



**北京九恒星科技股份有限公司**

**Beijing NineStar Technology Joint-Stock Co.,Ltd.**

## 股份报价转让说明书

主办报价券商



二〇〇九年二月十三日

## 目 录

|   |    |
|---|----|
| 释 义 .....   | 4  |
| 一、声明.....   | 7  |
| 二、重要事项及特别风险提示.....                                      | 8  |
| 三、北京市政府批准公司进行股份报价转让试点的情况.....                           | 10 |
| 四、主办报价券商推荐及中国证券业协会备案情况.....                             | 11 |
| 五、股份代码、股份简称、挂牌日期.....                                   | 12 |
| 六、公司股份报价转让情况.....                                       | 13 |
| 七、公司基本情况.....   | 14 |
| (一)基本情况.....  | 14 |
| (二)历史沿革.....  | 14 |
| (三)高新技术企业资格.....  | 18 |
| (四)公司主要股东及其出资情况.....                                    | 18 |
| (五)股份转让限制情况.....  | 20 |
| (六)员工情况.....  | 21 |
| (七)组织结构.....  | 21 |
| (八)内部组织结构.....  | 22 |
| 八、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员.....                            | 23 |
| (一)董事、监事、高级管理人员及核心技术人员基本情况.....                         | 23 |
| (二)公司与其董事、监事、高级管理人员及核心技术人员签订的协议以及为稳定上述人员已采取或拟采取的措施..... | 25 |
| (三)董事、监事、高级管理人员及核心技术人员持股情况.....                         | 25 |
| 九、公司业务和技术情况.....  | 26 |
| (一)业务情况.....  | 26 |
| (二)主要产品和服务的技术含量.....                                    | 26 |
| (三)公司所处行业的基本情况.....                                     | 29 |
| (四)公司面临的主要竞争状况.....                                     | 33 |
| (五)主要无形资产情况.....  | 35 |
| (六)核心技术来源和取得方式、自主技术占核心技术的比重、核心技术所有权情况及其在国内外同行业的先进性..... | 39 |

|  |     |
|--|-----|
| (七) 研究开发情况 .....   | 41  |
| (八) 前五名主要供应商及客户情况 .....                                    | 42  |
| 十、 公司业务发展目标及其风险因素 .....                                    | 45  |
| (一) 公司业务发展目标 .....   | 45  |
| (二) 风险及对策 .....  | 47  |
| 十一、 公司治理 .....   | 51  |
| (一) 公司章程中有关股东、董事、监事权利、义务，股东大会、董事会、监事会的职责、<br>议事规则的规定 ..... | 51  |
| (二) 实际执行情况 .....   | 68  |
| (三) 公司章程中重大生产经营决策程序 .....                                  | 68  |
| (四) 公司管理层对内部控制制度完整性、合理性及有效性的自我评估意见 .....                   | 68  |
| (五) 公司管理层的诚信状况 .....                                       | 69  |
| 十二、 公司财务会计信息 .....   | 70  |
| (一) 会计报表 .....   | 70  |
| (二) 主要财务指标 .....   | 76  |
| (三) 报告期利润形成的有关情况 .....                                     | 76  |
| (四) 期末资产情况 .....   | 80  |
| (五) 期末负债情况 .....   | 86  |
| (六) 报告期所有者权益变动情况 .....                                     | 88  |
| (七) 关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易。 .....                           | 90  |
| (八) 需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项 .....                        | 91  |
| (九) 股利分配政策和最近两年又一期利润分配情况 .....                             | 92  |
| (十) 管理层对公司最近两年又一期财务状况、经营成果和现金流量的分析 .....                   | 92  |
| 十三、 备查文件目录 .....   | 101 |

## 释 义

除非本文另有所指, 下列词语具有的含义如下:

|                  |   |  |
|------------------|---|--|
| 公司、股份公司          | 指 | 北京九恒星科技股份有限公司  |
| 有限责任公司、有限公司、公司前身 | 指 | 北京九恒星科技有限责任公司  |
| 中宏信投资            | 指 | 北京中宏信投资管理有限公司  |
| 工商局              | 指 | 北京市工商行政管理局   |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元   |
| 国信证券、主办报价券商      | 指 | 国信证券股份有限公司   |
| 协会               | 指 | 中国证券业协会  |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》   |
| 三会议事规则           | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》   |
| 三会               | 指 | 股东大会、董事会、监事会   |
| 《公司章程》或章程        | 指 | 北京九恒星科技股份有限公司章程  |
| 两年又一期            | 指 | 2006 年度、2007 年度及 2008 年 1—9 月  |
| 赛迪顾问             | 指 | 赛迪顾问股份有限公司   |
| 串行流程             | 指 | 在涉及到多个环节的工作流程中, 不同环节必须依照次序, 同一时间只有一个环节处在活动状态的工作流程组织方式                      |
| 并行流程             | 指 | 在涉及到多个环节的工作流程中, 不同环节可以依照次序执行, 也可以同时执行, 同一时间可以有多个环节处在活动状态的工作流程组织方式          |
| 层次分析法            | 指 | 是将决策总是有关的元素分解成目标、准则、方案等层次, 在此基础上进行定性和定量分析的决策方法                             |
| 多维码方式            | 指 | 会计科目以外的统计码, 用于会计辅助核算, 比如部门、人员、往来单位、客户号、合同号等                                |
| 工作流引擎            | 指 | 工作流(Workflow)是为了实现组织目标, 有关业务活动依时序或逻辑关系相互连接构成业务流程。工作流引擎是一个包含了所有工作流信息的可运行的程序 |
| UAM-CMS          | 指 | 即资金业务统一活动模型(UAM-CMS), 是公司为了实现各种资金管理业务活动流程及其处理可配置、参数化的一种技术                  |
| 电子签名             | 指 | 数据电文中以电子形式所含、所附用于识别签名人身份并  |

|            |   |   |
|------------|---|---|
|            |   | 表明签名人认可其中内容的数字  |
| 数字证书       | 指 | 数字证书是网络通讯中标志通讯各方身份信息的一系列数据,通常是一个经证书授权中心数字签名的包含公开密钥拥有者信息以及公开密钥的文件  |
| 权重树        | 指 | 一种评价因子权重的表示方法。通常采用树形结构,将不同因子的权重划分为具有层级结构的节点   |
| SSL        | 指 | SSL (Secure Socket Layer) 即安全套接层协议。用以保障在 Internet 上数据传输之安全,利用数据加密 (Encryption) 技术,可确保数据在网络上之传输过程中不会被截取及窃听。SSL 协议位于 TCP/IP 协议与各种应用层协议之间,为数据通讯提供安全支持                              |
| ASL        | 指 | 公司为适应 Web 服务器自配置的 SSL 和第三方产品 SSL 实现两种不同安全机制。在应用第三方安全产品时,支持国内、国外多家安全产品。此项特性在抽象安全实现层 (ASL) 技术支持下实现  |
| SOA        | 指 | 面向服务的体系结构 (Service-Oriented Architecture, SOA) 是一个组件模型,它将应用程序的不同功能单元 (称为服务) 通过这些服务之间定义良好的接口和契约联系起来。接口是采用中立的方式进行定义的,它应该独立于实现服务的硬件平台、操作系统和编程语言。这使得构建在各种这样的系统中的服务可以一种统一和通用的方式进行交互  |
| 银企直联       | 指 | 是集团企业在集团内部建立自己的资金管理系统,并与商业银行共同开发内部资金管理系统与商业银行网银系统之间的数据接口,通过数据接口将内部资金管理系统与商业银行网银系统实现联接。因为此模式的银企联接一经启动就无需人工干预,所以被称为“银企直联”。“银企直联”的应用特点是连接手段不限,公网、专线均可;一点介入、集团所有成员单位都可使用;有完善的安全解决方案 |
| WFMC 标准    | 指 | WFMC 是国际工作流管理联盟,它于 1993 年成立,发布了一系列的工作流定义、软件接口的草案文本,是目前世界上公认的最具权威性的工作流标准制定机构,得到了广泛的支持和应用   |
| PETRI 网格理论 | 指 | Petri 网是对离散并行系统的数学表示。Petri 网是 1960 年代由卡尔·A·佩特里发明的,适合于描述异步的、并发的计算机系统模型。Petri 网既有严格的数学表述方式,也有直观的图形表达方式,既有丰富的系统描述手段和系统行为分析技术,又为计算机科学提供坚实的概念基础。由于 Petri                             |

|        |   |   |
|--------|---|---|
|        |   | 网能够表达并发的的事件，被认为是自动化理论的一种。研究领域趋向认为 Petri 网是所有流程定义语言之母  |
| 数据源    | 指 | 数据库连接的地址。   |
| 多维核算   | 指 | 按多维码（各分类统计码）进行的凭证登记、核算出账（总账、明细账，包括各式样的数据汇总和分类明细数据展示）。   |
| 科目核算   | 指 | 按科目进行的凭证登记、核算出账（总账、明细账，包括各式样的数据汇总和分类明细数据展示）。  |
| 系统控制器  | 指 | 对公司产品各模块的人员、权限、密码、基础数据进行统一登记和维护的基础性软件模块。  |
| 消息组包   | 指 | 数据包的结构与我们平常写信非常类似，目的 IP 地址是说明这个数据包是要发给谁的，相当于收信人地址；源 IP 地址是说明这个数据包是发来自哪里的，相当于发信人地址；而净载数据相当于信件的内容。正是因为数据包具有这样的结构，安装了 TCP/IP 协议的计算机之间才能相互通信。我们在使用基于 TCP/IP 协议的网络时，网络中其实传递的就是数据包。 |
| 消息解包   | 指 | 道理同上，接收数据包的一方要按约定的规则解析收到的数据包，将发给自己的数据包的内容还原给接收者。  |
| ERP 软件 | 指 | ERP 软件起源于 MRP II，最早应用于企业的生产制造管理，核心是物流，主线是计划，后来为了适应现代企业管理发展的需要，又相继扩充了财务管理等内容。  |
| 用友     | 指 | 用友软件股份有限公司  |
| ORACLE | 指 | 甲骨文软件系统公司   |
| 浪潮     | 指 | 浪潮软件股份有限公司  |
| SAP    | 指 | SAP 公司  |

## 一、声明

本公司董事会已批准本股份报价转让说明书，全体董事承诺其中不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。投资者若对本股份报价转让说明书存在任何疑问，应咨询自己的股票经纪人、律师、专业会计师或其他专业顾问。中国证券业协会、其他政府机关及主办报价券商对本次股份报价转让所做的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者收益的实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

## 二、重要事项及特别风险提示

本公司特别提醒投资者注意以下重要事项及风险：

### (一) 2008 年经营业绩大幅下滑的风险

根据北京永拓会计师事务所有限责任公司出具的本公司两年又一期的审计报告，本公司 2008 年前三季度累计亏损 4,495,653.97 元。根据公司 2008 年 12 月 31 日未经审计的财务报表，公司 2008 年度净利润为 3,202,137.75 元，由于费用开支增长过快，公司 2008 年度经营业绩大幅下滑。

### (二) 对税收优惠政策依赖性较大的风险

按照国发[2000]18 号《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》、财税字[2000]25 号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》等文件的规定，2010 年以前公司作为增值税一般纳税人销售自行开发生生产的软件产品，按 17% 的税率征收增值税后，对实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。所得税款用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。公司 2007 年、2008 年 1 月-9 月取得的该项补贴收入分别为 185.08 万元、99.91 万元，由于公司的业绩较多依赖于税收优惠政策，因此税收优惠政策的变化将对公司的经营产生较大的影响。

### (三) 收入季节性风险

近两年，公司承接的大型项目逐渐增多，大型项目的实施周期相对较长，一般按照进度结算。公司服务对象主要是大型国有企业集团及财务公司，因客户对大型项目进行预算管理以及年终决算的原因，进度确认及项目结算一般在年底进行，因此年底收入比重较高，收入呈现明显的季节性。

### (四) 核算口径变化影响会计报表可比性的风险

两年又一期，公司成本费用的核算口径上发生了较大的变化。2006 年度及 2007 年度，除研发人员工资记入产品销售成本外，其他与项目实施有关的费用以及营业费用全部在管理费用中核算。2008 年度，公司将项目实施人员工资、福利费、社保公积金等人工成本以及项目实施过程中发生的差旅、食宿、培训、会务等一切开支全部记入产品销售成本，并单独核算了营业费用。核算口径的变



化对会计报表的可比性会产生一定的影响。如果按照 2008 年度的核算口径，对 2006 年度及 2007 年度的会计报表进行追溯调整，2006 年度及 2007 年度的报表项目以及毛利率、主营业务利润率等重要财务指标会发生变化。

### 三、北京市政府批准公司进行股份报价转让试点的情况

根据《中关村科技园区非上市股份有限公司申请股份报价转让试点资格确认办法》的规定和本公司 2008 年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》，本公司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。

#### 四、主办报价券商推荐及中国证券业协会备案情况

国信证券作为本公司的主办报价券商，依据其尽职调查和内部审核的结果，出具了《关于推荐北京九恒星科技股份有限公司股份进入代办股份转让系统报价转让的推荐报告》，向协会报送了推荐本公司股份报价转让的备案文件。

2009年2月5日，协会出具了《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》（中证协函[2009]39号）。

## 五、股份代码、股份简称、挂牌日期

股份代码：430051

股份简称：九恒星

挂牌日期：2009年2月18日

## 六、公司股份报价转让情况

公司股本总额为 1,100 万股。

根据《公司法》第一百四十二条规定，“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

根据《公司章程》第二十九条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年以内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

根据《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》第十九条规定，“园区公司股东挂牌前所持股份分三批进入代办系统挂牌报价转让，每批进入的数量均为其所持股份的三分之一。”

鉴于本公司成立未满一年，在公司成立满一年之前，无可报价转让的股份。

## 七、公司基本情况

### (一)基本情况

中文名称：北京九恒星科技股份有限公司

英文名称：BEIJING NINESTAR TECHNOLOGY JOINT-STOCK CO., LTD.

英文简称：NSTC

法定代表人：解洪波

设立日期：2000年3月13日

变更为股份有限公司日期：2008年4月7日

注册资本：1,100万元

住所：北京市海淀区西直门北大街60号首钢国际大厦9层0915

电话号码：010-82291220

传真号码：010-68364331-168

电子信箱：fengfeng@nstc.com.cn

董事会秘书：冯峰

### (二)历史沿革

公司前身为北京九恒星科技有限责任公司，系由解洪波、郭吉宏、陶建宇、冯峰、刘金国、任亚纶、刘艳茹等七位自然人以现金出资组建，于2000年3月13日成立，注册资本为人民币50万元，北京凌峰会计师事务所有限责任公司出具的（2000）京凌验字2-29-1号《开业登记验资报告书》验证确认，具体情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额（万元） | 所占比率（%） |
|----|------|----------|---------|
| 1  | 解洪波  | 17.00    | 34.00   |
| 2  | 郭吉宏  | 11.00    | 22.00   |
| 3  | 陶建宇  | 11.00    | 22.00   |
| 4  | 冯峰   | 5.00     | 10.00   |

|    |     |       |        |
|----|-----|-------|--------|
| 5  | 刘金国 | 4.00  | 8.00   |
| 6  | 任亚纶 | 1.00  | 2.00   |
| 7  | 刘艳茹 | 1.00  | 2.00   |
| 合计 |     | 50.00 | 100.00 |

### 1、有限公司第一次股东变动

2002年5月17日，有限公司股东会作出决议，同意刘金国将其4万元出资以4.2万元的价格转让给解洪波。2002年5月30日转让双方签订了《股权转让协议书》，并办理了工商变更登记手续。转让完成后，各股东出资情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额（万元） | 所占比率（%） |
|----|------|----------|---------|
| 1  | 解洪波  | 21.00    | 42.00   |
| 2  | 郭吉宏  | 11.00    | 22.00   |
| 3  | 陶建宇  | 11.00    | 22.00   |
| 4  | 冯峰   | 5.00     | 10.00   |
| 5  | 任亚纶  | 1.00     | 2.00    |
| 6  | 刘艳茹  | 1.00     | 2.00    |
| 合计 |      | 50.00    | 100.00  |

### 2、有限公司第二次股东变动

2003年1月13日，有限公司股东会作出决议，同意解洪波将其出资1万元分别按面值转让给朱中铭（0.5万元）、张洪（0.5万元）。2003年1月17日，转让双方签订了《股权转让协议书》，办理了工商变更登记手续。转让完成后，各股东出资情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额（万元） | 所占比率（%） |
|----|------|----------|---------|
| 1  | 解洪波  | 20.00    | 40.00   |
| 2  | 郭吉宏  | 11.00    | 22.00   |
| 3  | 陶建宇  | 11.00    | 22.00   |
| 4  | 冯峰   | 5.00     | 10.00   |
| 5  | 任亚纶  | 1.00     | 2.00    |
| 6  | 刘艳茹  | 1.00     | 2.00    |
| 7  | 朱中铭  | 0.50     | 1.00    |
| 8  | 张洪   | 0.50     | 1.00    |
| 合计 |      | 50.00    | 100.00  |

### 3、有限公司第三次股东变动

2006年5月22日解洪波、陶建宇、郭吉宏分别将其部分出资按面值转让给朱中铭、刘艳茹、张洪。转让双方签订了《出资转让协议书》。具体转让情况如下表：

| 序号 | 转出方 | 受让方 | 转让出资金额（万元） |
|----|-----|-----|------------|
| 1  | 解洪波 | 朱中铭 | 2.00       |
| 2  |     | 刘艳茹 | 0.50       |
| 3  | 陶建宇 | 张洪  | 0.50       |
| 4  | 郭吉宏 |     | 0.50       |

2006年5月22日，有限公司股东会作出决议，批准了上述股权转让行为。

有限公司办理了工商变更登记手续。转让完成后，各股东出资情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额（万元） | 所占比率（%） |
|----|------|----------|---------|
| 1  | 解洪波  | 17.50    | 35.00   |
| 2  | 郭吉宏  | 10.50    | 21.00   |
| 3  | 陶建宇  | 10.50    | 21.00   |
| 4  | 冯峰   | 5.00     | 10.00   |
| 5  | 朱中铭  | 2.50     | 5.00    |
| 6  | 任亚纶  | 1.00     | 2.00    |
| 7  | 刘艳茹  | 1.50     | 3.00    |
| 8  | 张洪   | 1.50     | 3.00    |
| 合计 |      | 50.00    | 100.00  |

#### 4、有限公司第四次股东变动

2006年12月1日，解洪波将其出资1.5万元按面值转让给任亚纶，转让双方签订了《出资转让协议书》。2006年12月1日，有限公司股东会作出决议，批准了上述股权转让。有限公司办理了工商变更登记手续。转让完成后，各股东出资情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 出资金额（万元） | 所占比率（%） |
|----|------|----------|---------|
| 1  | 解洪波  | 16.00    | 32.00   |
| 2  | 郭吉宏  | 10.50    | 21.00   |
| 3  | 陶建宇  | 10.50    | 21.00   |
| 4  | 冯峰   | 5.00     | 10.00   |
| 5  | 朱中铭  | 2.50     | 5.00    |
| 6  | 任亚纶  | 2.50     | 5.00    |



|    |     |       |        |
|----|-----|-------|--------|
| 7  | 刘艳茹 | 1.50  | 3.00   |
| 8  | 张洪  | 1.50  | 3.00   |
| 合计 |     | 50.00 | 100.00 |

#### 5、有限公司第一次增资

2007年11月26日，有限公司2007年第一次股东会作出决议，增加注册资本至1,000万元，即有限公司原股东以现金方式增资553.6万元，新增中宏信投资、郭超群、周胜瑜、马磊、李宏等5名新股东以现金方式增资396.4万元。该增资由北京伯仲行会计师事务所有限公司京仲变验字【2007】1220Z-F号变更登记验资报告书确认。有限公司于2007年12月26日办理了工商变更登记手续。有限公司增加注册资本后，各股东出资情况如下：

| 序号 | 股东名称  | 出资金额（万元） | 所占比率（%） |
|----|-------|----------|---------|
| 1  | 解洪波   | 317.60   | 31.76   |
| 2  | 中宏信投资 | 110.00   | 11.00   |
| 3  | 马磊    | 100.00   | 10.00   |
| 4  | 李宏    | 100.00   | 10.00   |
| 5  | 陶建宇   | 88.00    | 8.80    |
| 6  | 郭吉宏   | 88.00    | 8.80    |
| 7  | 周胜瑜   | 80.00    | 8.00    |
| 8  | 冯峰    | 42.00    | 4.20    |
| 9  | 朱中铭   | 21.00    | 2.10    |
| 10 | 任亚纶   | 21.00    | 2.10    |
| 11 | 刘艳茹   | 13.00    | 1.30    |
| 12 | 张洪    | 13.00    | 1.30    |
| 13 | 郭超群   | 6.40     | 0.64    |
| 合计 |       | 1,000.00 | 100.00  |

#### 6、有限公司变更为股份有限公司

2008年3月15日，有限公司股东会第五届第二次会议通过决议，有限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），有限公司净资

产为 2,018.15 万元。公司股份总数依据有限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，具体情况如下：

| 序号 | 股东名称  | 持股数额(万股) | 所占比例(%) |
|----|-------|----------|---------|
| 1  | 解洪波   | 349.36   | 31.76   |
| 2  | 中宏信投资 | 121.00   | 11.00   |
| 3  | 马磊    | 110.00   | 10.00   |
| 4  | 李宏    | 110.00   | 10.00   |
| 5  | 陶建宇   | 96.80    | 8.80    |
| 6  | 郭吉宏   | 96.80    | 8.80    |
| 7  | 周胜瑜   | 88.00    | 8.00    |
| 8  | 冯峰    | 46.20    | 4.20    |
| 9  | 朱中铭   | 23.10    | 2.10    |
| 10 | 任亚纶   | 23.10    | 2.10    |
| 11 | 刘艳茹   | 14.30    | 1.30    |
| 12 | 张洪    | 14.30    | 1.30    |
| 13 | 郭超群   | 7.04     | 0.64    |
|    | 合计    | 1,100.00 | 100.00  |

