

北京九恒星科技股份有限公司

Beijing NineStar Technology Joint-Stock Co., Ltd.

2009 年年度报告

（证券代码：430051）



二零一零年二月九日

重要提示

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

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

北京永拓会计师事务所有限责任公司对本公司2009年年度财务报告进行了审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

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

目 录

第一章 公司基本情况简介.....	4
第二章 主要财务数据及指标.....	6
第三章 股本变动情况.....	9
第四章 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员情况.....	11
第五章 公司治理结构.....	15
第六章 股东大会情况简介.....	18
第七章 董事会报告.....	19
第八章 监事会报告.....	23
第九章 重大事项.....	25
第十章 财务报告.....	28
第十一章 备查文件目录.....	59

第一章 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：北京九恒星科技股份有限公司

公司中文名称缩写：九恒星

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

公司英文名称缩写：NSTC

二、公司法定代表人：解洪波

三、董事会秘书：郭超群

联系地址：中国北京西直门北大街60号首钢国际大厦A座9层

邮政编码：100082

电话：010-82291220

传真：010-68364331-168

电子邮箱：guochaoqun@nstc.com.cn

四、公司注册地址：中国北京西直门北大街 60 号首钢国际大厦 A 座 9 层

公司办公地址：中国北京西直门北大街60号首钢国际大厦A座9层、12A层

邮政编码：100082

公司网址：www.nstc.com.cn

公司电子信箱：nspublic@nstc.com.cn

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

本年度报告备置地点：董事会秘书办公室

六、公司股份转让登记系统：

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

证券简称：九恒星

证券代码：430051

七、其它有关资料

- （一）公司首次设立日期：2000年3月13日
- （二）变更为股份有限公司日期：2008年4月7日
- （三）注册登记地点：北京市工商行政管理局
- （四）企业法人营业执照注册号：110108001227449
- （五）税务登记证号码：11010871874579X
- （六）公司聘请的会计师事务所名称：北京永拓会计师事务所有限责任公司

第二章 主要财务数据及指标

一、主要财务数据变化

(单位：人民币元)

项目	本报告期	上年同期	本报告期与上年同期比
营业收入	52,611,983.11	21,357,814.20	146.34%
利润总额	10,433,326.74	2,426,930.77	329.90%
净利润	9,505,623.92	2,594,958.26	266.31%
扣除非经常性损益后的净利润	9,505,623.92	2,644,958.00	259.39%
经营活动产生的现金流量净额	12,937,338.79	-4,486,149.30	388.38%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.62	-0.41	251.78%
现金及现金等价物净增减额	13,718,888.76	-4,470,157.30	406.90%
基本每股收益(元/股)	0.45	0.24	87.50%
稀释每股收益(元/股)	0.45	0.24	87.50%
加权平均净资产收益率(%)	34.73	12.07	187.74%
总资产	38,045,827.11	24,357,556.36	56.20%
股东权益	31,209,474.99	22,803,851.07	36.86%
股本	20,900,000.00	11,000,000.00	90.00%
每股净资产(元/股)	1.49	2.07	-28.02%

二、非经常性损益项目及其金额

(单位：人民币元)

项 目	2009 年度	2008 年度
1. 非流动资产处置损益		
2. 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

项 目	2009 年度	2008 年度
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		50,000.00
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额		
23. 所得税影响额	0.00	0.00
合 计	0.00	50,000.00
24. 归属于母公司股东的净利润	9,505,623.92	2,644,958.00
25. 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	9,505,623.92	2,644,958.00

三、报告期内股东权益变动情况

(单位：人民币元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数 股东 权益	合计
期初数	11,000,000.00	9,208,892.81	259,495.83	2,335,462.43	0	22,803,851.07
本期增加	9,900,000.00		950,562.39	8,555,061.53	0	19,405,623.92
本期减少		8,690,000.00		2,310,000.00	0	11,000,000.00
期末数	20,900,000.00	518,892.81	1,210,058.22	8,580,523.96	0	31,209,474.99

1、报告期内股本发生变动：根据公司2009年6月8日通过的2009年第一次临时股东大会决议，公司以2008年12月31日的总股本1,100万股为基数，向全体股东每10股送1.1股红利，转增7.9股，派发1.00元人民币现金（含税），变更后公司的总股本为2,090万股。此次变更业经北京永拓会计事务所有限责任公司出具京

永验字[2009]第21003号验资报告验证,并在北京市工商行政管理局登记备案,公司于2009年6月10日领取了变更后的工商营业执照。

2、报告期资本公积减少为转增股本所致。

第三章 股本变动情况

一、报告期股本变动情况

(单位：股)

股份性质	期初股数	本期变动增减(+, -)				期末股数
		公积金转股	送股	其它	合计	
一、有限售条件的流通股股份	11,000,000	+4,281,997	+596,228	-5,537,000	4,878,225	10,341,225
其中：高管股份	7,002,600	+4,281,997	+596,228	-1,539,600	4,878,225	10,341,225
其他个人股份	2,787,400	0	0	-2,787,400	0	0
其他法人股份	1,210,000	0	0	-1,210,000	0	0
二、无限售条件的流通股份		+4,408,003	613,772	-5,537,000	5,021,775	10,558,775
合计	11,000,000	+8,690,000	+1,210,000	0	9,900,000	20,900,000

说明：根据相关规定，经中国证券业协会备案确认（中证协市场字[2009]24号），公司办理了解除首批进入代办股份转让系统报价转让股份限售登记手续，首次解除限售登记股数为2,961,751股，自2009年4月7日开始在代办股份转让系统进行报价转让。2009年8月，公司按照相关规定申请办理第二批股份限售解除手续。经中国证券业协会备案确认后，已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕，并于2009年8月11日在代办股份转让信息披露平台上发布了解除限制转让的公告。公司第二批进入代办股份转让系统挂牌股份数量为7,201,300 股。

二、股东情况介绍

1、股东总数情况

截至报告期，本公司股东总数为21个，其中法人股东 2 个，自然人股东19个。

2、报告期末公司前十名股东持股情况

(单位：股)

股东名称	期初持股数	报告期末持股数	比例	可转让股数	质押或冻结股数	性质
解洪波	3,493,600	4,980,840	23.83%	2,246	无	自然人
陶建宇	968,000	2,439,200	11.67%	1,059,800	无	自然人
北京中宏信投资管理有限公司	1,210,000	2,299,000	11.00%	2,299,000	无	法人
马磊	1,100,000	2,090,001	10.00%	2,090,001	无	自然人
周胜瑜	880,000	1,672,000	8.00%	418,000	无	自然人

郭吉宏	968,000	1,669,200	7.99%	289,800	无	自然人
李宏	1,100,000	1,399,999	6.70%	1,399,999	无	自然人
海口同一实业有限公司	0	1,050,000	5.02%	1,050,000	无	法人
冯峰	462,000	877,800	4.20%	0	无	自然人
朱晋桥	0	560,000	2.68%	560,000	无	自然人

上述股东之间不存在关联关系或一致行动关系。

第四章 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

1、解洪波先生：46岁，中国国籍，中国社会科学院研究生院货币银行学专业研究生毕业，高级会计师，北京民营科技实业家协会会员。2000年3月前在北京汇理信息技术公司工作，任副总经理；2000年3月起任本公司董事长、总经理至今。

2、陶建宇先生：38岁，中国国籍，1993年北方交通大学本科毕业，1998年北京工业大学研究生部管理工程专业硕士研究生毕业，高级工程师职称，北京市科学技术协会、《北京科协》理事会理事，中共北京市西城区委设立的北京西城区优秀人才培养专项经费资助获得者。1993-1995年在天津机车车辆机械厂工作；1995年-2000年，在北京汇理信息技术公司，任开发部经理；2000年参与创立本公司，现为本公司董事兼副总经理。

