

博易智软（北京）技术股份有限公司



公开转让说明书

主办券商



二〇一三年七月

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

本公司特别提醒投资者注意的重大事项：

一、市场竞争加剧的风险

公司专注于 BI 软件的研发和应用，多年来通过自身技术的不断积累和对行业需求的研究和把握，形成了包括行业经验积累在内的核心竞争力。近年来公司快速增长，目前已经成为行业内较有影响力的 BI 软件供应商。但随着市场的变化和客户需求提高，市场内提供商业智能服务的供应商不断增加，若公司不能在产品研发、技术创新、客户服务等方面进一步增强实力，进一步开拓新的市场领域，未来将面临更大的竞争压力，公司将面临市场竞争加剧的风险。

二、核心技术人员流失风险

商业智能应用行业在国内属于高新技术行业，技术要求严格，因此，拥有一支高素质的专业技术人员队伍是公司竞争力的重要保障。这些专业技术人员一般需要精通软件开发技术、数据挖掘、分析技术，并对所服务行业的业务具有深刻的理解。此类人才的数量及其技术水平的高低已经成为该行业企业竞争力的标志之一。近年来，公司初步建立了合理、健康、稳定的人力资源储备，为公司业务的进一步扩张奠定了良好的基础。但随着行业竞争的加剧，同行业企业均在培养和吸收此类技术人才，这对公司吸引、稳定专业技术人员带来一定的压力，如果不能做好技术人员的引进和稳定工作，将对公司的业务发展造成不利影响。

三、控股股东及实际控制人不当控制风险

公司控股股东李凯持有公司股份 561 万股，持股比例为 51%，担任公司董事长兼总经理。张忻持有公司股份 22 万股，持股比例为 2%，担任公司董事会秘书，李凯与张忻系夫妻关系，为一致行动人，共同持股比例为 53%，共同控制公司。李凯与张忻在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司控股股东及实际控制人李凯与张忻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，可能损害公司和少数权益股东的利益。

四、应收账款回收风险

随着公司业务规模的迅速扩大，公司应收账款增长较快。2012年末和2013年3月末，公司应收账款余额分别为3,794,761.77元和2,228,595.92元，占当年（期）末资产总额的比例分别为26.32%和13.99%，随着销售规模的进一步扩大，应收账款的余额有可能会进一步增加。虽然公司将采取积极措施加快应收账款的回笼，并对应收账款按谨慎原则计提了坏账准备，但未来如果发生重大不利或突发性事件，或者公司不能持续完善应收账款的控制和管理，会造成应收账款不能及时收回而形成坏账的风险。

五、主要客户相对集中的风险

2011年、2012年、2013年1-3月，公司对前五大客户的销售额占比分别为89.89%、74.37%和92.46%，其中第一大客户销售收入占比分别为68.05%、53.73%和43.82%，存在客户相对集中的风险。若公司目前的主要客户因经营状况发生变化或其他因素减少对公司产品的采购，可能会给公司经营带来一定影响。

六、公司业务转型导致毛利率下降风险

2011年、2012年、2013年1-3月，公司营业毛利率分别为71.62%、50.19%和39.62%，呈下降趋势。因公司主营业务从2012年起从原以提供BI软件产品及技术服务为主逐步向商业智能解决方案提供商的方向转变，即在设计、开发商业智能软件产品的同时向客户提供平台硬件设备。商业智能解决方案产品构成中平台硬件设备所占比重较大，而平台硬件设备均系向设备厂商或代理商采购，市场竞争充分，销售价格透明，毛利率一般较低。若公司商业智能解决方案中平台硬件设备销售占比进一步增加，公司的营业毛利率将进一步下降。

目 录

声 明.....	1
重大事项提示.....	2
第一节 基本情况	10
一、公司基本情况	10
二、股票挂牌情况	10
三、公司股东情况	12
四、公司控股股东和实际控制人及最近两年内的变化情况.....	13
五、历次股本变化及重大资产重组情况	14
六、公司董事、监事、高级管理人员的情况	26
七、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表.....	28
八、与本次挂牌有关的当事人	30
第二节 公司业务	32
一、公司主营业务	32
二、公司内部组织结构与主要生产流程	36
三、公司业务有关资源情况	38
四、公司主营业务相关情况	48
五、公司商业模式	52
六、公司所处行业基本情况	53
第三节 公司治理	66
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	66
二、公司治理机制及董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	68
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况.....	69
四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况	69
五、同业竞争	71
六、公司资金是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的说明.....	72
七、董事、监事、高级管理人员本人及直系亲属持股情况及相互之间存在的亲属关系	72
八、董事、监事、高级管理人员的兼职单位与公司关联关系.....	73
九、公司董事、监事、高级管理人员最近两年的变动情况.....	74
十、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项决策和执行情况.....	75
第四节 公司财务	77
一、最近两年及一期经审计的主要财务报表及审计意见.....	77
二、遵循企业会计准则的声明	85
三、主要会计政策和会计估计及其变更情况及对公司利润的影响.....	85

四、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明.....	96
五、公司最近两年及一期的主要资产情况及变化分析.....	107
六、公司最近两年及一期的主要负债情况	116
七、报告期末股东权益情况、现金流量表补充资料.....	118
八、关联方、关联方关系及关联方交易、关联方往来.....	119
九、提醒投资者关注的财务报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项	122
十、报告期内资产评估情况	122
十一、股利分配政策和最近两年股利分配及实施情况.....	123
十二、合并报表范围	123
十三、对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素及应对措施.....	124
十四、管理层对公司报告期内盈利能力的分析.....	127
第五节 定向发行	128
一、挂牌公司符合豁免申请核准定向发行情形的说明.....	128
二、本次发行基本情况	128
三、发行前后股本结构、股东人数、业务结构、公司控制权、董事、监事、高级管理人员持股的变动情况	129
四、新增股份限售安排	130
五、现有股东优先认购安排	131
第六节 有关声明	132
一、公司全体董事、监事及高级管理人员声明.....	132
二、主办券商声明	133
三、律师声明	134
四、会计师事务所声明	135
五、资产评估机构声明	136
第七节 附件.....	137
一、主办券商推荐报告	137
二、财务报表及审计报告	137
三、法律意见书	137
四、公司章程	137
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.....	137

释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司	指	博易智软（北京）技术股份有限公司
有限公司	指	博易智软（北京）技术有限公司
股东大会	指	博易智软（北京）技术股份有限公司股东大会
董事会	指	博易智软（北京）技术股份有限公司董事会
监事会	指	博易智软（北京）技术股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	博易智软（北京）技术股份有限公司章程
有限公司章程	指	博易智软（北京）技术有限公司章程
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元（万元）	指	人民币元（万元）
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
国务院	指	中华人民共和国国务院
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
报告期	指	2011年、2012年、2013年1-3月
商业智能（BI）	指	Business Intelligence(BI) ，是从数据中发现有价值的规律、模式，将数据转化为知识，支持企业的决策、营销、服务的一系列软件、技术、方法的集合。
商业智能解决方案	指	亦可称“商业智能应用系统集成”，即公司在自己的平台产品基础上，通过行业用户咨询，整合硬件平台（如 IBM\HP 服务器、EMC 存储等），数据库平台（如 Oracle 数据库，DB2 数据库等），经过二次开发，建立起一套针对用户需求的数据分析系统，提供给行业用户数据挖掘和分析解决方案。

企业资源规划系统 (ERP)	指	Enterprise Resource Planning, 是建立在信息技术基础上、以系统化的管理思想、为企业决策层及员工提供决策运行手段的管理平台。
联机分析处理 (OLAP)	指	On-Line Analytical Processing, 通过对信息的多种可能的观察形式进行快速、稳定一致和交互性的存取, 允许管理决策人员对数据进行深入观察, 决策数据是多维数据。
客户资源管理系统 (CRM)	指	Customer Relationship Management, 用于管理公司客户资源的 WEB 应用, 可以把客户资源按区域、业务分开存储, 记录客户基本资料, 对客户进行备案以及某项业务与客户的商务进展情况等, 有严格权限控制。
供应链关系管理系统 (SCM)	指	Supply Chain Management, 是供应链一整条的流程管控系统, 将企业内部与外部管理结合起来, 帮忙企业内部进行日常的库存、采购、销售等方面的管理, 能在流程上帮助企业管控到具体节点。
电子政务	指	在现代计算机、网络通信等技术支撑下, 政府机构日常办公、信息收集与发布、公共管理等事务在数字化、网络化的环境下进行的国家行政管理形式, 包括政府办公自动化、政府部门间的信息共建共享、政府实时信息发布、各级政府间的远程视频会议、公民网上查询政府信息、电子化民意调查和社会经济统计等。
电子商务	指	Electronic Commerce(EC), 是在因特网开放的网络环境下, 基于浏览器/服务器应用方式, 买卖双方不谋面地进行各种商贸活动, 实现消费者的网上购物、商户之间的网上交易和在线电子支付以及各种商务活动、交易活动、金融活动和相关的综合服务活动。
地理信息系统(GIS)	指	Geographic Information System, 是在计算机硬、软件系统支持下, 对整个或部分地球表层(包括大气层)空间中的有关地理分布数据进行采集、储存、管理、运算、分析、显示和描述的技术系统。
JAVA	指	一种可以撰写跨平台应用程序的面向对象的程序设计语言, 是由 Sun Microsystems 公司于 1995 年 5 月推出的 Java 程序设计语言和 Java 平台(即 JavaSE, JavaEE, JavaME)的总称。
执行信息系统	指	服务于高层经理的一类特殊信息系统, 能够使经理们得到更快更广泛的信息, 能够迅速、方便、直观

		（用图形）地提供综合信息。经理们可以通过网络下达命令，提出行动要求，与其他管理者讨论、协商、确定工作分配，进行工作控制和验收等。
即席查询	指	用户根据自己的需求，灵活的选择查询条件，系统能够根据用户的选择生成相应的统计报表，由用户自定义查询条件。
资源树	指	将资源以树形结构列出，允许用户自己编辑，改变树的结构，增加树的节点。
数据仓库	指	决策支持系统和联机分析应用数据源的结构化数据环境。数据仓库研究和解决从数据库中获取信息的问题，特征是面向主题、集成性、稳定性与时变性。
数据挖掘（DM）	指	Data Mining ，从数据库的大量数据中揭示出隐含的、先前未知的并有潜在价值的信息的过程。数据挖掘是一种决策支持过程，主要基于人工智能、机器学习、模式识别、统计学、数据库、可视化技术等高度自动化地分析企业的数据库，做出归纳性的推理，从中挖掘出潜在的模式，帮助决策者调整市场策略，减少风险，做出正确的决策。
MVC 框架	指	Model View Controller ，是模型(model)－视图(view)－控制器(controller)的缩写，是一种软件设计典范，用于业务逻辑和数据显示分离的方法。
SAS	指	Statistical Analysis System ，是全球最大的软件公司之一。
SAP	指	全球最大的企业管理和协同化商业解决方案供应商、全球第三大独立软件供应商公司，成立于 1972 年。
Teradata	指	Teradata Corporation ，是全球企业级数据仓库解决方案领导厂商。
Oracle	指	甲骨文公司，是世界上最大的企业软件公司，向用户提供数据库、工具和应用软件以及相关的咨询、培训和支持服务。
IBM	指	International Business Machines Corporation ，国际商业机器公司，或万国商业机器公司的简称。
Cisco	指	Cisco Systems, Inc ，思科公司，是互联网解决方案的领先提供者。
EMC	指	易安信，是一家美国信息存储资讯科技公司，主要业务为信息存储及管理产品、服务和解决方案。

ETL	指	Extraction-Transformation-Loading 是指数据提取、转换和加载。ETL 负责将分散的、异构数据源中的数据如关系数据、平面数据文件等抽取到临时中间层后进行清洗、转换、集成，最后加载到数据仓库或数据集中，成为联机分析处理、数据挖掘的基础。
平台产品	指	硬件平台（产品）、数据库平台（产品），网络平台（产品）、主机平台（产品）等。平台产品一般指大厂商产品，代表着高质量，高水准，高可靠性和高可用性，如 IBM、HP、EMC 的平台产品。
开发平台	指	开发软件产品用的工具环境。主要有传统的 C/S 架构模式和现在流行的 B/S 架构模式。B/S 架构模式以互联网为基础，将其网络化，实现网络资源共享，而非传统的单机模式。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：博易智软（北京）技术股份有限公司

注册资本：定向发行前 1100 万元；拟定向增资 350 万元，定向发行完成后
注册资本不超过 1200 万元

法定代表人：李凯

有限公司设立日期：2002 年 7 月 25 日

股份公司设立日期：2013 年 4 月 28 日

住所：北京市海淀区复兴路乙 24 号 4 层 401 室

邮编：100036

电话：010-68177808

传真：010-68177808

网址：www.bi-soft.com；www.byitgroup.com

电子邮箱：support@bi-soft.com

董事会秘书：张忻

组织机构代码：74040056-0

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司归属于信息技术业中的计算机软件开发与咨询(G8701)；根据国家统计局 2002 年颁布的《国民经济行业分类》，公司归属于软件行业中的应用软件服务（G6212）。

经营范围：技术开发、技术服务、技术咨询；计算机技术培训；生产计算机软、硬件；计算机系统集成；销售自产产品；经济贸易咨询；企业管理咨询；维修仪器仪表；机械设备租赁；技术进出口、货物进出口、代理进出口（未取得行政许可的项目除外）。

主营业务：商业智能（BI, Business Intelligence）的研究、开发、销售、咨询和服务，产品包括企业级商业智能系统解决方案、商业智能软件产品、技术开发服务等。

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌概况

股票代码：430310

股票简称：博易股份

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：定向发行前 1100 万股；定向发行完成后不超过 1200 万股

挂牌日期：【 】年【 】月【 】日

（二）公司股东所持股份的限售安排及规定

《公司法》第一百四十二条规定：“发起人持有的公司股份，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，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。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公司股份作出其他限制性规定。”

《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。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

公司章程第二十七条规定：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。

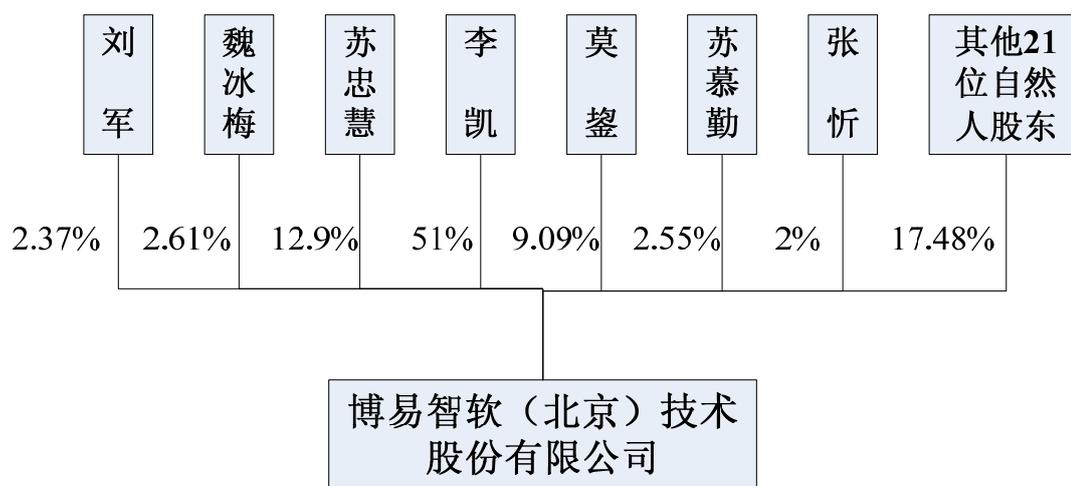
公司股份进入全国中小企业股份转让系统挂牌并进行转让，应遵循国家关于股份在全国中小企业股份转让系统挂牌转让的相关规则。

股份公司成立于 2013 年 4 月 28 日，截至本说明书签署之日，公司设立不足一年，无可挂牌转让的股票。

除上述情况外，公司全体股东所持股份无质押、冻结、不存在争议及其他转让受限情况。

三、公司股东情况

（一）股权结构图



截至本说明书签署之日，公司未有控股子公司或参股公司。

（二）前十大股东基本情况

公司前十大股东情况及股东性质如下表所列：

序号	股东名称	股东性质	出资方式	所持股份数（股）	持股比例（%）
1	李凯	自然人	净资产折股	5,610,000	51
2	苏忠慧	自然人	净资产折股	1,418,701	12.9
3	莫鋈	自然人	净资产折股	999,999	9.09
4	魏冰梅	自然人	净资产折股	287,100	2.61
5	苏慕勤	自然人	净资产折股	280,500	2.55
6	刘军	自然人	净资产折股	260,700	2.37
7	张忻	自然人	净资产折股	220,000	2
8	徐世和	自然人	净资产折股	200,003	1.82
9	徐正春	自然人	净资产折股	165,000	1.5

10	彭建峻	自然人	净资产折股	127,101	1.16
合计		\	\	9,569,104	87

截至本公开转让说明书签署之日，公司前十大股东持有的股份不存在质押或其他争议的情形。

（三）公司前十大股东之间的关联关系

公司前十大股东之间的关联关系如下表所示：

姓名	关联方	关联关系
李凯	张忻	夫妻
苏忠慧	苏慕勤	姐妹

除上述披露的情况外，公司其他股东之间无关联关系。

四、公司控股股东和实际控制人及最近两年内的变化情况

（一）控股股东和实际控制人的认定

公司控股股东李凯持有公司股份 561 万股，持股比例为 51%，担任公司董事长兼总经理。张忻持有公司股份 22 万股，持股比例为 2%，担任公司董事会秘书，李凯与张忻系夫妻关系，为一致行动人，共同持股比例为 53%。二人能够对公司经营决策产生实质性影响，是公司的实际控制人。

（二）控股股东和实际控制人的基本情况

李凯，男，中国国籍，1979 年 10 月出生，无境外永久居留权，中国社会科学院金融专业博士。2002 年 7 月至 2009 年 6 月就职于神州数码（中国）有限公司租赁与服务事业部，任副总经理；2009 年 7 月至 2011 年 6 月就职于汉柏科技有限公司捷思服务中心，任总经理；2011 年 7 月至 2013 年 4 月担任有限公司执行董事、经理。现任公司董事长、总经理。

张忻，女，中国国籍，1980 年 5 月出生，无境外永久居留权，毕业于诺丁汉特伦特大学和英国德比大学，分别获得商业管理硕士学历和市场营销与管理专业硕士学历。2008 年 2 月至 2010 年 9 月就职于神州数码（中国）有限公司，任海外业务拓展部经理；2010 年 10 月至 2011 年 12 月就职于高富拍卖（上海）有限公司，任销售总监；2012 年 2 月至 2013 年 4 月担任有限公司人事部总监。现任公司董事会秘书。

（三）控股股东和实际控制人最近两年内的变化情况

公司控股股东和实际控制人最近两年内有变化。在有限公司（中外合资）时期，美国商业智能软件公司（英文名称 BI-SOFT, INC）为有限公司第一大股东，其控股股东和实际控制人为苏忠慧。苏忠慧持有有限公司 21%的股份，通过美国商业智能软件公司持有有限公司 30%的股份，合计持有有限公司 51%的股份，是有限公司的实际控制人。

2011 年 7 月 22 日，美国商业智能软件公司、刘军、周海荣、李东、彭建峻、陈波、苏忠慧将其合计持有的有限公司 85%的股份转让给李凯，同时李凯增资 170 万元。经此次股东变更和增资后，有限公司的实际控制人由苏忠慧变更为李凯。

2012 年 12 月 11 日，张忻成为有限公司股东，持有有限公司 2%的股份。李凯与张忻为夫妻关系，二人合计持有有限公司 62%的股份，为有限公司的实际控制人。自 2012 年 12 月 11 日以来，有限公司及公司的实际控制人未发生变化。（详情请参见本说明书第一节之“五、公司设立以来股本的形成及其变化情况”）

李凯先生在成为公司控股股东后，在公司的技术研发、客户开拓、内部管理方面发挥了关键性的作用。在技术研发方面，李凯带领公司技术研发团队，制定了公司未来发展两个技术方向：“云”BI 技术，移动 BI 技术，并积极推进与外部各方面的合作，共同探索开发“云”BI 架构技术。在市场开拓方面，带领销售队伍挖掘潜在大客户，成功开发了包括神州数码控股有限公司（神州数码（中国）有限公司、北京神州数码有限公司），中国联通，民生银行股份有限公司，中国银联等重要客户。在企业管理方面，李凯凭借其在神州数码任职期间积累的团队管理经验，加强了公司流程制度和费用控制的信息化建设，建立公司的综合管控信息系统，使公司内部管理日益规范化。

五、历次股本变化及重大资产重组情况

自公司成立以来，未有重大资产重组情况；历次股本变化如下：

（一）有限公司的设立

2002 年 7 月 25 日，美国商业智能软件公司出资设立外商独资企业博易智软（北京）技术有限公司，注册资本为 20 万美元。设立前于 2002 年 7 月 12 日，取得中关村科技园区海淀园管理委员会出具海园外经[2002]519 号批准；于 2002 年 7 月 18 日，取得了北京市人民政府核发的外经贸京资字[2002]0668 号《中华人民共和国

国外商投资企业批准证书》，批准同意美国商业智能软件公司出资 20 万美元设立有限公司，于有限公司营业执照签发之日起一年内完成缴付。2002 年 7 月 25 日，北京市工商局核发了企独京总字第 017232 号《企业法人营业执照》。

有限公司注册地址：北京市海淀区知春路 63 号卫星大厦 1306、1307 室；法定代表人：周海荣；经营范围：开发、生产计算机软硬件及外围设备；计算机网络技术开发；系统集成；提供自产产品的技术咨询、技术服务、技术培训；销售自产产品（法律、法规规定需要专项审批的，取得审批前，不得开展经营活动）。

有限公司设立时的股权结构如下：

股东名称	注册资本（万美元）	出资方式	认缴出资比例（%）
美国商业智能软件公司	20	货币	100
合计	20	\	100

（二）有限公司第一期缴付出资

2002 年 8 月 2 日，美国商业智能软件公司缴纳了第一期出资，出资金额为 3 万美元。2002 年 8 月 6 日，北京天平会计师事务所有限责任公司出具了天平验资（2002）第 3044 号《验资报告》，审验确认截至 2002 年 8 月 2 日止，有限公司已收到出资方美国商业智能软件公司缴纳的第一期注册资本合计 3 万美元，全部为货币资金。

2002 年 8 月 16 日，有限公司就上述事项完成了工商变更登记手续，北京市工商局向有限公司核发了新的《企业法人营业执照》。

此次缴付出资后，有限公司的股权结构如下：

股东名称	注册资本（万美元）	实缴资本（万美元）	出资方式	持股比例（%）
美国商业智能软件公司	20	3	货币	100
合计	20	3	\	100

（三）有限公司第二期缴付出资

2002 年 11 月 27 日，美国商业智能软件公司缴纳了第二期出资，出资金额为 3 万美元。

2002 年 12 月 5 日，北京天平会计师事务所有限责任公司出具了天平验资（2002）第 3064 号《验资报告》，审验确认截至 2002 年 11 月 27 日止，有限公司已收到出资方美国商业智能软件公司缴纳的第二期注册资本 3 万美元。连同第

一期出资，有限公司实收注册资本为 6 万美元，占注册资本的 30%。

此次缴付出资情况有限公司未及时进行工商变更登记，但是不影响公司实收资本缴纳的真实性。2003 年 7 月 15 日，北京市工商局为有限公司本期实缴出资情况进行了审核登记（详见本说明书第一节之“五、公司设立以来股本的形成及其变化情况之（六）有限公司延长入资期限及第一次变更住所”）。因此对公司股份公开转让不构成实质性障碍。

此次缴付出资后，有限公司的股权结构如下：

股东名称	注册资本(万美元)	实缴资本(万美元)	出资方式	持股比例(%)
美国商业智能软件公司	20	6	货币	100
合计	20	6	\	100

（四）有限公司第三期缴付出资

2003 年 3 月 31 日、2003 年 5 月 27 日，美国商业智能软件公司缴纳了第三期出资，出资金额分别为 19,990 美元和 39,985 美元，合计 59,975 美元。

2003 年 6 月 13 日，北京天平会计师事务所有限责任公司出具了天平验资（2002）第 3037 号《验资报告》，审验确认有限公司已收到股东本期出资 59,975 美元，并确认截至 2003 年 5 月 27 日，有限公司已收到投资方美国商业智能软件公司缴纳的注册资本累计 119,975.00 美元，占注册资本的 59.99%。

此次缴付出资情况有限公司亦未及时进行工商变更登记，但是不影响公司实收资本缴纳的真实性。2003 年 7 月 15 日，北京市工商局为有限公司本期实缴出资情况进行了审核登记（详见本说明书第一节之“五、公司设立以来股本的形成及其变化情况之（六）有限公司延长入资期限及第一次变更住所”）。因此对公司股份公开转让不构成实质性障碍。

此次缴付出资后，有限公司的股权结构如下：

股东名称	注册资本(万美元)	实缴资本(美元)	出资方式	持股比例(%)
美国商业智能软件公司	20	119,975	货币	100
合计	20	119,975	\	100

（五）有限公司延长入资期限

2003 年 7 月 6 日，有限公司召开董事会，会议决议向中国政府审批部门申请

延长入资期限 6 个月，于 2004 年 1 月 24 日前缴齐。

2003 年 7 月 9 日，中关村科技园区海淀园数字园区管理服务中心出具海园外经[2003]497 号《关于延长入资期限及变更注册地址的批复》，批复同意：“公司未缴付的注册资本于 2004 年 1 月 24 日前缴齐”。2003 年 7 月 15 日，有限公司就上述事项完成了工商变更登记手续，北京市工商局向有限公司核发了新的《企业法人营业执照》。

北京市工商局在本次变更中对公司第二期、第三期实缴出资情况进行了审核登记，本次核发的《企业法人营业执照》登记的实缴出资为前三期实缴出资总额 11.9975 万美元。

（六）有限公司第四期缴付出资

有限公司第四期出资由股东美国商业智能软件公司于 2003 年 7 月 28 日、2003 年 11 月 10 日分别缴纳出资金额 68,000 美元、12,010 美元，合计 80,010 美元，截至本期出资，有限公司 20 万美元实收注册资本全部缴付完成。

2003 年 12 月 2 日，北京全企会计师事务所有限责任公司出具了京全企验字[2003]第 Z-216 号《验资报告》，审验确认上述出资到位（其中银行扣缴了 15 美元手续费）。2003 年 12 月 19 日，有限公司就上述事项完成了工商变更登记手续，北京市工商局向有限公司核发了新的《企业法人营业执照》。

此次缴付出资后，有限公司的股权结构如下：

股东名称	注册资本（万美元）	实缴资本（万美元）	出资方式	持股比例（%）
美国商业智能软件公司	20	20	货币	100
合计	20	20	\	100

（七）有限公司第一次股权变更、增加注册资本

2005 年 3 月 30 日，有限公司召开董事会，会议决议：（1）增加苏忠慧、刘军、周海荣、李东、彭建峻、陈波为股东，有限公司由外商独资公司变更为中外合资公司；（2）以非专利技术《BI-PILOT™ 企业智能集成开发环境软件 V3.2 技术》出资 850 万元，注册资本增加至人民币 1016 万元。其中：美国商业智能软件公司以价值人民币 139 万元的非专利技术出资，苏忠慧以价值人民币 213.3 万元的非专利技术出资，刘军以价值人民币 177.75 万元的非专利技术出资，周海荣以价值人民币 142.2 万元的非专利技术出资，李东以价值人民币 106.65 万元的非专利技术

出资,彭建峻以价值人民币 35.55 万元的非专利技术出资,陈波以价值人民币 35.55 万元的非专利技术出资;(3) 有限公司法定代表人变更为苏忠彬。

本次增资系由美国商业智能软件公司及苏忠慧、刘军、周海荣、李东、彭建峻、陈波七位股东以共同拥有的“Bi-Pilot™ 企业智能集成开发环境软件 V3.2 技术”进行出资。该技术之著作权自该技术开发完成之日就属于美国商业智能软件有限公司、苏忠慧等七位股东,并不属于职务技术成果((该软件著作权首次发表日期为 2002 年 7 月 15 日,而有限公司成立于 2002 年 7 月 25 日)),因该技术之全体著作权人均有意向以该技术对有限公司进行投资,故在申请该技术的软件著作权登记时,全体著作权人同意直接把著作权人登记为有限公司。尽管在软件著作权登记程序上存在不规范的情况,但并不影响“Bi-Pilot™ 企业智能集成开发环境软件 V3.2”技术之所有权归属于美国商业智能软件有限公司、苏忠慧等。美国商业智能软件有限公司、苏忠慧等此次用于增资的技术之所有权合法、有效。