2008 年 4 月 7 日，公司取得北京市工商行政管理局核发的营业执照，执照号为：110108001227449。

### （三）高新技术企业资格

公司 2007 年 3 月 21 日获得北京市科学技术委员会 0711008A22600 号高新技术企业认定证书，有效期为两年。根据 2008 年 4 月 14 日科技部、财政部、国家税务总局联合发布的《高新技术企业认定管理办法》，公司正在进行高新技术企业认证工作，目前已经进入公示阶段。

### （四）公司主要股东及其出资情况

公司主要股东及其出资情况见下表：

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%。

中宏信投资：中宏信投资成立于2001年9月，公司注册资本为1,000万元人民币，注册地为北京市通州区甘棠工业区，法定代表人齐余庆。公司主要业务为投资管理、投资咨询、信息咨询（不含中介服务）、技术开发、转让及培训、市场调查、企业形象及营销策划服务。中宏信投资持有公司121万股的股份，占公司总股本的11.00%。

马彘先生：44岁，中国国籍，1989年毕业于吉林大学分子生物学系生物化学专业。1989年8月至1990年12月在空军航空医学研究所生化研究室工作；1991年1月至1995年5月在北京生物化学制药厂一分厂任技术副厂长；1995年6月至1999年7月在北京京航制药厂（四环药业）任技术副厂长；1999年8月至今任北京赛生药业有限公司董事长、总经理。该股东现持有本公司110.00万股的股份，占公司总股本的10%。

李宏女士：45岁，中国国籍，北京财贸学院商业经济管理专业本科毕业。1986年至2000年分别在六亭饭店、中日青年交流中心、北京霞光商贸有限公司任财务主管；2000年至今在北京薇薇新娘摄影有限公司任财务经理。该股东现持有本公司110.00万股的股份，占公司总股本的10%。

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%。

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%。

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%。

上述股东中，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。

公司前 10 名股东及其持股数量如下：

| 序号 | 股东名称  | 持股数额(万股) | 所占比例 (%) |
|----|-------|----------|----------|
| 1  | 解洪波   | 349.36   | 31.76    |
| 2  | 中宏信投资 | 121.00   | 11.00    |
| 3  | 马磊    | 110.00   | 10.00    |
| 4  | 李宏    | 110.00   | 10.00    |
| 5  | 陶建宇   | 96.80    | 8.80     |
| 6  | 郭吉宏   | 96.80    | 8.80     |
| 7  | 周胜瑜   | 88.00    | 8.00     |
| 8  | 冯峰    | 46.20    | 4.20     |
| 9  | 朱中铭   | 23.10    | 2.10     |
| 10 | 任亚纶   | 23.10    | 2.10     |
| 合计 |       | 1,064.36 | 96.76    |

### (五) 股份转让限制情况

根据《公司章程》第二十九条规定，“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年以内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分

之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

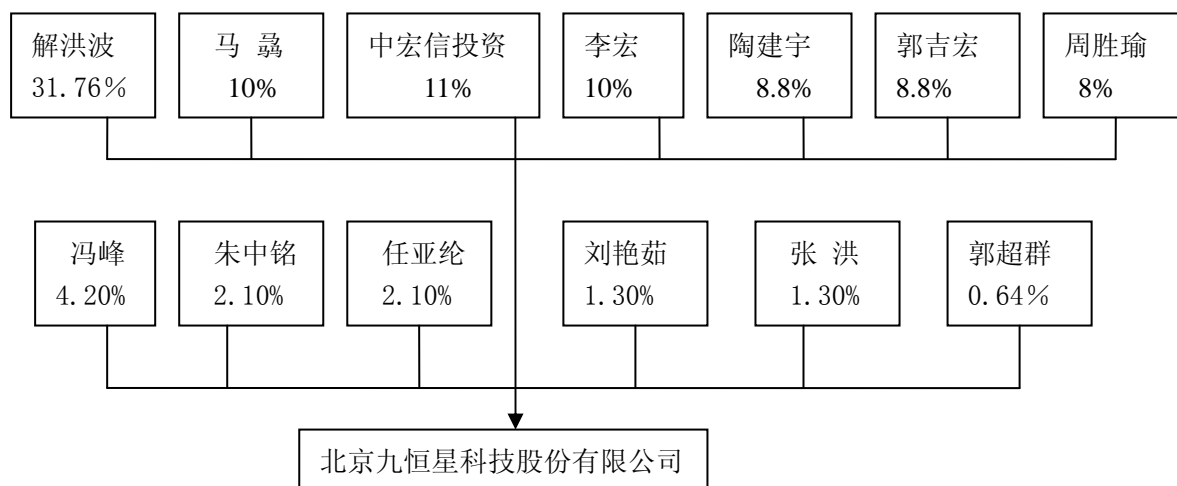
根据公司股东签署的承诺书，公司股东所持股份不存在股份转让限制。

## (六) 员工情况

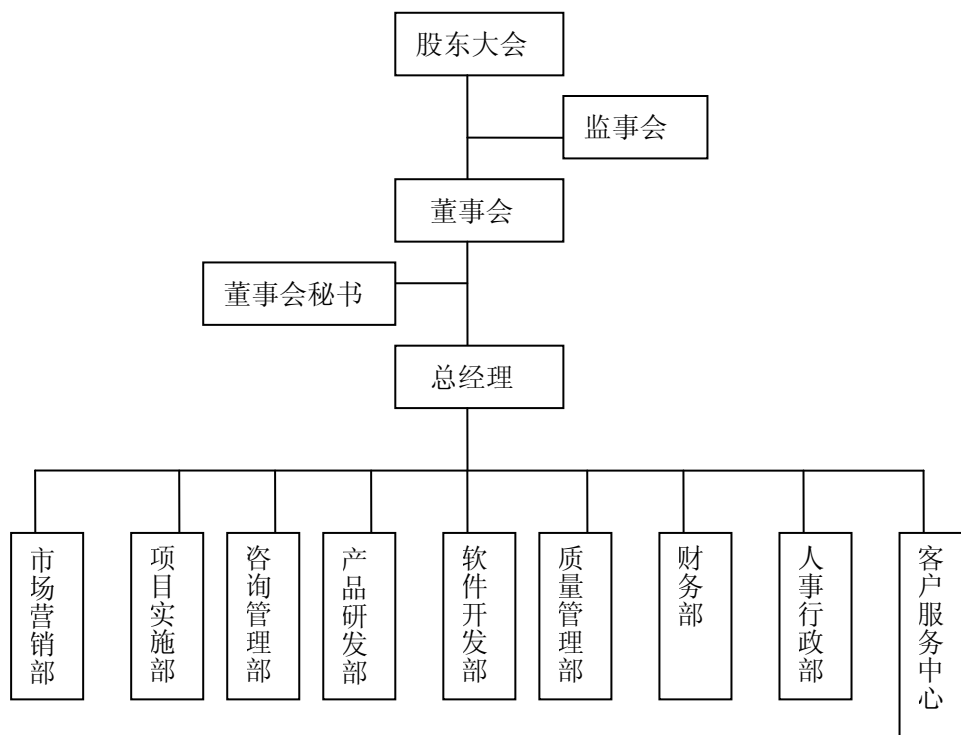
截止至 2008 年 11 月，公司总人数 87 人。公司在职员工具体分布情况如下表：

| 工作种类 | 人数 | 比例      | 年龄结构    | 人数 | 比例      | 教育程度 | 人数 | 比例      |
|------|----|---------|---------|----|---------|------|----|---------|
| 技术工作 | 38 | 43.68%  | 50 岁以上  | 1  | 1.15%   | 研究生  | 10 | 11.49%  |
| 生产工作 | 29 | 33.33%  | 40-50 岁 | 5  | 5.74%   | 本科   | 64 | 73.56%  |
| 销售工作 | 9  | 10.35%  | 30-40 岁 | 25 | 28.74%  | 专科   | 13 | 14.95%  |
| 其他工作 | 11 | 12.64%  | 30 岁以下  | 56 | 64.37%  |      |    |         |
| 合计   | 87 | 100.00% |         | 87 | 100.00% |      | 87 | 100.00% |

## (七) 组织结构



### (八) 内部组织结构



## 八、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员

### (一)董事、监事、高级管理人员及核心技术人员基本情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员基本情况

(1)解洪波先生，简历见“七、公司基本情况：(四)公司主要股东及其出资情况”。解洪波先生为本公司董事长、总经理。

(2)陶建宇先生，简历见“七、公司基本情况：(四)公司主要股东及其出资情况”。陶建宇先生现为本公司董事兼副总经理、技术总监。

(3)郭吉宏先生，简历见“七、公司基本情况：(四)公司主要股东及其出资情况”。郭吉宏先生现为本公司董事兼质量总监。

(4)周胜瑜先生，简历见“七、公司基本情况：(四)公司主要股东及其出资情况”。周胜瑜先生现为本公司董事。

(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。

## 2、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。



## (二) 公司与其董事、监事、高级管理人员及核心技术人员签订的协议以及为稳定上述人员已采取或拟采取的措施

公司与高级管理人员、核心技术人员签订的协议除劳动合同、保密协议之外无其他协议。

公司管理层和核心技术人员中解洪波、陶建宇、郭吉宏、周胜瑜、朱中铭、任亚纶、郭超群、冯峰为公司股东，其他管理层和核心技术人员大部分为公司老员工，这使得他们在日常工作中会主动维护公司利益，使其行为符合公司整体利益的需要，在公司发展规划中，公司提出了在未来引进及稳定人才的设想。

## (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(万股) | 持股比例(%) | 备注     |
|----|-----|---------------|----------|---------|--------|
| 1  | 解洪波 | 董事长、总经理       | 349.36   | 31.76   | 核心技术人员 |
| 2  | 陶建宇 | 董事、副总经理       | 96.80    | 8.80    | 核心技术人员 |
| 3  | 郭吉宏 | 董事、质量总监       | 96.80    | 8.80    | 核心技术人员 |
| 4  | 周胜瑜 | 董事            | 88.00    | 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    | 23.10    | 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 | 46.20    | 4.20    | 核心技术人员 |
| 11 | 任亚纶 | 项目实施部经理       | 23.10    | 2.10    | 核心技术人员 |
| 12 | 郭超群 | 市场销售总监        | 7.04     | 0.64    | 核心技术人员 |

## 九、公司业务和技术情况

### (一)业务情况

公司业务范围为：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，自主选择经营项目开展经营活动。

公司主营业务为：资金及资金流的信息化管理软件的开发销售及其增值服务。

公司两年又一期的持续经营情况见下表(单位:元)：

| 项目   | 2008年1-9月     | 2007年度        | 2006年度       |
|------|---------------|---------------|--------------|
| 营业收入 | 8,940,000.07  | 21,001,816.81 | 9,317,982.69 |
| 营业利润 | -5,444,757.98 | 8,030,750.64  | -369,649.55  |
| 净利润  | -4,495,653.97 | 8,660,287.25  | -369,649.55  |

### (二)主要产品和服务的技术含量

公司主营业务为资金及资金流的信息化管理软件的开发销售及其增值服务。公司主要产品及技术含量如下：

#### 1、资金核心业务平台系列产品

该产品由下列部分组成：结算业务系统、信贷业务系统、财务核算系统、证券核算系统、报表系统、系统控制器。

该产品是集团企业进行资金管理的业务基础，该产品是同行业内所能管理的业务门类最为齐全的资金业务系统，具备下列特点：

——结算业务系统基于公司独创的交易机制管理业务活动，可针对不同企业的实际情况配置业务规则，无需修改程序即可支持业务规则的改变。可配置的业务规则包括输入要素、打印单据（回单）要素和格式、记账规则、记账约束条件、

自动开户结息控制等全方位内容，可配置项目在行业内最多；

——信贷业务系统基于工作流引擎(BizFlow)实现。业务活动的审批流程可任意定制：不仅支持串行流程，还支持并行流程；串行流程和并行流程均支持条件选择；支持表决式的路径选择，不仅支持简单多数表决，还支持类似“联合国安理会式”的带有不同权重和否决权的表决规则；

——交易管理机制与工作流引擎有机结合。可同时定义业务活动的流程和业务活动的执行内容与规则。

——信贷业务的资信评级采用模糊综合评判方法。系统自动计算评分表，使用者可自行定义评价指标和打分规则；指标权重基于层次分析法确定；权重树支持否决指标；资信指标与信贷业务、结算业务、客户资料有机结合；

——财务核算实现了公司独创的多维码方式。除会计科目外，用户可定义其它维度的核算与统计口径。系统不限制多维核算的维度数量；系统不限制每个维度中码值的个数；多维核算与科目核算可互补使用，系统可提供多维码分类账簿；可动态改变维度的级次，系统能快速按照动态级次重新形成账簿；

——报表系统中独创了“单元格公式—主列公式—列公式”相结合的数据源定义机制。用户不仅可以指定某个单元格的数据来源，还可以指定一行数据的来源，实现了可定义的变长表；报表函数为开放式结构，可随时改变函数定义，增减函数；报表计算结果可自动支持元、千元、万元、亿元等数值单位；

——系统控制器中充分考虑了资金管理机构安全管理机制要求，在用户管理和权限管理过程中除了对一般用户的操作严格管理外，特别设计了针对系统用户的安全风险防范。系统取消了超级用户的概念，将传统“超级用户”所拥有的权限精心分配到“用户管理员”、“权限管理员”和“安全审计员”三个系统用户的角色上。三个系统用户角色拥有的权限相互制约，用户创建、权限变更等关键环节必须由三个不同岗位共同参与才能完成。

## 2、资金客户服务平台系列产品

该产品是集团内各成员单位和资金管理机构共同参与集团资金管理活动的平台，由下列部分组成：网上资金结算系统、集团资金预算系统、集团票据管理系统、集团委托存贷款管理系统、集团综合授信管理系统、集团融资管控系统、集团外汇管理系统。

该产品是集团企业进行资金管理的活动平台，该产品可为国内不同规模的企

业集团进行资金管理活动提供信息系统支持,集中提现了公司对资金管理业务知识的理解,具备下列特点:

——各种资金管理活动基于统一的业务活动模型设计,在 workflow 引擎基础上研发的资金业务统一活动模型(UAM-CMS)是实现各种业务活动流程及处理实现可配置、参数化的支撑技术;该产品在实际使用时,可为不同成员单位定制不同的业务活动流程;可针对不同集团的实际情况定制各种业务活动的输入输出要素和校验规则;可针对不同集团客户的喜好定制各种业务活动的界面展示风格。

——统一门户。尽管资金管理活动需要多个系统,但使用者只需要登录一次,在统一的门户中操作。此特性在公司自行研发的Webgate技术支持下实现。

——全面支持数字证书和电子签名技术。在产品的设计时即考虑了对数字证书的支持,提供了用户身份和数字证书绑定的原生支持,安全性好。

——支持多种安全机制和安全产品。可适应Web服务器自配置的SSL和第三方产品SSL实现两种不同安全机制。在应用第三方安全产品时,支持国内、国外多家安全产品。此项特性在抽象安全实现层(ASL)技术支持下实现。

### 3、银企通中间件(BankPortal)产品

该产品是公司为集团企业进行资金集中管理与银行进行数据交换和资金调拨时使用的专门产品,具备下列功能:银行数据交换、资金系统接口、管理控制台。

BankPortal的技术特性如下:

——可适应不同银行提供的不同的系统接入和系统安全模式。BankPortal设计了抽象银行的概念,建立了不同银行间的统一交易模型。在该模型的支持下,不同银行接口之间仅有消息组包、消息解包和传输通讯三种行为存在差异,其余纷繁复杂的工作均在模型中实现,对于消息组包、消息解包和传输通讯三种特定行为,模型也定义了统一的接口方法、事件以及实现规范。

——银行接口支持同步调用和异步消息两种调用信息交换机制;

——银行接口实现了企业端与银行端的双向请求与服务机制,可互为服务端和客户端;

——BankPortal除了可以为公司的资金系统提供银行交易支持外,还建立了基于Web Service的开放式技术规范(BSI),只要遵循该规范,企业集团内部任何信息系统,无论是否由公司开发,均可获得银行交易支持。

总之，公司以上产品及其应用采用Java EE作为主要技术架构，涉及到数据库、多层架构应用、Web、SSL和电子签名、SOA、异地通讯等开发和产品实现技术，以及网络、主机、服务器、中间件平台、安全认证等系统集成技术，在企业应用方面属于最高端技术。其中，面向对象的软件设计和开发方法以及多层架构的运用使得公司的软件产品从功能模块型到组件型，进一步发展到了目前的总线型组织方式，具有高内聚、低耦合、可配置和局部独立演化的特点，技术含量很高。

在产品研发过程中，公司采用了敏捷开发与原型开发相结合的方法，运用了工具化、可视化的建模手段，实现了自动化持续构建和版本控制，不仅提高了产品的质量，研发过程本身也具有相当高的技术含量。

### (三) 公司所处行业的基本情况

#### 1、我国资金管理背景介绍

就国内而言，集团企业的资金管理是随着企业金融管理实践和企业管理理论的发展而不断深入和拓宽的。传统企业的资金管理仅仅局限于纯粹从会计的角度考虑，或者说就资金论资金，因而集团企业的资金管理的作用显得相当有限。

中国的集团企业无论是国有还是民营，往往都是成员企业成立在先，集团成立在后，集团管理能力亟待加强，而通过首先加强资金管理来提高管理能力是众多集团企业领导的共同选择；传统财务会计管理和全面预算管理在集团管理中推行到一定程度遇到了发展瓶颈，无法彻底解决事前和事中的控制；参与国际竞争的集团企业日益增多；产业规模不断扩大，根据 2006 年集团企业统计年鉴，年度销售额在 5 亿元人民币以上的集团已近 3000 家，集团内部交易增多，集团内部资金沉淀增多，与银行关系日益复杂是普遍现象；同时集团企业所面临的外部环境与过去不同，对中国集团企业资金管理提出了更高更多的要求。

总之，当前集团财务管理所处的企业宏观和微观环境不断发生变化，但从深层次上看，财务管理方式的某些方面，仍然较多地沿袭了过去的经验和做法，必须通过技术手段促进管理转型，实现根本性转变，中国企业资金管理受客观环境的限制，目前管理局限于流动性、安全性较多，没有考虑盈利性和资金成本，以及主营业务以外资金运营的巨大作用，这是普遍存在的问题。

目前，我国资金管理存在以下主要问题：

(1)对发展型管理研究不够。侧重于传统的内控，没有将管理真正融入企业发展所处的宏观环境之中，在如何与市场衔接方面主动性不足，对网银技术的利用十分肤浅，尤其是在新的金融环境下，货币市场、股票市场、债券市场的迅速发展对理财方法的影响还处于探索阶段。

(2)资金成本管理手段还是比较传统的方式。资金成本管理实践需要进一步丰富完善，一些先进、成熟的成本管理理论还没有真正实现与企业融资的实际有机结合。

(3)资金管理局限于总量上满足集团公司发展的需要，但融资结构尚待进一步优化，与资本市场的衔接不够，需要增强市场意识、风险意识和效益意识，需要提高搭建金融平台、使用新型融资工具的能力。

(4)资金管理的主体责任和层级划分不清晰、终端责任、职能界定、领导责任等亟待明确。银行与企业之间、企业管理部门之间或多或少地存在着代位、越位、错位、缺位现象，基层单位实现财务工作自主管理方面要做的工作还很多。

(5)资金管理技术和手段落后。不少集团企业资金多头开户，无法形成资金的规模优势，资金成本、资金结构不清，融资决策无依据，满足不了集团企业迅速发展，对资金管理精细化要求，缺乏有效手段保障制度执行。简单地集中报账，费用控制，“一抓就死，一放就乱”致使管理水平长期徘徊，难以提高。目前大多数企业仍停留在以会计核算软件为核心的信息系统管理阶段，对国际上新管理理论和应用缺乏了解，对本企业到底采用什么样的财务资金管理模式，如何判别资金管理系统是否符合集团长远发展心中没数。

## 2、公司所处的资金管理软件市场概况

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，随着用户对财务、成本、资金、风险等集中统一管控需求的爆发，为资金管理软件厂商带来了巨大的市场发展空间。

### 3、2008年—2012年中国资金管理软件市场规模及增长预测

根据赛迪顾问《2008年中国资金管理软件市场研究专项报告》：2007年中国集团企业资金管理软件市场总规模达到1.45亿元，比2006年同期增长62.9%，处于市场增长爆发期。随着大型集团企业逐步建立起集中的资金管理体系，资金集中管理的理念和模式将迅速向其它领域拓展，带来新的增长机会，例如电子商务支付结算管理、软件外包开发、公共事业收费、公共基金结算管理、商业储值卡/代币购物卡结算管理等。预测研究表明，中国资金管理软件市场在未来5年将以76.5%的年均复合增长率（CAGR）快速增长到2012年，中国资金管理软件市场规模将达到24.81亿元。具体见2008—2012年中国企业管理软件市场规模及预测表（单位：亿元）：

|      |         | 2008年 | 2009年 | 2010年 | 2011年  | 2012年  | 08-12年CAGR |
|------|---------|-------|-------|-------|--------|--------|------------|
| 基础资源 | ERP     | 66.94 | 77.94 | 89.97 | 103.02 | 116.18 | 15.2%      |
|      | PLM     | 14.58 | 17.02 | 19.34 | 21.93  | 24.35  | 14.5%      |
|      | MES     | 7.92  | 9.35  | 11.01 | 12.88  | 15.03  | 17.6%      |
| 业务管理 | TMS     | 2.62  | 4.68  | 8.29  | 14.65  | 24.81  | 76.65%     |
|      | CRM     | 5.58  | 6.93  | 8.43  | 10.23  | 12.39  | 22.8%      |
|      | EAM     | 5.12  | 6.02  | 7.02  | 8.13   | 9.06   | 16.7%      |
|      | HRM     | 6.35  | 7.62  | 8.85  | 10.12  | 11.43  | 17.6%      |
|      | SCM     | 11.06 | 13.04 | 15.1  | 17.03  | 19.03  | 15.5%      |
| 决策管理 | BI      | 23.06 | 28.34 | 34.21 | 40.12  | 46.15  | 19.9%      |
|      | 绩效管理BPM | 3.42  | 4.49  | 5.87  | 7.53   | 9.53   | 29.9%      |
|      | 内控及风险管理 | 0.27  | 0.39  | 0.54  | 0.73   | 0.98   | 38.8%      |

