



九恒星

NEEQ: 430051

北京九恒星科技股份有限公司

Beijing Ninestar Technology Joint-Stock Co., Ltd.



半年度报告

2016

公 司 半 年 度 大 事 记

1. 2016 年 5 月 4 日，由公司研发的“中铁财务有限责任公司数据分析系统监控系统”及“中铁财务有限责任公司外汇资金集中管理系统”，成功通过了中华人民共和国国家版权局的认证，获得了“计算机软件著作权登记证书”。
2. 2016 年 5 月 6 日，由公司研发的“普通用户的数字证书绑定方法、系统及数字证书认证中心”技术顺利通过了中华人民共和国国家知识产权局的审核程序，获得了发明专利证书，这是九恒星获得的第五项发明专利。
3. 2016 年 5 月 7 日，公司旗下产品“集团企业财资管理系统(G6)”及“集团企业全球资金管理系统(G9)”成功通过了由中国软件企业评估联盟及北京软件及信息服务业协会实施的评估程序，获得了软件产品证书。
4. 2016 年 5 月 20 日，公司成功通过了由北京新世纪检验认证有限公司(BCC)实施的各项评估程序，获得了质量管理体系（ISO9001:2015 标准）认证证书。
5. 2016 年 5 月 27 日，公司荣获“2016 中国新三板诚信企业百佳”及“最具投资价值新三板挂牌公司”。
6. 2016 年 6 月 18 日，全国股转公司发布创新层挂牌公司名单，公司成功入围创新层。
7. 2016 年 6 月 24 日，公司再次通过由联合信用管理公司实施的信用评级程序，获得了 Azc⁺ 级信用评定，此次评定的有效期为一年。
8. 2016 年 7 月 5 日，公司获得由全国中小企业股份转让系统批复的《关于北京九恒星科技股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组股份登记的函》（股转系统函[2016]4362 号）。

目 录

目 录	3
声明与提示	4
第一节 公司概况	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况.....	15
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	18
第七节 财务报表	20
第八节 财务报表附注.....	30

声明与提示

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

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

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

【备查文件目录】

文件存放地点：	董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 3. 经公司负责人签名的 2016 年半年度报告原件。 4. 公司董事会决议、监事会决议。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	北京九恒星科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Ninestar Technology Joint-Stock Co., Ltd. (NSTC)
证券简称	九恒星
证券代码	430051
法定代表人	解洪波
注册地址	北京市海淀区北三环西路 43 号院 2 号楼 11 层
办公地址	北京市海淀区北三环西路 43 号院 2 号楼 11 层
主办券商	国信证券
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	郭超群
电话	010-82291220
传真	010-68364331-168
电子邮箱	guochaoqun@nstc.com.cn
公司网址	www.nstc.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区北三环西路 43 号院 2 号楼 11 层 100086

三、运营概况

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2009 年 2 月 18 日
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	软件开发及售后服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本	130,381,974
控股股东	解洪波、陶建宇、郭吉宏
实际控制人	解洪波、陶建宇、郭吉宏
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	5
公司拥有的“发明专利”数量	5

四、自愿披露

1. 核心技术：

九恒星是国家双软和高科技企业。公司通过了 ISO9001 质量管理、ISO27000 信息安全、CMMI 软件能力成熟度 L3 认证、信息系统集成及服务资质认证。在北京、上海、深圳、内蒙古、成都及多个省市设有子公司及办事处，作为资金管理软件及企业金融信息增值服务市场的领先者，是目前业内与商业银行总行级接口最多的平台供应商。

2. 合作伙伴：

九恒星资金管理产品目前已为国内四百余家以上集团客户及 1200 多家中小企业成功应用，包括财务公司、集团企业、金融企业、政府、公共事业及小贷公司，分布于能源、钢铁、煤炭、有色金属、建筑、电力、通讯、机械、汽车、交通、贸易、流通、军工、环保、金融、政府及公共服务企业等诸多行业，是目前国内拥有资金管理客户群数量最多的软件产品及企业金融信息增值服务的提供商。

3. 客户案例：

由九恒星自主研发的“中铁财务有限责任公司数据分析系统监控系统”，可以帮助中铁财务公司全面地控制数据业务的运行状况，加强对业务数据的深层分析及管理，彻底打通各个数据单元间系统壁垒，为业务网络的正常运行及维护管理提供必要的支撑作用。另外，“中铁财务有限责任公司外汇资金集中管理系统”的合理运用也能够帮助中铁集团实现成员单位外汇资金的境内外集中运营管理，保障成员单位间外汇资金的双向安全互通，盘活境外资金、降低经营成本及汇兑风险。

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	16,993,840.73	16,543,512.19	2.72%
毛利率	51.18%	55.09%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-57,838,092.54	-54,080,983.63	6.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-57,957,201.56	-54,085,268.14	7.16%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-6.97%	-14.93%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-6.98%	-14.93%	-
基本每股收益	-0.45	-0.64	-29.69%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	828,127,495.92	829,474,927.63	-0.16%
负债总计	14,348,320.05	33,458,059.22	-57.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	813,779,175.87	796,016,868.41	2.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.24	6.69	-6.73%
资产负债率	1.73%	4.03%	-
流动比率	50.52	23.35	-
利息保障倍数	-302.70	84.72	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-70,710,954.68	-56,986,338.99	-
应收账款周转率	0.12	0.17	-
存货周转率	0.06	0.08	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-0.16%	-13.69%	-
营业收入增长率	2.72%	-32.54%	-
净利润增长率	-6.95%	-98.00%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

无

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

北京九恒星科技股份有限公司处于集团企业资金管理及企业金融信息增值服务领域，是一家软件产品及企业金融信息增值服务的提供商。截至 2016 年 6 月，公司共拥有 119 项软件著作权、5 项发明专利(专利号：ZL03101959.5、ZL200910090697.5、ZL200910243447.0、ZL201210281357.2、ZL201210281086.0)、1 项经营许可（京 ICP 证 030353 号）、4 大类 20 项商标注册权、2 项无线网址注册、3 项信息名址注册、2 项通用网址注册、2 项中文域名注册。

公司致力于利用行业领先的专业技术优势+合作伙伴强大的行业优势及已有客户群体，来帮助合作伙伴、客户都获得便捷的资金管理方法、风险控制措施、成本降低策略、优势服务、理财收益等。目前，公司已为国内 400 余家大型集团企业及 1200 多家中小企业客户提供资金管理咨询、资金管理解决方案及企业金融信息增值服务，包括财务公司、集团企业、金融企业、政府、公共事业及小贷公司，分布于能源、钢铁、煤炭、有色金属、建筑、电力、通讯、机械、汽车、交通、贸易、流通、军工、环保、金融、政府及公共服务企业等诸多行业，是目前国内拥有资金管理客户群数量最多的软件产品及企业金融信息增值服务的提供商。

报告期内，公司由之前的产品+技术服务的收费模式，逐步过渡到产品+技术服务+企业云金融信息增值服务+类金融服务的收费模式：公司通过自行与合作伙伴合作建立企业云金融信息增值服务体系，为客户提供在线实时的资金管理、理财、融资、数据支持平台；通过设立类金融公司，为客户提供金融信息服务、跨境金融及产业链、供应链金融及保理业务等一系列衍生增值服务。

2016 年 7 月 5 日，公司正式取得了由全国中小企业股份转让系统批复的《关于北京九恒星科技股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组股份登记的函》，这标志着中网支付已成功成为九恒星的子公司。成功并购中网支付将帮助公司获得第三方支付许可，打通相关投融资服务、供应链金融服务、商业保理服务等金融信息服务的支付接口，从而帮助企业资金的流动更加便捷、顺畅、有序，成本更加低廉。中网支付将与北京和上海的金融信息服务子公司、成都研发基地共同构成九恒星“闭环式”企业资金服务生态圈，为九恒星对企业金融的布局打下坚实的基础。

二、经营情况

（一）财务状况：

截至报告期末，公司资产总额 82,812.75 万元，较期初下降 0.16%；负债总额 1,434.83 万元，较期初下降 57.12%，归属于母公司股东的所有者权益 81,377.92 万元，较期初上涨 2.23%。

（二）经营成果：

截至报告期末，公司实现营业收入 1,699.38 万元，较上年同期上升 2.72%；营业成本 829.94 万元，较上年同期上涨 11.67%；实现利润总额-5,784.85 万元，较上年同期下降 7.12%；实现归属于母公司股东的净利润 -5,783.81 万元，较上年同期下降 6.95%。

