本							0.00
2．股份支付计入所有者权益的金额							0.00
3．其他							0.00
（四）利润分配		-	-	-	-	-	0.00
1．提取盈余公积					-	-	0.00
2．对所有者（或股东）的分配						-	0.00
3．其他							0.00
（五）所有者权益内部结转		18,285,000.00	-18,285,000.00	-	-	-	0.00

1．资本公积转增资本（或股本）		18,285,000.00	-18,285,000.00				0.00
2．盈余公积转增资本（或股本）							0.00
3．盈余公积弥补亏损							0.00
4．利润转增资本						-	0.00
5．其他							0.00
四、本年年末余额		54,855,000.00	3,834,392.81	-	3,933,724.74	11,279,940.15	73,903,057.70

法定代表人：解洪波　　主管会计工作负责人：齐余庆　　会计机构负责人：刘艳茹

母公司股东权益变动表（续）

2011 年度

编制单位：北京九恒星科技股份有限公司　　单位：人民币元

项 目	附注	本期金额					
		实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		31,670,000.00	3,866,892.81	0.00	2,342,620.71	11,775,829.26	49,655,342.78
加：会计政策变更							0.00
前期差错更正							0.00
二、本年年初余额		31,670,000.00	3,866,892.81	0.00	2,342,620.71	11,775,829.26	49,655,342.78
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		4,900,000.00	18,252,500.00	0.00	1,591,104.03	14,319,936.31	39,063,540.34
（一）净利润						15,911,040.34	15,911,040.34
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．可供出售金融资产公允价值变动净额							0.00
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							0.00
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响							0.00
4．其他							0.00
上述（一）和（二）小计		0.00	0.00	0.00	0.00	15,911,040.34	15,911,040.34
（三）所有者投入和减少资本		4,900,000.00	18,252,500.00	0.00	0.00	0.00	23,152,500.00
1．所有者投入资本		4,900,000.00	18,252,500.00				23,152,500.00

2．股份支付计入所有者权益的金额							0.00
3．其他							0.00
（四）利润分配		0.00	0.00	0.00	1,591,104.03	-1,591,104.03	0.00
1．提取盈余公积					1,591,104.03	-1,591,104.03	0.00
2．对所有者（或股东）的分配							0.00
3．其他							0.00
（五）所有者权益内部结转		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）							0.00
2．盈余公积转增资本（或股本）							0.00
3．盈余公积弥补亏损							0.00
4．利润转增资本						0.00	0.00
5．其他							0.00
四、本年年末余额		36,570,000.00	22,119,392.81	0.00	3,933,724.74	26,095,765.57	88,718,883.12

法定代表人：解洪波　　主管会计工作负责人：齐余庆　　会计机构负责人：刘艳茹

2012 年 1-6 月财务报表附注

（除另有注明外，所有金额都以人民币元为单位）

一、 公司基本情况

北京九恒星科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原为北京九恒星科技有限责任公司（以下简称“原公司”），由解洪波、陶建宇、郭吉宏、冯峰、刘金国、任亚纶、刘艳茹七位股东出资组建，并于 2000 年 3 月 13 日在北京市工商行政管理局西城分局登记注册成立，注册资本为人民币 50 万元。原公司分别根据 2002 年 5 月 17 日、2003 年 1 月 13 日、2006 年 5 月 22 日及 2006 年 12 月 1 日的股东会决议，经过四次股权变更，截至 2006 年 12 月 1 日，变更后的股东结构为：解洪波出资 16.00 万元，占注册资本的 32%；陶建宇出资 10.50 万元，占注册资本的 21%；郭吉宏出资 10.50 万元，占注册资本的 21%；冯峰出资 5.00 万元，占注册资本的 10%；任亚纶出资 2.50 万元，占注册资本的 5%；朱中铭出资 2.50 万元，占注册资本的 5%；刘艳茹出资 1.50 万元，占注册资本的 3%；张洪出资 1.50 万元，占注册资本的 3%。

根据 2007 年 11 月 26 日召开的 2007 年第一次股东会决议，增加新股东，将注册资本增加到 1000 万元人民币。变更后的股东结构为：解洪波出资 317.60 万元，占注册资本的 31.76%；陶建宇出资 88.00 万元，占注册资本的 8.80%；郭吉宏出资 88.00 万元，占注册资本的 8.80%；冯峰出资 42.00 万元，占注册资本的 4.20%；任亚纶出资 21.00 万元，占注册资本的 2.10%；朱中铭出资 21.00 万元，占注册资本的 2.10%；刘艳茹出资 13.00 万元，占注册资本的 1.30%；张洪出资 13.00 万元，占注册资本的 1.30%；马骉出资 100.00 万元，占注册资本的 10.00%；李宏出资 100.00 万元，占注册资本的 10.00%；周胜瑜出资 80.00 万元，占注册资本的 8.00%；郭超群出资 6.40 万元，占注册资本的 0.64%；北京中宏信投资管理有限公司出资 110.00 万元，占注册资本的 11.00%，此次注册资本变更业经北京伯仲行会计师事务所有限公司出具京仲变验字[2007]1220Z-F 号验资报告验证。

根据 2008 年 3 月 15 日第五届第二次股东会及 2008 年 3 月 18 日首届股东大会决议，原公司整体变更为股份有限公司，由原公司全体股东作为发起人发起设立，全体股东以 2007 年 12 月 31 日原公司的净资产进行出资，以净资产中的 1100 万元按 1：1 的比例折合成变更后的股份有限公司的发起人股份 1100 万股，超过部分转为变更后股份有限公司的资本公积，变更后的总股本为人民币 1100 万元，此次变更业经北京永拓会计师事务所有限责任公司出具京永验字[2008]第 21008 号验资报告验证。

根据 2009 年 6 月 8 日通过的 2009 年第一次临时股东大会决议，本公司以 2008 年 12 月 31 日的

总股本 1,100 万股为基数，向全体股东每 10 股送 1.1 股红利，转增 7.9 股，派发 1.00 元人民币现金（含税），变更后公司的总股本为 2,090 万股。此次变更业经北京永拓会计师事务所有限责任公司出具京永验字[2009]第 21003 号验资报告验证，并在北京市工商行政管理局登记备案，本公司于 2009 年 6 月 10 日领取了变更后的工商营业执照。

根据 2010 年 2 月 27 日通过的 2009 年度股东大会决议，本公司以 2009 年 12 月 31 日的总股本 2,090 万股为基数，向全体股东每 10 股送 3 股红股、派发 0.38 元人民币现金（含税），变更后公司的总股本为 2,717 万股。此次变更业经北京永拓会计师事务所有限责任公司出具京永验字[2010]第 21006 号验资报告验证，并在北京市工商行政管理局登记备案，本公司于 2010 年 3 月 19 日领取了变更后的工商营业执照。

根据 2010 年第一次临时股东大会决议、2010 年第一届董事会第九次会议决议和章程的规定，本公司通过向深圳市谷云科技有限公司、深圳市云航科技有限公司、深圳市伟厚科技有限公司定向增发人民币普通股增加注册资本人民币 450 万元。经中国证券业协会于 2010 年 11 月 22 日以《关于北京九恒星科技股份有限公司定向增资文件的备案确认函》（中证协函[2010] 501 号）备案确认，本公司向深圳市谷云科技有限公司、深圳市云航科技有限公司、深圳市伟厚科技有限公司定向增发人民币普通股股票 450 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 1.7333 元，变更后的总股本为人民币 3,167 万元。此次定向增发增加股本业经北京永拓会计师事务所有限责任公司出具京永验字 2010 第 21015 号验资报告验证。本公司于 2011 年 1 月 21 日领取了变更后的工商营业执照。

