



北京中科金财科技股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 06 月 30 日的公司总股本 104,696,301 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。

公司负责人朱烨东、主管会计工作负责人赵学荣及会计机构负责人(会计主管人员)尹亚楠声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	23
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节 财务报告.....	35
第十节 备查文件目录.....	116

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	中科金财	股票代码	002657
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京中科金财科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中科金财		
公司的外文名称（如有）	SINODATA CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SINODATA		
公司的法定代表人	朱烨东		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	贺岩	李燕
联系地址	北京市海淀区学院路 39 号唯实大厦 10 层	北京市海淀区学院路 39 号唯实大厦 10 层
电话	010-62309608	010-62309608
传真	010-62309595	010-62309595
电子信箱	zkjc@sinodata.net.cn	zkjc@sinodata.net.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	515,098,285.71	347,559,959.67	48.20%
归属于上市公司股东的净利润（元）	29,594,190.64	22,983,351.97	28.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	23,555,295.53	22,930,197.81	2.73%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-314,106,832.06	-240,112,959.81	-30.82%
基本每股收益（元/股）	0.28	0.3	-6.67%
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.3	-6.67%
加权平均净资产收益率	4.12%	3.44%	0.68%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,302,127,935.82	1,368,366,255.97	-4.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	726,443,012.18	704,174,127.30	3.16%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-596,208.17	

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）	5,527,633.34	
委托他人投资或管理资产的损益	1,818,442.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,375.72	
减：所得税影响额	705,632.87	
少数股东权益影响额（税后）	-36.08	
合计	6,038,895.11	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，公司继续贯彻以智能银行整体解决方案及互联网金融综合服务为核心业务的发展战略，充分利用多年来核心业务在客户粘度、技术、市场等方面的优势，各业务条线实行深度专业化，不断提高业务协同能力，为客户提供整体解决方案。

报告期内，公司加强市场拓展力度，不断巩固和提升所处领域的核心产品和技术的市场占有率和竞争优势，同时加大研发及产业化投入，不断增强技术实力，保持行业技术领先水平，增强企业的核心竞争能力，为公司的成长提供产品和技术优势；积极开展资源整合和产业链整合，利用收购兼并手段推动公司业务持续健康发展；另外，公司推进多层级事业部经营责任制，通过建立与市场直接联系的事业部独立核算制进行运营管理，培养大量具有经营意识的管理人才，让全体员工参与经营管理，从而实现“全员参与”的经营模式。2014年上半年，公司实现营业收入515,098,285.71元，较上年同期增长48.20%；归属于上市公司股东的净利润29,594,190.64元，较上年同期增长28.76%。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司进一步加大对智能银行解决方案、互联网金融及金融电子商务的研发投入力度和市场营销力度，拉动了公司的主营业务销售，增强了公司的综合竞争力。与此同时，公司重点加大了技术服务及系统集成业务的推广力度，继续扩大了公司的收入规模。2014年1-6月，公司实现主营业务收入509,707,264.47元，比上年同期增长47.30%，主营业务成本372,924,456.47元，比上年同期增长74.44%，主营业务综合毛利率为26.84%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	515,098,285.71	347,559,959.67	48.20%	主要系公司扩大系统集成及技术服务业务收入规模所致
营业成本	374,795,920.07	214,274,020.52	74.91%	主要系公司扩大系统集成及技术服务业务收入规模增加营业成本所致
销售费用	12,205,454.35	19,231,715.89	-36.53%	主要系公司营销网络建

				设完成，销售人员本地化复用、减少业务开展异地的差旅费、会议费所致
管理费用	88,546,545.35	85,848,826.40	3.14%	
财务费用	8,511,775.63	5,682,128.69	49.80%	主要系公司 2013 年 4 月发行 2.4 亿公司债，计提债券利息所致
所得税费用	4,347,866.86	6,205,504.34	-29.94%	
经营活动产生的现金流量净额	-314,106,832.06	-240,112,959.81	-30.82%	主要系公司销售规模扩大，存货、预付账款增加及公司支付和退回的项目保证金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-1,721,902.74	-117,961,716.84	-98.54%	主要系赎回全本型理财产品，取得理财收益及转让子公司股权所致
筹资活动产生的现金流量净额	20,304,833.44	206,791,955.06	-90.18%	主要系上年同期收到发行债券资金所致
现金及现金等价物净增加额	-295,519,645.68	-151,282,721.59	95.34%	主要系现金流量各指标变动因素综合影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2014年，公司继续贯彻以智能银行整体解决方案及互联网金融综合服务为核心业务的发展战略，继续巩固和提高了公司在智能银行、互联网金融综合服务等领域的市场占有率和竞争优势，不断提升行业应用深度和广度，不断健全以企业技术中心为核心的创新机制，加强人才队伍培养和引进，提升软件产品的研发和产业化速度，利用收购兼并手段开展资源整合和产业链整合，推动公司业务持续健康发展。

在技术创新方面，公司加大在所处领域的核心产品和技术研发及产业化投入，不断增强技术实力，保持行业技术领先水平，增强企业的核心竞争能力，为公司的成长提供产品和技术优势。

在研发发展方面，公司利用超募资金及自有资金继续开展了银行网络优化、智能银行渠道整合平台、票据自助受理系统等项目建设，新增移动营销平台、商业银行精准营销平台、BPM业务流程管理平台等自有资金研发项目。报告期内，公司 iBank 智能银行、通用票据受理设备的研究、设计与开发项目荣获中关

村科技园区技术创新优秀成果奖。这些项目的实施与完成，进一步提高了公司的产品和服务质量，提升了新产品研发和生产的快速反应能力，增强企业的核心竞争力。

市场营销方面，公司重点关注业务流程再造、网点转型、移动支付、金融信息安全、社区银行、直销银行、金融大数据、多渠道整合、互联网金融等业务方向的变革及创新，助力银行面向利率市场化、人民币国际化、互联网金融企业及第三方支付企业的竞争实现业务变革及转型。公司票据自助受理系统产品目前进展情况良好，市场占有率领先。该产品的核心功能已经得到了用户的广泛认可，已经成为多家银行总行级入围产品，并已在多家银行投产上线使用。

在企业并购方面，公司已明确内生式发展与外延式发展相结合的发展方式是企业快速做大做强的重要方式。公司的并购团队积极发掘优秀的企业实施并购工作，以有效实现人才、技术、产品、资本等资源整合和有效协同，增强上市公司综合实力，促进企业快速做大做强。

在企业内部管理方面，由于公司近年来经营规模的逐步扩大对公司的经营管理水平提出了更高的要求。报告期内，公司实行了多层级事业部经营责任制，通过建立与市场直接联系的事业部独立核算制进行运营管理，培养大量具有经营意识的领导，让全体员工参与经营管理，从而实现“全员参与”的经营模式。经营责任制极大的激发了员工的工作热情和责任心，简化了管理，提高了劳动生产率。

公司将以现有的综合优势为基础，结合上市带来的资金、品牌和平台等优势，通过强大的技术储备、营销服务支撑平台的拓展和对研发发展规划的实施，进一步增强公司的竞争能力，继续保持公司在智能银行、互联网金融综合服务等领域的技术优势和领先地位，对公司的持续成长提供有力保障。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
企业	253,976,887.32	181,826,154.95	28.41%	19.25%	49.16%	-14.36%
银行	164,816,480.67	127,383,120.74	22.71%	129.24%	229.39%	-23.50%
政府	78,787,177.56	52,987,567.19	32.75%	55.90%	22.74%	18.17%
其他	12,126,718.92	10,727,613.59	11.54%	14.32%	6.89%	6.15%
分产品						
IT 服务管理解决方案	102,115,920.40	35,136,454.03	65.59%	-3.84%	306.03%	-26.26%
数据中心综合建设解决方案	323,804,734.29	282,559,160.76	12.74%	63.89%	59.53%	2.38%

智能银行解决方案	83,786,609.78	55,228,841.68	34.08%	98.29%	97.18%	0.37%
分地区						
东北	2,202,358.98	1,237,773.44	43.80%	298.24%	6,232.62%	-52.67%
华北	356,952,361.03	251,063,226.54	29.66%	22.59%	34.78%	-6.36%
华东	32,220,114.48	17,757,855.56	44.89%	83.50%	85.01%	-0.45%
华南	29,025,546.31	25,890,408.28	10.80%	540.96%	581.21%	-5.27%
华中	78,583,803.62	72,424,069.01	7.84%	1,948.77%	3,733.36%	-42.91%
西北	4,337,690.29	3,233,739.40	25.45%	-84.03%	-71.37%	-32.96%
西南	6,385,389.76	1,317,384.24	79.37%	422.91%	46.25%	53.14%

四、核心竞争力分析

公司定位于国内领先的智能银行整体解决方案及互联网金融综合服务提供商，经过多年的发展，在所处细分领域的市场地位、策略联盟、核心技术、核心团队、企业资质、业务协同、政策扶持等方面已取得一定的领先优势。公司今年来大力推行多层级事业部经营责任制，通过建立与市场直接联系的事业部独立核算制进行运营，培养具有经营意识的领导，让全体员工参与经营管理，从而实现“全员参与”的经营，形成了独特的经营人才的培养能力、行业资源整合能力、专业化服务能力、组织协同能力等核心竞争能力。

公司通过了ISO/IEC 20000-1:2005 IT服务管理体系认证、ISO/IEC 27001:2005信息安全管理体系认证、ISO9001:2008质量管理体系认证、ISO14001（环境管理体系）认证、软件能力成熟度模型CMMI三级认证，获得了计算机信息系统集成一级资质、ITSS信息技术服务运行维护标准符合性证书等系列行业资质，中国IT服务资质、服务体系最全面、规模最大的前五家软件企业之一。

公司目前在银行影像市场、票据自助处理市场、流程银行市场、银行电子商务、IT服务管理软件等领域均位居前列。

公司与IBM、惠普、甲骨文、苹果、戴尔等国际企业达成战略合作关系，继甲骨文授予公司金牌合作伙伴，惠普授予公司铂金行业合作伙伴后，2014年又成为戴尔全球商业合作伙伴、华为金牌经销商、华为一级经销商、浪潮行业解决方案合作伙伴。

到目前为止公司已经参与了工信部《信息技术服务》行业标准、人民银行《票据自助柜员机（ATM）终端企业标准》行业标准、银监会《银行监管报表 XBRL 扩展分类标准》等行业标准的制定工作。公司已经获得国家发改委国家信息安全专项、国家发改委重点产业振兴和技术改造项目、工信部“新一代宽带无线移动通信网”国家科技重大专项、国家发改委下一代互联网技术研发、产业化和规模商用专项、中关村产业联盟重大示范项目专项等多个专项支持。截至报告期末，公司共拥有专利50项，软件著作权证书累计达

到114项。

公司技术中心通过了北京市企业技术中心认定，公司的“金融行业海量数据处理实验室”被北京市认定为“工程实验室”。

公司目前是工信部信息技术服务标准工作组（简称ITSS）的全权成员单位、中国电子工业标准化技术协会信息技术服务分会副会长单位，工信部IT运维行业从业人员培训教材的编委单位和考试题库（运维工程师部分）编写组组长单位。公司还是中国信息协会常务理事单位、中国信息协会信息技术服务专业委员会副会长单位。公司获得了北京市高新技术企业、双软认定企业、2013-2014年度“国家规划布局内重点软件企业”、北京市火炬计划企业、北京市经信委“四个一批”工程企业、中关村新锐百强、中关村“十百千工程”企业等系列资质。

五、投资状况分析

1、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
北京银行	无	否	保本保证收益型	1,000	2013年10月10日	2014年01月10日	到期一次还本付息	1,000		8.07	8.07
广发银行	无	否	保本浮动收益型	1,800	2013年07月22日	2014年01月22日	到期一次还本付息	1,800		36.75	36.75
宁波银行	无	否	保本浮动收益型	500	2013年12月12日	2014年03月12日	到期一次还本付息	500		6.78	6.78
宁波银行	无	否	保本浮动收益型	500	2013年12月12日	2014年03月12日	到期一次还本付息	500		6.78	6.78
北京银行	无	否	保本浮动收益型	2,000	2013年12月23日	2014年04月17日	到期一次还本付息	2,000		12.96	12.96
招商银行	无	否	保本浮动收益型	3,000	2013年12月25日	2014年01月30日	到期一次还本付息	3,000		17.75	17.75

					日	日					
招商银行	无	否	保本浮动 收益型	660	2013年 12月27 日	2014年 02月24 日	到期一次 还本付息	660		4.85	4.85
北京银行	无	否	保本保证 收益型	2,200	2014年 01月09 日	2014年 04月11 日	到期一次 还本付息	2,200		18.3	18.3
北京银行	无	否	保本浮动 收益型	2,200	2014年 04月23 日	2014年 05月19 日	到期一次 还本付息	2,200		3.13	3.13
北京银行	无	否	保本浮动 收益型	100	2014年 01月09 日	2014年 03月28 日	每月付 息, 到期 还本付息	100		0.43	0.43
北京银行	无	否	保本浮动 收益型	100	2014年 01月09 日	2014年 06月10 日	每月付 息, 到期 还本付息	100		0.83	0.83
北京银行	无	否	保本浮动 收益型	700	2014年 01月09 日	2014年 08月31 日	每月付 息, 到期 还本付息	0		8.98	6.06
北京银行	无	否	保本浮动 收益型	1,000	2014年 04月29 日	2014年 08月31 日	每月付 息, 到期 还本付息	0		6.79	2.63
北京银行	无	否	保本保证 收益型	1,000	2014年 01月16 日	2014年 04月18 日	到期一次 还本付息	1,000		8.07	8.07
宁波银行	无	否	保本浮动 收益型	1,000	2014年 01月22 日	2014年 03月03 日	到期一次 还本付息	1,000		6.25	6.25
广发银行	无	否	保本浮动 收益型	2,900	2014年 01月27 日	2014年 03月28 日	到期一次 还本付息	2,900		25.27	25.27
宁波银行	无	否	保本浮动 收益型	2,000	2014年 05月08 日	2014年 06月17 日	到期一次 还本付息	2,000		10.52	10.52
宁波银行	无	否	保本浮动 收益型	2,000	2014年 05月07 日	2014年 08月31 日	到期一次 还本付息	0		32.42	
宁波银行	无	否	保本浮动 收益型	100	2014年 05月15 日	2014年 06月30 日	到期一次 还本付息	100		0.6	0.6