报告期内净利润同比上年同期下降的主要原因是：由于公司的销售结算呈现一定的季节性，销售收入与去年同期相比基本持平，但由于新成立的子公司：金在（北京）金融信息服务有限公司、九恒星（上海）金融信息服务有限公司、九恒星成都信息技术有限公司、中网支付服务股份有限公司及中融国泰（北京）商业保理有限公司都处于初创阶段，人工成本及固定成本与去年同期相比，都有大幅增长，导致营业利润下降。

（三）现金流量情况

截至报告期末，公司现金与现金等价物净增加额 -9,624.88 万元，较上年同期相比减少 93.19%。其中：经营活动产生的现金流量净额 -7,071.10 万元，较上年同期增加 24.08%；投资活动产生的现金流量净额 -1,743.13 万元，较上年同期增加 3151.58%；筹资活动产生的现金流量净额-810.65 万元，较上年同期下降 205.27%。

经营活动产生的现金流量净额减少主要是当期客户付款履约周期延长，导致履约回款速度慢所致；投资活动产生的现金流量净额增加，主要是并购中网支付服务股份有限公司支付给其股东的并购款所致。筹资活动产生的现金流量净额下降，主要是偿还短期借款所致。

（四）年度经营计划执行情况：

报告期内，公司团队注重技术研发及产品升级，公司于 2016 年 5 月 6 日取得发明专利一项，有助于提升公司技术壁垒及核心竞争力。此外，2016 年上半年，公司团队基本完成管理层下达的各项指标，有序推进 2016 年年度经营目标及战略目标的完成。

（五）公司经营模式的变化及影响

报告期内，公司由之前的产品+服务的收费模式，逐步过渡到产品+服务+云信息增值+类金融服务的收费模式，详见“第三节 一、商业模式”。收费模式的转变对公司有效进行资源配置、积极调整商业模式、盈利模式具有重大的战略意义。

三、风险与价值

1. 市场波动风险：软件产业是知识密集型、资金密集型的新兴产业，预计未来可保持持续增长。但依然受国家宏观经济发展的影响，行业周期性波动依然存在，这使得软件信息服务行业依然面临一定的市场波动风险。

对策：公司将以技术为指导，以市场为依据，在保证公司利益的前提下，加大与科研机构、国内外金融服务机构的合作，对公司的产品和服务进行改进、提升，逐步提高抗风险能力。其次，实时关注市场动态，根据市场波动情况及时调整经营策略，确保经营目标的达成。

2. 行业政策风险：信息服务业是国家支持的战略新兴产业，国家对其发展依然施以较高的监管标准，包括产品质量、产品价格、知识产权保护、专利保护、税收优惠等。若未来国家改变对相关行业的一系列监管与扶持政策，这将提高公司经营成本，影响公司利润水平，从而引起公司的业绩波动。

对策：国家会依据不同时期的宏观环境来调整政策，这必然会影响到不同行业，不同企业的发展策略及经济利益。公司将在整体战略的指引下，根据宏观政策，积极调整经营策略，抓住并利用政策利好开拓市场、加大创新力度、扩大品牌知名度和影响力，以应对行业政策的潜在变化给公司带来的不利影响。

3. 市场竞争风险：公司主要业务为大型集团企业提供应用软件开发、技术支持、企业云金融增值服务、金融保理业务等，自成立之初至今积累了大量的优质客户资源。但是，由于所处行业无明确的市场准入条件，新入市场的竞争者不断增多，行业竞争进一步加剧。这给公司经营带来压力，公司产品可能面临毛利率逐渐下降的风险。

对策：公司加强市场开发力度，以争取更多的市场份额和客户资源并最终实现收入的增长。此外，公司目前已与 400 多家大型企业及 1200 多家中小企业签约服务，且客户资源优质、忠诚度强。因此，公司将基于原有的技术与客户群体，为其提供差异化的企业数据和企业金融产品信息增值服务，其中包括：云金融信息增值服务、金融保理业务、第三方支付服务等。积极拓展相关产品，转变盈利模式，以对抗不断激烈的市场竞争。

4. 人力资源风险：作为高新技术企业，拥有稳定、高素质的人才对公司的发展壮大起着举足轻重的作用。目前，公司已经在培养和储备一大批核心技术人才及具有丰富经验的管理、销售人才。但是，由于软件服务行业的日新月异，对人才的争夺也日趋激烈。因此，公司需要进一步加强企业文化建设，完善人才激励机制，吸引和留住人才，降低由于人才队伍的不稳定给公司业绩

带来的不利影响。

对策：一方面，公司将不断优化人员配置结构及薪酬考核体系，按员工贡献大小实行不同级别的福利，奖励及激励制度，提高员工的积极性和工作效率。另一方面，公司采取高端人才带动低端人才、努力培养低端人才、批量吸纳应届毕业生等方式培养员工忠诚度、降低人工成本。

5. 管理风险：公司未来的一年是高速发展的一年，资金规模、资产规模、人员规模都在逐渐扩大。报告期内，公司已拥有 6 家全资子公司，这对人力资源的管理及经营策略的执行要求越来越高，这给公司管理层带来一定压力，使公司面临一定的管理风险。

对策：公司强调规范化的组织结构和运作机制，统筹协调各方利益。因此，公司将通过不断加强企业文化和管理制度建设与创新来激发企业提高市场竞争力。此外，公司将不断完善法人治理结构，建立健全内部风控体系，进一步完善内控制度，不断优化管理流程、强化财务管理，推进资本运作，以获得整体管理水平的提升。

6. 项目实施风险：由于项目产品技术要求高，开发进度相当程度上依赖于需求分析的进程，这主要取决于客户的支持和项目团队对客户业务的理解程度。客户往往是计算机非专业人士，并不能够一次性提出完整的需求。这无形中影响项目进度、延长工期，因此可能导致公司成本增加，影响获利能力。

对策：通过专门成立咨询及需求分析队伍、细分并划分清晰咨询顾问及项目实施的界定范围，减少项目过程混乱，严格里程碑及项目节点控制等措施降低项目实施成本和项目延期风险。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	是	第四节二(一)
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	否	
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	是	第四节一、(二)
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（二）报告期内的股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金用途 (请列示具体用途)
2015 年 3 月 18 日	2016 年 7 月 28 日	6.62	11,420,000	本次发行股份购买资产的交易标的评估值为人民币 12,495.02 万元,经交易各方协商确定的交易价格为 12,560.04 万元,其中 7,560.04 万元以股份进行支付,按照本次发行价格 6.62 元/股计算,本次购买资产发行股份的数量为 1,142 万股。

（二）收购、出售资产、对外投资事项

本次公司发行股份购买资产暨重大资产重组的交易方及交易标的为中网支付服务股份有限公司（以下简称“中网支付”）全体股东，分别为中网信通科技股份有限公司（以下简称“中网”）、王晓丽、朱振刚、李春风、张卫东；交易标的为中网支付全体股东持有的中网支付 100%股权，本次股票的发行价格为 6.62 元/股。

交易对价的支付方式为发行股份及支付现金相结合的方式支付购买标的资产的对价。本次发行的股票种类为人民币普通股，每股面值为人民币 1 元，共 1142 万股。

公司向中网信通科技股份有限公司发行 536 万股股份，并支付 3869.5964 万元现金，收购中网信通科技股份有限公司所持中网支付服务股份有限公司 59%股份；深圳市思凯科技发展有限公司向中网信通科技股份有限公司支付 1130.4036 万元现金，收购中网信通科技股份有限公司所持中网支付服务股份有限公司 9%股份；公司向李春风、张卫东、王晓丽、朱振刚发行 606 万股股份，收购李春风、张卫东、王晓丽、朱振刚所持 32%的中网支付服务股份有限公司股份（其中，向李春风发行 118 万股股份，向张卫东发行 118 万股股份，向王晓丽发行 185 万股股份，向朱振刚发行 185 万股股份）。

此次重大资产重组将进一步优化公司专业化的领先地位、提高核心竞争力：中网支付资产整体注入以后，九恒星资产规模增长，有利于公司增强针对不同规模客户群体、不同金融需求的市场营销能力及服务能力；有利于公司迅速扩大资金管理主营业务规模及企业金融信息增值服务能力，全面提升盈利能力和抗风险能力，实现规模与业绩的同步增长。

