

股票简称：拓维信息

股票代码：002261

拓维信息系统股份有限公司

TALKWEB INFORMATION SYSTEM CO.,LTD.

2011 年度报告



中国 · 长沙

2012 年 04 月 18 日

目 录

第一节	重要提示及目录	1
第二节	公司基本情况简介	2
第三节	会计数据和财务指标摘要	6
第四节	股本变动及股东情况	8
第五节	董事、监事和高级管理人员和员工情况	14
第六节	公司治理	20
第七节	内部控制	29
第八节	股东大会情况简介	37
第九节	董事会报告	38
第十节	监事会报告	58
第十一节	重要事项	61
第十二节	财务报告	68
第十三节	备查文件目录	152

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事均亲自出席了本次审议 2011 年年度报告的董事会会议。

中审国际会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人李新宇先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人邢霓虹女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告全文刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。年度报告摘要摘自报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

第二节 公司基本情况简介

一、中文名称：拓维信息系统股份有限公司

中文名称缩写：拓维信息

英文名称：TALKWEB INFORMATION SYSTEM CO.,LTD.

英文名称缩写：TALKWEB

二、公司法定代表人：李新宇

三、公司董事会秘书、证券事务代表：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龙麒	李雯
联系地址	湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路 298 号	湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路 298 号
电话	0731-89852892	0731-88668270
传真	0731-88668270	0731-88668270
电子信箱	longqi@talkweb.com.cn	akilee@talkweb.com.cn

四、公司注册地址：湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路 298 号

公司办公地址：湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路 298 号

邮政编码：410205

网址：www.talkweb.com.cn

电子邮箱：securities@talkweb.com.cn

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.cninfo.com.cn

年度报告备置地点：公司证券投资部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：拓维信息

股票代码：002261

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1996 年 5 月 20 日

公司最新注册登记日期：2011 年 9 月 21 日

公司最新注册登记地点：湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路 298 号

公司企业法人营业执照注册号：430000000045446

公司税务登记证号码：430104616800858

公司组织机构代码：61680085-8

公司聘请的会计师事务所名称：中审国际会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京海淀区阜成路 73 号裕惠大厦 C 座 8 楼

签字会计师名称：郭春林先生、聂勇先生

保荐机构名称：海通证券股份有限公司

保荐机构办公地址：深圳市红岭中路 2068 号中深国际大厦 16 楼

签字保荐代表人名称：宋立民先生、幸强先生

八、公司历史沿革

（一）公司历次变更登记情况

2008 年 7 月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2008] 859 号”文核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股(A 股)2,000 万股，此次发行后总股本为 7,986.58 万股。公司于 2008 年 7 月 23 日在深圳证券交易所挂牌交易，并于 2008 年 10 月 14 日在湖南省工商行政管理局办理完成变更登记手续，注册资本变更为人民币 7,986.58 万元。

2009 年 4 月，经湖南省工商行政管理局核准，公司名称由“湖南拓维信息系统股份有限公司”变更为“拓维信息系统股份有限公司”，相关工商变更手续均已完成，并于 2009 年 4 月 8 日取得了更名后的企业法人营业执照。

2009 年 5 月，根据公司 2008 年度股东大会审议通过的《2008 年度利润分配及资

本公积金转增股本的预案》，公司以 2008 年末股本 7,986.58 万股为基数，向全体股东用资本公积金每 10 股转增 4 股，共计转增 3,194.63 万股，转增后公司总股本增加至 11,181.22 万股。并于 2009 年 7 月 15 日在湖南省工商行政管理局办理完成变更登记手续，公司注册资本由 7,986.58 万元增加至 11,181.22 万元。

2010 年 4 月，根据公司 2009 年度股东大会审议通过的《2009 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，公司以 2009 年末股本 11,181.22 万股为基数，向全体股东用资本公积金每 10 股转增 3 股，共计转增 3,354.36 万股，转增后公司总股本增加至 14,535.58 万股，并于 2010 年 6 月 25 日在湖南省工商行政管理局办理完成变更登记手续，公司注册资本由 11,181.22 万元增加至 14,535.58 万元。

2010 年 9 月，根据公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过的《关于修订公司章程的议案》，将经营范围中“凭许可证从事第二类增值电信业务中的信息服务业务”变更为“凭电信增值业务许可证从事全国范围内第二类增值电信业务中的呼叫中心业务和信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）”，并于 2010 年 11 月 24 日在湖南省工商行政管理局办理完成变更登记手续。

2011 年 5 月，根据公司 2010 年度股东大会审议通过的《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，公司以 2010 年末股本 14,535.58 万股为基数，向全体股东用资本公积金每 10 股转增 5 股，共计转增 7,267.79 万股，转增后公司总股本增加至 21,803.37 万股；根据《关于修改公司章程的议案》，在经营范围中增加了“书报刊、电子出版物批发（网络发行），经营互联网游戏出版物、手机出版物”，并于 2011 年 8 月 5 日在湖南省工商行政管理局办理完成变更登记手续，公司注册资本由 14,535.58 万元增加至 21,803.37 万元。

2011 年 8 月，根据公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过的《关于修改公司章程的议案》，在经营范围中增加了“利用互联网经营音乐美术娱乐产品、游戏产品、动漫产品，从事互联网文化产品的展览、比赛活动”，并于 2011 年 9 月 21 日在湖南省工商行政管理局办理完成变更登记手续。

（二）主要分支机构的设立及变更

1、湖南拓维信息系统股份有限公司北京科技分公司成立于 2003 年 11 月 14 日；湖南拓维信息系统股份有限公司西安分公司成立于 2005 年 1 月 10 日；湖南拓维信息系统股份有限公司哈尔滨分公司成立于 2006 年 2 月 5 日；湖南拓维信息系统股份有

限公司上海分公司成立于 2006 年 2 月 23 日；湖南拓维信息系统股份有限公司重庆分公司成立于 2006 年 1 月 16 日。2009 年 4 月，由于公司名称由“湖南拓维信息系统股份有限公司”变更为“拓维信息系统股份有限公司”，上述分公司名称均分别变更为“拓维信息系统股份有限公司北京科技分公司”、“拓维信息系统股份有限公司西安分公司”、“拓维信息系统股份有限公司哈尔滨分公司”、“拓维信息系统股份有限公司上海分公司”、“拓维信息系统股份有限公司重庆分公司”。

2、拓维信息系统股份有限公司云南分公司成立于 2010 年 6 月 2 日，注册号 530111100072438（1/1），营业场所为昆明市岔街通号公司大院内 D-1 幢 101 号。截至报告期末，相关工商登记事项未发生变更。

3、拓维信息系统股份有限公司厦门分公司成立于 2010 年 8 月 20 日，注册号 350200280007570，营业场所为厦门市思明区吕岭路 1750。截止报告期末，相关工商登记事项未发生变更。

4、拓维信息系统股份有限公司新疆分公司成立于 2011 年 7 月 8 日，注册号 650100140004580，营业场所为乌鲁木齐市水磨沟区南湖东路 95 号 2 栋 14 层 1402 号。截止报告期末，相关工商登记事项未发生变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
营业总收入（元）	371,663,578.21	357,318,681.64	4.01%	308,687,945.37
营业利润（元）	73,724,131.07	121,764,345.22	-39.45%	94,421,954.65
利润总额（元）	89,264,766.83	127,698,635.48	-30.10%	102,563,918.37
归属于上市公司股东的净利润（元）	66,209,552.99	110,730,628.73	-40.21%	87,189,730.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	53,916,384.97	105,530,258.48	-48.91%	80,262,585.15
经营活动产生的现金流量净额（元）	25,246,914.72	78,677,687.08	-67.91%	89,378,772.24

	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末
资产总额（元）	934,230,202.48	839,564,685.24	11.28%	689,859,653.69
负债总额（元）	98,326,067.38	92,155,524.20	6.70%	67,164,850.92
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	786,335,729.15	722,713,577.76	8.80%	613,039,203.92
总股本（股）	218,033,724.00	145,355,816.00	50.00%	111,812,166.00

二、主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.30	0.51	-41.18%	0.40
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.51	-41.18%	0.40
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.25	0.48	-47.92%	0.37
加权平均净资产收益率（%）	8.78%	16.63%	下降 7.85 个百分点	15.10%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.15%	15.85%	下降 8.7 个百分点	13.90%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.12	0.54	-77.78%	0.80

	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.61	4.97	-27.36%	5.48
资产负债率（%）	10.52%	10.98%	下降 0.46 个百分点	9.74%

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	30,298.50		-153,239.03	-36,240.45
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,930,793.24		4,730,033.38	7,081,960.79
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	226,880.25		0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	664,256.68		1,357,495.91	1,096,243.38
所得税影响额	-2,261,451.36		-729,190.39	-1,219,213.87
少数股东权益影响额	-297,609.29		-4,729.62	4,395.13
合计	12,293,168.02	-	5,200,370.25	6,927,144.98

第四节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	74,815,930	51.47%			37,233,853	-33,833,724	3,400,129	78,216,059	35.87%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	70,801,940	48.71%			35,400,970	-106,202,910	-70,801,940	0	0
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	70,801,940	48.71%			35,400,970	-106,202,910	-70,801,940	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	4,013,990	2.76%			1,832,883	72,369,186	74,202,069	78,216,059	35.87%
二、无限售条件股份	70,539,886	48.53%			35,444,055	33,833,724	69,277,779	139,817,665	64.13%
1、人民币普通股	70,539,886	48.53%			35,444,055	33,833,724	69,277,779	139,817,665	64.13%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	145,355,816	100.00%			72,677,908	0	72,677,908	218,033,724	100.00%

注：本表所列其他变动增减是由于公司 IPO 限售股份上市流通及高管离任股份锁定所致。详情请查看 2011 年 4 月 22 日和 2011 年 7 月 20 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于董事辞职的公告》以及《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》。

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
李新宇	33,244,870	49,867,305	54,022,913	37,400,478	股票上市交易之日起三年内限售 高管股份锁定	2011-07-25
宋 鹰	32,256,369	48,384,553	52,416,599	36,288,415	股票上市交易之日起三年内限售 高管股份锁定	2011-07-25
周玉英	5,300,701	7,951,052	2,650,351	0	股票上市交易之日起三年内限售	2011-07-25
张忠革	2,370,455	0	1,185,228	3,555,683	高管股份锁定	2011-01-04
曾之杰	1,643,535	1,382,367	710,315	971,483	离任高管股份锁定	2011-10-24
合计	74,815,930	107,585,277	110,985,406	78,216,059	-	-

说明：

1. 公司董事长李新宇先生 2011 年初持股总数为 33,244,870 股，均为 2010 年度留存的 IPO 限售股；2011 年 6 月公司实施 2010 年度权益分派方案，以资本公积金转增股本的方式每 10 股转增 5 股，李新宇先生本年度限售股增加 16,622,435 股；2011 年 7 月 25 日，李新宇先生所持有的公司 49,867,305 股 IPO 限售股全部解除限售流通上市，其所持有股份总数的 75% 即 37,400,478 股则进行高管锁定，因此李新宇先生本年度增加限售股总计 54,022,913 股。

2. 公司总经理宋鹰先生 2011 年初持股总数为 32,256,369 股，均为 2010 年度留存的 IPO 限售股；2011 年 6 月公司实施 2010 年度权益分派方案，以资本公积金转增股本的方式每 10 股转增 5 股，宋鹰先生本年度限售股增加 16,128,184 股；2011 年 7 月 25 日，宋鹰先生所持有的公司 48,384,553 股 IPO 限售股全部解除限售流通上市，其所持有股份总数的 75% 即 36,288,415 股则进行高管锁定，因此宋鹰先生本年度增加限售股总计 52,416,599 股。

3. 一致行动人周玉英女士 2011 年初持股总数为 5,300,701 股，均为 2010 年度留存的 IPO 限售股；2011 年 6 月公司实施 2010 年度权益分派方案，以资本公积金转增股本的方式每 10 股转增 5 股，周玉英女士本年度限售股增加 2,650,351 股；2011 年 7 月 25 日，周玉英女士所持有的公司 7,951,052 股 IPO 限售股全部解除限售流通上市。

4. 公司副总经理张忠革先生 2011 年初持股总数为 3,160,607 股,其所持股份总数的 75% 即 2,370,455 股为 2010 年度留存的限售股;2011 年 6 月公司实施 2010 年度权益分派方案,以资本公积金转增股本的方式每 10 股转增 5 股,张忠革先生增加限售股 1,185,228 股,因此张忠革先生年末限售股总计 3,555,683 股。

5. 公司董事曾之杰先生 2011 年初持股总数为 1,643,535 股,均为 2010 年度留存的高管限售股。根据高管股份锁定相关规定,曾之杰先生年初所持股份总数的 25% 即 410,884 股获得解禁。曾之杰先生于 2011 年 1-3 月共减持公司股份 348,224 股,剩余公司股份 1,295,311 股。曾之杰先生于 2011 年 4 月 22 日离任,根据深圳证券交易所《关于进一步规范中小企业版上市公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票行为的通知》及《公司章程》的相关规定,将其剩余全部流通 62,660 股进行锁定。2011 年 6 月公司实施 2010 年度权益分派方案,以资本公积金转增股本的方式每 10 股转增 5 股,曾之杰先生增加限售股 647,655 股;2011 年 10 月 24 日,曾之杰先生离任已满 6 个月,其所持全部股份的 50% 即 971,483 股解除限售,剩余 971,483 股继续锁定。因而曾之杰先生全年共解除限售 1,382,367 股。

(三) 股票发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2008] 859 号”文核准,公司于 2008 年 7 月 14 日首次公开发行人民币普通股 2,000 万股,发行采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式,发行价格为 15.37 元/股。公司股本由 59,865,833 股增加至 79,865,833 股。

2、2009 年,公司根据 2008 年度股东大会决议,以 2008 年末总股本 79,865,833 股为基数,向全体股东每 10 股转增 4 股,转增后公司股份总数由 79,865,833 股增加至 111,812,166 股。

3、2009 年,公司法人股东湖南电广传媒股份有限公司以及张忠革、曾之杰、刘玉卿 3 名自然人股东所持限售股共计 29,349,135 股于 2009 年 7 月 23 日解除限售上市流通。

4、2010 年,公司根据 2009 年度股东大会决议,以 2009 年末总股本 111,812,166 股为基数,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股,转增后公司股份总数由 111,812,166 股增加至 145,355,816 股。

5、报告期内,公司根据 2010 年度股东大会决议,以 2010 年末总股本 145,355,816

股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后公司股份总数由 145,355,816 股增加至 218,033,724 股。

6、报告期内，公司控股股东李新宇及其一致行动人宋鹰、周玉英所持限售股共计 106,202,910 股于 2011 年 7 月 25 日解除限售上市流通。

7、公司无内部职工股。

8、截至报告期末的前三年，公司无新股发行及衍生证券。

二、股东和实际控制人情况

（一）前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	18,473	本年度报告公布日前一个月末股东总数	23,307		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
李新宇	境内自然人	22.87	49,867,305	37,400,478	0
宋鹰	境内自然人	22.19	48,384,553	36,288,415	0
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	4.57	9,955,345	0	0
周玉英	境内自然人	3.65	7,951,052	0	0
张忠革	境内自然人	2.17	4,740,911	3,555,683	0
交通银行—海富通精选证券投资基金	境内非国有法人	1.84	4,011,923	0	0
湖南电广传媒股份有限公司	境内非国有法人	1.68	3,661,926	0	0
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	境内非国有法人	1.52	3,312,796	0	0
中国工商银行—诺安灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.35	2,940,000	0	0
华夏银行股份有限公司—东吴行业轮动股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.23	2,686,490	0	0

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
李新宇	12,466,827	人民币普通股
宋鹰	12,096,138	人民币普通股
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	9,955,345	人民币普通股
周玉英	7,951,052	人民币普通股
交通银行—海富通精选证券投资基金	4,011,923	人民币普通股
湖南电广传媒股份有限公司	3,661,926	人民币普通股
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	3,312,796	人民币普通股
中国工商银行—诺安灵活配置混合型证券投资基金	2,940,000	人民币普通股
华夏银行股份有限公司—东吴行业轮动股票型证券投资基金	2,686,490	人民币普通股
国泰君安—建行—香港上海汇丰银行有限公司	2,283,151	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、宋鹰、周玉英是李新宇的一致行动人，周玉英与李新宇是母子关系； 2、中国工商银行—诺安平衡证券投资基金和中国工商银行—诺安灵活配置混合型证券投资基金同属于诺安基金管理有限公司； 3、公司未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系。	

（二）公司控股股东及实际控制人情况介绍

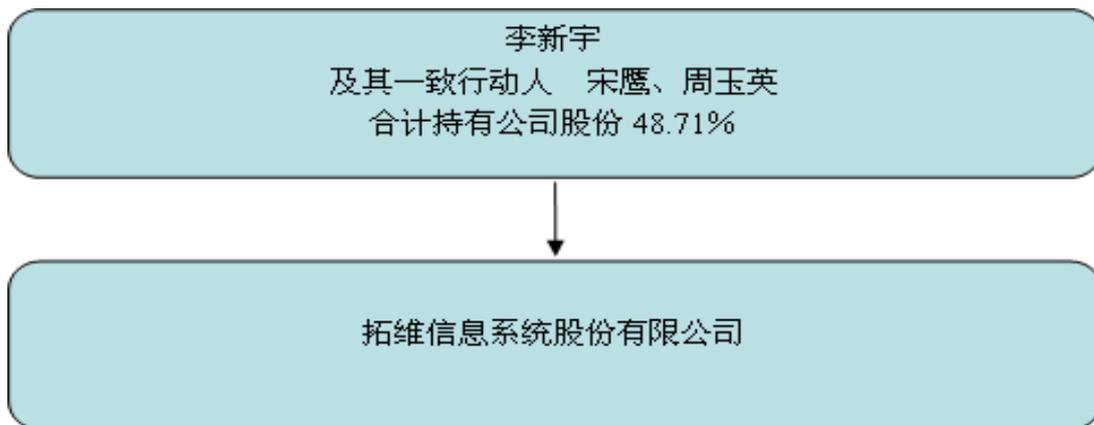
1. 控股股东及实际控制人具体情况介绍

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化，为公司董事长李新宇先生。

李新宇先生，1965 年出生，中国国籍，MBA，高级工程师，无永久境外居留权，为本公司创始人之一。曾任湖南宏泰国际数据有限公司总经理，1996 年 5 月，创立本公司，之后一直担任本公司董事长、总经理。2011 年 4 月，为集中精力履行董事长职务，辞去总经理一职。

李新宇先生目前持有本公司 22.87% 的股份，宋鹰先生与周玉英女士是李新宇先生的一致行动人。宋鹰先生持有本公司 22.19% 的股份，周玉英女士持有本公司 3.65% 的股份。

2. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3. 其他持股在 10%以上的法人股股东情况介绍

本报告期末，无其他持股在 10%以上的法人股东。

第五节 董事、监事和高级管理人员和员工情况

一、 现任董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
李新宇	董事长	男	46	2010年06月01日	2013年05月31日	33,244,870	49,867,305	资本公积转增股本
宋 鹰	副董事长、 总经理	男	46	2010年06月01日	2013年05月31日	32,256,369	48,384,553	资本公积转增股本
袁楚贤	副董事长	男	53	2010年06月01日	2013年05月31日	0	0	
张忠革	董事、副总经理	男	47	2010年06月01日	2013年05月31日	3,160,607	4,740,911	资本公积转增股本
曾高辉	董事、副总经理	男	44	2010年06月01日	2013年05月31日	0	0	
曾之杰	董事（离任）	男	43	2010年06月01日	2011年04月20日	1,643,535	1,581,483	资本公积转增股本 减持
张 跃	董事	男	48	2011年05月12日	2013年05月31日	0	0	
王力群	独立董事	男	58	2010年06月01日	2013年05月31日	0	0	
李仁发	独立董事	男	54	2010年06月01日	2013年05月31日	0	0	
周仁仪	独立董事	男	62	2010年06月01日	2013年05月31日	0	0	
曾爱青	监事会主席	女	38	2010年06月01日	2013年05月31日	0	0	
彭革刚	监事	男	37	2010年06月01日	2013年05月31日	0	0	
谭 钢	监事	男	44	2010年06月01日	2013年05月31日	0	0	
龙 麒	副总经理、董秘	女	42	2011年05月30日	2013年05月31日	0	0	
合计						70,305,381	104,574,252	

二、 现任董事、监事和高级管理人员最近五年的主要工作经历

（一）董事会成员

李新宇，男，1965年出生，中国国籍，MBA，高级工程师，本公司创始人之一。曾任湖南宏泰国际数据有限公司总经理，1996年5月，创立本公司，至今一直担任本公司董事长。

宋鹰，男，1965年出生，中国国籍，MBA，高级工程师，本公司创始人之一。

曾任湖南有色院高纯试剂厂经营厂长，1996 年至一直担任本公司副董事长，2011 年 4 月起任公司总经理。2004 年至今任互动传媒执行董事、董事长、总经理。

袁楚贤，男，1958 年出生，中国国籍，MBA，高级会计师。1997 年起任职于湖南电广传媒股份有限公司，先后担任湖南电广传媒股份有限公司董事、董事会秘书，兼任上海锡泉投资有限公司董事长、总经理，现任湖南电广传媒股份有限公司董事、副总经理，2001 年至今兼任本公司副董事长。

张忠革，男，1964 年出生，中国国籍，拥有加拿大永久居留权，硕士学历，高级工程师。曾先后任职于清华大学科技开发总公司、日本日轻情报株式会社、清华紫光（集团）总公司、清华紫光（集团）长沙分公司，1999 年至今担任本公司董事、副总经理。

曾高辉，男，1968 年出生，中国国籍，工商管理硕士，高级工程师。曾任衡阳市邮电局计算机中心主任工程师、信息产业局局长、北京创原世纪科技有限公司常务副总经理、国创科技有限公司副总经理，现任北京九龙晖科技有限公司董事长、总经理，2010 年 5 月起任本公司董事。

张跃，男，1963 年出生，中国国籍，硕士学历。曾任天津移动通讯局副局长、中国移动集团公司市场部部长、中信 21 世纪通公司执行董事兼 CEO，鸿联九五有限公司董事长、美国蜂星国际电讯公司亚太区副总经理、中国区总经理，现任北京恒智创远软件技术有限公司董事长，2005 年至 2010 年 5 月任本公司独立董事，2011 年 5 月起任本公司董事。

王力群，男，1954 年出生，中国国籍，大学学历。先后担任上海公交总公司副总经理，上海市城市建设投资开发总公司总经理，上海巴士实业（集团）股份有限公司董事、总经理，现任上海磐石投资有限公司董事长，2010 年 5 月起任本公司独立董事。

李仁发，男，1957 年出生，中国国籍，博士、教授、博士生导师，现任湖南大学计算机与通信学院院长，兼任教育部网上合作制造中心学术委员，《计算机研究与发展》、《系统仿真学报》、《通信学报》编委，国家自然科学基金评审专家，中国计算机学会理事兼任教育专委与传感器网络专委委员，中国系统仿真学会理事，IEEE 高级会员、ACM 高级会员，湖南省计算机学会副理事长，湖南省软件行业协会专家，湖南省教育信息化专家委员会委员，湖南科技职院软件名誉院长，2010 年 5 月起任本公司独立董事。

周仁仪，男，1950 年出生，中国国籍，研究生学历，教授。曾获全国优秀教师、湖南省教学名师等荣誉称号。湖南省重点学科《企业管理》责任教授，湖南省精品课程《财务管理学》责任教授，兼任中国商业会计学会大学部副主任、湖南省审计学会常务理事、湖南省会计学会常务理事、湖南省总会计师协会高级顾问等职。现任湖南商学院会计学院院长，2010 年 5 月起任本公司独立董事。

（二）监事会成员

曾爱青，监事会主席，女，1974 年 3 月出生，中国国籍，南京理工大学管理科学与工程专业博士，副教授职称。2008 年加入公司，主要从事经营监管、项目管理和财务管理等方面的工作，2010 年 5 月起担任公司监事会主席。

彭革刚，职工代表监事，男，1975 年出生，中国国籍，博士学历。曾担任大唐移动上海网络研究所主管。2008 年入职公司研发中心，2010 年 5 月起担任公司监事。

谭 钢，职工代表监事，男，1968 年 1 月出生，中国国籍，国防科学技术大学计算机科学与技术专业学士学位。2000 年 7 月加入公司，主要从事 IT 服务售前咨询方面的工作。曾任职于创智科技、上海上途光纤通信技术有限公司。2010 年 5 月起担任公司监事。

（三）高级管理人员

本公司高级管理人员为李新宇、宋鹰、张忠革、曾高辉、龙麒，其中，李新宇、宋鹰、张忠革、曾高辉同时担任本公司董事，其个人情况参见本节“（一）董事会成员”。

龙麒，女，1969 年 4 月出生，中国国籍，本科学历，高级会计师。曾在湖南商业大厦、湖南友谊阿波罗股份有限公司从事财务工作，湖南友谊阿波罗商业股份有限公司担任上市办主管、高级经理、证券投资部部长、证券事务代表。2011 年 5 月起任本公司副总经理、董事会秘书。

三、现任董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

（一）报酬的决策程序和报酬确定依据

本公司董事、监事津贴由公司董事会确定津贴标准，报经股东大会批准执行。高级管理人员按照其行政职务根据公司现行的工资制度实行年薪制，年薪与年度经营业

绩挂钩，并在年终实行绩效考核。目前本公司已经设立董事会薪酬与考核委员会，负责公司董事、监事和高级管理人员的薪酬考核工作。

（二）报告期内公司董事、监事和高级管理人员在本公司领取薪酬情况

姓名	职务	性别	报告期内从公司领取的年度薪酬 (万元) (税前)	是否在股东单位或其他关联单位 领取薪酬
李新宇	董事长	男	78.50	否
宋 鹰	副董事长、总经理	男	76.00	否
袁楚贤	副董事长	男	10.00	在股东单位湖南电广传媒领取薪酬
张忠革	董事、副总经理	男	72.25	否
曾高辉	董事、副总经理	男	66.85	在下属子公司北京九龙晖领取薪酬
曾之杰	董事（离任）	男	3.33	否
张 跃	董事	男	6.66	否
王力群	独立董事	男	10.00	否
李仁发	独立董事	男	10.00	否
周仁仪	独立董事	男	10.00	否
曾爱青	监事会主席	女	13.55	否
彭革刚	监事	男	24.32	否
谭 钢	监事	男	13.34	否
龙 麒	副总经理、董秘	女	17.70	否
合计	-		412.50	-

四、公司董事、监事和高级管理人员变动情况

2011 年 4 月 17 日，公司董事会收到李新宇先生提交的总经理请辞报告，公司董事会接受了李新宇先生辞去公司总经理职务的申请，请辞申请自送达公司董事会时生效。

2011 年 4 月 18 日，经公司第四届董事会第十次会议审议通过，公司董事会聘任宋鹰先生为公司总经理，任期至本届董事会任期届满。

2011 年 4 月 20 日，公司董事会收到曾之杰先生的辞去公司董事职务的书面辞职报告。董事会接受了曾之杰先生辞去公司总经理职务的申请，辞职报告自送达公司董事会时生效。曾之杰先生辞职后不再担任公司任何职务。