——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》

### 4、中国资金管理软件市场的特点

(1) 本土软件厂商在资金管理软件市场发展迅速。

经过本土资金管理软件厂商的持续努力，2007 年中国资金管理软件市场有了很大的改观，尤其以本公司为代表的资金管理软件厂商的表现最为突出，本公司在国资委下属的中央企业、财务公司等领域有绝对的领先优势。其他企业则在其他领域占有一定优势，例如用友则在地产和烟草等 20 多个领域及行业发布了解决方案。

(2) 软件产品平台化与模块化，多层的技术架构的相融合提高了实施效率和客户化能力。

在 ERP 平台化之后，资金管理作为企业应用的一个重点也需要顺应用户需求个性化的发展趋势。目前资金管理软件市场的新特点表现为软件产品平台化与模块化，技术架构的 B/S 与 C/S 相结合。SAP、用友等再次掀起了平台化热潮，实际上 ORACLE、浪潮等厂商也有类似平台产品，这是厂商在产品标准化和个性化兼顾中创新的产品路线。这种产品和技术架构的双向发展将提高资金管理软件的实施效率和个性化开发能力，更灵活地满足不同客户的多层次需求，有效地推动中国资金管理软件的新一轮增长。同时，资金管理软件应用平台为提高渠道的增值能力和服务水平提供了灵活方便的工具，将推动渠道的应用拓展能力。

(3) 中央企业集团管理信息化深入推进提供了良好契机。

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，为资金管理软件厂商以及集团综合管理软件厂商提供了良好的发展契机。

(4) 资金管理软件厂商的服务质量普遍未达到客户的预期。

资金管理软件厂商的服务质量满意度不高体现在：服务响应速度比较慢，服务人员的数量和能力是导致服务质量不高的重要因素，尤其是在高端产品领域，针对大型企业用户需要高素质的实施顾问，随着企业信息化的深入，对实施顾问的要求也要求更高了，这导致供需不均衡。



## （四）公司面临的主要竞争状况

### 1、同行业竞争状况及公司市场占有率

在资金管理软件领域中，本公司是在这一细分行业市场中的一家市场总体占有率居于前列的专业性厂商，在用户信息化需求由基础管理向精细管理、由综合管理向专业管理的转变下，专业资金管理软件厂商的专业性优势将会更加突出。目前几个主要的同业竞争厂商为用友公司、软通动力公司、浪潮公司、拜特公司、商业银行等，具体分析如下：

(1)用友公司。是目前中国最大的财务软件、ERP 软件供应商。自 2001 年上市后，用友公司在规模、品牌、管理、人力和财力资源等方面获得了巨大的优势。近几年用友公司凭借强大的实力不断降低其 ERP 产品的价格，在 ERP 市场的占有率不断提高。由于 ERP 也具有部分资金处理功能，ERP 的普及必然对专业资金管理软件公司在向那些对资金管理要求不高的企业进行销售时造成一定的影响。

(2)软通动力公司。是外包型软件公司，从事资金管理方面的人员相对较少，软件的外包业务是其工作重点。

(3)拜特公司。资金集中管理产品的较早开发商，产品的适应性有待提升。

(4)浪潮公司。该公司对资金管理软件领域近年来比较重视，但其产品有待形成一体、完整化的资金管理解决方案。

(5)商业银行。目前部分商业银行在企业资金管理领域开始有所涉及，但一方面由于其产品的范围和领域无法满足企业的整体全面需求（受商业银行主业、政策等方面的限制），另一方面也由于其无法协调自身系统与其他商业银行系统的兼容（企业基本上无法做到只和一家商业银行发生资金业务往来），因此目前看来对专业资金管理市场的冲击不大。

在市场占有率方面，2007 年中国专业资金管理软件市场中，公司销售额为 0.21 亿元，占市场 14.5%的比例（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》）。

### 2、公司产品的竞争优势

公司所具有的竞争优势主要体现在公司的专业化、技术性以及产品的适应性等方面。

#### (1)团队专业程度高

公司目前已经基本具有了一支团结向上,对市场、客户需求十分了解的团队集体。本团队骨干人员十分熟悉中国的集团企业和金融企业的资金核算、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,并立志为实现公司的目标而奋斗。

公司目前全部人员的知识结构分别为硕士研究生、本科及大专以上学历,所学专业为金融、财务会计、企业管理或软件开发、计算机等相关专业,而且骨干人员分别具有在软件企业、集团企业、金融机构的相关工作经历。

## (2) 市场地位突出

赛迪顾问《2008 年中国资金管理软件市场研究专项报告》表明: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 31 家,占市场份额 35.23%;央企客户为 21 家,占市场份额 14.69%;公司在细分行业的市场占有率上占有优势。

## (3) 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,并且与国内外二十一家商业银行系统实现了直联(所谓“银企直联”,就是集团企业在集团内部建立自己的内部资金管理系统,并与商业银行共同开发内部资金管理系统与商业银行交易系统之间的数据接口,通过数据接口将内部资金管理系统与商业银行网银系统实现联接。因为此模式的银企联接一经启动就无需人工干预,所以被称为“银企直联”。“银企直联”的应用特点是连接手段不限,公网、专线均可;一点介入、集团所有成员单位都可使用;有完善的安全解决方案),与四家商业银行系统实现了数据联接。

## (4) 具有自主知识产权

公司目前拥有发明专利 1 项,1 项发明专利正在申请并获得受理,计算机软件著作权 43 项,注册商标 4 个,公司产品均申请了知识产权保护。。

## (5) 客户代表性强,项目案例示范效益良好

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非常强大示范作用的大型集团企业、金融企业客户。大型集团企业如中国中煤能源集团公司、中粮集团等;金融企业客户如中国建设银行、日本瑞穗实业银行、鞍山钢铁集团财务公司、攀枝花钢铁集团财务公司等。

## (五) 主要无形资产情况

公司主要无形资产为发明专利、计算机软件著作权和注册商标。

1、截止本股份报价转让说明书公布之日，公司拥有一项发明专利：“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”，专利号为ZL03101959.5。

根据《专利法》的规定，发明专利权自专利申请日起算，专利权期限为20年。

2、已申请并获得受理的发明为“银行信息处理方法及数据提取组件”，申请号为：2008101164041，受理日期为2008年9月5日。

3、截止本股份报价转让说明书公布之日，公司享有的计算机软件著作权见下表。根据《中华人民共和国著作权法》第21条第二款的规定：“法人或者其他组织的作品、著作权（署名权除外）由法人或者其他组织享有的职务作品，其发表权、本法第十条第一款第（五）项至第（十七）项规定的权利的保护期为五十年，截止于作品首次发表后第五十年的12月31日，但作品自创作完成后五十年内未发表的，本法不再保护。”

| 序号 | 软件名称                                   | 著作权人 | 登记号         | 首次发表日期     |
|----|--|------|-------------|------------|
| 1  | 九恒星电子商务支付平台系统（Web版）V1.0【简称：电子商务支付平台系统】 | 本公司  | 2008SR11571 | 2008年3月30日 |
| 2  | 九恒星软件V1.0                              | 本公司  | 2008SR12401 | 2000年5月25日 |
| 3  | 九恒星集团财务公司网上资金结算系统V2.0【简称：九恒星网上结算系统】    | 本公司  | 2008SR12402 | 2001年3月1日  |
| 4  | 九恒星企业资金结算管理系统V3.10【简称：九恒星结算管理系统】       | 本公司  | 2008SR12403 | 2001年7月18日 |
| 5  | 九恒星租赁管理系统V4.10【简称：九恒星租赁系统】             | 本公司  | 2008SR12404 | 2001年7月20日 |
| 6  | 九恒星信托财务核算业务管理软件V5.10【简称：九恒星信托软件】       | 本公司  | 2008SR12405 | 2001年9月30日 |

|    |                                     |     |             |             |
|----|-------------------------------------|-----|-------------|-------------|
| 7  | 九恒星智能数据报表分析系统软件 V6.10【简称：九恒星分析软件】   | 本公司 | 2008SR12406 | 2001年12月29日 |
| 8  | 九恒星集团企业公积金管理系统 V11.0【简称：九恒星公积金系统】   | 本公司 | 2008SR12407 | 2002年7月30日  |
| 9  | 九恒星集团企业资金预算管理系统软件 V8.0【简称：企业资金预算系统】 | 本公司 | 2008SR12408 | 2003年1月16日  |
| 10 | 九恒星消费信贷业务管理系统 V10.0【简称：消费信贷管理系统】    | 本公司 | 2008SR12409 | 2002年10月31日 |
| 11 | 九恒星金融业务合同管理系统 V7.0【简称：九恒星业务合同管理系统】  | 本公司 | 2008SR12410 | 2002年1月10日  |
| 12 | 九恒星证券核算软件 V12.0【简称：九恒星证券软件】         | 本公司 | 2008SR12411 | 2002年7月1日   |
| 13 | 九恒星银行对账管理系统【简称：银行对账管理系统】 V2.0       | 本公司 | 2008SR12412 | 2003年9月26日  |
| 14 | 九恒星网上银企直接接口软件 V9.0                  | 本公司 | 2008SR12413 | 2002年6月1日   |
| 15 | 九恒星资金银企通中间件软件【简称：资金银企通】 V1.0Web版    | 本公司 | 2008SR12414 | 2004年6月20日  |
| 16 | 九恒星集团企业票据管理系统【简称：企业票据管理系统】 V3.0Web版 | 本公司 | 2008SR12415 | 2004年6月30日  |
| 17 | 九恒星出纳现金核算软件 V1.1                    | 本公司 | 2008SR12416 | 2003年4月1日   |
| 18 | 东风汽车现金管理系统【简称：东风现金管理】 V1.0          | 本公司 | 2008SR12417 | 2004年12月1日  |
| 19 | 企业资金管理 ERP 接口系统【简称：ERP 接口】 V1.0     | 本公司 | 2008SR12418 | 2003年12月21日 |
| 20 | 网银快车软件 (ToBanking)【简称：网银快车】 V1.0    | 本公司 | 2008SR11908 | 2008年4月1日   |

|    |   |     |             |             |
|----|---|-----|-------------|-------------|
| 21 | 集团外汇管理银企通软件 Web 版 V1.0【简称：集团外汇管理银企通】      | 本公司 | 2008SR11912 | 2005年3月20日  |
| 22 | 九恒星固定资产管理系统【简称：固定资产管理系统】V4.9.0            | 本公司 | 2008SR11913 | 2006年2月20日  |
| 23 | 九恒星企业资金结算管理系统【简称：九恒星结算管理系统】V4.9.0         | 本公司 | 2008SR11914 | 2006年2月20日  |
| 24 | 集团企业资金授信管理系统（Web版）V3.0【简称：授信管理系统】         | 本公司 | 2008SR11915 | 2006年5月30日  |
| 25 | 九恒星系统控制器软件【简称：系统控制器】V4.9.0                | 本公司 | 2008SR11916 | 2006年2月20日  |
| 26 | 九恒星融资管理系统（Web版）【简称：融资管理系统】V1.0            | 本公司 | 2008SR11917 | 2006年10月30日 |
| 27 | 九恒星报表管理系统【简称：报表管理系统】V4.9.0                | 本公司 | 2008SR11918 | 2006年2月20日  |
| 28 | 九恒星集团企业资金预算管理系统软件（Web版）【简称：企业资金预算系统】V8.55 | 本公司 | 2008SR11919 | 2006年9月30日  |
| 29 | 九恒星网上领导查询系统（Web版）【简称：网上领导查询系统】V1.0        | 本公司 | 2008SR11920 | 2007年5月1日   |
| 30 | 财务公司网上客户服务系统（Web版）【简称：网上客户服务系统】V1.0       | 本公司 | 2008SR11921 | 2007年4月1日   |
| 31 | 九恒星金融业务管理系统（Web版）【简称：金融业务管理系统】V1.0        | 本公司 | 2008SR11922 | 2005年12月30日 |
| 32 | 九恒星企业资金结算管理系统（Web版）【简称：企业资金结算系统】V1.7.0    | 本公司 | 2008SR11923 | 2007年05月30日 |
| 33 | 企业系统与财务系统接口软件【简称：资金系统与财务系统接口】V1.0网络版      | 本公司 | 2008SR11924 | 2005年12月20日 |
| 34 | 九恒星银行对账管理系统【简称：银行对账管理系统】V4.9.0            | 本公司 | 2008SR11925 | 2007年2月20日  |
| 35 | 电煤资金汇划业务分析系统（Web版）V1.0【简称：电煤资金汇划系统】       | 本公司 | 2008SR11926 | 2006年3月20日  |

|    |   |     |             |            |
|----|---|-----|-------------|------------|
| 36 | 九恒星信使服务系统 V1.0【简称：信使服务系统】                   | 本公司 | 2008SR11927 | 2006年3月1日  |
| 37 | 企业网上票据托管系统（Web版）V1.0【简称：票据托管系统】             | 本公司 | 2008SR11928 | 2006年6月30日 |
| 38 | 九恒星用户授权管理系统（Web版）【简称：用户授权管理系统】V3.3.2        | 本公司 | 2008SR11929 | 2006年4月1日  |
| 39 | 九恒星多维账务核算管理系统【简称：多维账务管理系统】V4.9.0            | 本公司 | 2008SR11930 | 2006年2月20日 |
| 40 | 九恒星集团财务公司网上资金结算系统（Web版）【简称：九恒星网上结算系统】V3.5.0 | 本公司 | 2008SR11931 | 2006年4月1日  |
| 41 | 反洗钱监控报送系统【简称：反洗钱系统（AMLRs）】V1.0              | 本公司 | 2008SR25007 | 2008年9月4日  |
| 42 | 企业集团现金流风险分析系统【简称：风险分析系统（RACS）】V1.0          | 本公司 | 2008SR15778 | 2007年5月29日 |
| 43 | 集团资金信息管理系统【简称：资金信息管理系统（CIP）】V1.0            | 本公司 | 2008SR19797 | 2008年4月26日 |

4、截止本股份报价转让说明书日，公司获得的注册商标具体情况见下表：

| 序号 | 内容  | 核定项目类别 | 注册证号    | 保护期限                  |
|----|---|--------|---------|-----------------------|
| 1  |  | 42     | 1603920 | 2001年7月14日至2011年7月13日 |
| 2  |  | 42     | 1603918 | 2001年7月14日至2011年7月13日 |
| 3  |  | 42     | 3608963 | 2005年8月28日至2015年8月27日 |
| 4  |  | 9      | 3608964 | 2005年1月21日至2015年1月20日 |

5、公司无线网址注册证书

| 序号 | 无线网址 | 编号 | 有效期 |
|----|------|----|-----|
|----|------|----|-----|

|   |      |                    |                       |
|---|------|--------------------|-----------------------|
| 1 | nstc | 200801301706348635 | 2008年1月30日—2011年1月30日 |
| 2 | 九恒星  | 200801301707348636 | 2008年1月30日—2011年1月30日 |
| 3 | 银企互联 | 200801301707348637 | 2008年1月30日—2011年1月30日 |
| 4 | 现金管理 | 200801301708348639 | 2008年1月30日—2011年1月30日 |
| 5 | 网上支付 | 200801301708348638 | 2008年1月30日—2011年1月30日 |

## (六)核心技术来源和取得方式、自主技术占核心技术的比重、核心技术所有权情况及其在国内外同行业的先进性

公司的核心技术均为自主研发取得，使用的技术中，除基础性软件（如操作系统、数据库、中间件）外，全部为自主技术，不依赖任何第三方许可。公司的核心技术受相关专利等知识产权保护，在国内处于领先地位。国外虽存在同类技术的应用，但由于系统所遵循的标准不同，没有相同产品。

### 1、资金核心业务平台系列产品。

该产品以及该产品使用的核心技术均由公司根据市场需要研发的，全部为自主研发，自主技术占核心技术的比例为 100%，主要核心技术如下：

(1) 结算业务统一交易模型技术。可针对不同企业的实际情况配置业务规则，无需修改程序即可支持业务规则的改变。可配置的业务规则包括输入要素、打印单据（回单）要素和格式、记账规则、记账约束条件、自动开户结息控制等全方位内容；

(2) BizFlow workflow引擎技术。公司参照 WFMC 标准，结合资金管理活动、信贷活动的特点，研发了基于 PETRI 网格理论的工作流引擎。不仅支持串行流程，还支持并行流程；串行流程和并行流程均支持条件选择；支持表决式的路径选择，不仅支持简单多数表决，还支持类似“联合国安理会式”的带有不同权重和否决权的表决规则；

(3) 基于模糊综合评判的资信评级算法。系统自动计算评分表，使用者可自行定义评价指标和打分规则；指标权重基于层次分析法确定；权重树支持否决指标；

(4) 财务核算中的多维码技术。实现了不限维度的多维分类统计，使用者可动态改变维度的级次，系统能快速按照动态级次重新形成账簿；

(5) 基于 EXCEL 的开放式数据源定义技术。用户可在 EXCEL 单元格中的附注设置数据源, 包括固定位置的数据源和可变位置和长度的数据源定义; 此项技术可使数据定义与数据展示成为一个整体, 并在 EXCEL 中自由编辑。

(6) 开放式报表函数技术。可随时改变函数定义, 增减函数; 报表计算结果可自动支持元、千元、万元、亿元等数值单位;

(7) 系统管理权限的岗位制约模型。公司充分考虑了资金管理机构系统安全的要求, 在用户管理和权限管理过程中除了对一般用户的操作严格管理外, 特别设计了针对系统用户的安全风险防范。系统取消了超级用户的概念, 将传统“超级用户”所拥有的权限精心分配到“用户管理员”、“权限管理员”和“安全审计员”三个系统用户的角色上。三个系统用户角色拥有的权限相互制约, 用户创建、权限变更等关键环节必须由三个不同岗位共同参与才能完成。

## 2、资金客户服务平台系列产品。

该产品以及该产品使用的核心技术均由公司根据市场需要研发的, 全部为自主研发, 自主技术占核心技术的比例为 100%, 主要核心技术如下:

(1) 资金业务统一活动模型 (UAM-CMS) 技术。公司在 BizFlow 工作流引擎基础上研发的描述各种资金管理业务活动的建模技术。描述了工作流程、输入输出要素、校验规则、界面展示风格等业务活动的多方面特征。

(2) Webgate 统一门户。实现了单点登录。

(3) 抽象安全实现层 (ASL) 技术。可适应 Web 服务器自配置的 SSL 和第三方产品 SSL 实现两种不同安全机制。在应用第三方安全产品时, 支持国内、国外多家安全产品。

## 3、银企通中间件 (BankPortal) 产品。

该产品以及该产品使用的核心技术均由公司根据市场需要研发的, 全部为自主研发, 自主技术占核心技术的比例为 100%, 主要核心技术如下:

(1) 抽象银行建模技术。可适应不同银行提供的不同的系统接入和系统安全模式, 是不同银行间的统一交易模型。在该模型的支持下, 不同银行接口之间仅有消息组包、消息解包和传输通讯三种行为存在差异, 其余纷繁复杂的工作均在模型中实现, 对于消息组包、消息解包和传输通讯三种特定行为, 模型也定义了统一的接口方法、事件以及实现规范。

(2) 银企直联专利技术



|      |                            |       |             |
|------|----------------------------|-------|-------------|
| 专利名称 | 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  | CN03101959.5               | 专利分类号 | G06F 17/60  |
| 申请日期 | 2003年1月30日                 | 授权日期  | 2005年12月28日 |

本专利项目在于提供一种本地/远程独立作业的多数据系统信息传递群控调度的方法，它能够通过数据信息管理系统，调度多个本地/远程独立作业的被监管数据系统，控制、协调被监管数据系统所连接的执行系统，并保障执行系统相对与管理系统处理数据的独立性，实现信息传递的有效群控调度，从整体上实现信息资源共享，提高信息利用率，解决现有技术中信息分散所导致的效率低下的问题。

#### 4、银行信息提取技术

公司拥有一项“银行信息处理方法及数据提取组件”技术，可从各银行的网上银行系统中主动提取数据。在此项技术的支持下，企业可建立从银行获取信息的技术通道，同时不需要银行为此办理专门业务，适合采用非银企直联技术进行初级资金管理的场合。本公司已向主管国家机关提出专利申请，并于2008年9月5日获得受理。

### (七) 研究开发情况

公司产品研究开发由公司产品研发部、软件开发部、质量管理部承担，三个研发部门职责分工如下：

| 部门    | 职责  |
|-------|---|
| 产品研发部 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 负责组织产品研究、制订产品发展规划及进行产品功能设计工作；</li> <li>2. 负责客户需求调研、需求分析方案设计工作；</li> <li>3. 提供对公司营销活动的项目咨询、方案设计等支持工作；</li> <li>4. 参与对项目合同、项目方案、技术方案的评审工作；</li> <li>5. 负责公司产品的功能整理和产品版本变更的计划与检验工作；</li> <li>6. 负责组织编写和完善产品手册、技术手册；</li> <li>7. 负责员工的入职培训以及产品培训工作；</li> <li>8. 负责以公司的名义进行软件产品注册登记工作；</li> <li>9. 公司交付的其他工作。</li> </ol> |

|       |  |
|-------|--|
| 软件开发部 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 负责公司软件开发过程的组织实施,包括方案设计、代码编写、单元测试、集成测试、系统测试、源代码配置管理和开发文档的编制整理工作;</li> <li>2. 负责软件开发技术的研究工作,包括技术架构、技术规范和开发工具等;</li> <li>3. 在项目实施的客户化活动中,负责软件解决方案的编制工作;</li> <li>4. 负责产品发布盘和项目交付盘的制作和管理工作,在项目实施和产品开发过程中,向其它部门提供针对性的安装介质和相关文档;</li> <li>5. 负责修复软件中存在BUG;</li> <li>6. 对其它部门提供软件实现方面的技术支持,包括方案咨询和技术问题的解决;</li> <li>7. 公司交付的其他工作。</li> </ol>  |
| 质量管理部 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 负责对影响公司声誉,造成公司损失的事件,查清事件责任,提交公司领导责成有关部门和个人制定纠正措施,并检查纠正措施的落实和实施效果;</li> <li>2. 负责公司内部ISO9001的实施和质量体系的持续改进工作;</li> <li>3. 负责维护公司质量体系的运行,组织设计实施、了解和分析各类满意度调查数据,及时发现和上报质量问题;</li> <li>4. 负责组织公司内部质量体系审核、管理评审工作(每年至少一次),跟踪纠正措施的落实;</li> <li>5. 负责重要项目的过程监控,预防和协助解决过程中问题,保证项目质量;</li> <li>6. 督促和参与重要项目、产品的审计和数据度量分析工作;</li> <li>7. 负责公司技术和质量文件的整理归档和保管工作;</li> <li>8. 负责公司合同的评审工作;</li> <li>9. 公司交付的其他工作。</li> </ol> |