公司已于 2016 年 7 月 5 日取得《关于北京九恒星科技股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组股份登记的函》（股转系统函[2016]4362 号）。公司此次发行股份 11,420,000 股，其中限售 11,420,000 股，不予限售 0 股。此次发行的股份已于 2016 年 7 月 28 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让（详见公司公告：2016-017）。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	104,426,654	87.78%	0	104,426,654	87.78%
	其中：控股股东、实际控制人	4,585,039	3.86%	0	4,585,039	3.86%
	董事、监事、高管	260,068	0.22%	0	260,068	0.22%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	14,535,320	12.22%	0	14,535,320	12.22%
	其中：控股股东、实际控制人	13,755,117	11.56%	0	13,755,117	11.56%
	董事、监事、高管	780,230	0.66%	0	780,230	0.66%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		118,961,974	-	0	118,961,974	-
普通股股东人数		663				

注：公司于 2015 年 3 月 18 日召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产进行重大资产重组的议案》，公司公开发行股票 1142 万股，增加注册资本人民币 1142 万元。此次新增股份于 2016 年 7 月 28 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。故本节中期末股本数仍以 2016 年 6 月 30 日中国登记结算有限公司提供的股东名册为准，此处与财务数据统计口径存在时间差异，特此提请投资者注意。

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	解洪波	9,713,844	0	9,713,844	8.17%	7,285,383	2,428,461
2	天津诚柏股权投资合伙企业 (有限合伙)	5,545,500	-13,000	5,532,500	4.65%	0	5,532,500
3	陶建宇	4,916,628	0	4,916,628	4.13%	3,687,471	1,229,157
4	马磊	4,195,501	0	4,195,501	3.53%	0	4,195,501
5	南京钢研创业投资合伙企业 (有限合伙)	4,074,000	0	4,074,000	3.43%	0	4,074,000
6	郭吉宏	3,709,684	0	3,709,684	3.12%	2,782,263	927,421
7	东海投资有限责任公司	3,580,000	0	3,580,000	3.01%	0	3,580,000
8	北京启润丰泽创业投资中心 (有限合伙)	3,000,000	0	3,000,000	2.52%	0	3,000,000
9	深圳泽鑫投资有限公司-泽 鑫新三板壹号证券投资基金	3,006,000	-35,000	2,971,000	2.50%	0	2,971,000
10	谢秋春	2,500,281	0	2,500,281	2.10%	0	2,500,281
合计		44,241,438	-48,000	44,193,438	37.16%	13,755,117	30,438,321

前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东无亲属关系。公司股东解洪波、陶建宇、郭吉宏在 2011 年 7 月 1 日签署了《一致行动协议》，以上三人为一致行动人。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

1. 解洪波，中国国籍，无永久境外居留权，1998年毕业于中国社会科学院研究生院货币银行学专业，研究生。1989年8月至1992年3月就职于电子部中国通广电子公司；1992年4月至1993年5月就职于中国租赁有限公司；1993年5月至2000年2月就职于北京汇理信息技术公司任副总经理。高级会计师，北京民营科技实业家协会会员，中国集团企业促进会理事；2000年3月起任本公司董事长、总裁至今。

2. 陶建宇，中国国籍，无永久境外居留权，1993年北方交通大学本科毕业，1998年北京工业大学研究生部管理工程专业硕士研究生毕业，高级工程师，北京市科学技术协会、《北京科协》理事会理事，中共北京市西城区委设立的北京西城区优秀人才培养专项经费资助获得者。1993至1995年就职于天津机车车辆机械厂；1995年至2000年就职于北京汇理信息技术公司，任开发部经理；2000年参与创立本公司，现为本公司董事、副总裁。

3. 郭吉宏，中国国籍，无永久境外居留权，1984年国防科技大学电子技术系信息显示与处理专业本科毕业，高级工程师。1984年至1990年就职于中国人民解放军空军第五研究所；1990年至1995年就职于北京帝冠电脑公司；1995年至2000年就职于北京汇理信息技术公司工作。2000年参与创立本公司，现为本公司董事、总监。

报告期内控股股东无变动。

（二）实际控制人情况

同上。公司控股股东、实际控制人报告期内无变动。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
解洪波	董事长、总裁	男	52	硕士	2014 年 4 月 15 日至 2017 年 4 月 15 日	是
陶建宇	董事、副总裁	男	43	硕士	2014 年 4 月 15 日至 2017 年 4 月 15 日	是
郭吉宏	董事、总监	男	51	本科	2014 年 4 月 15 日至 2017 年 4 月 15 日	是
阮光立	独立董事	男	68	大专	2014 年 4 月 15 日至 2017 年 4 月 15 日	否
左传长	独立董事	男	50	博士	2014 年 4 月 15 日至 2017 年 4 月 15 日	否
杨国栋	独立董事	男	50	硕士	2014 年 4 月 15 日至 2017 年 4 月 15 日	否
冯啸鹏	独立董事	男	40	本科	2014 年 4 月 15 日至 2017 年 4 月 15 日	否
冯廷辉	监事会主席	男	50	本科	2014 年 4 月 15 日至 2017 年 4 月 15 日	是
周耘	监事	男	48	硕士	2014 年 12 月 2 日至 2017 年 4 月 15 日	否
吴永强	监事	男	43	硕士	2014 年 4 月 15 日至 2017 年 4 月 15 日	否
蒋力	监事	男	63	硕士	2016 年 5 月 11 日至 2017 年 4 月 15 日	否
徐洪涛	职工代表监事	男	41	本科	2014 年 4 月 15 日至 2017 年 4 月 15 日	是
黄璐璐	职工代表监事	女	39	硕士	2016 年 5 月 11 日至 2017 年 4 月 15 日	是
齐余庆	职工代表监事	男	61	大专	2014 年 4 月 15 日至 2017 年 4 月 15 日	否
郭超群	董事会秘书、 副总裁	男	43	本科	2014 年 4 月 15 日至 2017 年 4 月 15 日	是
刘艳茹	财务管理总监	女	43	本科	2014 年 4 月 15 日至 2017 年 4 月 15 日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						7
高级管理人员人数:						2

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
解洪波	董事长、总裁	9,713,844	0	9,713,844	8.16%	0
陶建宇	董事、副总裁	4,916,628	0	4,916,628	4.13%	0
郭吉宏	董事、总监	3,709,684	0	3,709,684	3.12%	0
徐洪涛	职工代表监事	45,000	0	45,000	0.04%	0
齐余庆	职工代表监事	45,000	0	45,000	0.04%	0
郭超群	董事会秘书、 副总裁	393,727	0	393,727	0.33%	0
刘艳茹	财务管理总监	556,544	0	556,544	0.47%	0
合计	-	19,380,427	0	19,380,427	16.29%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
李春风	监事	离任	无	由于个人原因辞职
蒋力	无	新任	监事	股东大会选举产生
黄璐璐	行政人事总监	新任	职工代表监事	职工代表大会选举产生

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	0	0
截止报告期末的员工人数	399	491

核心员工变动情况：

无变动

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、二、1	328,067,598.31	424,316,370.93
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	第八节、二、2	139,209,374.02	144,333,531.51
预付款项	第八节、二、3	18,481,873.09	46,832,268.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	第八节、二、4	26,218,292.39	18,664,392.56
买入返售金融资产			
存货	第八节、二、5	154,818,470.28	120,606,311.71
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	第八节、二、6		234,806.05
其他流动资产	第八节、二、7	1,545,458.58	
流动资产合计		668,341,066.67	754,987,681.29
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节、二、8	1,671,149.68	2,392,894.72
投资性房地产			