此次增资的非专利技术经北京市洪州资产评估有限责任公司评估,并出具洪州评报字(2005)第 2-034 号《评估报告》,评估值为 850 万元,全体股东确认值 850 万元。本次增资经北京中燕通会计师事务所有限公司审验,并于 2005 年 5 月 12 日出具中燕通验字(2005)2-034 号验资报告予以验证。

此次增资后,有限公司无形资产出资占注册资本的 83.7%,此次无形资产出资占比适用《公司法》(2004 年修订)第二十四条“以工业产权、非专利技术作价出资的金额不得超过有限责任公司注册资本的百分之二十,国家对采用高新技术成果有特别规定的除外”的特别规定。北京市人民政府颁布的《中关村科技园区企业登记注册管理办法》(2001 年 3 月 2 日实施,2007 年 11 月 23 日废止)第十三条规定:“以高新技术成果出资设立公司和股份合作企业的,对其高新技术成果出资所占注册资本(金)和股权的比例不作限制,由出资人在公司章程中约定。”第十四条规定:“出资人以高新技术成果出资,应当出具高新技术成果说明书;该项高新技术成果应当由企业的全体出资人一致确认,并应当在章程中写明。经全体出资人确认的高新技术成果可以作为注册资本(金)登记注册。”该地方政府规章的规定,与当时《公司法》的规定不存在冲突。有限公司此次增资出具了高新技术成果说明书及确认书,虽未在章程中写明,存在瑕疵,但是经全体出资人确认高新技术成果出资,并经中关村科技园区海淀园管理委员会予以批准,对公司申请股票公开转让不构成实质性障碍。

上述事项已经由中关村科技园区海淀园管理委员会予以批准，并出具了《关于外资企业“博易智软（北京）技术有限公司”增资扩股、转为合资企业、变更董事会组成及法定代表人的批复》（海园发[2005]776号）。2005年4月，有限公司取得北京市人民政府颁发的商外贸京字[2002]0668号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

2005年4月25日，有限公司就上述事项完成了工商变更登记手续，北京市工商局向有限公司核发了新的《企业法人营业执照》。

此次股权变更及增资后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	货币出资（元）	无形资产出资（元）	合计（元）	持股比例（%）
1	美国商业智能软件公司	1,660,000	1,390,000	3,050,000	30.00
2	苏忠慧	\	2,133,000	2,133,000	21.00
3	刘军	\	1,777,500	1,777,500	17.50
4	周海荣	\	1,422,000	1,422,000	14.00
5	李东	\	1,066,500	1,066,500	10.50
6	彭建峻	\	355,500	355,500	3.50
7	陈波	\	355,500	355,500	3.50
合计	\	1,660,000	8,500,000	10,160,000	100

（八）有限公司第二次股权变更、增加注册资本

2011年7月1日，有限公司召开董事会，会议决议：（1）增加李凯为股东；（2）美国商业智能软件公司等股东向李凯转让实缴出资额共计863.6万元（其中货币出资166万元，非专利技术出资697.6万元）；（3）有限公司类型由中外合资公司变更为内资公司。同日，有限公司召开股东会，会议决议：（1）公司注册资本增至1216万元，新增的200万元由苏忠慧实缴货币出资30万元，李凯实缴货币出资170万元。（2）选举李凯为法定代表人和执行董事；（3）变更经营范围为：技术开发、技术服务、技术咨询；计算机技术培训；生产计算机软件、硬件；计算机系统集成；销售自产产品；经济贸易咨询；企业管理咨询；维修仪器仪表；机械设备租赁。（未取得行政许可的项目除外）

有限公司此次变更为内资企业，已由北京市海淀区商务委员会批准，并于2011年6月24日出具《关于博易智软（北京）技术有限公司转为内资企业的批复》。

上述出资已经由北京润鹏冀能会计师事务所有限责任公司出具的京润（验）

字[2011]-215506号《验资报告》予以审验确认。2011年7月22日，有限公司就上述事项完成了工商变更登记手续，北京市工商局海淀分局核发了变更后的《企业法人营业执照》。

此次股权变更及增资后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	货币出资（元）	无形资产出资（元）	合计（元）	持股比例（%）
1	苏忠慧	300,000	1,524,000	1,824,000	15
2	李凯	3,360,000	6,976,000	10,336,000	85
合计	\	3,660,000	8,500,000	12,160,000	100

有限公司时期公司涉外资事项，先后分别有中关村科技园区管理委员会、中关村科技园区海淀园数字园区管理服务中心、北京市海淀区商务委员会对其进行审批。有限公司时期涉外事项审批部门有变更情况，但均获得了政府主管部门的审批并完成了工商变更登记，并获得了相关政府主管机关的认可，公司上述变更均合法有效。

（九）有限公司第三次增加注册资本

2012年2月8日，有限公司召开股东会，会议决议：（1）变更有限公司经营范围为：技术开发、技术服务、技术咨询；计算机技术培训；生产计算机软件、硬件；计算机系统集成；销售自产产品；经济贸易咨询；企业管理咨询；维修仪器仪表；机械设备租赁；技术进出口、货物进出口、代理进出口。（未取得行政许可的项目除外）（2）注册资本增至2000万元，新增的784万元由苏忠慧实缴货币出资117.6万元，李凯实缴货币出资666.4万元。

李凯、苏忠慧于2012年3月14日分别将货币出资666.4万元及117.6万元交存至有限公司在中国工商银行北京海淀支行营业部设立的企业入资（增资）专用账户，入资银行对此出具了《交存入资资金凭证》，但未经法定验资机构验资并出具验资报告，在程序上不符合当时的《公司法》的规定，但是有限公司根据北京市人民政府2011年6月24日颁发的《中关村国家自主创新示范区企业登记办法》（第234号令）第十二条规定：“在示范区内设立内资企业或者内资企业增加注册资本，投资人以货币出资的，可以以商业银行出具的《交存入资资金凭证》作为验资证明”，在本次增资时，向北京市工商局海淀分局提交了《办法》中所要求的《交存入资资金凭证》等增资的全部材料，工商行政管理部门也按照《办法》中的规定办理和批准了有限公司的本次增资，有限公司的本次增资合法、有效。

2012年3月14日，有限公司就上述事项完成了工商变更登记手续，北京市工商局海淀分局向有限公司核发了新的《企业法人营业执照》。

此次增资后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	货币资金（元）	无形资产（元）	合计（元）	持股比例（%）
1	苏忠慧	1,476,000	1,524,000	3,000,000	15
2	李凯	10,024,000	6,976,000	17,000,000	85
\	合计	11,500,000	8,500,000	20,000,000	100

（十）有限公司减少注册资本

2012年11月8日，有限公司召开股东会，会议决议：减少注册资本和实收资本900万，其中苏忠慧减少出资135万元，李凯减少出资765万元，原始出资每1元的减资价格为1元，减资后注册资本和实收资本变更为1100万元。有限公司已于2012年9月25日在《北京晨报》刊登了减资公告，就有限公司注册资本由2000万元减少至1100万元的情况连续进行公告。

上述减资已经北京筑标会计师事务所有限公司审验，并于2012年11月9日出具筑标验字[2012]382号《验资报告》予以验证。2012年11月9日，有限公司就上述事项完成了工商变更登记手续，北京市工商局海淀分局向有限公司核发了新的《企业法人营业执照》。

此次减资后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	货币资金（元）	无形资产（元）	合计（元）	持股比例（%）
1	苏忠慧	126,000	1,524,000	3,000,000	15
2	李凯	2,374,000	6,976,000	17,000,000	85
合计	\	2,500,000	8,500,000	11,000,000	100

公司2012年3月第三次增资后，又于11月进行了本次减资，其原因：2012年3月的增资系因为股东对公司的发展有较好的预期，预计销售规模增幅较大，所需经营性资金较多，故股东增加了对公司的投资；然而根据公司2012年1月至11月的经营情况，公司经营规模未达到年初预期跳跃式发展的效果，造成本阶段公司资金使用效率较低，故股东决定减少注册资本。

（十一）有限公司第三次股权变更

2012年12月10日，有限公司召开股东会，会议决议：（1）增加彭建峻、刘

宗泽、莫鋈、刘东歌等 20 名自然人股东，（2）李凯将实缴货币出资 870,362.50 元、知识产权出资 1,863,632.50 元分别转让给彭建峻、刘宗泽、莫鋈、刘东歌等 21 名股东，苏忠慧将实缴知识产权出资 532,050 元转让给莫鋈。此次股权转让各方均签订《股权转让协议》，其中李凯向彭建峻、刘宗泽、安奇慧、曹述建、何松、魏冰梅、苏慕勤、周海荣、孟琳、支宝宏、刘军、孟坤、张志超、张忻、张科、伊周琪、赵群转让股权的价格为 1 元/股，李凯向莫鋈、刘东歌、许卫国转让股权的价格为 1.5 元/股，苏忠慧向莫鋈转让股权的价格为 1.5 元/股。

2012 年 12 月 11 日，有限公司就上述事项完成了工商变更登记手续，北京市工商局海淀分局向有限公司核发了新的《企业法人营业执照》。

此次股权变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	货币资金（元）	无形资产（元）	合计（元）	持股比例（%）
1	李凯	1,503,637.50	5,112,367.50	6,616,005.00	60.00
2	苏忠慧	291,750.00	991,950.00	1,283,700.00	11.70
3	彭建峻	15,250.00	51,850.00	67,100.00	0.60
4	刘宗泽	6,750.00	22,950.00	29,700.00	0.30
5	莫鋈	227,272.50	772,726.50	999,999.00	9.10
6	刘东歌	11,362.50	38,632.50	49,995.00	0.50
7	安奇慧	25,000.00	85,000.00	110,000.00	1.00
8	许卫国	22,727.50	77,273.50	100,001.00	0.90
9	曹述建	25,000.00	85,000.00	110,000.00	1.00
10	何松	2,500.00	8,500.00	11,000.00	0.10
11	魏冰梅	40,250.00	136,850.00	177,100.00	1.60
12	苏慕勤	63,750.00	216,750.00	280,500.00	2.60
13	周海荣	3,000.00	10,200.00	13,200.00	0.10
14	孟琳	25,000.00	85,000.00	110,000.00	1.00
15	支宝宏	25,000.00	85,000.00	110,000.00	1.00
16	刘军	59,250.00	201,450.00	260,700.00	2.40
17	孟坤	2,500.00	8,500.00	11,000.00	0.10
18	张志超	25,000.00	85,000.00	110,000.00	1.00
19	张忻	50,000.00	170,000.00	220,000.00	2.00
20	张科	25,000.00	85,000.00	110,000.00	1.00
21	伊周琪	25,000.00	85,000.00	110,000.00	1.00

22	赵群	25,000.00	85,000.00	110,000.00	1.00
	合计	2,500,000.00	8,500,000	11,000,000	100

（十二）有限公司第四次股权变更

2013年3月20日，有限公司召开股东会，会议决议：（1）增加吴施密、戈文奇、唐力、徐正春、徐世和、龚依羚为股东，（2）李凯将实缴货币出资 228,637.50 元、知识产权出资 777,367.50 元分别转让给吴施密、戈文奇等 10 名股东。上述股权转让各方已签订《股权转让协议》，其中李凯向彭建峻、魏冰梅、苏忠慧、孟坤、戈文奇、龚依羚转让股权的价格为 1 元/股，李凯向徐正春、吴施密、唐力、徐世和转让股权的价格为 1.5 元/股。

2013年3月28日，有限公司就上述事项完成了工商变更登记手续，北京市工商局海淀分局向有限公司核发了新的《企业法人营业执照》。

此次股权变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	货币资金（元）	无形资产（元）	合计（元）	占比（%）
1	李凯	1,275,000.00	4,335,000.00	5,610,000.00	51.00
2	苏忠慧	322,432.00	1,096,268.90	1,418,700.90	12.90
3	彭建峻	28,886.50	98,214.20	127,100.70	1.16
4	刘宗泽	6,750.00	22,950.00	29,700.00	0.27
5	莫鋆	227,272.50	772,726.50	999,999.00	9.09
6	刘东歌	11,362.50	38,632.50	49,995.00	0.45
7	安奇慧	25,000.00	85,000.00	110,000.00	1.00
8	许卫国	22,727.50	77,273.50	100,001.00	0.91
9	曹述建	25,000.00	85,000.00	110,000.00	1.00
10	何松	2,500.00	8,500.00	11,000.00	0.10
11	魏冰梅	65,250.00	221,850.00	287,100.00	2.61
12	苏慕勤	63,750.00	216,750.00	280,500.00	2.55
13	周海荣	3,000.00	10,200.00	13,200.00	0.12
14	孟琳	25,000.00	85,000.00	110,000.00	1.00
15	支宝宏	25,000.00	85,000.00	110,000.00	1.00
16	刘军	59,250.00	201,450.00	260,700.00	2.37
17	孟坤	13,863.70	47,136.70	61,000.40	0.55
18	张志超	25,000.00	85,000.00	110,000.00	1.00

19	张忻	50,000.00	170,000.00	220,000.00	2.00
20	张科	25,000.00	85,000.00	110,000.00	1.00
21	伊周琪	25,000.00	85,000.00	110,000.00	1.00
22	赵群	25,000.00	85,000.00	110,000.00	1.00
23	徐世和	45,455.30	154,547.70	200,003.00	1.82
24	徐正春	37,500.00	127,500.00	165,000.00	1.50
25	吴施密	25,000.00	85,000.00	110,000.00	1.00
26	戈文奇	25,000.00	85,000.00	110,000.00	1.00
27	龚依羚	2,500.00	8,500.00	11,000.00	0.10
28	唐力	12,500.00	42,500.00	55,000.00	0.50
合计	\	2,500,000.00	8,500,000.00	11,000,000.00	100

（十三）有限公司整体变更为股份公司

2013年4月9日，华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）出具华寅五洲京审字[2013]1063号《审计报告》：截至审计基准日2013年3月31日，有限公司净资产为11,550,445.41元。

2013年4月10日，北京华德恒资产评估有限公司出具华德恒评报字（2013）第023号《资产评估报告书》：截至评估基准日2013年3月31日，有限公司净资产评估为1,167.44万元。

2013年4月11日，有限公司召开临时股东会，会议决议：（1）将有限公司整体变更为股份公司；（2）有限公司整体变更后名称为“博易智软（北京）技术股份有限公司”；（3）以2013年3月31日为折股基准日，按股东原出资比例以不高于审计值且不高于评估值的净资产11,550,445.41元折合实收股本总额1100万股，每股面值1元，作为股份公司股本总额，剩余的净资产转入股份有限公司资本公积。公司所有股东作为股份有限公司的发起人。同日，有限公司全体股东签署了《发起人协议》。

2013年4月24日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，通过了公司章程、三会议事规则及其他相关管理制度，选举了股份公司第一届董事会及第一届监事会成员。

2013年4月24日，华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）出具华寅五洲京验字[2013]2005号《验资报告》：截至2013年3月31日，股份公司股本人民币1100万元已经全部到位。

2013年4月28日，北京市工商局海淀分局核发了变更后的《企业法人营业执照》，股份公司正式成立。股份公司注册号：110000410172324，注册资本：1100万元，经营范围为：技术开发、技术服务、技术咨询；计算机技术培训；生产计算机软、硬件；计算机系统集成；销售自产产品；经济贸易咨询；企业管理咨询；维修仪器仪表；机械设备租赁；技术进出口、货物进出口、代理进出口（未取得行政许可的项目除外）。住所：北京市海淀区复兴路乙24号403室。

股份公司的股东及持股情况如下：

序号	股东名称	持股数额（股）	持股比例（%）
1	李凯	5,610,000	51
2	苏忠慧	1,418,701	12.9
3	莫鋆	999,999	9.09
4	魏冰梅	287,100	2.61
5	苏慕勤	280,500	2.55
6	刘军	260,700	2.37
7	张忻	220,000	2
8	徐世和	200,003	1.82
9	徐正春	165,000	1.5
10	彭建峻	127,101	1.16
11	安奇慧	110,000	1
12	曹述建	110,000	1
13	支宝宏	110,000	1
14	孟琳	110,000	1
15	张志超	110,000	1
16	张科	110,000	1
17	伊周琪	110,000	1
18	赵群	110,000	1
19	吴施密	110,000	1
20	戈文奇	110,000	1
21	许卫国	100,001	0.91
22	孟坤	61,000	0.55
23	唐力	55,000	0.5
24	刘东歌	49,995	0.45
25	刘宗泽	29,700	0.27

26	周海荣	13,200	0.12
27	何松	11,000	0.1
28	龚依羚	11,000	0.1
合计	\	11,000,000	100

六、公司董事、监事、高级管理人员的情况

（一）董事

公司本届董事会为第一届董事会，董事会成员 5 人，董事任期 3 年（2013 年 4 月 24 日至 2016 年 4 月 23 日）。各董事具体情况如下：

1、李凯，董事长，详见本说明书第一节之“三、公司股东情况之（三）控股股东和实际控制人基本情况及变化情况”。

2、苏忠慧，女，中国国籍，1954 年 3 月出生，拥有美国永久居留权，硕士（清华大学首届实战型财务总监国际班 A.A.C.T.P）经济师。1991 年至 1993 年作为台商代表与中国铁道科学研究院通讯信号研究所合资成立北京同力光电技术有限公司，任董事长兼总经理；1993 年至 1996 年与日本住友电工株式会社合资创办北京住力电通光电技术有限公司，任副董事长；1996 年至 2002 年为自由职业者。2002 年至 2013 年 4 月就职于有限公司，历任董事、监事等职务。现为股份公司副董事长兼副总经理。

3、莫鋈，男，中国国籍，1958 年 1 月出生，无境外永久居留权，中文本科。1983 年 3 月至 1988 年 1 月就职于北京市朝阳区粮食局职工学校，任教师；1988 年 1 月至 1990 年 1 月就职于北京汇丰电子电器公司，任市场部经理；1990 年 1 月至 1997 年 7 月就职于北京万达电子有限公司，任经理；1997 年 7 月至今就职于北京超视波技术有限公司，任经理。现任股份公司董事。

4、孙朝阳，男，中国国籍，1971 年 10 月生，无境外永久居留权，硕士学历，高级工程师。1997 年至 2008 年就职于中京工程设计软件技术有限公司，历任软件部经理、总裁助理，主持开发全国注册建筑师考试系统、中石化技术经济评价系统、中石油长输管道管理系统、深圳机场航空货运平台等大型项目；2008 年至今就职于北京大中投资有限公司，任职投资总监。现任股份公司董事。

5、石中献，男，中国国籍，1971 年 4 月出生，无境外永久居留权，毕业于山西财经学院，大学专科学历。1995 年至 2008 年 4 月先后就职于中国宝安集团股份

有限公司、中保信托投资有限公司、中国银河证券有限责任公司，历任深圳市天中投资副总经理、深圳市至卓信投资有限公司执行董事；2008 年至今任深圳市君丰创业投资基金管理有限公司高级合伙人、研究总监。现任股份公司董事。

（二）监事

公司本届监事会为第一届监事会，监事会成员 5 人，其中支宝宏、张志超由职工民主选举产生并经股东大会审议通过，监事任期 3 年（2013 年 4 月 24 日至 2016 年 4 月 23 日）。各监事具体情况如下：

1、伊周琪，男，中国国籍，1983 年 4 月出生，无境外永久居留权，高级项目管理师，北京航空航天大学 ERP/SAP 咨询专业硕士在职研究生（非全日制在读）。2008 年 3 月至 2010 年 6 月就职于神州数码（中国）有限公司，历任项目经理、项目总监、项目管理部副总等职；2010 年 7 月至 2011 年 8 月就职于汉柏科技有限公司，担任运营中心总监；2011 年 9 月至 2013 年 4 月就职于有限公司解决方案中心。现任股份公司监事会主席、研发中心技术支持部总监。

2、徐世和，男，中国国籍，1953 年 9 月出生，无境外永久居留权，中国工商管理学院，大专学历。1987 年至 1998 年就职于北京中岛电子电器公司，任董事长；1999 年至 2003 年就职于中电平安里电子市场，任董事及总经理；2003 年至 2007 年就职于北京大中电器有限责任公司，任副总经理；2008 年至 2013 年初就职于北京德利恒达科贸有限公司，任董事、经理；2013 年初就职于博易智软（北京）技术有限公司。现任股份公司监事。

3、张科，男，中国国籍，1984 年 7 月出生，无境外永久居留权，北京航空航天大学大数据专业硕士在职研究生（非全日制在读）。2005 年 12 月至 2013 年 4 月供职于博易智软（北京）技术有限公司，任开发部总监。现任股份公司监事、研发中心技术开发部总监。

4、支宝宏，女，中国国籍，1981 年 11 月出生，无境外永久居留权，本科学历。1999 年 7 月至 2007 年 6 月就职于晓通网络科技有限公司，任增值业务部产品经理；2008 年 4 月至 2010 年 4 月就职于神州数码（中国）有限公司租赁与服务事业部，任产品总监；2010 年 5 月至 2011 年 10 月就职于英属维尔京群岛 EPOKA 中国（香港）有限公司，任产品总监；2011 年 10 月至 2013 年 4 月就职于有限公司，任采购部总监。现任股份公司监事、采购部总监。

5、张志超，男，中国国籍，1982 年 1 月出生，无境外永久居留权，大专学历。

2004年9月至2008年10月就职于神州数码（中国）有限公司，任基础网络事业部服务销售总监；2008年10月至2010年8月就职于西门子（中国）有限公司，任IT解决方案与服务集团（SIS集团）大中华区行业服务拓展经理；2010年8月至2013年4月，就职于有限公司，任解决方案中心总监。现任股份公司监事。

（三）公司高级管理人员

公司现有高级管理人员4名，由公司董事会聘任，高级管理人员任期3年。高级管理人员简历如下：

1、李凯，总经理。详见本说明书第一节之“三、公司股东情况之（三）控股股东和实际控制人基本情况及变化情况”。

2、苏忠慧，副总经理。详见本说明书第一节之“七、公司董事、监事、高级管理人员的情况之（一）董事”。

3、苏慕勤，女，中国国籍，1951年6月出生，拥有美国永久居留权，毕业于中国人民大学经济管理专业，本科学历。1975年至1990年就职于北京市钟表厂，任会计；1991年至1996年就职于同力光电技术有限公司，任会计；1997年至2001年就职于北京众合网讯科技有限公司，任主管会计；2002年至2013年4月就职于有限公司，历任董事、财务经理等职。现任股份公司财务负责人。

4、张忻，董事会秘书，详见本说明书第一节之“三、公司股东情况之（三）控股股东和实际控制人基本情况及变化情况”。

七、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

（一）资产负债表主要数据

单位：元

项 目	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产总额	15,926,987.45	14,418,195.71	11,075,872.50
负债总额	4,376,542.04	4,060,671.35	1,335,309.32
所有者权益	11,550,445.41	10,357,524.36	9,740,563.18

（二）利润表主要数据

单位：元

项 目	2013 年 1-3 月	2012 年度	2011 年度
营业收入	5,722,450.00	9,660,966.69	2,609,231.37
营业利润	1,112,178.61	587,282.61	-415,882.62
净利润	817,921.05	126,961.18	-257,546.93
归属于母公司所有者的净利润	817,921.05	126,961.18	-257,546.93

（三）现金流量表主要数据

单位：元

项 目	2013 年 1-3 月	2012 年度	2011 年度
经营活动产生现金流量净额	4,750,961.71	246,851.43	734,907.37
投资活动产生现金流量净额	-	-3,200,000.00	-18,860.00
筹资活动产生现金流量净额	-242,457.29	5,320,389.72	-571,500.00
现金及现金等价物净增加额	4,508,867.31	2,367,241.15	144,493.11

（四）主要财务指标

项 目	2013 年 1-3 月	2012 年	2011 年
流动比率（倍）	2.54	2.23	5.50
速动比率（倍）	2.24	1.95	4.31
资产负债率（母公司口径）	27.48%	28.16%	12.06%
应收账款周转率（次）	2.01	4.57	6.69
存货周转率（次）	2.82	3.52	0.52
毛利率	39.62%	50.19%	71.62%
净资产收益率	7.60%	0.81%	-3.02%
扣除非经常性损益后净资产收益率	7.60%	0.24%	-2.98%
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	81.79	12.69	-25.75
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	81.79	3.69	-25.45
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）	81.79	3.69	-25.45
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.4319	0.0137	0.0679

每股净资产（元/股）	1.05	0.94	0.80
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.05	0.94	0.80
基本每股收益（元/股）	0.07	0.01	-0.02
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.01	-0.02

八、与本次挂牌有关的当事人

（一）主办券商

名称：方正证券股份有限公司

法定代表人：雷杰

住所：湖南省长沙市芙蓉中路二段 200 号华侨国际大厦 22-24 层

电话：0731-8583 2202

传真：0731-8583 2281

项目负责人：谭新宇

项目行业负责人：傅胜

项目法律负责人：李琴琴

项目财务负责人：黄海波

项目其他人员：杨棕越

（二）律师事务所

名称：北京市东易律师事务所

负责人：李晓松

住所：北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 C 座 13 层

电话：010- 8389 3823

传真：010- 8389 3837

经办律师：邱清荣 熊希哲

（三）会计师事务所

名称：华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：黄庆林

住所：天津开发区广场东路 20 号滨海金融街 E7106 室

电话：010-6237 8528-8560 6237 8010

传真：010-6237 8010

经办注册会计师：葛云虎 黄庆林

（四）资产评估机构

名称：北京华德恒资产评估有限公司

法定代表人：曲洪敏

住所：北京市朝阳区东三环中路乙 10 号艾维克大厦第 20 层 A 区

电话：010-6581 6688

传真：010-6581 2411

经办注册资产评估师：张广军 王彩辉

（五）股票登记机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

住所：深圳市深南路 1093 号中信大厦 18 楼

电话：0755-2593 8000

传真：0755-2593 8122

第二节 公司业务

一、公司主营业务

（一）主营业务情况

公司主要从事商业智能（BI, Business Intelligence）的研究、开发、销售、咨询和服务，产品包括企业级商业智能系统解决方案、商业智能软件产品、商业智能技术开发服务等。企、事业单位各级决策者通过公司提供的上述产品和服务，获取生产和经营所需要的数据和信息，进而为生产和经营决策提供支持。

商业智能指从数据中发现有价值的规律、模式，将数据转化为知识，支持企业的决策、营销、服务的一系列软件、技术、方法的集合。简单地说，商业智能是指对生产、经营、市场等商业信息和数据进行搜集、挖掘、管理和分析处理的过程，是企业决策者进行分析决策的软件工具，目的是使企业的各级决策者获得知识和洞察力，帮助他们做出对企业更有利的决策。

2011年、2012年和2013年1-3月，公司主营业务收入分别为2,609,231.37元、9,660,966.69元、5,722,450.00元，主营业务收入占营业收入比重均为100%，主营业务明确。公司自设立以来主营业务及服务没有发生重大变化。

（二）主要产品、服务及用途

1、公司的主要产品

公司主要产品为商业智能软件及商业智能解决方案：（1）商业智能软件产品主要指BI-Pilot（领航者）企业级商业智能平台及相关支撑服务；（2）商业智能解决方案主要面向行业用户（最终用户），是在对用户进行咨询了解的基础上，针对客户需求，对公司的BI-Pilot企业级商业智能平台软件产品进行二次开发，增加客户需求的个性化功能，将硬件平台（如IBM\HP服务器、EMC存储等），数据库平台（如Oracle数据库，DB2数据库等）和公司BI-Pilot软件产品进行集成，形成一套完整的数据分析系统，提供对原始数据和信息的智能报表、即席查询、多维分析、数据挖掘、决策支持、监控预警、趋势预测等，为用户作出与投资、客户关系、产品和服务、受众群体、竞争战略、风险管理等决策提供信息支持。

