北京九恒星科技股份有限公司

Beijing NineStar Technology Joint-Stock Co., Ltd.

2010 年年度报告

(股份代码:430051)



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2010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	8
第四章	董事、监事、高级管理人员、核心技术人员情况	. 10
第五章	公司治理结构	. 13
第六章	股东大会情况简介	. 16
第七章	董事会报告	. 17
第八章	监事会报告	. 22
第九章	重大事项	. 23
第十章	财务报告	. 26
第十一章	章 备查文件目录	. 97

第一章 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称:北京九恒星科技股份有限公司

公司中文名称缩写: 九恒星

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

公司英文名称缩写: NSTC

二、公司法定代表人:解洪波

三、董事会秘书:郭超群

联系地址:中国北京西直门北大街60号首钢国际大厦A座9层

邮政编码: 100082

电话: 010-82291220

传真: 010-68364331-168

电子邮箱: guochaogun@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

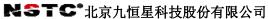
本年度报告备置地点:董事会秘书办公室

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。 股份简称: 九恒星 股份代码: 430051

七、其它有关资料

- (一)公司首次设立日期:2000年3月13日
- (二)变更为股份有限公司日期: 2008年4月7日
- (三) 注册登记地点: 北京市工商行政管理局
- (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
- (七)公司聘请的法律顾问:北京市国联律师事务所



第二章 主要财务数据及指标

一、报告期内主要财务数据:

单位: 人民币元

项目	金额
营业利润	12, 613, 643. 60
利润总额	15, 879, 672. 74
归属于母公司股东的净利润	14, 584, 735. 91
归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14, 306, 435. 91
经营活动产生的现金流量净额	-2, 564, 294. 23

二、主要会计数据和财务指标:

单位:人民币元

			, , , , , , , , ,
主要会计数据	2010年	2009年	本年比上年增减
营业收入	62, 961, 199. 60	52, 611, 983. 11	19. 67%
利润总额	15, 879, 672. 74	10, 433, 326. 74	52. 20%
归属于母公司股东的净利润	14, 584, 735. 91	9, 572, 066. 84	52. 37%
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14, 306, 435. 91	9, 572, 066. 84	49. 46%
基本每股收益(元/股)	0. 54	0.35	54. 29%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0. 53	0.35	55. 88%
全面摊薄净资产收益率	27. 56%	30. 61%	减少 3.05 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	27. 04%	30. 61%	减少 3.57 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	37. 88%	35. 40%	增加 2.48 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	- 2, 564, 294. 23	12, 937, 338. 79	-119.82%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.08	0. 62	-112.90%
主要会计数据	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减
总资产	76, 573, 889. 43	38, 086, 287. 00	101. 05%
归属于母公司股东的所有者权益	52, 914, 453. 82	31, 275, 917. 91	69. 19%
归属于母公司股东的每股净资产(元/股)	1. 67	1. 50	11. 33%

注: 2009年度的每股收益按照2010年变更后的股数重新计算列报。

三、非经常性损益项目和金额:

单位:人民币元

项目	2010 年度	2009 年度
----	---------	---------

非流动资产处置损益	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标	
准定额或定量享受的政府补助除外)	318, 000. 00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
所得税影响额	-39, 700. 00
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益影响净额	278, 300. 00

四、报告期内股东权益变动情况

单位: 人民币元

项目	期初数	本期增减	期末数
股本(股)	20, 900, 000. 00	10, 770, 000. 00	31, 670, 000. 00
资本公积	518, 892. 81	3, 348, 000. 00	3, 866, 892. 81
盈余公积	1, 210, 058. 22	1, 132, 562. 49	2, 342, 620. 71
未分配利润	8, 646, 966. 88	6, 387, 973. 42	15, 034, 940. 30
股东权益合计	31, 275, 917. 91	21, 638, 535. 91	52, 914, 453. 82

- 1、报告期内股本发生变动:根据公司2010年2月27日通过的2009年度股东大会决议,公司以2009年12月31日的总股本2,090万股为基数,向全体股东每10股送3股红利,派发0.38元人民币现金(含税)。变更后公司的总股本为2,717万股。此次变更业经北京永拓会计事务所有限责任公司出具京永验字[2010]第21006号验资报告验证,并在北京市工商行政管理局登记备案,公司于2010年3月19日领取了变更后的工商营业执照。
- 2、根据公司2010年9月16日第一次临时股东大会审议通过的《关于定向增资购买资产的议案》。经中国证券业协会备案函(中证协函[2010]501号)确认,公司以非公开定向增资的方式完成增资有限售条件的人民币普通股450万股。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[2010]第21015号验资报告验证。2010年12月31日公司定向增发的股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记确认。并在北京市工商行政管理局登记备案,公司于2011年1月21日领取了变更后的工商营业执照。根据公司本次定向增资完成后总股本增至3,167万股。
 - 3、报告期资本公积增加为定向增资股份发行溢价所致。

第三章 股本变动情况

一、报告期内股本变动情况

单位:股

股份性质	期初股数	本期	期末股数		
放切住坝	州加瓜敦	送股	其它	定向增资	州小队刻
一、有限售条件的流通股股份	10, 341, 225	+3, 237, 367	-4, 102, 665	+4, 500, 000	13, 975, 927
其中: 高管股份	10, 341, 225	+3, 237, 367	-4, 102, 665		9, 475, 927
其他个人股份					
其他法人股份				+4, 500, 000	4, 500, 000
二、无限售条件的流通股份	10, 558, 775	+3, 032, 633	+4, 102, 665		17, 694, 073
合计	20, 900, 000	+6, 270, 000		+4, 500, 000	31, 670, 000

说明:

- 1.2010年3月11日公司实施2009年度分红派息方案,以截止2009年12月31日总股本20,900,000股为基数,向全体股东每10股送3股红股、派0.38元人民币现金(含税),分红派息后总股本增至27,170,000股。
- 2. 根据相关规定,经中国证券业协会备案确认(中证协市场字[2010]9号),公司2010年2月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了部分高管转让限制股份登记手续,本次限售登记股数量450,000股;经中国证券业协会备案确认(中证协市场字[2010]29号),公司2010年4月21日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了第二批进入代办股份转让系统挂牌报价转让手续,解除限售股份2,922,465股;经中国证券业协会备案确认(中证协市场字[2010]30号),公司2010年4月21日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了离任高管股份限售登记手续,本次离任董事转让限制股份数量为504,400股;经中国证券业协会备案确认(中证协市场字[2010]81号),公司2010年11月1日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了离任董事解除股份限售登记手续,本次离任董事解除转让限制股份数量为2.134,600股。
- 3.根据公司2010年第一次临时股东大会审议通过的《关于定向增资购买资产的议案》。 经中国证券业协会备案函(中证协函[2010]501号)确认,公司以非公开定向增资的方式完 成增资有限售条件的人民币普通股450万股。2010年12月31日,公司定向增发的股份在中国 证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记确认。并在北京市工商行政管理局登记备案。

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26个,其中法人股东7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	股东名称	期末持股数	比例	可转让股数	质押或冻结 股数	性质
解洪波	4, 980, 840. 00	解洪波	6, 175, 092. 00	19. 50%	1, 318, 773. 00	无	自然 人
陶建宇	2, 439, 200. 00	陶建宇	3, 170, 960. 00	10. 10%	792, 740. 00	无	自然 人
北京中宏 信投资管 理有限公 司	2, 299, 000. 00	北京中宏信 投资管理有 限公司	2, 888, 700. 00	9. 12%	2, 888, 700. 00	无	法人
马骉	2, 090, 001. 00	马骉	2, 717, 001. 00	8. 58%	2, 717, 001. 00	无	自然 人
郭吉宏	1, 669, 200. 00	郭吉宏	2, 169, 960. 00	6. 85%	542, 490. 00	无	自然 人
周胜瑜	1, 672, 000. 00	周胜瑜	2, 134, 600. 00	6. 74%	2, 134, 600. 00	无	自然 人
李宏	1, 399, 999. 00	李宏	1, 858, 999. 00	5. 87%	1, 858, 999. 00	无	自然 人
海口同一 实业有限 公司	1, 050, 000. 00	深圳市谷云 科技有限公 司	1,600,000.00	5. 05%	0	无	法人
冯峰	877, 800. 00	深圳市伟厚 科技有限公 司	1, 452, 500. 00	4. 59%	0	无	法人
朱晋桥	560, 000. 00	深圳市云航 科技有限公 司	1, 447, 500. 00	4. 57%	0	无	法人

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,中国社会科学院研究生院货币银行学专业研究生毕业,高级会计师, 北京民营科技实业家协会会员,中国软件行业协会财务及管理软件分会资金管理专家委员 会秘书长。2000年3月前在北京汇理信息技术公司工作,任副总经理;2000年3月起任本公司 董事长、总经理至今。
- 2、陶建宇先生,北方交通大学本科毕业,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、李保民先生,经济学博士,长期在财经部门工作,1993年调入国家体改委,曾任生产司产权改革处处长,国务院体改办研究所党委书记、副所长,国务院体改办党委委员,国务院国资委研究中心主任、党委书记,现为本公司独立董事。
- 4、徐云建先生,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,现为本公司独立董事。
- 5、郭吉宏先生,国防科技大学电子技术系信息显示与处理专业本科毕业,高级工程师。 1984-2000年先后在中国人民解放军空军第五研究所、北京帝冠电脑公司、北京汇理信息技术公司等从事过软件技术开发设计工作。2000年参与创立本公司,历任软件开发部经理、客户服务中心经理、项目总监、质量总监和公司董事,现为本公司董事兼客户服务总监。
- 6、李志兵先生,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,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。
- 8、徐洪涛先生,大连理工大学工程力学系本科毕业。1998年至2003年在大连恒基电子技术有限公司工作;2003年至2005年在深圳康拓普电力自动化公司工作;2005年至2006年在北京望海康信有限公司工作;2006年加入公司,历任产品研发部产品经理、高级经理等职务,现任本公司职工代表监事兼项目实施部经理、公司工会主席。
- 9、齐余庆先生,大专学历,中级会计师。1975年至1977年在北京市怀柔县黄城公社插队;1977年至1985年在北京铁路局怀北机务段任工段长、会计;1985年至1997年在北京建筑轻钢结构厂任主管会计、财务科长;1997年至2000年在北京太阳葡萄酒有限公司任财务经理;2000年至2003年在北京柏瑞安科技有限公司任财务经理;2003年至2007年任北京新世纪劲能生物有限公司财务经理;2007年加入本公司,现任本公司财务总监。
- 10、郭超群先生,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0racle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、冯廷辉先生、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、郭超群先生简历同上。

冯峰先生,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,北京经济学院财务专业大专毕业,会计师职称。1990年7月至1996年9月 在北京青年政治学院工作;1996年9月至1999年12月在北京汇理信息技术公司工作;2000 年至今在本公司工作,现任本公司培训部经理。

冯廷辉先生,毕业于贵州职业信息学院,计算机情报应用专业;中山大学,计算机应用专业;北京大学深圳研究院,高级工商管理民企班。冯廷辉先生1986年就职于深圳爱华电子有限公司,从事技术销售管理工作;1998年任深圳市爱华现代电脑有限公司总经理;2001年任深圳市拜特科技有限公司总经理;2003年起任深圳市思凯科技开发有限公司总经理。现任深圳市思凯科技开发有限公司执行董事(法人代表)。

三、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员持股变动的情况

序号	姓名	职务	期初持股数量(股)	增加持股数量(股)	减少持股数量(股)	期末持股数量(股)	持股比 例(%)
1	解洪波	董事长、总经 理	4, 980, 840	1, 494, 252	300,000	6, 175, 092	19. 5
2	陶建宇	董事、副总经 理	2, 439, 200	731, 760		3, 170, 960	10. 01
3	郭吉宏	董事、客户服 务总监	1, 669, 200	500, 760		2, 169, 960	6. 85
4	李保民	独立董事				0	
5	徐云建	独立董事				0	
6	李志兵	监事会主席				0	
7	朱中铭	监事	438, 900	131, 670		570, 570	1.8
8	徐洪涛	职工代表监 事、项目实施 部经理、工会 主席				0	
9	齐余庆	财务总监				0	
10	冯峰	质量管理部 经理	877, 800	263, 340		1, 141, 140	3.6
11	任亚纶	培训部经理	438, 900	131, 670		570, 570	1.8
12	郭超群	董事会秘书、 市场销售总 监	190, 760	57, 228		247, 988	0.78
	合计		11, 035, 600	3, 310, 680	300,000	14, 046, 280	44. 34

