博彦科技股份有限公司

证券代码:002649　证券简称:博彦科技　公告编号:2013-014

2012年度报告摘要

1、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,投资者欲了解详细内容,应当仔细阅读同时刊载于深圳证券交易所网站等中国证监会指定网站上的年度报告全文。

公司简介

股票简称	博彦科技	股票代码	002649
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	韩超	高源	
电话	010-62980335	010-62980335	
传真	010-62980335	010-62980335	
电子信箱	IR@beyondsoft.com	IR@beyondsoft.com	

2、主要财务数据和股东变化

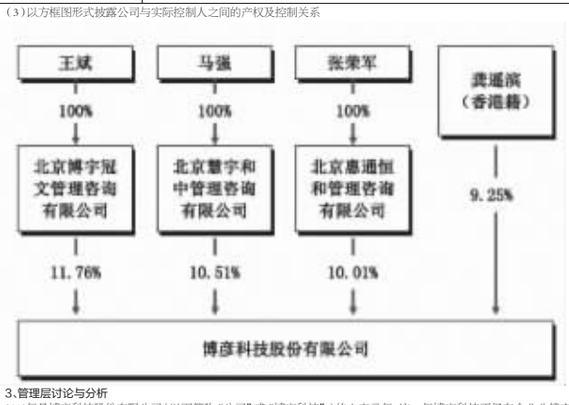
(1)主要财务数据

	2012年	2011年	本年比上年增减(%)	2010年
营业收入(元)	814,852,918.47	685,725,418.55	18.83%	429,337,545.18
归属于上市公司股东的净利润(元)	95,741,550.48	71,642,356.52	33.64%	55,315,205.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	78,749,329.30	52,879,488.10	48.92%	55,185,448.74
经营活动产生的现金流量净额(元)	99,149,257.77	54,677,868.14	81.33%	58,735,822.20
基本每股收益(元/股)	0.64	0.57	12.28%	0.74
稀释每股收益(元/股)	0.64	0.57	12.28%	0.74
加权平均净资产收益率(%)	10.28%	21.6%	-11.32%	30.46%
	2012年末	2011年末	本年末比上年末增减(%)	2010年末
总资产(元)	1,347,744,242.94	1,030,450,292.43	30.79%	441,975,069.20
归属于上市公司股东的净资产(元)	928,263,814.95	865,514,400.83	7.25%	311,319,119.24

(2)前10名股东持股情况表

报告期股东总数	7,747	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数			6,296	
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
北京博宇冠文管理咨询有限公司	境内非国有法人	11.76%	17,647,272	17,647,272		
北京慧宇和中管理咨询有限公司	境内非国有法人	10.51%	15,761,835	15,761,835		
北京惠通恒和管理咨询有限公司	境内非国有法人	10.01%	15,007,661	15,007,661		
龚遥滨	境外自然人	9.25%	13,868,504	13,868,504		
深圳市南海成长创科投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	6.36%	9,545,454	9,545,454		
天津维德资产管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.82%	5,727,273	5,727,273		
仁和(集团)发展有限公司	境内非国有法人	3.55%	5,318,182	5,318,182		
鹏金鼎润(北京)投资咨询有限公司	境内非国有法人	2.97%	4,459,752	4,459,752		
北京明彩信展管理咨询有限公司	境内非国有法人	2.51%	3,770,874	3,770,874		
华软创业投资无锡合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.18%	3,272,727	3,272,727		
华汇通创业投资企业	境内非国有法人	2.18%	3,272,727	3,272,727		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前10名股东中,第一大股东北京博宇冠文管理咨询有限公司的实际控制人王斌、第二大股东北京慧宇和中管理咨询有限公司的实际控制人马强、第三大股东北京惠通恒和管理咨询有限公司的实际控制人张荣军与第四大股东龚遥滨为公司共同实际控制人,上述四名股东已签署一致行动协议。					