根据 2010 年年度股东大会、2011 年第一届董事会第十一次会议审议通过的定向增资方案，本公司拟向股权登记日在册股东、公司管理人员及员工、机构投资者以 4.725 元的价格定向增发人民币普通股不超过（含，下同）490 万股。2011 年 7 月 29 日，经中国证券业协会以《关于北京九恒星科技股份有限公司定向增资文件的备案确认函》（中证协函[2011] 241 号）备案确认，本公司本次定向增资股份不超过 490 万股，认购人为：股权登记日在册股东；齐余庆、王照远、徐洪涛、黄淮、王亮共 5 名公司管理人员及员工；北京中关村发展集团股份有限公司、北京中赢谷投资管理有限公司、北京银河鼎发创业有限公司、呼和浩特市众德科技有限公司、北京德沃尔普科技有限公司共 5 名机构投资者，本次增资后本公司的总股本变更为 3,657 万元。此次定向增发增加股本业经北京永拓会计师事务所有限责任公司出具京永验字 2011 第 21009 号验资报告验证确认。本公司于 2011 年 10 月 12 日领取了变更后的工商营业执照。

根据 2012 年 4 月 26 日召开的 2011 年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注

册资本人民币 18,285,000.00 元，以 2012 年 5 月 11 日的总股本 36,570,000.00 股为基数，以 2012 年 5 月 11 日为基准日，由资本公积转增股本，每 10 股送 5 股，变更后注册资本为人民币 54,855,000.00 元。此次资本公积转增股本业经北京永拓会计师事务所有限责任公司出具京永验字 2012 第 21004 号验资报告验证确认。本公司于 2012 年 6 月 19 日领取了变更后的工商营业执照。

本公司营业执照注册号：110108001227449

本公司住所：北京市海淀区西直门北大街 60 号首钢国际大厦 0915、12A15 室。

本公司法定代表人：解洪波。

本公司主要经营范围：

1、许可经营项目：因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 BBS 以外的内容）。

2、一般经营项目：技术推广；技术开发；技术咨询；技术服务；技术转让；计算机系统技术培训；计算机系统集成；销售电子产品、计算机软件、硬件及外部设备、通讯设备、机械电器设备；经济信息咨询；企业管理咨询；资产管理；会议服务；公共关系服务；承办展览展示活动。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、记账基础及计量属性

本公司以权责发生制为记账基础进行会计确认、计量和报告。除交易性金融资产、可供出售金融资产、符合条件的投资性房地产、非同一控制下的企业合并、具有商业目的的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入非货币资产、交易性金融负债、衍生工具等以能够取得并可靠计量的公允价

值计量外，均以历史成本为计量属性。

6、现金及现金等价物确定标准

公司将所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险小的投资确定为现金等价物。

7、外币业务

本公司外币经济业务发生时，按业务发生当日人民币基准汇价折合为记账本位币金额，月份终了，将外币现金、外币银行存款、外币债权债务等各种外币账户的余额，按照月末人民币基准汇价折合为记账本位币金额。按照月末人民币基准汇价折合的记账本位币金额与账面记账本位币之间的差额，作为汇兑损益，属于日常经营活动的，计入当期财务费用；属于筹建期间发生的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的相关规定进行处理。

8、金融工具

（1）金融资产

本公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，对于不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在初始确认时还包括可直接归属于该金融资产购置的交易费用。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括为交易而持有的金融资产，或是初始确认时就被管理层指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。为交易而持有的金融资产包括为了在短期内出售而买入的金融资产，以及衍生金融工具。这类金融资产在后续计量期间以公允价值计量．所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

指具有固定或可确定回收金额及固定到期日的，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资以实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量。当持有至到期投资终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失，均计入当期损益。

③贷款及应收款项

指具有固定或可确定回收金额，缺乏活跃市场的非衍生金融资产，且本公司没有意图立即或在短期内出售该等资产。贷款及应收款项的价值以按实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量。当贷款及应收款项终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失，均计入当期损益。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产指那些被指定为可供出售的非衍生金融资产，或未划分为贷款及应收款项投资、持有至到期投资或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产这三类的其他金融资产。在后续计量期间，该类金融资产以公允价值计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。可供出售金融资产的公允价值变动在资本公积中单项列示，直至该金融资产终止确认或发生减值时，以前计入在资本公积中的累计公允价值变动应转入当期损益。

（2）金融资产的减值

本公司在每个资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值（即减值事项）。减值事项是指在该等资产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的，且本公司能对该影响做出可靠计量的事项。

①以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明贷款及应收款项或以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。

②以成本计量的金融资产

如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值而未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

③可供出售金融资产

如果可供出售资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

（3）金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括为交易而持有的金融负债和初始确认时管理层就指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债公允价值的变动均计入当期损益。

②其他金融负债以摊余成本计量。

（4）衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行确认，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利润或损失，直接计入当期损益。

9、应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。

（1）坏账确认标准：

凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项确认为坏账。

（2）坏账损失的核算方法

坏账损失核算采用备抵法。本公司单项金额重大的应收款项是指金额在 100 万元以上（含 100 万元）的款项；单项金额不重大但综合风险较大的应收款项是指金额 100 万元以下且账龄为 1 年以上的款项；其他单项金额不重大的应收款项是指金额 100 万元以下且账龄为 1 年以下的款项。

在资产负债表日，对于单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但综合风险较大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；对于按照单项测试未发生减值的应收款项，会同其他单项金额不重大的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失（回收风险很小的其他应收款除外），计提坏账准备，计提的比例如下：

账　　龄	计提比例
1 年以内	1%
1 年至 2 年	10%
2 年至 3 年	20%
3 年以上	50%

对应收票据和预付账款，本公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

10、存货

存货主要是项目开发和实施成本。

存货按实际成本进行初始计量，资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

低值易耗品和包装物的摊销方法：采用一次转销法。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益，以后期间存货价值恢复的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

11、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资（以下简称“其他股权投资”）。

（2）长期股权投资的初始计量

企业合并形成的长期股权投资，按照下列原则确定其初始投资成本：同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。

对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资采用权益法核算。

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

（4）长期股权投资的收益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位已宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

12、投资性房地产

（1）投资性房地产的种类

投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

（2）投资性房地产的计量模式

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与无形资产的核算方法一致。存在减值迹象的，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定进行处理。

13、固定资产

（1）固定资产的确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠计量。

（2）固定资产的分类

固定资产分为：电子设备、办公设备、运输设备等。

（3）固定资产的折旧方法

采用直线法分类计提折旧，固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下：

固定资产类别	使用年限	年折旧率	残值率
电子设备	5 年	20%	0%
办公设备	5 年	20%	0%
运输设备	5 年	20%	0%

（4）固定资产后续支出

固定资产后续支出在同时符合：①与该支出有关的经济利益很可能流入企业； ②该后续支出的成本能可靠地计量，计入固定资产成本，如有替换部分，应扣除其账面价值，不符合上述条件的固定资产后续支出，在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为一项长期待摊费用，在合理的期间内摊销。

（5）固定资产减值准备

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，应当估计其可收回金额。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额，应以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

14、在建工程

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本，为该工程所发生的借款利息支出资本化政策详见第 17 项。在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

资产负债表日，对长期停建并计划在 3 年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

15、无形资产

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

（1）无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

（2）无形资产摊销

①使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

②使用寿命不确定的无形资产不摊销。

（3）无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值资产的摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（4）、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，能够证明下列各项时，确认为无形资产：

① 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场：无形资产将在内部使用时，应当证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

16、借款费用

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（1）资本化的条件在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

（2）资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（3）暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化.