3、郭吉宏先生：45岁，中国国籍，1984年国防科技大学电子技术系信息显示与处理专业本科毕业，高级工程师。1984-2000年先后在中国人民解放军空军第五研究所、北京帝冠电脑公司、北京汇理信息技术公司等从事过软件技术开发设计工作。2000年参与创立本公司，历任软件开发部经理、客户服务中心经理、项目总监、质量总监和公司董事，现为本公司董事兼质量总监。

4、周胜瑜先生：44岁，中国国籍，中国人民警官大学中文系本科，中国人民大学中文系研究生毕业。1991年7月至1998年9月在中国机电时报社任记者；1998年9月至2001年1月在中国证券报社任记者；2001年1月至2005年1月在北京创远投资管理有限公司任副总裁；2005年1月至2006年6月任北京一苇天成投资顾问有限公司总经理；2006年6月至今任北京圣玉天成投资顾问有限公司总经理。现为本公司董事。

5、徐云建先生，45岁，中国国籍。工商管理硕士，高级经济师，具有证券从业资格，曾任中国投资银行总行市场部总经理，国家开发银行总行市场局金融研究处负责人，曾在桦林轮胎有限公司（董事、副总经理）、中融国际信托公司

（总裁助理）等公司任职。现任北京国发华宸投资顾问有限公司执行总裁，2001年9月至今任宝硕股份独立董事。长期从事金融业务和投资银行业务，在金融、企业管理、资本运营、顾问服务等方面具有丰富的经验，现为公司董事，目前徐云建先生未持有公司股份。

6、李志兵先生，45岁，中国国籍，武汉大学法学学士；中国人民大学国际金融专业硕士研究生。2003年前在北京三元集团等单位工作，2003年始任北京中宏信投资管理公司总裁至今；2008年始任本公司监事会主席至今。

7、朱中铭先生，33岁，中国国籍，1999年江西财经大学财政金融学院投资金融系专业毕业。1999年至2001年在新中大软件公司工作；2001年起加入公司，历任技术部经理、产品研发部经理，现为本公司监事兼产品研发部经理。

8、徐洪涛先生，35岁，中国国籍，1998年大连理工大学工程力学系本科毕业。1998年至2003年在大连恒基电子技术有限公司工作；2003年至2005年在深圳康拓普电力自动化公司工作；2005年至2006年在北京望海康信有限公司工作；2006年加入公司，历任产品研发部产品经理、高级经理等职务，现任本公司监事兼项目实施部副经理、公司工会主席。

9、齐余庆先生，55岁，中国国籍，大专学历。1975年至1977年在北京市怀柔县黄城公社插队；1977年至1985年在北京铁路局怀北机务段任工段长、会计；1985年至1997年在北京建筑轻钢结构厂任主管会计、财务科长；1997年至2000年在北京太阳葡萄酒有限公司任财务经理；2000年至2003年在北京柏瑞安科技有限公司任财务经理；2003年至2007年任北京新世纪劲能生物有限公司财务经理；2007年加入本公司，现任本公司财务总监。

10、郭超群先生：37岁，中国国籍，西安交通大学热能工程专业本科毕业，1996年至2000年在北京燕山石化建筑安装工程公司技术科、经营开发科工作，负责项目实施及市场开发；2000年至2002年在首航财务公司工作，于金融事业部任市场销售总监；2002年至2004年在韩国TMAX公司工作，任市场销售总监；2004年至2006年在Oracle中国公司工作，在FusionMiddleware部门任PSR Manager；2006年加入本公司，现任本公司董事会秘书并兼市场销售总监。

二、核心技术人员基本情况

公司核心技术人员为解洪波先生、陶建宇先生、郭吉宏先生、朱中铭先生、冯峰先生、郭超群先生、任亚纶女士。解洪波先生、陶建宇先生、郭吉宏先生、朱中铭先生、郭超群先生简历同上。

冯峰先生，41岁，中国国籍，中央广播电视大学财务与会计专业本科毕业，1989年至1993年在文化部印刷厂工作，任激光照排部门技术负责人；1993年至1997年在北京万能信息化工程公司工作，历任软件测试部、项目部经理；1997年至1998年在北京加倍公司工作，任项目部经理；1998年至2000年在北京汇理信息技术公司工作，任软件测试部经理；2000年参与创建公司，历任公司软件测试部、产品部、质量管理部经理。现任本公司质量管理部经理。

任亚纶女士：41岁，中国国籍，北京经济学院财务专业大专毕业，会计师职称。1990年7月至1996年9月在北京青年政治学院工作；1996年9月至1999年12月在北京汇理信息技术公司工作；2000年至今在本公司工作，现任项目实施部经理。

三、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员持股变动的情况

序号	姓名	职务	期初持股数量 (股)	增加持股数量 (股)	减少持股数量 (股)	期末持股数量 (股)	持股比例 (%)	备注
1	解洪波	董事长、 总经理	3,493,600	3,117,240	1,630,000	4,980,840	23.83	核心技术人员
2	陶建宇	董事、副 总经理	968,000	1,471,200		2,439,200	11.67	核心技术人员
3	郭吉宏	董事、质 量总监	968,000	871,200	170,000	1,669,200	7.99	核心技术人员
4	周胜瑜	董事	880,000	792,000		1,672,000	8	
5	徐云建	董事						
6	李志兵	监事会主 席						
7	朱中铭	监事、产 品研发部 经理	231,000	207,900		438,900	2.1	核心技术人员
8	徐洪涛	监事、项 目实施部 副经理、 工会主席						核心技术人员
9	齐余庆	财务总监						
10	冯峰	质量管理 部经理	462,000	415,800		877,800	4.2	核心技术人员

11	任亚纶	项目实施 部经理	231,000	207,900		438,900	2.1	核心技术人员
12	郭超群	董事会秘 书、市场 销售总监	70,400	120,360		190,760	0.91	核心技术人员
合计			7,304,000	7,203,600	1,800,000	12,707,600	60.8	

四、董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

2009年3月25日公司第一届董事会第四次会议批准公司董事会秘书冯峰先生辞去董事会秘书职务；聘任郭超群先生为公司董事会秘书；2009年4月16日公司2008年度股东大会批准公司董事赵跃华先生辞去董事职务；聘任徐云建先生为公司董事。

第五章 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券公司代办股份转让系统中关村科技园区非上市股份有限公司股份报价转让试点办法（暂行）》和《公司章程》的要求，规范公司运作，履行信息披露义务，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证券业协会关于代办股份转让系统公司治理的规范性要求。

1、关于股东与股东大会

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

2、关于公司与控股股东

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

3、关于董事和董事会

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

4、关于监事和监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，认真履行自己的职责，向股东大会负责，对公司财务

状况、重大事项、关联交易以及董事和经理等高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者

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

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

7、关于信息披露与透明度

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

二、公司董事长及其他董事履行职责的情况

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

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的关系

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

1、业务独立

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

2、人员独立

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作，并在本公司领取报酬。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3、资产独立

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

4、机构独立

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

5、财务独立

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

四、报告期内公司对高级管理人员的绩效考评及激励机制

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

第六章 股东大会情况简介

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

1、2009年4月16日召开了2008年度股东大会，会议由解洪波先生主持。会议对各项提案进行了逐项审议及表决，通过了《2008年年度报告》、《2008年度董事会报告》、《2008年度监事会报告》、《2009年公司知识产权质押贷款事项》、《2008年度利润分配预案》、《2009年年度财务预算方案》，批准公司董事赵跃华先生辞去董事职务，聘任徐云建先生为公司董事会董事。

