

北京九恒星科技股份有限公司

Beijing NineStar Technology Joint-Stock Co., Ltd.

2008 年年度报告

(股份代码 : 430051)



二零零九年三月二十六日

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2008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.....	3
第二章 最近两年主要财务数据和指标.....	5
第三章 最近一年的股本变动情况.....	7
第四章 前十名股东及其持股数量和相互间的关联关系.....	8
第五章 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及员工情况.....	9
第六章 公司治理结构.....	13
第七章 股东大会情况简介.....	17
第八章 董事会报告.....	18
第九章 监事会报告.....	26
第十章 重大事项.....	28
第十一章 财务报告.....	30
第十二章 备查文件目录.....	56

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：冯峰

联系地址：中国北京西直门北大街60号首钢国际大厦A9层

邮政编码：100082

电话：010-82291220

传真：010-68364331-168

电子邮箱：fengfeng@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 A9 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A9层、A12A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://www.gfzr.com.cn>

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》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

第二章 最近两年主要财务数据和指标

一、报告期内主要财务数据和指标

截止到报告期末，公司主要财务数据和指标情况如下：

(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	21,357,814.20	21,001,816.81	1.70%
利润总额	2,426,930.77	9,884,901.28	-75.45%
净利润	2,594,958.26	8,660,287.25	-70.04%
扣除非经常性损益后的净利润	2,644,958.26	8,657,397.25	-69.45%
经营活动产生的现金流量净额	-4,486,149.30	7,299,883.50	-161.46%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.41	0.73	-155.87%
现金及现金等价物净增减额	-4,470,157.30	15,744,734.94	-128.39%
基本每股收益(元/股)	0.24	15.75	-98.47%
稀释每股收益(元/股)	0.24	15.74	-98.47%
全面摊薄净资产收益率%	11.38	42.91	-73.48%
加权平均净资产收益率(%)	12.07	140.71	-91.42%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末与上年度期末比
总资产	24,357,556.36	26,040,921.71	-6.46%
股东权益	22,803,851.07	20,181,392.81	12.99%
股本	11,000,000.00	10,000,000.00	10.00%
每股净资产(元/股)	2.07	2.02	2.72%

二、非经常性损益项目及其金额

(单位：人民币元)

项目	2008 年度	2007 年度
净利润	2,594,958.26	8,660,287.25
减：营业外收入	0.00	3,400.00
加：营业外支出	50,000.00	0.00
小 计	2,644,958.00	8,656,887.25
加：所得税的影响	0.00	510.00

扣除非经常性损益后的净利润	2,644,958.00	8,657,397.25
---------------	--------------	--------------

注：其他营业外收支净额为汶川地震捐款。

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	10,000,000.00	1,133,600.00	1,154,446.53	7,893,346.28	0	20,181,392.81
本期增加	1,000,000.00	8,075,292.81	259,495.83	2,335,462.43	0	11,670,251.07
本期减少			1,154,446.53	7,893,346.28	0	9,047,792.81
期末数	11,000,000.00	9,208,892.81	259,495.83	2,335,462.43	0	22,803,851.07

1、报告期内股本发生变动：2008年3月15日，有限责任公司股东会第五届第二次会议通过决议，有限责任公司整体变更为股份有限公司。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（2008）第17017号审计报告（审计基准日为2007年12月31日），有限责任公司净资产为20,181,392.81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（2008）第017号评估报告（评估基准日为2007年12月31日），有限责任公司净资产为2,018.15万元。公司股份总数依据有限责任公司上述经审计的净资产值折为1,100万股人民币普通股，每股面值人民币1元。该出资已经北京永拓会计师事务所有限责任公司京永验字（2008）第21008号验资报告验证确认。

2、本期盈余公积、未分配利润减少全部为净资产折股所致；

3、报告期盈余公积增加是按照10%净利润提取所致；

4、报告期末未分配利润增加是净利润转入。

第三章 最近一年的股本变动情况

一、报告期股本变动情况

(单位: 股)

股份性质	期初股数	本期增加	本期减少	期末股数
一、有限售条件的流通股股份	10,000,000	1,000,000	0	11,000,000
其中: 高管股份	6,366,000	636,600	0	7,002,600
其他个人股份	2,534,000	253,400	0	2,787,400
其他法人股份	1,100,000	110,000	0	1,210,000
二、无限售条件的流通股份	0	0	0	0
合计	10,000,000	1,000,000	0	11,000,000

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13个, 其中法人股东 1 个, 自然人股东12个。

2、报告期末公司股东持股情况

(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	3,176,000	3,493,600	31.76%	无	无	自然人
北京中宏信投资管理有限公司	1,100,000	1,210,000	11.00%	无	无	法人
马磊	1,000,000	1,100,000	10.00%	无	无	自然人
李宏	1,000,000	1,100,000	10.00%	无	无	自然人
陶建宇	880,000	968,000	8.80%	无	无	自然人
郭吉宏	880,000	968,000	8.80%	无	无	自然人
周胜瑜	800,000	880,000	8.00%	无	无	自然人
冯峰	420,000	462,000	4.20%	无	无	自然人
朱中铭	210,000	231,000	2.10%	无	无	自然人
任亚纶	210,000	231,000	2.10%	无	无	自然人
刘艳茹	130,000	143,000	1.30%	无	无	自然人
张洪	130,000	143,000	1.30%	无	无	自然人
郭超群	64,000	70,400	0.64%	无	无	自然人
合计	10,000,000	11,000,000	100%			

上述股东之间不存在关联关系或一致行动关系。

第四章 前十名股东及其持股数量和相互间的关联关系

一、股东数量和持股情况

序号	股东名称	持股数额(股)	所占比例(%)
1	解洪波	3,493,600	31.76
2	北京中宏信投资管理 有限公司	1,210,000	11.00
3	马翥	1,100,000	10.00
4	李宏	1,100,000	10.00
5	陶建宇	968,000	8.80
6	郭吉宏	968,000	8.80
7	周胜瑜	880,000	8.00
8	冯峰	462,000	4.20
9	朱中铭	231,000	2.10
10	任亚纶	231,000	2.10
合计		10,643,600	96.76

上述股东之间不存在关联关系或一致行动关系。

二、控股股东及实际控制人简介

解洪波先生：44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。该股东持有本公司349.36万股的股份，占公司总股本的31.76%。