（4）停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

17、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经支出，但受益期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用在费用项目的受益期内分期平均摊销。

18、职工薪酬

职工薪酬是指企业为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括：1、职工工资、奖金、津贴和补贴；2、职工福利费；3、医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4、住房公积金；5、工会经费和职工教育经费；6、非货币性福利；7、因解除与职工的劳动关系给予的补偿；8、其他与获得职工提供的服务相关的支出。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：

（1）应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；

（2）应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；

（3）其他职工薪酬，计入当期损益。

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予补偿，确认为预计负债，同时计入当期损益。

19、应付债券

本公司发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

20、预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

（1）义务是企业承担的现时义务；

（2）义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

（3）义务的金额能够可靠地计量。

企业的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

预计负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

（1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

（2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额只有在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

21、收入确认

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

③与交易相关的经济利益很可能流入企业；

④相关的收入和成本能够可靠的计量。

（2）提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司确定完工进度，选用下列方法：已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例或已发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本；

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司以服务或者劳务已经提供、价款已经收讫或者已经取得收取价款的权利，即作为收入的实现。

22、政府补助

（1）政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

①公司能够满足政府补助所附条件；

②公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产、递延所得税负债

（1）本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（2）本公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

（3）递延所得税资产的确认

①本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

A.该项交易不是企业合并；

B.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

A.暂时性差异在可预见的未来很可能转回;

B.未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（4）递延所得税负债的确认

①除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a.该项交易不是企业合并；

b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

A. 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（5）递延所得税资产的减值

①在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分,其减记金额也应计入所有者权益外,其他的情况应减记当期的所得税费用。

②在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

（6）所得税费用的计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

①企业合并；

②直接在所有者权益中确认的交易或事项。

24、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

（1） 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

（2） 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

（3） 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

（4） 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

（5） 购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

（6）购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

25、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号－合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

26、主要会计政策、会计估计变更的说明

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

27、前期差错更正

本报告期无前期会计差错更正。

三、税项

本公司主要适用的税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
营业税	软件开发、维护等收入	5%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

母公司及子公司执行的企业所得税税率：根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。本公司及子公司深圳市思凯科技开发有限公司（以下简称“思凯公司”）均被认定为高新技术企业，适用 15%的企业所得税税率。

母公司及子公司执行的增值税税率：本公司及子公司思凯公司均为从事软件开发的增值税一般纳税人，从 2007 年 3 月开始，根据《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2000]18 号)的规定，享受销售自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对实际税负超过 3%的部分实行即征即退的优惠政策；根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4 号)的规定，继续享受该优惠政策。销售一般产品，增值税按 17%的法定税率征收。

四、企业合并及合并财务报表

本公司的子公司为 2010 年 12 月份通过非同一控制下企业合并取得的子公司，明细情况如下：

人民币单位：万元

子公司全称	子公司类型		注册地	业务性质	注册 资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
深圳市思凯科技开发有限公司	全资子公司		深圳市	软件开发	500	计算机软硬件技术开发；信息咨询 （不含限制项目）。	500	
子公司全称	持股比例(%)		表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	
	直接	间接						
深圳市思凯科技开发有限公司	100		100	是				

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日

现金	121,911.98	118,543.78
银行存款	42,531,433.53	67,009,595.05
合　　计	42,653,345.51	67,128,138.83

截至2012年6月30日，无抵押冻结款项。

2、应收账款

（1）按类别列示应收账款明细情况

项目	2012 年 6 月 30 日				2011 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项	11,088,000.00	47.41	110,880.00	10,977,120.00	36,203,766.00	75.30	462,858.63	35,740,907.37
单项金额不重大但综合风险较大的应收账…	2,702,899.95	11.56	329,014.80	2,373,885.15	4,187,780.50	8.71	387,412.00	3,800,368.50
其他不重大的	9,595,104.93	41.03	172,424.04	9,422,680.89	7,689,079.88	15.99	91,554.92	7,597,524.96
合 计	23,386,004.88	100.00	612,318.84	22,773,686.04	48,080,626.38	100.00	941,825.55	47,138,800.83

（2）按账龄列示应收账款明细情况

账　龄	2012 年 6 月 30 日			2011 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	19,833,404.93	84.82	198,334.04	43,892,845.88	91.30	442,390.25
1 年-2 年	3,368,287.95	14.40	336,828.80	3,762,208.00	7.82	376,220.80
2 年-3 年	50,000.00	0.21	10,000.00	298,572.50	0.62	59,714.50
3 年以上	134,312.00	0.57	67,156.00	127,000.00	0.26	63,500.00
合　计	23,386,004.88	100.00	612,318.84	48,080,626.38	100.00	941,825.55

（3）2012 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：

名　称	2012 年 6 月 30 日		
	金　额	占总额比例%	账　龄
上海亚桥商务咨询有限公司	6,700,000.00	28.65	1 年以内
北京联宇通信科技有限责任公司	1,800,000.00	7.70	1 年以内
北京元亨利吉科技有限公司	1,400,000.00	5.99	1 年以内
中电投财务有限公司	1,188,000.00	5.08	1 年以内
紫光软件(无锡)集团有限公司	915,766.00	3.92	1-2 年
合　计	12,003,766.00	51.34	

3、预付款项

（1）预付款项明细情况

账　龄	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日	
	金 额	占总额比例%	金 额	占总额比例%
1 年以内	363,862.65	95.99	936,834.59	87.46
1-2 年	15,200.06	4.01	134,300.02	12.54
2 年-3 年				
3 年以上				
合　计	379,062.71	100.00	1,071,134.61	100.00

（2）2012 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

（1）按类别列示其他应收款明细情况

种　类	2012 年 6 月 30 日			
	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				
单项金额不重大但综合风险较大的其他应收款	694,224.42	26.02		694,224.42
其他不重大的其他应收款	1,973,574.69	73.98		1,973,574.69
合　计	2,667,799.11	100.00		2,667,799.11
种　类	2011 年 12 月 31 日			
	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	1,137,873.08	44.05		1,137,873.08
单项金额不重大但综合风险较大的其他应收款	618,145.84	23.93		618,145.84
其他不重大的其他应收款	826,954.18	32.02		826,954.18
合　计	2,582,973.10	100.00		2,582,973.10

（2）按账龄列示其他应收款明细情况

账　龄	2012 年 6 月 30 日			2011 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	1,955,548.79	73.30		1,964,827.26	76.06	
1-2 年	142,514.36	5.34		15,400.00	0.60	
2 年-3 年	1,800.00	0.07		149,184.84	5.78	
3 年以上	567,935.96	21.29		453,561.00	17.56	
合　计	2,667,799.11	100.00		2,582,973.10	100.00	

（3）2012 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	2012 年 6 月 30 日	占总额比例%	款项性质
应收补贴款	602,234.09	22.57	实际税负超过 3%部分的增值税返还
首钢大厦物业管理公司	453,561.00	17.00	房屋押金
浙江交通投资集团公司	400,000.00	14.99	履约保证金
差旅费借款	273,315.00	10.24	差旅费借款
项目借款	188,584.80	7.07	项目借款
合　计	1,917,694.89	71.87	

（5）其他应收款期末欠款前五名账龄：

单位名称	2012 年 6 月 30 日	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应收补贴款	602,234.09	602,234.09			
首钢大厦物业管理公司	453,561.00				453,561.00
浙江交通投资集团公司	400,000.00	400,000.00			
差旅费借款	273,315.00	273,315.00			
项目借款	188,584.80	188,584.80			
合　计	1,917,694.89	1,464,133.89			453,561.00

超过 1 年以上的其他应收款主要为本公司租赁首钢国际大厦的房租押金，不能收回的风险很小，未计提坏账准备。

5、存货

项　目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
存货账面余额		
项目成本	40,362,474.69	4,753,297.82
安全产品成本		
合　计	40,362,474.69	4,753,297.82
减：存货跌价准备		
项目成本		

项　目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
安全产品成本		
合　计		
存货账面价值		
项目成本	40,362,474.69	4,753,297.82
安全产品成本		
合　计	40,362,474.69	4,753,297.82