2、2009年6月8日召开了第一次临时股东大会，会议由董事长解洪波先生主持。会议对各项提案进行了逐项审议及表决，通过了《2008年度利润分配方案修正案》、《修改公司章程的议案》。

第七章 董事会报告

一、报告期总体经营情况

报告期内，公司主营业务收入为5,261.20万元，同比增长146.33%，营业利润为739.95万元，同比上升6,112.61%，净利润为950.56万元，同比增长266.31%。

报告期内公司主营营业收入、营业利润、净利润大幅增加，第一取决于公司2009年度严格按照挂牌公司的监管要求进行公司治理，大大提高了公司管理水平和人员素质，管理效益大幅提高；第二取决于公司作为挂牌公众公司，提高了公司品牌及知名度，大大增强了已有及潜在客户对公司的信任度，主营业务大幅增长；第三取决于公司产品的顾问咨询水平、研发能力、开发能力、实施水平、服务能力进一步提高，产品成熟度大大提升，公司利润大幅提高；第四取决于公司成功推出并完善了公共服务企业等其他资金管理产品线，为公司2009年度及日后发展提供了新的利润增长点，并使九恒星智能资金平台产品线得到了丰富。

2009年度国内资金管理领域及相关项目招投标虽然在各季度分布不均，并一直遭受全球金融危机大环境的影响，但从全年的角度考察，资金管理系统建设仍将保持快速增长势头，预计2010年资金管理项目将在国内多领域、多行业迅速扩展及延伸，相关资金管理项目将陆续展开招投标，公司将继续利用资金管理市场的良好机遇扩展市场占有率并提高盈利水平。

二、报告期主营业务及其经营情况

1、 概要

2009年公司超额完成董事会下达的工作任务，与上年度年相比，销售收入增长146.33%，净利润增长266.31%。总资产达到3800万以上，净资产达到了3100万以上。公司继续成功登上发展历程的一个新台阶，实现了高速成长的目标。

公司产品在原来集团企业资金管理产品的坚实基础上，成功拓展到公共服务企业，同时丰富了智能资金管理产品线并日臻成熟，为公司今后发展提供了新的利润增长点。

报告期内，公司自有知识产权、自主品牌、自主核心技术方面继续大力扩充，截止到2009年底公司共有49项软件著作权、1项发明专利（另有7项处于待批阶段）、4项商标注册权（另有4项处于待批阶段）、2项网站名称注册、1项经营许可、5项无线网址注册。

报告期内，市场份额继续扩大并保持领先。国内财务公司客户保有量37家（共91家），市场份额占比40.66%；国内中央企业客户保有量23家（共129家），市场份额占比17.83%；公司客户总量在百家以上，在资金管理软件细分市场继续保持领先地位。

报告期内，公司规模继续扩大。北京总部顾问、研发、开发、实施人员数量继续扩大；报告期内于公司在上海等国内重要城市建立了分公司、办事处及服务机构，为异地分支机构建设开辟了良好开端，并大大加强了异地服务能力。

2、报告期内财务数据分析

（1）公司主营业务情况（单位：元）

项目	2009 年度 主营业务收入	2008 年度 主营业务收入	2009 年度 主营业务成本	2008 年度 主营业务成本
销售收入	40,066,423.11	17,225,534.20	26,589,551.73	6,006,471.83
服务收入	12,545,560.00	4,132,280.00		
合计	52,611,983.11	21,357,714.20	26,589,551.73	6,006,471.83

（2）报告期内，公司现金流量构成情况（单位：人民币元）

经营活动产生的现金流量净额：12,937,338.79

投资活动产生的现金流量净额：-528,145.03

筹资活动产生的现金流量净额：1,309,695.00

现金及现金等价物净增加额：13,718,888.76

三、报告期内定向增资情况

报告期内，公司无定向增资。

四、报告期内投资情况

报告期内，公司无新增对外投资。

五、报告期内，北京永拓会计师事务所有限责任公司出具了标准无保留意见的审计报告。

六、董事会日常工作情况

报告期内，董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司实际经营需要，共召开两次董事会会议，会议的通知、召开、表决程序均符合《公司法》、《公司章程》的要求。历次会议的主要情况如下：

(1) 2009年3月25日召开了第一届第四次董事会

通过了《2008年年度报告》，并提请股东大会审议；

通过了《2009年年度经营计划》；

通过了《2009年公司高级管理人员报酬标准事项》；

通过了《2009年公司知识产权质押贷款事项》，并提请股东大会审议；

通过了《接受公司董事会秘书冯峰先生由于个人原因提请辞去董事会秘书的事宜，并决定聘任郭超群先生任董事会秘书的议案》；

通过了《2008年度利润分配预案》，并提请股东大会审议；

通过了《2009年年度财务预算方案》，并提请股东大会审议；

通过了《公司董事赵跃华先生由于个人原因提请辞去董事职务的事宜，并经股东解洪波提名，建议向股东大会提出徐云建先生为公司董事会候选董事的议案》，并提请股东大会审议；

通过了《2008年年度董事会报告》，并提请股东大会审议；

通过了《关于召开公司2008年度股东大会的提案》。

(2) 2009年5月19日召开了第一届第五次董事会

通过了《2008年度利润分配方案修正案》，并提请股东大会审议；

通过了《修改公司章程的议案》，并提请股东大会审议；

通过了《关于召开2009年第一次临时股东大会的议案》。

(2) 2009年8月28日召开了第一届第六次董事会

通过了《2009年半年度报告》；

通过了《北京九恒星科技股份有限公司信息披露事务管理制度》；

通过了《北京九恒星科技股份有限公司从2009年1月1日起变更坏账估计方法

的议案》；

通过了《关于公司在通过新三板挂牌后，继续完成到创业板上市的工作目标的议案》；

七、其他需要披露事项

无。

第八章 监事会报告

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

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

公司监事会对2009年度有关事项的独立意见如下：

一、公司依法运作情况

2009年度，公司董事会严格按照股东大会的各项决议要求，确实履行了各项决议，其决策程序符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。公司本着“诚信、公正、创新、有序”的经营理念，建立和健全了较为完善的公司内部管理制度，并不断提高。监事会没有发现公司董事、高级管理人员担任公司职务时有违反法律、法规和《公司章程》或损害公司利益的行为。公司董事会和高级管理层尽职尽责，努力工作，取得了较好的经营效果。

二、公司财务检查情况

监事会通过了北京永拓会计师事务所有限责任公司对本公司2009年度会计报表出具的审计报告。监事会认为公司2009年度财务报表在所有重大方面公允、客观地反映了公司的年度财务状况、经营成果和现金流量情况。

三、股东大会决议执行情况

公司监事会成员列席了公司董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东

大会审议的各项报告和提案内容，监事会无其他任何异议。

第九章 重大事项

一、重大诉讼仲裁事项

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

二、公司重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的情况

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

三、重大关联交易情况

报告期内，公司未发生重大关联交易。

四、报告期内公司与关联方的资金往来

报告期内，公司无与关联方的资金往来。

五、报告期内公司对外担保情况

报告期内，公司无对外担保情况。

六、报告期内委托理财情况

报告期内，公司无委托理财情况。

七、解聘、聘任会计师事务所情况

2009年度公司聘请北京永拓会计师事务所有限责任公司为公司审计机构。

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

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

九、报告期内重大合同及其履行情况

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

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

十、报告期或持续到报告期内公司或持股 5%以上股东承诺的事项

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

十一、 报告期利润分配预案

公司拟以2009年12月31日的总股本20,900,000股为基数进行利润分配，向全体股东按每10股送3股红股、派0.38元人民币现金(含税)。剩余未分配利润结转以后年度。该预案实施后，公司总股本将由20,900,000股增至27,170,000股。