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



3、管理层讨论与分析

2012年是博彦科技股份有限公司(以下简称"公司"或"博彦科技")的上市元年。这一年博彦科技不仅在企业业绩方面延续了之前的稳定持续增长,同时在业务布局、服务转型升级和客户拓展等诸多方面取得了新的突破,为今后的发展奠定了坚实的基础。也是在这一年,《中国国际服务外包产业发展规划纲要(2011-2015)》发布,服务外包产业作为国家十二五期间重点发展的新兴产业,日益为外界所关注。回顾2012年,博彦科技主要在如下方面实现了企业价值的提升:

一、总体经营状况

报告期内(合并报表),博彦科技实现销售收入81,485.29万元,同比增长18.83%。实现净利润9,629.48万元,同比增长34.48%。归属于母公司净利润9,574.16元,同比增长33.64%。业务范围涵盖了包括高科技、金融服务、移动互联网、电信、医药、商业、物流、机械制造等诸多行业。为400余家客户提供产品研发服务、咨询及解决方案、企业应用及IT服务、业务流程服务和知识流程服务等专业的计算机软件外包服务。截至报告期末,公司在中国大陆的十多个省市、中国香港、北美洲、日本、新加坡、印度设有常设机构。公司拥有员工总数为6810名。2012年末公司净资产总额92,835.16万元,同比增长7.32%,总负债41,939.26万元,同比增长153.56%。总资产13.48亿元,同比增长30.79%。

二、主营业务分析

1、营业收入情况分析

公司主营业务突出,在报告期内,公司营业收入的99.95%来自公司主营业务。具体明细如下所示:

单位:万元

收入类型	2012年度	本年比上年增减(%)	2011年度
主营业务收入	81,444.03	18.78%	68,566.54
其他业务收入	41.26	587.67%	6.00
合计	81,485.29	18.83%	68,572.54

2012年公司主营业务收入稳中有升,近三年年均复合增长率达到23.81%。近几年来,公司抓住全球经济复苏和国内产业升级结构调整的重要机遇,积极拓展境内和境外业务,在提高现有客户粘性的同时,不断开拓和培养新的客户。2010年、2011年和2012年公司营业收入分别为42,933.75万元、68,572.54万元、和81,485.29万元,分别较上年同期增长40.48%、59.72%和18.83%。

营业收入持续稳步的增长动力主要来自于内部和外部的两方面的积极因素。

首先,从1995年成立至今,经过多年的发展,公司形成了较为完善的内控管理体系,建立了一支高素质的人才队伍,积淀了自身核心的企业价值观,储备了的大量的核心技术,并且进一步完善了市场布局和营销网络,夯实了与客户共同发展的合作基础。这些都为企业收入的快速增长提供了保障。公司在保持内生性增长的同时,积极通过外延式扩张完善客户布局和地域布局,重点客户的数量和质量有所提高,这些因素进一步提高了公司收入增长的稳定性和可持续性。

其次,2009年金融危机以来,全球软件服务外包市场的需求有了进一步增长。一方面,尚在经济危机阴影之中的发达国家的主要客户迫切需要通过对外发包软件服务需求而转移其过高的国内运营成本。另一方面,国内各级政府加大了对软件服务外包行业的扶持力度,为公司主营业务的发展提供了良好的外部环境。

2、主营业务情况分析

(1)报告期内,公司主营业务范围为:为客户提供信息服务外包(ITO)服务和基于信息技术的业务流程外包(BPO)服务,未发生变更。

(2)报告期内,公司主营业务收入的构成情况如下:

A、分业务类别的主营业务收入及构成分析:

单位:万元

项目	2012年			2011年	
	金额	本年比上年增减(%)	占比	金额	占比
研发工程服务	56,752.44	4.22%	69.68%	54,452.88	79.42%
企业应用及IT服务	23,487.27	77.58%	28.84%	13,226.30	19.29%
业务流程外包服务	1,204.32	35.72%	1.48%	887.36	1.29%
主营业务收入合计	81,444.03	18.78%	100.00%	68,566.54	100.00%