6、固定资产

（1）分类情况

项　目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
固定资产--原值				
电子设备	3,075,711.08	261,270.97	126,133.00	3,210,849.05
办公设备	717,035.70	18,072.14		735,107.84
运输设备	853,898.00			853,898.00
合 计	4,646,644.78	279,343.11	126,133.00	4,799,854.89
减：累计折旧				
电子设备	2,025,334.93	194,705.95	126,133.00	2,093,907.88
办公设备	500,961.81	44,523.37		545,485.18
运输设备	137,768.48	84,497.04		222,265.52
合 计	2,664,065.22	323,726.36	126,133.00	2,861,658.58
净 值	1,982,579.56			1,938,196.31

（2）本公司期末固定资产不存在减值的迹象，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。

7、无形资产

项 目	原始金额	取得方式	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	2012 年 6 月 30 日	累计摊销
移动商务平台	960,000.00	购买	176,000.00		96,000.00	80,000.00	880,000.00

项 目	原始金额	取得方式	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	2012 年 6 月 30 日	累计摊销
项目管理软件	85,470.09	购买	75,498.59		4,273.50	71,225.09	14,245.00
小贷信息管理平台	5,907,000.00	购买	5,316,300.00		295,350.00	5,020,950.00	886,050.00
Office 软件	82,948.71	购买	78,110.03		4,147.44	73,962.59	8,986.12
小贷业务系统	8,846,000.00	购买	8,403,699.98		442,300.02	7,961,399.96	884,600.04
合 计	15,881,418.80		14,049,608.60		842,070.96	13,207,537.64	2,673,881.16

（1）移动商务平台按照预计使用 5 年摊销，小贷信息管理平台和小贷业务系统按照预计使用 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	2012 年 6 月 30 日	2011 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	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	2012 年 6 月 30 日	累计摊销
无限网址注册费	39,000.00	26,000.04		6,499.98	19,500.06	19,499.94
企业邮箱费	86,400.00	81,600.00		14,400.00	67,200.00	19,200.00
信息名址注册费	36,600.00	16,266.60		6,100.02	10,166.58	26,433.42
域名注册费	8,355.00	7,891.00		1,392.00	6,499.00	1,856.00
广告费	4,593,021.96	2,296,510.98		1,148,255.52	1,148,255.46	3,444,766.50
合 计	4,763,376.96	2,428,268.62		1,176,647.52	1,251,621.10	3,511,755.86

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	2012 年 6 月 30 日		2011 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	91,847.83	612,318.84	141,273.83	941,825.55
存货跌价准备				
合　　计	91,847.83	612,318.84	141,273.83	941,825.55

11、短期借款

项　目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
质押借款		5,000,000.00
信用借款	5,200,000.00	
合　计	5,200,000.00	5,000,000.00

2011 年 5 月 27 日，本公司与北京银行签订《借款合同》，本公司以专利技术“本地/远程独立作业的多数据系统信息传递群控调度的方法（专利号 031019595）”为质押物，向北京银行借款 500 万元用于本公司流动资金，借款期限自 2011 年 5 月 27 日至 2012 年 5 月 26 日。该借款已与 2012 年 5 月 25 日还清。

2012 年 5 月 30 日，本公司与北京银行签订《借款合同》，借款方式为信用借款，合同总金额 1,500 万元，借款期限自 2012 年 5 月 30 日至 2013 年 5 月 29 日，借款用于支付项目研发费用和货款。截至 2012 年 6 月 30 日，已取得贷款 520 万元。

12、应付账款

（1）账龄分析：

项　目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
1 年以内	389,518.21	3,422,377.92
1-2 年	1,125,676.17	1,043,440.61
2-3 年		
3 年以上		
合　计	1,515,194.38	4,465,818.53

（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：

项　　目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
1 年以内	378,000.00	2,860,300.00
1-2 年	54,680.00	104,680.00
2-3 年		90,000.00
3 年以上		
合　　计	432,680.00	3,054,980.00

（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	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	877,527.00	13,041,007.83	13,392,251.83	526,283.00
二、职工福利费		40,641.67	40,641.67	
三、社会保险费		2,090,371.33	2,090,371.33	
其中：1.医疗保险费		642,361.47	642,361.47	
2.养老保险费		1,316,019.04	1,316,019.04	
3.失业保险费		55,758.90	55,758.90	
4.工伤保险费		25,676.05	25,676.05	
5.生育保险费		50,555.87	50,555.87	
四、住房公积金		585,522.00	585,522.00	
五、工会经费和职工教育经费		2,864.50	2,864.50	
六、非货币性福利				
七、因解除与职工的劳动关系给予的补偿				
八、其他与获得职工提供的服务相关支出				
合　　计	877,527.00	15,760,407.33	16,111,651.33	526,283.00

15、应交税费

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期应交	本期已交	2012 年 6 月 30 日
应交增值税	1,375,140.36	926,667.75	2,120,571.91	181,236.20
应交城建税	220,409.39	71,882.27	276,579.80	15,711.86
应交个人所得税	77,813.11	839,369.52	865,048.08	52,134.55
应交营业税	2,065,359.40	30,427.35	1,884,372.75	211,414.00
应交企业所得税	1,911,863.57	35,970.26	1,956,607.39	-8,773.56
应交教育费附加	95,066.92	31,504.36	119,453.69	7,117.59
应交堤围费	432.12	399.03	772.67	58.48
应交地方教育费附加		19,840.12	15,657.90	4,182.22
合 计	5,746,084.87	1,956,060.66	7,239,064.19	463,081.34

16、应付股利

单 位 名 称	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
解洪波	23,243.92	23,243.92
陶建宇	11,382.93	11,382.93
马骉	9,753.37	9,753.37
周胜瑜	7,662.67	7,662.67
郭吉宏	7,789.60	7,789.60
李宏	6,673.29	6,673.29
冯峰	4,096.40	4,096.40
朱晋桥	2,613.33	2,613.33
朱中铭	2,048.20	2,048.20
任亚纶	2,048.20	2,048.20
刘艳茹	1,267.93	1,267.93
张洪	1,267.93	1,267.93
郭超群	890.21	890.21
王星萍	466.67	466.67
范炎	140.00	140.00

单 位 名 称	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
李星	140.00	140.00
杨帆	140.00	140.00
朱艳艳	140.00	140.00
李陟	140.00	140.00
合 计	81,904.65	81,904.65

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	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合 计	30,000,000.00	30,000,000.00

2011 年 1 月 4 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 2011 年 1 月 4 日至 2013 年 1 月 3 日。

18、应付债券

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
私募债券		10,000,000.00		10,000,000.00
减：一年内到期部分				
合 计		10,000,000.00		10,000,000.00

（1）经深圳证券交易所《关于接受北京九恒星科技股份有限公司中小企业私募债券发行备案的通知书》（深证上[2012]174 号）备案，本公司于 2012 年 6 月 11 日以非公开方式发行总额为 1,000 万元的私募债券，期限为 18 个月，此债券采用单利按年计息，固定年利率为 8.5%，每半年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。公司本期私募债券募集的资金全部用于补充流动资金。

（2）上述私募债券由北京中关村科技担保有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。保证期间为自《担保函》生效之日起直至本期私募债券有关的债务履行期届满之日起两年。

19、专项应付款

（1）账龄分析如下：

项　　目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
1 年以内	1,600,000.00	
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上		
合　　计	1,600,000.00	

（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 2012 年 6 月 30 日，本公司已取得专项资金 112 万元。该项目尚未完成，待项目全部完成并经甲方验收后确认相关收益。