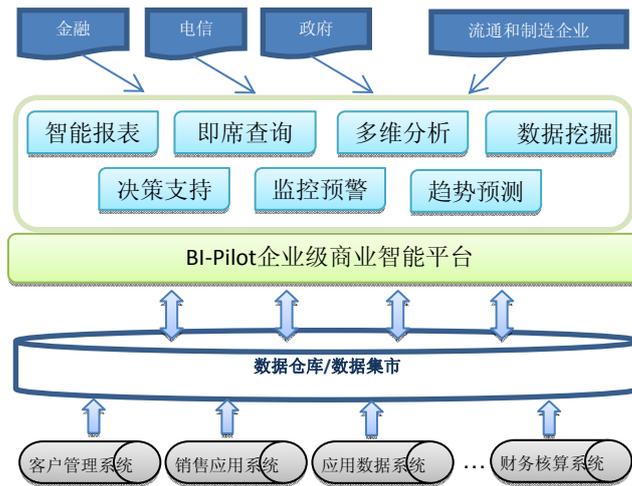


图 商业智能解决方案实现过程

在目前的商业环境中，企业在竞争中要保持领先或超越竞争对手，需要更快、更准确地进行决策。要获得这些数据信息，需要多名决策者通过访问大量历史数据和最新更新的信息进行高速、深入的分析。因此，如何及时作出与投资、客户关系、产品和服务、受众群体、竞争战略、风险管理等关键因素相关的决策，成为企业决策者最关心的要素。

BI-Pilot“领航者”企业级商业智能平台是跨行业、跨数据库、跨平台的智能报表系统，运用先进的JAVA技术研发，能为企业提供完备的、集成的信息平台，并具备数据分析和决策支持能力。BI-Pilot企业级商业智能平台能与第三方的企业资源规划系统（ERP）、客户资源管理系统（CRM）、供应链关系管理系统（SCM）、电子政务、电子商务、地理信息系统（GIS）等达成集成和整合，实现智能化商业解决方案，解决了企业决策者最关心的问题。

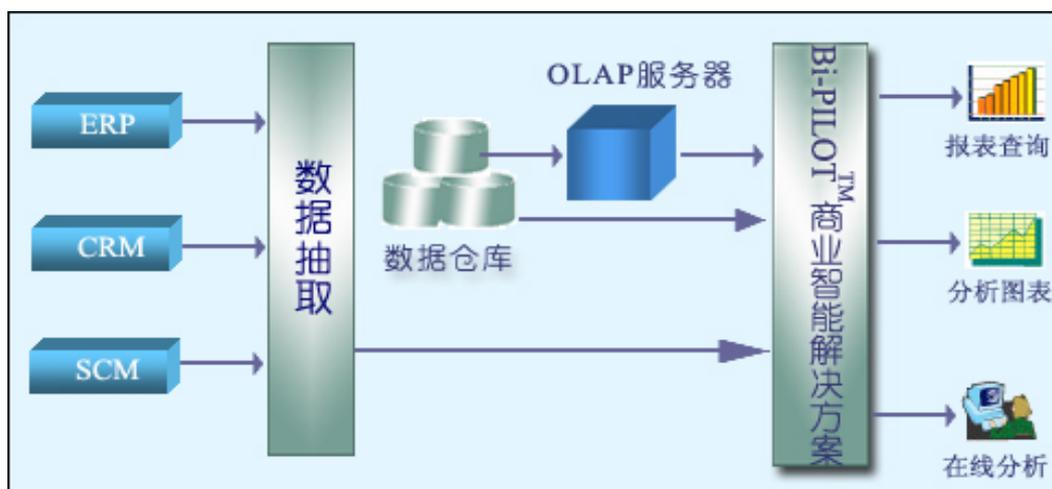


图 BI-Pilot“领航者”企业级商业智能平台功能

BI-Pilot 产品主要功能有 BI-Report（业务报表）、BI-Adhoc（即席查询）、EIS

（执行信息系统）、Easy Report（统计报表）、OLAP（在线分析），涵盖了商业智能领域的报表、查询和分析三个方面。如下图所示：



（1）业务报表（Report）

业务报表是应用于企业核心业务系统的报表形式，是业务系统的一部分，比重经常占到整个业务系统 60%以上。业务报表使用大量的业务数据，强调数据的实时性、报表的速度和功能、前端首页的速度和打印的速度，对报表本身数据要求较高，不仅需要展现数据，还能够根据数据作出流程的扭转和控制。

（2）统计报表（Easy Report）

统计报表是用来对商业数据进行统计的报表。统计报表的基本组成元素是单元格，可以用于显示静态文本、数据库中的字段、公式以及汇总数据等，可在报表向导中建立，在编辑器中编辑修改，采用行列结构形式的编辑界面。统计报表具有灵活的形式与操作方式，不但可以进行行列的交叉分组，还可以随意的插入行列，对单元格进行合并，产生非嵌套的分组（分支），支持行列间的脚本运算，并通过类 Excel 的编辑方式使报表的制作过程非常简单。

（3）即席查询（Adhoc）

即席查询系统是一整套直接面向业务部门的灵活查询系统。该系统构架于 BI-Pilot 智能报表产品基础上，以通用业务模型的方式构建查询模型，将该模型以业务人员可以理解的语义层对象形式展现给最终用户。用户可自由定制资源树，从资源树上选取字段并通过自由定义的筛选条件生成报表。业务人员作为最终用户直接在浏览器上访问该查询模型，可将任意一个条目作为查询条件以限定查询范围，也可将任意的条目作为查询的内容获得结果返回。

（4）在线分析（OLAP）

BI-OLAP 提供各种对象帮助用户通过使用数据仓库实现联机分析处理，通过在多维结构中对数据仓库中的数据进行提取、汇总、组织和存储，可以对最终用户查询做出快速响应，侧重决策支持。OLAP 的主要对象是多维立方体，包含最终

用户感兴趣的当前分析数据，支持复杂的分析操作，是企业发现问题的工具，为用户提供了对数据进行详细分析的手段。OLAP 可以构造用于分析的多维数据集，提供对多维数据集信息的快速客户端访问，将数据仓库中的数据组织成包含预先计算聚合数据的多维数据集，以便为复杂的分析查询提供快速的结果。

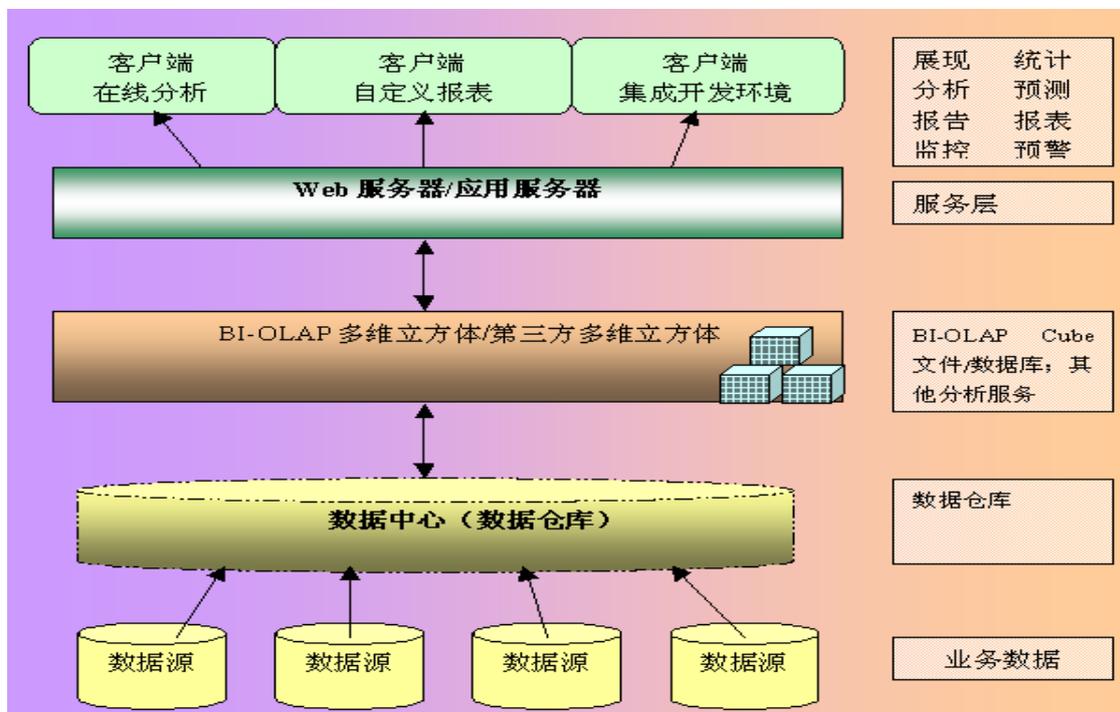


图 BI-OLAP 体系结构

(5) EIS（执行信息系统）

BI-Pilot EIS 是用于表单和 WEB 界面处理的中间服务。EIS 是基于 MVC 架构设计，前端数据模型基于控件，每个控件可以定义独立的数据模型。用户既可以使用 BI-Pilot 内置的数据模型构造前端的数据，也可以通过程序来客户化自己的数据模型。BI-Pilot EIS 服务可以构造用于前端展现的 WEB 界面，同时提供对界面事件的响应，提供丰富的控件和数据模型，以方便搭建复杂的前端应用。

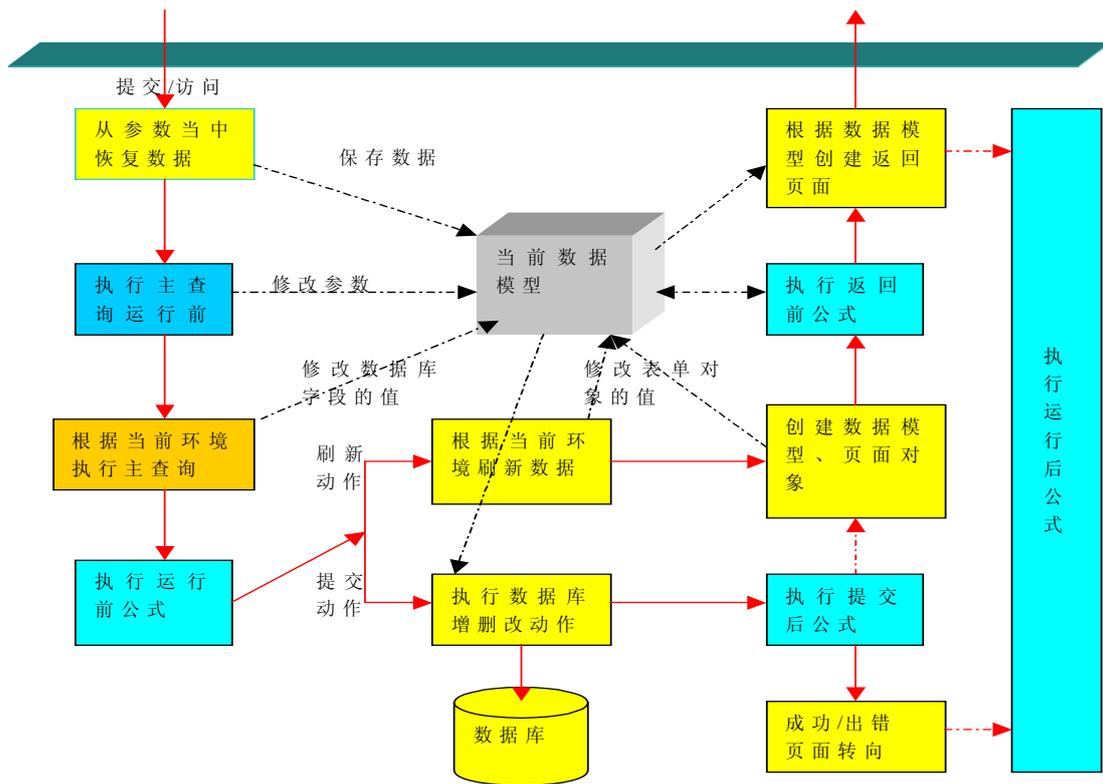


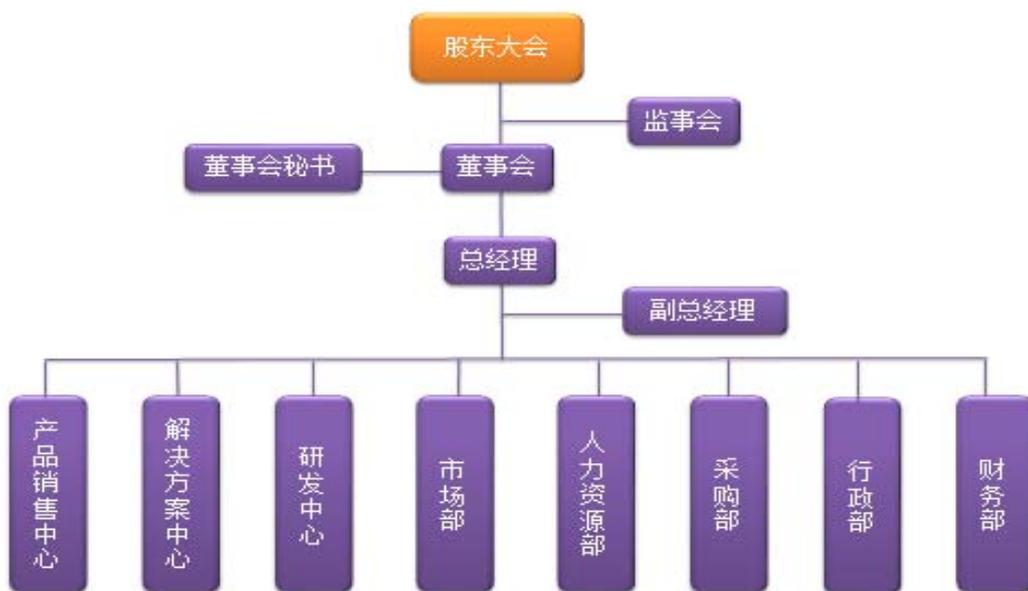
图 EIS 标准运行流程

2、公司提供的主要服务

公司提供的主要服务是为客户提供商业智能解决方案和产品后续的技术支持与运营维护，包括在线咨询、技术开发、技术升级和现场服务等。

二、公司内部组织结构与主要生产流程

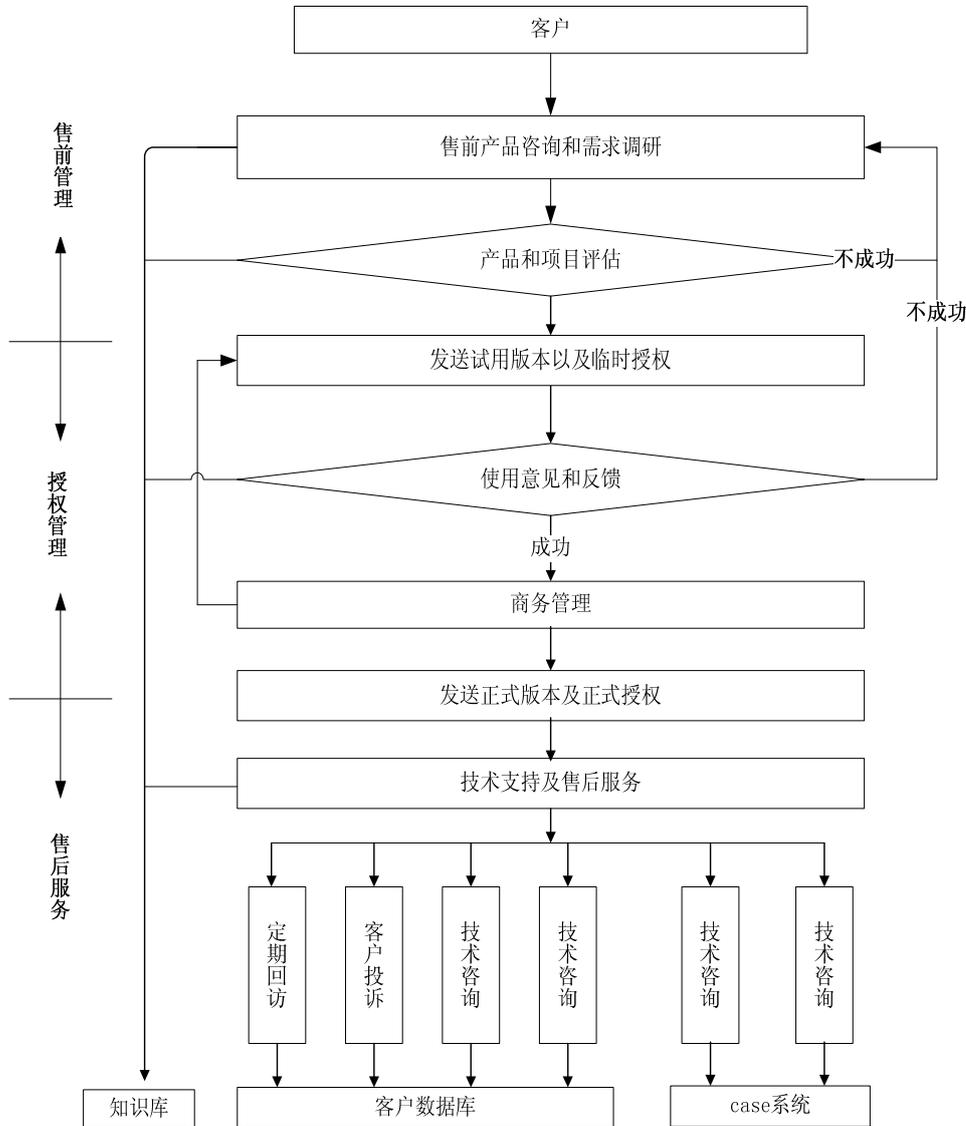
(一) 内部组织结构图



（二）公司主要业务流程

1、商业智能软件产品业务流程

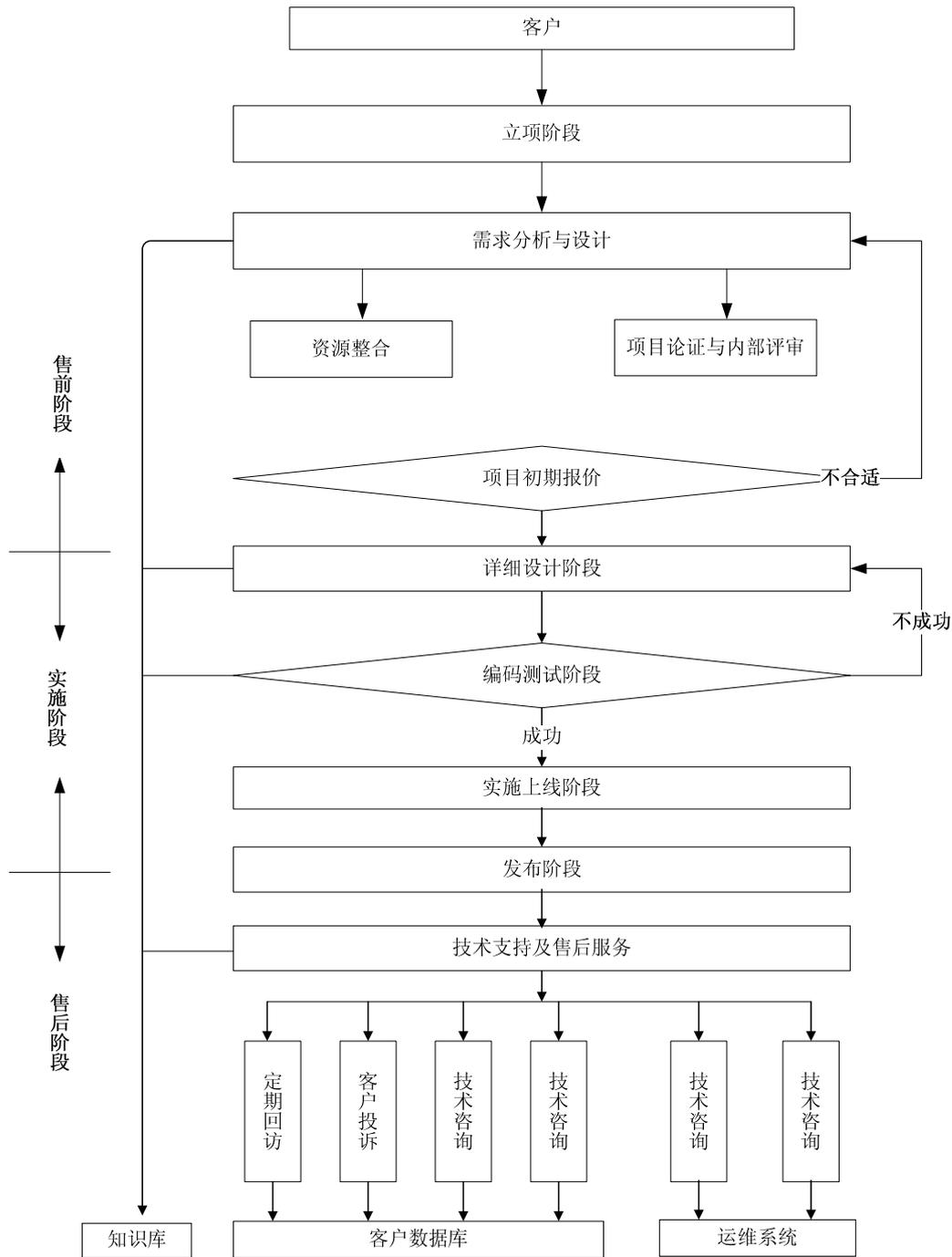
公司商业智能软件产品业务流程包括：（1）售前产品咨询和需求调研；（2）授权管理；（3）售后服务。具体流程如下图：



2、商业智能解决方案业务流程

公司商业智能解决方案业务流程包括：（1）立项阶段：项目技术可行性研究与项目背景分析；（2）需求分析阶段：目前市场研究、用户需求分析与设计；（3）项目所需资源整合与执行流程设计；（4）项目风险论证与内部评审；（5）根据需求完成项目初期报价，取得用户认同；（6）项目开始进入详细的设计阶段：商业智能产品及服务概要设计、详细设计、数据模型设计；（7）编码、测试阶段：程序编码单元测试、系统测试、集成测试；（8）发布阶段：文档、手册、形成基础

软件包；（9）项目实施；（10）售后服务提供。具体流程如下图：



三、公司业务有关资源情况

（一）主要产品与服务所使用的技术

公司自成立以来终坚持研发商业智能相关的产品及服务，在 BI-PILOT™ 企业智能集成开发环境软件 V3.2 技术的基础上，对 BI-Pilot 产品不断研发和创新，完善了即席查询、执行信息系统等多项功能。公司产品的主要技术含量体现在如下技术模块中：

序号	技术名称	技术特点和水平	来源	技术创新类型	成熟度
1	文件智能缓存	由于商业应用数据规模庞大，对 JAVA 的内存管理提出了苛刻的要求。BI-Report 采用文件分页智能缓存方式实现了高度优化的管理模式，使 BI-Report 对系统资源的要求大大降低。	自主研发	原始创新	成熟稳定
2	多线程流水线处理数据	BI-Report 采用多线程流水线处理数据，分为数据提取线程、数据分组线程、打印分页线程三道处理过程协同工作。这种方式合理的利用了系统资源，充分的协调了系统中高速设备与低速设备之间的冲突，大大的提高了报表的运行速度。	自主研发	原始创新	成熟稳定
3	计算点	现代报表依赖于“数据嵌套分组”的基本原理来产生复杂的报表逻辑。BI-Report 也秉承了这一机制，并在这一基本逻辑之上附加了多种分组及分页控制条件及多重计算点，派生出无数可能的组合。使报表可以非常简单，也可以非常复杂，这种灵活性导致了其通用性的产生，从而使其适用于各种行业。	自主研发	原始创新	成熟稳定
4	Java 矢量字体	由于 JAVA 使用映射字体，而同一字体名在不同操作系统中可能映射成不同的实际字体，从而使 JAVA 在字体方面并不真正的跨平台。而报表系统是严重依赖于字体的系统，所以 BI-Report 重载了 JAVA 的字体系统，在其上补充了完全跨平台的 True Type Font。这是多数报表系统无法作到的。	自主研发	原始创新	成熟稳定
5	JDBCAny 技术	由于应用的多样性使得数据的存储形式趋于多样化，而面对如此之多的存储形式，如何抽取/组织它们成为难以逾越的障碍。JDBCAny 正是解决这一难题的利器，它通过一组导引界面将不同源的数据组织到一起，使它们可以通过工业标准 JDBC 接口访问。JDBCAny 的内部实现了 SQL92 的全部查询语法，可以在不同源之间方便的建立关系。	自主研发	原始创新	成熟稳定
6	报表远程	对于需要远程调试报表的用户，如何	自主研发	原始创新	成熟稳定

	调试	才能得到远程的数据是件棘手的事情。 BI-Report 提供了远程 JDBC 驱动接口,可以使用户在没有本地数据源的情况下方便的调试远程报表。			
7	即席查询	用于快速的在业务数据库中查找符合条件的信息。面向终端用户,用户自定义查询定义和内容,高效的查询引擎。	自主研发	原始创新	成熟稳定
8	灵活报表	是用来对商业数据进行统计的报表。它的基本组成元素是单元格,可以用于显示静态文本、数据库中的字段、公式以及汇总数据等。使用灵活表可以很容易的实现传统的中国式复杂报表中的分组分支的制作。	自主研发	原始创新	成熟稳定
9	分支统计引擎	非嵌套的分组统计模式,可以用于计算同一组数据的多种视角的统计。主要用于灵活报表中的数据分组统计。	自主研发	原始创新	成熟稳定
10	数据集市	数据集市的建模是为了实现 BI-Pilot 自己的 OLAP Service 而设计的,用户可以利用它将已有的在业务数据库上建立的查询,转换成维度和事实的定义。	自主研发	原始创新	成熟稳定
11	第三方数据集市接口	一组 API 。用于定义和驱动第三方分析服务器。在这个协议的约定下,实现了 Essbase 、 SQL Server 等的驱动,使得基于这个协议的应用可以不必关心分析服务器的种类,获得了完全的可移植性。	自主研发	原始创新	持续优化
12	Cube 建模	通过图形化的建模工具定义立方体的维度和事实,形成多维分析的数据模型。	自主研发	原始创新	成熟稳定
13	Cube 物化模型	通过在关系型数据库中实例化 Cube 模型的数据表实体,实现多维数据的存储。	自主研发	原始创新	持续优化
14	Cube 物化引擎	Cube 物化引擎(数据抽取)是根据数据集市模型将数据加载到 BI-Pilot OLAP Service 中的一种服务,在 BI-Pilot 中可以定义加载的频度和策略。 BI-Extract 可以简化整个数据的集成过程,它可以使用来自任何常见的关系型数据库、 ERP 数据、文本数据或可以通过开放的标准 JDBC 来访问数据。	自主研发	原始创新	成熟稳定
15	HTTP 在	分析服务是建立在 BI-Pilot 立方体或	自主研发	原始创新	持续优化

	线分析服务	者第三方的分析服务之上的基于WEB的分析服务。在共享数据集中定义所有数据集市都可以通过分析服务访问到。			
16	多维分析客户端	通过WEB客户端实现多维分析的动作和展现，例如：多维数据展开、数据钻取、数据切片、重点分析、图表分析等等功能。	自主研发	原始创新	持续优化
17	EIS模型	用于定义界面与数据之间的关系。通过这种关系，描述界面的行为逻辑。	自主研发	原始创新	持续优化
18	EIS引擎	通过处理EIS模型在运行时刻的状态来实现数据、图表、报表以及分析前端之间的相互作用。以产生如表单和仪表盘类的管理类界面应用。	自主研发	原始创新	持续优化
19	Java精确打印	自定义的一种客户端Java打印语言，可以实现精确打印功能。	自主研发	原始创新	成熟稳定
20	IOS系统展现分析	支持iPhone移动终端的在线分析和精美展现。	自主研发	原始创新	持续优化
21	Android系统展现分析	支持Android系统移动终端的在线分析和精美展现。	自主研发	原始创新	持续优化

（二）无形资产情况

1、无形资产使用情况

公司账面上的无形资产主要为“BI-PILOT™企业智能集成开发环境软件 V3.2 技术”。该技术具备的优势：巨大的源码量；较高的执行效率；强兼容性；广泛的使用性等。基于“BI-PILOT™企业智能集成开发环境软件 V3.2 技术”，公司开发了一系列的软件，主要有“BI-OLAP 商业智能在线分析系统 V3.2”，“BI-EIS 网络应用开发平台系统 V3.0”，“BI-Case 软件开发流程管理系统 V3.0”，“BI-Ad Hoc 即席查询与报表系统 V3.0”，“BI-XW-FIMS 小微金融信息管理系统 V1.0”，“BI-HRM 人力资源管理系统 V2.0”，“BI-CMS 合同管理系统 V2.0”等。

