

大连伯瑞信息技术股份有限公司

辽宁省大连高新技术产业园区

火炬路56A号集电大厦19层1901室



公开转让说明书

主办券商



中银国际 证券有限责任公司
BOC International (China) Limited

(上海市浦东新区银城中路200号中银大厦39F)

2015 年 9 月 8 日

声 明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、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。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出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。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

一、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东及实际控制人为李远明，直接持有公司股份 2560 万股，通过大连汇瑞间接持有公司股份 576 万股，合计 3136 万股，占公司股份总额的 78.4%，李远明为公司的董事长。若李远明利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司利益。

二、特种行业风险

A、国防信息化方面，公司业务发展的最大风险是对于相关要求的把握及执行。国防信息化因涉及国家机密，国内相关产品处于空白期或未向民企开放，存在信息不畅风险；军工产品从研发到定型的认证时间较长，存在时间阻滞风险。

B、军工企业信息披露限制

公司拥有相关军工资质，具备军品研发生产资格，公司部分主营业务收入来自军方客户，根据《中华人民共和国保守国家秘密法》、《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》等相关规定，本公开转让说明书中对军方客户及供应商的名称、主要交易内容、对应交易金额等涉密信息，通过代称、汇总表述、定性说明等方式进行披露，此种信息披露方式符合国家保守秘密规定和涉密信息豁免披露的相关规定。

经比对目前上市军工企业及新三板挂牌军工企业信息披露情况，公司目前的披露方式符合行业惯例，在不违背军工企业信息披露政策的前提下，对投资者了解公司业务和做出投资判断不存在重大影响。

公司保密委员会对公司本次挂牌申请材料及历次反馈回复材料进行审查，确信本次挂牌申报文件已采取了脱密处理，无泄露保密信息的风险。同时公司已就《公开转让说明书》等资料向国防科工部门提交了书面报告。

三、行业周期性风险

公司港航业务涉及到海事、港口、航运等三个细分子行业。其中，海事信息化为政策所支持，未来发展的趋势不会改变，总体不受行业景气度影响；港口行业与宏观经济波动紧密相关，存在一定的周期性和区域性，经济景气变化涉及到港口货物的总体吞吐量及盈利状况，进而影响到对相关信息化产品应用的需求度；航运业在经历了金融危机后业绩开始下滑，远洋航运新接运单减少，目前，全球经济发展趋势不明朗，国际贸易量下降，航运业面临着世界经济复苏乏力，增长停滞的风险。总体来讲，港航业务受经济环境、国际贸易影响比较大，属于周期性行业，业务存在一定的波动性，港航类公司的盈利状况会影响到在信息方面的投入，这会间接影响公司港航领域业务的拓展进度，但不会阻碍海事信息化发展的大方向和格局。

四、市场竞争风险

与国际国内大型的软件与信息化产业公司相比，公司在资产规模、人员规模、市场规模等方面还存在一定的差距。公司经营团队从事国际信息化业务多年，在开拓国内市场方面的力度和手段尚有待加强，存在一定的市场开拓风险。同时，公司进入军工市场的历史不长，与国内传统的国企军工集团公司相比，对军方业务和需求的把握还有待加强。

相对于传统的制造与服务行业，信息化产业的起步较晚，但是发展非常迅速。国家产业政策对软件产业的大力支持带来的广阔前景以及其高附加值的行业特征，吸引了众多企业进入，市场竞争充分，呈现“大行业、小企业”的特征，但企业规模过小并不利于全行业技术水平的提高，反而会导致竞争激烈化。如果公司不能适时满足市场需求的快速变化，保持对产品技术和功能的不断升级，公司的市场竞争地位将受到不利影响。

五、产品开发风险

随着信息产业的飞速发展，产品的生命周期日趋缩短，企业要想持久的占有市场，必须不断的推陈出新，进行创新研发。但是，新产品从研究开发到生产销售是一个充满风险的过程，若公司对技术、产品和市场发展趋势不能正确研判，对行业的关键技术的发展动态不能及时掌控，在新产品的研发方向、重

要产品的方案制定等方面不能正确把握，将导致公司的产品竞争力下降。

六、人才流失风险

软件公司作为技术密集型企业，专业人才是公司技术和产品发展创新的关键。如果公司核心技术人才流失，可能影响公司架构稳定性、产品研发进度以及销售目标的实现，进而影响公司整体发展。此外，如果公司不能及时引进各类急需人才，继续扩大人才优势，未来业务的持续增长可能受到影响。

公司需进一步完善人员管理机制和核心人员激励机制，如：设立面向骨干员工的股权激励，让所有核心员工在遵守公司要求、稳定就业的前提下，都有机会获得资本项下的收益。

七、汇率风险

2005年7月21日，我国实行改革后的人民币汇率政策，即“以市场供求为基础、参考一揽子货币进行调节、有管理的浮动汇率制度”，这表明改革后的汇率政策更加市场化，汇率的波动可能更加频繁。报告期内人民币对日元汇率整体出现上升趋势。2013年1月4日人民币对日元汇率中间价为0.071969，2015年5月29日人民币对日元汇率中间价为0.049571，人民币对日元累计升值幅度为31.12%。

公司2013年、2014年和2015年1-5月外销金额占主营业务收入的比例分别为47.26%、37.95%和18.80%，尽管公司的外销业务比例在逐年下降，但因为公司外销报价时以日元标价，若日币继续贬值将对公司产生不利影响。

八、税收优惠政策的风险

公司于2014年9月27日取得大连市经济和信息化委员会下发的编号为连R-2014-0056的《软件企业认定证书》。按照相关规定：对销售其自行开发生产的软件产品的增值税享受实际税负超过3%的部分，实行即征即退的优惠政策；且公司所得税享受2013年度免征，2014年度至2016年度减半征收的税收优惠。

此外，公司的子公司大连百易软件股份有限公司分别于2011年10月14日、2014年9月29日取得由大连市科学技术局、大连市财政局、辽宁省大连市国家税

务局、大连市地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号分别为GR201121200030、GF201421200042，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令2007年第63号）的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

若软件企业认定证书及高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，其可能无法继续获得增值税、所得税的优惠政策。若无法继续获得上述税收优惠，可能对公司的税负、盈利造成一定程度影响。

九、政府补助对公司经营业绩影响的风险

报告期内，公司2013年度、2014年度及2015年1至5月份享受的各项政府补助（扣除增值税退税补贴收入）分别为974,251.94元、590,000.00元、81,900.00元，占当期利润总额的比例分别为-21.86%、8.31%、3.90%，尽管所占比例呈逐年下降的趋势，依然对当期公司的经营业绩有一定影响。

如果政府根据宏观经济形势和产业政策的变化调整以上补助政策，将会影响公司未来的收益情况。

目 录

重大事项提示	3
目 录	7
释 义	9
第一章 公司基本情况	11
一、公司基本情况.....	11
二、公司股份挂牌情况.....	12
三、公司股东基本情况.....	13
四、公司股本的形成及其变化情况.....	17
五、公司子公司、分公司基本情况.....	23
六、公司设立以来资产重组情况.....	25
七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	37
八、公司与上述人员签订合同情况及为稳定上述人员已采取和拟采取措施	40
九、公司最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表	40
十、本次挂牌的有关机构.....	42
第二章 公司业务	44
一、公司主要业务及产品情况.....	44
二、公司内部组织结构、生产流程.....	52
三、公司业务相关的关键技术要素.....	57
四、公司业务具体状况.....	67
五、公司的商业模式.....	74
六、行业基本情况.....	76
第三章 公司治理	112
一、公司管理层关于公司治理情况的说明.....	112
二、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况.....	115
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年存在违法违规及受处罚情况	116
四、管理层的诚信情况.....	116
五、公司在业务、资产、人员、财务、机构方面的独立性.....	116
六、同业竞争情况.....	118
七、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用资金情况	119
八、为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况	120
九、公司董事、监事及高级管理人员的兼职情况	120
十、公司董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况	122
十一、最近两年董事、监事、高级管理人员变动情况	122
第四章 公司财务	124
一、最近两年及一期财务报表和审计意见.....	124
二、报告期主要会计政策、会计估计和前期差错	141
三、报告期利润形成的有关情况.....	162
四、公司报告期的主要资产情况.....	175

五、公司报告期重大债务情况.....	198
六、报告期股东权益情况.....	208
七、公司财务分析.....	208
八、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况.....	214
九、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	225
十、公司资产评估情况.....	225
十一、股利分配政策和实际股利分配情况.....	226
十二、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	227
十三、管理层对公司风险因素自我评估.....	231
第五章 挂牌公司及各中介机构声明.....	235
一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	235
二、主办券商声明.....	236
三、会计师事务所声明.....	237
四、律师事务所声明.....	238
第六章 附件和备查文件.....	239

释 义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

公司、本公司、伯瑞信息	指	大连伯瑞信息技术股份有限公司及其前身大连伯瑞信息技术有限公司
股份公司	指	大连伯瑞信息技术股份有限公司
有限公司、伯瑞有限	指	大连伯瑞信息技术有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《大连伯瑞信息技术股份有限公司章程》
说明书、本说明书	指	大连伯瑞信息技术股份有限公司公开转让说明书
报告期	指	2013年度、2014年度、2015年1月1日至5月31日
中银国际、主办券商	指	中银国际证券有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
工商局	指	大连市工商行政管理局
公开转让	指	公司股份进入全国中小企业股份转让系统有限责任公司公开转让
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“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》
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其直接或间接控制的企业，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
大连汇瑞	指	大连汇瑞管理咨询有限公司
北京和才	指	北京和才德瑞投资中心（有限合伙）
和才天津	指	和才（天津）股权投资基金管理有限公司
大连鑫达	指	大连鑫达投资有限公司
吉林伯瑞	指	吉林伯瑞信息技术有限公司
大连海融	指	大连海融高新创业投资基金有限公司
百易软件	指	大连百易软件股份有限公司
海辉培训	指	大连海辉软件培训中心
百易东京	指	百易软件东京株式会社
捷报日本	指	捷报系统咨询有限公司（JBPS,日本）
达人物流	指	达人物流信息服务（大连）有限公司
百易日本	指	株式会社百易日本
海辉软件园	指	大连海辉软件园有限公司
汇利通	指	大连保税区汇利通科技开发有限公司

东胜悦泰	指	北京东胜悦泰汽车信息咨询有限公司
CMMI	指	软件能力成熟度模型集成
SEI-CMMI	指	美国国防部与卡内基-梅隆大学和美国国防工业协会认证体系，国际通行标准
PMO	指	Project Management Office 项目管理办公室
6Sigma	指	一种高度有效的企业流程设计、改善和优化的技术
ISO27001	指	英国标准协会认证标准
ISO20000	指	信息技术服务管理领域的国际标准
PIPA	指	个人信息保护评价标准
PMI (PMBOK)	指	美国项目管理协会的项目管理知识体系

第一章 公司基本情况

一、公司基本情况

中文名称：大连伯瑞信息技术股份有限公司

英文名称：Dalian BRINFO Corp. Ltd

组织机构代码：66584352-0

注册资本：4,000 万元

法定代表人：李远明

有限公司成立日期：2007 年 11 月 12 日

股份公司成立日期：2014 年 11 月 11 日

住所：辽宁省大连高新技术产业园区火炬路 56A 号集电大厦 19 层 1901 室

电话：0411-84791666

传真：0411-84792822

邮编：116023

网址：<http://www.brinfo.com.cn>

电子信箱：naixin.dong@presoft.com.cn

信息披露事务负责人：董乃鑫

所属行业：根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为 I65 软件和信息技术服务业；根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2002）中的分类标准，属于“信息传输、软件和信息技术服务业”中的“软件开发业”（行业代码为 I6510）、“信息系统集成服务”（行业代码为 I6520）、“信息技术咨询服务”（行业代码为 I6530）、“数据处理和存储服务”（行业代码为 I6540）。

经营范围：软件开发；信息系统集成服务（凭资质证经营）；国内一般贸易、货物进出口、技术进出口；企业策划、设计；企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主营业务：面向军工、港航、金融保险和电子商务领域提供信息化工程、

信息化产品、信息化管理咨询和信息化实施与运维服务。

二、公司股份挂牌情况

(一) 股份代码、股份简称、挂牌日期

股份代码：【】

股份简称：【】

股票种类：人民币普通股

股份总量：4,000 万股

每股面值：1 元/股

挂牌日期：2015 年【】月【】日

(二) 公司股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

根据《公司法》第一百四十一条规定：“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。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司在证券交易所上市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的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做出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”

公司股东未对所持股份作出严于《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》的限售安排。

公司现有股东持有情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统报价转让的股票数量如下：

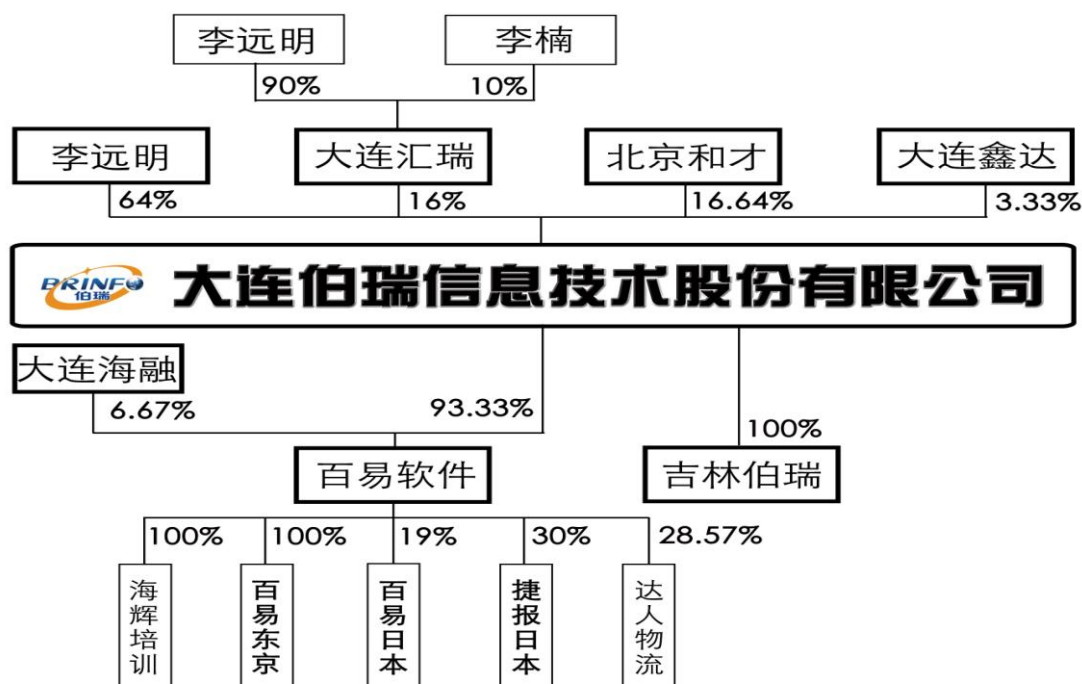
序号	股东名称	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	无限售条件 股份数量 (万股)	有限售条件的 股份数量 (万股)	限售原因
1	李远明	2560.00	64.00	380.00	2180.00	发起人董事长
2	北京和才	666.80	16.67	666.80	0.00	无
3	大连汇瑞	640.00	16.00	152.00	488.00	发起人 实际控制人 控制的法人
4	大连鑫达	133.20	3.33	133.20	0.00	无
	合计	4,000.00	100.00	1,332.00	2,668.00	

除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

三、公司股东基本情况

(一) 公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署日，公司股权结构如下图所示。



（二）控股股东、实际控制人基本情况

1、控股股东、实际控制人的基本情况

公司控股股东及实际控制人为自然人李远明，直接持有公司股份 2560 万股，通过大连汇瑞间接持有公司股份 576 万股，合计 3136 万股，占公司股份总额的 78.4%，长期以来担任公司董事长、总经理。其基本情况如下：

李远明，男，1956 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1978 年毕业于大连海事大学计算机应用专业，本科学历。1978 年至 1991 年就职于大连海事大学，任校资产处处长、校计算中心主任；1991 年至 1996 年就职于川崎重工（大连）科技开发有限公司，任经理。1996 年 11 月至 2005 年就职于大连海辉科技开发有限公司（海辉软件（国际）集团公司前身），任董事兼总经理；2005 年至 2008 年就职于海辉软件（国际）集团公司，任董事局主席。1999 年至 2014 年期间，曾兼任大连保税区汇利通科技开发有限公司董事长兼总经理，大连海辉软件园有限公司董事长兼总经理；2005 年起至今，任大连海辉软件培训中心董事长。2008 年起至今，先后任大连百易软件股份有限公司董事长兼总经理、百易软件东京株式会社董事、大连伯瑞信息技术有限公司董事长。现任股份公司董事长，任期三年，自 2014 年 10 月至 2017 年 10 月。

2、控股股东及实际控制人控制的其他企业

报告期内，除本公司外，实际控制人李远明还控制大连汇瑞。

（1）大连汇瑞成立于 2014 年 4 月 21 日，注册资本为 360 万元，住所为大连市甘井子区凌秀路 28 号 2 单元 1 层 4 号，法定代表人为李楠，经营范围为企业企业管理咨询、投资咨询。

大连汇瑞的股权结构如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例（%）	出资形式
1	李远明	324	90	股权
2	李楠	36	10	货币
	合计	360	100	

股东李楠是李远明的女儿。

（三）其他股东基本情况

1、北京和才德瑞投资中心（有限合伙）现持有北京市工商行政管理局昌平分局核发的注册号为 1101114017960344 的《营业执照》。北京和才成立于 2014 年 9 月 29 日，主要经营场所为北京市昌平区阳坊镇阳坊村西大街 16 号，经营范围为投资管理；项目投资；投资咨询；企业策划；企业管理咨询；市场调查；会议服务；承办展览展示。合伙期限从 2014 年 9 月 29 日至 2034 年 9 月 28 日，三名合伙人和才（天津）股权投资基金管理有限公司、侯军、石磊共出资 2500 万元人民币，执行事务合伙人为和才（天津）股权投资基金管理有限公司（委派杜洪江为代表）。截止 2015 年 5 月 31 日，和才德瑞投资中和才德瑞投资中心合伙人出资信息如下：

序号	合伙人	合伙人类型	出资份额（万元）	出资比例（%）
1	和才天津	普通合伙人	500.00	20.00
2	石磊	有限合伙人	1,000.00	40.00
3	侯军	有限合伙人	1,000.00	40.00
合计			2,500.00	100.00

北京和才及其执行事务合伙人和才（天津）均已根据《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关规定履行登记备案程序，分别取得备案编码为 S25433、P1002882 的《私募投资基金备案证明》、《私募投资基金管理人登记证书》。

2、大连鑫达投资有限公司现持有大连市工商行政管理局核发的注册号为 210200000071860 的《企业法人营业执照》。大连鑫达成立于 2004 年 3 月 25 日，住所为辽宁省大连市中山区五五路 47 号 1 单元 15 层，法定代表人袁义祥，注册资本为 15000 万元，营业期限自 2004 年 3 月 25 日至 2054 年 3 月 24 日，经营范围为项目投资；机电产品、金属材料、五交化商品、汽车配件、仪器仪表批发兼零售；经济信息咨询（以上均不含专项审批）；房屋出租。大连鑫达的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	王新宇	6,300.00	42.00	货币

2	王骏庆	2,700.00	18.00	货币
3	袁义祥	3,000.00	20.00	货币
4	吴岩	3,000.00	20.00	货币
	合计	15,000.00	100.00	

(四) 股东及其持股数量

公司股东及其持股数量如下：

序号	股东姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）	股东性质
1	李远明	2,560.00	64.00	自然人
2	北京和才	666.80	16.67	有限合伙
3	大连汇瑞	640.00	16.00	法人
4	大连鑫达	133.20	3.33	法人
	合计	4,000.00	100.00	

(五) 主要股东及实际控制人的股份质押或其他有争议的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司主要股东及实际控制人持有的公司股份不存在质押或存在其他有争议的情况。

(六) 公司股东相互间的关联关系

报告期内，公司股东李远明同时也为大连汇瑞的股东。除此之外，公司股东之间不存在任何关联关系。

(七) 控股股东及实际控制人变化情况

最近两年内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

(八) 股东适格性分析

经核查，公司的控股股东李远明系具有中国国籍的自然人，不存在法律法规和/或任职单位规定禁止担任公司股东的情形；法人股东大连汇瑞、大连鑫达系根据中国法律合法成立并有效存续的独立法人，有限合伙北京和才系根据中国法律合法成立并有效存续的合伙企业，北京和才及其执行事务合伙人和才（天津）均已根据《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关规定履行登记备案程序，

取得《私募投资基金备案证明》、《私募投资基金管理人登记证书》。公司本次挂牌前的股东均具有法律规定的担任股份有限公司股东的资格。

（九）公司股权其他争议事项

公司股权不存在其他争议事项。针对各股东持有的股权，公司各股东均承诺其投资公司意思明确且独立，所持有的公司全部股权均为其本人所有，不存在股份代持情况。此外，公司各股东出具声明，确认其目前持有的公司股份不存在任何形式的股权纠纷或潜在纠纷的情形。

四、公司股本的形成及其变化情况

（1）有限公司设立

2007年10月24日，大连市工商行政管理局核发《企业名称预先核准通知书》（大工商名称预核字[2007]第1020020071021776号），核准李远明投资人申报的企业名称为“大连伯瑞信息技术有限公司”。

2007年11月9日，中国银行大连高新技术园区支行根据大连市工商行政管理局关于《企业单一货币出资用银行证明替代验资报告的暂行办法和修改意见》的规定，出具大中银存证新字[2007]第070号《企业设立登记出资证明》，确认：截至2007年11月8日止，伯瑞信息出资人李远明以货币实际交付出资30万元人民币已存入我行，占注册资本的100%。

2007年11月12日，大连市工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》，注册号大新工商企法字2102312103781；注册资本30万元；住所：大连高新技术产业园区礼贤街35号；法定代表人：李远明；经营范围：计算机软件开发、技术咨询、技术服务及销售。（以上项目均不含专项审批）

有限公司设立时股权结构情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	李远明	30.00	30.00	100.00	货币
	合计	30.00	30.00	100.00	

根据有限公司设立时有效的《公司法》第二十九条的规定，股东缴纳出资后，必须经依法设立的验资机构验资并出具证明。经核查，李远明向有限公司缴付注册资本过程未按照当时有效的《公司法》第二十九条的规定履行验资程序。经核查，李远明的入资资金未进行验资程序，系依据大连市工商局颁发并于2003年10月10日实施的《关于印发〈企业单一货币出资用银行证明替代验资报告的暂行办法〉的通知》（大工商（2003）91号）及大连市人民政府办公厅于2004年5月6日颁发的大政办发（2004）65号《大连市人民政府办公厅转发市工商局〈关于进一步改革市场准入制度优化大连市经济发展软环境若干意见〉（以下简称“若干意见”）办理的工商设立登记手续。上述文件均规定，注册资本（金）在一定金额下的有限责任公司在设立登记、注册资本增加或出资方式的变更登记中，以单一货币出资的，可以银行出具的出资证明替代验资机构出具的《验资报告》。

有限公司在上述入资过程中虽未按照当时有效的《公司法》的相关规定履行验资程序，但按照有权工商登记机关所适用的规范性文件对注册资本金到位情况进行了验证并取得了有权工商登记机关核发的《企业法人营业执照》，符合《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引试行》第一条第（一）款“依法设立，是指公司依据《公司法》等法律、法规及规章的规定向公司登记机关申请登记，并已取得《企业法人营业执照》”的规定。

（2）有限公司第一次增资

2009年4月23日，有限公司股东会决议：同意新增注册资本670万元，由股东李远明以货币投入；同意修改公司章程。

2009年4月24日，大连兴达会计师事务所有限公司出具大兴会验字（2009）第059号《验资报告》，验证上述出资已到位。

2009年4月，有限公司办理了工商变更登记手续。此次增资后，有限公司股权结构情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	李远明	700.00	700.00	100.00	货币

	合计	700.00	700.00	100.00	
--	----	--------	--------	--------	--

(3) 有限公司第一次股权变更

2014年4月10日，有限公司股东会决议：同意李远明以有限公司20%的股权（即140万元出资额）作价出资324万元，入股大连汇瑞管理咨询有限公司。有限公司股东由李远明变更为李远明及大连汇瑞管理咨询有限公司。

李远明本次以伯瑞信息20%的股权入股大连汇瑞是以大连浩华资产评估事务所有限公司于2014年4月9日出具的大浩评报字[2014]第64号《资产评估报告》为依据作价出资。

2014年4月25日，有限公司办理了工商变更登记手续。此次股权变更后，有限公司股权结构情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	李远明	560.00	560.00	80.00	货币
2	大连汇瑞	140.00	140.00	20.00	货币
	合计	700.00	700.00	100.00	

经核查，本次公司股东变更，为控股股东以伯瑞信息的股权对大连汇瑞进行出资，符合《公司注册资本登记管理规定》的规定。控股股东李远明以伯瑞信息的股权对大连汇瑞进行出资，大连汇瑞成为伯瑞信息的股东。

(4) 有限公司整体变更为股份公司

2014年5月29日，大连市工商行政管理局向拟设立的股份公司核发了大工商名称变更预核字[2014]第2102002014109150号《企业名称变更核准通知书》，公司名称核准变更为大连伯瑞信息技术股份有限公司。

2014年6月11日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2014]190831号《审计报告》，确认截至2014年4月30日有限公司经审计的净资产为14,071,892.90元。

2014年6月12日，辽宁元正资产评估有限公司出具的开元评报字[2014]第078号《资产评估报告书》，确认截至2014年4月30日，有限公司评估净资产值为4,272.16万元。

2014年10月22日，有限公司召开股东会，一致同意以2014年4月30日为基准日对公司的账面净资产进行审计，并以审定净资产折股设立股份有限公司。

2014年10月22日，李远明、大连汇瑞两名发起人共同签署了《大连伯瑞信息技术股份有限公司发起人协议书》。

2014年10月22日，公司召开了职工大会，一致选举姜林为职工代表监事。

2014年10月22日，公司依法召开了创立大会，同意以截至2014年4月30日经审计的净资产为14,071,892.90元折合股份公司总股本1300万股，每股价格1元；超过1300万元部分作为股份公司资本公积金，通过了股份公司章程，选举了第一届董事会成员和第一届监事会成员中的非职工代表监事，通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。

2015年1月4日，大连浩华会计师事务所有限公司出具大浩会验[2015]14号《验资报告》，验证确认：截至2014年11月1日止，股份公司（筹）已收到全体股东以伯瑞有限截至2014年4月30日止的净资产14,071,892.90元折价入股，其中：1,300万元折合为股本，股份总额1,300万元，每股面值1元；余额1,071,892.90元作为资本公积。

2014年11月11日，公司办理了相关工商变更登记手续，取得大连市工商局颁发的《企业法人营业执照》（注册号：210231000019636），企业名称为大连伯瑞信息技术股份有限公司，法定代表人为李远明，住所为辽宁省大连高新技术产业园区火炬路32号B座702室，注册资本为1300万元，经营范围为软件开发；信息系统集成服务（凭资质证经营）；第二类增值电信业务中的信息服务业务；辽宁省内经营：因特网信息服务业务（新闻、教育、出版、医疗保健、药品、医疗器械和电子公告除外；有效期自2012年4月23日至2014年7月17）；国内一般贸易、货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得行业许可后方可经营）；企业策划、设计；企业管理咨询。

此次整体变更后，股份公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）
----	------	----------	---------

1	李远明	1,040.00	80.00
2	大连汇瑞	260.00	20.00
	合计	1,300.00	100.00

经核查，公司整体变更以有限公司经审计的净资产出资，发起人出资不高于经审计的净资产，公司未以评估值入账或调账，整体变更履行了必要的内部程序，并办理了工商变更登记。

公司整体变更设立股份公司，以未分配利润转增股份 600 万元，自然人股东李远明未缴纳个人所得税。根据《辽宁省地方税务局关于拟上市中小企业个人所得税征收有关问题的通知》（辽地税函（2012）263 号），对列入辽宁省人民政府金融工作办公室（以下简称“省金融办”）重点拟上市企业名单内的企业，用未分配利润、盈余公积、资本公积转增为投资者个人股本的，可向省地方税务局备案后，在转增投资者个人股本时投资者暂不缴纳个人所得税，投资者在取得股息红利或转让股权时，一并缴纳个人所得税。伯瑞信息已向大连市高新区地税局备案。股东李远明承诺：如发生税务机关征缴本人就大连伯瑞信息技术有限公司整体变更为大连伯瑞信息技术股份有限公司之事项所应缴的个人所得税及因此而产生的相关费用的情形，本人承诺将按整体变更时本人所持伯瑞信息股份比例足额缴纳所有应纳税款项及因此而发生的相关费用，并承担由此可能给伯瑞信息带来的任何损失（如有）。

（5）股份公司第一次增资

2014 年 10 月 23 日，李远明、大连汇瑞、北京和才、大连鑫达签署《投资协议》。

2014 年 11 月 11 日，股份公司召开 2014 年第二次董事会会议，同意将注册资本 1,300 万元增加至 1,625 万元，增加北京和才德瑞投资中心（有限合伙）、大连鑫达投资有限公司为公司新股东，北京和才、大连鑫达以 9.23 元/股的价格分别认购 270.83 万股、54.17 万股。

2014 年 11 月 26 日，股份公司召开 2014 年第二次股东大会，同意该次增资扩股方案。

本次增资为 2014 年 11 月 20 日大连卓而信联合会计师事务所（普通合伙）出具的大卓而信验[2014]009 号《验资报告》所验证。

2014年12月8日，大连市工商行政管理局核准了本次增资扩股事宜，并换发了营业执照，注册资本人民币1,625万元。

本次增资后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	李远明	1,040	64.00
2	北京和才	270.83	16.67
3	大连汇瑞	260	16.00
4	大连鑫达	54.17	3.33
	合计	1,625	100.00

李远明、大连汇瑞与投资者北京和才、大连鑫达于2014年10月23日签署的《投资协议》约定了股权回购条款，第3.1.3条第二款约定：“若目标公司经《审计报告》审计确认第一个审计期限（即2014年度）的税后净利润低于人民币1000万元；或者连续三个审计期限（即2014年度、2015年度、2016年度）的审计报告显示目标公司的盈利增长幅度未能满足投资方的预期要求，或者自本次增资完成之日起五年内，目标公司仍未实现中国境内大陆地区、香港特别行政区、中国境外上市公开发行的，则投资方有权（但无义务）向原股东发出书面通知，要求原股东以投资方的投资总额加上年化收益12%（计息期自本次增资完成之日起至实际回购日止）扣除计息期内投资方已取得的现金分红'的价格（股权回购款）回购投资方持有的目标公司全部出资，且原股东有义务以该价格收购该等股权。

股权回购条款对大连伯瑞信息技术股份有限公司不具有约束力，未损害公司权益。该条款的履行将可能导致实际控制人李远明所持有的伯瑞信息的股权比例增加，或继续保持不变，并不会导致伯瑞信息的控股股东、实际控制人发生变更，不影响公司的持续稳定经营。

（6）股份公司第二次增资

2015年4月13日，股份公司召开2015年第二次股东大会会议，同意将注册资本1,625万元增加至4,000万元，新增注册资本2350万元以公司资本公积金转增（各股东按持股比例转增）。

本次增资为大连卓而信联合会计师事务所（普通合伙）出具的大卓而信验

[2015]002号《验资报告》所验证。

2015年4月30日，伯瑞股份就本次注册资本变更事项完成工商变更登记。

本次增资后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	李远明	2,560	64.00
2	北京和才	666.8	16.67
3	大连汇瑞	640	16.00
4	大连鑫达	133.2	3.33
	合计	4,000	100.00

五、公司子公司、分公司基本情况

报告期内，公司直接或间接控股、参股的公司有：吉林伯瑞信息技术有限公司、大连百易软件股份有限公司、大连海辉软件培训中心、百易软件东京株式会社、捷报系统咨询有限公司（JBPS，日本），达人物流信息服务（大连）有限公司、株式会社百易日本。具体情况如下：

1、吉林伯瑞信息技术有限公司

吉林伯瑞成立于2013年9月10日，注册资本为100万元，住所为吉林高新区火炬大厦20层，经营范围为网络工程、系统集成；货物进出口、技术进出口；国内一般贸易（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。营业期限为2013年9月10日起至2036年9月9日止。公司持有吉林伯瑞100%股权。

2、大连百易软件股份有限公司

百易软件前身为大连爱特维尔信息技术有限公司，成立于2001年11月27日，于2010年9月3日整体变更为股份有限公司注册资本为1,350万元，住所为辽宁省大连高新技术产业园区火炬路56A号集电大厦19层1902室，经营范围为计算机软硬件及辅助设备、网络技术的技术开发、技术咨询、技术服务（涉及行政许可的，凭许可证经营）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得行业许可后方可经营）。公司持

有百易软件 93.33%的股权。

3、百易软件东京株式会社

百易软件进一步开拓外销市场而设的全资子公司。百易软件出资设立百易东京已于 2011 年 4 月 20 日获得商务部核发的商境外投资证第 2102201100028 号《企业境外投资证书》，于 2011 年 7 月 25 日获得大连市发改委核发的大发改贸易字[2011]318 号《关于大连百易软件股份有限公司赴日投资设立子公司项目核准的批复》。该出资均已在外汇管理部门办理境外投资登记手续，国家外汇管理局的外汇登记证业务编号为 00007452。

百易东京成立于 2011 年 5 月 26 日，注册资本为 130 万美元，经营范围为计算机软件的企划、开发、销售及维护；计算机网络的企划、开发、导入、使用及咨询；通信网络的企划、设计、运用及维护；计算机及其周边机器及软件的销售及进出口；利用互联网的信息系统设计、开发、运用及维护；电信工程事业；特定劳务者派遣事业；公司投资、公司收购，以上各项附带的一切业务。

根据百易软件《企业境外投资证书》、百易东京的《现在事项全部证明书》、《审计报告》、日本 Frontier 律师事务所出具的法律意见书及伯瑞信息出具的说明，百易东京在日本从事对日软件开发业务，其经营范围未超出《现在事项全部证明书》记载事项，与日本法律相符，没有违反日本产业政策。

4、大连海辉软件培训中心

海辉培训成立于 2005 年 5 月 26 日，开办资金为 100 万元，住所为大连高新园区礼贤街 33 号，业务范围为电脑培训。百易软件为海辉培训的举办单位。登记有效期限至 2018 年 4 月 11 日。该培训中心已获得大连市教育局颁布的教民 101020170501471 号《民办学校办学许可证》和民证字第辽大 010502 号《民办非企业单位登记证书》。

5、捷报系统咨询有限公司（JBPS，日本）

捷报日本成立于 2010 年 2 月 22 日，资本金总额为 3000 万元日元，住所为东京都大田区蒲田五丁目 37 番 1 号ニッセイアロマスクエア，经营范围为：1) 下列物品的企划、设计、开发、制造、实施权许可、销售、租赁、使用许可、维护、修理、再造、其他关联服务以及进出口：计算机、计算机关联机器、各种信息机器、医疗·保健器具和办公器具以及与此相关的机器、装置、器具和

产品，前面的机器、器械、装置、器具以及产品的使用、维护和有关服务必要的材料、软件、物品及消耗品；2）有关信息系统的咨询、企划、设计、开发、构造、检测、管理、运营和维护；3）电气工程和电信工程的承包；4）企业技术支持、教育培训等业务的代理和咨询；5）劳务者派遣事业；6）有关前面各项的技术、专利和其他工程所有权的实施权的取得、使用以及实施权许可；7）前面各项附带的一切业务。百易软件持有捷报日本 30% 股权。

6、达人物流信息服务（大连）有限公司

达人物流成立于 2009 年 12 月 15 日，注册资本 3500 万日元，住所为辽宁省大连高新技术产业园区火炬路 32 号 B 座 704 号，营业范围为仓储物流管理系统的开发、应用、维护和监控；提供物流业务的解决方案及技术咨询、技术服务；承接软件外包服务。百易软件持有达人物流 28.57% 股权。

7、株式会社百易日本

百易日本成立于 2011 年 2 月 9 日，设立时资本金总额为 900 万元日元，经过 2011 年 8 月 20 日一次增资后，现资本金额为 2,000 万日元。住所为大阪市天神桥二丁目 5 番 25 号若杉グランド大厦 9 层，经营范围为：1）计算机软件的开发、销售与维护；2）基于计算机的信息处理服务；3）信息处理系统的运作、管理与维护；4）与电脑相关的周边设备的销售与维护；5）信息系统技术人员的派遣；6）信息系统相关的咨询与研究；7）电气通信业务；8）网络相关服务；9）各种事务处理、计算处理的承包及代理以及处理要员的派遣；10）上述各项附带的一切业务。百易软件持有百易日本 19% 股权。

除此之外，公司无投资其他子公司及分公司。

六、公司设立以来资产重组情况

（一）收购大连百易

1、重组背景

公司自设立以来，进行的重大资产重组为以整合自身业务体系为目的，促进对日软件业务的开展，于 2008 年 3 月 6 日收购了百易软件。

2、重组标的大连百易的历史沿革

(1) 百易软件前身大连爱特维尔信息技术有限公司的设立

百易软件的前身为大连爱特维尔信息技术有限公司（以下简称大连艾特维尔）成立于 2001 年 11 月 27 日，注册资本为 10 万元。该出资经大连连渤会计师事务所有限公司出具的渤会内验字（2001）146 号《验资报告》所验证。

大连艾特维尔成立时，其股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	李显库	7.00	7.00	70.00	货币
2	王慧时	3.00	3.00	30.00	货币
	合计	10.00	10.00	100.00	

(2) 2005 年第一次增资

2005 年 4 月 7 日，大连艾特维尔股东会同意股东李显库、王慧时分别向公司增资，增资后，李显库、王慧时分别出资 70 万元、30 万元。本次增资经辽宁明科会计师事务所有限公司出具的辽明验字（2005）第 89 号《验资报告》所验证。

本次增资后的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	李显库	70.00	70.00	70.00	货币
2	王慧时	30.000	30.00	30.00	货币
	合计	100.00	100.00	100.00	

(3) 2006 年 12 月第一次股权转让

2006 年 11 月 29 日，大连爱特维尔召开股东会，决议通过了王慧时将其持有的大连爱特维尔 30%的股份转让给张庆军。同日，王慧时与张庆军签署《股权转让协议》，协议约定王慧时将其持有的大连爱特维尔 30%的股份转让给张庆军，转让价款为 30 万元。

本次股权变更后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	李显库	70.00	70.00	70.00	货币
2	张庆军	30.00	30.00	30.00	货币

	合计	100.00	100.00	100.00	
--	----	--------	--------	--------	--

(4) 2008年1月第二次股权转让

2008年1月10日，大连爱特维尔召开股东会，同意李显库将其持有的大连爱特维尔的1.25万元股权转让给常珂军；张庆军将其持有的大连爱特维尔的5万元、6.25万元、6.25万元、6.25万元分别转让给常珂军、董宁、兰孝忠、刘述杰。

2008年1月10日，李显库与常珂军签署了《股权转让协议》，张庆军分别与常珂军、董宁、兰孝忠、刘述杰签署《股权转让协议》。

本次股权变更后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	李显库	68.75	68.75	68.75	货币
2	张庆军	6.25	6.25	6.25	货币
3	常珂军	6.25	6.25	6.25	货币
4	董宁	6.25	6.25	6.25	货币
5	兰孝忠	6.25	6.25	6.25	货币
6	刘述杰	6.25	6.25	6.25	货币
	合计	100.00	100.00	100.00	

(5) 2008年2月变更公司名称并第二次增资

2008年2月26日，大连市工商行政管理局出具编号为大工商名称变更预核字[2008]第21020020081003143号《企业名称变更核准通知书》，核准大连爱特维尔信息技术有限公司名称变更为大连百易软件有限公司。

2008年2月28日，大连爱特维尔召开股东会，同意公司新增注册资本335.3658万元，注册资本及实收资本由原来的100万元，变更为435.3658万元；同意大连伯瑞信息技术有限公司以其所有的人民币400万元认缴公司本次新增注册资本335.3658万元，溢余部分64.6342万元转增公司资本公积金。

2008年3月5日，大连兴达会计师事务所有限公司出具大兴会验字(2008)第012号《验资报告》。

本次股权变更后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	伯瑞信息	335.3658	335.3658	77.03	货币
2	李显库	68.75	68.75	15.97	货币
3	张庆军	6.25	6.25	1.40	货币
4	常珂军	6.25	6.25	1.40	货币
5	董宁	6.25	6.25	1.40	货币
6	兰孝忠	6.25	6.25	1.40	货币
7	刘述杰	6.25	6.25	1.40	货币
	合计	435.3658	435.3658	100.00	

经核查,经伯瑞信息与百易软件的原股东协商,伯瑞信息以 1.19 元/股的价格,对百易软件进行出资,成为百易软件的控股股东。

(6) 2008 年 4 月第三次增资及第三次股权转让

2008 年 4 月 18 日,百易软件召开股东会,同意公司新增注册资本 233.0064 万元,注册资本变更为 668.3722 万元;同意大连伯瑞信息技术有限公司以其所有的人民币 150 万元,认缴公司新增注册资本 58.6162 万元;同意李显库以 143 万元认缴新增注册资本 119.8932 万元;同意张庆军以 13 万元认缴新增注册资本 10.8994 万元;同意刘述杰以 13 万元认缴新增注册资本 10.8994 万元;同意兰孝忠以 13 万元认缴新增注册资本 10.8994 万元;同意常珂军以 13 万元认缴新增注册资本 10.8994 万元;同意董宁以 13 万元认缴新增注册资本 10.8994 万元;同意大连伯瑞信息技术有限公司将其原有的 66.8379 万元股权进行转让,其中 32 万元股权转让给王兴伟,20 万元股权转让给河庆,14.8379 万元股权转让给赵望潮,其他股东放弃优先购买权。同日,伯瑞信息分别与王兴伟、河庆、赵望潮分别签署《股权转让协议》,转让价款分别为 16 万元、10 万元、38 万元。

2008 年 4 月 22 日,大连兴达会计师事务所有限公司针对本次增资出具大兴会验字(2008)第 021 号《验资报告》。

本次增资及股权转让后的股权结构为:

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	伯瑞信息	327.1441	327.1441	48.94	货币
2	李显库	188.6432	188.6432	28.22	货币

3	王兴伟	32.00	32.00	4.78	货币
4	河庆	20.00	20.00	2.99	货币
5	张庆军	17.1494	17.1494	2.57	货币
6	常珂军	17.1494	17.1494	2.57	货币
7	董宁	17.1494	17.1494	2.57	货币
8	兰孝忠	17.1494	17.1494	2.57	货币
9	刘述杰	17.1494	17.1494	2.57	货币
10	赵望潮	14.8379	14.8379	2.22	货币
	合计	668.3722	435.3658	100.00	

经核查，伯瑞信息本次以 2.56 元/股的价格增资；考虑到原股东李显库、张庆军、刘述杰、兰孝忠、常珂军、董宁为百易软件以往做出的贡献，上述自然人股东均以伯瑞信息 2008 年 2 月认购百易软件出资额的单价（1.19 元/股）增资。

伯瑞信息将持有的百易软件的股权以 0.5 元/股的价格折价分别转让给王兴伟、河庆，其原因在于王兴伟、河庆为公司的核心管理人员，控股股东以该方式来稳定和激励上述人员。而伯瑞信息将百易软件的部分股权转让给赵望潮，则以伯瑞信息本次增资的价格 2.56 元/股为依据进行转让。上述股权转让价款已支付完毕。

（7）2008 年 8 月百易软件性质变更，公司增资。

2008 年 6 月 20 日，百易软件召开股东会，同意公司新增注册资本 102.8858 万元，注册资本变更为 771.258 万元；同意日本 JBCC Holding Inc. 以 3000 万日元现汇出资（按中国人民银行当日公布的外汇牌价折算），溢价认缴公司 51.4429 万元新增注册资本，占注册资本的 6.67%，溢余部分转增公司资本公积；同意大连海融高新创业投资基金有限公司以其所有的人民币 200 万元，认缴公司 51.4429 万元新增注册资本，溢余部分 148.5571 万元转增公司资本公积金；同意增资后公司性质变更为中外合资经营企业，并向主管部门提出变更申请，并到工商部门进行变更登记；同意根据以上决议重新起草公司章程。

同日，百易软件原股东与新增股东 JBCC Holding Inc. 和大连海融高新创业投资基金有限公司签署《增资协议》。

2008 年 6 月 20 日，百易软件全体股东签署《关于大连百易软件有限公司

变更为外商投资企业的债务清偿及担保情况说明》，说明公司正申请变更为外商投资企业，变更后公司名称、地址均不变，约定由变更后的中外合资经营企业承担变更前公司已经存在的债务清偿和债务担保。

2008年6月20日，百易软件全体股东签署《中外合资经营企业合同书》《中外合资经营企业章程》。

2008年8月4日，大连市对外贸易经济合作局出具大外经贸发[2008]373号《关于外资并购增资大连百易软件有限公司的批复》。

2008年8月6日，百易软件取得大连市人民政府核发的商外资大资字[2008]0327号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