固定资产	第八节、二、9	37,227,435.87	2,359,165.18
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	第八节、二、10	58,970,332.96	62,533,512.48
开发支出			
商誉	第八节、二、11	57,461,362.45	2,905,939.79
长期待摊费用	第八节、二、12	2,722,723.65	2,572,738.48
递延所得税资产	第八节、二、13	1,733,424.64	1,722,995.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		159,786,429.25	74,487,246.34
资产总计		828,127,495.92	829,474,927.63
流动负债：			
短期借款	第八节、二、14	1,000,000.00	8,916,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	第八节、二、15	1,960,260.34	2,535,320.09
预收款项	第八节、二、16	2,668,167.82	2,357,139.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节、二、17	110,061.44	
应交税费	第八节、二、18	407,419.57	18,225,065.72
应付利息			
应付股利	第八节、二、19	886.67	886.67
其他应付款	第八节、二、20	7,081,524.21	303,647.74
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		13,228,320.05	32,338,059.22
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	第八节、二、21	1,120,000.00	1,120,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,120,000.00	1,120,000.00
负债合计		14,348,320.05	33,458,059.22
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、二、22	130,381,974.00	118,961,974.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节、二、23	570,711,775.34	506,531,375.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节、二、24	17,595,901.33	17,595,901.33
一般风险准备			
未分配利润	第八节、二、25	95,089,525.20	152,927,617.74
归属于母公司所有者权益合计		813,779,175.87	796,016,868.41
少数股东权益			
所有者权益合计		813,779,175.87	796,016,868.41
负债和所有者权益总计		828,127,495.92	829,474,927.63

法定代表人：解洪波

主管会计工作负责人：刘艳茹

会计机构负责人：刘艳茹

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		288,327,862.73	351,506,132.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	第八节、十、1	105,625,285.90	137,053,421.35

预付款项		3,986,365.41	46,798,578.53
应收利息		_____	_____
应收股利		_____	_____
其他应收款	第八节、十、2	8,167,090.43	18,148,036.56
存货		144,962,256.02	119,898,754.30
划分为持有待售的资产		_____	_____
一年内到期的非流动资产		_____	177,028.33
其他流动资产		1,594,783.74	_____
流动资产合计		552,663,644.23	673,581,951.78
非流动资产：			
可供出售金融资产		_____	_____
持有至到期投资		_____	_____
长期应收款		_____	_____
长期股权投资	第八节、十、3	261,096,364.00	82,800,000.00
投资性房地产		_____	_____
固定资产		3,528,637.98	2,117,406.64
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		58,110,182.41	62,533,512.48
开发支出		_____	_____
商誉		_____	_____
长期待摊费用		2,168,635.20	2,548,155.48
递延所得税资产		1,605,899.23	1,661,833.41
其他非流动资产		_____	_____
非流动资产合计		326,509,718.82	151,660,908.01
资产总计		879,173,363.05	825,242,859.79
流动负债：			
短期借款		1,000,000.00	8,916,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		_____	_____
衍生金融负债		_____	_____
应付票据		_____	_____
应付账款		1,573,950.34	2,512,920.09
预收款项		2,656,559.00	2,357,139.00
应付职工薪酬		_____	_____
应交税费		291,352.00	17,899,274.56
应付利息		_____	_____
应付股利		886.67	886.67
其他应付款		49,306,349.97	292,034.00
划分为持有待售的负债		_____	_____

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		54,829,097.98	31,978,254.32
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		1,120,000.00	1,120,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,120,000.00	1,120,000.00
负债合计		55,949,097.98	33,098,254.32
所有者权益：			
股本		130,381,974.00	118,961,974.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		570,711,775.34	506,531,375.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,595,901.33	17,595,901.33
未分配利润		104,534,614.40	149,055,354.80
所有者权益合计		823,224,265.07	792,144,605.47
负债和所有者权益合计		879,173,363.05	825,242,859.79

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		16,993,840.73	16,543,512.19
其中：营业收入	第八节、二、26	16,993,840.73	16,543,512.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		75,355,860.84	71,385,264.30
其中：营业成本	第八节、二、26	8,296,405.90	7,429,412.61
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	第八节、二、27	173,457.74	158,607.64
销售费用	第八节、二、28	21,965,211.54	7,773,610.24
管理费用	第八节、二、29	46,697,302.39	56,733,701.55
财务费用	第八节、二、30	-1,658,193.55	-187,476.62
资产减值损失	第八节、二、31	-118,323.18	-522,591.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	第八节、二、32	-721,745.04	
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）		-59,083,765.15	-54,841,752.11
加：营业外收入	第八节、二、32	1,235,243.66	839,157.14
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-57,848,521.49	-54,002,594.97
减：所得税费用	第八节、二、33	-10,428.95	78,388.66
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-57,838,092.54	-54,080,983.63
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		-57,838,092.54	-54,080,983.63
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-57,838,092.54	-54,080,983.63

归属于母公司所有者的综合收益总额		-57,838,092.54	-54,080,983.63
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.45	-0.64
（二）稀释每股收益		-0.45	-0.64

法定代表人：解洪波

主管会计工作负责人：刘艳茹

会计机构负责人：刘艳茹

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节、十、4	13,182,201.00	12,386,685.78
减：营业成本	第八节、十、4	7,167,962.30	6,321,758.28
营业税金及附加		139,465.76	122,331.04
销售费用		19,126,191.87	6,984,563.20
管理费用		34,107,752.39	49,836,037.93
财务费用		-1,492,389.01	-172,150.95
资产减值损失		-372,894.55	-598,408.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-45,493,887.76	-50,107,444.95
加：营业外收入		1,029,081.54	834,116.54
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-44,464,806.22	-49,273,328.41
减：所得税费用		55,934.18	89,761.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-44,520,740.40	-49,363,089.72
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			

6. 其他			
六、综合收益总额		-44,520,740.40	-49,363,089.72
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		55,689,089.52	83,610,195.53
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		12,029,606.08	6,046,095.57
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、35	4,822,433.82	593,655.12
经营活动现金流入小计		72,541,129.42	90,249,946.22
购买商品、接受劳务支付的现金		72,168,873.43	86,730,397.15
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		45,385,062.85	35,609,087.82
支付的各项税费		19,269,602.92	12,817,089.18
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、35	6,428,544.90	12,079,711.06
经营活动现金流出小计		143,252,084.10	147,236,285.21
经营活动产生的现金流量净额		-70,710,954.68	-56,986,338.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,127,305.04	536,089.12
投资支付的现金		14,304,036.00	
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		17,431,341.04	536,089.12
投资活动产生的现金流量净额		-17,431,341.04	-536,089.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			7,916,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			7,916,000.00
偿还债务支付的现金		7,916,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		190,476.90	215,643.00
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			
筹资活动现金流出小计		8,106,476.90	215,643.00
筹资活动产生的现金流量净额		-8,106,476.90	7,700,357.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-96,248,772.62	-49,822,071.11
加：期初现金及现金等价物余额		424,316,370.93	97,952,749.48
六、期末现金及现金等价物余额		328,067,598.31	48,130,678.37

法定代表人：解洪波

主管会计工作负责人：刘艳茹

会计机构负责人：刘艳茹

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		46,900,755.87	78,128,347.03
收到的税费返还		11,823,589.32	6,041,054.97
收到其他与经营活动有关的现金		46,892,430.92	18,336,543.62
经营活动现金流入小计		105,616,776.11	102,505,945.62
购买商品、接受劳务支付的现金		41,613,177.02	85,960,766.31
支付给职工以及为职工支付的现金		31,739,054.60	28,047,859.56
支付的各项税费		18,774,539.21	12,583,174.23
支付其他与经营活动有关的现金		1,095,174.36	17,651,095.78
经营活动现金流出小计		93,221,945.19	144,242,895.88

经营活动产生的现金流量净额		12,394,830.92	-41,736,950.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		466,624.00	475,821.08
投资支付的现金		67,000,000.00	20,000,000.00
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		67,466,624.00	20,475,821.08
投资活动产生的现金流量净额		-67,466,624.00	-20,475,821.08
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			7,916,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			7,916,000.00
偿还债务支付的现金		190,476.90	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,916,000.00	215,643.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,106,476.90	215,643.00
筹资活动产生的现金流量净额		-8,106,476.90	7,700,357.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-63,178,269.98	-54,512,414.34
加：期初现金及现金等价物余额		351,506,132.71	92,556,525.36
六、期末现金及现金等价物余额		288,327,862.73	38,044,111.02

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

附注详情

(1) 企业经营存在周期性和季节性

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

(2) 合并财务报表的合并范围发生变化

公司在报告期内，已于 2016 年 1 月 18 日取得《中国人民银行关于中网支付服务股份有限公司变更主要出资人及股权结构的批复》（银函[2016]11 号）。中网支付服务股份有限公司就此次股权已于 2016 年 1 月 26 日已经在内蒙古工商管理局网站进行变更，北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司截至 2016 年 1 月 27 日的新增注册资本实收情况进行审验，并出具京永验字（2016）第 21007 号验资报告。变更后注册资本为人民币 130,381,974.00 元。