宁波银行	无	否	保本浮动收益型	400	2014年05月15日	2014年08月31日	到期一次还本付息	0		6.04	
宁波银行	无	否	保本浮动收益型	500	2014年05月15日	2014年08月31日	到期一次还本付息	0		7.55	
宁波银行	无	否	保本浮动收益型	1,500	2014年05月15日	2014年08月31日	到期一次还本付息	0		22.64	
宁波银行	无	否	保本浮动收益型	500	2014年05月19日	2014年05月28日	到期一次还本付息	500		0.43	0.43
宁波银行	无	否	保本浮动收益型	1,000	2014年05月20日	2014年06月30日	到期一次还本付息	1,000		5.39	5.39
招商银行	无	是	保本浮动收益型	400	2014年05月08日	2014年08月31日	到期一次还本付息	0		4.41	
招商银行	无	否	保本浮动收益型	50	2014年05月08日	2014年08月31日	到期一次还本付息	0		0.55	
合计				29,110	--	--	--	22,560		262.54	181.85
委托理财资金来源	暂时闲置募集资金和暂时闲置的流动资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013年04月18日										
	2013年09月10日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2013年05月13日										
	2013年09月27日										

2、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	57,133.35
报告期投入募集资金总额	8,729.14
已累计投入募集资金总额	29,899.25
报告期内变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额	3,043.66
累计变更用途的募集资金总额比例	5.33%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]152号文《关于核准北京中科金财科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，北京中科金财科技股份有限公司于中国境内首次公开发行人民币普通股股票。公司于2012年2月20日通过深圳证券交易所发行人民币普通股（A股）1745.00万股，发行价格为每股人民币22.00元，募集资金总额为383,900,000.00元，募集资金净额为人民币333,733,517.24元，上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2012年2月23日出具信会师报字[2012]第210034号验资报告。截止2014年6月30日，募集资金累计使用29,899.25万元，募集资金可使用余额4,205.20万元（含利息收入）。</p> <p>公司于2013年4月3日向社会公开发行240,000,000.00元的公司债券，债券票面利率为6.7%，交易费用为2,400,000.00元。公司债券已获得中国证券监督管理委员会证监许可[2013]39号文核准，并于2014年5月9日在深圳证券交易所上市交易。</p>	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
基础组件支撑平台V2.0	否	2,650.6	2,650.6		2,017.94	76.13%	2012年12月25日		否	否
营销与服务网络建设	是	3,228.2	184.54		184.54	100.00%	2013年05月14日		否	是
影像集中作业平台V2.0	否	6,526	6,526	1,314.24	5,037.32	77.19%	2013年12月25日	252.74	是	否
IT服务综合业务管理系统	否	4,522.96	4,522.96	710.91	3,692.08	81.63%	2013年12月25日	493.45	是	否
智能银行渠道整合平台V1.0	否		3,043.66	402.57	588.17	19.32%	2015年07月31日		否	否

							日			
结余募集资金永久补充流动资金				3,441.07	3,441.07					
承诺投资项目小计	--	16,927.76	16,927.76	5,868.79	14,961.12	--	--	746.19	--	--
超募资金投向										
票据自助受理系统	否	4,082.99	4,082.99	377.06	2,419.76	59.26%	2014年 06月30 日	169.78	是	否
归还银行贷款（如有）	--	5,235.08	5,235.08		5,235.08	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	7,127.52	7,127.52	2,483.29	7,283.29	102.19%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	16,445.59	16,445.59	2,860.35	14,938.13	--	--	169.78	--	--
合计	--	33,373.35	33,373.35	8,729.14	29,899.25	--	--	915.97	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	募投项目“营销与服务网络建设项目”总投资额为 3,228.20 万元，项目达到预定可使用状态日期为 2013 年 5 月 14 日。近年来国内房地产价格不断上涨，原计划购置的办公场地价格已大大超出预算，因此公司在“营销与服务网络建设项目”的实施决策上保持了充分的谨慎，在开办过程中一直以租赁的形式开展营销网络的建设。此外，公司在车辆、设备购置、费用支出等方面也是本着勤俭节约的原则，充分调配现有资源，节省了大量资金。因营销与服务网络建设项目的预计目标及效益已经基本达成，为了提高募集资金的使用效益，推进公司发展战略的实施，公司决定终止原募投项目，将项目剩余募集资金 3043.66 万元（未包括利息收入）用于投资新的项目。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 <p>本公司实际募集资金净额为人民币 333,733,517.24 元，扣除募集资金项目投资总额人民币 169,277,600.00 元，超额募集资金为人民币 164,455,917.24 元。</p> <p>1.2012 年 3 月 17 日第二届董事会第八次会议及第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于审议部分超募资金用于偿还银行贷款的议案》，同意以超募资金 52,350,780.00 元偿还银行贷款。公司已于 2012 年使用超募资金 52,350,780.00 元偿还银行贷款。</p> <p>2.2012 年 8 月 24 日第二届董事会第十次会议、第二届监事会第六次会议审议通过了《关于部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，并经 2012 年 9 月 12 日的 2012 年第一次临时股东大会审议通过，同意使用超募资金 71,000,000.00 元暂时补充流动资金（使用期限不超过 6 个月）。公司已于 2012 年使用超募资金 71,000,000.00 元补充流动资金。2013 年 3 月 8 日上述资金已归还至原募集资金专用账户，公司已通知保荐机构及保荐人，并对外公告披露。</p> <p>3.2012 年 8 月 24 日第二届董事会第十次会议和第二届监事会第六次会议，审议并通过了《关于部分超募资金用于票据自助受理系统项目的议案》，同意将 4,082.99 万元超募资金用于票据自助受理系统项目。截至 2014 年 6 月 30 日，公司已使用超募资金投入本项目 24,197,618.15 元。2013 年 9 月 10 日第三届董事会第三次会议及 2013 年 9 月 27 日 2013 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于审议超募资金投资项目延期的议案》，同意将“票据自助受理系统项目”完成时间延长至 2014 年 6 月 30 日。</p> <p>4.2013 年 4 月 16 日第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第八次会议审议并通过了《关于审议</p>									

	<p>部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司运用 48,000,000.00 元超募资金永久性补充流动资金,并承诺本次利用部分超募资金永久补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资及为他人提供财务资助并对外披露，每十二个月用于偿还银行借款或补充流动资金的累计金额不超过超募资金总额的 30%。2013 年 5 月 10 日召开的 2012 年年度股东大会审议通过了该议案；公司独立董事及保荐机构分别发表了同意的独立意见及核查意见，并已对外公告披露。2013 年 5 月 15 日公司已使用超募资金 48,000,000.00 元补充流动资金。</p> <p>5.2014 年 3 月 26 日召开的第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议和 2014 年 4 月 18 日召开的 2013 年年度股东大会审议并通过了《关于审议部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意上述使用部分超募资金 23,275,237.24 元及利息永久性补充流动资金，并承诺本次利用部分超募资金永久性补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资及为他人提供财务资助并对外披露，每十二个月用于偿还银行借款或补充流动资金的累计金额不超过超募资金总额的 30%。2013 年 5 月 15 日公司已使用部分超募资金用于补充流动资金，公司按照相关规定在 2014 年 5 月 21 日和 6 月 27 日分别使用超募资金 22,242,183.57 元和 2,590,755.29 元永久性补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>原募投项目“营销与服务网络建设项目”总投资额为 3,228.20 万元，计划两年内在西安、武汉、广州、成都、南京、天津、沈阳七个城市建立营销与服务网络，资金主要用于购置营销与服务网络商业用房、办公用各类必要的设备、设施、营业用车辆等。项目达到预定可使用状态日期为 2013 年 5 月 14 日。近年来国内房地产价格不断上涨，原计划购置的办公场地价格已大大超出预算，因此公司在“营销与服务网络建设项目”的实施决策上保持了充分的谨慎，在开办过程中一直暂以租赁的形式开展营销网络的建设。此外，公司在车辆、设备购置、费用支出等方面也是本着勤俭节约的原则，充分调配现有资源，节省了大量资金。至 2013 年 6 月，该项目累计实际投入金额 184.54 万元，占投资总额的 5.72%。公司已经建立起了以北京为中心、遍布全国的营销与服务网络体系，营销与服务网络建设项目的预计目标及效益已经基本达成。为了提高募集资金的使用效益，推进公司发展战略的实施，公司决定终止原募投项目，将项目剩余募集资金 3,043.66 万元（未包括利息收入）用于投资新的项目。</p> <p>2013 年 9 月 10 日第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于审议募集资金投资项目变更的议案》，会议同意公司将募集资金投资项目“营销与服务网络建设项目”剩余资金 3,043.66 万元（未包括利息收入）用于实施“智能银行渠道整合平台 V1.0 项目”。监事会、独立董事及保荐机构均出具了同意的意见。2013 年 9 月 27 日 2013 年第二次临时股东大会审议并通过了该议案，公司已进行了公告披露。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<p>部分募集资金项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入，截止 2012 年 2 月 29 日公司实际资金支出 153.14 万元，该项支出已经过立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，审计报告号为信会师报字[2012]第 210073 号，公司已于 2012 年 3 月 31 日对该项支出进行置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	<p>1.募投项目中基础组件支撑平台 V2.0 项目于 2013 年 1 月 25 日获得计算机软件著作权：基础组件支撑平台 V2.0，登记号为 2012SR008324，项目完成后，公司对项目进行决算，确认项目结余资金 632.67</p>

	<p>万元（不含利息收入），原因为市场价格浮动及社会环境的变化节约了设备投入资金、在研发过程中工作切分合理，优化了人员结构，节约了人工成本等。</p> <p>2. IT 服务综合业务管理系统项目于 2014 年 3 月 25 日获得计算机软件著作权：IT 服务综合业务管理系统 V1.0，登记号为 2014SR033606，项目完成后，公司对项目进行决算，确认项目结余资金 830.88 万元（不含利息收入），原因为公司在项目实施过程中，严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，按照投资预算严格控制募集资金投入，精打细算，力求节约。项目在研发过程中利用了公司现有设备，使研发软件投入方面有较大结余，同时通过对项目投入的人员的合理分工，优化了人员结构，节约了人工成本。</p> <p>3. 影像集中作业平台 V2.0 项目于 2014 年 3 月 25 日获得计算机软件著作权：影像集中作业平台 V2.0，登记号为 2014SR033607，项目完成后，公司对项目进行决算，确认项目结余资金 1,488.68 万元（不含利息收入），原因为项目实施过程中，公司一直着力于项目的技术革新，通过不断研发新工艺，极大程度提高了单位生产效率，加快了影像集中作业平台 V2.0 项目的产能释放和整体经济效益的提升。此外，得益于研发技术及设备的升级换代，公司在研发进度及品质保证的情况下相应减少了部分设备的采购数量，节约了一定的项目投入。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金除尚未赎回的理财产品 4,100 万元外全部以银行存款的形式存放于募投资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
智能银行渠道整合平台 V1.0	营销与服务网络建设	3,043.66	402.57	588.17	19.32%	2015 年 07 月 31 日		否	否
合计	--	3,043.66	402.57	588.17	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>原募投项目“营销与服务网络建设项目”总投资额为 3,228.20 万元，计划两年内在西安、武汉、广州、成都、南京、天津、沈阳七个城市建立营销与服务网络，资金主要用于购置营销与服务网络商业用房、办公用各类必要的设备、设施、营业用车辆等。项目达到预定可使用状态日期为 2013 年 5 月 14 日。近年来国内房地产价格不断上涨，原计划购置的办公场地价格已大大超出预算，因此公司在“营销与服务网络建设项目”的实施决策上保持了充分的谨慎，在开办过程中一直暂以租赁的形式开展营销网络的建设。此外，公司在车辆、设备购置、费用支出等方面也是本着勤俭节约的原则，充分调配现有资源，节省了大量资金。至 2013 年 6 月，该项目累计实际投入金额 184.54 万元，占投资总额的 5.72%。公司已经建立起了以北京为中心、遍布全国的营销与服务网络体系，营销与服务网络建设项目的预计目标及效益已经基本达成。为了提高募集</p>								

	资金的使用效益，推进公司发展战略的实施，公司决定终止原募投项目，将项目剩余募集资金 3,043.66 万元（未包括利息收入）用于投资新的项目。 2013 年 9 月 10 日第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于审议募集资金投资项目变更的议案》，会议同意公司将募集资金投资项目“营销与服务网络建设项目”剩余资金 3,043.66 万元（未包括利息收入）用于实施“智能银行渠道整合平台 V1.0 项目”。监事会、独立董事及保荐机构均出具了同意的意见。2013 年 9 月 27 日 2013 年第二次临时股东大会审议并通过了该议案，公司已进行了公告披露。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2014 年半年度募集资金实际存放与使用情况专项报告	2014 年 08 月 19 日	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

3、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京中科金财电子商务有限公司	子公司	软件与信息技术服务业	移动支付解决方案、移动营销解决方案、移动多媒体互动电子杂志产品、手机银行等行业移动信息化产品	100,000,000.00	94,924,795.83	93,371,159.61	5,876,626.72	-5,115,270.09	-4,780,276.54
北京中科金财信息技术有限公司	子公司	软件与信息技术服务业	专业承包；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、	10,000,000.00	13,692,550.42	11,294,235.44	5,608,601.15	1,460,233.72	1,095,584.55