十二、其它重要事项

报告期内，公司无其他重要事项。

第十章 财务报告

一、审计报告

北京九恒星科技股份有限公司

二〇〇九年度财务报表

审计报告

目 录

一、审计报告

二、2009 年度财务报表及财务报表附注

北京永拓会计师事务所有限责任公司

审 计 报 告

京永审字（2010）第 14601 号

北京九恒星科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京九恒星科技股份有限公司（以下简称九恒星公司）的财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表、现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是九恒星公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，九恒星公司财务报表已经按照企业会计准则《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了九恒星公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

北京永拓会计师事务所有限责任公司 中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2010年2月6日

二、会计报表

1、资产负债表

资 产 负 债 表

编制单位:北京九恒星科技股份有限公司

金额单位:人民币元

项目	注 释	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	1	26,258,092.69	12,539,203.93
短期投资			
应收票据		0.00	0.00
应收股利			
应收利息			
应收账款	2	5,421,930.64	7,890,400.51
其他应收款	3	794,869.33	767,643.50
预付账款	4	67,485.00	151,664.00
应收补贴款	5	1,397,064.16	842,958.54
存货	6	2,539,544.97	481,624.33
待摊费用		0.00	273,333.34
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		36,478,986.79	22,946,828.15
长期投资:			
长期股权投资			
合并价差			
长期债权投资			
长期投资合计			
固定资产:			
固定资产原价	7	1,864,639.75	1,336,893.00
减:累计折旧	7	957,532.18	721,235.19
固定资产净值	7	907,107.57	615,657.81
减:固定资产减值准备		0.00	0.00
固定资产净额		907,107.57	615,657.81
工程物资			
在建工程			
固定资产清理			
固定资产合计		907,107.57	615,657.81

无形资产及其他资产：			
无形资产	8	560,000.00	752,000.00
长期待摊费用	9	99,732.75	43,070.40
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		659,732.75	795,070.40
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		38,045,827.11	24,357,556.36

财务报表附注为本报表的组成部分

法定代表人：解洪波

主管会计工作负责人：齐余庆

会计机构负责人：刘艳茹

资 产 负 债 表

编制单位：北京九恒星科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注 释	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
负债和股东权益			
流动负债：			
短期借款	10	3,000,000.00	500,000.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款	11	884,020.27	165,429.00
预收账款	12	52,000.00	221,400.00
应付工资		0.00	0.00
应付福利费		0.00	220,521.27
应付股利		0.00	0.00
应交税金	13	2,485,117.02	351,577.04
其他应交款		55,214.83	34,079.71
其他应付款		0.00	60,698.27
预提费用			
预计负债			
递延收益			
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
流动负债合计		6,476,352.12	1,553,705.29
长期负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	14	360,000.00	

其他长期负债			
长期负债合计		360,000.00	
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		6,836,352.12	1,553,705.29
少数股东权益			
股东权益：			
实收资本（或股本）	15	20,900,000.00	11,000,000.00
减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		20,900,000.00	11,000,000.00
资本公积	16	518,892.81	9,208,892.81
盈余公积	17	1,210,058.22	259,495.83
其中：法定公益金		0.00	0.00
未分配利润	18	8,580,523.96	2,335,462.43
报表外币折算差额			
所有者权益合计		31,209,474.99	22,803,851.07
负债和所有者权益总计		38,045,827.11	24,357,556.36

财务报表附注为本报表的组成部分

法定代表人：解洪波

主管会计工作负责人：齐余庆

会计机构负责人：刘艳茹

2、利润表

利润表

编制单位：北京九恒星科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	2009 年度	2008 年度
一、主营业务收入	19	52,611,983.11	21,357,814.20
减：主营业务成本	20	26,589,551.73	6,006,471.83
主营业务税金及附加		996,318.86	512,527.50
二、主营业务利润		25,026,112.52	14,838,814.87
加：其他业务利润			
减：营业费用		4,543,344.28	6,104,215.92
管理费用		12,518,337.04	8,667,948.95
财务费用	21	24,964.45	-61,146.01
三、营业利润		7,939,466.75	127,796.01
加：投资收益			
补贴收入	22	2,493,859.99	2,349,134.76
营业外收入		0.00	0.00

减：营业外支出	23	0.00	50,000.00
四、利润总额		10,433,326.74	2,426,930.77
减：所得税		927,702.82	-168,027.49
少数股东收益			
五、净利润		9,505,623.92	2,594,958.26
加：年初未分配利润		2,335,462.43	7,893,346.28
其他转入		0.00	-7,893,346.28
其中：盈余公积转入			
资本公积转入			
六、可供分配的利润		11,841,086.35	2,594,958.26
减：提取法定盈余公积		950,562.39	259,495.83
提取法定公益金			
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
七、可供投资者分配的利润		10,890,523.96	2,335,462.43
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		1,210,000.00	
转作股本的普通股股利		1,100,000.00	
八、未分配利润		8,580,523.96	2,335,462.43

财务报表附注为本报表的组成部分

法定代表人：解洪波

主管会计工作负责人：齐余庆

会计机构负责人：刘艳茹

3、现金流量表

编制单位：北京九恒星科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	2009 年度	2008 年度
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	1	60,742,212.71	22,047,832.00
收到的税费返回	3	1,939,754.37	1,982,634.51
收到的其他与经营活动有关的现金	8	565,340.55	27,500.00
现金流入小计	9	63,247,307.63	24,057,966.51
购买商品、接受劳务支付的现金	10	26,219,564.51	7,098,498.03
支付给职工以及为职工支付的现金	12	12,986,052.71	7,610,994.79
支付的各项税费	13	3,306,844.89	5,004,360.62

支付的其他与经营活动有关的现金	18	7,797,506.73	8,830,262.37
现金流出小计	20	50,309,968.84	28,544,115.81
经营活动产生的现金流量净额	21	12,937,338.79	-4,486,149.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22		
取得投资收益所收到的现金	23		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	25	5,576.08	
收到的其他与投资活动有关的现金	28		
现金流入小计	29	5,576.08	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	533,721.11	482,888.00
投资所支付的现金	29		
支付的其他与投资活动有关的现金	35		
现金流出小计	34	533,721.11	482,888.00
投资活动产生的现金流量净额	35	-528,145.03	-482,888.00
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金	38		
借款所收到的现金	40	3,000,000.00	500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		
现金流入小计	44	3,000,000.00	500,000.00
偿还债务所支付的现金	45	500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	1,190,305.00	1,120.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		
现金流出小计	53	1,690,305.00	1,120.00
筹资活动产生的现金流量净额	54	1,309,695.00	498,880.00
四、汇率变动对现金的影响额	55		
五、现金及现金等价物净增加额	56	13,718,888.76	-4,470,157.30

财务报表附注为本报表的组成部分

法定代表人：解洪波

主管会计工作负责人：齐余庆

会计机构负责人：刘艳茹

现 金 流 量 表

编制单位：北京九恒星科技股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	行次	2009 年度	2008 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	57	9,505,623.92	2,594,958.26
加： 计提的资产减值准备	58	269,732.63	