2011 年 5 月 12 日，经公司 2010 年度股东大会审议通过，公司董事会聘任张跃先生担任公司第四届董事会董事，任期至本届董事会任期届满。

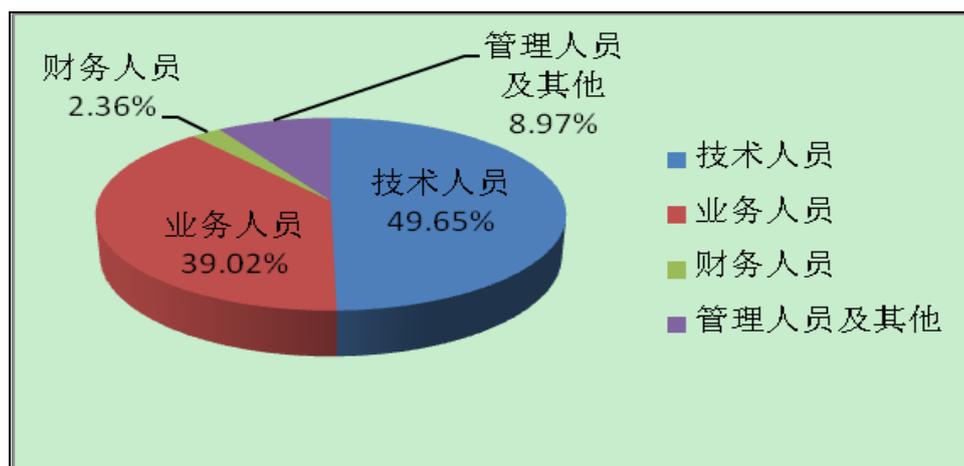
2011 年 5 月 27 日，经公司第四届董事会第十二次会议审议通过，公司董事会聘任龙麒女士为公司副总经理、第四届董事会秘书，任期至本届董事会任期届满。

五、公司员工情况（含子公司）

截至 2011 年 12 月 31 日，公司共有员工 2163 人，具体情况如下：

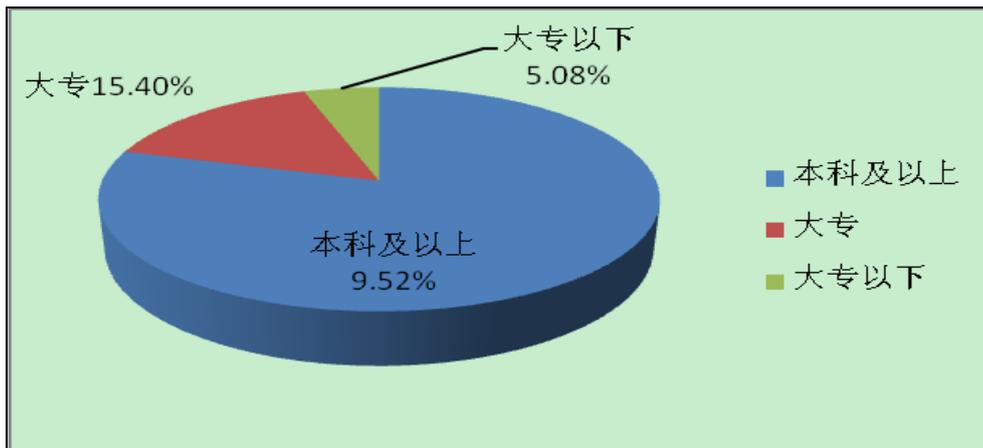
（一）按员工专业结构划分

分类类别	类别项目	人数（名）	占职工总人数比例
专业构成	技术人员	1074	49.65%
	业务人员	844	39.02%
	财务人员	51	2.36%
	管理人员及其他	194	8.97%
合计		2163	100.00%



（二）按员工受教育程度划分

分类类别	类别项目	人数（名）	占职工总人数比例
教育程度	本科及以上	1720	79.52%
	大专	333	15.40%
	大专以下	110	5.08%
合计		2163	100.00%



（三）本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、公积金。截至 2011 年 12 月 31 日，公司不存在需要承担费用的离退休职工。

第六节 公司治理

一、公司的治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《企业内部控制规范》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构。

按照中国证监会、深圳证券交易所、湖南证监局的要求，报告期内，公司完善了已有内控制度的执行环节，制定了《敏感信息排查、归集、保密及披露制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等一系列规章制度，并及时修订了《公司章程》、《总经理工作细则》、《重大信息内部报告制度》等规范性文件和内控制度，加大了公司内控规则的落实力度，细化了内幕信息知情人的内部登记流程，进一步做好投资者关系管理，规范公司信息披露程序。

公司建立的各项制度的名称及公开信息披露情况如下表：

序号	公司已建立制度	披露时间	信息披露载体	备注
1	内幕信息知情人登记管理制度	2011-12-21		最新修订
2	重大信息内部报告制度	2011-07-05		最新修订
3	投资者关系管理制度	2011-10-20		最新修订
4	对外担保管理制度	2011-10-20		
5	关联交易管理制度	2011-10-20		
6	总经理工作细则	2011-09-29		最新修订
7	公司章程	2011-08-11	中国证券报	最新修订
8	敏感信息排查、归集、保密及披露制度	2011-07-05	证券时报	
9	独立董事年报工作制度	2010-11-23	上海证券报	
10	审计委员会年报工作制度	2010-11-23	巨潮资讯网	
11	控股子公司董事（会）议事规则	2010-08-13	www.cninfo.com.cn	
12	控股子公司监事（会）议事规则	2010-08-13		
13	股票期权激励计划考核办法	2010-06-11		
14	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010-03-20		
15	外部信息使用人管理制度	2010-03-20		
16	子公司管理制度	2010-03-20		最新修订

17	证券投资管理制	2009-08-06		
18	对外投资管理办法	2009-08-06		
19	董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度	2009-08-06		
20	内部审计制度	2009-08-06		
21	高管人员薪酬管理制度	2009-04-30		
22	股东大会议事规则	2008-10-08		
23	董事会议事规则	2008-10-08		
24	监事会议事规则	2008-10-08		
25	募集资金使用管理制度	2008-09-18		
26	信息披露管理制度	2008-09-18		

1、关于股东和股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规及制度的要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。报告期内召开的股东大会均由公司董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证，还通过投资者关系管理网络平台、电话、电子信箱等多种方式，与广大中小投资者保持信息交流和沟通，提高了中小股东参与公司决策的便利性和积极性。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会授权范围行使职权，直接或间接干预公司的决策和生产经营活动。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规规定的选聘程序选举董事；公司目前有独立董事三名，占全体董事人数的三分之一，董事会的人数及人员构成符合要求。独立董事按照相关制度规定独立履行职责，出席公司董事会、股东大会，对公司重大事项发表独立意见。董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核四个专门委员会，各专门委员会通过召开会议、实地考察、面谈等方式履行职责，对公司高管聘任、股权激励计划等事项提出意见。公司全体董事认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，按照相关规定依法

履行董事职责，保证了公司的规范运作。

4、关于监事和监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员行使职权的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于经营层

董事会选聘的公司经营层负责组织实施股东大会和董事会通过的决议，并对公司日常经营问题做出决定，贯彻实施公司的重大决策，定期召开总经理会议，对公司重要经营行为进行研究决策，经营层严格按照公司《章程》和《总经理工作细则》的规定履行职责，报告期内公司经理层勤勉尽责，履职忠实规范。

6、关于绩效考核与激励约束机制

公司建立了较为完善的绩效考核与激励机制，对高级管理人员、中层经理人员的聘任公开、透明，符合相关法律法规的要求。同时，公司实施股票期权激励计划，充分调动公司中高级管理人员及核心技术骨干人员的主动性、积极性和创造性，建立健全公司长期、有效的激励约束机制。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

8、关于信息披露与透明度

报告期内，公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，按照《上市公司信息披露管理办法》的要求制定并严格执行了《敏感信息排查、归集、保密及披露制度》、《投资者关系管理制度》。同时，安排专人在投资者关系互动平台上与投资者进行交流和沟通，明确信息披露以及投资者关系管理的责任人，公平对待所有投资者，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，提高公司透明度，保障全体股东的合法权益。公司还积极与深圳证券交易所和湖南省证监局联系和沟通，及时、主动地报告公司的有关事项，不断适应新的披露要求，使公司的透明度和信息披露的质量进一步提高。公司及时报送重大事项及定期报告的内幕信息知情人，指定《证券时报》、《中国证券

报》、《上海证券报》及巨潮资讯网作为本公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，确保所有投资者公平获取公司信息。本公司指定董事会秘书负责信息披露工作，证券事务代表协助董事会秘书开展工作。

二、公司董事履行职责情况

（一）公司董事出席董事会情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
李新宇	董事长	9	2	7	0	0	否
宋 鹰	副董事长、总经理	9	2	7	0	0	否
袁楚贤	副董事长	9	2	7	0	0	否
张忠革	董事、副总经理	9	2	7	0	0	否
曾高辉	董事、副总经理	9	2	7	0	0	否
张 跃	董事	8	1	7	0	0	否
王力群	独立董事	9	2	7	0	0	否
李仁发	独立董事	9	2	7	0	0	否
周仁仪	独立董事	9	2	7	0	0	否
曾之杰	董事（离任）	1	1	0	0	0	否
年内召开董事会会议次数						9	
其中：现场会议次数						2	
通讯方式召开会议次数						7	
现场结合通讯方式召开会议次数						0	

（二）公司董事长及非独立董事履职情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业上市公司董事行为指引》及《公司章程》的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范。董事在董事会投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司《董事会议事规则》的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益。公司董事积极参加深圳证券交易所、湖南省证监局组织的上市公司董事、监事、高级管理人员的培训，提高规范运作水平。

报告期内，公司董事长积极主持董事会的日常工作，保证了报告期内董事会会议依法、正常、有效的召开。董事长领导董事会制定公司发展战略，在召集主持董事会

会议时，带头执行董事会集体决策机制，并积极推动公司内部管理制度的制订和完善，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保公司的规范运作。

（三）公司独立董事履职情况

报告期内，公司第四届董事会独立董事王力群先生、周仁仪先生和李仁发先生，严格按照有关法律、法规及《公司章程》的规定履行职责，按时参加了报告期内的董事会，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。独立董事作为各专门委员会的成员，参与公司决策，为董事会科学决策提供建设性意见。对报告期内公司相关事项发表独立意见，不受公司和主要股东的影响，维护公司整体利益和全体股东，尤其是中小股东的合法利益不受侵犯。报告期内，公司所有独立董事未对公司召开会议相关议案及其他事项提出异议。

报告期内各位独立董事履职情况如下：

1. 独立董事王力群履职情况

（1）出席会议情况

报告期内公司共召开 9 次董事会会议，其中现场会议 2 次，通讯会议 7 次，王力群先生均亲自出席。

（2）发表独立意见情况

发表独立意见事项	发表意见时间	独立意见类型
1.公司对外担保情况、关联方占用资金情况及关联交易情况	2011-4-18 第四届董事会第十次会议	同意
2.公司 2010 年度内部控制自我评价报告	2011-4-18 第四届董事会第十次会议	同意
3.聘任公司总经理	2011-4-18 第四届董事会第十次会议	同意
4.董事候选人	2011-4-26	同意
5.调整股票期权数量和行权价格、聘任公司副总经理、董事会秘书	2011-5-27 第四届董事会第十二次会议	同意
6.公司对外担保情况和关联方资金占用情况	2011-8-9 第四届董事会第十四次会议	同意
7.股票期权激励计划预留期权授予相关事项	2011-9-6 第四届董事会第十五次会议	同意

（3）现场办公情况

报告期内，王力群先生利用召开董事会的机会到公司进行了实地考察，深入了解

公司经营情况，与公司其他董事及管理层人员进行深入沟通，了解企业经营状况，密切关注公司治理、内部控制及经营过程中潜在风险的防范，根据自己对行业信息的掌握情况对企业经营提出建议和意见。

(4) 专门委员会工作情况

王力群先生作为薪酬与考核委员会主任委员、战略委员会委员，组织公司制定了 2011 年绩效考核实施办法并参与公司各项战略的讨论与制定。

(5) 2011 年度报告编制的沟通情况

在公司 2011 年年报的编制和披露过程中，王力群先生与公司管理层进行了深入沟通，认真了解公司经营情况与财务状况，并积极关注本次年报审计工作的进展情况，与其他两位独立董事相互配合，督促会计师事务所及时提交审计报告。

(6) 其他情况

报告期内未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

2. 独立董事周仁仪履职情况

(1) 出席会议情况

报告期内公司共召开 9 次董事会会议，其中现场会议 2 次，通讯会议 7 次，周仁仪先生均亲自出席；报告期内公司召开 2 次股东大会，周仁仪先生均列席参加。

(2) 发表独立意见情况

发表独立意见事项	发表意见时间	独立意见类型
1.公司对外担保情况、关联方占用资金情况及关联交易情况	2011-4-18 第四届董事会第十次会议	同意
2.公司 2010 年度内部控制自我评价报告	2011-4-18 第四届董事会第十次会议	同意
3.聘任公司总经理	2011-4-18 第四届董事会第十次会议	同意
4.董事候选人	2011-4-26	同意
5.调整股票期权数量和行权价格、聘任公司副总经理、董事会秘书	2011-5-27 第四届董事会第十二次会议	同意
6.公司对外担保情况和关联方资金占用情况	2011-8-9 第四届董事会第十四次会议	同意
7.股票期权激励计划预留期权授予相关事项	2011-9-6 第四届董事会第十五次会议	同意

（3）现场办公情况

报告期内，周仁仪先生利用公司召开董事会、股东大会等多种机会到公司现场进行考察和办公，积极与公司其他董事、高级管理人员及内部审计人员进行了沟通，密切关注公司的经营动态，结合自己财务方面的专业优势，对公司内部控制的有效性提出了建设性意见。

（4）专门委员会工作情况

作为审计委员会主任委员，周仁仪先生认真审核公司财务信息及其披露情况，勤勉履行职责，加强内部控制工作，在年报审计工作中，与其他审计委员会成员、公司财务人员及审计会计师进行了充分的沟通，了解和掌握公司年报审计工作安排和进展情况；作为薪酬与考核委员会委员参与了对于公司绩效考核办法的制定工作；作为提名委员会委员，在提名公司董事和高级管理人员人选过程中充分与各方沟通，从多角度考虑，慎重提出人选。

（5）2011 年度报告编制的沟通情况

在公司 2011 年年报的编制和披露过程中，周仁仪先生认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，与公司财务负责人及年审会计师进行了有效的沟通，充分了解 2011 年报审计工作安排、审计重点以及进展情况，要求审计机构密切关注中国证监会等监管部门对上市公司年报审计工作的最新要求，仔细审阅了包括财务报表在内的相关资料，并就审计过程中发现的问题进行了相关的沟通，确保审计报告全面反映公司真实情况。

（6）其他情况

报告期内未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

3. 独立董事李仁发履职情况

（1）出席会议情况

报告期内公司共召开 9 次董事会会议，其中现场会议 2 次，通讯会议 7 次，李仁发先生均亲自出席；报告期内，李仁发先生列席参加了 2010 年度股东大会。

（2）发表独立意见情况

发表独立意见事项	发表意见时间	独立意见类型
1.公司对外担保情况、关联方占用资金情况及关联交易情况	2011-4-18 第四届董事会第十次会议	同意
2.公司 2010 年度内部控制自我评价报告	2011-4-18 第四届董事会第十次会议	同意
3.聘任公司总经理	2011-4-18 第四届董事会第十次会议	同意
4.董事候选人	2011-4-26	同意
5.调整股票期权数量和行权价格、聘任公司副总经理、董事会秘书	2011-5-27 第四届董事会第十二次会议	同意
6.公司对外担保情况和关联方资金占用情况	2011-8-9 第四届董事会第十四次会议	同意
7.股票期权激励计划预留期权授予相关事项	2011-9-6 第四届董事会第十五次会议	同意

(3) 现场办公情况

报告期内，李仁发先生利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间到公司现场考察和办公，与公司其他董事、管理层进行深入沟通，了解企业经营状况，根据自己对行业信息的掌握情况对企业经营提出建议和意见。

(4) 专门委员会工作情况

李仁发先生作为提名委员会主任委员，在提名公司董事和高级管理人员人选过程中充分与各方沟通，慎重提出人选；作为审计委员会委员，认真审核公司财务信息及其披露情况，勤勉履行职责，与其他审计委员会成员、公司财务人员及审计会计师进行了充分的沟通，了解和掌握公司年报审计工作安排和进展情况。

(5) 2011 年度报告编制的沟通情况

在公司 2011 年年报的编制和披露过程中，李仁发先生认真听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，按时参加审计委员会会议，与年审会计师进行了充分沟通，了解审计进程及存在的问题，积极督促会计师按时完成年度审计工作。

(6) 其他情况

报告期内未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完

整的业务及自主经营能力。

1、业务独立：公司业务独立于控股股东，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员独立：公司劳动、人事及工资独立。公司除副总经理曾高辉在下属控股子公司北京九龙晖科技有限公司领取薪酬以外，公司其他高级管理人员均在公司工作并领取薪酬。

3、资产独立：公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有经营设备配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

4、机构独立：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其他职能部门之间的从属关系。

5、财务独立：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

四、高级管理人员的考评及激励机制

公司重视对高级管理人员的绩效考评工作，正逐步建立和完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。公司对高级管理人员实行年薪制，高级管理人员的年薪与公司经营业绩以及个人工作绩效挂钩，由公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行考评。

第七节 内部控制

一、公司内部控制制度的建立健全和实施情况

公司董事会及管理层十分重视内部控制体系的建立健全工作，通过公司治理的完善，内部组织架构的健全及内控制度的建立与完善，已初步建立了一个科学合理的内部控制体系。确保公司经营管理规范，风险控制有效，保证经营业务活动正常开展，为公司的长远发展奠定了良好的基础。

（一）公司内部控制的组织架构

公司内部控制架构由股东大会、董事会、监事会和管理层组成，分别行使权力机构、决策机构和执行机构的职能。根据《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规的规定，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》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》等相关规定，明确了各机构在决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。目前，公司内控组织架构完善、运转正常、态势良好，在组织架构内，各机构职责明确，相互协作，相互制衡。

股东大会：公司的最高权力机构，确保所有股东充分行使自己的权利，特别是中小股东享有平等地位。

董事会：公司的常设决策机构，向股东大会负责，执行股东大会的决议。公司董事会下设战略委员会，审计委员会，提名委员会、薪酬与考核委员会、投资委员会、技术委员会、产品委员会七个专门委员会。

监事会：公司的监督机构，根据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决。对董事、总经理及其他高管人员的行为及子公司的财务状况进行监督及检查，并向股东大会负责报告工作。

管理层：公司的执行机构，负责公司的具体经营管理工作，组织实施股东大会、董事会的决议，并向董事会报告工作，负责内部控制制度的具体制定和有效执行。

（二）公司内部审计机构设立与工作情况

公司董事会下设审计委员会，全部由独立董事组成，根据《审计委员会工作细则》、

《内部审计制度》等相关配套制度与规定，负责全面审查和监督公司财务报告、内部审计方案及内部控制有效性。公司设立审计部，制订了《内部审计制度》并配备了专职审计人员负责公司内部审计工作，对董事会及其审计委员会负责，向审计委员会报告工作。独立行使审计职权，不受其它部门和个人的干涉。内部审计人员均具备相关专业知 识，保证了公司内部审计工作的有效运行。

在公司董事会的监督与指导下，内部审计部门独立开展对公司募集资金的使用与管理、财务收支、经济效益、规章制度和财经纪律的执行情况以及公司业绩快报等审计工作；及时对公司的重大公告、重要事项进行核查，以便于能够及时发现内部控制缺陷、风险隐患并提出改进或处理建议；同时通过对内部财务数据和工作流程的审计，规范内部运作，提高财务信息披露质量，保证了公司日常生产经营的合法性和规范性。

公司内部审计制度的建设和执行情况如下：

内部控制相关情况	是 / 否 / 不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		

1.审计委员会的主要工作内容与成效	
报告期内，审计委员会依据《审计委员会工作细则》认真履行职责，定期对审计部提交的内审报告和工作汇报进行认真评议，监督公司的内部控制制度的建立和执行情况，同时对审计部的工作予以意见性指导，并就重大事项及时整理报告呈报公司董事会，强化了董事会决策功能，保证了董事会的有效监督。	
2.内部审计部门的主要工作内容与工作成效	
报告期内，审计部按照公司董事会审计委员会批准的 2011 年度工作计划，认真开展审计工作，并汇报内部审计工作的进展和存在的问题。审计部对公司及子公司的经营管理、内部控制、募集资金使用以及对外投资等重大事项进行审计并出具内部审计报告，针对审计发现的问题，分析成因，督促整改，推动公司进一步完善各项内控制度，向审计委员会汇报工作情况；对业绩快报及定期报告中的财务报表进行审计；同时做好年度工作总结，制定下一年工作计划，提交审计委员会审议。	
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	无

（三）重点控制活动

1. 公司对全资及控股子公司的内部控制情况

截止 2011 年底，公司共有全资及控股的子公司 5 家，孙公司及再下级公司数十家，其中 5 家子公司控股结构及持股比例如下：(1)湖南互动传媒有限公司，100%控股；(2)北京创时信和创业投资有限公司，100%控股；(3)湖南米诺信息科技有限公司，100%控股；(4)北京博方文化传媒有限公司，51%控股；(5)湖南网聚天下科技有限公司，90%控股。

公司依照法律、法规及总体战略规划要求，修订和完善了《子公司管理制度》、《重大信息内部报告制度》等相关内部控制制度，统一协调全资及控股子公司经营策略和风险管理策略；通过向各子公司委派高级管理人员，从公司治理、日常经营及财务管理等方面对子公司进行直接管理和指导；定期开展对各子公司的内部审计，及时了解和检查子公司经营及管理状况。上述制度的建设及管理落实，确保子公司经营目标实现和管理风险的控制，符合公司整体战略推进方向，服务公司长远发展目标。

2. 公司募集资金使用的内部控制情况

公司依照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等有关规定，结合公司实际情况，建立了《募集资金使用管理制度》。公司严格按照《募集资金使用管理制度》的规定和要求，对募集资金采用专户存储，与开户银行、保荐机构签订三方监管协议，制定严格的募集资金使用审批程

序和管理流程，保证募集资金按照招股说明书所列资金用途使用，按项目预算投入募集资金投资项目，并跟踪项目进度和募集资金的使用情况，确保投资项目按公司承诺计划实施。

根据深交所的有关规定及公司募集资金管理制度要求，审计部每季度对公司募集资金使用和项目进度情况进行了审核，督促公司加强对募集资金的管理，维护公司及股东的合法权益，特别是对募集资金使用的真实性和合规性进行评价，同时对募集资金项目进行跟踪，做到资金使用规范、公开和透明。截止于 2011 年 12 月 31 日公司严格按照深交所的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了募集资金的使用及存放情况。

3. 公司关联交易的内部控制情况

公司制定了《关联交易管理制度》，对关联方和关联交易、关联交易的审批权限和决策程序、信息披露等作出了详尽的规定，规范与关联方的交易行为，力求遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。

4. 公司资金活动与担保的内部控制情况

公司制订了《货币资金管理办法》、《对外担保管理制度》等相关管理程序，以合理保证资金与担保活动的真实完整、合法合规，对公司的货币资金管理工作进行有效规范，对公司募集资金使用和担保行为进行合理管控，确保公司资金活动、担保活动的安全、完整、有效，促进公司健康发展。

5. 公司业务量与质量的内部控制情况

公司在 2011 年度成立了质量管理部，全面负责公司质量管理体系的完善与质量管理部干部队伍的培育，进一步提高组织绩效与组织执行力，力求持续的提高公司项目管理、质量管理水平。

公司在软件及系统集成项目管理领域，通过搭建、采用先进的 ISO9000、ISO20000、CMMI 等质量体系 and 项目管理模型，已建立起较为完善的适合公司发展的质量管理体系；公司明确了各项产品在业务量与质量控制方面的监管负责人，保证了产品研发及实施过程符合质量标准与规程，通过 QA（质量保证）监督职能和 QC（质量控制）评估职能的有效发挥，为公司保质保量的产品提供打下坚实基础；公司在增值电信领域，全面落实信息产业部的各项要求，根据公司的实际情况，建立了全

国客服中心，保障用户需要，做好用户服务。

6. 公司销售业务的内部控制情况

公司销售与收款环节由市场部、商务部、财务部、产品中心等部门共同完成，公司按照销售与收款业务流程的特点，通过对职务分离、业务流程控制、财务结算控制等关键控制点采取相应的控制措施，实现销售与收款不相容岗位相互分离、制约和监督，并最终促成公司销售目标的实现。

7. 公司采购业务的内部控制情况

公司合理的设立了采购与付款义务的机构和岗位，制订了采购申请、合同审批、付款审批等相关制度，并在 2011 年由财务部、商务部、业务部门共同做了修订，对公司供应商的评估与选择、供应商后续管理、采购需求预测与采购计划、采购申请与审批、采购合同订立、到货验收入库、采购付款申请、审批与执行等流程和授权审批事宜进行了进一步规范。从而有效地提高公司采购透明度和资金使用效率，提升采购品质，降低采购成本。公司审计部定期或不定期对上述流程的有效性和执行情况进行审查与评估。

8. 公司固定资产的内部控制情况

公司制定了《固定资产管理制度》，以规范公司固定资产取得、维护和处理机制，维护固定资产的安全完整，合理配置和有效利用，保障固定资产使用率最大化。《固定资产管理制度》对固定资产的申购、验收、使用、保养及处置进行严格的申请和审批管理，保证固定资产采购规范，保证固定资产维护科学合理，保证固定资产盘点计划有效落实，完善固定资产减值评估和折旧机制，保证固定资产价值的合理性。

9. 公司信息披露的内部控制情况

公司制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《敏感信息排查、归集、保密及披露制度》等制度，制度中明确了信息披露的基本原则、负责机构、信息披露的内容、信息披露的程序、记录和保管等；明确了投资者关系如何进行等。公司严格按照相关制度要求进行信息披露工作，信息披露真实、准确、及时、完整，未出现信息泄密事件，维护了信息披露的公平、及时、准确，保护了广大投资者的利益。公司对外接待、网上业绩说明会等投资者关系活动规范，确保了信息披露公平。公司通过投资者关系平台、电话、访谈等形式与投资者、业务往来单位以及相关监管

部门等进行沟通。

二、公司内部控制存在的问题及整改计划

公司已经按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，建立了较为完善的内部控制体系，内部控制制度建设取得了一定的成效。公司 2011 年度根据深圳证券交易所“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动，对照《中小企业板上市公司内控规则落实自查表》进行了检查落实，并完成整改；同时在 2011 年度，公司重新组建了企业管理部，以围绕公司的经营目标和任务做好公司内部管理流程的梳理和再造，进一步加强内部控制管理，查漏补缺、提高效率、提升公司整体管理水平。

随着业务的快速发展，公司内部控制制度仍需不断完善。2012 年公司要加强内部控制体系建设，根据监管机构的统一部署，全面开展企业内部控制体系建设完善工作，提高企业风险控制管理水平。公司要强化内部控制培训工作，组织开展对高、中层管理人员及员工的法律法规和内部控制培训强化，树立风险防范意识，不断提高公司员工对内控工作的认知度和适应性，促使其主动参与内控制度的遵守和实施。公司还将充分发挥审计委员会和内部审计的监督职能，确保内部审计工作更加深入、广泛，各项控制制度和措施得到有效执行，保障公司按经营管理层的决策运营，防范风险，切实保障股东权益。

由于内部控制具有的固有的局限性，难免存在由于错误、舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制制度、程序遵循的程度，已制定的内部控制制度将随着情况的变化而变化。对此类问题，一经发现，本公司将立即予以改进、充实和完善。