四、董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

1、2009年度股东大会会议批准公司聘请李保民先生为公司独立董事,同时批准周胜瑜先生辞去公司董事职务。

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、2010年2月27日召开了2009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《2009年年度报告》、《2009年度董事会报告》、《2009年度董事会报告》、《2009年度财务预算方案》,批准公司董事周胜瑜先生辞去董事职务,聘任李保民先生为公司董事会董事。
- 2、2010年9月16日召开了2010年第一次临时股东大会,会议由董事长解洪波先生主持。 会议对各项提案进行了逐项审议及表决,审议并通过《关于定向增资购买资产的议案》; 《关于授权董事会办理本次定向增资购买资产事宜的议案》。

第七章 董事会报告

一、报告期总体经营情况

报告期内,公司主营业务收入为62,961,199.60万元(其中包括下属子公司的营业收入521.30万元),同比增长19.67%,营业利润为12,613,643.60万元(其中包括下属子公司的营业利润365.08万元),同比上升58.87%,净利润为14,584,735.91万元(其中包括下属子公司的净利润325.91万元),同比增长52.37%。

报告期内九恒星经营团队在年初既定战略规划的指导下,不断努力,在核心技术研发、团队建设、营销体系建设、成本控制等方面取得了较大的提升,企业进入快速良性发展的轨道。公司主营营业收入、营业利润、净利润的增长,第一取决于公司2010年度加强公司治理,提高公司管理水平和人员素质,管理效益大幅提高;第二取决于公司增强了已有及潜在客户对公司的信任度,拓宽了业务渠道;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;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;第五公司在报告期内完成了购买深圳市思凯科技开发有限公司,实现了"强强联合、优势互补"的公司发展战略。为公司2010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。

二、报告期主营业务及其经营情况

1、 概要

2010年公司完成董事会下达的工作任务,与上年度年相比,主营业务收入增长19.67%, 净利润增长52.37%。总资产达7,650万以上,净资产达到了5,290万以上。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 2010年底公司共有57项软件著作权、1项发明专利(另有8项处于待批阶段)、5项商标注册 权(另有3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47家(共102家),市场份额占比46.08%;国内中央企业客户保有量21家(共122家),市场份额占比17.21%;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位置。

报告期内,公司规模继续扩大。北京总部研发、开发、实施、服务人员数量继续扩大;报告期内于公司在上海等国内重要城市建立了分公司、办事处等服务机构,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: 人民币元

项目	2010 年度	2009 年度	2010 年度	2009 年度
7人口	主营业务收入	主营业务收入	主营业务成本	主营业务成本
产品收入	35, 754, 497. 18	40, 151, 623. 11	27, 399, 980. 02	26, 589, 551. 73
服务收入	27, 206, 702. 42	12, 460, 360. 00		
合计	62, 961, 199. 60	52, 611, 983. 11	27, 399, 980. 02	26, 589, 551. 73

(2) 报告期内,公司现金流量构成情况及分析

单位:人民币元

项目	2010年	2009年
经营活动产生的现金流量净额	-254, 294. 23	12, 937, 338. 79
投资活动产生的现金流量净额	3, 221, 856. 44	-528, 145. 03
筹资活动产生的现金流量净额	-698, 115. 77	1, 309, 695. 00
汇率变动对现金及现金等价物的影响		
现金及现金等价物净增加额	-40, 553. 56	13, 718, 888. 76

公司2010 年现金及现金等价物净流出4.06万元,其中经营活动现金净流量为-25.43 万元,是由于本期应收账款增加造成,公司要加强资金回笼;投资活动现金净流量为322.19 万元,主要是本期购买的深圳市思凯科技开发有限公司纳入合并后其现金及现金等价物的期初余额;筹资活动的现金净流量为-69.81万元,主要是公司在报告期分配股利支付的现金。

三、报告期内定向增资情况

2010年11月12日,经中国证券业协会出具的《关于北京九恒星科技股份有限公司定向增资文件的备案确认函》(中证协函[2010]501号)备案确认,公司以定向发行的450万股人民币普通股为对价,收购深圳市谷云科技有限公司、深圳市云航科技有限公司、深圳市

伟厚科技有限公司持有的深圳市思凯科技开发有限公司100%股权。2010年12月17日,北京 永拓会计师事务所有限责任公司对本次定向增资新增注册资本进行了审验,并出具了京永 验字(2010)第21015号验资报告;2010年12月31日公司定向增发的股份在中国证券登记结 算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续。并于2011年1月4日公告了《定向增资结果报告书》。

四、报告期内投资情况

根据北京永拓会计师事务所有限责任公司出具的京永审字(2010)第14620号审计报告,深圳市思凯科技开发有限公司基准日账面净资产为574.07万元;根据北京德祥资产评估有限责任公司出具的京德评报字(2010)第027号资产评估报告书,思凯公司基准日全部权益价值收益法的评估结果为806.43万元。交易双方参照上述评估结果确定标股权的交易价格为780万元,由本公司以定向发行的450万股人民币普通股为支付对价购买思凯公司。思凯公司在2010年12月15日在深圳市市场监督管理局完成了工商变更手续。

五、未来发展规划

展望 2011 年,国家政策和相关部门对企业资金管理的重视将会持续增温,进而将会大力推动企业资金管理信息化建设的进程,使九恒星对资金管理行业的发展更具信心。

在 2011 年九恒星将以 CMMI 过程改进和认证为龙头,按 CMMI 的要求,结合九恒星的实际情况,很抓各方面的工作质量,改变、优化项目开发、实施、服务流程,提高对客户需求的反馈、服务速度。

2011年九恒星的产品将按照规划形成 N3、N6、N9 三个体系,根据市场的要求和客户的需要,形成针对性的产品、客户适应群、市场价格及服务。探讨并形成新的销售流程和方法,扩大九恒星产品的适应群,找到业务的蓝海,形成新的利润增长点。

2011年九恒星将把员工的培训提高到应有的高度,对培训工作统一安排,设立专人及部门负责,按实际情况和需要设计全年培训计划,并切实地加以实施。使公司员工形成勤学之风气,能学之环境,使员工的技术、业务能力尽快提升到适应工作需求的水平。

九恒星在 2011 年里要以预算为基础,向管理要效益,加强成本控制、形成全公司、各个部门、各个项目、全体人员关心成本、计算利润的良好习惯,使公司的销售额、净利润、每股净利润、总资产、净资产等财务指标在 2010 年的基础上继续保持较快的增长。

六、会计师事务所对公司财务报告出具的审计意见

北京永拓会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

七、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. 2010年2月6日召开了第一届第七次董事会

通过了《2009年年度报告》,并提请股东大会审议;

通过了《2010年年度经营计划》:

通过了《2009年度利润分配预案》,并提请股东大会审议;

通过了《2010年年度预算方案》,并提请股东大会审议;

通过了《公司董事周胜瑜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李保民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《2009年年度董事会报告》,并提请股东大会审议;

通过了《2010年执行新会计准则的议案》:

通过了《关于召开公司2009年度股东大会的提案》。

(2) 2010年8月10日召开了第一届第八次董事会

通过了《2010年半年度报告》:

通过了《2010年半年度董事会工作报告》:

通过了《关于召开2010年半年度财务会计报告》。

(2) 2010年9月1日召开了第一届第九次董事会

通过了《关于定向增资购买资产的议案》,并提请股东大会审议;

通过了《关于提请股东大会授权董事会办理本次定向增资购买资产事宜的议案》,并提请股东大会审议;

通过了《关于召开公司2010年第一次临时股东大会的议案》。

八、其他需要披露事项

公司于 2010 年 1 月 1 日起开始执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》。根据《企业会计准则第 38 号一首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定对财务报表进行了追溯调整,其中: 1、确认 2009 年 12 月 31 日递延所得税费用,资产负债表调增递延所得税资产 40,459.89 元,调增未分配利润 40,459.89 元; 2、将应收补贴款重分类到其他应收款,调增其他应收款 1,397,064.16 元,调减应收补贴款 1,397,064.16 元; 3、将其他应交款重分类到应交税费,调增应交税费 55,214.83 元,调减其他应交款 55,214.83 元。

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2010年度有关事项的独立意见如下:

一、公司依法运作情况

2010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2010年度会计报表出具的 审计报告。监事会认为公司2010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

2010年11月12日,经中国证券业协会出具的《关于北京九恒星科技股份有限公司定向增资文件的备案确认函》(中证协函[2010]501号)备案确认,公司以定向发行的450万股人民币普通股为对价,收购深圳市谷云科技有限公司(简称"深圳谷云")、深圳市云航科技有限公司(简称"深圳云航")、深圳市伟厚科技有限公司(简称"深圳伟厚")持有的深圳市思凯科技开发有限公司100%股权。

2010年12月16日,经深圳市市场监督管理局【2010】第3185557号《变更通知书》确认,增资对象深圳谷云、深圳云航、深圳伟厚持有的思凯公司100%股权已全部变更至九恒星名下。2010年12月17日,北京永拓会计师事务所有限责任公司出具了京永验字(2010)第21015号验资报告,确认九恒星已经收到增资对象缴纳的注册资本450万元。2010年12月31日,公司定向增发的股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记确认。

经北京永拓会计师事务所有限责任公司,思凯公司2010年度收入为 7,977,299.17元, 净利润为2,412,469.81元,期末净资产为8,153,171.25元

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

2010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、利润分配、资本公积金转增预案

2010年年度不进行利润分配,也不进行公积金转增股本。

十二、其它重要事项

2010年度公司聘请北京市国联律师事务所为公司法律顾问。

第十章 财务报告

关于北京九恒星科技股份有限公司新旧会针准则 股东权益差异调节表的审阅报告

京永阅字(2011)第41007号

北京九恒星科技股份有限公司全体股东:

我们审阅了后附的北京九恒星科技股份有限公司(以下简称"贵公司")新旧会计准则股东权益差异调节表(以下简称"差异调节表")。按照《企业会计准则第 38 号一首次执行企业会计准则》和"关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知"(证监发[2006]136 号,以下简称"通知")的有关规定编制差异调节表是贵公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据"通知"的有关规定,我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作,以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序,审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计,因而不发表审计意见。

根据我们的审阅,我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》和"通知"的有关规定编制。

此外,我们提醒差异调节表的使用者关注,如后附差异调节表中重要提示所述:差异调节表中列报的 2010 年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)与 2010 年度财务报告中列报的相应数据之间可能存在差异。本段内容不影响已发表的审阅意见。

〈此页无正文〉

北京永拓会计师事务所有限责任公司 中国注册会计师:廖翠红

中国•北京 中国注册会计师: 万从新

2011年3月8日

新旧会计准则股东权益差异调节表

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

编 号	注释	项目名称	金额
	注释1	2009 年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)	31, 235, 458. 02
		长期股权投资差额	
1		其中: 同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
		企业合并	
7		其中: 同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的权益	
11		衍生金融工具	
12	注释 2	所得税	40, 459. 89
13		少数股东权益(现行会计准则)	
14		其他	
		2010年1月1日股东权益(新会计准则)	31, 275, 917. 91
		其中: 归属于母公司的股东权益	31, 275, 917. 91
		少数股东权益(新会计准则)	

后附新旧会计准则股东权益差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

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

新旧会计准则股东权益差异调节表附注

(除特殊注明外金额单位为人民币元)

一、编制目的

本公司于 2010 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为了分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响,中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了"关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知"(证监发[2006]136 号,以下简称"通知"),要求公司按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和"通知"的有关规定,在 2006 年度财务报告的"补充资料"部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

差异调节表系本公司根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和"通知"的有关规定,结合本公司的自身特点和具体情况,以 2009 年度财务报表为基础,并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况,本差异调节表依据如下原则进行编制:

- 1、子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号———首次执行企业会 计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整,对于影响上述公司留存收益并影响本公 司按照股权比例享有的净资产份额的事项,公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或 资本公积。
- 2、编制合并报表时,公司按照新会计准则调整少数股东权益,并在差异调节表中单列项目反映。

三、主要项目附注

- 1、2009 年 12 月 31 日股东权益的金额取自本公司按照现行《企业会计准则》和《企业会计制度》(以下简称"现行会计准则")编制的 2009 年 12 月 31 日资产负债表。该报表业经北京永拓会计师事务所有限责任公司审计,并于 2010 年 2 月 6 日出具了标准无保留意见的审计报告[京永审字(2010)第 14601号]。该报告相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2009 年度财务报告。
- 2、根据新会计准则,应将资产账面价值小于资产计税基础的差额中有确凿证据表明未 来能够获得足够的应纳税所得额为限,计算确认递延所得税资产。由此本公司确认 2009

年 12 月 31 日递延所得税费用 40, 459. 89 元, 2009 年 12 月 31 日未分配利润调增 40, 459. 89 元, 由此增加了 2010 年 1 月 1 日留存收益 40, 459. 89 元, 其中归属于母公司的所有者权益增加 40, 459. 89 元。