固定资产折旧	59	236,695.27	160,443.23
无形资产摊销	60	192,000.00	192,281.86
长期待摊费用摊销	61	27,298.25	15,129.60
待摊费用减少（减：增加）	64		-94,165.34
预提费用增加（减：减少）	65		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66		
固定资产报废损失	67		
财务费用	68	90,305.00	1,120.00
投资损失（减：收益）	69		
递延税款贷项（减：借项）	70		
存货的减少（减：增加）	71	-2,057,920.64	706,332.66
经营性应收项目的减少（减：增加）	72	1,933,844.16	-3,283,925.96
经营性应付项目的增加（减：减少）	73	2,239,760.20	-4,805,823.61
其他	74	500,000.00	27,500.00
经营活动产生的现金流量净额	75	12,937,338.79	-4,486,149.30
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本	76		
一年内到期的可转换公司债券	77		
融资租入固定资产	78		
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	79	26,258,092.69	12,539,203.93
减：现金的期初余额	80	12,539,203.93	17,009,361.23
加：现金等价物的期末余额	81		
减：现金等价物的期初余额	82		
现金及现金等价物净增加额	83	13,718,888.76	-4,470,157.30

财务报表附注为本报表的组成部分

法定代表人：解洪波

主管会计工作负责人：齐余庆

会计机构负责人：刘艳茹

三、会计报表附注

[一]、公司简介

北京九恒星科技股份有限公司（以下简称公司）原为北京九恒星科技有限责任公司（以下简称“原公司”），由解洪波、陶建宇、郭吉宏、冯峰、刘金国、任亚纶、刘艳茹七位股东出资组建，并于 2000 年 3 月 13 日北京市工商行政管理局西城分局登记注册成立，注册资本为人民币 50 万元。原公司分别根据 2002 年 5 月 17 日、2003 年 1 月 13 日、2006 年 5 月 22 日及 2006 年 12 月 1 日的股东会决议，经过四次股权变更，截至 2006 年 12 月 1 日，变更后的股东结构为：解洪波出资 16.00 万元，占注册资本的 32%；陶建宇出资 10.50 万元，占注册资本的 21%；郭吉宏出资 10.50 万元，占注册资本的 21%；冯峰出资 5.00 万，占注册资本的 10%；任亚纶出资 2.50 万元，占注册资本的 5%；朱中铭出资 2.50 万元，占注册资本的 5%；刘艳茹出资 1.50 万元，占注册资本的 3%；张洪出资 1.50 万元，占注册资本的 3%。

根据 2007 年 11 月 26 日召开的 2007 年第一次股东会决议通过增加注册资本到 1000 万元人民币，增加新股东。变更后的股东结构为：解洪波出资 317.6 万元，占注册资本的 31.76%；陶建宇出资 88.00 万元，占注册资本的 8.80%；郭吉宏出资 88.00 万元，占注册资本的 8.80%；冯峰出资 42.00 万，占注册资本的 4.20%；任亚纶出资 21.00 万元，占注册资本的 2.10%；朱中铭出资 21.00 万元，占注册资本的 2.10%；刘艳茹出资 13.00 万元，占注册资本的 1.30%；张洪出资 13.00 万元，占注册资本的 1.30%；马磊出资 100.00 万元，占注册资本的 10.00%；李宏出资 100.00 万元，占注册资本的 10.00%；周胜瑜出资 80.00 万元，占注册资本的 8.00%；郭超群出资 6.40 万元，占注册资本的 0.64%；北京中宏信投资管理有限公司出资 110.00 万元，占注册资本的 11.00%，此次注册资本变更业经北京伯仲行会计师事务所有限公司出具京仲变验字[2007]1220Z-F 号验资报告验证。

根据 2008 年 3 月 15 日第五届第二次股东会及 2008 年 3 月 18 日首届股东大会决议，原公司整体变更为股份有限公司，由原公司全体股东作为发起人发

起设立，全体股东以 2007 年 12 月 31 日原公司的净资产进行出资，以净资产中的 1100 万元按 1:1 的比例折合成变更后的股份有限公司的发起人股份 1100 万股，超过部分转为变更后股份有限公司的资本公积，变更后的注册资本为人民币 1100 万元，此次变更业经北京永拓会计事务所有限公司出具京永验字[2008]第 21008 号验资报告验证。

根据公司 2009 年 6 月 8 日通过的 2009 年第一次临时股东大会决议，公司以 2008 年 12 月 31 日的总股本 1,100 万股为基数，向全体股东每 10 股送 1.1 股红利，转增 7.9 股，派发 1.00 元人民币现金（含税），变更后公司的总股本为 2,090 万股。此次变更业经北京永拓会计事务所有限公司出具京永验字[2009]第 21003 号验资报告验证，并在北京市工商行政管理局登记备案，公司于 2009 年 6 月 10 日领取了变更后的工商营业执照。

公司营业执照注册号：110108001227449

公司住所：北京市海淀区西直门北大街 60 号首钢国际大厦 0915 室

公司法定代表人：解洪波。

公司主要经营范围是：因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 BBS 以外的内容）；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，经审批机关批准并经工商行政管理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，自主选择项目并开展经营活动。

2009 年 9 月 7 日，公司设立北京九恒星科技股份有限公司上海分公司，营业执照注册号：310115001150447，经营范围：代理总公司委托的相关业务。

[二]、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《企业会计准则》和《企业会计制度》及相关文件的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

[三]、遵循企业会计准则的声明

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

[四]、主要会计政策和会计估计

1、会计制度

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其有关补充规定。

2、会计年度

公司以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

4、记账原则和计价基础

公司会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价基础，各项财产如果发生减值，则提取相应的减值准备。

5、现金等价物确定标准

公司将所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险小的投资确定为现金等价物。包括可在证券市场上流通的从购买日起三个月内到期的短期债券投资。

6、外币业务核算方法

公司外币经济业务发生时，按业务发生当日人民币基准汇价折合为记账本位币金额，月份终了，将外币现金、外币银行存款、外币债权债务等各种外币账户的余额，按照月末人民币基准汇价折合为记账本位币金额。按照月末人民币基准汇价折合的记账本位币金额与账面记账本位币之间的差额，作为汇兑损益。

7、坏账核算方法

（1）坏账损失的确认标准

A、债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；

B、债务人遭受自然灾害或意外事故，损失巨大，确实无法清偿的应收款项；

C、债务人逾期未能履行偿债义务，超过三年仍然不能收回，且具有足够证据表明无法收回的应收款项。

（2）坏账损失的核算方法

公司坏账损失的核算采用备抵法，当发生坏账损失时报经董事会，根据董事会决议冲销计提的坏账准备。

在资产负债表日，对于单项金额 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项，应当单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；对于其他单项金额的应收款项若按类似信用风险特征组合不能合理确定减值损失的（除归类为其他不重大款项外），亦应单独进行减值测试，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，会同单项金额低于 100 万元的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额扣除可确定收回往来款项及关联方往来后的余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备，计提的比例列示如下：

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

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

8、存货的核算方法

存货主要是项目开发和实施成本。

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

低值易耗品和包装物的摊销方法：采用一次转销法。

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

9、长期股权投资核算方法

（1）长期股权投资

1) 股票投资

公司以货币资金购买股票的，按实际支付的全部金额计入成本。实际支付的款项中若含有已宣告发放的股利，则按实际支付的金额扣除已宣告发放股利后的净额作为初始投资成本。公司以实物和无形资产折价入股的，按协议、合同约定的价值或资产评估后确定的价值作为成本。

2) 其他股权投资

公司以货币资金投资的按实际支付的金额计入成本；以放弃非现金资产而取得的长期股权，其投资成本按照所放弃非现金资产的账面价值加上应支付的相关税费确定。

3) 股权投资差额

初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按十年期限摊销入损益。初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入资本公积。