			技术推广； 计算机技 术培训；软 件开发；计 算机系统 服务；销售 计算机、软 件及辅助 设备、电子 产品、通讯 设备；货物 进出口、技 术进出口、 代理进出 口。						
北京中科 金财电子 产品有限 公司	参股公司	零售与批 发	计算机、平 板电脑等 信息科技 类电子产 品及相关 软件产品 的开发和 服务	40,000,000.	77,557,993. 25	42,205,073. 45	127,696,58 8.55	2,817,915 .38	2,119,206.06

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动幅度	10.00%	至	50.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动区间（万元）	3,297.04	至	4,495.97
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万 元)	2,997.31		
业绩变动的原因说明	2014 年 1-9 月，鉴于公司业务发展实际状况及对研发项目的投入情况，可 能导致归属于上市公司股东的净利润较去年同期有所上升。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司2014年3月26日第三届董事会第五次会议以及2014年4月18日2013年年度股东大会审议通过了公司2013年度利润分配方案，以公司截止2013年12月31日总股份104,696,310股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.7元（含税）。公司于2014年5月22日披露了《2013年度权益分派实施公告》，上述现金分红已于2014年5月28日计入股东账户，完成本次利润分配。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	2
分配预案的股本基数（股）	104,696,301
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	266,974,649.70
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《北京中科金财科技股份有限公司 2014 年半年度审计报告》（信会师报字	

[2014]第 211207 号), 公司 2014 年半年度实现净利润 30,188,240.67 元, 其中母公司实现净利润 33,843,995.40 元, 按照《公司法》和《公司章程》的规定, 加上母公司年初未分配利润 252,446,831.37 元, 扣除本年度实施利润分配方案减少的 7,328,741.07 元, 当年可供股东分配的利润为 278,962,085.70 元, 当年实现的归属于母公司股东的净利润为 29,594,190.64 元。

2014 年半年度利润分配方案为: 以 2014 年 6 月 30 日公司总股本 104,696,301 股为基数, 进行资本公积金转增股本, 全体股东每 10 股转增 2 股, 共计转增 20,939,260 股, 转增后公司总股本将增加至 125,635,561 股。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 01 月 22 日	公司	实地调研	机构	世纪唐人投资、海通证券、新华基金、国泰基金、国开证券、北京沅沉弘投资、中邮基金、第一创业证券、太平洋证券、诺安基金、合众资产、中国人寿资产、光大永明、汇丰晋信基金、民生加银基金、国投瑞银	公司发展情况, 市场竞争力, 产品储备情况。未提供资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，规范公司运作，提高公司治理水平。截止报告期末，公司已经形成了较为完善的法人治理结构，形成了完善的决策机制、监督机制和执行机制，公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。具体情况如下：

（一）关于股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，公司依据《公司法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》等文件制定了《股东大会议事规则》，规范了股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，积极采用网络投票等形式，扩大中小股东参与度，保证股东对公司重大事项的知情权和参与权，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生董事人选，公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》及《董事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定召集召开董事会，各董事按要求出席董事会，认真审议各项议案，履行职责，勤勉尽责。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生监事人选，公司监事会由3名监事组成，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事按要求出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、

财务状况等进行监督并发表意见，维护了公司及股东的合法权益。

（五）关于信息披露与透明度

公司严格执行《信息披露管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《内幕信息知情人管理制度》等，由董事会秘书负责信息披露工作，建立投资者专线电话、电子邮箱，提高公司运作的透明度。2014年度公司指定《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网作为公司信息披露的法定媒体，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获取信息。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极加强与相关利益者的沟通和交流，推动公司持续、稳定、健康地发展。公司的治理情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

（七）关于公司与投资者

公司严格执行《投资者关系管理制度》、《机构投资者接待管理办法》，公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司通过电话、接待投资者现场调研、深交所投资者关系互动平台等方式，加强与投资者的沟通。

（八）关于绩效评价与激励约束机制

公司逐步完善和建立公正、透明的董事、监事及高级管理人员绩效评价体系和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规和公司内部规章制度的要求。公司高级管理人员实行年薪制，年薪与年度经营指标完成情况挂钩，同时根据《公司章程》中对高级管理人员履职行为、权限和职责的规定进行综合考评。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
北京恒沙科技有限责任公司	北京中科金财电子产品有限公司 2% 股权	2014.4.22	80.8	89.7	本次转让控股子公司股权是根据公司经营管理的需要,整合公司经营资源,符合公司未来发展的需要,预计对公司未来的财务状况和经营成果不产生实质影响。	2.97%	按照经审计确认的账面净资产,双方协商确定	否		是	是	2014年04月23日	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 2014-021

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	沈飒、陈绪华、蔡迦	自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的股份，也不由公司回购该部分股份；此外，公司股东承诺所持公司股份在担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的比例不超过其所持股份总数的 25%，在离职后半年内不转让。在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。	2011 年 02 月 28 日	2012 年 2 月 28 日—2015 年 2 月 28 日	报告期内，承诺人严格履行了承诺事项。
	朱烨东、沈飒、陈绪华、蔡迦、李彤彤、天津达晨创富股权投资基金中心（有限合伙）、天津常春藤一期股权投资中心（有限合伙）	不存在直接或间接地从事任何与中科金财所从事的业务构成同业竞争的任何业务活动，今后的任何时间亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合营、合作和联营）参与或进行任何与中科金财所从事的业务有实质性竞争或可能有实质性	2011 年 02 月 28 日	长期有效	报告期内，承诺人严格履行了承诺事项。

		竞争的业务活动。			
	沈飒、朱烨东	尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害广大中小股东权益的情况发生。	2011年02月28日	长期有效	报告期内，承诺人严格履行了承诺事项。
	沈飒、朱烨东、蔡迦、陈绪华	将承担 2008-2011 年公司因“原单位缴纳”、“新参保或所需资料未准备齐全”而未能及时缴纳社会保险、住房公积金等问题可能产生的全部费用和经济损失。	2011年11月25日	长期有效	报告期内，承诺人严格履行了承诺事项。
其他对公司中小股东所作承诺	公司	关于“部分超募资金永久性补充流动资金”事项公司承诺最近十二个月内，未进行证券投资等高风险投资，并承诺本次利用部分超募资金永久补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资及为他人提供财务资助并对外披露，每十二个月用于偿还银行借款或补充流动资金的累计金额不超过超募资金总额的 30%。本次公司使用部分超募资金永久性补充流动资金与公司募集资金投资项目实施不相抵触，不影响公司募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。	2013年04月16日	2013年4月16日—2014年4月15日	报告期内，承诺人严格履行了承诺事项。
	公司	关于“使用闲置募集资金购买保本型理财产品”事项公司承诺最近十二个月内，未进行证	2013年04月16日	2013年4月16日—2014年9月26日	报告期内，承诺人严格履行了承诺事项。

		券投资等高风险投资，并承诺本次利用闲置募集资金购买保本型理财产品后十二个月内不进行证券投资等高风险投资及为他人提供财务资助并对外披露。本次公司使用闲置募集资金购买保本型理财产品与公司募集资金投资项目实施不相抵触，不影响公司募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。			
	公司	关于“部分超募资金永久性补充流动资金”事项公司承诺最近十二个月内，未进行证券投资等高风险投资，并承诺本次利用部分超募资金永久性补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资及为他人提供财务资助并对外披露，每十二个月用于偿还银行借款或补充流动资金的累计金额不超过超募资金总额的30%。本次公司使用部分超募资金永久性补充流动资金与公司募集资金投资项目实施不相抵触，不影响公司募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。	2014年03月26日	2014年3月26日—2015年3月25日	报告期内，承诺人严格履行了承诺事项。
	公司	关于“对部分募集资金投资项目结项并用节余募集资金永久性补充流动资金”事项公司承诺最近十二个月内，公司未进行证券投资等高风险	2014年03月26日	2014年3月26日—2015年3月25日	报告期内，承诺人严格履行了承诺事项。

		投资，并承诺本次利用节余募集资金及利息永久性补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资及为他人提供财务资助并对外披露。本次对部分募集资金投资项目结项并用节余募集资金永久补充流动资金与公司募集资金投资项目实施不相抵触，不影响公司募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。			
承诺是否及时履行	是				

八、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	40

半年度财务报告的审计是否较 2013 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	57,783,598	55.19%				-6,290,904	-6,290,904	51,492,694	49.18%
3、其他内资持股	57,783,598	55.19%				-6,290,904	-6,290,904	51,492,694	49.18%
其中：境内法人持股	0								
境内自然人持股	57,783,598	55.19%				-6,290,904	-6,290,904	51,492,694	49.18%
二、无限售条件股份	46,912,703	44.81%				6,290,904	6,290,904	53,203,607	50.82%
1、人民币普通股	46,912,703	44.81%				6,290,904	6,290,904	53,203,607	50.82%
三、股份总数	104,696,301	100.00%				0	0	104,696,301	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

公司股东李彤彤、盖洪涛曾任公司董事、监事会主席，于2012年8月辞职。李彤彤、盖洪涛所持股份分别于2014年2、3月解除限售。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		9,655	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
沈飒	境内自然人	22.72%	23,788,716		23,788,716		质押	21,000,000
陈绪华	境内自然人	14.24%	14,913,698		14,913,698		质押	14,820,000
蔡迦	境内自然人	12.19%	12,763,561		12,763,561		质押	10,500,000
李彤彤	境内自然人	4.44%	4,649,508			4,649,508		
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.26%	2,362,043			2,362,043		
盖洪涛	境内自然人	2.13%	2,228,648			2,228,648		
中国工商银行—融通蓝筹成长证券投资基金	境内非国有法人	1.05%	1,099,969			1,099,969		
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.95%	994,691			994,691		
全国社保基金—零五组合	境内非国有法人	0.91%	953,252			953,252		
航天科技财务有限责任公司	境内非国有法人	0.87%	914,722			914,722		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中沈飒、陈绪华、蔡迦为公司一致行动人。除上述关系外，公司未知上述其他股东是否存在其他关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定							

	的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
李彤彤	4,649,508	人民币普通股	4,649,508
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	2,362,043	人民币普通股	2,362,043
盖洪涛	2,228,648	人民币普通股	2,228,648
中国工商银行—融通蓝筹成长证券投资基金	1,099,969	人民币普通股	1,099,969
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金	994,691	人民币普通股	994,691
全国社保基金—零五组合	953,252	人民币普通股	953,252
航天科技财务有限责任公司	914,722	人民币普通股	914,722
孙慧明	789,583	人民币普通股	789,583
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	599,996	人民币普通股	599,996
中国建设银行股份有限公司—华商价值精选股票型证券投资基金	480,790	人民币普通股	480,790
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
于志宏	董事	离任	2014 年 03 月 10 日	个人原因
贺岩	董事、副总经理兼董事会秘书	被选举	2014 年 03 月 26 日	因公司董事于志宏先生辞职，公司董事会于 2014 年 3 月 26 日召开的第三届董事会第五次会议审议通过了《关于选举公司董事的议案》，选举贺岩先生担任公司董事，任期与本届董事会任期一致。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 08 月 18 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2014]第 211207 号
注册会计师姓名	王云成、汪沛

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京中科金财科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	242,625,737.03	540,241,217.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	2,500,000.00	15,921,161.85
应收账款	86,486,799.04	35,943,554.02
预付款项	97,924,427.84	53,017,869.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		

其他应收款	57,011,772.75	29,740,746.31
买入返售金融资产		
存货	447,028,528.13	370,897,977.16
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	114,122,433.45	94,600,000.00
流动资产合计	1,047,699,698.24	1,140,362,526.24
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	20,394,884.96	
投资性房地产		
固定资产	85,488,838.94	81,557,425.24
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	105,828,200.90	77,335,362.55
开发支出	29,570,569.55	59,128,183.32
商誉		
长期待摊费用	2,802,321.83	2,033,354.29
递延所得税资产	7,846,421.40	7,949,404.33
其他非流动资产	2,497,000.00	
非流动资产合计	254,428,237.58	228,003,729.73
资产总计	1,302,127,935.82	1,368,366,255.97
流动负债：		
短期借款	60,000,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		8,723,200.00

应付账款	105,515,156.82	108,136,451.16
预收款项	88,461,179.37	198,871,173.10
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	512,146.16	7,307,832.83
应交税费	14,163,630.11	-39,944,283.75
应付利息	4,020,000.00	12,060,000.00
应付股利		
其他应付款	26,866,684.09	54,368,512.69
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	299,538,796.55	379,522,886.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	238,200,000.00	237,960,000.00
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	36,154,399.99	40,932,033.33
非流动负债合计	274,354,399.99	278,892,033.33
负债合计	573,893,196.54	658,414,919.36
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	104,696,301.00	104,696,301.00
资本公积	324,857,209.72	324,857,209.72
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	29,910,824.83	29,910,824.83
一般风险准备		
未分配利润	266,974,649.70	244,709,200.13

外币报表折算差额	4,026.93	591.62
归属于母公司所有者权益合计	726,443,012.18	704,174,127.30
少数股东权益	1,791,727.10	5,777,209.31
所有者权益（或股东权益）合计	728,234,739.28	709,951,336.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,302,127,935.82	1,368,366,255.97