（3）2011 年 10 月 31 日，本公司（“乙方”）与中关村科技园区管理委员会（“甲方”）签订中关村科技园区小企业创新支持资金无偿资助项目合同，合同规定甲方计划资助乙方 60 万元，用于 “九恒星智能资金平台”项目的开发。截至 2012 年 6 月 30 日，本公司已取得专项资金 48 万元。该项目尚未完成，待项目全部完成并经甲方验收后确认相关收益。

20、股本

投 资 者	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
解洪波	6,469,229.00	3,234,615.00		9,703,844.00
陶建宇	3,271,085.00	1,635,543.00		4,906,628.00
马骉	2,797,001.00	1,398,500.00		4,195,501.00
北京中宏信投资管理有限公司	2,738,700.00	1,369,350.00		4,108,050.00
郭吉宏	2,466,456.00	1,233,228.00		3,699,684.00
周胜瑜	2,006,600.00	1,003,300.00		3,009,900.00
李宏	1,723,999.00	861,999.00		2,585,998.00
深圳市谷云科技有限公司	1,650,521.00	825,261.00		2,475,782.00
深圳市伟厚科技	1,498,364.00	749,182.00		2,247,546.00

投 资 者	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
有限公司				
深圳市云航科技有限公司	1,493,206.00	746,603.00		2,239,809.00
海口同一实业有限公司	1,408,101.00	704,050.00		2,112,151.00
冯峰	1,197,172.00	598,586.00		1,795,758.00
北京中关村发展集团股份有限公司	1,050,000.00	525,000.00		1,575,000.00
北京银河鼎发创业投资有限公司	1,000,000.00	500,000.00		1,500,000.00
朱晋桥	750,987.00	375,494.00		1,126,481.00
呼和浩特市众德科技有限公司	610,000.00	305,000.00		915,000.00
北京德沃乐普科技有限公司	600,000.00	300,000.00		900,000.00
任亚纶	588,586.00	294,293.00		882,879.00
朱中铭	557,639.00	253,819.00	50,000.00	761,458.00
北京和盈同创投资顾问有限公司	500,000.00	250,000.00		750,000.00
刘艳茹	364,363.00	182,181.00		546,544.00
张洪	364,363.00	182,181.00		546,544.00
北京翔奥时达科技有限公司	300,000.00	150,000.00		450,000.00
郭超群	255,818.00	127,909.00		383,727.00
深圳市武当资产管理有限公司	206,315.00	103,158.00		309,473.00
北京中赢谷投资	170,000.00	85,000.00		255,000.00

投 资 者	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
管理有限公司				
王星萍	130,000.00	65,000.00		195,000.00
杭州萧湘客运有限公司	104,641.00	52,320.00		156,961.00
李星	40,231.00	20,116.00		60,347.00
杨帆	40,231.00	20,116.00		60,347.00
范炎	39,000.00	19,500.00		58,500.00
朱艳艳	39,000.00	19,500.00		58,500.00
深圳市银桦投资管理有限公司	31,392.00	15,696.00		47,088.00
齐余庆	30,000.00	15,000.00		45,000.00
徐洪涛	30,000.00	15,000.00		45,000.00
王照远	30,000.00	15,000.00		45,000.00
黄淮	10,000.00	5,000.00		15,000.00
王亮	7,000.00	3,500.00		10,500.00
贵州兴盛文化传播有限责任公司		75,000.00		75,000.00
合 计	36,570,000.00	18,335,000.00	50,000.00	54,855,000.00

根据本公司 2012 年 4 月 26 日召开的 2011 年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币 18,285,000.00 元，公司按每 10 股送 5 股，以资本公积向全体股东转增股本总额为 18,285,000.00 股，每股面值 1 元，增加股本 18,285,000.00 元，变更后注册资本为人民币 54,855,000.00 元。此次经北京永拓会计师事务所有限责任公司出具京永验字[2012]第 21004 号验资报告验证确认。

21、资本公积

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
股本溢价	21,552,500.00		18,285,000.00	3,267,500.00
其他资本公积	566,892.81			566,892.81

合　计	22,119,392.81		18,285,000.00	3,834,392.81

本期减少的资本公积用于转增股本。

22、盈余公积

项　目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
法定盈余公积金	3,933,724.74			3,933,724.74
合　计	3,933,724.74			3,933,724.74

23、未分配利润

项　　目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
一、上年年末余额	32,549,264.83	15,034,940.30
加：会计政策变更		
前期差错更正		
二、本年年初余额	32,549,264.83	15,034,940.30
三、本期净利润	-16,370,593.10	19,105,428.56
四、利润分配		1,591,104.03
1．提取盈余公积		1,591,104.03
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		
2．利润转增资本（股本）		
2．其他		
六、本年年末余额	16,178,671.73	32,549,264.83

24、营业收入

项　　目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
产品销售收入	7,283,778.98	10,844,102.48
服务收入	6,480,098.07	7,503,993.50

合　计	13,763,877.05	18,348,095.98

25、营业成本

项　目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
产品销售成本	4,931,456.83	5,899,628.30
服务成本	466,791.07	120,590.02
合　计	5,398,247.90	6,020,218.32

26、财务费用

项　目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
利息支出	1,194,444.83	912,533.80
减：利息收入	299,356.31	215,656.86
加：汇兑净损失		
手续费	111,978.32	11,846.64
合　计	1,007,066.84	708,723.58

27、资产减值损失

项　目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
坏账准备	-329,506.71	-317,956.54
合　计	-329,506.71	-317,956.54

28、营业外收入

项　目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
增值税返还	711,683.55	780,935.59
政府贴息		80,000.00
合　计	711,683.55	860,935.59

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	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
当期所得税费用	35,970.26	188,676.04

递延所得税费用	49,426.00	-1,045,850.44
合　计	85,396.26	-857,174.40

30、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项　　目	2012 年 1－6 月	2011 年 1－6 月
归属本公司所有者的净利润	-16,370,593.10	-2,599,072.09
已发行及拟发行的普通股加权平均数	54,855,000	49,955,000
基本每股收益(每股人民币元)	-0.30	-0.05
稀释每股收益(每股人民币元)	-0.30	-0.05

注： 2011 年 1-6 月的每股收益按照 2012 年变更后的股份数重新计算列报。

31、收到的其他与经营活动有关的现金

项　　目	金额
利息收入	295,200.24
政府补贴收入	1,600,000.00
合　　计	1,895,200.24

32、支付的其他与经营活动有关的现金

项　　目	金　　额
宣传费	2,611,000.00
差旅费	754,953.80
房费	1,075,420.92
电费	42,589.75
会议费	692,271.25
业务招待费	819,631.11
咨询费	994,050.00
办公费	694,655.43
设计印刷费	46,886.00
交通费	60,871.00
审计费	99,350.00

项　　目	金　　额
网站建设费	32,960.00
律师费	90,000.00
董事会费用	66,560.00
外包服务费	94,983.21
评估费	10,000.00
招聘服务费	31,880.00
评审费	10,000.00
手续费	17,752.22
其他费用	200,226.92
履约保证金	400,000.00
备用金借款	187,684.80
合　　计	9,033,726.41

33、现金流量表补充资料

补充资料	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-16,370,593.10	-2,599,072.09
加：资产减值准备	-329,506.71	-317,956.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	323,726.36	256,759.91
无形资产摊销	842,070.96	396,314.74
长期待摊费用摊销	1,176,647.52	36,451.14
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）	1,294,444.83	914,450.50
投资损失（收益以“－”号填列）		

补充资料	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	49,426.00	-1,033,560.02
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）	-35,609,176.87	-2,851,964.60
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	25,055,858.32	9,025,829.16
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-11,133,902.69	-13,942,635.99
其他	1,600,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	-33,101,005.38	-10,115,383.79
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	42,653,345.51	40,855,755.69
减：现金的期初余额	67,128,138.83	26,217,539.13
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	-24,474,793.32	14,638,216.56