北京九恒星科技股份有限公司

2011年3月8日

北京九恒星科技股份有限公司 二〇一〇年度财务报表 审 计 报 告

目 录

- 一、审计报告
- 二、2010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(2011)第14606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 2010 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2010 年度的合并及母公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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规定编制,在所有重大方面公允反映了九恒星公司2010年12月31日的财务状况以及2010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:廖翠红

中国•北京 中国注册会计师: 万从新

2011年3月8日

合并资产负债表

2010年12月31日

编制单位:北京九恒星和 项目	, 420,420,17	合并报表	 数		其中: 母公	<u>単位:人民币元</u> :司
	附注	期末余额	年初余额	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			,	,,,,	.,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	, , , , , , , ,
货币资金	七.1	26, 217, 539. 13	26, 258, 092. 69	十 三.1	22, 241, 898. 39	26, 258, 092. 69
交易性金融资产						
应收票据		900, 000. 00			900, 000. 00	
应收账款	七.2	37, 799, 691. 89	5, 421, 930. 64	十 三.2	33, 390, 528. 43	5, 421, 930. 64
预付款项	七.3	474, 724. 50	67, 485. 00	十 三.3	467, 936. 54	67, 485. 00
应收利息 应收股利						
其他应收款	七.4	2, 678, 375. 45	2, 191, 933. 49	十 三.4	2, 599, 821. 38	2, 191, 933. 49
存货	七.5	3, 411, 211. 79	2, 539, 544. 97	十 三.5	3, 172, 811. 79	2, 539, 544. 97
一年内到期的非流 动资产						
其他流动资产						
流动资产合计		71, 481, 542. 76	36, 478, 986. 79		62, 772, 996. 53	36, 478, 986. 79
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				十 三.6	7, 800, 000. 00	
投资性房地产						
固定资产	七.6	1, 570, 383. 64	907, 107. 57	十 三. 7	1, 227, 763. 12	907, 107. 57
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	七.7	452, 045. 59	560, 000. 00	十 三.8	452, 045. 59	560, 000. 00
开发支出						
商誉	七.8	2, 905, 939. 79		<u></u>		
长期待摊费用	七.9	67, 489. 11	99, 732. 75	十 三.9	67, 489. 11	99, 732. 75

递延所得税资产	七.10	96, 488. 54	40, 459. 89	十 三.10	84, 198. 13	40, 459. 89
其他非流动资产						
非流动资产合计		5, 092, 346. 67	1, 607, 300. 21		9, 631, 495. 95	1, 607, 300. 21
资产总计		76, 573, 889. 43	38, 086, 287. 00		72, 404, 492. 48	38, 086, 287. 00

财务报表附注为本报表的组成部分

法定代表人:解洪波

主管会计工作负责人: 齐余庆 会计机构负责人: 刘艳茹

合并资产负债表(续)

2010年12月31日

编制单位:北京九恒星和	斗技股份有	金额单位:人民币元					
项目		合并报表数	数	其中: 母公司			
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	附注	期末余额	年初余额	附注	期末余额	年初余额	
流动负债:							
短期借款	七.11	3, 000, 000. 00	3, 000, 000. 00	十 三.11	3, 000, 000. 00	3, 000, 000. 00	
交易性金融负债							
应付票据							
应付账款	七.12	15, 386, 903. 42	884, 020. 27	十 三. 12	15, 386, 903. 42	884, 020. 27	
预收款项	七.13	433, 730. 00	52, 000. 00	十 三.13	239, 050. 00	52, 000. 00	
应付职工薪酬	七.14	308, 209. 00		十 三.14			
应交税费 应付利息	七.15	4, 445, 464. 54	2, 514, 348. 82	十 三.15	4, 040, 067. 63	2, 514, 348. 82	
应付股利	七.16	81, 904. 65		十 三.16	81, 904. 65		
其他应付款		3, 224. 00			1, 224. 00		
一年内到期的非流 动负债							
其他流动负债							
流动负债合计		23, 659, 435. 61	6, 450, 369. 09		22, 749, 149. 70	6, 450, 369. 09	
非流动负债:							
长期借款							
应付债券							
长期应付款	七.17		360, 000. 00	十 三.17		360, 000. 00	
专项应付款							
预计负债				-			
递延所得税负债							

其他非流动负债						
非流动负债合计			360, 000. 00			360, 000. 00
负债合计		23, 659, 435. 61	6, 810, 369. 09		22, 749, 149. 70	6, 810, 369. 09
股东权益:						
股本	七.18	31, 670, 000. 00	20, 900, 000. 00	十 三. 18	31, 670, 000. 00	20, 900, 000. 00
资本公积	七.19	3, 866, 892. 81	518, 892. 81	十 三. 19	3, 866, 892. 81	518, 892. 81
减: 库存股						
盈余公积	七.20	2, 342, 620. 71	1, 210, 058. 22	十 三. 20	2, 342, 620. 71	1, 210, 058. 22
未分配利润	七.21	15, 034, 940. 30	8, 646, 966. 88	十 三. 21	11, 775, 829. 26	8, 646, 966. 88
股东权益合计		52, 914, 453. 82	31, 275, 917. 91		49, 655, 342. 78	31, 275, 917. 91
负债及股东权益合计		76, 573, 889. 43	38, 086, 287. 00		72, 404, 492. 48	38, 086, 287. 00

财务报表附注为本报表的组成部分

法定代表人:解洪波

主管会计工作负责人: 齐余庆

会计机构负责人: 刘艳茹

合并利润表

2010年1-12月

编制单位:北京九恒星科技股份有限2	金额单位:人民币元						
项目		合并报表数	女	其中: 母公司			
	附注	本期金额	上期金额	附注	本期金额	上期金额	
一、营业收入	七.22	62,961,199.60	52,611,983.11	十三.22	57,748,150.50	52,611,983.11	
减:营业成本	七.23	27,399,980.02	26,589,551.73	十三.23	26,301,074.06	26,589,551.73	
营业税金及附加		1,630,560.38	996,318.86		1,609,985.69	996,318.86	
销售费用		3,844,319.67	4,543,344.28		3,818,601.67	4,543,344.28	
管理费用		17,183,769.82	12,248,604.41		16,764,901.22	12,248,604.41	
财务费用	七.24	-2,662.10	24,964.45	十三.24	-880.14	24,964.45	
资产减值损失	七.25	291,588.21	269,732.63	十三.25	291,588.21	269,732.63	
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		12,613,643.60	7,939,466.75		8,962,879.79	7,939,466.75	
加:营业外收入	七.26	3,266,029.14	2,493,859.99	十三.26	3,266,029.14	2,493,859.99	

减:营业外支出						
其中: 非流动资产处置损						
失						
三、利润总额		15,879,672.74	10,433,326.74		12,228,908.93	10,433,326.74
减: 所得税费用	七.27	1,294,936.83	861,259.90	十三.27	903,284.06	861,259.90
HI A 710-						
四、净利润		14,584,735.91	9,572,066.84		11,325,624.87	9,572,066.84
五、每股收益:	七.28					
(一) 基本每股收益		0.54	0.35			
(二)稀释每股收益		0.54	0.35			
六、其他综合收益						
七、综合收益总额		14, 584, 735. 91	9, 572, 066. 84			

财务报表附注为本报表的组成部分

法定代表人:解洪波

主管会计工作负责人: 齐余庆

会计机构负责人: 刘艳茹

合并股东权益变动表

2010年1-12月

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

	附	本期金额					
项目	注	实收资本(或股 本)	资本公积	减: 库 存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		20, 900, 000. 00	518, 892. 81		1, 210, 058. 22	8, 580, 523. 96	31, 209, 474. 99
加: 会计政策变更						40, 459. 89	40, 459. 89
前期差错更正						25, 983. 03	25, 983. 03
二、本年年初余额		20, 900, 000. 00	518, 892. 81		1, 210, 058. 22	8, 646, 966. 88	31, 275, 917. 91
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)		10, 770, 000. 00	3, 348, 000. 00		1, 132, 562. 49	6, 387, 973. 42	21, 638, 535. 91
(一)净利润						14, 584, 735. 91	14, 584, 735. 91
(二)直接计入所有 者权益的利得和损 失			48, 000. 00				48, 000. 00
1. 可供出售金融资 产公允价值变动净 额							
2. 权益法下被投资 单位其他所有者权 益变动的影响							
3. 与计入所有者权 益项目相关的所得 税影响							
4. 其他			48, 000. 00				48, 000. 00
上述 (一) 和 (二) 小计			48, 000. 00			14, 584, 735. 91	14, 632, 735. 91

NSTC*北京九恒星科技股份有限公司

(三)所有者投入和 减少资本	4, 500, 000. 00	3, 300, 000. 00			7, 800, 000. 00
1. 所有者投入资本	4, 500, 000. 00	3, 300, 000. 00			7, 800, 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			1, 132, 562. 49	-1, 926, 762. 49	-794, 200. 00
1. 提取盈余公积			1, 132, 562. 49	-1, 132, 562. 49	
2. 对所有者(或股 东)的分配				-794, 200. 00	-794, 200. 00
3. 其他					
(五)所有者权益内 部结转	6, 270, 000. 00			-6, 270, 000. 00	
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. 利润转增资本	6, 270, 000. 00			-6, 270, 000. 00	
5. 其他					
四、本年年末余额	31, 670, 000. 00	3, 866, 892. 81	 2, 342, 620. 71	15, 034, 940. 30	52, 914, 453. 82

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

2010 年年度报告

合并股东权益变动表(续)

2010年1-12月

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

	附	上期金额					
项目	注	实收资本(或股 本)	资本公积	减: 库 存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		11, 000, 000. 00	9, 208, 892. 81		259, 495. 83	2, 335, 462. 43	22, 803, 851. 07
加:会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额		11, 000, 000. 00	9, 208, 892. 81		259, 495. 83	2, 335, 462. 43	22, 803, 851. 07
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)		9, 900, 000. 00	-8, 690, 000. 00		950, 562. 39	6, 311, 504. 45	8, 472, 066. 84
(一)净利润						9, 572, 066. 84	9, 572, 066. 84
(二)直接计入所有 者权益的利得和损 失							
1. 可供出售金融资 产公允价值变动净 额							
2. 权益法下被投资 单位其他所有者权 益变动的影响							
3. 与计入所有者权 益项目相关的所得 税影响							

4. 其他						
上述(一)和(二) 小计					9, 572, 066. 84	9, 572, 066. 84
(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				950, 562. 39	-2, 050, 562. 39	-1, 100, 000. 00
1. 提取盈余公积				950, 562. 39	-950, 562. 39	
2. 对所有者(或股 东)的分配					-1, 100, 000. 00	-1, 100, 000. 00
3. 其他						
(五)所有者权益内 部结转	9, 900	0, 000. 00	-8, 690, 000. 00		-1, 210, 000. 00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	8, 690	0, 000. 00	-8, 690, 000. 00			
2. 盈余公积转增资 本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏 损						
4. 利润转增资本	1, 210	0, 000. 00			-1, 210, 000. 00	
5. 其他						
四、本年年末余额	20, 900	0, 000. 00	518, 892. 81	1, 210, 058. 22	8, 646, 966. 88	31, 275, 917. 91

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

母公司股东权益变动表

2010年1-12月

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						人民币元	
附							
项目	注	实收资本(或股 本)	资本公积	减: 库 存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		20, 900, 000. 00	518, 892. 81		1, 210, 058. 22	8, 580, 523. 96	31, 209, 474. 99
加: 会计政策变更						40, 459. 89	40, 459. 89
前期差错更正						25, 983. 03	25, 983. 03
二、本年年初余额		20, 900, 000. 00	518, 892. 81		1, 210, 058. 22	8, 646, 966. 88	31, 275, 917. 91
三、本年增减变动金额 (减少以"-"号填列)		10, 770, 000. 00	3, 348, 000. 00		1, 132, 562. 49	3, 128, 862. 38	18, 379, 424. 87
(一)净利润						11, 325, 624. 87	11, 325, 624. 87
(二)直接计入所有者 权益的利得和损失			48, 000. 00				48, 000. 00
1. 可供出售金融资产 公允价值变动净额							
2. 权益法下被投资单 位其他所有者权益变 动的影响							
3. 与计入所有者权益 项目相关的所得税影							

响					
4. 其他		48, 000. 00			48, 000. 00
上述 (一) 和 (二) 小计		48, 000. 00		11, 325, 624. 87	11, 373, 624. 87
(三)所有者投入和减 少资本	4, 500, 000. 00	3, 300, 000. 00			7, 800, 000. 00
1. 所有者投入资本	4, 500, 000. 00	3, 300, 000. 00			7, 800, 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			1, 132, 562. 49	-1, 926, 762. 49	-794, 200. 00
1. 提取盈余公积			1, 132, 562. 49	-1, 132, 562. 49	
2. 对所有者(或股东)的分配				-794, 200. 00	-794, 200. 00
3. 其他					
(五)所有者权益内部 结转	6, 270, 000. 00			-6, 270, 000. 00	
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. 利润转增资本	6, 270, 000. 00			-6, 270, 000. 00	
5. 其他					
四、本年年末余额	31, 670, 000. 00	3, 866, 892. 81	 2, 342, 620. 71	11, 775, 829. 26	49, 655, 342. 78