2008年8月25日，大连兴达会计师事务所有限公司出具的大兴会验字(2008)第038号《验资报告》。

本次增资后的股权结构为：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	伯瑞信息	327.1441	327.1441	42.43	货币
2	李显库	188.6432	188.6432	24.46	货币
3	JBCC Holding Inc.	51.4429	51.4429	6.67	货币
4	大连海融	51.4429	51.4429	6.67	货币
5	王兴伟	32.00	32.00	4.15	货币
6	河庆	20.00	20.00	2.6	货币
7	张庆军	17.1494	17.1494	2.22	货币
8	常珂军	17.1494	17.1494	2.22	货币
9	董宁	17.1494	17.1494	2.22	货币
10	兰孝忠	17.1494	17.1494	2.22	货币
11	刘述杰	17.1494	17.1494	2.22	货币
12	赵望潮	14.8379	14.8379	1.92	货币
	合计	771.258	771.258	100.00	

经核查，百易软件本次以3.89元/股的价格引进JBCC Holding Inc.和大连海融，其一帮助百易软件进一步扩展外销市场，其二为优化百易软件股权结构。

(8) 2010年3月第四次股权转让

2010年3月12日，百易软件召开临时董事会会议，同意李显库、张庆军、刘述杰、兰孝忠分别将其持有的188.6432万元、17.1494万元、17.1494万元、4.8987万元股权转让给伯瑞信息，转让价格分别为163.61万元、14.88万元、14.88万元、4.25万元；同意兰孝忠、常珂军分别将其持有的5.1371万元股权、17.1494万元股权转让给王兴伟，转让价格分别为4.46万元、14.88万元；同意兰孝忠、董宁分别将其持有的7.1136万元股权、6.8155万元股权转让给河庆，转让价格分别为6.17万元，5.91万元；同意董宁将其持有的10.3339万元股权转让给赵望潮，转让价格为8.96万元。

2010年3月15日，上述股权转让方及受让方签署《股权转让协议》。

2010年4月1日，大连高新技术产业园区管理委员会出具《关于大连百易软件有限公司股权转让的批复》（大高管外企字[2010]13号），同意上述股权转让事项。

2010年4月7日，百易软件就上述变更事项提交《外商投资企业变更（备案）登记申请书》。

本次股权转让后的股权结构为：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	伯瑞信息	554.9848	554.9848	71.96	货币
2	王兴伟	54.2865	54.2865	7.04	货币
3	JBCC Holding Inc.	51.4429	51.4429	6.67	货币
4	大连海融	51.4429	51.4429	6.67	货币
5	河庆	33.9291	33.9291	4.40	货币
6	赵望潮	25.1718	25.1718	3.26	货币
	合计	771.258	771.258	100	

经核查，由于李显库、张庆军、刘述杰、兰孝忠、常珂军、董宁离开百易软件，考虑到2008年至2009年度百易软件业绩受金融危机的影响，呈现亏损，经与公司其他股东协商，李显库等六名股东自愿将其持有的股权折价转让给公司其他股东，该部分股权由伯瑞信息、王兴伟、河庆、赵望潮以0.87元/股的价格受让。

(9) 2010年6月第五次股权转让

2010年6月7日，百易软件召开临时董事会，同意JBCC HoldingInc.将其持有的51.4429万元股权以人民币200万元的价格转让给伯瑞信息；同意终止《中外合资经营企业合同书》及《中外合资经营企业章程》各条款的执行。

同日，全体股东签署《〈中外合资经营企业合同书〉终止协议》和《〈中外合资经营企业章程〉终止协议》。同日，JBCC HoldingInc.和伯瑞信息签署《股权转让协议》。

2010年6月10日，大连高新技术产业园区管理委员会出具《关于大连百易软件有限公司股权转让的批复》（大高管外企字[2010]39号），同意上述股权转让事宜，公司性质由中外合资企业变更为内资企业，原外资企业章程废止，原中外合资企业的责任、权利、义务由变更后的内资企业承继。

2010年6月11日，百易软件召开临时股东会，同意百易有限公司的性质由中外合资企业变更为内资企业，公司类型为有限责任公司；同意JBCC HoldingInc.将其持有公司的6.67%的股权，共计51.4429万元出资额，转让给大连伯瑞信息技术有限公司。

本次股权转让后的股权结构为：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	伯瑞信息	606.4277	606.4277	78.63	货币
2	王兴伟	54.2865	54.2865	7.04	货币
3	大连海融	51.4429	51.4429	6.67	货币
4	河庆	33.9291	33.9291	4.40	货币
5	赵望潮	25.1718	25.1718	3.26	货币
	合计	771.258	771.258	100.00	

经核查，百易软件从进军中国资本市场的战略目标考虑，伯瑞信息以JBCC HoldingInc.于2008年8月以3.89元/股认购百易软件的同等价格，受让JBCC HoldingInc.持有百易软件的股权，将百易软件由中外合资企业变更为内资企业，同时也以便于对百易软件股权的控制。

(10) 2010年9月百易软件整体变更设立股份有限公司

2010年5月20日，大连市工商行政管理局下发编号为大工商名称变更预核字[2010]第21020020101012411号《企业名称变更核准通知书》，核准企业名

称变更为“大连百易软件股份有限公司”。

2010年7月27日，立信会计师事务所有限公司出具《审计报告》（信会师报字（2010）第24868号），截至2010年6月30日，百易有限净资产为15,129,183.71元。

2010年8月18日，辽宁众华资产评估有限公司出具《大连百易软件有限公司拟改制项目资产评估报告》（众华评报字（2010）第56号），以2010年6月30日为评估基准日，百易有限账面值为1,512.91万元，评估值为1,529.17万元，评估增值额16.26万元，增值率1.07%。

2010年8月26日，百易软件召开创立大会暨2010年第一次股东大会，同意将经审计的净资产中的1350万元折合1350万股作为百易软件的股本总额，每股面值人民币1元，剩余部分净资产转入股份公司资本公积金。原有5名股东以其在百易有限拥有权益所对应的公司净资产按发起人协议的约定投入股份公司，各发起人的持股比例不变。

2010年8月26日，公司召开了2010年度第一次职工代表大会，同意选举罗莹为职工代表监事。

本次变更后，股份公司的股权结构为：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	持股比例 (%)	出资方式
1	伯瑞信息	1061.5050	1061.5050	78.63	货币
2	王兴伟	95.04	95.04	7.04	货币
3	大连海融	90.0450	90.0450	6.67	货币
4	河庆	59.40	59.40	4.40	货币
5	赵望潮	44.01	44.01	3.26	货币
	合计	1350.00	1350.00	100.00	

经核查，百易软件整体变更以有限公司经审计的净资产出资，发起人出资不高于经审计的净资产，公司未以评估值入账或调账，整体变更履行了必要的内部程序，并办理了工商变更登记。公司整体变更设立股份公司，自然人股东王兴伟、河庆、赵望潮需就未分配利润转增股本部分缴纳个人所得税并由公司代扣代缴。2015年1月、2月，河庆、赵望潮、王兴伟将其所持百易软件的全部股份转让给伯瑞信息，伯瑞信息已履行前述三人股份转让个人所得税的代扣

代缴义务。

(11) 2015年1月百易软件整体变更后的第一次股权转让

2015年1月6日，河庆、赵望潮分别与伯瑞信息签订《股权转让协议》，将其持有的59.4万股、44.01万股转让给伯瑞信息，转让价格分别为175.824万元、130.2696万元。

此次股权转让由辽宁宝业资产评估有限公司以2014年12月31日为基准日对大连百易软件股份有限公司进行了评估，并出具“辽宝业评报字（2015）第005号”《资产评估报告》。百易软件在评估基准日2014年12月31日的评估价值为4,136.74万元，折合每股3.064元。

伯瑞信息召开2014年度股东大会及2015年第三次临时股东大会，对本次股权转让事项进行了确认。该款项已支付完毕。

经核查，由于伯瑞信息调整战略发展规划，拟以伯瑞信息为主体申请进入全国中小企业股份转让系统进行公开转让或者上市公开发行。伯瑞信息计划设立员工持股平台对员工持股进行统一管理，因此先将员工河庆、赵望潮持有的百易软件的股份收购过来。

由于河庆为伯瑞信息的监事，本次股权转让为关联交易。本次股权转让价格已经评估，交易价格公允，伯瑞信息股东大会对此事项进行了确认。

根据《公司登记管理条例》第九条的规定，公司登记事项包括（一）名称；（二）住所；（三）法定代表人姓名；（四）注册资本；（五）公司类型；（六）经营范围；（七）营业期限；（八）有限责任公司股东或者股份有限公司发起人的姓名或者名称。根据该管理条例第二十六条规定，公司变更登记事项，应当向原公司登记机关申请变更登记。从上述条款看出，股份公司的股东变更不属于公司登记事项之一，无需到工商主管部门进行变更备案登记。为确认百易软件股权明晰无诉讼纠纷，赵望潮、河庆分别签署了自2015年1月不再持有百易软件任何股份的相应声明。

(12) 2015年2月百易软件整体变更后的第二次股权转让

2015年2月10日，王兴伟与伯瑞信息签订《股权转让协议》，将其持有的95.04万股以330万元的价格转让给伯瑞信息。

同日，百易软件召开2015年第一次股东大会，同意变更股权：股东王兴

伟将其持有的股权转让给伯瑞信息，并相应变更股东及对公司章程做相应修改。

本次股权转让后，股权结构为：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	伯瑞信息	1259.955	1259.955	93.33	货币
2	大连海融	90.045	90.045	6.67	货币
	合计	1350.00	1350.00	100.00	

经核查，由于王兴伟 2014 年 7 月初离开百易软件，不再担任百易软件董事。半年之后，由伯瑞信息收购其股权。本次股权转让价格以辽宁宝业资产评估有限公司出具的编号为辽宝业评报字（2015）第 005 号”《资产评估报告》的评估价格每股 3.064 元为依据。鉴于王兴伟本人要求离开公司及百易软件核心管理团队的意愿强烈，伯瑞信息亦希望尽快从王兴伟处收回其所持有的百易软件股权，故向王兴伟支付的股权转让价格略高于同期 3.06 元/股的净资产评估值。

由于王兴伟离开百易软件不满一年，根据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》第十一条的规定仍将该股权转让认定为关联交易，该交易价格由 2014 年度股东大会及 2015 年第三次临时股东大会进行了确认。该股权转让价款已支付完毕。

根据《公司登记管理条例》第九条、第二十六条规定，股份公司的股东变更不属于公司登记事项之一，无需到工商主管部门进行变更备案登记。为确认百易软件股权明晰无诉讼纠纷，王兴伟签署了自 2015 年 2 月不再持有百易软件任何股份的相应声明。

3、重组对公司资产、业务布局的影响

通过收购百易软件的股权，公司进一步提升了业务协同效应，增强了公司的软件开发能力和销售竞争力，提升公司经营业绩，完善公司业务独立性，并促进公司软件开发业务的顺利开展和稳步、长远的发展。

（二）2014 年出售大连海辉软件园的股权

1、出售股权的原因

大连海辉软件园有限公司成立于 2008 年 1 月 10 日，注册资本 1000 万元人

民币，主要经营范围为软件园项目的开发、建设；房地产中介服务等。伯瑞信息持有海辉软件园 99.8%的股权。

海辉软件园成立背景为，大连高新园区管理委员会依据大连市政府会议纪要精神，欲将位于大连市高新园区龙头产业园内总面积 254,719.3 平方米的土地出让给大连海辉软件园有限公司，用于建设海辉软件园项目。因大连高新园区管理委员会总体规划搁置，海辉软件园在完成工商、税务等相关手续后，实际未开展经营业务。

2014 年，伯瑞信息制定公司发展战略规划，决定将公司非核心业务剥离出去。2014 年 4 月 18 日，伯瑞信息将持有的大连海辉软件园有限公司 99.8%的转让给大连保税区汇利通科技开发有限公司。

2、出售的具体过程及所履行的法律程序

2014 年 4 月 18 日，伯瑞信息与受让方汇利通签署《股权转让协议》，伯瑞信息将其持有的大连海辉软件园有限公司 99.8%的股权，以人民币 860 万元的价格转让给汇利通。该股权转让价格是以海辉软件园 2014 年 3 月 31 日为基准日的账面净资产 8,606,813.18 元为作价依据。

2014 年 4 月 18 日，海辉软件园召开股东会，同意伯瑞信息将其持有的海辉软件园 99.8%的股权转让给汇利通。海辉软件园的另一小股东大连海辉科技股份有限公司参加了本次股东会并同意本次股权转让，同意放弃本次优先认购股权的权利。

2014 年 4 月 25 日，伯瑞信息、汇利通、海辉软件园签署三方抵账协议，伯瑞信息同意以汇利通应向其支付的股权转让价款中的 7,077,815.41 元抵顶伯瑞信息欠汇利通的控股子公司海辉软件园的 7,077,815.41 元其他应付往来款。2014 年 4 月 28 日，伯瑞信息与汇利通签署《补充协议》，通过三方抵账，伯瑞信息应对汇利通收取的股权转让价款余额为 1,522,184.59 元。截止本公开转让说明书出具之日该剩余款项已结清。

海辉软件园于 2014 年 4 月 21 日办理完毕股东变更的工商登记手续。

由于 2014 年 4 月受让方汇利通仍为李远明控股的公司，本次股权转让为关联交易。由于伯瑞信息与汇利通均为李远明控制的企业，虽伯瑞信息与汇利通均未召开股东会决议，但不影响本次股权转让的效力。

3、出售后对公司的影响

伯瑞信息将海辉软件园剥离出去，降低了公司负债，提高了公司资金的使用效率，公司能把更多的资源等投入至主营业务上，发展壮大主营业务。

七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事

1、李远明：董事长，详见本公开转让说明书第一章之“三、公司股权基本情况”之“（二）控股股东、实际控制人基本情况”。

2、王雄明：董事，男，1966年生，中国国籍，无境外永久居留权，工学硕士。1988年毕业于湖南大学，1991年毕业于大连理工大学计算机辅助设计专业，获得硕士学位。1991年至2000年任职于东方电脑集团，任高级工程师、项目经理；2001年至2004年任职于大连日光信息技术有限公司，任项目经理、开发部长；2004年至2009年任职于海辉软件（国际）集团公司，任开发总监、成都公司总经理；2009年起2015年7月，任大连百易软件股份有限公司副总经理；2014年6月至今担任百易软件董事，现任股份公司总经理，任期三年，自2014年10月至2017年10月。

3、张德民：董事，男，1969年生，中国国籍，无境外永久居留权，管理学硕士。1993年毕业于大连海洋大学，2002年毕业于东北财经大学MBA，获得硕士学位。1993年至2000年任职于大连东方物产集团，任厂长、副总经理；2000年至2008年任职于海辉软件（大连）有限公司，任国内事业部业务总监；2008年起至今，先后担任公司国内事业总监、百易软件总经理；现任股份公司副总经理，任期三年，自2014年10月至2017年10月。

4、董乃鑫：董事，男，1975年生，中国国籍，无境外永久居留权，工学硕士。1999年毕业于哈尔滨工程大学大学计算机及其应用专业，2008年毕业于大连理工大学MBA管理学院，获得硕士学位。1999年至2000年就职于山东华光科技股份有限公司，任项目经理；2000年至2012年就职于海辉软件（国际）集团公司，任高级项目经理、高级实施服务经理、售前支持经理等职务；2013年起至今就职于大连伯瑞信息技术有限公司，先后出任金融事业部总监、百易

软件副总经理；现任股份公司副总经理，任期三年，自 2014 年 10 月至 2017 年 10 月。

5、李楠：董事，女，1983 年生，中国籍，无境外永久居留权。2008 年毕业于加拿大西蒙菲莎大学（Simon Fraser University）经济学专业，本科学历。2010 年起至今，任大连百易软件股份有限公司董事；2014 年至今任大连汇瑞管理咨询有限公司执行董事兼经理；2008 年起至今就职于大连伯瑞信息技术有限公司，任经理助理、经理；2014 年 4 月至今担任大连汇瑞执行董事；2015 年 7 月起担任百易软件董事；现任股份公司董事，任期三年，自 2014 年 10 月至 2017 年 10 月。

6、侯军：董事，男，1964 年生，中国国籍，无境外永久居留权。1987 年 7 月毕业于北京大学中文系。1987 年 9 月至 1990 年 7 月，任北京市公安局干部；1990 年 8 月至 1993 年 8 月任中国科技财务公司干部；1994 年 6 月至 2002 年 4 月任职于中国大通实业有限公司，任副董事长、董事长；2002 年 4 月至 2013 年 5 月任职于高德软件有限公司，任董事长；2014 年 1 月至今任职于燕园校友（北京）投资管理有限公司，任董事长；2015 年 3 月 5 日至今在 BITAUTO HOLDINGS LIMITED（纽交所股票代码：BITA）任独立董事。现任股份公司董事，任期三年，自 2014 年 11 月至 2017 年 10 月。

7、杜洪江：董事，男，1977 年生，中国国籍，无境外永久居留权。2003 年 12 月毕业于北京大学经济学院研究生院金融学专业，硕士研究生学历。2000 年 6 月至 2001 年 2 月任职于孙武智业科技开发有限公司，任项目经理；2001 年 2 月至 2003 年 8 月任职于北京慧石京钟科技发展有限公司，任董事；2003 年 8 月 - 2007 年 5 月任职于北京绿泽投资顾问有限公司，任董事、高级经理；2007 年 5 月至 2010 年 10 月任职于重耳（北京）投资咨询有限公司，任副总经理；2010 年 10 月至今任职于和才（天津）股权投资基金管理有限公司，任总经理。现任股份公司董事，任期三年，自 2014 年 11 月至 2017 年 10 月。

（二）监事

1、袁义祥：监事会主席，男，1963 年生，中国籍，无境外永久居留权。历任南京熊猫集团财务处副处长，中国华录集团计财部副部长，中国华录松下

电子管理部副部长、副总会计师，中国华录集团总会计师、总经理，先后兼任过中科招商创业投资有限公司董事长，北京易华录信息技术股份有限公司董事长。现任大连和升控股集团副董事长，大连鑫达投资有限公司董事长、大连百傲化学股份有限公司副董事长，大连桃源商城商业发展有限公司董事长、大连青年金融人才协会副会长、大连私募股权协会会长。现任股份公司监事，任期三年，自2014年11月至2017年10月。

2、河庆：监事，男，1966年生，中国籍，无境外永久居留权。1989年毕业于天津大学计算机软件专业，本科学历。1989年至1998年就职于吉林化学工业公司化肥厂，任计算机中心工程师；1998年至2000年就职于吉林化学工业公司职工大学，任计算机研究室主任；2000年至2007年就职于海辉软件（大连）有限公司，任开发部长、人力资源总监；2008年起至今，任百易软件IT部门主管；2015年7月起至今担任百易软件监事；现任股份公司监事，任期三年，自2014年10月至2017年10月。

3、姜林：职工监事，男，1960年生，中国籍，无境外永久居留权。1982年毕业于山东电视大学电子专业，专科学历。1982年至1999年就职于山东潍坊华光科技股份有限公司，任华东部经理；2000年至2003年就职于吉通网络通信股份有限公司山东省泰安市分公司，任总经理；2004年至2007年就职于大连海辉科技股份有限公司，任北京办事处主任；2008年起至今，就职于大连伯瑞信息技术有限公司，任战略资源部部长；2015年7月至今，担任百易软件监事会主席；现任股份公司监事，任期三年，自2014年10月至2017年10月。

（三）高级管理人员

1、王雄明：总经理，详见本公开转让说明书第一章之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事”。

2、张德民：副总经理，详见本公开转让说明书第一章之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事”。

3、董乃鑫：副总经理，董事会秘书，详见本公开转让说明书第一章之“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事”。

4、乔芳：财务负责人，女，1973年生，中国籍，无境外永久居留权。1996年毕业于东北财经大学商业经济专业，本科学历；2007年毕业于东北财经大学会计专业，硕士研究生学历；1997年至2000年就职于杭州玫琳凯化妆品有限公司大连分公司，任主管会计；2001年至2009年就职于科友软件（大连）有限公司，任主管会计；2010年就职于大连伯瑞信息技术有限公司，任财务部部长。现任股份公司财务负责人，任期三年，自2014年10月至2017年10月。

八、公司与上述人员签订合同情况及为稳定上述人员已采取和拟采取措施

公司与上述人员均签订了《劳动合同》或《聘任协议》，并拟制订员工持股计划，以稳定和激励高级管理人员和核心技术人员。

九、公司最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	5,265.96	6,081.63	2,829.59
股东权益合计（万元）	4,793.02	5,242.09	1,556.03
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	4,674.03	4,848.98	1,239.83
每股净资产（元）	1.1983	3.2259	2.2229
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.1685	2.9840	1.7712
资产负债率（母公司）（%）	5.93	5.64	55.82
流动比率（倍）	9.48	6.53	1.88
速动比率（倍）	9.18	6.26	1.66
项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	1,838.77	4,816.85	4,549.62
净利润（万元）	184.14	701.96	-445.46
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	191.01	620.32	-395.27
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	139.66	627.22	-566.03
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	147.72	553.32	-490.06

毛利率（%）	40.68	36.76	27.43
净资产收益率（%）	3.81	18.25	-22.27
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	2.94	16.28	-27.61
基本每股收益（元/股）	0.08	0.46	--
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.46	--
应收账款周转率（次）	1.59	5.57	5.07
存货周转率（次）	5.88	11.75	15.70
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-734.03	979.44	-520.31
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1835	0.6027	-0.7433

上述财务指标的计算方法如下：

- 1、毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入×100%
 - 2、加权平均净资产收益率=净利润÷加权平均净资产×100%
 - 3、加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）=（净利润-非经常性净损益）÷加权平均净资产
 - 4、资产负债率=负债总额÷资产总额×100%
 - 5、流动比率=流动资产÷流动负债
 - 6、速动比率=速动资产÷流动负债
 - 7、应收账款周转率=营业收入÷期初期末平均应收账款（扣除坏账准备）
 - 8、存货周转率=营业成本÷期初期末平均存货（扣除存货跌价准备）
 - 9、每股净资产=期末净资产÷期末股份数
 - 10、基本每股收益= $P0 \div S$
- $$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

十、本次挂牌的有关机构

（一）主办券商

名称：中银国际证券有限责任公司

法定代表人：钱卫

住所：上海市浦东银城中路 200 号中银大厦 39 层

联系电话：010-66229230

传真：010-66578963

项目负责人：赵丽娜

项目组成员：赵丽娜、王平、李瑞君

（二）律师事务所

名称：北京观韬律师事务所

负责人：韩德晶

住所：北京市西城区金融大街 28 号盈泰中心 2 号楼 17 层

联系电话：010-66578066

传真：0411-66578016

经办律师：刘燕迪、张文亮、潘晓黎

（三）会计师事务所

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：朱建弟

住所：上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

联系电话：021-23281763

传真：021-63214049

经办注册会计师：林伟、张勃

（四）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限公司北京分公司

法定代表人：戴文华

地址：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：（010）58598844

传真：（010）58598893

（五）证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

邮编：100033

电话：010-63889512

截至本公开转让说明书签署之日，中银国际证券、立信会计师事务所（特殊普通合伙）、北京观韬律师事务所三家中介机构均符合《军工涉密业务咨询服务安全保密监督管理办法（试行）》（科工安密〔2011〕356号）的相关要求，均在《军工涉密业务咨询服务单位备案名录》中，具备为军工涉密业务咨询服务的资质。上述中介机构按照相关尽职调查指引进行了充分尽职调查，在尽职调查过程中负责接触、处理涉军保密信息的人员均已通过国防科工局的军工涉密咨询服务安全保密监督管理培训或者中介机构内部保密培训，获得了相应的培训证书，并在相关国防科技工业管理部门登记备案为涉密业务人员，中介机构尽职调查过程合法合规，并发表了明确意见。

第二章 公司业务

一、公司主要业务及产品情况

（一）主营业务

公司经工商部门登记并核准的业务范围是：软件开发；信息系统集成服务（凭资质证经营）；国内一般贸易、货物进出口、技术进出口；企业策划、设计；企业管理咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司是一家为客户提供整体信息化解决方案并对方案进行实施和部署的信息化服务提供商，同时也是一家致力于军民融合、民技军用的民营军工企业。公司依托人才集聚优势、产品研发优势和技术创新优势，面向军工、港航、金融保险和电子商务领域提供信息化工程、信息化产品、信息化管理咨询和信息化实施与运维服务。以标准化使产品具有生命力、以规范化使产品具有可复制性、以流程化使产品具有高性价比。

公司及其子公司拥有多类产品和解决方案，目前拥有 20 多项软件著作权，承担和实施了一系列大型重点民品、军品项目。军工方面，主要面向军队和大型军工单位提供信息化整体解决方案和服务，目前参与多种重点型号产品的总体设计和研发工作。港航方面，致力于运用信息技术推动国家海事局、港口、航运等政企及整个行业的发展和进步。金融保险领域，面向金融保险行业提供涵盖项目立项、评估、需求、开发、测试、上线、验收、运维、风险等项目全流程管理的咨询服务和管理平台，该平台是国内率先针对银行业推出的全周期管理、全流程固化、全体系支撑、全风险管控的项目管理平台。电商领域，公司运用自己研发的快速开发套件工具，实现基本模块配置化，特殊需求定制化，来满足不同客户需求，目前公司主要致力于垂直电商和跨境电商类产品的研发。

公司将巩固现有四大业务领域、重点拓展军工业务作为公司的产业发展战略，未来军工业务有望呈现爆发式增长，成为在主营业务中占主导地位的核心业务，公司也将在民营军工企业中树立军民融合、民技军用的标杆性企业形象。

（二）主要产品及其用途

1、军工产品

军工业务主要根据客户的具体应用需求，提供完整的信息化总体解决方案。当前承担的任务有两大类：

一类是定制开发的信息化工程：为军队装备指挥、管理、使用和保障部门提供装备信息化系统的定制设计、开发、部署和维护服务。

一类是民技军用的信息化产品：将公司具有自主知识产权的产品和军方具体需求相对接，研发满足部队需要的信息化型号产品并在部队部署和应用。

核心产品和技术有：

（1）跨平台的信息集成产品：BR-JSB 服务总线

BR-JSB 可以对应用场景内复杂的数据交换集中统一管理，使得数据交换关系清晰可见，便于灵活配置。作为核心的信息交换平台，能保证 7*24 小时永不间断提供服务，并提供最优的扩容方式，为组织提供高吞吐量的优质基础服务。提供灵活的部署方式，支持集中部署、分布式部署及总分结构部署，以及基于元数据的服务治理工具和系统监控工具套件，是最佳的 IT 架构治理平台。通过使用该平台，可以在几乎不更改代码的情况下，以一种无缝的非侵入方式使已有的系统具有全新的服务接口，并能够在部署环境中支持任何标准，有效的将分散在不同信息系统里的数据进行有机的整合，解决信息孤岛、信息无法共享互通的问题。全过程监控监管，保证数据传输的安全性和可靠性。

（2）跨平台信息系统集成服务

依托伯瑞信息的信息加密和服务总线技术，可以对基于各种平台的应用系统进行集成，特别对国产硬件平台、国产操作系统和国产数据库提供全面支持。在保证数据安全的前提下，结合军工领域的最佳实践，充分考虑军队的特殊应用场景与部署方式，提供功能完善、高效稳定、灵巧开放的系统集成解决方。

（3）军用多媒体数字系统（MMDS）。

运用 3D、虚拟现实、增强现实、隔空互动等多种复合多媒体技术，实现军用装备展示、展览、教育、培训和远程部署监控等。

2、港航产品

公司及其子公司成立之初就开始致力于港航信息化方面的研究和项目建设，截止到 2014 年底，服务客户已经包括国家 14 个直属局中的多个海事局、以及部分港口和航运企业等，产品全面覆盖港航业务的完整生命周期，能够为沿海、内陆等不同业务类型提供适用的信息化解决方案，满足不同规模在不同发展阶段的管理需求。公司同时开展港航信息化及管理培训教育服务、信息资源规划服务、系统集成和网络建设等业务。公司的软件产品和解决方案已经成为推动港航信息化的主流应用软件和实际标准，为港航信息化建设和管理提升提供了强有力的工具。

同时，公司也在积极推动港航领域的民技军用工作，将相对成熟的高新技术成果经过适应性开发研究，移植于武器装备研制和国防科技信息化建设。将海事卫星、岸基雷达、海事数据中心、商船信息、港口设施、地理空间数据、移动计算等技术通过单向接口向军方提供服务。

主要产品或服务的介绍如下：

（1）协同管理平台/综合服务平台

海事信息系统建设的核心目标体现为实现“一系统、两平台”（即：中国船舶动态监控系统和海事协同管理平台、海事协同管理平台）。协同管理平台，主要是面向海事局内部工作人员访问海事内部资源的统一入口，在此基础上实现内部管理工作的效率提升和智能化支持；综合服务平台，面向海事外部服务对象，包括船企、船员、航政参与方等，实现外部服务的人性化、便捷化的客户体验；实现两级数据信息的安全互通和无缝交互。

（2）船舶运输安全监管系统

公司结合海事局的实际业务需求建设一套船舶安全综合监管系统，即“散货运输船舶安全监管系统”。主要功能模块包括：船舶安全风险评估、交通管理、现场监管、安检选船、船舶公司管理等功能模块。

（3）移动办公/执法

公司移动办公/执法系统运用 3G、4G 技术，依托现有业务系统，根据业务类型实现数据采集接入，并提供各业务系统查询功能，进一步提高海事业务系统的集成性、统一性和可维护性，保障业务开展和系统运维效率。公司移动海事解决方案主要包括：移动办公、现场业务处理、现场证据采集、海事资料、

业务分析、通讯录、应急预案等功能模块。

移动海事解决方案已经成功实施多家海事局，无论是客户数量、产品质量、应用效果已经达到国内领先水平，成为海事局移动执法的必备手段。2014 年开始公司按照交通部的要求，着手开始打造全国应用版本的移动执法系统。预计海事系统内部用户将达 10 万人左右，为我国行政执法单位的移动应用开创了先河。

（4）海事交管工作台

船舶交通管理系统（Vessel Traffic Services），英文简称 VTS，是指为保障船舶交通安全，提高交通效率，保护水域环境，由主管机关设置的对船舶实施交通管理并提供咨询服务的系统。各级海事工作人员通过交管工作台对本辖区内的船舶动态一目了然，同时可以关联查询辖区内船舶的安检、重点跟踪、违法等信息。

（5）精细化物流管理系统

精细化物流管理基于先进的计算计算机网络和云计算平台，将所有的信息资源，包括客户信息、订单信息、货品信息、仓库资源信息、运输资源信息、人力资源信息等，同时配合电子商务系统、条码扫描系统、GPS 移动定位系统，物流企业可以很方便地实现从接收客户的订单到出库、运输、配送的全程计算机管理和监控。

（6）船舶气象导航系统

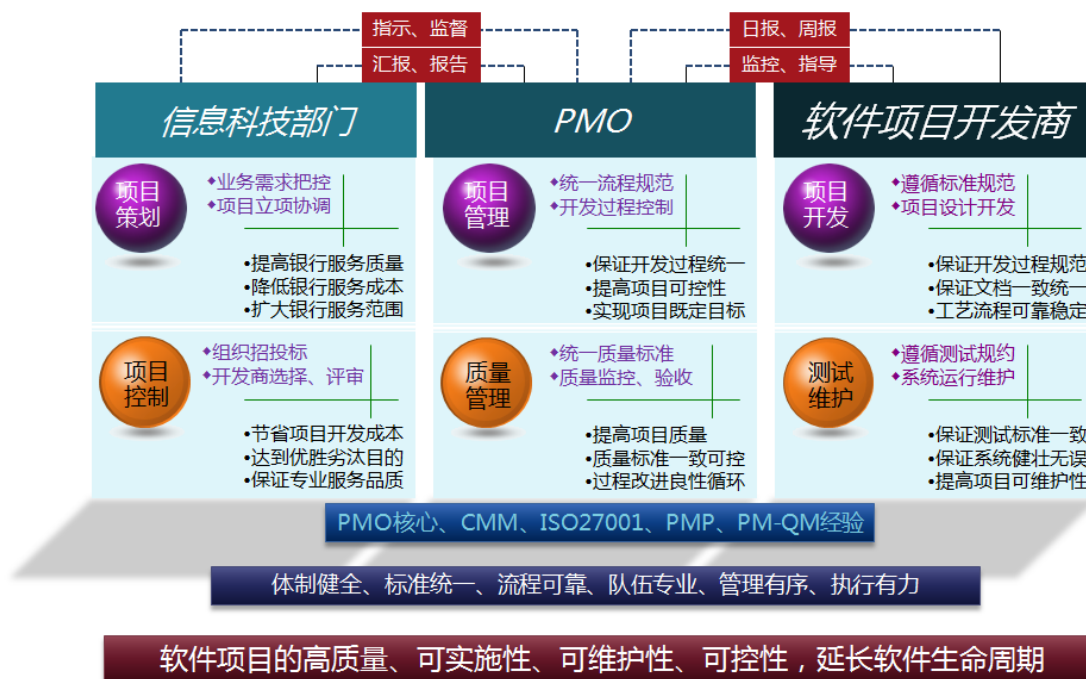
船舶气象导航与位置监控系统平台（VOYAGE MANAGEMENT SERVICE，简称 VMS）。系统利用日本气象厅和世界气象协会的数值天气预报结果，结合传统的气象导航经验，并且充分考虑到中国航运业的需求和管理特点，将 VMS 运用到现代船舶运输管理中。此系统由气象海象信息、航线模拟、恶劣天气警报、船舶位置监控、航次分析报告多个子系统构成，各子系统相互独立又紧密耦合。整个系统运行体系由自下而上的多个层次组成，网络和信息安全保障体系提供安全措施和安全技术保障，系统运行管理体系为网络和系统的运行、维护和管理提供组织机构、岗位职责和管理规范等方面的保障。该系统填补了中国商业气象导航服务领域的空白。

3、金融保险（管理咨询服务）产品

(1) PMO 项目管理与咨询服务

公司及其子公司项目管理与质量控制咨询服务团队具有多家银行和大型企业的咨询服务经验，将 CMMI 管理体系和业务管理流程有效结合并融入先进的管理平台当中，帮助客户构建从项目立项开始，涵盖需求、设计、开发、测试、上线、维护等全生命周期的项目管理和质量控制体系、制度和流程；通过自动化的管理平台，对所有科技项目进行全方位、全过程的监控和度量，从根本上保障信息科技工作规范、高效、安全、稳定地运行，提高了信息科技工作运行管理的流程化、数字化、可视化和自动化水平；利用世界先进的项目管控方法和独创的项目管控模型以及高效的管理工具、管理手段和管理平台，为客户提供持续的涵盖项目全生命周期所有过程以及信息安全、IT 服务等在内的管理咨询服务；帮助客户对 IT 项目实施和 IT 服务等方面进行系统化、科学化、规范化、标准化和可视化的统一管理，以其提高项目开发效率、降低项目开发成本、延长系统生命周期和提升信息资产质量，规避项目进度、质量及运维的风险。

公司帮助客户建立标准规范的过程管理体系，并提供落地咨询服务：



标准规范的项目过程管理体系示例

(2) 可行性评估评审服务

公司拥有多名金融行业专家顾问，作为第三方可行性评估咨询团队，对所

有科技项目进行项目前期总结、可行性分析和必要的评估、评审工作，并且在合适的时机引入权威和知名的政策、监管、业务、风险、管理、质量、实施等方面专家进行更加深入的论证，有效降低科技项目风险，规范科技项目的立项过程，保证与业务实现有效的契合，提高项目实施和运行的整体质量，合理使用科技建设资金，保证信息科技工作科学、规范、顺利进行，确保科技资金投入能最大程度支撑和保障业务开展及发挥科技项目在业务和经营管理活动中的作用，提高科技项目的应用价值，推动和引领业务创新。

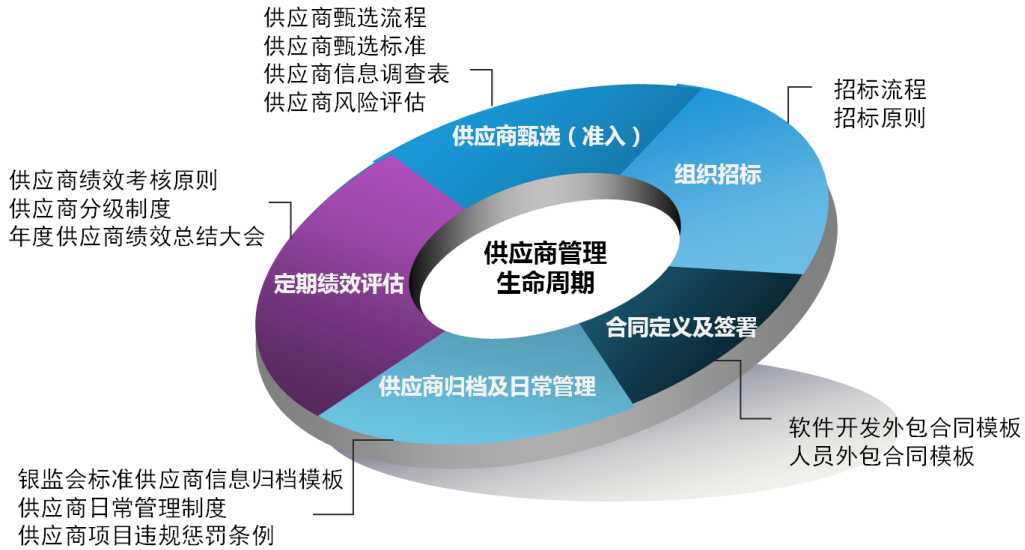
公司拥有独自研发的项目评估工具，尤其擅长对项目工作量的评估，通过系统复杂度、系统关联关系、系统数据范围、系统设计、系统开发、系统测试、系统运维、系统培训等几大模块，经过标准公式和加权，并通过项目的历史记录精确计算出项目所需的工作量，评估准确度达到 93.6%以上。



可行性评估体系示例

(3) 量化外包咨询管理服务

公司 IT 外包咨询管理专家首先帮助客户建立完整的 IT 外包管理体系，通过 6Sigma 量化模型和 CMMI 过程管理有效结合建立外包管理体系和流程，有效降低外包管理成本。旨在帮助客户建立量化供应商考核评价模型；建立 IT 外包人员的量化定级模型；建立 IT 外包人员报价模型；建立 IT 外包人员工作量评估模型；建立 IT 外包绩效考核模型。

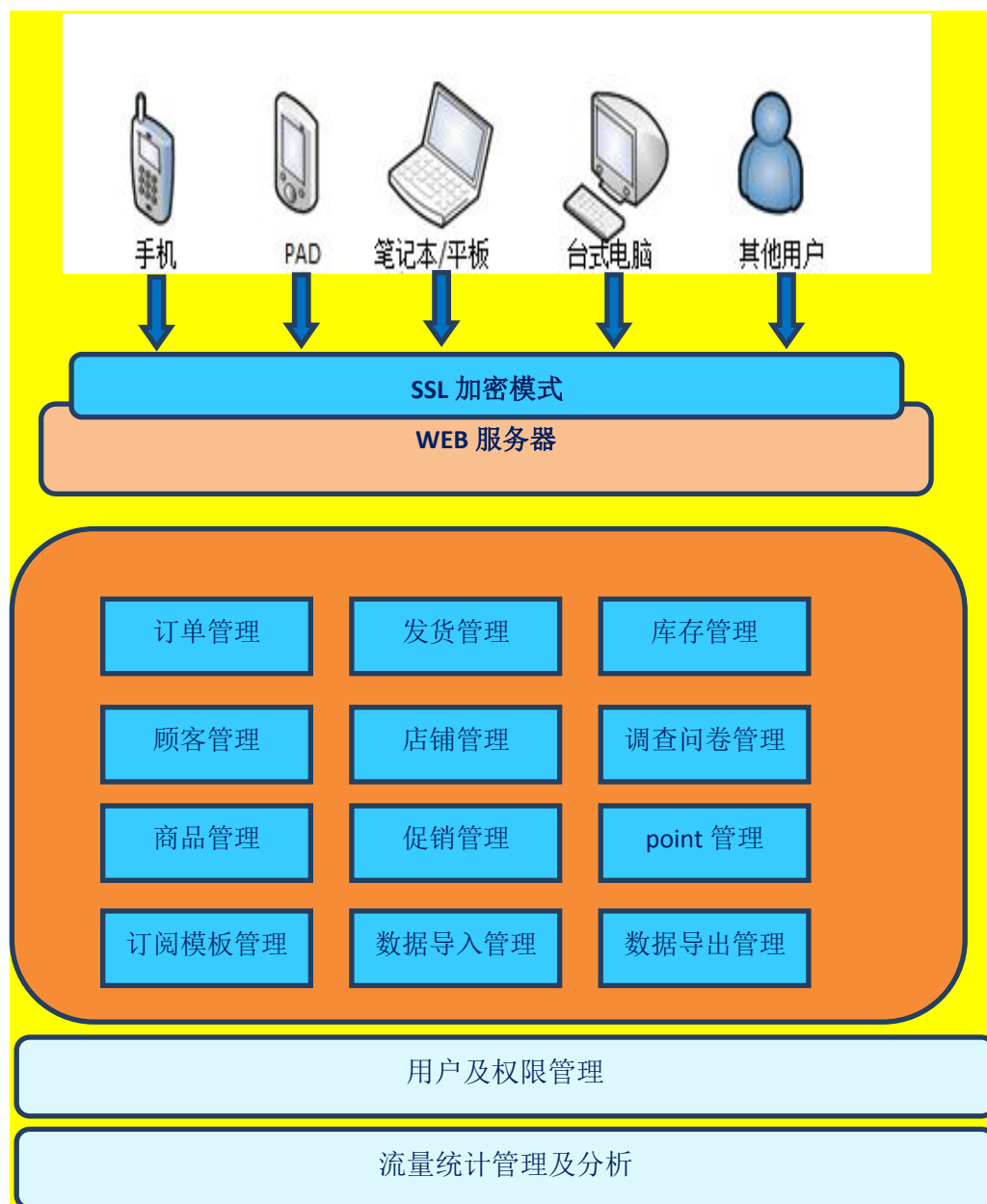


IT 外包供应商管理周期示例

4、电子商务产品

公司及其子公司将多年的软件开发领域经验与 CMMI 先进管理理念相结合，以标准化流程和规范化管理覆盖电商软件开发生命周期的全过程，通过项目计划制定、项目计划执行、整体变更控制组织管理项目进程，对范围、成本、质量、人力资源、沟通、风险进行统一规范化管理。通过需求调研、分析、系统设计、概要设计、详细设计、编码、评审、测试、试运行、维护等做各个阶段划分，规定各活动的执行准则、输入和输出，通过评审和检查表进行缺陷预防。严格遵守 SEI-CMMI、ISO27001、PIPA 质量与安全标准，全面实施 6sigma 管理方法。

系统架构通过分层保证系统稳定、安全、清晰易懂，系统辅助功能提供完善的底层支撑。

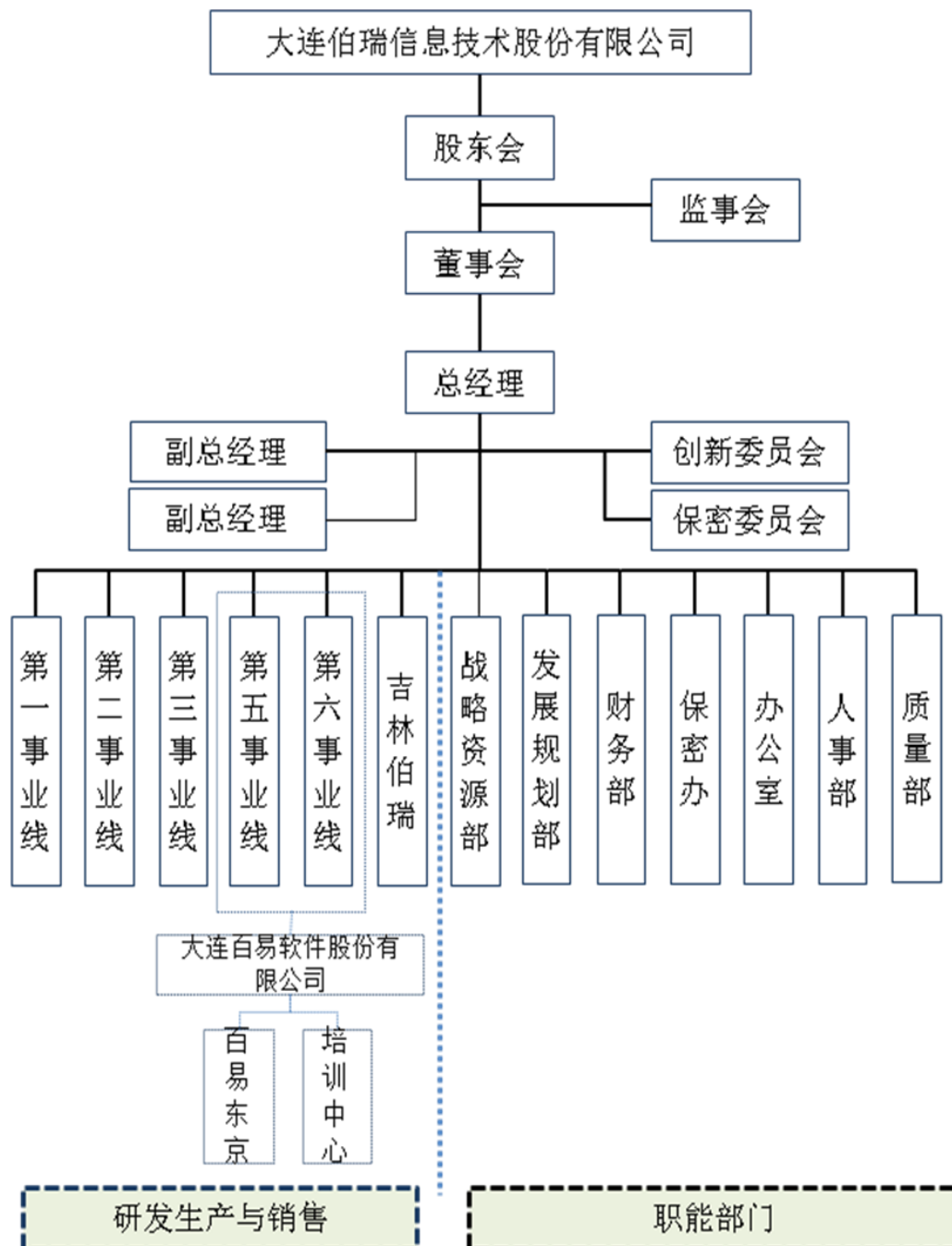


通过公司电商技术开发基础框架，灵活进行功能配置和新功能开发。不是以通用产品方式直接提供给客户使用，而是根据客户特定需求，进行定制化的开发。在结合基础功能，商品管理、订单管理、信息发布、物流接入、评价分级、支付接口、短信通知、模板装饰等模块组合的同时，结合用户需求，通过软件开发的全生命周期，需求调研、分析、系统设计、概要设计、详细设计、编码、评审、测试、试运行、维护等过程为客户提供完善的电商技术开发服务。