三、公司内部控制情况总体评价

（一）公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会认为，公司已根据实际情况和管理需要，建立了较为完整、合理的内部控制体系，该体系所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和各环节并有效实施，满足公司管理和发展的需要，保护投资者的合法权益，保证公司资产的安全和完整，保证会计信息的准确性、真实性和及时性。根据《企业内部控制基本规范》

（财会[2008]7 号）及相关规定，公司于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。

《2011 年度内部控制自我评价报告》于 2012 年 4 月 20 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

（二）公司监事会对内部控制自我评价的审核意见

2012 年 4 月 18 日，公司召开了第四届监事会第十二次会议，审议通过了《2011 年度内部控制自我评价报告》，监事会发表审核意见为：公司 2011 年度内部控制自我评价报告全面、真实、客观地反映了报告期内公司内部控制体系的建设和执行情况，公司建立了较为完善的内部控制体系，并得到有效运行，公司的内部控制体系符合国家相关法律法规要求以及公司实际需要，防范了公司经营风险，促进了公司稳定、健康发展。

上述审核意见于 2012 年 4 月 20 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

（三）公司独立董事对内部控制自我评价的独立意见

按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》的规定，公司独立董事经过认真阅读《2011 年度内部控制自我评价报告》，发表独立意见为：公司内部控制制度符合有关法规和证券监管部门的要求，也适合当前公司生产经营实际情况需要。公司的内部控制措施对企业管理各个过程、各个环节的控制发挥了较好的作用。公司《2011 年度内部控制自我评价报告》比较客观、全面地反映了公司内部控制的真实情况。

上述独立意见于 2012 年 4 月 20 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

（四）会计师事务所的审核意见

中审国际会计师事务所有限公司对公司内部控制的有效性进行了评价，出具了中审国际鉴字[2012]01020135《内部控制鉴证报告》，认为：拓维信息公司于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《企业内部控制基本规范》标准建立的与财务报表相关的、有效的内部控制。

四、财务报告内部控制制定依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部

门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

五、年度报告披露重大差错责任追究制度

公司已严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，该制度正常执行。

六、公司其它内部问责机制的建立和执行情况

公司在产品策划、技术研发、市场推广环节均建立了相应的问责制度，报告期内执行情况良好，未发生重大责任事故。

第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开两次股东大会：2010 年度股东大会和 2011 年第一次临时股东大会。会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关规定。

一、2010 年年度股东大会

公司于 2011 年 5 月 12 日在公司二楼会议室召开公司 2010 年度股东大会。出席会议的股东及股东代理人共 6 人，代表公司股份 73,982,647 股，占公司股本总额 145,355,816 股的 50.90%。会议的召开符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的规定。大会以记名投票表决方式审议并通过了以下议案：

- (1) 《关于审议<公司 2010 年度董事会工作报告>的议案》
- (2) 《关于审议<公司 2010 年度监事会工作报告>的议案》
- (3) 《关于审议<公司 2010 年度报告及摘要>的议案》
- (4) 《关于审议<公司 2010 年度财务决算报告>的议案》
- (5) 《关于审议<公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案>的议案》
- (6) 《关于修改公司章程的议案》
- (7) 《拓维信息系统股份有限公司关于续聘会计师事务所的议案》
- (8) 《关于增补公司第四届董事会董事的议案》

该次会议决议公告刊登在 2011 年 5 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》以及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

二、2011 年第一次临时股东大会

公司于 2011 年 8 月 26 日在公司二楼会议室召开 2011 年第一次临时股东大会。出席本次会议的股东及股东代理人共 6 人，代表公司股份 123,043,591 股，占公司总股本 218,033,724 的 56.43 %。会议的召开符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的规定。大会以记名投票表决方式审议并通过了以下议案：

《拓维信息系统股份有限公司关于修改公司章程的议案》

该次会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 27 日的《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》以及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

第九节 董事会报告

一、报告期内的公司经营情况回顾

(一) 公司总体经营情况

2011 年，公司在电信增值业务不断变化的市场环境中受到产业上下游的挤压，无线增值业务受到了前所未有的冲击，行业内技术更新迅速，竞争格局愈演愈烈；随着移动增值服务行业进入移动互联网高速发展阶段，大量优秀人才、企业和资本涌入，新业务形态层出不穷，竞争加剧；十七届六中全会对“构建现代文化产业体系”、“推进文化科技创新”、“健全现代文化市场体系”等方面明确提出具体要求，文化产业发展面临重大历史机遇。

报告期内，受增值行业环境影响，传统增值业务收入严重下滑，但公司提前布局移动教育领域，积极发展移动互联网产品，使公司收入保持持续增长态势。2011 年公司实现营业收入 3.72 亿元，较上年同期增长 4.01%；由于为战略发展加大了投入，同时摊销股权激励成本，全年实现利润总额 8,926.48 万元，较上年同期下降 30.10%，归属于母公司所有者净利润 6,620.96 万元，较上年下降 40.21%。

面对瞬息万变的移动互联网环境，公司对未来发展战略进行了深入研讨，并在 2011 年取得一定成效。移动教育产业：继续扩大校讯通市场，校讯通业务由去年的 6 个省发展至 12 省，并提升校讯通产品服务质量，成为目前国内校讯通业务规模最大、服务最优的企业；在线上推出名校资源、博士热线、哇哇教育等移动互联网产品，初步完成线上教育平台搭建工作；同时开展实体培训，在广东和湖南共设立 18 个分校，打造“教育与移动互联网交叉领域的第一品牌”；全年实现营业收入 6,983.65 万元，较去年同期增长 569.44%。文化创意产业：开展产品跨界创新，将动漫与旅游跨界融合，打造精品；以影视剧《我的青春在延安》为依托，开发系列产品，打造红色主题精品，产品能力逐步提升。同时，公司充分发挥渠道优势，在各省深化运营商合作关系，签订 15 个省 MM 支撑合同，形成全面的支撑格局，全年文化创意产业实现营业收入 8,274.59 万元，较去年同期增长 21.07%。

2011 年 1 月，经文化部、财政部、国家税务总局审查，公司成为全国首批认定的 18 家重点动漫企业之一；同年 5 月被中共中央宣传部评为“全国文化企业 30 强”；

11 月，在文化部组织评选的“国家文化产业示范基地影响力评价”中被评为“十家最具影响力国家文化产业示范基地”。2012 年是公司转型的关键时期，充满了机遇和挑战，公司将根据既定的战略发展目标，重点提升产品能力、市场渠道能力、技术能力、管理支撑能力和并购能力，为公司长远健康发展夯实基础。

（二）经营业绩分析

1. 主要财务数据变动及其原因

	2011 年	2010 年	本年比上年 增减	2009 年
营业总收入（元）	371,663,578.21	357,318,681.64	4.01%	308,687,945.37
营业利润（元）	73,724,131.07	121,764,345.22	-39.45%	94,421,954.65
利润总额（元）	89,264,766.83	127,698,635.48	-30.10%	102,563,918.37
归属于上市公司股东的 净利润（元）	66,209,552.99	110,730,628.73	-40.21%	87,189,730.13
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润（元）	53,916,384.97	105,530,258.48	-48.91%	80,262,585.15
经营活动产生的现金流 量净额（元）	25,246,914.72	78,677,687.08	-67.91%	89,378,772.24

	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减	2009 年末
资产总额（元）	934,230,202.48	839,564,685.24	11.28%	689,859,653.69
负债总额（元）	98,326,067.38	92,155,524.20	6.70%	67,164,850.92
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	786,335,729.15	722,713,577.76	8.80%	613,039,203.92
总股本（股）	218,033,724.00	145,355,816.00	50.00%	111,812,166.00

报告期内，公司实现营业总收入 37,166.36 万元，较上年同期增长 4.01%，整体业务收入稳中有升。

营业利润、利润总额较上年同期分别下降 39.45%、30.10%，主要系综合毛利率较去年同期下降 6.23 个百分点、加大研发投入、人力成本增加、市场拓展成本上升等因素所致；利润总额同比下降幅度小于营业利润主要系政府补贴净收入额较上年增加所致；归属于上市公司股东的净利润下降幅度大于利润总额，主要系控股子公司北京九龙晖科技有限公司利润增加导致本期少数股东权益增加所致；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期下降 48.91%，主要系政府补贴净收入额较上年增加所致。

报告期内，股本增加 50%，系公司 2010 年向全体股东以资本公积金每 10 股转增

5 股，公司总股本由 14,535.58 万股增至 21,803.37 万股所致。

2. 主要产品、原材料等价格变动情况

报告期内，公司主要产品、采购成本等市场价格未有较大变动。

3. 订单签署和执行情况

报告期内，公司系统集成销售及软件业务实现 10,189.42 万元，合同签订及执行情况良好。

公司的移动增值业务，针对不同类型的业务与各省电信运营商签订相关协议开展服务，根据移动通信运营商的合同签署惯例以及行业合作模式，合同多为分成合作的方式，无具体合同标的额。截至报告期末，公司与各省电信运营商的业务合作稳定，合作内容均得以顺利执行。

4. 毛利率变动情况

	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度超过 30% 的原因	与同行业相比差异超过 30% 的原因
综合毛利率	55.42%	61.65%	56.28%	-	-

报告期内，公司综合毛利率 55.42%，比上年同期下降 6.23 个百分点，主要系受行业竞争的加剧以及公司战略转型的影响，公司营销成本提高，同时人工成本以及运营成本不断增加，公司综合毛利率较去年同期下降。

5. 主营业务按行业、产品、地区分布情况

(1) 分行业情况

单位：（人民币）元

分行业	营业收入	营业成本	营业毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	营业毛利率 11 年比 10 年增减
系统集成及软件业务	101,894,234.76	40,406,356.82	60.34%	-21.49%	-15.08%	减少 3 个百分点
无线增值服务	269,767,996.45	125,275,572.70	53.56%	18.59%	40.09%	减少 7.13 个百分点
合计	371,662,231.21	165,681,929.52	55.42%	4.03%	20.93%	减少 6.23 个百分点

系统集成销售及软件业务营业收入较上年同期下降 21.49%，主要系部分项目实施暂未达到收入确认条件所致；无线增值服务营业成本较上年增加 40.09%，主要系

在相关业务收入增加的同时相关运营成本增加所致。

(2) 分产品情况

单位：（人民币）万元

产品类别	营业收入	营业成本	营业毛利润
文化创意类	8,274.59	4,961.60	3,312.99
移动教育类	6,983.65	2,510.19	4,449.56
移动电子商务类	1,038.07	147.22	890.85
系统集成及软件业务	10,189.42	4,040.64	6,148.79
传统增值业务	10,520.38	4,887.55	5,656.72
其他	160.11	20.99	139.12
合计	37,166.22	16,568.19	20,598.03

(3) 分地区情况

单位：（人民币）万元

分地区	2011 年营业收入	2010 年营业收入	11 年比 10 年增减
华北地区	2,150.43	2,108.37	1.99%
东北地区	915.98	440.13	108.12%
华东地区	3,246.14	533.01	509.02%
中南地区	24,608.47	30,906.18	-20.38%
西南地区	4,418.87	395.46	1017.40%
西北地区	1,826.33	1,342.35	36.05%
合计	37,166.22	35,725.50	4.03%

报告期内，营业收入东北地区同比增加 108.12% 主要系移动电子商务业务在该地区得到有效推广；华东地区同比增加 509.02% 主要系安徽地区移动教育业务收入增加所致；西南地区同比增加 1017.40% 主要系移动教育业务、系统集成及软件业务在云南、贵州等省份发展迅速所致；西北地区同比增加 36.05% 主要系移动教育业务、移动电子商务业务收入在甘肃地区增加所致；中南地区同比下降 20.38% 主要系该地区传统增值业务下滑所致。

6. 主要供应商、客户情况

单位：（人民币）元

前 5 名供应商情况	采购金额	占年度采购总金额的比例	预付账款的总余额	占公司预付账款总余额的比例
-	26,253,273.00	58.88%	590,540.40	3.14%

前 5 名客户情况	销售金额	占年度销售总金额的比例	应收账款的总余额	占公司应收账款总余额的比例
-	282,511,364.66	76.01%	70,718,739.17	66.65%

公司与前五名供应商、客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、实际控制人、持股 5% 以上股东和其他关联方没有在主要供应商、客户中直接或间接拥有权益等。

7. 非经常性损益情况

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	2011 年	2010 年	11 年比 10 年增减幅度
1、处置非流动资产产生的损益	30,298.50	-153,239.03	119.77%
2、计入当期损益的政府补助	13,930,793.24	4,730,033.38	194.52%
3、除上述各项之外的其他营业外收支净额	891,136.93	1,357,495.91	-34.35%
小 计	14,852,228.67	5,934,290.26	150.28%
减：所得税影响数	2,261,451.36	729,190.39	210.13%
少数股东损益影响数	297,609.29	4,729.62	6192.46%
非经常性损益合计	12,293,168.02	5,200,370.25	136.39%
上述影响额占当年净利润比例	18.57%	4.70%	13.87%

处置非流动资产产生的损益增加 119.77%，主要系 2010 年处理一台办公用车产生亏损所致；计入当期损益的政府补助增加 194.52%，主要系本期财政拨款增加及前期财政拨款本期摊销增加共同所致；除上述各项之外的其他营业外收支净额减少 34.35%，主要系 2010 年收购湖南米诺信息科技有限公司产生收益额而本期无相关事项发生所致。

8. 主要费用情况

单位：（人民币）元

项 目	2011 年	占 2011 年营业 收入的比重	2010 年	2009 年	11 年比 10 年 增减幅度
销售费用	47,038,143.41	12.66%	30,336,455.13	29,356,893.54	55.05%
管理费用	79,867,054.05	21.49%	67,179,983.72	59,005,471.24	18.89%
财务费用	-8,669,603.45	-2.33%	-8,337,789.99	-12,143,178.59	-3.98%
所得税费用	12,340,149.08	3.32%	13,949,697.97	12,880,617.90	-11.54%

报告期内，销售费用同比增长 55.05%，主要系公司实施战略转型、积极拓展全国市场，人工成本上升，差旅交通费、业务招待费增加所致。

9. 现金流量情况分析

单位：（人民币）元

项 目	2011 年	2010 年	11 年比 10 年 同比增减	2009 年
一 经营活动产生的现金流量净额	25,246,914.72	78,677,687.08	-67.91%	89,378,772.24
经营活动现金流入量	396,169,562.52	364,122,955.02	8.80%	352,757,389.42
经营活动现金流出量	370,922,647.80	285,445,267.94	29.95%	263,378,617.18
二 投资活动产生的现金流量净额	-69,693,755.29	-26,516,490.21	-162.83%	79,134,063.78
投资活动现金流入量	364,022,634.40	346,950,502.61	4.92%	295,885,923.93
投资活动现金流出量	433,716,389.69	373,466,992.82	16.13%	216,751,860.15
三 筹资活动产生的现金流量净额	-32,130,519.24	19,602,793.40	-263.91%	-31,068,348.30
筹资活动产生现金流入量	12,590,000.00	30,980,000.00	-59.36%	--
筹资活动产生现金流出量	44,720,519.24	11,377,206.60	293.07%	31,068,348.30
四 现金及现金等价物增加额	-76,577,359.81	71,763,990.27	-206.71%	137,444,487.72
现金流入总计	772,782,196.92	742,053,457.63	4.14%	648,643,313.35
现金流出总计	849,359,556.73	670,289,467.36	26.72%	511,198,825.63

经营活动现金流出量增加 29.95%，主要系业务范围扩张致使支付给职工以及为职工支付的现金及购买商品的现金共同增加所致；投资活动产生的现金流量净额下降 162.83%，主要系投资凤凰古城旅游有限责任公司未纳入合并，以及溢价收购子公司

所致；筹资活动产生现金流入量下降 59.36%、筹资活动产生现金流出量增加 293.07%，主要系 2010 年公司向银行借支 3000 万元短期借款于本期归还所致。

10. 经营环境情况分析

2011 年，公司在电信增值业务不断变化的市场环境中受到产业上下游的挤压，无线增值业务受到了前所未有的冲击，行业内技术更新迅速，竞争格局愈演愈烈；随着移动增值服务行业进入移动互联网高速发展阶段，大量优秀人才、企业和资本涌入，新业务形态层出不穷，新业务领域竞争加剧；十七届六中全会对文化产业发展提出明确要求，文化产业发展面临重大历史机遇。拓维信息面对经营环境的变化，及时调整战略迎接市场的大发展机遇。

11. 行业比较分析

2011 年，中国移动互联网行业实现了高速发展，中国手机网民已突破 4.5 亿，预计 2012 年末将达到 5.7 亿。移动互联网正在以令人惊讶的速度发展和改变着人们的生活。摩根士丹利将现阶段定义为 IT 技术发展的第五个周期，将创造十倍于互联网的市值。

十七届六中全会在文化产业发展提出具体要求，文化产业面临重大历史机遇。动漫产业是推动社会主义文化大发展大繁荣战略部署的重要组成部分，承担占领先进文化阵地的时代重任，肩负引领下一代青少年成长的历史使命，是国家的战略。

面对行业的机遇与挑战，公司将根据既定的战略发展目标，重点提升产品能力、市场渠道能力、技术能力、管理支撑能力和并购能力，为公司长远健康发展夯实基础。

12. 经营计划完成情况

2011 年，公司虽然遇到了很多困难和挫折，但在公司管理层以及全体拓维人的共同努力下，实现了各项业务稳定的发展。公司全年实现营业收入 37,166.36 万元，较上年同期增长 4.01%，实际完成情况与年度经营计划差异率不到 20%。

13. 会计制度实施情况

报告期内，公司不存在其他会计政策、会计估计及核算方法变更情况和重大前期会计差错情况。

（三）报告期内资产、负债等事项进展情况分析

1. 重要资产情况

本公司属于软件及增值电信行业，属于轻资产公司，公司人才、技术、渠道等无形资产构成公司核心竞争力。

2. 资产构成及变动情况

单位：（人民币）元

项目	2011 年末	占总资产的比例	2010 年末	占总资产的比例	11 年比 10 年同比增减
流动资产	765,714,702.68	81.96%	729,952,964.59	86.94%	4.90%
其中：货币资金	531,591,615.64	56.90%	608,879,841.64	72.52%	-12.69%
应收账款	99,681,505.60	10.67%	64,191,717.10	7.65%	55.29%
存货	80,144,348.21	8.58%	32,879,952.17	3.92%	143.75%
非流动资产	168,515,499.80	18.04%	109,611,720.65	13.06%	53.74%
其中：固定资产	60,083,930.42	6.43%	60,092,795.07	7.16%	-0.01%
无形资产	50,032,229.80	5.36%	24,879,489.09	2.96%	101.10%
资产总计	934,230,202.48	100.00%	839,564,685.24	100.00%	11.28%

报告期内，应收账款同比增长 55.29%，主要系系统集成项目收款延期、增值业务结算延迟支付等原因所致；存货同比增长 143.75%，主要系本期新增一卡通业务相应增加了库存商品，以及年末未完工系统集成项目生产成本增加所致；无形资产同比增长 101.10% 主要系本公司新增位于长沙市高新区麓谷工业园旺龙路以西的土地使用权所致。

3. 金融资产投资情况

报告期内，公司无金融资产投资情况。

4. 主要资产的计量

报告期内，公司主要资产采用实际成本法计量，主要资产计量属性在报告期内未发生重大变化。

5. 主要子公司情况

单位：（人民币）元

公司名称	持股比例	是否合并	2011 年净利润	2010 年净利润	同比增减	对合并净利润的影响比例
湖南互动传媒有限公司	100.00%	是	38,832,661.50	51,625,539.29	-24.78%	50.48%
北京创时信和创业投资有限公司	100.00%	是	-4,768,330.55	-862,315.55	-452.97%	-6.20%
湖南米诺信息科技有限公司	100.00%	是	2,657,088.58	401,990.38	560.98%	3.45%
北京博方文化传媒有限公司	51.00%	是	-313,868.46	334,411.69	-193.86%	-0.41%
湖南网聚天下移动科技有限公司	90%	是	-775,989.06			-1.01%

(1) 湖南互动传媒有限公司

湖南互动传媒有限公司为本公司全资子公司，成立于 2004 年 4 月，注册资本 1176 万元，主要经营增值电信业务、咨询服务、网络游戏开发等业务。经中审国际会计师事务所有限责任公司审计，截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 33,630.60 万元，净资产 27,424.38 万元，2011 年实现营业收入 13,701.69 万元，主营业务收入 13,701.69 万元，主营业务利润 7,535.06 万元。报告期内，净利润同比下降 24.78% 主要系传统增值业务下滑所致。

(2) 北京创时信和创业投资有限公司

北京创时信和创业投资有限公司为本公司全资子公司，成立于 2009 年 12 月，注册资本 5000 万元，负责整合所处产业上下游资源、对符合公司战略发展的项目进行投资并购。经中审国际会计师事务所有限责任公司审计，截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 4,807.58 万元，净资产 4,520.17 万元，2011 年实现营业收入 172.24 万元。报告期内，净利润同比下降 452.97% 主要系所投资的掌上红网、一谷博思、紫微科技出现经营亏损所致。

(3) 湖南米诺信息科技有限公司

湖南米诺信息科技有限公司为本公司全资子公司，成立于 2004 年 1 月，注册资本 300 万元，主要经营卡通网站的筹建和互联网增值电信业务业务。经中审国际会计师事务所有限责任公司审计，截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 3,532.95 万元，净资产 3,453.69 万元，2011 年实现营业收入 1,101.05 万元。报告期内，净利润同比增加 560.98% 主要系 2010 年仅 12 月份纳入合并范围所致。

(4) 北京博方文化传媒有限公司

北京博方文化传媒有限公司，成立于 2010 年 1 月，注册资本 1000 万元，是本公司的控股子公司，本公司持有其 51% 的股份，主要开展文化创意产业链中影视策划、

文化艺术交流部分的工作。经中审国际会计师事务所有限责任公司审计，截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 1,463.57 万元，净资产 1,002.05 万元，2011 年实现营业收入 160.11 万元。报告期内，净利润同比下降 193.86% 主要系已收的 337.50 万元《宝贝妈妈宝贝女》的电视剧版权收入未达到确认条件。

(5) 湖南网聚天下移动科技有限公司

湖南网聚天下移动科技有限公司，成立于 2011 年 6 月，注册资本 1000 万元，主要开展中国移动手机支付基地的运营支撑工作。经中审国际会计师事务所有限责任公司审计，截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 956.33 万元，净资产 922.40 万元，2011 年实现营业收入 73.44 万元。

6. 债权、债务变动情况

单位：（人民币）元

项 目	2011 年	2010 年	2009 年	11 年比 10 年增减幅度
应收账款	99,681,505.60	64,191,717.10	29,190,656.71	55.29%
短期借款	0.00	30,000,000.00	0.00	-100.00%
应付账款	16,387,666.95	14,933,782.62	10,300,864.48	9.74%

报告期内，应收账款同比增长 55.29%，主要系系统集成项目收款延期、增值业务结算延迟支付等原因所致；短期借款减少系 2011 年归还了 2010 年产生的 3000 万元短期贷款所致。

7. 偿债能力分析

项 目	2011 年	2010 年	2009 年	11 年比 10 年
流动比率（倍）	7.92	8.91	9.12	-0.99
速动比率（倍）	7.09	8.51	8.86	-1.42
资产负债率%	10.52	10.98	9.74	-0.46

8. 资产营运能力分析

项 目	2011 年	2010 年	2009 年	11 年比 10 年
应收账款周转率（次）	4.25	7.15	7.97	-2.9
存货周转率（次）	2.93	5.49	12.95	-2.56
流动资产周转率（次）	0.50	0.54	0.55	-0.04
总资产周转率（次）	0.42	0.47	0.47	-0.05

9. 研发情况

单位：（人民币）万元

项 目	2011 年	占营业收入比重	2010 年	2009 年
研发投入	4,271.13	11.49%	3,886.91	3,083.34

二、公司未来发展情况展望

（一）公司的优势与困难

公司拥有丰富的行业运营经验、扎实的技术储备以及出色的市场团队，对前瞻性技术进行了积极开发与储备，对基于移动互联网的新业务进行了提前布局。同时，公司业务种类的多样，提高了公司抵御风险的能力，从根本上保证了公司的稳定发展。

1. 文化创意产业

文化创意产品线成立 6 年来，在整合动漫产业上下游合作方及与政府相关部门沟通上取得一定成绩，动漫大赛更为整合业界资源提供了良好的平台，从第七届开始，大赛正式升格为文化部、工信部、团中央、教育部、湖南省政府、中国移动、中国电信、中国联通八方主办的国家级大赛。同时，公司作为中移动手机动漫基地运营支撑方，目前已建立优秀的运营支撑团队，并构建了面向全国的分省运营支撑体系。作为国内动漫龙头企业，公司参与了国家手机动漫用户服务标准的制定工作，引导动漫产业更好的发展。

2. 移动教育

公司在资源、渠道、服务手段、信息化等方面具有综合优势，这是从事单一教育相关服务领域的公司所不具备的。公司目前已成为国内校讯通业务规模最大、服务最优的企业，同时在线上推出了名校联盟、博士热线、哇哇教育等移动互联网产品，在线下开设了实体培训学校。三大核心业务的互联互通和公司在资源、渠道上的优势，为移动教育业务的快速发展奠定了坚实的基础。

3. 系统集成及软件开发

拓维信息是国家计算机信息系统集成一级资质企业、CMMI Level 3 认证企业、ISO9000 质量认证企业，在电信、烟草、银行、交通等行业积累了深厚的系统集成和软件研发经验，具有完整、规范的工程实施组织模式及完善的售后服务体系。

4. 移动电子商务

公司在移动电子商务方面以移动电子电影票业务为核心，业务覆盖 20 余省，合作院线近 300 家，发展成为国内最具规模的电子电影票提供商，拥有不能被竞争对手快速复制的渠道能力。

目前困难：

1、公司正处于向移动互联网企业转型的关键阶段，在人才、管理方面与国内一流互联网企业还存在一定的差距。

2、公司在云计算、物联网等新兴领域核心技术的掌握和应用方面仍存在较大的提升空间。移动互联网和智能手机的普及为用户提供了更好的服务，但同时也改变了传统增值业务的形态，公司需要发挥自身优势，适应新业务，打造品牌。

（二）主营业务规划

公司战略目标是成为国内移动互联网行业具有影响力、名列前茅的公司。

1. 通过教育三大核心业务的互联互通，打造“教育与移动互联网交叉领域的第一品牌”。

2. 在文化创意方面，以手机动漫为重心，打造全媒介、全运营的文化创意产业，实现“全新、全龄、全赢”的发展愿景。

3. 在软件方面，沉淀技术经验、加大研发投入，打造可复制的信息化解决方案，为用户提供“产品 + 平台 + 运营”的优质服务。

4. 在移动电子商务方面，公司将借助渠道优势，进一步拓展电子票务市场，力争打造电子票务界的“携程网”。

（三）2012 年度经营计划

2012 年，公司将保证系统集成及软件开发业务收入，扩大文化创意产业、移动教育产业的业务规模，继续探索移动电子商务新模式，整合上下游产业链，形成产业集群效应。

加强公司治理，提高内部管理水平，注重企业战略与企业文化的塑造，继续完善公司管理体系建设，加快公司向移动互联网服务企业的转型。

（四）发展规划资金来源及使用计划

公司将结合各项业务发展需要，合理统筹、安排、使用资金。同时，审慎决策募集资金的事项，充分发挥资金效益。

（五）风险分析

高速网络 and 智能终端的普及将导致传统增值业务的逐步萎缩；移动互联网的发展瞬息万变，互联网巨头纷纷开始在网络和通信领域跨界运营，公司在迎来移动互联网重大发展机遇的同时也面临着巨大的挑战。如果公司不能保持良好的前瞻性和有效的执行力，将有可能失去目前拥有的市场分额。