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

母公司股东权益变动表(续)

2010年1-12月

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

	附	上期金额					
项目	项目注	实收资本(或股 本)	资本公积	减: 库 存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		11, 000, 000. 00	9, 208, 892. 81		259, 495. 83	2, 335, 462. 43	22, 803, 851. 07
加:会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额		11, 000, 000. 00	9, 208, 892. 81		259, 495. 83	2, 335, 462. 43	22, 803, 851. 07
三、本年增减变动金额 (减少以"-"号填列)		9, 900, 000. 00	-8, 690, 000. 00		950, 562. 39	6, 311, 504. 45	8, 472, 066. 84
(一)净利润						9, 572, 066. 84	9, 572, 066. 84
(二)直接计入所有者 权益的利得和损失							
1. 可供出售金融资产 公允价值变动净额							
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							

NSTC*北京九恒星科技股份有限公司

3. 与计入所有者权益 项目相关的所得税影					
<u>响</u> 4. 其他					
上述(一)和(二) 小计				9, 572, 066. 84	9, 572, 066. 84
(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			950, 562. 39	-2, 050, 562. 39	-1, 100, 000. 00
1. 提取盈余公积			950, 562. 39	-950, 562. 39	
2. 对所有者(或股东) 的分配				-1, 100, 000. 00	-1, 100, 000. 00
3. 其他					
(五)所有者权益内部 结转	9, 900, 000. 00	-8, 690, 000. 00		-1, 210, 000. 00	
1. 资本公积转增资本 (或股本)	8, 690, 000. 00	-8, 690, 000. 00			
2. 盈余公积转增资本 (或股本)					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 利润转增资本	1, 210, 000. 00			-1, 210, 000. 00	
5. 其他					
四、本年年末余额	20, 900, 000. 00	518, 892. 81	1, 210, 058. 22	8, 646, 966. 88	31, 275, 917. 91

财务报表附注为本报表的组成部分

法定代表人: 解洪波

主管会计工作负责人: 齐余庆

会计机构负责人: 刘艳茹

合并现金流量表

2010年1-12月

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

					/ -
	附注	合并:	报表数	其中: 母公司	
项目	PIJ 7±.	本期金额	上期金额	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	t l	36, 834, 225. 29	60, 742, 212. 71	34, 459, 405. 19	60, 742, 212. 71
收到的税费返回		2, 853, 704. 78	1, 939, 754. 37	2, 853, 704. 78	1, 939, 754. 37
收到的其他与经营活动有 关的现金		144, 329. 91	565, 340. 55	144, 329. 91	565, 340. 55
现金流入小计		39, 832, 259. 98	63, 247, 307. 63	37, 457, 439. 88	63, 247, 307. 63
购买商品、接受劳务支付的 现金	ti l	10, 948, 140. 45	26, 219, 564. 51	9, 702, 285. 49	26, 219, 564. 51
支付给职工以及为职工支付的现金		17, 949, 327. 18	12, 986, 052. 71	17, 261, 976. 18	12, 986, 052. 71
支付的各项税费		5, 172, 831. 64	3, 306, 844. 89	5, 167, 831. 64	3, 306, 844. 89

支 关的现金	付的其他与经营活动有	七.29	8, 326, 254. 94	7, 797, 506. 73	7, 849, 871. 55	7, 797, 506. 73
现	金流出小计		42, 396, 554. 21	50, 309, 968. 84	39, 981, 964. 86	50, 309, 968. 84
经 净额	营活动产生的现金流量		-2, 564, 294. 23	12, 937, 338. 79	-2, 524, 524. 98	12, 937, 338. 79
二、投资活	动产生的现金流量:					
收	回投资所收到的现金					
取金	得投资收益所收到的现					
处 其他长期资产而				5, 576. 08		5, 576. 08
收 关的现金	到的其他与投资活动有	七.30	4, 024, 811. 70			
现	金流入小计		4, 024, 811. 70	5, 576. 08		5, 576. 08
购 其他长期资产所	建固定资产、无形资产和 支付的现金		802, 955. 26	533, 721. 11	793, 553. 55	533, 721. 11
投	资所支付的现金					
支 关的现金	付的其他与投资活动有					
现	金流出小计		802, 955. 26	533, 721. 11	793, 553. 55	533, 721. 11
投 净额	资活动产生的现金流量		3, 221, 856. 44	-528, 145. 03	-793, 553. 55	-528, 145. 03
三、筹资活	动产生的现金流量					
吸	收投资所收到的现金					
借	款所收到的现金		3, 000, 000. 00	3, 000, 000. 00	3, 000, 000. 00	3, 000, 000. 00
收 关的现金	到的其他与筹资活动有		148, 000. 00		148, 000. 00	
	金流入小计		3, 148, 000. 00	3, 000, 000. 00	3, 148, 000. 00	3, 000, 000. 00
偿	还债务所支付的现金		3, 000, 000. 00	500, 000. 00	3, 000, 000. 00	500, 000. 00
分 所支付的现金	配股利、利润或偿付利息		846, 115. 77	1, 190, 305. 00	846, 115. 77	1, 190, 305. 00
	付的其他与筹资活动有					
现	金流出小计		3, 846, 115. 77	1, 690, 305. 00	3, 846, 115. 77	1, 690, 305. 00
筹 净额	资活动产生的现金流量		-698, 115. 77	1, 309, 695. 00	-698, 115. 77	1, 309, 695. 00
	动对现金的影响额					
五、现金及	现金等价物净增加额		-40, 553. 56	13, 718, 888. 76	-4, 016, 194. 30	13, 718, 888. 76
加:期初现金	全及现金等价物余额		26, 258, 092. 69	12, 539, 203. 93	26, 258, 092. 69	12, 539, 203. 93
	金及现金等价物余额		26, 217, 539. 13	26, 258, 092. 69	22, 241, 898. 39	26, 258, 092. 69

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

北京九恒星科技股份有限公司合并财务报表附注

(除另有注明外,所有金额都以人民币元为单位)

一、 公司基本情况

(一)、北京九恒星科技股份有限公司基本情况

北京九恒星科技股份有限公司(以下简称本公司)原为北京九恒星科技有限责任公司(以下简称"原公司"),由解洪波、陶建宇、郭吉宏、冯峰、刘金国、任亚纶、刘艳茹七位股东出资组建,并于2000年3月13日北京市工商行政管理局西城分局登记注册成立,注册资本为人民币50万元。原公司分别根据2002年5月17日、2003年1月13日、2006年5月22日及2006年12月1日的股东会决议,经过四次股权变更,截至2006年12月1日,变更后的股东结构为:解洪波出资16.00万元,占注册资本的32%;陶建宇出资10.50万元,占注册资本的21%;郭吉宏出资10.50万元,占注册资本的21%;冯峰出资5.00万元,占注册资本的10%;任亚纶出资2.50万元,占注册资本的5%;朱中铭出资2.50万元,占注册资本的5%;外地勤出资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 42.00万元,占注册资本的 4.20%;任亚纶出资 21.00万元,占注册资本的 2.10%;朱中铭出资 21.00万元,占注册资本的 2.10%;刘艳茹出资 13.00万元,占注册资本的 1.30%;张洪出资 13.00万元,占注册资本的 1.30%;马骉出资 100.00万元,占注册资本的 10.00%;李宏出资 100.00万元,占注册资本的 10.00%; 李宏出资 100.00万元,占注册资本的 10.00%;加资本的 8.00%;郭超群出资 6.40万元,占注册资本的 10.00%;加资本的 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。

根据本公司 2009 年 6 月 8 日通过的 2009 年第一次临时股东大会决议,本公司以 2008 年 12 月 31 日的总股本 1,100 万股为基数,向全体股东每 10 股送 1.1 股红利,转增 7.9 股,派发 1.00 元人民币现金(含税),变更后公司的总股本为 2,090 万股。此次变更业经北京永拓会计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,本公司于 2009 年 6 月 10 日领取了变更后的工商营业执照。

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

根据本公司 2010 年第一次临时股东大会决议、2010 年第一届董事会第九次会议决议和章程的规定,本公司通过向深圳市谷云科技有限公司、深圳市云航科技有限公司、深圳市伟厚科技有限公司定向增发人民币普通股增加注册资本人民币 4,500,000.00元,变更后的注册资本为人民币 31,670,000.00元。经中国证券业协会于 2010 年 11 月 22 日以《关于北京九恒星科技股份有限公司定向增资文件的备案确认函》(中证协函[2010] 501 号)备案确认,本公司向深圳谷云、深圳云航、深圳伟厚定向增发人民币普通股股票 4,500,000 股,每股面值 1 元,每股发行价格为人民币 1.7333 元。此次定向增发增加股本业经北京永拓会计事务所有限公司出具京永验字 2010 第 21015 号验资报告验证。本公司于 2011 年 1 月 21 日领取了变更后的工商营业执照。

本公司营业执照注册号: 110108001227449

本公司住所:北京市海淀区西直门北大街 60 号首钢国际大厦 0915 室本公司法定代表人:解洪波。

本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); 技术推广(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,自主选择项目开展经营活动)。

2009年9月7日,本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)、深圳市思凯科技开发有限公司基本情况

深圳市思凯科技开发有限公司由冯廷辉、欧轶群、朱晓军、曹开龙及黄大松五位股东出资组建,于 2003 年 3 月 27 日在深圳市市场监督管理局登记注册成立,注册资本为人民币 100 万元。截至 2010 年 12 月 31 日,股东出资变更结构为:北京九恒星科技股份有限公司出资 100 万元,占注册资本的 100%。

思凯公司营业执照注册号: 440301103049328

思凯公司住所:深圳市福田区保税区红棉路英达利科技数码园 C 栋 512 室

思凯公司法定代表人: 冯廷辉。

思凯公司主要经营范围是: 计算机软硬件技术开发: 信息咨询(不含限制项目)。

二、 财务报表的编制基础

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

三、遵循企业会计准则的声明

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

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体系。

2、会计年度

公司以1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

4、计量属性和计量属性在报告期发生变化的报表项目

公司在对会计要素进行计量时,一般采用历史成本,如所确定的会计要素金额能够取

得可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

报告期内报表项目的计量属性未发生变化。

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。

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、金融工具的确认和计量

(1)、金融资产

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

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

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

②持有至到期投资

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

③贷款及应收款项

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

④可供出售金融资产

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

(2)、金融资产的减值

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

本公司对单项金额重大的金融资产进行单项评价,以确定其是否存在减值的客观证据,并对其他单项金额不重大的资产,以单项或组合评价的方式进行检查,以确定是否存在减值的客观证据。已进行单独评价,但没有客观证据表明已出现减值的单项金融资产,无论重大与否,该资产仍会与其他具有类似信用风险特征的金融资产构成一个组合再进行组合减值评价。已经进行单独评价并确认或继以确认减值损失的金融资产将不被列入组合评价的范围内。

对于以组合评价方式来检查减值情况的金融资产组合,未来现金流量的估算本公司将 参考与该资产组合信用风险特征类似的金融资产的历史损失经验确定。

②以成本计量的金融资产

如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值而未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值,减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场

回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

③可供出售金融资产

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

- (3)、金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融 负债。
 - ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②其他金融负债以摊余成本计量。

(4)、衍生金融工具

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

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

8、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1)、坏账确认标准:

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

(2)、坏账损失的核算方法

坏账损失核算采用备抵法。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

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%

计算确定减值损失, 计提坏账准备, 计提的比例列示如下:

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

9、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。

10、长期股权投资核算方法

(1)、长期股权投资分类

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

(2)、长期股权投资的初始计量

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

以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始

投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出,但实际支付的价款中包含的己宣告但尚未领取的现金股利,作为应收项目单独核算。

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

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

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

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

(3)、长期股权投资的后续计量

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

对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资采用权益法核算。

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

(4)、长期股权投资的收益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。确认投资收益,仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额,所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

采用权益法核算的长期股权投资,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位已宣告分派的利润

或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

- 11、投资性房地产的种类和计量模式
- (1)、投资性房地产的种类

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

(2)、投资性房地产的计量模式

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量,在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的方法与固定资产的核算方法一致,土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与无形资产的核算方法一致。存在减值迹象的,按照《企业会计准则第8号一资产减值》的规定进行处理。

- 12、固定资产的确认条件、分类及其折旧方法
- (1)、固定资产的确认条件

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

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- ②该固定资产的成本能够可靠计量。
- (2)、固定资产的分类