截止 2008 年 11 月,产品研发部、软件开发部、质量管理部共有各类专业技术人员 38 人,其中 9 人具有硕士学历、28 人具有本科学历,1 人具有大专学历。

公司 2006 年度、2007 年度和 2008 年 1—9 月,公司研究开发费用占主营业务收入的比重见下表:

| 年份           | 研究开发费用(元)    | 主营业务收入(元)     | 比重(%)  |
|--------------|--------------|---------------|--------|
| 2006 年度      | 1,635,278.51 | 9,317,982.72  | 17.55% |
| 2007 年度      | 1,762,423.29 | 21,001,816.81 | 8.39%  |
| 2008 年 1—9 月 | 3,020,525.46 | 8,940,000.07  | 33.79% |

## (八)前五名主要供应商及客户情况

公司 2006 年度、2007 年度、2008 年 1—9 月向前五名供应商合计采购额占年度采购总额的比例分别为 100%、83.76%和 92.89%,具体如下:

| 2006 年度 | 客户            | 采购金额       | 占全年比重  |
|---------|---------------|------------|--------|
| 1       | 北京凯英信业科技有限公司  | 944,800.00 | 60.80% |
| 2       | 北京信安世纪公司      | 230,000.00 | 14.80% |
| 3       | BEA 公司        | 211,500.00 | 13.61% |
| 4       | 北京捷德智能卡系统有限公司 | 95,300.00  | 6.13%  |
| 5       | 中国金融认证中心有限公司  | 72,400.00  | 4.66%  |

|    |  |              |         |
|----|--|--------------|---------|
| 合计 |  | 1,554,000.00 | 100.00% |
|----|--|--------------|---------|

| 2007 年度 | 客户             | 采购金额         | 占全年比重  |
|---------|----------------|--------------|--------|
| 1       | 易达深蓝有限责任公司     | 3,370,300.00 | 57.50% |
| 2       | 北京联信永益信息技术有限公司 | 1,027,215.00 | 17.52% |
| 3       | 中国金融认证中心有限公司   | 188,760.00   | 3.22%  |
| 4       | BEA 公司         | 219,520.00   | 3.74%  |
| 5       | 北京捷德智能卡系统有限公司  | 103,960.00   | 1.77%  |
| 合计      |                | 4,909,755.00 | 83.76% |

| 2008 年 1-9 月 | 客户              | 采购金额         | 占全年比重  |
|--------------|-----------------|--------------|--------|
| 1            | 北京联信永益信息技术有限公司  | 454,220.00   | 34.01% |
| 2            | 北京双鑫汇在线科技有限公司   | 373,300.00   | 27.95% |
| 3            | 北京信安世纪公司        | 328,000.00   | 24.56% |
| 4            | 北京捷德智能卡信息系统有限公司 | 53,220.00    | 3.98%  |
| 5            | 中国金融认证中心有限公司    | 32,000.00    | 2.40%  |
| 合计           |                 | 1,240,740.00 | 92.89% |

公司 2006-2007 年度、2008 年 1-9 月前五名客户合计销售额占年度销售总额的比例分别为 37.32%、40.22%和 48.39%，具体如下：

| 2006 年度 | 客户           | 销售收入         | 占全年比重  |
|---------|--------------|--------------|--------|
| 1       | 天津港财务有限公司    | 1,605,151.92 | 17.23% |
| 2       | 上海电通信息服务有限公司 | 676,923.08   | 7.26%  |
| 3       | 江西铜业集团财务有限公司 | 546,153.85   | 5.86%  |
| 4       | 中国铁路工程总公司    | 346,153.85   | 3.71%  |
| 5       | 鲁能英大集团有限公司   | 302,884.62   | 3.25%  |
| 合计      |              | 3,477,267.31 | 37.32% |

| 2007 年度 | 客户             | 销售收入         | 占全年比重  |
|---------|----------------|--------------|--------|
| 1       | 北京市燃气集团总公司     | 3,555,205.13 | 16.93% |
| 2       | 北京联信永益科技股份有限公司 | 1,538,461.54 | 7.33%  |
| 3       | 淮南矿业（集团）有限责任公司 | 1,179,487.18 | 5.62%  |
| 4       | 中国新兴（集团）总公司    | 1,096,156.38 | 5.22%  |
| 5       | 北京东方浩阳科技有限公司   | 1,076,923.08 | 5.13%  |

|    |  |              |        |
|----|--|--------------|--------|
| 合计 |  | 8,446,233.30 | 40.22% |
|----|--|--------------|--------|

| 2008年1-9月 | 客户           | 销售收入         | 占全年比重  |
|-----------|--------------|--------------|--------|
| 1         | 东风日产汽车金融有限公司 | 1,581,196.58 | 17.69% |
| 2         | 中粮财务有限责任公司   | 769,230.77   | 8.60%  |
| 3         | 中电投财务有限公司    | 1,112,393.16 | 12.44% |
| 4         | 上海电通信息服务有限公司 | 487,585.49   | 5.45%  |
| 5         | 中国进口汽车贸易有限公司 | 376,068.38   | 4.21%  |
| 合计        |              | 4,326,474.38 | 48.39% |

公司 2006-2007 年度、2008 年 1-9 月无单一销售额超过年度销售总额 50% 的客户；在采购方面，2006 年单一采购额超过年度采购总额 50% 的供应商为北京凯英信业科技有限公司；2007 年度单一采购额超过年度采购总额 50% 的供应商为易达深蓝有限责任公司；2008 年 1-9 月无单一采购额超过年度采购总额 50% 的供应商。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5% 以上股份的股东不在上述供应商或客户中占有权益。

## 十、公司业务发展目标及其风险因素

### (一) 公司业务发展目标

公司坚持以市场为导向，以规范运作为基础，以经济效益为核心，以产品质量为保证，以技术创新为手段，以高新技术提升产品技术含量，全面满足用户需求，力争成为中国资金管理软件以及资金增值服务领域的领导厂商。

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。

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。

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。软件厂商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。管理软件厂商的咨询、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。软件厂商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，能形成厂商和客户相互

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。

**竞争战略：**公司系为企业提供资金管理咨询、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，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，预计未来 3-5 年内，公司的销售收入和利润将继续保持快速增长，到 2010 年，力争实现主营业务收入达到 5400 万元。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。2008 年——2010 年具体计划如下：

### 1、技术开发与创新计划

(1)对现有产品进行升级换代，以满足客户需求。公司有计划结合近年的客户化需求，对公司第一代产品进行大规模的升级改造，针对特大型和中大型企业研制不同的产品系列以满足不同类型客户的需求。

(2)实施市场创新战略，培植新的利润增长点。未来几年，公司面向大型客户的产品线将逐步扩展到公共服务领域，为其提供信息化管理的产品解决方案，帮助这些企业处理公用收费、公共基金的收支和日常管理，公司研发部门计划从之前已经开展的燃气、社保等几个公共服务企业的项目基础上进行集成式创新，在整合提炼后推出面向公共服务企业的完整的信息化系列产品和解决方案。

### 2、市场开发与营销网络建设计划

为配合公司整体战略目标的实现，公司计划继续加大在市场和营销上的投入。

### 3、人员扩充计划

为落实公司发展规划,公司需要引进和培养大量的干部,充实到管理队伍中,以便将各项计划落地做实、分配到人头上、放入到人员的绩效指标中。

#### 4、融资计划

为满足公司快速发展的资金需求,公司计划在未来两年择机进行一次增资扩股。

#### 5、深化改革和组织机构调整计划

根据公司未来发展战略,未来公司的组织架构将有计划地向“利润中心+成本中心+若干职能部门”的模式转变,以配合企业发展战略的实施。

## (二) 风险及对策

投资者在评价本公司时,除本说明书提供的其他资料外,应特别认真地考虑下述各项风险因素:

### 1、行业风险

公司的服务对象为集团企业和金融企业及其他企业,公司对集团企业和非银行金融企业中知名客户的依赖性很大,该领域自身发展的不确定性及数量的有限性对公司的经营造成了一定的风险。

应对措施:第一,公司充分发挥自身在技术、质量、管理、咨询、增值服务等方面的优势,加快新产品的开发;第二,在营销上坚持优质优价和优质服务的方针,发挥公司资金管理产品和服务的集约优势,增加产品的竞争力,提高产品市场占有率,同时强化售后服务与技术支持,保持与客户的良好合作关系;第三,实行创名牌战略,以高质量的软件和优质的咨询服务稳定客户,以消除市场波动对营销的影响。

### 2、市场风险

市场竞争激烈,公司营销和服务渠道未充分建立,宣传力度不够,公司知名度较小、价格被客户与竞争伙伴压低等等的市场风险都是公司经营的不利因素。

应对措施:公司充分利用成功项目的示范作用,加强公司形象和软件产品的宣传;在建立产品营销和服务渠道的同时,建立一套完善的市场信息反馈体系;加快产品的开发速度,增加市场应变能力;进一步转变观念,拓宽思路,紧跟市场发展方向。具体做好以下三方面的工作:

第一，针对客户群的特点，进行广告宣传活动。第二，积极的公共关系活动：尽可能地多参加一些计算机、金融、电子商务等相关领域里的全国及重点地区的展览，以扩大公司和公司资金管理产品的影响。积极参加中国软件行业协会举办的年度优秀软件评选活动。与相关政府机关、社会团体和各家商业银行建立良好的合作关系，并争取得到支持，以扩大公司资金管理软件的知名度。利用公司软件俱乐部这一形式，组织丰富多彩的活动，每年最少应组织活动一次。第三，搭建资金管理增值平台，拓展资金管理产品的中小客户群，开阔资金管理产品新的运用领域，为企业提供各方面的资金管理增值服务。

### 3、财务风险

#### (1)对税收优惠政策依赖性较大的风险

按照国发[2000]18号《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》、财税字[2000]25号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》等文件的规定，2010年以前公司作为增值税一般纳税人销售自行开发生生产的软件产品，按17%的税率征收增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退。所得税款用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。公司2007年、2008年1月-9月取得的该项补贴收入分别为185.08万元、99.91万元，由于公司的业绩较多依赖于税收优惠政策，因此税收优惠政策的变化将对公司的经营产生较大的影响。

应对措施：公司以符合我国软件行业发展方向、符合国际信息化发展大趋势作为技术创新的原则。公司将加强与行业主管部门的沟通，建立信息收集和分析系统，及时了解政策动向和要求，公司将积极与相关知识产权保护部门密切沟通，及时了解国家在知识产权保护政策方面的变化，提早做好应对措施；同时公司将根据国家产业政策的变化，及时调整技术研发方向，以降低政策调整可能带来的经营风险。

#### (2)财政税收政策变化的风险

公司作为中关村科技园的高科技企业，自2007年度起企业所得税率为15%。2008年1月1日，修订后的企业所得税法开始实施，科技部、财政部、国家税务总局根据修订后的企业所得税法及实施条例的有关规定制定了《高新技术企业认定管理办法》，并于2008年4月14日发布，自2008年1月1日开始实施。公司正在按照该办法的规定重新进行高新技术企业认定，目前处于公示阶段。若



最终公司不能通过高新技术企业认定，公司的所得税率可能会发生变化，对公司的经营业绩将产生不利影响。

应对措施：公司将进一步拓宽销售渠道，扩大生产规模、提高产品销售收入，同时降低产品生产成本，并积极争取其它优惠政策，将政策调整对公司利润的影响减至最低。同时公司将继续加大研发投入，保持技术和产品的持续创新能力，以增强抵御税收政策变化风险的能力。

### (3) 费用开支增长过快的风险

公司的规模在不断扩大，人员也在不断的增加，由此带来的费用也不断地增加，2006年度、2007年度、2008年1-9月公司营业费用、管理费用合计分别为645.91万元、661.72万元和1020.69万元，因此，如果公司收入规模不能有效增长，则迅速增加的期间费用将极大侵蚀公司的盈利水平，减少公司利润。

应对措施：公司将抓住经济回调时期大型企业开源节流、加强资金管理的及时需求，拓展新的客户、丰富收入渠道，缩短项目的实施周期，加强应收账款回收力度，促进公司收入规模的提高；实施财务预算管理，严格费用开支管理。

## 4、技术风险

### (1) 技术被侵权的风险

公司部分产品的核心技术依赖于软件源代码、软件设计思想及其他专有技术。尽管公司已经制定了严格的安全保密制度，但核心技术仍有被他人恶意侵权的可能，一旦技术秘密泄露，可能会削弱公司产品的竞争力。

应对措施：公司对部分技术申请了专利，通过法律手段保护公司的技术，并在公司与员工签订的劳动合同书中约定了技术保密条款，约定未经允许，员工不得私制、复制、披露、转借公司的技术资料给第三者使用或自行使用。同时公司还与员工单独签订了保密协议，进一步完善技术保密制度，加强技术资料保管力度，防范核心技术被侵权的风险。另外，公司已将有关软件产品进行了软件著作权登记，加强了对公司知识产权的保护力度。

### (2) 科技人才流失的风险

作为IT企业，拥有稳定、高素质的科技人才队伍对公司的发展壮大至关重要。目前，科技人才争夺十分激烈，发展前景、薪酬、福利、工作环境等因素的影响，可能会造成科技人才队伍的不稳定，从而给公司经营带来一定的风险。

应对措施：本公司加大人力成本投入，注重人力资源的科学管理，制定了较

为合理的员工薪酬方案，建立了公正、合理的绩效评估体系。部分管理人员和核心技术人员为公司股东。公司对管理人员实现目标管理，提高科技人才尤其是技术骨干的薪酬、福利待遇水平，科研人员的利益直接与年度技术创新目标挂钩。通过种种措施保证公司拥有一支稳定、充满活力的科技人才队伍。

#### 5、公司治理不完善风险

公司在 2008 年 4 月变更为股份有限公司。由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司股份开展报价转让后，对公司治理提出了更高的要求。而公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉，公司治理存在风险。

应对措施：公司在相关中介机构的帮助下，从变更为股份有限公司开始，比照上市公司的要求，制定了包括《公司章程》在内的文件。同时，在主办报价券商的帮助下，公司董事会、监事会及高管人员对公司治理中的运作有了初步的理解。在公司股份进行报价转让后，公司将在主办报价券商的帮助和督导下，严格按相关规则运作，以提高公司规范化水平。

## 十一、公司治理

### (一) 公司章程中有关股东、董事、监事权利、义务，股东大会、董事会、监事会的职责、议事规则的规定

第三十二条 公司股东享有下列权利：

- (一) 依照其所持有的股份份额获得股利和其它形式的利益分配；
- (二) 依法并依本章程规定请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东会议，并行使相应的表决权；
- (三) 对公司的经营行为进行监督，提出建议或者质询；
- (四) 依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；
- (五) 依照法律、公司章程的规定获得有关信息，包括查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；
- (六) 公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；
- (七) 对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；
- (八) 法律、行政法规及公司章程所赋予的其它权利。

第三十三条 公司应当将公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议记录、监事会会议记录、财务会计报告置备于本公司。

股东有权查阅前述文件、信息，对公司的经营提出建议或者质询。

股东提出查阅前述有关文件、信息时，法人股东应当向公司提供其法人主体资格证照、法定代表人身份证明书或者委托代理人的委托书、本人身份证件，自然人股东应当提供其本人身份证件，经公司核实后应当及时给予安排。

第三十四条 公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。

股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起 60 日内，请求人民法院撤销。

第三十五条 董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。

第三十六条 董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。股东大会、董事会的决议违反法律、行政法规，侵犯股东合法权益的，股东有权向人民法院提起要求停止该违法行为和侵害行为的诉讼。

第三十七条 公司股东承担下列义务：

- (一) 遵守法律、行政法规和本章程；
- (二) 依其所认购的股份和入股方式缴纳股金；
- (三) 除法律、法规规定的情形外，不得退股；
- (四) 不得滥用股东权利损害公司或者其他股东的利益；不得滥用公司法人独立地位和股东有限责任损害公司债权人的利益；

公司股东滥用股东权利给公司或者其他股东造成损失的，应当依法承担赔偿责任。

公司股东滥用公司法人独立地位和股东有限责任，逃避债务，严重损害公司债权人利益的，应当对公司债务承担连带责任。

- (五) 法律、行政法规及公司章程规定应当承担的其它义务。

第三十八条 持有公司百分之五以上有表决权股份的股东，将其持有的股份

进行质押的，应当在该事实发生之当日口头向公司报告，并应当自该事实发生之日起三日内，向公司作出书面报告。

第三十九条 公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他非控股股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他非控股股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他非控股股东的利益。公司的控股股东在行使表决权时，不得作出有损于公司和其他股东合法权益的决定。

第四十条 股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：

- (一) 决定公司经营方针和投资计划；
- (二) 选举和更换董事，决定有关董事的报酬事项；
- (三) 选举和更换由股东代表出任的监事，决定有关监事的报酬事项；
- (四) 审议批准董事会的报告；
- (五) 审议批准监事会的报告；
- (六) 审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- (七) 审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- (八) 对公司增加或者减少注册资本作出决议；
- (九) 对发行公司债券作出决议；
- (十) 对发行可转换公司债券作出决议；
- (十一) 对公司合并、分立、解散和清算等事项作出决议；
- (十二) 回购本公司股份；
- (十三) 审议批准本章程第四十一条规定的担保事项；
- (十四) 审议公司在一年内单独或累计对外投资金额超过公司最近一期经审计总资产40%的事项；
- (十五) 审议公司在一年内单独或累计购买、出售、置换重大资产金额超过公司最近一期经审计总资产40%的事项；
- (十六) 审议股权激励计划；
- (十七) 对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；
- (十八) 修改公司章程；

(十九) 审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其它事项。

第四十一条 公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过。

(一) 本公司及本公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的50%以后提供的任何担保；

(二) 公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的30%以后提供的任何担保；

(三) 为资产负债率超过70%的担保对象提供的担保；

(四) 单笔担保额超过最近一期经审计净资产10%的担保；

(五) 对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。

第四十二条 股东大会分为股东年会和临时股东大会。股东年会每年召开一次，并应于上一个会计年度完结之后的六个月之内举行。

第四十三条 有下列情形之一的，公司在事实发生之日起两个月以内召开临时股东大会：

(一) 董事人数不足《公司法》规定的最低人数，或者少于章程所定人数的三分之二时；

(二) 公司未弥补的亏损达股本总额的三分之一时；

(三) 单独或者合计持有公司表决权股份总数百分之十（不含代理权）以上的股东书面请求时；

(四) 董事会认为必要时；

(五) 监事会提议召开时；

(六) 公司章程规定的其它情形。

前述第(三)项持股股数按股东提出书面要求日计算。

第四十四条 临时股东大会只对通知中列明的事项作出决议。

第四十五条 股东大会会议由董事会依法召集。

第四十六条 监事会有权向董事会提议召开临时股东大会，并应当以书面形式向董事会提出。董事会应当根据法律、行政法规和本章程的规定，在收到提案后10日内提出同意或不同意召开临时股东大会的书面反馈意见。

董事会同意召开临时股东大会的，将在作出董事会决议后的5日内发出召开股东大会的通知，通知中对原提议的变更，应征得监事会的同意。

董事会不同意召开临时股东大会，或者在收到提案后10日内未作出反馈的，视为董事会不能履行或者不履行召集股东大会会议职责，监事会可以自行召集和主持。

第四十七条 单独或者合计持有公司10%以上股份的股东有权向董事会请求召开临时股东大会，并应当以书面形式向董事会提出。董事会应当根据法律、行政法规和本章程的规定，在收到请求后10日内提出同意或不同意召开临时股东大会的书面反馈意见。

董事会同意召开临时股东大会的，应当在作出董事会决议后的5日内发出召开股东大会的通知，通知中对原请求的变更，应当征得相关股东的同意。

董事会不同意召开临时股东大会，或者在收到请求后10日内未作出反馈的，单独或者合计持有公司10%以上股份的股东有权向监事会提议召开临时股东大会，并应当以书面形式向监事会提出请求。

监事会同意召开临时股东大会的，应在收到请求5日内发出召开股东大会的通知，通知中对原提案的变更，应当征得相关股东的同意。

监事会未在规定期限内发出股东大会通知的，视为监事会不召集和主持股东大会，连续90日以上单独或者合计持有公司10%以上股份的股东可以自行召集和主持。

第四十八条 监事会或股东决定自行召集股东大会的，须书面通知董事会、主办报价券商。

召集股东应在发出股东大会通知及股东大会决议依法披露时，向公司所在挂牌的代办转让系统和主办报价券商提交有关证明材料。

第四十九条 对于监事会或股东自行召集的股东大会，董事会和董事会秘书将予配合。董事会应当提供股权登记日的股东名册。

第五十条 监事会或股东自行召集的股东大会，会议所必需的费用由本公司承担。

第五十一条 提案的内容应当属于股东大会职权范围，有明确议题和具体决议事项，并且符合法律、行政法规和本章程的有关规定。

第五十二条 公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。

单独或者合计持有公司3%以上股份的股东，可以在股东大会召开10日前提出

临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后2日内发出股东大会补充通知，向股东通知临时提案的内容。

除前款规定的情形外，召集人在发出股东大会通知后，不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。

股东大会通知中未列明或不符合本条第一款规定的提案，股东大会不得进行表决并作出决议。

第五十三条 召集人将在年度股东大会召开20日前以书面方式通知各股东，临时股东大会将于会议召开15日前以书面方式通知各股东。

第五十四条 股东会议的通知包括以下内容：

- (一)会议的日期、地点和会议期限；
- (二)提交会议审议的事项；
- (三)以明显的文字说明：全体股东均有权出席股东大会，并可以委托代理人出席会议和参加表决，该股东代理人不必是公司的股东；
- (四)有权出席股东大会股东的股权登记日；
- (五)投票代理委托书的送达时间和地点；
- (六)会务常设联系人姓名，电话号码。