解洪波先生持有公司31.76%的股份，从2000年公司成立至今均为本公司第一大股东，且解洪波先生一直担任公司董事长兼总经理，为本公司实际控制人。

第五章 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

1、解洪波先生：44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。该股东持有本公司349.36万股的股份，占公司总股本的31.76%。

2、陶建宇先生：36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，历任产品研发中心、产品部。该股东现持有本公司96.80万股的股份，占公司总股本的8.80%。

3、郭吉宏先生：43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。该股东现持有本公司96.80万股的股份，占公司总股本的8.80%。

4、周胜瑜先生：42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。该股东现持有本公司88.00万股的股份，占公司总股本的8.00%。

5、赵跃华先生：50岁，中国国籍，吉林大学软件工程专业研究生毕业。1983

年任郑州大学教师；1989年至1999年在中国投资银行总行科技部任副总经理、总工程师；1999年至2003年在华夏银行科技部任总经理；2004年至今任华夏银行大集中办公室主任。现任本公司董事兼华夏银行大集中办公室主任。

6、李志兵先生，41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，32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，33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，现任本公司监事兼任项目实施部高级项目经理、公司工会主席。

9、齐余庆先生，53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、中宏信投资执行董事；2007年加入本公司，现任中宏信投资执行董事、本公司财务总监。

10、冯峰先生，39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。现为本公司董事会秘书兼任质量管理部经理。

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、冯峰先生简历同上。

郭超群先生：35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，现任市场销售总监。

任亚纶女士：39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、高级管理人员及核心技术人员持股情况

公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员除赵跃华、李志兵、徐洪涛、齐余庆外，均直接持有公司股份；公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员未有以家属名义持有公司股份的情况。具体如下表：

序号	姓名	职务	持股数量(股)	持股比例 (%)	备注
1	解洪波	董事长、总经理	3,493,600	31.76	核心技术人员
2	陶建宇	董事、副总经理	968,000	8.80	核心技术人员
3	郭吉宏	董事、质量总监	968,000	8.80	核心技术人员
4	周胜瑜	董事	880,000	8.00	
5	赵跃华	董事	0	0	
6	李志兵	监事会主席	0	0	
7	朱中铭	监事、产品研发部经理	231,000	2.10	核心技术人员
8	徐洪涛	监事、工会主席	0	0	核心技术人员
9	齐余庆	财务总监	0	0	
10	冯峰	董事会秘书、质量管理部经理	462,000	4.20	核心技术人员
11	任亚纶	项目实施部经理	231,000	2.10	核心技术人员

12	郭超群	市场销售总监	70,400	0.64	核心技术人员
合计			7,304,000	66.4	

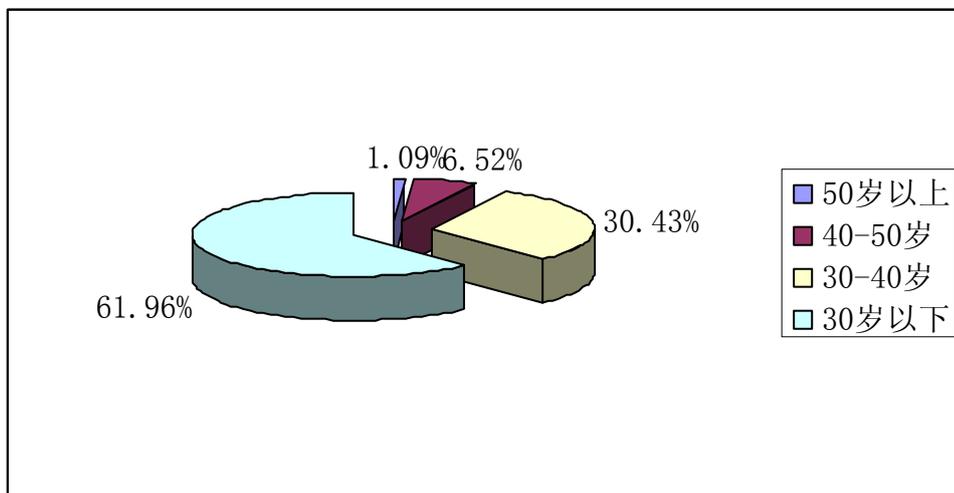
四、董事、监事及高管人员变动情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员无变动。

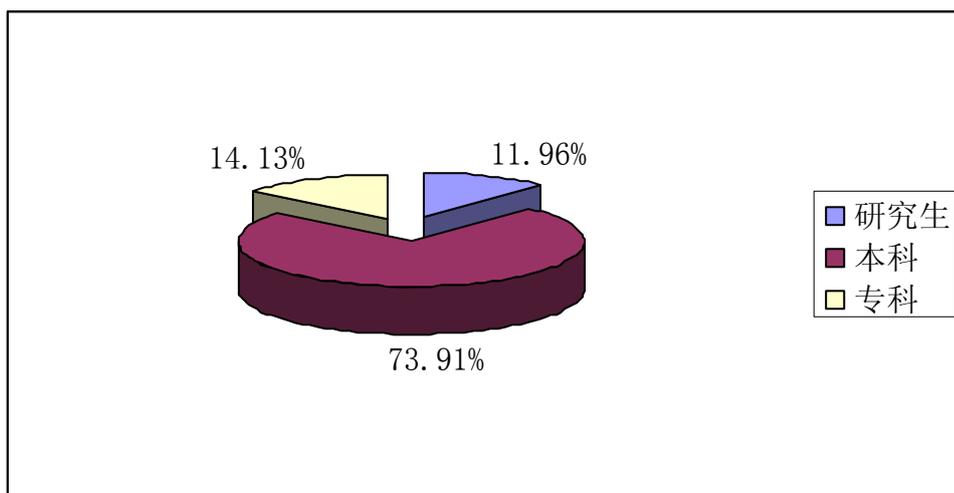
五、员工情况

截止至 2008 年年底，公司总人数 92 人，其构成情况如下：

1、按年龄层次分类



2、按文化程度分类



第六章 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报价转让试点办法》等有关法律法规的要求，规范公司运作，履行信息披露义务，不断地完善公司治理结构，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，以进一步规范公司运作，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文件。