从上表可以看出,研发工程服务依然是公司主营收入的主要来源,占全部营业收入的69.68%,同比增长4.22%。企业应用及IT服务是2012年度增长最快的业务,该业务营业收入同比增长77.58%,占整体营业收入的比例由19.29%提高到28.84%。企业应用及IT服务,是公司重点拓展的业务增长点。随着公司行业解决方案能力的不断其提升,未来该业务在公司整体业务中所占比例将保持稳步上升的态势。

B、分地区主营业务收入构成分析

以客户注册地划分的主营业务收入如下:

单位:万元

地区	2012年			2011年	
	金额	本年比上年增减(%)	占比	金额	占比
国内客户	31,925.63	-2.86%	39.20%	32,864.19	47.93%
国外客户	49,518.40	38.70%	60.80%	35,702.35	52.07%
合计	81,444.03	18.78%	100.00%	68,566.54	100.00%

目前,公司营业收入分地区而言,国内客户贡献的收入占整体营业收入的39.20%,比2011年下降2.86个百分点。境外客户贡献收入同比增长38.70%,贡献的收入额占整体营业收入的60.80%。2012年公司在传统的北美市场的不断深入拓展,并通过外延式扩张获得对日本外包优质业务,这些都为境外客户业务的增长创造了积极条件。分地区营业收入的比例变化,总体上体现了公司在业务增长方面,"保外增内"的方针。

(3)公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	390,648,909.76
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例(%)	47.94%

3、毛利及毛利率分析

单位:万元

项目	2012年		2011年
	金额	本年比上年增减(%)	金额
主营业务收入	81,444.03	18.78%	68,566.54
主营业务成本	55,148.93	23.46%	44,670.51
主营业务毛利额	26,295.10	10.04%	23,896.03
主营业务毛利率	32.29%	-2.56%	34.85%

2012年公司主营业务实现毛利26,295.10万元,同比增长10.04%。在公司收入同比上升的同时,公司毛利率水平略有下降。这一方面是由于业务规模的扩张使公司人员规模迅速增加所致,人员数量由年初的4893人增加到年末的6810人。另一方面,近年来社会人工薪酬和房屋租赁成本的上涨,为公司成本管控带来一定压力,报告期公司主营业务成本增长23.46%,略快于公司主营业务收入的增长,这无疑压低了公司毛利增长的空间。公司通过交付能力向二三线城市转移,提高服务价格,加大内部管控和研发投入,严格内部管控等措施,提高生产经营效率,保持了毛利率的基本稳定。2012年公司主营业务毛利率为32.29%。

4、期间费用

报告期,公司期间费用汇总情况如下:

单位:万元

项目	2012年			2011年	
	金额	本年比上年增减(%)	销售收入占比	金额	销售收入占比
销售费用	4,576.16	8.99%	5.62%	4,198.86	6.12%
管理费用	15,655.93	34.72%	19.21%	11,620.88	16.95%
财务费用	-219.36	-121.47%	-0.27%	1,021.51	1.49%
合计	20,012.73	18.83%	24.56%	16,841.25	24.56%

(1)销售费用

2012年,销售费用同比增长了8.99%,占营业收入比例为5.62%。增长幅度较小。

(2)管理费用

2012年管理费用占营业收入比例为19.21%,同比增长34.72%。主要系本期薪酬水平上升、研发费用增加以及新增子公司等原因所致。公司近三年的研发费用情况如下:

单位:万元

年度	母公司		合并	
	研发费用	占当期营业收入比例	研发费用	占当期营业收入比例
2010	908.5	3.29%	1,027.64	2.39%
2011	2,480.14	5.94%	2,601.73	3.79%
2012	3,656.38	7.43%	4,439.48	5.45%

(3)财务费用

2012年财务费用同比下降121.47%,下降幅度较大。主要系因募集资金到位增加存款利息、本期偿还银行借款、借款利息减少所致。

5、其他损益类构成及变动原因分析

单位:万元

项目	2012年		2011年
	金额	本年比上年增减(%)	金额
营业税金及附加	676.15	-55.29%	1,512.39
资产减值损失	-380.71	-162.68%	607.35
营业外收入	4,215.76	22.22%	3,449.33
营业外支出	99.09	33.13%	74.43
所得税费用	504.85	-56.31%	1,155.56