（六）政策法规分析

一方面国家工信部、各省电信管理局和电信基础运营商继续加大行业管理力度，优胜劣汰使市场集中程度继续提高；另一方面十七届六中全会对文化产业发展提出明确要求，文化产业发展面临重大历史机遇；且“三网融合”有效整合各类移动互联网资源，打破网络壁垒，创新运营模式，为移动互联网发展提供了广阔的发展空间；

（七）并购重组情况

报告期内，公司无再融资、资产重组等重大事项。

（八）董监高和重要股东变动

2011 年，公司第四届董事会增选张跃先生为第四届董事会董事，聘任宋鹰先生为公司总经理，龙麒女士为公司副总经理、董事会秘书。详情见本报告第五节。

报告期内无重要股东变动情况。

（九）控制权变动

报告期内，公司不存在控制权变动情况。

（十）诉讼、仲裁情况

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁情况。

三、公司投资情况

（一）报告期内募集资金投资情况

募集资金使用情况对照表

编制单位：拓维信息系统股份有限公司

单位：（人民币）万元

募集资金总额	29,020.50		本年度投入募集资金总额	2,519.47
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00		已累计投入募集资金总额	22,701.20
累计变更用途的募集资金总额	0.00			
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%			

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 手机动漫项目	否	8,000.00	8,000.00	1,688.30	8,000.00	100.00%	2011.06.30	8,274.60	是	否
2. 增值电信业务综合服务平台扩容项目	否	4,508.00	4,508.00	831.17	4,508.00	100.00%	2011.06.30	3,271.54	是	否
3. 基于无线服务模式的小微企业行业信息化应用系统项目	否	2,894.20	2,894.20	0.00	2,894.20	100.00%	2010.06.30	3,005.70	是	否
4. 基于 SOA 的企业信息化应用服务平台项目	否	3,299.00	3,299.00	0.00	3,299.00	100.00%	2010.09.30	4,041.54	是	否
5. 湖南拓维科技园扩建工程项目	否	3,263.00	3,263.00	0.00	0.00	0.00%	2011.12.31	0.00	否	是
承诺投资项目小计	-	21,964.20	21,964.20	2,519.47	18,701.20	-	-	18,593.38	-	-

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）

注：随着公司业务不断发展，与 2008 年上市时相比，公司在行业环境、发展战略、经营规模、业务范围等方面都发生了较大改变，公司早已确立了走出湖南，走向全国的发展战略，如若仍按原计划建立以长沙为中心的运营、研发、营销中心，已不能适应公司战略发展需要。公司拟在科研资源丰富、交流合作密集的北京建立研发中心、运营中心和全国营销中心，优化资源配置，利于公司参与全国性的大市场竞争。通过充分的考察和慎重研究，公司拟在北京“北工大软件园（BDA 芯中心）”购买办公楼作为研发中心、运营中心和全国营销中心办公用房，该募集资金项目拟变更。

项目可行性发生重大变化的情况说明

注：随着公司业务不断发展，与 2008 年上市时相比，公司在行业环境、发展战略、经营规模、业务范围等方面都发生了较大改变，尚未启动的“科技园扩建工程项目”拟变更。公司拟在科研资源丰富、交流合作密集的北京建立研发中心、运营中心和全国营销中心，优化资源配置，利于公司参与全国性的大市场竞争。为此，公司拟在北京“北工大软件园（BDA 芯中心）”购买办公楼，建立研发中心、运营中心和全国营销中心。拟在北京“北工大软件园（BDA 芯中心）”购买办公楼，建立全国营销服务中心及研发中心。

超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金 7,056.30 万元，已经使用 4,000 万元，用于补充流动资金，剩余 3,056.30 万元存放于募集资金专户。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均纳入募集资金专户进行管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本年度实现的效益金额取自报告期内收入数。

（二）报告期内，公司非募集资金投资的重大项目

（1）2011 年 6 月，公司出资 900 万元成立湖南网聚天下移动科技有限公司，占注册资本的 90%。

（2）2011 年 7 月，公司子公司北京九龙晖科技有限公司出资 750 万元成立湖南拓维教育科技有限公司，占注册资本的 75%。

（3）2011 年 10 月，公司全资子公司北京创时信和投资凤凰古城旅游有限责任公司，出资人民币 1200 万元，投资后占股 1.5%。

四、公司董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

召开日期	会议届次	审议通过的议案	披露日期
2011-4-18	第四届董事会第十次会议	1. 《2010 年度总经理工作报告》 2. 《2010 年度董事会工作报告》 3. 《2010 年度报告及摘要》 4. 《2010 年度财务决算报告》 5. 《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》 6. 《2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 7. 《内部控制自我评价报告》 8. 《关于修改公司章程的议案》 9. 《关于聘任宋鹰先生为公司总经理的议案》 10. 《关于聘任陆惠女士为公司审计负责人的议案》 11. 《关于续聘会计师事务所的议案》 12. 《关于公司拟定召开 2010 年度股东大会的议案》	2011-4-20
2011-4-28	第四届董事会第十一次会议	1. 《公司 2011 年一季度报告》	2011-4-29
2011-5-27	第四届董事会第十二次会议	1. 《关于对<股票期权激励计划>涉及的股票期权数量和行权价格进行调整的议案》 2. 《关于聘任龙麒女士为公司副总经理、董事会秘书的议案》 3. 《内幕交易防控工作业绩考核评价办法的议案》	2011-5-30
2011-7-1	第四届董事会第十三次会议	1. 《拓维信息关于信息披露工作自查的整改措施》 2. 《重大信息内部报告制度》 3. 《敏感信息排查、归集、保密及披露制度》	2011-7-5

2011-8-9	第四届董事会 第十四次会议	1. 《公司 2011 年半年度报告》 2. 《关于通过新的<公司章程>的议案》 3. 《关于召开公司 2011 年度第一次临时股东大会通知的议案》	2011-8-11
2011-9-6	第四届董事会 第十五次会议	1. 《关于股票期权激励计划预留期权授予相关事项的议案》	2011-9-7
2011-9-29	第四届董事会 第十六次会议	1. 《中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表》 2. 《《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的自查报告和整改计划》 3. 关于修改<总经理工作细则>的议案》	2011-9-29
2011-10-19	第四届董事会 第十七次会议	1. 《公司 2011 年第三季度报告》 2. 《关联交易管理制度》 3. 《对外担保管理制度》 4. 《关于修改<投资者关系管理制度>的议案》	2011-10-20
2011-12-20	第四届董事会 第十八次会议	1. 《关于制定公司<内幕信息知情人登记管理制度>的议案》 2. 《关于修订公司<重大信息内部报告制度>的议案》	2011-12-21

以上内容均在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露。

（二）董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定和要求，认真履行职责并全面执行了公司股东大会决议的全部事项。

（1）根据公司 2010 年年度股东大会决议，公司于 2011 年 6 月 3 日实施了 2010 年度利润分配方案：以 2010 年末总股本 145,355,816 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 0.90 元）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，转增公司后总股本增至 218,033,724 股。根据股东大会修改公司章程的决议，对公司经营范围进行了变更，相关工商变更手续均已完成，并于 2011 年 8 月 5 日取得了变更后的企业法人营业执照。本次会议还通过了《关于续聘会计师事务所的议案》和《增补第四届董事会董事的议案》，公司聘任中审国际会计师事务所有限公司作为 2011 年度财务审计机构，同时聘任张跃先生为公司第四届董事会董事。

（2）根据公司 2011 年第一次临时股东大会关于修改公司章程的决议，对公司经营范围进行了变更，相关工商变更手续均已完成，并于 2011 年 9 月 21 日取得了变更后的企业法人营业执照。

（三）董事会各专门委员会的履职情况

1. 战略委员会

2011 年 1 月 5 日，召开了战略委员会 2011 年第一次会议，针对公司校讯通业务未来发展的战略和方向进行了探讨，规划了公司教育业务的经营目标和实现路径。

2011 年 5 月 24 日，召开了战略委员会 2011 年第二次会议，审议了公司参与出资设立湖南网聚天下移动科技有限公司的议案，拟以此来开展中国移动全网手机支付业务。

2011 年 11 月 7 日，召开了战略委员会 2011 年第三次会议，结合国家大力发展文化产业的政策环境和我司被文化部评为“国家级文化产业示范基地”的事件，对公司文化创意产业未来发展方向进行了进一步的规划。

2. 薪酬与考核委员会

2011 年 4 月 29 日，召开了薪酬与考核委员会 2011 年第一次会议，审议了《公司 2011 年度绩效考核实施办法》。

2011 年 8 月 24 日，召开了薪酬与考核委员会 2011 年第二次会议，审议了以新《中华人民共和国个人所得税法实施条例》为基础调整职工薪酬的议案。

2011 年 12 月 26 日，召开了薪酬与考核委员会 2011 年第三次会议，对 2011 年公司董事、高级管理人员进行考核，确认其薪酬（津贴）情况，认为报告期内，公司董事、监事及高管人员薪酬收入执行了股东大会、董事会批准的有关规定，公司 2011 年年度报告中披露的有关董事、监事及高管人员薪酬收入情况真实、客观，并拟定发放公司 2011 年度员工年终奖的事宜。

3. 提名委员会

2011 年 4 月 15 日，召开了提名委员会 2011 年第一次会议，审议通过了提名陆惠女士为公司审计负责人的议案和提名宋鹰先生为公司总经理的议案，提交董事会审议。

2011 年 5 月 20 日，召开了提名委员会 2011 年第二次会议，审议通过了提名龙麒女士为公司副总经理、第四届董事会秘书的议案，提交董事会审议。

4. 审计委员会

2011 年 2 月 24 日，召开审计委员会 2011 年第一次会议，会上按照证监会相关要求与年审注册会计师就审计计划、人员安排和预审情况、审计过程中需要注意的问

题等事项与进行了沟通。

2011 年 4 月 6 日，召开审计委员会 2011 年第二次会议，注册会计师向审计委员会汇报了审计进度及审计过程中发现的问题，审计委员会就这些问题与年审注册会计师进行了沟通和交流。

2011 年 4 月 15 日，召开审计委员会 2011 年第三次会议，会议听取了公司审计部 2010 年度工作总结，审议通过了公司《2010 年年度报告》、《2011 年度审计计划》，同意将《2010 年度报告》提交董事会。

2011 年 4 月 26 日，召开审计委员会 2011 年第四次会议，审议通过了公司《2011 年第一季度报告》、《2011 年第一季度重要事项检查报告》及《2011 年第一季度审计工作报告》，同意将《2011 年第一季度报告》提交董事会。

2011 年 8 月 8 日，召开审计委员会 2011 年第五次会议，审议通过了公司《2011 年半年度报告》、《2011 年第二季度重要事项检查报告》及《2011 年第二季度审计工作报告》，同意将《2011 年半年度报告》提交董事会。

2011 年 10 月 14 日，召开审计委员会 2011 年第六次会议，审议通过了公司《2011 年第三季度报告》、《2011 年第三季度重要事项检查报告》及《2011 年第三季度审计工作报告》，同意将《2011 年第三季度报告》提交董事会。

（四）董事参加学习培训情况

报告期内，公司以通讯方式共进行内部培训 21 次（其中现场培训 3 次），主要培训内容包括证监会、深交所最新颁布的政策法规、公司治理与规范运作、信息披露应关注事项、市场违规案例及市场热点等。公司全体董事积极参加培训，及时学习新法律法规、规范制度，了解最新的行业信息和证券监管要求，掌握公司的相关业务进展情况和公司的整体发展情况，有助于公司董事对公司发展提出更具建设性的意见，并对公司的规范运营起到一定监管作用。2011 年末，所有董事参加了由公司统一组织的考试，均通过了 2011 年度培训内容的抽查考试。

五、内幕信息知情人登记管理制度

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告 [2011]30 号）的相关要求，公司废除了原《内幕信息知情人管理制度》，重新制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，经 2011 年 12 月 20 日的第四届董事

会第十八次会议审议并获得通过。新制定《内幕信息知情人登记管理制度》进一步规范了公司内幕信息的管理，能有效防范相关内幕信息知情人进行违规交易。

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，做好内幕信息管理及内幕信息知情人登记备案工作，如实、真实、完整地记录了在内幕信息公开披露前各环节的内幕信息知情人档案。

报告期内，公司不存在被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，不存在内幕信息知情人买卖公司股票及其衍生品种的情况，不存在公司董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

六、报告期财务会计报告审计情况

中审国际会计师事务所有限公司对本公司 2011 年度财务报告出具了“中审国际审字【2012】01020084 号”的标准无保留意见的审计报告。报告认为，拓维信息公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了拓维信息公司 2011 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2011 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

七、董事会本次利润分配及资本公积金转增股本预案

根据《中华人民共和国公司法》和《深圳证券交易所股票上市规则》相关法律法规及《公司章程》的规定，经中审国际会计师事务所有限公司审计，公司 2011 年度实现净利润 41,293,055.74 元（母公司报表），按《公司章程》规定，提取 10% 的法定盈余公积金 4,129,305.57 元，加上年初未分配利润 111,788,329.90 元，减去 2011 年实施 2010 年度利润分配方案：派发现金股利 14,535,581.60 元，2011 年末可供股东分配的利润为 134,416,498.47 元。

公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案如下：

(1) 公司拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 218,033,724 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.3 元（含税），共计拟分配现金股利 6,541,011.72 元；剩余未分配利润 127,875,486.75 元滚存至下一年度。

(2) 以 2011 年年末总股本 218,033,724 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计拟转增 65,410,117 股。转增后，公司总股本由 218,033,724 股增加至 283,443,841 股。

公司前三年现金分红情况：

单位:(人民币)元

年 度	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2010 年	14,535,581.60	110,730,628.73	13.13%
2009 年	11,181,216.60	87,189,730.13	12.82%
2008 年	7,986,583.30	78,362,727.56	10.19%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			36.60%

八、其他需披露的事项

（一）公司投资者关系管理工作

公司重视投资者关系管理工作，董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券投资部负责投资者关系管理的日常事务。

1、为进一步完善公司治理机构，公司结合实际情况改进了《投资者关系管理制度》，进一步规范了投资者关系管理工作。

2、报告期内，公司通过电话、电子邮件、传真等多种方式加强与投资者沟通交流，并在公司网站设立投资者服务专栏，及时回答投资者提问，保证了投资者对公司的意见和建议等信息能够及时被采集和处理，确保信息交流渠道的畅通，并形成良好互动，提高公司良好的市场形象。

3、公司热情、积极接待投资者对公司的实地调研活动，一方面使投资者能更加全面、真实的了解公司状况，另一方面听取投资者各类有建设性建议，共同为公司发展献计献策；同时，公司建立了完善的来访登记制度，严格按照信息披露制度的相关规定，与来访投资者签订承诺书，对来访详情进行及时、准确的记录，确保公平、公正对待全体投资者。

4、公司按照深圳证券交易所要求，在年度业绩公布后及时举办业绩说明会，公司董事长兼总经理、董事、独立董事、财务总监、监事、副总经理及保荐代表人均出席，认真、详实回答各项问题，增进投资者对公司整体经营情况的了解和认可。

（二）信息披露媒体

报告期内，公司指定信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》，信息披露网站为巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>，未发生变更。

第十节 监事会报告

一、监事会对 2011 年度经营管理行为及业绩的评价

2011 年度，公司监事会全体成员按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定和要求，谨慎、认真地履行了自身职责，依法独立行使职权，以保证公司规范运作，维护公司利益和投资者利益。监事会对公司长期发展规划、重大项目、公司生产经营活动、财务状况和公司董事、高级管理人员的履职情况进行监督，认为董事会成员尽职尽责，全面执行股东大会各项决议，未出现损害股东利益的行为。同时，公司建立较为完善的经营管理制度，确保公司规范运作和健康发展。

二、监事会工作情况

（一）监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开五次会议，会议情况如下：

召开时间	届次	通过议案	披露日期
2011-04-18	第四届第七次会议	《公司 2010 年度监事会工作报告》 《公司 2010 年度报告及摘要》 《公司 2010 年度财务决算报告》 《公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》 《公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 《公司内部控制自我评价报告》	2011-04-20
2011-04-28	第四届第八次会议	《公司 2011 年第一季度报告》	2011-04-29
2011-08-09	第四届第九次会议	《公司 2011 年半年度报告》及其摘要	2011-08-11
2011-09-06	第四届第十次会议	《关于股票期权激励计划预留期权授予相关事项的议案》	2011-09-07
2011-10-19	第四届第十一次会议	《公司 2011 年第三季度报告》	2011-10-20

信息披露载体：《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

（二）监事会参加学习培训情况

报告期内，公司全体监事积极参加培训，及时学习新法律法规、规范制度，了解

最新的行业信息证券监管要求，有效提高监事的法制、自律意识，有助于抑制、防控内幕信息泄露和内幕交易的风险，提高风险管理水平，加强对公司规范运营的监管。2011 年末，所有监事参加了由公司统一组织的考试，并通过了 2011 年度培训内容的抽查考试。

三、监事会对有关事项的意见

（一）公司依法运作情况

报告期内，公司监事严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等有关法律法规的规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司的决策程序、内部控制制度的建立与执行情况以及公司董事、高级管理人员履行职务情况进行了监督。

监事会认为：报告期内，公司的决策、经营管理运作情况良好，建立了完善的内部控制制度，信息披露真实、准确、完整。股东大会、董事会会议的召集、召开均按照有关法律、法规及《公司章程》规定的程序进行，有关决议的内容合法有效。

2011 年度，公司董事会成员及高级管理人员能按照国家有关法律、行政法规和《公司章程》的有关规定，忠实勤勉地履行其职责。董事会全面落实股东大会的各项决议；高级管理人员认真贯彻执行董事会决议，未发现公司董事及高级管理人员在履行职务中有违反法律、法规、《公司章程》及损害公司和股东利益的行为。

（二）公司财务情况

报告期内，监事会对公司的财务状况、财务管理等进行了认真细致的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全，财务运作规范、财务状况良好，没有发生公司资产被非法侵占和资金流失的情况，财务报告真实、准确、客观地反映了公司的财务状况和经营成果，中审国际会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

（三）公司募集资金使用情况

报告期内，监事会对公司募集资金使用情况进行了监督检查，认为：鉴于公司战略发生较大变化，为促进募集资金的有效使用，结合公司发展战略，同意将原计划中“湖南拓维科技园扩建工程项目”的募集资金 3,263.00 万元、剩余超募资金 3056.30 万元及部分银行利息收入 362.7 万元用于购置北京 BDA 芯中心办公楼项目；剩余银

行利息收入永久性补充流动资金。

（四）公司关联交易情况

报告期内，公司未发生重大关联交易事项，不存在任何损害公司和股东利益的情况。

（五）公司对外担保及关联方占用资金情况

报告期内，公司未发生对外担保事项，不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金和通过不公允关联交易等方式变相占用公司资金的情形。

（六）内部控制自我评价报告

监事会认真审阅了公司 2011 年内部控制自我评价报告，对该报告无异议。公司建立了较为完善的内部控制体系并能有效执行，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

（七）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

报告期内，公司根据省证监局的要求重新制定并完善了《内幕信息知情人登记管理制度》和《重大信息内部报告制度》，监事会认为：公司及其子公司均严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》和《重大信息内部报告制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整地建立内幕信息知情人档案。证券投资部建立并保存了较为完整的内幕信息知情人档案。

第十一节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项

二、报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况。

三、报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

四、报告期内，公司未持有其他上市公司股权，未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

五、报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并事项。

六、股权激励计划实施情况

（一）股票期权激励计划概要

1、2010年6月9日，公司召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《拓维信息系统股份有限公司股票期权激励计划（草案）》及其摘要等相关事项，并上报中国证监会备案。2010年9月9日，公司召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《拓维信息系统股份有限公司股票期权激励计划（修订稿）》等相关事项，该修订稿已经中国证监会上市公司监管部审核无异议。2010年9月27日，公司2010年第二次临时股东大会审议通过了前述股票期权激励计划相关议案，监事会对激励对象名单行进行核查并出具了核查意见。根据《上市公司股权激励管理办法（试行）》以及《拓维信息系统股份有限公司股票期权激励计划（修订稿）》的相关授予条件，本次股票期权激励计划授予条件已满足。

本激励计划拟授予的股票期权数量为 427 万份，占当前公司股本总额 14,535.58 万股的 2.94%。其中首次授予股票期权 385 万份，预留股票期权 42 万份，预留部分占本激励计划拟授予股票期权数量总额的 9.84%。公司将通过向激励对象定向发行

人民币 A 股普通股股票作为本激励计划的股票来源。首次授予的股票期权拥有在激励计划有效期内的可行权日按预先确定的行权价格 28.19 元和行权条件购买一股公司股票的权利。本股票期权激励计划有效期为自股票期权授权日起四年。首次授予的股票期权自本激励计划授权日起满 12 个月后，激励对象在可行权日内按 40%：30%：30%的行权比例分三期行权。预留部分股票期权自该部分期权授权日起满 12 个月后，激励对象应在可行权日内按 50%：50%的行权比例分两期行权。

2、2010 年 10 月 18 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划授予人数和授予数量的议案》，并于 2010 年 10 月 19 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《股票期权激励计划授予的激励对象名单（调整后）》。调整后，原股票期权授予数量 427 万份调整为 425 万份，其中，股票期权首次授予数量 385 万份调整为 383 万份，股票期权预留数量 42 万份不作调整；原激励对象人数 94 人调整为 93 人。

3、2011 年 5 月 30 日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于对<股票期权激励计划>涉及的股票期权数量和行权价格进行调整的议案》。因实施 2010 年度分配方案：向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，股票期权数量由原本的 425 万份调整为 637.5 万份，其中，股票期权首次授予数量为 574.5 万份，股票期权预留数量 63 万份，首次股票期权的行权价格调整为 18.73 元。

4、2011 年 9 月 6 日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于股票期权激励计划预留期权授予相关事项的议案》，董事会确定以 2011 年 9 月 6 日为预留股票期权的授予日，向 20 名公司核心技术（业务）骨干员工授予 63 万份股票期权，占公司股票期权总量的比例为 9.88%，占授予时公司总股本比例为 0.29%，预留股票期权的行权价格为 17.51 元。

（二）股票期权激励计划首次授予及预留期权授予对公司相关年度财务状况和经营成果的影响

根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择 Black-Scholes 模型对股票期权的成本进行测算。董事会已确定激励计划的授予日为 2010 年 9 月 27 日，由于公司股票期权授权日为股东大会召开日，公司股票当日停牌，因此计算成本将以授权日前一交易日公司股票的收盘价（34.99

元)为依据按时间进行分摊。经测算,本次授予的 427 万份期权理论价值约为 6172.29 万元,对公司各期经营业绩的影响如下:

年 度	2010 年	2011 年	2012 年	2013 年	合计
对外披露影响数(万元)	954.41	3276.03	1414.28	527.57	6172.29

预留股票期权按照上述方法进行处理。董事会已确定预留期权授予日为 2011 年 9 月 6 日,计算相关成本按时间进行分摊。经测算,本次授予的 63 万份期权理论价值约为 341.77 万元,对公司各期经营业绩的影响如下:

年 度	2011 年	2012 年	2013 年	合计
对外披露影响数(万元)	82.03	195.95	63.80	341.77

由于公司可能存在业绩条件不能达成或者激励对象因故被取消期权等情况,将造成部分期权无法达到股权激励计划所规定的可行权条件,因此上述股票期权费用为最高理论值。

根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》以及《企业会计准则解释第 3 号》中相关规定,在股票等待期内的每个资产负债表日,公司应当根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息,对可行权权益工具数量的最佳估计,按照权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,同时计入资本公积中的其他资本公积。

根据上述规定, 2011 年度,本公司未能达到规定的业绩条件,因此终止确认后继续期间的股份支付金额。因终止确认后继续期间的股票期权费用而减少本期管理费用的金额为 826 万元。

股票期权费用的确认会相应减少当期净利润和每股收益,同时根据《股权激励有关事项备忘录 2 号》中的相关规定,股票期权费用在公司经常性损益中进行列支。由于股票期权费用不需要公司实际付现,因此不会直接减少公司净资产,也不会直接影响公司的财务状况。等待期内或者激励对象没有行权的情况下,股票期权不会对公司的现金流量产生直接的影响。在激励对象实际行权时,将会增加公司货币资金,相应增加公司的总股本、净资产和每股净资产,同时降低公司的资产负债率。

（三）股权激励行权情况

根据公司《股票期权激励计划（修订稿）》的规定，在满足行权条件的情况下，公司首次授予的股票期权将从授予日之日起 12 个月起按照 40%:30%:30%的比例分三次行权，预留股票期权将自预留股票期权授予日起 12 个月起按照 50%:50%的比例分两次行权。

公司首次授予股票期权的第一个行权期的行权条件已获得满足，行权时间为 2011 年 9 月 27 日至 2012 年 9 月 27 日，可行权比例为首次获授期权数量的 40%，截止本报告出具日，尚未发生股权激励对象行权的情况。

七、报告期内，公司无重大关联交易

八、报告期内，公司重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内，公司无对外担保事项。

3、公司没有发生报告期内或报告期继续委托他人进行现金资产管理的事项。

4、公司无其他重大合同。

九、承诺事项履行情况

（一）股份限售的承诺

公司实际控制人李新宇及其一致行动人宋鹰、周玉英承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

担任公司董事、高级管理人员的股东李新宇、宋鹰、张忠革、曾之杰承诺其持有的公司公开发行股份前已发行的股份在禁售期满之后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让其所持有的本公司股份。

所有股东均承诺在发行人首次公开发行股票前十二个月内若增持发行人的股份，自持有新增股份之日起（以完成工商变更登记手续为基准日）的三十六个月内，不转

让或委托他人管理本人所持有的该部分股份，也不由发行人回购所持有的该部分股份。

（二）避免同业竞争的承诺

发行人控股股东、公司实际控制人李新宇及其一致行动人宋鹰已出具《避免同业竞争承诺函》，承诺自己在中国境内（包括香港、澳门和台湾）目前不存在、将来也不会存在任何直接或间接与发行人的业务构成竞争的业务，亦不会在中国境内任何地方和以任何形式（包括但不限于合资经营、合作经营或拥有在其他公司或企业的股票或权益等）从事与发行人有竞争或构成竞争的业务；对于自己将来可能出现的下属全资、控股、参股企业所生产的产品或所从事的业务与发行人有竞争或构成竞争的情况，承诺在发行人提出要求时出让自己在该等企业中的全部出资或股份，并承诺给予发行人对该等出资或股份的优先购买权，将尽最大努力促使有关交易的价格是公平合理的，是在与独立第三者进行正常商业的交易基础上确定的；承诺不向与发行人及发行人的下属企业（含直接或间接控制的企业）所生产的产品或所从事的业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；承诺赔偿发行人因自己违反本承诺的任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。

（三）公司主要股东李新宇、宋鹰和法人股东——湖南电广传媒股份有限公司承诺：若发生公司上市前的税收优惠被追缴的情况，将全额补偿公司被追缴的税款以及滞纳金。

（四）报告期内，上述承诺人均严格履行所作的承诺。

十、聘任会计师事务所情况

报告期内，公司聘任的会计师事务所没有变更，仍为中审国际会计师事务所。该所已连续 3 年为本公司提供了审计服务，2011 年度审计费用为 45 万元，为本公司审计业务签字的注册会计师符合《证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换规定》的文件要求。

十一、公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东及实际控制人受处分等情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有发生受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十二、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项其他重大事件。