法定代表人：朱烨东

主管会计工作负责人：赵学荣

会计机构负责人：尹亚楠

2、母公司资产负债表

编制单位：北京中科金财科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	186,588,563.70	468,590,670.65
交易性金融资产		
应收票据	2,500,000.00	15,921,161.85
应收账款	84,244,004.74	34,562,757.73
预付款项	93,731,971.60	20,901,913.88
应收利息		
应收股利		
其他应收款	56,682,987.92	29,321,046.90
存货	445,981,303.66	360,940,936.22
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	108,083,103.89	94,600,000.00
流动资产合计	977,811,935.51	1,024,838,487.23
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	140,154,896.56	123,975,160.80
投资性房地产		
固定资产	78,512,233.16	73,756,767.00
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	74,827,309.57	41,136,461.40
开发支出	28,172,911.61	59,128,183.32
商誉		
长期待摊费用	2,802,321.83	2,033,354.29
递延所得税资产	6,096,807.17	6,502,585.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	330,566,479.90	306,532,511.85
资产总计	1,308,378,415.41	1,331,370,999.08
流动负债：		
短期借款	60,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		8,723,200.00
应付账款	105,204,988.29	104,173,363.80
预收款项	86,762,632.20	193,961,283.90
应付职工薪酬	464,703.04	6,807,475.27
应交税费	13,040,678.13	-39,483,924.44
应付利息	4,020,000.00	12,060,000.00
应付股利		
其他应付款	26,493,843.69	24,715,651.48
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	295,986,845.35	340,957,050.01
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	238,200,000.00	237,960,000.00
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	35,754,399.99	40,532,033.33
非流动负债合计	273,954,399.99	278,492,033.33

负债合计	569,941,245.34	619,449,083.34
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	104,696,301.00	104,696,301.00
资本公积	324,825,883.52	324,825,883.52
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	29,952,899.85	29,952,899.85
一般风险准备		
未分配利润	278,962,085.70	252,446,831.37
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	738,437,170.07	711,921,915.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,308,378,415.41	1,331,370,999.08

法定代表人：朱烨东

主管会计工作负责人：赵学荣

会计机构负责人：尹亚楠

3、合并利润表

编制单位：北京中科金财科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	515,098,285.71	347,559,959.67
其中：营业收入	515,098,285.71	347,559,959.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	489,397,450.36	328,768,601.97
其中：营业成本	374,795,920.07	214,274,020.52
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,493,997.47	1,350,529.34

销售费用	12,205,454.35	19,231,715.89
管理费用	88,546,545.35	85,848,826.40
财务费用	8,511,775.63	5,682,128.69
资产减值损失	3,843,757.49	2,381,381.13
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）	2,120,069.19	201,737.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	27,820,904.54	18,993,095.10
加：营业外收入	7,019,529.01	9,777,554.16
减：营业外支出	304,326.02	155,064.58
其中：非流动资产处置损失	298,949.95	127,514.58
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	34,536,107.53	28,615,584.68
减：所得税费用	4,347,866.86	6,205,504.34
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	30,188,240.67	22,410,080.34
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	29,594,190.64	22,983,351.97
少数股东损益	594,050.03	-573,271.63
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.28	0.3
（二）稀释每股收益	0.28	0.3
七、其他综合收益	4,179.31	
八、综合收益总额	30,192,419.98	22,410,080.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,597,625.95	22,983,351.97
归属于少数股东的综合收益总额	594,794.03	-573,271.63

法定代表人：朱烨东

主管会计工作负责人：赵学荣

会计机构负责人：尹亚楠

4、母公司利润表

编制单位：北京中科金财科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	418,910,817.45	335,409,969.03
减：营业成本	288,333,456.91	208,389,337.24
营业税金及附加	1,451,331.09	1,270,991.34
销售费用	11,927,284.78	17,480,309.73
管理费用	76,135,640.19	69,922,151.14
财务费用	9,206,214.62	5,833,418.39
资产减值损失	3,593,914.85	2,110,401.92
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）	2,880,309.55	84,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	31,143,284.56	30,487,859.27
加：营业外收入	7,019,529.01	8,479,263.63
减：营业外支出	303,123.52	147,932.46
其中：非流动资产处置损失	297,747.45	120,382.46
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	37,859,690.05	38,819,190.44
减：所得税费用	4,015,694.65	6,486,051.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	33,843,995.40	32,333,138.66
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.32	0.43
（二）稀释每股收益	0.32	0.43
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	33,843,995.40	32,333,138.66

法定代表人：朱烨东

主管会计工作负责人：赵学荣

会计机构负责人：尹亚楠

5、合并现金流量表

编制单位：北京中科金财科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	437,052,205.78	259,986,091.45
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,491,895.32	9,758,389.51
收到其他与经营活动有关的现金	67,364,665.16	41,337,541.42
经营活动现金流入小计	505,908,766.26	311,082,022.38
购买商品、接受劳务支付的现金	664,261,144.04	398,852,500.95
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	49,974,112.52	53,983,181.36
支付的各项税费	6,980,784.33	21,066,386.26
支付其他与经营活动有关的现金	98,799,557.43	77,292,913.62
经营活动现金流出小计	820,015,598.32	551,194,982.19
经营活动产生的现金流量净额	-314,106,832.06	-240,112,959.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	225,600,000.00	76,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	2,212,573.79	201,737.40

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	143,940.00	330,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	533,338.15	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	228,489,851.94	76,532,537.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,711,754.68	37,494,254.24
投资支付的现金	196,500,000.00	157,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	230,211,754.68	194,494,254.24
投资活动产生的现金流量净额	-1,721,902.74	-117,961,716.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,880,000.00	12,420,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	200,000.00	5,420,000.00
取得借款收到的现金	60,000,000.00	20,499,344.98
发行债券收到的现金		237,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	927,226.82	1,497,024.01
筹资活动现金流入小计	76,807,226.82	272,016,368.99
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,102,393.38	13,501,613.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,400,000.00	1,722,800.00
筹资活动现金流出小计	56,502,393.38	65,224,413.93
筹资活动产生的现金流量净额	20,304,833.44	206,791,955.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,255.68	
五、现金及现金等价物净增加额	-295,519,645.68	-151,282,721.59
加：期初现金及现金等价物余额	526,342,128.37	401,686,050.99
六、期末现金及现金等价物余额	230,822,482.69	250,403,329.40

法定代表人：朱烨东

主管会计工作负责人：赵学荣

会计机构负责人：尹亚楠

6、母公司现金流量表

编制单位：北京中科金财科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	339,150,559.00	250,426,557.45
收到的税费返还	1,491,895.32	8,460,098.98
收到其他与经营活动有关的现金	54,647,803.64	100,442,274.83
经营活动现金流入小计	395,290,257.96	359,328,931.26
购买商品、接受劳务支付的现金	513,672,977.55	388,414,967.35
支付给职工以及为职工支付的现金	45,362,059.00	44,381,221.68
支付的各项税费	3,969,660.24	20,296,287.71
支付其他与经营活动有关的现金	105,292,389.63	131,981,504.44
经营活动现金流出小计	668,297,086.42	585,073,981.18
经营活动产生的现金流量净额	-273,006,828.46	-225,745,049.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	225,600,000.00	26,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	2,212,573.79	84,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	143,940.00	325,750.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	808,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	228,764,513.79	26,410,250.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,162,922.38	21,957,861.11
投资支付的现金	208,320,000.00	111,080,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	240,482,922.38	133,037,861.11
投资活动产生的现金流量净额	-11,718,408.59	-106,627,611.11
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	60,000,000.00	20,499,344.98
发行债券收到的现金		237,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	927,226.82	1,497,024.01
筹资活动现金流入小计	60,927,226.82	259,596,368.99
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,708,262.04	13,501,613.93
支付其他与筹资活动有关的现金	2,400,000.00	1,722,800.00
筹资活动现金流出小计	56,108,262.04	65,224,413.93
筹资活动产生的现金流量净额	4,818,964.78	194,371,955.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-279,906,272.27	-138,000,705.97
加：期初现金及现金等价物余额	454,691,581.63	322,346,338.83
六、期末现金及现金等价物余额	174,785,309.36	184,345,632.86

法定代表人：朱烨东

主管会计工作负责人：赵学荣

会计机构负责人：尹亚楠

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京中科金财科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	104,696,301.00	324,857,209.72			29,910,824.83		244,709,200.13	591.62	5,777,209.31	709,951,336.61
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	104,696,301.00	324,857,209.72			29,910,824.83		244,709,200.13	591.62	5,777,209.31	709,951,336.61
三、本期增减变动金额（减少）							22,265,4	3,435.31	-3,985,48	18,283,402

以“-”号填列)							49.57		2.21	.67
(一) 净利润							29,594,190.64		594,050.03	30,188,240.67
(二) 其他综合收益								3,435.31	744.00	4,179.31
上述(一)和(二)小计							29,594,190.64	3,435.31	594,794.03	30,192,419.98
(三) 所有者投入和减少资本									-4,580,276.24	-4,580,276.24
1. 所有者投入资本									200,000.00	200,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-4,780,276.24	-4,780,276.24
(四) 利润分配							-7,328,741.07			-7,328,741.07
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-7,328,741.07			-7,328,741.07
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	104,696,301.00	324,857,209.72			29,910,824.83		266,974,649.70	4,026.93	1,791,727.10	728,234,739.28

上年金额

单位：元

项目	上年金额
----	------

	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	69,797,534.00	359,755,976.72			22,582,871.20		206,485,176.26		256,046.88	658,877,605.06
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	69,797,534.00	359,755,976.72			22,582,871.20		206,485,176.26		256,046.88	658,877,605.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	34,898,767.00	-34,898,767.00			7,327,953.63		38,224,023.87	591.62	5,521,162.43	51,073,731.55
(一)净利润							56,021,607.58		101,035.66	56,122,643.24
(二)其他综合收益								591.62	126.77	718.39
上述(一)和(二)小计							56,021,607.58	591.62	101,162.43	56,123,361.63
(三)所有者投入和减少资本									5,420,000.00	5,420,000.00
1.所有者投入资本									5,420,000.00	5,420,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					7,327,953.63		-17,797,583.71			-10,469,630.08
1.提取盈余公积					7,327,953.63		-7,327,953.63			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-10,469,630.08			-10,469,630.08
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	34,898,767.00	-34,898,767.00								
1.资本公积转增资本(或股	34,898,767.00	-34,898,767.00								

本)	767.00	767.00								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	104,696,301.00	324,857,209.72			29,910,824.83		244,709,200.13	591.62	5,777,209.31	709,951,336.61

法定代表人：朱烨东

主管会计工作负责人：赵学荣

会计机构负责人：尹亚楠

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京中科金财科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	104,696,301.00	324,825,883.52			29,952,899.85		252,446,831.37	711,921,915.74
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	104,696,301.00	324,825,883.52			29,952,899.85		252,446,831.37	711,921,915.74
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							26,515,254.33	26,515,254.33
(一) 净利润							33,843,995.40	33,843,995.40
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							33,843,995.40	33,843,995.40
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-7,328,741.07	-7,328,741.07
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-7,328,741.07	-7,328,741.07
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	104,696,301.00	324,825,883.52			29,952,899.85		278,962,085.70	738,437,170.07

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	69,797,534.00	359,724,650.52			22,582,871.20		196,586,203.53	648,691,259.25
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	69,797,534.00	359,724,650.52			22,582,871.20		196,586,203.53	648,691,259.25
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	34,898,767.00	-34,898,767.00			7,370,028.65		55,860,627.84	63,230,656.49
(一) 净利润							73,700,286	73,700,286

							.57	.57
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							73,700,286.57	73,700,286.57
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					7,370,028.65		-17,839,658.73	-10,469,630.08
1. 提取盈余公积					7,370,028.65		-7,370,028.65	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-10,469,630.08	-10,469,630.08
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	34,898,767.00	-34,898,767.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	34,898,767.00	-34,898,767.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	104,696,301.00	324,825,883.52			29,952,899.85		252,446,831.37	711,921,915.74

法定代表人：朱烨东

主管会计工作负责人：赵学荣

会计机构负责人：尹亚楠

三、公司基本情况

北京中科金财科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2007年7月26日经北京市工商行政管理局批准，由北京中科金财科技有限公司整体改制的股份有限公司。本公司的实际控制人为沈飒、

朱烨东夫妇。公司的企业法人营业执照注册号：110108006333023。股票代码002657，股票简称“中科金财”。

2010年2月8日，根据公司第一届董事会第十五次会议及2010年度第一次临时股东大会分别审议通过，公司增加股本4,000,000.00元，全部由天津达晨创富股权投资基金中心（有限合伙）（以下简称“达晨”）以货币资金缴足。变更后的注册资本为45,588,667.00元，变更后的股权结构为：沈飒持有14,417,404.00股，占股本总额的31.63%；陈绪华持有9,038,604.00股，占股本总额的19.83%；蔡迦持有7,735,492.00股，占股本总额的16.97%；李彤彤持有5,545,156.00股，占股本总额的12.16%；侯艾聪持有2,772,578.00股，占股本总额的6.08%；盖洪涛持有2,079,433.00股，占股本总额的4.56%；达晨持有4,000,000.00股，占股本总额的8.77%。此次增资产生资本溢价32,000,000.00元，全部计入公司资本公积金。此次增资业经立信会计师事务所有限公司2010年3月15日出具的“信会师报字（2010）第80462号”验资报告验证。

2010年6月19日，根据公司第一届董事会第十六次会议及2009年度股东大会会议决议，公司增加股本2,000,000.00元，全部由天津常春藤一期股权投资中心（有限合伙）（以下简称“常春藤”）以货币资金缴足。变更后的注册资本为47,588,667.00元，变更后的股权结构为：沈飒持有14,417,404.00股，占股本总额的30.296%；陈绪华持有9,038,604.00股，占股本总额的18.993%；蔡迦持有7,735,492.00股，占股本总额的16.255%；李彤彤持有5,545,156.00股，占股本总额的11.652%；侯艾聪持有2,772,578.00股，占股本总额的5.826%；盖洪涛持有2,079,433.00股，占股本总额的4.370%；达晨持有4,000,000.00股，占股本总额的8.405%；常春藤持有2,000,000.00股，占股本总额的4.203%。此次增资产生资本溢价16,200,000.00元，全部计入公司资本公积金。此次增资业经立信会计师事务所有限公司2010年7月8日出具的“信会师报字（2010）第80779号”验资报告验证。