第五十五条 股东大会拟讨论董事、监事选举事项的，股东大会通知中将充分披露董事、监事候选人的详细资料，至少包括以下内容：

- (一)教育背景、工作经历、兼职等个人情况；
- (二)与本公司或本公司的控股股东及实际控制人是否存在关联关系；
- (三)披露持有本公司股份数量；
- (四)是否受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所、中国证券业协会惩戒。

每位董事、监事候选人应当以单项提案提出。

第五十六条 发出股东大会通知后，无正当理由，股东大会不应延期或取消，股东大会通知中列明的提案不应取消。一旦出现延期或取消的情形，召集人应当在原定召开日前至少2个工作日依法披露并说明原因。

第五十七条 本公司董事会和其他召集人将采取必要措施，保证股东大会的正常秩序。对于干扰股东大会、寻衅滋事和侵犯股东合法权益的行为，将采取措施加以制止并及时报告有关部门查处。



第五十八条 股权登记日登记在册的所有股东或其代理人，均有权出席股东大会。并依照有关法律、法规及本章程行使表决权。

股东可以亲自出席股东大会，也可以委托代理人代为出席和表决。

第五十九条 个人股东亲自出席会议的，应出示本人身份证或其它能够表明其身份的有效证件或证明、股份账户卡；委托代理他人出席会议的，应出示本人有效身份证件、股东授权委托书。

法人股东应由法定代表人或者法定代表人委托的代理人出席会议。法定代表人出席会议的，应出示本人身份证、能证明其具有法定代表人资格的有效证明；委托代理人出席会议的，代理人应出示本人身份证、法人股东单位的法定代表人依法出具的书面授权委托书。

第六十条 股东出具的委托他人出席股东大会的授权委托书应当载明下列内容：

- (一)代理人的姓名；
- (二)是否具有表决权；
- (三)分别对列入股东大会会议程的每一审议事项投赞成、反对或弃权票的指示；
- (四)委托书签发日期和有效期限；
- (五)委托人签名（或盖章）。委托人为法人股东的，应加盖法人单位印章。

第六十一条 委托书应当注明如果股东不作具体指示，股东代理人是否可以按自己的意思表决。

第六十二条 代理投票授权委托书由委托人授权他人签署的，授权签署的授权书或者其它授权文件应当经过公证。经公证的授权书或者其它授权文件，和投票代理委托书均需备置于公司住所或者召集会议的通知中指定的其它地方。

委托人为法人的，由其法定代表人或者董事会、其他决策机构决议授权的人作为代表出席公司的股东大会。

第六十三条 出席会议人员的会议登记册由公司负责制作。会议登记册载明参加会议人员姓名（或单位名称）、身份证号码、住所地址、持有或者代表有表决权的股份数额、被代理人姓名（或单位名称）等事项。

第六十四条 召集人将依据证券登记结算机构提供的股东名册共同对股东资格的合法性进行验证，并登记股东姓名（或名称）及其所持有表决权的股份数。

在会议主持人宣布现场出席会议的股东和代理人人数及所持有表决权的股份总数之前，会议登记应当终止。

第六十五条 股东大会召开时，本公司全体董事、监事、高级管理人员均应当应股东大会会议通知之要求列席并接受股东的质询。

第六十六条 股东大会由董事长主持。董事长不能履行职务或不履行职务时，由半数以上董事共同推举的一名董事主持。

监事会自行召集的股东大会，由监事会主席主持。监事会主席不能履行职务或不履行职务时，由半数以上监事共同推举的一名监事主持。

股东自行召集的股东大会，由召集人推举代表主持。

召开股东大会时，会议主持人违反议事规则使股东大会无法继续进行的，经现场出席股东大会有表决权过半数的股东同意，股东大会可推举一人担任会议主持人，继续开会。

第六十七条 公司制定股东大会议事规则，详细规定股东大会的召开和表决程序，包括通知、登记、提案的审议、投票、计票、表决结果的宣布、会议决议的形成、会议记录及其签署、依法披露等内容，以及股东大会对董事会的授权原则，授权内容应明确具体。股东大会议事规则应作为章程的附件，由董事会拟定，股东大会批准。

第六十八条 在年度股东大会上，董事会、监事会应当就其过去一年的工作向股东大会作出报告。

第六十九条 董事、监事、高级管理人员在股东大会上就股东的质询和建议作出解释和说明。

第七十条 会议主持人应当在表决前宣布现场出席会议的股东和代理人人数及所持有表决权的股份总数，现场出席会议的股东和代理人人数及所持有表决权的股份总数以会议登记为准。

第七十一条 股东大会应有会议记录，由董事会秘书负责。会议记录记载以下内容：

- (一)会议时间、地点、议程和召集人姓名或名称；
- (二)会议主持人以及出席或列席会议的董事、监事、高级管理人员姓名；
- (三)出席会议的股东和代理人人数、所持有表决权的股份总数及占公司股份总数的比例；

- (四)对每一提案的审议经过、发言要点和表决结果;
- (五)股东的质询意见或建议以及相应的答复或说明;
- (六)计票人、监票人姓名;
- (七)本章程规定应当载入会议记录的其它内容。

第七十二条 召集人应当保证会议记录内容真实、准确和完整。出席会议的董事、监事、董事会秘书、召集人或其代表、会议主持人应当在会议记录上签名。会议记录应当与现场出席股东的签名册及代理出席的委托书、表决情况的有效资料一并保存,保存期限不少于10年。

第七十三条 召集人应当保证股东大会连续举行,直至形成最终决议。因不可抗力等特殊原因导致股东大会中止或不能作出决议的,应采取必要措施尽快恢复召开股东大会或直接终止本次股东大会,并及时依法披露。

第七十四条 股东大会决议分为普通决议和特别决议。

股东大会作出普通决议,应当由出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的二分之一以上通过。

股东大会作出特别决议,应当由出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的三分之二以上通过。

第七十五条 下列事项由股东大会以普通决议通过:

- (一)董事会和监事会的工作报告;
- (二)董事会拟定的利润分配方案和弥补亏损方案;
- (三)董事会和监事会成员的任免及其报酬和支付方法;
- (四)公司年度预算方案、决算方案;
- (五)公司年度报告;
- (六)公司在一年内单独或累计对外投资或者购买、出售、置换重大资产金额超过公司最近一期经审计总资产40%但尚未超过60%的;
- (七)除法律、行政法规规定或者公司章程规定应当以特别决议通过以外的其它事项。

第七十六条 下列事项由股东大会以特别决议通过:

- (一)公司增加或者减少注册资本;
- (二)发行公司债券;
- (三)公司的分立、合并、解散和清算;

(四) 公司章程的修改;

(五) 回购本公司股份;

(六) 公司在一年内单独或累计对外投资或者购买、出售、置换重大资产金额超过公司最近一期经审计总资产60%的;

(七) 股权激励计划;

(八) 法律、行政法规或本章程规定的, 以及股东大会以普通决议认定会对公司产生重大影响的、需要以特别决议通过的其它事项。

第七十七条 股东(包括股东代理人)以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权, 每一股份享有一票表决权。

公司持有的本公司股份没有表决权, 且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。

第七十八条 股东大会审议有关关联交易事项时, 关联股东不应当参与投票表决, 其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数; 股东大会决议的依法披露应当充分披露非关联股东的表决情况。

第七十九条 除公司处于危机等特殊情况下, 非经股东大会以特别决议批准, 公司将不与董事、高级管理人员以外的人订立将公司全部或者重要业务的管理交予该人负责的合同。

第八十条 董事、监事候选人名单以提案的方式提请股东大会决议。

董事会应当向股东依法披露候选董事、监事的简历和基本情况。

第八十一条 股东大会将对所有提案进行逐项表决, 对同一事项有不同提案的, 将按提案提出的时间顺序进行表决。除因不可抗力等特殊原因导致股东大会中止或不能作出决议外, 股东大会将不会对提案进行搁置或不予表决。

第八十二条 股东大会审议提案时, 不会对提案进行修改, 否则, 有关变更应当被视为一个新的提案, 不能在本次股东大会上进行表决。

第八十三条 股东大会采取记名方式投票表决。

第八十四条 股东大会对提案进行表决前, 应当至推举两名股东代表和一名监事代表参加清点、计票和监票。审议事项与股东有利害关系的, 相关股东及代理人不得参加清点、计票、监票。

股东大会对提案进行表决时, 应当由股东代表与监事代表共同负责清点、计票、监票, 并当场公布表决结果, 决议的表决结果载入会议记录。

第八十五条 会议主持人应当宣布每一提案的表决情况和结果，并根据表决结果宣布提案是否通过。

在正式公布表决结果前，股东大会现场所涉及的公司、计票人、监票人、主要股东等相关各方对表决情况均负有保密义务。

第八十六条 出席股东大会的股东，应当对提交表决的提案发表以下意见之一：同意、反对或弃权。

未填、错填、字迹无法辨认的表决票、未投的表决票均视为投票人放弃表决权利，其所持股份数的表决结果应计为“弃权”。

第八十七条 会议主持人如果对提交表决的决议结果有任何怀疑，可以对所投票数进行点算；如果会议主持人未进行点票，出席会议的股东或者股东代理人对会议主持人宣布结果有异议的，有权在宣布表决结果后立即要求点票，会议主持人应当即时点票。

第八十八条 提案未获通过，或者本次股东大会变更前次股东大会决议的，应当在股东大会决议中作特别提示。

第八十九条 股东大会通过有关董事、监事选举提案的，新任董事、监事的应就任具体届次、期限与日期应当在股东大会决议中作特别提示。

第九十条 股东大会通过有关派现、送股或资本公积转增股本提案的，公司将在股东大会结束后2个月内实施具体方案。

第九十一条 公司董事为自然人。董事无需持有公司股份，亦可为独立董事。

第九十二条 《公司法》第一百四十七条规定的情形以及被中国证监会确定为市场禁入者，并且禁入尚未解除的人员，不得担任公司的董事。

第九十三条 董事由股东大会选举或更换，任期3年。董事任期届满，连选可以连任。董事在任期届满以前，股东大会不得无故解除其职务。

董事就任的具体届次、期限与日期以股东大会决议中作特别提示的为准。

第九十四条 董事应当遵守法律、行政法规和本章程，对公司负有下列忠实义务：

- (一)不得利用职权收受贿赂或者其它非法收入，不得侵占公司的财产；
- (二)不得挪用公司资金；

(三)不得将公司资产或者资金以其个人名义或者其他个人名义开立账户存储;

(四)不得违反本章程的规定,未经股东大会或董事会同意,将公司资金借贷给他人或者以公司财产为他人提供担保;

(五)不得违反本章程的规定或未经股东大会同意,与本公司订立合同或者进行交易;

(六)未经股东大会同意,不得利用职务便利,为自己或他人谋取本应属于公司的商业机会,自营或者为他人经营与本公司同类的业务;

(七)不得接受与公司交易的佣金归为己有;

(八)不得擅自披露公司秘密;

(九)不得利用其关联关系损害公司利益;

(十)法律、行政法规、部门规章及本章程规定的其它忠实义务。

董事违反本条规定所得的收入,应当归公司所有;给公司造成损失的,应当承担赔偿责任。

第九十五条 董事应当遵守法律、行政法规和本章程,对公司负有下列勤勉义务:

(一)应谨慎、认真、勤勉地行使公司赋予的权利,以保证公司的商业行为符合国家法律、行政法规以及国家各项经济政策的要求,商业活动不超过营业执照规定的业务范围;

(二)应公平对待所有股东;

(三)及时了解公司业务经营管理状况;

(四)应当对公司定期报告签署书面确认意见。保证公司所披露的信息真实、准确、完整;

(五)应当如实向监事会提供有关情况和资料,不得妨碍监事会或者监事行使职权;

(六)法律、行政法规、部门规章及本章程规定的其它勤勉义务。

第九十六条 董事连续两次未能亲自出席,也不委托其他董事出席董事会会议,视为不能履行职责,董事会应当建议股东大会予以撤换。

第九十七条 董事可以在任期届满以前提出辞职。董事辞职应向董事会提交

书面辞职报告。董事会将在 2 日内披露有关情况。

如因董事的辞职导致公司董事会低于法定最低人数时，在改选出的董事就任前，原董事仍应当依照法律、行政法规、部门规章和本章程规定，履行董事职务。

除前款所列情形外，董事辞职自辞职报告送达董事会时生效。

第九十八条 董事辞职生效或者任期届满，应向董事会办妥所有移交手续，其对公司和股东承担的忠实义务，在任期结束后并不当然解除，除保密义务外在其任期结束后两年内仍然有效。

第九十九条 未经本章程规定或者董事会的合法授权，任何董事不得以个人名义代表公司或者董事会行事。董事以其个人名义行事时，在第三方会合理地认为该董事在代表公司或者董事会行事的情况下，该董事应当事先声明其立场和身份。

第一百条 董事执行公司职务时违反法律、行政法规、部门规章或本章程的规定，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

第一百零二条 公司设董事会，对股东大会负责。

第一百零三条 董事会由五名董事组成，设董事长一人。

公司董事会成员中可以包括任意比例的独立董事。

第一百零四条 董事会行使下列职权：

- (一) 负责召集股东大会，并向大会报告工作；
- (二) 执行股东大会的决议；
- (三) 决定公司的经营计划和投资方案；
- (四) 制订公司的年度财务预算方案、决算方案；
- (五) 制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- (六) 制订公司增加或者减少注册资本、回购本公司股份、发行债券、可转换公司债券或其它证券方案、股权激励计划；
- (七) 拟订公司合并、分立和解散方案；
- (八) 根据股东大会作出的有关公司的担保、对外投资或者购买、出售、置换重大资产事项的决议，在股东大会的授权范围内，决定有关的具体事项、办理具体实施事宜；
- (九) 决定公司在一年内单独或累计对外投资或者购买、出售、置换重大资产金额尚未超过公司最近一期经审计总资产 40% 的事项；

(十)法律、行政法规或本章程规定的，以及股东大会以普通决议认定会对公司产生重大影响的、需要以特别决议通过的其它事项；

(十一)决定公司内部管理机构的设置；

(十二)聘任或者解聘公司总经理；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人和其他高级管理人员；聘任或者解聘董事会秘书；决定上述高级管理人员的报酬事项和奖惩事项；

(十三)听取并审议公司高级管理人员工作报告；

(十四)制订公司的基本管理制度；

(十五)制订公司章程的修改方案；

(十六)管理公司信息披露事项；

(十七)向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；

(十八)法律、法规或公司章程规定，以及股东大会授予的其它职权。

第一百零五条 公司董事会应当就注册会计师对公司财务报告出具的有保留意见的审计报告向股东大会作出说明。

第一百零六条 董事会制定董事会议事规则，报股东大会批准后实施，以确保董事会的工作效率和科学决策。

董事会可适时制定有关独立董事议事与相关工作的具体职责与规则，报股东大会批准后实施。

第一百零七条 董事会应当确定其运用公司资产所作出的风险投资权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

第一百零八条 董事长由公司董事担任，以全体董事过半数选举产生和罢免。

第一百零九条 董事长行使下列职权：

(一)主持股东大会和召集、主持董事会会议；

(二)督促、检查董事会决议的执行；

(三)签署公司股票、公司债券及其它有价证券；

(四)签署董事会重要文件和应由公司法定代表人签署的其它文件；

(五)行使法定代表人的职权；



(六) 在发生特大自然灾害等不可抗力的紧急情况下, 对公司事务行使符合法律规定和公司利益的特别处置权, 并在事后向公司董事会和股东大会报告;

(七) 本章程授予的其它职权。

第一百一十条 董事长不能履行职权时, 由半数以上董事共同推举一名董事暂时代为履行职务。

第一百一十一条 董事会每年至少召开两次会议, 由董事长召集, 于会议召开十日以前书面通知全体董事和监事。

第一百一十二条 有下列情形之一的, 董事长应及时召集董事会临时会议:

- (一) 董事长认为必要时;
- (二) 三分之一以上董事联名提议时;
- (三) 监事会提议时;
- (四) 总经理提议时。

第一百一十三条 董事会召开董事会临时会议一般应于会议召开 10 日前通知全体董事和监事, 董事长认为必要时得于会议召开前 2 日通知。

第一百一十四条 董事会会议通知包括以下内容:

- (一) 会议日期和地点;
- (二) 会议期限;
- (三) 事由及议题;
- (四) 发出通知的日期。

第一百一十五条 董事会会议应当由二分之一以上的董事出席方可举行。每一董事享有一票表决权。董事会作出决议, 必须经全体董事的过半数通过。

第一百一十六条 董事会临时会议在保障董事充分表达意见的前提下, 可以用传真方式进行并作出决议, 并由参会董事签字。

第一百一十七条 董事会会议应当由董事本人出席, 董事因故不能出席的, 可以书面委托其他董事代为出席。

委托书应当载明代理人的姓名, 代理事项、权限和有效期限, 并由委托人签名或盖章。

代为出席会议的董事应当在授权范围内行使董事的权利。董事未出席董事会会议, 亦未委托代表出席的, 视为放弃在该次会议上的投票权。

第一百一十八条 董事会决议表决方式为：对某一具体表决事项可由主持人决定并安排统一采用举手、投票或者传真表决。对不适用传真会议方式的情况下同时也不适用传真表决。

第一百一十九条 董事会会议应当有记录，出席会议的董事和记录人，应当在会议记录上签名。出席会议的董事有权要求在记录上对其在会议上的发言作出说明性记载。

董事会会议记录作为公司档案由董事会保存，保存期限为至少满 10 年。

第一百二十条 董事会会议记录包括以下内容：

- (一)会议召开的日期、地点和召集人姓名；
- (二)出席董事的姓名以及受他人委托出席董事会的董事(代理人)姓名；
- (三)会议议程；
- (四)董事发言要点；
- (五)每一决议事项的表决方式和结果(表决结果应载明赞成权的票数)。

第一百二十一条 董事应当在董事会决议上签字并对董事会的决议承担责任。

董事会决议违反法律、法规或者章程，致使公司遭受损失的，参与决议的董事对公司负赔偿责任。但经证明在表决时曾表明异议并记载于会议记录的，该董事可以免除责任。

第一百三十八条 监事由股东代表和公司职工代表担任。公司职工代表担任的监事不得少于监事人数的三分之一。

第一百三十九条 《公司法》第一百四十七条规定的情形以及中国证监会确定为市场禁入者，并且禁入尚未解除的，不得担任公司的监事。

董事、高级管理人员不得兼任监事。

第一百四十条 监事每届任期 3 年。股东担任的监事由股东大会选举或更换，职工担任的监事由公司职工民主选举产生或更换，监事连选可以连任。监事就任的具体届次、期限与日期以股东大会决议、职工民主选举会议文件中作特别提示的为准。

第一百四十一条 监事连续二次不能亲自出席监事会会议的，视为不能履行职责，股东大会或职工代表大会应当予以撤换。

第一百四十二条 监事可以在任期届满以前提出辞职，本章程第五章有关董

事辞职的规定，适用于监事。

第一百四十三条 监事应当遵守法律、行政法规和公司章程的规定，履行诚信和勤勉的义务

第一百四十四条 公司设监事会。监事会由三名监事组成。监事会设主席一人，监事会主席由全体监事过半数选举产生。

监事会主席召集和主持监事会会议；监事会主席不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上监事共同推举一名监事召集和主持监事会会议。

第一百四十五条 监事会及其监事行使下列职权：

(一)检查公司的财务；

(二)对董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、法规或者章程的行为进行监督；

(三)当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求其予以纠正，必要时向股东大会或国家有关主管机关报告；

(四)形成监事会书面决议并将会议提案写明，以提议召开临时股东大会；

(五)监事可以列席董事会会议，并对董事会决议事项提出质询或者建议；

(六)公司章程规定或股东大会授予的其它职权。

第一百四十六条 监事会制定监事会议事规则，报股东大会批准后实施，以确保监事会的工作效率和科学决策。

第一百四十七条 监事会行使职权时，必要时可以聘请律师事务所、会计师事务所等专业性机构给予帮助，由此发生的费用由公司承担。

第一百四十八条 监事会每年至少召开一次会议。会议通知应当在会议召开十日前书面送达全体监事。

第一百四十九条 监事会会议通知包括以下内容：举行会议的日期、地点和会议期限，事由及议题，发出通知的日期。

第一百五十条 监事会的议事方式为：会议。

第一百五十一条 监事会的表决程序为：举手表决或书面表决，监事会决议须经全体监事的过半数通过。

第一百五十二条 监事会会议应有记录，出席会议的监事和记录人，应当在会议记录上签名。监事有权要求在记录上对其在会议上的发言作出某种说明性记

载。监事会会议记录作为公司档案由董事会秘书保存。监事会会议记录的保管期限为10年。

## **(二) 实际执行情况**

在有限责任公司阶段，公司基本能够按照《公司法》和公司章程的规定建立了公司治理机构，公司的股权转让事项等重大决策均通过了股东大会的决策程序；有限公司阶段也存在公司治理不够完善之处，体现在股权转让事宜未及时办理工商变更登记手续；三会无相应的会议记录、会议届次排列不规范的现象等。有限公司整体变更为股份公司之后，公司制定了新的公司章程、三会议事规则以及《总经理工作细则》和各项规章制度，建立了规范化的公司治理结构，公司日常运作中三会各司其职，基本能够符合上述的文件要求，公司治理日益完善。截至2008年12月19日，股份公司召开了2次股东大会、3次董事会、1次监事会，基本能够符合《公司法》以及《公司章程》的要求。

## **(三) 公司章程中重大生产经营决策程序**

公司章程中重大生产经营决策程序的规定主要是第四十条、第四十一条关于股东大会的规定及第一百零七条关于董事会的规定。

## **(四) 公司管理层对内部控制制度完整性、合理性及有效性的自我评估意见**

公司自成立以来，一直十分重视企业内部管理建设，认识到健全、有效的内部控制对实现经营管理目标的重要性。公司根据自身的实际情况，建立了较为完整、合理、有效的内部控制体系：