资产减值损失大幅减少主要系本期应收款项坏账准备计提的会计估计变更所致。

营业外收入同比大幅增长,主要是因为营业税退税款、贷款贴息、公司上市补贴、地方政府给予的房屋租赁补贴、人才引进培训补贴、服务外包补助和奖励等政府补助项目增加所致。

营业外支出主要是处置固定资产形成的损失,2012年同比上升33.13%,但绝对金额较小。

所得税费用同比下降56.31%,主要系企业获得所得税税收优惠政策所致。本公司2011年度按15%税率计缴企业所得税,2012年度获得重软认定,按10%税率计缴企业所得税;武汉博彦和西安博彦2012年度免征企业所得税。

6、成本

(1)行业分类

单位:元

行业分类	项目	2012年		2011年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
软件业		551,489,322.74	100%	446,705,071.00	100%	23.46%

(2)产品分类

单位:元

产品分类	项目	2012年		2011年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
研发工程服务		384,214,026.31	69.67%	355,175,603.46	79.51%	8.18%
企业应用及IT服务		159,295,606.90	28.88%	85,753,169.50	19.2%	85.76%
业务流程外包服务		7,979,689.52	1.45%	5,776,298.04	1.29%	38.15%
主营业务成本合计		551,489,322.74	100%	446,705,071.00	100%	23.46%

说明

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	50,003,613.03
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例(%)	58.74%

公司前5名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例(%)
1	北京大龙建设集团有限公司	26,176,868.88	31.42%
2	华展鑫荣国际招标代理(北京)有限公司	18,591,296.28	22.31%
3	北京昆仑联通科技发展有限公司	2,356,213.67	2.83%
4	北京明日航空服务有限公司	1,804,194.20	2.12%
5	北京美捷美科技有限公司	1,075,040.00	1.26%
合计	——	50,003,613.03	58.74%

7、研发支出

单位:万元

年度	母公司		占当期营业收入比例	集团公司		占当期营业收入比例
	研发支出			研发支出		
2010	908.5		3.29%	1027.64		2.39%
2011	2480.14		5.94%	2601.73		3.79%
2012	3656.38		7.43%	4536.04		5.57%

8、现金流

单位:元

项目	2012年	2011年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	872,841,091.55	687,254,779.29	27%
经营活动现金流出小计	773,691,833.78	632,576,911.15	22.31%
经营活动产生的现金流量净额	99,149,257.77	54,677,868.14	81.33%
投资活动现金流入小计	3,113,294.20	768,245.46	305.25%
投资活动现金流出小计	176,134,623.97	66,314,138.23	165.61%
投资活动产生的现金流量净额	-173,021,329.77	-65,545,892.77	-163.97%
筹资活动现金流入小计	11,646,645.04	592,370,000.00	-98.03%
筹资活动现金流出小计	163,067,495.07	97,425,442.28	67.38%
筹资活动产生的现金流量净额	-151,420,850.03	494,944,557.72	-130.59%
现金及现金等价物净增加额	-233,201,521.52	480,498,767.70	-148.53%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1)经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加81.33%,系由于本期销售收入比上期增加且本期回款情况较好。

(2)投资活动现金流入小计较上年同期增加305.25%,系由于本期 处置非流动资产收比上年增加,但上年同期的基数较小。

(3)投资活动现金流出小计较上年同期增加165.61%,系由于本期购买长期资产较上年增加,另外本期购买闪鼎股权支付投资款,以及为取得子公司及其他营业单位支付的现 金净额较大。

(4)投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降163.97%,系由于本期投资支付的金额较大。