4) 收益确定方法

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益；采用权益法核算的，在每个会计期末按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益。并调整长期股权投资的账面价值。

对于股票投资和其他股权投资，若母公司持有被投资公司的有表决权资本总额占 20%以下或虽持有被投资公司有表决权资本总额 20%或以上，但不具重大影响，按成本法核算。

(2) 长期债权投资

1) 成本的确认方法

按实际支付的价款扣除支付的税金，手续费等各种附加费用，以及支付的自发行起至购入债券止的应计利息后余额作为实际成本，实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法为直线法。

2) 收益确认方法

债权投资按期计算应收利息。计算的债权投资利息收入，经调整债权投资溢价或折价摊销后的金额确认为当期投资收益。其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益。

10、固定资产的确认条件、分类及其折旧方法

(1) 固定资产计价

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用期限超过一年、单位价值较高的有形资产确认为固定资产。固定资产按取得时的成本作为入账价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使其达到预定可使用状态前所必要的支出。

(2) 固定资产分类和折旧方法

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

固定资产类别	估计经济使用年限	年折旧率（%）	预计净残值率（%）
电子设备	5 年	20%	0%
办公设备	5 年	20%	0%

(3) 固定资产的后续支出

公司发生的与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计（如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低），则计入固定资产账面价值，其增计金额不超过该固定资产的可收回金额，否则直接计入当期费用。

(4) 固定资产减值准备计提方法

公司期末对固定资产逐项进行检查，由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其预计可收回金额低于账面价值的，按单项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备，并计入当期损益。

11、在建工程

在建工程按各项工程实际发生的成本计价，为该工程所发生的借款利息支出资本化政策详见第 14 项。

在建工程于所建造固定资产达到预定可使用状态时转作固定资产。如果所建造固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续，按工程造价、预算或实际成本暂估转入固定资产。

公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来三年内不

会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性等情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。

12、无形资产的核算方法

无形资产取得时以实际成本作为入账价值。无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销；该摊销期限不得超过相关合同规定的受益年限及法律规定的有效年限；如无前述规定年限，则不超过 10 年。

公司期末对无形资产逐项进行检查，如果出现以下情形时，计提无形资产减值准备：

（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

（4）其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

公司按单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。

13、长期待摊费用摊销政策

长期待摊费用按实际支出入账，在项目的受益期内分期平均摊销。

14、借款费用的会计处理方法

因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额，除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入财务费用。

专门借款所发生的利息、折价或溢价摊销、汇兑差额，当同时满足以下三个条件时，应当开始资本化，计入所购建固定资产成本：

（1）资本支出（只包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

固定资产的购建发生非正常中断并且中断时间连续超过三个月（含三个月）应当暂停借款费用资本化，中断期间所发生的借款费用，直接计入当期财务费用。在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

15、收入确认的方法

（1）销售商品：公司在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且与销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现；

（2）提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量；

（3）让渡资产使用权：让渡资产使用权而发生的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

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

16、所得税的会计处理方法

公司所得税会计处理采用应付税款法，根据有关税法规定对各年度的税前会计利润作相应调整后的应纳税所得额作为计算当期所得税费用的基数。公司所得税分季预缴，由主管税务机关具体核定。在年终汇算清缴时，少缴的所得税税额，在下一年度内缴纳；多缴纳的所得税税额，在下一年度内退回。

[五]、会计政策、会计估计变更以及会计差错更正说明

1、 会计政策变更

公司本报告年度未发生重要会计政策变更的相关事项。

2、会计估计变更

报告期内的会计估计变更内容为公司的坏账估计政策由个别认定的备抵法

改为风险特征类别分析的备抵法，累计影响本期净利润 269,732.63 元。

3、重大会计差错更正

公司本报告年度未发生重大会计差错更正的相关事项。

[六]、税项

1、企业所得税

根据《北京市科委 北京市财政局 北京市国家税务局 北京市地方税务局关于公示北京市 2008 年度首批拟认定高新技术企业名单的通知》（京科高发[2008]469 号文件），公司被认定为高新技术企业，并于 2008 年 12 月 18 日取得高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

2、增值税

公司自 2007 年 1 月起认定为增值税一般纳税人，从 2007 年 3 月开始，根据《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2000]18 号）的规定，享受销售自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的优惠政策；销售一般产品，增值税按 17% 的法定税率征收。

3、营业税

公司软件维护费收入、软件开发收入、CFCA 证书收入、培训费收入等服务性收入按 5% 计缴营业税。

4、城市维护建税

以应纳增值税和营业税的 7% 计算缴纳。

5、教育费附加

以应纳增值税和营业税的 3% 计算缴纳。

[七]、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2009. 12. 31	2008. 12. 31
现金	369,422.10	18,002.19
银行存款	25,888,670.59	12,521,201.74

合 计	26,258,092.69	12,539,203.93
-----	---------------	---------------

(1) 截止2009年12月31日，无抵押冻结款项；

(2) 2009年12月31日的账面余额比2008年12月31日的账面余额增加的原因
为本期营业收入增加，并且收到款项。

2、应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

种 类	2009. 12. 31				2008. 12. 31			
	账面余额	占应收账款比例%	坏账准备金额	净额	账面余额	占应收账款比例%	坏账准备金额	净额
单项金额重大的应收款项	1,010,000.00	17.75	10,100.00	999,900.00	3,750,000.00	47.53	0.00	3,750,000.00
单项金额不重大但综合风险较大的应收款	572,000.00	10.05	151,900.00	420,100.00	147,000.00	1.86	0.00	147,000.00
其他不重大应收款	4,109,663.27	72.20	107,732.63	4,001,930.64	3,993,400.51	50.61	0.00	3,993,400.51
合 计	5,691,663.27	100.00	269,732.63	5,421,930.64	7,890,400.51	100.00	0.00	7,890,400.51

单项金额重大的应收款项为金额在 100 万元以上的款项；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，为金额 100 万元以下且账龄为 2 年以上(含 2 年)的款项。

(2) 按账龄列示应收账款明细情况

账 龄	2009. 12. 31			2008. 12. 31		
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	账面余额	占总额比例%	坏账准备
1 年以内	4,379,263.27	76.94	43,792.63	6,553,900.51	83.06	0.00
1 年-2 年	740,400.00	13.01	74,040.00	1,189,500.00	15.08	0.00
2 年-3 年	447,000.00	7.85	89,400.00	22,000.00	0.28	0.00
3 年以上	125,000.00	2.20	62,500.00	125,000.00	1.58	0.00
合 计	5,691,663.27	100.00	269,732.63	7,890,400.51	100.00	0.00

(3) 2009 年 12 月 31 日余额中没有持公司 5% (含 5%) 以上的股东的欠款;

(4) 应收账款期末欠款前五名明细情况如下:

名 称	2009. 12. 31		
	金 额	占总额 比例%	账 龄
山西艾德信息技术有限公司	1, 010, 000. 00	17. 75	1 年以内
中电投财务有限公司	795, 000. 00	13. 97	1 年以内
晋煤集团财务有限公司	492, 000. 00	8. 64	1-2 年
广西水利电业集团有限公司	376, 000. 00	6. 61	1 年以内
东风日产汽车金融有限公司	300, 000. 00	5. 27	1 年以内
合 计	2, 973, 000. 00	52. 23	