十三、公司 2011 年度信息披露情况索引

序号	披露日期	公告编号	公告内容
1	2011-2-26	2011-001	2010 年度业绩快报
2	2011-3-25	2011-002	关于更换公司证券事务代表的公告
3	2011-4-20	2011-003	第四届董事会第十次会议决议公告
4	2011-4-20	2011-004	第四届监事会第七次会议决议公告
5	2011-4-20	2011-005	2010 年年度报告摘要
6	2011-4-20	2011-006	关于举行 2010 年度报告网上说明会的通知
7	2011-4-20	2011-007	关于召开 2010 年度股东大会的通知
8	2011-4-20	2011-008	关于变更公司总经理的公告
9	2011-4-20	2011-009	关于聘任公司审计负责人的公告
10	2011-4-22	2011-010	关于董事辞职的公告
11	2011-4-26	2011-011	关于增加 2010 年度股东大会临时议案的公告
12	2011-4-29	2011-012	2011 年第一季度报告正文
13	2011-4-29	2011-013	第四届董事会第十一次会议决议公告
14	2011-4-29	2011-014	第四届监事会第八次会议决议公告
15	2011-5-13	2011-015	2010 年度股东大会决议公告
16	2011-5-30	2011-016	第四届董事会第十二次会议决议公告
17	2011-5-30	2011-017	关于对《股票期权激励计划》涉及的股票期权数量和行权价格进行调整的公告
18	2011-5-30	2011-018	关于聘任董事会秘书的公告

19	2011-5-30	2011-019	2010 年度权益分派实施公告
20	2011-7-5	2011-020	第四届董事会第十三次会议决议公告
21	2011-7-20	2011-021	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告
22	2011-8-11	2011-022	2011 年半年度报告摘要
23	2011-8-11	2011-023	第四届董事会第十四次会议决议公告
24	2011-8-11	2011-024	第四届监事会第九次会议决议公告
25	2011-8-11	2011-025	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知
26	2011-8-26	2011-026	2011 年第一次临时股东大会决议公告
27	2011-9-7	2011-027	关于股票期权激励计划预留期权授予相关事项的公告
28	2011-9-7	2011-028	第四届监事会第十次会议决议公告
29	2011-9-7	2011-029	第四届董事会第十五次会议决议公告
30	2011-9-23	2011-030	关于股票期权激励计划预留期权授予登记完成的公告
31	2011-9-29	2011-031	第四届董事会第十六次会议决议公告
32	2011-10-10	2011-032	涉及发行股份购买资产的停牌公告
33	2011-10-14	2011-033	关于终止筹划发行股份购买资产暨公司股票复牌的公告
34	2011-10-20	2011-034	第四届董事会第十七次会议决议公告
35	2011-10-20	2011-035	2011 年第三季度报告正文
36	2011-12-20	2011-036	第四届董事会第十八次会议决议公告

第十二节 财务报告

本公司 2011 年度财务报告已经中审国际会计事务所有限公司（原深圳南方民和会计师事务所有限责任公司）审计并出具了标准无保留意见的审计报告。本财务报告于 2012 年 4 月 18 日经公司第四届董事会第二十次会议批准报出。

- 一、审计报告
- 二、财务会计报表
- 三、财务报表附注

审计报告

中审国际 审字【2012】01020084

拓维信息系统股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的拓维信息系统股份有限公司（以下简称拓维信息公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2011 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是拓维信息公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，拓维信息公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了拓维信息公司 2011 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2011 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

中审国际会计师事务所
有限公司

中国 北京

中国注册会计师

中国注册会计师

2012 年 4 月 18 日

资产负债表

编制单位：拓维信息系统股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	531,591,615.64	212,849,056.77	608,879,841.64	294,773,491.24
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	99,681,505.60	73,498,904.12	64,191,717.10	52,860,864.25
预付款项	18,781,867.60	5,086,537.90	2,159,240.50	2,134,190.50
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	3,096,178.75	1,187,799.57	3,337,156.77	1,908,478.14
应收股利				
其他应收款	32,419,186.88	27,952,624.52	18,505,056.41	15,542,595.25
买入返售金融资产				
存货	80,144,348.21	78,310,846.99	32,879,952.17	31,250,243.10
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	765,714,702.68	398,885,769.87	729,952,964.59	398,469,862.48
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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	24,186,815.88	117,268,856.12	14,841,611.63	104,188,856.12
投资性房地产				
固定资产	60,083,930.42	46,882,850.75	60,092,795.07	52,175,888.78
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	50,032,229.80	44,103,051.24	24,879,489.09	20,852,363.33
开发支出	4,331,008.94			
商誉	22,807,765.83		7,529,968.79	
长期待摊费用	1,665,920.70			
递延所得税资产	5,407,828.23	3,333,484.68	2,267,856.07	1,494,952.80
其他非流动资产				
非流动资产合计	168,515,499.80	211,588,242.79	109,611,720.65	178,712,061.03
资产总计	934,230,202.48	610,474,012.66	839,564,685.24	577,181,923.51

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：拓维信息系统股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款			30,000,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据			2,677,432.00	2,677,432.00
应付账款	16,387,666.95	15,202,106.83	14,933,782.62	13,029,331.36
预收款项	32,358,140.54	29,165,886.27	5,195,751.61	4,919,313.98
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	12,715,073.61	8,667,188.73	8,221,862.97	4,235,896.64
应交税费	19,011,492.85	11,636,187.85	16,301,768.73	12,209,210.80
应付利息				
应付股利				
其他应付款	8,676,185.92	1,455,962.38	4,556,626.32	2,604,642.06
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	7,505,800.21	6,687,689.10		
流动负债合计	96,654,360.08	72,815,021.16	81,887,224.25	69,675,826.84
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	1,671,707.30	1,448,873.97	10,268,299.95	10,001,633.28
非流动负债合计	1,671,707.30	1,448,873.97	10,268,299.95	10,001,633.28
负债合计	98,326,067.38	74,263,895.13	92,155,524.20	79,677,460.12
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	218,033,724.00	218,033,724.00	145,355,816.00	145,355,816.00
资本公积	156,727,867.05	153,954,714.57	217,457,595.05	214,684,442.57
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	29,805,180.49	29,805,180.49	25,675,874.92	25,675,874.92
一般风险准备				
未分配利润	381,768,957.61	134,416,498.47	334,224,291.79	111,788,329.90
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	786,335,729.15	536,210,117.53	722,713,577.76	497,504,463.39
少数股东权益	49,568,405.95		24,695,583.28	
所有者权益合计	835,904,135.10	536,210,117.53	747,409,161.04	497,504,463.39
负债和所有者权益总计	934,230,202.48	610,474,012.66	839,564,685.24	577,181,923.51

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

编制单位：拓维信息系统股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	371,663,578.21	220,488,140.69	357,318,681.64	207,750,298.84
其中：营业收入	371,663,578.21	220,488,140.69	357,318,681.64	207,750,298.84
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	295,587,651.39	184,360,070.84	239,270,160.55	147,739,529.05
其中：营业成本	165,681,929.52	101,778,839.71	137,005,596.81	80,091,848.86
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	9,862,430.63	4,512,839.23	10,937,603.03	5,972,958.73
销售费用	47,038,143.41	27,247,271.89	30,336,455.13	12,313,520.23
管理费用	79,867,054.05	52,713,090.77	67,179,983.72	51,137,493.83
财务费用	-8,669,603.45	-2,914,574.25	-8,337,789.99	-4,026,007.87
资产减值损失	1,807,697.23	1,022,603.49	2,148,311.85	2,249,715.27
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,351,795.75		3,715,824.13	4,017,187.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,654,795.75		4,017,187.50	4,017,187.50
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	73,724,131.07	36,128,069.85	121,764,345.22	64,027,957.29
加：营业外收入	15,581,496.62	13,005,049.45	7,449,454.11	5,104,924.87
减：营业外支出	40,860.86	9,300.00	1,515,163.85	1,371,098.36
其中：非流动资产处置损失	1,572.85		175,163.85	31,098.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	89,264,766.83	49,123,819.30	127,698,635.48	67,761,783.80
减：所得税费用	12,340,149.08	7,830,763.56	13,949,697.97	7,193,210.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	76,924,617.75	41,293,055.74	113,748,937.51	60,568,573.28
归属于母公司所有者的净利润	66,209,552.99	41,293,055.74	110,730,628.73	60,568,573.28
少数股东损益	10,715,064.76		3,018,308.78	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.30		0.51	
（二）稀释每股收益	0.30		0.51	
七、其他综合收益			900,659.58	
八、综合收益总额	76,924,617.75	41,293,055.74	114,649,597.09	60,568,573.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	66,209,552.99	41,293,055.74	111,361,090.44	60,568,573.28
归属于少数股东的综合收益总额	10,715,064.76		3,288,506.65	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：拓维信息系统股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	374,391,482.51	230,963,805.28	324,013,915.20	173,450,452.11
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	3,393,878.21	688,407.09	2,797,722.02	
收到其他与经营活动有关的现金	18,384,201.80	9,588,715.50	37,311,317.80	35,335,201.35
经营活动现金流入小计	396,169,562.52	241,240,927.87	364,122,955.02	208,785,653.46
购买商品、接受劳务支付的现金	147,157,866.93	115,507,892.65	127,339,372.52	89,756,922.48
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	136,304,734.56	62,050,828.41	81,841,658.59	45,661,628.29
支付的各项税费	31,604,196.83	19,617,109.70	20,586,653.96	7,000,311.60
支付其他与经营活动有关的现金	55,855,849.48	34,213,204.03	55,677,582.87	33,858,418.74
经营活动现金流出小计	370,922,647.80	231,389,034.79	285,445,267.94	176,277,281.11
经营活动产生的现金流量净额	25,246,914.72	9,851,893.08	78,677,687.08	32,508,372.35

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表（续）

编制单位：拓维信息系统股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期资金		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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			557,025.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	148,512.85	146,000.00	358,881.00	70,066.00
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	363,874,121.55	193,868,499.66	346,034,596.61	210,182,401.63
投资活动现金流入小计	364,022,634.40	194,014,499.66	346,950,502.61	210,252,467.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,569,998.67	35,025,854.42	17,873,591.72	15,566,563.12
投资支付的现金	12,000,000.00	13,080,000.00	42,344,500.54	12,824,349.44
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	15,146,391.02	2,568,587.36	-32,925,310.60	
支付其他与投资活动有关的现金	356,000,000.00	186,000,000.00	346,174,211.16	208,859,211.16
投资活动现金流出小计	433,716,389.69	236,674,441.78	373,466,992.82	237,250,123.72
投资活动产生的现金流量净额	-69,693,755.29	-42,659,942.12	-26,516,490.21	-26,997,656.09
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	12,590,000.00		980,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	12,590,000.00		980,000.00	
取得借款收到的现金			30,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	12,590,000.00		30,980,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	30,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,720,519.24	14,720,519.24	11,377,206.60	11,377,206.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	44,720,519.24	44,720,519.24	11,377,206.60	11,377,206.60
筹资活动产生的现金流量净额	-32,130,519.24	-44,720,519.24	19,602,793.40	18,622,793.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-76,577,359.81	-77,528,568.28	71,763,990.27	24,133,509.66
加：期初现金及现金等价物余额	331,739,895.58	193,948,545.18	259,975,905.31	169,815,035.52
六、期末现金及现金等价物余额	255,162,535.77	116,419,976.90	331,739,895.58	193,948,545.18

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：拓维信息系统股份有限公司

2011 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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		
一、上年年末余额	145,355,816.00	217,457,595.05			25,675,874.92		334,224,291.79	24,695,583.28	747,409,161.04
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	145,355,816.00	217,457,595.05			25,675,874.92		334,224,291.79	24,695,583.28	747,409,161.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	72,677,908.00	-60,729,728.00			4,129,305.57		47,544,665.82	24,872,822.67	88,494,974.06
（一）净利润							66,209,552.99	10,715,064.76	76,924,617.75
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							66,209,552.99	10,715,064.76	76,924,617.75
（三）所有者投入和减少资本		11,948,180.00						14,157,757.91	26,105,937.91
1. 所有者投入资本								12,590,000.00	12,590,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		11,948,180.00							11,948,180.00
3. 其他								1,567,757.91	1,567,757.91
（四）利润分配					4,129,305.57		-18,664,887.17		-14,535,581.60
1. 提取盈余公积					4,129,305.57		-4,129,305.57		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-14,535,581.60		-14,535,581.60
4. 其他									

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表(续)

编制单位：拓维信息系统股份有限公司

2011 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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		
（五）所有者权益内部结转	72,677,908.00	-72,677,908.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	72,677,908.00	-72,677,908.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
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、本期末余额	218,033,724.00	156,727,867.05			29,805,180.49		381,768,957.61	49,568,405.95	835,904,135.10

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表(续)

编制单位：拓维信息系统股份有限公司

2011 年度

单位：（人民币）元

项目	上年金额							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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		
一、上年年末余额	111,812,166.00	240,876,283.34			19,619,017.59		240,731,736.99	9,655,598.85	622,694,802.77
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	111,812,166.00	240,876,283.34			19,619,017.59		240,731,736.99	9,655,598.85	622,694,802.77
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,543,650.00	-23,418,688.29			6,056,857.33		93,492,554.80	15,039,984.43	124,714,358.27
（一）净利润							110,730,628.73	3,018,308.78	113,748,937.51
（二）其他综合收益		630,461.71						270,197.87	900,659.58
上述（一）和（二）小计		630,461.71					110,730,628.73	3,288,506.65	114,649,597.09
（三）所有者投入和减少资本		9,494,500.00						11,751,477.78	21,245,977.78
1. 所有者投入资本								-1,567,283.88	-1,567,283.88
2. 股份支付计入所有者权益的金额		9,494,500.00							9,494,500.00
3. 其他								13,318,761.66	13,318,761.66
（四）利润分配					6,056,857.33		-17,238,073.93		-11,181,216.60
1. 提取盈余公积					6,056,857.33		-6,056,857.33		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-11,181,216.60		-11,181,216.60
4. 其他									

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表(续)

编制单位：拓维信息系统股份有限公司

2011 年度

单位：（人民币）元

项目	上年金额							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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		
（五）所有者权益内部结转	33,543,650.00	-33,543,650.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	33,543,650.00	-33,543,650.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
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	145,355,816.00	217,457,595.05			25,675,874.92		334,224,291.79	24,695,583.28	747,409,161.04

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：拓维信息系统股份有限公司

2011 年度

单位：（人民币）元

项目					本期金额			
	实收资本（或股本）	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	145,355,816.00	214,684,442.57			25,675,874.92		111,788,329.90	497,504,463.39
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	145,355,816.00	214,684,442.57			25,675,874.92		111,788,329.90	497,504,463.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	72,677,908.00	-60,729,728.00			4,129,305.57		22,628,168.57	38,705,654.14
（一）净利润							41,293,055.74	41,293,055.74
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							41,293,055.74	41,293,055.74
（三）所有者投入和减少资本		11,948,180.00						11,948,180.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		11,948,180.00						11,948,180.00
3. 其他								
（四）利润分配					4,129,305.57		-18,664,887.17	-14,535,581.60
1. 提取盈余公积					4,129,305.57		-4,129,305.57	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-14,535,581.60	-14,535,581.60
4. 其他								

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：拓维信息系统股份有限公司

2011 年度

单位：（人民币）元

项目	2011 年度					本期金额		
	实收资本（或股本）	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
（五）所有者权益内部结转	72,677,908.00	-72,677,908.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	72,677,908.00	-72,677,908.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
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	218,033,724.00	153,954,714.57			29,805,180.49		134,416,498.47	536,210,117.53

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：拓维信息系统股份有限公司

2011 年度

单位：（人民币）元

项目					上年金额			
	实收资本（或股本）	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	111,812,166.00	238,733,592.57			19,619,017.59		68,457,830.55	438,622,606.71
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	111,812,166.00	238,733,592.57			19,619,017.59		68,457,830.55	438,622,606.71
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,543,650.00	-24,049,150.00			6,056,857.33		43,330,499.35	58,881,856.68
（一）净利润							60,568,573.28	60,568,573.28
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							60,568,573.28	60,568,573.28
（三）所有者投入和减少资本		9,494,500.00						9,494,500.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		9,494,500.00						9,494,500.00
3. 其他								
（四）利润分配					6,056,857.33		-17,238,073.93	-11,181,216.60
1. 提取盈余公积					6,056,857.33		-6,056,857.33	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-11,181,216.60	-11,181,216.60
4. 其他								

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：拓维信息系统股份有限公司

2011 年度

单位：（人民币）元

项目	2011 年度					上年金额		
	实收资本（或股本）	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
（五）所有者权益内部结转	33,543,650.00	-33,543,650.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	33,543,650.00	-33,543,650.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
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	145,355,816.00	214,684,442.57			25,675,874.92		111,788,329.90	497,504,463.39

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

拓维信息系统股份有限公司

财务报表附注

截至 2011 年 12 月 31 日 单位：元 币种：人民币

附注一、 公司基本情况

（一）公司概况

公司名称：拓维信息系统股份有限公司

营业执照注册号：430000000045446

注册地址：长沙市岳麓区桐梓坡西路 298 号

注册资本：218,033,724.00 元

法定代表人：李新宇

（二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：本公司属于计算机应用服务类行业。

公司经营范围：按许可证核定业务种类和范围从事第二类增值电信业务中的呼叫中心业务和信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务，有效期至 2014 年 9 月 10 日）；书报刊、电子出版物批发（网络发行，有效期至 2015 年 1 月 7 日），经营互联网游戏出版物、手机出版物（有效期至 2020 年 7 月 9 日）；利用互联网经营音乐美术娱乐产品、游戏产品、动漫产品、从事互联网文化产品的展览、比赛活动（有效期至 2013 年 4 月）；国家法律、法规允许的票务代理服务；计算机软、硬件及其配套产品、办公设备、电子电气产品的研制、开发、销售；政策允许的咨询业务；研制、开发、销售及相关技术服务；电视监控与防盗报警工程业务（凭本企业许可证）；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；策划、设计、制作、代理、发布国内外广告。

主要产品或提供的劳务：电信、烟草行业系统集成服务，无线增值服务，教育培训服务。

（三）公司历史沿革

拓维信息系统股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 1996 年 5 月 20 日，成立时注册资本为 500 万元，其中李新宇出资 240 万元，持股比例 48%；宋鹰出资 235 万元，持股比例 47%；沈勇出资 25 万元，持股比例 5%。设立资本业经湖南大信会计师事务所湘信会所验字（1996）018 号验资报

告审验。

2000 年 9 月 1 日，根据公司股东会决议，沈勇将其持有的本公司全部股权转让给李新宇，转让后本公司股东及股权结构为：李新宇出资 265 万元，持股比例 53%，宋鹰出资 235 万元，持股比例 47%。

2001 年 4 月 8 日，根据公司股东会决议，李新宇将其持有的本公司股份中的 153,545.00 元转让给新股东张忠革，104,135.00 元转让给新股东姚武超，104,135.00 元转让给新股东范金鹏；宋鹰将其持有的本公司股份中的 135,715.00 元转让给新股东张忠革。本次股权转让后股东及股权结构为：李新宇出资 2,288,185.00 元，持股比例 45.76%；宋鹰出资 2,214,285.00 元，持股比例 44.29%；张忠革出资 289,260.00 元，持股比例 5.79%；范金鹏出资 104,135.00 元，持股比例 2.08%；姚武超出资 104,135.00 元，持股比例 2.08%。

根据 2001 年临时股东会决议，本公司于 2001 年 4 月 28 日新增股东上海锡泉投资有限公司，增资后注册资本为 7,142,000.00 元，其中上海锡泉投资有限公司出资 2,142,000.00 元，持股比例 30.00%；李新宇出资 2,287,401.83 元，持股比例 32.03%；宋鹰出资 2,213,400.00 元，持股比例 31.00%；张忠革出资 289,068.61 元，持股比例 4.05%；范金鹏出资 104,064.78 元，持股比例 1.46%；姚武超出资 104,064.78 元，持股比例 1.46%。本次增加注册资本业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字（2001）第 YA080 号验资报告审验。

经湖南省人民政府授权湖南省地方金融证券领导小组办公室以湘金证字 [2001] 035 号文批准，本公司于 2001 年 5 月 31 日依法整体变更为股份有限公司并更名为“湖南拓维信息系统股份有限公司”。变更后的注册资本为人民币 27,420,561.00 元，由湖南拓维信息系统有限公司以截止 2001 年 4 月 30 日经审计的净资产按 1:1 的比例折股投入，其中：李新宇持有 8,782,806 股，占总股本的 32.03%；宋鹰持有 8,500,374 股，占总股本的 31.00%；上海锡泉投资有限公司持有 8,226,168 股，占总股本的 30.00%；张忠革持有 1,110,533 股，占总股本的 4.05%；范金鹏持有 400,340 股，占总股本的 1.46%；姚武超持有 400,340 股，占总股本的 1.46%。本次变更注册资本业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字（2001）第 YA100 号验资报告审验。2006 年 10 月，湖南省人民政府以湘政函 [2006] 211 号函对公司发起设立情况进行了确认。

根据 2004 年度第二次临时股东大会决议，2004 年 8 月 27 日公司股东李新宇将其持有的公司股份 822,617 股转让给新股东周玉英，原股东范金鹏和原股东姚武超将各自持有的公司全部股份合计 800,680 股转让给李新宇；同时公司以截止 2003 年 12 月 31 日的股本 27,420,561 股为基数，按本次转让后的股权结构向全体股东每 10 股送 5 股，申请增加注册资本人民币 13,710,281.00 元。本次增资以公司截止 2004 年 6 月 30 日经审计的未分配利润转增，增资后本公司的注册资本和股本均为人民币 41,130,842.00 元，其中：李新宇持有 13,141,304 股，占总股本的 31.95%；宋鹰持有 12,750,561 股，占总股本的 31.00%；上海锡泉投资有限公司持有 12,339,252 股，占总股本的 30.00%；张忠革持有 1,665,800 股，占总股本的

4.05%；周玉英持有 1,233,925 股，占总股本的 3.00%。本次变更注册资本业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字（2004）第 108 号验资报告审验。

根据 2004 年度第三次临时股东大会决议，经湖南省地方金融证券领导小组办公室以湘金证办字 [2004] 117 号文批准，2004 年 9 月本公司增发新股 1,938,103 股，其中新增股东曾之杰以货币资金认购 1,076,724 股，原股东周玉英以货币资金认购 861,379 股。增资扩股后，公司注册资本增至 43,068,945.00 元，总股本增至 43,068,945 股，股本结构如下：李新宇持有 13,141,304 股，占总股本的 30.51%；宋鹰持有 12,750,561 股，占总股本的 29.61%；上海锡泉投资有限公司持有 12,339,252 股，占总股本的 28.65%；张忠革持有 1,665,800 股，占总股本的 3.87%；周玉英持有 2,095,304 股，占总股本的 4.86%；曾之杰持有 1,076,724 股，占总股本的 2.50%。本次增加股东和注册资本业经湖南恒信会计师事务所湘恒验字（2004）第 095 号验资报告审验。

2005 年 12 月 22 日，上海锡泉实业有限公司（上海锡泉投资有限公司于 2004 年 12 月更名）将其持有的本公司 28.65% 的股份，共计 12,339,252 股，全部转让给湖南电广传媒股份有限公司。

根据 2005 年度股东大会决议，2006 年 6 月 28 日本公司以 2005 年末总股本 43,068,945 股为基数，向全体股东每 10 股送 3.9 股，申请增加注册资本人民币 16,796,888.00 元，增资后的注册资本和股本均为人民币 59,865,833.00 元。本次增加注册资本业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字（2006）第 048 号验资报告审验。

2006 年 6 月 28 日，张忠革将其持有本公司的股份 578,865 股转让给新股东刘玉卿，本公司于 2006 年 7 月 31 日办理了工商变更登记手续。

2008 年 7 月 1 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]859 号文核准，公司首次向社会公开发行股票 20,000,000.00 股，注册资本变更为人民币 79,865,833.00 元。2008 年 7 月 23 日公司股票在深圳证券交易所上市交易。

2009 年 4 月 8 日，经湖南省工商行政管理局核准，本公司更名为“拓维信息系统股份有限公司”。

2009 年 5 月 11 日，经公司 2008 年度股东大会决议批准，公司以 2008 年末股本 79,865,833 股为基数，向全体股东用资本公积金每 10 股转增 4 股，共计转增 31,946,333 股。转增后公司股本总额变更为 111,812,166.00 元。

2010 年 4 月 9 日，经公司 2009 年度股东大会决议批准，公司以 2009 年末股本 111,812,166.00 股为基数，向全体股东用资本公积金每 10 股转增 3 股，共计转增 33,543,650.00 股。转增后公司股本总额变更为 145,355,816.00 元。

2011 年 5 月 12 日，经公司 2010 年度股东大会决议批准，公司以 2010 年末股本 145,355,816.00 股为基数，向全体股东用资本公积金每 10 股转增 5 股，共计转增 72,677,908.00 股。转增后公司股本总额变更为 218,033,724.00 元。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告由本公司董事会于 2012 年 4 月 18 日批准报出。

附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照权责发生制编制财务报表。

（二）公司遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2011 年度财务报表符合中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》（2006）要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（四）记账本位币

以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方

支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

业务合并按相同的方法处理。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有公司内重大交易，包括内部实现利润及往来余额均已抵销。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2. 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

3. 金融资产和金融负债的计量

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的得利或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得和或损失计入当期损益。

4. 金融资产和金融负债的终止

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分

5. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

- (1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；
- (2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；
- (3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；
- (4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

6. 金融资产的减值

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

(1) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，根据期账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

(2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

（十）应收款项

本公司对应收款项按以下方法计提坏账准备：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的应收账款是指期末余额 100 万元及以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款是指期末余额 10 万元及以上的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。对于经单独测试未发生减值的，并入按账龄组合提取减值损失。

2. 按组合计提坏账准备应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1 至 2 年	10%	10%
2 至 3 年	20%	20%
3 至 4 年	50%	50%
4 至 5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，按性质计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
押金、保证金、纳入合并范围的内部往来等等	按其性质，发生坏账的可能性非常小，不予计提坏账准备

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：

有确凿证据表明发生坏账可能性较大的应收款项。

坏账准备的计提方法：

对于发生坏账可能性较大的单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

（十一） 存货

1. 存货的分类

存货分为库存商品、生产成本、低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出按个别认定法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。确定存货的可变现净值时，以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的，资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的，如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据，作为调整事项进行处理；否则，作为非调整事项。

4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

（十二） 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股

股权投资（以下简称“其他股权投资”）。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，长期股权投资的投资成本与支付对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中股本溢价不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的投资成本，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

（2）其他方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

4. 长期股权投资损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

6. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产的种类

投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产的计量模式

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的确定方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的确定方法与无形资产的核算方法一致。

（十四） 固定资产

1. 固定资产的确认条件

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

2. 固定资产的分类

公司的固定资产分为：房屋建筑物、电子设备、运输工具、其他设备。

3. 各类固定资产的折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20 -50	3-5	1.90-4.85
电子设备	3-5	3-5	19.00-32.33
运输设备	10	3-5	9.50-9.70
其他设备	3-5	3-5	19.00-32.33

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定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。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权转移给承租人。
- （2）承租人有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

(3) 即使固定资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值。

(5) 租赁固定资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有承租人才能使用。

在租赁期开始日, 将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。

在计算最低租赁付款额的现值时, 能够取得出租人的租赁内含利率的, 采用出租人的租赁内含利率作为折现率; 否则, 采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率, 采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的, 在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的, 在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