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》、《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，认真出席董事会会议。

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，能够依据《监事会议事规则》等制度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》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（www.gfzr.com.cn）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》、《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，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、公司内部控制制度的建立和健全情况

公司根据《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，建立了《内部控制制度》，《内部控制制度》涵盖了咨询、研发、生产、销售、售后、人事、行政、财务等各业务及管理环节。从公司实际执行《内部控制制度》的过程和成果看，公司《内部控制制度》能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的。

五、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不断逐步完善，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。

第七章 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、2008年3月18日召开了首届股东大会，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《北京九恒星科技股份有限公司章程》；选举产生了本公司首届董事会成员；选举产生了本公司监事会成员；指定了专人负责办理本公司设立登记事宜。

2、2008年11月26日召开了第二次临时股东大会，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《关于公司申请进入代办转让系统进行报价转让的决议》；通过了《关于修订公司章程的决议案》；通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。

第八章 董事会报告

一、报告期内公司总体经营情况回顾

2008年，公司按照既定的经营思想和全年的工作规划，在董事会的领导下，本着“诚信、公正、创新、有序”的经营理念，紧紧围绕“创新”的思路开展工作。公司克服经济危机因素的影响，通过调整经营策略，优化产品结构，开拓新的产品生产线，取得了相对良好的经营业绩，使公司在各方面得到了一定程度的发展，市场占有率得到了进一步的提高，在人员数量、素质和公司管理水平等方面初步达到了小型软件公司的标准，初步树立了九恒星的品牌形象。

2008年公司主营业务收入为21,357,814.20元，净利润为2,594,958.26元，总资产为24,357,556.36元，净资产为22,803,851.07元。

公司2008年4月由有限公司整体改制为股份有限公司，股本总数为1100万股。

进一步明确了公司的经营定位：公司是一家为集团企业、金融企业、公共服务企业提供全方位资金管理研究开发、技术支持及资金信息增值咨询服务的解决方案供应商。

截止到2008年12月公司共取得43项软件著作权、1项发明专利、4项商标注册权、5项无线网址注册，初步形成了自有知识产权体系。

1、公司发展情况总结

公司产品有一定的整体优势，产品日趋成熟，产品质量稳定。

公司营销策略正确，思路清晰，市场开拓成效显著，初步建立了一整套宣传工作体系。公司作为协办方参加了由证券日报、中国企业年金网主办的“2008中国上市公司企业年金发展与投资风险理论论坛”。公司作为协办方参加了国资委研究中心主办的“集团企业资金集中管理及财务公司发展模式研讨会”。公司独自承办了公司2008年业务研讨会（武夷山）。通过以上的宣传活动，使公司产品影响力开始产生，为公司产品销售的连续增长奠定了基础。

随着经济形式的变化，集团企业对资金管理的投入加大，市场需求也逐年增加。公司营销团队和市场支持团队经过多年的培养锻炼，在服务水平和工作能力

方面有了一定程度的提高。2008年尽管出现经济危机，但是公司还是努力地在市场扩大销量，在开拓新市场方面开展工作，并且取得了一定成效。公司在大型集团企业（财务公司、结算中心）产品线继续开发补充的基础上，2008年新进入了公共事业收费领域和银行领域，初步形成了公司的三条生产线。

目前公司在国内财务公司、中央企业领域的市场占有率均为领先。

在全体人员的共同努力下，公司在2008年顺利通过ISO9001：2000质量管理体系认证复审（注册号：01606Q10855R0M）；顺利通过北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局的高新技术企业认定（证书编号：GB200811000226），使公司在2008-2010年三年内继续享受15%的优惠所得税率，为公司今后的持续发展提供有力的保障。

2008年公司获得了以下荣誉称号：

“2008年度中国管理软件百强”（畅想网主办，AMT和中国软件行业协会协办）；“2008年度中国管理软件最具发展潜力企业”（畅想网主办，AMT和中国软件行业协会协办）；“2008年度优秀软件产品”；中关村企业征信ZCA信用等级（编号：DG081035-1）；北京质量协会“2008年度优秀团体会员单位”；《互联网周刊》2008年度IT产品及网络应用“编辑选择奖”。

2008年公司全面修订了多个管理制度，规范管理，确保公司各项工作高效有序运转。同时根据不同的岗位初步建立了绩效考评管理办法，使全公司主要岗位真正体现了业绩与绩效挂钩，提高了工作效率。

2、宏观经济形势变化对公司的影响

（1）国内外经济形势

全球金融危机对中国经济也造成了较大的影响，国家经济增长速度放缓，但中国经济整体表现仍较大多数发达国家、发展中国家的表现要好。国家数万亿投资拉动内需的举措已经陆续实施，投资拉动效应将逐步显现。从宏观经济形势的变化看，未对公司经营有较大负面影响。

（2）行业市场

进入2008年年末以来，大中型集团企业的资金管理需求明显增长，并且很多企业将计划2010年才实施的采购计划提前到2009年实施。绝大多数企业对金融危

机中的第一个直接感受就是现金流受到了影响，而强化风险控制首先是强化对资金风险的控制。尤其是一些通过兼并重组而成的大中型企业集团，资金量达到数百亿，且层级架构复杂，子孙公司满堂，银行账户众多，集团对下属公司的资金管理很容易失控。一旦某个业务单元因市场衰退而资金紧张，就很可能导致子公司甚至整个集团的业务停顿。正因为如此，在金融危机来袭之时，很多企业高管不约而同地想到了资金管理信息系统，希望借助信息化手段来实现企业资金流的透明化，对资金的流入流出、银行存贷、收益及债务一目了然并进行动态、实时的监控，防范风险。而一些较早引入资金管理系统的集团企业也正纷纷进行系统升级，通过各子公司之间的拆借和头寸管理等工具来压缩银行负债、提升资金效益，缓解较为紧张的资金链。

综上各因素，作为行业内领先的专业企业，公司的核心产品均符合国家产业政策，因此公司的生产经营受宏观经济形势变化可能带来的消极影响较小。

3、公司经营面临的契机及危机

团队专业程度高：公司目前已经基本拥有了一支团结向上，对市场、客户需求十分了解的团队集体。团队骨干人员十分熟悉中国的集团企业、金融企业和公共服务企业的资金核算、业务流程及相应的运作程序，对国家相关行业的管理政策、运作程序及现状也十分熟悉了解，对市场及客户的需求有着深刻的认识。