六、关联方关系及其交易

1、关联方关系（名称）

（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	2011 年 12 月 31 日	比例(%)	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日	比例(%)
解洪波	6,469,229.00	17.69	3,234,615.00		9,703,844.00	17.69
陶建宇	3,271,085.00	8.94	1,635,543.00		4,906,628.00	8.94
郭吉宏	2,466,456.00	6.74	1,233,228.00		3,699,684.00	6.74
合计	12,206,770.00	33.37	6,103,386.00		18,310,156.00	33.37

（3）不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	与公司关系
马骉	股东
周胜瑜	股东
李宏	股东
冯峰	股东
朱晋桥	股东
任亚纶	股东
朱中铭	股东
刘艳茹	股东
张洪	股东
郭超群	股东
王星萍	股东
李星	股东
杨帆	股东
范炎	股东
朱艳艳	股东
齐余庆	股东
徐洪涛	股东
王照远	股东
黄淮	股东
王亮	股东

关联方名称	与公司关系
深圳市银桦投资管理有限公司	股东
北京中宏信投资管理有限公司	股东
杭州萧湘客运有限公司	股东
深圳市武当资产管理有限公司	股东
北京中赢谷投资管理有限公司	股东
北京翔奥时达科技有限公司	股东
北京和盈同创投资顾问有限公司	股东
呼和浩特市众德科技有限公司	股东
北京德沃乐普科技有限公司	股东
北京中关村发展集团股份有限公司	股东
北京银河鼎发创业投资有限公司	股东
深圳市谷云科技有限公司	股东
深圳市伟厚科技有限公司	股东
深圳市云航科技有限公司	股东
海口同一实业有限公司	股东
贵州兴盛文化传播有限责任公司	股东

2、关联方交易

（1）关联方采购和销售

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司未发生关联方采购和销售业务。

（2）关联方往来

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司无关联方往来余额。

七、或有事项

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至 2012 年 6 月 30 日，无影响公司会计报表阅读和理解的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至本会计报表批准日，无影响公司会计报表阅读和理解的期后事项。

十、补充资料

1、非经常性损益明细表

项　　目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	说明
1. 非流动资产处置损益			
2. 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
3.计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		80,000.00	
4.计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
5. 企业取得子公司、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			
6. 非货币性资产交换损益			
7. 委托他人投资或管理资产的损益			
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
9. 债务重组损益			
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
11. 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			
12. 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			
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
14. 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			

项　　目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	说明
益			
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
16. 对外委托贷款取得的损益			
17. 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			
18. 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			
19. 受托经营取得的托管费收入			
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出			
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目			
22. 少数股东权益影响额			
23. 所得税影响额		-12,000.00	
非经常性损益影响净额		68,000.00	
24. 归属于母公司股东的净利润	-16,370,593.10	-2,599,072.09	
25. 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-16,370,593.10	-2,667,072.09	

2、主要财务指标

项　目	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	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
基本每股收益（元/股）	-0.30	-0.30	-0.05	-0.05
稀释每股收益（元/股）	-0.30	-0.30	-0.05	-0.05
加权平均净资产收益率（%）	-18.82	-18.82	-5.04	-5.17

注：加权平均净资产收益率和每股收益的计算方法如下：

（1）加权平均净资产收益率=P0/(E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0－Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0)

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；Ei 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；Ej 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；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 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）。

（2）基本每股收益=P0÷S

S=S0＋S1＋Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0-Sk

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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 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 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（3）稀释每股收益=P1/(S0＋S1＋Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0－Sk+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。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

项　目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
现金	67,997.80	42,542.83

银行存款	38,211,092.28	59,857,826.69
合 计	38,279,090.08	59,900,369.52

截至2012年6月30日，无抵押冻结款项。

2、应收账款

（1）按类别列示应收账款明细情况

账 龄	2012 年 6 月 30 日			
	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	11,088,000.00	59.97	110,880.00	10,977,120.00
单项金额不重大但综合风险较大的应收账款	2,695,587.95	14.58	325,358.80	2,370,229.15
其他不重大的应收账款	4,706,506.93	25.45	47,065.06	4,659,441.87
合 计	18,490,094.88	100.00	483,303.86	18,006,791.02
账 龄	2011 年 12 月 31 日			
	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	36,203,766.00	82.79	462,858.63	35,740,907.37
单项金额不重大但综合风险较大的应收账款	3,348,008.00	7.66	296,057.50	3,051,950.50
其他不重大的应收账款	4,176,496.08	9.55	52,967.29	4,123,528.79

账 龄	2012 年 6 月 30 日			
	账面余额	占应收账款 比例%	坏账准备金额	净 额
合 计	43,728,270.08	100.00	811,883.42	42,916,386.66

（2）按账龄列示应收账款明细情况

账 龄	2012 年 6 月 30 日			2011 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	15,794,506.93	85.42	157,945.06	40,380,262.08	92.35	403,802.62
1 年-2 年	2,518,587.95	13.62	251,858.80	2,996,208.00	6.85	299,620.80
2 年-3 年	50,000.00	0.27	10,000.00	224,800.00	0.51	44,960.00
3 年以上	127,000.00	0.69	63,500.00	127,000.00	0.29	63,500.00
合 计	18,490,094.88	100.00	483,303.86	43,728,270.08	100.00	811,883.42

（3）2012 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：

名 称	2012 年 6 月 30 日		
	金 额	占总额比例%	账 龄
上海亚桥商务咨询有限公司	6,700,000.00	36.24	1 年以内
北京联宇通信科技有限责任公司	1,800,000.00	9.73	1 年以内
北京元亨利吉科技有限公司	1,400,000.00	7.57	1 年以内
中电投财务有限公司	1,188,000.00	6.43	1 年以内
紫光软件(无锡)集团有限公司	915,766.00	4.95	1-2 年
合 计	12,003,766.00	64.92	

3、预付款项

（1）预付款项明细情况

账　　龄	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日	
	金　额	占总额比例%	金　额	占总额比例%
1 年以内	361,995.99	95.97	891,017.93	86.90
1-2 年	15,200.06	4.03	134,300.02	13.10
2 年-3 年				
3 年以上				
合　计	377,196.05	100.00	1,025,317.95	100.00

（2）2012 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

（1）按类别列示其他应收款明细情况

种 类	2012 年 6 月 30 日				2011 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					1,137,873.08	49.02		1,137,873.08
单项金额不重大但综合风险较大的其他应收款	691,424.42	29.26		691,424.42	566,935.96	24.43		566,935.96
其他不重大的其他应收款	1,671,993.39	70.74		1,671,993.3	616,125.86	26.55		616,125.86
合 计	2,363,417.81	100.00		2,363,417.8	2,320,934.90	100.00		2,320,934.90

（2）按账龄列示其他应收款明细情况

账　　龄	2012 年 6 月 30 日			2011 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	1,671,667.49	70.73		1,753,998.94	75.58	

账　　龄	2012 年 6 月 30 日			2011 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
1-2 年	124,814.36	5.28		1,000.00	0.04	
2 年-3 年	1,000.00	0.04		112,374.96	4.84	
3 年以上	565,935.96	23.95		453,561.00	19.54	
合　计	2,363,417.81	100.00		2,320,934.90	100.00	

（3）2012 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	2012 年 6 月 30 日	占总额比例%	款项性质
应收补贴款	602,234.09	25.48	实际税负超过 3%部分的增值税返还
首钢大厦物业管理公司	453,561.00	19.19	房屋押金
浙江交通投资集团公司	400,000.00	16.92	履约保证金
差旅费借款	273,315.00	11.56	差旅费借款
项目借款	188,584.80	7.98	项目借款
合　计	1,917,694.89	81.13	