固定资产分为: 电子设备、办公设备、运输设备等。

(3)、固定资产的折旧方法

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

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

(4)、固定资产后续支出

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

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

(5)、固定资产减值准备

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

13、在建工程

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

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

14、无形资产计价和摊销方法

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

(1)、无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

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

(2)、无形资产摊销

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

- ②使用寿命不确定的无形资产不摊销。
- (3)、无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产,于资产负债表日一定进行减值测试。

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

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

15、研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出,能够证明下列各项时,确认为无形资产:

- (1)、从技术上来讲,完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性;
- (2)、具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3)、无形资产产生未来经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;无形资产将在内部使用时,应当证明其有用性;
- (4)、有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
 - (5)、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。
 - 16、其他资产核算方法

开办费:在公司开始生产经营的当月一次计入开始生产经营当月的损益。

长期待摊费用: 在受益期内平均摊销。

17、借款费用的会计处理方法

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而

发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

- (1)、资本化的条件在同时具备下列三个条件时,借款费用予以资本化:
- ①资产支出已经发生;
- ②借款费用已经发生;
- ③为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。
- (2)、资本化金额的确定

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

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

(3)、暂停资本化

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

(4)、停止资本化

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

18、预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件,则将其确认为负债:

- (1)、义务是企业承担的现时义务;
- (2)、义务的履行很可能导致经济利益流出企业:
- (3)、义务的金额能够可靠地计量。

企业的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的,确认为预计负债。

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

范围,则最佳估计数按如下方法确定:

- (1)、或有事项涉及单个项目时,最佳估计数按最可能发生金额确定;
- (2)、或有事项涉及多个项目时,最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

- 19、收入确认原则
 - (1) 销售商品的收入,在下列条件均能满足时予以确认:
- ①己将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- ②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制:
 - ③与交易相关的经济利益很可能流入企业;
 - ④相关的收入和成本能够可靠的计量。
 - (2) 对外提供劳务, 其收入按以下方法确认:

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按照完工百分比法确认提供劳务收入。确定完工进度,选用下列方法: 己完工作的计量 / 已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例 / 已发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

- ①已发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认收入;并按相同金额结转成本;
- ②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。
 - (3) 让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入
 - 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。

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

20、政府补助

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的,才能予以确认:

- ①公司能够满足政府补助所附条件;
- ②公司能够收到政府补助。
 - (2) 政府补助的计量
- ①政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。
- ②与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。与收益相关的政府补助,分别情况处理:用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。
- ③己确认的政府补助需要返还的,分别情况处理:存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

21、所得税

- (1) 本公司采用资产负债表债务法核算所得税。
- (2)本公司在取得资产、负债时,确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税 基础存在的暂时性差异,按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。
 - (3) 递延所得税资产的确认
- ①本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:
 - A. 该项交易不是企业合并:
 - B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。
- ②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:
 - A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回:
 - B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。
- ③对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,视同可抵扣暂时性 差异处理,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认

相应的递延所得税资产。

- (4) 递延所得税负债的确认
- ①除下列交易中产生的递延所得税负债以外,本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债:
 - A. 商誉的初始确认:
 - B. 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:
 - a. 该项交易不是企业合并;
 - b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。
- ②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认相应的递延所得税负债。但是,同时满足下列条件的除外:
 - ①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间;
 - ②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。
 - (5) 所得税费用的计量

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

- ①企业合并;
- ②直接在所有者权益中确认的交易或事项。
 - (6) 递延所得税资产的减值
- ①在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能 无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的 账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分,其减记金额也应计入所有者 权益外,其他的情况应减记当期的所得税费用。
 - ②在很可能取得足够的应纳税所得额时,减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。
 - 22、主要会计政策、会计估计变更的说明

公司于 2010 年 1 月 1 日起开始执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》。 根据《企业会计准则第 38 号一首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定对财务报 表进行了追溯调整,其中: 1、确认 2009 年 12 月 31 日递延所得税费用,资产负债表调增 递延所得税资产 40, 459. 89 元,调增未分配利润 40, 459. 89 元; 2、将应收补贴款重分类到 其他应收款,调增其他应收款 1, 397, 064. 16 元,调减应收补贴款 1, 397, 064. 16 元; 3、将 其他应交款重分类到应交税费,调增应交税费 55,214.83 元,调减其他应交款 55,214.83 元。

报告期内无会计估计的变更。

23、前期差错更正

公司本年根据华夏税通税审字[2010]第 063 号企业所得税汇算清缴纳税申报鉴证报告对 2009 年度企业所得税进行了汇算清缴,并对 2009 年度财务报表进行了追溯调整:资产负债表 调减应交税费 25,983.03 元,调增未分配利润 25,983.03 元。

五、税项

(一) 本公司应纳税项

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),本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

本公司自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

本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。

(二) 思凯公司应纳税项

税种	计税依据	税率
增值税(注1)	曾值税(注1) 销售收入	
营业税	应税劳务	5%
城市维护建设税	应纳增值税和营业税	1%
教育费附加	应纳增值税和营业税	3%
		10%
企业所得税(注2)	应纳所得税额	11%

注 1: 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。

注 2: 根据《财政部国家税务局关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》的规定,原享受低税率优惠政策的企业,新税法实施后 5 年内逐步过渡到法定税率。本公司 2009 年按 20%税率执行,并享受定期减半优惠过渡,2009 年度企业所得税的实际税率为 10%,2010 年企业所得税实际税率为 11%。

六、合并财务报表的编制

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号一合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认 净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公 司,视同该企业合并于合并当期的年初已经发生,从合并当期的年初起将其资产、负债、 经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

本年纳入合并报表范围的子企业基本情况:

序号	企业名称	持股比例	享有表决权	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	备注
1	深圳市思凯科技开发有限 公司	100%	100%	100	100	2	

根据本公司 2010 年第一次临时股东大会决议、2010 年第一届董事会第九次会议决议和章程的规定以及本公司与深圳市谷云科技有限公司、深圳市云航科技有限公司、深圳市伟厚科技有限公司签署的《关于购买北京九恒星科技股份有限公司定向增发股票的协议》,本公司以 1.7333 元/股的价格,向深圳市谷云科技有限公司、深圳市云航科技有限公司、深圳市伟厚科技有限公司共计定向发行 450 万股普通股,收购其合计持有的思凯公司100%股权。此次收购业经中国证券业协会于 2010 年 11 月 22 日以《关于北京九恒星科技股份有限公司定向增资文件的备案确认函》(中证协函[2010] 501 号)备案确认,思凯公司此次股权变更业经深圳市市场监督管理局于 2010 年 12 月 16 日以《变更通知书》([2010]第 3185557 号)备案确认。此次收购的收购基准日确定为 2010 年 12 月 1 日,本公司以收购基准日为编制合并报表起始日。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	495, 223. 88	369, 422. 10
银行存款	25, 722, 315. 25	25, 888, 670. 59
合计	26, 217, 539. 13	26, 258, 092. 69

截止2010年12月31日, 无抵押冻结款项:

2、应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

项目	期末数		期初数					
	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	29, 718, 649. 27	77. 15	297, 186. 49	29, 421, 462. 78	1, 010, 000. 00	17. 75	10, 100. 00	999, 900. 00

单项金额不重 大但综合风险 较大的应收款	1, 561, 727. 00	4. 05	182, 766. 00	1, 378, 961. 00	572, 000. 00	10. 05	151, 900. 00	420, 100. 00
其他不重大应 收款	7, 239, 336. 57	18.80	240, 068. 46	6, 999, 268. 11	4, 109, 663. 27	72. 20	107, 732. 63	4, 001, 930. 64
合 计	38, 519, 712. 84	100.00	720, 020. 95	37, 799, 691. 89	5, 691, 663. 27	100.00	269, 732. 63	5, 421, 930. 64

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

		期末数		期初数		
账龄	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	36, 272, 834. 84	94. 17	362, 728. 35	4, 379, 263. 27	76.94	43, 792. 63
1年-2年	1, 745, 266. 00	4. 53	174, 526. 60	740, 400. 00	13.01	74, 040. 00
2年-3年	226, 800. 00	0. 59	45, 360. 00	447, 000. 00	7. 85	89, 400. 00
3年以上	274, 812. 00	0.71	137, 406. 00	125, 000. 00	2. 20	62, 500. 00
合计	38, 519, 712. 84	100.00	720, 020. 95	5, 691, 663. 27	100.00	269, 732. 63

(3) 2010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:

be the	期末数					
名称	金额	占总额比例%	账 龄			
包头市兴石达投资有限责任公司	19, 000, 000. 00	49. 33	1年以内			
辽宁星际网络科技有限责任公司	4, 000, 000. 00	10. 38	1年以内			
江苏中航动力控制有限公司	2, 315, 980. 00	6. 01	1年以内			
紫光软件(无锡)集团有限公司	2, 078, 159. 27	5. 40	1年以内			
锦江国际集团财务有限责任公司	1, 312, 510. 00	3. 41	1年以内			
合 计	28, 706, 649. 27	74. 52				

3、预付款项

(1) 预付款项明细情况

账龄	期	末数	期初数		
风联 哲국	金额	占总额比例%	金额	占总额比例%	

账龄	期	末数	期初数			
	金额	占总额比例%	金额	占总额比例%		
1年以内	474, 724. 50	100.00	67, 485. 00	100. 00		
1-2 年						
2年-3年						
3年以上						
合 计	474, 724. 50	100.00	67, 485. 00	100. 00		

- (2) 2010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、其他应收款
 - (1) 按类别列示其他应收款明细情况

种类		期末数				期初数			
	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	1, 661, 388. 52	61. 58	0.00	1, 661, 388. 52	1, 397, 064. 16	63. 74		1, 397, 064. 16	
单项金额不重大 但综合风险较大 的应收款	66, 609. 88	2. 47	18, 004. 94	48, 604. 94					
其他不重大应收 款	969, 960. 26	35. 95	1, 578. 27	968, 381. 99	794, 869. 33	36. 26		794, 869. 33	
合计	2, 697, 958. 66	100.00	19, 583. 21	2, 678, 375. 45	2, 191, 933. 49	100.00		2, 191, 933. 4	

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		期末数		期初数			
	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	2, 052, 712. 82	76. 08	508. 27	1, 738, 372. 49	79. 31		
1-2 年	155, 074. 96	5. 75	1, 070. 00	183, 195. 00	8. 36		
2年-3年	184, 195. 00	6. 83	200.00				

사사 시대	期末数			期初数		
账龄	金额	占总额比例%	坏账准备	金额	占总额比例%	坏账准备
3年以上	305, 975. 88	11. 34	17, 804. 94	270, 366. 00	12. 33	
合 计	2, 697, 958. 66	100. 00	19, 583. 21	2, 191, 933. 49	100. 00	

(3) 其他应收款期末欠款前五名明细情况

名称	期末数	占总额比例%	款项性质
应收补贴款	1, 661, 388. 52	61. 58	实际税负超过 3%部分的增值税返还
首钢大厦物业管理公司	453, 561. 00	16.81	房屋押金
房租押金(上海)	112, 374. 96	4. 17	房屋押金
毛晖	60, 000. 00	2. 22	差旅费借款
投标保证金	60, 000. 00	2. 22	保证金
合计	2, 347, 324. 48	87. 00	

(4) 其他应收款期末欠款前五名账龄如下:

单位名称	期末数	1年以内	1-2 年	2-3 年	3年以上
应收补贴款	1, 661, 388. 52	1, 661, 388. 52			
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		
毛晖	60, 000. 00	60, 000. 00			
投标保证金	60, 000. 00	60, 000. 00			
合计	2, 347, 324. 48	1, 781, 388. 52	112, 374. 96	183, 195. 00	270, 366. 00

5、存货

项目	期末数	期初数
存货账面余额		
项目成本	3, 411, 211. 79	2, 539, 544. 97
安全产品成本		
合计	3, 411, 211. 79	2, 539, 544. 97
减:存货跌价准备		

项目	期末数	期初数
项目成本		
安全产品成本		
合计		
存货账面价值		
项目成本	3, 411, 211. 79	2, 539, 544. 97
安全产品成本		
合计	3, 411, 211. 79	2, 539, 544. 97

6、固定资产

(1) 分类情况:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值				
电子设备	1, 522, 915. 10	1, 368, 214. 35	222, 610. 00	2, 668, 519. 45
办公设备	341, 724. 65	361, 239. 59		702, 964. 24
运输设备		297, 589. 00		297, 589. 00
合计	1, 864, 639. 75	2, 027, 042. 94	222, 610. 00	3, 669, 072. 69
减:累计折旧				
电子设备	899, 875. 79	902, 745. 86	174, 610. 00	1, 628, 011. 65
办公设备	57, 656. 39	379, 343. 87		437, 000. 26
运输设备		33, 677. 14		33, 677. 14
合计	957, 532. 18	1, 315, 766. 87	174, 610. 00	2, 098, 689. 05
净值	907, 107. 57			1, 570, 383. 64