二、公司内部组织结构、生产流程

(一) 公司内部组织结构

公司内部组织结构如下图所示：



(二) 主要业务流程

公司及其子公司业务流程紧紧围绕客户需求、项目及产品质量、维护服务

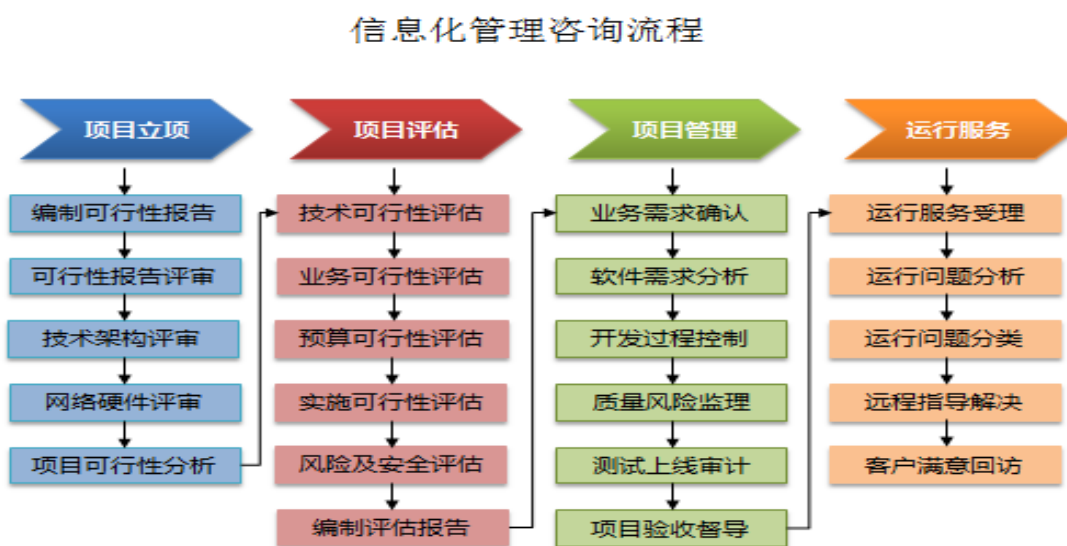
为核心进行规范化管理，以业务流程重组为核心，以信息技术为动力，通过管理变革和信息化，为企业开拓新的发展空间，构建企业的竞争优势。主要业务流程图如下：

1、信息化工程业务流程：



信息化工程：是根据某个特定客户的具体需求，为其定制开发的完整的信息化项目，它涵盖了信息化工程项目的全生命过程，包括工程招投标、工程设计、工程实施和工程交付。其特点是：全过程、定制开发。

2、信息化管理咨询流程：

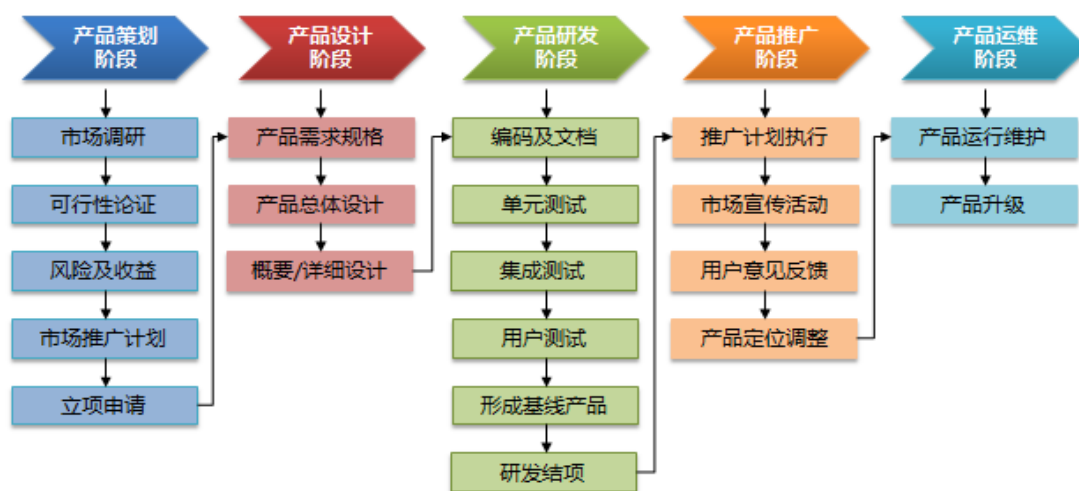


信息化管理咨询：为客户提供持续的涵盖项目全生命周期所有过程以及信

息安全、IT 服务等在内的管理咨询服务，帮助客户对 IT 项目实施和 IT 服务等方面进行系统化、科学化、规范化、标准化和可视化的统一管理，从而提高项目开发效率、降低项目开发成本、延长系统生命周期和提升信息资产质量，规避项目进度、质量及运维的风险。其特点是：咨询服务、可视化管理、第三方评审。

3、信息化产品研发流程：

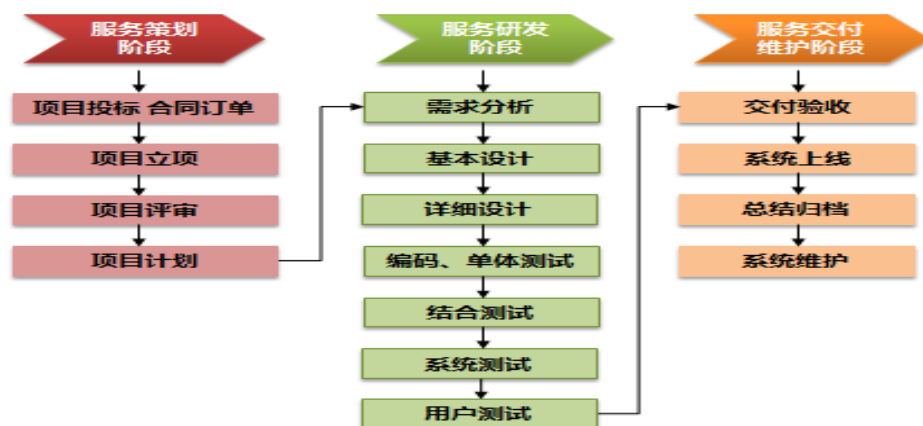
信息化产品研发流程



信息化产品研发：是根据客户的普遍需求，由公司自主研发并定型的软件或系统集成产品，通过市场渠道向目标客户批量销售。其特点是：可复制、批量销售。

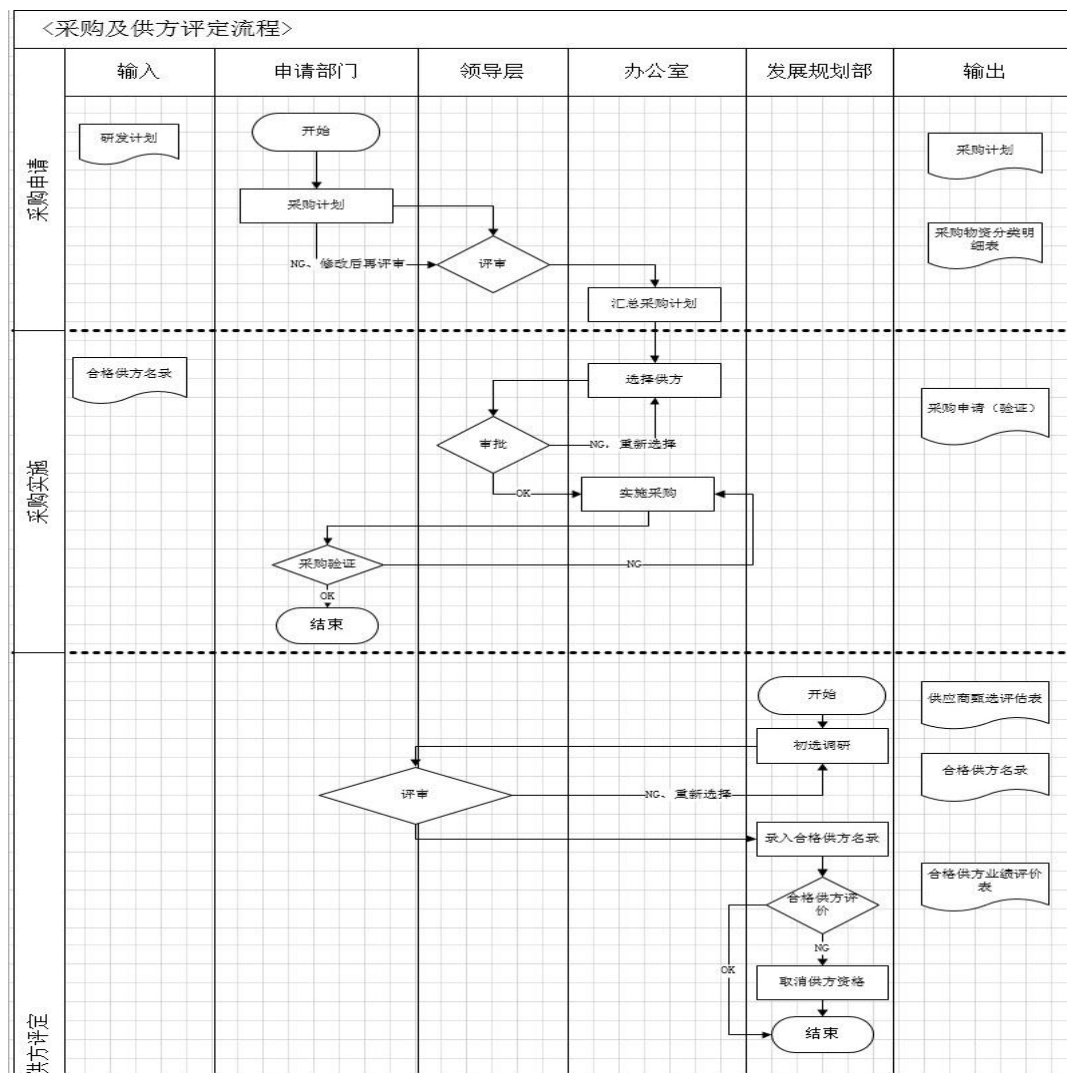
4、信息化实施与运维服务流程：

信息化实施与运维服务流程



信息化实施与运维服务：包含两部分，一是承接其它信息化厂商的外包服务，二是为终端客户提供信息化系统的运行和维护服务。其特点是：单环节、单过程。

5、采购流程图如下：



首先，公司制定了明确的部门分工和严格的采购程序。采购业务由各部门分工执行：

A、发展规划部负责制定选择评价和重新评价供方的准则，组织做好公司的合格供方的选择评价和重新评价工作，根据评价结果编制《合格供方名录》，建立供方档案，定期组织对供方的供货业绩进行评价和管理。

B、办公室负责制定《采购物资分类明细表》，并负责采购产品的采购计划汇总、执行、保管和发放；办公室根据领导层批准的采购计划实施采购作业。

C、各申请部门根据研发计划，制定采购计划，计划中包括采购产品技术标准、防护要求等信息，研发部负责提供采购产品的技术标准、验收规范等文件；申请部门负责采购产品的质量验证，质量部和办公室参与验证。

其次，严格按照工作程序执行：

1、采购物资分类

办公室依据采购物资的重要性，制定《采购物资分类明细表》加以规定。分成：A类（重要）物资和B类（一般）物资。

2、采购计划

各部门根据研发计划及库存情况编制《采购计划》，经相关部门审核通过批准后实施采购。

3、采购实施

A、办公室根据已批准的《采购计划》，按照采购物资技术标准在《合格供方名录》中选择供方进行采购。

B、如遇特殊情况需在《合格供方名录》之外采购时，办公室须报告给发展规划部审批或认可，经领导层批准后方可采购。所购货物仍应按要求进行验证或试用。

C、对于零星采购的现货，可直接购买，但需验证其质量合格证明资料，并保留发票等。

4、采购信息

A、应包括拟采购产品的信息：对产品的质量要求（可直接引用各类标准或提供规范、图样等技术文件）；对产品的验收要求；其它要求：如价格、数量、交付等。

B、适当时还包括：对供方的产品、程序、过程、设备提出有关批准或资格鉴定的要求；适用的质量管理体系要求。

5、采购产品的验证

A、验证方式

对采购的产品可采取如下几种验证方式：

由申请采购部门和办公室进行进货验证；

由申请采购部门和办公室、顾客在供方现场实施验证。对于后一种情况，

公司应在采购信息中对拟采用的验证安排和产品放行的方法作出规定。

由客户进行验证，相关事业线应组织编制采购产品的验收准则（验证程序/检验规程）。

B、验证活动

包括检验、测量、观察、提供合格证明文件等方式。

相关事业线应做采购产品的验证记录，如果公司委托供方进行验证，需按照委托要求，做好委托和验证的记录。

三、公司业务相关的关键技术要素

（一）产品所使用的主要技术

1、军工领域

公司在该领域的关键技术主要是 BR-JSB 数据服务总线技术。BR-JSB 数据服务总线技术是专门针对军工需求开发的服务总线技术，能够适应国产化软硬件平台，满足各类军用信息系统的集成要求，统一各种服务的数据定义和访问方式，对所有数据资源进行集中管理，对各类信息交换进行动态管控，是替代传统集成技术的领先技术。

2、港航领域

公司及其子公司在该领域拥有以下核心技术：应用软件与雷达系统集成中间件（针对进口雷达设备的特点进行分析，通过系统的研究与多次测试，成功研发出雷达信号解析技术、实现应用软件与雷达系统间双向信息交互的应用中间件）；移动快速开发中间件（移动快速开发中间件是利用服务总线技术，基于数据库集成的产品，可以有效提高应用系统的集成度、规避不同网站的技术差异）；信息资源规划与设计中间件（通过信息资源规划与设计中间件，梳理业务流程，理清信息需求，建立企业信息标准和信息系统模型。用这些标准和模型来衡量现有的信息系统及各种应用，从而能积极稳步地推进企业信息化建设）。

3、金融保险领域

金融保险领域，根据信息管理咨询业务特点和行业需求，公司及其子公司

拥有“项目管理 OMMI 体系技术（基于 CMMI 模型衍生出的外包服务过程与量化管理成熟度模型的技术）、软件工作量及预算评估技术（依据软件工程定额标准及各种权值参数整体动态计算工作量技术）、系统架构复杂度评估评审技术（生成系统之间复杂度关联模型进行智能评审）、业务模型与数据模型比对技术（根据业务应用与数据支撑的匹配对照程度量化技术）、软件质量过程跟踪审计技术（软件全生命周期从立项、评审、需求、设计、开发、测试、上线的全过程监控）、网络安全评估评审技术（根据金融业系统网络安全标准评估评审信息系统安全架构）、统一运维平台管理监控技术（将项目群上线使用运行和维护情况进行统一管理和操作）、信息科技系统风险预报控制技术（整合项目群历史经验对新项目过程做实时风险预报以及风险管控的技术）、项目群资源负载均衡技术（将技术资源池与项目群需求进行精准的计算分配技术）、配置管理工具智能匹配技术（参照客户配置管理需求分别匹配初级源代码管理工具、项目级过程审计工具、企业级项目管理工具）、信息科技资料库智能应答技术（根据客户所关心的问题自动与本公司信息科技资料库做匹配为客户智能推送技术）、大数据收集分析技术（运用 Hadoop 和金融保险业数据模型进行历史数据分析决策的技术）”等核心关键技术。

4、电子商务领域

运用自主研发的快速开发套件工具，实现基本模块配置化，特殊需求定制化，来满足不同客户需求。通过前台 UI 与后台服务分离，通用格式数据传输规范，使终端用户可以通过网站网页、移动应用 APP、微信公众平台等多种访问途径，达到统一访问登录、统一开放接口、统一数据、统一用户权限的效果，大大提升用户体验。

（二）公司的无形资产

1、著作权、软件作品及域名

（1）伯瑞信息

截至 2015 年 05 月 31 日，大连伯瑞信息技术股份有限公司著作权 7 项、软件登记产品 3 项和域名 5 项，且不存在任何纠纷瑕疵，具体情况如下表所示：

①著作权

序号	名称	证书号	登记号	取得方式	权属类型	所有人	获得日期
1	伯瑞军贸飞机用户培训系统功能升级软件（简称军贸飞机用户培训系统功能升级）V1.0	软著登字第0696860	2014SR027616	原始取得	著作权	大连伯瑞信息技术有限公司	2014.3.7
2	伯瑞跨平台高级加密引擎软件 V1.0	软著登字第0669902	2014SR000658	原始取得	著作权	大连伯瑞信息技术有限公司	2014. 1.3
3	伯瑞跨平台实物识别引擎软件 V1.0	软著登字第0669890	2014SR000646	原始取得	著作权	大连伯瑞信息技术有限公司	2014.1.3
4	伯瑞网格校正定位引擎软件 V1.0	软著登字第0669860	2014SR000616	原始取得	著作权	大连伯瑞信息技术有限公司	2014.1.3
5	伯瑞模拟互动训练软件 V1.0	软著登字第0648471	2013SR142709	原始取得	著作权	大连伯瑞信息技术有限公司	2013.12.10
6	伯瑞综合信息管理系统控制软件 V1.0	软著登字第0648500	2013SR142738	原始取得	著作权	大连伯瑞信息技术有限公司	2013.12.10
7	易佰岁健康分析和健康饮食引擎系统（简称 100S）V1.0	软著登字第0331136	2011SR067462	原始取得	著作权	大连伯瑞信息技术有限公司	2011.9.20

②软件登记

序号	名称	证书号	登记号	取得方式	权属类型	所有人	获得日期
1	伯瑞军贸飞机用户培训系统功能	连 DGY-2014-0040	无	原始取得	软件登记	大连伯瑞信息	2014.04.22

	升级软件（简称军贸飞机用户培训系统功能升级）V1.0					技术有限公司	
2	伯瑞模拟互动训练软件 V1.0	连 GY-2013-0363	无	原始取得	软件登记	大连伯瑞信息技术有限公司	2014.01.06
3	伯瑞综合信息管理控制系统软件 V1.0	连 GY-2013-0362	无	原始取得	软件登记	大连伯瑞信息技术有限公司	2014.01.06

③域名

序号	注册所有人	域名	注册机构	有效期
1	大连伯瑞信息技术股份有限公司	bridge-info.com.cn	北京新网数码信息技术有限公司	2009-05-27 至 2018-05-27
2		bretech.com.cn	北京新网数码信息技术有限公司	2014-07-31 至 2018-07-31
3		bretech.cn	北京新网数码信息技术有限公司	2014-07-31 至 2018-07-31
4		brinfo.cn	北京新网数码信息技术有限公司	2014-07-31 至 2018-07-31
5		brinfo.com.cn	北京新网数码信息技术有限公司	2014-07-31 至 2018-07-31

(2) 百易软件

截至 2015 年 05 月 31 日，百易软件拥有著作权 15 项、软件登记产品 2 项和域名 5 项，且不存在任何纠纷瑕疵，具体情况如下表所示：

①著作权

序号	名称	证书号	登记号	取得方式	权属类型	所有人	获得日期
1	百易项目管理与质量控制平台【简称：PMC】V1.0	软著登字第 0248196 号	2010SR059923	原始取得	著作权	大连百易软件股份有限公司	2010.11.10
2	百易现代航运综合信息	软著登	2011SR01	原始取	著作	大连百	2011.03

	管理平台系统【简称： VOYAGE MANAGEMENT SYSTEM(VMS)】V1.0	字第 0274412 号	0738	得	权	易软件 股份有 限公司	.08
3	百易现代航运综合信息 管理系统【简称： VOYAGE MANAGEMENT SYSTEM(VMS)】V1.0	软著登 字第 0292040 号	2011SR02 8366	原始取 得	著作 权	大连百 易软件 股份有 限公司	2011.05 .14
4	百易交管管理平台软件 【简称：交管管理平台】 V1.9	软著登 字第 0584100 号	2013SR07 8338	原始取 得	著作 权	大连百 易软件 股份有 限公司	2013.07 .31
5	百易4S店销售系统软件 【简称：4S店销售系统】 V1.0	软著登 字第 0583700 号	2013SR07 7938	原始取 得	著作 权	大连百 易软件 股份有 限公司	2013.07 .31
6	百易行车记录仪软件【简 称：行车记录仪】V1.0	软著登 字第 0583687 号	2013SR07 7925	原始取 得	著作 权	大连百 易软件 股份有 限公司	2013.07 .31
7	百易综合服务管理平台 软件【简称：综合服务平 台】V1.7	软著登 字第 0584117 号	2013SR07 8355	原始取 得	著作 权	大连百 易软件 股份有 限公司	2013.07 .31
8	百易休假管理系统软件 【简称：休假管理系统】 V1.0	软著登 字第 0584109 号	2013SR07 8347	原始取 得	著作 权	大连百 易软件 股份有 限公司	2013.07 .31
9	百易移动海事管理系统 软件【简称：移动海事】 V1.06	软著登 字第 0583984 号	2013SR07 8222	原始取 得	著作 权	大连百 易软件 股份有 限公司	2013.07 .31
10	百易项目实训管理系统 V1.0	软著登 字第 0181358 号	2009SR05 4359	原始取 得	著作 权	大连百 易软件 有限公 司	2009.11 .04
11	EasyAll 通用生产专家系 统【简称：EasyAll】V1.0	软著登 字第 0143668 号	2009SR01 6669	原始取 得	著作 权	大连百 易软件 有限公 司	2009.05 .06
12	百易基干管理系统【简	软著登	008SR366	原始取	著作	大连百	2008.12

	称：基干系统】 V1.0	字第 123871 号	92	得	权	易软件 有限公 司	.13
13	百易名片管理系统【简 称：名片管理】 V1.0	软著登 字第 0143667 号	2009SR01 6668	原始取 得	著作 权	大连百 易软件 有限公 司	2009.05 .06
14	百易人事管理系统【简 称：人事系统】 V1.0	软著登 字第 123659 号	2008SR36 480	原始取 得	著作 权	大连百 易软件 有限公 司	2008.12 .22
15	百易通关管理系统【简 称：通关系统】 V1.0	软著登 字第 0143658 号	2008SR36 479	原始取 得	著作 权	大连百 易软件 有限公 司	2008.12 .22

②软件登记

序号	名称	证书号	登记号	取得方式	权属类型	所有人	获得日期
1	百易软件企业项目管理系统 V1.0	连 DGY-2007-0059	无	原始取得	软件登 记	大连百 易软件 股份有 限公司	2010.12.15
2	百易新生产管理系统 V1.0	连 DGY-2006-0085	无	原始取得	软件登 记		2010.12.15

③域名

序号	注册所有人	域名	注册机构	有效期
1	大连百易软件股份有限公司	presoft.cn	阿里巴巴通信技术（北京）有限公司	2011-04-19 至 2017-04-19
2	大连百易软件有限公司	it-bridge.com.cn	北京新网数码信息技术有限公司	2009-03-06 至 2016-03-06
3	大连百易软件股份有限公司	objectbrowser.com.cn	北京新网数码信息技术有限公司	2013-04-27 至 2018-04-27
4	大连百易软件股份有限公司	objectbrowser.net	北京新网数码信息技术有限公司	2013-04-27 至 2018-04-27

5	大连百易软件股份有限公司	presoft.com.cn	北京新网数码信息技术有限公司	2007-12-28 至 2017-12-28
---	--------------	----------------	----------------	----------------------------

(三) 公司的主要认证、资质情况

公司拥有的主要认证和资质情况具体如下：

1、大连伯瑞

序号	资质名称	有效日期	证书编号	发证机关
1	增值电信业务经营许可证	2009年7月17日至2014年7月17日	辽B-2-4-20090060	辽宁省通信管理局
2	新时代国标质量管理体系认证证书	2015年1月27日至2017年2月17日	注册号： 008146Q20096R0M	中国新时代认证中心
3	软件企业认定证书	2015年2月13日核发	连R-2014-0056	大连市经济和信息化委员会
4	国军标质量管理体系认证证书	2012年10月31日至2015年10月30日	02612120237ROM	北京天一正认证中心

注：1. 公司依法拥有的有关军工资质证书按照相关要求属于涉密信息，已向相关部门提交豁免披露的申请。2. 公司持有的《增值电信业务经营许可证》许可证到期后，公司未再开展任何增值电信业务，目前《增值电信业务经营许可证》的续证工作正在办理过程中。截至本公开转让说明书出具之日，公司申请续证的相关文件已递交且已经辽宁省通信管理局审核完毕，待辽宁省通信管理局颁发新证。3. 《国军标质量管理体系认证证书》的证书有效期至2015年10月30日（获证12个月后，该证书应与中心年度质量管理体系认证证书和标志保持通知书一起使用方为有效）。根据公司出具的说明，伯瑞有限在取得该证书12个月后因未办理证书年检，而未取得中心年度质量管理体系认证证书和标志保持通知书；此外，因军工项目对装备承制单位名录的质量标准有所提升，《国军标质量管理体系认证证书》有效期届满后公司将不再向北京天一正认证中心申请质量管理体系认证。

2、大连百易

序号	资质名称	有效日期	证书编号	发证机关
1	软件企业认定证书	2013年6月28日核发	连R-2013-0033	大连市经济和信息化委员会
2	高新技术企业证书	2014年9月29日至2017年9月28日	GF201421200042	大连市科学技术局 大连市 财政局 辽宁省大连市国家 税务局 大连市地方税务局

3	质量管理体系 ISO27001	2012年7月23 日至2015年7 月22日	IS581436	BSI（英国标准协会）
4	个人信息保护合 格证书（PIPA）	2013年10月25 日至2015年10 月24日	CN:010000042(03)	大连软件行业协会

根据百易软件出具的说明，考虑到体系的改版及 BSI 的认证时间等因素，百易软件将在前述《认证证书》到期后申请由 SGS 公司（全称为“Societe Generale de Surveillance S.A.”）对百易软件进行信息安全认证。

（四）公司重要固定资产

截至 2015 年 5 月 31 日，公司主要固定资产情况如下：

项目	原值（元）	累计折旧（元）	净值（元）	成新率（%）
电子设备	3,068,212.70	2,422,904.37	645,308.33	21.03%
办公设备	942,167.05	380,566.45	561,600.60	59.61%
运输设备	935,410.00	286,665.26	648,744.74	69.35%
其他	4,600.00	4,370.00	230	5.00%
合计	4,950,389.75	3,094,506.08	1,855,883.67	37.49%

（五）公司员工情况

1、员工人数及结构

截至本公开转让说明书签署日，公司及下属合并报表企业现共有在职员工总人数为 151 人，按照所属公司、员工年龄结构、岗位结构及教育程度具体划分如下：

（1）按各公司人数划分

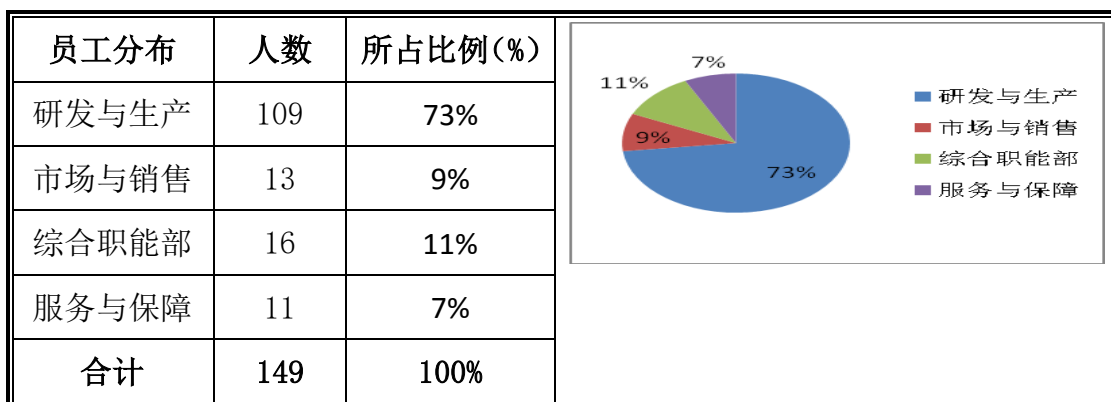
伯瑞信息 23 人，百易软件 111 人，吉林伯瑞 6 人，百易东京 11 人。

员工分布	人数	所占比例(%)
伯瑞信息	23	15%
百易软件	111	74%
吉林伯瑞	6	4%
百易东京	11	7%
合计	151	100%

■ 大连伯瑞
■ 大连百易
■ 吉林伯瑞
■ 百易东京

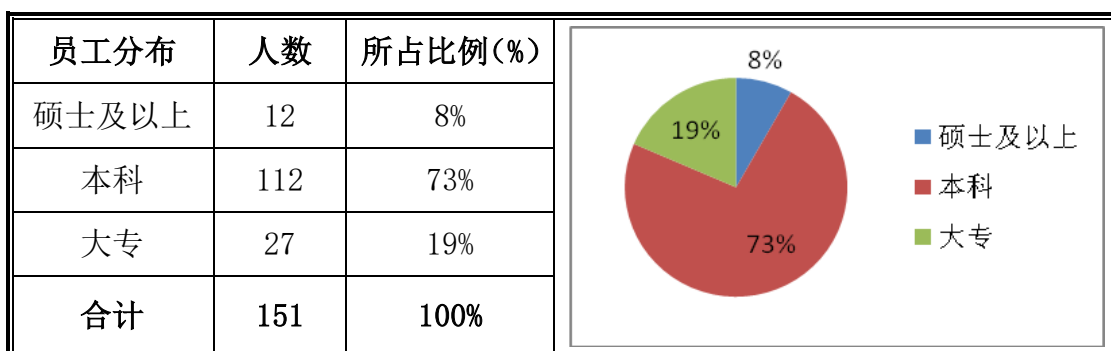
(2) 按岗位部门划分

除董事长、总经理两人未归入部门外，研发与生产部门 109 人，市场与销售部门 13 人，综合职能部门 16 人，服务与保障部门 11 人。



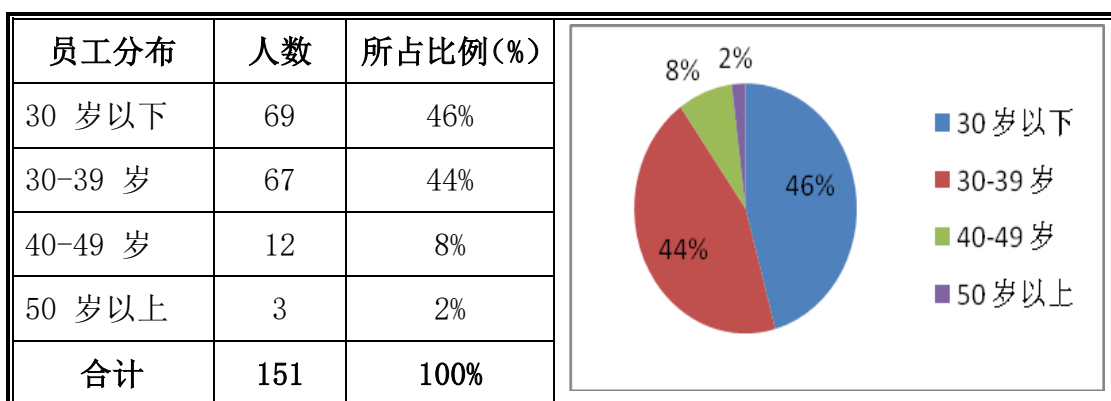
(3) 按教育程度划分

硕士及以上学历 12 人，本科学历 112 人，大专学历 27 人。



(4) 按年龄划分

30岁及以下员工69人，30-39岁员工67人，40-49岁员工12人，50岁及以上员工3人；



2、公司核心技术人员简历情况

李军，男，1974年出生，中国国籍，无境外永久居住权，工学学士。1995

年毕业于北华大学计算机应用专业。1995年起先后任职于延边铝业集团有限公司负责IT服务；2000年至2011年任海辉软件（大连）股份有限公司技术总监；2011年就职于大连伯瑞信息技术有限公司，任开发总监；现任第一事业线总监，全面负责军工产品和技术的研发工作。

赵宏伟，男，1984年生，中国国籍，无境外永久居住权，管理学士。2006年毕业于东北林业大学信息管理与信息系统专业。2006年至2008年大连海辉科技公司，任系统工程师，2008年就职于大连百易软件股份有限公司，任高级系统工程师职位，负责电商领域相关产品的技术和研发工作。

李伟强，男，1979年出生，中国国籍，无境外永久居住权，工学学士。2003年毕业于哈尔滨工程大学计算机科学与技术专业。2003年至2013年就职于大连文思海辉信息技术有限公司，任项目经理；2013年至2014年就职于创业软件股份有限公司，任研究院院长；2014年就职于大连百易软件股份有限公司，任第三事业线开发部长，负责金融保险行业相关产品的技术和研发工作。

赵鲲鹏，男，1977年出生，中国国籍，无境外永久居住权。2007年毕业于中央广播电视大学计算机科学技术专业。2000年至2002年任职于大连工大应用技术有限公司负责软件开发工作；2002年至2004年任大连华铁海兴科技有限公司高级软件工程师；2005年就职于大连百易软件股份有限公司，任项目经理；现任股份公司第二事业线开发部长，全面负责移动海事管理和船舶气象导航系统的研发工作。

刘涛，男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居住权，工学学士。2001年毕业于济南大学计算机科学与技术专业。2002年就职于大连乾豪软件股份有限公司，任区域负责人；2005年就职于大连华铁海兴科技有限公司，任项目经理、集团客户负责人；2008年就职于大连百易软件股份有限公司，任第三事业线高级咨询顾问、部长，负责金融保险行业信息科技项目管理全流程咨询、评估评审等工作。

韩吉洲，男，1985年出生，中国国籍，无境外永久居住权，工学学士。2008年毕业于哈尔滨理工大学计算机科学与技术专业。2008年就职于大连百易软件股份有限公司，任开发工程师，现任第二事业线项目经理，负责海事交通管理平台、综合服务平台等港航领域相关产品的研发与项目管理工作。

肖非，男，1985 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，工学学士。2007年毕业于沈阳建筑大学计算机科学与技术专业。2007 年至 2013 就职于大连华信计算机技术有限公司，任项目经理；2014年起就职于大连伯瑞信息技术股份有限公司，任第一事业线项目部部长，负责 JSB 服务总线研发工作。

3、核心技术人员持有公司的股份情况

目前核心技术人员没有持有公司股份情况。公司拟制订员工持股计划，以稳定和激励高级管理人员和核心技术人员。

四、公司业务具体状况

（一）公司业务收入构成、各期主要产品的规模、销售收入

报告期内，公司及子公司业务收入构成情况如下：

1、按产品划分营业收入结构

单位：元

产品类型	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
信息化工程	8,059,580.19	43.83%	15,502,370.54	32.18%	9,229,885.74	20.29%
信息化产品	3,251,027.35	17.68%	8,913,604.63	18.51%	12,130,806.05	26.66%
信息化管理咨询	3,324,575.47	18.08%	11,986,358.47	24.88%	10,242,692.83	22.51%
信息化实施与运维服务	3,752,553.63	20.41%	11,766,205.10	24.43%	13,892,822.23	30.54%
合计	18,387,736.63	100.00%	48,168,538.74	100.00%	45,496,206.85	100.00%

2、按领域划分主营业务收入的构成

单位：元

领域名称	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
军工领域	6,580,000.00	35.78%	7,692,307.69	15.97%	0.00	0.00%

港航领域	1,479,580.19	8.05%	7,810,062.85	16.21%	9,229,885.74	20.29%
金融保险领域	5,812,789.95	31.61%	18,876,760.87	39.19%	21,874,788.60	48.08%
电子商务	3,771,983.42	20.51%	7,974,473.88	16.56%	6,000,877.28	13.19%
其他	743,383.07	4.04%	5,814,933.45	12.07%	8,390,655.23	18.44%
合计	18,387,736.63	100.00%	48,168,538.74	100.00%	45,496,206.85	100.00%

3、公司及子公司前五名客户销售情况

2015年1-5月前五名客户情况：

单位：元

序号	单位名称	本期累计交易额(不含税)	占本期总发生额比例(%)	主要销售产品/提供服务
1	某军工客户	3,580,000.00	19.47	信息化工程
2	大连银行	3,205,000.00	17.43	信息化工程、信息化产品
3	某军工客户	3,000,000.00	16.32	信息化工程
4	三井生命保险(株)	1,832,725.21	9.97	信息化产品、信息化实施与运维服务
5	捷报(大连)信息技术有限公司	1,652,842.00	8.99	信息化产品、信息化实施与运维服务
	合计	13,270,567.21	72.17	

2014年度前五名客户情况：

单位：元

序号	单位名称	本期累计交易额(不含税)	占本期总发生额比例(%)	主要销售产品/提供服务
1	某军工客户	7,692,307.69	15.97	信息化工程
2	大连银行	6,392,250.00	13.27	信息化管理咨询, 信息化产品
3	吉林省农村信用社联合社	5,644,108.47	11.72	信息化管理

序号	单位名称	本期累计交易 额(不含税)	占本期总发 生额比例 (%)	主要销售产 品/提供服 务
				咨询
4	河北海事局	3,309,744.00	6.87	信息化工程
5	捷报(大连)信息技术有限公司	2,247,955.00	4.67	信息化实施 与运维服 务、信息化 产品
合计		25,286,365.16	52.50	

2013 年度前五名客户情况:

单位:元

序号	单位名称	本期累计交易 额(不含税)	占本期总发 生额比例 (%)	主要销售产 品/提供服 务
1	大连银行	8,225,640.00	18.08	信息化管理 咨询, 信息 化产品
2	捷报(大连)信息技术有限公司	3,274,800.00	7.20	信息 化 产 品、信息 化实施与 运维服 务
3	河北海事局	3,120,273.00	6.86	信息化工程
4	吉林省农村信用社联合社	2,467,052.83	5.42	信息化管理 咨询
5	辽宁海事局	2,010,500.00	4.42	信息化工程
合计		19,098,265.83	41.98	

(二) 主要产品的采购及公司供应商情况

1、主要产品的采购及供应情况

报告期内, 公司及子公司采购的内容为技术服务费、外购软硬件产品、耗材等。公司各期的采购明细如下:

单位:元

采购明细	2015 年 1-5 月		2014 年		2013 年	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
技术服务费	2,915,101.01	98.76%	9,992,847.02	83.45%	5,544,679.49	78.22%

外购产品	0.00	0.00%	1,815,659.83	15.16%	1,386,782.06	19.56%
耗材	36,546.32	1.24%	166,809.02	1.39%	157,065.1	2.22%
合计	2,951,647.33	100.00%	11,975,315.87	100.00%	7,088,526.65	100.00%

2、公司及子公司前五名供应商情况

2015年1-5月，公司及子公司前五名供应商采购金额及占采购总额的比例：

单位：元

序号	单位名称	采购种类	本期累计交易 额	占本期总发生额 比例
1	大连亿科信息技术有限公司	技术服务费	378,439.96	12.82%
2	大连森茂科技有限公司	技术服务费	207,957.00	7.05%
3	大连艾轮特软件有限公司	技术服务费	31,800.00	1.08%
4	大连创科科技发展有限公司	技术服务费	87,999.00	2.98%
5	朵玛科技（大连）有限公司	技术服务费	14,000.00	0.47%
合计		--	720,195.96	24.40%

2014年度，公司及子公司前五名供应商采购金额及占采购总额的比例：

单位：元

序号	单位名称	采购种类	本期累计交易 额	占本期总发生额 比例
1	大连信雅达软件有限公司	技术服务 费	1,983,900.00	16.57%
2	河北盛康电子科技有限公司	外购产品	907,000.00	7.57%
3	大连运筹科技有限公司	技术服务 费	562,162.00	4.69%
4	秦皇岛善信网络技术有限公司	外购产品	556,000.00	4.64%
5	北京雷安科技有限公司	外购产品	214,500.00	1.79%
合计			4,223,562.00	35.27%

2013年度，公司及子公司前五名供应商采购金额及占采购总额的比例：

单位：元

序号	单位名称	采购种类	本期累计交易 额	占本期总发生额 比例
1	大连信雅达软件有限公司	技术服务	751,902.00	10.61%

		费		
2	中国软件与技术服务股份有限公司	外购产品	651,271.00	9.19%
3	联动天下科技（大连）有限公司	技术服务费	630,000.00	8.89%
4	大连天维科技有限公司	外购产品	390,000.00	5.50%
5	大连龙邦信息技术有限公司	技术服务费	504,500.00	7.12%
合计			2,927,673.00	41.30%

（三）公司重大业务合同及履行情况

报告期内对公司持续经营有重大影响的业务合同及履行情况如下：

1、公司重大销售合同

单位：元

序号	签订日期	合同主体	客户名称	项目名称	合同金额	合同周期	履行情况
1	2015.5	伯瑞信息	某客户	某系统	10,700,000.00	14个月	正在履行
2	2013.12	伯瑞信息	某客户	某系统	9,000,000.00	6个月	履行完毕
3	2014.11	百易软件	大连银行	大连银行项目管理和质量管理控制系统开发（七期）	4,548,000.00	1年	正在履行
4	2015.5	伯瑞信息	某客户	某系统	4,000,000.00	8个月	正在履行
5	2013.10	百易软件	河北海事局	河北海事局二级数据中心一期工程	3,860,000.00	26个月	履行完毕
6	2013.6	百易软件	大连银行	大连银行项目管理和质量管理控制系统开发（五期）	3,450,250.00	6个月	履行完毕
7	2014.1	百易软件	大连银行	大连银行项目管理和质量管理控制系统开发（六期）	3,411,000.00	15个月	履行完毕
8	2014.7	百易软件	河北海事局	二级数据中心一期工程（虚拟化基础设施完善及应用系统开发）	2,238,000.00	17个月	履行完毕
9	2014.8	百易软件	河北海事局	河北海事局移动海事二期工程	2,100,000.00	16个月	履行完毕

10	2013.10	百易软件	辽宁海事局	辽宁海事局移动执法系统项目	2,086,000.00	15个月	履行完毕
----	---------	------	-------	---------------	--------------	------	------

2、公司重大采购合同

单位：元

序号	签订日期	合同主体	供应商名称	合同内容	合同金额/采购金额	合同周期	履行情况
1	2014.9	百易软件	河北盛康电子科技有限公司	浪潮NF8640M3\浪潮AS500H虚拟化存储	907,000.00	10个工作日	履行完毕
2	2013.10	百易软件	大连信雅达软件有限公司	技术开发费-项目管理	751,902.00	11个月	履行完毕
3	2014.12	百易软件	大连信雅达软件有限公司	技术开发费-项目管理	701,400.00	4个月	履行完毕
4	2014.8	百易软件	大连信雅达软件有限公司	技术开发费-项目管理	696,500.00	3个月	履行完毕
5	2013.9	伯瑞信息	联动天下科技(大连)有限公司	技术开发费-109项目	630,000.00	1个月	履行完毕
6	2014.5	百易软件	大连信雅达软件有限公司	技术开发费-项目管理	586,000.00	3个月	履行完毕
7	2014.9	百易软件	秦皇岛善信网络技术有限公司	外购产品	556,000.00	1年	履行完毕
8	2013.10	百易软件	大连天维科技有限公司	技术开发-内容管理系统	390,000.00	1年	履行完毕
9	2013.9	伯瑞信息	大连龙邦信息技术有限公司	技术开发费-AR设计及其游戏设计研发	370,000.00	3个月	履行完毕
10	2013.11	百易软件	中国软件与技术服务股份有限公司	ORACLE产品	353,500.00	无	履行完毕