3、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

种 类	2009. 12. 31				2008. 12. 31			
	金额	占其他应 收款比例%	坏账准 备金额	净额	金额	占其他应 收款比例%	坏账准 备金额	净额
单项金额重大的 应收款项	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
单项金额不重 大但综合风险 较大的应收款	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
其他不重大应 收款	794, 869. 33	100. 00	0. 00	794, 869. 33	767, 643. 50	100. 00	0. 00	767, 643. 50
合 计	794, 869. 33	100. 00	0. 00	794, 869. 33	767, 643. 50	100. 00	0. 00	767, 643. 50

单项金额重大的应收款项为金额在 100 万元以上的款项; 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项, 为金额 100 万元以下且账龄为 2 年以上(含 2 年)的款项 (除收回风险很小的款项)。

(2) 按账龄列示其他应收款明细情况

账 龄	2009. 12. 31			2008. 12. 31		
	金 额	占总额比例%	坏账准备	金 额	占总额比例%	坏账准备
1 年以内	341, 308. 33	42. 94	0. 00	497, 277. 50	64. 78	0. 00

1-2 年	183,195.00	23.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2 年-3 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	270,366.00	34.01	0.00	270,366.00	35.22	0.00
合 计	794,869.33	100.00	0.00	767,643.50	100.00	0.00

(3) 其他应收款期末欠款前五名明细情况

名 称	2009.12.31	占总额比例%	款项性质
首钢大厦物业管理公司	453,561.00	57.06	房屋押金
房租押金(上海)	112,374.96	14.14	房屋押金
永城煤电控股集团财务有限公司	30,000.00	3.77	履约保证金
毛晖	23,091.10	2.91	差旅费借款
周为	18,755.20	2.36	差旅费借款
合 计	637,782.26	80.24	

(4) 其他应收款期末欠款前五名账龄如下:

单位名称	2009.12.31	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
首钢大厦物业管理公司	453,561.00		183,195.00		270,366.00
房租押金(上海)	112,374.96	112,374.96			
永城煤电控股集团财务有限公司	30,000.00	30,000.00			
毛晖	23,091.10	23,091.10			
周为	18,755.20	18,755.20			
合 计	637,782.26	184,221.26	183,195.00	0.00	270,366.00

超过 1 年以上的其他应收款未计提坏账准备的原因为该款项为租赁首钢国际大厦的房租押金,不能收回的风险很小。

4、预付账款

(1) 预付款项明细情况

账 龄	2009.12.31		2008.12.31	
	金 额	占总额比例%	金 额	占总额比例%
1 年以内	67,485.00	100.00	151,664.00	100.00
1-2 年	0.00	0.00	0.00	0.00
2 年-3 年	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00

账 龄	2009. 12. 31		2008. 12. 31	
	金 额	占总额比例%	金 额	占总额比例%
合 计	67,485.00	100.00	151,664.00	100.00

(2) 2009 年 12 月 31 日余额中没有持公司 5% (含 5%) 以上的股东的欠款。

5、应收补贴款

项 目	2009. 12. 31	2008. 12. 31	备注
1 年以内	1,397,064.16	842,958.54	实际税负超过 3% 部分的增值税返还
1-2 年	0.00	0.00	
2-3 年	0.00	0.00	
3 年以上	0.00	0.00	
合 计	1,397,064.16	842,958.54	

6、存货

项 目	2009. 12. 31	2008. 12. 31
存货账面余额		
项目成本	2,539,544.97	447,436.30
安全产品成本	0.00	34,188.03
合 计	2,539,544.97	481,624.33
减：存货跌价准备		
项目成本	0.00	0.00
安全产品成本	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00
存货账面价值		
项目成本	2,539,544.97	447,436.30
安全产品成本	0.00	34,188.03
合 计	2,539,544.97	481,624.33

截止 2009 年 12 月 31 日，存货的余额比上年金额增加较大的原因为 2009 年度新增加的实施项目较多。

7、固定资产

(1) 分类情况:

项 目	2008. 12. 31	本期增加	本期减少	2009. 12. 31
固定资产--原值				
电子设备	1,087,898.00	440,991.46	5,974.36	1,522,915.10
办公设备	248,995.00	92,729.65		341,724.65
合 计	1,336,893.00	533,721.11	5,974.36	1,864,639.75
减: 累计折旧				
电子设备	641,412.06	179,038.88	398.28	899,875.79
办公设备	79,823.13	57,656.39		57,656.39
合 计	721,235.19	236,695.27	398.28	957,532.18
净 值	615,657.81			907,107.57

(2) 公司期末固定资产不存在减值的迹象, 故未计提固定资产减值准备;

(3) 本期无暂时闲置、拟处置的固定资产。

8、无形资产

项 目	原始金额	取得方式	2008. 12. 31	本期摊销	2009. 12. 31	累计摊销
移动商务平台	960,000.00	购买	752,000.00	192,000.00	560,000.00	400,000.00
合 计	960,000.00		752,000.00	192,000.00	560,000.00	400,000.00

移动商务平台均按照预计使用 5 年摊销。

公司期末无形资产正常使用, 不存在减值的迹象, 故未计提无形资产减值准备。

9、长期待摊费用

项 目	原始金额	2008. 12. 31	本期增加	本期摊销	2009. 12. 31	累计摊销
无限网址注册费	39,000.00	26,004.00		12,996.00	13,008.00	25,992.00
企业邮箱费	19,200.00	17,066.40		6,400.80	10,665.60	8,534.40
企业邮箱费	9,500.00		9,500.00	1,696.45	7,803.55	1,696.45

上海分公司装修费	74,460.60		74,460.60	6,205.00	68,255.60	6,205.00
合 计	142,160.60	43,070.40	83,960.60	27,298.25	99,732.75	42,427.85

公司长期待摊费用按照项目的服务期间分期摊销。

10、短期借款

项 目	2009.12.31	2008.12.31
质押借款	3,000,000.00	500,000.00
合 计	3,000,000.00	500,000.00

2009 年 6 月 25 日，公司与北京银行签订《借款合同》，公司以专利技术“本地/远程独立作业的多数据系统信息传递群控调度的方法（专利号 031019595）”为质押物，向北京银行借款 300 万元用于公司流动资金，借款期限 1 年。

11、应付账款

（1）账龄分析如下：

项 目	2009.12.31	2008.12.31
1 年以内	884,020.27	165,429.00
1-2 年	0.00	0.00
2-3 年	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00
合 计	884,020.27	165,429.00

（2）公司应付账款余额主要为应付硬件设备款。

（3）应付账款中无持有公司 5%以上表决权股份的股东的款项。

（4）应付账款 2009 年 12 月 31 日余额较年初增加较多的主要原因为增加了应付的硬件设备款。

12、预收账款

（1）账龄分析如下：

项 目	2009.12.31	2008.12.31
1 年以内	0.00	139,000.00
1-2 年	52,000.00	82,400.00

2-3 年	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00
合 计	52,000.00	221,400.00

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日, 无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

13、应交税金

项 目	2008.12.31	本期应交	本期已交	2009.12.31
应交增值税	414,785.03	3,211,519.88	2,697,608.56	928,696.35
应交城建税	79,519.31	258,328.60	209,013.31	128,834.60
应交个人所得税	35,563.28	1,782,462.16	1,769,522.19	48,503.25
应交营业税	112,397.50	627,278.00	288,295.50	451,380.00
应交企业所得税	-290,688.08	1,218,390.90	0.00	927,702.82
合 计	351,577.04	7,097,979.54	4,964,439.56	2,485,117.02

注: (1) 应交企业所得税的本期应交金额包括本期收到退回的企业所得税 290,688.08 元。

14、专项应付款

(1) 账龄分析如下:

项 目	2009.12.31	2008.12.31
1 年以内	360,000.00	0.00
1-2 年	0.00	0.00
2-3 年	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00
合 计	360,000.00	0.00