- (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。

7、无形资产

项目	原始金额	取得方式	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	累计摊销
移动商务平台	960, 000. 00	购买	560, 000. 00		192, 000. 00	368, 000. 00	592, 000. 00

项目管理软件	85, 470. 09	购买		85, 470. 09	1, 424. 50	84, 045. 59	1, 424. 50
合计	1, 045, 470. 09		560, 000. 00	85, 470. 09	193, 424. 50	452, 045. 59	593, 424. 50

- (1) 移动商务平台按照预计使用5年摊销。
- (2) 公司期末无形资产正常使用,不存在减值的迹象,故未计提无形资产减值准备。

8、商誉

项目	期末数	期初数	备注
非同一控制下企业合并	2, 905, 939. 79		
合计	2, 905, 939. 79		

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

9、长期待摊费用

项目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	累计摊销
无限网址注册费	39, 000. 00	13, 008. 00		13, 008. 00	0.00	39, 000. 00
企业邮箱费	19, 200. 00	10, 665. 60		6, 400. 80	4, 264. 80	14, 935. 20
企业邮箱扩容费	9, 500. 00	7, 803. 55		4, 071. 48	3, 732. 07	5, 767. 93
上海分公司装修费	74, 460. 60	68, 255. 60		37, 230. 00	31, 025. 60	43, 435. 00
信息名址注册费	36, 600. 00		36, 600. 00	8, 133. 36	28, 466. 64	8, 133. 36
合计	178, 760. 60	99, 732. 75	36, 600. 00	68, 843. 64	67, 489. 11	111, 271. 49

公司长期待摊费用按照项目的服务期间分期摊销。

10、递延所得税资产

	期末	数	期初数		
项目	递延	可抵扣	递延	可抵扣	
	所得税资产	暂时性差异	所得税资产	暂时性差异	
交易性金融资产					
应收款项	96, 488. 54	673, 051. 88	40, 459. 89	269, 732. 63	
存货					
可供出售金融资产					
长期股权投资					
固定资产					

	期末	数	期初数		
项目	递延	可抵扣	递延	可抵扣	
	所得税资产	暂时性差异	所得税资产	暂时性差异	
长期待摊费用					
应付职工薪酬					
辞退福利					
可抵扣亏损					
未实现内部销售利润					
合计	96, 488. 54	673, 051. 88	40, 459. 89	269, 732. 63	

11、短期借款

项目	期末数	期初数
质押借款	3, 000, 000. 00	3, 000, 000. 00
合计	3, 000, 000. 00	3, 000, 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。该借款已分别于2010年3月18日及6月17日还清。

2010年6月30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,借款期限自2010年6月30日至2011年6月17日。

12、应付账款

(1) 账龄分析如下:

项目	期末数	期初数
1年以内	15, 386, 903. 42	884, 020. 27
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上		
	15, 386, 903. 42	884, 020. 27

- (2) 公司应付账款余额主要为应付硬件设备、外购软件款及质量保证金。
- (3) 应付账款中无持有公司5%以上表决权股份的股东的款项。

13、预收款项

(1) 账龄分析如下:

项目	期末数	期初数
1年以内	237, 050. 00	
1-2 年	144, 680. 00	52, 000. 00
2-3年	52, 000. 00	
3年以上		
合计	433, 730. 00	52, 000. 00

(2) 截止 2010 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。

14、应付职工薪酬

种类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴		14, 266, 842. 57	13, 958, 633. 57	308, 209. 00
二、职工福利费		91, 519. 43	91, 519. 43	
三、社会保险费		2, 742, 976. 94	2, 742, 976. 94	
其中: 1. 医疗保险费		1, 734, 991. 60	1, 734, 991. 60	
2. 养老保险费		88, 076. 28	88, 076. 28	
3. 失业保险费		17, 976. 12	17, 976. 12	
4. 工伤保险费		31, 838. 74	31, 838. 74	
5. 生育保险费		870, 094. 20	870, 094. 20	
四、住房公积金		955, 208. 00	955, 208. 00	
五、工会经费和职工教育经费		98, 999. 58	98, 999. 58	
六、非货币性福利				
七、因解除与职工的劳动关系给				
予的补偿				
八、其他与获得职工提供的服务				
相关支出				
合计		18, 155, 546. 52	17, 847, 337. 52	308, 209. 00

15、应交税费

项目	期初数	本期应交	本期已交	期末数
应交增值税	928, 696. 35	9, 739, 867. 63	8, 858, 275. 48	1, 810, 288. 50
应交城建税	128, 834. 60	339, 593. 20	268, 848. 87	199, 578. 93
应交个人所得税	48, 503. 25	1, 746, 142. 04	1, 701, 721. 71	92, 923. 58
应交营业税	451, 380. 00	1, 145, 166. 67	678, 321. 67	918, 225. 00
应交企业所得税	901, 719. 79	1, 363, 195. 05	927, 702. 82	1, 337, 212. 02
应交教育费附加	55, 214. 83	145, 750. 55	115, 220. 95	85, 744. 43
应交印花税		14, 881. 00	14, 881. 00	
应交堤围费		416. 67	39. 75	376. 92
应交管理费		1, 115. 16		1, 115. 16
合计	2, 514, 348. 82	14, 496, 127. 97	12, 565, 012. 25	4, 445, 464. 54

16、应付股利

单位名称	期末数	期初数
解洪波	23, 243. 92	
陶建宇	11, 382. 93	
马骉	9, 753. 37	
周胜瑜	7, 662. 67	
郭吉宏	7, 789. 60	
李宏	6, 673. 29	
冯峰	4, 096. 40	
朱晋桥	2, 613. 33	
朱中铭	2, 048. 20	
任亚纶	2, 048. 20	
刘艳茹	1, 267. 93	
张洪	1, 267. 93	
郭超群	890. 21	
王星萍	466. 67	

单位名称	期末数	期初数
范炎	140. 00	
李星	140. 00	
杨帆	140.00	
朱艳艳	140.00	
李陟	140.00	
合计	81, 904. 65	

根据公司 2010 年 2 月 27 日通过的 2009 年度股东大会决议,公司以 2009 年 12 月 31 日的总股本 2,090 万股为基数,向全体股东每 10 股送 3 股红股、派发 0.38 元人民币现金(含税)。按此决议共分配股利 794,200.00 元,已支付 712,295.35 元。

17、专项应付款

(1) 账龄分析如下:

项目	期末数	期初数	
1年以内	0.00	360, 000. 00	
1-2 年			
2-3 年			
3年以上			
合计	0.00	360, 000. 00	

(2) 2009 年 12 月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,取得专项支持资金 500,000.00 元。截止 2010 年 12 月 31 日,该专项支持资金已使用完毕,项目已通过了验收。

18、股本

投资者	期初数	本期增加	本期减少	期末数
解洪波	4, 980, 840. 00	1, 494, 252. 00	300, 000. 00	6, 175, 092. 00
郭吉宏	1, 669, 200. 00	500, 760. 00		2, 169, 960. 00
陶建宇	2, 439, 200. 00	731, 760. 00		3, 170, 960. 00
冯峰	877, 800. 00	263, 340. 00		1, 141, 140. 00

投资者	期初数	本期增加	本期减少	期末数
任亚纶	438, 900. 00	131, 670. 00		570, 570. 00
刘艳茹	271, 700. 00	81, 510. 00		353, 210. 00
张洪	271, 700. 00	81, 510. 00		353, 210. 00
朱中铭	438, 900. 00	131, 670. 00		570, 570. 00
马骉	2, 090, 001. 00	627, 000. 00		2, 717, 001. 00
李宏	1, 399, 999. 00	459, 000. 00		1, 858, 999. 00
郭超群	190, 760. 00	57, 228. 00		247, 988. 00
周胜瑜	1, 672, 000. 00	492, 600. 00	30, 000. 00	2, 134, 600. 00
朱晋桥	560, 000. 00	168, 000. 00		728, 000. 00
王星萍	100, 000. 00	30, 000. 00		130, 000. 00
范炎	30, 000. 00	9, 000. 00		39, 000. 00
李星	30, 000. 00	9, 000. 00		39, 000. 00
杨帆	30, 000. 00	9, 000. 00		39, 000. 00
朱艳艳	30, 000. 00	9, 000. 00		39, 000. 00
李陟	30, 000. 00	9, 000. 00		39, 000. 00
北京中宏信投资管理有限公司	2, 299, 000. 00	689, 700. 00	100, 000. 00	2, 888, 700. 00
海口同一实业有限公司	1, 050, 000. 00	315, 000. 00		1, 365, 000. 00
深圳市谷云科技有限公司		1, 600, 000. 00		1, 600, 000. 00
深圳市云航科技有限公司		1, 447, 500. 00		1, 447, 500. 00
深圳市伟厚科技有限公司		1, 452, 500. 00		1, 452, 500. 00
北京翔奥时达科技有限公司		300, 000. 00		300, 000. 00
杭州萧湘客运有限公司		100, 000. 00		100, 000. 00
合计	20, 900, 000. 00	11, 200, 000. 00	430, 000. 00	31, 670, 000. 00

(1) 根据本公司 2010 年 2 月 27 日通过的 2009 年度股东大会决议,本公司以 2009 年 12 月 31 日的总股本 2,090 万股为基数,向全体股东每 10 股送 3 股红股,共增加股本 6,270,000.00 元,变更后公司的总股本为 2,717 万股。本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[2010]第 21006 号验资报告验证。

(2)根据本公司 2010 年第一次临时股东大会决议、2010 年第一届董事会第九次会议 决议和章程的规定,本公司申请通过向深圳市谷云科技有限公司(以下简称"深圳谷云")、 深圳市云航科技有限公司(以下简称"深圳云航")、深圳市伟厚科技有限公司(以下简称 "深圳伟厚")定向增发人民币普通股增加注册资本人民币 4,500,000.00 元,变更后的注 册资本为人民币 31,670,000.00 元。本公司本次注册资本变更业经北京永拓会计师事务所 有限公司出具以京永验字 2010 第 21015 号验资报告验证。

19、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价		3, 300, 000. 00		3, 300, 000. 00
其他资本公积	518, 892. 81	48, 000. 00		566, 892. 81
合计	518, 892. 81	3, 348, 000. 00		3, 866, 892. 81

股本溢价为本次定向增发股份的公允价值与发行股本之间的差额。

20、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	1, 210, 058. 22	1, 132, 562. 49		2, 342, 620. 71
合计	1, 210, 058. 22	1, 132, 562. 49		2, 342, 620. 71

21、未分配利润

项目	期末数	期初数
一、上年年末余额	8, 580, 523. 96	2, 335, 462. 43
加: 会计政策变更	40, 459. 89	
前期差错更正	25, 983. 03	
二、本年年初余额	8, 646, 966. 88	2, 335, 462. 43
三、本期净利润	14, 584, 735. 91	9, 572, 066. 84
四、利润分配	1, 926, 762. 49	2, 050, 562. 39
1. 提取盈余公积	1, 132, 562. 49	950, 562. 39
2. 对所有者(股东)的分配	794, 200. 00	1, 100, 000. 00
3. 其他		
五、所有者权益内部结转	6, 270, 000. 00	1, 210, 000. 00

项目	期末数	期初数
1. 盈余公积弥补亏损		
2. 利润转增资本(股本)	6, 270, 000. 00	1, 210, 000. 00
2. 其他		
六、本年年末余额	15, 034, 940. 30	8, 646, 966. 88

22、营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
产品销售收入	35, 754, 497. 18	40, 151, 623. 11
服务收入	27, 206, 702. 42	12, 460, 360. 00
合计	62, 961, 199. 60	52, 611, 983. 11

23、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	27, 399, 980. 02	26, 589, 551. 73
合计	27, 399, 980. 02	26, 589, 551. 73

24、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	133, 820. 42	90, 305. 00
减: 利息收入	147, 298. 82	74, 240. 53
加: 汇兑净损失		
手续费	10, 816. 30	8, 899. 98
合计	-2, 662. 10	24, 964. 45

25、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	291, 588. 21	269, 732. 63
合计	291, 588. 21	269, 732. 63

26、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额

增值税返还	3, 148, 029. 14	2, 493, 859. 99
政府贴息	118, 000. 00	
合计	3, 266, 029. 14	2, 493, 859. 99

公司的营业外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。

27、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1, 338, 675. 07	901, 719. 79
递延所得税费用	-43, 738. 24	-40, 459. 89
合计	1, 294, 936. 83	861, 259. 90

28、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本期数	上期数
归属本公司所有者的净利润	14, 584, 735. 91	9, 572, 066. 84
已发行及拟发行的普通股加权平	27, 170, 000. 00	27, 170, 000. 00(注)
均数		
基本每股收益(每股人民币元)	0. 54	0. 35
稀释每股收益(每股人民币元)	0. 54	0. 35