3、公司借款合同

单位：元

序号	签订日期	合同主体	出借方	借款金额	借款期限	履行情况
----	------	------	-----	------	------	------

1	2012年 4月	百易 软件	中国民生银行股份有限公司大连分行	3,000,000.00	2012.04.10-2013.09.29	已还 款
2	2013年 9月		中国民生银行股份有限公司大连分行	3,000,000.00	2013.09.29-2014.09.19	已还 款
3	2014年 9月		中国民生银行股份有限公司大连分行	3,000,000.00	2014.09.18-2015.03.18	已还 款

4、担保合同

单位：元

序号	签订日期	担保人(物)	担保对象	担保金额	担保类型	担保期限	履行情况
1	2012年 4月	伯瑞信息	百易软件	3,000,000.00	保证	2012.04.10-2013.09.29	未发生
2	2012年 4月	百易软件的 应收账款	百易软件	3,000,000.00	质押	2012.04.10-2013.09.29	未发生
3	2013年 9月	伯瑞信息	百易软件	3,000,000.00	保证	2013.09.29-2015.03.18	未发生
4	2013年 9月	百易软件的 应收账款	百易软件	3,000,000.00	质押	2013.09.29-2015.03.18	未发生

5、公司正在履行的房屋租赁合同

单位：元

出租方	承租方	房屋位置	租期	面积	租金	租赁双方 关联关系
大连高新技术产业园区凌创 资产管理中心	伯瑞 信息	大连市高新区火炬路 56A号19楼1901	2015.3.16 — 2016.05.15	1424 m ²	727,664.00	无
大连高新技术产业园区凌创 资产管理中心	百易 软件	大连市高新区火炬路 56A号19楼1902	2015.3.16 — 2016.05.15	1424 m ²	727,664.00	无
李远明	伯瑞 信息	大连市甘井子区红旗镇 岔鞍村四队回头沟来明 居小区4号楼南侧第一 排西侧第二栋	2014.1.1 — 2018.12.31	500 m ²	180,000.00	实际 控制 人

6、其他重大合同

(1) 2014年11月3日,公司的子公司百易软件与吉林省农村信用社联合社签订《项目管理和质量控制服务人员外包框架性协议》,就服务内容、单价进行约定。公司每季度按照工时提出付款申请,每月按照实际工时确认收入。

五、公司的商业模式

公司是一家为客户提供整体信息化解决方案并对方案进行实施和部署的信息化服务提供商,作为一家致力于军民融合、民技军用的民营军工企业,公司以自有知识产权软件和优秀的管理研发团队为研发核心,依托各领域专家形成整合内外部各种资源和要素为一体的高效运行研发创新机制;通过竞标、战略合作等方面逐步形成以军工单位、港航企业、海事部门、城市商业银行为主要服务群体,确定稳定的客户资源,针对各领域设立对应的事业部,形成专业的、有针对性销售的销售体制;通过合同项目和通用产品两种模式,为客户提供优质产品和服务,实现最终盈利。

(一) 盈利模式

公司及子公司作为软件和信息技术服务企业,其成本主要为研发成本、采购成本、管理成本、营销成本;而收入则源于信息化工程实施、出售信息化产品、提供信息化咨询管理服务得到收入。

通过合同项目和通用产品两种模式为客户提供优质产品和服务,实现盈利:

一是根据公司现有的军工、港航软件产品开发经验和已有的开发技术,为客户提供数据、信息化整体解决方案,主要投入为研发技术支出和人员成本,同时,为客户提供管理咨询服务,包括 PMO 项目管理与咨询服务、可行性评估评审服务以及量化外包咨询管理服务。根据不同工程的规模、难度和项目周期,收取相应费用。

二是为客户提供软件加硬件的系统集成产品,根据客户需求,以软件为核心,集合虚拟现实系统、并行计算服务器等硬件设备搭建相应的研发环境,根据软件对外价格和硬件的成本加价销售。

(二) 采购模式

公司及子公司制定了明确的部门分工和严格的采购程序,采购业务由各部

门分工执行，通过与供应商签订合同来实现采购。作为一家信息化企业，公司采购物品不多，大部分是由于项目特性而租借外部技术人员参与设计所形成的技术服务费，以及少部分外购硬件设备。为保证采购质量，公司建立严格的供应商筛选机制和验收制度。对于采购的技术服务，公司由开始的市场询价方式选择，到逐步建立稳定的合作关系，保证了公司产品质量和进度。对于硬件采购，为保证产品质量，公司建立了严格的供应商筛选机制，通常主要是根据客户需要或产品所需，通过市场途径，采购相应的硬件设备。

（三）研发模式

研发方面，公司及子公司依靠自身 IT 领域的专业技能，依托各领域专业知识，形成了符合自身特点的研发模式。首先公司组建了由国际知名公司的管理和技术骨干组成的研发团队，团队人员具有国际软件市场与顶级公司合作开发积淀的经验。公司及其子公司百易软件已拥有软件著作权 22 项，以此为基础公司研发能力逐渐强大。其次公司注重加强与港航、军工、金融等领域公司的合作，提升在上述领域的专业技能。港航方面，公司与海事等相关院校保持着良好的战略合作关系，将 IT 技能与港航领域相联系，融合院校海事专业与公司的 IT 研发能力，研发港航领域相关产品；军工方面，在强化与部队的合作中，借助军方专业人员力量，提升公司军品领域的研发设计能力，通过实施过程来锻炼、提升公司综合开发能力，以实践促研发，提升创新、研发能力；金融保险方面，公司拥有多名项目管理专家、可行性评估专家、外包管理专家、运维服务专家和外聘顾问，利用专家的专业知识，规范业务流程，提升金融产品的规范化、标准化水平。

（四）销售模式

公司及子公司的销售以面向军工、港航、金融等领域客户为主，针对各个领域成立相关事业部。公司销售方式一方面通过原有创业团队的资源带来相应客户资源，并通过后续回访、维保等售后服务保持并强化与现有客户关系。另一方面通过竞争性谈判或定向招投标方式进入相关领域，获得领域进入许可或认可，如通过参与军方、港航重要的研发合作项目，以高品质的产品质量，获得客户的肯定，从而扩大公司在相关领域的影响力，由最初的参与方，逐步发展为重要的研发、设计供应商，扩大公司客户群体，逐步与客户建立长期稳定

的合作关系。

六、行业基本情况

根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为“软件和信息技术服务业”，行业代码为 I65；按《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011）的标准，公司所属行业为“信息传输、软件和信息技术服务业”项下的“软件开发业”（行业代码为 I6510）、“信息系统集成服务”（行业代码为 I6520）、“信息技术咨询服务”（行业代码为 I6530）、“数据处理和存储服务”（行业代码为 I6540）。

（一）行业概况

1、行业基本概括

软件和信息技术服务业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业，具有技术更新快、产品附加值高、应用领域广、渗透能力强、资源消耗低、人力资源利用充分等突出特点，对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用。发展和提升软件和信息技术服务业，符合国家发展战略性新兴产业政策，对提高国家信息安全保障能力和国际竞争力具有重要意义。“十一五”时期，我国软件和信息技术服务业持续快速发展，年均增速达 28.3%，产业规模不断扩大，创新能力显著增强，产业集聚日益明显，国际化水平持续提高，人才队伍不断壮大，对国民经济和社会发展的支撑作用进一步增强，已具备再上新台阶的坚实基础。（数据来源：《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》）

《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》要求：“十二五”时期，实现软件和信息技术服务业平稳较快发展，产业的整体质量效益得到全面提升，创新能力显著增强，应用水平明显提高，推动经济社会发展、促进信息化和工业化深度融合的服务支撑能力显著增强。

（1）军工信息化行业状况

1) 军民融合发展上升为国家战略，为民企提供了发展契机。

2013 年 11 月 15 日，《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》指出要推动军民融合深度发展。在国家层面建立推动军民融合发展的统一领导、

军地协调、需求对接、资源共享机制。健全国防工业体系，完善国防科技协同创新体制，改革国防科研生产管理和武器装备采购体制机制，引导优势民营企业进入军品科研生产和维修领域。

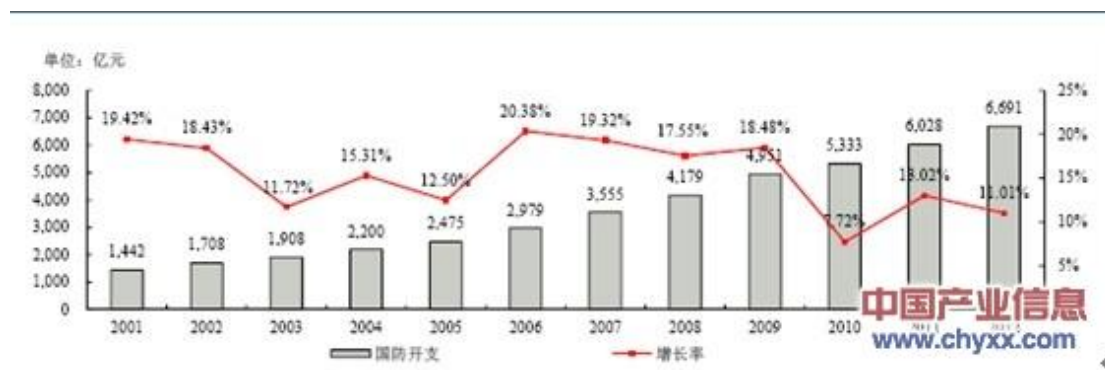
2015年3月12日，在十二届全国人大三次会议解放军代表团全体会议上，习近平主席重点谈了军民融合发展问题，第一次明确提出“把军民融合发展上升为国家战略”。军民融合一方面通过军转民扩大发展空间，壮大产业规模的同时反哺军工，另一方面通过民参军引入优秀的民用技术，并通过竞争调动军企的活力以促进军工技术的发展。因此军民融合既是国防经济发展的助推器，更是强军的基石。

中国政府2015年5月26日发表《中国的军事战略》白皮书提到，贯彻军民结合、寓军于民的方针，深入推进军民融合式发展，不断完善融合机制、丰富融合形式、拓展融合范围、提升融合层次，努力形成全要素、多领域、高效益的军民融合深度发展格局。

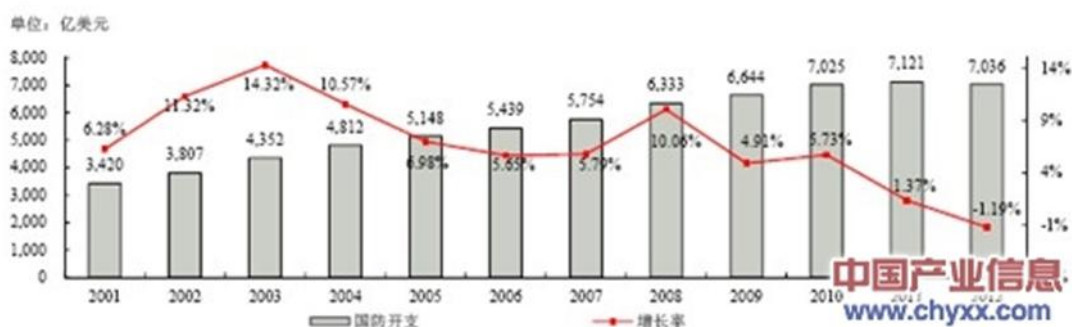
根据国防大学公布的《中国军民融合发展报告2014》，目前中国的军民融合度只有约30%，处于初步融合向深度融合过渡阶段，与美、英、法、德等世界发达国家80%以上的民用关键技术可直接用于军事目的军民融合程度尚有较大差距。专家指出，与发达国家相比，中国军民融合程度尚浅。这里有尚待挖掘的、利国利军利民的巨大战略红利。

2) 中国未来在国防开支方面的投入仍有较大的提升空间。

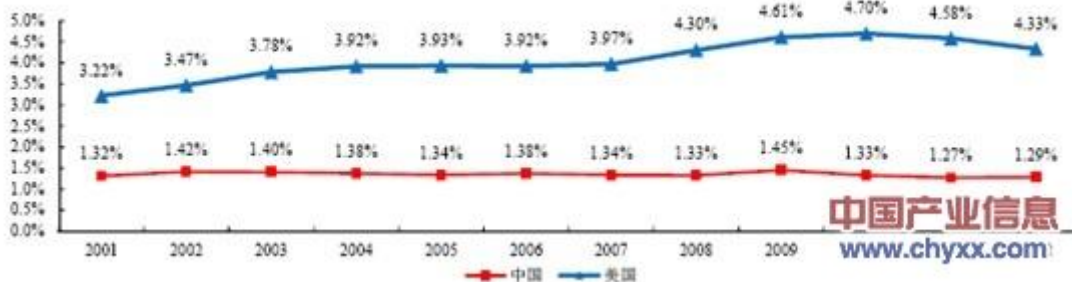
改革开放以来，我国的经济实力与综合国力明显增强，国家对于国防的重视程度和经费投入日益提高。2001年至2012年，国家财政支出中的国防开支金额由每年1,442亿元迅速提高至6,691亿元，年复合增长率达15.43%。其中，2011年和2012年的增长率分别达到了13.02%和11.01%，总体仍保持稳定较快增长。但是与发达国家尤其是美国相比，中国的国防开支无论是绝对数额，还是占国内生产总值的比重，都处于较低的水平。2001年以来，中国历年国防开支占当年国内生产总值的比重均在1.5%以下；而同期美国的该指标则持续保持在3%以上，且2010年高达4.70%。与之相比，中国未来在国防开支方面的投入力度仍有较大的提升空间。



2001 年至 2012 年中国国防开支情况 (数据来源: 国家统计局)



2001 年至 2012 年美国国防开支情况 (数据来源: 美国商务部经济分析局)



2001 年至 2012 年中国和美国国防支出占国内生产总值比例 (数据来源: 中国产业信息网发布的《2013-2018年中国军工产业研究与投资前景分析报告》)

3) 国家推进军工信息化的步伐正在加快, 军工信息化大有可为。

2011 年 7 月 1 日, 解放军总参谋部改编成立信息化部, 标志着国家已经开始着手健全信息化建设领导管理体制, 上升了国防信息化的战略地位。无论是军兵种建设, 还是军事训练、政治工作、后勤建设和国防发展等各个领域, 都是以提高信息化水平、适应信息化要求为重要标准, 不断加强军队信息化建设。

2014 年 12 月 3 日至 4 日, 全军装备工作会议在北京召开。习近平主席强调要贯彻国家安全观, 牢牢把握在新形势下的强军目标, 坚持信息主导、体系建设, 坚持自主创新、持续发展, 坚持统筹兼顾、突出重点, 加快构建适应要

求的装备体系，为实现强军梦提供强大物质技术支撑。

中国政府 2015 年 5 月 26 日发表《中国的军事战略》白皮书，强调贯彻新形势下积极防御军事战略方针，加快推进国防和军队现代化，坚决维护国家主权、安全、发展利益。白皮书强调，要以国家核心安全需求为导向，着眼建设信息化军队、打赢信息化战争，全面深化国防和军队改革，努力构建中国特色现代军事力量体系，不断提高军队应对多种安全威胁、完成多样化军事任务的能力。

（2）港航行业

我国航运事业的发展大致可以分为三个阶段：1949—1978 年，在面临经济封锁的情况下缓慢发展；1978—2000 年，随着改革开放的逐步走向深入，中国航运事业取得了长足发展，海运大国地位渐趋形成；2001 年至今，随着中国加入世贸组织，中国逐步成为世界制造业基地，中国经济快速增长，我国航运事业也面临着深刻变革。自 90 年代以后受“重造船、轻配套”思想的影响，对船舶配套产业发展关注不足，特别是信息化水平的发展目前已经成为港航领域的发展瓶颈。随着计算机技术、卫星通讯等硬件环境的不断发展，虽然信息化程度有所提高，但是有针对性的信息化配套产业发展仍然滞后，从而可以说港航领域信息化具有巨大的市场潜力。

“十一五”是海事系统夯实基础、快速发展、成绩显著的五年，科技信息化发挥了重要的支撑作用。“十二五”海事信息化发展总体目标为：发挥科技信息化的引领作用，建立以“感知船舶”为核心的信息化体系，全面整合信息资源，提升信息资源的深度开发与综合利用水平，促进信息技术与海事管理及服务的深度融合，满足监管布局网格化、执法服务规范化、巡航救助一体化、辅助决策智能化的海事建设需求，提高海事服务质量、监管效能、管理效益，支撑“四型海事”。“十二五”期间，部级海事局/地方直属海事局在顶层设计下同步开展信息化项目建设，建立中国海事船舶动态监控中心、统一的海事协同管理平台、统一的综合服务平台以及航海保障平台，完善海事信息化基础设施。要着力打造全国统一的海事信息平台，尽快实现海事管理一卡通。

2013 年习近平主席提出建设“丝绸之路经济带”和“二十一世纪海上丝绸之路”的战略构想（简称“一带一路”），给港航领域带来了前所未有的发展机

遇，中国正从航运大国向航运强国迈进，由此促进了港航领域信息化的蓬勃发展。

（3）金融保险信息化管理咨询行业

1) 金融保险市场环境稳健，为新常态下的经济发展提供支持

2014年11月27日，安永在其最新发布的调研报告《2014 保险行业风险管理白皮书》中指出，中国保险业在经历一系列的改革新政后，或能迎来一段红利效应好时期。备受关注的“偿二代”监管体系脚步渐进，无疑将给整个行业带来更多的创新动力和转型契机。同时，互联网的不断渗入也会给行业未来发展增添许多想象空间。

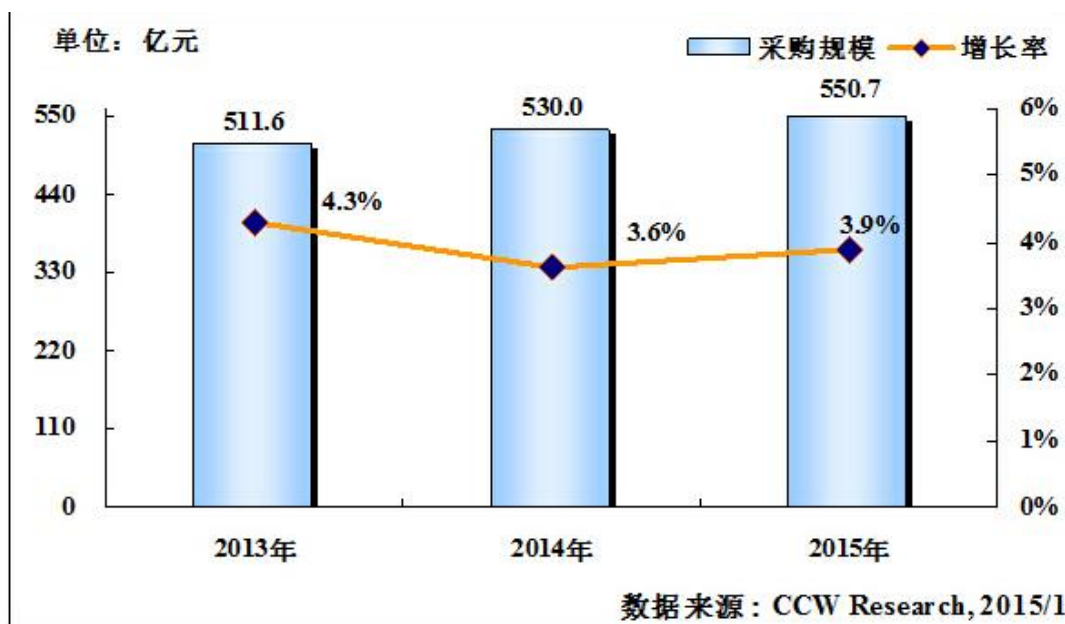
2014年12月6日，国内第一份《中国金融大数据白皮书》在北京发布，指出金融业在大数据价值潜力指数中排名第一。银行、证券、保险、信托、直投、小贷、担保、征信等金融，以及 P2P、众筹等新兴的互联网金融领域，正在利用大数据进行一场新的革命。这样的历史机遇会造就一批大数据服务提供商。银行在所有的金融行业中，将是运用大数据最深化的。这主要因为大数据决策模式对银行更具有针对性。发展模式转型、金融创新和管理升级都需要充分利用大数据技术、践行大数据思维，并且银行也具备实施大数据的条件。

2015年1月31日，《中国互联网金融发展白皮书》发布 2014 年以来，中国互联网金融呈现出加速扩张、迅猛发展的势头，各项业务平台数量、交易规模都大幅增长，行业的融合发展是互联网金融未来发展的关键之一。中国互联网金融的新产品、新模式和新业态不断涌现，呈现出服务方式移动终端化、行业跨界融合常态化、产品服务精细化、服务生态体系化等新特点。

2015年4月23日，央行上海总部组织相关部门的专家学者共同撰写了《中国金融市场发展报告（2014）》报告称，2014年，面对复杂多变的国际环境和艰巨繁重的国内改革发展稳定任务，中国经济在全面深化改革和做好宏观调控的预调微调等的基础上，实现了合理区间运行，经济结构出现积极变化，为金融市场的持续创新与规范发展提供了现实基础。从全年的运行情况看，金融市场的市场规模显著扩大、结构更加完善、创新不断推出、制度规范日益健全、对外开放稳步推进。

2) 金融保险信息化发展潜力和空间巨大

《2015 年中国金融行业信息化建设与 IT 应用趋势研究报告》显示，2014 年中国金融行业信息化投入为 530.0 亿元，比 2013 年增长 3.6%。随着国内经济的回升，中国金融行业信息化投入稳步增长。计世资讯（CCW Research）预测，2015 年中国金融业 IT 投资规模较 2014 年增长 3.9%，达到 550.7 亿元人民币。



核心业务系统建设依然是商业银行 IT 投资的主战场，计世资讯（CCW Research）研究结果显示，2014 年在银行重点投入的 IT 系统中，核心业务系统的投资规模居于首位，全行业各级银行在核心业务系统上的投资总额达到了 87.2 亿元，2015 年银行业核心业务系统的投资额为 94.0 亿元；中间业务系统的投资额为 38.5 亿元，客户关系管理系统投资额为 25.9 亿元。2014 年，银行核心业务市场的需求更多地体现在以城商行和农商行为代表的中小商业银行领域，大型商业银行则越来越倾向于自建核心业务系统。

2014 年证券企业盈利能力大幅增强，为信息化投资奠定良好基础。计世资讯数据显示 2014 年上半年证券行业实现营业收入 930.30 亿元。中国证券业协会的数据显示，2014 年上半年证券行业盈利能力明显增强，净利润增幅接近三成，其中类贷款的融资融券业务收入增长超过 100%。

移动金融正在催生丰富的业务形态、创新的服务模式和多样化的参与主体，具有巨大发展空间。据统计，2014 年我国移动支付用户达到 2.17 亿，增长率为 73.2%，手机网民中使用移动支付的比例提升至 39.0%，第三方移动支付的交易规模超过 7 万亿元，环比增长近 5 倍，电子现金、征信查询、实名认证、数字

凭证等金融创新服务也不断涌现。但我国移动金融行业在发展中也存在建设标准不统一、网络与信息安全水平有待提升等问题。

2014年11月17日上海证券交易所沪港通交易系统上线，沪港通交易系统是国内首个跨境证券市场互联互通系统，为促进内地资本市场与国际市场间的对接提供了实践经验。随着沪港通业务的推进，有利于加强两地资本市场联系，推动人民币国际化。截至2014年11月28日，港股通已有89家券商获批参与港股通业务，约占内地市场份额的98%，其中交易总金额60.17亿元，日均6.02亿元；沪股通已有88家券商及5家全面结算参与者获批参与沪股通业务，约占香港市场份额的77%，其中交易总金额465.89亿元，日均46.59亿元。

2015年7月28日，中国保监会获得上半年保险业经营数据显示，截至今年6月底，保险行业总资产到6月底为11.4万亿。2015年1-6月，保险业实现原保险保费收入1.37万亿，同比增19.3%；赔付支出累计4204.12亿元；行业利润总额预估为2297.84亿元，同比增203%。保险资金中固定收益（银行存款和债券）投资合计6.2万亿，占比60%；权益类（股票和证券投资基金）投资1.5万亿，占比接近15%。而资金运用中“其他类投资”占比已经超过25%。21世纪经济报道记者了解到，其中保单质押贷款的收益占比增长快速，已达11.8%，超过了占比6.5%的长期股权投资和1.5%的保险资管公司产品。

（4）电子商务行业

2015年5月4日国务院下发《国务院关于大力发展电子商务加快培育经济新动力的意见》，目的在于减少束缚电子商务发展的机制体制障碍，进一步发挥电子商务在培育经济新动力，从政府层面积极推动、逐步规范、加强引导，目标是到2020年，统一开放、竞争有序、诚信守法、安全可靠的电子商务大市场基本建成。电子商务与其他产业深度融合，成为促进创业、稳定就业、改善民生服务的重要平台，对工业化、信息化、城镇化、农业现代化同步发展起到关键性作用。

2015年7月1日，中华人民共和国国务院下发《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》。把互联网的创新成果与经济社会各领域深度融合，推动技术进步、效率提升和组织变革，提升实体经济创新力和生产力，形成更广泛的以互联网为基础设施和创新要素的经济社会发展新形态。目标是到2018

年，互联网与经济社会各领域的融合发展进一步深化，基于互联网的新业态成为新的经济增长动力，互联网支撑大众创业、万众创新的作用进一步增强，互联网成为提供公共服务的重要手段，网络经济与实体经济协同互动的发展格局基本形成。

2、行业主管部门和监管体制

我国软件行业的主管部门是国家工业和信息化部及其各地分支机构，其主要职责为：研究拟定国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划；拟定本行业的法律、法规，发布行政规章；组织制订本行业的技术政策、技术体制和技术标准，负责会同国家发展改革委员会、科学技术部、国家税务总局等有关部门制定软件企业认证标准并管理软件企业认证。

行业内部管理机构是中国软件行业协会，其主要职能为：受工业和信息化部委托对各地软件企业认定机构的认定工作进行业务指导、监督和检查；负责软件产品登记认证和软件企业资质认证工作；订立行业行规行约，约束行业行为，提高行业自律性；协助政府部门组织制定、修改本行业的国家标准和专业标准以及本行业的推荐性标准等。

软件产品登记的业务主管部门是国家工业和信息化部，软件著作权登记的业务主管部门是国家版权局中国版权保护中心和中国软件登记中心。公司所处行业已实现市场化竞争，各企业面向市场自主经营，政府职能部门进行产业宏观调控，行业协会进行自律规范。

军工行业主管部门为国家国防科技工业局（简称：国防科工局），是由中华人民共和国工业和信息化部管理的国家局，国防科工局前身是中华人民共和国国防科学技术工业委员会，具体负责组织管理国防科技工业计划、政策、标准及法规的制定与执行情况监督。

港航行业的主管部门分别是国家海事局、中国船级社、国际海事组织。其职能分别是：海事局是在原中华人民共和国港务监督局(交通安全监督局)和原中华人民共和国船舶检验局(交通部船舶检验局)的基础上，合并组建而成的。海事局为交通部直属机构，实行垂直管理体制。根据法律、法规的授权，海事局负责行使国家近海以及内河水安全监督和防止船舶污染、船舶及海上设施检验、航海保障管理和行政执法，并履行交通部安全生产等管理职能；中国船

级社是国家的船舶技术检验机构，中国唯一从事船舶入级检验业务的专业机构，国际船级社协会的正式会员；国际海事组织是联合国负责海上航行安全和防止船舶造成海洋污染的一个专门机构。

金融保险行业的主管部门分别是：中国银行业监督管理委员会（简称：或银监会），根据国务院授权，统一监督管理银行、金融资产管理公司、信托投资公司及其他存款类金融机构，维护银行业的合法、稳健运行；中华人民共和国保险监督管理委员会（简称保监会），根据国务院授权履行行政管理职能，依照法律、法规统一监督管理全国保险市场，维护保险业的合法、稳健运行。

3、法律法规和相关行业政策

自 2000 年公布《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》以来，在调整经济结构、实现可持续发展的大背景下，国家对软件开发和信息技术咨询行业的政策扶持力度一直较大，主要包括财税政策、鼓励上市融资政策、推动工业化与信息化“两化融合”、软件产业基地建设和重点专项工程实施等方面，其中，财税政策的支持力度最为直接。

而在军工方面，2006 年国务院颁布的《关于鼓励支持和引导个体私营等非公有制经济发展的若干意见》明确规定，允许非公有资本进入国防科技工业建设领域。十八届三中全会明确了国防和军队现代化建设“三步走”战略构想，随后的国防白皮书、军民融合发展规划都为军工产业的改革开放进一步打开空间。

港航方面，海事局在 2011 年发布了《海事信息化十二五实施规划》，“十二五”期间，为推进海事信息化建设，充分发挥科技信息的支撑与引领作用。2014 年发布了《关于加快现代航运服务业发展的意见》，指出要提高航运信息服务能力；同年发布《关于推进港口转型升级的指导意见》再度强调并鼓励提升港航信息化水平。

具体主要法律法规及产业政策如下：

（1）主要法律法规

1) 软件和信息技术服务行业主要法律法规

序号	名称	部门	编号	时间
----	----	----	----	----

1	计算机软件保护条例	国务院	国务院令 第 632 号	2013
2	软件企业认定标准及管理办法	国家税务总局、 财政部	工信部联软[2013]64 号	2012
3	软件产品管理办法	工信部	工业和信息化部令 第 9 号	2009
4	高新技术企业认定管理办法	科技部、财政部、 国家税务总局	国科发火(2008)172 号	2008
5	信息安全等级保护管理办法	公安部、国家保 密局、国家密码 管理局、国务院 信息工作办公室	公通字[2007]43 号	2007
6	计算机信息系统安全保护条 例		国务院令 第 147 号	1994

2) 军工行业法律法规

序号	名称	部门	编号	时间
1	军用标准化管理办法	国务院、中央军 委	——	1984
2	中华人民共和国招标投标法	全国人大	主席令第二十一号	1999
3	武器装备科研生产许可管理 条例	国务院、军事委 员会	国务院、中央军委令 第 521 号	2008
4	军工产品质量管理条例	国务院、中央军 委	国务院令、中央军委令 第 582 号	2010
5	军工关键设备设施管理条例	国务院、中央军 委	国务院、中央军委令 第 598 号	2011
6	通信网络安全防护管理办法	工信部	工信部(2010)令 第 11 号	2010

3) 海航行业法律法规

序号	名称	部门	编号	时间
1	中华人民共和国港口法	全国人大常务委员会	主席令第五号	2004
2	中华人民共和国船舶和海上设施检验条例	国务院	国务院令 109 号	1993
3	国际海事组织公约	国际海事组织	无	1958

4) 金融保险法律法规

序号	名称	部门	编号	时间
1	银行业金融机构信息科技外包风险监管指引	银监会	银监发[2013]5 号	2013
2	银行业金融机构外包风险管理指引	银监会	银监发[2010]44 号	2010
3	商业银行信息科技风险管理指引	银监会	银监发[2009]19 号	2009

5) 电子商务法律法规

序号	名称	部门	编号	时间
1	中华人民共和国消费者权益保护法	人民代表大会	2014 年 3 月 15 日正式实施的新版《消费者权益保护法》，规定消费者自收到商品之日起 7 日内可享受无理由退货	1994—2015
2	2015 年电子商务工作要点	商务部	商办电函[2015]116 号	2015
3	网络零售第三方平台交易规则制定程序规定（试行）	商务部	商务部令 2014 年第 7 号	2015

(2) 相关行业政策

1) 软件和信息技术服务行业政策

序号	名称	部门	摘要	时间
1	《做好取消计算机信息系统集成企业资质认定等行政审批事项相关工作的通知》	工信部	审批权限下放	2014
2	《产业结构调整指导目录（2011年本）（2013年修正）》		行业（企业）管理和信息化解决方案开发、基于网络的软件服务平台、软件开发和测试服务、信息系统集成、咨询、运营维护和数据挖掘等服务业务被列为鼓励类行业	2013
3	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	工信部	培育一批具有国际竞争力的龙头企业，扶持一批具有创新活力的中小企业，打造一批著名软件产品和服务品牌。	2012
4	《关于印发国家“十二五”科学和技术发展规划的通知》	科学技术部	提升自主创新能力，增强科技竞争力和国际影响力，突破重点领域核心关键，为加快经济发展方式转变提供有力支撑。	2011
5	《“十二五”产业技术创新规划》	工信部	明确“十二五”期间工业和信息化领域技术创新的目标和重点任务，引导和加强重点产业的技术创新工作，促进工业转型与升级。	2011
6	《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》	国务院	继续实施软件增值税优惠政策；进一步落实和完善相关营业税优惠政策。	2011
7	《关于软件产品增值税政策的通知》	财政部、国家税务总局	为落实2011年国发4号文的有关精神，进一步促进软件产业发展，推动我国信息化建设。	2011
8	《工业转型升级规划》	国务院	“十二五”期间，工业保持平稳较快增长；产	2011

	(2011-2015年)》		业结构进一步优化，规模经济行业产业集中度明显提高，主要工业品质量接近或达到国际先进水平；资源节约、环境保护和安全生产水平显著提升。	
9	《关于印发<产业关键共性技术发展指南(2011年)>的通知》	工信部	充分调动社会资源，引导市场主体行为，指导产业关键共性技术发展方向，促进产业技术进步，实现工业和通信业的转型升级和结构优化。	2011
10	《物联网“十二五”发展规划》	工信部	在核心技术研发与产业化、关键标准研究与制定、产业链条建立与完善、重大应用示范与推广等方面取得显著成效，初步形成创新驱动、应用牵引、协同发展、安全可控的物联网发展格局。	——
11	《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	国务院	根据《决定》确定的目标，到2020年，中国战略性新兴产业形成健康发展、协调推进的基本格局，对产业结构升级的推动作用显著增强，增加值占国内生产总值的比重力争达到15%左右。	2010
12	《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》	国务院	通过政策引导，鼓励资金、人才等资源投向软件产业和集成电路产业，进一步促进我国信息产业快速发展，力争到2010年使我国软件产业研究开发和生产能力达到或接近国际先进水平，并使我国集成电路产业成为世界主要开发和生产基地之一。	2000

2) 军工行业政策

2015年5月中国政府发表了中国国防白皮书《中国的军事战略》，这部文献虽然不是法律政策，但其在新形势下、赋予了军事防御战略新内涵的首要重点就是“立足打赢信息化局部战争”，为军事信息化写下了浓重的一笔。

序号	名称	部门	摘要	时间
1	国家安全战略纲要	中央政治局	国家安全是安邦定国的重要基石。必须毫不动摇坚持中国共产党对国家安全工作的绝对领导，坚持集中统一、高效权威的国家安全工作领导体制。要加强国家安全意识教育，努力打造一支高素质的国家安全专业队伍。	2015
2	国务院关于大力推进信息化发展和切实保障信息安全的若干意见	国务院	大力推进信息化发展和切实保障信息安全，对调整经济结构、转变发展方式、保障和改善民生、维护国家安全具有重大意义。当前，世界各国信息化快速发展，信息技术的应用促进了全球资源的优化配置和发展模式创新，互联网对政治、经济、社会和文化的影响更加深刻，围绕信息获取、利用和控制的国际竞争日趋激烈，保障信息安全成为各国重要议题。	2012

3) 港航行业政策

序号	名称	部门	摘要	时间
1	关于加快现代航运服务业发展的意见	交通部	《意见》指出要提高航运信息服务能力。充分利用现代信息技术，健全航运信息公开机制，建立航运市场监测和风险预警机制。加快便利运输电子口岸平台建设，实现港航企业、货主、口岸监管部门之间的信息共享，促进运输便利化。支持和鼓励形成一批有影响力的国内航运咨询和研究机构，发挥行业智库的作用。	2015
2	关于推进港口转型升	交通部	《意见》指出要提升港口信息化水平，促进	2014

	级的指导意见		<p>港口服务高效便捷。加快港口信息化应用。</p> <p>港口企业加快推进信息化与港口生产、服务、管理各环节全过程融合，提升港口服务效率、安全性能、服务质量和便捷性。</p> <p>港口企业加快建立完善物流信息平台，提供港口物流全过程动态信息服务。鼓励港口企业发展第三方港航信息服务、电子商务服务，延伸港口物流信息增值服务，继续推进集装箱铁水联运物联网应用工程。</p>	
3	海事信息化十二五实施规划	交通部	<p>“十二五”期间，为推进海事信息化建设，充分发挥科技信息的支撑与引领作用，解决海事信息化建设缺乏统筹管理、信息资源分散、信息化发展水平不均衡、信息化标准管理制度体系不完善、信息化管理和维护力量较薄弱等全局性、系统性问题，部海事局开展了海事信息化顶层设计的研究工作。顶层设计在现有信息化基础上，以“智慧海事”为理念，充分汲取先进理论方法，结合物联网、云计算、移动互联网等先进思想和技术，为海事信息化体系提出了总体框架、发展模型和标准管理制度体系，全面勾画海事信息化的远程目标和发展蓝图。</p>	2011

4) 金融保险行业政策

序号	名称	部门	摘要	时间
1	中国银行业“十二五”信息科技发展规划监管指导意见	银监会	<p>“十二五”时期，城商行应以科学发展观为指导，以转变增长方式，走差异化、特色化发展道路，提升核心竞争力为发展目标，将信</p>	2012

			<p>息科技纳入银行整体发展战略,提高信息科技管理水平,推动信息科技创新,促进业务与信息科技的融合,推进风险控制、战略发展和流程银行再造,努力满足多层次、多元化的金融服务需求。推进信息科技治理体系建设,建立适应发展目标的信息科技组织架构与决策、监督机制,提升信息科技治理水平;推进信息科技管理能力建设,加快信息科技管理从粗放式向规范化、精细化转变;推进信息科技建设与研发,深化信息科技在经营管理中的应用;推动建设全面风险管理信息科技基础环境,夯实全面风险管理基础;充分发挥信息科技的创新作用,支持特色化金融服务和经营模式,为打造创新能力强、专业领域优势明显的现代商业银行提供有效的信息科技支撑和保障。</p>	
--	--	--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

5) 电子商务行业政策

序号	名称	部门	摘要	时间
1	商务部“十二五”电子商务发展指导意见	商务部	<p>商电发[2011]第 375 号</p> <p>以科学发展观为指导,以促进电子商务健康快速发展为宗旨,以应用电子商务推动现代商贸流通体系建设为出发点,完善发展环境,提高应用水平,加快产业带动,加强示范引导,走出一条既符合国际电子商务发展规律,又具有中国特色的发展道路。</p>	2011
2	商务部关于“十二五”电子商务信用体系建设	商务部	<p>商电发[2011]478 号</p> <p>以科学发展观为指导,认真贯彻落实党的十</p>	2011

	设的指导意见		七届六中全会精神和国务院关于加强社会信用体系建设的总体部署,以建立健全电子商务信用制度、完善电子商务行业标准为基础,以建设信用统计监测体系、发展电子商务服务行业为抓手,加快电子商务信用体系建设步伐,形成电子商务领域诚实、自律、守信、互信的良好信用环境。	
3	国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见	国务院	顺应世界“互联网+”发展趋势,充分发挥我国互联网的规模优势和应用优势,推动互联网由消费领域向生产领域拓展,加速提升产业发展水平,增强各行业创新能力,构筑经济社会发展新优势和新动能。坚持改革创新和市场需求导向,突出企业的主体作用,大力拓展互联网与经济社会各领域融合的广度和深度。着力深化体制改革,释放发展潜力和活力;着力做优存量,推动经济提质增效和转型升级;着力做大增量,培育新兴业态,打造新的增长点;着力创新政府服务模式,夯实网络发展基础,营造安全网络环境,提升公共服务水平。	2015
4	国务院关于大力发展电子商务加快培育经济新动力的意见	国务院	国发〔2015〕24号 全面贯彻党的十八大和十八届二中、三、四中全会精神,按照党中央、国务院决策部署,坚持依靠改革推动科学发展,主动适应和引领经济发展新常态,着力解决电子商务发展中的深层次矛盾和重大问题,大力推进政策创新、管理创新和服务创新,加快建立开放、规范、诚信、安全的电子商务发展环	2015

			境，进一步激发电子商务创新动力、创造潜力、创业活力，加速推动经济结构战略性调整，实现经济提质增效升级。	
5	关于促进跨境电子商务健康快速发展的指导意见	国务院	国发〔2015〕46号 提出了优化海关监管措施、完善检验检疫监管政策措施、明确规范进出口税收政策、完善电子商务支付结算管理、提供财政金融支持等五方面的支持措施。	2015
6	商务部关于加快推进电子商务人才培养工作的指导意见	商务部	商电函[2015]17号 以科学发展观为指导，认真贯彻落实党的十八大和十八届三中全会精神，紧扣电子商务发展方向和趋势，从地方实际需求出发，以应用为导向，科学合理设计培训体系结构，做好系统规划，明确电子商务人才培养目标，突出针对性和实用性，带动关联产业共同发展。	2015

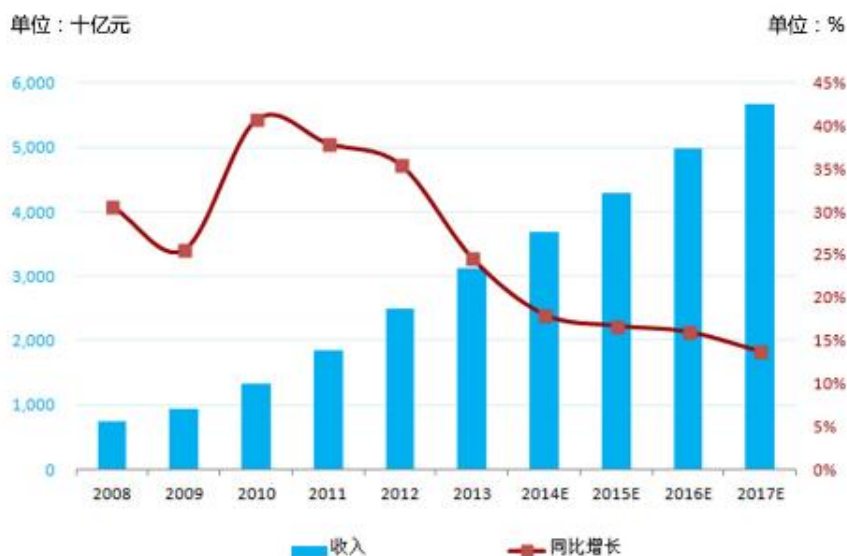
数据来源：国务院、中央政治局、工业和信息化部、财政部、国家税务总局、科学技术部、国家安监局、交通部、银监会

（二）行业市场规模

2013年，中国软件行业仍然保持较快发展，部分细分业务增速突出。2013年，中国软件行业收入3.1万亿元，同比增长24.6%，高于全球5.7%的平均水平。从细分业务来看，软件产品、系统集成&支持服务、数据处理&运行服务在软件业务收入中占比较大，2013年，三者收入占比分别为32.1%、20.7%、17.4%。从收入增速来看，2010-2013年，信息技术咨询服务以及数据处理&运行服务收入保持较快增长，年均复合增长率分别为39.2%和35.3%。未来，随着大数据在各行业应用普及加快，数据处理&运行服务收入增速有望领先其他细分业务。

（数据来源：水清木华研究中心《2014-2017中国计算机软件行业研究报告》）

2008-2017年中国软件行业收入及同比增长



2013Vs2010年中国软件行业细分业务收入占比



数据来源：水清木华研究中心《2014-2017年中国计算机软件行业研究报告》

工信部数据显示，2015 年前四个月，我国副省级城市软件业务收入同比增加 16.7%，产品收入同比增加 15.4%，软件新技术、新产品、新服务日益融入经济社会各领域，发挥着越来越突出作用。第十九届中国国际软件博览会上电工信部部长苗圩表示，工信部将编制实施软件和大数据产业“十三五”发展规划，优化软件产业发展环境，支持软件企业和工业企业跨界融合，推动工业软件、工业控制系统、工业互联网以及智能汽车等关键技术的研发和产业化，推动软件产业

健康发展。

1、随着军民融合发展和军工信息化的快速推进，市场前景可观。

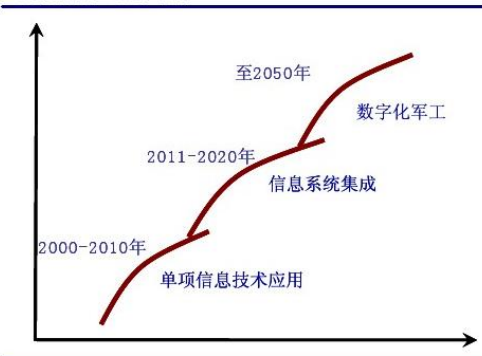
十二五期间是我国国防升级换代、军事信息化建设从“单项信息技术应用”到“信息系统集成”的转型期。随着军人人均军费的迅速提升，信息化武器比重加大，潜在需求正转化为实质需求，国防信息化第一个投资高峰来临。