(5)筹资活动现金流入小计较上年同期下降98.03%,系由于2011年底上市募集资金到账导致。

(6)筹资活动现金流出小计较上年统计增加67.38%,系由于本期偿还借款,分配股利以及为网鼎担保质押所致。

(7)筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降130.59%,系由于本期筹资活动现金流出金额较大。

9. 非经常性损益分析

项目	2012年金额	2011年金额	2010年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-499,563.05	-565,934.79	-197,270.21	
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)	20,165,868.74	22,888,474.80	4,338,485.20	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			57,879.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	141,866.47			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			3,324,755.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	337,643.81	966,457.24	704,407.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-7,578,919.96	
所得税影响额	3,153,594.79	4,526,128.83	519,580.13	
合计	16,992,221.18	18,762,868.42	129,757.00	--

项目	2012年金额	2011年金额	2010年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-499,563.05	-565,934.79	-197,270.21	
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)	20,165,868.74	22,888,474.80	4,338,485.20	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			57,879.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	141,866.47			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			3,324,755.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	337,643.81	966,457.24	704,407.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-7,578,919.96	
所得税影响额	3,153,594.79	4,526,128.83	519,580.13	
合计	16,992,221.18	18,762,868.42	129,757.00	--

三、主营业务构成情况

单位:元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
软件业	814,440,314.63	551,489,322.74	32.29%	18.78%	23.46%	-2.56%
分服务类型						
研发工程服务	567,524,411.10	384,214,026.32	32.3%	4.22%	8.18%	-2.47%
企业应用及IT服务	234,872,686.01	159,295,606.90	32.18%	77.58%	85.76%	-2.99%
业务流程外包服务	12,043,217.52	7,979,689.52	33.74%	35.72%	38.15%	-1.16%
分地区						
国内	319,256,309.19	217,782,325.65	31.78%	-2.86%	0.88%	-2.52%
国外	495,184,005.44	333,706,997.09	32.61%	38.7%	44.58%	-2.74%

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位:元

	2012年末		2011年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	471,817,370.55	35.01%	666,518,892.07	64.68%	-29.67%	主要系公司本期支付股权转让款金额较大且偿还借款所致
应收账款	266,680,392.20	19.79%	148,633,483.22	14.42%	5.37%	主要系公司业务规模持续增大,客户数量不断增加,同时因内业务增长使得应收账款账期延长。
存货		0%		0%	0%	
投资性房地产		0%		0%	0%	
长期股权投资	17,415,334.39	1.29%		0%	1.29%	主要是本期收购闪鼎30%股权所致
固定资产	101,686,377.61	7.54%	99,955,876.29	9.7%	-2.16%	变动较小
在建工程	1,727,262.75	0.13%		0%	0.13%	
其他应收款	26,482,311.09	1.96%	6,611,006.25	0.64%	1.32%	主要系本期收购子公司账面其他应收款并入所致
预付账款	34,805,375.14	2.58%	74,430,302.47	7.22%	-4.64%	主要系预付土地开发费本年转入无形资产所致

2、负债项目重大变动情况

单位:元

	2012年		2011年		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
短期借款	5,000,000.00	0.37%	59,510,000.00	5.78%	-5.41%	本期上市募集资金到位,提前偿还银行借款。
长期借款		0%	22,498,366.47	2.18%	-2.18%	本期上市募集资金到位,提前偿还银行借款。
应付职工薪酬	86,853,014.88	6.44%	50,724,032.10	4.92%	1.52%	主要系本期收购、新设子公司,公司人员数量增加所致
应交税费	20,687,240.93	1.53%	4,886,929.39	0.47%	1.06%	主要系本期收购、新设子公司应交税费较大所致
其他应付款	262,257,379.79	19.46%	13,716,128.34	1.33%	18.13%	主要系本期新增子公司,待支付的股权转让款增加等原因所致