6. 固定资产后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为: 符合固定资产确认条件的, 计入固定资产成本, 同时将被替换部分的账面价值扣除; 不符合固定资产确认条件的, 计入当期损益。

(十五) 在建工程

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等, 并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程完工达到预定可使用状态时, 按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

资产负债表日, 对长期停建并计划在 3 年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程, 对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提, 在以后会计期间不予转回。

(十六) 借款费用

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用, 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的, 予以资本化, 计入相关资产成本; 其他借款费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。

1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

2. 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得收益后的金额确定。

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

3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

（十七）无形资产

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 无形资产摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

3. 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。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。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

4、研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，能够证明下列各项时，确认为无形资产：

- (1) 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，应当证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。对于自有房产装修支出，公司按 5 年期限平均摊销；对于租赁房产装修支出，公司按租赁期限摊销。

(十九) 职工薪酬

职工薪酬，是指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。包括：（1）职工工资、奖金、津贴和补贴；（2）职工福利费；（3）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；（4）住房公积金；（5）工会经费和职工教育经费；（6）非货币性福利；（7）因解除与职工的劳动关系给予的补偿；（8）其他与获得职工提供的服务相关的支出。

在职工为本公司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，分别计入产品成本、劳务成本、建造固定资产成本、无形资产成本或当期损益。

(二十) 预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；

- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

（二十一） 股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）股份支付的实施

a. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付，等待期为授予日至可行权日的期间；对于可行权条件为规定业绩的股份支付，在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

b. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分别下列情况处理：

其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值，计入相关成本或费

用，相应增加所有者权益。

其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

c. 以现金结算的股份支付

按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 股份支付的修改

a. 修改增加了所授予的权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后，立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

b. 修改增加了所授予的权益工具的数量，将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

c. 如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

d. 修改减少了所授予的权益工具的公允价值，继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少。

e. 修改减少了授予的权益工具的数量，将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理。

f. 以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

（3）股份支付的终止

a. 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

b. 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

c. 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。企业如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（二十二） 收入

在遵循企业会计准则关于收入确认的基本原则的前提下，本公司各项业务的收入确认原则及方法为：

1、系统集成销售收入的确认原则及方法：

系统集成销售收入是本公司为客户实施系统集成项目时，应客户要求代其外购硬件系统并安装所获得的收入。

系统集成销售收入的确认原则及方法：系统集成所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对其实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，与销售该系统集成的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。具体为本公司在系统集成安装完成，并取得客户的安装验收单后确认收入的实现。

2、自行开发软件项目销售收入的确认原则及方法：

自行开发软件是指知识产权属本公司所有，买方仅享有合同范围内的非独占、非排他的一般使用权的软件。自行开发软件项目销售收入是指向客户销售自行开发软件及为完成项目所必须配套的部分系统集成所获得的收入。

收入的确认原则及方法：相关的收入已经收到或取得了收款的证据，与销售该软件产品有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。具体为本公司将软件及其配套产品交付客户，并取得客户的验收单后确认收入的实现。

3、定制软件收入及技术服务收入的确认原则及方法：

（1）定制软件是指根据特定客户委托开发的，就特定客户的实际需要进行专门的技术研究、开发、服务的劳务行为。技术开发成果的专利申请权、版权及其他非专利技术的所有权及使用权均归买方所有，由此开发出来的软件不具有通用性。

其收入确认原则及方法为：

定制软件项目在同一会计年度内开始并完成的，在项目成果已经提供，并收到价款或取得收取款项的证据时，确认收入。

定制软件项目的开始和完成分属不同的会计年度的，在合同的总收入、项目的完成程度能够可靠地确定，与项目有关的价款能够流入，已经发生的成本和完成该项目将要发生的成本能够可靠地计量时，在资产负债表日按完工百分比法（工程完工进度）确认劳务收入。

对在资产负债表日劳务交易结果不能可靠估计的定制软件项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已经发生的成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失；如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不应确认收入，但应将已发生的成本确认为费用。

（2）技术服务是指公司为客户提供软件应用、实施等软件服务实现的收入。包括但不限于：免费服务期后的系统维护、数据修复、技术业务咨询服务、技术支持、应用培训等技术服务；其他为客户（包括使用非公司产品）进行的技术支持、技术应用及技术咨询等服务。

技术服务收入的确认原则及方法为：相关服务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

4、无线增值电信服务收入的确认原则及方法：

无线增值电信服务是指公司与电信运营商共同搭建无线增值业务运营平台、参与平台运营管理获得的分成收入，以及为移动通信终端用户提供的短信、彩铃、WAP、手机动漫等无线增值服务。

无线增值电信服务收入的确认原则及方法为：收到运营商提供的收入结算表并经公司相关业务部门核对后确认收入的实现，如果运营商未能及时提供结算数据，在相关收入能够可靠计量的情况下，公司根据系统数估算确认收入。

5、教育培训服务收入的确认原则及方法：

教育培训服务采取先按课时收费后提供服务的方式进行，公司在资产负债表日按已提供教育培训服务的课时数占已收费课时数的比例计算确认收入。

6、电视剧版权收入的确认原则及方法：

在电视剧完成摄制并经影视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧拷贝、播映带和其他载体转移给购货方、相关经济利益很可能流入本公司时确认收入。

7、让渡资产使用权收入的确认原则及方法：

让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十三） 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。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（二十四） 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对子公司及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暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

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。

（二十五） 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期内无会计政策变更。

2. 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更事项。

（二十六） 前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正事项。

附注三、税项

主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	系统集成销售、自行开发软件产品销售收入	17%、3%
营业税	服务收入、邮电通信业收入	5%、3%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	7%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3%、5%
企业所得税	应纳税所得额	10%、12.5%、15%、25%

1、增值税：

(1) 根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4号)、财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知(财税〔2011〕100号)，本公司销售自行开发研制软件产品按 17% 税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。2011 年度收到的退税金额为 688,407.09 元。

(2) 本公司系统集成销售收入、北京九龙晖科技有限公司商品销售收入执行 17% 的增值税税率。

(3) 贵州前途教育科技有限责任公司、兰州易高通信技术有限公司、陕西诚长信息咨询有限公司按小规模纳税人适用 3% 的税率计缴。

2、营业税：

(1) 根据财政部、国家税务总局财税字〔1999〕273 号《关于贯彻落实中共中央、国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定有关税收问题的通知》、国家税务总局国税函〔2004〕825 号《国家税务总局关于取消“单位和个人从事技术转让、技术开发业务免征营业税审批”后有关税收管理问题的通知》，本公司及湖南互动传媒有限公司收入中属于“四技”(技术转让、技术开发、技术咨询、技术服务)收入的定制软件收入，经湖南省科学技术厅审核认定并报长沙市地方税务局备查后免征营业税。

(2) 本公司、湖南互动传媒有限公司、湖南米诺信息科技有限公司、北京九龙晖科技有限公司、湖南紫风铃资讯有限公司、长沙九龙晖科技有限公司、珠海市龙星信息技术有限公司以及贵州前途教育科技有限责任公司取得的电信增值业务收入按邮电通信业 3% 税率计缴营业税；公司教育版块取得教育培训收入按文化体育产业 3% 税率计缴营业税。

(3) 本公司其他服务收入、北京博方文化传媒有限公司电视剧版权转让收入以及湖南网聚天下科技有限公司、兰州易高通信技术有限公司、陕西诚长信息咨询有限公司、济南兆科邦信科技有限公司、

湖南紫薇科技有限公司的服务收入按 5% 的税率计缴营业税。

(4) 2011 年度营业税免征情况如下:

2011 年 10 月 15 日, 经长沙市高新技术产业开发区地方税务局备案, 免征本公司 2010 年度营业税 3,400,164.15 元, 抵减 2011 年度营业税。

3、企业所得税:

(1) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362 号)有关规定, 以及全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》(国科火字〔2011〕123 号)的有关要求, 经省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室组织企业申报、资格审查、专家评审、公示, 并报全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室备案审核, 湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合下发了《关于公布湖南省 2011 年高新技术企业复审结果的通知》, 确认本公司 2011 年通过了高新技术企业复审, 并重新颁发了高新技术企业证书(证书编号: GF201143000209), 有效期自 2011 年 1 月至 2013 年 12 月。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定, 本公司所得税税率自 2011 年起三年内享受减免 10% 优惠, 即按 15% 的所得税税率征收。

(2) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362 号)有关规定, 以及全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》(国科火字〔2011〕123 号)的有关要求, 经省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室组织企业申报、资格审查、专家评审、公示, 并报全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室备案审核, 湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合下发了《关于公布湖南省 2011 年高新技术企业复审结果的通知》, 确认湖南互动传媒有限公司 2011 年通过了高新技术企业复审, 并重新颁发了高新技术企业证书(证书编号: GF201143000378), 有效期自 2011 年 1 月至 2013 年 12 月。

因湖南互动传媒有限公司被认定为重点动漫企业, 根据《财政部 国家税务总局关于扶持动漫产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2009]65 号)以及《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)的相关规定, 经长沙市高新区国家税务局备案, 湖南互动传媒有限公司自 2010 年至 2012 年减按 10% 的税率征收企业所得税, 并于 2011 年 6 月对 2010 年度按 15% 税率上缴超过 10% 部分给予退税, 2011 年收到退税金额为 1,830,427.01 元。

(3) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362 号)有关规定, 北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局于 2009 年 6 月 26 日认定北京九龙晖科技有限公司为高新技术企业, 认定有效

期 3 年，证书编号 GR200911000690。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，北京九龙晖公司所得税税率自 2009 年起三年内享受减免 10% 优惠，即按 15% 的所得税税率征收。

(4) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）有关规定，以及全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》（国科火字〔2011〕123 号）的有关要求，经省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室组织企业申报、资格审查、专家评审、公示，并报全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室备案审核，湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合下发了《关于公布湖南省 2011 年高新技术企业复审结果的通知》，确认湖南紫风铃资讯有限公司 2011 年通过了高新技术企业复审，并重新颁发了高新技术企业证书（证书编号：GF201143000075），有效期自 2011 年 1 月至 2013 年 12 月。

因湖南紫风铃资讯有限公司被认定为软件企业，根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）以及《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）的相关规定，湖南紫风铃资讯有限公司自开始获利年度起享受所得税两免三减半税收优惠政策，2010 年至 2012 年按 25% 减半征收的税收优惠政策。

(5) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）有关规定，以及全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》（国科火字〔2011〕123 号）的有关要求，经省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室组织企业申报、资格审查、专家评审、公示，并报全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室备案审核，湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合下发了《关于公布湖南省 2011 年高新技术企业复审结果的通知》，确认湖南米诺信息科技有限公司 2011 年通过了高新技术企业复审，并重新颁发了高新技术企业证书（证书编号：GF201143000098），有效期自 2011 年 1 月至 2013 年 12 月。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，湖南米诺信息科技有限公司所得税税率自 2011 年起三年内享受减免 10% 优惠，即按 15% 的所得税税率征收。

(6) 珠海市龙星信息科技有限公司

珠海市龙星信息技术有限公司被认定为软件企业，根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）以及财政部、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），珠海市龙星信息技术有限公司自开始获利年度起享受所得税两免三减半税收优惠政策，2011 年至 2013 年按 25% 税率减半征收企业所得税。

(7) 除上述公司外, 其余子公司按 25% 企业所得税率计缴所得税。

4、城市维护建设税:

本公司及各子公司按应纳增值税及营业税额的 7% 计缴。

5、教育费附加:

除北京九龙晖科技有限公司、北京博方文化传媒有限公司按 3% 的税率缴计缴外, 本公司及其他子公司均按 5% 的税率计缴 (含 2% 的地方教育费附加)。

附注四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司:

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
湖南互动传媒有限公司	全资子公司	长沙	无线增值	1,176 万元	从事第二类增值电信业务中的信息服务业务及呼叫中心服务业务; 从事职业中介服务; 网络信息技术开发与咨询服务; 网络游戏的开发; 广告策划、设计、制作及户外广告的发布; 代理国内各类广告。	2,967.18 万元	-	100	100	是
湖南紫风铃资讯有限公司	全资子公司	长沙	无线增值	200 万元	法律、法规、政策允许的信息技术开发与咨询服务; 信息服务业务中的互联网信息服务、移动网信息服务; 设计、制作、发布、代理国内各类广告。	434.73 万元	-	100	100	是
北京创时信和创业投资有限公司	全资子公司	北京	投资	5000 万元	许可经营项目: 无。一般经营项目: 法律、行政法规、国务院决定禁止的, 不得经营; 法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的, 经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营; 法律、行政法规、国务院决定未规定许可的, 自主选择经营项目开展经营活动。	5000 万元	-	100	100	是
北京博方文化传媒有限公司	控股子公司	北京	文化传播	1000 万元	一般经营项目: 法律、行政法规、国务院决定禁止的, 不得经营; 法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的, 经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营; 法律、行政法规、国务院决定未规定许可的, 自主选择经营项目开展经营活动。	510 万元	-	51	51	是
湖南紫微科技有限公司	控股子公司	长沙	无线增值	300 万元	计算机软件的研究、开发、生产和销售, 网络信息技术的开发及咨询服务; 设计、制作、发布、代理国内各类广告; 文化、体育用品的销售; 科技、经济信息咨询服务。	153 万元	-	51	51	是
北京一谷博思信息技术有限公司	控股子公司	北京	技术服务	1000 万元	一般经营项目: 技术服务	300 万元	-	60	60	是
云南兰九信息科技有限公司	控股子公司	昆明	无线增值	300 万元	第二类增值电信业务中的信息服务业务 (含通信短信服务业务, 不含电话信息服务和因特网信息服务业务); 计算机软件设计、开发及技	210 万元	-	49	70	是

责任公司					术咨询；网页设计；经济信息咨询；设计、代理、发布国内各类广告。					
湖南网聚天下移动科技有限公司	控股子公司	长沙	技术开发服务	1000 万元	移动技术的研究、开发；计算机软件及硬件的研究、开发、生产和销售；计算机集成及服务；电子商务技术、通讯技术的研究、开发及应用推广服务；设计、制作、发布、代理国内各类广告。	900 万元	-	90	90	是
广东龙之星教育资源配置中心有限公司	控股子公司	珠海	技术开发服务	1000 万元	计算机软件开发与销售；网络系统、通信系统的研究、销售及相关技术咨询服务；计算机、办公设备的批发、零售。	1000 万元	-	29	100	是
广州市花都区拓维教育辅导培训中心	控股子公司	珠海	教育培训	100 万元	中小學生課外輔導及成人培訓。	100 萬元	-	29	100	是
湖南拓维教育科技有限公司	控股子公司	长沙	教育培训	1000 万元	教育信息咨询；教育软件的研究、开发；计算机技术咨询服务。	1000 万元	-	53	75	是

注：

(1) 湖南互动传媒有限公司

湖南互动传媒有限公司成立于 2004 年 4 月 23 日，成立时注册资本为人民币 300 万元，本公司出资人民币 270 万元，占注册资本的 90%。2005 年 4 月，湖南互动传媒有限公司增加注册资本人民币 700 万元，由未分配利润转增注册资本，变更后的注册资本为人民币 1000 万元。

根据 2005 年 10 月 28 日股东会决议和修改后章程的规定，股东宋鹰以现金增资 352 万元，其中 176 万元作为注册资本，176 万元作为资本公积，此次增资后注册资本变更为人民币 1176 万元。

2008 年 1 月，本公司出资 2,067.18 万元原少数股东持有的湖南互动传媒有限公司全部股权，本次收购完成后，湖南互动传媒有限公司成为本公司的全资子公司。

(2) 湖南紫风铃资讯有限公司

2004 年 11 月 6 日本公司与封模春、杨波共同出资设立湖南紫风铃资讯有限公司，该公司注册资本人民币 200 万元，本公司出资人民币 180 万元，占注册资本的 90%。

2006 年 6 月 28 日本公司与湖南互动传媒有限公司签署股权转让协议，将本公司持有的湖南紫风铃资讯有限公司 90% 的股权全部转让给湖南互动传媒有限公司，转让价为 180 万元。

根据 2010 年 8 月 25 日湖南互动传媒有限公司股东会决议，互动传媒公司与湖南紫风铃资讯有限公司另一股东封模春签订协议，收购其持有的紫风铃公司 10% 的股权，本次变更已于 2010 年 11 月 25 日办理了工商变更登记手续，收购完成后互动传媒公司持有紫风铃公司 100% 的股权。

(3) 北京创时信和创业投资有限公司

北京创时信和创业投资有限公司成立于 2009 年 12 月 8 日，注册资本 5000 万元，本公司持股比例

为 100%。

(4) 北京博方文化传媒有限公司

北京博方文化传媒有限公司成立于 2010 年 1 月 28 日，由本公司与彭帅、吴晓珍共同出资设立，注册资本为人民币 1,000 万元，其中，本公司出资人民币 510 万元，占注册资本的 51%。

(5) 湖南紫微科技有限公司

湖南紫微科技有限公司于 2011 年 1 月 24 日注册成立，注册资本为人民币 300 万元，其中北京创时信和出资人民币 153 万元，占注册资本的 51%，株洲禧达康科技资讯有限公司出资 147 万元，占注册资本的 49%。

(6) 北京一谷博思信息技术有限公司

2011 年 1 月 20 日，北京创时信和创业投资有限公司与罗晓峰、揭志坚、黄鹤、汤英共同出资设北京一谷博思信息技术有限公司，注册资本为人民币 1,000 万元，其中北京创时信和创业投资有限公司出资人民币 600 万元，占注册资本的 60%。全体股东已缴纳首期出资 500 万元，各股东按出资比例出资，其余出资于 2013 年 01 月 18 日之前缴足。

(7) 云南兰九信息科技有限公司

云南兰九信息科技有限公司成立 2011 年 1 月 17 日，由北京九龙晖科技有限公司与肖志强共同出资设立，注册资本为人民币 300 万元，其中北京九龙晖科技有限公司出资人民币 210 万元，占注册资本的 70%。

(8) 湖南网聚天下移动科技有限公司

湖南网聚天下移动科技有限公司成立于 2011 年 6 月 13 日，由本公司与张建斌共同出资设立，注册资本为人民币 1000 万元，其中本公司出资人民币 900 万元，占注册资本的 90%。

(9) 广东龙之星教育资源配置中心有限公司

广东龙之星教育资源配置中心有限公司成立于 2011 年 3 月 17 日，由珠海市龙星信息技术有限公司全资设立，注册资本为人民币 1000 万元。

(10) 广州市花都区拓维教育辅导培训中心

广州市花都区拓维教育辅导培训中心成立于 2011 年 12 月 14 日，由广东龙之星教育资源配置中心有限公司全资设立、开办资金为人民币 100 万元。

(11) 湖南拓维教育科技有限公司

湖南拓维教育科技有限公司成立于 2011 年 7 月 19 日，由北京九龙晖科技有限公司与曾高辉共同出资设立，注册资本为人民币 1000 万元，其中，北京九龙晖科技有限公司出资 750 万元，占注册资本的

75%。

2. 非同一控制下企业合并取得子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资本	经营范围	期末 实际 出资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股 比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报 表
北京九龙晖 科技有限公司	控股子 公司	北京	无线增 值	1,000 万 元	第二类增值电信业务中的信息服 务业务、（不含固定网电话信息服 务和互联网信息服务）	700 万元	-	70	70	是
长沙九龙晖 科技有限公司	控股子 公司	长沙	无线增 值	100 万元	信息技术的研究与开发；全省范围 内的第二类增值电信业务中的信 秘服务业务。	100 万元	-	70	100	是
湖南米诺信 息科技有限公 司	控股子 公司	长沙	无线增 值	300 万元	第二类增值电信业务中的信息服 务业务；信息技术的研发、策划及 咨询服务；筹建卡通网站；策划、 设计、制作、代理各类广告，发布 户外、印刷品广告。	1584.29 万元	-	100	100	是
珠海市龙星 信息技术有限 公司	控股子 公司	珠海	无线增 值	306.1224 万元	计算机软件开发与销售；网络系 统、通信系统的研究、销售及相关 技术咨询服务；计算机、办公设备 的批发、零售。	1205.88 万元	-	29	41	是
兰州易高通 信技术有限公 司	控股子 公司	兰州	无线增 值	100 万元	商务信息咨询、省内短信息服务业 务、计算机软件及耗材、办公用品、 办公设备、电子产品、机电设备、 通用机械设备、建筑材料的批发零 售；软件开发；电子产品维修服务。	106 万元	-	70	100	是
贵州前途教 育科技有限责 任公司	控股子 公司	贵阳	无线增 值	100 万元	一般经营项目：教育信息咨询服 务；计算机软件开发、系统集成。 许可经营项目：增值电信业务（有 效期至 2015 年 8 月 6 日，在许可 证范围内经营）。	64.35 万 元	-	39	55	是
济南兆科邦 信科技有限公 司	控股子 公司	济南	无线增 值	100 万元	通信产品、网络终端设备的技术开 发、技术服务；广告业务；销售本 公司生产的 IC 卡、智能卡、考勤 及计费系统产品	600 万元	-	70	100	是
陕西诚长信 息咨询有限公 司	控股子 公司	西安	无线增 值	100 万元	教育及人力资源的投资；企业管理 咨询；企业营销策划；劳务派遣； 建筑劳务分包；计算机软硬件开 发、销售；心理减压设备的销售及 服务；电信增值业务。	456 万元	-	17	60	是
湖南长郡远	控股子	长沙	教育培	500 万元	多媒体教育教学资源及教育软件	300 万元	-	32	60	是

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资本	经营范围	期末 实际 出资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股 比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报 表
程教育服务有 限公司	公司		训		的研究、推广；电子出版物的设计； 提供远程教育服务。					
长沙市楚鲲 教育咨询有限 公司	控股子 公司	长沙	教育培 训	30 万元	教育信息、文化艺术及企业管理咨 询服务、企业形象策划、其他社会 经济信息与商务信息咨询、策划创 意、会议及文化产品展览展示服务； 文体用品、建材、电子产品的销售	300 万元	-	53	100	是
珠海市拓维 教育咨询有限 公司	控股子 公司	珠海	教育培 训	100 万元	从事教育咨询（不含出国留学咨询 及中介服务），中小學生午休托管 服务；学生课外辅导。	100 万元	-	29	100	是
珠海市香洲 区开元培训中 心	控股子 公司	珠海	教育培 训	10 万元	社会各类人士，各类文化教育培训	10 万元	-	29	100	是

注：

(1) 北京九龙晖科技有限公司

2005 年 10 月 25 日本公司之控股子公司湖南互动传媒有限公司与曾高辉、曾于力、刘冬平签订出资转让协议书，受让上述三位自然人持有的北京九龙晖科技有限公司股份 700 万股，转让价为 700 万元，股权转让款已于 2005 年 12 月 5 日全部支付。股权转让后，湖南互动传媒有限公司持有北京九龙晖科技有限公司 70% 的股权。

(2) 长沙九龙晖科技有限公司

长沙九龙晖科技有限公司系北京九龙晖科技有限公司控股子公司，原持股比例为 55%。

长沙九龙晖科技有限公司于 2006 年 6 月 25 日召开的股东会决议通过：股东曾高辉、刘冬平将其持有该公司 45% 的股权全部转让给北京九龙晖科技有限公司，并于 2006 年 7 月 24 日完成工商变更登记。此次股权转让完成后，北京九龙晖科技有限公司持有长沙九龙晖科技有限公司 100% 的股权。

(3) 湖南米诺信息科技有限公司

2003 年 12 月 8 日，经股东会决议，本公司与长沙紫马卡通传播有限公司共同出资 300 万元设立湖南蓝猫信息科技有限公司，其中本公司出资人民币 147 万元，占其注册资本的 49%。湖南蓝猫信息科技有限公司于 2004 年 1 月 6 日注册成立。2004 年 6 月，长沙紫马卡通传播有限公司将其持有的 51% 股权转让给湖南三辰影库卡通节目发展有限公司，2005 年 2 月 3 日，湖南三辰影库卡通节目发展有限公司更名为三辰卡通集团有限公司。2007 年 6 月 6 日，经股东会决议，三辰卡通集团有限公司将其所持全部出资 153 万元转让给新股东曾焱辉，公司名称变更为湖南米诺信息科技有限公司，此次变更已于 2007

年 6 月 25 日办理工商变更登记手续。

2010 年 9 月 27 日，经本公司第四届第六次董事会决议，本公司与米诺公司股东曾焱辉签订股权转让协议，收购其持有的米诺公司 51% 的股份，收购价款及合并成本均为 14,372,936.80 元，收购后本公司持有米诺公司 100% 的股份，本公司分别于 2010 年 7 月 30 日和 2010 年 12 月 1 日分两次支付了收购款，此次变更已于 2010 年 11 月 25 日办理工商变更登记手续，本公司自 2010 年 12 月 1 日起将米诺公司纳入合并范围。

(4) 珠海市龙星信息技术有限公司

珠海市龙星信息技术有限公司（以下简称“珠海龙星”）成立于 2003 年 6 月，从公司成立至 2010 年 5 月股权发生多次变更，截止北京九龙晖科技有限公司增资前的注册资本为 1,500,000.00 元。

根据珠海龙星 2010 年 6 月 12 日股东会决议及增资协议，决定新增投资 20,000,000.00 元（其中新增注册资本 1,561,224.00 元），由新股东北京九龙晖科技有限公司及彭衡辉认缴，其中，北京九龙晖科技有限公司分期增资 16,078,432.00 元（其中 1,255,102.00 元作为注册资本），彭衡辉对本公司增资 3,921,568.00 元（其中 306,122.00 元作为注册资本），增资后注册资本变更为 3,061,224.00 元。北京九龙晖科技有限公司已于 2010 年 10 月 9 日支付了首期收购款 12,058,824.00 元，后续增资 4,019,608.00 元在珠海龙星完成一定净利润条件下支付出资。增资后股权比例为：北京九龙晖科技有限公司持股 41.00%，钟美珠持股 7.92%，彭衡辉持股 10.00%，珠海市智桥文化传播有限公司持股 23.50%，珠海智桥信息技术有限公司持股 17.58%，此次变更已于 2010 年 11 月 1 日办理了工商变更登记手续，由于北京九龙晖科技处于相对控股地位，同时能够决定珠海龙星的财务和经营政策，因此北京九龙晖科技有限公司自 2010 年 11 月 1 日起将其纳入合并范围。

(5) 兰州易高通信技术有限公司

兰州易高通信技术有限公司成立于 2004 年 12 月 17 日，成立时注册资本 100 万元，其中：安柏林出资 40 万元，持股比例 40%；安胜军出资 60 万元，持股比例 60%，并领取了注册号为 620102200076660 的企业法人营业执照。

根据 2010 年 9 月 8 日子公司北京九龙晖科技有限公司股东会决议，并经 2010 年 9 月 5 日拓维公司总经理办公会决议和互动公司股东会决议同意，北京九龙晖科技有限公司分别与安柏林和安胜军签订股权收购协议，收购其持有的兰州易高通信技术有限公司的 100% 股权，收购价款和合并成本为 106 万元，定价依据为截止 2010 年 8 月 31 日经审定的净资产，此次收购已于 2010 年 9 月 13 日办理了工商变更登记手续。自 2010 年 9 月 1 日起兰州易高通信技术有限公司被纳入合并范围。

(6) 贵州前途教育科技有限公司

贵州前途教育科技有限责任公司成立于 2005 年 6 月 28 日，注册资本 100 万元，由袁红、朱增喜和黄宏毅共同出资组建，并领取了注册号为 520100000021024 的企业法人营业执照。