（5）其他应收款期末欠款前五名账龄：

单位名称	2012 年 6 月 30 日	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应收补贴款	602,234.09	602,234.09			
首钢大厦物业管理公司	453,561.00				453,561.00
浙江交通投资集团公司	400,000.00	400,000.00			
差旅费借款	273,315.00	273,315.00			
项目借款	188,584.80	188,584.80			
合　　计	1,917,694.89	1,464,133.89			453,561.00

超过 1 年以上的其他应收款主要为本公司租赁首钢国际大厦的房租押金，不能收回的风险很小，未计提坏账准备。

5、存货

项　目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日

项　目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
存货账面余额		
项目成本	39,823,146.26	4,282,379.82
安全产品成本		
合　计	39,823,146.26	4,282,379.82
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	39,823,146.26	4,282,379.82
安全产品成本		
合　计	39,823,146.26	4,282,379.82

6、长期股权投资

（1）长期股权投资列示：

项　目	2011 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2012 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	2011 年 12 月 31 日	本年　增加额	本年减少额	2012 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
合　计	7,800,000.00	7,800,000.00			7,800,000

（3）按权益法核算的重大股权投资

无。

7、固定资产

（1）分类情况

项　目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
固定资产--原值				
电子设备	1,854,655.54	240,330.80	126,133.00	1,968,853.34
办公设备	373,846.11	14,922.14		388,768.25
运输设备	853,898.00			853,898.00
合 计	3,082,399.65	255,252.94	126,133.00	3,211,519.59
减：累计折旧				
电子设备	1,219,055.83	135,261.06	126,133.00	1,228,183.89
办公设备	176,493.98	27,610.37		204,104.35
运输设备	137,768.48	84,497.04		222,265.52
合 计	1,533,318.29	247,368.47	126,133.00	1,654,553.76
净 值	1,549,081.36			1,556,965.83

（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。

8、无形资产

项 目	原始金额	取得方式	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	2012 年 6 月 30 日	累计摊销
移动商务平台	960,000.00	购买	176,000.00		96,000.00	80,000.00	880,000.00
项目管理软件	85,470.09	购买	75,498.59		4,273.50	71,225.09	14,245.00
小贷信息管理平台	5,907,000.00	购买	5,316,300.00		295,350.00	5,020,950.00	886,050.00
Office 软件	82,948.71	购买	78,110.03		4,147.44	73,962.59	8,986.12
小贷业务系统	8,846,000.00	购买	8,403,699.98		442,300.02	7,961,399.96	884,600.04
合 计	15,881,418.80		14,049,608.60		842,070.96	13,207,537.64	2,673,881.16

（1）移动商务平台按照预计使用 5 年摊销，其他无形资产按 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。

9、长期待摊费用

项 目	原始金额	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	2012 年 6 月 30 日	累计摊销
无限网址注册费	39,000.00	26,000.04		6,499.98	19,500.06	19,499.94
企业邮箱费	86,400.00	81,600.00		14,400.00	67,200.00	19,200.00
信息名址注册费	36,600.00	16,266.60		6,100.02	10,166.58	26,433.42
域名注册费	8,355.00	7,891.00		1,392.00	6,499.00	1,856.00
广告费	4,593,021.96	2,296,510.98		1,148,255.52	1,148,255.46	3,444,766.50
合 计	4,763,376.96	2,428,268.62		1,176,647.52	1,251,621.10	3,511,755.86

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	2012 年 6 月 30 日		2011 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
应收款项	72,495.58	483,303.86	121,782.51	811,883.42
合 计	72,495.58	483,303.86	121,782.51	811,883.42

11、短期借款

项 目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
质押借款		5,000,000.00
信用借款	5,200,000.00	
合 计	5,200,000.00	5,000,000.00

2011 年 5 月 27 日，本公司与北京银行签订《借款合同》，本公司以专利技术“本地/远程独立作业的多数据系统信息传递群控调度的方法（专利号 031019595）”为质押物，向北京银行借款 500 万元用于本公司流动资金，借款期限自 2011 年 5 月 27 日至 2012 年 5 月 26 日。该借款已与 2012 年 5 月 25 日还清。

2012 年 5 月 30 日，本公司与北京银行签订《借款合同》，借款方式为信用借款，合同总金额 1,500 万元，借款期限自 2012 年 5 月 30 日至 2013 年 5 月 29 日，借款用于支付项目研发费用和货款。截至 2012 年 6 月 30 日，实际取得贷款 520 万元。

12、应付账款

（1）账龄分析：

项　目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
1 年以内	382,723.55	3,422,377.92
1-2 年	1,125,676.17	1,043,440.61
2-3 年		
3 年以上		
合　计	1,508,399.72	4,465,818.53

（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：

项　目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
1 年以内	378,000.00	2,860,300.00
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上		
合　计	378,000.00	2,860,300.00

（2）预收款项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。

14、应付职工薪酬

种　类	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴		10,253,184.24	10,253,184.24	
二、职工福利费		40,641.67	40,641.67	
三、社会保险费		1,698,356.53	1,698,356.53	
其中：1.医疗保险费		528,787.75	528,787.75	
2.养老保险费		1,066,385.04	1,066,385.04	
3.失业保险费		54,278.74	54,278.74	
4.工伤保险费		11,381.85	11,381.85	

种　　类	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
5.生育保险费		37,523.15	37,523.15	
四、住房公积金		517,391.00	517,391.00	
五、工会经费和职工教育经费		2,864.50	2,864.50	
六、非货币性福利				
七、因解除与职工的劳动关系给予的补偿				
八、其他与获得职工提供的服务相关支出				
合　　计		12,512,437.94	12,512,437.94	

15、应交税费

项　目	2011 年 12 月 31 日	本期应交	本期已交	2012 年 6 月 30 日
应交增值税	1,396,065.78	880,515.44	2,099,519.21	177,062.01
应交城建税	218,558.86	69,440.42	273,361.51	14,637.77
应交个人所得税	73,937.85	752,174.88	777,927.76	48,184.97
应交营业税	1,886,553.75	175,440.50	1,851,095.25	210,899.00
应交企业所得税	1,808,711.32		1,808,711.32	
应交教育费附加	93,668.08	29,760.18	117,154.93	6,273.33
应交地方教育附加		19,840.12	15,657.90	4,182.22
合　计	5,477,495.64	1,927,171.54	6,943,427.88	461,239.30

16、应付股利

单 位 名 称	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
解洪波	23,243.92	23,243.92
陶建宇	11,382.93	11,382.93
马骉	9,753.37	9,753.37
周胜瑜	7,662.67	7,662.67
郭吉宏	7,789.60	7,789.60
李宏	6,673.29	6,673.29

单 位 名 称	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
冯峰	4,096.40	4,096.40
朱晋桥	2,613.33	2,613.33
朱中铭	2,048.20	2,048.20
任亚纶	2,048.20	2,048.20
刘艳茹	1,267.93	1,267.93
张洪	1,267.93	1,267.93
郭超群	890.21	890.21
王星萍	466.67	466.67
范炎	140.00	140.00
李星	140.00	140.00
杨帆	140.00	140.00
朱艳艳	140.00	140.00
李陟	140.00	140.00
合 计	81,904.65	81,904.65

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	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合 计	30,000,000.00	30,000,000.00

2011 年 1 月 4 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 2011 年 1 月 4 日至 2013 年 1 月 3 日。

18、应付债券

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
私募债券		10,000,000.00		10,000,000.00
减：一年内到期部分				
合 计		10,000,000.00		10,000,000.00

（1）经深圳证券交易所《关于接受北京九恒星科技股份有限公司中小企业私募债券发行备案的

通知书》（深证上[2012]174 号）备案，本公司于 2012 年 6 月 11 日以非公开方式发行总额为 1,000 万元的私募债券，期限为 18 个月，此债券采用单利按年计息，固定年利率为 8.5%，每半年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。公司本期私募债券募集的资金全部用于补充流动资金。