五、重大投资事项

经博彦科技2012年第一次临时股东大会决议通过,博彦科技全资收购美国ACHIEVO CORPORATION)公司旗下Achievo Japan Co., Ltd、北京北方新宇信息技术有限公司、大展信息科技(北京)有限公司、大展信域信息科技(上海)有限公司、北京大展协力信息技术有限责任公司、艾其奥信息科技(成都)有限公司等6家全资子公司。通过本次收购,博彦科技全球业务布局更加完善,对日外包成为公司发展新的增长点,为公司未来发展注入活力。

六、公司未来经营面临的主要风险

1、软件与信息服务外包行业政策变化风险:公司属于软件与信息服务外包行业,受多个政府部门主管。自国务院颁布《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发[2000]18号)以来,商务部、国务院办公厅、国家工业和信息化部等陆续出台各项政策扶持软件与信息服务外包行业,鼓励并推动重点软件企业加快发展。近年来软件与信息服务外包行业和软件企业的飞速发展与上述扶持政策有着紧密的关系,如未来国家对软件与信息服务外包行业的政策出现不利变化,将可能会对公司的业务产生不利影响。

2、所得税优惠政策变化风险:公司于2012年10月30日取得国务院批准的高新技术产业开发区内经认定的高新技术企业证书,减按15%的税率征收所得税。根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[2008]1号)以及2011年4月1日上海市浦东新区国家税务局《企业所得税优惠审批结果通知书》(浦税十五所减(11)第21号),公司子公司上海博彦享受软件企业企业所得税"二免三减半"税收优惠,优惠期间为2009年至2013年,即2009、2010年度免征企业所得税,2011-2013年度享受12.5%的企业所得税优惠税率。如果公司未来不能被认定为"高新技术企业"以及相应的税收优惠政策发生变化,公司及下属子公司将不再享受相关税收优惠,所得税税率的提高将对公司经营业绩产生一定影响。目前,公司收到国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部、国家税务总局联合下发的《关于认定2011-2012年度国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业的通知》(发改高技[2013]234号),公司被认定为2011-2012年度国家规划布局内重点软件企业。根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)关于"国家规划布局内的重点软件企业,如当年未享受免税优惠的,可减按10%的税率征收企业所得税"的规定,公司2011-2012年度适用的企业所得税税率为10%。公司将尽快向当地税务部门申请落实上述税收优惠政策。如未来该项政策发生不利于公司的调整,公司业绩将面临一定风险。

3、客户较为集中的风险:2010年至2012年,公司对前五名客户的销售收入分别占公司营业收入的比例分别为67.92%、62.15%和47.94%,客户集中可能给本公司经营带来一定风险。若主要客户因经营状况发生变化导致其对公司业务的需求量下降,或转向其他软件服务外包企业,将对公司的生产经营带来一定负面影响。公司将通过新客户的拓展,进入新领域等方式在未来逐渐规避客户集中的风险。

4、高级管理人才和技术人才流失的风险:软件服务外包企业属人力资本和知识密集型行业,核心技术和关键管理人员是公司生存和发展的根本,也是公司竞争优势的关键所在。随着市场竞争加剧,企业间对人才争夺的加剧,未来公司将可能面临核心技术人员和管理人员流失的风险,从而削弱公司的竞争力,对公司业务经营产生一定的不利影响。为了稳定公司的核心技术和关键管理人员,公司已建立完善的人事与薪酬政策,通过人才激励措施,增强企业文化认同,提高团队凝聚力,拓宽员工职业前景等多种方式降低人才流失的风险,同时侧重公司内部的人才培养,拓展优秀人才引进渠道,保持公司稳步发展。

5、人力成本上升的风险:作为知识密集和人才密集型企业,公司最主要的经营成本是人力成本。随着中国经济的快速发展,城市生活成本的上升,社会平均工资逐年递增,尤其是北京、上海等一线大中城市,具有丰富业务经验的中高端人才工资薪酬呈上升趋势。随着生活水平的提高以及社会工资水平的上涨,公司面临人力成本上升导致利润水平下降的风险。公司将通过动态平衡人员结构,提高项目管理能力,以及积极向二三线城市布局等方式,降低人员成本上升的风险。