根据 2010 年 9 月 27 日子公司北京九龙晖科技有限公司股东会决议，北京九龙晖科技有限公司、曾高辉、黄云于 2010 年 6 月 12 日与公司原股东签订股权转让协议，收购原股东持有的贵州前途教育科技有限责任公司 100% 的股权，其中北京九龙晖科技有限公司支付收购价款 64.35 万元，定价依据为 2010 年 5 月 31 日经审计的净资产，本次变更已于 2010 年 7 月 30 日办理了工商变更登记手续，北京九龙晖科技有限公司自 2010 年 8 月 1 日起将其纳入合并范围。

收购完成后，股东出资及持股比例为：北京九龙晖科技有限公司出资 55 万元，持股比例 55%；曾高辉出资 15 万元，持股比例 15%；黄云出资 30 万元，持股比例为 30%。

（7）济南兆科邦信科技有限公司

济南兆科邦信科技有限公司成立于 2005 年 6 月，注册资本 100 万元。2011 年 9 月 20 日，北京九龙晖科技有限公司与原股东签订股权收购协议，收购原股持有的济南兆科邦信科技有限公司公司的 100% 的股权，收购价款为 800 万元，首期 600 万元转让款已于 2011 年 9 月 22 日支付，剩余转让款 200 万元按基准日财务报表披露的应收款回款进度比率支付。股权转让工商登记手续已于 2011 年 9 月 23 日办理完毕，北京九龙晖科技有限公司自 2011 年 9 月 1 日起将其纳入合并范围。

（8）陕西诚长信息咨询有限公司

陕西诚长信息咨询有限公司成立于 2009 年 3 月 6 日，注册资本人民币 100 万元，并领取了注册号为 610000100187615 的企业法人营业执照。根据股东会决议和修改后章程规定，原股东李辉将其持有的陕西诚长信息咨询有限公司股权全部转让给珠海市龙星信息技术有限公司，转让价款为 576 万元，首期价款 456 万元已于 2011 年 12 月支付完毕，后两期款项共计 120 万元在陕西诚长信息咨询有限公司完成一定净利润条件下予以支付。完成投资股权转让后，珠海市龙星信息技术有限公司出资 60 万元，占注册资本的 60%，刘军出资 40 万元，占注册资本的 40%。珠海市龙星信息技术有限公司自 2011 年 12 月 1 日起将其纳入合并范围。

（9）湖南长郡远程教育服务有限公司

湖南长郡远程教育服务有限公司成立于 2004 年 7 月 7 日，成立时注册资本 300 万元。并领取了注册号为 430100000104178 的企业法人营业执照。2011 年 10 月 9 日，湖南拓维教育科技有限公司与原股东蒋改革、湖南润讯通信有限公司签订股权转让协议，原股东同意将其所持有的湖南长郡远程教育服务有限公司 60% 股权转让给湖南拓维教育科技有限公司，转让价款为 180 万元。同时，根据新老股东的补充协议，股权转让完成后，湖南长郡远程教育服务公司所有股东同意按持股比例同比追加投资 200 万元，增资后注册资本变更为 500 万元，其中，湖南拓维教育科技有限公司出资 300 万元，占注册资本的 60%，

长沙市长郡中学出资 150 万元，占注册资本的 30%，蒋科出资 50 万元，占注册资本的 10%。湖南拓维教育科技有限公司自 2011 年 12 月 1 日起将其纳入合并范围。

湖南长郡远程教育服务有限公司于 2004 年 9 月 9 日出资 500 万元全资设立湖南长郡卫星远程学校，专业提供远程普通高中教育及培训服务。

(10) 长沙市楚鲲教育咨询有限公司

长沙市楚鲲教育咨询有限公司成立于 2009 年 4 月 13 日，注册资本 30 万元。2011 年 9 月，原股东分两次将其持有的长沙市楚鲲教育咨询有限公司全部股权转让给湖南拓维教育科技有限公司，转让价款共计 400 万元，首期价款 300 万元已支付完毕，余款 100 万元在相应附加条件实现后支付。股权转让后，湖南拓维教育科技有限公司持股比例为 100%，并于 2011 年 9 月 1 日起将其纳入合并范围。

(11) 珠海市拓维教育咨询有限公司

珠海市拓维教育咨询有限公司成立于 2007 年 2 月 27 日，成注册资本为人民币 3 万元，2011 年 4 月 16 日，原股东将其持有的珠海市拓维教育咨询有限公司股权全部转让给广东龙之星教育资源配置中心有限公司，转让价款为人民币 3 万元。股权转让后，广东龙之星教育资源配置中心有限公司持股比例为 100%，并于 2011 年 4 月起将其纳入合并范围。

2011 年 4 月 19 日，广东龙之星教育资源配置中心有限公司对其增加出资 97 万元，增资后，注册资本变更为人民币 100 万元。

(12) 珠海市香洲区开元培训中心

珠海市香洲区开元培训中心成立于 2006 年 7 月 5 日，开办资金为人民币 10 万元。2011 年 2 月，珠海市龙星信息技术有限公司出资人民币 10 万元受让其原股东全部股权。股权转让后，珠海市龙星信息技术有限公司持股比例为 100%，并于 2011 年 2 月起将其纳入合并范围。

(二) 子公司少数股东权益情况

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中冲减少数股东损益的金额
北京九龙晖科技有限公司	14,843,074.46	-
珠海市龙星信息技术有限公司	15,935,511.72	-
贵州前途教育科技有限公司	1,133,999.96	-
北京博方文化传媒有限公司	4,910,066.18	153,795.55
陕西诚长信息咨询有限公司	687,261.73	-
湖南紫薇科技有限公司	1,279,898.32	190,101.68
北京一谷博思信息技术有限公司	1,317,663.71	682,336.29

湖南网聚天下移动科技有限公司	922,401.09	77,598.91
云南兰九信息科技有限责任公司	4,177,528.99	-
湖南拓维教育科技有限公司	2,149,269.40	350,730.60
湖南长郡远程教育服务有限公司	2,211,730.39	-
合计	49,568,405.95	1,454,563.03

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
湖南网聚天下移动科技有限公司	9,224,010.94	-775,989.06
湖南紫微科技有限公司	2,612,037.38	-387,962.62
北京一谷博思信息技术有限公司	3,294,159.28	-1,705,840.72
广东龙之星教育资源配置中心有限公司	9,558,028.13	-441,971.87
广州市花都区拓维教育辅导培训中心	593,843.65	-406,156.35
珠海市拓维教育咨询有限公司	693,579.81	-306,420.19
珠海市香洲区开元培训中心	-19,093.80	-119,093.80
云南兰九信息科技有限责任公司	13,925,096.64	10,925,096.64
济南兆科邦信科技有限公司	2,479,249.47	599,174.10
陕西诚长信息咨询有限公司	1,718,154.32	1,176,893.29
湖南拓维教育科技有限公司	8,662,410.06	-1,337,589.94
湖南长郡远程教育服务有限公司	4,642,857.36	296.17
湖南长郡卫星远程学校	5,886,468.61	150,896.05
长沙市楚鲲教育咨询有限公司	-105,557.08	-382,928.05

注：

本期新纳入合并范围子公司具体情况详见附注四、（一）以及附注四、（四）。

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

本期未发生不再纳入合并范围的子公司情况

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	负商誉金额	商誉计算方法
陕西诚长信息咨询有限公司	5,435,243.38		投资成本大于应享有净资产的 公允价值部分
济南兆科邦信科技有限公司	6,119,924.63		
长沙市楚鲲教育咨询有限公司	3,722,629.03		
珠海市拓维教育咨询有限公司	-		-
湖南长郡远程教育服务有限公司	-	226,880.25	投资成本小于应享有净资产的 公允价值部分
珠海市香洲区开元培训中心	-		-
合计	15,277,797.04	226,880.25	-

附注五、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	2011-12-31			2010-12-31		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金：			1,279,247.57			241,484.65
人民币	1,279,247.57	1.0000	1,279,247.57	241,484.65	1.0000	241,484.65
银行存款：			529,942,499.36			607,772,622.09
人民币	529,942,499.36	1.0000	529,942,499.36	607,772,622.09	1.0000	607,772,622.09
其他货币资金：			369,868.71			865,734.90
人民币	369,868.71	1.0000	369,868.71	865,734.90	1.0000	865,734.90
合计			531,591,615.64			608,879,841.64

注：

本期末其他货币资金系履约保函保证金、银行存款中有 276,059,211.16 元系定期存款。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收	-	-	-	-	-	-	-	-

账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一（按性质）	-	-	-	-	-	-	-	-
组合二（按账龄）	106,096,749.38	100.00	6,415,243.78	6.05	68,621,397.43	100.00	4,429,680.33	6.46
组合小计	106,096,749.38	100.00	6,415,243.78	6.05	68,621,397.43	100.00	4,429,680.33	6.46
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	106,096,749.38	100.00	6,415,243.78		68,621,397.43	100.00	4,429,680.33	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	97,331,397.93	91.74	4,866,569.91	61,759,323.45	90.00	3,087,966.18
1 至 2 年	7,158,021.27	6.75	715,802.13	3,006,372.54	4.38	300,637.25
2 至 3 年	760,388.25	0.72	152,077.65	3,004,286.92	4.38	600,857.39
3 至 4 年	10,665.33	0.01	5,332.67	813,595.21	1.19	406,797.62
4 至 5 年	804,075.89	0.76	643,260.71	21,987.11	0.03	17,589.69
5 年以上	32,200.71	0.02	32,200.71	15,832.20	0.02	15,832.20
合计	106,096,749.38	100.00	6,415,243.78	68,621,397.43	100.00	4,429,680.33

(2) 本报告期内无核销的应收账款。

(3) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 2011 年 12 月 31 日应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国移动通信集团湖南有限公司	非关联方	50,228,614.34	1 年以内	47.34
中国移动通信集团云南有限公司	非关联方	8,564,794.85	1 年以内	8.07
中国移动通信集团甘肃有限公司	非关联方	6,182,519.86	1 年以内	5.83
中国联合网络通信有限公司	非关联方	5,841,700.00	1 年以内	5.51
中国移动通信集团广东有限公司	非关联方	5,663,351.12	1 年以内	5.34
合计		76,480,980.17		72.09

(5) 应收账款期末余额中无应收其他关联方款项。

3、预付款项

(1) 按账龄分类

账龄	2011-12-31		2010-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	18,667,667.59	99.39	1,011,009.29	46.83
1 至 2 年	114,200.01	0.61	835,732.00	38.70
2 至 3 年	-	-	212,522.71	9.84
3 年以上	-	-	99,976.50	4.63
合计	18,781,867.60	100.00	2,159,240.50	100.00

(2) 期末预付款项余额前五名单位情况:

单位名称	金额	比例(%)	与本公司关系	预付时间	未结算原因
北京春秋风云影视策划有限公司	9,025,000.00	48.05	非关联方	2011 年度	未到结算期
新华社湖南分社	1,790,046.46	9.53	非关联方	2011 年度	未到结算期
哈尔滨万达国际电影城有限公司	1,065,400.00	5.67	非关联方	2011 年度	未到结算期
杭州立方自动化	498,993.39	2.66	非关联方	2011 年度	未到结算期
新太科技股份有限公司	390,000.00	2.08	非关联方	2011 年度	未到结算期
合计	12,769,439.85	67.99			

(3) 预付款项期末余额中无预付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 预付账款期末余额中无预付其他关联方款项。

4、应收利息

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
定期存款利息	3,337,156.77	3,652,658.23	3,893,636.25	3,096,178.75

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合一（按性质）	25,943,365.43	78.62	-	-	7,264,169.66	37.71	-	-
组合二（按账龄）	7,054,604.14	21.38	578,782.69	8.20	11,997,535.66	62.29	756,648.91	6.31
组合小计	32,997,969.57	100.00	578,782.69	1.75	19,261,705.32	100.00	756,648.91	3.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	32,997,969.57	100.00	578,782.69		19,261,705.32	100.00	756,648.91	

组合中按性质计提坏账准备的其他应收款主要是押金、保证金等性质特殊，确定可以收回的款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	5,659,105.32	80.22	282,955.28	11,194,668.10	93.31	559,733.41
1 至 2 年	1,044,276.23	14.80	104,427.62	473,717.62	3.95	47,371.76
2 至 3 年	127,591.10	1.81	25,518.22	139,089.13	1.16	27,817.83
3 至 4 年	81,471.43	1.15	40,735.72	134,971.81	1.12	67,485.91
4 至 5 年	85,071.06	1.21	68,056.85	4,245.00	0.04	3,396.00
5 年以上	57,089.00	0.81	57,089.00	50,844.00	0.42	50,844.00
合计	7,054,604.14	100.00	578,782.69	11,997,535.66	100.00	756,648.91

注：

本期末五年以上账龄的余额比上期末 4 至 5 年及 5 年以上账龄的余额之和大 2,000.00 元，主要系湖南拓维教育科技有限公司收购湖南长郡远程教育服务有限公司所致。

(2) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款，期末余额中应收其他关联方款项详见附注六、6。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 期末其他应收款前五名欠款单位欠款合计：

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
甘肃省福利彩票发行管理中心	垫付款	12,025,055.20	1 年以内	36.44
待抵扣税金	待认证抵扣税金	5,437,525.57	0-2 年	16.48
江西省福利彩票发行中心	垫付款	2,723,014.54	0-2 年	8.25
共青团中央网络影视中心	暂付款	600,000.00	0-2 年	1.82
四川华通建设工程造价管理有限责任公司	投标保证金	350,000.00	1 年以内	1.06
合计		21,135,595.31		64.05

6、 存货

(1) 存货分类:

项目	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	40,855,664.62	-	40,855,664.62	23,619,720.81	-	23,619,720.81
生产成本	39,005,313.96	-	39,005,313.96	9,005,934.17	-	9,005,934.17
低值易耗品	283,369.63	-	283,369.63	254,297.19	-	254,297.19
合计	80,144,348.21	-	80,144,348.21	32,879,952.17	-	32,879,952.17

注:

年末存货不存在遭受损毁、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货,故未计提存货跌价准备。

7、 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	2010-12-31	增减变动	2011-12-31
北京中联互通通讯网络技术有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00
北京掌上红网文化传播股份有限公司	权益法	14,700,000.00	13,841,611.63	-2,654,795.75	11,186,815.88
凤凰古城旅游有限责任公司	成本法	12,000,000.00	-	12,000,000.00	12,000,000.00
合计		27,700,000.00	14,841,611.63	9,345,204.25	24,186,815.88

续前表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京中联互通通讯网络技术有限公司	1.66	1.66	-	-	-
北京掌上红网文化传播股份有限公司	49%	49%	-	-	-
凤凰古城旅游有限责任公司	1.96	1.96	-	-	-
合计			-	-	-

(2) 联营企业基本情况

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
北京掌上红网文化传播股份有限公司	49.00	49.00	24,333,635.63	1,503,399.13	22,830,236.50	2,572,301.61	-5,417,950.51

注：

1) 北京中联互通通讯网络技术有限公司

湖南互动传媒有限公司于 2004 年 8 月 17 日出资 100 万元收购北京中联互通通讯网络技术有限公司 6.01% 的股份。2006 年度中联互通公司进行增资扩股，本公司持股比例变更为 1.66%。

2) 北京掌上红网文化传播股份有限公司

根据 2010 年 7 月 9 日第四届董事会第三次会议决议，北京创时信和创业投资有限公司与湖南红网新闻网络传播有限责任公司共同出资设立北京掌上红网文化传播股份有限公司，新公司成立于 2010 年 1 月 28 日，注册资本 3,000 万元，其中北京创时信和创业投资有限公司出资 1470 万元，占注册资本的 49%。

3) 凤凰古城旅游有限责任公司

凤凰古城旅游有限责任公司成立于 2002 年 9 月，成立时注册资本 3000 万元。2011 年 11 月，凤凰古城旅游有限责任公司增加注册资本 5,290,236.00 元，其中，北京创时信和创业投资有限公司出资 1200 万元（692,440.00 元作为注册资本，11,307,560.00 元作为资本公积），持股比例为 1.96%。

8、 固定资产及累计折旧

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
一、账面原值合计：	116,889,593.01	19,259,505.06	1,326,813.00	134,822,285.07
其中：房屋及建筑物	35,469,288.78	-	-	35,469,288.78

项目	2010-12-31	本期增加		本期减少	2011-12-31
电子设备	58,458,591.86	12,141,393.95		205,106.00	70,394,879.81
运输工具	14,324,480.00	5,479,297.59		636,056.00	19,167,721.59
其他设备	8,637,232.37	1,638,813.52		485,651.00	9,790,394.89
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	56,796,797.94	4,280,040.25	14,271,599.34	610,082.88	74,738,354.65
其中：房屋及建筑物	5,308,501.27	-	1,742,761.16	-	7,051,262.43
电子设备	42,736,913.80	3,768,888.73	8,516,876.41	12,814.90	55,009,864.04
运输工具	4,034,607.70	511,151.52	2,278,401.20	521,627.35	6,302,533.07
其他设备	4,716,775.17	-	1,733,560.57	75,640.63	6,374,695.11
三、固定资产账面净值合计	60,092,795.07				60,083,930.42
其中：房屋及建筑物	30,160,787.51				28,418,026.35
电子设备	15,721,678.06				15,385,015.77
运输工具	10,289,872.30				12,865,188.52
其他设备	3,920,457.20				3,415,699.78
四、减值准备合计	-				-
五、固定资产账面价值合计	60,092,795.07				60,083,930.42
其中：房屋及建筑物	30,160,787.51				28,418,026.35
电子设备	15,721,678.06				15,385,015.77
运输工具	10,289,872.30				12,865,188.52
其他设备	3,920,457.20				3,415,699.78

注：

- (1) 累计折旧本期新增主要系本期新收购公司在收购前计提的折旧。
- (2) 本期计提折旧额 14,271,599.34 元。
- (3) 本期无在建工程完工转入固定资产情况。
- (4) 未办妥产权证书的固定资产情况：

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
研发楼	房屋产权证相关手续正在办理中	2012 年 6 月
倒班楼	房屋产权证相关手续正在办理中	2012 年 6 月

(5) 期末固定资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故无需计提固定资产减值准备。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
一、账面原值合计	33,585,855.95	30,881,871.22	-	64,467,727.17
土地使用权	6,840,000.00	24,975,270.00	-	31,815,270.00
软件及技术	26,745,855.95	5,906,601.22	-	32,652,457.17
二、累计摊销合计	8,706,366.86	5,729,130.51	-	14,435,497.37
土地使用权	552,309.66	394,217.14	-	946,526.80
软件及技术	8,154,057.20	5,334,913.37	-	13,488,970.57
三、无形资产账面净值合计	24,879,489.09			50,032,229.80
土地使用权	6,287,690.34			30,868,743.20
软件及技术	18,591,798.75			19,163,486.60
四、减值准备合计	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	24,879,489.09			50,032,229.80
土地使用权	6,287,690.34			30,868,743.20
软件及技术	18,591,798.75			19,163,486.60

注：

1) 无形资产本期摊销额 5,729,130.51 元。

2) 本期新增土地使用权系本公司 2011 年 7 月购置的位于高新区麓谷工业园旺龙路以西的土地使用权，土地面积 44,238 平方米，此块土地的产权证明尚在办理之中。

(2) 公司开发项目支出

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少		2011-12-31
			计入当期损益	确认为无形资产	
一卡通平台	-	1,267,590.39	-	1,267,590.39	-
信息管理 GIS	-	1,681,800.60	-	1,681,800.60	-
手机应用统一开发环境系统	-	1,769,651.58	-	-	1,769,651.58
移动安全中间件技术研究系统	-	1,036,419.49	-	-	1,036,419.49
校讯通平台软件开发	-	1,524,937.87	-	-	1,524,937.87
合计	-	7,280,399.93	-	2,949,390.99	4,331,008.94

- (3) 通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 5.89%。
- (4) 期末无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故无需计提无形资产减值准备。

10、商誉

被投资单位名称或 形成商誉的事项	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31	期末减值准备
长沙九龙晖科技有限公司	341,806.38	-	-	341,806.38	-
珠海市龙星信息技术有限公司	7,188,162.41	-	-	7,188,162.41	-
陕西诚长信息咨询有限公司	-	5,435,243.38	-	5,435,243.38	-
济南兆科邦信科技有限公司	-	6,119,924.63	-	6,119,924.63	-
长沙市楚鲲教育咨询有限公司	-	3,722,629.03	-	3,722,629.03	-
合计	7,529,968.79	15,277,797.04	-	22,807,765.83	-

注：

- (1) 商誉形成均系非同一控制下企业合并成本大于应享有净资产的公允价值部分。
- (2) 对上述项目商誉减值的测试方法均为未来现金流量折现法，具体过程如下：

首先被投资单位整体作为一个资产组，预测被投资单位报表日以后未来 5 年的净现金流量，第 6 年以后采用稳定的净现金流量，然后选用能够代表被投资单位收益率的多家公司近几年平均净资产收益率与一年期商业银行同期贷款利率中较大者作为折现率进行折现，计算出公司报表日的可收回金额，再减去报表日账面可辨认净资产按公允价值持续计算的结果，计算出商誉的可收回金额，若商誉的可收回金额大于商誉账面价值，则无需提取商誉减值准备，若商誉的可收回金额小于商誉账面价值，则按其差额提取商誉减值准备。

经进行减值测试，商誉的可收回金额高于其账面价值，故无需提取商誉减值准备。

11、长期待摊费用

项目	2010-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2011-12-31
装修支出	-	1,793,435.75	127,515.05	-	1,665,920.70

12、递延所得税资产

- (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2011-12-31	2010-12-31
递延所得税资产：		
坏账准备	1,116,459.65	788,828.44

固定资产	-	203,003.93
应付职工薪酬	1,913,515.26	1,236,023.70
递延收益	1,364,813.63	40,000.00
可抵扣亏损	1,013,039.69	-
小计	5,407,828.23	2,267,856.07

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2011-12-31	2010-12-31
可抵扣亏损	444,715.20	-

(3) 可抵扣暂时性差异项目明细

项目	金额
坏账准备	6,966,434.01
应付职工薪酬	12,684,693.74
递延收益	9,177,507.54
扣抵扣亏损	4,380,242.79
合计	33,208,878.08

13、资产减值准备

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少		2011-12-31
			转回	转销	
坏账准备	5,186,329.24	2,637,424.24	829,727.01	-	6,994,026.47

14、短期借款

(1) 分类

项目	2011-12-31	2010-12-31
信用借款	-	30,000,000.00

(2) 短期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	金额	利率 (%)
中国农业银行股份有限公司 长沙先锋支行	2010年11月4日	2011年11月4日	人民币	30,000,000.00	5.004

15、应付票据

种类	2011-12-31	2010-12-31
银行承兑汇票	-	2,677,432.00

16、 应付账款

项目	2011-12-31	2010-12-31
应付账款	16,387,666.95	14,933,782.62

注：

- (1) 应付账款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。
- (2) 应付账款期末余额中无应付其他关联公司款项。
- (3) 应付账款期末余额中账龄一年以上的大额应付款项主要系尚未结算的合同尾款。

17、 预收款项

项目	2011-12-31	2010-12-31
预收账款	32,358,140.54	5,195,751.61

注：

- (1) 预收账款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。
- (2) 预收账款期末余额中无预收其他关联公司款项。
- (3) 期末余额无账龄超过 1 年的大额预收款。

18、 应付职工薪酬

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,221,862.97	122,403,463.00	117,927,959.67	12,697,366.30
二、职工福利费	-	3,009,188.27	3,009,188.27	-
三、社会保险费	-	12,648,299.08	12,648,299.08	-
其中：养老保险	-	8,138,425.81	8,138,425.81	-
医疗保险	-	2,934,919.23	2,934,919.23	-
失业保险	-	894,027.45	894,027.45	-
工伤保险	-	420,590.11	420,590.11	-
生育保险	-	260,336.48	260,336.48	-
四、住房公积金	-	2,423,139.10	2,423,139.10	-
五、工会经费和职工教育经费	-	573,626.56	555,919.25	17,707.31
六、非货币性福利	-	4,541.30	4,541.30	-

七、因解除劳动关系给予的补偿	-	10,395.99	10,395.99	-
八、其他	-	-	-	-
合计	8,221,862.97	141,072,653.30	136,579,442.66	12,715,073.61

注：

- (1) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。
- (2) 期末工资奖金余额系提取的 2011 年度年终奖，已于 2012 年 1 月发放。

19、应交税费

项目	2011-12-31	2010-12-31
增值税	-3,557,459.05	-4,317,969.03
营业税	4,232,542.36	5,928,297.16
城市维护建设税	52,019.01	119,063.11
教育费附加	26,620.47	43,939.01
企业所得税	14,447,140.65	10,869,985.03
个人所得税	3,875,708.92	3,652,462.60
房产税	7,216.00	-
其他税费	-72,295.51	5,990.85
合计	19,011,492.85	16,301,768.73

20、其他应付款

项目	2011-12-31	2010-12-31
其他应付款	8,676,185.92	4,556,626.32

注：

- (1) 其他应付款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。
- (2) 其他应付款期末余额中无应付其他关联方款项。
- (3) 其他应付款期末余额中无账龄超过 1 年的大额应付款项。

21、其他流动负债

项目	2011-12-31	2010-12-31
移动电子商务平台项目	2,648,403.42	-
现代动漫关键共性技术开发	200,000.00	-
移动支付安全中间件技术研究及其产业化	1,714,285.68	-

手机动漫公共技术支持平台	2,125,000.00	-
家校通系统（北京九龙晖）	503,111.11	-
跨平台手机动漫客户端系统项目（紫风铃）	315,000.00	-
合 计	7,505,800.21	-

注：

（1）移动电子商务平台项目

根据湖南省发展和改革委员会“湘发改高技【2010】1066号”文件，本公司于2010年11月17日收到湖南移动电子商务平台项目补助8,000,000.00元，用于该平台建设。本公司按购置相应设备的折旧年限（3年）摊销。

（2）现代动漫关键共性技术开发

根据长沙市财政局和长沙市科学技术局“长财企指【2010】32号”文件，本公司于2010年9月26日收到现代动漫关键共性技术开发与“大动漫”支撑体系建设—动漫企业营销运营平台建设款1,000,000.00元，用于该平台建设。该项目期间为2010年5月至2012年4月，本公司在收款日后剩余项目期内分期结转该项目补助。

（3）移动支付安全中间件技术研究及其产业化

根据工业和信息化部“工信部财函[2011]295号”文件，2011年6月24日，财政部拨付公司本项目补助资金300万元。该项目期间为2011年3月至2013年3月，本公司在收款日后剩余项目期内分期结转该项目补助。

（4）手机动漫公共技术支持平台

根据湖南省财政厅“湘财教指[2010]206号”文件，2011年9月1日，湖南省财政国库管理局拨付公司本项目补助款425万元。该项目期间为2010年5月至2012年4月，本公司在收款日后剩余项目期内分期结转该项目补助。

（5）家校通系统（北京九龙晖）

2010年12月28日，北京九龙晖科技有限公司收到北京市海淀区财政局创新资金补贴款40万元。该项目期间为2010年5月至2012年5月。2011年12月13日，北京九龙晖科技有限公司收到科技部支付第一笔创新基金款49万元。本项目期间为2011年2月至2013年2月。北京九龙晖科技有限公司在收款日后剩余项目期内分期结转项目补助。

（6）跨平台手机动漫客户端系统项目（紫风铃）

根据科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心（甲方）、湖南紫风铃资讯有限公司（乙方）、湖南省科技技术厅（丙方）签订的科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同，2011年12月27

日，长沙市财政局高新区分局拨付湖南紫风铃资讯有限公司科技型中小企业技术创新基金首批 70% 款项共计 63 万元，项目执行期为 2011 年 6 月至 2013 年 6 月。湖南紫风铃资讯有限公司在收款日后剩余项目期内分期结转项目补助。