信息化程度低、要求高，两者落差形成了千亿市场空间。与美军信息化装备比重超过 50%，信息技术成本占装备总造价比例超过 50%相比（资料来源：美国电子协会），我国信息化装备比重还很低。十二五期间是我国国防体系从二代升级为第三代的过渡期，国防的升级换代孕育着信息化的巨大市场空间。我们假设十二五期间国防经费复合增速 12%，国防费用占军费支出 35%，2015 年增量武器中信息化装备占比 30%，信息技术成本占装备总造价比例超过 50%，增量武器信息化市场与外延市场（存量武器升级、训练装备、科研院等）比例为 1:1，则 2015 年我国国防信息化市场可达千亿，且每年复合增速 24%。（数据来源：申万研究）

图5：我国军人人均军费提升迅速



图6：十二五期间我国处于由单项技术应用向系统集成过渡时期



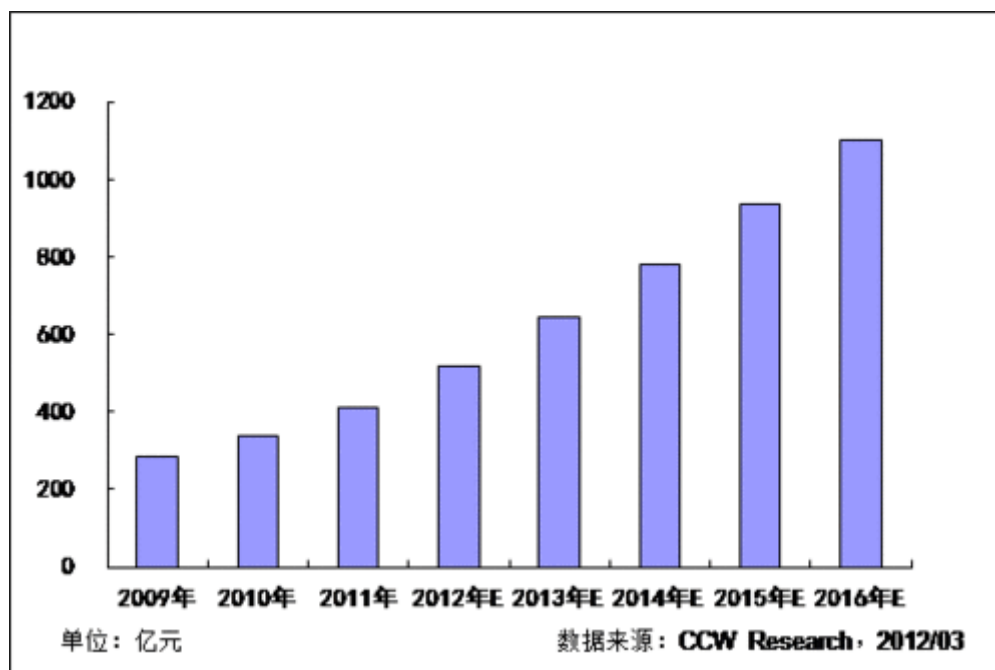
我国军人人均军费提升及信息化建设转型图

（资料来源：SIPRI 年鉴、2009 国防白皮书、国防科工委“十二五”规划）

2、通过港口信息系统实现全面服务，安全生产信息化需求强烈。

随着国际多式联运的发展与综合运输链复杂性的增加，现代港口正朝全方位增值服务的方向发展，成为商品流、资金流、技术流、信息流与人才流汇聚的中心。能不能安全、高效、低成本地提供港口服务，港口各项功能能不能在最短的时间里实现，都离不开现代技术的支撑和保证。港航业务信息化是安全

生产的保证，安全生产的信息化保证至关重要，市场需求规模也在快速攀升。



2009-2016 年安全生产与应急指挥系统市场规模及预测

目前，世界上大多数港口或多或少地面临岸线空间、陆地领域、集疏运联接、港口水深、资金和信息化水平等问题，但为求得发展，实现枢纽港口与世界航运中心的地位，越来越多的港口通过加强港口信息化建设提高服务水平，推动以港口为中心的信息交流，从目前的分散状态逐渐转变为集中状态，并成为增值的过程。现代化的信息系统是港口现代化发展的重要组成部分，能否提供实时追踪查询的、有统一标准数据接口的港口信息系统，实现“一站式”服务，将成为未来港口信息化的焦点。

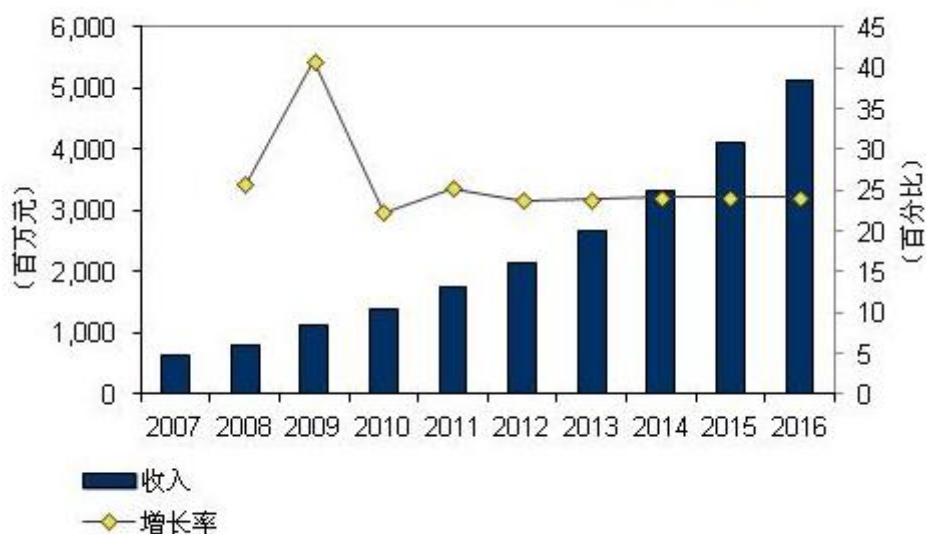
3、金融保险信息化管理咨询尚在萌芽期，业务创新需求猛增

根据尚普咨询调查数据显示，截止 2013 年统计数据金融行业交易规模达到 53729.8 亿元，较上一年交易规模增长 31.9%，环比增长 46.8%。交易规模的快速增长，得益于行业投资状况的持续改善和利率市场化等利好政策的实施与发布。



《中国保险行业 IT 解决方案市场 2012-2016 年预测与分析》显示， 2011 年中国保险行业总体 IT 投资规模为 143.0 亿元，相比 2010 年的 125.1 亿元，增长了 14.3%。2011 年中国保险行业 IT 解决方案市场保持了稳定增长的态势，市场总规模达到 17.5 亿元，比 2010 年增长了 25.3%，占保险业整体软件和 IT 服务市场总量的 55.7%。2011 年中国保险行业保费收入增长幅度的下滑并没有影响该行业 IT 市场的稳定增长。2011 年是中国保险行业面临困难和挑战较多的一年，期间中国保险行业的业务增速出现较大幅度下滑，保险投资年化收益仅为 3.6%，但中国保险市场在极其困难的情况下仍然保持了平稳发展的态势。据中国保监会统计，2011 年中国保险行业实现保费收入 1.4 万亿元，同比增长 10.4%。其中，财产险保费收入 4617.9 亿元，同比增长 18.5%。人身险保费收入 9699.8 亿元，同比增长 6.8%。2011 年中国保险公司总资产达到 5.9 万亿元。2011 年是中国十二五规划的开局之年，按照中国保监会的十二五规划，到 2015 年，中国保险行业保费收入将达到 3 万亿元，保险业总资产预计达到 10 万亿元。IDC 预计，2016 年中国保险行业 IT 解决方案的整体市场规模将达到 51.3 亿元，2012-2016 年的复合增长率为 24.1%。

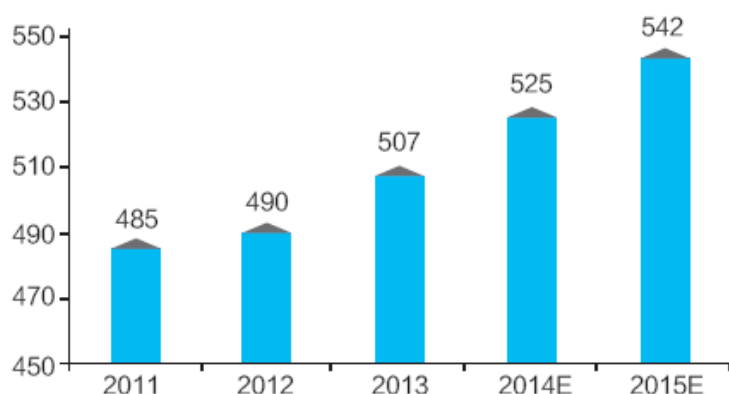
中国保险行业 IT 解决方案市场规模（2007-2016 年）



来源：IDC 中国保险行业 IT 解决方案市场 2012-2016 年预测与分析

金融改革与创新需更多的信息化支撑。随着中国经济温和回升，2015 年中国金融行业将继续保持稳健的发展态势，金融改革的力度将不断加大，行业转型步伐加快。计世资讯（CCW Research）认为，当前中国金融行业仍处于较好的发展时期，中国经济社会发展基本面长期趋好，国内市场潜力巨大，这为金融行业发展创造了难得的机遇。与此同时，中国金融行业也正面临发展方式的转型，风险和困难逐渐增多，对风险管理和监管的要求日益提高，对金融创新的需求日益迫切。在这个过程中，IT 在金融服务与创新方面将承担着越来越重要的角色。

图 3 2011-2015 金融业务的发展在信息科技的投资规模 (单位: 亿元)



数据来源: CCW Research, 2013/3

根据商务部组织编写的《中国电子商务报告(2014)》,综合分析了目前我国电子商务发展的基本状况。一是电子商务成为国民经济重要的增长点。2014年,我国电子商务交易总额增速(28.64%)是国内生产总值增速(7.4%)的3.86倍;全年网络零售额增速较社会消费品零售总额增速快37.7个百分点。2014年,与电子商务密切相关的互联网行业收入增长50%;全国信息消费规模达到2.8万亿元,同比增长18%;信息消费的拉动带动了相关产业1.2万亿元的发展,对GDP贡献约0.8个百分点。二是移动电子商务呈现爆发性增长。2014年,我国移动购物市场交易规模达到8956.85亿元,年增长率达234.3%;我国微信用户数量已达5亿,同比增长41%。三是涉农电子商务快速发展。商务部和财政部联合启动了“电子商务进农村综合示范”项目,在全国8个省56个县开展了电子商务应用示范项目。商务部建设开通了全国农产品商务信息公共服务平台,累计促成农副产品销售2300多万吨、交易额达870多亿元。四是我国电子商务国际影响力显著增强。2014年,我国两家大型电子商务企业先后登陆美国资本市场,国际资本市场反应热烈。

《报告》阐述了我国电子商务未来发展趋势,认为传统企业将继续加快进入电子商务领域的步伐,移动电子商务将继续保持高速增长,大宗商品交易平台将成为电子商务发展的热点。

根据艾瑞咨询统计数据显示,2014年中国电子商务市场交易规模12.3万亿元,增长21.3%,其中网络购物增长48.7%,在社会消费品零售总额渗透率年度

首次突破10%，成为推动电子商务市场发展的重要力量。另外，在线旅游增长27.1%，本地生活服务O2O增长42.8%，共同促进电子商务市场整体的快速增长。



预计从2015到2018年，电子商务市场交易还有10万亿以上规模的增长空间。

（三）行业竞争格局

我国信息技术服务业在国家经济结构调整战略中的地位不断提升，产业增长动力强劲，跨界融合日益深化，企业竞争持续升级。在国家政策、社会需求和产业资金不断改善和发展的驱动下，产业整体发展的机遇与挑战并存。产业政策推动日益强化、企业加速跨界发展、信息技术向传统领域深度渗透等形势为信息技术服务业带来发展的全新机遇，但也面临企业转型压力加剧、新兴业态行业应用步伐缓慢、信息技术快速发展下信息安全形势严峻等挑战。

公司系软件开发与信息咨询服务企业，但从业务渗透范围来看涉及到军工、港航、金融保险、电子商务等多种行业，竞争格局复杂多变，下面分别

予以简述。

1、军工行业

由于军工产业涉及国家安全，民营企业进入军工产业，必须通过技术关和质量关，“民参军”不仅要有效提高武器装备建设质量效益，也要带动民企自身能力的提升。国内有不少民企拥有进入军工产业的实力，截至 2013 年底，已有部分民企获得国防科工局武器装备科研生产许可并被列入解放军总装备部装备承制单位名录，部分优质民企还承担了整机或主战装备科研生产任务。军工产业禁区的开放以及政策的支持，使得国内民企有着较强的进入军工产业的欲望，进而带来激烈的竞争格局。但相关资质、生产许可证、体系认证以及专业人才、特定技术、从业经验和先入条件等因素也限定了进入门槛。

目前，公司在行业内的主要竞争对手是：海兰信、旋极信息、川大智胜、长城信息、太极股份、中电科 15 所、中航电子等，上述公司有着品牌与资金的优势，公司提供的产品与服务与他们存在一定的竞争关系，但凭借自身产品的独创性与排他性保持着较强的竞争能力。

公司名称	公司概况	优势劣势比较
北京海兰信数据科技股份有限公司	立足于航海电气与信息化领域，主要从事航海电气与信息化产品的研发、生产、销售及服务。拥有自主品牌的民用航海电子领域系列产品。	公司是辽宁省首家获得相关军工资质的专业从事信息化服务的民营企业。企业在军工信息化行业拥有先入优势。公司的整体方案能力和实施能力已得到军方的高度认可，目前已在军方某重大工程项目中担当了总体设计的重要角色。
北京旋极信息技术股份有限公司	嵌入式系统应用产品；行业应用手持终端；软件工程化解决方案；故障注入系统研制和集成；商用终端解决方案；税控解决方案；信息安全产品的研发、生产和销售；软件测试系统；雷达/声纳/软件无线电系统等 DSP 系统集成和开发；宽带固网及无线信息终端解决方案、企业通信解决方	此外，公司基于强大的港航领域技术和市场优势，将相对成熟的高新技术成果经过

	案、SIP 电信级平台方案。	适应性开发研究，移植于武器装备研制和国防科技信息化建设。将海事卫星、岸基雷达、海事数据中心、商船信息、港口设施、地理空间数据、移动计算等技术通过单向接口向军方提供服务。
四川大智胜软件股份有限公司	我国空中和地面智能交通领域具有自主知识产权的大型软件和重大设备供应商	同时公司积极探讨航海资料、天气预报、卫星导航、海盗预警等相关领域的军民转民应用。此外，公司在金融保险领域技术领先，安全技术、管控技术都可应用到军工领域。
长城信息产业股份有限公司	中国电子信息产业集团公司旗下的一家综合性高科技上市公司，是中国电子重点扶持的骨干企业	
太极计算机股份有限公司	计算机信息系统集成特壹级资质；涉及国家秘密的计算机信息系统集成甲级资质	
中国电子科技集团公司第十五研究所	主要从事军口型号研制、基础研究、国家科技攻关、军事指挥自动化、航天测控等重大军事应用项目的研究和开发，为国防信息化建设提供计算机及系统装备，为国民经济各领域开发和提供计算机应用系统。	
中航航空电子有限公司	各类军/民机、弹载、车载、舰载及航天器的电子系统与设备；网络与信息化服务系统与设备；无线电通讯与导航系统；航空专用电子元器件/软件；工业与民用自动化控制系统及其电子设备；仿真、训练、模拟器以及服务业等。	

2、港航业务

随着十二五”海事信息化发展总体目标的落定，以及部海事局/直属海事局在顶层设计下同步开展信息化项目建设，信息化服务产业在港航领域中已处于整个产业链的高端位置。目前中国航运业和港口建设方面在全球市场上所占的比重正在逐年上升，中国已经成为世界重要的航运中心。国际航运业的产业转移是中国航运业发展面临的市场机遇，这将刺激国内市场需求，有利于国内企业在未来的市场竞争中利用本土化优势占领市场，同时推动我国港航信息化产业的迅速发展。与此同时，国内大型软件公司在竞争中有较大的资金实力优势，中小软件企业必须凭借自身的海航专业经验、人才实力、技术能力以及良好的销售网络才能争得一席之地并逐渐发展壮大。公司在港航领域主要竞争对手分析：

企业名称	区域	主要特点	与公司相比在核心技术、产品方面的差异
山东中创软件工程股份有限公司	国内	进入海事信息化较早、业务覆盖面相对较全	中创公司在海事信息化方面与公司的产品存在竞争，但中创公司的产品由于发展较早，业务独立性较强。而本公司在信息资源规划、移动和海上交通管理等方面具有一定的优势，拥有相关的自主知识产权。
陆海科技	国内	在船舶通信、电子导航发展较早，具有技术优势	陆海公司的船舶监控类产品与我公司的“现代航运综合信息管理系统”存在一定的竞争关系，陆海公司侧重于船舶数据的交换和位置监控。我公司的产品着重于精准的气象数据和航线规划。
北京宝锐亿韬科技发展有限公司	国内	专注于中国船检类应用软件的研发	宝锐亿韬公司的产品“海事信息统计管理”与我公司的“移动海事管理”存在竞争。宝锐亿韬公司的产品功能性比较单一，本公司的产品更侧重于整合性的数据展现和现场执法，拥有相关的产品著作权。

3、金融保险业务

目前，金融保险信息化管理咨询业处于培育期，其特点是：市场增长率较

高，需求增长较快，技术变动较大，行业中的用户主要致力于开辟新用户、占领市场，但此时技术上有很大的不确定性，在产品、市场、服务等策略上有很大的余地，对行业特点、行业竞争状况、用户特点等方面的信息掌握不多，企业进入壁垒较低。

全球范围内，从事金融保险管理咨询的公司包括普华永道、罗兰贝格等公司，国内有信雅达、神州数码、世纪纵横等公司。目前中国的管理咨询市场仍处于起步，中国企业管理的势差更大，市场空间十分广阔。伴随着我国经济市场化的不断深入，信息管理咨询作为未来朝阳产业在我国已落地生根。从各方面看，管理咨询业的发展将会有很大的发展机遇。

我国企业整体经营管理水平不高，管理资源匮乏，已是不争的事实，这种状况客观上为管理咨询业的发展带来了广阔发展前景及市场潜力。尽管有一些不利因素，但管理咨询近年来还是获得了长足的发展，产生了一些有能力的向企业提供高层次管理咨询服务的管理咨询公司。

主要竞争对手如下：

(1) 国际

公司名称	公司概况	优势劣势比较
普华永道	管理咨询，主要服务包括战略变革， 流程优化和技术解决方案	伯瑞信息是专注于金融保险领域信息科技的可行性评估、第三方项目管理咨询、外包管理和运维咨询服务的公司；国际化公司涵盖的管理咨询业务比较广
罗兰贝格	为企业战略、管理、重组、合并、 营销等多种咨询。	

(2) 国内

公司名称	公司概况	优势劣势比较
------	------	--------

北京联创智融信息技术有限公司	主要从事金融领域核心系统和业务系统开发；提供金融行业解决方案和IT系统的咨询规划	伯瑞信息是国内率先从事金融保险行业可行性评估和开展第三方项目管理咨询服务的公司，公司将CMMI和6SIGMA管理体系有效融入到金融保险行业的信息科技管理体系中去，帮助甲方规范项目立项流程、提高项目管控能力和风险应对能力，真正起到降本增效的作用。相对其它公司，其人员技术、业务能力较强，随着其他公司人员对金融保险行业管理体系不断深入了解，也逐渐开始介入这一领域。
信雅达系统工程股份有限公司	致力于流程银行、电子银行、安全银行、外包银行、信用卡业务、运营风控等产品的开发和服务；	
天元鸿鼎	管理咨询、人才培养解决方案提供商	
神州数码	信息化规划与咨询服务	
世纪纵横	咨询管理服务	

4、电子商务业务

经过近十年超常规的快速发展，电商行业进入较为平稳的发展期，中国电子商务行业取得了长足进步。消费力上升，中产阶级快速形成、庞大的市场规模吸引了来自全球的商家，自此我们进入一个商业、服务业快速发展的年代。

但在电商耀眼的光芒下，电商的经营模式雷同，电商综合性平台的趋势让不少服务交叠，国内电商同质化竞争倾向加剧，引起凶猛的价格比拼。在高速发展的环境下，国内企业总是习惯于过分强调扩张，缺乏从每个运作环节里抠效率的精神。企业没有可持续的经营能力，所创造的价值也可能是昙花一现。

2015年3月5日上午十二届全国人大三次会议上，李克强总理在政府工作报告中首次提出“互联网+”行动计划。李克强在政府工作报告中提出，“制定‘互联网+’行动计划，推动移动互联网、云计算、大数据、物联网等与现代制造业结合，促进电子商务、工业互联网和互联网金融健康发展，引导互联网企

业拓展国际市场。”从市场拓展、产品服务、品牌及营销等方面分析，2015 年电商将具有以下趋势和特点：电商应用范围下沉，从一线城市到二三线城市，在向乡镇农村扩展；国内电商走向国际，扩大发展版图，电商走出去，商品走进来；产业群互联网化催生更多垂直电商；走多方合作的平台化战略共创 O2O 成功之路；电商向上游侵袭会成为趋势和常态；单纯靠网购节的狂欢会已经逐渐失效；互联网金融此起彼伏；跨境电商将走出一波新的行情。

（四）行业风险

1、特种行业风险

A、国防信息化方面，公司业务发展的最大风险是对于相关要求的把握及执行。国防信息化因涉及国家机密，国内相关产品处于空白期或未向民企开放，存在信息不畅风险；军工产品从研发到定型的认证时间较长，存在时间阻滞风险。

B、军工企业信息披露限制

公司拥有公司拥有相关军工资质，具备军品研发生产资格，公司部分主营业务收入来自军方客户，根据《中华人民共和国保守国家秘密法》、《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》等相关规定，本公开转让说明书中对军方客户及供应商的名称、主要交易内容、对应交易金额等涉密信息，通过代称、汇总表述、定性说明等方式进行披露，此种信息披露方式符合国家保守秘密规定和涉密信息豁免披露的相关规定。

经比对目前上市军工企业及新三板挂牌军工企业信息披露情况，公司目前的披露方式符合行业惯例，在不违背军工企业信息披露政策的前提下，对投资者了解公司业务和做出投资判断不存在重大影响。

公司保密委员会对公司本次挂牌申请材料及历次反馈回复材料进行审查，确信本次挂牌申报文件已采取了脱密处理，无泄露保密信息的风险。同时公司已就《公开转让说明书》等资料向国防科工部门提交了书面报告。

2、行业周期性风险

公司港航业务涉及到海事、港口、航运等三个细分子行业。其中，海事信息化为政策所支持，未来发展的趋势不会改变，总体不受行业景气度影响；港口行业与宏观经济波动紧密相关，存在一定的周期性和区域性，经济景气变化涉及到港口货物的总体吞吐量及盈利状况，进而影响到对相关信息化产品应用的需求度；航运业在经历了金融危机后业绩开始下滑，远洋航运新接运单减少，目前，全球经济发展趋势不明朗，国际贸易量下降，航运业面临着世界经济复苏乏力，增长停滞的风险。总体来讲，港航业务受经济环境、国际贸易影响比较大，属于周期性行业，业务存在一定的波动性，港航类公司的盈利状况会影响到在信息方面的投入，这会间接影响公司港航领域业务的拓展进度，但不会阻碍海事信息化发展的大方向和格局。

3、市场竞争风险

与国际国内大型的软件与信息化产业公司相比，公司在资产规模、人员规模、市场规模等方面还存在一定的差距。公司经营团队从事国际信息化业务多年，在开拓国内市场方面的力度和手段尚有待加强，存在一定的市场开拓风险。同时，公司进入军工市场的历史不长，与国内传统的国企军工集团公司相比，对军方业务和需求的把握还有待加强。

相对于传统的制造与服务业，信息化产业的起步较晚，但是发展非常迅速。国家产业政策对软件产业的大力支持带来的广阔前景以及其高附加值的行业特征，吸引了众多企业进入，市场竞争充分，呈现“大行业、小企业”的特征，但企业规模过小并不利于全行业技术水平的提高，反而会导致竞争激烈化。如果公司不能适时满足市场需求的快速变化，保持对产品技术和功能的不断升级，公司的市场竞争地位将受到不利影响。

4、产品开发风险

随着信息产业的飞速发展，产品的生命周期日趋缩短，企业要想持久的占有市场，必须不断的推陈出新，进行创新研发。但是，新产品从研究开发到生产销售是一个充满风险的过程，若公司对技术、产品和市场发展趋势不能正确研判，对行业的关键技术的发展动态不能及时掌控，在新产品的研发方向、重

要产品的方案制定等方面不能正确把握，将导致公司的产品竞争力和市场竞争能力下降。

5、人才流失风险

软件公司作为技术密集型企业，专业人才是公司技术和产品发展创新的关键。如果公司核心技术人才流失，可能影响公司架构稳定性、产品研发进度以及销售目标的实现，进而影响公司整体发展。此外，如果公司不能及时引进各类急需人才，继续扩大人才优势，未来业务的持续增长可能受到影响。

公司需进一步完善人员管理机制和核心人员激励机制，如：设立面向骨干员工的股权激励，让所有核心员工在遵守公司要求、稳定就业的前提下，都有机会获得资本项下的收益。

（五）公司在行业竞争中的地位和优势

1、公司在行业竞争中的地位

（1）军工业务

公司是辽宁省首家获得相关军工资质的专业从事信息化服务的民营企业。

公司自取得相关军工资质以来，先后参与了多项重大工程的总体设计和建设，解决方案能力和建设经验处于行业领先地位；多项工程获得军方主管部门的高度评价；率先推出基于国产化软硬件平台的多种软件产品，正在应用于重大工程，在军工信息化系统集成领域处于行业领先地位。

（2）港航业务

公司的港航业务为公司的主要业务之一，主要致力于推动港航信息化的主流应用软件和实际标准，为港航信息化建设和管理提升提供强有力的工具。截止到 2014 年底，服务客户已经包括国家 14 个直属局中的多个海事局、以及部分港口和航运企业等，产品全面覆盖港航业务的完整生命周期，能够为沿海、内陆等不同业务类型提供适用的信息化解决方案，满足不同规模在不同发展阶段的管理需求。公司同时开展港航信息化及管理培训教育服务、信息资源规划

服务、系统集成和网络建设等业务。在港航信息化建设领域，公司在市场份额占有率、产品线丰富度、业务覆盖范围、服务网络覆盖以及产品成功应用和交付能力等方面都保持着较强的竞争优势。

（3）金融保险业务

作为可行性评估评审服务的领导者，不仅拥有多名可行性评估评审资深顾问，并且已经建立由国家监管机构、政策机构、大专院校、知名企业等各行业专家、知名人士组成的专家库，能够最大程度帮助企业信息科技建设满足业务发展的实际需要，保障科技建设资金的有效投入和规范运作。

公司在金融保险行业的竞争中虽然对手是诸如 IBM、德勤、捷文咨询科技有限公司、天元鸿鼎、神州数码、世纪纵横等国内外知名品牌公司，但公司从事金融保险信息化管理咨询业务较早，是首家为城商行开展项目管理及质量控制服务的公司，也是首家在银行业开展信息科技可行性评估评审业务的公司，是为数不多的能够独立为金融保险信息化建立咨询管理体系、流程、制度等一整套全生命周期解决方案的公司，拥有多家行业经验和案例；凭借着优秀的咨询团队和过硬的平台产品技术在激烈的市场竞争中争得一席之地。

（4）电子商务业务

公司在电子商务领域的的能力主要体现在两方面：电商产品（项目）研发交付、电商整体解决方案设计。

电商软件研发交付：公司从 2013 年起向日本知名客户 SI 公司（株式会社システムインテグレータ）和 AW 公司（株式会社アクティブワーク）提供电子商务软件方面开发与升级服务。在此期间，公司组建了一支掌握电商核心业务、熟悉电商软件关键技术的电商软件开发与交付团队。

电商整体方案设计：2014 至 2015 公司着力于电商高阶设计，组建了电商方案解决团队。方案设计成果覆盖跨境电子商务、本地化特产销售电商、生鲜电商、企业销售推广平台、互联网装修多个垂直电子商务领域，在盈利模式、营销、研发运维、线下服务、物流、支付等方面的有优秀的成果、产品或配套

方案。

公司用了接近 3 年时间，从电商软件（产品）研发到电商方案设计，完成了电商团队建设和内部创新的储备，公司在电商领域多年的技术储备和人才储备为未来开展互联网+业务奠定了良好的基础，并且正计划以实际行动践行互联网+产品。

2、公司在行业中的竞争优势

（1）资质、专利技术

公司及控股子公司拥有相关军工资质证书、新时代国标质量管理体系认证证书、软件企业认定证书、高新技术企业证书、ISO27001、个人信息保护合格证书（PIPA）等资格证书，同时拥有 20 多项自主研发的软件产品及著作权。公司开发并实施了多项应用于军工、港航、金融保险及电子商务等行业的产品和服务，相关产品和服务领先于同行业，公司开发的软件产品和解决方案已经成为推动海事局信息化的主流应用软件和实际标准。

公司近年被德勤评为大连 2013 高科技、高成长 20 强企业，大连 2014 高科技、高成长 20 强企业，大连 2013 亚太地区高科技、高成长 500 强企业。

（2）标准化流程、创新制度

公司具备成熟的、标准化的开发规范及项目管理流程，与 CMMI、ISO20000、ISO27001、PMI-PMP、SIX Sigma 等国际先进的管理体系、标准接轨，并针对 IT 实施、服务以及信息安全等领域与上述标准进行完全融合，形成了一整套针对 IT 项目实施的全生命周期模型和相应的体系、标准和规范。

公司利用自主开发的 PIMS 管理平台对软件研发的全生命周期的各种状态进行实时跟踪评审，有效地管控了项目的进度、质量和成本等诸要素。该平台引进精细化、精确化的管理思想，从 IT 项目工程过程和管理过程中的 13 个维度，用完全可视化、数字化的度量手段进行 IT 项目全过程的管控，实现了 IT 管控从虚拟世界向现实世界的无缝过渡。

公司坚持体制改革和制度创新，积极推行现代企业管理，结合公司本身的

实际，逐步建立健全了一套科学合理的内部管理体系。在过程管控、成本管控、绩效考核、团队执行力等方面居于同行业先进水平。

（3）行业先入优势

公司是辽宁省首家获得相关军工资质的专业从事信息化服务的民营企业。企业在军工信息化行业拥有先入优势。首先，在时间上的先入使得公司在军工信息化领域优先确立了公司品牌和声誉。通过一年多与军方的合作，公司的整体方案能力和实施能力已得到军方的高度认可，目前已在军方某重大工程项目中担当了总体设计的重要角色。其次，市场的先入优势还体现在公司对军方项目实施经验的积累、流程的理解、军方业务和需求的熟悉等诸多方面。

（4）团队优势

公司的管理团队和核心研发团队成员具有十余年的项目开发和管理经验，对行业发展趋势具有敏锐的洞察力和把握能力。具有与现今世界上几乎所有的顶尖 IT 公司合作研发的经验，他们了解和掌握世界最新的技术、架构、先进的开发模式和管理模式。通过学习、消化和提高，公司研发了十多项具有自主知识产权的软件产品。公司的管理团队成员大都来自国际知名公司。公司董事长李远明先生是海辉软件（国际）集团公司的创始人之一，曾获辽宁省、大连市的多项殊荣。

公司未来在行业中的生存、成长的主要因素就是其核心竞争力——亦即知识产权的不可替代性，核心技术均为自主研发、生产并取得相关著作权，后续的升级换代也以此为基础，同时凭借核心研发团队经验和不断创新。此外在软件和信息咨询技术产业领域，国家重视程度越来越高、社会应用及影响越来越大，其发展空间也为公司成为生产有效的信息化整体解决方案的企业目标创造了良好环境。

第三章 公司治理

一、公司管理层关于公司治理情况的说明

（一）公司管理层关于股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

情况的说明

有限公司时期，公司按照《公司法》及有限公司章程的规定，设有执行董事，不设监事会，设有监事一人。公司增资、股权转让、整体变更等重大事项都履行了股东会决议程序。但公司治理仍存在一定的瑕疵，如公司召开董事会、股东会届次不清、监事未能发挥切实监督作用等。

股份公司成立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作规则》、《防范控股股东及其关联方资金占用管理制度》等规章制度。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，三会决议能够得到较好的执行。

创立大会选举产生了股份公司第一届董事会、监事会成员。公司职工大会选举产生了一名职工监事。股份公司第一届董事会第一次会议选举产生了董事长，聘任了总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书。股份公司第一届监事会第一次会议，选举产生了监事会主席。公司实行总经理负责制。公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，设立了战略资源部、发展规划部、财务部、保密办、办公室、人事部、质量部、第一事业线、第二事业线、第三事业线、第五事业线、第六事业线 12 个职能部门，建立健全了内部经营管理机构，建立了相应的内部管理制度，比较科学的划分了每个部门的责任权限，形成了互相制衡的机制。

（二）公司管理层关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明

股份公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；三会文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议及会议记录均能够正常签署，三会文件均保存完整；三会决议均能够得到顺利执行。

公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，并能按照三会议事规则独立、勤勉、诚信的履行其权利和义务。股份公司成立以来，公司管理层增强了三会的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

（三）公司治理机制及内部控制制度建设情况

1、公司治理机制建设情况

股份公司设立之后，进一步完善了《公司章程》，建立了投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避等制度，可以有效保障所有股东的知情权、参与权、质询权和表决权以及其他合法权益。

2、公司内部控制制度建设情况

公司已按照《企业内部控制基本规范》及具体规范标准，在各业务环节建立了完善的内部控制制度。如《财务制度》、《办公室管理规章制度》、《人事管理制度》、《薪酬制度》、《安全科研生产管理规定》、《办公环境保护管理规定》、《重大危险点清单与防护措施》、《质量信息控制程序》等内部控制制度。公司内部控制的設計是完整和合理的，执行是有效的，能够合理地保证内部控制目标的达成。今后，根据公司战略目标的实施、市场情况的变化、公司规模及管理的实际需要，公司将进一步完善和补充内部控制制度，提高内部控制制度的可操作性和有效性，以使内部控制制度在公司的经营管理中发挥更大的作用，促使公司持续、稳健和高速发展。

（四）公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

股份公司设立以来，公司严格按照公司治理机制的要求和程序召开三会，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性。公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量，有效地识别和控制经营管理中的重大风险。随着公司不断发展，公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

（五）公司管理层对公司治理规范情况的改进和完善措施

有限公司阶段，公司管理层能够按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，就增加注册资本、股权转让、整体变更等事项召开股东会进行决议，但仍存在治理不规范的情形。如伯瑞信息及百易软件的长期股权投资事宜未形成会议决议及会议记录、公司与关联方之间的关联交易等事项未形成股东会决议及会议记录等。截至本公开转让说明书签署之日，公司长期股权投资、公司与关联方之间的关联交易也得到全体股东的认可，并签署了相应的有效文件，有限公司阶段没有出现重大的运行失误。

股份公司成立后，在公司各项决策制度制定前，股份公司及其子公司仍存在治理不规范的情形。如伯瑞信息及子公司百易软件召开的三会届次不清、伯瑞信息召开的三会届次认定错误，伯瑞信息子公司百易软件董监高换届选举未及时到工商主管部门进行备案登记。截至本公开转让说明书签署之日，百易软件董监高换届选举已到工商主管部门进行补充备案登记，伯瑞信息三会届次均已通过召开相应会议修正。

2014年11月，伯瑞信息整体变更为股份公司后，成立了董事会、监事会，并按照《公司法》的规定选举董事和监事，制定了《公司章程》和三会议事规则。2015年7月，公司依据《公司法》等法律法规或规范性文件制定了和完善了公司的各项决策制度。公司在治理和规范意识方面加强对董事、监事及高级管理人员的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定各尽其职，履行勤勉忠诚义务，使公司规范治理更加完善，以保证公司的长远的发展。

二、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况

（一）公司对对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易决策制度的建立和运行情况

有限公司阶段在发生上述事项时均通过股东会来进行决策，股东会决策事项均得到有效执行。

公司整体变更设立后，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《投资者关系管理制度》中对上述重大事项的决策制度进行了相关规定。公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中拟定有关上述重大事项的决策条款时，参照了《上市公司治理准则》及同类型上市公司的具体制度案例，能够保证决策制度相对规范和严谨，有助于提高决策质量。由于上述制度生效并实施时间较短，尚未发生过上述重大事项，其决策制度暂时没有实践运行记录。

（二）公司对外担保、重大投资、委托理财及关联交易决策制度的执行情况

1、报告期内，公司未对外提供任何担保。但公司曾为子公司百易软件提供过担保，具体情况参见本公开转让说明书“第四章 公司财务”之“八、关联方、关联方关系及重大关联交易”。

2、报告期内，公司投资百易软件，出售海辉软件园的具体情况参见本公开转让说明书“第一章 公司基本情况”之“六、公司设立以来资产重组情况”。

3、报告期内，公司委托理财情况详见本说明书“第四章 公司财务”之“四、公司报告期的主要资产情况（一）货币资金”。

4、报告期内，公司关联交易情况参见本说明书“第四章 公司财务”之“八、关联方、关联方关系及重大关联交易”。

有限公司阶段，公司治理尚不健全，表决通过关联交易、重大投资未形成

会议记录。股份公司成立之后，公司完善了公司治理结构，制定了《关联交易决策管理办法》。股份公司阶段发生的关联交易均在 2015 年第三次临时股东大会进行了确认，关联方进行了回避表决。公司实际控制人和管理层承诺今后的经营活动中，在减少关联交易的基础上，将严格遵守关联交易相关法律法规、公司章程和《关联交易管理办法》的规定，履行相关决策程序，维护公司其他股东利益。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年存在违法违规及受处罚情况

公司自设立以来，严格遵守国家法律法规，合法生产经营。截至本公开转让说明书签署日，公司未因违法经营而被工商、税务、社保、海关等部门处罚，

公司控股股东及实际控制人报告期内内不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况。

四、管理层的诚信情况

公司董事、监事、高级管理人员最近二年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内没有因对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，没有个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为。

公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺。

五、公司在业务、资产、人员、财务、机构方面的独立性

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）资产完整情况

公司系由有限责任公司整体变更设立，承继了原有限公司所有的资产、负债及权益。公司拥有与经营相关的固定资产，合法拥有与经营有关的专利的所有权。公司没有以资产或信用为股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（二）人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的有关规定产生；人事及工资管理完全独立；财务、产、供、销、人事及工资管理等各方面人员均与关联公司分开；总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东或实际控制人及其控制的其它企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领取薪酬；公司财务人员未在控股股东或实际控制人及其控制的其它企业中兼职。公司高级管理人员的任免均由公司董事会通过合法程序决定，不存在控股股东干涉人事任免决定的情形。

（三）财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员。公司建立了独立会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，不存在控股股东非法干预公司财务决策和资金使用的情况。公司开设了独立的银行账户，且作为独立纳税人依法独立纳税。

（四）机构独立情况

公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的组织机构，各机构根据《公司章程》和相关规章独立行使职权。公司设有股东大会、董事会、监事会等机构，各机构均独立于控股股东和其它股东。公司的经营和办公场所与控股股东控制的其他企业分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

（五）业务独立情况

1、公司主要从事软件开发与信息技术咨询服务业务。公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独

立。

2、公司拥有独立完整的采购体系、研发体系、销售体系，具有独立开展业务和面向市场自主经营的能力，不存在其他需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

六、同业竞争情况

（一）公司同业竞争情况

1、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东及实际控制人为自然人李远明，李远明除控制本公司和大连汇瑞、通过本公司控制百易软件、吉林伯瑞、百易东京外，未直接或间接控制其他公司。

2014年6月，李远明将其持有汇利通的90%的股权转让给李斌超。大连保税区汇利通科技开发有限公司成立于1999年9月29日，经营范围为计算机软、硬件开发及网络工程技术咨询、国际贸易、转口贸易及技术咨询服务。注册资本50万元人民币。汇利通自成立以来主要作为日本TLV公司在中国一家代理商，从事TLV产品在中国区的销售和代理销售网络的培养、集蒸汽和冷凝水回收系统技术交流与咨询。李远明持有汇利通90%的股权。为集中精力经营伯瑞信息及百易软件，李远明将其持有的汇利通的股权转让给李斌超，李远明不再持有汇利通的股权。

因此，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争情况。

2、公司与控股股东、实际控制人参股的其他企业之间同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东及实际控制人李远明除控制本公司外，参股其他企业的情况如下：

北京东胜悦泰汽车信息咨询有限公司：东胜悦泰成立于2007年7月9日，注册资本5.6742万元，法定代表人于洪江，经营范围：经济贸易咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）。李远明持有北京东胜悦泰汽车信息咨询有限公司2.37%的股权。目前东胜悦泰实际开展的业务

不与公司产生同业竞争。

因此，公司与控股股东、实际控制人参股的其他企业之间不存在同业竞争情况。

（二）公司避免同业竞争的措施

为避免今后出现同业竞争情形，公司实际控制人、股东、董事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本人作为大连伯瑞信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）的实际控制人、股东、董事、高级管理人员，目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、监事或其他高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。

3、若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

4、本承诺为不可撤销的承诺。

七、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用资金情况

报告期内，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

有限公司阶段，公司治理尚不规范，未形成审议通过公司与关联方关于资金往来的相关会议记录。股份公司成立之后，公司健全了公司治理结构，建立了严格的资金管理制度，《公司章程》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办

法》明确规定了关联交易、担保决策程序和责任制度、原则、标准等相关内容，以防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生。公司实际控制人和管理层出具了《关于进一步提高公司治理水平的承诺函》，承诺将严格遵守法律、法规、公司章程、三会议事规则及各项内部管理制度，规范公司治理机制。

八、为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况。

九、公司董事、监事及高级管理人员的兼职情况

姓名	职务	兼职单位	兼任职务	兼职单位与本公司关系
李远明	董事长	百易软件	董事长	子公司
		百易东京	董事	孙公司
		海辉培训	董事长	孙辈机构
侯军	董事	燕园校友（北京）投资管理有限公司	董事长	无
		BITAUTO HOLDINGS LIMITED(纽交所股票代码：BITA)	独立董事	
		北京和才德瑞投资中心（有限合伙）	有限合伙人	公司股东
杜洪江	董事	和才（天津）股权投资基金管理有限公司	总经理	股东北京和才的普通合伙人
		北京和才德瑞投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	公司股东
		北京大有燕园投资管理中心	执行事务合伙人委派代表	无
		北京和才凤凰投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	无
		北京和才中大投资中心（有限	执行事务合伙人	无

		合伙)	委派代表	
		和才正心(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人 委派代表	无
		北京和才安泰投资中心(有限合伙)	执行事务合伙人 委派代表	无
王雄明	董事、总经理	百易软件	董事	公司子公司
张德民	董事、副总经理	百易软件	总经理	公司子公司
董乃鑫	董事、副总经理、董事会秘书	百易软件	副总经理、董事秘书	公司子公司
李楠	董事	大连汇瑞	执行董事	公司股东
		百易软件	董事	公司子公司
袁义祥	监事主席	大连鑫达投资有限公司	董事长	公司股东
		大连和升控股集团有限公司	副董事长	无
		大连桃源商城商业发展有限公司	董事长	无
		大连克拉特国际贸易有限公司	董事长	无
		大连百傲化学股份有限公司	副董事长	无
		大连辽机路航特种车制造有限公司	董事	无
		辽宁圣泉旅游发展有限公司	董事长	无
		大连液压件有限公司	董事	无
		天津和升兴业商业保理有限公司	董事	无
		大连业通投资有限公司	监事	无
河庆	监事	百易软件	监事	公司子公司
姜林	职工监事	百易软件	监事会主席	公司子公司
乔芳	财务负责人	百易软件	财务负责人	公司子公司

十、公司董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，本公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

姓名	所投资的单位名称	出资额（万元）	出资比例（%）
李远明	大连汇瑞	324.00	90.00
	东胜悦泰	0.13	2.37
侯军	北京和才	1,000.00	40.00
	北京全景视觉网络科技有限公司	475.00	7.58
	燕园校友（北京）投资管理有限公司	13.00	13.00
杜洪江	和才天津	60.00	20.00
	北京燕昭台技术服务有限公司	10.00	3.33
王雄明	-	-	-
张德民	-	-	-
董乃鑫	-	-	-
李楠	大连汇瑞	36.00	10.00
袁义祥	大连鑫达	600.00	20.00
	大连和升控股集团有限公司	1,500.00	10.00
	大连业通投资有限公司	450.00	45.00
河庆	-	-	-
姜林	-	-	-
乔芳	-	-	-

上述公司管理层的对外投资行为，不存在与公司存在利益冲突的情况。

十一、最近两年董事、监事、高级管理人员变动情况

最近两年公司的董事、监事、高级管理人员的变动情况如下：

（一）董事变动情况

2007年有限公司设立时，未设立董事会，设一名执行董事，由李远明担任。2010年7月2日，董事李远明决定聘请李楠为公司总经理。2014年10月22日，股份公司第一次股东大会选举李远明、王雄明、张德军、董乃鑫、李楠五名董事组成公司第一届董事会；同日，公司第一届董事会第一次会议选举李远明为董事长。2014年11月，公司董事由五名增加至七名，新增两名董事侯