目前，该项技术在公司的客户中得到广泛的应用，如：金融行业客户，通过“BI-PILOT™企业智能集成开发环境软件V3.2技术”与银行的系统软件对接，实现用户数据的二次分析，主要用户有中国民生银行股份有限公司等；政府行业客户，公司以科技部科技型中小企业技术创新基金系统所收集入库的企业信息、基金项目信息、投资信息等数据为基础，采用“BI-PILOT™企业智能集成开发环境软件V3.2技术”，打通三者之间数据及信息流，成功搭建了智能化的统计分析系统，

实现了即时、急速、高效率的管理平台。主要客户有科技部火炬高新技术产业开发中心等；能源行业客户，以煤矿综合信息管理平台为基础，采用“BI-PILOT™企业智能集成开发环境软件V3.2技术”深度挖掘数据潜力，整体出一套适合煤炭企业发展及使用需求的数据模型，建立管控实时一体化的煤矿综合信息管理系统，主要用户有平煤神码能源化工集团有限公司等。

截至2013年3月31日，公司无形资产账面原值合计8,500,000.00元，累计摊销6,799,999.00元，账面净值1,700,001.00元。

2、知识产权和非专利技术

(1) 软件著作权

截至本说明书签署之日，公司拥有12项计算机软件著作权及著作权的全部权利，无潜在纠纷。具体为：

登记号	软件著作权全称	软件简称	版本号	首次发表日期	登记日期
2002SR 4040	BI-Pilot 企业智能集成开发环境 V3.2[简称：BI-Pilot]	BI-Pilot	软著登字第 004040号	2002年7 月15日	2002年11 月26日
2004SR BJ0449	BI-OLAP 商业智能在线分析系 统 V3.2 [简称：BI-OLAP]	BI-OLAP	软著登字第 BJ0795号	2004年2 月18日	2004年6 月16日
2008SR 24019	BI-EIS 网络应用开发平台系统 V3.0 [简称：BI-EIS]	BI-EIS	软著登字第 111198号	2007年7 月15日	2008年10 月13日
2008SR 37809	BI-Ad Hoc 即席查询与报表系统 V3.0 [简称：BI-Ad Hoc]	BI-AdHoc	软著登字第 124988号	2007年5 月15日	2008年12 月26日
2008SR 24020	BI-Case 软件开发流程管理系统 V3.0 [简称：BI-Case]	BI-Case	软著登字第 111199号	2007年6 月15日	2008年10 月13日
2011SR 052660	ITS-ITSM 服务管理系统 V3.0[简称：ITS-ITSM]	ITS-ITSM	软著登字第 0316334号	2007年5 月15日	2011年7 月28日
2011SR BJ4134	ITS-Monitor 运维监控系统 V3.0[简称：ITS-Monitor]	ITS-Monit or	软著登字第 BJ36255号	2007年5 月25日	2011年9 月28日
2011SR BJ4133	Co-Property-MIS 物业管理系统 V3.0[简称：Co-Property-MIS]	Co-Propert y-MIS	软著登字第 BJ36254号	2010年5 月21日	2011年9 月28日
2011SR BJ4135	ITS-AutoMA 自动运维系统 C3.0[简称：ITS-AutoMA]	ITS-Auto MA	软著登字第 BJ36256号	2007年9 月28日	2011年9 月28日
2012SR	BI-HRM 人力资源管理系统	BI-HRM	软著登字第	2010年1	2012年12

133211	V2.0[简称: BI-HRM]		0501247 号	月 21 日	月 25 日
2012SR 133197	BI-XW-FIMS 小微金融信息管理 系统 V1.0[简称: BI-XW-FIMS]	BI-XW-FI MS	软著登字第 0501233 号	2012 年 8 月 21 日	2012 年 12 月 25 日
2012SR 133202	BI-CMS 合同管理系统 v2.0	BI-CMS	软著登字第 0501238 号	2011 年 1 月 15 日	2012 年 12 月 25 日

(2) 商标

截至本说明书签署之日，公司拥有 2 项注册商标。具体为：

注册商标	注册号	使用范围	有效期
	10249476	技术研究；质量评估；地质研究；建设项目的开发；计算机软件更新；替他人创建和维护网站；计算机软件维护；提供互联网搜索引擎；艺术品鉴定；包装设计。	2013 年 1 月 28 日 --2023 年 1 月 27 日
	10249499	技术研究；质量评估；地质研究；建设项目的开发；计算机软件更新；替他人创建和维护网站；计算机软件维护；提供互联网搜索引擎；艺术品鉴定；包装设计(截止)。	2013 年 2 月 7 日 —2023 年 2 月 6 日

(三) 业务许可与公司资质

1、业务许可情况

截至本说明书签署之日，公司未取得任何特殊业务许可。

2、公司获得资质与荣誉情况

截至本说明书签署之日，公司拥有的资质证书及荣誉主要如下表：

序号	证书名称	证书编号	产品/项目名称	颁发机关	颁证时间
1	软件企业认定证书	京-R-2002-0411	—	北京市软件企业认定和软件产品登记中心	2002.12.31
2	海淀区创新企业证书	海创字 91069 号	—	中关村科技园区海淀园管理委员会	2009.07.01
3	质量管理体系认证证书	01212Q20196R OM	—	广州赛宝认证中心服务有限	2012.03.16

				公司	
4	百强创新品牌企业	——	——	北京市科学技术协会、北京民营科技实业家协会	2007.06
5	北京市火炬计划项目证书	200401077	BI-PILOT 企业智能集成开发环境软件 V3.2	北京市火炬计划办公室	2004.06.07
6	科技型中小企业技术创新基金立项证书	10-6113	BI-Pilot 企业级通用商业智能开发平台（简称 BI-Pilot）	科学技术部科技型中小企业技术创新基金管理中心	2010.11.16
7	国家火炬计划项目证书	2006GH010002	BI-Pilot 企业级通用商业智能开发平台	科学技术部火炬高技术产业开发中心	2006.09
8	国家重点新产品证书	2004ED600064	BI-Pilot 企业智能集成开发环境软件 V3.2	科技部、商务部、环保总局、质检总局	2004.07
9	北京市科学技术奖三等奖	2004-3-007-01	BI-Pilot 企业级通用商业智能开发平台	北京市人民政府	2004.07
10	中关村高新技术企业	20092019106901	——	中关村科技园区管理委员会	2009.07.15
11	中关村国家自主创新示范区新技术新产品（服务）证书	XCP2012DZ035 1-HD	BI-Pilot 企业级通用商业智能开发平台 V3.2	北京市科委、北京市发改委、北京市住房与城乡建设委员会、北京市经信委、中关村管委会	2012.12
12	2012 中国自主创新百强企业	——	——	中国生产力学会、中国生产力学会创新推进委员会	2012. 6
13	2012 年度中国商业智能解决方案金牛奖	——	——	中国软件网	2013.3

（四）特许经营权情况

截至本说明书签署之日，公司未取得任何特许经营权。

（五）业务许可情况

公司所从事的业务，需要公司符合客户对技术团队、行业了解、服务经验方面的要求，不需要特殊业务许可。

（六）公司主要固定资产情况

公司主要固定资产为电子设备，公司依法拥有相关的产权。截至 2013 年 3 月 31 日，公司固定资产综合成新率为 75%，固定资产均处于良好状态，不存在有抵押、质押、担保的情况。

类别	账面原值（元）	累计折旧（元）	账面净值（元）	成新率
电子设备	3,827,515.00	784,140.00	3,043,375.00	79.51%
其他设备	282,461.00	243,404.70	39,056.30	13.83%
合计	4,109,976.00	1,027,544.70	3,082,431.30	75%

截至 2013 年 3 月 31 日，电子设备中“EMC 高端存储设备”账面价值占公司固定资产账面价值比例为 98.73%，购置该设备的原因、该设备的使用情况如下：

公司的商业智能 BI 产品未来发展方向为“云”BI 产品和移动 BI 产品。传统的 BI 客户主要为金融、政府等大型的单位，而对于中小企业，因经济承受能力有限，若通过采用“云”的方式，提供云 BI 产品，能够更好解决中小企业有需求而预算不足的问题；另外，由于移动 BI 产品是基于智能移动终端操作系统 ios 和 android（安卓）等，运行在包括 Iphone 和 Ipad、三星等移动终端设备上，因移动终端的存储空间相对较小，数据的存储和运算更适合通过“云”端的方式实现。所以，搭建“云”平台是为了公司未来的发展必须走的一步。基于上述原因，公司于 2012 年以 320 万元购置了 EMC 高端存储设备。

公司购置上述 EMC 高端存储设备后，以公司提供“云”平台的基础环境、机房环境和数据存储设备，神码软件工程院提供神码 PAAS 云技术的合作方式，着手搭建“云”平台，并将揉合公司的 BI 技术以形成“云”BI 产品。目前该设备已经投入使用，运行状态良好。

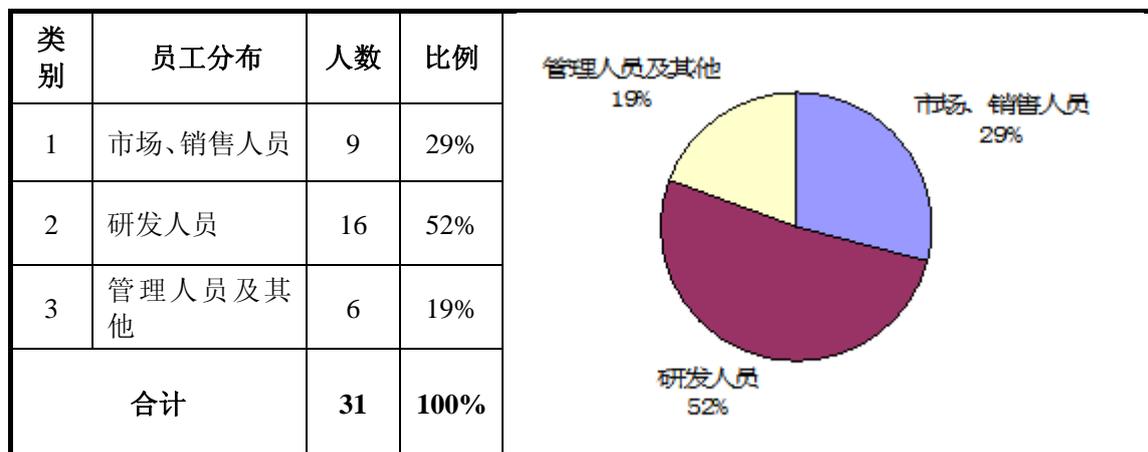
（七）公司人员结构以及核心技术人员情况

1、员工情况

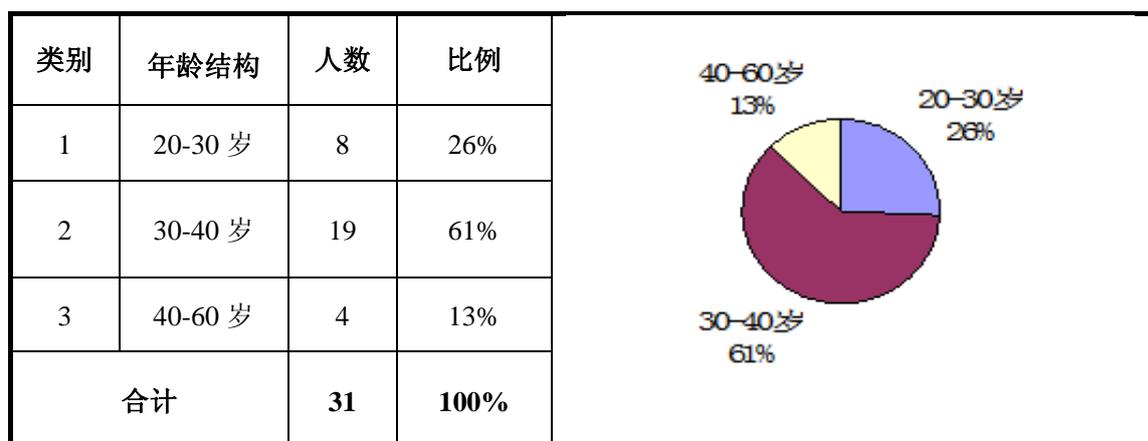
截至 2013 年 5 月，公司员工总数为 31 人，其中包括博士 1 人，硕士 5 人，

大学本科 16 人，大专 9 人。岗位构成上，主要管理人员 6 人，占员工总数的 19%，研发人员 16 人，占员工总数的 52%，市场、销售人员 9 人，占员工总数的 29%。员工年龄结构上，20-30 岁区间的员工数量占总数的 26%，30-40 岁的员工比例为 61%，40-60 岁的员工比例为 13%。

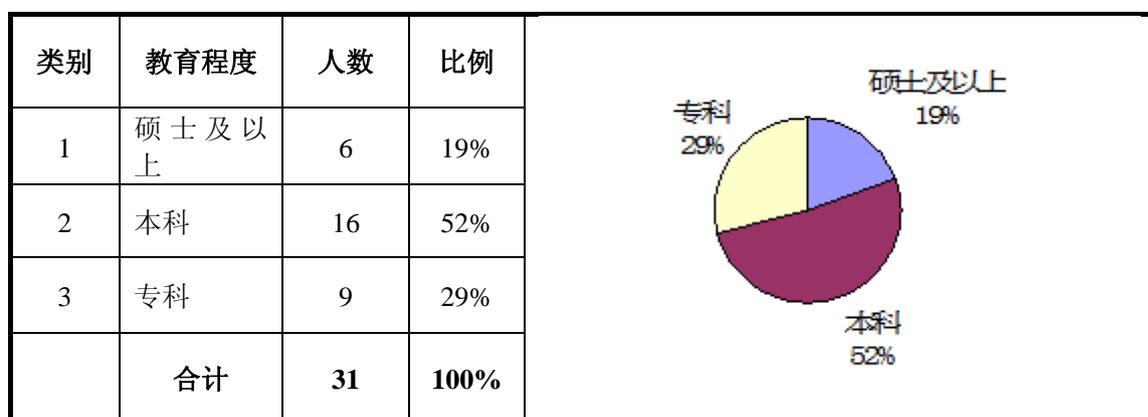
（1）岗位结构



（2）年龄结构



（3）学历结构



2、核心技术人员情况

（1）研发机构设置

公司自成立以来非常重视产品和技术的研发工作，在人员配备、组织架构及资金投入等方面为研发工作的顺利开展提供了充分保障。公司从事商业智能软件技术和产品开发多年来积累了较为丰富的技术经验，尤其是在数据分析与决策支持的BI软件技术、数据仓库模型与实现技术、数据挖掘、CRM、工作流等技术领域。公司研发中心包括产品战略研究部、技术研发部、技术支持部、质量管理部（QA），为产品和技术研发提供组织架构上的保证。截至2013年5月，公司的员工总数为31名，其中研发及工程技术人员16人（硕士2人，本科7人，专科7人）。

产品战略研究部：2人，包括技术总监、首席软件设计师。产品战略研究部主要负责高级系统架构研究与分析设计，构建公司研发的战略体系，指导规范企业产品的标准实施工作，并承接与市场战略商务相关的售前顾问工作。

技术开发部：6人，设有项目经理、产品经理和高级程序开发员等职位。技术开发部负责制定公司的数据软件产品线规划，研发各类基础的行业数据软件版本和解决方案，配合项目中心新数据产品的上线实施工作和项目数据软件的售前和商务工作，指导项目的软件实施工作。

技术支持部：6人，设有项目经理和技术支持服务工程师等职位，主要负责公司软件产品的售前支持和售后服务工作。

质量管理部：2人，设有QA经理（质量工程师）和测试工程师职位。该部门主要负责对公司的软件进行测试、质量控制和产品化工作，按照国家软件质量管理标准和软件能力成熟度的要求进行产品质量的控制工作，保证公司软件产品质量。

（2）核心技术人员基本情况

李凯，简历详见本说明书第一节之“四、公司控股股东和实际控制人及最近两年内的变化情况之（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

伊周琪，简历详见本说明书第一节之“六、公司董事、监事、高级管理人员的情况之（二）监事”。

张科，简历详见本说明书第一节之“六、公司董事、监事、高级管理人员的情况之（二）监事”。

（3）核心技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动，核心技术团队较为稳定。

(4) 核心技术人员持股情况

姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
李凯	总经理、核心技术人员	5,610,000	51
张科	技术总监	110,000	1
伊周琪	核心技术人员	110,000	1
合计	\	5,830,000	53

3、研发费用投入情况

公司 2011 年、2012 年和 2013 年 1-3 月分别投入研发资金 246,879.49 元、1,274,100.09 元、998,997.24 元；占当期主营业务收入的比例分别为 9.46%、13.19% 和 17.46%。

年份	研究开发费用（元）	主营业务收入（元）	比重（%）
2011 年度	246,879.49	2,609,231.37	9.46
2012 年度	1,274,100.09	9,660,966.69	13.19
2013 年 1-3 月	998,997.24	5,722,450.00	17.46

四、公司主营业务相关情况

(一) 报告期内公司主要产品与服务收入情况

项目	2013年1-3月		2012年		2011年	
	金额（元）	占比	金额（元）	占比	金额（元）	占比
商业智能软件产品及维护	970,696.60	16.96%	1,485,869.20	15.38%	139,244.07	5.37%
其中：商业智能软件产品	932,905.99	16.30%	1,016,895.18	10.53%	54,102.56	2.07%
商业智能软件维护	37,790.61	0.66%	468,974.02	4.85%	85,141.51	3.30%
商业智能解决方案	3,572,508.12	62.43%	7,519,459.96	77.83%	1,944,987.30	74.51%
技术开发服务	1,179,245.28	20.61%	655,637.53	6.79%	525,000.00	20.12%
合计	5,722,450.00	100%	9,660,966.69	100%	2,609,231.37	100%

(二) 报告期内公司主要客户情况

2013年1-3月，公司前五名客户的销售额及所占营业收入总额的比例为：

序号	2013年1-3月		
	客户	金额（元）	百分比（%）
1	神州数码控股有限公司	2,507,409.01	43.82
2	中国民生银行股份有限公司	1,179,245.28	20.61
3	奔迅电子科技（北京）有限公司	1,091,427.63	19.07
4	深圳市文鼎创数据科技有限公司	307,692.30	5.38
5	北京华依中盛科技有限公司	205,128.21	3.58
总计		5,290,902.43	92.46

2012年，公司前五名客户的销售额及所占营业收入总额的比例为：

序号	2012年		
	客户	金额（元）	百分比（%）
1	神州数码控股有限公司	5,190,392.23	53.73
2	CommVerge Solutions Limited	635,300.49	6.58
3	中国联通(欧洲)运营有限公司	530,506.31	5.49
4	奔迅电子科技（北京）有限公司	470,085.46	4.87
5	北京领先科宇科技发展有限公司	357,711.13	3.70
总计		7,183,995.62	74.37

2011年，公司前五名客户的销售额及所占营业收入总额的比例为：

序号	2011年		
	客户	金额（元）	百分比（%）
1	神州数码控股有限公司	1,775,522.08	68.05
2	北京明华联盟科技有限公司	340,000.00	13.03
3	勇攀科技（北京）有限公司	125,000.00	4.79
4	河南省工业情报标准信息中心	60,000.00	2.30
5	广州市美光网络科技发展有限公司	45,000.00	1.72
总计		2,345,522.08	89.89

注：报告期内公司与神州数码控股有限公司的业务往来主要是与其两个子公司：北京神州数码有限公司和神州数码（中国）有限公司。北京神州数码有限公司是神州数码控股有限公司全资子公司，业务范围主要是销售通用型IT产品（如：打印机、投影仪、PC服务器等）、并向用户提供供应链服务。神州数码（中国）有限公司是神州数码控股有限公司的全资子公司，业务范围主要是销售企业级IT产品（如：小型机、存储、路由器等），提供企业级IT产品的代理销售，集成和一站式解决方案。神州数码控股有限公司为国内较大的IT产品分销商，在国内省会城市和部分地市有分公司和服务站点，销售覆盖面广泛，具有较好的销售渠道，

许多 IT 厂商选择神州控股作为合作伙伴。公司与神州控股合作，通过神州控股代销公司软件产品和商业智能解决方案，能扩大公司的销售覆盖范围，同时可节省营销费用。经过多年的合作，公司与神州数码建立了长期的合作关系；同时公司加强了自身销售渠道的建设，对神州数码销售占比在逐步下降，从长期看与神州控股的合作模式不会对公司持续经营能力产生重大的不利影响。

2011 年、2012 年、2013 年 1-3 月公司对前五名客户销售收入分别为 2,345,522.08 元、7,183,995.62 元、5,290,902.43 元，分别占公司当期销售收入总额的比例为 89.89%、74.37%和 92.46%，前五大客户收入占总收入比较高。2011 年、2012 年、2013 年 1-3 月公司第一大客户均为神州数码控股有限公司（以合并口径计算，包含北京神州数码有限公司与神州数码（中国）有限公司两个子公司），占比分别为 68.05%、53.73%和 43.82%。2012 年、2013 年 1-3 月较 2011 年同期相比，第一大客户销售收入占比逐步下降，对单一客户的依赖逐步降低。

（三）报告期内公司主要原材料与能源供应情况

1、公司主要原材料与能源供应情况

公司从事商业智能软件的研发及销售，主要对外采购平台硬件。商业智能行业主机平台供应商主要有 IBM 公司；硬件平台和网络平台供应商主要有 Cisco 公司；存储设备供应商主要有 EMC 公司；数据库平台软件供应商主要有 Oracle 公司；商业智能应用软件的主要日常消耗的原材料主要包括光盘、纸张等，对上游原材料供应商的依赖较小。公司使用的能源主要为电力。公司日常生产所需要的原材料和能源不存在瓶颈性和限制性问题。

2、最近两年一期主要供应商存货采购情况

2013 年 1-3 月，公司向前五名供应商存货采购金额（含税）占采购总额的比例为：

序号	2013年1-3月		
	供应商名称	采购金额（元）	占比（%）
1	北京神州蓝图科技发展有限公司	1,074,797.00	32.14
2	北京凭信天成科技有限公司	820,000.00	24.52
3	北京晁龙翰金数码科技有限公司	403,300.00	12.06
4	北京北宇电通通信技术有限公司	346,516.00	10.36

5	北京富力网联科技发展有限公司	303,500.00	9.08
合计		2,948,113.00	88.17

2012年，公司向前五名供应商存货采购金额（含税）占采购总额的比例为：

序号	2012年		
	供应商名称	采购金额（元）	占比（%）
1	北京朗程科讯科技有限公司	1,135,650.00	31.28
2	北京神州蓝图科技发展有限公司	684,798.00	18.86
3	戴尔（中国）有限公司	469,645.00	12.94
4	北京能信通科技有限公司	397,000.00	10.93
5	飞蓝（北京）科技有限公司	276,500.00	7.62
合计		2,963,593.00	81.63

2011年，公司向前五名供应商存货采购金额（含税）占采购总额的比例为：

序号	2011年		
	供应商名称	采购金额（元）	占比（%）
1	南京卓韵科技有限公司	1,284,032.00	89.40
2	摩托罗拉（北京）移动有限公司	60,000.00	4.18
3	北京合创达远科技发展有限公司	16,000.00	1.11
4	鑫记合众科技（北京）有限公司	13,300.00	0.93
5	上海路海信息技术有限公司	36,350.00	2.53
合计		1,409,682.00	98.15

2011年、2012年、2013年1-3月公司前五大供应商的采购金额分别为：1,409,682.00元、2,963,593.00元和2,948,113.00元，分别占公司当期采购总额的比例为98.15%、81.63%和88.17%。公司2011、2012年和2013年1-3月前五大供应商中没有与公司存在关联方关系的企业。公司不存在对单一供应商或某几个供应商过度依赖的情况，不会因此对公司持续经营造成负面影响。

公司目前董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东未在上述供应商中占有权益。

（四）报告期内对重大业务合同履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，并且不存在纠纷情况。具体如下：

签署日期	合同名称	合作方	合同金额（元）	合同是否正常执行
2013.2.5	中国民生银行小微金融手机端系统项目开发合同	中国民生银行股份有限公司	750,000.00	是
2013.1.17	中国民生银行机构管理信息系统项目开发合同	中国民生银行股份有限公司	500,000.00	是
2013.1.4	神州数码销售合同	神州数码（中国）有限公司	1,987,720.02	是
2013.3.28	产品订购合同书	深圳市文鼎创新数据科技有限公司	360,000.00	是
2013.3.12	产品订购合同书	北京华依中盛科技有限公司	240,000.00	是
2012.11.5	服务器产品销售合同	奔讯电子科技（北京）有限公司	825,000.00	是
2012.11.20	神州数码销售合同	神州数码（中国）有限公司	1,758,335.00	是
2012.9.15	中国联通欧洲分公司中国日报社伦敦分支机构外包服务项目	中国联通欧洲运营有限公司	17,500.00（欧元）	是
2012.11.8	服务器产品销售合同	奔讯电子科技（北京）有限公司	550,000.00	是
2012.2	2012 年中国联通香港运营公司网络设备维保续保服务合同	Comm Verge Solutions Limited	112,933.99(美元)	是
2011.2.1	技术服务合同	北京神州数码有限公司	168,664.00	是
2011.9.28	技术服务合同	神州数码（中国）有限公司	161,000.00	是
2011.6	系统设备维护服务合同	北京神州数码有限公司	539,820.00	是

五、公司商业模式

在“大数据”时代背景下，“胖数据、瘦服务”是目前企业存在的普遍现象，

企业管理者在如何加强对现有数据的深层次分析及应用、更好的进行经营决策方面仍有改进空间。

公司通过提供商业智能系统解决方案、商业智能软件产品及附带的后续服务，将商业智能软件产品和解决方案中的数据仓库、联机分析处理、数据挖掘、在线分析等技术与企业资源计划系统、客户关系管理、供应链关系管理系统、电子政务、电子商务、地理信息系统等结合起来，通过对企、事业单位中的原始数据、信息进行挖掘、提炼、分析和逻辑处理，使企、事业单位各级决策者获得知识和洞察力，为其生产经营、市场开拓、内部管理等提供决策上的数据和信息支持。公司通过向客户提供商业智能系统的解决方案，为客户提供软件产品及后续支持服务，为企、事业单位提高经营、管理的效率和效益，并以此获得收入和利润。

公司的客户主要分为最终用户（行业用户）和集成商用户。对于最终用户（行业用户），公司提供商业智能解决方案，即在公司自主研发的平台软件产品基础上，整合硬件平台（如 IBM\HP 服务器、EMC 存储等），数据库平台（如 Oracle 数据库，DB2 数据库等），经过二次开发，建立起一套针对用户需求的数据分析系统，提供给行业用户数据挖掘和分析的商业智能解决方案，同时提供项目实施服务（针对客户特性的二次开发）和上线后的维护服务。对于系统集成商，公司主要向其提供商业智能软件产品，按类似微软和甲骨文产品的 License 许可证方式销售给系统集成商，主要用于数据挖掘，数据分析，数据展现。系统集成商在公司平台产品基础上，根据客户的整体需求，结合公司平台产品组合成完整的解决方案提供给下游客户。

六、公司所处行业基本情况

根据国家统计局 2002 年颁布的《国民经济行业分类》，公司归属于软件行业中的应用软件服务（G6212）；根据中国证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》，公司归属于信息技术业中的计算机软件开发与咨询（G8701）。

商业智能指从数据中发现有价值的规律、模式，将数据转化为知识，支持企业的决策、营销、服务的一系列软件、技术、方法的集合。简单地说，是指对商业信息的搜集、管理和分析过程，目的是使企业的各级决策者获得知识和洞察力，帮助他们做出对企业更有利的决策。

（一）公司所处行业概况

1、行业监管体系

与商业智能行业相关的主要监管部门有工信部、中国软件行业协会及各地方协会及中国版权保护中心和中国软件登记中心等。

(1) 国家工业和信息化部

国家工业和信息化部主要制定国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划，对全国软件行业实行行业管理和监督，组织协调并管理全国软件企业认定工作，主要职责包括制定并发布软件业的法律、法规、行政规章、技术政策、技术体制和技术标准；授权软件产品检测机构，按照我国软件产品的标准规范和软件产品的测试标准和规范，进行符合性检测；制定全国统一的软件产品登记号码体系、制作软件产品登记证书；发布软件产品登记通告等。