公司于 2016 年 2 月 18 日向股转系统提交了《发行股份购买资产暨重大资产重组备案申请文件》，并于 2016 年 7 月 5 日正式取得了由全国中小企业股份转让系统批复的《关于北京九恒星科技股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组股份登记的函》，（股转系统函[2016]4362 号），因此报告期内合并范围增加。此次并购的并购基准日确定为 2016 年 2 月 1 日，本公司以并购基准日为编制合并报表起始日。

二、报表项目注释

一、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	199,049.65	120,619.48
银行存款	327,868,548.66	424,195,751.45
其中：客户存款	2,774,890.27	
合计	328,067,598.31	424,316,370.93

(1) 银行存款中的客户存款：为当期新并业务产生的客户备付金存款，专款专用。

(2) 截至 2016 年 06 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	150,589,304.96	100	11,379,930.94	7.56	139,209,374.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	150,589,304.96	100	11,379,930.94	7.56	139,209,374.02

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	155,820,054.23	100.00	11,486,522.72	7.37	144,333,531.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	155,820,054.23	100.00	11,486,522.72	7.37	144,333,531.51

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	93,242,141.87	932,421.42	1
1 至 2 年	12,508,475.00	1,250,847.50	10
2 至 3 年	44,075,606.76	8,815,121.35	20
3 年以上	763,081.33	381,540.67	50
合计	150,589,304.96	11,379,930.94	

(续上表)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	97,911,637.47	979,116.37	1
1 至 2 年	13,069,900.00	1,306,990.00	10
2 至 3 年	44,062,806.76	8,812,561.35	20
3 年以上	775,710.00	387,855.00	50
合计	155,820,054.23	11,486,522.72	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期转回坏账准备金额 106,591.78 元，
为 1 至 2 年应收账款收回，相应计提的坏账准备转回。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 金额
中钢贸易有限公司	非关联方	14,140,000.00	1 年以 内	9.39	141,400.00

嘉盛图河北建筑材料开发有限公司	非关联方	18,335,000.00	1 年以内	12.18	183,350.00
中国有色金属建设股份有限公司	非关联方	12,010,000.00	1 年以内	7.98	120,100.00
赣州稀土矿业有限公司	非关联方	9,630,000.00	1 年以内	6.39	96,300.00
广东省广晟资产经营有限公司	非关联方	8,800,000.00	1 年以内	5.84	88,000.00
合计		62,915,000.00		41.78	629,150.00

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,757,645.06	25.74	16,832,268.53	35.94
1 至 2 年	9,209.55	0.05	30,000,000.00	64.06
2 至 3 年	13,000,000.00	70.34		
3 年以上	715,018.48	3.87		
合计	18,481,873.09	100.00	46,832,268.53	100

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付款项总额比例(%)
中航中关村科技有限公司	非关联方	791,531.65	1 年以内	预付房租	4.28
北京锐融天下科技股份有限公司	非关联方	772,641.51	1 年以内	预付项目服务费	4.18
兰州大方电子有限责任公司	非关联方	622,440.00	1 年以内	预付技术开发费	3.37
包头市晨宇工贸有限公司	非关联方	10,000,000.00	1-2 年	预付汽车三包召回卡	54.11
内蒙古常顺商贸有限责任公司	非关联方	3,000,000.00	1-2 年	预付认证系统款	16.23
合计		15,186,613.16			82.17

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	19,212,107.66	73.28			19,212,107.66
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,006,184.73	26.72			7,006,184.73
合计	26,218,292.39	100			26,218,292.39

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	13,823,388.81	74.06	0		13,823,388.81
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					0
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,841,003.75	25.94	0		4,841,003.75
合计	18,664,392.56	100.00	0		18,664,392.56

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额				
	账面余额	占其他应 收款总额 比例%	坏账准备	计提比例	计提理由
往来款	16,984,703.06	64.78			往来款支持资金无收回风险
中航中关村科技有限公司	2,227,404.60	8.50			租房押金无收回风险
合计	19,212,107.66	73.28			

期末单项金额不重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额				
	账面余额	占其他应 收款总额 比例%	坏账准备	计提比例	计提理由
增值税返还	661,476.43	2.52			增值税退税无收回风险
代扣保险款	354,876.28	1.35			代扣保险无收回风险
押金保证金	2,881,459.02	10.99			投标履约保证金无收回风险

往来款	3,108,373.00	11.86			差旅项目借款无收回风险
合计	7,006,184.73	26.72			

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	20,093,076.06	2,052,747.16
代扣保险款	354,876.28	344,927.19
增值税返还	661,476.43	11,595,984.21
押金、保证金	5,108,863.62	4,670,734.00
合计	26,218,292.39	18,664,392.56

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司的 关系	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
包头市禾丰有机肥有限责任公司	非关联方	支持资金	11,179,144.00	1 年以内	42.64	
中网信通科技股份有限公司	关联方	往来款	5,805,559.06	1 年以内	22.14	
中航中关村科技有限公司	非关联方	房租押金	2,227,404.60	1 年以内	8.50	
增值税返还	非关联方	税款返还	661,476.43	1 年以内	2.52	
浙江交通投资集团公司	非关联方	履约保证金	400,000.00	2-3 年	1.53	
合计			20,273,584.09		64.89	

截至 2016 年 06 月 30 日，本公司存在的关联方应收余额为中网信通科技股份有限公司的 5,805,559.06 元，该款项为并购中网支付服务股份有限公司之前已经产生的经营性资金占用，目前已在积极清理该款项。

5、存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
项目成本	120,891,432.29		120,891,432.29	90,493,406.89	0	90,493,406.89
安全产品	290,308.98		290,308.98	-	0	0.00
硬件产品	3,701,922.32		3,701,922.32	284,081.04	0	284,081.04
外购软件	29,934,806.69		29,934,806.69	29,828,823.78	0	29,828,823.78
合计	154,818,470.28		154,818,470.28	120,606,311.71	0	120,606,311.71

6、一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用		234,806.05
合计		234,806.05

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交增值税及所得税	1,545,458.58	
合计	1,545,458.58	

8、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
深圳前海万企联金融服务有限公司	2,392,894.72			-721,745.04						1,671,149.68	
合计	2,392,894.72			-721,745.04						1,671,149.68	

9、固定资产

项目	电子设备	办公设备	运输设备	房屋建筑物	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	4,801,900.03	1,769,451.49	853,898.00		7,425,249.52
2.本期增加金额	9,281,945.26	572,075.10	0.00	33,990,000.00	43,844,020.36
（1）购置	2,540,538.11	370,859.50		990,000.00	3,901,397.61
（2）在建工程转入					0.00
（3）企业合并增加	6,741,407.15	201,215.60		33,000,000.00	39,942,622.75
3.本期减少金额	210,350.52	0.00	0.00	0.00	210,350.52

(1) 处置或报废	210,350.52				210,350.52
4.期末余额	13,873,494.77	2,341,526.59	853,898.00	33,990,000.00	51,058,919.36
二、累计折旧					
1.期初余额	3,387,361.13	889,727.75	788,995.46		5,066,084.34
2.本期增加金额	5,821,425.89	338,803.86	55,630.92	2,759,889.00	8,975,749.67
(1) 计提	721,917.16	232,339.34	55,630.92	667,095.00	1,676,982.42
(2) 合并转入	5,099,508.73	106,464.52		2,092,794.00	7,298,767.25
3.本期减少金额	210,350.52				210,350.52
(1) 处置或报废	210,350.52				210,350.52
4.期末余额	8,998,436.50	1,228,531.61	844,626.38	2,759,889.00	13,831,483.49
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,875,058.27	1,112,994.98	9,271.62	31,230,111.00	37,227,435.87
2.期初账面价值	1,414,538.90	879,723.74	64,902.54		2,359,165.18

10、无形资产

项目	软件使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	88,466,603.33			88,466,603.33
2.本期增加金额	935,114.13			935,114.13
(1)购置				
(2)内部研发				
(3)企业合并增加	935,114.13			935,114.13
3.本期减少金额				

(1)处置				
4.期末余额	89,401,717.46			89,401,717.46
二、累计摊销				
1.期初余额	25,933,090.85			25,933,090.85
2.本期增加金额	4,498,293.65			4,498,293.65
（1）计提	4,485,799.72			4,485,799.72
（2）合并转入	12,493.93			12,493.93
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	30,431,384.50			30,431,384.50
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	58,970,332.96			58,970,332.96
2.期初账面价值	62,533,512.48			62,533,512.48