股份公司成立后，公司根据《公司法》的要求建立了董事会、监事会以及董事会领导下的经理层，建立了完整、有效的治理结构；公司根据生产经营情况，设置了的较为完善的组织结构，并制定了三会议事规则及各项管理制度，形成了比较良好的控制环境。

公司通过了 ISO9001: 2000 质量管理体系认证，在项目开发、实施的各个

环节建立了详细、严格的控制程序，同时公司在财务管理、人事管理、资产管理等各方面也建立了相应的管理制度，这些制度的制定及执行了保障公司业务的安全运行。

由于公司规模尚比较小，目前公司的内部控制制度基本能够满足公司日常经营风险控制的需要，随着公司规模的扩大，公司的业务制度还需根据发展需要进行补充和完善。

### **(五) 公司管理层的诚信状况**

公司董事、监事、高级管理人员近三年无违法违规行为，无对所任职公司近三年因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，个人不存在到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为。

## 十二、公司财务会计信息

公司聘请北京永拓会计师事务所有限责任公司对公司 2006 年度、2007 年度、2008 年 1-9 月的财务报表以及财务报表附注进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

因公司无对外股权投资，故不存在合并报表问题。

除特别说明外，以下财务会计信息中的数据以人民币元为单位。

### （一）会计报表

#### 资产负债表

| 项 目          | 2008 年 9 月 30 日 | 2007 年 12 月 31 日 | 2006 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----------------|------------------|------------------|
| 流动资产：        |                 |                  |                  |
| 货币资金         | 10,042,876.17   | 17,009,361.23    | 1,264,626.29     |
| 其他货币资金       |                 |                  |                  |
| 短期投资         |                 |                  |                  |
| 应收票据         |                 | 500,000.00       |                  |
| 应收股利         |                 |                  |                  |
| 应收利息         |                 |                  |                  |
| 应收账款         | 3,674,485.00    | 4,909,857.00     | 1,238,400.00     |
| 其他应收款        | 553,596.18      | 421,584.40       | 409,042.95       |
| 预付账款         | 804,000.00      | 60,840.90        | 515.90           |
| 应收补贴款        | 157,413.23      | 476,458.29       |                  |
| 存货           | 1,035,149.60    | 1,187,956.99     |                  |
| 待摊费用         |                 | 179,168.00       | 54,170.00        |
| 一年内到期的长期债权投资 |                 |                  |                  |
| 其他流动资产       |                 |                  |                  |
| 流动资产合计       | 16,267,520.18   | 24,745,226.81    | 2,966,755.14     |
| 长期投资：        |                 |                  |                  |
| 长期股权投资       |                 |                  |                  |
| 合并价差         |                 |                  |                  |

|             |               |               |              |
|-------------|---------------|---------------|--------------|
| 长期股权投资      |               |               |              |
| 长期投资合计      |               |               |              |
| 固定资产：       |               |               |              |
| 固定资产原价      | 1,083,213.00  | 1,026,075.00  | 933,225.00   |
| 减：累计折旧      | 680,700.86    | 674,661.96    | 472,561.32   |
| 固定资产净值      | 402,512.14    | 351,413.04    | 460,663.68   |
| 减：固定资产减值准备  |               |               |              |
| 固定资产净额      | 402,512.14    | 351,413.04    | 460,663.68   |
| 工程物资        |               |               |              |
| 在建工程        |               |               |              |
| 固定资产清理      |               |               |              |
| 固定资产合计      | 402,512.14    | 351,413.04    | 460,663.68   |
| 无形资产及其他资产：  |               |               |              |
| 无形资产        | 800,000.00    | 944,281.86    | 1,971.82     |
| 长期待摊费用      | 47,919.60     |               |              |
| 其他长期资产      |               |               |              |
| 无形资产及其他资产合计 | 847,919.60    | 944,281.86    | 1,971.82     |
| 递延税项：       |               |               |              |
| 递延税款借项      |               |               |              |
| 资产总计        | 17,517,951.92 | 26,040,921.71 | 3,429,390.64 |

### 资产负债表(续)

| 项 目   | 2008年9月30日   | 2007年12月31日  | 2006年12月31日 |
|-------|--------------|--------------|-------------|
| 流动负债： |              |              |             |
| 短期借款  |              |              |             |
| 应付票据  |              |              |             |
| 应付账款  | 297,125.00   | 2,831,880.36 | 3,400.00    |
| 预收账款  | 1,889,200.00 | 82,400.00    | 911,000.00  |
| 应付工资  |              |              |             |
| 应付福利费 | 265,018.41   | 326,598.70   | 604,296.10  |
| 应付股利  |              |              |             |
| 应交税金  | -673,068.30  | 2,579,643.14 | 123,128.48  |
| 其他应交款 | 2,624.83     | 39,006.70    | 2,866.86    |
| 其他应付款 | 23,813.14    |              | 73,593.64   |

|             |               |               |              |
|-------------|---------------|---------------|--------------|
| 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      | 1,804,713.08  | 5,859,528.90  | 1,718,285.08 |
| 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        | 1,804,713.08  | 5,859,528.90  | 1,718,285.08 |
| 少数股东权益      |               |               |              |
| 股东权益：       |               |               |              |
| 实收资本(或股本)   | 11,000,000.00 | 10,000,000.00 | 500,000.00   |
| 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        | 9,208,892.81  | 1,133,600.00  | 823,600.00   |
| 盈余公积        |               | 1,154,446.53  | 288,417.80   |
| 其中：法定公益金    |               | 35,731.76     |              |
| 未分配利润       | -4,495,653.97 | 7,893,346.28  | 99,087.76    |
| 报表外币折算差额    |               |               |              |
| 所有者权益合计     | 15,713,238.84 | 20,181,392.81 | 1,711,105.56 |
| 负债和所有者权益总计  | 17,517,951.92 | 26,040,921.71 | 3,429,390.64 |

### 利润及利润分配表

| 项 目       | 2008年1-9月    | 2007年度        | 2006年度       |
|-----------|--------------|---------------|--------------|
| 一、主营业务收入  | 8,940,000.07 | 21,001,816.81 | 9,317,982.69 |
| 减：主营业务成本  | 4,024,447.92 | 5,989,921.76  | 3,189,278.51 |
| 主营业务税金及附加 | 204,976.44   | 370,697.96    | 37,271.90    |



|              |               |               |              |
|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 二、主营业务利润     | 4,710,575.71  | 14,641,197.09 | 6,091,432.28 |
| 加：其他业务利润     |               |               |              |
| 减：营业费用       | 3,761,895.23  |               |              |
| 管理费用         | 6,445,024.24  | 6,617,193.26  | 6,459,153.68 |
| 财务费用         | -51,585.78    | -6,746.81     | 1,928.15     |
| 三、营业利润       | -5,444,757.98 | 8,030,750.64  | -369,649.55  |
| 加：投资收益       |               |               |              |
| 补贴收入         | 999,104.01    | 1,850,750.64  |              |
| 营业外收入        |               | 3,400.00      |              |
| 减：营业外支出      | 50,000.00     |               |              |
| 四、利润总额       | -4,495,653.97 | 9,884,901.28  | -369,649.55  |
| 减：所得税        |               | 1,224,614.03  |              |
| 少数股东收益       |               |               |              |
| 五、净利润        | -4,495,653.97 | 8,660,287.25  | -369,649.55  |
| 加：年初未分配利润    | 7,893,346.28  | 99,087.76     | 468,737.31   |
| 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    | -4,495,653.97 | 8,759,375.01  | 99,087.76    |
| 减：提取法定盈余公积   |               | 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 | -4,495,653.97 | 7,893,346.28  | 99,087.76    |
| 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      | -4,495,653.97 | 7,893,346.28  | 99,087.76    |

### 现金流量表

| 项 目            | 2008年1-9月 | 2007年度 | 2006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             | 12,529,797.00 | 17,733,046.71 | 8,779,802.00 |
| 收到的税费返回                    | 841,690.78    | 1,379,261.17  |              |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            | 27,500.00     | 310,000.00    | 68,900.00    |
| 现金流入小计                     | 13,398,987.78 | 19,422,307.88 | 8,848,702.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             | 4,685,055.71  | 1,395,618.11  | 987,239.85   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            | 7,799,676.96  | 5,055,061.05  | 4,060,621.37 |
| 支付的各项税费                    | 4,035,824.17  | 2,326,538.48  | 625,382.59   |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            | 3,615,708.00  | 3,345,206.74  | 3,581,776.06 |
| 现金流出小计                     | 20,136,264.84 | 12,122,424.38 | 9,255,019.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -6,737,277.06 | 7,299,883.50  | -406,317.87  |
| 二、投资活动产生的现金流量：             |               |               |              |
| 收回投资所收到的现金                 |               |               |              |
| 取得投资收益所收到的现金               |               |               |              |
| 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 |               | 3,970.44      | 5,062.50     |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            |               |               |              |
| 现金流入小计                     | 0.00          | 3,970.44      | 5,062.50     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   | 229,208.00    | 1,059,119.00  | 98,709.00    |
| 投资所支付的现金                   |               |               |              |
| 支付的其他与投资活动有关的现金            |               |               |              |
| 现金流出小计                     | 229,208.00    | 1,059,119.00  | 98,709.00    |
| 投资活动产生的现金流量净额              | -229,208.00   | -1,055,148.56 | -93,646.50   |
| 三、筹资活动产生的现金流量              |               |               |              |
| 吸收投资所收到的现金                 |               | 9,500,000.00  |              |
| 借款所收到的现金                   |               |               |              |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金            |               |               |              |
| 现金流入小计                     | 0.00          | 9,500,000.00  | 0.00         |
| 偿还债务所支付的现金                 |               |               |              |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金         |               |               |              |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金            |               |               |              |
| 现金流出小计                     | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 筹资活动产生的现金流量净额              | 0.00          | 9,500,000.00  | 0.00         |
| 四、汇率变动对现金的影响额              |               |               |              |
| 五、现金及现金等价物净增加额             | -6,966,485.06 | 15,744,734.94 | -499,964.37  |

## 现金流量表(续)

| 补充资料                        | 2008年1-9月     | 2007年度        | 2006年度        |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量：          |               |               |               |
| 净利润                         | -4,495,653.97 | 8,660,287.25  | -369,649.55   |
| 加：计提的资产减值准备                 |               |               |               |
| 固定资产折旧                      | 119,908.90    | 204,399.20    | 148,966.22    |
| 无形资产摊销                      | 144,281.86    | 17,689.96     | 2,118.17      |
| 长期待摊费用摊销                    | 10,280.40     |               |               |
| 待摊费用减少（减：增加）                | 179,168.00    | -124,998.00   | -50,002.00    |
| 预提费用增加（减：减少）                |               |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） |               |               | 0.00          |
| 固定资产报废损失                    |               |               |               |
| 财务费用                        |               |               | 0.00          |
| 投资损失（减：收益）                  |               |               |               |
| 递延税款贷项（减：借项）                |               |               |               |
| 存货的减少（减：增加）                 | 152,807.39    | -1,187,956.99 |               |
| 经营性应收项目的减少（减：增加）            | 1,179,246.18  | -4,720,781.74 | -1,047,650.11 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少）            | -4,054,815.82 | 4,141,243.82  | 840,999.40    |
| 其他                          | 27,500.00     | 310,000.00    | 68,900.00     |
| 经营活动产生的现金流量净额               | -6,737,277.06 | 7,299,883.50  | -406,317.87   |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：          |               |               |               |
| 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增加情况：            |               |               |               |
| 现金的期末余额                     | 10,042,876.17 | 17,009,361.23 | 1,264,626.29  |
| 减：现金的期初余额                   | 17,009,361.23 | 1,264,626.29  | 1,764,590.66  |
| 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                | -6,966,485.06 | 15,744,734.94 | -499,964.37   |

## (二) 主要财务指标

| 指标项目               | 2008年1-9月 | 2007年度 | 2006年度  |
|--------------------|-----------|--------|---------|
| 资产负债率              | 10.30%    | 22.50% | 50.10%  |
| 流动比率               | 9.01      | 4.22   | 1.73    |
| 速动比率               | 8.44      | 4.02   | 1.73    |
| 应收账款周转率(次)         | 2.08      | 6.83   | 11.90   |
| 存货周转率(次)           | 3.62      | 10.08  | --      |
| 主营业务利润率            | 52.69%    | 69.71% | 65.37%  |
| 净资产收益率             | -28.61%   | 42.91% | -21.60% |
| 每股收益(元)            | -0.41     | 0.87   | -0.74   |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元) | -0.61     | 0.73   | -0.81   |

(1) 每股收益=当期净利润/期末股本总额；每股经营活动产生的现金流量净额=当期经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额；其中有限公司的期末股本总额按照有限公司注册资本计算。

(2) 由于成本费用核算口径的变化，两年又一期的主营业务利润率缺乏一定的可比性。

(3) 按照股份制变更后的股份 1,100 万元计算，最近两年及一期的每股收益和每股经营性净现金流量为：

| 指标项目               | 2008年1-9月 | 2007年度 | 2006年度 |
|--------------------|-----------|--------|--------|
| 每股收益(元)            | -0.41     | 0.79   | -0.03  |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元) | -0.61     | 0.66   | -0.04  |

## (三) 报告期利润形成的有关情况

### 1、收入确认原则

公司按以下规定确认收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

(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。

## 2、主营业务收入及成本

### (1)主营业务收入及成本明细

| 项目   | 2008年1-9月    |              | 2007年度        |              | 2006年度       |              |
|------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
|      | 收入           | 成本           | 收入            | 成本           | 收入           | 成本           |
| 销售收入 | 7,418,970.07 | 4,024,447.92 | 20,103,016.81 | 5,989,921.76 | 9,317,982.72 | 3,189,278.51 |
| 服务收入 | 1,521,030.00 | -            | 898,800.00    | -            |              |              |
| 合计   | 8,940,000.07 | 4,024,447.92 | 21,001,816.81 | 5,989,921.76 | 9,317,982.72 | 3,189,278.51 |

公司主营业务成本包括项目实施成本及代理采购成本。2006年度及2007年度，项目实施成本基本上全部为研发人员工资；2008年度成本核算口径发生变化，项目实施成本包括项目实施人员工资、福利费、社保公积金等人工成本以及项目实施过程中发生的差旅、食宿、培训、会务等支出。

### (2)变动趋势

2007年度较2006年度公司收入增长较快，主要为客户拓展比较成功，销售规模迅速增加。2008年1-9月收入相对2007年全年较少，主要为业务结算季节性波动所致，公司服务对象主要为大型企业集团，项目结算及收入确认主要集中于年底。

### (3)前五名销售收入总额及占全部销售收入的比例如下

| 2008年1-9月    |         | 2007年度       |         | 2006年度       |         |
|--------------|---------|--------------|---------|--------------|---------|
| 销售金额         | 占销售总额比重 | 销售金额         | 占销售总额比重 | 销售金额         | 占销售总额比重 |
| 3,477,267.31 | 37.32%  | 8,446,233.30 | 40.22%  | 4,326,474.38 | 48.39%  |

## 3、主要费用

## (1) 营业费用

| 项 目    | 2008 年 1-9 月 | 2007 年度 | 2006 年度 |
|--------|--------------|---------|---------|
| 工资及奖金  | 768,046.64   |         |         |
| 宣传费    | 1,358,307.96 |         |         |
| 会议费    | 775,693.00   |         |         |
| 招待费    | 235,194.50   |         |         |
| 差旅费    | 290,925.84   |         |         |
| 社保及公积金 | 102,047.40   |         |         |
| 房租     | 105,954.10   |         |         |
| 折旧     | 8,612.55     |         |         |
| 其他     | 117,113.24   |         |         |
| 合计     | 3,761,895.23 |         |         |

2006 年度及 2007 年度，公司未单独核算营业费用，全部在管理费用中归集。

## (2) 管理费用

| 项 目    | 2008 年 1-9 月 | 2007 年度      | 2006 年度      |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 工资及奖金  | 1,053,439.48 | 2,253,123.41 | 1,991,732.53 |
| 社保及公积金 | 229,269.45   | 375,233.48   | 439,823.93   |
| 福利费    |              |              | 422,951.14   |
| 差旅费    | 426,047.14   | 894,164.23   | 844,500.58   |
| 招待费    | 159,179.50   | 222,948.33   | 256,083.71   |
| 办公费    | 372,574.96   | 546,393.11   | 506,149.48   |
| 房租     | 120,444.82   | 972,659.00   | 1,062,781.00 |
| 交通费    | 64,092.84    | 171,450.08   | 194,690.62   |
| 折旧费    | 33,069.89    | 204,399.20   | 148,966.22   |
| 印花税    | 500.00       | 14,125.00    | 3,500.00     |
| 会议费    | 3,143.00     | 379,315.97   | 299,917.90   |
| 咨询费    | 517,000.00   | 100,000.00   | -            |
| 研发费    | 3,020,525.46 |              |              |
| 其他     | 445,737.70   | 483,381.45   | 288,056.57   |
| 合计：    | 6,445,024.24 | 6,617,193.26 | 6,459,153.68 |

2008 年研发费为研发部门支出，包括研发人员工资、社会保险、公积金、差旅费、办公费以及房租等。2006 年度及 2007 年度，研发人员工资在生产成本中核算，研发部门的其他开支全部归入管理费用中。

## 4、补贴收入

| 项目    | 2008年1-9月  | 2007年度       | 2006年度 |
|-------|------------|--------------|--------|
| 增值税返还 | 999,104.01 | 1,850,750.64 | 0.00   |
| 合计    | 999,104.01 | 1,850,750.64 | 0.00   |

按照国发[2000]18号《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》、财税字[2000]25号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》等文件的规定，2010年以前公司作为增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按17%的税率征收增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退。

## 5、营业外收入

| 项目     | 2008年1-9月 | 2007年度   | 2006年度 |
|--------|-----------|----------|--------|
| 装修尾款调整 | 0.00      | 3,400.00 | 0.00   |
| 合计     | 0.00      | 3,400.00 | 0.00   |

## 6、营业外支出

| 项目   | 2008年1-9月 | 2007年度 | 2006年度 |
|------|-----------|--------|--------|
| 赈灾捐款 | 50,000.00 | 0.00   | 0.00   |
| 合计   | 50,000.00 | 0.00   | 0.00   |

## 7、所得税

| 项目  | 2008年1-9月 | 2007年度       | 2006年度 |
|-----|-----------|--------------|--------|
| 所得税 | 0.00      | 1,224,614.03 | 0.00   |
| 合计  | 0.00      | 1,224,614.03 | 0.00   |

(1) 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。

(2) 公司2006年的企业所得税税率为33%，2007年12月，公司根据《财政部 国家税务总局关于企业技术创新有关企业所得税优惠政策的通知》（财税[2006]88号）的规定，适用15%的所得税税率。2008年1-9月，由于公司为亏损状态，因此暂未缴纳所得税。2008年度公司需按照新的高新技术企业认定管理办法重新进行高新技术企业认定，公司已向主管部门提交申请材料，目前公司的高新技术企业认定已进入公示阶段。

(3)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》，公司 2007 年度应纳税所得额为 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，目前尚未退回。

#### 8、利润总额及净利润

| 项目   | 2008 年 1-9 月  | 2007 年度      | 2006 年度     |
|------|---------------|--------------|-------------|
| 利润总额 | -4,495,653.97 | 9,884,901.28 | -369,649.55 |
| 净利润  | -4,495,653.97 | 8,660,287.25 | -369,649.55 |

2006 年度，公司收入规模比较小，尚不能平衡固定费用，因此当期为亏损；2007 年度，公司业务拓展比较成功，收入大幅增长，由于费用较 2006 年比较稳定，因此当年实现了较高的利润；2008 年 1-9 月，公司收入较 2006 年度、2007 年度同期均有所增长，但是由于业务宣传、人员扩充等因素，成本费用大幅攀升，尚处于亏损状态。

#### 9、非经常性损益

| 项目            | 2008 年 1-9 月  | 2007 年度      | 2006 年度     |
|---------------|---------------|--------------|-------------|
| 净利润           | -4,495,653.97 | 8,660,287.25 | -369,649.55 |
| 减：营业外收入       | 0.00          | 3,400.00     | 0.00        |
| 加：营业外支出       | 50,000.00     | 0.00         | 0.00        |
| 小 计           | -4,445,653.97 | 8,656,887.25 | -369,649.55 |
| 加：所得税的影响      | 0.00          | 510.00       | 0.00        |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | -4,445,653.97 | 8,657,397.25 | -369,649.55 |

### (四) 期末资产情况

#### 1、货币资金

| 项目   | 2008 年 9 月 30 日 | 2007 年 12 月 31 日 | 2006 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 现金   | 137,678.35      | 13,107.51        | 26,973.36        |
| 银行存款 | 9,905,197.82    | 16,996,253.72    | 1,237,652.93     |
| 合 计  | 10,042,876.17   | 17,009,361.23    | 1,264,626.29     |

(1)截至2008年9月30日止，公司货币资金无抵押冻结款项；

(2)银行存款2008年9月30日余额比年初减少较多的主要原因是本期增加了各项成本费用支出及应付账款的减少所致。



(3)截至2008年9月30日止,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。

## 2、应收账款

### (1)账龄分析

| 项目   | 2008年9月30日   |      | 2007年12月31日  |      | 2006年12月31日  |      |
|------|--------------|------|--------------|------|--------------|------|
|      | 金额           | 坏账准备 | 金额           | 坏账准备 | 金额           | 坏账准备 |
| 1年以内 | 3,304,985.00 |      | 4,762,857.00 |      | 1,013,400.00 |      |
| 1-2年 | 244,500.00   |      | 22,000.00    |      | 225,000.00   |      |
| 2-3年 | 125,000.00   |      | 125,000.00   |      |              |      |
| 3年以上 |              |      |              |      |              |      |
| 合计   | 3,674,485.00 |      | 4,909,857.00 |      | 1,238,400.00 |      |