2008年年末公司人员大量增加，相对而言较高素质的人员增加较快，较大的提高了开发、实施、销售、服务、咨询能力。2008年公司将原软件开发部进行了合并和优化，初步形成了标准的流程化开发管理。

市场地位突出：公司是资金及资金流的信息化管理软件及其增值服务市场的市场领先者，2008年公司在细分行业的市场总体占有率已居于前列。

产品适用性广：公司的资金管理产品在功能和范围上目前已基本上覆盖了集团企业、金融企业、公共服务企业资金管理全部业务领域的主要需求，具有了充分的实践经验，并且与国内外几十家商业银行结算系统实现了直联和数据联接。

客户优势强大：公司资金管理产品在市场上已经具有了一批在各自领域享有强大示范作用的大型集团企业、金融企业、公共服务企业客户，具有了较强的标杆作用。

2008年项目管理工作中由于公司主要客户群体受金融危机给其带来的影响，造成了公司项目实施周期过长，验收等关键工作目标不能如期实现，增大了项目实施成本。

4、公司 2008 年度财务数据分析

(1) 公司主营业务情况（单位：元）

项 目	2008 年主营业务收入	2007 年主营业务收入	2008 年主营业务成本	2007 年主营业务成本
销售收入	17,225,534.20	20,103,016.81	6,006,471.83	5,989,921.76
服务收入	4,132,280.00	898,800.00		
合计	21,357,814.20	21,001,816.81	6,006,471.83	5,989,921.76

报告期内，销售收入的减少是由于硬件产品销售下降所致，服务收入的增加是按合同规定开始收取费用。

(2) 主要产品的市场占有率情况

公司是资金及资金流的信息化管理软件及其增值服务市场的市场领先者，在重要分类目标客户中，财务公司客户为33家，占市场份额37.50%；央企客户为21家，占市场份额15.60%；公司在细分行业的市场占有率上占有优势。

数据来源：赛迪顾问《2008年中国资金管理软件市场研究专项报告》。

(3) 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= -4,486,149.30

投资活动产生的现金流量净额=-482,888.00

筹资活动产生的现金流量净额=498,880.00

现金及现金等价物净增加额=-4,470,157.30

(4) 对公司经营班子的评估

董事会认为公司经营班子的全体成员能够认真履行岗位职责，严格执行各项政策法规及规章制度，克服了市场不利的环境影响，带领公司全体员工较好的完成了董事会制定的2008年工作任务，他们的工作是认真勤勉，尽职尽责的。

二、对公司未来发展的展望

公司所处的行业为软件行业，具体而言是资金管理软件领域。资金管理软件是指实现对资金流、结算、资金调度和运作管理的信息管理系统。通过对所管理

的资金结算单位实行集中统一的资金管理，提高付款和结算、清算以及资金的使用效率，降低资金使用成本并防范资金使用风险。通常运用于金融机构、集团企业（或类集团单位，如科研机构）的资金管理部门、公用事业收费管理机构、公共资金管理部门（如社保基金、教育基金、住房资金管理中心等）、传统商业和电子商务企业、对合作伙伴往来资金实行统一管理的组织。

2006年以来，企业管理信息化中基础的财务管理及ERP软件市场增速有所放缓，主要原因是用户信息化重点已经逐步从基础财务、业务的管理转移到向各业务环节的精细化、专业化管理，资金管理、客户关系管理、人力资源管理、商业智能管理等逐步成为用户投资的热点。中国资金管理软件市场正处于快速增长的前期，随着客户对财务、成本、资金、风险等集中统一管控需求的爆发，为公司带来了巨大的市场发展空间。

国家政策要求中央企业信息化工作成为我国企业信息化建设发挥率先垂范的作用，从而整体提高我国经济信息化的水平。加快推进中央企业信息化，促进中央企业做大做强，提高核心竞争力，确保国有资产保值增值，有重大意义。集团管理信息化是国资委对中央企业信息化建设指导的重点，而财务、资金、预算等的集中管理是多数企业集中管理的首要切入点，这也为公司提供了良好的发展契机。

2009年公司产业定位：面对竞争激烈的市场环境，在了解同行业竞争伙伴和公司自身优势和劣势的基础上，公司在未来将继续实施专业化、从管理信息系统细分市场突破的战略，将公司有限的资源重点投入到集团企业资金管理信息化领域，实现产品升级和服务升级，同时利用自己在资金管理领域积累的产品和技术向公共服务业的管理信息化领域拓展，在技术领先、质量稳定的基础上，不断深挖客户需求、发现销售机会、引领客户消费，做到持续满足客户的需求，实现与客户共同成长、互惠互荣的战略目标。

2009年公司技术领先战略：公司一贯实施技术领先战略和创新战略。在资金管理行业中，公司以IT技术与领域知识的有机结合支撑业务模式创新，从而推动产品创新；用差异化的产品逐步确立技术优势，最终达到市场领先地位。公司的创新战略包括产品创新战略、市场创新战略和组织与管理创新战略。其中，产品创新战略和市场创新战略是重点和核心，公司采用领先战略，而在组织与管理创

新战略上，公司采用跟随战略，追踪国内外最佳实践。

2009年公司产品供应与应用技术服务相结合战略：管理软件是“IT技术+业务和管理知识”的混合体。公司研制产品和进行项目开发的过程就是将企业管理的理论、方法、思路、工作流程和要求以及业务标准和模式不断提炼、升华，使两者达到有机结合的过程。公司的咨询、销售和实施活动可以看作是知识传播，是对行业先进企业的管理经验和经营理念、运作模式、控制手段进行复制、普及和推广的过程。公司好的销售是对客户进行长期营销，让客户终身享用自己的产品和服务，从这个角度看，软件就是服务。管理软件的研发、销售、实施、售后服务以及再销售、再研发就是知识双向传播的过程，能形成公司和客户相互促进、共同提高达至双赢的良性循环。公司实施实行产品供应与应用技术服务相结合战略，加大对技术服务和产品研发的投入，做到让客户满意并超出客户的期望。