2010年6月19日，根据公司第一届董事会第十六次会议及2009年度股东大会会议决议、股东侯艾聪与常春藤、上海力鼎投资管理有限公司（以下简称“力鼎投资”）、深圳市孚威创业投资有限公司（以下简称“孚威创投”）签署的《股份转让合同》，侯艾聪将其持有的本公司5.826%股份（277.2578万股）予以转让，转让后的股权结构为：沈飒持有14,417,404.00股，占股本总额的30.296%；陈绪华持有9,038,604.00股，占股本总额的18.993%；蔡迦持有7,735,492.00股，占股本总额的16.255%；李彤彤持有5,545,156.00股，占股本总额的11.652%；盖洪涛持有2,079,433.00股，占股本总额的4.370%；达晨持有4,000,000.00股，占股本总额的8.405%；常春藤持有3,500,000.00股，占股本总额的7.355%；力鼎投资持有972,578.00股，占股本总额的2.044%；孚威创投持有300,000.00股，占股本总额的0.630%。相关的股权转让手续已于2010年7月21日经北京市工商行政管理局核准变更完毕。

2010年8月20日，根据公司第二届董事会第二次会议及2010年度第二次临时股东大会会议决议，公司增加注册资本人民币4,758,867.00元，按每10股转增1股的比例，以资本公积向全体股东按各股东持股比

例同比转增，转增股份总额4,758,867.00股，每股面值1.00元，即增加股本4,758,867.00元。增资后的股权结构为：沈飒持有15,859,144.00股，占股本总额的30.296%；陈绪华持有9,942,465.00股，占股本总额的18.993%；蔡迦持有8,509,041.00股，占股本总额的16.255%；李彤彤持有6,099,672.00股，占股本总额的11.652%；盖洪涛持有2,287,376.00股，占股本总额的4.370%；达晨持有4,400,000.00股，占股本总额的8.405%；常春藤持有3,850,000.00股，占股本总额的7.355%；力鼎投资持有1,069,836.00股，占股本总额的2.044%；孚威创投持有330,000.00股，占股本总额的0.630%。此次增资业经立信会计师事务所有限公司2010年9月9日出具的“信会师报字（2010）第80847号”验资报告验证。

2012年2月，根据公司2011年度第一次临时股东大会决议及修改后的公司章程，经中国证券监督管理委员会证监许可（2012）152号文《关于核准北京中科金财科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票1,745.00万股，发行方式为采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购发行相结合的方式，每股发行价格为人民币22.00元，变更后的注册资本为人民币69,797,534.00元。实际募集股款为人民币333,733,517.24元高于新增注册资本的316,283,517.24元计入资本公积。增资后的股权结构为：沈飒持有15,859,144.00股，占股本总额的22.72%；陈绪华持有9,942,465.00股，占股本总额的14.25%；蔡迦持有8,509,041.00股，占股本总额的12.19%；李彤彤持有6,099,672.00股，占股本总额的8.74%；盖洪涛持有2,287,376.00股，占股本总额的3.28%；达晨持有4,400,000.00股，占股本总额的6.30%；常春藤持有3,850,000.00股，占股本总额的5.52%；力鼎投资持有1,069,836.00股，占股本总额的1.53%；孚威创投持有330,000.00股，占股本总额的0.47%；社会公众股股东持有17,450,000.00股，占股本总额的25.00%。此次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）2012年2月23日出具的“信会师报字（2012）第210034号”验资报告验证。2012年2月在深圳证券交易所上市，股票代码002657，股票简称“中科金财”。

2013年3月，根据本公司2012年年度股东大会决议，本公司以2012年12月31日的公司总股本69,797,534股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.5元（含税）；以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增34,898,767股，并于2013年6月14日实施。转增后，注册资本增至人民币104,696,301元。

截至2014年6月30日，本公司累计发行股本总数104,696,301股，公司注册资本为104,696,301元。

法定代表人：朱烨东

经营范围：许可经营项目：建筑智能化工程设计与施工（工程设计资质证书有效期至2015年11月22日）
一般经营项目：计算机软件技术开发；计算机系统集成及服务；销售计算机及外部设备、电子产品；货物进出口、技术进出口、代理进出口；专业承包；计算机技术培训；技术咨询。（法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

公司注册地:北京市海淀区学院路51号楼首享科技大厦6层, 总部办公地:北京市海淀区学院路39号唯实大厦10层。所属行业为软件和信息技术服务业。

四、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

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本报告期间自2014年1月1日至2014年6月30日, 上年同期2013年1月1日至2013年6月30日的财务数据未经审计。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外经营对其所从事的活动是否拥有很强的自主性。如果境外经营所从事的活动是视同企业经营活动的延伸, 构成企业经营活动的组成部分, 该境外经营应当选择与企业记账本位币相同的货币作为记账本位币, 如果境外经营所从事的活动拥有极大的自主性, 境外经营不能选择与企业记账本位币相同的货币作为记账本位币。

境外经营活动中与企业的交易是否在境外经营活动中占有较大比重。如果境外经营与企业的交易在境外经营活动中所占的比例较高, 境外经营应当选择与企业记账本位币相同的货币作为记账本位币, 反之, 应选择其他货币。

境外经营活动产生的现金流量是否直接影响企业的现金流量、是否可以随时汇回。如果境外经营活动

产生的现金流量直接影响企业的现金流量，并可随时汇回，境外经营应当选择与企业记账本位币相同的货币作为记账本位币，反之，应选择其他货币。境外经营活动产生的现金流量是否足以偿还其现有债务和可预期的债务。在企业不提供资金的情况下，如果境外经营活动产生的现金流量难以偿还其现有债务和正常情况下可预期的债务，境外经营应当选择与企业记账本位币相同的货币作为记账本位币，反之，应选择其他货币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司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；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差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照

公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有由公司实际控制的子公司均纳入合并财务报表。

2、合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合

并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产

为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其已发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	除组合 2 以外的单项金额非重大的且不单独计提坏账准备的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项
组合 2	其他方法	公司与下属子公司、下属子公司之间的应收款项及按性质发生坏账的可能性非常小的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大的应收款项，如有客观证据表明其已发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。
坏账准备的计提方法	其他方法

11、存货**(1) 存货的分类**

本公司存货分为库存商品、发出商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：个别认定法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：其他

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 周转材料采用分次摊销法，在领用或出借周转材料（备品备件）时先摊销其成本的50%，在报废时再摊销其成本的50%。

包装物

摊销方法：其他

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

②其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式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。以发行权益性证券取得的长期股权投资，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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或

利润)作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

①后续计量公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并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,采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理:对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,在持股比例不变的情况下,公司按照持股比例计算应享有或承担的部分,调整长期股权投资的账面价值,同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。

②损益确认成本法下,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下,在被投资单位账面净利润的基础上考虑:被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致,按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整;以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响;对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后,确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值,同时确认投资收益。在持有投资期间,被投资单位能够提供合并财务报表的,应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

③长期股权投资的处置处置长期股权投资,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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 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地计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
电子设备	5	5.00%	19%
运输设备	5	5.00%	19%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

14、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

项目	预计使用寿命	依据
软件	5	预计受益年限
土地使用权	50	土地使用权证

专利权	10	专利权有效期限
非专利权	10	预计受益年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产,如有明显减值迹象的,期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产,每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试,估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的,公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的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,减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整,以使该无形资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。

无形资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- 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的，能够证明其有用性；

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地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

装修费按照预计可使用年限和剩余租赁期限孰短原则确认摊销年限。

16、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。提供

劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经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。

17、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产；

(2) 会计政策

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

18、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

19、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

20、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

21、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%、6%、0%
营业税	建筑智能化工程化按应税营业收入计征	3%

城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、10%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2012年10月试行营改增纳税试点后，技术服务收入按照6%计算并交纳增值税，符合条件的技术开发收入免征增值税。

公司2013年所得税税率适用优惠税率为10%，子公司北京中科金财电子商务有限公司2013年所得税税率适用优惠税率为15%，其他子公司为25%。

2、税收优惠及批文

(1) 企业所得税减免

根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部和国家税务总局等五部委联合下发的《关于印发2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业名单的通知》（发改高技[2013]2458号），公司被认定为“2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业”。

根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）中关于“国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业，如当年未享免税优惠的，可减按10%的税率征收企业所得税”的规定，公司2013、2014年度企业所得税税率减按10%征收。

子公司中科商务于2011年10月11日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核发的编号为GF201111001205的《高新技术企业证书》，有效期3年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第28条的规定，2013年度15%的税率计提并缴纳企业所得税。

(2) 增值税税收优惠

根据《财政部 国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2012〕71号）规定及《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37号）规定，本公司2013年度提供技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入免征增值税。

2011年1月18日，国务院颁发《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发【2011】4号），规定明确了“继续实施软件增值税优惠政策”。

2011年10月14日，财政部发布了《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号）明确了增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(3) 营业税减免

根据《财政部、国家税务总局关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》（财税字[1999]273号）的规定，公司2012年度未执行完毕的技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 北京中科金财电子商务有限公司为母公司持有97%股份的控股子公司，注册地在北京，法定代表人是朱烨东。

公司的经营范围：

许可经营项目：互联网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容）；第二类增值电信业务中的呼叫中心业务和信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）。

一般经营项目：技术开发、技术咨询；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品；货物进出口；技术进出口；代理进出口；专业承包。（未取得行政许可的项目除外）

(2) 北京中科金财信息技术有限公司为母公司持有70%股份的控股子公司，注册地在北京，法定代表人是朱烨东。

公司的经营范围：

许可经营项目：专业承包。

一般经营项目：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；计算机技术培训；软件开发；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（未取得行政许可的项目除外）

(3) 北京中科金财软件技术有限公司为母公司持有100%股份的控股子公司，注册地在北京，法定代表人是朱烨东。

公司的经营范围：

许可经营项目：无。

一般经营项目：软件开发；计算机系统服务；技术培训；技术咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（未取得行政许可的项目除外）

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京中科金财信息技术有限公司	有限公司	北京	技术开发及服务, 计算机软硬件及电子产品销售	10,000,000.00	许可经营项目: 专业承包。 一般经营项目: 技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广; 计算机技术培训; 软件开发; 计算机系统服务; 销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备; 货物进出口、技术进出口、	7,000,000.00		70.00%	70.00%	是			

					代理进出口。								
北京中科金财软件技术有限公司	有限公司	北京	技术开发及服务, 计算机软硬件及电子产品销售	5,000,000.00		5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京中科金财电子商务有限公司	有限公司	北京	主要从事移动支付及移动电子商务业务及服务	100,000,000.00	许可经营项目：互联网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保	10,747.44		97.00%	97.00%	是			

					健、药品、医疗器械以外的内容); 第二类增值电信业务中的呼叫中心业务和信息服务业务(不含固定网电话信息服务和互联网信息服务)。								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

与上期相比本期减少合并单位1家，原因为：

根据中科金财与北京恒沙科技有限责任公司（以下简称“恒沙科技”）于2014年4月22日签定的股权转让协议、中科金财电子产品有限公司（以下简称“电子产品”）第一届第二次股东会决议，并经本公司第三届董事会第六次会议审议，同意以人民币80.80万元将公司所持电子产品2%的股权转让予恒沙科技。股权转让基准日为2014年4月22日，公司已于2014年4月23日收到股权转让款。自2014年4月末起，电子产品不再纳入公司合并报表范围。

适用 不适用

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
北京中科金财电子产品有限公司	40,982,859.25	896,991.86

4、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
北京中科金财电子产品有限公司	2014 年 04 月 22 日	处置价款与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算的应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益。

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

公司原持有电子产品51%的股权。根据公司与恒沙科技于2014年4月22日签订《股权转让协议》，公司将持有的电子公司2%的股权以共计80.80万元的价格转让给恒沙科技。转让后，公司不再控制电子产品。

公司对电子产品部分股权处置后，所持的剩余股权在丧失控制权日公允价值为1,979.60万元，合并层面按公允价值重新计量产生的投资损失297,258.22元。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

信息技术的全资子公司信息技术香港以美元为记账本位币；在通过合并报表纳入本公司财务报表时采用的报表折算汇率：

项目	2013年12月31日折算汇率（美元折人民币）	2014年6月30日折算汇率（美元折人民币）
资产负债表项目（注）	6.0969	6.1528
权益类（除“未分配利润”）项目	6.1379	
利润表项目、现金流量表项目	6.1249	

注：系报告期末中国外汇交易中心公布的美元兑人民币汇率中间价。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	412,942.80	--	--	103,025.01
人民币	--	--	412,942.80	--	--	103,025.01
银行存款：	--	--	230,326,999.45	--	--	526,164,672.24
人民币	--	--	229,861,923.51	--	--	525,697,218.77

美元	75,587.69	6.1528	465,075.94	76,670.68	6.0969	467,453.47
小计			230,326,999.45			526,164,672.24
其他货币资金:	--	--	11,885,794.78	--	--	13,973,520.14
人民币	--	--	11,885,794.78	--	--	13,973,520.14
合计	--	--	242,625,737.03	--	--	540,241,217.39

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		1,744,640.00
保函保证金	11,803,254.34	12,154,449.02
合计	11,803,254.34	13,899,089.02

截至2014年6月30日,孙公司中科金财信息技术(香港)有限公司存放于境外的货币资金为美元75,587.69元。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位: 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,500,000.00	15,921,161.85
合计	2,500,000.00	15,921,161.85