注: 2009年度的每股收益按照 2010年变更后的股数重新计算列报。

29、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
房屋租赁费	1, 674, 660. 08
差旅费	1, 266, 683. 00
业务招待费	916, 338. 00
业务宣传费	803, 523. 00
办公费	2, 246, 936. 12
中介服务费	549, 500. 00
备用金借款	167, 527. 00
其他	701, 087. 74

项目	金额
合计	8, 326, 254. 94

30、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
思凯公司 2010年 12月1日现金及现金等价	
物余额	4, 024, 811. 70
合计	4, 024, 811. 70

31、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	14, 584, 735. 91	9, 572, 066. 84
加: 资产减值准备	291, 588. 21	269, 732. 63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物		
资产折旧	353, 273. 91	236, 695. 27
无形资产摊销	193, 424. 50	192, 000. 00
长期待摊费用摊销	68, 843. 64	27, 298. 25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的		
损失(收益以"一"号填列)	5, 624. 00	
固定资产报废损失(收益以"一"号填列)		
公允价值变动损失(收益以"一"号填列)		
财务费用(收益以"一"号填列)		
投资损失(收益以"一"号填列)	133, 820. 42	90, 305. 00
递延所得税资产减少(增加以"一"号填列)	-43, 738. 00	
递延所得税负债增加(减少以"一"号填列)		
存货的减少(增加以"一"号填列)	-494, 129. 58	-2, 057, 920. 64
经营性应收项目的减少(增加以"一"号填列)	-33, 056, 283. 22	1, 933, 844. 16
经营性应付项目的增加(减少以"一"号填列)	15, 758, 545. 98	2, 173, 317. 28

补充资料	本期金额	上期金额
其他	-360, 000. 00	500, 000. 00
经营活动产生的现金流量净额	-2, 564, 294. 23	12, 937, 338. 79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	26, 217, 539. 13	26, 258, 092. 69
减: 现金的期初余额	26, 258, 092. 69	12, 539, 203. 93
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	-40, 553. 56	13, 718, 888. 76

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	期初数	比例	本期增加	本期	期末数	比例
名称	79110138	(%)	7十7917日711	减少	79171530	(%)
解洪波	4, 980, 840. 00	23. 83	1, 494, 252. 00	300, 000. 00	6, 175, 092. 00	19. 50

(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
郭吉宏	股东
陶建宇	股东
冯峰	股东

关联方名称	与公司关系
任亚纶	股东
刘艳茹	股东
张洪	股东
朱中铭	股东
马骉	股东
李宏	股东
郭超群	股东
周胜瑜	股东
朱晋桥	股东
王星萍	股东
范炎	股东
李星	股东
杨帆	股东
朱艳艳	股东
李陟	股东
北京中宏信投资管理有限公司	股东
海口同一实业有限公司	股东
深圳市谷云科技有限公司	股东
深圳市云航科技有限公司	股东
深圳市伟厚科技有限公司	股东
北京翔奥时达科技有限公司	股东
杭州萧湘客运有限公司	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 2010 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 2010年 12月 31日,公司没有关联方往来余额。

九、或有事项

截止 2010 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 2010 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

截至本会计报表批准日, 无影响公司会计报表阅读和理解的期后事项。

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	2010 年度	2009 年度	说明
1. 非流动资产处置损益			
2. 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减			
免			
3. 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切			
相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政			
府补助除外)	318, 000. 00		
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占			
用费			
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投			
资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨			
认净资产公允价值产生的收益			
6. 非货币性资产交换损益			
7. 委托他人投资或管理资产的损益			
8. 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的			
各项资产减值准备			
9. 债务重组损益			
10. 企业重组费用,如安置职工的支出、整合			

项目	2010 年度	2009 年度	说明
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			
П			
16. 对外委托贷款取得的损益			
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性			
房地产公允价值变动产生的损益			
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当			
期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
19. 受托经营取得的托管费收入			
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出			
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目			
22. 少数股东权益影响额			
23. 所得税影响额	-39, 700. 00		
非经常性损益影响净额	278, 300. 00		
24. 归属于母公司股东的净利润	14, 584, 735. 91	9, 572, 066. 84	
25. 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的	14, 306, 435. 91	9, 572, 066. 84	

项目	2010 年度	2009 年度	说明
净利润			

2、主要财务指标

项目	本	期数	上期数		
	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)	0.54	0.53	0. 35	0.35	
稀释每股收益(元/股)	0.54	0. 53	0. 35	0. 35	
加权平均净资产收益率(%)	38. 48	37.88	35. 40	35. 40	

注:加权平均净资产收益率和每股收益的计算方法如下:

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

其中: P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产; Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M0 为报告期月份数; Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数; Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动; Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

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

(2) 基本每股收益=P0÷S

 $S=S0+S1+Si\times Mi \div M0 - Sj\times Mj \div M0-Sk$

其中: P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S0 为期初股份总数; S1 为报告期因公积金

转增股本或股票股利分配等增加股份数; Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; Sj 为报告期因回购等减少股份数; Sk 为报告期缩股数; M0 报告期月份数; Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(3)稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

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

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	436, 393. 33	369, 422. 10
银行存款	21, 805, 505. 06	25, 888, 670. 59
合计	22, 241, 898. 39	26, 258, 092. 69

截止2010年12月31日, 无抵押冻结款项。

2、应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

	期末数					期初数		
	账面余额	占应收账款	坏账准备	净额	账面余额	占应收账	坏账准备	
	灰田未初	比例%	金额	伊砂	灰田赤砂	款比例%	金额	
单项金额重大的								
应收款项	29, 718, 649. 27	87. 53	297, 186. 49	29, 421, 462. 78	1, 010, 000. 00	17. 75	10, 100. 00	
单项金额不重大								
但综合风险较大								
的应收款	1, 456, 915. 00	4. 29	130, 360. 00	1, 326, 555. 00	572, 000. 00	10.05	151, 900. 00	
其他不重大应收	2, 776, 285. 00	8. 18	133, 774. 35	2, 642, 510. 65	4, 109, 663. 27	72. 20	107, 732. 63	
合计	33, 951, 849. 27	100.00	561, 320. 84	33, 390, 528. 43	5, 691, 663. 27	100.00	269, 732. 63	

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

	期末数			期初数		
账龄	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	32, 494, 934. 27	95. 71	324, 949. 34	4, 379, 263. 27	76. 94	43, 792. 63
1年-2年	1, 060, 115. 00	3. 12	106, 011. 50	740, 400. 00	13. 01	74, 040. 00
2年-3年	226, 800. 00	0. 67	45, 360. 00	447, 000. 00	7. 85	89, 400. 00
3年以上	170, 000. 00	0. 50	85, 000. 00	125, 000. 00	2. 20	62, 500. 00
合计	33, 951, 849. 27	100.00	561, 320. 84	5, 691, 663. 27	100.00	269, 732. 63

- (3) 2010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:

htl	期末数				
名称 	金额	占总额比例%	账龄		
包头市兴石达投资有限责任公司	19, 000, 000. 00	55. 96	1年以内		
辽宁星际网络科技有限责任公司	4, 000, 000. 00	11.78	1年以内		
江苏中航动力控制有限公司	2, 315, 980. 00	6. 82	1年以内		
紫光软件(无锡)集团有限公司	2, 078, 159. 27	6. 12	1年以内		
锦江国际集团财务有限责任公司	1, 312, 510. 00	3. 87	1年以内		
合 计	28, 706, 649. 27	84. 55			

3、预付款项

(1) 预付款项明细情况

账龄	期末数	[期初数		
	金额	占总额比例%	金额	占总额比例%	
1年以内	467, 936. 54	100. 00	67, 485. 00	100.00	
1-2 年					
2年-3年					

Eleiby	期末数	[期初数		
账龄	金额	占总额比例%	金额	占总额比例%	
3年以上					
合计	467, 936. 54	100.00	67, 485. 00	100.00	

- (2) 2010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、其他应收款
- (1) 按类别列示其他应收款明细情况

	期末数				期初数			
种类	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	1, 661, 388. 52	63. 90		1, 661, 388. 52	1, 397, 064. 16	63. 74		1, 397, 064. 16
单项金额不 重大但综合 风险较大的 应收款	30, 000. 00	1. 15		30, 000. 00				
其他不重大 应收款	908, 432. 86	34. 95		908, 432. 86	794, 869. 33	36. 26		794, 869. 33
合 计	2, 599, 821. 38	100. 00		2, 599, 821. 38	2, 191, 933. 49	100. 00		2, 191, 933. 49

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

	期末数			期初数		
账龄	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	2, 001, 885. 42	77. 00		1, 738, 372. 49	79. 31	
1-2 年	144, 374. 96	5. 55		183, 195. 00	8.36	

	期末数			期初数		
账龄	金额	占总额 比例%	坏账准备	金额	占总额 比例%	坏账准备
2年-3年	183, 195. 00	7. 05				
3年以上	270, 366. 00	10. 40		270, 366. 00	12. 33	
合计	2, 599, 821. 38	100.00		2, 191, 933. 49	100.00	

(3) 其他应收款期末欠款前五名明细情况

名称	期末数	占总额比例%	款项性质
应收补贴款	1, 661, 388. 52	63. 90	实际税负超过 3%部分的增值税返还
首钢大厦物业管理公司	453, 561. 00	17. 45	房屋押金
房租押金(上海)	112, 374. 96	4. 32	房屋押金
毛晖	60, 000. 00	2. 31	差旅费借款
投标保证金	60, 000. 00	2. 31	保证金
合计	2, 347, 324. 48	90. 29	

(4) 其他应收款期末欠款前五名账龄如下:

单位名称	期末数	1年以内	1-2 年	2-3 年	3年以上
应收补贴款	1, 661, 388. 52	1, 661, 388. 52			
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		
毛晖	60, 000. 00	60, 000. 00			
投标保证金	60, 000. 00	60, 000. 00			
合计	2, 347, 324. 48	1, 781, 388. 52	112, 374. 96	183, 195. 00	270, 366. 00

超过1年以上的其他应收款主要为公司租赁首钢国际大厦以及上海分公司租赁办公场所的房租押金,不能收回的风险很小,故未计提坏账准备。

5、存货

项目	期末数	期初数
存货账面余额		
项目成本	3, 172, 811. 79	2, 539, 544. 97

项目	期末数	期初数
安全产品成本		
合计	3, 172, 811. 79	2, 539, 544. 97
减: 存货跌价准备		
项目成本		
安全产品成本		
合计		
存货账面价值		
项目成本	3, 172, 811. 79	2, 539, 544. 97
安全产品成本		
合计	3, 172, 811. 79	2, 539, 544. 97

6、长期股权投资

(1) 长期股权投资列示如下:

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
子公司投资		7, 800, 000. 00		7, 800, 000. 00
合营企业投资				
联营企业投资				
其他股权投资				
小计		7, 800, 000. 00		7, 800, 000. 00
减:长期投资减值准备				
合计		7, 800, 000. 00		7, 800, 000. 00

(2) 按成本法核算的重大股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	期初数	本年增加额	本年减少额	期末数
深圳市思凯科技开发	7 900 000 00		7 900 000 00		7 900 000 00
有限公司	7, 800, 000. 00		7, 800, 000. 00		7, 800, 000. 00
合计	7, 800, 000. 00		7, 800, 000. 00		7, 800, 000. 00

(3) 按权益法核算的重大股权投资

无。

7、固定资产

(1) 分类情况:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值				
电子设备	1, 522, 915. 10	392, 444. 46	222, 610. 00	1, 692, 749. 56
办公设备	341, 724. 65	18, 050. 00		359, 774. 65
运输设备		297, 589. 00		297, 589. 00
合计	1, 864, 639. 75	708, 083. 46	222, 610. 00	2, 350, 113. 21
减:累计折旧				
电子设备	899, 875. 79	238, 921. 65	174, 610. 00	964, 187. 44
办公设备	57, 656. 39	66, 829. 12		124, 485. 51
运输设备		33, 677. 14		33, 677. 14
合计	957, 532. 18	339, 427. 91	174, 610. 00	1, 122, 350. 09
净值	907, 107. 57			1, 227, 763. 12

- (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	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	累计摊销
移动商务平台	960, 000. 00	购买	560, 000. 00		192, 000. 00	368, 000. 00	592, 000. 00
项目管理软件	85, 470. 09	购买		85, 470. 09	1, 424. 50	84, 045. 59	1, 424. 50
合计	1, 045, 470. 09		560, 000. 00	85, 470. 09	193, 424. 50	452, 045. 59	593, 424. 50

- (1) 移动商务平台按照预计使用5年摊销,项目管理软件按10年摊销。
- (2) 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	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	累计摊销
无限网址注册费	39, 000. 00	13, 008. 00		13, 008. 00		39, 000. 00
企业邮箱费	19, 200. 00	10, 665. 60		6, 400. 80	4, 264. 80	14, 935. 20