2009年公司竞争战略：公司系为企业 provide 资金管理咨询、产品解决方案、银企直联服务解决方案以及与其他软件系统（如ERP系统、SCM系统、财务软件系统、人行征信系统和反洗钱系统、商业银行信贷系统和票据系统等）的专用接口解决方案的全方位的资金管理软件产品供应商；公司目标市场涵盖了有资金管理需求的大型集团企业、金融企业以及中小型集团企业，目前有资金管理需求的企业已使用资金管理产品的比例不到10%，因此可开拓的市场规模十分巨大。

根据公司发展战略，2009年公司将依托技术创新，努力完善现有产品，逐步扩大新型产品和新领域产品的发展，满足日益增长的市场需求，公司将充分利用在资金、人才、技术、管理等方面的优势，将企业做大做强。

随着生产经营规模的不断扩大，预计2009年内，公司的销售收入和利润将继续保持快速增长，在满足客户需求的前提下，不断完善公司治理结构，提升企业管理水平，做大做强公司主营业务，应对日益激烈的市场竞争环境，从而实现公司健康、持续、快速的发展，实现股东利益最大化。

三、报告期内投资情况

报告期内，公司无新增对外投资。

四、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。

五、董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况和决议内容

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，共召开三次董事会会议，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) 2008年3月19日召开了第一届第一次董事会

选举解洪波先生为本公司董事长；

聘任解洪波先生为公司总经理，陶建宇先生为公司副总经理，齐余庆先生为公司财务总监；

任命冯峰先生为公司董事会秘书。

(2) 2008年4月3日召开了第一届第二次董事会

通过了《北京九恒星科技股份有限公司2008-2010年业务发展规划》。

(3) 2008年11月11日召开了第一届第三次董事会

通过了《公司总经理工作细则》；

制定了《董事会议事规则》，并提请股东大会审议；

制定了《关于公司申请进入代办转让系统进行报价转让的议案》，并提请公司股东大会审议；

制定了《关于修订公司章程的决议案》，并提请公司股东大会审议。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 按照2008年3月18日2008年首届股东大会的决议，已完成公司改制工作。

(2) 按照2008年11月26日第二次临时股东大会审议通过的《关于公司申请进入代办转让系统进行报价转让的决议》，公司已向中关村科技园区管理委员会递交了公司股份进入代办股份转让系统报价转让的申请。中关村科技园区管理委员会以中科园函[2008]230号文，下达了《关于同意北京九恒星科技股份有限公司申请进入证券公司代办股份转让系统进行股份报价转让试点的函》，确认公司具备股份报价转让试点企业资格。

六、其他需要披露事项

无。

第九章 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。会议的主要情况如下：

北京九恒星科技股份有限公司第一届第一次监事会于2008年3月19日在公司会议室召开。会议审议并通过了首届监事会主席为李志兵先生。

公司监事会对2008年度有关事项的独立意见如下：

一、公司依法运作情况

2008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2008年度会计报表出具的审计报告。监事会认为公司2008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。

第十章 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

2008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、高新技术企业资格认定情况

根据《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，经企业申报、专家审评、公示等程序，公司已被相关部门认定为高新技术企业，并于近日收到了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》（以下简称“证书”），证书编号：GR200811000226，有效期为三年，证书签发日期为 2008 年 12 月 18 日。

十二、其它重要事项

报告期内，公司无其他重要事项。

第十一章 财务报告

一、审计报告

审计报告

京永审字（2009）第 14003 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 2008 年 12 月 31 日的资产负债表，2008 年度的利润及利润分配表、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和《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 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 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：

2009年3月25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	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	12,539,203.93	17,009,361.23
短期投资			
应收票据		0.00	500,000.00
应收股利			
应收利息			
应收帐款	2	7,890,400.51	4,909,857.00
其他应收款	3	767,643.50	421,584.40
预付账款	4	151,664.00	60,840.90

应收补贴款	5	842,958.54	476,458.29
存货	6	481,624.33	1,187,956.99
待摊费用		273,333.34	179,168.00
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		22,946,828.15	24,745,226.81
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	1,336,893.00	1,026,075.00
减:累计折旧		721,235.19	674,661.96
固定资产净值		615,657.81	351,413.04
减:固定资产减值准备		0.00	0.00
固定资产净额		615,657.81	351,413.04
工程物资			
在建工程			
固定资产清理			
固定资产合计		615,657.81	351,413.04
无形资产及其他资产:			
无形资产	8	752,000.00	944,281.86
长期待摊费用	9	43,070.40	
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		795,070.40	944,281.86
递延税项:			
递延税款借项			
资产总计		24,357,556.36	26,040,921.71
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	2008年12月31日	2007年12月31日
负债和股东权益			
流动负债:			

短期借款	10	500,000.00	
应付票据		0.00	
应付帐款	11	165,429.00	2,831,880.36
预收帐款	12	221,400.00	82,400.00
应付工资			
应付福利费		220,521.27	326,598.70
应付股利			
应交税金	13	351,577.04	2,579,643.14
其他应交款		34,079.71	39,006.70
其他应付款		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		1,553,705.29	5,859,528.90
长期负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债			
长期负债合计			
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		1,553,705.29	5,859,528.90
少数股东权益			
股东权益：			
实收资本（或股本）	14	11,000,000.00	10,000,000.00
减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		11,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	15	9,208,892.81	1,133,600.00
盈余公积	16	259,495.83	1,154,446.53
其中：法定公益金		0.00	0.00
未分配利润	17	2,335,462.43	7,893,346.28
报表外币折算差额			
所有者权益合计		22,803,851.07	20,181,392.81
负债和所有者权益总计		24,357,556.36	26,040,921.71
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

利润及利润分配表			
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	2008 年度	2007 年度
一、主营业务收入	18	21,357,814.20	21,001,816.81
减:主营业务成本	19	6,006,471.83	5,989,921.76
主营业务税金及附加		512,527.50	370,697.96
二、主营业务利润		14,838,814.87	14,641,197.09
加:其他业务利润			
减:营业费用		6,104,215.92	
管理费用		8,667,948.95	6,617,193.26
财务费用		-61,146.01	-6,746.81
三、营业利润		127,796.01	8,030,750.64
加:投资收益			
补贴收入	20	2,349,134.76	1,850,750.64
营业外收入		0.00	3,400.00
减:营业外支出	21	50,000.00	
四、利润总额		2,426,930.77	9,884,901.28
减:所得税	22	-168,027.49	1,224,614.03
少数股东收益			
五、净利润		2,594,958.26	8,660,287.25
加:年初未分配利润		7,893,346.28	99,087.76
其他转入		-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		2,594,958.26	8,759,375.01
减:提取法定盈余公积		259,495.83	866,028.73
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		2,335,462.43	7,893,346.28
减:应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			