11、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
非同一控制下企业合并	2,905,939.79	54,555,422.66				57,461,362.45
合计	2,905,939.79	54,555,422.66				57,461,362.45

本公司定向增发 1142 万股收购中网支付公司 100%股份，发行价格为每股 6.62 元，收购成本 125,600,400.00 元，与收购基准日 2016 年 2 月 1 日中网支付公司净资产金额 71,044,977.34 元之间的差额 54,555,422.66 元确认为商誉。

12、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
无限网址注册费	3679.22		1,698.12		1,981.10
企业邮箱费	58,252.48		14,563.08		43,689.40
域名注册费	33,700.28		2,559.78		31,140.50
信息名址注册费	3,836.46	15,000.00	6,588.46		12,248.00
电信通专线费	15,959.19		13,679.22		2,279.97
国联律师费	157,232.68		78,616.38		78,616.30
装修费	2,085,717.55	431,474.00	507,932.81		2,009,258.74
消防空调费	449,166.67	215,000.00	129,444.44		534,722.23
网站建设服务费		9,415.09	627.68		8,787.41
小计	2,807,544.53	670,889.09	755,709.97		2,722,723.65
减：一年内到期的非流动资产	234,806.05		234,806.05		0.00
合计	2,572,738.48		520,903.92		2,722,723.65

13、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,379,930.94	1,733,424.64	11,486,522.72	1,722,995.69
合计	11,379,930.94	1,733,424.64	11,486,522.72	1,722,995.69

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	70,382,654.65	12,427,541.38
合计	70,382,654.65	12,427,541.38

14、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		

抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,000,000.00	8,916,000.00
合计	1,000,000.00	8,916,000.00

(2) 截至报告期末，本公司无已逾期未偿还短期借款

15、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
电子产品采购款	1,960,260.34	2,535,320.09
合计	1,960,260.34	2,535,320.09

(2) 本公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

16、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
软件开发、销售款	2,668,167.82	2,357,139.00
合计	2,668,167.82	2,357,139.00

(2) 本公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		42,366,251.74	42,256,606.61	109,645.13
二、离职后福利-设定提存计划		4,154,084.19	4,153,667.88	416.31
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		46,520,335.93	46,410,274.49	110,061.44

(2) 短期薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		37,524,794.09	37,417,394.09	107,400.00
二、职工福利费		210,842.29	210,842.29	0.00

三、社会保险费		2,036,467.25	2,036,370.12	97.13
其中：医疗保险费		1,836,782.48	1,836,782.48	-
工伤保险费		46,852.69	46,755.56	97.13
生育保险费		152,832.08	152,832.08	-
四、住房公积金		2,038,957.85	2,038,957.85	0.00
五、工会经费和职工教育经费		555,190.26	553,042.26	2,148.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计		42,366,251.74	42,256,606.61	109,645.13

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,974,510.39	3,974,510.39	
2、失业保险费		179,573.80	179,157.49	416.31
3、企业年金缴费				
合计		4,154,084.19	4,153,667.88	416.31

18、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		12,228,416.03
企业所得税		4,261,590.49
个人所得税	317,999.42	268,884.42
城市维护建设税	50,327.24	854,622.41
教育费附加	14,903.06	366,931.42
地方教育费附加	24,189.85	244,620.95
合计	407,419.57	18,225,065.72

19、应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	886.67	886.67
划分为权益工具的优先股\永续债股利		

合计	886.67	886.67
----	--------	--------

应付股利期末余额为尚未支付的 2010 年度分配的现金股利。

20、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
并购款	4,000,000.00	
预付卡余额	2,581,611.96	
往来款	499,912.25	303,647.74
合计	7,081,524.21	303,647.74

21、专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国家创新基金	1,120,000.00			1,120,000.00	科研经费
合计	1,120,000.00			1,120,000.00	

2011 年 7 月 15 日，本公司（“乙方”）与科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心（“甲方”）、中关村科技园区管委会（“丙方”）签订科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同，合同规定甲方计划资助乙方 160 万元，用于“九恒星智能资金平台”项目的开发。截至 2016 年 06 月 30 日本公司已取得专项资金 112 万元。目前该项目尚未完成，根据项目合同中的规定，乙方收到甲方拨付的资金作为专项应付款处理，其中：消耗部分予以核销，形成资产部分转入资本公积。

22、股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	118,961,974.00	11,420,000.00					130,381,974.00

当期股本期末余额与中国结算登记中心登记的股本期末余额，存在差异 11,420,000.00 股，原因为根据本公司 2015 年 3 月 16 日召开的第三届董事会第七次会议决议、2015 年 4 月 3 日召开的临时股东大会决议以及向全国中小企业股份转让系统有限责任公司提出的备案申请报告，公司以非公开发行股票 11,420,000 股（每股面值 1 元）并支付现金人民币 5,000.00 万元，购买中网支付服务股份有限公司 100%的股权。公司非公开发行股票 11,420,000 股由中网通信科技股份有限公司、王晓丽、朱振刚、李春风、张卫东以其合计所持有的中网支付服务股

份有限公司 100%的股权作价 12,560.04 万元出资认购，其认购的 11,420,000 股本公司股票为有限售条件的流通股份，收购其合计持有的中网支付服务股份有限公司 100%股权。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司截至 2016 年 1 月 27 日的新增注册资本实收情况进行审验，并出具京永验字（2016）第 21007 号验资报告。变更后注册资本为人民币 130,381,974.00 元。

此次并购于 2016 年 7 月 5 日正式取得了由全国中小企业股份转让系统批复的《关于北京九恒星科技股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组股份登记的函》，（股转系统函[2016]4362 号）。此次发行的新增股份于 2016 年 7 月 28 日在中国证券登记结算有限公司完成登记手续，在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。故财务数据的股本数以验资并购成功后的 130,381,974 为准，此处与第五节统计口径存在时间差异，特此提请投资者注意。

23、 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	505,738,670.00	64,180,400.00		569,919,070.00
其他资本公积	792,705.34			792,705.34
合计	506,531,375.34			570,711,775.34

本期增加为增发股份形成的股本溢价。

24、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,595,901.33			17,595,901.33
合计	17,595,901.33			17,595,901.33

本期增加的盈余公积为母公司按照税后利润 10%提取的法定盈余公积。

25、 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	152,927,617.74	120,584,427.92
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	152,927,617.74	120,584,427.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-57,838,092.54	36,522,417.65
减：提取法定盈余公积		4,179,227.83

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	95,089,525.20	152,927,617.74

26、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,993,840.73	8,296,405.90	16,543,512.19	7,429,412.61
其他业务				
合计	16,993,840.73	8,296,405.90	16,543,512.19	7,429,412.61

前 5 名客户营业收入情况：

客户	本期确认收入	占营业收入比例
创维集团财务有限公司	1,111,111.14	6.54
中国电信股份有限公司甘肃分公司	1,018,867.92	6.00
日立（中国）财务有限公司	952,991.46	5.61
云南建工集团财务有限公司	678,461.58	3.99
海航集团财务有限公司	625,000.00	3.68
合计	4,386,432.10	25.81

27、 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	5118.31	
城市维护建设税	96,245.99	92,521.12
教育费附加	32,429.65	39,651.92
地方教育费附加	39,663.79	26,434.60
堤围费		0.00
合计	173,457.74	158,607.64

28、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
宣传费	14,381,555.34	3,662,268.17
人工费用	5,757,471.79	2,914,742.56
差旅费	870,151.56	693,613.00

租赁费	284,319.21	282,382.10
招待费	254,031.60	85,942.80
其他	289,483.30	54,552.55
办公费	49,822.08	46,455.06
交通费	63,764.37	25,978.50
折旧费	9,454.29	6712.5
会议费	2,604.00	641.00
邮电费	2,554.00	322.00
总计	21,965,211.54	7,773,610.24

29、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	23,257,895.13	31,971,237.56
咨询服务费	1,376,813.17	7,801,180.00
人工费用	8,262,476.48	6,872,431.18
无形资产摊销	4,481,526.22	4,415,169.90
办公室租赁费	2,788,270.74	1,337,764.50
办公费	929,503.19	1,123,606.65
装修费	560,320.83	825,845.87
会议费	447,824.95	441,580.89
其他税费	810,880.03	433,264.15
差旅费	1,169,604.09	409,478.99
其他	266,262.97	339,750.56
折旧费	1,506,828.22	249,598.66
招待费	421,030.83	213,416.30
通信费	166,077.72	140,829.40
董事会费	176,000.00	126,000.00
水电费	75,987.82	32,546.94
合计	46,697,302.39	56,733,701.55