(2)截至2008年9月30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2007年12月31日止,应收账款前5名合计3,568,550.00元,占应收账款总额的72.68%。明细情况:

| 项 目             | 2008年9月30日   |        |      |
|-----------------|--------------|--------|------|
|                 | 金额           | 比例     | 欠款年限 |
| 北京联信永益科技股份有限公司  | 1,440,000.00 | 29.33% | 1年以内 |
| 北京市政路桥建设控股(集团)有 | 1,328,550.00 | 27.06% | 1年以内 |
| 浙能集团财务有限责任公司    | 300,000.00   | 6.11%  | 1年以内 |
| 中国中煤能源集团公司      | 300,000.00   | 6.11%  | 1年以内 |
| 山东鲁能置业集团有限公司    | 200,000.00   | 4.07%  | 1年以内 |
| 合计              | 3,568,550.00 | 72.68% |      |

(4)截至2008年9月30日止,应收账款前5名合计2,484,985.00元,占应收账款总额的67.63%。明细情况:

| 项 目                | 2008年9月30日   |        |      |
|--------------------|--------------|--------|------|
|                    | 金额           | 比例     | 欠款年限 |
| 北京市政路桥建设控股(集团)有限公司 | 1,018,185.00 | 27.71% | 1年以内 |
| 中粮财务有限责任公司         | 450,000.00   | 12.25% | 1年以内 |
| 北京联信永益科技股份有限公司     | 420,000.00   | 11.43% | 1年以内 |
| 浙能集团财务有限责任公司       | 300,000.00   | 8.16%  | 1年以内 |
| 中国进口汽车贸易有限公司       | 296,800.00   | 8.08%  | 1年以内 |

|    |              |        |  |
|----|--------------|--------|--|
| 合计 | 2,484,985.00 | 67.63% |  |
|----|--------------|--------|--|

(6)截至2008年9月30日，账龄在1年以内的应收账款占公司应收账款余额的89.94%。公司认为应收账款不需计提坏账准备。

### 3、其他应收款

#### (1)账龄分析

| 项目   | 2008年9月30日 |      | 2007年12月31日 |      | 2006年12月31日 |      |
|------|------------|------|-------------|------|-------------|------|
|      | 金额         | 坏账准备 | 金额          | 坏账准备 | 金额          | 坏账准备 |
| 1年以内 | 208,230.18 |      | 76,218.40   |      | 138,675.95  |      |
| 1-2年 | 0.00       |      | 75,000.00   |      | 270,366.00  |      |
| 2-3年 | 75,000.00  |      | 270,366.00  |      |             |      |
| 3年以上 | 270,366.00 |      |             |      |             |      |
| 合计   | 553,596.18 |      | 421,584.40  |      | 409,042.95  |      |

(2)截至2008年9月30日止，应收持本单位5%(含5%)以上表决权股份的股东所欠款项为12,227.00元，为股东陶建宇备用金借款。

(3)截至2007年12月31日止，其他应收款前5名合计421,584.40元，占其他应收款总额的100.00%。明细情况

| 项目      | 2008年9月30日 |         |      |
|---------|------------|---------|------|
|         | 金额         | 比例      | 欠款年限 |
| 房租(卡)押金 | 270,366.00 | 48.84%  | 2-3年 |
| 履约保证金   | 75,000.00  | 13.55%  | 1-2年 |
| 职工欠款    | 50,000.00  | 4.40%   | 1年以内 |
| 差旅费借款   | 26,218.40  | 33.15%  | 1年以内 |
| 合计      | 421,584.40 | 100.00% |      |

(4)截至2008年9月30日止，其他应收款前5名合计553,596.18元，占其他应收款总额的100.00%。明细情况

| 项目      | 2008年9月30日 |        |      |
|---------|------------|--------|------|
|         | 金额         | 比例     | 欠款年限 |
| 房租(卡)押金 | 270,366.00 | 48.84% | 3年以上 |
| 差旅费借款   | 183,502.00 | 33.15% | 1年以内 |
| 履约保证金   | 75,000.00  | 13.55% | 2-3年 |
| 职工欠款    | 24,378.18  | 4.40%  | 1年以内 |

|    |            |         |      |
|----|------------|---------|------|
| 押金 | 350.00     | 0.06%   | 1年以内 |
| 合计 | 553,596.18 | 100.00% |      |

(5) 截至2008年9月30日, 公司认为其他应收账款不需计提坏账准备。

#### 4、预付账款

##### (1) 账龄分析

| 项目   | 2008年9月30日 |         | 2007年12月31日 |         | 2006年12月31日 |         |
|------|------------|---------|-------------|---------|-------------|---------|
|      | 金额         | 比例      | 金额          | 比例      | 金额          | 比例      |
| 1年以内 | 804,000.00 | 100.00% | 60,490.90   | 99.42%  | 165.90      | 32.16%  |
| 1-2年 |            |         |             |         | 350.00      | 67.84%  |
| 2-3年 |            |         | 350.00      | 0.58%   |             |         |
| 3年以上 |            |         |             |         |             |         |
| 合计   | 804,000.00 | 100.00% | 60,840.90   | 100.00% | 515.90      | 100.00% |

(2) 截至2008年9月30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9月30日止, 预付账款前5名合计804,000.00元, 占预付账款总额的100.00%, 其中主要为预付北京光影界影视广告有限公司的广告制作费700,000.00元。

#### 5、应收补贴款

##### (1) 账龄分析

| 项目   | 2008年9月30日 | 2007年12月31日 | 2006年12月31日 |
|------|------------|-------------|-------------|
| 一年以内 | 157,413.23 | 476,458.29  | 0.00        |
| 合计   | 157,413.23 | 476,458.29  | 0.00        |

(2) 应收补贴款为应收未收的实际税负超过3%部分的增值税返还。

#### 6、存货

| 项目     | 2008年9月30日   |      | 2007年12月31日  |      | 2006年12月31日 |      |
|--------|--------------|------|--------------|------|-------------|------|
|        | 金额           | 跌价准备 | 金额           | 跌价准备 | 金额          | 跌价准备 |
| 项目成本   | 1,000,961.57 |      | 1,187,956.99 |      |             |      |
| 安全产品成本 | 34,188.03    |      |              |      |             |      |
| 合计     | 1,035,149.60 |      | 1,187,956.99 |      |             |      |

(1) 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。

(2) 公司项目成本内容为项目实施过程中发生的人员工资、差旅、物料消耗等支出。截至 2008 年 9 月 30 日, 项目成本构成主要为: 人员工资 355, 441. 45 元、保险费用 54, 652. 50 元、差旅费用 116, 612. 02 元、物料费用 365, 150. 78 元以及其他零星支出 109, 104. 82 元。

## 7、固定资产及累计折旧

### (1) 分类情况

| 项 目    | 2006. 12. 31 | 本期增加         | 本期减少       | 2007. 12. 31    | 本期增加         | 本期减少         | 2008. 9. 30     |
|--------|--------------|--------------|------------|-----------------|--------------|--------------|-----------------|
| 固定资产原值 |              |              |            |                 |              |              |                 |
| 电子设备   | 817, 128. 00 | 97, 269. 00  | 6, 269. 00 | 908, 128. 00    | 129, 690. 00 | 94, 870. 00  | 942, 948. 00    |
| 办公设备   | 116, 097. 00 | 1, 850. 00   |            | 117, 947. 00    | 41, 318. 00  | 19, 000. 00  | 140, 265. 00    |
| 合计     | 933, 225. 00 | 99, 119. 00  | 6, 269. 00 | 1, 026, 075. 00 | 171, 008. 00 | 113, 870. 00 | 1, 083, 213. 00 |
| 累计折旧   |              |              |            |                 |              |              |                 |
| 电子设备   | 466, 320. 61 | 156, 871. 50 | 2, 298. 56 | 620, 893. 55    | 83, 029. 09  | 94, 870. 00  | 609, 052. 64    |
| 办公设备   | 6, 240. 71   | 47, 527. 70  |            | 53, 768. 41     | 36, 879. 81  | 19, 000. 00  | 71, 648. 22     |
| 合计     | 472, 561. 32 | 204, 399. 20 | 2, 298. 56 | 674, 661. 96    | 119, 908. 90 | 113, 870. 00 | 680, 700. 86    |
| 固定资产净值 | 460, 663. 68 |              |            | 351, 413. 04    |              |              | 402, 512. 14    |

(2) 固定资产确认条件: 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。

(3) 固定资产计价: 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。

(4) 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 | 折旧年限(年) | 年折旧率(%) | 预计残值率 |
|--------|---------|---------|-------|
| 电子设备   | 5       | 20%     | 0%    |
| 办公设备   | 5       | 20%     | 0%    |

### (5) 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。

(6) 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。

## 8、无形资产

### (1) 无形资产明细

| 项 目    | 2006. 12. 31 | 本期增加       | 本期减少      | 2007. 12. 31 | 本期增加 | 本期减少       | 2008. 9. 30 |
|--------|--------------|------------|-----------|--------------|------|------------|-------------|
| 专利权    | 1,971.82     | 0.00       | 1,689.96  | 281.86       | 0.00 | 281.86     | 0.00        |
| 移动商务平台 | 0.00         | 960,000.00 | 16,000.00 | 944,000.00   | 0.00 | 144,000.00 | 800,000.00  |
| 合计     | 1,971.82     | 960,000.00 | 17,689.96 | 944,281.86   | 0.00 | 144,281.86 | 800,000.00  |

移动商务平台：即“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”专利技术。为公司委托开发购入，原值 96 万元。

(2) 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。

(3) 公司专利权和移动商务平台都按照 5 年摊销。

## 9、资产减值准备的计提政策及相关说明

### (1) 坏账核算方法

#### ① 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：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；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；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。

#### ② 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。

### (2) 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。

### (3) 在建工程减值准备计提方法

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。

### (4) 无形资产减值准备计提方法

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：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；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；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；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。

由于资产不存在减值迹象，截至 2008 年 9 月 30 日，本公司未计提减值准备；北京永拓会计师事务所有限责任公司对此也表示认可，但公司仍存在发生坏账、进而导致利润下降的风险。

## (五) 期末负债情况

### 1、应付账款

#### (1) 账龄分析

| 账 龄   | 2008 年 9 月 30 日 | 2007 年 12 月 31 日 | 2006 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 297,125.00      | 2,831,880.36     |                  |
| 1-2 年 |                 |                  | 3,400.00         |
| 2-3 年 |                 |                  |                  |
| 3 年以上 |                 |                  |                  |
| 合 计   | 297,125.00      | 2,831,880.36     | 3,400.00         |

(2) 2007 年 12 月 31 日，公司应付账款余额为应付北京易达深蓝科技有限公

司硬件设备款，该款项已于 2008 年支付；2008 年 9 月 30 日，公司应付账款余额为应付北京双鑫汇在线科技有限公司硬件设备款。

(3) 应付账款中无持有本公司 5% 以上表决权股份的股东的款项。

## 2、预收账款

### (1) 账龄分析

| 账 龄   | 2008 年 9 月 30 日 | 2007 年 12 月 31 日 | 2006 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 1,806,800.00    | 82,400.00        | 911,000.00       |
| 1-2 年 | 82,400.00       |                  |                  |
| 2-3 年 |                 |                  |                  |
| 3 年以上 |                 |                  |                  |
| 合 计   | 1,889,200.00    | 82,400.00        | 911,000.00       |

(2) 截止 2008 年 9 月 30 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。

(3) 期末预收账款余额主要为预收北京市燃气集团有限责任公司 120 万元。

## 3、应交税金

### (1) 应交税金明细

| 项 目     | 2008 年 9 月 30 日 | 2007 年 12 月 31 日 | 2006 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|------------------|
| 应交增值税   | -591,826.93     | 1,255,283.24     | 93,639.04        |
| 应交城建税   | 6,124.61        | 91,015.63        | 6,689.35         |
| 应交个人所得税 | 28,644.61       | 27,916.56        | 22,800.09        |
| 应交企业所得税 | -122,660.59     | 1,160,487.71     | 0.00             |
| 应交营业税   | 6,650.00        | 44,940.00        | 0.00             |
| 合 计     | -673,068.30     | 2,579,643.14     | 123,128.48       |

(2) 增值税：公司 2006 年为增值税小规模人，税率为 4%，自 2007 年 1 月起认定为增值税一般纳税人。自 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，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，培训费收入按 5% 计缴营业税。

(4) 城市维护建设税：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。

## (六) 报告期所有者权益变动情况

### 1、实收资本

(1) 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日的变动情况

| 投资者               | 2007. 1. 1 | 本期增加         | 本期减少 | 2007. 12. 31  |
|-------------------|------------|--------------|------|---------------|
| 解洪波               | 160,000.00 | 3,016,000.00 |      | 3,176,000.00  |
| 郭吉宏               | 105,000.00 | 775,000.00   |      | 880,000.00    |
| 陶建宇               | 105,000.00 | 775,000.00   |      | 880,000.00    |
| 冯峰                | 50,000.00  | 370,000.00   |      | 420,000.00    |
| 任亚纶               | 25,000.00  | 185,000.00   |      | 210,000.00    |
| 刘艳茹               | 15,000.00  | 115,000.00   |      | 130,000.00    |
| 张洪                | 15,000.00  | 115,000.00   |      | 130,000.00    |
| 朱中铭               | 25,000.00  | 185,000.00   |      | 210,000.00    |
| 马磊                |            | 1,000,000.00 |      | 1,000,000.00  |
| 李宏                |            | 1,000,000.00 |      | 1,000,000.00  |
| 郭超群               |            | 64,000.00    |      | 64,000.00     |
| 周胜瑜               |            | 800,000.00   |      | 800,000.00    |
| 北京中宏信投资管理<br>有限公司 |            | 1,100,000.00 |      | 1,100,000.00  |
| 合计                | 500,000.00 | 9,500,000.00 |      | 10,000,000.00 |

2007 年 11 月，公司股东以货币增资 950 万元，本次注册资本变动情况业经北京伯仲行会计事务所有限公司出具京仲变验字[2007]1220Z-F 号验资报告验证。

(2) 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 9 月 30 日的变动情况

| 投资者 | 2008. 1. 1   | 本期增加       | 本期减少 | 2008. 9. 30  |
|-----|--------------|------------|------|--------------|
| 解洪波 | 3,176,000.00 | 317,600.00 |      | 3,493,600.00 |
| 郭吉宏 | 880,000.00   | 88,000.00  |      | 968,000.00   |
| 陶建宇 | 880,000.00   | 88,000.00  |      | 968,000.00   |
| 冯峰  | 420,000.00   | 42,000.00  |      | 462,000.00   |
| 任亚纶 | 210,000.00   | 21,000.00  |      | 231,000.00   |
| 刘艳茹 | 130,000.00   | 13,000.00  |      | 143,000.00   |



| 投资者           | 2008.1.1      | 本期增加         | 本期减少 | 2008.9.30     |
|---------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 张洪            | 130,000.00    | 13,000.00    |      | 143,000.00    |
| 朱中铭           | 210,000.00    | 21,000.00    |      | 231,000.00    |
| 马磊            | 1,000,000.00  | 100,000.00   |      | 1,100,000.00  |
| 李宏            | 1,000,000.00  | 100,000.00   |      | 1,100,000.00  |
| 郭超群           | 64,000.00     | 6,400.00     |      | 70,400.00     |
| 周胜瑜           | 800,000.00    | 80,000.00    |      | 880,000.00    |
| 北京中宏信投资管理有限公司 | 1,100,000.00  | 110,000.00   |      | 1,210,000.00  |
| 合计            | 10,000,000.00 | 1,000,000.00 |      | 11,000,000.00 |

2008年4月，公司以截至2007年12月31日的净资产折股1100万元，整体改制变更为股份有限公司，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。

## 2、资本公积

### (1)2007年1月1日至2007年12月31日的变动情况

| 项目     | 2007.1.1   | 本期增加       | 本期减少 | 2007.12.31   |
|--------|------------|------------|------|--------------|
| 其他资本公积 |            |            |      |              |
| 创新基金   | 823,600.00 | 310,000.00 | 0.00 | 1,133,600.00 |
| 合计     | 823,600.00 | 310,000.00 | 0.00 | 1,133,600.00 |

### (2)2008年1月1日至2008年9月30日的变动情况

| 项目     | 2008.1.1     | 本期增加         | 本期减少 | 2008.9.30    |
|--------|--------------|--------------|------|--------------|
| 其他资本公积 |              | 8,047,792.81 |      | 8,047,792.81 |
| 创新基金   | 1,133,600.00 | 27,500.00    |      | 1,161,100.00 |
| 合计     | 1,133,600.00 | 8,075,292.81 |      | 9,208,892.81 |

2008年4月，公司以截至2007年12月31日的净资产折股1100万元，整体改制变更为股份有限公司，净资产折股差额部分转为变更后股份有限公司的资本公积。其他资本公积内容即为公司改制时盈余公积及未分配利润截至2007年12月31日的账面余额转增注册资本剩余的部分。

## 3、盈余公积

### (1)2007年1月1日至2007年12月31日的变动情况：

| 项目   | 2007.1.1   | 本期增加 | 本期减少 | 2007.12.31 |
|------|------------|------|------|------------|
| 免税基金 | 181,222.51 | 0.00 | 0.00 | 181,222.51 |

|        |            |            |      |              |
|--------|------------|------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 107,195.29 | 866,028.73 | 0.00 | 973,224.02   |
| 合计     | 288,417.80 | 866,028.73 | 0.00 | 1,154,446.53 |

(2)2008年1月1日至2008年9月30日的变动情况:

| 项目     | 2008.1.1     | 本期增加 | 本期减少         | 2009.9.30 |
|--------|--------------|------|--------------|-----------|
| 免税基金   | 181,222.51   | 0.00 | 181,222.51   | 0.00      |
| 法定盈余公积 | 973,224.02   | 0.00 | 973,224.02   | 0.00      |
| 合计     | 1,154,446.53 | 0.00 | 1,154,446.53 | 0.00      |

本期减少为公司整体变更为股份有限公司时净资产折股所致。

#### 4、未分配利润

| 项目          | 2008.9.30     | 2007.12.31   | 2006.12.31  |
|-------------|---------------|--------------|-------------|
| 净利润         | -4,495,653.97 | 8,660,287.25 | -369,649.55 |
| 加:年初未分配利润   | 7,893,346.28  | 99,087.76    | 468,737.31  |
| 其他转入        | -7,893,346.28 |              |             |
| 其中:盈余公积转入   |               |              |             |
| 资本公积转入      |               |              |             |
| 可供分配的利润     | -4,495,653.97 | 8,759,375.01 | 99,087.76   |
| 减:提取法定盈余公积  | 0.00          | 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    |               |              |             |
| 可供投资者分配的利润  | -4,495,653.97 | 7,893,346.28 | 99,087.76   |
| 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  |               |              |             |
| 未分配利润       | -4,495,653.97 | 7,893,346.28 | 99,087.76   |

2008年其他转入为公司整体变更为股份有限公司时净资产折股所致。

### (七)关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易。

#### 1、关联方及关联方关系

##### (1)存在控制关系的关联方

|       |       |
|-------|-------|
| 关联方名称 | 与公司关系 |
| 解洪波   | 第一大股东 |

## (2) 不存在控制关系的关联方

|                |                |
|----------------|----------------|
| 关联方名称          | 与公司关系          |
| 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             |
| 马磊             | 股东             |
| 李宏             | 股东             |
| 郭超群            | 股东             |
| 周胜瑜            | 股东             |
| 齐余庆、赵跃华        | 关键管理人员         |
| 北京中宏信投资管理有限公司  | 股东             |
| 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、关联方往来

公司关联方往来为其他应收款，款项性质为备用金借款。

| 关联方 | 2008年9月30日 | 2007年12月31日 | 2006年12月31日 |
|-----|------------|-------------|-------------|
| 解洪波 | 0.00       | 0.00        | 17,660.85   |
| 陶建宇 | 12,227.00  | 0.00        | 1,509.00    |
| 朱中铭 | 5,070.00   | 0.00        | 0.00        |
| 任亚纶 | 12,045.00  | 0.00        | 0.00        |
| 郭超群 | 50,280.00  | 0.00        | 0.00        |
| 张洪  | 12,000.00  | 0.00        | 0.00        |

## 3、关联交易：无

## (八) 需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

## 1、或有事项

公司未发生应披露而未披露的或有事项。

## 2、承诺事项

无影响公司会计报表阅读和理解的重大承诺事项。

## 3、资产负债表日后事项

2008年12月5日，公司与北京商业银行签订《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50万元用于补充公司流动资金。

## 4、其他需披露事项

无影响本公司会计报表阅读和理解的其他需披露事项。

## (九) 股利分配政策和最近两年又一期利润分配情况

净利润的分配比例，按公司章程作如下分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取法定盈余公积金：按净利润的10%提取；
- (3) 提取任意盈余公积金：由股东大会确定；
- (4) 支付普通股股利。

最近两年又一期，本公司没有进行利润分配。

## (十) 管理层对公司最近两年又一期财务状况、经营成果和现金流量的分析

### 1、资产及负债状况分析

#### (1) 资产分析

| 资产项目 | 2008年9月30日    |         | 2007年12月31日   |         | 2006年12月31日  |         |
|------|---------------|---------|---------------|---------|--------------|---------|
|      | 金额            | 比例      | 金额            | 比例      | 金额           | 比例      |
| 流动资产 | 16,267,520.18 | 92.86%  | 24,745,226.81 | 95.02%  | 2,966,755.14 | 86.51%  |
| 固定资产 | 402,512.14    | 2.30%   | 351,413.04    | 1.35%   | 460,663.68   | 13.43%  |
| 无形资产 | 800,000.00    | 4.57%   | 944,281.86    | 3.63%   | 1,971.82     | 0.06%   |
| 其他   | 47,919.60     | 0.27%   | 0.00          | 0.00%   | 0.00         | 0.00%   |
| 资产合计 | 17,517,951.92 | 100.00% | 26,040,921.71 | 100.00% | 3,429,390.64 | 100.00% |