6、汇率风险:报告期公司主要客户涵盖大型跨国企业,以欧美、日本企业为主,部分业务以外汇形式结算。考虑到近年来国际外汇市场汇率波动,以及未来人民币仍有可能将保持升值的态势。公司存在未来以人民币计量的收入较合同签订日减少的风险,以及以外币形式持有的现金、流动资产因人民币升值发生汇兑损失的风险。公司面临可能因汇率变动而导致公司业绩波动的风险。通过在合同中锁定未来汇率,提高人民币收款在收入中的比例,制定并实施《公司外汇套期保值业务管理制度》,以及开展远期结售汇业务,公司认为未来将有效控制汇率风险。

7、公司管理能力风险:随着公司业务规模的扩大,人员的增长,对运营管控能力提出更高的要求。如果公司管理能力不能跟上规模和人员发展的要求,将会对公司业绩产生影响。公司将通过进一步完善法人治理结构,搭建健全的内部组织结构,细化内部控制制度的具体执行办法,加强职能平台管理能力,完成对相关人员的业务和风险防范培训、考核、监督与评价工作,建立健全内控和风险管理体系等方式从而避免在公司管理能力出现的风险,积极应对公司规模扩张带来的挑战。

8、企业并购整合风险:在软件与信息服务外包行业集中度呈现上升态势的背景下,公司在过去一年中完成多次企业并购的事项,外延式扩展已逐渐成为公司整体战略的一部分。在完成并购企业的过程中,随之而来会出现相应的整合风险,如不能做到资源与业务的有效整合,将会为公司经营和管理带来风险。公司将通过明确并购的战略目标,细致分析相关标的公司,建立科学的收购风险管理机制,及时对完成并购的企业进行有机整合,改善其经营管理,以期达到效益最大化,规避整合风险。

七、未来发展展望

根据《中国国际服务外包产业发展规划纲要(2011-2015)》预测,到2015年我国仅离岸外包业务执行额将达到850亿美元。全行业从业人员总人数突破450万人,比较当下行业现有的规模,这一出自国家权威部门的预测,无疑给整个外包行业的发展提供了无比巨大的想象空间。如果仔细计算能够发现,要这一预测实现,就意味着未来3-4年整个行业每年的复合增长率将不低于40%。与其他很多处在全球经济不景气背景下挣扎的其他行业相比,我们应该为自己从事的这个行业感到幸运。这一从高端决策层发出的声音,不仅是对这个行业未来发展的判断,更是一种态度。我们有理由相信未来中国的IT服务外包行业将得到来自各级决策层的更多帮助和扶持。

除了政策上的扶持之外,我们预测未来整个IT服务外包行业还将迎来如下重要机遇:

首先,北美市场和日本市场等国际离岸外包业务对于中国的外包服务提供商而言,依然值得广泛拓展,深度挖掘。每年北美地区的IT服务需求依然旺盛,以离岸外包的形式发包给印度、中国等外包提供商的比例还会逐年上升。日本作为中国IT服务提供商的传统市场,现有客户的业务潜力还有待进一步深挖。

其次,国内市场高度分散的市场格局不利于行业的进一步发展,行业整合还将持续。今年行业内发生了几次大的并购重组事件。那些经过重整之后产生的新龙头企业,将会在未来3-5年内,带动整个行业内并购重组的高潮来临。市场将从高度分散,转向诸强割据,进而形成明显的梯队化竞争的新格局。行业内前十强的公司所占市场份额将从目前30%左右,逐渐提高到50%,直至更高。

最后,行业内重要的竞争对手都会试图将自己的服务类型和盈利模式,逐渐向价值链的高端转移。再过5到10年,国际市场的高端业务不会再仅仅被少数几家国际大企业所垄断,中国将涌现出自己的"IBM"。