企业邮箱扩容费	9, 500. 00	7, 803. 55		4, 071. 48	3, 732. 07	5, 767. 93
上海分公司装修费	74, 460. 60	68, 255. 60		37, 230. 00	31, 025. 60	43, 435. 00
信息名址注册费	36, 600. 00		36, 600. 00	8, 133. 36	28, 466. 64	8, 133. 36
合计	178, 760. 60	99, 732. 75	36, 600. 00	68, 843. 64	67, 489. 11	111, 271. 49

公司长期待摊费用按照项目的服务期间分期摊销。

10、递延所得税资产

	斯	末数	期往	刃数
项目	递延	可抵扣	递延	可抵扣
	所得税资产	暂时性差异	所得税资产	暂时性差异
交易性金融资产				
应收款项	84, 198. 13	561, 320. 84	40, 459. 89	269, 732. 63
存货				
可供出售金融资产				
长期股权投资				
固定资产				
长期待摊费用				
应付职工薪酬				
辞退福利				
可抵扣亏损		_		
未实现内部销售利润				
合计	84, 198. 13	561, 320. 84	40, 459. 89	269, 732. 63

11、短期借款

项目	期末数	期初数	
质押借款	3, 000, 000. 00	3, 000, 000. 00	
合计	3, 000, 000. 00	3, 000, 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。该借款已分别于2010年3月18日

及6月17日还清。

2010年6月30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,借款期限自2010年12月31日至2011年6月17日。

12、应付账款

(1) 账龄分析如下:

项目	期末数	期初数
1年以内	15, 386, 903. 42	884, 020. 27
1-2 年		
2-3 年		
3年以上		
合计	15, 386, 903. 42	884, 020. 27

- (2) 公司应付账款余额主要为应付硬件设备、外购软件款及质量保证金。
- (3) 应付账款中无持有公司5%以上表决权股份的股东的款项。

13、预收款项

(1) 账龄分析如下:

项目	期末数	期初数
1年以内	187, 050. 00	
1-2 年		52, 000. 00
2-3 年	52, 000. 00	
3年以上		
合计	239, 050. 00	52, 000. 00

(2) 截止 2010 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。

14、应付职工薪酬

种类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴		13, 142, 887. 77	13, 142, 887. 77	
二、职工福利费		91, 519. 43	91, 519. 43	
三、社会保险费		2, 742, 976. 94	2, 742, 976. 94	

种类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其中: 1. 医疗保险费		1, 734, 991. 60	1, 734, 991. 60	
2. 养老保险费		88, 076. 28	88, 076. 28	
3. 失业保险费		17, 976. 12	17, 976. 12	
4. 工伤保险费		31, 838. 74	31, 838. 74	
5. 生育保险费		870, 094. 20	870, 094. 20	
四、住房公积金		955, 208. 00	955, 208. 00	
五、工会经费和职工教育经费		98, 999. 58	98, 999. 58	
六、非货币性福利				
七、因解除与职工的劳动关				
系给予的补偿				
八、其他与获得职工提供的				
服务相关支出		1		
合计		17, 031, 591. 72	17, 031, 591. 72	

15、应交税费

	1			
项目	期初数	本期应交	本期已交	期末数
应交增值税	928, 696. 35	9, 772, 152. 27	8, 851, 677. 19	1, 849, 171. 43
应交城建税	128, 834. 60	336, 153. 31	268, 848. 87	196, 139. 04
应交个人所得税	48, 503. 25	1, 699, 979. 92	1, 687, 632. 90	60, 850. 27
应交营业税	451, 380. 00	1, 129, 766. 67	678, 321. 67	902, 825. 00
应交企业所得税	901, 719. 79	973, 005. 33	927, 702. 82	947, 022. 30
应交教育费附加	55, 214. 83	144, 065. 71	115, 220. 95	84, 059. 59
		14, 881. 00	14, 881. 00	0.00
合计	2, 514, 348. 82	14, 070, 004. 21	12, 544, 285. 40	4, 040, 067. 63

16、应付股利

单位名称	期末数	期初数
解洪波	23, 243. 92	

单位名称	期末数	期初数
陶建宇	11, 382. 93	
马骉	9, 753. 37	
周胜瑜	7, 662. 67	
郭吉宏	7, 789. 60	
李宏	6, 673. 29	
冯峰	4, 096. 40	
朱晋桥	2, 613. 33	
朱中铭	2, 048. 20	
任亚纶	2, 048. 20	
刘艳茹	1, 267. 93	
张洪	1, 267. 93	
郭超群	890. 21	
王星萍	466. 67	
范炎	140.00	
李星	140.00	
杨帆	140.00	
朱艳艳	140.00	
李陟	140.00	
合计	81, 904. 65	

根据公司 2010 年 2 月 27 日通过的 2009 年度股东大会决议,公司以 2009 年 12 月 31 日的总股本 2,090 万股为基数,向全体股东每 10 股送 3 股红股、派发 0.38 元人民币现金 (含税)。按此决议共分配股利 794, 200. 00 元,已支付 712, 295. 35 元。

17、专项应付款

(1) 账龄分析如下:

项目	期末数	期初数
1年以内	0.00	360, 000. 00
1-2 年		

2-3年		
3年以上		
合计	0.00	360, 000. 00

(2) 2009 年 12 月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,取得专项支持资金 500,000.00 元。截止 2010 年 12 月 31 日,该专项支持资金已使用完毕,项目已通过了验收。

18、股本

投资者	期初数	本期增加	本期减少	期末数
解洪波	4, 980, 840. 00	1, 494, 252. 00	300, 000. 00	6, 175, 092. 00
郭吉宏	1, 669, 200. 00	500, 760. 00		2, 169, 960. 00
陶建宇	2, 439, 200. 00	731, 760. 00		3, 170, 960. 00
冯峰	877, 800. 00	263, 340. 00		1, 141, 140. 00
任亚纶	438, 900. 00	131, 670. 00		570, 570. 00
刘艳茹	271, 700. 00	81, 510. 00		353, 210. 00
张洪	271, 700. 00	81, 510. 00		353, 210. 00
朱中铭	438, 900. 00	131, 670. 00		570, 570. 00
<u> </u>	2, 090, 001. 00	627, 000. 00		2, 717, 001. 00
李宏	1, 399, 999. 00	459, 000. 00		1, 858, 999. 00
郭超群	190, 760. 00	57, 228. 00		247, 988. 00
周胜瑜	1, 672, 000. 00	492, 600. 00	30, 000. 00	2, 134, 600. 00
朱晋桥	560, 000. 00	168, 000. 00		728, 000. 00
王星萍	100, 000. 00	30, 000. 00		130, 000. 00
范炎	30, 000. 00	9, 000. 00		39, 000. 00
李星	30, 000. 00	9, 000. 00		39, 000. 00
杨帆	30, 000. 00	9, 000. 00		39, 000. 00
朱艳艳	30, 000. 00	9, 000. 00		39, 000. 00
李陟	30, 000. 00	9, 000. 00		39, 000. 00

投资者	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京中宏信投资管理有限公司	2, 299, 000. 00	689, 700. 00	100, 000. 00	2, 888, 700. 00
海口同一实业有限公司	1, 050, 000. 00	315, 000. 00		1, 365, 000. 00
深圳市谷云科技有限公司		1, 600, 000. 00		1, 600, 000. 00
深圳市云航科技有限公司		1, 447, 500. 00		1, 447, 500. 00
深圳市伟厚科技有限公司		1, 452, 500. 00		1, 452, 500. 00
北京翔奥时达科技有限公司		300, 000. 00		300, 000. 00
杭州萧湘客运有限公司		100, 000. 00		100, 000. 00
合计	20, 900, 000. 00	11, 200, 000. 00	430, 000. 00	31, 670, 000. 00

- (1) 根据公司 2010 年 2 月 27 日通过的 2009 年度股东大会决议,公司以 2009 年 12 月 31 日的总股本 2,090 万股为基数,向全体股东每 10 股送 3 股红股,共增加股本 6,270,000.00元,变更后公司的总股本为 2,717 万股。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[2010]第 21006 号验资报告验证。
- (2)根据贵公司 2010 年第一次临时股东大会决议、2010 年第一届董事会第九次会议 决议和章程的规定,贵公司申请通过向深圳市谷云科技有限公司(以下简称"深圳谷云")、 深圳市云航科技有限公司(以下简称"深圳云航")、深圳市伟厚科技有限公司(以下简称 "深圳伟厚")定向增发人民币普通股增加注册资本人民币 4,500,000.00 元,变更后的注 册资本为人民币 31,670,000.00 元。公司本次注册资本变更业经北京永拓会计师事务所有 限公司出具以京永验字 2010 第 21015 号验资报告验证。

19、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	518, 892. 81	48, 000. 00		566, 892. 81
股本溢价		3, 300, 000. 00		3, 300, 000. 00
合计	518, 892. 81	3, 348, 000. 00		3, 866, 892. 81

20、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	1, 210, 058. 22	1, 132, 562. 49		2, 342, 620. 71
合计	1, 210, 058. 22	1, 132, 562. 49		2, 342, 620. 71

21、未分配利润

项目	期末数	期初数
一、上年年末余额	8, 646, 966. 88	2, 335, 462. 43
加:会计政策变更		
前期差错更正		
二、本年年初余额	8, 646, 966. 88	2, 335, 462. 43
三、本期净利润	11, 325, 624. 87	9, 572, 066. 84
四、利润分配	1, 926, 762. 49	2, 050, 562. 39
1. 提取盈余公积	1, 132, 562. 49	950, 562. 39
2. 对所有者(股东)的分配	794, 200. 00	1, 100, 000. 00
3. 其他		
五、所有者权益内部结转	6, 270, 000. 00	1, 210, 000. 00
1. 盈余公积弥补亏损		
2. 利润转增资本(股本)	6, 270, 000. 00	1, 210, 000. 00
2. 其他		
六、本年年末余额	11, 775, 829. 26	8, 646, 966. 88

22、营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
产品销售收入	35, 212, 817. 10	40, 151, 623. 11
服务收入	22, 535, 333. 40	12, 460, 360. 00
合计	57, 748, 150. 50	52, 611, 983. 11

23、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	26, 301, 074. 06	26, 589, 551. 73
合计	26, 301, 074. 06	26, 589, 551. 73

24、财务费用

		2
项目	本期发生额	上期发生额

利息支出	133, 820. 42	90, 305. 00
减: 利息收入	144, 573. 86	74, 240. 53
加: 汇兑净损失		
手续费	9, 873. 30	8, 899. 98
合计	-880. 14	24, 964. 45

25、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	291, 588. 21	269, 732. 63
合计	291, 588. 21	269, 732. 63

26、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
增值税返还	3, 148, 029. 14	2, 493, 859. 99
政府贴息	118, 000. 00	
合计	3, 266, 029. 14	2, 493, 859. 99

公司的营业外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。

27、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	947, 022. 30	901, 719. 79
递延所得税费用	-43, 738. 24	-40, 459. 89
合计	903, 284. 06	861, 259. 90

28、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	11, 325, 624. 87	9, 572, 066. 84
加:资产减值准备	291, 588. 21	269, 732. 63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物	339, 427. 91	236, 695. 27

补充资料	本期金额	上期金额
资产折旧		
无形资产摊销	193, 424. 50	192, 000. 00
长期待摊费用摊销	68, 843. 64	27, 298. 25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的		
损失(收益以"一"号填列)		
固定资产报废损失(收益以"一"号填列)		
公允价值变动损失(收益以"一"号填列)		
财务费用(收益以"一"号填列)		
投资损失(收益以"一"号填列)	133, 820. 42	90, 305. 00
递延所得税资产减少(增加以"一"号填列)	-43, 738. 00	
递延所得税负债增加(减少以"一"号填列)		
存货的减少(增加以"一"号填列)	-633, 266. 82	-2, 057, 920. 64
经营性应收项目的减少(增加以"一"号填列)	-29, 968, 524. 69	1, 933, 844. 16
经营性应付项目的增加(减少以"一"号填列)	16, 128, 274. 98	2, 173, 317. 28
其他	-360, 000. 00	500, 000. 00
经营活动产生的现金流量净额	-2, 524, 524. 98	12, 937, 338. 79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	22, 241, 898. 39	26, 258, 092. 69
减: 现金的期初余额	26, 258, 092. 69	12, 539, 203. 93
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	-4, 016, 194. 30	13, 718, 888. 76

十四、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。

上述财务报表及附注由下列负责人签署

法定代表人: 解洪波

主管会计负责人: 齐余庆

会计机构负责人: 刘艳茹

2011年3月8日

第十一章 备查文件目录

- 一、由董事签名的《2010年年度报告》文本;
- 二、载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人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 2011年3月28日