(2) 本年度公司接受北京市海淀区科学技术委员会及海淀区财政局的委托, 进行“汽车金融资金管理系统”项目开发, 开发完成后的知识产权归公司所有, 本年度取得专项支持资金 500,000.00 元。截止 2009 年 12 月 31 日, 该专项支持资金已使用 140,000.00 元。

15、实收资本

投 资 者	2008. 12. 31	本期增加	本期减少	2009. 12. 31
解洪波	3,493,600.00	3,117,240.00	1,630,000.00	4,980,840.00
陶建宇	968,000.00	1,471,200.00		2,439,200.00
北京中宏信投资管理有 限公司	1,210,000.00	1,089,000.00		2,299,000.00
马翥	1,100,000.00	990,001.00		2,090,001.00
周胜瑜	880,000.00	792,000.00		1,672,000.00
郭吉宏	968,000.00	871,200.00	170,000.00	1,669,200.00
李宏	1,100,000.00	989,999.00	690,000.00	1,399,999.00
海口同一实业有限公司		1,050,000.00		1,050,000.00
冯峰等 13 位自然人股东	1,280,400.00	2,019,360.00		3,299,760.00
合 计	11, 000, 000. 00	12, 390, 000. 00	2, 490, 000. 00	20, 900, 000. 00

根据公司 2009 年 6 月 8 日通过的 2009 年第一次临时股东大会决议,公司以资本公积转增股本 8,690,000.00 元,以未分配利润转增股本 1,210,000.00 元。

公司本次注册资本变更业经北京永拓会计师事务所有限公司出具京永验字[2009]第 21003 号验资报告验证。

公司本期实收资本增加减少变化的金额 2,490,000.00 元为股东之间通过股份代办报价系统进行的股份转让。

16、资本公积

项 目	2008. 12. 31	本期增加	本期减少	2009. 12. 31
其他资本公积	9,208,892.81	0.00	8,690,000.00	518,892.81
合 计	9,208,892.81	0.00	8,690,000.00	518,892.81

公司资本公积的减少为本期以资本公积转增股本 8,690,000.00 元所致。

17、盈余公积

项 目	2008. 12. 31	本期增加	本期减少	2009. 12. 31
法定盈余公积 金	259,495.83	950,562.39	0.00	1,210,058.22
合 计	259,495.83	950,562.39	0.00	1,210,058.22

18、未分配利润

项 目	2009. 12. 31	2008. 12. 31
一、上年年末余额	2,335,462.43	7,893,346.28
加：会计政策变更	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00
二、本年初余额	2,335,462.43	7,893,346.28
三、本期净利润	9,505,623.92	2,594,958.26
四、利润分配	2,050,562.39	259,495.83
1. 提取盈余公积	950,562.39	259,495.83
2. 对所有者（股东）的分配	1,100,000.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00
五、所有者权益内部结转	-1,210,000.00	-7,893,346.28
1. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00
2. 利润转增资本（股本）	-1,210,000.00	7,893,346.28
2. 其他	0.00	0.00
六、本年年末余额	8,580,523.96	2,335,462.43

19、主营业务收入

项 目	2009 年度	2008 年度
产品销售收入	40,066,423.11	17,225,534.20
服务收入	12,545,560.00	4,132,280.00
合 计	52,611,983.11	21,357,814.20

20、主营业务成本

项 目	2009 年度	2008 年度
主营业务成本	26,589,551.73	6,006,471.83
合 计	26,589,551.73	6,006,471.83

21、财务费用

项 目	2009 年度	2008 年度
利息支出	90,305.00	1,120.00
减：利息收入	74,240.53	72,584.21

加：汇兑净损失	0.00	0.00
手续费	8,899.98	10,318.20
合 计	24,964.45	-61,146.01

22、补贴收入

项 目	2009 年度	2008 年度
增值税返还	2,493,859.99	2,349,134.76
合 计	2,493,859.99	2,349,134.76

公司的补贴收入为软件企业销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策的返还。

23、营业外支出

项 目	2009 年度	2008 年度
赈灾捐款	0.00	50,000.00
合 计	0.00	50,000.00

[八]、关联方关系及其交易

1、关联方关系（名称）

(1) 存在控制关系的关联方

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

(2) 存在控制关系的关联方所持股份或权益的变动

关联方名称	2008.12.31	比例 (%)	本期增加	本期减少	2009.12.31	比例 (%)
解洪波	3,493,600.00	31.76	3,117,240.00	1,630,000.00	4,980,840.00	23.83

(3) 不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	与公司关系
-------	-------

关联方名称	与公司关系
周胜瑜	股东
陶建宇	股东
郭吉宏	股东
李宏	股东
任亚纶	股东
朱中铭	股东
郭超群	股东
北京中宏信投资管理有限公司	股东
齐余庆、徐云建	关键管理人员
北京圣玉天成投资顾问有限公司	公司股东周胜瑜投资的其他企业

2、关联方交易

(1) 关联方采购和销售

截止 2009 年 12 月 31 日，公司没有发生关联方采购和销售业务。

(2) 关联方往来

截止 2009 年 12 月 31 日，公司关联方往来余额主要是差旅费借款，列示如下：

关联方名称	往来余额	内容
其他应收款：		
郭超群	7,240.00	差旅借款
朱中铭	3,062.00	差旅借款
任亚纶	1,330.00	差旅借款

[九]、或有事项

截止 2009 年 12 月 31 日，公司没有需要披露的重大或有事项。

[十]、承诺事项

截止 2009 年 12 月 31 日，无影响公司会计报表阅读和理解的重大承诺事项。

[十一]、资产负债表日后事项

根据 2010 年 2 月 6 日召开的第一届董事会第七次会议决议，通过了关于 2009 年度利润分配的预案，公司拟以 2009 年 12 月 31 日的总股本 20,900,000 股为基

数进行利润分配，向全体股东按每 10 股送 3 股红股、派 0.38 元人民币现金(含税)。剩余未分配利润结转以后年度。

截至本会计报表批准日，无其他影响公司会计报表阅读和理解的期后事项。

[十二]、其他需披露事项

截至本会计报表批准日，无影响公司会计报表阅读和理解的其他需披露事项。

[十三]、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	2009 年度	2008 年度
1. 非流动资产处置损益		
2. 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		50,000.00
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额		

项 目	2009 年度	2008 年度
23. 所得税影响额	0.00	0.00
合 计	0.00	50,000.00
24. 归属于母公司股东的净利润	9,505,623.92	2,644,958.00
25. 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	9,505,623.92	2,644,958.00

2008 年的非经常性损益是对外的公益性捐赠。

2、主要财务指标

项 目	2009 年度		2008 年度	
	归属于公司 普通股股东 的净利润	扣除非经常性损益 后归属于公司普通 股股东的净利润	归属于公司 普通股股东 的净利润	扣除非经常性损益 后归属于公司普通 股股东的净利润
基本每股收益（元/股）	0.45	0.45	0.24	0.24
稀释每股收益（元/股）	0.45	0.45	0.24	0.24
加权平均净资产收益率（%）	34.73	34.73	12.07	12.30

北京九恒星科技股份有限公司（签章）

2010 年 2 月 6 日

第十一章 备查文件目录

- 一、由董事签名的《2009 年年度报告》文本；
- 二、载有法定代表人、财务总监签名并盖章的会计报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、其他在代办股份信息披露平台中公开披露的文件；
- 五、文件存放地点：公司董事会秘书办公室。

北京九恒星科技股份有限公司

董事会

二零一零年二月九日