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	91,766,686.17	100.00%	5,279,887.13	5.75%	38,922,615.30	100.00%	2,979,061.28	7.65%
组合小计	91,766,686.17	100.00%	5,279,887.13	5.75%	38,922,615.30	100.00%	2,979,061.28	7.65%
合计	91,766,686.17	--	5,279,887.13	--	38,922,615.30	--	2,979,061.28	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	84,404,685.77	91.98%	4,220,234.29	29,146,804.90	74.88%	1,457,340.24
1 年以内小计	84,404,685.77	91.98%	4,220,234.29	29,146,804.90	74.88%	1,457,340.24
1 至 2 年	4,127,472.40	4.50%	412,747.24	4,334,410.40	11.14%	433,441.04
2 至 3 年	3,234,528.00	3.52%	646,905.60	5,441,400.00	13.98%	1,088,280.00
合计	91,766,686.17	--	5,279,887.13	38,922,615.30	--	2,979,061.28

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
华夏银行股份有限公司	非关联方客户	13,635,230.50	1 年以内	14.86%
河南省农村信用社联合社	非关联方客户	8,186,000.00	1 年以内	8.92%
中国人寿保险股份有限公司上海数据中心	非关联方客户	5,997,796.78	1 年以内	6.54%
北京中油瑞飞信息技术有限责任公司	非关联方客户	4,060,000.00	1 年以内	4.42%
上海长合信息技术股份有限公司	非关联方客户	3,799,600.00	1 年以内	4.14%
合计	--	35,678,627.28	--	38.88%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	60,249,114.42	100.00%	3,237,341.67	5.37%	31,667,732.32	100.00%	1,926,986.01	6.09%
组合小计	60,249,114.42	100.00%	3,237,341.67	5.37%	31,667,732.32	100.00%	1,926,986.01	6.09%
合计	60,249,114.42	--	3,237,341.67	--	31,667,732.32	--	1,926,986.01	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
	56,519,313.57	93.81%	2,818,365.68	27,567,694.23	87.05%	1,378,384.71
1 年以内小计	56,519,313.57	93.81%	2,818,365.68	27,567,694.23	87.05%	1,378,384.71
1 至 2 年	3,269,841.85	5.43%	326,984.19	2,860,063.25	9.03%	286,006.33
2 至 3 年	459,959.00	0.76%	91,991.80	1,191,308.18	3.76%	238,261.64
3 至 4 年				48,666.66	0.16%	24,333.33
合计	60,249,114.42	--	3,237,341.67	31,667,732.32	--	1,926,986.01

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
北京汇贤运通科技发展有限公司	非关联方客户	10,000,000.00	1 年以内	16.60%
中经网（北京）数据科技发展有限公司	非关联方客户	10,000,000.00	1 年以内	16.60%
中科软科技股份有限公司	非关联方客户	8,890,885.45	1 年以内	14.76%
北京信科泰德科技有限公司	非关联方客户	5,500,000.00	1 年以内	9.13%
北京工业职业技术学院	非关联方客户	2,302,957.00	1 年以内	3.82%
合计	--	36,693,842.45	--	60.91%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	91,834,441.80	93.78%	50,403,449.51	95.07%
1 至 2 年	6,089,986.04	6.22%	2,541,720.00	4.79%
2 至 3 年			32,700.00	0.06%
3 年以上			40,000.00	0.08%
合计	97,924,427.84	--	53,017,869.51	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
赞华（中国）电子系统有限公司	供应商	38,215,135.04	一年以内	预付货款，未到货
富通时代科技有限公司	供应商	10,419,001.36	一年以内	预付货款，未到货
中建材信息技术有限公司	供应商	9,295,561.30	一年以内	预付货款，未到货

北京中视广信传媒技术有限公司	供应商	8,720,084.00	一年以内	预付货款, 未到货
北京仁佳合美科技发展有限公司	供应商	5,280,000.00	1-2 年	预付货款, 未到货
合计	--	71,929,781.70	--	--

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	155,734,537.97		155,734,537.97	157,374,831.86		157,374,831.86
周转材料	156,475.79		156,475.79	156,475.79		156,475.79
发出商品	291,137,514.37		291,137,514.37	213,366,669.51		213,366,669.51
合计	447,028,528.13		447,028,528.13	370,897,977.16		370,897,977.16

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
理财产品	65,500,000.00	94,600,000.00
留抵进项税	30,651,001.94	
待抵扣进项税	17,971,431.51	
合计	114,122,433.45	94,600,000.00

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
北京中科金财电子产品有限公司	49.00%	49.00%	77,557,993.25	35,352,919.80	42,205,073.45	127,696,588.55	2,119,206.06

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京中科金财电子产品有限公司	权益法	19,600,000.00	0.00	20,394,884.96	20,394,884.96	49.00%	49.00%				394,131.34
合计	--	19,600,000.00	0.00	20,394,884.96	20,394,884.96	--	--	--			394,131.34

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	137,937,382.96	17,676,618.31		1,188,282.74	154,425,718.53
运输工具	9,427,335.80	142,200.00			9,569,535.80
办公及电子设备	128,510,047.16	17,534,418.31		1,188,282.74	144,856,182.73
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	56,379,957.72		13,269,167.39	712,245.52	68,936,879.59
运输工具	3,793,986.11		832,096.87		4,626,082.98
办公及电子设备	52,585,971.61		12,437,070.52	712,245.52	64,310,796.61
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	81,557,425.24		--		85,488,838.94
运输工具	5,633,349.69		--		4,943,452.82
办公及电子设备	75,924,075.55		--		80,545,386.12
办公及电子设备			--		
五、固定资产账面价值合计	81,557,425.24		--		85,488,838.94
运输工具	5,633,349.69		--		4,943,452.82
办公及电子设备	75,924,075.55		--		80,545,386.12

本期折旧额 13,269,167.39 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	110,494,943.54	42,122,506.50		152,617,450.04
软件	110,494,943.54	42,122,506.50		152,617,450.04
二、累计摊销合计	33,159,580.99	13,629,668.15		46,789,249.14
软件	33,159,580.99	13,629,668.15		46,789,249.14
三、无形资产账面净值合计	77,335,362.55	28,492,838.35		105,828,200.90
软件	77,335,362.55	28,492,838.35		105,828,200.90
软件				
无形资产账面价值合计	77,335,362.55	28,492,838.35		105,828,200.90
软件	77,335,362.55	28,492,838.35		105,828,200.90

本期摊销额 13,629,668.15 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
IT 服务综合业务管理系统项目	19,528,591.01	9,477.86		19,538,068.87	
票据自助受理系统项目	7,789,544.67	2,172,816.86			9,962,361.53
影像集中作业平台 V2.0 项目	22,488,358.17	-79,134.20		22,409,223.97	
中科金财 BSM 业务服务管理系统项目	6,340,515.82	515,445.20			6,855,961.02
智能银行渠道整合平台 V1.0 项目	1,856,071.47	4,025,669.39			5,881,740.86
银行网点优化服务平台项目	1,125,102.18	1,886,311.45			3,011,413.63
商业银行精准平台		1,148,837.62			1,148,837.62
BPM 业务流程平台		991,062.20			991,062.20

E-HR 系统平台		321,534.75			321,534.75
移动营销平台		1,397,657.94			1,397,657.94
合计	59,128,183.32	12,389,679.07		41,947,292.84	29,570,569.55

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 23.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 39.00%。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
办公楼装修费	2,033,354.29	2,329,450.00	1,560,482.46		2,802,321.83	
合计	2,033,354.29	2,329,450.00	1,560,482.46		2,802,321.83	--

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	860,305.40	503,874.08
其他非流动负债（递延收益）	3,635,440.00	4,113,203.33
应付职工薪酬	490.00	703,933.17
无形资产摊销（年限）	3,350,186.00	2,628,393.75
小计	7,846,421.40	7,949,404.33
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	-23,870,743.59	-23,870,743.59
合计	-23,870,743.59	-23,870,743.59

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		

可抵扣差异项目		
坏账准备	8,517,228.80	4,906,047.29
其他非流动负债（递延收益）	36,154,399.99	40,932,033.33
应付职工薪酬	4,900.00	6,742,059.91
无形资产摊销	33,501,860.02	22,000,418.53
小计	78,178,388.81	74,580,559.06

14、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,906,047.29	3,843,757.49		232,575.98	8,517,228.80
合计	4,906,047.29	3,843,757.49		232,575.98	8,517,228.80

资产减值明细情况的说明

说明：本期减少的资产减值准备系因电子产品丧失控制权，不再纳入合并范围减少的232,575.98元。

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
购置无形资产预付款	2,497,000.00	
合计	2,497,000.00	

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	60,000,000.00	30,000,000.00
合计	60,000,000.00	30,000,000.00

短期借款分类的说明

2013年9月17日，公司与招商银行北京分行营业部签订2013年中小授字第020号-流01号借款协议，借款金额5,000.00万元，借款期限一年，朱焯东、沈飒为该借款提供无限连带责任保证担保，该借款中的2,000.00万元已于2013年12月9日归还，该借款中剩余的3,000.00万元已于2014年1月3日归还。

2014年3月28日，公司与招商银行北京分行营业部签订2013年中小授字第020号-流02号借款协议，借款金额5,000.00万元，借款期限一年，朱焯东、沈飒为该借款提供无限连带责任保证担保，截至2014年6月30日借款尚未到期。

2014年4月22日，公司与宁波银行北京分行营业部签订077011k20148019号借款协议，借款金额1,000.00万元，借款期限一年，朱烨东、沈飒为该借款提供无限连带责任保证担保，截至2014年6月30日借款尚未到期。

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		8,723,200.00
合计		8,723,200.00

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	90,728,598.90	94,806,798.77
1年至2年（含2年）	14,786,557.92	7,735,868.94
2年至3年（含3年）		2,530,675.24
3年以上		3,063,108.21
合计	105,515,156.82	108,136,451.16

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
太极计算机股份有限公司	2,643,071.80	对应销售项目尚未收款，暂缓付款	
恒银金融科技有限公司	1,983,698.00	对应销售项目尚未收款，暂缓付款	
北京健行天下信息咨询有限公司	1,739,457.90	对应销售项目尚未收款，暂缓付款	
西安安智科技有限公司	1,037,846.40	对应销售项目尚未收款，暂缓付款	
中国移动北京分公司	1,037,249.00	对应销售项目尚未收款，暂缓付款	
合计	8,441,323.10		

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	82,112,487.53	187,650,477.58

1 年至 2 年（含 2 年）	6,348,691.84	10,887,967.77
2 年至 3 年（含 3 年）		332,727.75
合计	88,461,179.37	198,871,173.10

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
北京鑫海泽祥科技发展有限公司	2,510,400.00	项目未完成	
新华通讯社	2,083,594.87	项目未完成	
合计	4,593,994.87		

20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,742,059.91	43,056,758.71	49,793,918.62	4,900.00
二、职工福利费		429,421.90	429,421.90	
三、社会保险费		6,522,733.54	6,522,733.54	
其中：A、医疗保险费		2,044,086.96	2,044,086.96	
B、基本养老保险费		3,952,092.97	3,952,092.97	
C、年金缴费				
D、失业保险费		214,635.77	214,635.77	
E、工伤保险费		146,622.36	146,622.36	
F、生育保险费		165,295.48	165,295.48	
G、补充医疗保险				
四、住房公积金		2,197,332.00	2,197,332.00	
六、其他	565,772.92	909,520.16	968,046.92	507,246.16
其中：工会经费和职工教育经费	565,772.92	909,520.16	968,046.92	507,246.16
合计	7,307,832.83	53,115,766.31	59,911,452.98	512,146.16

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 507,246.16 元,非货币性福利金额 0.00 元,因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	9,121,504.66	-42,316,521.24
营业税	104,346.83	8,226.85
企业所得税	2,780,557.32	1,580,595.47
个人所得税	1,048,893.43	642,531.84
城市维护建设税	647,127.89	83,124.24
教育费附加	461,199.98	57,759.09
合计	14,163,630.11	-39,944,283.75

22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	4,020,000.00	12,060,000.00
合计	4,020,000.00	12,060,000.00

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	24,929,935.78	52,480,733.95
1 年至 2 年	1,304,908.34	1,798,418.56
2 年至 3 年	543,729.79	88,860.18
3 年以上	88,110.18	500.00
合计	26,866,684.09	54,368,512.69

(2) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
北京润雨嘉科技发展有限公司	10,174,322.69	履约期未到	
北京泓澳峰科技发展有限公司	4,162,904.80	履约期未到	

北京友邦佳通电子科技有限公司	3,835,173.10	履约期未到	
北京飞利信电子技术有限公司	821,000.00	投标期未到	
合计	18,993,400.59		

24、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
12 中财债	100.00	2013 年 04 月 03 日	5 年	240,000,000.00	12,060,000.00	7,918,096.18	15,958,096.18	4,020,000.00	238,200,000.00

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

2013年1月16日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2013]39号”文件批复，核准公司向社会公开发行面值不超过人民币24,000万元的公司债券。债券每张面值为人民币100元，期限为5年。债券票面利率为6.7%，采取单利方式按年计息，按年付息，到期一次还本。利息每年支付一次，最后一次利息随本金一起支付。

2013年4月10日，公司与北京中关村科技融资担保有限公司签定2012年WT0736号《委托保证合同》，由北京中关村科技融资担保有限公司为本次债券募集提供保证担保。担保金额为2.4亿。公司实际控制人沈飒、朱烨东夫妇为本次发债保证提供连带责任保证反担保，沈飒以其持有公司股份200.00万股为本次发债提供质押反担保；公司以全部应收账款为本次发债提供应收账款质押反担保。

25、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	36,154,399.99	40,932,033.33
合计	36,154,399.99	40,932,033.33

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
情报信息系统软件研发专项资金	2,500,000.00		2,500,000.00			与收益相关
面向云计算基于虚拟化技术的分布式计算管理系统平台项目	1,533,333.33		200,000.00		1,333,333.33	与资产相关
移动电子商务公共服务平台项目	3,536,000.00		442,000.00		3,094,000.00	与资产相关