从资产规模来看，2007年度随着公司收入规模的扩大以及股东增资，公司资产总额上升比较快，2008年由于期初负债的偿付以及经营亏损，期末资产总额有所下降。

## ①流动资产

流动资产结构如下：

| 资产项目  | 2008年9月30日    |         | 2007年12月31日   |         | 2006年12月31日  |         |
|-------|---------------|---------|---------------|---------|--------------|---------|
|       | 金额            | 比例      | 金额            | 比例      | 金额           | 比例      |
| 货币资金  | 10,042,876.17 | 61.74%  | 17,009,361.23 | 68.74%  | 1,264,626.29 | 42.63%  |
| 应收票据  | 0.00          | 0.00%   | 500,000.00    | 2.02%   | 0.00         | 0.00%   |
| 应收账款  | 3,674,485.00  | 22.59%  | 4,909,857.00  | 19.84%  | 1,238,400.00 | 41.74%  |
| 其他应收  | 553,596.18    | 3.40%   | 421,584.40    | 1.70%   | 409,042.95   | 13.79%  |
| 预付账款  | 804,000.00    | 4.94%   | 60,840.90     | 0.25%   | 515.90       | 0.02%   |
| 应收补贴款 | 157,413.23    | 0.97%   | 476,458.29    | 1.93%   | 0.00         | 0.00%   |
| 存货    | 1,035,149.60  | 6.36%   | 1,187,956.99  | 4.80%   | 0.00         | 0.00%   |
| 待摊费用  | 0.00          | 0.00%   | 179,168.00    | 0.72%   | 54,170.00    | 1.83%   |
| 合计    | 16,267,520.18 | 100.00% | 24,745,226.81 | 100.00% | 2,966,755.14 | 100.00% |

从流动资产来看，主要为货币资金、应收账款。

货币资金：2007年度因销售收入增加、货币增资等原因，货币资金的规模大幅增加；2008年1-9月，由于期初负债的偿付、成本费用的大幅攀升消耗了大量的资金，因此货币资金余额减少。

应收票据：除2007年年末外，2006年年末及2008年9月30日均不存在应收票据。

应收账款：2007年度由于销售规模扩大，年末应收账款较2006年有所增加；2008年9月30日的应收账款余额中，包含当期收入形成的114.98万元外，其余为期末欠款尚未收回的部分。

其他应收款：其他应收款主要为员工借款、履约保证金及租房押金，其中租房押金270,366.00元。近两年又一期的余额基本无较大变动。

预付账款：公司预付账款比较少，2008年9月30日有较大增长，主要为预付北京光影界影视广告有限公司的广告制作费70万元。

应收补贴款：公司应收补贴款为实际税负超过3%部分的增值税返还。

存货：公司存货为尚未确认收入的项目对应的实施成本，该实施成本的内容主要为项目人员工资、社保公积金、差旅等支出。

## ②固定资产

公司固定资产较少，全部为办公用设备，主要为电脑。

## ③无形资产

公司无形资产主要为移动商务平台系统，为 2007 年度购买。

## 2、负债分析

公司负债全部为流动负债，具体构成如下：

| 负债项目  | 2008 年 9 月 30 日 |         | 2007 年 12 月 31 日 |         | 2006 年 12 月 31 日 |         |
|-------|-----------------|---------|------------------|---------|------------------|---------|
|       | 金额              | 比例      | 金额               | 比例      | 金额               | 比例      |
| 应付账款  | 297,125.00      | 16.46%  | 2,831,880.36     | 48.33%  | 3,400.00         | 0.20%   |
| 预收账款  | 1,889,200.00    | 104.68% | 82,400.00        | 1.41%   | 911,000.00       | 53.02%  |
| 应付福利费 | 265,018.41      | 14.68%  | 326,598.70       | 5.57%   | 604,296.10       | 35.17%  |
| 应交税金  | -673,068.30     | -37.30% | 2,579,643.14     | 44.02%  | 123,128.48       | 7.17%   |
| 其他应付款 | 2,624.83        | 0.15%   | 39,006.70        | 0.67%   | 2,866.86         | 0.17%   |
| 其他应付款 | 23,813.14       | 1.32%   | 0.00             | 0.00%   | 73,593.64        | 4.28%   |
| 合计    | 1,804,713.08    | 100.00% | 5,859,528.90     | 100.00% | 1,718,285.08     | 100.00% |

### ①应付账款

公司应付账款一般比较少，主要为一些代理采购项目形成。2007 年末应付账款余额较大，为北京市燃气集团有限责任公司代理采购项目未支付的采购成本。

### ②预收账款

2008 年 9 月 30 日余额主要为北京市燃气集团有限责任公司银企直连项目首期款 120 万元。

### ③应付福利费

公司自 2007 年 1 月 1 日起参照新的财务通则，对应付福利费不再计提，因此随着福利费的开支，期末余额逐渐减少。

### ④应交税金、其他应付款

2007 年由于销售规模大幅增长，收入及利润较大，因此期末形成了较多的应交增值税、应交所得税；2008 年该部分税款已经缴纳，期末余额负数为待抵扣的进项税所致。

## 3、盈利情况分析

近两年又一期，公司盈利情况如下：

| 项 目       | 2008 年 1-9 月 | 2007 年度       | 2006 年度      |
|-----------|--------------|---------------|--------------|
| 一、主营业务收入  | 8,940,000.07 | 21,001,816.81 | 9,317,982.69 |
| 减：主营业务成本  | 4,024,447.92 | 5,989,921.76  | 3,189,278.51 |
| 主营业务税金及附加 | 204,976.44   | 370,697.96    | 37,271.90    |

|          |               |               |              |
|----------|---------------|---------------|--------------|
| 二、主营业务利润 | 4,710,575.71  | 14,641,197.09 | 6,091,432.28 |
| 减：营业费用   | 3,761,895.23  |               |              |
| 管理费用     | 6,445,024.24  | 6,617,193.26  | 6,459,153.68 |
| 财务费用     | -51,585.78    | -6,746.81     | 1,928.15     |
| 三、营业利润   | -5,444,757.98 | 8,030,750.64  | -369,649.55  |
| 补贴收入     | 999,104.01    | 1,850,750.64  |              |
| 营业外收入    | 0.00          | 3,400.00      |              |
| 减：营业外支出  | 50,000.00     |               |              |
| 四、利润总额   | -4,495,653.97 | 9,884,901.28  | -369,649.55  |
| 减：所得税    | 0.00          | 1,224,614.03  |              |
| 五、净利润    | -4,495,653.97 | 8,660,287.25  | -369,649.55  |

## (1) 主营业务收入及成本

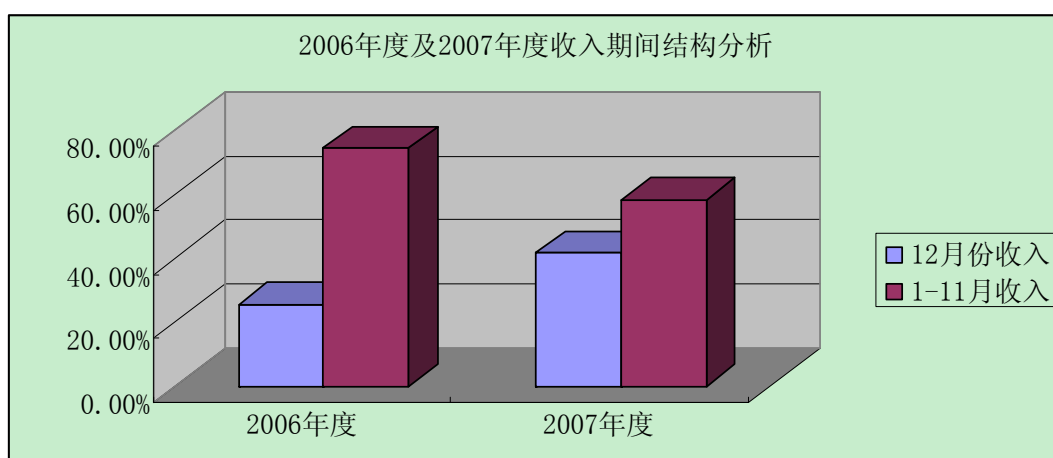
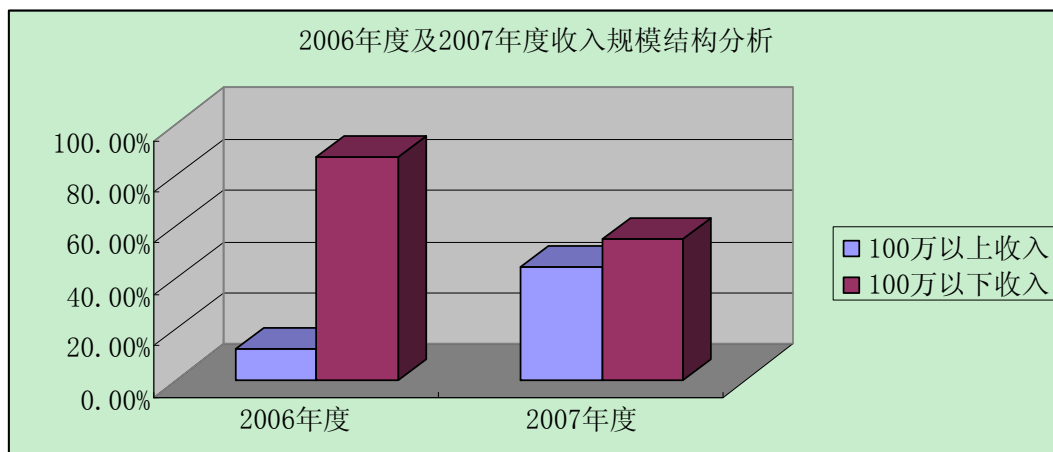
| 项目     | 2008年1-9月    | 2007年度        | 2006年度       |
|--------|--------------|---------------|--------------|
| 主营业务收入 | 8,940,000.07 | 21,001,816.81 | 9,317,982.69 |
| 主营业务成本 | 4,024,447.92 | 5,989,921.76  | 3,189,278.51 |
| 毛利率    | 54.98%       | 71.48%        | 65.77%       |

## ① 主营业务收入

2007年度较2006年度公司收入增长较快，主要为客户拓展比较成功，销售规模迅速增加。

2008年1-9月收入相对2007年全年较少，主要为业务结算的季节性波动所致。近两年，公司承接的大型项目逐渐增多，大型项目的实施周期相对较长，一般是按照进度结算。公司服务对象主要是大型国有企业集团及财务公司，因客户对大型项目进行预算管理以及年终决算的原因，进度确认及项目结算一般在年底进行，因此大量收入集中于年底确认。

从下表来看，2007年度公司单项金额较大(100万元以上)的收入明显增多，受大型项目一般集中在年终结算的影响，年终收入比重也相应提高。



## ②主营业务成本及毛利率

公司主要进行资金管理软件开发及销售，其成本主要为人工成本及项目差旅支出等。同时，对于项目实施中所需的各项中间件软件及硬件，公司也负责代理采购，其成本为商品采购成本。

近两年又一期，公司主营业务毛利率波动比较大。主要为成本核算口径变化所致。2006年度及2007年度，公司没有设置专门的项目实施部门，项目实施主要由研发人员及其他管理人员同时兼顾。其中研发人员的工资全部记入生产成本并结转至销售成本，而其他项目实施人员的工资以及项目实施中发生的差旅、交通、培训、会务等支出全部记入管理费用。2008年公司设置了项目实施部，与研发及其他管理部门职责严格区分，专门负责项目实施。在成本核算上，项目人员工资、福利费、社保公积金等人工成本以及项目实施过程中发生的差旅、食宿、培训、会务等支出全部记入生产成本。由于上述原因，2006年度及2007年度，除代理采购成本外，公司自有产品的成本主要为研发人员工资，金额相对比较固



定,因此随着 2007 年度收入的大幅增长,毛利率较 2006 年也出现明显增长;2008 年度,由于成本核算的内容更加完整,成本金额加大,相应的毛利率下降。

### (2) 期间费用

| 项目   | 2008 年 1-9 月 | 2007 年度      | 2006 年度      |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 营业费用 | 3,761,895.23 |              |              |
| 管理费用 | 6,445,024.24 | 6,617,193.26 | 6,459,153.68 |

由于前述成本费用核算口径的变化,单个成本费用项目缺乏可比性,因此将两年又一期的成本(不含代理采购的商品销售成本)、费用合并进行比较。

| 项目           | 2008 年 1-9 月  | 2007 年度      | 2006 年度      |
|--------------|---------------|--------------|--------------|
| 管理费用(不含研发费用) | 3,424,498.78  | 6,617,193.26 | 6,459,153.68 |
| 研发费用         | 3,020,525.46  | 2,167,802.32 | 1,635,278.51 |
| 营业费用         | 3,761,895.23  |              |              |
| 生产成本—项目实施成本  | 2,730,006.98  |              |              |
| 成本费用合计       | 12,936,926.45 | 8,784,995.58 | 8,094,432.19 |

从上表来看,2006 年度及 2007 年度,公司成本费用总额比较均衡。2008 年 1-9 月有较大增长,相对 2007 年度增长 415 万元,主要为业务拓展所致。2008 年度公司加强产品宣传,相应的业务宣传、产品推介费用均大幅提高;公司人员扩张,职工薪酬水平也较大提高,相应的办公、差旅费用都明显上升。

### (3) 补贴收入

近两年又一期,公司补贴收入全部为增值税退税收入。

### (4) 所得税

2006 年度,公司适用税率为 33%,由于当期亏损,因此未缴纳企业所得税;2007 年公司享受 15%的优惠税率;2008 年 1-9 月由于为亏损,因此尚未预缴所得税。公司本年度将按照新的《高新技术企业认定管理办法》重新进行高新技术企业认定,若不能被认定为高新技术企业,公司享有的所得税优惠政策将受到影响,税收政策的变化可能对公司经营成果产生影响。目前公司的高新技术企业认定处于公示阶段。

## 3、主要财务指标分析

| 指标项目  | 2008 年 1-9 月 | 2007 年度 | 2006 年度 |
|-------|--------------|---------|---------|
| 资产负债率 | 10.30%       | 22.50%  | 50.10%  |
| 流动比率  | 9.01         | 4.22    | 1.73    |

|            |               |               |             |
|------------|---------------|---------------|-------------|
| 速动比率       | 8.44          | 4.02          | 1.73        |
| 应收账款周转率    | 2.08          | 6.83          | 11.90       |
| 存货周转率      | 3.62          | 10.08         |             |
| 主营业务毛利率    | 54.98%        | 71.48%        | 65.77%      |
| 净资产收益率     | -28.61%       | 42.91%        | -21.60%     |
| 每股收益       | -0.41         | 0.87          | -0.74       |
| 经营性现金流量净额  | -6,737,277.06 | 7,299,883.50  | -406,317.87 |
| 投资性现金流量净额  | -229,208.00   | -1,055,148.56 | -93,646.50  |
| 筹资性现金流量净额  | 0.00          | 9,500,000.00  | 0.00        |
| 每股经营性净现金流量 | -0.61         | 0.73          | -0.81       |

### (1) 偿债能力分析

近两年又一期，公司资产负债率呈下降趋势，流动比率及速动比率呈上升趋势。相对 2007 年年末及 2008 年 9 月 30 日，2006 年末的偿债能力指标较差，但是从期末负债的性质来看，主要为预收账款，占期末负债总额的 53%。2007 年年末，应交税款余额占期末负债余额的 44%，应付账款占期末负债余额的 48%，2008 年随着这两部分款项的支付，负债规模大幅下降，资产负债率进一步下降，流动比率及速动比率则进一步上升。

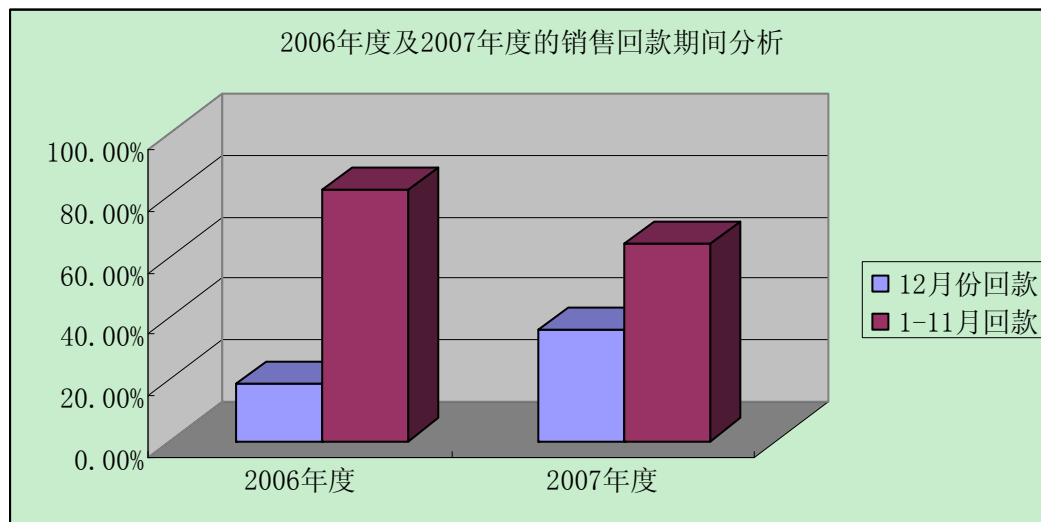
从公司的业务内容来看，公司主要进行软件开发及销售，其成本主要为人力成本，除部分代理采购项目会形成一定的应付账款外，公司主营业务基本不会形成较大规模的负债，期末负债构成主要为预收账款以及经营活动产生的应交税款。同时，从公司资产结构来看，主要为流动资产，且流动资产主要体现为货币资金及应收账款，其中应收账款的收款对象主要为大型国有企业集团及财务公司，客户实力比较雄厚，基本不会发生坏账风险。因此，从公司的业务特点及资产负债结构来看，公司的长短期偿债能力是比较稳健的。

### (2) 营运能力分析

公司应收账款周转率波动比较大，这与项目规模及大型项目的结算周期有比较大的关系。2006 年度，公司业务规模比较小，收入来源主要零星的小项目，业务周期较短，单项金额也比较小，基本上当年结清。2007 年度，公司承接的大型项目增多，这些项目实施周期相对较长，客户一般按照合同进度分期付款，同时由于结算金额较大，客户付款审批时间也相对较长，当年全额结算的相对 2006 年较少，因此 2007 年度应收账款周转率下降；另外，由于公司客户对象主要为大型国有企业集团及财务公司，因客户预算及年终决算的原因，项目结算主

要集中于年底，因此全年来看，资金结算也存在一定的季节性波动，受此季节性波动的影响，2008年1-9月应收账款周转率比较低。

如下表，2007年度随着公司大型项目的增多，销售回款也明显集中于年底。



公司存货周转率波动也比较大。公司存货并没有实物形态，为项目实施过程中归集的开发成本，其内容主要为人员工资、社保公积金、差旅费用等，由于相应的收入尚未实现，因此其实施成本也暂时在存货中归集。2006年度，公司业务规模比较小，承接的主要为零星小项目，周期比较短，基本上当年即完工结算，因此期末存货无余额。2007年年末，由于存在部分在施项目，其相应的开发成本也在存货中未作结转，但是总体而言，全年的周转次数还是比较高的。2008年1-9月，由于前述大型项目结算季节性的特点，存货周转率较2007年有所下降。

从公司业务规模的发展来看，近两年又一期，大型项目在收入比重的增长比较明显，由于大型项目实施周期长、客户结算季节性强的特点，相应的应收账款、存货周转也呈现放缓的趋势。

### (3) 获利能力分析

公司主营业务毛利率波动比较大。2006年度及2007年度，公司没有设置专门的项目实施部门，项目实施主要由研发人员及其他管理人员同时兼顾。其中研发人员的工资全部记入生产成本并结转至销售成本，而其他项目实施人员的工资以及项目实施中发生的差旅、交通、培训、会务等支出全部记入管理费用。2008年公司设置了项目实施部，与研发及其他管理部门职责严格区分，专门负责项目实施。在成本核算上，项目人员工资、福利费、社保公积金等人工成本以及项目

实施过程中发生的差旅、食宿、培训、会务等支出全部记入生产成本。由于上述原因，2006 年度及 2007 年度，除代理采购成本外，公司自有产品的成本主要为研发人员工资，金额相对比较固定，因此随着 2007 年度收入的大幅增长，毛利率较 2006 年也出现明显增长；2008 年度，由于成本核算的内容更加完整，成本金额加大，相应的毛利率下降。

公司净资产收益率及每股收益波动也比较大，2006 年度及 2008 年 1-9 月为亏损，相应的财务指标也出现负数。其中 2006 年度亏损是由于收入规模较小，尚不能平衡成本费用；2008 年 1-9 月亏损主要是由于成本费用大幅增长所致。2008 年，公司加强业务拓展，增加人员、提高工资水平，人工费用大幅增加，同时各项业务宣传费用、产品推介也随之展开，成本费用大幅攀升，因此当期出现亏损。

从公司盈利情况来看，2006 年度及 2007 年度公司成本费用比较稳定，因此 2007 年随着收入的大幅增长，盈利水平也大幅提高。2008 年，公司在业务拓展上投入了较高的成本，可能会对 2008 年度的经营业绩产生不利影响。

#### (4) 现金流量分析

经营活动：2006 年度及 2008 年 1-9 月公司经营性现金流量净额为数，这与公司的经营亏损是一致的。2007 年度，由于收入的大幅增长，回款情况也比较好，因此当年现金净流入的规模比较大。由于上述经营性净现金流量的影响，公司每股经营性净现金流量也发生了相应的变化。

投资活动：近两年又一期，投资活动比较少，主要为购买固定资产，2007 年度投资规模相对较大，主要为购买了无形资产移动商务平台 96 万元。

筹资活动：2007 年度筹资活动收到的现金为货币增资。

从现金流量来看，近两年又一期，公司各项现金流量的规模呈扩大的趋势，公司目前正处于一个逐渐成长的状态。

### 十三、备查文件目录

- 1、审计报告及财务报告全文
- 2、律师出具的法律意见书
- 3、本公司股东大会有关股份报价转让的决议及股东大会授权董事会处理有关事宜的决议
- 4、中关村科技园区管理委员会确认本公司属于股份报价转让试点企业的函
- 5、本公司企业法人营业执照
- 6、本公司章程
- 7、北京市政府批准本公司为高新技术企业的批文
- 8、本公司与国信证券签订的推荐挂牌报价转让协议

(此页无正文，为北京九恒星科技股份有限公司股份报价转让说明书签署页)

全体董事签字：

北京九恒星科技股份有限公司董事会

2009年2月13日