30、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	190,476.90	215,643.00
减：利息收入	1,873,568.84	418,465.27
手续费	24,898.39	15,345.65
合计	-1,658,193.55	-187,476.62

31、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-118,323.18	-522,591.12
合计	-118,323.18	-522,591.12

32、 投资收益

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	-721,745.04	
合计	-721,745.04	

33、 营业外收入

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
增值税返还	1,095,098.30	834,116.54	
政府补助	140,000.00	5,040.60	140,000.00
其他	145.36		145.36
合计	1,235,243.66	839,157.14	140,145.36

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中关村国家自主创新示范区科技型中小企业信用贷款贴息	140,000.00		与收益相关
合计	140,000.00		

34、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-10,428.95	78,388.66
合计	-10,428.95	78,388.66

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	-57,848,521.49
按适用税率计算的所得税费用	-8,677,278.22

子公司适用不同税率的影响	-916,987.54
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,585,596.51
研发费用加计扣除	
其他	-1,759.70
所得税费用	-10,428.95

35、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
备付金	1,372,746.40	
往来款	1,436,118.58	175,189.85
利息	1,873,568.84	418,465.27
财政补助	140,000.00	
合计	4,822,433.82	593,655.12

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	5,262,181.94	11,728,140.46
备付金	1,166,362.96	
往来款		351,570.60
合计	6,428,544.90	12,079,711.06

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	-57,838,092.54	-54,080,983.63
加：资产减值准备	-118,323.18	-522,591.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,676,982.42	396,405.35
无形资产摊销	4,485,799.72	4,419,443.40
长期待摊费用摊销	755,709.97	597,324.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		0

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0	0
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0	0
财务费用（收益以“－”号填列）	190,476.90	215,643.00
投资损失（收益以“－”号填列）	721,745.04	0
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-10,428.95	78,388.66
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		0
存货的减少（增加以“－”号填列）	-30,968,193.09	-53,021,768.48
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	18,710,710.59	55,145,496.28
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-8,317,341.56	-10,213,697.24
其他		0
经营活动产生的现金流量净额	-70,710,954.68	-56,986,338.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	328,067,598.31	48,130,678.37
减：现金的期初余额	424,316,370.93	97,952,749.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-96,248,772.62	-49,822,071.11
（2）现金和现金等价物的构成		
项目	期末余额	期初余额
一、现金	328,067,598.31	424,316,370.93
其中：库存现金	199,049.65	120,619.48
可随时用于支付的银行存款	327,868,548.66	424,195,751.45
可随时用于支付的其他货币资金		

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	328,067,598.31	424,316,370.93
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

三、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

本年度新纳入合并范围的公司情况：

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例	期末净资产	本年净利润	备注
中网支付服务股份有限公司	并购合并	100.00%	68,904,118.57	-2,140,858.77	全资子公司

说明：

根据本公司公司 2015 年 3 月 16 日召开的第三届董事会第七次会议决议、2015 年 4 月 3 日召开的临时股东大会决议以及向全国中小企业股份转让系统有限责任公司提出的备案申请报告，公司以非公开发行股票 11,420,000 股（每股面值 1 元）并支付现金人民币 5,000.00 万元（公司的子公司深圳市思凯科技开发有限公司支付 1130.4036 万元，占被收购资产股权比例为 9%）购买中网支付服务股份有限公司 100%的股权。公司非公开发行股票 11,420,000 股由中网信通科技股份有限公司、王晓丽、朱振刚、李春风、张卫东以其合计所持有的中网支付服务股份有限公司 100%的股权作价 12,560.04 万元出资认购，其认购的 11,420,000 股本公司股票为有限售条件的流通股份，收购其合计持有的中网支付服务股份有限公司 100%股权。

2016 年 1 月 18 日，中国人民银行出具银函[2016]11 号文对中网支付服务有限公司变更出资人及股权结构予以批复。中网支付服务股份有限公司就此次股权已于 2016 年 1 月 26 日已经在内蒙古工商管理局网站进行变更。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司截至 2016 年 1 月 27 日的新增注册资本实收情况进行审验，并出具京永验字（2016）第 21007 号验资报告。变更后注册资本为人民币

币 130,381,974.00 元

此次并购于 2016 年 7 月 5 日正式取得了由全国中小企业股份转让系统批复的《关于北京九恒星科技股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组股份登记的函》，（股转系统函[2016]4362 号），此次并购的并购基准日确定为 2016 年 2 月 1 日，本公司以并购基准日为编制合并报表起始日。

2、 同一控制下企业合并

无。

3、 反向购买

无。

4、 处置子公司

无。

5、 其他原因的合并范围变动

6、 其他

无。

四、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市思凯科技开发有限公司	深圳	深圳	软件开发、销售	100.00		现金购买
金在（北京）金融信息服务有限公司	北京	北京	金融信息服务、计算机系统服务	100.00		设立
九恒星（上海）金融信息服务有限公司	上海	上海	金融信息服务、从事软件领域内的技术开发、技术咨询、技术转让	100.00		设立
九恒星成都信息技术有限公司	四川成都	四川成都	信息技术咨询、计算机软硬件技术开发、销售	100.00		设立
中融国泰(北京)商业保理有限公司	北京	北京	为企业提供贸易融资、销售分户账管理等服务		100.00	设立
中网支付服务股份有限公司	内蒙古	内蒙古呼和浩特	预付卡发行与受理	100.00		现金购买

(2) 重要的非全资子公司

无。

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业 投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳前海万企 联金融服务有 限公司	深圳	深圳	金融信息咨 询、金融中介 服务等		25%	权益法

(2) 重要的联营企业的主要财务信息

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	654,983.24		3,300,218.82	
非流动资产	969,296.48		388,397.53	
资产合计	1,624,279.72		3,688,616.35	
流动负债	439,680.99		117,037.48	
非流动负债	439,680.99		117,037.48	
负债合计	439,680.99		117,037.48	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,184,598.73		3,571,578.87	
按持股比例计算的净资产份额	296,149.68		892,894.72	
调整事项	2,000,000.00		1,500,000.00	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	2,000,000.00		1,500,000.00	
对联营企业权益投资的账面价值	1,671,149.68		2,392,894.72	
存在公开报价的联营企业权益投资的				

公允价值				
营业收入				
净利润		-2,886,980.14		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-2,886,980.14		
本年度收到的来自联营企业的股利				

4、 重要的共同经营

无。

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

五、 与金融工具风险相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一） 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2016 年 06 月 30 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额，占应收总额的 41.78%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没

有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二） 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

（三） 市场风险

1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响,本公司利用有利条件,根据国家相关政策,争取大部分流动资金贷款取得贴息,降低利率上升对公司的不利影响。

截至 2016 年 06 月 30 日,本公司无长期银行借款及应付债券等长期带息债务。同时本公司的经营位于中国境内,主要业务以人民币结算,亦无外币金融资产和外币金融负债。

2. 价格风险

本公司价格风险主要来自采购价格波动对产品毛利率产生不利的影响。本公司外购产品及设备受市场、政策等诸多因素的影响,具有较大的不确定性,由于采购价格的上涨,将增加公司的产品成本,毛利率下降。本公司管理层对加大控制风险的力度,采用有效的措施加以控制:(1)采用集中、大批量采购方式降低成本;(2)关注市场动向,做好评估预测工作,最大限度抵减价格上涨增加的成本。

六、 关联方及关联交易

1、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注四、1 说明。

2、 本企业合营和联营企业情况

本企业合营和联营企业情况详见附注四、3 说明。

3、 其他关联方情况

无。

4、 关联交易情况

截至 2016 年 06 月 30 日，本公司本期没有发生关联方采购和销售业务。

5、 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	中网信通科技股份有限公司	5,805,559.06	0
合计		5,805,559.06	0

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司存在的关联方应收余额为中网信通科技股份有限公司的 5,805,559.06 元，该款项为并购中网支付服务股份有限公司之前，已经产生的经营性资金占用，目前已在积极清理该款项。