金融行业海量数据处理北京市工程实验室	16,690,000.00		556,333.34		16,133,666.66	与资产相关
移动金融云安全服务项目	7,866,666.67		800,000.00		7,066,666.67	与资产相关
2012 年北京市科技计划项目	1,640,700.00		182,300.00		1,458,400.00	与资产相关
移动支付安全中间件产业	520,000.00		65,000.00		455,000.00	与资产相关
电子发展基金-移动支付清算平台	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
综合运维管理软件	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
基于 C 语言的移动应用软件开发	245,333.33		32,000.00		213,333.33	与资产相关
基于影像可配置的金融集中作业系统项目资金	400,000.00				400,000.00	与收益相关
合计	40,932,033.33	0.00	4,777,633.34		36,154,399.99	--

26、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	104,696,301.00						104,696,301.00

27、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	324,857,209.72			324,857,209.72
合计	324,857,209.72			324,857,209.72

28、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	29,910,824.83			29,910,824.83
合计	29,910,824.83			29,910,824.83

29、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	244,709,200.13	--
调整后年初未分配利润	244,709,200.13	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,594,190.64	--
应付普通股股利	7,328,741.07	
期末未分配利润	266,974,649.70	--

30、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	509,707,264.47	346,024,111.29
其他业务收入	5,391,021.24	1,535,848.38
营业成本	374,795,920.07	214,274,020.52

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
企业	253,976,887.32	181,826,154.95	212,981,276.32	121,900,072.03
银行	164,816,480.67	127,383,120.74	71,897,462.62	38,672,584.76
政府	78,787,177.56	52,987,567.19	50,537,631.47	43,170,530.89
其他	12,126,718.92	10,727,613.59	10,607,740.88	10,035,939.84
合计	509,707,264.47	372,924,456.47	346,024,111.29	213,779,127.52

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
IT 服务管理解决方案	102,115,920.40	35,136,454.03	106,193,159.26	8,653,723.30
数据中心建设解决方案	323,804,734.29	282,559,160.76	197,575,771.29	177,116,277.67

智能银行解决方案	83,786,609.78	55,228,841.68	42,255,180.74	28,009,126.55
合计	509,707,264.47	372,924,456.47	346,024,111.29	213,779,127.52

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	356,952,361.03	251,063,226.54	291,168,587.47	186,276,205.82
西北	4,337,690.29	3,233,739.40	27,158,835.65	11,294,399.55
东北	2,202,358.98	1,237,773.44	553,020.07	19,546.00
华东	32,220,114.48	17,757,855.56	17,558,415.56	9,598,206.07
华南	29,025,546.31	25,890,408.28	4,528,463.56	3,800,673.46
西南	6,385,389.76	1,317,384.24	1,221,123.06	900,787.27
华中	78,583,803.62	72,424,069.01	3,835,665.92	1,889,309.35
合计	509,707,264.47	372,924,456.47	346,024,111.29	213,779,127.52

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
河南省农村信用社联合社	69,965,811.95	13.58%
华夏银行股份有限公司	36,227,698.77	7.03%
中科软科技股份有限公司	30,832,174.19	5.99%
航天信息股份有限公司	28,674,005.07	5.57%
国家外汇管理局	22,636,415.69	4.39%
合计	188,336,105.67	36.56%

31、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	145,931.15	-81,114.57	应税收入 5%、3%
城市维护建设税	786,244.80	827,100.73	应交流转税 7%
教育费附加	561,821.52	604,543.18	应交流转税 3%+2%
合计	1,493,997.47	1,350,529.34	--

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应付职工薪酬	7,624,887.33	12,494,004.71
会议费	1,062,731.28	2,422,554.21
差旅费	473,957.95	1,062,666.65
房租	707,378.48	779,553.01
交通费	532,024.69	621,479.88
服务费	1,048,985.81	1,322,681.88
其他费用	755,488.81	528,775.55
合计	12,205,454.35	19,231,715.89

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应付职工薪酬	34,763,177.01	32,141,161.09
无形资产摊销	13,593,368.17	7,638,280.47
办公费	4,446,246.00	5,567,389.31
业务招待费	1,144,630.38	3,312,557.27
服务费	3,765,876.58	5,665,642.55
折旧费	13,261,459.53	10,775,973.22
房租	3,001,506.34	5,431,074.46
会议费	1,464,459.43	237,328.50
差旅费	1,540,052.85	2,954,378.87
交通费	1,212,261.01	1,459,580.02
装修费摊销	1,298,291.00	837,562.21
劳务派遣费	7,103,375.53	7,024,181.07
其他费用	1,951,841.52	2,803,717.36
合计	88,546,545.35	85,848,826.40

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

利息支出	9,098,096.18	7,894,335.45
利息收入	-3,081,233.01	-2,318,013.41
汇兑损益	-61,972.36	0.00
公司债券担保费	2,400,000.00	0.00
其他	156,884.89	105,806.65
合计	8,511,775.63	5,682,128.69

35、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	598,884.96	
处置长期股权投资产生的投资收益	-297,258.22	
其他	1,818,442.45	201,737.40
合计	2,120,069.19	201,737.40

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京中科金财电子产品有限公司	598,884.96		成本法转换成权益法
合计	598,884.96		--

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,843,757.49	2,381,381.13
合计	3,843,757.49	2,381,381.13

37、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计		9,120.15	
其中：固定资产处置利得		9,120.15	
政府补助	7,019,528.66	9,767,689.51	5,527,633.34
其他	0.35	744.50	0.35
合计	7,019,529.01	9,777,554.16	5,527,633.69

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
增值税返还	1,491,895.32	9,758,389.51	与收益相关	否
面向云计算基于虚拟化技术的分布式计算管理系统平台项目	200,000.00		与资产相关	是
移动金融云安全服务项目	800,000.00		与资产相关	是
移动支付安全中间件产业	65,000.00		与资产相关	是
基于 C 语言的移动应用软件开发	32,000.00		与资产相关	是
移动电子商务便民平台	442,000.00		与资产相关	是
2012 年北京市科技计划项目	182,300.00		与资产相关	是
政府中介服务支持资金补贴		9,300.00	与收益相关	是
中关村开放实验室共建企业技术中心	150,000.00		与收益相关	是
中关村科技园区中小企业贷款贴息	600,000.00		与收益相关	是
情报信息系统软件研发专项资金	2,500,000.00		与收益相关	是
金融行业海量数据处理北京市工程实验室	556,333.34		与资产相关	是
合计	7,019,528.66	9,767,689.51	--	--

38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	298,949.95	127,514.58	298,949.95
其中：固定资产处置损失	298,949.95	127,514.58	298,949.95
其他	5,376.07	27,550.00	5,376.07
合计	304,326.02	155,064.58	304,326.02

39、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,312,252.93	5,822,878.57
递延所得税调整	35,613.93	382,625.77
合计	4,347,866.86	6,205,504.34

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益=PO÷S

$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：PO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。

2、稀释每股收益

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。计算过程：

(1) 基本每股收益

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

项目	本期金额	上年同期金额（注）
归属于本公司普通股股东的合并净利润	29,594,190.64	22,983,351.97
本公司发行在外普通股的加权平均数	104,696,301.00	75,613,995.17
基本每股收益（元/股）	0.28	0.30

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上年同期金额（注）
年初已发行普通股股数	104,696,301.00	69,797,534.00
加：本期发行的普通股加权数		5,816,461.17
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	104,696,301.00	75,613,995.17

注：上期金额，按《企业会计准则第34号——每股收益》规定进行了调整计算。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上年同期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	29,594,190.64	22,983,351.97
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	104,696,301.00	75,613,995.17
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.30

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上年同期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	104,696,301.00	75,613,995.17
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	104,696,301.00	75,613,995.17

41、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	4,179.31	
小计	4,179.31	
合计	4,179.31	

42、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府及其他奖励资金	750,000.00
收取保证金	37,326,004.13
收回的往来款、代垫款	24,508,201.84
利息收入	2,153,888.79
其他	2,626,570.40

合计	67,364,665.16
----	---------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保证金	67,017,135.85
往来款	2,186,940.49
劳务派遣费	7,103,375.53
办公费	4,199,748.67
房租	4,273,334.58
服务费	4,162,710.39
差旅费	1,900,349.08
会议费	2,307,384.71
其他付现费用	5,648,578.13
合计	98,799,557.43

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
募集资金利息收入	927,226.82
合计	927,226.82

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
发行债券相关费用	2,400,000.00
合计	2,400,000.00

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	30,188,240.67	22,410,080.34
加：资产减值准备	3,843,757.49	2,381,381.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,269,167.39	10,775,973.22
无形资产摊销	13,629,668.15	7,638,280.47
长期待摊费用摊销	1,560,482.46	888,353.82
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）	298,949.95	118,394.43
财务费用（收益以“-”号填列）	10,504,641.32	6,397,311.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,120,069.19	-201,737.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	35,613.93	382,625.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-122,722,632.75	-42,929,988.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-218,763,535.60	-115,636,970.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-43,831,115.88	-134,059,464.01
其他		1,722,800.00
经营活动产生的现金流量净额	-314,106,832.06	-240,112,959.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	230,822,482.69	250,403,329.40
减：现金的期初余额	526,342,128.37	401,686,050.99
现金及现金等价物净增加额	-295,519,645.68	-151,282,721.59

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	808,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	808,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	274,661.85	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	533,338.15	
4. 处置子公司的净资产	40,982,859.25	
流动资产	99,371,895.72	
非流动资产	128,856.87	

流动负债	58,517,893.34	
非流动负债	0.00	

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	230,822,482.69	526,342,128.37
其中：库存现金	412,942.80	103,025.01
可随时用于支付的银行存款	230,326,999.45	526,164,672.24
可随时用于支付的其他货币资金	82,540.44	74,431.12
三、期末现金及现金等价物余额	230,822,482.69	526,342,128.37

八、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
北京中科金财电子商务有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	北京	朱烨东	与手机支付、电子商务相关的运营、服务业务	10,000.00	97.00%	97.00%	74939488-1
北京中科金财信息技术有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	北京	朱烨东	系统集成及相关业务	1,000.00	70.00%	70.00%	06283666-3
北京中科金财电子产品有限公司	参股公司	其他有限责任公司	北京	高旭	电子产品销售业务	4,000.00	49.00%	49.00%	06283651-6
北京中科金财软件技术有限公司	控股子公司	其他有限公司	北京	朱烨东	软件研发	500.00	100.00%	100.00%	08547768-3

2、关联方交易

(1) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行

					完毕
沈飒、朱烨东	本公司	3,000.00	2013年09月17日	2014年01月03日	是
沈飒、朱烨东	本公司	5,000.00	2014年03月28日	2017年03月14日	否
沈飒、朱烨东	本公司	1,000.00	2014年04月22日	2017年04月22日	否
沈飒、朱烨东	本公司	24,000.00	2013年04月10日	2020年04月03日	否
沈飒、朱烨东	本公司	33,000.00			

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	89,378,004.17	100.00%	5,133,999.43	5.74%	37,441,299.63	100.00%	2,878,541.90	7.69%
组合小计	89,378,004.17	100.00%	5,133,999.43	5.74%	37,441,299.63	100.00%	2,878,541.90	7.69%
合计	89,378,004.17	--	5,133,999.43	--	37,441,299.63	--	2,878,541.90	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	82,545,075.77	92.36%	4,127,253.79	28,194,561.23	75.30%	1,409,728.06
1 年以内小计	82,545,075.77	92.36%	4,127,253.79	28,194,561.23	75.30%	1,409,728.06
1 至 2 年	3,598,400.40	4.03%	359,840.04	3,805,338.40	10.16%	380,533.84

2至3年	3,234,528.00	3.62%	646,905.60	5,441,400.00	14.54%	1,088,280.00
合计	89,378,004.17	--	5,133,999.43	37,441,299.63	--	2,878,541.90

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
华夏银行股份有限公司	非关联方客户	13,635,230.50	1年以内	15.26%
河南省农村信用社联合社	非关联方客户	8,186,000.00	1年以内	9.16%
中国人寿保险股份有限公司上海数据中心	非关联方客户	5,997,796.78	1年以内	6.71%
北京中油瑞飞信息技术有限责任公司	非关联方客户	4,060,000.00	1年以内	4.54%
上海长合信息技术股份有限公司	非关联方客户	3,799,600.00	1年以内	4.25%
合计	--	35,678,627.28	--	39.92%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	59,899,827.91	100.00%	3,216,839.99	5.37%	31,169,012.57	99.90%	1,878,382.67	6.03%
组合 2					30,417.00	0.10%		
组合小计	59,899,827.91	100.00%	3,216,839.99	5.37%	31,199,429.57	100.00%	1,878,382.67	6.02%

合计	59,899,827.91	--	3,216,839.99	--	31,199,429.57	--	1,878,382.67	--
----	---------------	----	--------------	----	---------------	----	--------------	----

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	56,190,774.06	93.81%	2,801,938.70	27,143,254.82	87.00%	1,357,162.74
1 年以内小计	56,190,774.06	93.81%	2,801,938.70	27,143,254.82	87.00%	1,357,162.74
1 至 2 年	3,269,094.85	5.46%	326,909.49	2,839,316.25	9.10%	283,931.63
2 至 3 年	439,959.00	0.73%	87,991.80	1,186,441.50	3.80%	237,288.30
合计	59,899,827.91	--	3,216,839.99	31,169,012.57	--	1,878,382.67

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
北京汇贤运通科技发展有限公司	非关联方客户	10,000,000.00	1 年以内	16.69%
中经网（北京）数据科技发展有限公司	非关联方客户	10,000,000.00	1 年以内	16.69%
中科软科技股份有限公司	非关联方客户	8,890,885.45	1 年以内	14.84%
北京信科泰德科技有限公司	非关联方客户	5,500,000.00	1 年以内	9.18%
北京工业职业技术学院	非关联方客户	2,302,957.00	1 年以内	3.84%