军、杜洪江。

（二）监事变动情况

2007年有限公司设立至2014年10月，未设立监事会，设一名监事，先后由刘冬、姜林担任。2014年10月22日，股份公司第一次股东大会选举第一届非职工代表监事王兴伟、河庆；并与公司职工大会选举产生的职工代表监事姜林共同组成公司第一届监事会。同日，公司第一届监事会第一次会议选举王兴伟为监事会主席。2014年11月，公司监事会主席由王兴伟变更为袁义祥。

（三）高级管理人员变动情况

2007年有限公司设立时，设总经理为高管人员，由李远明担任。2014年10月22日，公司第一届董事会第一次会议聘任王雄明为总经理，聘任张德民、董乃鑫为公司副总经理，聘任乔芳为财务总监。2014年11月26日，聘任董乃鑫为董事会秘书。

除上述变更外，公司董事、监事、高级管理人员最近两年未发生其他变化。

有限公司阶段，公司管理层变动不大，对公司经营影响较小；2014年11月股份公司成立后，公司设董事会，由李远明、李楠、王雄明、张德民、董乃鑫共5名董事组成；设立监事会，由王兴伟、河庆、姜林3名监事组成；公司高管有5名成员，其中总理由王雄明担任；副总经理由张德民、董乃鑫担任；董事会秘书由罗莹担任；财务负责人由乔芳担任。2014年11日，公司董事由5名增加至7名，新增两名股东委派的董事侯军、杜洪江。监事会主席由王兴伟变更为袁义祥。上述变化是为了完善公司治理结构，董事王雄明、张德民、董乃鑫一直在伯瑞信息或百易软件担任管理职务，且在软件信息行业有着丰富的经验，对公司研发、市场开拓起着重要的作用；李楠为董事长李远明的女儿，侯军、杜洪江为新增股东委派的董事，袁义祥为新增股东委派的监事，姜林为职工监事。综上，公司管理层变动对公司经营产生积极影响。

第四章 公司财务

一、最近两年及一期财务报表和审计意见

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 41 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 合并报表范围及变化情况

子公司名称	注册资本	持股比例	合并期间	变更原因
大连百易软件股份有限公司	1350 万元人民币	93.33%	2013 年、2014 年、2015 年 1-5 月	报告期内未发生变更
吉林市伯瑞信息技术有限公司	100 万元人民币	100%	2013 年 9 月-12 月、2014 年、2015 年 1-5 月	2013 年 9 月新成立，纳入合并报表范围
大连海辉软件园有限公司	1000 万元人民币	99.80%	2013 年、2014 年 1 月至 4 月 18 日	2014 年 4 月 18 日处置该公司，以后期间未纳入合并报表范围
百易东京株式会社	130 万美元	93.33%	2013 年、2014 年、2015 年 1-5 月	报告期内未发生变更
大连海辉软件培训中心	100 万元人民币	93.33%	2013 年、2014 年、2015 年 1-5 月	报告期内未发生变更

注：2013 年增加合并单位吉林市伯瑞信息技术有限公司，为公司于 2013 年 9 月 9 日出资 100 万元人民币，成立的全资子公司吉林市伯瑞信息技术有限公司，于 2013 年 9 月 10 日取得注册号为 220214000033466 号的《企业法人营业执照》。

公司于 2014 年 4 月 18 日与大连保税区汇利通科技开发有限公司签订《股权转让协议》，将公司所持大连海辉软件园有限公司 99.80% 的股权，作价 8,600,000.00 元转让给大连保税区汇利通科技开发有限公司。大连海辉软件园有

限公司已于 2014 年 4 月 21 日办理了工商变更申请。本次股权变更后，公司丧失对大连海辉软件园有限公司的控制权。

（三）最近两年及一期财务会计报告的审计意见

公司聘请具有证券期货相关业务资格的立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月财务会计报告实施了审计，并出具了编号为信会师报字[2015]第 190791 号的标准无保留意见的审计报告。

（四）最近两年及一期经审计的财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	23,477,598.12	43,007,173.75	5,148,725.14
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	16,588,780.26	6,478,178.92	10,812,554.06
预付款项	659,986.85	514,197.00	827,104.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2,363,588.12	2,414,598.85	4,221,314.50
买入返售金融资产			
存货	1,413,264.00	2,296,514.72	2,887,865.64
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	347,962.96	127,660.25	96,827.76
流动资产合计	44,851,180.31	54,838,323.49	23,994,391.10
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	314,203.00	314,203.00	314,203.00
持有至到期投资			

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
长期应收款			
长期股权投资	930,544.60	927,640.73	877,089.82
投资性房地产			
固定资产	1,855,883.67	1,544,442.03	1,992,138.70
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	64,013.57	72,479.62	85,936.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,636,153.51	3,114,794.07	1,027,917.24
递延所得税资产	7,616.78	4,371.74	4,218.34
其他非流动资产			
非流动资产合计	7,808,415.13	5,977,931.19	4,301,503.74
资产总计	52,659,595.44	60,816,254.68	28,295,894.84
流动负债:			
短期借款		3,000,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	381,991.76	780,361.41	638,572.66
预收款项			2,700,000.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	1,474,328.90	1,352,986.68	1,769,435.25
应交税费	230,585.00	583,189.96	253,864.42
应付利息		7,150.00	6,875.00
应付股利			
其他应付款	2,642,474.95	2,671,708.93	4,366,809.94
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	4,729,380.61	8,395,396.98	12,735,557.27
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	4,729,380.61	8,395,396.98	12,735,557.27
所有者权益：			
实收资本（股本）	40,000,000.00	16,250,000.00	7,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,651,883.25	29,069,688.45	1,247,795.55
减：库存股			
其他综合收益	-92,136.51	-100,311.92	11,402.32
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	5,180,549.52	3,270,415.89	4,139,146.99
归属于母公司所有者权益合计	46,740,296.26	48,489,792.42	12,398,344.86
少数股东权益	1,189,918.57	3,931,065.28	3,161,992.71
所有者权益合计	47,930,214.83	52,420,857.70	15,560,337.57
负债和所有者权益总计	52,659,595.44	60,816,254.68	28,295,894.84

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：			
货币资金	18,181,762.68	29,166,675.02	298,718.75
以公允价值计量且其变			

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	6,884,000.00	560,000.00	
预付款项	230,726.47	70,080.00	801,292.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,773,575.02	1,963,772.79	1,489,782.10
存货	144,060.33	1,387,043.50	2,348,577.49
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	216,817.57	125,531.38	96,827.76
流动资产合计	27,430,942.07	33,273,102.69	5,035,198.10
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	16,041,765.00	9,680,829.00	19,660,829.00
投资性房地产			
固定资产	903,912.98	424,237.33	502,996.84
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	8,256.85	9,456.65	10,300.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,293,982.03	2,449,315.20	81,300.00
递延所得税资产	2,000.00		
其他非流动资产			
非流动资产合计	21,249,916.86	12,563,838.18	20,255,426.72
资产总计	48,680,858.93	45,836,940.87	25,290,624.82
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		10,480.00	51,090.72
预收款项			2,700,000.00
应付职工薪酬	304,895.56	233,780.65	155,458.43
应交税费	146,988.56	23,131.63	11,084.06
应付利息			
应付股利			
其他应付款	2,434,693.11	2,318,350.00	11,198,991.83
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,886,577.23	2,585,742.28	14,116,625.04
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	2,886,577.23	2,585,742.28	14,116,625.04
所有者权益：			
实收资本（股本）	40,000,000.00	16,250,000.00	7,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,071,892.90	27,821,892.90	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	1,722,388.80	-820,694.31	4,173,999.78
所有者权益合计	45,794,281.70	43,251,198.59	11,173,999.78

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
负债和所有者权益总计	48,680,858.93	45,836,940.87	25,290,624.82

3、合并利润表

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
一、营业收入	18,387,736.63	48,168,538.74	45,496,206.85
其中：营业收入	18,387,736.63	48,168,538.74	45,496,206.85
二、营业总成本	16,350,124.71	42,914,933.68	51,137,892.12
其中：营业成本	10,907,644.50	30,459,660.82	33,015,776.84
营业税金及附加		203,489.95	22,542.63
销售费用	1,611,261.06	2,855,405.16	2,952,749.15
管理费用	4,012,898.80	8,522,089.30	12,689,593.34
财务费用	-254,396.54	852,658.11	2,420,359.17
资产减值损失	72,716.89	21,630.34	36,870.99
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	2,903.87	160,977.49	-21,511.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	2,040,515.79	5,414,582.55	-5,663,197.06
加：营业外收入	82,824.97	1,690,302.88	1,212,873.73
其中：非流动资产处置利得			4,416.68
减：营业外支出	21,617.69	9,135.17	7,159.78
其中：非流动资产处置损失	21,617.69		6,680.87
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	2,101,723.07	7,095,750.26	-4,457,483.11
减：所得税费用	260,283.34	76,141.11	-2,858.34
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	1,841,439.73	7,019,609.15	-4,454,624.77
归属于公司股东的净利润	1,910,133.63	6,203,161.80	-3,952,682.30
少数股东损益	-68,693.90	816,447.35	-501,942.47
五、每股收益：			
(一)基本每股收益	0.08	0.46	
(二)稀释每股收益	0.08	0.46	
六、其他综合收益的税后净额	-2,664,277.40	-159,089.02	80,400.92
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	8,175.41	-111,714.24	63,219.24
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-2,672,452.81	-47,374.78	17,181.68
七、综合收益总额	-822,837.67	6,860,520.13	-4,374,223.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,918,309.04	6,091,447.56	-3,889,463.06

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
归属于少数股东的综合收益总额	-2,741,146.71	769,072.57	-484,760.79

4、母公司利润表

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
一、营业收入	6,580,000.00	8,492,307.69	
减：营业成本	2,287,670.14	3,542,181.27	
营业税金及附加		156,923.08	
销售费用	503,669.85	542,794.48	838,505.20
管理费用	1,256,331.68	1,994,254.05	728,585.16
财务费用	-355,197.74	-84,787.82	1,773.58
资产减值损失	82,914.58	-39,333.10	45,165.45
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		-1,380,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	2,804,611.49	1,000,275.73	-1,614,029.39
加：营业外收入		1,076,923.08	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			478.91
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	2,804,611.49	2,077,198.81	-1,614,508.30
减：所得税费用	261,528.38		1,248.88
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	2,543,083.11	2,077,198.81	-1,615,757.18
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额	2,543,083.11	2,077,198.81	-1,615,757.18

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013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	8,511,191.48	52,505,733.46	45,496,802.76
收到的税费返还	51.18	1,076,923.08	259,437.08
收到其他与经营活动有关的现金	646,449.80	3,533,716.12	5,726,946.36
经营活动现金流入小计	9,157,692.46	57,116,372.66	51,483,186.20
购买商品、接受劳务支付的现金	4,358,663.53	12,541,950.17	11,674,150.35
支付给职工以及为职工支付的现金	9,097,348.08	21,683,535.58	33,409,341.78
支付的各项税费	876,033.70	2,287,386.17	1,099,897.43

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
支付其他与经营活动有关的现金	2,165,987.65	10,809,124.89	10,502,940.55
经营活动现金流出小计	16,498,032.96	47,321,996.81	56,686,330.11
经营活动产生的现金流量净额	-7,340,340.50	9,794,375.85	-5,203,143.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			280,930.53
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,700.00		61,200.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	19,700.00		342,130.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,751,403.40	1,278,422.35	710,077.23
投资支付的现金	6,360,936.00		16,099.42
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	9,112,339.40	1,278,422.35	726,176.65
投资活动产生的现金流量净额	-9,092,639.40	-1,278,422.35	-384,046.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		30,000,000.00	
取得借款收到的现金		3,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		33,000,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金	3,000,000.00	3,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,780.01	230,475.00	249,275.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	3,052,780.01	3,230,475.00	6,249,275.00
筹资活动产生的现金流量净额	-3,052,780.01	29,769,525.00	-249,275.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-43,815.72	-427,029.89	-343,047.59
五、现金及现金等价物净增加额	-19,529,575.63	37,858,448.61	-6,179,512.62
加：期初现金及现金等价物余额	43,007,173.75	5,148,725.14	11,328,237.76
六、期末现金及现金等价物余额	23,477,598.12	43,007,173.75	5,148,725.14

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量：			

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
销售商品、提供劳务收到的现金	240,000.00	6,540,000.00	2,799,910.00
收到的税费返还		1,076,923.08	
收到其他与经营活动有关的现金	474,816.20	87,381.62	3,452,990.42
经营活动现金流入小计	714,816.20	7,704,304.70	6,252,900.42
购买商品、接受劳务支付的现金	512,928.60	586,252.21	2,033,460.37
支付给职工以及为职工支付的现金	1,458,247.57	2,305,329.14	1,908,131.91
支付的各项税费	151,680.64	1,482,315.39	
支付其他与经营活动有关的现金	481,867.38	3,332,541.56	644,758.05
经营活动现金流出小计	2,604,724.19	7,706,438.30	4,586,350.33
经营活动产生的现金流量净额	-1,889,907.99	-2,133.60	1,666,550.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,734,068.35	1,129,910.13	430,841.03
投资支付的现金	6,360,936.00		1,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	9,095,004.35	1,129,910.13	1,430,841.03
投资活动产生的现金流量净额	-9,095,004.35	-1,129,910.13	-1,430,841.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		30,000,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		30,000,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-10,984,912.34	28,867,956.27	235,709.06
加：期初现金及现金等价物余额	29,166,675.02	298,718.75	63,009.69
六、期末现金及现金等价物余额	18,181,762.68	29,166,675.02	298,718.75

7、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2015年1-5月								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	16,250,000.00	29,069,688.45		-100,311.92		3,270,415.89	48,489,792.42	3,931,065.28	52,420,857.70
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	16,250,000.00	29,069,688.45		-100,311.92		3,270,415.89	48,489,792.42	3,931,065.28	52,420,857.70
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,750,000.00	-27,417,805.2		8,175.41		1,910,133.63	-1,749,496.16	-2,741,146.71	-4,490,642.87
（一）综合收益总额				8,175.41		1,910,133.63	1,918,309.04	-2,741,146.71	-822,837.67
（二）所有者投入和减少资本									
1、所有者投入资本									
2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入所有者权益的金额									
4、其他									
（四）利润分配									
1、提取盈余公积									
2、对所有者（或股东）的分配									
3、其他									
（五）所有者权益内部结转	23,750,000.00	-23,750,000.00							
1、资本公积转增资本	23,750,000.00	-23,750,000.00							
2、盈余公积转增资本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他		-3,667,805.20					-3,667,805.20		-3,667,805.20
四、本年年末余额	40,000,000.00	1,651,883.25		-92,136.51		5,180,549.52	46,740,296.26	1,189,918.57	47,930,214.83

7、合并所有者权益变动表（续表）

单位：元

项目	2014年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	7,000,000.00	1,247,795.55		11,402.32		4,139,146.99	12,398,344.86	3,161,992.71	15,560,337.57
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	7,000,000.00	1,247,795.55		11,402.32		4,139,146.99	12,398,344.86	3,161,992.71	15,560,337.57
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,250,000.00	27,821,892.90		-111,714.24		-868,731.10	36,091,447.56	769,072.57	36,860,520.13
（一）综合收益总额				-111,714.24		6,203,161.80	6,091,447.56	769,072.57	6,860,520.13
（二）所有者投入和减少资本	3,250,000.00	26,750,000.00					30,000,000.00		30,000,000.00
1、所有者投入资本	3,250,000.00	26,750,000.00					30,000,000.00		30,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入所有者权益的金额									
4、其他									
（四）利润分配									
1、提取盈余公积									
2、对所有者（或股东）的分配									
3、其他									
（五）所有者权益内部结转	6,000,000.00	1,071,892.90				-7,071,892.90	0.00		
1、资本公积转增资本									
2、盈余公积转增资本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他	6,000,000.00	1,071,892.90				-7,071,892.90	0.00		
（六）其他									
四、本年年末余额	16,250,000.00	29,069,688.45		-100,311.92		3,270,415.89	48,489,792.42	3,931,065.28	52,420,857.70

7、合并所有者权益变动表（续表）

单位：元

项目	2013年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	7,000,000.00	1,247,795.55		-51,816.92		8,091,829.29	16,287,807.92	3,646,753.50	19,934,561.42
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	7,000,000.00	1,247,795.55		-51,816.92		8,091,829.29	16,287,807.92	3,646,753.50	19,934,561.42
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）				63,219.24		-3,952,682.30	-3,889,463.06	-484,760.79	-4,374,223.85
（一）综合收益总额				63,219.24		-3,952,682.30	-3,889,463.06	-484,760.79	-4,374,223.85
（二）所有者投入和减少资本									
1、所有者投入资本									
2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入所有者权益的金额									
4、其他									
（四）利润分配									
1、提取盈余公积									
2、对所有者（或股东）的分配									
3、其他									
（五）所有者权益内部结转									
1、资本公积转增资本									
2、盈余公积转增资本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
（六）其他									
四、本年年末余额	7,000,000.00	1,247,795.55		11,402.32		4,139,146.99	12,398,344.86	3,161,992.71	15,560,337.57

8、母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2015年1-5月						
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	16,250,000.00	27,821,892.90				-820,694.31	43,251,198.59
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	16,250,000.00	27,821,892.90				-820,694.31	43,251,198.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,750,000.00	-23,750,000.00				2,543,083.11	2,543,083.11
（一）综合收益总额						2,543,083.11	2,543,083.11
（二）所有者投入和减少资本							
1、所有者投入资本							
2、股份支付计入所有者权益的金额							
3、其他							
（三）利润分配							
1、提取盈余公积							
2、对所有者（或股东）的分配							
3、其他							
（四）所有者权益内部结转	23,750,000.00	-23,750,000.00					
1、资本公积转增资本	23,750,000.00	-23,750,000.00					
2、盈余公积转增资本							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
四、本年年末余额	40,000,000.00	4,071,892.90				1,722,388.80	45,794,281.70

8、母公司所有者权益变动表（续）

单位：元

项目	2014 年度						
	实收资本	资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	7,000,000.00					4,173,999.78	11,173,999.78
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	7,000,000.00					4,173,999.78	11,173,999.78
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,250,000.00	27,821,892.90				-4,994,694.09	32,077,198.81
（一）综合收益总额						2,077,198.81	2,077,198.81
（二）所有者投入和减少资本	9,250,000.00	26,750,000.00					30,000,000.00
1、所有者投入资本	3,250,000.00	26,750,000.00					30,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额							
3、其他							
（三）利润分配							
1、提取盈余公积							
2、对所有者（或股东）的分配							
3、其他							
（四）所有者权益内部结转	6,000,000.00	1,071,892.90				-7,071,892.90	
1、资本公积转增资本							
2、盈余公积转增资本							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他	6,000,000.00	1,071,892.90				-7,071,892.90	
四、本年年末余额	16,250,000.00	27,821,892.90				-820,694.31	43,251,198.59

8、母公司所有者权益变动表（续）

单位：元

项目	2013 年度						
	实收资本	资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	7,000,000.00					5,789,756.96	12,789,756.96
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	7,000,000.00					5,789,756.96	12,789,756.96
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-1,615,757.18	-1,615,757.18
（一）综合收益总额						-1,615,757.18	-1,615,757.18
（二）所有者投入和减少资本							
1、所有者投入资本							
2、股份支付计入所有者权益的金额							
3、其他							
（三）利润分配							
1、提取盈余公积							
2、对所有者（或股东）的分配							
3、其他							
（四）所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本							
2、盈余公积转增资本							
3、盈余公积弥补亏损							
4、其他							
四、本年年末余额	7,000,000.00					4,173,999.78	11,173,999.78

二、报告期主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 收入确认和计量的具体方法

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定，收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

1. 销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本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有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 本公司提供劳务收入确认的具体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并

日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

（三）合并财务报表的编制方法

1.合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2.合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公

司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（四）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负

债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

(1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

(2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(六) 外币业务

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

（七）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期

损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计

额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(八) 应收款项

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额 100 万元（含 100 万元）以上。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

组合分类如下：

不同组合的确定依据及计提坏账准备的方法		
组合	确定依据	计提坏账准备方法
关联方组合	对本公司股东、分子公司、高管的应收款项	不计提坏账准备
账龄组合	其他应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	不计提	不计提
1—2 年	5.00	5.00

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
2—3年	10.00	10.00
3—4年	20.00	20.00
4—5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单独计提坏账准备的理由：

- (1) 债务单位破产，但清算尚未结束；
- (2) 债务单位资不抵债，无力偿付到期债务；
- (3) 债务单位现金流量严重不足，财务状况恶化；
- (4) 债务单位发生严重自然灾害导致其停产，在短期内无法偿付债务；
- (5) 债务单位逾期三年以上未偿付债务以及其他足以证明可能应收账款发生坏账的证据。但对应收款项进行债务重组、或以其他方式进行重组的除外。

坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货分类为：低值易耗品、库存商品和在产品等。

2. 发出存货的计价方法

日常业务取得的存货按实际成本计量；发出时按加权平均法计量。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同

而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方

式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位

直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十一）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3-5	5	19-31.67
办公设备	5	5	19
其他	5	5	19
运输设备	10	5	9.5

子公司百易软件（日本）有限公司固定资产按日本法定定率计提折旧。

（十二）无形资产

1. 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	10年	按预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

4.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，

并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十三) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予

转回。

(十四) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内平均摊销。并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。如果长期待摊的费用不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销完的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十六) 职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基

基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（十七）政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补

偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（十八）递延所得税资产、递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（十九）主要会计政策、会计估计变更

1. 会计政策变更

执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、

《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、

《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、

《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、

《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、

《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、
《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、
《企业会计准则第 40 号——合营安排》、
《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

（1）根据新修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》，公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响，且其公允价值不能可靠计量的股权投资，作为按成本计量的“可供出售金融资产”进行核算，并对其采用追溯调整法进行调整。

（2）根据新修订的《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》，公司将“外币报表折算差额”转入“其他综合收益”列报，并对其采用追溯调整法进行调整。

（3）根据《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）将本公司职工薪酬进行重新分类列报。

2. 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

（二十）重要的前期差错更正说明

1. 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2. 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入的确认原则及营业成本的结转方法

公司主要为软件开发及咨询项目收入。收入构成主要分成四部分：军工项目收入、金融保险项目收入、港航项目收入及电子商务收入。各类收入确认及成本结转方式如下：

各项目收入均以人件工时方式来确认，在与客户签约时，项目组根据项目实际情况预计项目总工时，并报不同级别技术人员单位人件工时价，作为报价依据，同时项目预计总工时做为成本进度的确认依据。

公司通过内部的项目工期内控软件可以记录相关技术人员在各项目上的实际工时情况，在月末或者季末，项目部门负责人员根据内控系统统计出项目实际工时，项目实际有效工时获得客户确认，财务部门根据确认工时将个人工资分配计入各工时对应的成本项目中，同时依实际有效工时和预计总工时的进度对比情况来确认收入。

（二）营业收入的主要构成、变动趋势及原因

1、营业收入结构及变动原因

单位：元

产品类型	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额	占收入的比率	金额	占收入的比率	金额	占收入的比率
主营业务收入	18,387,736.63	100.00	48,168,538.74	100.00	45,496,206.85	100.00
合计	18,387,736.63	100.00	48,168,538.74	100.00	45,496,206.85	100.00

报告期内，公司营业收入均为主营业务收入，其主要来自信息产工程、信息化产品、信息化咨询和信息化实施与运维服务。

报告期内，公司主营业务突出，主营业务收入占当期营业收入的比重均为100%，是公司主要的利润来源。

2、主营业务收入的产品结构分析

报告期内公司的主营业务收入按产品类别分类如下：

单位：元

产品类型	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
信息工程	8,059,580.19	43.83%	15,502,370.54	32.18%	9,229,885.74	20.29%
信息化产品	3,251,027.35	17.68%	8,913,604.63	18.51%	12,130,806.05	26.66%
信息化管理咨	3,324,575.47	18.08%	11,986,358.47	24.88%	10,242,692.83	22.51%

询						
信息化实施与运维服务	3,752,553.62	20.41%	11,766,205.10	24.43%	13,892,822.23	30.54%
合计	18,387,736.63	100.00%	48,168,538.74	100.00%	45,496,206.85	100.00%

报告期内，公司营业收入主要来自于信息产工程、信息化产品、信息化咨询和信息化实施与运维服务。报告期内信息化工程占收入的比例逐年上升，主要由于 2014 年度开始公司调整原来的业务模式，削弱原对日开发的信息化产品业务，转向国内软件开发市场，同时由于公司取得军工相关资质，2014、2015 年增加了军工信息化工程项目，所以 2014 年度、2015 年度信息化工程项目收入有较大的提升。与此同时，公司由于受到日币汇率的影响，对日开发业务逐渐减少，信息化产品的占比自 2013 年度后有较大幅度的下降。

3、主营业务营业收入按客户领域分类

单位：元

领域名称	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
军工领域	6,580,000.00	35.78%	7,692,307.69	15.97%	0.00	0.00%
港航领域	1,479,580.19	8.05%	7,810,062.85	16.21%	9,229,885.74	20.29%
金融保险领域	5,812,789.95	31.61%	18,876,760.87	39.19%	21,874,788.60	48.08%
电子商务	3,771,983.42	20.51%	7,974,473.88	16.56%	6,000,877.28	13.19%
其他	743,383.07	4.04%	5,814,933.45	12.07%	8,390,655.23	18.44%
合计	18,387,736.63	100.00%	48,168,538.74	100.00%	45,496,206.85	100.00%

报告期内，公司主要收入来自于金融保险领域，两年一期该领域收入平均占总收入的 39.63%。主要原因为公司在该领域有较丰富的开发经验，且已获得大连银行、吉林农村信用社联合社以及日本金融领域客户等长期、优良的客户资源。因此公司在金融保险领域收入占比较大且较为稳定。

报告期内公司军工领域收入增长较快，主要原因为公司获得军工开发资质，该资质的稀缺性使公司在军工领域有较强的竞争力，公司利用该竞争优势大力发展军工领域的信息化工程和信息化产品研发，使得 2014 年度、2015 年度军

工领域收入呈现大幅度增长趋势，并在 2015 年 1-5 月一跃成为收入占比最大的领域。

2015 年 1-5 月港航领域的收入占比较 2014 年度降低 8.16%，主要原因为港航领域以海事局项目为主，而海事局项目一般都集中在下半年度进行开发，存在预算周期性的因素，项目开发需遵照海事局预算计划进行，故上半年度确认的收入较少，比重较低。另外军工领域收入比重的快速提升，也是 2015 年 1-5 月港航领域收入占比幅度有所下降的重要原因之一。

4、主营业务营业收入按客户地域分类

单位：元

销售区域	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占收入的比率	金额	占收入的比率	金额	占收入的比率
内销收入	14,930,749.44	81.20%	29,890,907.85	62.05%	23,992,427.95	52.74%
外销收入	3,456,987.19	18.80%	18,277,630.89	37.95%	21,503,778.90	47.26%
合计	18,387,736.63	100.00%	48,168,538.74	100.00%	45,496,206.85	100.00%

公司主要的外销收入来自于信息化产品出口和对日的软件开发业务，自 2013 年度开始，日元汇率大幅贬值，汇率波动幅度在报告期内约为 35%，导致公司对日业务的收入及毛利率均大幅下降。同时，公司 2014 年度开始及时调整业务结构，缩减毛利率较低的对日开发业务，发展国内军工、金融、港航等领域的信息化工程、信息化产品和信息化实施与运维服务业务，使得 2014 年度、2015 年 1-5 月内销收入比例大幅增长。

（三）营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

公司报告期内营业收入以及利润情况如下表：

单位：元

项目	2015 年 1 至 5 月	2014 年度		2013 年度
	金额（元）	金额（元）	增长率（%）	金额（元）
营业收入	18,387,736.63	48,168,538.74	5.87	45,496,206.85
营业成本	10,907,644.50	30,459,660.82	-7.74	33,015,776.84
营业毛利	7,480,092.13	17,708,877.92	41.89	12,480,430.01
营业利润	2,040,515.79	5,414,582.55	195.61	-5,663,197.06

利润总额	2,101,723.07	7,095,750.26	259.19	-4,457,483.11
净利润	1,841,439.73	7,019,609.15	257.58	-4,454,624.77

2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-5 月，公司营业收入分别为 4,549.62 万元、4,816.85 万元及 1,838.77 万元，2014 年度的营业收入较 2013 年度增加 267.23 万元，增幅为 5.87%。2014 年度收入增长的原因主要是由于公司优化业务结构，逐渐缩小利润率较低的对日软件产品开发业务，发展国内军工等领域的信息化市场。2014 年度军工领域收入 769.23 万元，2013 年公司无该领域的收入，导致 2014 年度公司营业收入增加。

公司报告期内毛利率的变动分析详见下节“（四）公司营业收入、成本、毛利率之间的变化趋势分析”。

（四）公司营业收入、成本、毛利率之间的变化趋势分析

公司最近两年一期毛利率（分产品）的构成情况详见下表：

单位：元

产品类型	2015 年 1 至 5 月		
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
信息化工程	8,059,580.19	3,229,386.93	59.93
信息化产品	3,251,027.35	2,238,476.96	31.15
信息化管理咨询	3,324,575.47	2,718,935.89	18.22
信息化实施与运维服务	3,752,553.62	2,720,844.72	27.49
合计	18,387,736.63	10,907,644.50	40.68

单位：元

产品类型	2014 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
信息化工程	15,502,370.54	8,804,466.69	43.21
信息化产品	8,913,604.63	5,637,205.67	36.76
信息化管理咨询	11,986,358.47	7,744,252.13	35.39
信息化实施与运维服务	11,766,205.10	8,273,736.33	29.68
合计	48,168,538.74	30,459,660.82	36.76

单位：元

产品类型	2013 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
信息化工程	9,229,885.74	6,480,140.56	29.79
信息化产品	12,130,806.05	9,037,026.76	25.50
信息化管理咨询	10,242,692.83	5,887,882.96	42.52
信息化实施与运维服务	13,892,822.23	11,610,726.56	16.43

合计	45,496,206.85	33,015,776.84	27.43
----	---------------	---------------	-------

2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月，公司的综合毛利率分别为 27.43%、36.76% 及 40.68%，平均毛利率为 34.96%。报告期内公司的综合毛利率逐年上升，保持一定涨幅。

报告期内，公司信息化工程毛利率逐年上升，2015 年 1-5 月较 2014 年增长 16.73%，2014 年较 2013 年上升 13.41%，平均增长率达 15.07%，主要原因如为：公司 2013 年度尚未开展军工项目的信息化工程开发，当年信息化工程项目均为港航领域的海事局项目。自 2014 年度开始，公司进入军工领域，由于该领域需要具备相关资质，准入门槛较高，公司在该领域有较强的市场竞争力；同时公司注重利用积累多年的核心软件产品进行民技军用的转化研发工作，减少了重复开发，使得军工信息化工程项目具备高附加值和较高的毛利率水平；并且自 2014 年度开始，军工类信息化工程占收入比例逐年增加，2014 年度该类收入占总收入 15.97%，2015 年度该类收入占总收入 35.78%。从而使得 2015 年度信息化工程业务毛利率增长较快。

公司信息化产品的毛利率 2014 年度较 2013 年度增加 11.25%，主要的原因：2013 年度公司信息化产品主要为对日的软件开发产品，由于当时日币汇率影响，从年初 0.08 降至 0.06 左右，导致当年收入及毛利有较大下滑。2014 年度，公司优化调整了信息化产品的市场结构，扩大信息化产品内销，策略性缩减信息化产品外销，尤其是对日销售，裁减毛利率较低的日本客户和产品，精选并保留优质产品和优质日本客户，因此使得信息化产品的整体毛利率有所上升。2015 年度信息化产品毛利率与 2014 年度基本维持同一水平。

公司信息化管理咨询业务的毛利率波动较大，其中 2013 年度、2014 年度毛利率维持在 40% 左右，而 2015 年该业务毛利率下降至 18.22%，主要是由于公司 2015 年加大了对信息化管理咨询行业信息科技综合管理平台、外包风险量化管理平台等新项目的人员投入，新项目在初期需要较多人员进行项目可行性研究、技术研发等工作，人员成本上升，故导致 2015 年度信息化管理咨询业务毛利下降。

公司信息化实施与运维服务业务主要客户为捷报大连，而最终客户为对日

客户。2014 年度毛利率较 2013 年度增加 13.26%，主要是由于 2013 年度受当时汇率影响，产品报价降低。2014 年度，公司调整业务模式，开始逐步减少对日项目，并大幅度减少对日项目人员，因此毛利率有所上升。2015 年度信息化服务毛利率与 2014 年度基本维持同一水平。

报告期内，信息化工程项目毛利率普遍高于其他业务的毛利率，两年一期信息化工程业务平均毛利率为 44.31%，公司平均综合毛利率为 34.96%，信息化工程业务毛利率高出综合毛利率 9.35%。主要是由于：信息化工程项目涵盖军工信息工程项目，该类项目需要具备相关资质，准入门槛较高，公司在该领域有较强的市场竞争力；同时公司注重利用积累多年的核心软件产品进行民技军用的转化研发工作，减少了重复开发，使得军工信息化工程项目具备高附加值和较高的毛利率水平。

（五）公司最近两年主要费用及其变动情况

公司报告期内营业收入、成本及费用比重情况，见下表。

单位：元

项目	2015 年 1 至 5 月		2014 年度			2013 年度	
	金额（元）	占收入比例（%）	金额（元）	占收入比例（%）	增长率（%）	金额（元）	占收入比例（%）
营业收入	18,387,736.63	100.00	48,168,538.74	100.00	5.87	45,496,206.85	100.00
营业成本	10,907,644.50	59.32	30,459,660.82	63.24	-7.74	33,015,776.84	72.57
营业税金及附加	0.00	0.00	203,489.95	0.42	802.69	22,542.63	0.05
销售费用	1,611,261.06	8.76	2,855,405.16	5.93	-3.30	2,952,749.15	6.49
管理费用	4,012,898.80	21.82	8,522,089.30	17.69	-32.84	12,689,593.34	27.89
财务费用	-254,396.54	-1.38	852,658.11	1.77	-64.77	2,420,359.17	5.32
资产减值损失	72,716.89	0.40	21,630.34	0.04	-41.34	36,870.99	0.08
投资收益	2,903.87	0.02	160,977.49	0.33	848.32	-21,511.79	-0.05
净利润	1,841,439.73	10.01	7,019,609.15	14.57	257.58	-4,454,624.77	-9.79

1、销售费用占营业收入比例分析

公司销售费用主要包括职工薪酬、差旅费、董事会费等。2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月公司销售费用分别占同期营业收入的 6.49%、5.93%和 8.76%。

公司 2014 年销售费用占营业收入比例较 2013 年略有下降,主要是由于 2014 年度公司对销售团队进行了适当精简整编,并实行了有效的销售绩效考核制度。2014 年度销售费用增长率为-3.30%,两年销售费用基本持平。

2015 年 1-5 月销售费用占营业收入的比例较前两年有较大增长,导致销售费用提升的主要原因为:

(1) 年度的销售工作主要是在上半年进行,因此,本期的销售费用在全年的销售费用中占较高的比重。

(2) 销售费用中职工薪酬较以前同期增加,本年公司新增一名市场营销开拓人员,主要负责北京区域业务,该员工的年度用工成本约为 30 万元。除此以外,公司为加大市场力度,总经理主要负责市场营销事务,故本期将总经理的工资全部纳入销售费用中核算。上述原因导致 2015 年度销售费用职工薪酬较同期增加。

(3) 2015 年度公司积极开拓外地市场,加大了对军工等领域的开发,导致该年的差旅费较以前同期有所上升。

2、管理费用占营业收入比例分析

公司管理费用主要包括职工薪酬、差旅费、董事会费、租赁费等。公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-5 月公司管理费用占营业收入分别为 27.89%、17.69%和 21.82%。

管理费用 2014 年度较 2013 年度有明显的下降,管理费用占到同期营业收入的比例下降 10.20%,其主要原因为公司在 2013 年度,主营业务软件开发及销售有很大部分为日本客户,但由于 2014 年度开始日元汇率持续走低,导致企业对日销售的成本增加。为了改善该情况,企业实行业务转移,将业务重心从对日软件产品开发业务转移到国内企业的软件开发,同时减少日本事业部及日本子公司的员工数量及开支,导致管理费用中职工薪酬大幅下降。另外,由于公司 2014 年度有一名日本籍董事石黑离职,其余董事降薪导致董事会费较 2013 年有大幅下降。

2015 年公司管理费用占营业收入的比例较 2014 年略有增加,增加幅度为 4.13%,主要是由于公司本年为了改善员工的工资体系,实行了加薪政策,同时增加员工的奖金福利。另外,本年度由于业务逐渐扩大,增加了四位行政管理

人员。上述薪酬改革及员工变动导致 2015 年 1-5 月职工薪酬较 2014 年同期增加；2015 年 3 月，公司从原办公地搬入 IC 大厦新办公室，并且对新办公室进行重新装修，导致 2015 年度装修费摊销上升。综上所述，导致 2015 年度管理费用上升。

3、财务费用占营业收入比例分析

2013 年度、2014 年度和 2015 年 1 至 10 月份公司财务费用分别占到同期营业收入的 5.32%、1.77%和-1.38 %。财务费用主要为利息收入、利息支出及汇兑损益，2013 年度财务费用占同期营业收入比例较高的原因为公司当年营业收入主要来自对日本的软件开发销售业务，2013 年度开始日元汇率较大幅度下跌，导致企业应收款项汇兑损失增加，企业在 2014 年及时调整策略，将业务从对日的外贸销售逐渐转移到国内销售业务中，减少对日本的销售额，从而降低外汇交易带来的损失。

2015 年 1-5 月财务费用较 2014 年度有明显的下降，主要由于：2014 年 12 月开始，由于企业存在空闲资金，故将该资金购买银行理财产品，由此导致公司利息收入有较大幅度的提高。截止 2015 年 5 月 31 日，企业购买的理财产品余额为 18,500,000.00 元；同时，公司短期借款 300 万于 2015 年 3 月到期，公司不再续借，导致公司利息支出减少。

4、资产减值损失占营业收入比例分析

2013 年度、2014 年度和 2015 年 1 至 10 月份公司资产减值损失分别占到同期营业收入的 0.08%、0.04%和 0.40 %。资产减值损失占营业收入的比重较低，资产减值损失主要是公司计提应收账款坏账准备所致。

5、投资收益占营业收入比例分析

2013 年度、2014 年度和 2015 年 1 至 10 月份公司投资收益分别占到同期营业收入的-0.05%、0.33%和 0.02 %。投资收益占营业收入的比重较低，投资收益主要是公司计提权益法下长期股权投资损益以及 2014 年 4 月出售其控股子公司海辉软件园的投资收益所致。

(六) 重大投资收益和非经常性损益情况

1、重大投资收益

报告期内公司的投资收益项目明细表如下：

单位：元

项目	2015年1至5月	2014年度	2013年度
权益法核算的长期股权投资收益	2,903.87	50,550.91	28,057.10
处置长期股权投资产生的投资收益		110,426.58	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益			-49,568.89
合计	2,903.87	160,977.49	-21,511.79

公司于2014年4月18日与大连保税区汇利通科技发展有限公司签订《股权转让协议》，将公司所持大连海辉软件园有限公司99.80%的股权，作价8,600,000.00元转让给大连保税区汇利通科技发展有限公司，从而导致公司产生股权转让收益110,426.58元。

2、非经常性损益

报告期内公司非经常性损益明细表如下：

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损益	-21,617.69	110,426.58	-2,264.19
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			233,267.73
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	81,900.00	590,000.00	974,251.94
委托他人投资或管理资产的损益	399,711.64	94,041.07	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	924.97	14,244.63	458.47
小计	460,918.92	808,712.28	1,205,713.95
所得税影响额	-16,126.13	-61,259.59	0.00
少数股东权益影响额（税后）	-11,860.90	-77,530.31	-257,763.41
合计	432,931.89	669,922.38	947,950.54

报告期内，公司政府补助明细如下：

单位：元

补助项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度	与资产相关/与收益相关
服务外包发展资金		200,000.00	420,300.00	与收益相关
技术出口贴息		190,000.00	100,000.00	与收益相关
科技创新资金项目			200,000.00	与收益相关
外贸出口奖励资金			48,951.94	与收益相关
融资项目培训经费			205,000.00	与收益相关
软件产业发展专项资金		200,000.00		与收益相关
大连走出去资金	81,900.00			与收益相关
合计	81,900.00	590,000.00	974,251.94	

公司报告期内非经常性损益占净利润的比例如下：

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
非经常性损益净额	444,792.79	747,452.69	1,205,713.95
净利润	1,841,439.73	7,019,609.15	-4,454,624.77
非经常性损益净额占净利润比重（%）	24.15	10.65	-27.07

2013年度、2014年度及2015年1-5月份，非经常性损益净额占净利润的比例分别为-27.07%，10.65%及24.15%，报告期内非经常性损益对公司的经营业绩影响较大，其中2013年度、2014年度政府补贴占非经营性损益的比例达到70%以上，公司经营在一定程度上依赖政府的各项补贴收入。由于公司处于大连市高新区且为软件行业，当地政府在政策上有较大的扶持力度。但是政府补贴的项目每年由政府部门自行决定，且对每个企业的补贴金额也存在一定幅度的差异，故公司无法确保政府补贴的持续性及补贴力度，为之后年度的财务状况及经营成果带来一定的风险。

（七）适用税率及主要财政税收优惠政策

1、公司主要税项如下：

税种	计税依据	税率
----	------	----

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	17%，6%
消费税(日本子公司)	按应税销售收入计征	5%，8%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%,15%
企业所得税(日本子公司)	见 2 税收优惠政策 (4) ③	18%

2、公司主要税收优惠政策

(1) 增值税

①根据国发[2011]4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，以及财税[2011]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，继续实施软件增值税优惠政策，即对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

②经国务院批准，自2013年8月1日起，在全国范围内开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税（以下简称“营改增”），公司软件开发、转让和服务收入自2013年8月1日开始由营业税改征增值税，适用的增值税税率为6%。根据财税[2013]37号《财政部国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》附件3规定，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税；试点纳税人申请免征增值税时，须持技术转让、开发的书面合同，到试点纳税人所在地省级科技主管部门进行认定，并持有有关的书面合同和科技主管部门审核意见证明文件报主管国家税务局备查。

(2) 消费税（日本孙公司）

子公司大连百易软件股份有限公司的子公司百易东京株式会社原日本消费税率为 5%，自 2014 年 4 月 1 日起，日本消费税率上调为 8%。

（3）营业税

2013 年 8 月 1 日前软件技术开发、转让和服务收入按 5% 的税率计缴营业税。根据财政部、国家税务总局（财税[1999]273 号）《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》第二条第一款规定，对单位和个人（包括外商投资企业、外商投资设立的研究开发中心、外国企业和外籍个人）从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。根据国税函[2004]825 号文件的要求，本公司将认定后的技术合同及相关证明材料经当地税务机关备案后，以直接免征的形式执行该规定。

（4）所得税

①企业所得税税率为 25%。母公司大连伯瑞信息技术股份有限公司于 2014 年 9 月 27 日、取得大连市经济和信息化委员会下发的编号为连 R-2014-0056 的《软件企业认定证书》。根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1 号）规定：对我国境内新办软件生产企业经认定后，自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，公司自 2012 年至 2013 年免征企业所得税，2014 年至 2016 年减半征收企业所得税。2015 年 2 月 13 日因公司股改更名，重新取得软件企业认定证书，编号未变。

②子公司大连百易软件股份有限公司企业所得税税率为 15%。公司于 2011 年 10 月 14 日、2014 年 9 月 29 日取得由大连市科学技术局、大连市财政局、辽宁省大连市国家税务局、大连市地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号分别为 GR201121200030、GR201421200042，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令 2007 年第 63 号）的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

③子公司大连百易软件股份有限公司的子公司百易东京株式会社在日本适用当地税收法规，其所得税明细包括法人税、事业税、地方法人税、都民

税。具体税收规定如下：

法人税依据应纳税所得额适用税率 18%；事业税依据应纳税所得额适用税率 2.7%；地方法人税依据事业税税额的比例税率 81%；都民税包括按资本规模、税基为法人税税额的比例税率 17.3%和根据资本规模、企业人数确认的定额税额 180,000 日元。因其应纳税所得额为亏损，故法人税，事业税，地方法人税都免除，只交纳都民税。

(5) 本公司及子公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年 1 至 5 月份计缴企业所得税税率列示如下：

公司名称	2015 年 1 至 5 月	2014 年度	2013 年度
本公司	12.5%	12.5%	0%
百易软件	15%	15%	15%
吉林伯瑞	25%	25%	25%
海辉培训	25%	25%	25%
海辉软件园	已转让	25%	25%
百易东京	18%	18%	18%