(2) 中国软件行业协会及各地方协会

中国软件行业协会及各地方协会通过市场调查、信息交流、咨询评估、行业自律、知识产权保护、政策研究等工作，加强全国从事软件与信息服务业的企业、事业单位和个人之间的合作、联系和交流；为企业开拓国内外软件市场，发展我国软件产业；在政府和行业之间发挥桥梁、纽带作用，促进软件产业的发展。

(3) 中国版权保护中心和中国软件登记中心

中国版权保护中心和中国软件登记中心受国家版权局的委托和指定，从事各种与著作权有关的登记，面向社会提供著作权法律咨询和著作权交易服务等。

2、相关产业政策

为推动软件行业的发展，国务院及有关政府部门先后颁布了一系列优惠政策，为软件行业建立了优良的政策环境，将在较长时期内对软件业发展带来促进作用，软件行业相关的主要产业政策如下表所示：

名称	颁布单位	文号	主要内容
《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展若干的政策》	国务院	国发【2000】18号	明确提出了到2010年力争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的发展目标，并从投融资、税收、技术、出口、收入分配、人才、装备及采购、企业认定、知识产权保护、行业管理等方面为软件产业发展提供了强有力的政策支持。

《振兴软件产业行动纲要（2000-2005年）》	国务院	国发【2002】47号	指出软件产业是国民经济和社会信息化的基础性、战略性产业，并提出适应软件产业发展新形势和软件企业迫切需要的政策措施，将软件产业的定位提到国民经济和社会发展的基础性、战略性产业的高度上，明确指出要以信息化带动工业化，为软件产业赋予了新的历史使命。鼓励应用，内需拉动，促进软件产业发展；优先采用国产软件产品和服务；加大对软件出口的扶持力度；鼓励竞争，形成一批软件骨干企业；大力培养人才，为软件产业发展提供智力支持。
《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》	国务院	国发【2005】44号	提出了我国科学技术发展的总体目标，将大型应用软件的发展列入优先发展主题，并在科技投入、税收激励、金融支持、政府采购、创造和保护知识产权、人才队伍等多方面提出了具体措施。“数据库管理系统和支撑软件、面向应用的中间件平台、重要行业的管理和应用软件”等列入重点领域指南内容之一。
《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）若干配套政策的通知》	国务院	国发【2006】6号	提出了我国科学技术发展的总体目标，将大型应用软件的发展列入优先发展主题，并在科技投入、税收激励、金融支持、政府采购、创造和保护知识产权、人才队伍等多方面提出了具体措施。“数据库管理系统和支撑软件、面向应用的中间件平台、重要行业的管理和应用软件”等列入重点领域指南内容之一。
《电子信息产业调整和振兴规划》	国务院办公厅	国发【2009】7号	指出信息技术是当今世界经济社会发展的重要驱动力，电子信息产业是国民经济的战略性、基础性和先导性支柱产业，对于促进社会就业、拉动经济增长、调整产业结构、转变发展方式和维护国家安全具有十分重要的作用。开发适应新一代移动通信网络特点和移动互联网需求的新业务、新应用，带动系统和终端产品的升级换代，支持新兴服务业发展；建立内容、终端、传输、运营企业相互促进、共赢发展的新体系。
《国务院关于加强培育和发展战略性新兴产业》	国务院	国发【2010】32号	加快建设宽带、融合、安全的信息网络基础设施，推动新一代移动通信、下一代互

新兴产业的决定》			联网核心设备和智能终端的研发及产业化。着力发展集成电路、新型显示、高端软件、高端服务器等核心基础产业。提升软件服务、网络增值服务等信息服务能力，加快重要基础设施智能化改造。
《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》	国务院	国发【2012】18号	在软件产品享受了增值税退税的优惠政策情况下，给予软件服务企业免征营业税优惠；积极引导企业将信息技术研发应用业务外包给专业企业。鼓励政府部门通过购买服务的方式将电子政务建设和数据处理工作中的一般性业务发包给专业软件和信息服务企业。

3、行业周期性、季节性与区域性特点

受国际、国内宏观经济状况及国家经济政策等因素的影响，商业智能呈现较弱的周期性特点。国内宏观经济处于上升阶段时，商业智能各下游行业景气度提升，对商业智能的需求也大，宏观经济及商业周期的存在使商业智能行业随经济发展的周期性波动而呈现一定的周期性，但商业智能下游面向所有国民经济行业，所以周期性特征并不很明显。

商业智能行业没有明显的季节性特征。

在区域性特征方面，商业智能主要集中在东南沿海等经济发达区域，在西南、西北等经济不发达区域较为滞后。行业内的主要企业分布在沿海比较发达地区，向西北地区逐渐减少，呈现梯次分布的特点。

4、影响行业发展的有利因素

（1）国家产业政策的大力支持

国家产业政策的大力支持为国内软件行业创造了良好的发展环境。软件行业属于国家鼓励发展的战略性、基础性和先导性支柱产业。自 2000 年以来，国家出台了一系列法规和政策，从投融资体制、税收、产业技术、软件出口、收入分配、人才吸引与培养、知识产权保护、组织与管理等多方面为软件产业发展提供了政策保障和扶持，营造了良好的发展环境。商业智能作为软件产业范围，享受到国家相关产业政策的鼓励与扶持，有利于该行业的快速发展。

（2）下游企业的需求不断增强

随着金融、电信、物流、制造业和政府等行业使用数据挖掘来支撑精细化管理和精细化营销理念的深入，商业智能需求将大幅增加，对商业智能接受程度的提高促使市场发展潜力不断提升。随着研究组织、咨询机构和国内外商业智能工具平台供应商对商业智能的价值与成功案例的持续宣传，社会对商业智能的认知和接受程度不断提高。尤其是大型企业，在实施商业智能系统之后进一步提高了对商业智能的认可程度，加大了商业智能的投资规模及其在 IT 投资中的比例。同时，随着对商业智能的认识程度加深，很多中小型企业或信息化建设起步较晚的行业需求也逐步得到释放。

（3）信息技术的不断升级推动了行业的持续发展

信息产业具有技术更新快、产品生命周期短、技术继承性较强等特点。系统软件、数据库技术与网络技术的不断升级，将促使商业智能系统进行持续更新，以实现对各种技术应用的有效支持，使得其功能和性能更加完善，其服务更加人性化和个性化，从而更好的去创造和满足市场需求，推动行业的持续发展。此外，对商业智能接受程度的提升促使越来越多的行业和企业针对商业智能提出了技术规范，促进了商业智能系统及服务在企业内部的推广应用。随着这些技术规范的出台，商业智能市场将实现运作的规范化和服务的标准化，从而加快其推广的步伐。

5、商业智能行业的进入壁垒

商业智能行业对商业智能供应商的要求较高。由于客户需求存在多样性，供应商需具备较高的技术水平，并对客户的需求深入理解后，才能确立一定的竞争地位。经过多年的发展，具有一定规模的商业智能供应商在这些方面已形成一定的竞争优势和市场基础。对于潜在的市场进入者，因受到技术服务、产品研发、人才集聚、行业知识等多方面的限制，其面临的行业进入门槛相对较高。

（1）专业化壁垒

商业智能系统与生产型系统的建设模式不同，不是完成企业固定化的业务流程，需要专业化的团队提供分析服务，行业经验和知识积累是专业化最重要的体现，也是获得商业智能行业竞争优势的重要因素。首先，专业化体现为对企业业务的梳理。企业业务与经营模式不是一成不变的，在激烈的市场竞争环境下，企业会不断调整业务模式和营销手段，来保持自己的竞争力，因此，企业业务的梳理是一项非常重要而复杂的工作，参与人员必须对业务具有一定深度的理解，通

过数据挖掘过程发现有价值的模式和信息，提出建设性的意见。其次，专业化体现在商业智能应用软件的设计能力。企业建设商业智能系统的期望目标，是通过数据分析和数据挖掘技术，发现和解决企业在市场竞争过程中遇到的经营问题，是透过表层现象发现问题本质的过程，由于经济的快速发展，创新性业务层出不穷，针对业务开展过程中每种问题的分析思路没有固定的模式可以参考，不同层次水平的人员，其分析思路可能千差万别，如何发现深层次问题，准确洞察问题本质，这主要依靠专业化的设计分析能力。

（2）产品研发障碍

商业智能应用软件是供应商在长期服务过程中，不断了解和满足客户需求，利用商业智能系统建设的各种技术对产品不断优化过程，由于产品的复杂度高，一流的产品研发能力是供应商确立竞争优势的基础。目前国内商业智能应用软件市场上，新进入者想开发出具备行业竞争力的产品，除须具备技术人员和研发投入外，还须经过一定的开发周期和对行业情况的深入了解。由于客户的需求存在不确定性，供应商除提供基准软件版本之外，还需根据客户的独特需求提供定制化的产品开发服务，快速地响应用户需求和提供贴身的服务等。提供成熟稳定、符合客户需求的软件产品和服务是商业智能软件供应商核心竞争力的体现，这要求供应商具有一流的产品研发能力。

（3）技术障碍

商业智能以数据仓库、联机分析处理（OLAP）、数据挖掘（DM）、知识发现、多维可视化等核心技术为支撑。每项技术都是一个专业研究领域，掌握每项技术都需要一段时间的学习和实践。商业智能供应商需要在这些技术上充分积累，并能够灵活应用到具体应用中，结合行业经验和知识，才能快速准确为企业提供服务。目前，商业智能系统使用范围不仅仅局限于企业的领导或者市场管理人员，还深入到企业各个层面，不同的使用者对分析和数据展示有着不同需求，需要设计出各种差异化、个性化的分析方法，这就要求商业智能系统能够提供丰富多样的技术手段来满足不同的使用需求。

（二）公司所处行业市场规模

1、上下游产业链分析

（1）商业智能行业与上游行业的关系

国内商业智能的上游企业主要为硬件平台供应商和工具平台软件供应商。主

机平台供应商主要有 IBM 公司、HP 公司、SUN 公司、TeraData 公司等；硬件平台和网络平台供应商主要有华为公司、Cisco 公司；存储设备供应商主要有 EMC 公司、HP 公司、IBM 公司；数据库平台软件供应商主要有 IBM 公司、Oracle 公司、Sybase 公司等；数据集成和管理工具软件供应商主要有 IBM 公司、Informatica 公司、TeraData 公司；应用中间件供应商主要有 IBM 公司、Oracle 公司；分析展现工具供应商有 IBM 公司、Oracle 公司、SAP 公司等。

硬件平台和工具平台软件是商业智能应用软件实施的基础。一般而言，商业智能应用软件通常借助商业智能工具平台软件和定制化开发相结合的模式进行。目前，上游行业中的软件、硬件设备更新较快，其技术水平的升级直接推动本行业产品的更新换代，上述各细分领域内市场竞争较为充分，行业格局比较稳定。国外硬件平台、工具平台软件供应商的发展时间较长，产品同质化倾向明显，呈现价格稳中趋降、性价比逐年提高的趋势。

（2）商业智能行业与下游行业的关系

商业智能行业的下游行业覆盖面较广。目前，国内商业智能行业的下游主要为电信、金融、能源、交通、制造业和政府等信息化程度相对较高的领域。近年来，这些领域在 IT 系统建设方面的投资保持着较高的增长率，对商业智能行业的发展具有较大的拉动作用。随着国内企业信息化水平的普遍提升，以及企业对商业智能接受程度的提高，商业智能行业的下游覆盖面将日益拓宽，对商业智能产品与服务的刚性需求将保持稳定增长。

2、商业智能行业市场规模

根据功能不同，商业智能系统可以细分为工具平台软件和应用软件两大部分。商业智能工具平台软件主要以产品形式出现，并通过销售许可证模式经营，目前国外厂商在该市场中占据主流地位，如 SAS 公司、Oracle 公司、IBM 公司、SAP 公司和 Teradata 公司。商业智能应用软件主要围绕企业对数据的具体使用需求来研发企业应用系统，并通过数据分析指导企业经营运作。在国内政府、电信业、金融业和制造业与等信息化程度较高的行业中，随着市场竞争深化和 IT 技术的发展，许多大型企业已经从过去单纯使用商业智能工具平台软件来构架商业智能系统，发展成使用应用软件为主导来建设满足不同用户需求的商业智能系统。因此，近几年国内对商业智能应用软件的需求快速增长。

商业智能应用软件可以进一步划分为企业数据平台和企业数据分析及应用。

其中，企业数据平台汇集企业各业务系统中的运营数据，按照企业数据模型进行数据整合，提供运营数据共享，支撑跨系统数据的应用，提升数据质量，包括企业数据仓库、运营数据存储和元数据管理等；企业数据分析与应用是以企业数据平台为基础，利用联机分析技术和数据挖掘技术，帮助企业的经营决策层了解企业经营的现状，发现企业运营的优势和劣势，预测未来趋势，帮助细分市场和客户，指导营销，帮助企业进行有针对性的营销和高效的客户关系管理，对决策的执行情况和结果进行客观准确的评估。

在国外，商业智能已有较长发展时间，欧美等发达国家的商业智能已进入成熟期。根据通信网络运维专业委员会的《商业智能软件市场分析报告》，自 2004 年以来，全球范围内商业智能（BI）软件增长迅速，商业智能已经成为最具有前景的信息化领域。统计调查显示，受全球金融危机的影响，2008 年全球 BI 软件销售收入实现 54 亿美元，增长 6.08%；2009 年销售收入达到 59 亿美元，增长速度较 2008 年有明显上升，预计未来全球商业智能（BI）软件的销售将继续保持稳定增长态势，到 2013 年市场规模将达到 87 亿美元，年复合增长率为 10.13%。

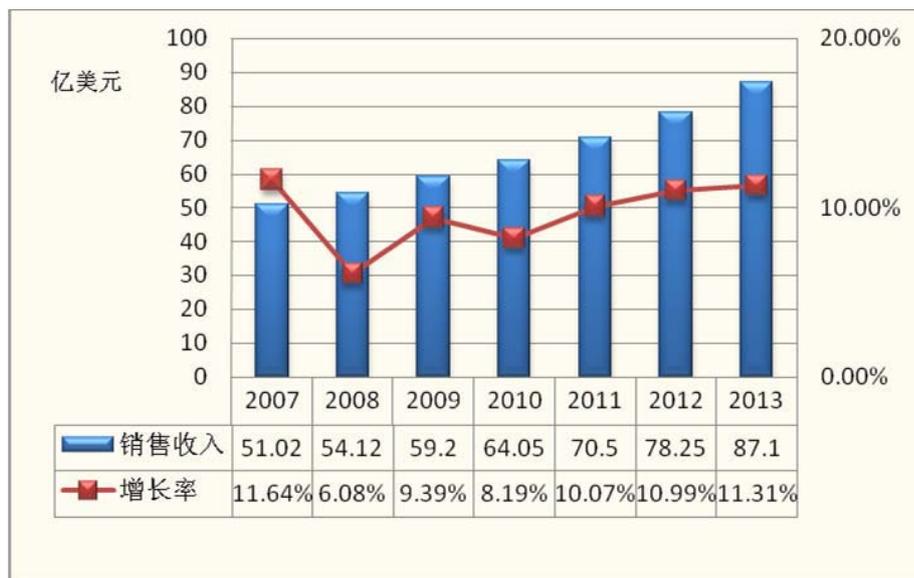


图 全球商业智能市场规模预测（数据来源：通信网络运维专业委员会）

根据通信网络运维专业委员会的统计，商业智能（BI）软件在我国国内各行业分布情况：金融业为 33.2%，电信行业为 29.5%，政府为 12.4%，交通 8.7%。海比研究数据显示，2011 年，中国 BI 软件市场规模为 24.5 亿元、2012 年达到 30.9 亿元，2013-2015 中国 BI 软件市场规模年预计分别达到 38.3 亿元、47.5 亿元和 58.9 亿元，未来三年的复合年均增长率为 24%。

（三）行业风险特征

1、高端人才的缺乏

商业智能行业对从业人员的综合素质要求较高，高端人才一般需要具备软件技术能力、行业知识和综合管理能力等多方面才能。软件技术能力包括大型应用软件的构架、开发能力，分析挖掘算法的设计能力等；行业知识包括对商业智能行业的标准和规范有深入的研究，还需要对客户的系统现状、业务流程和管理模式有深刻的理解，能够准确把握用户的需求；综合管理能力是指能够有效的组织、部署和实施项目工作，相关的业务人员需要具备比较强的沟通能力、文档交付能力和快速反应能力。此类复合型高端人才的培养，一般需要三到五年，高端人才的缺乏是影响商业智能行业发展的最大障碍。

2、客户对商业智能软件供应商的认同度有待进一步提高

国内客户对本土软件供应商的产品质量和技术水平的认可程度虽然不断提高，但对软件价值认知程度不够，是目前行业内仍然存在的现象。商业智能软件无所不能的错误观念影响着一些客户，从市场和业务需求出发构建真正符合企业需要的商业智能系统的思想，还有待提高。实际上，商业智能系统是为企业的日常经营管控与营销决策提供基础的数据应用保障，而企业的日常经营活动效果更多体现在跨部门的组织协调与执行过程中，企业需要将现实中的涉及业务的战略、管理及其过程在软件中统一和运作、监控、自循环起来，这也要求在 BI 项目实施与企业的业务执行进行很好地结合，从市场和业务需求出发构建真正符合企业需要的商业智能系统，否则无法给企业提供真正有效的价值提升。

3、资金的缺乏

国内的商业智能应用软件供应商普遍规模偏小，而商业智能行业要求供应商在技术和研发上投入大量资金，同时在提供服务过程中占用较多的流动资金。因此，资金的缺乏严重妨碍国内商业智能供应商做大做强，也在一定程度上限制了商业智能行业的发展。

4、下游主要客户议价能力相对较强

商业智能行业面向的客户主要是信息化程度较高的电信、金融、能源行业内的大型企业和政府部门，这些客户在各自领域内的市场集中度较高，处于相对强势地位，而商业智能应用软件供应商之间的相互竞争，又进一步提高了客户的话语权，降低了商业智能应用软件供应商的议价能力，下游客户较强的议价能力也

在一定程度上制约商业智能行业企业的发展。

（四）公司竞争地位

1、市场竞争状况及公司市场地位

目前，国内商业智能行业的竞争情况如下：因技术、研发、资金实力等方面的差距，商业智能的工具平台软件市场，基本被国外主流供应商所占据，但近几年国内供应商发展迅速，在部分领域已经具备一定的竞争力。在商业智能应用软件市场，国内供应商的优势明显。

公司目前尚处于成长阶段，在商业智能行业领域积累了一定的技术经验和项目经验，产品得到了用户的认可，报告期内营收和利润体现了较好的成长性，具备较强的市场知名度和行业认可度。但与国外大型公司和国内上市公司相比，在总体资产规模、收入规模仍有较大差距。

（1）工具平台软件市场

商业智能系统在实际应用中通常与业务结合比较紧密，不同行业的业务差异性明显，通常采用解决方案的方式向用户提供服务。国际上从事商业智能系统解决方案的公司 IBM 公司、Oracle 公司、微软公司、SAP 公司、TeraData 公司、SAS 公司等已经进入国内市场，主要提供以工具平台软件为主导的解决方案。这些供应商拥有雄厚的资金和研发实力，主要研发机构在国外，国内分支机构主要负责产品的销售和技术支持，提供的工具平台软件主要包括数据库平台、OLAP 分析工具、报表工具，数据挖掘工具等。这些供应商尚未完全适应国内的市场环境，虽然提供的软件功能强大，但对国内用户的本土化需求支持不足，在技术服务、人员规模和服务成本等方面并不占优。因此，国际供应商通常选择与国内企业合作的方式为用户提供服务。

（2）应用软件市场

在商业智能应用软件市场中，电信、金融和政府等行业的信息化程度较高，其业务的开展依靠大量的信息化业务系统支撑，业务复杂度高，数据量大，因此，供应商在商业智能系统的建设中更加注重业务数据梳理、业务分析建模等工作，以解决企业数据孤岛以及经营竞争中的众多业务问题，即更侧重于提供商业智能的整体解决方案。在这方面，国内供应商往往拥有多年的行业经验，更贴近客户的偏好，对客户需求的理解和把握比较深刻。国内优秀的供应商已经从早期采用国外产品为平台，面向行业或者业务进行二次开发，逐渐发展到自主开发，形成

具有自主知识产权的产品。

（3）主要竞争对手

商业智能软件产品兴起于国外，目前与本公司在产品和业务上存在竞争的国外企业主要包括 IBM 公司、Oracle 公司、SAP 公司等；国内企业主要有北京用友华表软件技术有限公司、北京东方国信科技股份有限公司、北京久其软件股份有限公司等。这些企业能够提供相对成熟的产品和服务，在国内商业智能应用软件市场中拥有较高的市场份额和行业认可度。随着这些公司的商业智能产品和服务日益完善、品牌日益成熟、团队实力日益增强，其竞争优势将日趋明显。

北京用友华表软件技术有限公司是用友软件股份有限公司的控股子公司，重点开展商业智能软件、报表软件的研发与营销，向用户提供从报表软件到商业智能软件的整体产品方案。目前拥有用友 BQ 商业智能平台、Cell 组件、插件报表技术产品。

北京东方国信科技股份有限公司成立于 1997 年，主营业务是提供企业商业智能系统解决方案，包括软件产品开发与销售、技术服务等。东方国信主要服务于国内电信领域的运营商，是中国联通、中国电信等企业商业智能系统的核心合作厂商之一，也是中国移动全资子公司中国铁通商业智能系统的三家核心厂商之一。目前，公司已经成为中国电信行业 BI 应用软件的领先供应商。

北京久其软件股份有限公司成立于 1997 年，是中国领先的管理软件供应商，主要从事报表管理软件、电子政务软件、商业智能软件和集团管控软件的研究与开发。久其软件长期为政府部门和企业集团提供咨询及信息化管理解决方案，研究设计开发决算报表、合并报表、商业智能、决策分析、战略管理、全面预算、集中核算、资产管理、全面绩效、风险管理、项目管理、经营统计和综合业务应用等系统。

2、公司经营优劣势分析

（1）公司的竞争优势

① 技术和服务优势

公司具备快速的商业智能软件产品和解决方案的提炼能力、快速的反应能力、综合性的技术服务支持能力，能够为客户提供贴身服务，并能根据不同行业的客户个性化需求提供“随需而变”的端到端服务。公司能根据客户的行业特点和业务模式，结合行业内先进经验、技术和我国国情，快速分析客户需求，形成商业智能

整体解决方案并加以实施，尤其是在图表、分析和查询模型领域，公司拥有较为丰富的适合我国特点的解决方案，报表工具更有灵活性，报表展现更符合用户习惯。

② 行业经验积累优势

行业经验的积累对商业智能解决方案的提供非常重要，公司自成立起一直从事商业智能行业相关业务支撑系统的研发，在项目实施过程中积累了大量的经验，并对金融、电信等行业业务有深刻的理解。结合国内行业的具体特点，公司总结出了一套切实可行的商业智能软件产品和系统集成的方法。公司能够提供相对完整的系统性 BI 解决方案。公司在为客户服务过程中不断积累，对服务性质、类别等进行总结归纳，提炼成最佳实践案例，积累了丰富的经验。

③ 创新优势

公司在提供商业智能解决方案的过程中，不断探索，进行技术创新、应用创新和管理创新，有效解决了企业信息化建设中的瓶颈问题。公司通过技术创新，自主研发了平台软件，并在平台软件基础上进行集成，形成完整的商业智能解决方案，能满足客户的不同需求。公司吸取行业内先进的研发管理经验，结合自身实际进行了研发、实施等方面的管理创新，在自主研发的工具平台软件上开发出应用软件，产品实施过程中以核心版本为基准，以本地化定制配置或定制开发来满足用户的差异化需求，既保障了众多项目的成功实施，又保证了核心版本的稳定和持续演进。公司在服务和实践基础上，通过消化吸收和自主创新，对服务内容进行平台化和产品化，形成了系统性解决方案等标准化产品。

（2）公司的竞争劣势

① 研发基础环境相对薄弱

目前，公司正处于快速成长期，受企业规模较小和资源短缺等限制，研发环境和研发平台建设较国内外大型公司而言相对薄弱。为了及时把握市场机遇，应对市场竞争，进一步增强行业领先优势，公司必须不断改善研发基础环境，建立完善的软件开发、测试和演示环境，搭建各种硬件基础平台、操作系统平台、数据库平台、中间件平台以及数据挖掘软件平台，以满足各类产品的研发需要。

② 综合性高端人才储备相对不足

商业智能系统建设并非简单的工具安装和应用，而是能够帮助企业挖掘市场机会、指导企业经营、发现企业经营中存在的问题及提供解决方案，因此需要具

备业务、财务、管理和数据分析等方面的综合性知识人才。综合性高端人才储备是商业智能供应商竞争力的重要体现，人才储备的不足将制约公司的进一步发展。随着公司业务规模不断扩大，业务线和产品线的不断丰富，公司在咨询服务、项目管理、技术研发等方面的综合性人才储备已经相对不足。公司一方面需要不断完善内部人才培养机制，通过内部培训来满足对综合性高端人才的需求，另一方面需要加大外部人才的引进力度，快速充实综合性高端人才储备。

③ 市场需要进一步拓展

公司目前主要服务领域仍相对较窄。随着我国经济的快速发展，国内各行业对精细化管理和精细化营销的需求越来越迫切，公司需要把握当前市场机遇，一边不断加大研发投入、持续不断的进行技术创新和业务创新，一边加大其他市场领域拓展力度，在巩固政府、金融领域领先地位的同时，加强对电力、电信、流通和制造业等领域的重点突破，致力于成为国内自主知识产权技术水平高、应用实现能力强、产品丰富的商业智能系统解决方案专业服务商。

第三节 公司治理

股份公司成立以来，按照国家有关法律、法规规范运行，依据《公司法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号—章程必备条款》等对公司章程进行修订，逐步建立起符合股份公司要求的法人治理结构。

股份公司成立以来，股东大会、董事会、监事会依法召开并按程序运作，上述机构和人员能够切实履行应尽的职责和义务。

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

2013 年 4 月 24 日，股份公司召开创立大会，审议通过《博易智软（北京）技术股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》；选举了 5 名董事组成股份公司第一届董事会；选举了 3 名监事，与职工代表大会选举产生的 2 名职工代表监事一起，组成了股份公司第一届监事会。2013 年 4 月 24 日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生了股份公司董事长，根据董事长的提名，聘任公司总经理、财务负责人、董事会秘书，审议通过《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》。同日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了监事会主席。2013 年 5 月 2 日，股份公司召开第一届第二次董事会，会议审议通过《董事会对公司治理机制执行情况的评估意见》、《2013 年-2015 年发展规划》及《管理层业绩评估机制》，聘任苏忠慧为副总经理。2013 年 5 月 10 日，股份公司召开第一届第三次董事会，审议通过《关于挂牌同时定向发行股票的议案》，并提请于 2013 年 5 月 29 日召开股东大会，审议上述议案。2013 年 5 月 29 日，股份公司召开股东大会，审议通过《关于挂牌同时定向发行股票的议案》及《关于授权董事会办理挂牌同时定向发行股票的议案》。2013 年 6 月 28 日，股份公司召开第一届第四次董事会，会议审议通过《博易智软（北京）技术股份有限公司定向增资修订方案》及《博易智软（北京）技术股份有限公司章程修正案》两项议案，并提请于 2013 年 7 月 15 日召开股东大会，审议上述议案；2013 年 7 月 15 日，股份公司召开第三次股东大会，审议通过《博易智软（北京）技术股份有限公司定向增资修订方案》、《博易智软（北京）技术股份有限公司章程修正案》

及《关于授权董事会办理定向增资事宜的议案》。

股份公司依据《公司法》和公司章程的相关规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会制度；制定了关联股东、关联董事回避制度，形成了对关联交易、对外投资、对外担保等重要事项的审核机制，加强了公司的抗风险能力，进一步保障了公司及股东的权益；制定了针对投资者关系、信息披露及财务管理等事项的内部管理制度，完善了投资者关系的管理，并建立了有效的纠纷解决机制。