4、涉及财务报告的相关事项

(1)与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

随着博彦科技业务规模的不断扩张,现有应收款项坏账准备政策已经不能恰当地反映公司应收款项的风险状况,为了更好地反映公司应收款项的资产价值,对原有的应收款项坏账准备政策进行变更。应收款项包括应收账款、其他应收款。本次会计政策变更内容主要是对应收款坏帐计提政策进行调整。在按组合计提坏账的应收款项中,由调整前的:1年以内(含1年)的应收款项按5%计提坏账变为0-6个月的应收款项不计提坏账、6个月-1年(含1年)的应收款项按5%计提坏账。

(2)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

(3)与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

1. 本期新纳入合并财务报表范围的主体

①因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

2012年11月,本公司与上海博彦共同出资设立博彦科技(广州)有限公司(简称:广州博彦),该公司于2012年11月1日完成工商设立登记,注册资本为人民币1,001万元,本期实际收到200.20万元,其中本公司出资180.18万元,上海博彦出资20.02万元,分别占实收资本的90%和10%,自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。截止2012年12月31日,广州博彦的净资产为642,677.57元,成立日至期末的净利润为-1,359,322.43元。

2012年9月,本公司出资设立深圳博彦。该公司于2012年9月28日完成工商设立登记,注册资本为人民币1,000万元,实收资本为人民币1,000万元,自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。截止2012年12月31日,深圳博彦的净资产为5,379,732.90元,成立日至期末的净利润为-4,620,267.10元。

②本期由于非同一控制下的企业合并而增加子公司的情况说明

根据本公司股东会决议,本公司与Achievo Corporation于2012年8月17日签订《股权转让合同》,本公司以5,650万美元受让Achievo Corporation持有的北方新宇、大展信域、大展协力、成都艾其奥、日本大展和博彦信息100%股权。

2. 本期不再纳入合并财务报表范围的主体

①出售股权而减少子公司的情况说明

根据本公司、赵霁萌与北京网鼎系统集成有限公司于2012年8月20日签订的《股权转让协议》,并经本公司股东大会审议批准,同意本公司将所持有的紫光博彦股权以评估后净资产作价计400万元转让给北京网鼎系统集成有限公司,股权转让基准日为2012年7月30日。本公司自2012年8月起,不再将其纳入合并财务报表范围。

②因其他原因减少子公司的情况说明

2012年2月7日,经本公司董事会会议通过,本公司向西安博彦增资100万元,西安博彦吸收合并本公司之子公司博彦诺赛。自博彦诺赛注销时起,不再将其纳入合并财务报表范围。

(4)董事会、监事会对会计师事务所本报告期"非标准审计报告"的说明

不适用

(5)对2013年1-3月经营业绩的预计

2013年1-3月预计的经营业绩情况:归属于上市公司股东的净利润增幅小于50%

2013年1-3月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20%	至	50%
2012年1-3月归属于上市公司股东的净利润(元)	15,260,652.86		
业绩变动的原因说明	公司经营规模扩张,经营业绩稳步增长,对比上年同期增长幅度为20%至50%。		

上述议案已经公司第一届董事会第六次会议审议通过。

独立董事将在本次年度股东大会做述职报告。

议案1至8,以及独立董事述职报告内容详见 2013年4月10日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的公司公告。

三、现场股东大会会议登记办法

(一)登记时间:

2013年5月7日上午9:00—11:30,下午14:00—17:00

(二)登记地点:北京市海淀区上地信息路18号上地创新大厦2层博彦科技股份有限公司证券部。

(三)登记办法:

1、自然人股东持本人身份证、股东账户卡、持股凭证等办理登记手续;

2、法人股东凭营业执照复印件(加盖公章)、单位持股凭证、法人授权委托书和出席人身份证原件办理登记手续;

3、委托代理人凭本人身份证原件、授权委托书、委托人证券账户卡及持股凭证等办理登记手续;

4、异地股东可凭以上有关证件采取信函或传真方式登记(须在2013年5月7日下午17:00前送达或传真至公司),不接受电话登记。

四、参加网络投票的股东的身份认证及投票程序

本次股东大会向股东提供网络形式的投票平台,网络投票包括交易系统投票和互联网投票,网络投票程序如下