转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		2,335,462.43	7,893,346.28
法定代表人：解洪波	主管会计工作负责人：齐余庆	会计机构负责人：刘艳茹	

3、现金流量表

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	2008 年度	2007 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	22,047,832.00	17,733,046.71		
收到的税费返回	3	1,982,634.51	1,379,261.17		
收到的其他与经营活动有关的现金	8	27,500.00	310,000.00		
现金流入小计	9	24,057,966.51	19,422,307.88		
购买商品、接受劳务支付的现金	10	7,098,498.03	1,395,618.11		
支付给职工以及为职工支付的现金	12	7,610,994.79	5,055,061.05		
支付的各项税费	13	5,004,360.62	2,326,538.48		
支付的其他与经营活动有关的现金	18	8,830,262.37	3,345,206.74		
现金流出小计	20	28,544,115.81	12,122,424.38		
经营活动产生的现金流量净额	21	-4,486,149.30	7,299,883.50		
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		3,970.44		
收到的其他与投资活动有关的现金	28				
现金流入小计	29	0.00	3,970.44		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	482,888.00	1,059,119.00		
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	482,888.00	1,059,119.00		
投资活动产生的现金流量净额	35	-482,888.00	-1,055,148.56		
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资所收到的现金	38		9,500,000.00		
借款所收到的现金	40	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	500,000.00	9,500,000.00		
偿还债务所支付的现金	45				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	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	1,120.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	54	498,880.00	9,500,000.00
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	-4,470,157.30	15,744,734.94
法定代表人：解洪波	主管会计工作负责人：齐余庆	会计机构负责人：刘艳茹	

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	2008 年度	2007 年度	
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	57	2,594,958.26	8,660,287.25	
加： 计提的资产减值准备	58			
固定资产折旧	59	160,443.23	204,399.20	
无形资产摊销	60	192,281.86	17,689.96	
长期待摊费用摊销	61	15,129.60		
待摊费用减少（减：增加）	64	-94,165.34	-124,998.00	
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	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	706,332.66	-1,187,956.99	
经营性应收项目的减少（减：增加）	72	-3,283,925.96	-4,720,781.74	
经营性应付项目的增加（减：减少）	73	-4,805,823.61	4,141,243.82	
其他	74	27,500.00	310,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	75	-4,486,149.30	7,299,883.50	
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	12,539,203.93	17,009,361.23
减： 现金的期初余额	80	17,009,361.23	1,264,626.29
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	-4,470,157.30	15,744,734.94
法定代表人：解洪波	主管会计工作负责人：齐余庆	会计机构负责人：刘艳茹	

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，其中，解洪波出资17.00万元，占注册资本的34%；陶建宇出资11.00万元，占注册资本的22%；郭吉宏出资11.00万元，占注册资本的22%；冯峰出资5.00万元，占注册资本的10%；刘金国出资4.00万元，占注册资本的8%；任亚纶出资1.00万元，占注册资本的2%；刘艳茹出资1.00万元，占注册资本的2%。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。

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。

（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

本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》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、记帐本位币

公司以人民币为记帐本位币。

4、记帐原则和计价基础

本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、坏帐核算方法

（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。

（3）坏账准备的计提方法

公司采用备抵法-个别认定法计提坏账准备，期末根据应收款项的性质及相应回收风险具体分析，估计坏账损失（包括应收账款和其他应收款，下同）计提坏账准备。

采用备抵法-个别认定法估计坏账损失的情况主要包括：

A、已有明显迹象表明回收困难的应收款项，应根据其不能回收的可能性提取坏账准备；

B、关联方债权一般不计提坏账准备，但经分析确有可能损失的应按合理的方法计提坏账准备；

C、公司管理层根据以往经验认为有较为合理的比例计提坏账准备的其他应收债权。

采用备抵法-个别认定法估计坏账损失的应收款项，应对其主要应收款项逐项（类）说明应收款项的性质、预计的坏账损失以及确认预计损失的依据。

（4）坏账准备的计提比例

公司根据债务的性质、特点、以往发生坏账的经验以及债务单位现在的财务状况、现金流量等情况，按照每项（类）最可能发生坏账损失的比例自主确定。

7、存货的核算方法

公司的存货主要是项目开发和实施成本，为尚未开发完成结转成本的余额。存货取得时按实际成本记账。低值易耗品于领用时采用一次摊销法进行摊销。

8、长期投资核算方法

（1）长期股权投资

1) 股票投资

本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

本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帐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帐面价值。

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。

9、固定资产及其折旧

(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。

10、在建工程核算方法

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 13 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。

11、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。

12、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。

13、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。

14、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。

15、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

公司本报告年度未发生会计估计变更的相关事项。

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），公司本年被认定为高新技术企业，并于 2008 年 12 月 18 取得高新技术企业证书。根据《国家税务总局关于高新技术企业 2008 年度缴纳企

业所得税问题的通知》(国税函[2008]985号)文件规定,在2008年度四季度预缴时按15%的税率预缴企业所得税,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	2008. 12. 31	2007. 12. 31
现金	18,002.19	13,107.51
银行存款	12,521,201.74	16,996,253.72
合 计	12,539,203.93	17,009,361.23

(1) 截止2008年12月31日,无抵押冻结款项;

(2) 银行存款年末比年初减少较多的主要原因是本期增加了各项成本费用的支出及应付账款的减少所致;

(3) 2008年12月31日的银行存款余额中有金额分别为100万元和200万元的定期存单,其中100万元定期存单已做为北京银行短期借款50万元的质押物。

2、应收账款

(1) 账龄分析

项目	2008. 12. 31			2007. 12. 31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年内	6,553,900.51	83.06%	0.00	4,762,857.00	97.00%	0.00
1-2 年	1,189,500.00	15.08%	0.00	22,000.00	0.45%	0.00
2-3 年	22,000.00	0.28%	0.00	125,000.00	2.55%	0.00
3 年以上	125,000.00	1.58%	0.00	0.00	0.00%	0.00
合计	7,890,400.51	100.00%	0.00	4,909,857.00	100.00%	0.00