（二）股东大会、董事会、监事会的运行情况

股份公司于 2013 年 4 月 24 日召开创立大会、第一届第一次董事会及第一届第一次监事会，于 2013 年 5 月 2 日召开第一届第二次董事会，于 2013 年 5 月 10 日召开第一届第三次董事会，于 2013 年 5 月 29 日召开第二次股东大会，于 2013 年 6 月 28 日召开第一届第四次董事会，于 2013 年 7 月 15 日召开第三次股东大会。会议召开程序严格遵守了《公司法》、公司章程和三会议事规则的规定，没有发生损害公司、股东、债权人或第三人合法权益的情况，有效保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利的行使。公司承诺在以后将严格依照《公司法》、公司章程和三会议事规则的规定定期召开股东大会、董事会和监事会。

（三）上述机构和相关人员履行职责情况

公司组织机构和相关人员符合《公司法》及公司章程的任职要求，能够按照公司章程及三会议事规则独立、勤勉、诚信的履行职责。公司股东大会和董事会能够按期召开，就公司的重大事项作出决议。公司监事会能够较好的履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监管职责，保证公司治理的合法合规。

股份公司虽然建立了完善的公司治理制度，但是设立时间较短，在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

（四）专业投资机构参与公司治理及职工代表监事履行责任情况

1、专业投资机构参与公司治理的实际情况说明

公司邀请了深圳市君丰创业投资基金管理有限公司和北京大中投资有限公司参与公司治理，其分别委派石中献和孙朝阳担任公司的董事。专业投资机构在规范公司治理体系方面的作用将主要体现在以下几个方面：第一、协助组织召开年

度股东大会和临时股东大会；第二、协助定期组织召开董事会，参与公司决策事项。第三、督促定期组织召开监事会，对公司财务和董事、经理履行职责情况进行监督。

2、职工代表监事履行职责的实际情况

股份公司成立后，职工代表大会选举产生的 2 名职工代表监事与其它 3 名监事，共同对公司高管履行职责情况、公司财务及相关经营活动依法进行监督。

二、公司治理机制及董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

（一）公司治理机制

有限公司时期，公司依据《外资企业法》、《外资企业法实施细则》、《中外合资经营企业法》、《中外合资经营企业法实施条例》、《公司法》及公司章程建立相关公司内部管理制度，治理结构相对完善；有限公司治理结构构成符合法律、法规的规定，职责清晰；有限公司章程的内容和通过程序合法合规。

有限公司整体变更为股份公司后，公司建立健全了公司内部管理制度并做到了严格执行。公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，并在逐步规范执行。目前，股份公司治理机制的建立情况完善；三会及高级管理人员的构成符合法律法规的规定，职责清晰；有限公司章程和三会议事规则的内容及通过程序合法合规。由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的不同，新的制度对公司治理提出了较高的要求，公司管理层将不断在工作中加强对相关制度的理解和运用。

股份公司根据自身的实际情况，严格执行相关法律法规所要求的各项要求。董事会制定并通过了《投资者关系管理制度》；公司股东大会通过的公司章程及《关联交易管理制度》，规定了关联股东和董事回避相关制度；公司的股东大会也制定了《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等风险控制相关的内部制度。

（二）董事会治理机制执行情况的的评估结果

公司全体董事在 2013 年 5 月 2 日第一届董事会第二次会议上对公司现有治理机制能否给所有股东提供合适的保护以及能否保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利进行了充分的讨论，并对公司的投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况进行了讨论。

公司董事会对治理机制执行情况评估结果如下：

股份公司成立后，公司依据《公司法》等法律法规已通过制定公司章程、三会议事规则、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等办法，完善了公司的各项决策制度，健全了公司治理机制。

公司的治理机制对股东的知情权、参与权、质询权和表决权的保护主要体现在：首先，公司治理机制的健全有效的规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护。其次，公司治理机制中，三会互相牵制，监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害。再次，在公司章程中具体明确了股东知情权及质询权，当股东相关权利受到侵害时可运用司法程序来保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权的发挥，并从以上三方面给其权益予以保护。

由于公司成立时间尚短，具体的运用及执行中尚缺乏实际的经验。董事会针对此问题，将在未来继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权及表决权；通过发挥监事会的作用，督促股东、董事及高级管理人员严格按照《公司法》、公司章程的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚的履行义务，以进一步加强公司的规范化管理，保证公司股东的合法权益。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况

自成立至今，公司及董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、公司章程及相关法律法规的规定开展经营活动，不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况。控股股东、实际控制人亦不存在重大违法违规行为及因违法违规被行政机关处罚的情况。

四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务

体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

（一）业务独立

公司主要从事商业智能的研究、开发、销售、咨询和服务，产品包括企业级商业智能系统解决方案、商业智能软件产品、技术开发服务。公司具备与经营有关的设施，拥有与生产经营有关的专有技术，能够独立的进行产品开发。公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，具有直接面向市场的独立经营能力。公司设财务部、行政部、采购部、人力资源部、市场部、研发中心、产品销售中心、解决方案中心等职能部门。公司的市场营销、采购、研发等重要职能完全由公司承担，不存在控股股东通过保留上述机构损害公司利益的情形。公司独立获取业务收入和利润，不存在依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

（二）资产独立

公司对其所有的电子设备、商标、非专利技术等资产均拥有合法的所有权或使用权。公司固定资产情况详见本说明书第二节之“三、公司业务有关资源情况之（六）公司主要固定资产情况”。公司无形资产情况详见本说明书第二节之“三、公司业务有关资源情况之（二）无形资产情况”。

股份公司设立以来，公司未以所属资产、权益为股东及其下属单位提供担保，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情形。

（三）人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、公司章程等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。

公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》关于公司董事、监事和高级管理人员任职的有关规定。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事以外的职务。

公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳动、人事、工资及社保等人事管理制度，与员工均签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。

（四）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核

算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。

股份公司设立以来，公司不存在股东占用公司资产或资金的情况，未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

（五）机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

五、同业竞争

（一）公司与控股股东、实际控制人及其投资的其他企业的同业竞争情况

除投资本公司之外，公司的控股股东、实际控制人李凯和张忻未投资其他企业，因此不存在同业竞争的情形。

（二）公司控股股东、实际控制人对避免同业竞争所作的承诺

公司控股股东、实际控制人李凯和张忻出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或者参与与股份公司存在同业竞争的业务。为了保护公司及债权人的合法权益，就避免同业竞争事宜特郑重承诺如下：

1、本人与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股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份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；或者以任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或者在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、财务负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在直接或间接持有股份公司股份期间，或转让本人直接或间接持有的股份公司股份六个月内，本承诺为有效承诺。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部损失。

六、公司资金是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的说明

（一）公司资金是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的说明

截至本说明书签署之日，公司不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金的情况，公司也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。公司实际控制人李凯和张忻出具了《公司资金未被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的声明》。

（二）公司为防止以上行为发生所采取的具体安排

股份公司成立后，公司通过公司章程的一般规定及《关联交易管理制度》的专项制度就关联方及关联关系、关联交易、关联交易的基本原则、关联交易的审议及披露、责任追究等方面做出了明确规定。

公司章程第三十七条规定：公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。公司对控股股东所持股份建立“占用即冻结”的机制，即发现控股股东侵占资产的，公司应立即申请司法冻结，凡不能以现金清偿的，通过变现股权偿还侵占资产。

公司管理层将严格按照《关联交易管理制度》的规定，在未来的关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序。同时，公司还将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止公司在控股股东的操纵下做出不利于公司及其他股东利益的关联交易及资金拆借行为。

七、董事、监事、高级管理人员本人及直系亲属持股情况及相互之间存在的亲属关系

（一）董事、监事、高级管理人员本人及直系亲属持股情况及相互之间存在的亲属关系

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员本人持股情况如下：

序号	姓名	担任职务	持股数额（股）	持股比例（%）
1	李凯	董事长、总经理	5,610,000	51
2	苏忠慧	副董事长、副总经理	1,418,701	12.9
3	莫鋈	董事	999,999	9.09
4	伊周琪	监事会主席	110,000	1
5	徐世和	监事	200,003	1.82
6	支宝宏	监事	110,000	1
7	张志超	监事	110,000	1
8	张科	监事	110,000	1
9	苏慕勤	财务负责人	280,500	2.55
10	张忻	董事会秘书	220,000	2
合计		\	9,169,203	83

公司董事长、总经理李凯的妻子张忻持有公司股份 22 万股，占公司总股本的 2%；公司副董事长、副总经理苏忠慧的姐姐苏慕勤持有公司股份 28 万股，占公司总股本的 2.55%。其他董事、监事的近亲属未持有公司的股份。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

公司董事长、总经理李凯与董事会秘书张忻为夫妻关系，副董事长、副总经理苏忠慧与财务负责人苏慕勤为姐妹关系。除此之外，本公司其他董事、监事、高级管理人员及其他核心人员相互之间不存在配偶、三代以内直系或旁系亲属关系。

八、董事、监事、高级管理人员的兼职单位与公司关联关系

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员的兼职情况如下：

姓名	公司任职	兼职单位	在兼职单位职务	兼职单位与公司关联关系
苏忠慧	董事	美国商业智能软件公司	无	关联法人
莫鋈	董事	北京超视波技术有限公司	经理	关联法人
孙朝阳	董事	北京大中投资有限公司	投资总监	无关联关系
石中献	董事	深圳市君丰创业投资基金管理有限公司	高级合伙人、总监	定向发行前无关联关系

其中，苏忠慧控制的美国商业智能软件公司参与了“Bi-Pilot™企业智能集成开发环境软件 V3.2 技术”研发，并以此技术对公司进行增资，后期将股权转让出。

除对博易智软技术投资之外，美国商业智能软件公司未进行过其它商业智能经营业务。

目前，美国加利福尼亚州州务卿网站的公司注册信息显示到美国商业智能软件公司处于停止经营的状态（status:suspended）。作为公司董事、高管的苏忠慧亦出具了《承诺函》，承诺在其实际控制美国商业智能软件公司的期间内，将保证美国商业智能保持停止经营状态，不得与博易智软构成同类业务竞争。此外，不利用自己的职务便利为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与所任职公司同类的业务。如违反上述承诺，将承担因此给博易智软及全体股东造成的损失承担赔偿责任。鉴于上述情况，可以认定作为董事、高管的苏忠慧所经营的美国商业智能软件公司未对公司业务产生任何不利影响，符合《公司法》第 149 条规定。

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员未有在其他单位担任职务的情况。

九、公司董事、监事、高级管理人员最近两年的变动情况

（一）董事变动情况

公司董事最近两年发生了变动。有限公司（中外合资）时期设立了董事会，董事会成员包括苏忠彬、周海荣、苏忠慧、刘军和李东，其中苏忠彬担任董事长。2011 年 7 月 1 日后，有限公司（内资）时期未设董事会，由李凯担任执行董事。2013 年 4 月，股份公司成立之后，设有董事会，董事会成员包括李凯、苏忠慧、莫鋈、石中献、孙朝阳，其中李凯担任董事长，苏忠慧担任副董事长。截至本说明书签署之日，股份公司董事会成员未发生变动。

2011 年 7 月前，苏忠慧持有有限公司 21% 的股份，通过美国商业智能软件公司持有有限公司 30% 的股份，合计持有有限公司 51% 的股份，是有限公司的实际控制人，并历任有限公司董事、经理职务。2011 年 7 月后，公司控股股东变更为李凯，苏忠慧任有限公司监事。股份公司成立后，公司设立了三会、规范了公司治理制度，苏忠慧任股份公司副董事长、副总经理，参与公司经营管理，对股份公司经营管理有一定影响，但不构成决定性影响。

（二）监事变更情况

公司监事最近两年发生了变动。有限公司（中外合资）时期未设立监事会或监事。2011年7月1日后，有限公司（内资）时期未设监事会，由苏忠慧担任监事。2013年4月，股份公司成立之后，设有监事会，监事会成员包括伊周琪、徐世和、张科、支宝宏、张志超，其中伊周琪担任监事会主席。截至本说明书签署之日，股份公司监事会成员未发生变动。

（三）高级管理人员变更情况

公司高级管理人员最近两年发生了变动。有限公司（中外合资）时期，公司总经理为苏忠彬，财务经理为苏慕勤。2011年7月1日后，有限公司（内资）时期，公司经理由执行董事李凯兼任，财务经理为苏慕勤。2013年4月，股份公司成立之后，董事会聘请李凯担任总经理，苏忠慧担任副总经理，张忻担任董事会秘书，苏慕勤担任财务负责人。截至本说明书签署之日，股份公司高级管理人员未发生变动。

最近两年公司董事、监事、高级管理人员均发生了变动，上述变动均履行了必要的审议程序，符合法律法规的规定，未对公司的持续经营产生不利影响。

十、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项决策和执行情况

（一）公司对外担保、重大投资的决策和执行情况

报告期内，公司未发生过对外担保、重大投资事项。对外担保、重大投资的决策程序除了公司章程的规定外，并无专项制度予以明确。股份公司成立之后，尚未出现对外担保、重大投资等需要决策事项，公司为规范经营管理，在公司章程中详细规定了对外担保、重大投资等事项的具体程序，制订了《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》等，构建了较为完善的内部控制程序的依据。公司将在今后的日常管理中严格遵守相应规定。

（二）委托理财的决策和执行情况

报告期内，公司未发生过委托理财事宜。公司未制订委托理财的专项制度。公司将在发展的过程中逐步完善委托理财方面的制度。

（三）关联交易的决策和执行情况

报告期内，有限公司阶段，公司未制定关联交易的决策程序或管理制度，发

生过关联方资金拆借及关联方担保，但未损害公司及股东的权益，对公司生产经营不产生实质性影响。

股份公司成立后，未发生过关联交易。公司章程详细规定了关联交易事项的具体程序，同时制订了《关联交易管理制度》，公司将在今后的日常管理中严格遵守相应规定。

第四节 公司财务

一、最近两年及一期经审计的主要财务报表及审计意见

(一) 公司经审计后的 2011 年、2012 年和 2013 年 1-3 月财务报表

资产负债表

单位：元

项 目	2013 年 3 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	7,387,974.27	2,879,106.96	511,865.81
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	2,117,166.12	3,584,683.68	647,802.89
预付款项	350.00	958,860.00	-
应收利息			
应收股利			
其他应收款	48,067.29	117,664.53	4,287,616.87
存货	1,307,207.70	1,146,323.06	1,590,926.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	254,878.33	365,650.83	308,817.50
流动资产合计	11,115,643.71	9,052,289.06	7,347,029.32
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			
投资性房地产			
固定资产	3,082,431.30	3,229,968.75	146,238.55
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	1,700,001.00	1,912,500.00	2,762,500.00
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	28,911.44	223,437.90	820,104.63
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,811,343.74	5,365,906.65	3,728,843.18
资产总计	15,926,987.45	14,418,195.71	11,075,872.50

资产负债表（续）

单位：元

项 目	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款	130,000.00	190,000.00	-
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	3,526,890.73	2,592,164.73	1,354,032.00
预收款项	-	323,175.00	2,500.00
应付职工薪酬	61,141.06	61,141.06	96,000.00
应交税费	511,469.24	78,365.56	-154,622.72
应付利息			
应付股利			
其他应付款	147,041.01	815,825.00	37,400.04
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	4,376,542.04	4,060,671.35	1,335,309.32
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	4,376,542.04	4,060,671.35	1,335,309.32
所有者权益：			
实收资本	11,000,000.00	11,000,000.00	12,160,000.00
资本公积	2,046,761.40	1,671,761.40	21,761.40
减：库存股	-	-	-
盈余公积			

未分配利润	-1,496,315.99	-2,314,237.04	-2,441,198.22
所有者权益合计	11,550,445.41	10,357,524.36	9,740,563.18
负债和所有者权益总计	15,926,987.45	14,418,195.71	11,075,872.50

利润表

单位：元

项 目	2013 年 1-3 月	2012 年度	2011 年度
一、营业收入	5,722,450.00	9,660,966.69	2,609,231.37
减：营业成本	3,455,063.06	4,811,915.81	740,622.24
营业税金及附加	36,712.44	169,604.52	117,845.79
销售费用	395,592.33	885,555.42	131,340.00
管理费用	903,310.75	3,265,669.47	1,927,051.49
财务费用	-3.04	2,684.73	-3,421.31
资产减值损失	-180,404.15	-61,745.87	111,675.78
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润	1,112,178.61	587,282.61	-415,882.62
加：营业外收入	78,950.44	136,345.30	41,880.33
减：营业外支出	-	-	3,000.00
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额	1,191,129.05	723,627.91	-377,002.29
减：所得税费用	373,208.00	596,666.73	-119,455.36
四、净利润	817,921.05	126,961.18	-257,546.93
五、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	0.07	0.01	-0.02
（二）稀释每股收益（元/股）	0.07	0.01	-0.02
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	817,921.05	126,961.18	-257,546.93

现金流量表

单位：元

项 目	2013 年 1-3 月	2012 年度	2011 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	7,733,229.02	8,351,773.75	2,090,220.00
收到的税费返还	78,950.44	16,345.30	41,880.33
收到其他与经营活动有关的现金	4,382.74	618,994.94	6,975.46

经营活动现金流入小计	7,816,562.20	8,987,113.99	2,139,075.79
购买商品、接受劳务支付的现金	2,204,665.00	4,460,557.50	173,350.00
支付给职工以及为职工支付的现金	538,088.37	1,596,516.97	158,247.60
支付的各项税费	77,504.01	348,301.78	115,413.72
支付其他与经营活动有关的现金	245,343.11	2,334,886.31	957,157.10
经营活动现金流出小计	3,065,600.49	8,740,262.56	1,404,168.42
经营活动产生的现金流量净额	4,750,961.71	246,851.43	734,907.37
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
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	-	3,200,000.00	18,860.00
投资支付的现金			
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	-	3,200,000.00	18,860.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,200,000.00	-18,860.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	8,215,762.22	2,000,000.00
取得借款收到的现金	-	250,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	78,200.00	4,839,195.00	-
筹资活动现金流入小计	78,200.00	13,304,957.22	2,000,000.00
偿还债务支付的现金	60,000.00	60,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,915.00	6,987.50	-
支付其他与筹资活动有关的现金	256,742.29	7,917,580.00	2,571,500.00
筹资活动现金流出小计	320,657.29	7,984,567.50	2,571,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	-242,457.29	5,320,389.72	-571,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	362.89	-	-54.26
五、现金及现金等价物净增加额	4,508,867.31	2,367,241.15	144,493.11
加：期初现金及现金等价物余额	2,879,106.96	511,865.81	367,372.70
六、期末现金及现金等价物余额	7,387,974.27	2,879,106.96	511,865.81

所有者权益变动表（2013年1-3月）

单位：元

项目	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	11,000,000.00	1,671,761.40	-	-			-2,314,237.04	10,357,524.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	11,000,000.00	1,671,761.40	-	-			-2,314,237.04	10,357,524.36
三、本期增减变动金额		375,000.00					817,921.05	1,192,921.05
（一）净利润							817,921.05	817,921.05
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							817,921.05	817,921.05
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转		375,000.00						375,000.00
1.资本公积转增资本		375,000.00						375,000.00
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								

1.本期提取								
2.本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	11,000,000.00	2,046,761.40	-	-			-1,496,315.99	11,550,445.41

所有者权益变动表（2012年度）

单位：元

项目	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	12,160,000.00	21,761.40	-	-			-2,441,198.22	9,740,563.18
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	12,160,000.00	21,761.40	-	-			-2,441,198.22	9,740,563.18
三、本期增减变动金额		1,650,000.00					126,961.18	616,961.18
（一）净利润							126,961.18	126,961.18
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							126,961.18	126,961.18
（三）所有者投入和减少资本	-1,160,000.00							-1,160,000.00
1.所有者投入资本	-1,160,000.00							-1,160,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转		1,650,000.00						1,650,000.00
1.资本公积转增资本（股本）		1,650,000.00						1,650,000.00

2.盈余公积转增资本（股本）								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	11,000,000.00	1,671,761.40	-	-			-2,314,237.04	10,357,524.36

所有者权益变动表（2011年度）

单位：元

项目	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,160,000.00	21,761.40					-2,183,651.29	7,998,110.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	10,160,000.00	21,761.40					-2,183,651.29	7,998,110.11
三、本期增减变动金额	2,000,000.00	-	-	-			-257,546.93	1,742,453.07
（一）净利润							-257,546.93	-257,546.93
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-257,546.93	-257,546.93
（三）所有者投入和减少资本	2,000,000.00							2,000,000.00
1.所有者投入资本	2,000,000.00							2,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								

3.对所有者的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本（股本）								
2.盈余公积转增资本（股本）								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	12,160,000.00	21,761.40	-	-			-2,441,198.22	9,740,563.18

（二）财务报表的编制基础、合并报表范围及变化

1、财务报表的编制基础

公司设立至今会计主体未发生变化，以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项按照旧企业会计准则和《企业会计制度》进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

公司现执行财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）。

2、合并报表范围及变化

报告期内无应纳入合并报表范围的子公司。

（三）最近两年及一期财务会计报告的审计意见

公司2011年度、2012年度、2013年1-3月财务报表已经具有证券、期货相关业务资格的华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审计，华寅五洲会计师事务所出具了编号为华寅五洲京审字[2013]1063号审计报告，审计意见为标准无保留意见。

二、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2011年12月31日、2012年12月31日及2013年3月31日的财务状况和2011年度、2012年度及2013年1-3月的经营成果及现金流量等相关信息。

三、主要会计政策和会计估计及其变更情况及对公司利润的影响

（一）会计年度

本公司的会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和会计计量

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，采用借贷记账法记账。

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；企业会计准则规定或允许采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，分别采用恰当的计量属性。

（四）现金等价物的确定标准

1、现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

2、本公司现金等价物指公司持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（五）应收款项

应收款项指应收账款、其他应收款。应收款项按照实际发生额记账。

1、坏账的确认标准：

对确实无法收回的应收款项经批准后确认为坏账并予以核销，其确认标准如下：

（1）因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；

（2）因债务人逾期未能履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

对确实无法收回的应收款项，根据公司的管理权限，经董事会批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

2、坏账准备的计提方法：

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的应收款项的确认标准：按照单项应收款项占期末应收账款余额比例超过10%且金额在100万以上的部分确认为单项金额重大的应收账款。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），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。

（2）单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款

项坏账准备的确定依据、计提方法

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项的确定标准：将账龄在3年以上的应收款项中扣除单项金额重大的应收款项部分确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的计提方法：有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），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。

（3）公司对于纳入合并报表范围的子公司的应收款项、应收5%以上持股权的股东，在没有明显证据表明发生坏账的情况下不计提坏账准备。

（4）对于不属于前述三类的应收款项或者经单独测试后未减值的应收款项按照账龄划分为4个账龄组合，按照各级账龄的应收款项在资产负债表日余额和相应的比例计算确定减值损失，计提坏账准备，具体计提比例如下：

账 龄	计提比例（%）
1 年以内	5
1—2 年	10
2—3 年	30
3 年以上	100

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间差额计入当期损益。

（六）存货

1、存货分类：

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、发出商品、委托加工物资、技术服务成本等。

2、存货取得和发出的计价方法：

当与该存货有关的经济利益很可能流入本公司及该存货的成本能够可靠地

计量时进行确认。

存货在取得时按实际成本计价，存货的成本由买价及取得过程中发生的运输费、装卸费、保险费等其它可归属于存货取得成本的进货费用构成。存货中库存商品的领用和发出按个别计价法计价。

3、低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品、包装物均采用领用时一次摊销法。

4、存货的盘存制度为永续盘存制。

5、存货跌价准备的确认标准及计提方法：

本公司对存货按照成本与可变现净值孰低计量。年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。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。本公司存货由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的部分提取存货跌价准备。

资产负债表日，企业应当确定存货的可变现净值。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备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。

（七）固定资产

1、固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2、固定资产的计价方法

固定资产按取得时的实际成本入账。

3、固定资产分类及折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法在固定资产使用寿命内，对应计折旧额进行系统分摊。应计折旧额是指应当计提折旧的固定资产的原价扣除其预计净残值后的金额。已计提减值准备的固定资产，还应当扣除已计提的固定资产减值准备累计金额。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率（10%）确定的折旧年限和年折旧率如下：

固定资产的类别	使用寿命(年)	预计净残值率 (%)	年折旧率(%)
电子设备	5	10	18
其他设备	5	10	18

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果使用寿命预计数、预计净残值预计数与原先估计数有差异的，根据复核结果调整固定资产使用寿命和预计净残值；如果与固定资产有关的经济利益预期实现方式发生重大改变的，则改变固定资产折旧方法。

4、固定资产减值

公司在资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。对于存在减值迹象的固定资产，估计其可收回金额。

固定资产减值准备的确认标准及计提方法为：期末按固定资产账面净值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

(1) 长期闲置不用，在可预见的将来不会再使用，且已无转让价值的固定资产。

(2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。

(3) 虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产。

(4) 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产。

(5) 其他实质上已经不能给公司带来经济利益的固定资产。

固定资产减值损失按单项资产计提，一经确认，在以后会计期间不得转回。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(八) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括土地使用权、专利技术、非专利技术等。

1、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量，成本按以下原则确定：

（1）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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除符合条件应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

2、无形资产使用寿命的确定

使用寿命的确定原则：

（1）来源于合同性权利或者其他法定权利的无形资产，其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限；

（2）合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明延续不需要付出大额成本的，续约期一并计入使用寿命；

（3）合同或者法律没有使用寿命的，综合各方面情况判断，如与同行业情况进行比较、参考历史经验、聘请专家论证等，以无形资产能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命；

（4）按照上述方法仍无法确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。

3、无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，在预计的使用寿命期限内按照直线法摊销，无形资产的摊销一般计入当期损益，但如果某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或者其他资产实现的，其资产摊销金额计入相关资产价值。

每年年度终了，本公司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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

使用寿命不确定的无形资产不摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限

的，则估计其使用寿命并采用恰当方法进行摊销。

报告期末，如果预计某项无形资产已不能为公司带来未来经济利益的，将该项无形资产全部转入当期损益。

4、无形资产的减值

无形资产减值准备的计提：公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象，对于存在减值迹象的无形资产，估计其可收回金额。

可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值。无形资产减值损失按单项资产计提，一经确认，在以后会计期间不得转回。

（九）资产减值

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额根据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较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

公司在会计期末判断资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

2、企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

3、市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

4、有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

6、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如

资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润远远低于预计金额等。

7、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（十）应付职工薪酬

应付职工薪酬指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出等。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；其他职工薪酬，计入当期损益。

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

1、本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。该计划或建议包括拟解除劳动关系或裁减的职工所在部门、职位及数量；根据有关规定按工作类别或职位确定的解除劳动关系或裁减补偿金额；拟解除劳动关系或裁减的时间。

2、本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

（十一）收入确认方法

1、销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

（1）本公司销售商品已发给购货方，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) 款项已经收到或已经取得了收款的权利；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额，应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

销售商品涉及现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额。销售商品涉及商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。本公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售折让的，在发生时冲减当期销售商品收入。

企业已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入。

本公司与客户签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。

2、提供劳务

提供劳务交易的结果能够可靠估计，应同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

（十二）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，按照收到或应收的金额计量。用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- 1、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 2、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（十三）所得税的会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

1、确认

(1) 本公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 本公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ① 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ② 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 本公司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。

2、计量

(1) 本公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

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

- ① 企业合并；
- ② 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。

(3) 本公司在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延所得税费用（或收益）的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

（十四）会计政策和会计估计变更

1、会计政策变更

根据中国证券监督管理委员会证监发[2006]136号《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》和证监会计字[2007]10号《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的有关规定，本公司以财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》为基础，分析《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条对可比期间利润表和可比期初资产负债表的影响，本公司自2011年1月1日起所得税的核算方法由应付税款法变更为资产负债表债务法，对该项会计政策变更采用追溯调整法。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
执行《企业会计准则》所得税核算由应付税款法改为资产负债表债务法	递延所得税资产	700,649.27
	盈余公积	
	未分配利润	700,649.27
	少数股东权益	

2、会计估计变更

报告期内公司未发生会计估计变更事项。

四、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

（一）最近二年及一期主要会计数据及重大变化说明

1、公司各类营业收入具体确认方法及最近二年及一期营业收入、利润、毛利率构成及比例

（1）各类营业收入具体确认方法

公司收入包括：商业智能软件产品销售及维护、商业智能解决方案、技术开发服务，其中：

商业智能软件产品销售指的是“BI-Pilot（领航者）企业级商业智能平台”软件产品销售，主要客户是系统集成商，公司按类似微软和甲骨文软件产品的 License 许可证方式销售给系统集成商；商业智能软件维护指的是“BI-Pilot（领航者）企业级商业智能平台”软件产品销售给系统集成商后的后续维护服务。