3、公司税收优惠对经营业绩的影响

根据国家相关税收优惠政策规定，本公司系符合条件经认定为软件企业。对销售其自行开发生产的软件产品的增值税享受实际税负超过 3% 的部分，实行即征即退的优惠政策；且公司所得税享受 2013 年度免征，2014 年度至 2016 年度减半征收的税收优惠；子公司百易软件取得高新技术企业证书，2013 年度至 2015 年度享受高新技术企业所得税优惠税率 15%。如未来国家上述税收优惠政策调整或软件企业认定证书期满复审不合格，其可能无法继续获得增值税的优惠政策；如软件企业所得税优惠期满或高新技术企业证书期满复审不合格，将无法获得企业所得税的税收优惠政策。若无法继续获得上述税收优惠，可能对公司的税负、盈利造成一定程度影响。

四、公司报告期的主要资产情况

(一) 货币资金

报告期内的货币资金明细情况如下：

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
库存现金	56,763.61	79,950.28	36,235.10
银行存款	23,420,834.51	42,927,223.47	5,091,055.23
其他货币资金	--	--	21,434.81
合计	23,477,598.12	43,007,173.75	5,148,725.14

其中存放在境外的货币资金明细如下：

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
存放境外的货币资金	909,727.98	1,416,417.75	685,558.87
合计	909,727.98	1,416,417.75	685,558.87

各期银行理财产品明细如下：

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
中国银行理财产品	17,500,000.00	10,000,000.00	0.00
中国民生银行理财产品	1,000,000.00	5,500,000.00	0.00
合计	18,500,000.00	15,500,000.00	0.00

(二) 应收账款

1、报告期内的应收账款及坏账准备情况表如下：

单位：元

种类	2015.5.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	16,642,225.44	100.00	53,445.18	0.32
组合 1-账龄分析	16,291,599.84	97.89	53,445.18	0.33
组合 2-不计提坏账	350,625.60	2.11	--	--
组合小计	16,642,225.44	100.00	53,445.18	0.32

种类	2015.5.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合计	16,642,225.44	100.00	53,445.18	0.32

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	坏账准备 计提比率	2015年5月31日			
		余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	0.00	15,592,020.00	95.71	0.00	15,592,020.00
1-2年	5.00	529,645.33	3.25	26,482.27	503,163.06
2-3年	10.00	70,239.93	0.43	7,023.99	63,215.94
3-4年	20.00	99,694.58	0.61	19,938.92	79,755.66
合计	--	16,291,599.84	100.00	53,445.18	16,238,154.66

组合中，不计提坏账的应收账款：

单位：元

单位名称	2015.5.31
株式会社百易日本	242,709.53
捷报系统咨询有限公司 (JBPS)	107,916.07
合计	350,625.60

单位：元

种类	2014.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	6,507,323.86	100.00	29,144.94	0.45
组合 1-账龄分析	5,703,059.48	87.64	29,144.94	0.51
组合 2-不计提坏账	804,264.38	12.36	--	--

种类	2014.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合小计	6,507,323.86	100.00	29,144.94	0.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合计	6,507,323.86	100.00	29,144.94	0.45

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	坏账准备 计提比率	2014年12月31日			
		余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	0.00	5,326,923.67	93.40	0.00	5,326,923.67
1-2年	5.00	210,041.89	3.68	10,502.09	199,539.80
2-3年	10.00	145,759.33	2.56	14,575.93	131,183.40
3-4年	20.00	20,334.59	0.36	4,066.92	16,267.67
合计	--	5,703,059.48	100.00	29,144.94	5,673,914.54

组合中，不计提坏账的应收账款：

单位：元

单位名称	2014.12.31
株式会社百易日本	569,406.44
捷报系统咨询有限公司 (JBPS)	234,857.94
合计	804,264.38

单位：元

种类	2013.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	10,840,676.34	100.00	28,122.28	0.26
组合1-账龄分析	10,035,607.99	92.57	28,122.28	0.28

种类	2013.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合 2-不计提坏账	805,068.35	7.43	--	--
组合小计	10,840,676.34	100.00	28,122.28	0.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合计	10,840,676.34	100.00	28,122.28	0.26

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	坏账准备 计提比率	2013年12月31日			
		余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	0.00	9,637,907.11	96.04	0.00	9,637,907.11
1-2年	5.00	232,956.31	2.32	11,647.82	221,308.49
2-3年	10.00	164,744.57	1.64	16,474.46	148,270.11
合计	--	10,035,607.99	100.00	28,122.28	10,007,485.71

组合中，不计提坏账的应收账款：

单位：元

单位名称	2013.12.31
株式会社百易日本	640,345.32
捷报系统咨询有限公司 (JBPS)	164,723.03
合计	805,068.35

2014年12月31日公司应收账款余额较2013年12月31日减少人民币4,333,352.48元，降低39.97%。主要原因系公司2014年年末应收大连银行款项较2013年减少4,187,480.00元。大连银行项目依客户要求付款时需开具发票，2013年度大连银行项目有四百万收入未开具发票，待下一年度支付款项时一次性开具发票，导致2013年期末应收账款余额较大。

2015年5月31日公司应收账款余额较2014年12月31日增加人民币10,134,901.58元，增加156%，主要原因为：（1）公司于2015年5月末确认一笔军工收入，该笔军工收入由军代表签字确认，由此产生的应收账款为658万

元，该款项需待该军工项目合同签约后根据合同约定支付；（2）2015年5月末应收大连银行的款项较2014年年末增加176.90万元，主要系大连银行的两个大项目PMO及科技项目可行性分析第一第二季度的款项尚未收到，公司已向大连银行发出付款申请，并且已于2015年7月20日收回该款项。上述两个因素导致2015年5月31日公司应收账款余额较大。

2、截至2015年5月31日，应收账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
某军工客户	应收货款	非关联方	3,580,000.00	1年以内	21.51
大连银行	应收货款	非关联方	3,484,830.00	1年以内	20.94
某军工客户	应收货款	非关联方	3,000,000.00	1年以内	18.03
辽宁海事局	应收货款	非关联方	1,497,040.00	1年以内	8.99
北京中科天恒科技有限公司	应收货款	非关联方	1,002,500.00	1年以内	6.02
合计			12,564,370.00		75.49

3、截至2014年12月31日，应收账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
大连银行	应收货款	非关联方	1,715,800.00	1年以内	26.37
辽宁海事局	应收货款	非关联方	837,840.00	1年以内	12.88
株式会社百易日本	应收货款	其他关联方	38,040.97	1年以内	0.58
			531,365.47	1-2年	8.17
小计			569,406.44		8.75
梅泰诺（北京）移动信息技术有限公司	应收货款	非关联方	560,000.00	1年以内	8.61
北京中科	应收货款	非关联方	500,000.00	1年以内	7.68
合计			4,183,046.44		64.29

4、截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
大连银行	应收货款	非关联方	5,903,280.00	1 年以内	54.45
吉林省农村信用社联合社	应收货款	非关联方	1,208,400.00	1 年以内	11.15
Earapt.co.,LTD	应收货款	非关联方	653,000.06	1 年以内	6.02
株式会社百易日本	应收货款	其他关联方	640,345.32	1 年以内	5.91
System Integrator	应收货款	非关联方	522,794.62	1 年以内	4.82
合计			8,927,820.00		82.35

5、截至 2015 年 5 月 31 日，应收账款余额中不含持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

6、截至 2015 年 5 月 31 日，应收账款余额中应收关联方款项情况详见本说明书第四章“八、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”。

（三）其他应收款

1、报告期内的其他应收款及坏账准备情况表如下：

单位：元

种类	2015.5.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	2,456,471.65	100.00	92,883.53	3.78
组合 1-账龄分析	2,447,946.65	99.65	92,883.53	3.79
组合 2-不计提坏账	8,525.00	0.35	--	--
组合小计	2,456,471.65	100.00	92,883.53	3.78
单项金额虽不重大但单项计	--	--	--	--

种类	2015.5.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
提坏账准备的应收账款				
合计	2,456,471.65	100.00	92,883.53	3.78

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	坏账准备 计提比率	2015年5月31日			
		余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	0.00	788,040.56	32.19	0.00	788,040.56
1-2年	5.00	1,631,557.59	66.65	81,573.88	1,549,983.71
2-3年	10.00	5,157.50	0.21	515.75	4,641.75
3-4年	20.00	2,672.00	0.11	534.40	2,137.60
4-5年	50.00	20,519.00	0.84	10,259.50	10,259.50
合计	--	2,447,946.65	100.00	92,883.53	2,355,063.12

组合中，不计提坏账的其他应收款：

单位：元

单位名称	2015.5.31
董乃鑫	8,525.00
合计	8,525.00

单位：元

种类	2014.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	2,459,065.73	100.00	44,466.88	1.81
组合1-账龄分析	2,298,051.63	93.45	44,466.88	1.93
组合2-不计提坏账	161,014.10	6.55	--	--
组合小计	2,459,065.73	100.00	44,466.88	1.81

种类	2014.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合计	2,459,065.73	100.00	44,466.88	1.81

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	坏账准备 计提比率	2014年12月31日			
		余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	0.00	1,954,788.13	85.06	0.00	1,954,788.13
1-2年	5.00	159,457.50	6.94	7,972.88	151,484.62
2-3年	10.00	2,672.00	0.12	267.20	2,404.80
3-4年	20.00	181,134.00	7.88	36,226.80	144,907.20
合计	--	2,298,051.63	100.00	44,466.88	2,253,584.75

组合中，不计提坏账的其他应收款：

单位：元

单位名称	2014.12.31
李楠	42,200.00
王雄明	50,000.00
王兴伟	30,000.00
董乃鑫	38,814.10
合计	161,014.10

单位：元

种类	2013.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	4,345,544.10	100.00	124,229.60	2.86
组合1-账龄分析	2,592,892.90	59.67	124,229.60	4.79

种类	2013.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合 2-不计提坏账	1,752,651.20	40.33	--	--
组合小计	4,345,544.10	100.00	124,229.60	2.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合计	4,345,544.10	100.00	124,229.60	2.86

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	坏账准备 计提比率	2013年12月31日			
		余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	0.00	1,244,635.90	48.00	0.00	1,244,635.90
1-2年	5.00	1,011,922.00	39.03	50,596.10	961,325.90
2-3年	10.00	236,335.00	9.11	23,633.50	212,701.50
3-4年	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4-5年	50.00	100,000.00	3.86	50,000.00	50,000.00
合计	--	2,592,892.90	100.00	124,229.60	2,468,663.30

组合中，不计提坏账的其他应收款：

单位：元

单位名称	2013.12.31
李楠	1,752,651.20
合计	1,752,651.20

公司其他应收款主要归集股权转让款、备用金、押金、股东借款及质保金。2014年末，公司其他应收款的余额为2,459,065.73元，较2013年末减少1,886,478.37元，降幅43.41%。主要原因为公司2013年末有两笔较大的个人往来款，一笔为公司董事李楠向子公司海辉软件园拆借的个人借款，金额为1,752,651.20元。海辉软件园设立之初是由于政府当时拟在高新区设立一个新的软件园，公司欲承接该软件园的建造工程，但之后由于政府计划变化，该软件园项目停止。公司当时设立海辉软件园时注资1000万元，项目暂停后该注册资本闲置，而伯瑞信息日常经营需要一定的流动资金支持，故公司将该注册资本的一部分转入伯瑞信息的董事李楠的账户，通过李楠的个人账户再将该资金

转移到伯瑞信息，公司通过该方式解决资金闲置的问题。该笔借款已于 2014 年公司转让海辉软件园所有股权时，债权债务关系同时转移，2014 年年末李楠的其他应收款余额为 42,200.00 元，为备用金性质。另一笔为员工崔献的备用金，金额为 1,510,239.80 元，2013 年度公司为租赁的别墅进行装修，装修事宜由崔献负责，由于部分装修款需要预付，故公司向员工崔献支出备用金用来预付该装修费，2014 年度该装修工程验收完工后，该款项转入长期待摊费用进行摊销。上述款项导致 2013 年末其他应收款余额较高。

2015 年 5 月 31 日，其他应收款账面余额为 2,456,471.65 元。其中应收关联方大连保税区汇利通科技开发有限公司的股权受让款余额为 1,522,184.59 元，占期末余额 61.97%。公司于 2014 年 4 月签订股权转让协议，出售其拥有的子公司海辉软件园的所有股权，该笔股权转让款已于本公开转让说明书签署日前收回。

2、截至 2015 年 5 月 31 日，其他应收款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占预付账款总额的比例 (%)
大连保税区汇利通科技开发有限公司	关联方	股权转让款	1,522,184.59	1-2 年	61.97
大连高新技术产区凌创资产管理中心	非关联方	押金	307,584.00	1 年以内	12.52
辽宁海事局	非关联方	保证金	12,250.00	1 年以内	0.50
			104,300.00	1-2 年	4.25
小计			116,550.00		4.74
日本子公司房租押金	非关联方	房租押金	64,414.54	1 年以内	2.62
唐春江	非关联方	差旅借款	59,663.50	1 年以内	2.43
合计			2,070,396.63		84.28

截至 2015 年 5 月 31 日，公司其他应收账款的账面价值为 2,363,588.12 元，账面价值占资产总额的比例为 4.49%。其他应收款余额主要为股权转让款，占其他应收款总额的比例 61.97%，该款项已于本报告签署日前收回。除该款项以外，其他应收款余额主要为押金、质保金性质，所以 2015 年 5 月 31 日其他应

收款发生坏账的风险较小。

3、截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
大连保税区汇利通科技开发有限公司	关联方	股权转让款	1,522,184.59	1 年以内	61.90
大连高新技术发展总公司	非关联方	保证金	31,705.00	1 年以内	1.29
			95,115.00	3-4 年	3.87
小计			126,820.00		5.16
辽宁海事局	非关联方	质保金	12,250.00	1 年以内	0.50
			104,300.00	1-2 年	4.24
小计			116,550.00		4.74
李军	非关联方	差旅借款	110,000.00	1 年以内	4.47
孙庆锋	非关联方	差旅借款	100,000.00	1 年以内	4.07
合计			1,975,554.59		80.34

4、截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
李楠	关联方	个人借款	50,000.00	1 年以内	1.15
			1,702,651.20	3-4 年	39.18
小计			1,752,651.20		40.33
崔献	非关联方	装修款备用金	501,539.80	1 年以内	11.54
			1,008,700.00	1-2 年	23.21
小计			1,510,239.80		34.75
Sohrin.co.jp	非关联方	押金	228,770.36	1 年以内	5.27
辽宁海事局	非关联方	质保金	204,300.00	1 年以内	4.70
大连高新技术发展总公司	非关联方	保证金	148,739.00	2-3 年	3.42
合计			3,844,700.36		88.47

5、截至 2015 年 5 月 31 日，其他应收账款中不含持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

6、截至 2015 年 5 月 31 日，其他应收款余额中应收关联方款项情况详见本说明书第四章“八、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”。

(四) 预付账款

1、报告期内的预付账款明细情况表如下：

单位：元

账龄	2015年5月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	659,986.85	100.00	0.00	659,986.85
合计	659,986.85	100.00	0.00	659,986.85

单位：元

账龄	2014年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	514,197.00	100.00	0.00	514,197.00
合计	514,197.00	100.00	0.00	514,197.00

单位：元

账龄	2013年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	827,104.00	100.00	0.00	827,104.00
合计	827,104.00	100.00	0.00	827,104.00

公司预付账款主要为公司预付给国内供应商的外包款及预付房屋租金。2013年12月31日、2014年12月31日和2015年5月31日，公司预付账款余额分别为827,104.00元、514,197.00元和659,986.85元，账龄均在一年以内。

2、截至2015年5月31日，预付账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占预付账款总额的比例(%)
大连高新技术产区凌创资产管理中心	出租方	租金	353,550.72	1年以内	53.57
北京盛世群思科技发展有限公司	供应商	外包款	209,000.00	1-2年	31.67
大连高新技术创业服务中心	出租方	租金	52,705.99	1年以内	7.99
方正宽带网络	供应商	网络费	23,702.82	1年以内	3.59
中国电信	供应商	电话费	9,000.00	1年以内	1.36

合计			647,959.53		98.18
----	--	--	-------------------	--	--------------

3、截至 2014 年 12 月 31 日，预付账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占预付账款余额的比例(%)
大连高新技术发展总公司	出租方	租金	211,367.68	1 年以内	41.11
北京盛世群思科技发展有限公司	供应商	外包款	209,000.00	1 年以内	40.64
大连高新技术创业服务中心	出租方	租金	93,829.32	1 年以内	18.25
小计			514,197.00		100.00

4、截至 2013 年 12 月 31 日，预付账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占预付账款总额的比例(%)
联动天下科技（大连）有限公司	供应商	外包款	580,000.00	1 年以内	70.12
大连龙邦信息技术有限公司	供应商	外包款	184,500.00	1 年以内	22.31
大连高新技术创业服务中心	出租方	租金	54,604.00	1 年以内	6.60
中国电信	供应商	电话费	8,000.00	1 年以内	0.97
合计			827,104.00		100.00

5、截至 2015 年 5 月 31 日，预付账款余额中无预付持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

6、截至 2015 年 5 月 31 日，预付账款余额中无预付关联方的款项。

（五）存货

1、报告期内的存货明细表：

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------	------------------

	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
低值易耗品	13,358.32	0.00	12,606.76	0.00	13,070.17	0.00
自制半成品及在产品	1,399,905.68	0.00	2,283,907.96	0.00	2,874,795.47	0.00
合计	1,413,264.00	0.00	2,296,514.72	0.00	2,887,865.64	0.00

公司的存货主要为未完工的软件开发成本，公司合同签订时确认项目需多少人月时，项目经理每月 25 日前根据实际发生工时记录确认完工情况。公司分项目和部门两种类别归集成本。与项目对应的成本、费用，计入“生产成本-项目”项下；业务部门的管理人员工资等费用，无法与项目对应，计入“生产成本-部门”项下。“生产成本-项目”按各月收入确认的情况配比成本结转，月末余额为项目尚未确认收入部分对应的生产成本余额；“生产成本-部门”各月无余额全部结转至当期主营业务成本中。

2、截至 2015 年 5 月 31 日，公司存货状态良好，不存在各项减值迹象，故未对存货计提减值准备。

（六）其他流动资产

1、报告期内的其他流动资产明细表：

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税留抵税额	347,962.96	127,660.25	96,827.76
合计	347,962.96	127,660.25	96,827.76

（七）可供出售金融资产

1、报告期内可供出售金融资产的明细表如下：

单位：元

可供出售金融资产分类	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
权益工具的成本(可供出售权益工具)	314,203.00	314,203.00	314,203.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	0.00	0.00	0.00
减：已计提减值金额	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产分类	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
公允价值	314,203.00	314,203.00	314,203.00

2、上述可供出售权益工具为本公司对株式会社百易日本（以下简称“百易日本”）投资，持该公司 19.00%的股份。本公司根据新修订的《长期股权投资准则》，原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资重分类至可供出售金融资产科目。

上述投资在活跃市场上没有报价，故可供出售权益工具的公允价值以账面价值计量。

3、百易日本经营所处的技术、市场、经济或法律环境未发生重大不利变化，生产经营正常且盈利，故上述可供出售权益工具不存在减值迹象。

（八）长期股权投资

1、截止到 2015 年 5 月 31 日长期股权投资的明细表如下：

单位：元

被投资单位	核算方法	2015年1月1日	本期增减额（减少以“-”号填列）	2015年5月31日
达人物流信息服务（大连）有限公司	权益法	83,133.40	-17,754.10	65,379.30
捷报系统咨询有限公司	权益法	844,507.33	20,657.97	865,165.30
合计		927,640.73	2,903.87	930,544.60

续：

被投资单位	持股比例（%）	表决权比例（%）	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
达人物流信息服务（大连）有限公司	28.57	28.57	--	--	--
捷报系统咨询有限公司	30.00	30.00	--	--	--
合计	--	--	--	--	--

2、截止到 2014 年 12 月 31 日长期股权投资的明细表如下：

单位：元

被投资单位	核算方法	2014年1月1日	本期增减额（减少以“-”号填列）	2014年12月31日
-------	------	-----------	------------------	-------------

被投资单位	核算方法	2014年1月1日	本期增减额（减少以“-”号填列）	2014年12月31日
达人物流信息服务（大连）有限公司	权益法	90,266.99	-7,133.59	83,133.40
捷报系统咨询有限公司	权益法	786,822.83	57,684.50	844,507.33
合计		877,089.82	50,550.91	927,640.73

续：

被投资单位	持股比例（%）	表决权比例（%）	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
达人物流信息服务（大连）有限公司	28.57	28.57	--	--	--
捷报系统咨询有限公司	30.00	30.00	--	--	--
合计	--	--	--	--	--

3、截止到2013年12月31日长期股权投资的明细表如下：

单位：元

被投资单位	核算方法	2013年1月1日	本期增减额（减少以“-”号填列）	2013年12月31日
达人物流信息服务（大连）有限公司	权益法	118,771.64	-28,504.65	90,266.99
捷报系统咨询有限公司	权益法	730,261.08	56,561.75	786,822.83
合计		849,032.72	28,057.10	877,089.82

续：

被投资单位	持股比例（%）	表决权比例（%）	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
达人物流信息服务（大连）有限公司	28.57	28.57	--	--	--
捷报系统咨询有限公司	30.00	30.00	--	--	--
合计	--	--	--	--	--

4、长期股权投资的详细情况详见本说明书“第一章 公司基本情况”之“五、公司子公司、分公司基本情况”。

（九）固定资产

1、公司的固定资产主要为电子设备和运输工具，采用年限平均法计提折旧，残值率、折旧年限和年折旧率见下表：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67
办公设备	5.00	5.00	19.00
其他	5.00	5.00	19.00
运输设备	10.00	5.00	9.50

2、报告期内固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年5月31日
一、固定资产原价合计	5,203,305.93	565,860.34	818,776.52	4,950,389.75
1、电子设备	3,796,609.05	90,380.17	818,776.52	3,068,212.70
2、办公设备	466,686.88	475,480.17	--	942,167.05
3、其他	4,600.00	--	--	4,600.00
4、运输设备	935,410.00	--	--	935,410.00
二、累计折旧合计	3,658,863.90	213,479.85	777,837.67	3,094,506.08
1、电子设备	3,083,039.40	117,702.64	777,837.67	2,422,904.37
2、办公设备	330,256.24	50,310.21	--	380,566.45
3、其他	4,370.00	--	--	4,370.00
4、运输设备	241,198.26	45,467.00	--	286,665.26
三、固定资产净值合计	1,544,442.03	--	--	1,855,883.67
1、电子设备	713,569.65	--	--	645,308.33
2、办公设备	136,430.64	--	--	561,600.60
3、其他	230.00	--	--	230.00
4、运输设备	694,211.74	--	--	648,744.74
四、固定资产减值准备 累计金额合计	--	--	--	--
1、电子设备	--	--	--	--
2、办公设备	--	--	--	--
3、其他	--	--	--	--
4、运输设备	--	--	--	--
五、固定资产账面价值 合计	1,544,442.03	--	--	1,855,883.67
1、电子设备	713,569.65	--	--	645,308.33
2、办公设备	136,430.64	--	--	561,600.60
3、其他	230.00	--	--	230.00
4、运输设备	694,211.74	--	--	648,744.74

续：

单位：元

项目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
一、固定资产原价合计	6,562,002.24	117,542.69	1,476,239.00	5,203,305.93
1、电子设备	3,680,866.36	115,742.69	--	3,796,609.05
2、办公设备	464,886.88	1,800.00	--	466,686.88
3、其他	4,600.00	--	--	4,600.00
4、运输设备	2,411,649.00	--	1,476,239.00	935,410.00
二、累计折旧合计	4,569,863.54	491,427.40	1,402,427.04	3,658,863.90
1、电子设备	2,769,360.34	313,679.06	--	3,083,039.40
2、办公设备	261,720.38	68,535.86	--	330,256.24
3、其他	4,370.00	--	--	4,370.00
4、运输设备	1,534,412.82	109,212.48	1,402,427.04	241,198.26
三、固定资产净值合计	1,992,138.70	--	--	1,544,442.03
1、电子设备	911,506.02	--	--	713,569.65
2、办公设备	203,166.50	--	--	136,430.64
3、其他	230.00	--	--	230.00
4、运输设备	877,236.18	--	--	694,211.74
四、固定资产减值准备 累计金额合计	--	--	--	--
1、电子设备	--	--	--	--
2、办公设备	--	--	--	--
3、其他	--	--	--	--
4、运输设备	--	--	--	--
五、固定资产账面价值 合计	1,992,138.70	--	--	1,544,442.03
1、电子设备	911,506.02	--	--	713,569.65
2、办公设备	203,166.50	--	--	136,430.64
3、其他	230.00	--	--	230.00
4、运输设备	877,236.18	--	--	694,211.74

续：

单位：元

项目	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
一、固定资产原价合计	6,323,659.43	308,951.31	70,608.50	6,562,002.24

项目	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
1、电子设备	3,706,533.55	44,941.31	70,608.50	3,680,866.36
2、办公设备	464,886.88	--	--	464,886.88
3、其他	4,600.00	--	--	4,600.00
4、运输设备	2,147,639.00	264,010.00	--	2,411,649.00
二、累计折旧合计	3,856,427.83	729,472.33	16,036.62	4,569,863.54
1、电子设备	2,404,109.00	381,287.96	16,036.62	2,769,360.34
2、办公设备	175,147.03	86,573.35	--	261,720.38
3、其他	4,370.00	--	--	4,370.00
4、运输设备	1,272,801.80	261,611.02	--	1,534,412.82
三、固定资产净值合计	2,467,231.60	--	--	1,992,138.70
1、电子设备	1,302,424.55	--	--	911,506.02
2、办公设备	289,739.85	--	--	203,166.50
3、其他	230.00	--	--	230.00
4、运输设备	874,837.20	--	--	877,236.18
四、固定资产减值准备 累计金额合计	--	--	--	--
1、电子设备	--	--	--	--
2、办公设备	--	--	--	--
3、其他	--	--	--	--
4、运输设备	--	--	--	--
五、固定资产账面价值 合计	2,467,231.60	--	--	1,992,138.70
1、电子设备	1,302,424.55	--	--	911,506.02
2、办公设备	289,739.85	--	--	203,166.50
3、其他	230.00	--	--	230.00
4、运输设备	874,837.20	--	--	877,236.18

报告期内 2014 年度公司因处置子公司海辉软件园, 该公司固定资产账面原值 1,476,239.00 元, 累计折旧 1,402,427.04 元, 相应减少报告期内固定资产的原值及累计折旧。2015 年 3 月公司由原创业大厦搬入新的办公楼 IC 大厦, 原办公室的到期电子设备在当期一次性进行报废处理, 导致 2015 年电子设备原值减少 818,776.52 元, 累计折旧减少 777,837.67 元; 2015 年度新增固定资产 56.59 万元, 主要为公司搬入新的办公楼购置的新办公设备导致。除此之外, 报告期内新增的固定资产为日常办公用电子设备及子公司吉林伯瑞购入的一台丰田

车。

3、截至 2015 年 5 月 31 日，公司固定资产使用状态良好，不存在各项减值迹象，固定资产未计提减值准备。

4、截至 2015 年 5 月 31 日，本公司不存在对外抵押、质押的固定资产。

(十) 无形资产

1、报告期内无形资产明细表：

单位：元

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 5 月 31 日
一、无形资产原价合计	183,458.47	--	--	183,458.47
软件	183,458.47	--	--	183,458.47
二、无形资产累计摊销额合计	110,978.85	8,466.05	--	119,444.90
软件	110,978.85	8,466.05	--	119,444.90
三、无形资产账面净值合计	72,479.62	--	--	64,013.57
软件	72,479.62	--	--	64,013.57
四、无形资产减值准备累计金额合计	--	--	--	--
软件	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计	72,479.62	--	--	64,013.57
软件	72,479.62	--	--	64,013.57

续：

单位：元

项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2014 年 12 月 31 日
一、无形资产原价合计	176,749.07	6,709.40	--	183,458.47
软件	176,749.07	6,709.40	--	183,458.47
二、无形资产累计摊销额合计	90,812.43	20,166.42	--	110,978.85
软件	90,812.43	20,166.42	--	110,978.85
三、无形资产账面净值合计	85,936.64	--	--	72,479.62
软件	85,936.64	--	--	72,479.62
四、无形资产减值准备累计金额合计	--	--	--	--
软件	--	--	--	--

五、无形资产账面价值合计	85,936.64	--	--	72,479.62
软件	85,936.64	--	--	72,479.62

续：

单位：元

项目	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
一、无形资产原价合计	176,749.07	--	--	176,749.07
软件	176,749.07	--	--	176,749.07
二、无形资产累计摊销额合计	71,164.95	19,647.48	--	90,812.43
软件	71,164.95	19,647.48	--	90,812.43
三、无形资产账面净值合计	105,584.12	--	--	85,936.64
软件	105,584.12	--	--	85,936.64
四、无形资产减值准备累计金额合计	--	--	--	--
软件	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计	105,584.12	--	--	85,936.64
软件	105,584.12	--	--	85,936.64

2、截至2015年5月31日，公司无形资产状态良好，不存在减值迹象，无形资产未计提减值准备。

3、截至2015年5月31日，本公司不存在对外抵押、质押的无形资产。

（十一）长期待摊费用

1、报告期内长期待摊费用的明细如下：

单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年5月31日
装修费	2,885,081.53	2,105,873.06	554,971.27	4,435,983.32
高尔夫球卡	220,999.73		28,333.35	192,666.38
百易东京办公租赁费	8,712.81		1,209.00	7,503.81
合计	3,114,794.07	2,105,873.06	584,513.62	4,636,153.51

单位：元

项目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
装修费	732,126.49	2,754,015.20	601,060.16	2,885,081.53

高尔夫球卡	288,999.77		68,000.04	220,999.73
百易软件东京 办公租赁费	6,790.98	12,540.92	10,619.09	8,712.81
合计	1,027,917.24	2,766,556.12	672,888.31	3,114,794.07

单位：元

项目	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
装修费	865,886.60	81,300.00	215,060.11	732,126.49
高尔夫球卡	356,999.81		68,000.04	288,999.77
百易软件东京 办公租赁费	14,728.72		7,937.74	6,790.98
合计	1,237,615.13	81,300.00	290,997.89	1,027,917.24

报告期内，公司新增的长期待摊费用主要为装修费。2014年度，公司完成对租赁的招待用别墅的装修工程，该装修费转入长期待摊费用。2015年度，公司从原办公大楼搬入新的IC大厦进行办公，并且对新办公室进行装修，导致该年长期待摊费用增加。

（十二）递延所得税资产

最近两年一期已确认的递延所得税资产情况如下：

单位：元

项目	2015年5月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	53,445.18	7,616.78	29,144.94	4,371.74	28,122.28	4,218.34
合计	53,445.18	7,616.78	29,144.94	4,371.74	28,122.28	4,218.34

（十三）资产减值准备计提情况

1、资产减值准备计提政策

资产减值准备计提政策详见本说明书第四章之“二、公报告期主要会计政策、会计估计和前期差错”。

2、资产减值准备计提情况

最近两年一期的资产减值准备实际计提及转回情况如下：

单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额		2015年5月31日
			转回	转销	
坏账准备	73,611.82	72,716.89	0.00	0.00	146,328.71
合计	73,611.82	72,716.89	0.00	0.00	146,328.71

续：

单位：元

项目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额		2014年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	152,351.88	1,022.66	79,762.72	0.00	73,611.82
合计	152,351.88	1,022.66	79,762.72	0.00	73,611.82

续：

单位：元

项目	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额		2013年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	115,480.89	87,559.30	50,688.31	0.00	152,351.88
合计	115,480.89	87,559.30	50,688.31	0.00	152,351.88

五、公司报告期重大债务情况

（一）短期借款

1、公司报告期内短期借款如下：

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
保证/质押借款	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00

2、公司报告期内的保证借款情况：

（1）公司子公司大连百易软件股份有限公司于2012年4月10日向中国民

生银行大连分行借款 300 万元，借款期限为 2012 年 4 月 10 日至 2013 年 4 月 9 日，该笔借款为中小企业金融服务综合授信额度人民币借款合同，由母公司大连伯瑞信息技术有限公司提供连带责任保证，母公司股东李远明、子公司大连百易软件股份有限公司股东王兴伟、河庆及赵望潮为该借款提供连带责任保证，同时以大连百易软件股份有限公司自 2012 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日在此期间签订的除大连银行外所有的合同的应收账款为其最高债权额人民币 300 万元及其利息、复利及罚息、实现债权的费用和其他合理费用提供最高额质押担保。该借款到期后，公司申请自动延展半年，延展期限为 2013 年 4 月 10 日至 2013 年 10 月 9 日，保证条款及应收账款质押条款相应延期。该借款实际还款日为 2013 年 9 月 29 日。

(2) 公司子公司大连百易软件股份有限公司于 2013 年 9 月 29 日向中国民生银行大连分行借款 300 万元，借款期限为 2013 年 9 月 29 日至 2014 年 9 月 29 日，该笔借款为中小企业金融服务综合授信额度人民币借款合同，由母公司大连伯瑞信息技术有限公司提供连带责任保证，母公司股东李远明、子公司大连百易软件股份有限公司股东王兴伟、河庆及赵望潮为该借款提供连带责任保证，同时以大连百易软件股份有限公司自 2011 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日在《技术开发（委托）合同》等技术服务、软件开发类合同项下的全部应收账款为其最高债权额人民币 300 万元及其利息、复利及罚息、实现债权的费用和其他合理费用提供最高额质押担保。该借款实际还款日为 2014 年 9 月 19 日。

(3) 公司子公司大连百易软件股份有限公司于 2014 年 9 月 18 日向中国民生银行大连分行借款 300 万元，借款期限为 2014 年 9 月 18 日至 2015 年 3 月 18 日，该笔借款为中小企业金融服务综合授信额度人民币借款合同，由母公司大连伯瑞信息技术有限公司提供连带责任保证，母公司股东李远明、子公司大连百易软件股份有限公司股东王兴伟、河庆及赵望潮为该借款提供连带责任保证，同时以大连百易软件股份有限公司自 2011 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日在《技术开发（委托）合同》等技术服务、软件开发类合同项下的全部应收账款为其最高债权额人民币 300 万元及其利息、复利及罚息、实现债权的费用和其他合理费用提供最高额质押担保。该借款按期还款。

（二）应付账款

1、公司报告期内应付账款明细如下：

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	381,991.76	780,361.41	634,292.66
1-2年	--	--	--
2-3年	--	--	--
3年以上	--	--	4,280.00
合计	381,991.76	780,361.41	638,572.66

报告期内，公司应付账款主要系委托开发和技术服务费用。2014年末应付账款余额较2013年末增加，主要原因是公司在2014年积极开拓销售渠道，采购规模相应扩大，应付账款余额相应增加。公司应付账款账龄较短，截至2015年5月31日，应付账款账龄均在一年以内。

2、截至2015年5月31日，应付账款大额欠款单位情况如下表：

单位：元

单位名称	款项性质	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
大连森茂科技有限公司	服务款	非关联方	96,527.00	1年以内	25.27
大连莱易家网络科技有限公司	服务款	非关联方	72,000.00	1年以内	18.85
株式会社テック・リンク	服务款	非关联方	40,955.56	1年以内	10.72
大连创科科技发展有限公司	服务款	非关联方	53,409.00	1年以内	13.98
輝商事東京株式会社	服务款	非关联方	29,362.09	1年以内	7.69
合计			292,253.65		76.51

3、截至2014年12月31日，应付账款大额欠款单位情况如下表：

单位：元

单位名称	款项性质	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
北海情報産業株式会社	服务款	非关联方	112,070.97	1年以内	14.36
株式会社テック・リンク	服务款	非关联方	84,885.44	1年以内	10.88
大连创科科技发展有限公司	服务款	非关联方	85,829.00	1年以内	11.00
大连莱易家网络科技有限公司	服务款	非关联方	72,000.00	1年以内	9.23
大连运筹科技有限公司	服务款	非关联方	63,614.00	1年以内	8.15
合计			418,399.41		53.62

4、截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款大额欠款单位情况如下表：

单位：元

单位名称	款项性质	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
北海情報産業株式会社	服务款	非关联方	291,587.39	1年以内	45.66
大连高新技术发展总公司	租金	非关联方	123,949.25	1年以内	19.41
NISICOM SOLUTIONS	服务款	非关联方	89,137.65	1年以内	13.96
(株)永信国际	服务款	非关联方	48,527.64	1年以内	7.60
中国联通大连分公司	服务款	非关联方	30,000.00	1年以内	4.70
合计			583,201.93		91.33

5、截至 2015 年 5 月 31 日，应付账款中不含持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

6、截至 2015 年 5 月 31 日，应付账款余额中无应付关联方款项。

（四）预收账款

1、公司报告期内预收账款明细如下：

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	--	--	2,700,000.00
合计	--	--	2,700,000.00

报告期内，公司预收账款为客户预付的货款。由于2013年度公司与某军工客户签署的《军贸某系统功能升级合同》形成的预收款项，2014年度未签署类似合同，从而没有有大额的预收款。预收款未达到收入确认时点，同时账龄主要集中在一年以内。

2、截至2013年12月31日，大额预收账款情况如下表：

单位：元

单位名称	款项性质	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
某军工客户	预收合同款	非关联方	2,700,000.00	1年以内	100.00
合计			2,700,000.00		100.00

3、截至2015年5月31日，预收账款中不含持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

4、截至2015年5月31日，预收账款余额中无预收关联方款项。

（五）应付职工薪酬

1、公司报告期内应付职工薪酬明细如下：

单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年5月31日
短期薪酬	1,233,920.32	10,768,325.24	10,652,148.44	1,350,097.12
离职后福利-设定提存计划	119,066.36	576,463.17	571,297.75	124,231.78
合计	1,352,986.68	11,344,788.41	11,223,446.19	1,474,328.90

续:

单位: 元

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
短期薪酬	1,571,661.40	19,458,895.92	19,796,637.00	1,233,920.32
离职后福利-设定提存计划	197,773.85	1,702,058.41	1,780,765.90	119,066.36
合计	1,769,435.25	21,160,954.33	21,577,402.90	1,352,986.68

续:

单位: 元

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
短期薪酬	2,066,172.09	31,222,879.26	31,717,389.95	1,571,661.40
离职后福利-设定提存计划	269,996.20	2,894,063.14	2,966,285.49	197,773.85
合计	2,336,168.29	34,116,942.40	34,683,675.44	1,769,435.25

2、公司报告期内短期薪酬明细如下:

单位: 元

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年5月31日
工资、奖金、津贴和补贴	1,137,846.25	9,962,105.04	9,854,387.48	1,245,563.81
职工福利费		266,658.68	266,658.68	
社会保险费	39,824.11	257,891.43	252,473.23	45,242.31
其中: 医疗保险费	35,802.37	242,721.34	237,476.86	41,046.85
工伤保险费	1,342.60	9,102.05	8,905.39	1,539.26
生育保险	2,679.14	6,068.04	6,090.98	2,656.20
住房公积金	55,245.00	280,363.40	276,317.40	59,291.00
工会经费和职工教育经费		1,306.69	1,306.69	
其他	1,004.96		1,004.96	
合计	1,233,920.32	10,768,325.24	10,652,148.44	1,350,097.12

续:

单位: 元

项目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	1,416,294.75	17,837,162.74	18,115,611.24	1,137,846.25
职工福利费		266,658.68	266,658.68	
社会保险费	77,607.70	611,582.44	649,366.03	39,824.11
其中：医疗保险费	71,363.39	575,607.01	611,168.03	35,802.37
工伤保险费	2,676.14	21,585.26	22,918.80	1,342.60
生育保险	3,568.17	14,390.17	15,279.20	2,679.14
住房公积金	76,753.99	742,185.37	763,694.36	55,245.00
工会经费和职工教育经费		1,306.69	1,306.69	
其他	1,004.96			1,004.96
合计	1,571,661.40	19,458,895.92	19,796,637.00	1,233,920.32

续：

单位：元

项目	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	1,831,482.04	28,869,477.41	29,284,664.70	1,416,294.75
职工福利费	6,310.58		6,310.58	
社会保险费	112,445.63	1,219,691.70	1,254,529.63	77,607.70
其中：医疗保险费	95,698.41	1,073,419.55	1,097,754.57	71,363.39
工伤保险费	7,177.38	62,688.07	67,189.31	2,676.14
生育保险	9,569.84	83,584.08	89,585.75	3,568.17
住房公积金	102,545.20	1,050,685.35	1,076,476.56	76,753.99
工会经费和职工教育经费	1,313.50		1,313.50	
其他	12,075.14	83,024.80	94,094.98	1,004.96
合计	2,066,172.09	31,222,879.26	31,717,389.95	1,571,661.40

3、公司报告期内设定提存计划如下：

单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年5月31日
基本养老保险	104,146.09	546,123.00	541,613.14	108,655.95
失业保险费	14,920.27	30,340.17	29,684.61	15,575.83
合计	119,066.36	576,463.17	571,297.75	124,231.78

续：

单位：元

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
基本养老保险	178,408.46	1,630,107.53	1,704,369.90	104,146.09
失业保险费	19,365.39	71,950.88	76,396.00	14,920.27
合计	197,773.85	1,702,058.41	1,780,765.90	119,066.36

续：

单位：元

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
基本养老保险	246,071.60	2,681,839.45	2,749,502.59	178,408.46
失业保险费	23,924.60	212,223.69	216,782.90	19,365.39
合计	269,996.20	2,894,063.14	2,966,285.49	197,773.85

(六) 应交税费

1、公司报告期内应交税费明细如下：

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税		2,475.73	21,832.13
消费税（日本子公司）	23,281.96	414,728.36	120,608.52
企业所得税	118,911.16	75,718.51	10,398.78
城市维护建设税		173.30	1,528.25
教育费附加		123.78	1,091.60
代扣代缴个人所得税	88,154.46	80,523.43	96,380.79
印花税	237.42	9,446.85	2,024.35
合计	230,585.00	583,189.96	253,864.42

(七) 应付利息

1、公司报告期内应付利息明细如下：

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
短期借款应付利息		7,150.00	6,875.00
合计		7,150.00	6,875.00

（八）其他应付款

1、公司报告期内其他应付款明细如下：

单位：元

账龄	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	358,638.62	670,216.60	2,366,809.94
1-2年	283,186.33	1,480.33	0.00
2-3年	650.00	12.00	0.00
3年以上	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,642,474.95	2,671,708.93	4,366,809.94

报告期内，公司各期其他应付款余额较大，其中2014较2013年下降较多，主要为2014年度向李楠归还借款2,160,342.78。报告期内公司其他应付款余额中主要为李楠借款和公司从JBCC收购百易股权的股权受让款。其中李楠借款为：由于政策原因，公司子公司海辉软件园项目暂停，而公司因日常经营所需，通过李楠拆借海辉软件园的资产，补充公司的日常经营所需。公司已于2014年度股改前将该款项归还给李楠。

公司于2010年6月7日以200万元购入JBCC所持大连百易软件股份有限公司股权514,429.00股，相关股权转让款项尚未支付。由于JBCC公司一直未向公司索要款项，公司也一直未能支付。

2、截至2015年5月31日，大额其他应付款欠款情况如下表：

单位：元

单位名称	款项性质	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
JBCC	股权转让款	非关联方	2,000,000.00	3年以上	75.69
李远明	房租	关联方	180,000.00	1-2年	6.81
大连鑫诚装饰装修有限公司	装修费	非关联方	145,000.00	1年以内	5.49

国信证券股份有限公司	服务费	非关联方	100,000.00	1-2 年	3.78
小计			2,425,000.00		91.77

3、截至 2014 年 12 月 31 日，大额其他应付款欠款情况如下表：

单位：元

单位名称	款项性质	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)
JBCC	股权转让款	非关联方	2,000,000.00	3 年以上	74.86%
代扣保险	保险费	非关联方	192,300.00	1 年以内	7.20%
李远明	房租	关联方	180,000.00	1 年以内	6.74%
国信证券股份有限公司	服务费	非关联方	100,000.00	1 年以内	3.74%
小计			2,472,300.00		92.54%

4、截至 2013 年 12 月 31 日，大额其他应付款欠款情况如下表：

单位：元

单位名称	款项性质	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)
李楠	借款	关联方	2,160,342.78	1 年以内	49.47%
JBCC	股权转让款	非关联方	2,000,000.00	3 年以上	45.80%
立信会计师事务所大连	服务费	非关联方	120,000.00	1 年以内	2.75%
小计			4,280,342.78		98.02%

5、截至 2015 年 5 月 31 日，其他应付款余额中应付持公司 5% 以上 (含 5%)

表决权股份的股东的款项详见本章之“八、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“(四)偶发性关联方交易”。

6、截至2015年5月31日，其他应付款余额中应付关联方的款项详见本章之“七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“(四)偶发性关联方交易”

六、报告期股东权益情况

公司报告期内股东权益明细如下：

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
股本	40,000,000.00	16,250,000.00	7,000,000.00
资本公积	1,651,883.25	29,069,688.45	1,247,795.55
其他综合收益	-92,136.51	-100,311.92	11,402.32
盈余公积	--	--	--
未分配利润	5,180,549.52	3,270,415.89	4,139,146.99
归属于母公司股东的所有者权益合计	46,740,296.26	48,489,792.42	12,398,344.86
少数股东权益	1,189,918.57	3,931,065.28	3,161,992.71
股东权益合计	47,930,214.83	52,420,857.70	15,560,337.57