(2) 截至 2008 年 12 月 31 日止，应收账款余额中无应收持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项；

(3) 截至 2008 年 12 月 31 日止，应收账款前 5 名合计 5,737,538.46 元，占应收帐款总额的 72.72%。

3、其他应收款

项目	2008. 12. 31			2007. 12. 31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年内	497,277.50	64.78%	0.00	76,218.40	18.08%	0.00
1-2 年	0.00	0.00%	0.00	75,000.00	17.79%	0.00
2-3 年	0.00	0.00%	0.00	270,366.00	64.13%	0.00
3 年以上	270,366.00	35.22%	0.00	0.00	0.00%	0.00
合计	767,643.50	100.00%	0.00	421,584.40	100.00%	0.00

(1) 截至 2008 年 12 月 31 日止，其他应收款余额中无应收持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项；

(2) 截至 2008 年 12 月 31 日止，其他应收款前 5 名合计 738,807.00 元，占其他应收款总额的 96.24%。

4、预付帐款

(1) 账龄分析

项目	2008. 12. 31	2007. 12. 31
----	--------------	--------------

	金 额	比 例	坏账准 备	金 额	比 例	坏账准 备
1 年内	151,664.00	100.00%	0.00	60,490.90	99.42%	0.00
1-2 年	0.00	0.00%	0.00	350.00	0.58%	0.00
2-3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
3 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
合 计	151,664.00	100.00%	0.00	60,840.90	100.00%	0.00

(2) 截至 2008 年 12 月 31 日止, 无预付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项;

(3) 截至 2008 年 12 月 31 日止, 预付帐款前 5 名合计 151,664.00 元, 占预付帐款总额的 100.00%。

5、应收补贴款

项 目	2008. 12. 31	2007. 12. 31	备注
1 年以内	842,958.54	476,458.29	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	842,958.54	476,458.29	

6、存货

项 目	2008. 12. 31	2007. 12. 31
项目成本	447,436.30	1,187,956.99
安全产品成本	34,188.03	0.00
合 计	481,624.33	1,187,956.99

7、固定资产

(1) 分类情况:

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产--原值				
电子设备	908,128.00	282,040.00	113,870.00	1,076,298.00

办公设备	117,947.00	142,648.00	0.00	260,595.00
合计	1,026,075.00	424,688.00	113,870.00	1,336,893.00
减：累计折旧				
电子设备	620,893.55	134,388.51	113,870.00	641,412.06
办公设备	53,768.41	26,054.72	0.00	79,823.13
合计	674,661.96	160,443.23	113,870.00	721,235.19
净值	351,413.04			615,657.81

(2) 公司期末固定资产不存在减值的情况，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	年初数	本期摊销	期末数	累计摊销
专利权	8,450.00	自行开发	281.86	281.86	0.00	8,450.00
移动商务平台	960,000.00	购买	944,000.00	192,000.00	752,000.00	208,000.00
合计	968,450.00		944,281.86	192,281.86	752,000.00	216,450.00

公司专利权和移动商务平台均按照 5 年摊销。

9、长期待摊费用

项目	原始金额	2008.1.1	本期增加	本期摊销	2008.12.31	累计摊销
无限网址注册费	39,000.00	0.00	39,000.00	12,996.00	26,004.00	12,996.00
企业邮箱费	19,200.00	0.00	19,200.00	2,133.60	17,066.40	2,133.60
合计	58,200.00	0.00	58,200.00	15,129.60	43,070.40	15,129.60

公司长期待摊费用按照项目的服务期间摊销。

10、短期借款

项目	2008.12.31	2007.12.31
质押借款	500,000.00	0.00
合计	500,000.00	0.00

2008 年 12 月 5 日，公司与北京银行签订《借款合同》，公司以 100 万元银行定期存单为质押物，向北京银行借款 50 万元用于公司流动资金。

11、应付帐款

(1) 账龄分析如下:

项 目	2008. 12. 31	2007. 12. 31
1 年以内	165, 429. 00	2, 831, 880. 36
1-2 年	0. 00	0. 00
2-3 年	0. 00	0. 00
3 年以上	0. 00	0. 00
合 计	165, 429. 00	2, 831, 880. 36

(2) 公司应付帐款余额主要为应付硬件设备款。

(3) 应付帐款中无持有本公司 5%以上表决权股份的股东的款项。

12、预收帐款

(1) 账龄分析

项 目	2008. 12. 31	2007. 12. 31
1 年以内	139, 000. 00	82, 400. 00
1-2 年	82, 400. 00	0. 00
2-3 年	0. 00	0. 00
3 年以上	0. 00	0. 00
合 计	221, 400. 00	82, 400. 00

(2) 截止 2008 年 12 月 31 日, 无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项, 账龄超过一年的预收账款的内容为项目暂时搁置的预收款。

13、应交税金

项 目	年初数	本期应交	本期已交	期末数
应交增值税	1, 255, 283. 24	2, 243, 713. 31	3, 084, 211. 52	414, 785. 03
应交城建税	91, 015. 63	214, 139. 45	225, 635. 77	79, 519. 31
应交个人所得税	27, 916. 56	457, 926. 18	450, 279. 46	35, 563. 28
应交营业税	44, 940. 00	206, 614. 00	139, 156. 50	112, 397. 50
应交企业所得税	1, 160, 487. 71	0. 00	1, 451, 175. 79	-290, 688. 08

合 计	2,579,643.14	3,122,392.94	5,350,459.04	351,577.04
-----	--------------	--------------	--------------	------------