（2）上述私募债券由北京中关村科技担保有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。保证期间为自《担保函》生效之日起直至本期私募债券有关的债务履行期届满之日起两年。

19、专项应付款

（1）账龄分析：

项　　目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
1 年以内	1,600,000.00	
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上		
合　　计	1,600,000.00	

（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 2012 年 6 月 30 日本公司已取得专项资金 112 万元。该项目尚未完成，待项目全部完成并经甲方验收后确认相关收益。

（3）2011 年 10 月 31 日，本公司（“乙方”）与中关村科技园区管理委员会（“甲方”）签订中关村科技园区小企业创新支持资金无偿资助项目合同，合同规定甲方计划资助乙方 60 万元，用于“九恒星智能资金平台”项目的开发。截至 2012 年 6 月 30 日，本公司已取得专项资金 48 万元。该项目尚未完成，待项目全部完成并经甲方验收后确认相关收益。

20、股本

投 资 者	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
解洪波	6,469,229.00	3,234,615.00		9,703,844.00
陶建宇	3,271,085.00	1,635,543.00		4,906,628.00

投 资 者	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
马骉	2,797,001.00	1,398,500.00		4,195,501.00
北京中宏信投资管理有限公司	2,738,700.00	1,369,350.00		4,108,050.00
郭吉宏	2,466,456.00	1,233,228.00		3,699,684.00
周胜瑜	2,006,600.00	1,003,300.00		3,009,900.00
李宏	1,723,999.00	861,999.00		2,585,998.00
深圳市谷云科技有限公司	1,650,521.00	825,261.00		2,475,782.00
深圳市伟厚科技有限公司	1,498,364.00	749,182.00		2,247,546.00
深圳市云航科技有限公司	1,493,206.00	746,603.00		2,239,809.00
海口同一实业有限公司	1,408,101.00	704,050.00		2,112,151.00
冯峰	1,197,172.00	598,586.00		1,795,758.00
北京中关村发展集团股份有限公司	1,050,000.00	525,000.00		1,575,000.00
北京银河鼎发创业投资有限公司	1,000,000.00	500,000.00		1,500,000.00
朱晋桥	750,987.00	375,494.00		1,126,481.00
呼和浩特市众德科技有限公司	610,000.00	305,000.00		915,000.00
北京德沃乐普科技有限公司	600,000.00	300,000.00		900,000.00
任亚纶	588,586.00	294,293.00		882,879.00
朱中铭	557,639.00	253,819.00	50,000.00	761,458.00
北京和盈同创投资顾问有限公司	500,000.00	250,000.00		750,000.00
刘艳茹	364,363.00	182,181.00		546,544.00
张洪	364,363.00	182,181.00		546,544.00
北京翔奥时达科技有限公司	300,000.00	150,000.00		450,000.00
郭超群	255,818.00	127,909.00		383,727.00
深圳市武当资产管理有限公司	206,315.00	103,158.00		309,473.00
北京中赢谷投资管理有限公司	170,000.00	85,000.00		255,000.00
王星萍	130,000.00	65,000.00		195,000.00
杭州萧湘客运有限公司	104,641.00	52,320.00		156,961.00
李星	40,231.00	20,116.00		60,347.00

投 资 者	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
杨帆	40,231.00	20,116.00		60,347.00
范炎	39,000.00	19,500.00		58,500.00
朱艳艳	39,000.00	19,500.00		58,500.00
深圳市银桦投资管理有限公司	31,392.00	15,696.00		47,088.00
齐余庆	30,000.00	15,000.00		45,000.00
徐洪涛	30,000.00	15,000.00		45,000.00
王照远	30,000.00	15,000.00		45,000.00
黄淮	10,000.00	5,000.00		15,000.00
王亮	7,000.00	3,500.00		10,500.00
贵州兴盛文化传播有限责任公司		75,000.00		75,000.00
合 计	36,570,000.00	18,335,000.00	50,000.00	54,855,000.00

根据本公司 2012 年 4 月 26 日召开的 2011 年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币 18,285,000.00 元，公司按每 10 股送 5 股，以资本公积向全体股东转增股本总额为 18,285,000.00 股，每股面值 1 元，增加股本 18,285,000.00 元，变更后注册资本为人民币 54,855,000.00 元。此次经北京永拓会计师事务所有限责任公司出具京永验字［2012］第 21004 号验资报告验证确认。

21、资本公积

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
股本溢价	21,552,500.00		18,285,000.00	3,267,500.00
其他资本公积	566,892.81			566,892.81
合 计	22,119,392.81		18,285,000.00	3,834,392.81

本期减少的资本公积用于转增股本。

22、盈余公积

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
法定盈余公积金	3,933,724.74			3,933,724.74
合 计	3,933,724.74			3,933,724.74

23、未分配利润

项　　目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
一、上年年末余额	26,095,765.57	11,775,829.26
加：会计政策变更		
前期差错更正		
二、本年年初余额	26,095,765.57	11,775,829.26
三、本期净利润	-14,815,825.42	15,911,040.34
四、利润分配		1,591,104.03
1．提取盈余公积		1,591,104.03
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		
2．利润转增资本（股本）		
2．其他		
六、本年年末余额	11,279,940.15	26,095,765.57

24、营业收入

项　　目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
产品销售收入	7,012,294.71	10,667,025.56
服务收入	3,508,810.00	3,617,013.00
合　　计	10,521,104.71	14,284,038.56

25、营业成本

项　目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
产品销售成本	3,822,818.83	5,574,768.41
服务成本	426,045.80	68,533.02
合　计	4,248,864.63	5,643,301.43

26、财务费用

项　目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月

项　目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
利息支出	1,194,444.83	912,533.80
减：利息收入	295,200.24	212,881.16
加：汇兑净损失		
手续费	108,252.22	7,154.24
合　计	1,007,496.81	706,806.88

27、资产减值损失

项　目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
坏账准备	-328,579.56	-194,032.32
合　计	-328,579.56	-194,032.32

28、营业外收入

项　目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
增值税返还	711,683.55	758,224.48
政府贴息		
合　计	711,683.55	758,224.48

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	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
当期所得税费用		11,057.69
递延所得税费用	49,286.93	-1,037,696.57
合　计	49,286.93	-1,026,638.88

30、现金流量表补充资料

补充资料	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-14,815,825.42	-3,737,654.18
加：资产减值准备	-328,579.56	-194,032.32

补充资料	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	247,368.47	178,540.97
无形资产摊销	842,070.96	396,314.74
长期待摊费用摊销	1,176,647.52	36,451.14
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）	1,294,444.83	912,533.80
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）	49,286.93	-1,037,696.56
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）	-35,540,766.44	-2,271,555.80
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	25,593,814.19	8,285,688.36
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-10,390,043.15	-13,777,965.50
其他	1,600,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	-30,271,581.67	-11,209,375.35
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	38,279,090.08	35,985,237.96
减：现金的期初余额	59,900,369.52	22,241,898.39
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

补充资料	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
现金及现金等价物净增加额	-21,621,279.44	13,743,339.57

十二、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。

上述财务报表及附注由下列负责人签署

法定代表人： 解洪波

主管会计负责人：齐余庆

会计机构负责人：刘艳茹

北京九恒星科技股份有限公司

（签章）

2012 年 8 月 20 日

第十一章 备查文件目录

一、由董事长签名的《2012 年半年度报告》文本；

二、载有法定代表人、财务总监签名并盖章的会计报表；

三、其他在代办股份信息披露平台中公开披露的文件；

四、文件存放地点：公司董事会秘书办公室。

北京九恒星科技股份有限公司

董事会

二零一二年八月二十日