股东权益情况详见本说明书第一章之“四、公司股本的形成及其变化情况”。

七、公司财务分析

(一) 财务状况分析

项目	2015年5月31日		2014年12月31日		2013年12月31日
	金额(万元)	增长率(%)	金额(万元)	增长率(%)	金额(万元)
流动资产	4,485.12	-18.21	5,483.83	128.55	2,399.44
非流动资产	780.84	30.62	597.79	38.97	430.15
总资产	5,265.96	-13.41	6,081.63	114.93	2,829.59
流动负债	472.94	-43.67	839.54	-34.08	1,273.56
总负债	472.94	-43.67	839.54	-34.08	1,273.56

公司2014年末流动资产较2013年末增加人民币3,084.39万元，增加比例

为 128.55%，主要原因为 2014 年 10 月北京和才德瑞投资中心（有限合伙）及大连鑫达投资有限公司对公司进行股权投资，公司收到投资款 3000 万，该款项至 2014 年末大部分未使用，导致 2014 年末流动资产有显著增加。2015 年 5 月 31 日公司流动资产较 2014 年末减少 998.71 万元，增长率为-18.21%。主要是由于公司于 2015 年回购子公司百易软件原股东王兴伟、河庆、赵望潮持有的百易软件的股权，回购股权比例共计 14.70%，公司支付股权回购款共计 636 万，同时公司在 2015 年 3 月归还银行借款 300 万元，上述交易导致 2015 年 5 月 31 日公司货币资金有较大幅度下降。

报告期内公司非流动资产呈上升趋势，2014 年末非流动资产较 2013 年末增加 38.97%，主要是由于 2014 年公司对租赁的别墅完成了装修，支付的装修款转入长期待摊费用，在租赁期内摊销。2015 年 5 月 31 日非流动资产较 2014 年末增长 30.62%，主要原因为公司于 2015 年 3 月搬入新的办公楼，公司对新办公楼进行装修、添置电子设备等，导致当期长期待摊费用及固定资产有较大幅度增加。

报告期内公司流动负债逐年降低，2014 年末流动负债较 2013 年减少 434.02 万元，降幅 34.08%。主要是由于公司 2013 年末预收客户一笔 270 万元的软件开发费，公司与客户结算一般以应收账款方式进行，报告期内仅 2013 年末有预收账款。故导致 2014 年末流动负债降低。2015 年 5 月 31 日流动负债较 2014 年末减少 366.60 万元，主要是由于 2015 年 3 月公司偿还短期借款 300 万元，并且之后月份未续借。短期借款减少 300 万元，导致 2015 年 5 月 31 日流动负债较 2014 年末下降。

公司流动资产、非流动资产和流动负债的变动情况符合公司的实际经营情况。

（二）盈利能力分析

财务指标	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
营业收入（万元）	1,838.77	4,816.85	4,549.62
营业成本（万元）	1,090.76	3,045.97	3,301.58
净利润（万元）	184.14	701.96	-445.46
毛利率（%）	40.68	36.76	27.43

净资产收益率（%）	3.81	18.25	-22.27
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	2.94	16.28	-27.61
基本每股收益（元/股）	0.08	0.46	--
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.46	--

2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-5 月，公司营业收入分别为 4,549.62 万元、4,816.85 万元及 1,838.77 万元，2014 年度的营业收入较 2013 年度增加 267.23 万元，增幅为 5.87%。2014 年度收入增长的原因主要是由于公司优化业务结构，逐渐缩小利润率较低的对日产品开发业务，发展国内军工领域的开发市场。2014 年度军工领域收入 328.44 万元，2013 年公司无该领域的收入，导致 2014 年度公司营业收入增加。

2014 年度的营业成本较 2013 年度减少 255.61 万元，降幅为 7.74%。这主要是由于公司 2014 年度减少日本事业部的人员，原公司有两个日本事业部负责对日软件开发业务，2014 年随着公司业务调整，两个日本事业部整合为一个事业部并且减少相应的开发人员，并且由于 2013 年度公司亏损，2014 年度公司实行了降薪政策，导致营业成本中的人工成本下降。

2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-5 月，公司净利润分别为-445.46 万元、701.96 万元及 184.14 万元，2014 年度的净利润较 2013 年度增加 1,147.42 万元，增幅为 257.58%。2014 年度净利润大幅上升的原因为：（1）2014 年度公司调整业务结构，减少受汇率影响较大的对日开发业务，同时开发国内军工、港航、金融等领域的软件开发市场，优化产品结构，提高毛利率较高的产品销售份额，公司营业毛利有较大幅度增长。（2）公司 2014 年度开始减少费用类开支，管理部门缩减人员，公司董事降低薪酬，同时公司减少一层办公楼层的租赁，这些举措导致 2014 年度管理费用较 2013 年度减少 416.75 万元。

公司 2015 年净利润较 2014 年同期下降，主要是由于 2014 年度公司获得政府补贴 166.69 万元，2015 年 1-5 月公司获得政府补助 8.19 万元，2015 年 1-5 月公司获得政府补助较 2014 年减少 158.50 万元，由于每年政府政策不同，政府补助具有不确定性，导致 2015 年 1-5 月净利润较 2014 年度同期下降。

2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月，公司的综合毛利率分别为 27.43%、36.76% 及 40.68%，平均毛利率为 34.96%。报告期内公司的综合毛利率逐年上

升，保持一定涨幅。

报告期内，公司的综合毛利率较高，主要原因为：

(1) 公司收入主要以软件开发及咨询服务为主，属于技术服务型行业，收入模式为“以销定产”，在产品开发前已经和客户达成开发需求及意向，较少存在无法出售的产品。

(2) 公司注重细分市场，在军工、金融、港航等领域加大市场投入，注重这些行业的市场需求，并且有专业的技术开发人员对应该领域的开发，使公司在这些领域有较强的技术竞争力。

公司根据市场变化及时调整业务领域，公司 2013 年度之前主要从事对日软件开发业务，由于 2013 年开始日元汇率下降，汇率波动严重影响公司当年的产品毛利，公司做出调整产品领域的决策。2014 年度，公司将经营重点转移到国内，大力开拓国内优质市场，并且于当年取得军工软件开发资质。公司国内客户以部队、金融机构和海事机关为主，该类客户存在一定的准入门槛，公司在该领域有较强的竞争优势。上述因素导致公司 2014 年度、2015 年 1-5 月毛利率较 2013 年度有较大幅度的提高。

报告期内，公司的净资产收益率有较大波动，主要由于各期的净利润波动较大，并且公司在报告期内有增资的情况，导致净资产有较大幅度的提高。上述原因导致公司净资产收益率产生较大波动。

2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-5 月公司净资产收益率和扣除非经常性损益后的净资产收益率的差异较小。

(三) 偿债能力分析

财务指标	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产负债率(母公司)(%)	5.93	5.64	55.82
流动比率	9.48	6.53	1.88
速动比率	9.18	6.26	1.66

报告期内，公司的偿债能力有显著上升，主要是由于 2014 年公司营业收入增长，优化公司的收入结构，拓展公司的销售渠道，同时对内部人员进行调整，

缩减原日本事业部的规模，导致相关成本费用支出大幅减少，导致 2014 年的净利润大幅增加，总资产的增长率高于负债的增长率。2014 年度，北京和才德瑞投资中心（有限合伙）及大连鑫达投资有限公司对公司进行股权投资，公司共收到投资款 3000 万，公司股东权益增加。上述原因导致 2014 年、2015 年公司资产负债率维持一个较低的水平。

报告期末，公司的资产负债率为 5.93%，长期偿债能力有一定的保障。

报告期末，公司的流动比率为 9.48，速动比率为 9.18，流动比率及速动比率均超过 1，短期偿债能力有一定的保障。

（四）营运能力分析

财务指标	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
应收账款周转率	1.59	5.57	5.07
存货周转率	5.88	11.75	15.70

公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-5 月应收账款周转率分别为 5.07、5.57 及 1.59，主要是由于公司出售的软件产品以项目为单位，公司根据每月项目实际发生的人月时占项目预计的总人月时确认收入，同时根据合同约定的支付期限向客户发出支付请求，由于公司的客户国家机构及银行系统所占比例较高，付款流程较一般企业时间较为复杂，故合同约定的收款期限较长，导致公司应收账款周转天数维持在 65-70 天的较高水平。2015 年 1-5 月，由于该期期末确认了一笔 658 万元的军工项目收入，此外大连银行的两个大项目 PMO 项目及科技项目可行性分析项目的第一第二季度的应收款项在 5 月份向大连银行发出支付请求，在 5 月 31 日尚未收到该款项。上述两个原因导致 2015 年 5 月 31 日的应收账款余额较大，同时由于报告期的收入仅为 5 个月，与 2013 年度、2014 年度整年的收入不具可比性。故导致 2015 年 1-5 月的应收账款周转率与 2013 年度、2014 年度相比有较大增长。

2014 年存货周转率较 2013 年下降，主要是由于 2014 年公司积极开拓渠道，发展了海事局项目、军工项目等多领域的业务，导致 2014 年年均存货余额较 2013 年略有增长。2015 年 1-5 月存货周转率较 2014 年度上升，主要是由于报告期内仅涵盖 5 个月的成本，与 2013 年度、2014 年度以整年成本计算出的存

货周转率不具可比性。由于公司产品主要“以销定产”，由客户提出项目需求，技术人员根据要求提供软件研发及咨询服务，存货余额均为尚未完工的开发成本，不存在滞销的产品，故存货周转率较高，符合软件开发行业的行业特点。

（五）获取现金能力分析

单位：万元

财务指标	2015年1-5月	2014年度	2013年度
经营活动产生的现金净流量	-734.03	979.44	-520.31
投资活动产生的现金净流量	-909.26	-127.84	-38.40
筹资活动产生的现金净流量	-305.28	2,976.95	-24.93
现金及现金等价物净增加额	-1,952.96	3,785.84	-617.95

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量有较大的波动。2013年度、2014年度及2015年1-5月，公司经营活动产生的现金净流量分别为-520.31万元、979.44万元及-734.03万元。2013年度经营活动产生的现金净流量为负数的原因为当年公司拥有员工190余人，占公司开支的一大部分，而当年由于受到汇率影响，公司的对日软件开发业务的利润有明显下降，同时公司销售收款金额随着日元汇率的贬值下降；2014年度公司调整业务领域，减少对日软件开发业务，大力开发国内市场，且公司国内大客户为金融机构、政府机关、军工单位等，销售回款有一定的保障。同时，公司调整人员结构，减少管理人员及对日软件开发人员的人数，导致公司人工支出有较大幅度的下降；2015年1-5月公司经营活动净流量为负值的原因是因为报告期期末，公司存在1,658.88万元的应收账款，有较大金额的销售货款未收回。由于报告期末的时点较为特殊，很多项目未到合同约定的结算期，导致期末销售收到的现金大幅减少。

2013年度、2014年度及2015年1-5月，公司投资活动产生的现金净流量分别为-38.40万元、-127.84万元及-909.26万元。2014年度投资活动净现金流产生负数的原因是公司当年支付招待用的别墅装修款所致。2015年投资活动产生的现金净流量主要是公司搬入新的办公楼支付的装修费及购置新办公设备支出，并且在2015年公司回购子公司百易软件原股东王兴伟、河庆、赵望潮持有的百易软件的股权，回购股权比例共计14.70%，公司支付股权回购款共计636万。上述事项导致2015年公司投资活动现金流出大幅提高。

2013年度、2014年度及2015年1-5月，公司筹资活动产生的现金净流量

分别为-24.93万元、2,976.95万元及-305.28万元。2014年度，公司股东北京和才德瑞投资中心（有限合伙）及大连鑫达投资有限公司对公司进行股权投资，公司收到投资款3000万，导致该年筹资活动有大额的现金流入。2015年，公司偿还民生银行的借款300万元，导致当年筹资活动净现金流为负数。

八、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

（一）关联方认定标准

根据《企业会计准则第36号—关联方披露》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

（二）关联方关系

1、存在控制关系的关联方

李远明系本公司实际控制人，对本公司的持股比例及表决权比例均为78.40%。

2、本公司的子公司及纳入合并报表的其他企业情况

公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
大连百易软件股份有限公司	控股	股份有限公司	辽宁省大连市	李远明	计算机、网络、贸易	人民币1350万元	93.33	93.33
吉林市伯瑞信息技	全资	有限责任	吉林省吉林市	魏永斌	网络、贸易	人民币100万	100.00	100.00

术有限公司						元		
百易东京株式会社	控股	股份有 限责任	日本东 京	李远 明	软件	美元 130万 元	93.33	93.33
大连海辉 软件培训 中心	控股	社会团 体	辽宁省 大连市	李远 明	培训	人民币 100万 元	93.33	93.33

3、本公司的联营企业情况

合营企业 或 联营企业 名称	主要经营地	注册地	业务 性质	持股比例(%)		对合营企 业或联营 企业投资 的会计处 理方法
				直接	间接	
达人物流 信息服务 (大连)有 限公司	大连高新技术产业园区 火炬路32号B座704号	大连	物流软 件	28.57		权益法
捷报系统 咨询有限 公司 (JBPS)	东京都大田区 蒲田五丁目37番1号	日本	软件	30.00		权益法

4、本公司的其他关联方情况

序号	关联方名称	持股数(万股)	占总股本比例	与公司关系
1	大连汇瑞管理咨 询有限公司	640.00	16.00%	股东
2	大连海辉软件园 有限公司	0.00	0.00	子公司(已于2014年4月 全部转股)
3	大连保税区汇利 通科技开发有限 公司	0.00	0.00	2014年6月12日前受同一 股东控制的其他企业
4	株式会社百易日 本	0.00	0.00	子公司的联营企业(持股 19%)
5	王雄明	0.00	0.00	董事
6	张德民	0.00	0.00	董事

7	李楠	0.00	0.00	董事
8	董乃鑫	0.00	0.00	董事
9	姜林	0.00	0.00	监事
10	王兴伟	0.00	0.00	监事
11	河庆	0.00	0.00	监事

上述自然人股东及公司董事、监事、高级管理人员的主要家庭成员，包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母均为本公司的关联自然人。

（三）经常性关联方交易

（1）关联方出售商品情况

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015 年 1 至 5 月	
			金额	占同类交易比例 (%)
株式会社百易日本	软件开发	参照市场价	15,112.35	0.08
捷报系统咨询有限公司 (JBPS)	软件开发	参照市场价	933,666.81	5.08
合计			948,779.16	5.16

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2014 年度	
			金额	占同类交易比例 (%)
捷报系统咨询有限公司 (JBPS)	软件开发	参照市场价	2,254,205.16	4.68

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2013 年度	
			金额	占同类交易比例 (%)
株式会社百易日本	软件开发	参照市场价	1,526,241.51	3.35
捷报系统咨询有限公司 (JBPS)	软件开发	参照市场价	2,809,026.79	6.17
合计			4,335,268.30	9.52

产生关联方交易的原因

公司业务领域中有一部分日本的软件产品开发业务，由于公司在对日本的软件开发领域具有一定的技术实力，但受到地域因素的影响，在日本本土的知名度较小。捷报系统咨询有限公司的大股东为日本上市公司 JBCC 集团，在日

本市场具有一定的影响力，与捷报系统咨询有限公司合作有利于加强公司同JBCC集团的合作，同时开拓日本市场；本公司与株式会社百易日本的合作主要是基于推动日本关西地区的营业活动，作为该地区的对日窗口。该公司主要面向神户制钢软件集团的市场，2015年开始百易日本已经协助本公司开展同富士通的合作，并且向本公司提供了面向中日两方技术人才交流的机会。上述关联交易有利于公司拓宽销售渠道，增强公司的核心竞争力，提升公司的整体盈利能力，具有存在的必要性和持续性。

关联交易的定价

报告期内，公司向捷报系统咨询有限公司及株式会社百易日本销售软件开发产品的价格按公司销售给普通独立第三方的价格保持一致。公司按照项目人员的级别及预计人员的总工时对关联方项目进行定价，符合价格公允性原则。

报告期内，关联方交易的毛利率情况如下：

单位：元

关联方	2015年1至5月		
	营业收入	营业成本	毛利率(%)
株式会社百易日本	15,112.35	0.00	100.00
捷报系统咨询有限公司	933,666.81	745,981.53	20.10
合计	948,779.16	745,981.53	21.37

单位：元

关联方	2014年度		
	营业收入	营业成本	毛利率(%)
捷报系统咨询有限公司	2,254,205.16	1,764,882.15	21.71
合计	2,254,205.16	1,764,882.15	21.71

单位：元

关联方	2013年度		
	营业收入	营业成本	毛利率(%)
株式会社百易日本	1,526,241.51	1,088,364.49	28.69
捷报系统咨询有限公司	2,809,026.79	2,065,533.69	26.47
合计	4,335,268.30	3,153,898.18	27.25

本公司2013年度、2014年度、2015年1-5月关联方销售的毛利率分别为27.25%、21.71%及21.37%。公司对日本的软件产品开发属于信息化产品业务，同期信息化产品的毛利率分别为25.50%、36.76%及31.15%。报告期内关联方

销售的毛利率略低于其他同类产品的原因是：公司为了扩大关联公司的市场开拓作用，加强与关联公司的技术交流及合作，从子公司百易软件长期派驻 20 余名员工到捷报系统咨询有限公司。该类员工存在较大一部分驻外费，该驻外费用纳入项目成本核算的范围，故导致关联公司的营业成本较高，降低了关联公司的毛利率。

（四）偶发性关联方交易

（1）关联方采购情况

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2013 年度	
			金额	占同类交易比例 (%)
达人物流信息服务（大连）有限公司	咨询服务	参照市场价	50,000.00	0.15

2013 年度关联方达人物流信息服务（大连）有限公司向公司提供物流信息咨询业务，该业务按照当时市场同类咨询业务定价，与向独立第三方采购该服务的价格水平一致。该业务属于公司偶然性业务，金额较小，上述采购未来不具有持续性。

（2）关联方担保

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	共同担保方	担保性质
大连百易软件股份有限公司	300 万元	2012.4.10	2013.10.9	李远明	保证担保
				王兴伟	保证担保
				河庆	保证担保
				赵望潮	保证担保

①本公司的子公司大连百易软件股份有限公司于 2012 年 4 月 10 日与中国民生银行股份有限公司大连分行签订《综合授信合同》，最高授信额度为人民币 300 万元，公司据此向中国民生银行股份有限公司大连分行借款人民币 300 万元。

本公司股东李远明、子公司大连百易软件股份有限公司股东王兴伟、河庆及赵望潮为该借款与中国民生银行股份有限公司大连分行签订《最高额担保合同》，为大连百易软件股份有限公司上述《综合授信合同》项下的全部债权（包括或有负债）提供最高额担保，被担保的主债权发生期间为 2012 年 4 月 10 日至

2013年4月9日，各担保人承担连带责任保证。本次关联担保是公司股东为本公司提供连带责任担保，为公司提供财务支持，并未收取任何费用，有利于公司正常的生产经营活动。

该借款合同到期后，经公司申请，银行自动延展借款期6个月，延展期为2013年4月10日至2013年10月10日。延展期间内上述《最高额担保合同》、《应收账款最高额质押合同》效力不变。

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	共同担保方	担保性质
大连百易软件股份有限公司	300万元	2013.9.29	2015.3.18	李远明	保证担保
				王兴伟	保证担保
				河庆	保证担保
				赵望潮	保证担保

②本公司的子公司大连百易软件股份有限公司于2013年9月29日与中国民生银行股份有限公司大连分行签订《综合授信合同》，最高授信额度为人民币300万元，公司据此向中国民生银行股份有限公司大连分行借款人民币300万元。

本公司股东李远明、子公司大连百易软件股份有限公司股东王兴伟、河庆及赵望潮为该借款与中国民生银行股份有限公司大连分行签订《最高额担保合同》，为大连百易软件股份有限公司上述《综合授信合同》项下的全部债权（包括或有负债）提供最高额担保，被担保的主债权发生期间为2013年9月29日至2014年9月29日，各担保人承担连带责任保证。本次关联担保是公司股东为本公司提供连带责任担保，为公司提供财务支持，并未收取任何费用，有利于公司正常的生产经营活动。

该借款合同履行完毕后，本公司的子公司大连百易软件股份有限公司于2014年9月18日与中国民生银行股份有限公司大连分行签订《流动资金贷款借款合同》，最高授信额度为人民币300万元，公司据此向中国民生银行股份有限公司大连分行借款人民币300万元。该项借款的担保合同沿用2013年9月29日与中国民生银行股份有限公司大连分行签订《综合授信合同》的担保措施，本公司股东李远明、子公司大连百易软件股份有限公司股东王兴伟、河庆及赵望潮为该

借款与中国民生银行股份有限公司大连分行签订《最高额担保合同》，为大连百易软件股份有限公司上述《流动资金贷款借款合同》项下的全部债权（包括或有负债）提供最高额担保，被担保的主债权发生期间为 2014 年 9 月 18 日至 2015 年 3 月 18 日，各担保人承担连带责任保证。本次关联担保是公司股东为本公司提供连带责任担保，为公司提供财务支持，并未收取任何费用，有利于公司正常的生产经营活动。

（3）关联方资金拆入

单位：元

序号	关联方	与本公司关系	拆借类型	2013年度	约定利率
1	李楠	公司董事	拆入资金	2,160,342.78	无偿

公司最近两年，由于业务规模较大，存在流动资金紧张的问题，故除向金融机构融资外，还存在向公司董事李楠借款的情况。该笔款项中有一部分为李楠向子公司海辉软件园的借款。

上述与李楠间的资金拆入主要发生在有限公司阶段，有限公司阶段的公司章程并未规定关联交易需要履行审议批准程序，因此公司的执行董事、股东会未曾就上述与关联方的资金往来行为进行决策，存在公司治理不够规范的情况。但上述资金往来情况中，关联方未收取资金占用费，借款的目的系维持公司的正常运营，不存在损害公司、其他股东、债权人和公司员工利益的情况，未对公司正常生产经营造成影响。该笔款项已于股改基准日 2014 年 4 月 30 日全部清偿完毕。

2014 年 11 月 11 日，公司整体变更为股份公司后，为保证公司未来可能出现的关联交易依法、合规地进行、不损害公司及股东的利益，公司已在《公司章程》中制订关联交易的公允保障措施，在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易管理办法》中分别规定关联交易公允决策的程序。公司日后发展需要资金时，将严格采取符合法律规定、公司章程及制度的资金获取渠道获得并使用资金，避免与股东、关联方之间的资金往来。

（4）关联方资金拆出

单位：元

序号	关联方	与本公司关系	拆借类型	2013年度	约定利率
1	李楠	公司董事	拆出资金	1,752,651.20	无偿

该笔关联方拆出资金为公司董事李楠欠海辉软件园的个人借款。海辉软件园设立之初是由于政府当时拟在高新区设立一个新的软件园，公司欲承接该软件园的建设工程，但之后由于政府计划变化，该软件园项目停止。公司当时设立海辉软件园时注资 1000 万元，项目暂停后该注册资本闲置，而伯瑞信息日常经营需要一定的流动资金支持，故公司将该注册资本的一部分转入伯瑞信息的董事李楠的账户，通过李楠的个人账户再将该资金转移到伯瑞信息，公司通过该方式解决资金闲置的问题。该笔借款已于 2014 年 4 月公司处置海辉软件园的所有股权时，债权债务关系同时转移。

2014 年 11 月 11 日，公司整体变更为股份公司后，为保证公司未来可能出现的关联交易依法、合规地进行、不损害公司及股东的利益，公司已在《公司章程》中制订关联交易的公允保障措施，在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易管理办法》中分别规定关联交易公允决策的程序。公司日后发展需要资金时，将严格采取符合法律规定、公司章程及制度的资金获取渠道获得并使用资金，避免与股东、关联方之间的资金往来。

(5) 关联方租赁情况

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	2014 年确认的租赁费	2015 年确认的租赁费
李远明	大连伯瑞信息技术股份有限公司	业务招待及员工活动中心租赁	2014 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日	协议价	36,000.00	15,000.00

2014 年度公司由于军工业务招待及员工活动需要，租赁实际控制人李远明位于大连市甘井子区红旗镇岔鞍村四队回头沟来明居小区 4 号楼南侧第一排西侧别墅一栋，租赁期为 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。合同约定公司需自行投入资金对租赁房屋进行改造装修，故合同前两年为免租期，后三年公司需支付李远明每年 6 万元租金。

上述交易价格定价基本公允，因此上述关联方交易行为不存在通过关联交易向公司转移或获取不合理利润的情形，不存在损害公司及其他股东利益的情形，对公司财务状况和经营成果不存在重大影响。

(6) 关联方股权转让

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易定价原则	2015年1-5月		2014年度	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
大连保税区汇利通科技开发有限公司	资产转让	公允价值			8,600,000.00	100.00
王兴伟	资产受让	公允价值	3,300,000.00	51.88		
何庆	资产受让	公允价值	1,758,240.00	27.64		

①2014年4月18日，伯瑞信息与受让方汇利通签署《股权转让协议》，伯瑞信息将其持有的大连海辉软件园有限公司99.8%的股权，参考海辉软件园2014年3月31日为基准日的账面净资产860.68万元，以人民币860万元的价格转让给汇利通。

2014年4月25日，伯瑞信息、汇利通、海辉软件园签署三方抵账协议，伯瑞信息同意以汇利通应向其支付的股权转让价款中的7,077,815.41元抵顶伯瑞信息欠汇利通的控股子公司海辉软件园的7,077,815.41元其他应付往来款。2014年4月28日，伯瑞信息与汇利通签署《补充协议》，通过三方抵账，伯瑞信息应对汇利通收取的股权转让价款余额为1,522,184.59元。该剩余款项已于本报告出具前结清。海辉软件园已于2014年4月21日办理完毕股东变更的工商登记。

②2015年1月百易软件整体变更后的第一次股权转让

2015年1月6日，河庆、赵望潮分别与伯瑞信息签订《股权转让协议》，将其持有的59.4万股、44.01万股转让给伯瑞信息，转让价格分别为1,758,240.00元、1,302,696.00元，折合每股价格为2.96元。此次股权转让由辽宁宝业资产评估有限公司以2014年12月31日为基准日对大连百易软件股份有限公司进行

了评估，并出具“辽宝业评报字（2015）第 005 号”《资产评估报告》。百易软件在评估基准日 2014 年 12 月 31 日的评估价值为 4,136.74 万元，折合每股 3.064 元。此次股权转让价格定价基本公允，因此上述关联方交易行为不存在通过关联交易向公司转移或获取不合理利润的情形，不存在损害公司及其他股东利益的情形，对公司财务状况和经营成果不存在重大影响。

伯瑞信息召开 2014 年度股东大会及 2015 年第三次临时股东大会，对本次股权转让事项进行了确认。该款项已支付完毕。

经核查，由于伯瑞信息调整战略发展规划，拟以伯瑞信息为主体申请进入全国中小企业股份转让系统进行公开转让或者上市公开发行。伯瑞信息计划设立员工持股平台对员工持股进行统一管理，因此先将员工河庆、赵望潮持有的百易软件的股份收购过来。

由于河庆为伯瑞信息的监事，本次股权转让为关联交易。本次股权转让价格以经评估，交易价格公允，伯瑞信息股东大会对此事项进行了确认。

③2015 年 2 月百易软件整体变更后的第二次股权转让

2015 年 2 月 10 日，王兴伟与伯瑞信息签订《股权转让协议》，将其持有的 95.04 万股以 330 万元的价格转让给伯瑞信息。

同日，百易软件召开 2015 年第一次股东大会，同意变更股权：股东王兴伟将其持有的股权转让给伯瑞信息，并相应变更股东及对公司章程做相应修改。

经核查，由于王兴伟离开百易软件，因此由伯瑞信息收购其股权。本次股权转让以辽宁宝业资产评估有限公司出具的“辽宝业评报字（2015）第 005 号”《资产评估报告》评估价格为依据，鉴于王兴伟本人要求离开公司及百易软件核心管理团队的意愿强烈，伯瑞信息亦希望尽快从王兴伟处收回其所持有的百易软件股权，故向王兴伟支付的股权转让价格略高于同期 3.06 元/股的净资产评估值。由于王兴伟离开百易软件不满一年，根据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》第十一条的规定仍将该股权转让认定为关联交易，该交易价格由 2014 年度股东大会及 2015 年第三次临时股东大会进行了确认。该股权转让价款已支付完毕。

（五）关联方应收应付情况

最近两年一期发生的关联方应收应付款项情况如下：

单位：元

项目	关联方	2015年5月31日	
		金额（元）	占该项的比例（%）
应收账款	株式会社百易日本	242,709.53	1.46
应收账款	捷报系统咨询有限公司	107,916.07	0.65
其他应收款	董乃鑫	8,525.00	0.35
其他应收款	大连保税区汇利通科技发展有限公司	1,522,184.59	61.97
其他应付款	捷报系统咨询有限公司	13,919.54	0.53
其他应付款	李楠	8,350.00	0.32
其他应付款	李远明	180,000.00	6.81

单位：元

项目	关联方	2014年12月31日	
		金额（元）	占该项的比例（%）
应付账款	株式会社百易日本	569,406.44	8.75
应付账款	捷报系统咨询有限公司	234,857.94	3.61
其他应收款	大连保税区汇利通科技发展有限公司	1,522,184.59	61.90
其他应收款	王雄明	50,000.00	2.03
其他应收款	李楠	42,200.00	1.72
其他应收款	王兴伟	30,000.00	1.22
其他应收款	董乃鑫	38,814.10	1.58
其他应付款	捷报系统咨询有限公司	14,424.98	0.54
其他应付款	李楠	8,350.00	0.31
其他应付款	李远明	180,000.00	6.74

单位：元

项目	关联方	2013年12月31日	
		金额（元）	占该项的比例（%）
应收账款	株式会社百易日本	640,345.32	5.91
应收账款	捷报系统咨询有限公司	164,723.03	1.52
其他应收款	李楠	1,752,651.20	40.33
其他应付款	捷报系统咨询有限公司	15,771.48	0.36
其他应付款	李楠	2,160,342.78	49.47
其他应付款	姜林	2,670.00	0.06
其他应付款	王雄明	10,833.64	0.25

截至 2015 年 5 月 31 日，公司与关联方之间的往来余额系公司关联方交易形成未结算余额。

（六）关联交易决策程序执行情况

有限公司阶段，公司章程并未规定关联交易需履行的审议批准程序，故公司存在治理不够规范的情况。

2014年11月11日，公司整体变更为股份公司后，为保证公司未来可能出现的关联交易依法、合规地进行、不损害公司及股东的利益，公司已在《公司章程》中制订关联交易的公允保障措施，在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易管理办法》中分别规定关联交易公允决策的程序。公司日后发展需要资金时，将严格采取符合法律规定、公司章程及制度的资金获取渠道获得并使用资金，避免与股东、关联方之间的资金往来。

九、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）资产负债表日后事项

公司无需披露的资产负债表日后事项。

（二）或有事项

公司无需披露的或有事项。

（三）其他重要事项

公司无需披露的重大承诺事项。

十、公司资产评估情况

2014年4月公司进行整体改制，整理变更为股份有限公司。2014年6月12日，辽宁元正资产评估有限公司以2014年4月30日为基准日对大连伯瑞信息技术有限公司进行了评估，并出具“元正评报字[2014]第078号”《资产评估报告》，此次评估目的为公司整体股份制改造。评估对象为伯瑞信息的净资产，涉及的范围为伯瑞信息于评估基准日经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2014]190831号《审计报告》审计后的全部资产和负债。评估师在考虑伯瑞信息

实际情况后，采用了资产基础法作为主要评估方法。评估前审定净资产为1,407.19万元，评估价值为4,272.16万元，评估增值2,864.96万元，增值率203.59%。

2015年1月子公司百易软件整体变更后第一次股权转让，公司向两位自然人股东购买百易软件103.41万股权。2015年1月5日，辽宁宝业资产评估有限公司以2014年12月31日为基准日对大连百易软件股份有限公司进行了评估，并出具“辽宝业评报字（2015）第005号”《资产评估报告》，此次评估目的为股权转让。评估对象为大连百易软件股份有限公司的净资产，涉及的范围为百易软件于评估基准日经立信会计师事务所（特殊普通合伙）大连分所出具信会师连报字[2015]40023号《审计报告》审计后的全部资产和负债。评估师在考虑百易软件实际情况后，采用了资产基础法作为主要评估方法。评估前审定净资产为1,839.53万元，评估价值为4,136.74万元，评估增值2,297.21万元，增值率124.88%。

十一、股利分配政策和实际股利分配情况

（一）报告期内股利分配政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定公积金10%；
- 3、提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；
- 4、分配股利（依据公司章程，由股东大会决定分配方案）。

（二）最近二年一期分配情况

公司最近两年一期未进行利润分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润

中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

2、公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金不得用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金不少于转增前公司注册资本的百分之二十五。

3、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

4、公司当年盈利，且累计可分配利润为正值时，可以进行利润分配。公司当年利润分配不得超过累计可分配利润的百分之五十。

公司可以采取现金或股票方式分配股利。

如股东存在违规占用公司资金情形的，公司在分配利润时，应当先从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的资金。

十二、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司合并财务报表的范围包括大连百易软件股份有限公司、吉林市伯瑞信息技术有限公司、大连海辉软件园有限公司、百易东京株式会社、大连海辉软件培训中心5家公司。报告期，公司因股权转让减少大连海辉软件园有限公司1家子公司。除此之外，公司报告期内不存在其他控股子公司或者纳入合并报表的其他企业。

（一）大连百易软件股份有限公司

1、基本情况

公司名称	公司性质	注册资本	持股比例	表决权比例
------	------	------	------	-------

大连百易软件股份有限公司	股份有限公司	1350 万元人民币	93.33%	93.33%
--------------	--------	------------	--------	--------

2、报告期内财物状况和经营成果

单位：元

科目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总额	19,595,428.55	23,972,038.50	20,356,671.67
负债总额	1,755,570.13	5,576,786.89	5,640,347.64
所有者权益总额	17,839,858.42	18,395,251.61	14,716,324.03
科目	2015 年 1 至 5 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	11,778,610.42	39,212,188.30	45,399,119.47
利润总额	-585,491.63	3,897,144.54	-2,350,433.68
净利润	-584,246.59	3,821,003.43	-2,346,326.46

(二) 吉林市伯瑞信息有限公司

1、基本情况

公司名称	公司性质	注册资本	持股比例	表决权比例
吉林市伯瑞信息技术有限公司	有限责任	100 万元人民币	100%	100%

2、报告期内财物状况和经营成果

单位：元

科目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总额	437,465.71	698,378.51	780,111.55
负债总额	99,626.00	243,142.01	6,400.00
所有者权益总额	337,839.71	455,236.50	773,711.55
科目	2015 年 1 至 5 月	2014 年度	2013 年度

营业收入	370,537.40	464,042.75	97,087.38
利润总额	-117,396.79	-318,475.05	-226,288.45
净利润	-117,396.79	-318,475.05	-226,288.45

(三) 百易东京株式会社

1、基本情况

公司名称	公司性质	注册资本	持股比例	表决权比例
百易东京株式会社	股份有限公司	130 万美元	93.33%	93.33%

2、报告期内财物状况和经营成果

单位：元

科目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产总额	1,595,431.37	2,510,100.62	2,954,757.26
负债总额	787,528.88	1,531,457.41	2,311,650.03
所有者权益总额	807,902.49	978,643.21	643,107.23
科目	2015 年 1 至 5 月	2014 年度	2013 年度
营业收入	3,279,909.01	13,965,469.19	16,902,155.94
利润总额	-199,594.12	487,434.61	90,027.99
净利润	-199,594.12	477,611.83	79,451.82

(四) 大连海辉软件培训中心

1、基本情况

公司名称	公司性质	注册资本	持股比例	表决权比例
大连海辉软件培训中心	社会团体	100 万元人民币	93.33%	93.33%

2、报告期内财物状况和经营成果

单位：元

科目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总额	318,035.35	329,442.23	286,332.43
负债总额	0.00	0.00	4,280.00
所有者权益总额	318,035.35	329,442.23	282,052.43
科目	2015年1至5月	2014年度	2013年度
营业收入	0.00	265,000.00	438,000.00
利润总额	-11,406.88	47,389.80	242,901.37
净利润	-11,406.88	47,389.80	242,901.37

(五) 大连海辉软件园有限公司

1、基本情况

公司名称	公司性质	注册资本	持股比例	表决权比例
大连海辉软件园有限公司	有限责任	1000万元人民币	99.80%	99.80%

2、报告期内财物状况和经营成果

单位：元

科目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总额	--	--	8,557,131.21
负债总额	--	--	0.00
所有者权益总额	--	--	8,557,131.21
科目	2015年1至5月	2014年度	2013年度
营业收入	--	--	0.00
利润总额	--	--	-266,252.68
净利润	--	--	-266,252.68

注：公司已于 2014 年 4 月 18 日出售该公司，2014 年、2015 年未纳入合并报表范围内。

十三、管理层对公司风险因素自我评估

（一）实际控制人不当控制的风险

公司控股股东及实际控制人为李远明，直接持有公司股份 2560 万股，通过大连汇瑞间接持有公司股份 576 万股，合计 3136 万股，占公司股份总额的 78.4%，李远明为公司的董事长。若李远明利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司利益。

（二）特种行业风险

A、国防信息化方面，公司业务发展的最大风险是对于相关要求的把握及执行。国防信息化因涉及国家机密，国内相关产品处于空白期或未向民企开放，存在信息不畅风险；军工产品的从研发到定型的认证时间较长，存在时间阻滞风险。

B、军工企业信息披露限制

公司拥有相关军工资质，具备军品研发生产资格，公司部分主要营业收入主要来自军方客户，根据《中华人民共和国保守国家秘密法》、《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》等相关规定，本公开转让说明书中对军方客户及供应商的名称、主要交易内容、对应交易金额等涉密信息，通过代称、汇总表述、定性说明等方式进行披露，此种信息披露方式符合国家保守秘密规定和涉密信息公开披露的相关规定。

经比对目前上市军工企业及新三板挂牌军工企业信息披露情况，公司目前的披露方式符合行业惯例，在不违背军工企业信息披露政策的前提下，对投资者了解公司业务和做出投资判断不存在重大影响。

公司保密委员会对公司本次挂牌申请材料及历次反馈回复材料进行审查，确信本次挂牌申报文件已采取了脱密处理，无泄露保密信息的风险。同时公司已就《公开转让说明书》等资料向国防科工部门提交了书面报告。

（三）行业周期性风险

公司港航业务涉及到海事、港口、航运等三个细分子行业。其中，海事信息化为政策所支持，未来发展的趋势不会改变，总体不受行业景气度影响；港口行业与宏观经济波动紧密相关，存在一定的周期性和区域性，经济景气变化涉及到港口货物的总体吞吐量及盈利状况，进而影响到对相关信息化产品应用的需求度；航运业在经历了金融危机后业绩开始下滑，远洋航运新接运单减少，目前，全球经济发展趋势不明朗，国际贸易量下降，航运业面临着世界经济复苏乏力，增长停滞的风险。总体来讲，港航业务受经济环境、国际贸易影响比较大，属于周期性行业，业务存在一定的波动性，港航类公司的盈利状况会影响到在信息方面的投入，这会间接影响公司港航领域业务的拓展进度，但不会阻碍海事信息化发展的大方向和格局。

（四）市场竞争风险

与国际国内大型的软件与信息化产业公司相比，公司在资产规模、人员规模、市场规模等方面还存在一定的差距。公司经营团队从事国际信息化业务多年，在开拓国内市场方面的力度和手段尚有待加强，存在一定的市场开拓风险。同时，公司进入军工市场的历史不长，与国内传统的国企军工集团公司相比，对军方业务和需求的把握还有待加强。

相对于传统的制造与服务行业，信息化产业的起步较晚，但是发展非常迅速。国家产业政策对软件产业的大力支持带来的广阔前景以及其高附加值的行业特征，吸引了众多企业进入，市场竞争充分，呈现“大行业、小企业”的特征，但企业规模过小并不利于全行业技术水平的提高，反而会导致竞争激烈化。如果公司不能适时满足市场需求的快速变化，保持对产品技术和功能的不断升级，公司的市场竞争地位将受到不利影响。

（五）产品开发风险

随着信息产业的飞速发展，产品的生命周期日趋缩短，企业要想持久的占有市场，必须不断的推陈出新，进行创新研发。但是，新产品从研究开发到生产销售是一个充满风险的过程，若公司对技术、产品和市场发展趋势不能正确研判，对行业的关键技术的发展动态不能及时掌控，在新产品的研发方向、重

要产品的方案制定等方面不能正确把握，将导致公司的产品竞争力下降。

（六）人才流失风险

软件公司作为技术密集型企业，专业人才是公司技术、产品发展、创新的关键。如果公司核心技术人才流失，可能影响公司架构稳定性、产品研发进度以及销售目标的实现，进而影响公司整体发展。此外，如果公司不能及时引进各类急需人才，继续扩大人才优势，未来业务的持续增长可能受到影响。

公司需建立完善人员管理机制和核心人员激励机制，如：设立面向骨干员工的股权激励，让所有核心员工在遵守公司要求、稳定就业的前提下，都有机会获得资本项下的收益。

（七）汇率风险

2005年7月21日，我国实行改革后的人民币汇率政策，即“以市场供求为基础、参考一揽子货币进行调节、有管理的浮动汇率制度”，这表明改革后的汇率政策更加市场化，汇率的波动可能更加频繁。报告期内人民币对日元汇率整体出现上升趋势。2013年1月4日人民币对日元汇率中间价为0.071969，2015年5月29日人民币对日元汇率中间价为0.049571，人民币对日元累计升值幅度为31.12%。

公司2013年、2014年和2015年1-5月外销金额占主营业务收入的比例分别为47.26%、37.95%和18.80%，尽管公司的外销业务比例在逐年下降，但因为公司外销报价时以日元标价，若日币继续贬值将对公司产生不利影响。

（八）税收优惠政策的风险

公司于2014年9月27日取得大连市经济和信息化委员会下发的编号为连R-2014-0056的《软件企业认定证书》。按照相关规定：对销售其自行开发生产的软件产品的增值税享受实际税负超过3%的部分，实行即征即退的优惠政策；且公司所得税享受2013年度免征，2014年度至2016年度减半征收的税收优惠。

此外，公司的子公司大连百易软件股份有限公司分别于2011年10月14日、2014年9月29日取得由大连市科学技术局、大连市财政局、辽宁省大连市国家税

务局、大连市地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号分别为GR201121200030、GF201421200042，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令2007年第63号）的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

若软件企业认定证书及高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，其可能无法继续获得增值税、所得税的优惠政策。若无法继续获得上述税收优惠，可能对公司的税负、盈利造成一定程度影响。

（九）政府补助对公司经营业绩影响的风险

报告期内，公司2013年度、2014年度及2015年1至5月份享受的各项政府补助（扣除增值税退税补贴收入）分别为974,251.94元、590,000.00元、81,900.00元，占当期利润总额的比例分别为-21.86%、8.31%、3.90%，尽管所占比例呈逐年下降的趋势，依然对当期公司的经营业绩有一定影响。

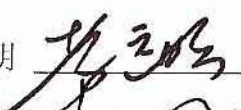
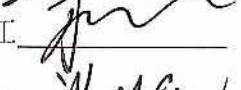
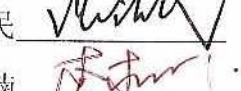
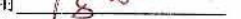
如果政府根据宏观经济形势和产业政策的变化调整以上补助政策，将会影响公司未来的收益情况。


第五章 挂牌公司及各中介机构声明

一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

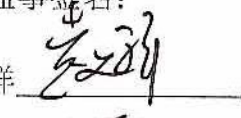
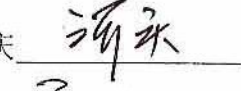

本公司全体全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签名：

李远明 
杜洪江 
张德民 
李楠 

侯军 
王雄明 
董乃鑫 

全体监事签名：

袁义祥 
河庆 
姜林 

全体高级管理人员签名：

王雄明  (总经理)
张德民  (副总经理)
董乃鑫  (董事会秘书)
乔芳  (财务负责人)

大连伯瑞信息技术股份有限公司



二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

声明人：

中银国际证券有限责任公司（盖章）



法定代表人：

钱卫

Handwritten signature of Qian Wei in black ink.

项目负责人：

赵丽娜

Handwritten signature of Zhao Lina in black ink.

项目小组成员：

王平

Handwritten signature of Wang Ping in black ink.

李瑞君

Handwritten signature of Li Ruijun in black ink.

2015年9月8日

三、会计师事务所声明

本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具审计报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

声明人：

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（盖章）



负责人：

签字注册会计师：

2015年8月31日

四、律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

声明人：

北京观韬律师事务所（盖章）

负责人：

韩德晶

经办律师：

刘燕迪

张文亮

潘晓黎

2015年8月8日

第六章 附件和备查文件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件