七、 承诺及或有事项

无。

八、 资产负债表日后事项

公司已于 2016 年 7 月 5 日取得《关于北京九恒星科技股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组股份登记的函》（股转系统函[2016]4362 号）。此次发行的股份已于 2016 年 7 月 28 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让（详见公司公告：2016-017）。

九、 其他重要事项

无。

十、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1) 应收账款分类披露：**

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	116,331,280.76	100	10,705,994.86	9.20	105,625,285.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	116,331,280.76	100	10,705,994.86	9.20	105,625,285.90

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	148,132,310.76	100.00	11,078,889.41	7.48	137,053,421.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	148,132,310.76	100.00	11,078,889.41	7.48	137,053,421.35

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			
	应收账款	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	62,235,701.00	53.50	622,357.01	1
1 至 2 年	9,438,275.00	8.11	943,827.50	10
2 至 3 年	43,962,806.76	37.79	8,792,561.35	20
3 年以上	694,498.00	0.60	347,249.00	50
合计	116,331,280.76	100.00	10,705,994.86	

(续上表)

账龄	期初余额			
	应收账款	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	93,626,906.00	63.20	936,269.06	1
1 至 2 年	9,728,100.00	6.57	972,810.00	10
2 至 3 年	44,062,806.76	29.75	8,812,561.35	20
3 年以上	714,498.00	0.48	357,249.00	50
合计	148,132,310.76	100.00	11,078,889.41	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期转回坏账准备金额 372,894.55 元，应收账款收回，相应计提的坏账准备金额转回。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占应收账款总 额的比例	坏账准备期末 金额
中钢贸易有限公司	非关联方	14,140,000.00	1 年以内	12.15	141,400.00
中国有色金属建设股份有限公司	非关联方	12,010,000.00	1 年以内	10.32	120,100.00
赣州稀土矿业有限公司	非关联方	9,630,000.00	1 年以内	8.28	96,300.00
广东省广晟资产经营有限公司	非关联方	8,800,000.00	1 年以内	7.56	88,000.00
重庆国梦强龙珠宝有限公司	非关联方	5,640,000.00	1 年以内	4.85	56,400.00
合计		50,220,000.00		43.17	502,200.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,227,404.60	27.27			2,227,404.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,939,685.83	72.73			5,939,685.83
合计	8,167,090.43	100			8,167,090.43

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	13,823,388.81	76.17			13,823,388.81
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,324,647.75	23.83			4,324,647.75
合计	18,148,036.56				18,148,036.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中航中关村科技有限公司	2,227,404.60			租房押金无收回风险
合计	2,227,404.60			

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
代扣保险款	244,509.36			代扣保险无收回风险
增值税返还	661,476.43			增值税返还无收回风险
投标、履约保证金	2,089,694.00			投标及履约保证金无收回风险
往来款	2,944,006.04			差旅及项目借款无收回风险
合计	5,939,685.83			

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,944,006.04	2,009,442.75
代扣保险款	244,509.36	269,655.00
增值税返还	661,476.43	11,595,984.21
押金、保证金	4,317,098.60	4,272,954.60
合计	8,167,090.43	18,148,036.56

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
中航中关村科技有限公司	租房押金	2,227,404.60	1 年以内	27.27	
增值税返还	税款返还	661,476.43	1 年以内	8.10	
浙江交通投资集团公司	履约保证金	400,000.00	2-3 年	4.90	
福建柒牌商贸有限公司	履约保证金	344,000.00	1 年以内	4.21	
福建阳光集团有限公司	代扣代缴款	321,400.00	1 年以内	3.94	
合计		3,954,281.031		48.42	

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	261,096,364.00		261,096,364.00	82,800,000.00		82,800,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	261,096,364.00		261,096,364.00	82,800,000.00		82,800,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市思凯科技开发有限公司	7,800,000.00	14,000,000.00		21,800,000.00		
金在(北京)金融信息服务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
九恒星(上海)金融信息服务有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
九恒星成都信息技术有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
中网支付服务股份有限公司		114,296,364.00		114,296,364.00		

合计	82,800,000.00	178,296,364.00		261,096,364.00		
----	---------------	----------------	--	----------------	--	--

4、营业收入和营业成本：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,182,201.00	7,167,962.30	12,386,685.78	6,321,758.28
其他业务				
合计	13,182,201.00	7,167,962.30	12,386,685.78	6,321,758.28

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	140,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	145.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-21,036.34	
少数股东权益影响额		
合计	119,109.02	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-6.97	-0.45	-0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.98	-0.45	-0.45

3、报表科目变动分析

资产负债表项目	期末余额占资产总额期末余额的比例（%）	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	增减幅度（%）	增减主要原因说明
货币资金	39.62	328,067,598.31	424,316,370.93	-22.68	上年增发股份货币资金增加
应收账款	16.81	139,209,374.02	144,333,531.51	-3.55	客户付款周期增长，履约回款速度慢所致
预付款项	2.23	18,481,873.09	46,832,268.53	-60.54	上年预付大额并购资金
其他应收款	3.17	26,218,292.39	18,664,392.56	40.47	新增业务支持资金
存货	18.70	154,818,470.28	120,606,311.71	28.37	实施中项目成本及外购原料

一年内到期的非流动资产	-		234,806.05	-100.00	原 1 年内到期的费用摊销完毕
其他流动资产	0.19	1,545,458.58			预交税金所致
长期股权投资	0.20	1,671,149.68	2,392,894.72	-30.16	对合营企业投资亏损所致
固定资产	4.50	37,227,435.87	2,359,165.18	1477.99	新增并购企业房屋建筑物增加
无形资产	7.12	58,970,332.96	62,533,512.48	-5.70	正常摊销所致
商誉	6.94	57,461,362.45	2,905,939.79	1877.38	新增并购企业产生
短期借款	0.12	1,000,000.00	8,916,000.00	-88.78	偿还到期借款
应付账款	0.24	1,960,260.34	2,535,320.09	-22.68	新增并购业务应付款
应付职工薪酬	0.01	110,061.44			计提待发放薪酬
应交税费	0.05	407,419.57	18,225,065.72	-97.76	本年缴纳上年计提各税金
其他应付款	0.86	7,081,524.21	303,647.74	2232.15	新增并购业务产生结算备付金
股本	15.74	130,381,974.00	118,961,974.00	9.60	新增发股份所致
资本公积	68.92	570,711,775.34	506,531,375.34	12.67	新增发股份溢价所致
利润表项目	本期发生额占报告期利润总额的比例（%）	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	增减幅度	
营业收入	29.38	16,993,840.73	16,543,512.19	2.72	基本与去年持平
营业成本	14.34	8,296,405.90	7,429,412.61	11.67	实施人工成本及外购成本上涨
管理费用	80.72	46,697,302.39	56,733,701.55	-17.69	成立了研发基地，资源整合，外包费用降低
销售费用	37.97	21,965,211.54	7,773,610.24	182.56	新增宣传费用
财务费用	2.87	-1,658,193.55	-187,476.62	784.48	主要为贷款偿还完毕，利息降低
资产减值损失	0.20	-118,323.18	-522,591.12	-77.36	应收账款回款额降低导致
投资收益	1.25	-721,745.04			对合营企业投资亏损所致
营业外收入	2.14	1,235,243.66	839,157.14	47.20	增值税即征即退收入增加
所得税费用	0.02	-10,428.95	78,388.66	-113.30	主要是确认的递延所得税资产增

					加，相应的所得税费用减少所致
现金流量表项目		2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	增减幅度	
销售商品、提供劳务收到的现金		55,689,089.52	83,610,195.53	-33.39	本期客户付款周期长，导致履约回款能力下降所致
收到的税费返还		12,029,606.08	6,046,095.57	98.96	收到上年度的增值税退税
收到其他与经营活动有关的现金		4,822,433.82	593,655.12	712.33	新增并购业务产生的备付金增加
支付的各项税费		19,269,602.92	12,817,089.18	50.34	缴纳上年度的企业所得税所致
支付其他与经营活动有关的现金		6,428,544.90	12,079,711.06	-46.78	上年度包含预付并购资金
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,127,305.04	536,089.12	483.36	新投资成立公司购置机器设备所致
投资支付的现金		14,304,036.00	0		支付并购企业资金
取得借款收到的现金			7,916,000.00	-100.00	本期短期借款减少
偿还债务支付的现金		7,916,000.00	-		偿还前期银行借款