14、实收资本

投 资 者	年初数	本期增加	本期减少	期末数
解洪波	3,176,000.00	317,600.00	0.00	3,493,600.00
郭吉宏	880,000.00	88,000.00	0.00	968,000.00
陶建宇	880,000.00	88,000.00	0.00	968,000.00
冯峰	420,000.00	42,000.00	0.00	462,000.00
任亚纶	210,000.00	21,000.00	0.00	231,000.00
刘艳茹	130,000.00	13,000.00	0.00	143,000.00
张洪	130,000.00	13,000.00	0.00	143,000.00
朱中铭	210,000.00	21,000.00	0.00	231,000.00
马聶	1,000,000.00	100,000.00	0.00	1,100,000.00
李宏	1,000,000.00	100,000.00	0.00	1,100,000.00
郭超群	64,000.00	6,400.00	0.00	70,400.00
周胜瑜	800,000.00	80,000.00	0.00	880,000.00
北京中宏信投资管理 有限公司	1,100,000.00	110,000.00	0.00	1,210,000.00
合 计	10,000,000.00	1,000,000.00	0.00	11,000,000.00

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[2008]第 21008 号验资报告验证。

15、资本公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	0.00	8,047,792.81	0.00	8,047,792.81
创新基金	1,133,600.00	27,500.00	0.00	1,161,100.00
合 计	1,133,600.00	8,075,292.81	0.00	9,208,892.81

公司 2008 年 3 月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，其他资本公积内容为原公司账面的盈余公积及未分配利润余额转入及转增注册资本剩余的部分。

16、盈余公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
免税基金	181,222.51	0.00	181,222.51	0.00
法定盈余公积金	973,224.02	259,495.83	973,224.02	259,495.83
合 计	1,154,446.53	259,495.83	1,154,446.53	259,495.83

公司 2008 年 3 月整体变更为股份有限公司，原公司账面截至 2007 年 12 月 31 日的盈余公积 1,154,446.53 元转入资本公积。

17、未分配利润

项 目	2008.12.31	2007.12.31
净利润	2,594,958.26	8,660,287.25
加：年初未分配利润	7,893,346.28	99,087.76
其他转入	-7,893,346.28	0.00
可供分配的利润	2,594,958.26	8,759,375.01
减：提取法定盈余公积	259,495.83	866,028.73
可供投资者分配的利润	2,335,462.43	7,893,346.28
应付普通股股利	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
未分配利润	2,335,462.43	7,893,346.28

公司 2008 年 3 月整体变更为股份有限公司，原公司账面截至 2007 年 12 月 31 日的未分配利润 7,893,346.28 元转入资本公积。

18、主营业务收入

项 目	2008 年度	2007 年度
产品销售收入	17,225,534.20	20,103,016.81
服务收入	4,132,280.00	898,800.00
合 计	21,357,814.20	21,001,816.81

19、主营业务成本

项 目	2008 年度	2007 年度
-----	---------	---------

主营业务成本	6,006,471.83	5,989,921.76
合 计	6,006,471.83	5,989,921.76

20、财务费用

项 目	2008 年度	2007 年度
利息支出	1,120.00	0.00
减：利息收入	72,584.21	10,816.27
加：汇兑净损失	0.00	0.00
手续费	10,318.20	4,069.46
合 计	-61,146.01	-6,746.81

21、补贴收入

项 目	2008 年度	2007 年度
增值税返还	2,349,134.76	1,850,750.64
合 计	2,349,134.76	1,850,750.64

本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。

22、营业外支出

项 目	2008 年度	2007 年度
赈灾捐款	50,000.00	0.00
合 计	50,000.00	0.00

23、所得税

项 目	2008 年度	2007 年度
所得税	-168,027.49	1,224,614.03
合 计	-168,027.49	1,224,614.03

根据北京华夏税通税务师事务所有限公司 2008 年 4 月 17 日出具的 2007 年度的《企业所得税汇算清缴纳税申报鉴证报告》，本公司 2007 年度应纳所得税额为 1,056,586.54 元，实际已缴纳 2007 年度所得税 1,347,274.62 元，应退所得

税 290,688.08 元，企业已向税务局申请退税。2008 年度所得税费用为 -168,027.49 元，为本期冲销的应退还的所得税费用，截至报告日，税款还未退回。

(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	与本公司的关系
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	2007 年 12 月 31 日	比例 (%)	本期增加	本期减少	2008 年 12 月 31 日	比例 (%)
解洪波	3,176,000.00	31.76	317,600.00	0.00	3,493,600.00	31.76

(3) 不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	与本公司关系
郭吉宏	股东
陶建宇	股东
冯峰	股东
任亚纶	股东
刘艳茹	股东
张洪	股东
朱中铭	股东
马翥	股东
李宏	股东
郭超群	股东
周胜瑜	股东
北京中宏信投资管理有限公司	股东
齐余庆、赵跃华	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 2008 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 2008 年 12 月 31 日，公司关联方往来借款已经结清，无余额。

(九)、非经常性损益

项目	2008 年度	2007 年度
净利润	2,594,958.26	8,660,287.25
减：营业外收入	0.00	3,400.00
加：营业外支出	50,000.00	0.00
小 计	2,644,958.00	8,656,887.25
加：所得税的影响	0.00	510.00
扣除非经常性损益后的净利润	2,644,958.00	8,657,397.25

(十)、主要财务指标

项 目	2008 年度		2007 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）	0.24	0.24	15.75	15.74
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.24	15.75	15.74
全面摊薄净资产收益率%	11.38	11.60	42.91	42.90
加权平均净资产收益率（%）	12.07	12.30	140.71	140.67

(十一)、或有事项

截止 2008 年 12 月 31 日，公司没有需要披露的重大或有事项。

(十二)、承诺事项

截止 2008 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。

(十三)、资产负债表日后事项

1、根据中国证券业协会中证协函【2009】39 号《关于推荐北京九恒星科技股份有限公司挂牌报价文件的备案确认函》，公司被核定进入非上市股份有限公司

股份报价转让系统，证券代码为 430051。

2、根据公司于 2009 年 3 月 25 日第一届第四次（2009 年第一次）董事会会议决议，公司拟以 2008 年 12 月 31 日的总股本 11,000,000 股为基数进行利润分配，向全体股东按每 10 股送 1.9 股红股、转增 7.1 股、派 1.0 元人民币现金(含税)分配红利，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 11,000,000 股增至 20,900,000 股。

3、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。

（十四）、其他需披露事项

截至本会计报表批准日，无影响本公司会计报表阅读和理解的其他需披露事项。

第十二章 备查文件目录

- 一、由董事签名的《2008 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

二零零九年三月二十六日