商业智能解决方案系根据用户需要处理的数据量，在“BI-Pilot（领航者）企业级商业智能平台”软件基础上，将 BI-Pilot（领航者）企业级商业智能平台软件加载到硬件平台之上（如 IBM\HP 服务器、EMC 存储等），商业智能软件平台和硬件平台合为一体，作为整体化的系统，为用户提供数据挖掘和分析解决方案。主要客户是最终用户（行业用户）。

技术开发服务系在“BI-Pilot（领航者）企业级商业智能平台”软件产品基础上，按照行业特点和用户需求，做行业化、个性化的定制技术开发，主要客户是最终用户（行业用户）。

软件产品销售：公司与客户签订正式协议，公司将软件产品交付客户，正式给予使用授权后确认收入；

维护服务：公司与客户签订技术服务协议，按协议约定的方式及结算时点、金额确认收入；

商业智能解决方案：公司在协议约定的期限内将集成系统交付给客户，客户验收认可后确认收入；

技术开发：公司根据客户需求，进行程序的设计、编制及测试，在获得客户

评审通过后，按协议约定的方式及金额确认收入。

(2) 营业收入的构成

单位：元

项 目	2013 年 1-3 月	2012 年	2011 年
主营业务收入	5,722,450.00	9,660,966.69	2,609,231.37
其他业务收入	-	-	-
营业收入	5,722,450.00	9,660,966.69	2,609,231.37

(3) 报告期各类产品（服务）收入的构成情况

公司是一家经营：技术开发、服务、咨询；生产计算机软、硬件；计算机系统集成；计算机培训等业务的企业，营业收入包括：软件产品销售和维护、提供商业智能解决方案以及技术开发服务等。

① 按产品（服务）类别

单位：元

类 别	2013 年 1-3 月		2012 年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
商业智能软件产品及维护	970,696.60	16.96	1,485,869.20	15.38
其中：商业智能软件产品	932,905.99	16.30	1,016,895.18	10.53
商业智能软件维护	37,790.61	0.66	468,974.02	4.85
商业智能解决方案	3,572,508.12	62.43	7,519,459.96	77.83
技术开发服务	1,179,245.28	20.61	655,637.53	6.79
合 计	5,722,450.00	100	9,660,966.69	100

单位：元

类 别	2012 年		2011 年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
商业智能软件产品及维护	1,485,869.20	15.38	139,244.07	5.34
其中：商业智能软件产品	1,016,895.18	10.53	54,102.56	2.07
商业智能软件维护	468,974.02	4.85	85,141.51	3.26
商业智能解决方案	7,519,459.96	77.83	1,944,987.30	74.54
技术开发服务	655,637.53	6.79	525,000.00	20.12
合 计	9,660,966.69	100	2,609,231.37	100

报告期内，商业智能解决方案收入占比情况为：2011 年度占比 74.54%、2012

年度占比 77.83%、2013 年 1-3 月占比 62.43%，商业智能解决方案为公司的主要收入来源。

报告期内，公司主营业务收入增长较快，2012 年度主营业务收入较 2011 年度增长 270.26%，2013 年 1-3 月主营业务收入同比增长较快。

公司营业收入中商业智能解决方案增长得益于：1) 公司加大了商业智能解决方案的开发及营销，新增了一批商业智能解决方案用户，新增签约量及合同完成金额大幅增加；2) 与老客户合作的进一步加深，提高了现有客户的粘性。同时，公司 BI-Pilot 商业智能系列软件产品在客户中的认可度进一步提高，销售额稳步上升。

② 地区分部情况

单位：元

客户所在地区	2013 年 1-3 月		
	收入	成本	毛利率 (%)
华北地区	5,084,345.14	3,171,320.45	37.63
华南地区	307,692.30	46,150.00	85
华东地区	61,689.08	36,050.00	41.56
外销	268,723.48	201,542.61	25
合 计	5,722,450.00	3,455,063.06	39.62

2013 年 1-3 月区域分布收入毛利率差异较大，主要是因为各区域收入的构成有不同，华南地区毛利率较高，主要是因为公司在该区域取得的销售额主要是商业智能软件产品及维护收入，与公司软件产品的毛利率情况基本相符；外销毛利率较低，主要是因为公司为境外客户提供服务的人工成本相对较高所致。

客户所在地区	2012 年度		
	收入	成本	毛利率 (%)
华北地区	7,732,103.14	3,660,959.36	52.65
华中地区	614,029.99	307,280.00	49.96
华南地区	237,264.96	35,500.00	85.04
外销	1,077,568.60	808,176.45	25.00
合 计	9,660,966.69	4,811,915.81	50.19

客户所在地区	2011 年度		
	收入	成本	毛利率 (%)

华北地区	2,549,231.37	720,622.24	71.73
华中地区	60,000.00	20,000.00	66.67
合 计	2,609,231.37	740,622.24	71.62

公司的外销业务主要指为境外的客户提供硬件维修和更换服务、技术支持服务及开发服务等业务。目前，公司的已开展的外销业务主要为技术支持服务和开发服务，主要客户有中国联通（香港）运营有限公司 China Unicom (Hongkong) Operations Limited、中国联通（欧洲）运营有限公司 China Unicom (Europe) Operations Limited 等，公司根据业务需要委派工程师，通过现场的方式提供服务。

（4）营业收入的毛利率情况

① 主营业务毛利率情况

单位：元

项目	2013年1-3月	2012年	2011年
主营业务毛利	2,267,386.94	4,849,050.88	1,868,609.13
综合毛利	2,267,386.94	4,849,050.88	1,868,609.13
主营业务毛利率	39.62%	50.19%	71.62%
综合毛利率	39.62%	50.19%	71.62%

公司 2011 年、2012 年和 2013 年 1-3 月的主营业务毛利率分别为 71.62%、50.19% 和 39.62%，主营业务毛利率呈下降趋势。

② 各类产品(服务)的毛利率情况

单位：元

产品类别	2013年1-3月		
	收入	成本	毛利率(%)
商业智能软件产品及维护	970,696.60	291,000.00	70.02
其中：商业智能软件产品	932,905.99	279,700.00	70.02
商业智能软件维护	37,790.61	11,300.00	70.10
商业智能解决方案	3,572,508.12	2,749,765.82	23.03
技术开发服务	1,179,245.28	414,297.24	64.87
合 计	5,722,450.00	3,455,063.06	39.62

产品类别	2012年度		
	收入	成本	毛利率(%)
商业智能软件产品及维护	1,485,869.20	364,610.00	75.46
其中：商业智能软件产品	1,016,895.18	217,070.00	78.65
商业智能软件维护	468,974.02	147,540.00	68.54

商业智能解决方案	7,519,459.96	4,321,373.21	42.53
技术开发服务	655,637.53	125,932.60	80.79
合 计	9,660,966.69	4,811,915.81	50.19

产品类别	2011 年度		
	收入	成本	毛利率 (%)
商业智能软件产品及维护	139,244.07	60,530.00	56.53
其中：商业智能软件产品	54,102.56	16,230.00	70.00
商业智能软件维护	85,141.51	44,300.00	47.97
商业智能解决方案	1,944,987.30	569,292.24	70.73
技术开发服务	525,000.00	110,800.00	78.90
合 计	2,609,231.37	740,622.24	71.62

公司 2011 年、2012 年、2013 年 1-3 月毛利率分别为 71.62%、50.19%、39.62%，毛利率变动较大，呈下降趋势。公司毛利率下降较快，主要原因是在营业收入中占比较大的商业智能解决方案的毛利率下降较多。

商业智能解决方案毛利率 2011 年、2012 年、2013 年 1-3 月分别为 70.73%、42.53%、23.03%，呈下降趋势。具体情况如下：

2013 年 1-3 月商业智能解决方案构成情况表

商业智能解决方案	收入金额（元）	收入占比	成本金额（元）	毛利率
其中：平台硬件设备	2,716,748.72	76.05%	2,460,265.82	9.44%
应用集成及维护	855,759.40	23.95%	289,500.00	66.17%
合 计	3,572,508.12	100%	2,749,765.82	23.03%

2012 年度商业智能解决方案构成情况表

商业智能解决方案	收入金额（元）	收入占比	成本金额（元）	毛利率
其中：平台硬件设备	4,330,287.48	57.59%	3,365,361.76	22.28%
应用集成及维护	3,189,172.48	42.41%	956,011.45	70.02%
合 计	7,519,459.96	100%	4,321,373.21	42.53%

2011 年度商业智能解决方案构成情况表

商业智能解决方案	收入金额（元）	收入占比	成本金额（元）	毛利率
其中：平台硬件设备	60,095.73	3.09%	26,842.75	55.33%
应用集成及维护	1,884,891.57	96.91%	542,449.49	71.22%

合计	1,944,987.30	100%	569,292.24	70.73%
----	--------------	------	------------	--------

原因分析：公司商业智能解决方案毛利率主要受平台硬件设备在方案中所占比重、平台硬件设备销售价格影响。公司商业智能解决方案中平台硬件设备所占比重较大，平台硬件设备均系向设备厂商或代理商采购，市场竞争充分，销售价格透明，毛利率不高。从上表可见，各年（期）平台硬件设备在商业智能解决方案占比逐步加大、以及平台硬件设备所能获取的价差收益逐步减少导致了商业智能解决方案的毛利率逐年下滑。

商业智能软件产品毛利率波动不大，主要是 BI-Pilot 系列软件产品为公司较为成熟的软件产品，产品的市场定位清晰，价格相对稳定。

技术开发服务系公司根据客户需求进行程序的设计、编制及测试，毛利率波动不大，主要是开发支出有所增加。

2、期间费用及变动情况说明

（1）销售费用明细表

单位：元

项 目	2013 年 1-3 月	2012 年	2011 年
职工薪酬	182,867.82	373,407.81	
广告宣传	50,000.00	153,366.67	131,340.00
会务费	18,867.92	259,000.00	
差旅费	142,318.59	93,116.94	
其他	1,538.00	6,664.00	
合 计	395,592.33	885,555.42	131,340.00

（2）管理费用明细表

单位：元

项 目	2013 年 1-3 月	2012 年	2011 年
职工薪酬	368,186.00	819,630.42	571,166.44
无形资产摊销	212,499.00	850,000.00	850,000.00
折旧费	147,537.45	116,269.80	59,750.55
租金	60,772.50	393,090.00	60,772.50
办公费	49,762.48	386,984.92	142,001.26
差旅费	7,534.71	242,346.40	96,216.80
培训费	-	139,715.00	28,400.00

其他	57,018.61	317,632.93	118,743.94
合 计	903,310.75	3,265,669.47	1,927,051.49

(3) 财务费用明细表

单位：元

项 目	2013 年 1-3 月	2012 年	2011 年
利息收入	-4,382.74	-4,289.25	-3,475.57
利息支出	3,915.00	6,987.50	-
汇兑净损益	-170.60	-13.52	54.26
手续费	635.30	-	-
合 计	-3.04	2,684.73	-3,421.31

(4) 期间费用占营业收入的比重及变化分析

单位：元

项目	2013 年 1-3 月	2012 年	2011 年
销售费用	395,592.33	885,555.42	131,340.00
管理费用	903,310.75	3,265,669.47	1,927,051.49
财务费用	-3.04	2,684.73	-3,421.31
销售费用占营业收入比重	6.91%	9.17%	5.03%
管理费用占营业收入比重	15.79%	33.80%	73.86%
财务费用占营业收入比重	0.00%	0.03%	-0.13%
期间费用合计占营业收入比重	22.70%	43.00%	78.76%

公司 2011 年、2012 年和 2013 年 1-3 月期间费用合计占营业收入的比重分别为 78.76%、43%和 22.70%，其中管理费用所占比重最高，2011 年、2012 年和 2013 年 1-3 月管理费用所占营业收入比重分别为 73.86%、33.80%和 15.79%。2012 年以来，随着公司收入的上升，期间费用占营业收入的比例在逐步下降，规模效应得到一定释放。

销售费用 2012 年较 2011 年增加了 754,215.42 元，主要是职工薪酬、会务费、差旅费增加。2012 年公司为拓展业务，加大了营销力度，扩展了营销人员队伍，导致销售费用较 2011 年增长。

管理费用 2012 年较 2011 年增加了 1,338,617.98 元，其中增加较多的为职工薪酬、差旅费、房屋租金、办公费等。增加原因主要为公司规模扩大导致管理成

本增加。

财务费用 2012 年较 2011 年增加了 6,106.04 元，主要是 2012 年增加了一笔短期借款。

3、非经常性损益情况

报告期公司发生的非经常性损益如下：

单位：元

项 目	2013 年 1-3 月	2012 年	2011 年
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）		120,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出			-3,000.00
合 计		120,000.00	-3,000.00
减：所得税影响额		30,000.00	
非经常性损益（税后）	-	90,000.00	-3,000.00

公司 2012 年非经常性损益主要为收到科技部创新基金 120,000.00 元。

2011 年和 2012 年非经常性损益（税前）分别为-3,000.00 元和 120,000.00 元，占当年利润总额的比率分别为-0.80%和 16.58%；报告期内仅发生一笔大额非经常性损益，非经常性损益对公司财务状况和经营成果无重大影响。

4、适用的主要税种及税率

（1）主要流转税

税 目	纳税（费）基础	2013 年 1-3 月	2012 年度	2011 年度
增值税	销售货物或提供应税劳务收入	17%、6%	17%、6%	17%
营业税	应税劳务收入	-	5%	5%
城建税	营业税、增值税	7%	7%	7%

教育费附加	营业税、增值税	3%	3%	3%
地方教育费附加	营业税、增值税	2%	2%	-

公司经北京市海淀区国家税务局于 2012 年 2 月 7 日下发的海国税批(2012)901234 号《税务事项通知书》核准同意，公司批次号为 83884578 的软件产品享受增值税即征即退的政策，自 2011 年 1 月 1 日起执行。

(2) 企业所得税

纳税基础	2013 年 1-3 月	2012 年度	2011 年度
应纳税所得额	25%	25%	25%

公司成立初申请了高新技术企业资格，并获得北京市科学技术委员会于 2002 年颁发、于 2006 年再次核发的京科高字 061108A19303 (FH2062) 号《高新技术企业批准证书》。北京市海淀区国家税务局于 2003 年 2 月出具了《关于博易智软（北京）技术有限公司申请享受新技术企业所得税减免问题的批复》。公司在外资企业期间，经主管税务部门批准，公司共享受 152,745.96 元企业所得税税收优惠，其中：2003 年、2004 年、2005 年免交企业所得税；2006 年至 2008 年因亏损无应纳税所得额，无需缴纳企业所得税。

公司实际享受税收优惠的情况，系依据新技术企业享受三年免征三年减半的优惠政策，与《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》之规定一致；而未依据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》第八条享受优惠政策（对生产性外商投资企业，经营期在十年以上的，从开始获利的年度起，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）。因此在 2011 年 7 月变更为内资企业时不需要对此前所享受的税收优惠进行补缴。

(3) 其他税费

其他税费按照国家有关税收法规计缴。

(二) 报告期主要财务指标及变化分析

1、盈利能力财务指标分析

指标项目	2013 年 1-3 月	2012 年	2011 年
销售毛利率	39.62%	50.19%	71.62%
销售净利率	14.29%	1.31%	-9.87%

加权平均净资产收益率	7.60%	0.81%	-3.02%
加权平均每股收益（元）	0.07	0.01	-0.02

公司 2011 年、2012 年和 2013 年 1-3 月净利润分别为-25.75 万元、12.70 万元和 81.79 万元，报告期内净利润数呈增长趋势，2012 年度扭亏为盈，2013 年 1-3 月经营情况继续向好。但公司尚处于发展期，报告期实现盈利的金额仍较小。

报告期，公司销售毛利率 2011 年、2012 年、2013 年 1-3 月分别为 71.62%、50.19%、39.62%，逐年下降；销售净利率 2011 年、2012 年、2013 年 1-3 月分别为-9.87%、1.31%、14.29%，逐年上升。主要原因分析说明如下：

项目	2013 年 1-3 月	2012 年度	2011 年度
收入金额	5,722,450.00	9,660,966.69	2,609,231.37
销售毛利金额	2,267,386.94	4,849,050.88	1,868,609.13
三项期间费用合计数	1,298,900.04	4,153,909.62	2,054,970.18
期间费用占销售利润的比重	57.29%	85.66%	109.97%
净利润	817,921.05	126,961.18	-257,546.93

（1）收入大幅增长导致销售毛利额正向增长。公司营业收入呈增长趋势，2012 年度较 2011 年度增长 270.26%，2013 年 1-3 月收入已达到 2012 年度收入的 59.23%；报告期公司毛利率虽呈下降趋势，但因收入大幅增长致使销售毛利额同比上期仍有增长。

（2）期间费用占销售利润额的比重下降。报告期内，公司三项期间费用合计数有一定增长，由于公司注重变动性期间费用的日常控制，使期间费用总额的增长幅度远低于销售毛利额的增长幅度，期间费用占销售毛利额的比重逐年降低。

报告期，因公司的销售毛利额正向增长，而期间费用占销售毛利额的比重逐年降低，导致销售净利率逐年上升。

2、偿债能力财务指标分析

指标项目	2013年3月末	2012年末	2011年末
资产负债率	27.48%	28.16%	12.06%
流动比率	2.54	2.23	5.50

速动比率	2.24	1.95	4.31
------	------	------	------

近两年一期，公司负债均为流动负债，不存在非流动负债。2013年3月末公司资产负债率27.48%，处于较低水平，偿债能力良好。公司流动比率和速动比率均较高，2012年末和2013年3月末公司的流动比率分别为2.23和2.54，速动比率分别为1.95和2.24。公司负债主要为经营性应付货款，银行借款余额小，且2013年3月末公司货币资金充足，偿债风险较低。

3、营运能力财务指标分析

指标项目	2013年1-3月	2012年	2011年
应收账款周转率	2.01	4.57	6.69
存货周转率	2.82	3.52	0.52

公司2011年和2012年的应收账款周转率分别为6.69和4.57，2013年1-3月为2.01，周转频率处于正常水平。2012年较2011年有大幅下降，变动原因主要是2012年公司大力拓展商业智能应用系统集成销售业务，商业智能应用系统集成业务有单笔金额较大的特点，客户付款期相对较长或采取多次、分步付款方式回款，导致回收期有所变长。2013年1-3月单季度周转率达2.01，处于较好水平，主要是公司加大了货款的催收力度。

公司2012年和2013年1-3月年的存货周转率分别为3.52和2.01，周转频率处于合理水平；2011年存货周转率为0.52，处于较低水平，主要原因系公司为满足客户需求于2011年12月购进了金额为109.7万元的IBM服务器设备一批，因当年尚未对外销售造成期末库存大幅增加，导致2011年存货周转率较低。

4、现金流量财务指标分析

单位：万元

项目	2013年1-3月	2012年	2011年
经营活动产生的现金流量净额	475.10	24.69	73.49
投资活动产生的现金流量净额	-	-320.00	-1.89
筹资活动产生的现金流量净额	-24.25	532.04	-57.15
现金及现金等价物净增加额	450.89	236.72	14.45

报告期内，公司的现金及现金等价物净增加额呈逐年增长趋势，现金流情况整体良好，经营活动获取净现金流入的能力较强，公司现金及现金等价物较为

充裕。

2012 年公司经营活动产生现金流量净额为 24.69 万元，较 2011 年低，主要是 2012 年商业智能应用系统集成销售款的回收情况未达预期，应收账款增长较多所致；投资活动产生的现金流量净额为-320 万元，主要是公司购置了一套 EMC 高端存储设备；筹资活动产生的现金流量净额为 532.04 万元，主要是年内有股东追加了投资、收回以前年度借出资金形成的往来款，及取得一笔分期偿还的银行贷款。

2013 年 1-3 月公司经营活动产生现金流量净额为 475.10 万元，较 2011、2012 年大幅增加，主要是公司加大了销售款的催收力度，销售回款较多。

五、公司最近两年及一期的主要资产情况及变化分析

（一）货币资金

单位：元

项 目	2013 年 3 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
现 金	27,542.72	9,758.36	20,421.00
银行存款	7,360,431.55	2,869,348.60	491,444.81
其他货币资金			
合 计	7,387,974.27	2,879,106.96	511,865.81

1、2013 年 3 月 31 日货币资金余额较 2012 年 12 月 31 日增加较多，主要是公司加大了贷款的回收力度，回款较多。

2、期末不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

（二）应收账款

1、最近两年及一期的应收账款及坏账准备

单位：元

账龄	2013 年 3 月 31 日			
	应收账款余额	比例 (%)	坏账准备金额	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	2,228,595.92	100%	111,429.80	5
1 至 2 年				
2 至 3 年				

3 年以上				
合计	2,228,595.92	100%	111,429.80	5

账龄	2012 年 12 月 31 日			
	应收账款余额	比例 (%)	坏账准备金额	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	3,662,761.77	96.52%	183,138.09	5
1 至 2 年	63,300.00	1.67%	6,330.00	10
2 至 3 年	68,700.00	1.81%	20,610.00	30
3 年以上	-	-	-	-
合计	3,794,761.77	100%	210,078.090	5.54

账龄	2011 年 12 月 31 日			
	应收账款余额	比例 (%)	坏账准备金额	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	616,813.57	89.98%	30,840.68	5
1 至 2 年	68,700.00	10.02%	6,870.00	10
2 至 3 年	-	-	-	30
3 年以上	-	-	-	-
合计	685,513.57	100%	37,710.68	5.5

随着公司销售规模的扩大，公司应收账款余额整体上有所增长，增长原因与公司从原以提供技术服务为主逐步向商业智能解决方案提供商的转型密切相关。因不同的业务，产生的应收账款的回收期限有所不同：服务性收入，如维护服务、技术开发服务等，由于按期结算且每次结算金额不大，客户能在较短期限内回款；商业智能解决方案销售业务，因单项合同金额相对较大，客户付款期较长或采取分步、多次支付的方式回款，故回收时间相对较长。2013 年 1-3 月公司加大了货款的催收力度，回款情况良好，期末应收账款账龄均在一年以内，发生坏账的可能性较小。

2、应收账款余额前五名情况

2013 年 3 月 31 日公司应收账款余额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
------	-------	----	----	----------------

奔迅电子科技（北京）有限公司	非关联方	655,500.00	1 年以内	29.41
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	非关联方	480,000.00	1 年以内	21.54
神州数码（中国）有限公司	非关联方	423,810.42	1 年以内	19.02
北京神州数码有限公司	非关联方	238,245.50	1 年以内	10.69
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司计算机通讯分公司	非关联方	216,000.00	1 年以内	9.69
合 计		2,013,555.92		90.35

2012 年 12 月 31 日公司应收账款前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
神州数码（中国）有限公司	非关联方	1,791,451.73	1 年以内	47.21
北京神州数码有限公司	非关联方	555,582.97	1 年以内	14.64
平煤神马能源化工集团有限公司	非关联方	480,000.00	1 年以内	12.65
中国平煤神马集团平顶山公司	非关联方	270,000.00	1 年以内	7.12
中国联通香港运营分公司	非关联方	226,332.07	1 年以内	5.96
合 计		3,323,366.77		87.58

2011 年 12 月 31 日公司应收账款前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
北京富力通能源软件技术有限公司	非关联方	60,000.00	1-2 年	8.75
广东华际友天	非关联方	72,000.00	1 年以内、1-2 年	10.50
神州数码（中国）有限公司	非关联方	120,750.03	1 年以内	17.61
神州数码系统集成服务有限公司	非关联方	46,000.00	1 年以内	6.71
北京神州数码有限公司	非关联方	386,763.54	1 年以内	56.42
合 计		685,513.57		100

3、应收账款期末余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权的股东及

关联方的款项。

（三）预付款项

1、最近两年及一期的预付账款情况：

单位：元

项目	2013年3月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	350.00	100%	958,860.00	100%		
1至2年						
合计	350.00	100%	958,860.00	100%	-	-

2、2012年12月31日公司预付账款明细情况：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	占预付款项总额的比例（%）	款项性质
北京领先科宇科技发展有限公司	非关联方	397,000.00	41.40	采购款
北京富力网联科技发展有限公司	非关联方	303,500.00	31.65	采购款
北京凭信天成科技有限公司	非关联方	246,000.00	25.66	采购款
北京昊丰永和科技有限公司	非关联方	12,360.00	1.29	采购款
合计		958,860.00	100	

3、期末余额中无预付给持有公司5%（含5%）以上表决权的股东及关联方的款项。

（四）其他应收款

1、最近两年及一期的其他应收款及坏账准备情况：

单位：元

账龄	2013年3月31日			
	账面余额		坏账准备	
	其他应收款余额	比例（%）	坏账准备金额	计提比例（%）
1年以内(含1年)	20,247.25	38.73	1,012.36	5
1至2年	32,036.00	61.27	3,203.60	10
2至3年	-	-	-	
3年以上	-	-	-	
合计	52,283.25	100	4,215.96	8.06

账龄	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	其他应收款余额	比例(%)	坏账准备金额	计提比例(%)
1年以内(含1年)	95,436.35	46.87	4,771.82	5
1至2年	30,000.00	14.73	3,000.00	10
2至3年	-	-	-	-
3年以上	78,200.00	38.40	78,200.00	100
合计	203,636.35	100	85,971.82	42.21

账龄	2011年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	其他应收款余额	比例(%)	坏账准备金额	计提比例(%)
1年以内(含1年)	2,271,501.97	49.29	1,525.10	0.07
1至2年	680,000.00	14.76	-	-
2至3年	1,076,200.00	23.36	118,560.00	11.02
3年以上	580,000.00	12.59	200,000.00	34.48
合计	4,607,701.97	100	320,085.10	6.95

2012年末其他应收款余额较2012年初减少了440.4万元,主要是公司在2012年度加强了往来款项的回收清理。

2013年3月31日余额主要为应收个人借支、押金和其他小额往来,账龄期不长,坏账准备计提适当。

2、截至2013年3月31日,其他应收款余额情况:

单位:元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
北京紫都豪轩物业管理有限公司	非关联方	30,000.00	1-2年	57.38
武攀	非关联方	17,037.79	1年以内	32.59
住房公积、保险费	非关联方	2,525.60	1年以内	4.83
朱红伟	非关联方	2,036.00	1-2年	3.89
孟琳	非关联方	683.86	1年以内	1.31

合计		52,283.25		100
----	--	-----------	--	-----

3、报告期内应收关联方款项的发生及余额情况具体见本节“八、关联方、关联方关系及关联方交易、关联方往来”。

（五）存货

1、存货按类别列示

单位：元

项目	2013年3月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
技术服务成本	224,200.00		224,200.00
库存商品	1,083,007.70		1,083,007.70
合计	1,307,207.70		1,307,207.70

项目	2012年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
技术服务成本	220,000.00		220,000.00
库存商品	926,323.06		926,323.06
合计	1,146,323.06		1,146,323.06

项目	2011年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
技术服务成本	423,633.96		423,633.96
库存商品	1,167,292.29		1,167,292.29
合计	1,590,926.25		1,590,926.25

2、存货构成分析

公司为计算机软件开发及应用服务企业，存货主要包括技术开发服务成本、库存商品，报告期内各年（期）末的余额波动不大。

技术服务成本主要是公司针对客户个性化需求，提供技术开发及维护服务发生的支出；由于服务协议一般约定了一个周期，技术开发及维护服务所产生的相关成本按收入确认进度分期结转进入营业成本。

库存商品主要为外购平台硬件设备等，公司根据未来一段时间需执行的销售

合同情况组织采购，并按合同约定的交货时间交付给客户，期末余额为尚未交付给客户的平台硬件设备金额。

3、存货跌价准备计提

公司各期末存货不存在账面价值高于可变现净值的情形，不需计提存货跌价准备。

4、期末无用于担保及所有权受限制的存货。

（六）固定资产

1、报告期公司固定资产原值、折旧分类情况表：

单位：元

项 目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年3月31日
一、原价合计	4,109,976.00	-	-	4,109,976.00
电子设备	3,827,515.00			3,827,515.00
其他设备	282,461.00			282,461.00
二、累计折旧合计	880,007.25	147,537.45	-	1,027,544.70
电子设备	637,356.75	146,783.25		784,140.00
其他设备	242,650.50	754.20		243,404.70
三、固定资产减值准备累计金额合计				
电子设备				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	3,229,968.75	-	-	3,082,431.30
电子设备	3,190,158.25	-	-	3,043,375.00
其他设备	39,810.50	-	-	39,056.30