合计	--	36,693,842.45	--	61.24%
----	----	---------------	----	--------

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京中科金财电子商务有限公司	成本法	107,474,410.57	107,474,410.57		107,474,410.57	97.00%	97.00%				
北京中科金财信息技术有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00	70.00%	70.00%				
北京中科金财电子产品有限公司	权益法	19,600,000.00	4,500,750.23	16,179,735.76	20,680,485.99	49.00%	49.00%				394,131.34
北京中科金财软件技术有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				
合计	--	139,074,410.57	123,975,160.80	16,179,735.76	140,154,896.56	--	--	--			394,131.34

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	413,519,796.21	333,874,120.65
其他业务收入	5,391,021.24	1,535,848.38
合计	418,910,817.45	335,409,969.03
营业成本	288,333,456.91	208,389,337.24

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
企业	159,009,305.88	95,363,691.79	200,831,285.68	116,015,388.75
银行	163,596,593.85	127,383,120.74	71,897,462.62	38,672,584.76
政府	78,787,177.56	52,987,567.19	50,537,631.47	43,170,530.89
其他	12,126,718.92	10,727,613.59	10,607,740.88	10,035,939.84
合计	413,519,796.21	286,461,993.31	333,874,120.65	207,894,444.24

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
IT 服务管理解决方案	97,467,202.44	35,047,592.49	100,367,518.21	8,653,073.30
数据中心建设解决方案	232,265,983.99	196,185,559.14	191,251,421.70	171,232,244.39
智能银行解决方案	83,786,609.78	55,228,841.68	42,255,180.74	28,009,126.55
合计	413,519,796.21	286,461,993.31	333,874,120.65	207,894,444.24

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	264,693,789.64	165,796,708.97	281,423,379.75	182,633,077.24
西北	4,337,690.29	3,233,739.40	27,158,835.65	11,294,399.55
东北	2,202,358.98	1,237,773.44	553,020.07	19,546.00
华东	30,524,689.05	17,317,529.67	17,558,415.56	9,598,206.07
华南	29,025,546.31	25,890,408.28	2,123,680.64	1,559,118.76
西南	6,385,389.76	1,319,444.62	1,221,123.06	900,787.27
华中	76,350,332.18	71,666,388.93	3,835,665.92	1,889,309.35
合计	413,519,796.21	286,461,993.31	333,874,120.65	207,894,444.24

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
河南省农村信用社联合社	69,965,811.95	16.70%
华夏银行股份有限公司	36,227,698.77	8.65%
中科软科技股份有限公司	30,832,174.19	7.36%
航天信息股份有限公司	28,674,005.07	6.84%
国家外汇管理局	22,636,415.69	5.40%
合计	188,336,105.67	44.95%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,053,867.10	
处置长期股权投资产生的投资收益	8,000.00	
其他	1,818,442.45	84,500.00
合计	2,880,309.55	84,500.00

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京中科金财电子产品有限公司	1,053,867.10		
合计	1,053,867.10		--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	33,843,995.40	32,333,138.66
加：资产减值准备	3,593,914.85	2,110,401.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,356,630.94	10,460,477.79
无形资产摊销	8,431,658.33	3,437,269.91
长期待摊费用摊销	1,560,482.46	888,353.82

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）	297,747.45	111,262.31
财务费用（收益以“-”号填列）	10,508,889.86	6,397,311.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,880,309.55	-84,500.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	405,777.87	663,173.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	-85,040,367.44	-40,091,074.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-189,155,043.97	-103,482,036.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-66,930,204.66	-140,211,628.34
其他		1,722,800.00
经营活动产生的现金流量净额	-273,006,828.46	-225,745,049.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	174,785,309.36	184,345,632.86
减：现金的期初余额	454,691,581.63	322,346,338.83
现金及现金等价物净增加额	-279,906,272.27	-138,000,705.97

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-596,208.17	
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）	5,527,633.34	
委托他人投资或管理资产的损益	1,818,442.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,375.72	
减：所得税影响额	705,632.87	
少数股东权益影响额（税后）	-36.08	
合计	6,038,895.11	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税返还	1,491,895.32	该项政府补助系与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助。

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	29,594,190.64	22,983,351.97	726,443,012.18	704,174,127.30

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	29,594,190.64	22,983,351.97	726,443,012.18	704,174,127.30

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.12%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.28%	0.22	0.22

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产	期末余额	年初余额	变动比例	变动原因说明
货币资金	242,625,737.03	540,241,217.39	-55.09%	主要系公司销售规模扩大，应收账款、存货、预付账款相应增加及购买理财产品所致
应收票据	2,500,000.00	15,921,161.85	-84.30%	主要系期初银行承兑汇票结算所致
应收账款	86,486,799.04	35,943,554.02	140.62%	主要系公司销售规模扩大以及当年新增部分应收账款未到约定付款期所致，这与公司业务及收款存在季节性相关
预付款项	97,924,427.84	53,017,869.51	84.70%	主要系公司销售规模扩大，为项目备货而预付采

				购款增加所致
其他应收款	57,011,772.75	29,740,746.31	91.70%	主要系公司因合作项目向合作方支付履约保证金增加所致
长期股权投资	20,383,227.77			主要系公司转让了电子产品公司部分股权，期末不再纳入公司合并报表范围，列示在长期股权投资中核算所致
无形资产	105,828,200.90	77,335,362.55	36.84%	主要系公司开发支出项目完成开发结转无形资产所致
开发支出	29,570,569.55	59,128,183.32	-49.99%	主要系开发支出项目完成开发结转无形资产所致
长期待摊费用	2,802,321.83	2,033,354.29	37.82%	主要系公司装修办公及演示场所发生的装修费用所致
其他非流动资产	2,497,000.00			主要系公司预付帐款中用于预付购置固定资产或无形资产等长期资产的款项所致
短期借款	60,000,000.00	30,000,000.00	100.00%	主要系公司增加银行短期借款所致
应付票据		8,723,200.00	-100.00%	主要系公司兑付了银行承兑汇票所致
预收款项	88,461,179.37	198,871,173.10	-55.52%	主要系期初预收款项项目完成验收结转收入所致
应付职工薪酬	512,146.16	7,307,832.83	-92.99%	主要系本报告期期初支付了上年度计提的职工薪酬所致
应交税费	14,163,083.04	-39,944,283.75	135.46%	主要系将应交增值税中留抵及待抵扣进项税额在报表项目中分别列示所致
应付利息	4,020,000.00	12,060,000.00	-66.67%	主要系报告期内支付及计提公司发行企业债券应付利息所致
其他应付款	26,866,684.09	54,368,512.69	-50.58%	主要系项目完成后退还了部分项目合作单位的保证金所致
外币报表折算	4,026.93	591.62	580.66%	主要系信息技术子公司

差额				香港子公司外币折算差额所致
少数股东权益	1,791,727.10	5,777,209.31	-68.99%	主要系电子产品子公司股权转让及电子商务子公司报告期内亏损所致
项目	本期金额	上年同期金额	变动比例	变动原因说明
营业收入	515,098,285.71	347,559,959.67	48.20%	主要系公司扩大技术服务及系统集成等业务的收入规模所致
营业成本	374,795,920.07	214,274,020.52	74.91%	主要系公司扩大技术服务及系统集成等业务收入规模增加营业成本所致
销售费用	12,205,454.35	19,231,715.89	-36.53%	主要系公司营销网络建设完成，销售人员本地化复用、减少业务开展异地的差旅费、会议费所致
财务费用	8,511,775.63	5,682,128.69	49.80%	主要系公司 2013 年 4 月发行 2.4 亿公司债，计提债券利息所致
资产减值损失	3,843,757.49	2,381,381.13	61.41%	主要系公司业务收款存在季节性，年中应收帐款及其他应收款增加，计提坏帐准备所致
投资收益（损失以“-”号填列）	2,120,069.19	201,737.40	950.91%	主要系公司购买保本型理财产品获得收益所致
营业外支出	304,326.02	155,064.58	96.26%	主要系公司因业务需要减少办公场所，处置非流动资产发生损失所致
少数股东损益	594,050.03	-573,271.63	203.62%	主要系电子产品子公司股权转让及电子商务子公司报告期内亏损所致
项目	本期金额	上年同期金额	变动比例	变动原因说明
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	437,152,205.78	259,986,091.45	68.14%	主要系公司扩大销售规模增加货款回收所致
收到的税费返还	1,491,895.32	9,758,389.51	-84.71%	主要系报告期收到的软件收入增值税即征即退税款减少所致

收到其他与经营活动有关的现金	85,264,665.16	41,337,541.42	106.26%	主要系公司收回和收取的项目保证金增加所致
经营活动现金流入小计	523,908,766.26	311,082,022.38	68.41%	主要系公司扩大销售规模增加货款回收及收回和收取的项目保证金增加所致
购买商品、接受劳务支付的现金	664,261,144.04	398,852,500.95	66.54%	主要系公司销售规模扩大, 存货、预付账款增加所致
支付的各项税费	6,980,784.33	21,066,386.26	-66.86%	主要系公司技术服务业务收入增长及公司获得国家重点布局软件企业, 适用所得税率降低所致
支付其他与经营活动有关的现金	117,204,233.33	77,292,913.62	51.64%	主要系公司支付和退回的项目保证金增加所致
经营活动现金流出小计	838,015,598.32	551,194,982.19	52.04%	主要系统公司销售规模扩大, 存货、预付款项增加及支付和退回的项目保证金增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-314,106,832.06	-240,112,959.81	-30.82%	主要系上述因素综合影响所致
二、投资活动产生的现金流量			-	
收回投资收到的现金	225,600,000.00	76,000,000.00	196.84%	主要系赎回保本型理财产品所致
取得投资收益所收到的现金	2,212,573.79	201,737.40	996.76%	主要系购买保本型理财产品取得收益增加所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	143,940.00	330,800.00	-56.49%	主要系报告期处置固定资产收到的现金减少所致
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	533,338.15		-	主要系公司转让电子产品子公司 2% 股权所致
投资活动现金流入小计	228,489,851.94	76,532,537.40	198.55%	主要系购买保本型理财产品取得收益增加及转让子公司股权所致

投资活动产生的现金流量净额	-1,721,902.74	-117,961,716.84	98.54%	主要系上述因素综合影响所致
三、筹资活动产生的现金流量			-	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	200,000.00	5,420,000.00	-96.31%	主要系上年同期成立两家子公司收到少数股东投资现金所致
取得借款收到的现金	60,000,000.00	20,499,344.98	192.69%	主要系报告期取得银行短期借款金额增加所致
发行债券收到的现金		237,600,000.00	-100.00%	主要系上年同期公司发行债券收到资金所致
收到其他与筹资活动有关的现金	927,226.82	1,497,024.01	-38.06%	主要系收到募集资金利息较上年同期减少所致
筹资活动现金流入小计	76,807,226.82	272,016,368.99	-71.76%	主要系上年同期公司发行债券收到资金所致
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	50,000,000.00	-40.00%	主要系报告期偿还银行短期借款所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,102,393.38	13,501,613.93	78.51%	主要系支付公司债券利息所致
支付其他与筹资活动有关的现金	2,400,000.00	1,722,800.00	39.31%	主要系支付公司发行债券担保费所致
筹资活动产生的现金流量净额	20,304,833.44	206,791,955.06	-90.18%	主要系上述因素综合影响所致
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,255.68		-	
五、现金及现金等价物净增加额	-295,519,645.68	-151,282,721.59	-95.34%	主要系上述因素综合影响所致
加：期初现金及现金等价物余额	526,342,128.37	401,686,050.99	31.03%	主要系上年现金流量各指标综合影响所致

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减	变动原因说明
分行业							
企业	253,976,887.32	181,826,154.95	28.41%	19.25%	49.16%	-14.36%	主要系公司扩大销售规模所致
银行	164,816,480.67	127,383,120.74	22.71%	129.24%	229.39%	-23.50%	主要系公司重点聚焦银行领域业务发展，销售规模扩大所致
政府	78,787,177.56	52,987,567.19	32.75%	55.90%	22.74%	18.17%	主要系公司扩大销售规模所致
其他	12,126,718.92	10,727,613.59	11.54%	14.32%	6.89%	6.15%	
分产品							
IT服务管理解决方案	102,115,920.40	35,136,454.03	65.59%	-3.84%	306.03%	-26.26%	主要系IT服务管理服务类业务增加导致成本增加所致
数据中心综合建设解决方案	323,804,734.29	282,559,160.76	12.74%	63.89%	59.53%	2.38%	主要系公司扩大销售规模所致
智能银行解决方案	83,786,609.78	55,228,841.68	34.08%	98.29%	97.18%	0.37%	主要系公司重点聚焦银行领域业务发展，销售规模扩大所致
分地区							
东北	2,202,358.98	1,237,773.44	43.80%	298.24%	6232.62%	-52.67%	主要系报告期内东北地区扩大销售规模所致
华北	356,952,361.03	251,063,226.54	29.66%	22.59%	34.78%	-6.36%	主要系公司华北地区业务发展情况良好，扩大销售规模所致
华东	32,220,114.48	17,757,855.56	44.89%	83.50%	85.01%	-0.45%	主要系公司华东区域内上海、杭州、南京三个营销网络同时开展业务明显扩大销售规模所致
华南	29,025,546.31	25,890,408.28	10.80%	540.96%	581.21%	-5.27%	主要系报告期内华南地区扩大销售规模所致
华中	78,583,803.62	72,424,069.01	7.84%	1948.77%	3733.36%	-42.91%	主要系报告期内承接河南农信项目金额较大所致
西北	4,337,690.29	3,233,739.40	25.45%	-84.03%	-71.37%	-32.96%	主要系上年同期西北地区完成项目金额较大比较基数较大所致
西南	6,385,389.76	1,317,384.24	79.37%	422.91%	46.25%	53.14%	主要系报告期内成都地区开展业务明显扩大销售规模所致

第十节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期在证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- 4、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。