项 目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
一、原价合计	909,976.00	3,200,000.00	-	4,109,976.00
电子设备	627,515.00	3,200,000.00		3,827,515.00
其他设备	282,461.00			282,461.00
二、累计折旧合计	763,737.45	116,269.80	-	880,007.25
电子设备	524,103.75	113,253.00		637,356.75

项 目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
其他设备	239,633.70	3,016.80		242,650.50
三、固定资产减值准备累计金额合计				
电子设备				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	146,238.55	-	-	3,229,968.75
电子设备	103,411.25	-	-	3,190,158.25
其他设备	42,827.30	-	-	39,810.50

2012年度公司固定资产原值增加3,200,000.00元，增加额全部为购置EMC高端存储设备。

2、固定资产不存在用于担保、所有权受到限制的情况。

3、报告期末，固定资产主要为电子设备和其他设备。电子设备包括高端存储设备、电脑、空调和打印机等。公司固定资产使用状态良好，不存在可回收金额低于账面价值情形。

（七）无形资产

1、报告期公司无形资产原值、累计摊销情况

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年3月31日
一、账面原值合计	8,500,000.00	-	-	8,500,000.00
非专利技术	8,500,000.00			8,500,000.00
二、累计摊销额合计	6,587,500.00	212,499.00	-	6,799,999.00
非专利技术	6,587,500.00	212,499.00		6,799,999.00
三、减值准备合计	-	-	-	-
非专利技术				
四、无形资产账面价值合计	1,912,500.00		-	1,700,001.00
非专利技术	1,912,500.00			1,700,001.00

项目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
一、账面原值合计	8,500,000.00	-	-	8,500,000.00
非专利技术	8,500,000.00			8,500,000.00

项目	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日
二、累计摊销额合计	5,737,500.00	850,000.00	-	6,587,500.00
非专利技术	5,737,500.00	850,000.00		6,587,500.00
三、减值准备合计	-	-	-	-
非专利技术				
四、无形资产账面价值合计	2,762,500.00		-	1,912,500.00
非专利技术	2,762,500.00		-	1,912,500.00

1、公司的非专利技术为《Bi-PILOT™ 企业智能集成开发环境软件 V3.2 技术》。

2、期末无形资产不存在用于担保及所有权受限制情况。

3、期末无形资产不存在可回收金额低于账面价值情形。

（八）递延所得税资产

1、递延所得税资产明细情况

单位：元

类别	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产减值准备	28,911.44	74,012.48	89,448.95
可弥补亏损	-	149,425.42	730,655.68
合计	28,911.44	223,437.90	820,104.63

2、可抵扣暂时性差异明细情况

单位：元

类别	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
坏账准备—应收账款	111,429.80	210,078.09	37,710.68
坏账准备—其他应收款	4,215.96	85,971.82	320,085.10
可弥补亏损	-	597,701.70	2,922,622.76
合计	115,645.76	893,751.61	3,280,418.54

（九）公司最近两年及一期的资产减值准备计提情况

单位：元

项目	2012年12月31日	本年计提	本年减少		2013年3月31日
			转回数	转销数	
坏账准备	296,049.91		180,404.15		115,645.76
合计	296,049.91	-	180,404.15	-	115,645.76

项目	2011年12月31日	本年计提	本年减少		2012年12月31日
			转回数	转销数	
坏账准备	357,795.78		61,745.87		296,049.91
合计	357,795.78	-	61,745.87	-	296,049.91

六、公司最近两年及一期的主要负债情况

（一）短期借款

1、短期借款分类：

单位：元

借款条件	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
保证借款	130,000.00	190,000.00	
合计	130,000.00	190,000.00	-

2、公司于2012年8月24日与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行签订合同编号为0130571流动资金借款合同，借款期限一年，到期日为2013年8月23日，借款金额25万，分期还款，利率以基准利率上浮50%。

本借款采用保证方式，由李凯、张忻提供最高额保证，保证合同号为0130571。

（二）应付账款

1、报告期各期末，应付账款按账龄分类具体情况：

单位：元

项目	2013年3月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,526,890.73	100	2,592,164.73	100	1,354,032.00	100
1至2年						
合计	3,526,890.73	100	2,592,164.73	100	1,354,032.00	100

应付账款持续增加主要是随着公司销售规模扩大，采购金额逐年增加所致。

2、截止 2013 年 3 月 31 日，公司应付账款前五名单位情况如下：

单位：元

单位名称	金额	比例（%）
北京神州蓝图科技发展有限公司	1,398,156.00	39.64
北京朗程科讯科技有限公司	645,860.00	18.31
北京晁龙翰金数码科技有限公司	585,300.00	16.60
北京凭信天成科技有限公司	574,000.00	16.27
人民卫生出版社	114,268.73	3.24
合计	3,317,584.73	94.06

3、报告期各期末，公司应付账款余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及关联方款项。

（三）预收款项

1、报告期各期末，预收款项按账龄分类具体情况：

单位：元

项目	2013 年 3 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内			320,675.00	99.22	2,500.00	100
1 至 2 年			2,500.00	0.78		
合计			323,175.00	100	2,500.00	100

2、报告期各期末，公司预收款项余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及关联方款项。

（四）应交税费

单位：元

项 目	2013 年 3 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
增值税	294,170.77	71,908.11	-182,050.40
营业税		-	24,923.35
企业所得税	178,681.54	-	-
个人所得税	3,372.33	439.07	12.00
城市维护建设税	20,559.35	3,510.72	1,744.63
教育费附加	8,811.15	1,504.60	747.70
地方教育费附加	5,874.10	1,003.06	
合 计	511,469.24	78,365.56	-154,622.72

（五）其他应付款

1、报告期各期末，其他应付款按账龄分类情况：

单位：元

项目	2013年3月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	139,041.01	94.56	815,825.00	100	37,400.04	100
1至2年	8,000.00	5.44				
合计	147,041.01	100	815,825.00	100	37,400.04	100

2、其他应付款主要包括应付员工差旅报销款等零星负债及股东垫资。其中2012年末最大额欠款为应付股东苏忠慧 609,000.00 元，该笔款项公司已于2013年3月及时进行了清偿。

3、报告期各期末，应付关联方款项具体情况见本节“八、关联方、关联方关系及关联方交易、关联方往来”。

七、报告期末股东权益情况、现金流量表补充资料

(一) 股东权益情况

单位：元

项目	2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
股本（实收资本）	11,000,000.00	11,000,000.00	12,160,000.00
资本公积	2,046,761.40	1,671,761.40	21,761.40
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-1,496,315.99	-2,314,237.04	-2,441,198.22
合计	11,550,445.41	10,357,524.36	9,740,563.18

1、股东情况见本说明书第一节之“三、公司股东情况之（四）历次股本变化及重大资产重组情况”。

2、报告期内资本公积增加系实际控制人李凯捐赠款项作为追加投资。

实际控制人李凯2012年12月、2013年1月分别向公司捐赠资金165万元、37.5万元。两次捐赠资金系因：公司股改前“未分配利润”余额为负导致接受捐赠前公司净资产金额低于注册资本，李凯作为公司实际控制人，为了保证公司净资产金额高于注册资本，从而实现公司在保持注册资本1100万元不变的情况下，能够以净资产折股整体变更为股份有限公司，于2012年12月及2013年1月对公司进行了两次资金捐赠。

(二) 现金流量表补充资料

单位：元

项目	2013年1-3月	2012年度	2011年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	817,921.05	126,961.18	-257,546.93
加：资产减值准备	-180,404.15	-61,745.87	111,675.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	147,537.45	116,269.80	59,750.55
无形资产摊销	212,499.00	850,000.00	850,000.00
长期待摊费用摊销	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	3,915.00	6,987.50	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	194,526.46	596,666.73	-119,455.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-160,884.64	444,603.19	-336,926.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,577,380.66	508,324.83	-3,043,904.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,138,470.88	-2,341,215.93	3,471,314.44
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	4,750,961.71	246,851.43	734,907.37
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	7,387,974.27	2,879,106.96	511,865.81
减：现金的期初余额	2,879,106.96	511,865.81	367,372.70
加：现金等价物的期末余额	-	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	4,508,867.31	2,367,241.15	144,493.11

八、关联方、关联方关系及关联方交易、关联方往来

（一）关联方及关联方关系

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
李凯、张忻夫妇	实际控制人；李凯为公司董事长、总经理，张忻为公司董事会秘书

2、不存在控制关系的关联方

关联方名称	关联关系
苏忠慧	2011年7月1日前为公司实际控制人；现为公司持股5%以上股东、董事
美国商业智能软件有限公司	公司持股5%以上股东苏忠慧实际控制的企业；2011年7月1日前为公司第一大股东
莫鋈	持股5%以上股东、董事
北京超视波技术有限公司	持股5%以上股东莫鋈投资的企业
孙朝阳	董事
石中献	董事
伊周琪	监事
徐世和	监事
张科	监事
支宝宏	监事
张志超	监事
苏慕勤	公司财务负责人

（二）关联方往来

单位：元

项目	关联方	余额		
		2013年3月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
其他应收款	苏忠慧	-		3,982,000.00
其他应付款	李凯	11,543.17	18,897.00	-
	苏忠慧	11,543.17	609,000.00	-

2011年末其他应收款余额中应收关联方苏忠慧往来款3,982,000.00元，2012年内该款项已全部偿还。在有限公司阶段，公司存在关联方资金往来事项，未签订相关协议，无利息约定，存在不规范之处。股份公司成立时，公司股东大会通过了《关联交易管理办法》，公司股东、管理层将严格按照《关联交易管理办法》

的规定，在未来的关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序。同时，公司还将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止公司在控股股东的操纵下做出不利于公司及其他股东利益的关联交易及资金拆借行为。

2012 年末其他应付款余额中应付关联方苏忠慧往来款 609,000.00 元，该笔款项公司已于 2013 年 3 月及时进行了清偿。

（三）关联交易

报告期内，公司与关联方之间无购销、提供劳务及租赁等交易行为。

（四）关联方担保情况

公司于 2012 年 8 月 24 日与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行签订流动资金借款合同，本借款采用保证方式，由实际控制人李凯、张忻提供最高额保证，保证合同号为 0130571。

（五）关联方决策权限、决策程序、定价机制

有限公司阶段，公司未就关联方及其交易决策程序做出明确规定。股份公司成立时，公司股东大会通过了《博易智软（北京）技术股份有限公司关联交易管理制度》（以下简称《关联交易管理制度》），《关联交易管理制度》就关联方及关联关系、关联交易、关联交易的基本原则、关联交易的审议及披露、责任追究等方面做出了明确规定。该制度规定：“公司与关联人拟发生的交易金额（含同一标的或同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易累计金额）高于 150 万元的关联交易，由董事会审议通过后向股东大会提交议案，经股东大会批准后方可实施。公司拟与关联人达成的关联交易总额（含同一标的或同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易累计金额）在 150 万元以下、50 万元以上的，由公司董事会做出决议批准。公司拟对关联人金额低于 50 万元（同一标的或同一关联人在连续 12 个月内达成的关联交易按累计金额计算）的关联交易由董事长批准。如果董事长为关联人时，交易由公司董事会做出决议批准。公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权”。

公司未来将严格遵循《关联交易管理制度》规定的决策程序，确保关联交易活动遵循公平、公正的商业定价原则。

（六）减少和规范关联交易的具体安排

公司管理层将严格按照公司章程、《关联交易管理制度》的规定，在未来的关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序。同时，公司还将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止公司在控股股东的操纵下做出不利于公司及其他股东利益的关联交易及资金拆借行为。

九、提醒投资者关注的财务报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

（一）资产负债表日后事项

需提醒投资者关注的其他期后事项详见本说明书第一节之“三、公司股东情况之（四）历次股本变化及重大资产重组情况之 12、有限公司整体变更为股份公司”。

（二）或有事项

报告期内无需提醒投资者关注的或有事项。

（三）其他重要事项

报告期内无需提醒投资者关注的其他重要事项。

十、报告期内资产评估情况

北京华德恒资产评估有限公司受公司委托，对博易智软（北京）技术有限公司 2013 年 3 月 31 日评估基准日的全部资产及相关负债进行了评估，并于 2013 年 4 月 10 日出具了华德恒评字（2013）第 023 号资产评估报告。该次评估按资产基础法（成本法）和收益法（现金流量折现法）两种方法进行评估，在分析各评估方法所得评估结果的基础上，以资产基础法的评估结果作为最终的评估结论。截止 2013 年 3 月 31 日，公司净资产评估值为人民币 1,167.44 万元（大写壹仟壹佰陆拾柒万肆仟肆佰元）。资产评估结构汇总表如下：

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
----	------	------	-----	------

	A	B	C=B-A	D=C/A*100%
流动资产	1,111.56	1,122.71	11.14	1%
固定资产	308.24	309.49	1.25	0.41%
在建工程				
无形资产	170.00	170.00	-	
递延所得税资产	2.89	2.89	-	
资产总计	1,592.70	1,605.09	12.39	0.78%
流动负债	437.65	437.65		
非流动负债				
负债总计	437.65	437.65		
净资产（所有者权益）	1,155.04	1,167.44	12.39	1.07%

本次评估的股东权益增值 1.07%，主要为公司流动资产增值所致。

本次资产评估以公司设立时工商登记备案为目的，仅为公司整体改制设立提供全部资产及负债的公允价值参考依据，公司未根据本次评估结果调账。

十一、股利分配政策和最近两年股利分配及实施情况

（一）股利分配的政策

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：法定公积金按税后利润的10%提取，法定公积金累计额为注册资本50%以上的，可不再提取；
- 3、经股东大会决议，提取任意公积金；
- 4、分配股利：公司董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

（二）近两年股利分配情况

公司最近两年没有进行股利分配。

（三）公开转让后股利分配政策

公司股票公开转让后，股利分配将按照公司章程关于利润分配的相关规定，在保障公司有利发展的前提下合理进行股利分配。

十二、合并报表范围

报告期内，公司无应纳入合并报表范围内的子公司。

十三、对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素及应对措施

（一）市场竞争加剧的风险

公司专注于 BI 软件的研发和应用，多年来通过自身技术的不断积累和对行业需求的研究和把握，形成了包括行业经验积累在内的核心竞争力。近年来公司快速增长，目前已经成为行业内较有影响力的 BI 软件供应商。但随着市场的变化和客户需求的提高，市场内提供商业智能服务的供应商不断增加，若公司不能在产品研发、技术创新、客户服务等方面进一步增强实力，进一步开拓新的市场领域，未来将面临更大的竞争压力，公司将面临市场竞争加剧的风险。

应对措施：公司将不断加大研发投入和市场开拓力度，稳固在金融、政府等行业的领先地位，并积极扩展在电力、能源和其他制造业领域的市场开拓力度。通过技术创新、产品创新和售后服务增强公司的实力和竞争力。

（二）专业技术风险

商业智能软件开发技术更新快、研发投入大、市场需求多变，上述特点决定了项目在实施中面临风险：一是计算机软件的新技术不断涌现，相关产品、技术的生命周期逐步缩短。如果公司不能持续、及时地关注技术发展的国际动态，持续研发创新，从而无法进行技术和产品升级换代，现有的技术和产品将面临被淘汰的风险。二是软件开发的初期投入大、成本高，体现在从事开发的人力及相应的设备、设施成本均较高，因此公司必须投入大量的资金用于开发人员的工资性支出、设备采购和开发环境搭建。高额的研发费用支出如不能取得新产品开发的成功，将浪费公司资源。

应对措施：技术优势是公司在行业中保持竞争优势的最主要因素之一。公司近几年自主研发的一系列 BI 软件产品，有 12 项产品获得软件著作权认定，均属于公司的核心技术产品，公司将持续加大对专业技术的跟踪力度和研发力度，密切跟踪国际技术发展动向，确保在专业技术上的优势。

（三）核心技术人员流失的风险

商业智能应用行业在国内属于高新技术行业，技术要求严格，因此，拥有一

支高素质的专业技术人员队伍是公司竞争力的重要保障。这些专业技术人员一般需要精通软件开发技术、数据挖掘、分析技术，并对开发行业的业务具有深刻的理解。此类人才的数量及其技术水平的高低已经成为该行业企业竞争力的标志之一。近年来，公司初步建立了合理、健康、稳定的人力资源储备，为公司业务的进一步扩张奠定了良好的基础。但随着行业竞争的加剧，同行业企业均在培养和吸收此类技术人才，这对公司吸引、稳定专业技术人员带来一定的压力，如果不能做好技术人员的引进和保留工作，将对公司的业务发展造成不利影响。

应对措施：公司目前主要采取以下方法来吸引和稳定人才：对技术研发人员进行股权激励；制订完善的绩效考核制度，根据绩效提升技术人员薪酬，以薪酬留人；通过内部培养、外部聘用等方式满足公司在发展中各类人才的需求；公司积极创造良好的企业文化，通过科学管理、文化融合、多重激励和职业生涯培训等方式来吸引人才，以发展留住人才。

（四）控股股东及实际控制人不当控制风险

公司控股股东李凯持有公司股份 561 万股，持股比例为 51%，担任公司董事长兼总经理。张忻持有公司股份 22 万股，持股比例为 2%，担任公司董事会秘书，李凯与张忻系夫妻关系，为一致行动人，共同持股比例为 53%，共同控制公司。李凯与张忻在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司控股股东及实际控制人李凯与张忻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，可能损害公司和少数权益股东的利益。

应对措施：公司已通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《重大投资管理制度》等制度安排，完善了公司经营管理与重大事项的决策机制。同时在选举董事会成员和监事会主席时，充分考虑中小股东的意见，限制控股股东滥用权力，维护中小股东利益。公司还将进一步引进新的战略投资者，优化公司股权结构；采取有效措施优化内部管理，通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

（五）应收账款回收风险及应对措施

随着公司业务规模的迅速扩大，公司应收账款也增长较快。2012 年末和 2013 年 3 月末，公司应收账款余额分别为 3,794,761.77 元和 2,228,595.92 元，占当年(期)

末资产总额的比例分别为 26.32%和 13.99%，随着销售规模的进一步扩大，应收账款的余额有可能会进一步增加。虽然公司将采取积极措施加快应收账款的回笼，并对应收账款按谨慎原则计提了坏账准备，但未来如果发生重大不利或突发性事件，或者公司不能持续完善应收账款的控制和管理，会造成应收账款不能及时收回而形成坏账的风险。

应对措施：一是制定更为合理的客户信用政策，加强对客户的背景审查，对回款时间较长的客户将逐渐减少甚至停止供货；二是加强业务人员对货款的催收力度，对业务人员实行货款回收的年度考核，并签订目标责任书；三是实施一定的货款回收的激励政策等。

（六）主要客户相对集中的风险及应对措施

2011 年、2012 年、2013 年 1-3 月，公司对前五大客户的销售额占比分别为 89.89%、74.37%和 92.46%，其中第一大客户销售收入占比分别为 68.05%、53.73%和 43.82%，公司客户集中度较高，存在客户相对集中的风险。若公司目前的主要客户因经营状况发生变化或其他因素减少对公司产品的采购，可能会给公司经营带来一定影响。

应对措施：一是积极扩大业务规模，提高服务能力，开拓新客户；二是通过继续加大技术投入，提升研发能力，并适时进入新的应用行业。

（七）公司业务转型导致毛利率下降风险

2011 年、2012 年、2013 年 1-3 月，公司营业毛利率分别为 71.62%、50.19%和 39.62%，呈下降趋势。因公司主营业务从 2012 年起从原以提供软件产品及技术服务为主逐步向商业智能解决方案提供商的方向转变，即在设计、开发商业智能软件产品的同时向客户提供平台硬件设备。商业智能解决方案产品构成中平台硬件设备所占比重较大，而平台硬件设备均系向设备厂商或代理商采购，市场竞争充分，销售价格透明，毛利率一般较低。若公司商业智能解决方案中平台硬件设备销售占比进一步增加，公司的营业毛利率将进一步下降。

应对措施：一是加强技术方案研发，持续提高技术方案的先进性及功能的完善性，以提高公司对商业智能解决方案产品的议价；二是加强平台硬件设备的采购管理，通过加强供应商的比选，达到“质优价廉”的采购效果；三是提高软件

产品及技术服务销售额。

十四、管理层对公司报告期内盈利能力的分析

公司 2011 年、2012 年和 2013 年 1-3 月净利润分别为-25.75 万元、12.70 万元和 81.79 万元，报告期内净利润数呈增长趋势，2012 年度扭亏为盈，2013 年 1-3 月经营情况继续向好。

公司报告期盈利能力有所提高，主要系：一是收入规模大幅增长。报告期公司营业收入呈增长趋势，2012 年度较 2011 年度增长 270.26%，2013 年 1-3 月收入已达到 2012 年度收入的 59.23%。虽然毛利率在商业智能解决方案销售占比增加影响下有所下降，但每期的销售毛利额同比上期仍有增长；二是期间费用占销售利润额的比重下降。报告期内，公司三项期间费用合计数有一定增长，由于公司注重变动性期间费用的日常控制，使期间费用总额的增长幅度远低于销售毛利额的增长幅度，期间费用占销售毛利额的比重逐年降低。

但公司目前尚处于发展期，报告期实现盈利的金额仍较小。

为了保持创新能力与技术优势，公司将不断加大研发投入开发新产品，加大自身销售渠道建设以开拓新用户，公司收入规模有望稳步成长，边际成本会下降，盈利能力将会得到进一步提升。

第五节 定向发行

公司于 2013 年 6 月 28 日召开第一届董事会第四次会议，审议通过了《博易智软（北京）技术股份有限公司定向增资修订方案》的议案；公司于 2013 年 7 月 15 日召开股东大会，审议通过了《博易智软（北京）技术股份有限公司定向增资修订方案》，并授权董事会全权办理本次定向发行股票相关事宜。

一、挂牌公司符合豁免申请核准定向发行情形的说明

本次定向发行对象为 1 名机构投资者和 1 名自然人，发行完成后公司总计 29 名自然人股东及 1 名机构投资者，故本次定向发行后公司股东人数不超过 200 人。挂牌公司符合《非上市公众公司监督管理办法》第四十二条关于豁免向中国证监会申请核准的条件。

二、本次发行基本情况

（一）拟发行股数

公司拟于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的同时，定向发行股票 100 万股。

（二）拟发行价格

本次定向发行发行价格为 3.50 元/股。

（三）拟发行对象、认购数量及认购方式

序号	发行对象	认购数量 (股)	认购金额 (元)	股东性质	认购方式
1	深圳市君丰合创成长投资合伙企业（有限合伙）	860,000	3,010,000	有限合伙企业	现金
2	石中猷	140,000	490,000	自然人	现金

深圳市君丰合创成长投资合伙企业（有限合伙），成立于 2013 年 1 月，注册号：440305602277450，系深圳市君丰创业投资基金管理有限公司旗下的合伙制私募股权基金。深圳市君丰创业投资基金管理有限公司成立于 2006 年，是较早

经深圳市主管机关批准备案的创业投资基金管理公司及深圳市 PE/VC 聚集园核心企业，主要合伙人拥有在银行、证券、大型国企等领域丰富的投资经验。深圳市君丰创业投资基金管理有限公司为中国中小商业企业协会在私募股权领域的战略合作伙伴。

石中献，男，中国国籍，身份证号码：34240119710408XXXX，1971 年 4 月出生，无境外永久居留权，毕业于山西财经学院，大学专科学历。1995 年至 2008 年 4 月先后就职于中国宝安集团股份有限公司、中保信托投资有限公司、中国银河证券有限责任公司，历任深圳市天中投资副总经理、深圳市至卓信投资有限公司执行董事；2008 年至今任深圳市君丰创业投资基金管理有限公司高级合伙人、研究总监。现任本公司董事。

三、发行前后股本结构、股东人数、业务结构、公司控制权、董事、监事、高级管理人员持股的变动情况

（一）公司的股本结构及股东人数在发行前后变化情况如下表所示：

股份性质		定向发行前		定向发行后	
		股数（股）	比例	股数（股）	比例
无限售条件股份	实际控制人				
	董事、监事及高级管理人员			35,000	0.29%
	其他			860,000	7.17%
	无限售合计	-	-	895,000	7.46%
有限售条件股份	实际控制人	5,830,000	53%	5,830,000	48.58%
	董事、监事及高级管理人员	3,339,203	30.36%	3,444,203	28.70%
	其他	1,830,797	16.64%	1,830,797	15.26%
	有限售合计	11,000,000	100%	11,105,000	92.54%
总股本		11,000,000	100%	12,000,000	100%
股东总数		28	-	30	-

（二）业务结构

公司业务结构在定向发行前后未发生变化，主营业务仍然为从事商业智能（BI, Business Intelligence）的研究、开发、销售、咨询和服务。

（三）公司控制权

公司控制权在发行前后未发生变更。发行前公司实际控制人为李凯、张忻夫妇，合计持有公司 53% 的股份。发行后，虽然李凯、张忻合计持股比例降至 48.58%，但二人仍可对公司的发展战略、人事安排、生产经营等决策实施有效控制，因此公司控制权未发生变更。

（四）董事、监事、高级管理人员持股的变动情况

本次定向发行后董事、监事、高级管理人员持股变化情况如下表所示：

序号	姓名	担任职务	定向发行前		定向发行后	
			持股数额 (股)	持股比 例 (%)	持股数额 (股)	持股比 例 (%)
1	李 凯	董事长、总经理	5,610,000	51	5,610,000	46.75
2	苏忠慧	副董事长、副总经理	1,418,701	12.9	1,418,701	11.82
3	莫 鋈	董事	999,999	9.09	999,999	8.33
4	孙朝阳	董事	-	-	-	-
5	石中献	董事	-	-	140,000	1.16
6	伊周琪	监事	110,000	1	110,000	0.92
7	徐世和	监事	200,003	1.82	200,003	1.67
8	支宝宏	监事	110,000	1	110,000	0.92
9	张志超	监事	110,000	1	110,000	0.92
10	张 科	监事	110,000	1	110,000	0.92
11	苏慕勤	财务负责人	280,500	2.55	280,500	2.33
12	张 忻	董事会秘书	220,000	2	220,000	1.83
合 计		\	9,169,203	83	9,309,203	77.57

四、新增股份限售安排

本次定向发行的新增股份将在中国证券登记结算有限公司深圳分公司登记。

公司董事所持新增股份将按照《中华人民共和国公司法》、《全国中小企业股

份转让系统业务规则（试行）》及其他相关规定进行转让，其余新增股份可以一次性进入全国中小企业股份转让系统进行股份转让。

五、现有股东优先认购安排

本次定向发行在册股东享有优先认购权，由于公司在册股东均签署承诺放弃优先认购此次定向发行股份的权利，故本次定向发行 100% 股份由新增自然人投资者和机构投资者认购。

第六节 有关声明

一、公司全体董事、监事及高级管理人员声明

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。

全体董事签名：



李 凯



苏忠慧



莫 鋆



孙朝阳



石中献

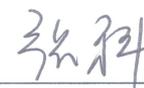
全体监事签名：



伊周琪



徐世和



张 科



支宝宏



张志超

全体高级管理人员签名：



李 凯



苏慕勤



苏忠慧



博易智软（北京）技术股份有限公司

2013 年 7 月 29 日



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。

项目负责人：谭新宇
谭新宇

项目小组成员：李琴琴
李琴琴

傅胜
傅胜

黄海波
黄海波

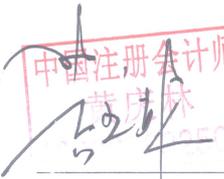
项目组其他成员：杨棕越
杨棕越

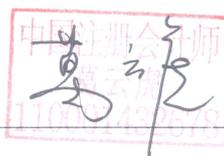
法定代表人：雷杰
雷杰



四、会计师事务所声明

本所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所出具的审计报告无矛盾之处。本所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。

经办注册会计师：
黄庆林


葛云虎

会计师事务所负责人：
黄庆林

华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

2015年7月19日

五、资产评估机构声明

本所及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的资产评估报告无矛盾之处。本所及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，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。

经办注册资产评估师：



张广军



王彩辉

资产评估机构负责人：



曲洪敏

北京华德恒资产评估有限公司