22、其他非流动负债

项目	2011-12-31	2010-12-31
手机动漫内容创作服务系统	-	2,500,000.00
现代动漫关键共性技术开发	-	666,666.66
财政局创新资金补贴	-	266,666.67
移动电子商务平台项目	1,163,159.63	6,459,966.62
家校通系统（北京九龙晖）	65,333.33	-
移动支付安全中间件技术研究及其产业化	285,714.34	-
手机动漫公共技术支持平台	-	375,000.00
跨平台手机动漫客户端系统项目（紫风铃）	157,500.00	-
合计	1,671,707.30	10,268,299.95

23、股本

项目	2010-12-31	本次变动增减（+、-）					2011-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	145,355,816.00			72,677,908.00		72,677,908.00	218,033,724.00

注：

本年度股本增减变动详见附注一、（三）。

24、资本公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
股本溢价	204,986,353.00	-	72,677,908.00	132,308,445.00
其他资本公积	12,471,242.05	11,948,180.00	-	24,419,422.05
合计	217,457,595.05	11,948,180.00	72,677,908.00	156,727,867.05

注：

（1）股本溢价本期减少主要系转增股本减少，详见附注一、（三）。

（2）本期其他资本公积增加系股权激励成本摊销 11,948,180.00 元。

25、盈余公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
法定盈余公积	25,675,874.92	4,129,305.57	-	29,805,180.49

注：

公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

26、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	334,224,291.79	-
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后 年初未分配利润	334,224,291.79	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,209,552.99	-
减：提取法定盈余公积	4,129,305.57	净利润的 10%
应付普通股股利	14,535,581.60	-
期末未分配利润	381,768,957.61	-

注：

2011 年 5 月 12 日，经公司 2010 年度股东大会决议批准，公司以 2010 年末股本 145,355,816.00 股为基数，向全体股东每 10 股分配股利 1 元，共计分配 14,535,581.60 元。

27、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项目	2011 年度	2010 年度
营业收入	371,663,578.21	357,318,681.64
其中：主营业务收入	371,662,231.21	357,255,024.20
其他业务收入	1,347.00	63,657.44
营业成本	165,681,929.52	137,005,596.81
其中：主营业务成本	165,681,929.52	137,005,596.81
其他业务成本	-	-

（2）主营业务（分产品）

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

系统集成销售	101,894,234.76	40,406,356.82	129,784,747.34	47,581,312.02
无线增值电信服务	265,204,430.12	123,587,588.30	227,470,276.86	89,424,284.79
教育培训	2,962,487.13	1,478,084.40	-	-
其他	1,601,079.20	209,900.00	-	-
合计	371,662,231.21	165,681,929.52	357,255,024.20	137,005,596.81

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	21,504,299.83	10,310,714.17	21,083,684.49	9,396,089.04
东北地区	9,159,843.50	4,738,804.24	4,401,337.83	1,764,309.66
华东地区	32,461,366.93	16,972,671.71	5,330,082.98	1,965,831.77
中南地区	246,084,675.16	110,598,895.62	309,061,825.66	116,583,714.57
西南地区	44,188,721.01	15,086,715.13	3,954,577.70	1,457,639.77
西北地区	18,263,324.78	7,974,128.65	13,423,515.54	5,838,012.00
合计	371,662,231.21	165,681,929.52	357,255,024.20	137,005,596.81

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
中国移动通信集团湖南有限公司	200,064,379.39	53.83
中国移动通信集团云南有限公司	34,007,546.65	9.15
中国移动通信集团广东有限公司	22,347,373.21	6.01
中国移动通信集团甘肃有限公司	14,422,987.31	3.88
中国移动通信集团安徽有限公司	11,669,078.10	3.14
合计	282,511,364.66	76.01

28、营业税金及附加

项目	2011 年度	2010 年度
营业税	8,513,734.81	9,857,473.30
城市维护建设税	785,440.84	632,327.26
教育费附加	563,254.98	447,802.47
合计	9,862,430.63	10,937,603.03

注：

营业税金及附加的计缴标准见附注三。

29、销售费用

项目	2011 年度	2010 年度
办公费用	4,535,928.82	3,695,986.37
职工薪酬费用	21,309,560.81	12,473,262.13
折旧与摊销	1,601,677.95	716,767.39
车辆营运费	1,743,014.31	868,321.94
招待费用	5,819,368.48	4,825,845.56
差旅费用	6,146,918.99	3,699,466.78
广告咨询费	1,413,219.00	1,606,718.00
租赁管理费	2,145,338.34	326,557.31
其他费用	2,323,116.71	2,123,529.65
合计	47,038,143.41	30,336,455.13

30、管理费用

项目	2011 年度	2010 年度
办公费用	5,405,712.99	4,068,415.16
职工薪酬费用（含期权）	40,585,933.59	31,129,736.55
折旧与摊销	4,755,506.78	2,533,787.95
车辆营运费	1,857,983.43	1,090,529.83
研发费用	13,742,279.81	16,168,648.15
招待费用	2,641,415.39	1,744,580.73
差旅费用	2,077,777.17	1,535,742.74
租赁物管费	2,338,661.74	1,604,117.92
水电费	1,139,254.05	1,058,808.38
中介咨询服务费	1,975,022.88	2,299,743.00
地方税费	590,407.25	511,896.72
其他费用	2,757,098.97	3,433,976.59
合计	79,867,054.05	67,179,983.72

31、财务费用

项目	2011 年度	2010 年度
利息支出	1,497,648.19	195,990.00
减：利息收入	10,374,559.82	8,615,100.19
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
其他	207,308.18	81,320.20
合计	-8,669,603.45	-8,337,789.99

注：

利息收入中包括定期存款利息收入 713.60 万元。

32、资产减值损失

项目	2011 年度	2010 年度
坏账损失	1,807,697.23	2,148,311.85

33、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2011 年度	2010 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-2,654,795.75	3,158,799.13
其他投资收益	303,000.00	557,025.00
合计	-2,351,795.75	3,715,824.13

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	2011 年度	2010 年度	本期比上期增减变动的原因
湖南米诺信息科技有限公司	-	4,017,187.50	2010 年 12 月纳入合并范围
北京掌上红网文化传播股份有限公司	-2,654,795.75	-858,388.37	-
合计	-2,654,795.75	3,158,799.13	

34、营业外收入

项目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	31,871.35	21,924.82	31,871.35

其中：固定资产处置利得	31,871.35	21,924.82	31,871.35
政府补助及奖励	14,619,200.33	4,730,033.38	13,930,793.24
其它收入	703,544.69	1,016,757.49	703,544.69
收购股权产生的收益	226,880.25	1,680,738.42	226,880.25
合计	15,581,496.62	7,449,454.11	14,893,089.53

注：

2011 年度政府补助及奖励明细如下：

项目	金额	文号
2010 年软件增值税退税	688,407.09	-
市财政局高新区分局 2010 年第二批省信息产业发展专项资金财政拨款	750,000.00	长财企指 [2010] 120
市财政局高新区分局移动电子商务统一服务平台项目资金财政拨款	1,000,000.00	长高新管发 [2010] 112
长沙市财政局高新区分局 2010 年湖南省服务外包项目资金财政拨款	780,000.00	湘商服贸 [2010] 23
省财政厅关于中央文化产业引导资金财政拨款（手机动漫红色经典剧）	100,000.00	-
文化版财务司动漫大赛拨款	500,000.00	-
2010 年第三批中央财政补助科技型中小企业创新基金	1,120,000.00	长财企指 [2010] 107
2010 年第三批中央财政补助科技型中小企业创新基金	180,000.00	长财企指 [2010] 107
递延收益摊销	9,460,792.44	-
其他	40,000.80	-
合计	14,619,200.33	

35、营业外支出

项目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,572.85	175,163.85	1,572.85
其中：固定资产处置损失	1,572.85	175,163.85	1,572.85
对外捐赠	26,988.00	1,340,000.00	26,988.00
其他	12,300.01	-	12,300.01
合计	40,860.86	1,515,163.85	40,860.86

36、所得税费用

项目	2011 年度	2010 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,480,121.24	15,590,948.97
递延所得税调整	-3,139,972.16	-1,641,251.00
合计	12,340,149.08	13,949,697.97

注：

所得税税率详见附注三。

37、每股收益

本公司报告期内的每股收益计算过程如下：

项目	2011 年度	2010 年度
归属母公司所有者的净利润	66,209,552.99	110,730,628.73
已发行的普通股加权平均数	218,033,724.00	218,033,724.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.30	0.51
稀释每股收益（每股人民币元）	0.30	0.51

注：

(1) 基本每股收益= $P0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 已发行的普通股加权平均数计算过程：218,033,724.00 股 = 145,355,816.00 股 × 1.5

(3) 稀释性潜在普通股加权平均数计算过程：

1) 第一期行权数量最佳估计数：1,524,000.00 份

2) 本报告期公司股票平均市价：24.45 元

3) 股份期权行权价格：18.73 元

4) 自增加股份下一月份至报告期期末的月份数以及报告期月份数：12 个月

5) 假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均股数：356,534.97 =

$$(1,524,000.00 - 1,524,000.00 \times 18.73 \div 24.45) \times 12 \div 12$$

6) 发行在外普通股的加权平均数加稀释性潜在普通股的加权平均数: $218,390,258.97 = 218,033,724.00 + 356,534.97$

7) 稀释每股收益: $0.30 = 66,363,234.56 \div 218,390,258.97$

38、其他综合收益

项目	2011年度	2010年度
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	900,659.58
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
合计	-	900,659.58

39、现金流量表

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011年度	2010年度
往来款收入	2,620,161.00	20,579,361.59
银行存款利息收入	2,924,040.00	1,906,036.01
补助及奖励收入	12,840,000.80	13,330,000.00
其他	-	1,495,920.20
合计	18,384,201.80	37,311,317.80

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011年度	2010年度
支付往来款	3,547,558.19	14,257,779.36
租赁及物管(含记入管理费用部分)	5,509,134.72	1,938,301.11
业务招待费	8,460,893.87	6,642,338.09
办公通讯费	9,319,118.8	7,843,397.34
广告宣传费	1,589,518.00	5,610,740.00
差旅费	7,813,385.90	8,167,362.61
车辆交通费	4,300,678.90	1,186,609.89
中介咨询服务费	2,480,423.58	1,152,749.8

项 目	2011 年度	2010 年度
其他	3,170,329.37	4,055,360.9
水电费	1,315,036.66	1,130,315.75
技术研发、服务费	8,349,771.49	3,692,628.02
合计	55,855,849.48	55,677,582.87

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
定期存款及利息	363,874,121.55	346,034,596.61

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
定期存款	356,000,000.00	346,174,211.16

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年度	2010 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	76,924,617.75	113,748,937.51
加：资产减值准备	1,807,697.23	2,148,311.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,271,599.34	14,528,781.15
无形资产摊销	5,729,130.51	3,935,073.81
长期待摊费用摊销	127,515.05	600.00
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）	-30,298.50	153,239.03
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）	-5,638,346.44	-6,641,932.82
投资损失（收益以“-”号填列）	2,351,795.75	-5,331,480.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,139,972.16	-1,641,251.00
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）	-47,250,596.04	-15,657,794.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-77,085,151.71	-19,966,917.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	45,457,624.19	-17,021,241.57

补充资料	2011 年度	2010 年度
其他	11,721,299.75	10,423,362.58
经营活动产生的现金流量净额	25,246,914.72	78,677,687.08
二、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	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	255,162,535.77	331,739,895.58
减：现金的期初余额	331,739,895.58	259,975,905.31
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	-76,577,359.81	71,763,990.27

注：

本期“其他”项目金额主要系计提期权费用以及非同一控制下企业合并产生的收益等。

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2011-12-31	2010-12-31
一、现金	255,162,535.77	331,739,895.58
其中：库存现金	1,279,247.57	241,484.65
可随时用于支付的银行存款	253,883,288.20	331,498,410.93
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	255,162,535.77	331,739,895.58

附注六、关联方及关联交易

1、关联方认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。

2、存在控制关系的关联方个人

关联方名称	与本公司关系
李新宇	实际控制人
宋鹰	实际控制人

3、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
湖南互动传媒有限公司	全资子公司	长沙	宋鹰	从事第二类增值电信业务中的信息服务业务及呼叫中心服务业务；从事职业中介服务；网络信息技术开发与咨询服务；网络游戏的开发；广告策划、设计、制作及户外广告的发布；代理国内各类广告。	1,176 万元	100	100	76072925-9
湖南紫风铃资讯有限公司	全资子公司	长沙	宋鹰	法律、法规、政策允许的信息技术开发与咨询服务；互联网信息服务；移动网信息服务；广告策划、设计、制作及户外广告的发布；代理国内各类广告。	200 万元	100	100	77007842-9
北京九龙晖科技有限公司	控股子公司	北京	曾高辉	第二类增值电信业务中的信息服务业务、（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）	1,000 万元	70	70	74331424-6
北京创时信和创业投资有限公司	全资子公司	北京	李新宇	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。	5,000 万元	100	100	69767886-5
长沙九龙晖科技有限公司	控股子公司	长沙	曾高辉	信息技术的研究与开发；全省范围内的第二类增值电信业务中的信秘服务业务。	100 万元	70	100	76325681-3
湖南米诺信息科技有限公司	全资子公司	长沙	曾焱辉	第二类增值电信业务中的信息服务业务；信息技术的研发、策划及咨询服务；筹建卡通网站；策划、设计、制作、代理各类广告，发布户外、印刷品广告	300 万元	100	100	75800730-2
珠海市龙星信息技术有限公司	控股子公司	珠海	赵宜琳	计算机软件开发与销售；网络系统、通信系统的研究、销售及相关技术咨询服务；计算机、办公设备的批发、零售。	306.1224 万元	29	41	75206224-7
兰州易高通信技术有限公司	控股子公司	兰州	曾高辉	商务信息咨询、省内短信息服务业务、计算机软件及耗材、办公用品、办公设备、电子产品、机电设备、通用机械设备、建筑材料的批发零售；软件开发；电子产品维修服务。	100 万元	70	100	76772829-1
贵州前途教育科技有限公司	控股子公司	贵阳	曾高辉	一般经营项目：教育信息咨询服务；计算机软件开发、系统集成。许可经营项目：增值电信业务（有效期至 2015 年 8 月 6 日，在许可证范围内经营）。	100 万元	39	55	77531222-9
北京博方文化传媒有限公司	控股子公司	北京	吴晓珍	一般经营项目：法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后	1000 万元	51	51	69955614-0

				方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。				
湖南网聚天下移动科技有限公司	控股子公司	长沙	宋鹰	移动技术的研究、开发；计算机软件及硬件的研究、开发、生产和销售；计算机集成及服务；电子商务技术、通讯技术的研究、开发及应用推广服务；设计、制作、发布、代理国内各类广告。	1000 万元	90	90	57657010-2
云南兰九信息科技有限公司	控股子公司	昆明	肖志强	第二类增值电信业务中的信息服务业务；计算机软件设计、开发及技术咨询；网页设计；经济信息咨询；设计、代理、发布国内各类广告。	300 万元	49	70	56624406-3
广东龙之星教育资源配置中心有限公司	控股子公司	珠海	赵宜琳	计算机软件开发与销售；网络系统、通信系统的研究、销售及相关技术咨询服务；计算机、办公设备的批发、零售	1000 万元	29	100	57016946-5
湖南拓维教育科技有限公司	控股子公司	长沙	曾高辉	教育信息咨询服务；教育软件的研究、开发；计算机技术咨询服务。	1000 万元	53	75	57863317-0
济南兆科邦信科技有限公司	控股子公司	济南	曾高辉	通信产品、网络终端设备的技术开发、技术服务；广告业务；销售本公司生产的 IC 卡、智能卡、考勤及计费系统产品	100 万元	70	100	77630193-5
陕西诚长信息咨询有限公司	控股子公司	西安	刘军	教育及人力资源的投资；企业管理咨询；企业营销策划；劳务派遣；建筑劳务分包；计算机软硬件开发、销售；心理减压设备的销售及代理；电信增值业务。	100 万元	17	60	68477815-4
湖南长郡远程教育服务有限公司	控股子公司	长沙	曾高辉	多媒体教育教学资源及教育软件的研究、推广；电子出版物的设计；提供远程教育服务。	500 万元	32	60	76327967-9
湖南长郡卫星远程学校	控股子公司	长沙	叶双秋	远程普通高中教育及培训	500 万元	32	60	76562028-7
长沙市楚鲲教育咨询有限公司	控股子公司	长沙	曾高辉	教育信息、文化艺术及企业管理咨询服务、企业形象策划、其他社会经济信息与商务信息咨询、策划创意、会议及文化产品展览服务；文体用品、建材、电子产品的销售	30 万元	53	100	68741300-3
珠海市拓维教育咨询有限公司	控股子公司	珠海	赵宜琳	从事教育咨询（不含出国留学咨询及中介服务），中小学生午休托管服务；学生课外辅导	100 万元	29	100	79932141-0
广州市花都区拓维教育辅导培训中心	控股子公司	广州	赵宜琳	中小学生学习辅导及成人培训	100 万元	29	100	58762353-X
珠海市香洲区开元培训中心	控股子公司	珠海	李海明	对社会各类人士，各类文化教育培训	10 万元	29	100	78949442-2
湖南紫微科技有限公司	控股子公司	长沙	宋鹰	计算机软件的研究、开发、生产和销售，网络信息技术的开发及咨询服务；设计、制作、发布、代理国内各类广告；文化、体育用品的销售；科技、经济信息咨询服务。	300 万元	51	51	56768882-X
北京一谷博思信息技术有限公司	控股子公司	北京	宋鹰	一般经营项目：技术服务。	1000 万元	60	60	56954826-5

4、本企业的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	经营范围	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
北京掌上红网文化传播股份有限公司	股份公司	北京	舒斌	一般经营项目：组织文化艺术交流活动（不含演出）。	3000万元	49	49

续前表

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	组织机构代码
北京掌上红网文化传播股份有限公司	24,333,635.63	1,503,399.13	22,830,236.50	2,572,301.61	-5,417,950.51	56043360-5

5、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
袁楚贤	副董事长	-
张忠革	董事、副总经理	-
湖南电广传媒股份有限公司	非控股股东	71210621-7
周玉英	非控股股东	-
曾高辉	董事、副总经理	-
张跃	董事	-
曾之杰（2011年4月离职）	董事	-
王力群	独立董事	-
李仁发	独立董事	-
周仁仪	独立董事	-
曾爱青	监事会主席	-
彭革刚	监事	-
谭钢	临事	-
龙麒	副总经理、董事会秘书	-

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2011-12-31		2010-12-31	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他应收款	彭革刚	-	-	4,854.00	0.03
	张忠革	5,000.00	0.02	-	-
	彭革刚	4,000.00	0.01	-	-

7、关键管理人员报酬

关联方名称	职务	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）
李新宇	董事长、总经理	78.50
宋鹰	副董事长、副总经理	76.00
袁楚贤	副董事长	10.00
张忠革	董事、副总经理	72.25
曾高辉	董事、副总经理	66.85
王力群	独立董事	10.00
李仁发	独立董事	10.00
周仁仪	独立董事	10.00
曾爱青	监事会主席	13.55
彭革刚	监事	24.32
谭钢	监事	13.34
龙麒	副总经理、董事会秘	17.70

附注七、股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	-
公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	376.2 万份
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	18.73 元，一年
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	选择 Black-Scholes 模型对股票期权的公允价值进行计算
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	证券部根据人力资源部最新提供的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	21,442,680.00 元
以权益结算的股份支付确认的费用总额	21,442,680.00 元

3、股份支付的修改、终止情况

本公司《股票期权激励计划》规定，公司股票期权等待期内，各年度归属于上市公司母公司股东的

净利润及归属于上市公司母公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授权日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负，方可行权。2011 年度，本公司未能达到规定的业绩条件，因此终止确认后续期间的股份支付金额。因终止确认后续期间的股票期权费用而减少本期管理费用的金额为 826 万元。

附注八、或有事项

未决仲裁：

2011 年 11 月，快威科技集团有限公司向杭州仲裁委员会提出仲裁申请，申请裁决本公司支付“湖南移动 2010 年思科网络设备维护服务项目”的服务费及相应违约金。本公司认为，快威科技集团有限公司就此项目提供的服务不符合双方约定，因此很可能不需执行对方的仲裁申请事项。

附注九、承诺事项

公司本期未发生重大承诺事项。

附注十、其它重要事项

公司本期无其他需要披露的重要事项。

附注十一、资产负债表日后事项

1、2012 年 3 月 27 日，本公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于全资子公司湖南互动传媒有限公司收购湖南家校圈科技有限公司 100% 股权的议案》。2012 年 3 月 27 日，湖南互动传媒有限公司与湖南家校圈科技有限公司原股东邓均生、廖代华及阎峻签订《股权转让协议》，以自有资金人民币 6,500 万元收购邓均生、廖代华及阎峻分别持有的湖南家校圈科技有限公司 70%、24%、6% 的股权。

2、根据本公司 2012 年 04 月 18 日召开第四届董事会第二十次会议决议，本公司拟以自有资金出资人民币 2000 万元，在北京经济技术开发区设立全资子公司“北京拓维信息系统有限公司”（暂定名）。

3、根据公司 2012 年 4 月 18 日第四届董事会第二十次会议通过的利润分配预案，公司拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 218,033,724.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.3 元（含税），共计派发现金股利 6,541,011.72 元，用资本公积金每 10 股转增 3 股，共计转增 65,410,117 股。该方案尚待 2011 年年度股东大会决议批准。

附注十二、 母公司财务报表主要项目附注

1、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合一（按性质）	-	-	-	-	-	-	-	-
组合二（按账龄）	78,512,836.03	100.00	5,013,931.91	6.39	56,681,512.29	100.00	3,820,648.04	6.74
组合小计	78,512,836.03	100.00	5,013,931.91	6.39	56,681,512.29	100.00	3,820,648.04	6.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	78,512,836.03	100.00	5,013,931.91		56,681,512.29	100.00	3,820,648.04	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	69,867,127.56	88.99	3,493,356.38	49,935,521.90	88.10	2,496,776.10
1 至 2 年	7,103,911.27	9.05	710,391.13	2,913,872.54	5.14	291,387.25
2 至 3 年	715,888.00	0.91	143,177.60	2,993,621.59	5.28	598,724.32
3 至 4 年	-	-	-	800,676.95	1.41	400,338.48
4 至 5 年	794,512.00	1.01	635,609.60	21,987.11	0.04	17,589.69
5 年以上	31,397.20	0.04	31,397.20	15,832.20	0.03	15,832.20
合计	78,512,836.03	100.00	5,013,931.91	56,681,512.29	100.00	3,820,648.04

(2) 本报告期内无核销的应收账款。

(3) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 期末应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国移动通信集团湖南有限公司	非关联方	38,325,892.97	1 年以内	48.81
中国联合网络通信有限公司	非关联方	5,841,700.00	1 年以内	7.44
中国移动通信集团甘肃有限公司	非关联方	5,029,293.29	1 年以内	6.41
中国移动通信集团广东有限公司	非关联方	4,691,186.82	1 年以内	5.98
联通系统集成有限公司	非关联方	2,604,938.50	1 年以内	3.32
合计		56,493,011.58		71.96

(5) 应收账款期末余额中无收其他关联方款项。

2、其他应收款

(1) 按种类分类

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合一（按性质）	23,983,822.59	84.57	-	-	7,082,791.66	43.94	-	-
组合二（按账龄）	4,374,349.38	15.43	405,547.45	9.27	9,036,031.42	56.06	576,227.83	6.38
组合小计	28,358,171.97	100.00	405,547.45	1.43	16,118,823.08	100.00	576,227.83	3.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	28,358,171.97	100.00	405,547.45		16,118,823.08	100.00	576,227.83	

组合中按性质计提坏账准备的其他应收款主要是押金、保证金等性质特殊，确定可以收回的款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	3,287,620.41	75.16	164,381.02	8,458,131.13	93.60	422,906.56
1 至 2 年	770,626.38	17.62	77,062.64	301,494.10	3.34	30,149.41
2 至 3 年	125,591.10	2.87	25,118.22	139,089.13	1.54	27,817.83
3 至 4 年	81,471.43	1.86	40,735.72	82,228.06	0.91	41,114.03
4 至 5 年	53,951.06	1.23	43,160.85	4,245.00	0.05	3,396.00
5 年以上	55,089.00	1.26	55,089.00	50,844.00	0.56	50,844.00
合计	4,374,349.38	100.00	405,547.45	9,036,031.42	100.00	576,227.83

(2) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(3) 其他应收款期末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
甘肃省福利彩票发行管理中心	垫付款	12,025,055.20	1 年以内	42.40
待抵扣税金	待认证抵扣税款	5,437,525.57	0-2 年	19.17
江西省福利彩票发行中心	垫付款	2,723,014.54	0-2 年	9.60
共青团中央网络影视中心	暂付往来款	600,000.00	0-2 年	2.12
四川华通建设工程造价管理有限责任公司	投标押金	350,000.00	1 年以内	1.23
合计		21,135,595.31		74.52

(5) 其他应收款期末余额中应收其他关联方款项详见附注六、6。

3、长期股权投资

被投资单位	核算 方法	投资成本	2010-12-31	增减变动	2011-12-31
湖南互动传媒有限公司	成本法	23,371,800.00	23,371,800.00	-	23,371,800.00
湖南米诺信息有限公司	成本法	15,842,936.80	29,797,056.12	-	29,797,056.12

北京创时信和创业投资有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00
北京博方文化传媒有限公司	成本法	5,100,000.00	1,020,000.00	4,080,000.00	5,100,000.00
湖南网聚天下移动科技有限公司	成本法	9,000,000.00	-	9,000,000.00	9,000,000.00
合计		103,314,736.80	104,188,856.12	13,080,000.00	117,268,856.12

续前表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖南互动传媒有限公司	100.00	100.00	-	-	-
湖南米诺信息有限公司	100.00	100.00	-	-	-
北京创时信和创业投资有限公司	100.00	100.00	-	-	-
北京博方文化传媒有限公司	51.00	51.00	-	-	-
湖南网聚天下移动科技有限公司	90.00	90.00	-	-	-
合计			-	-	-

注：

投资详细情况见附注四、（一）。

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项目	2011 年度	2010 年度
营业收入	220,488,140.69	207,750,298.84
其中：主营业务收入	219,776,989.49	207,270,678.64
其他业务收入	711,151.20	479,620.20
营业成本	101,778,839.71	80,091,848.86
其中：主营业务成本	101,778,839.71	80,091,848.86
其他业务成本	-	-

（2）主营业务（分产品）

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成销售	101,894,234.76	40,406,356.82	128,876,407.87	46,968,524.42

无线增值电信服务	117,882,754.73	61,372,482.89	78,394,270.77	33,123,324.44
合计	219,776,989.49	101,778,839.71	207,270,678.64	80,091,848.86

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	21,311,166.83	10,213,100.98	20,995,212.49	9,361,781.20
东北地区	9,157,225.89	4,738,804.24	4,401,337.83	1,764,309.66
华东地区	19,214,402.54	10,404,847.97	3,402,249.28	1,232,871.30
中南地区	143,223,677.75	61,880,560.13	163,331,519.65	61,547,222.70
西南地区	13,656,988.01	7,409,547.64	2,128,038.02	362,328.00
西北地区	13,213,528.47	7,131,978.75	13,012,321.37	5,823,336.00
合计	219,776,989.49	101,778,839.71	207,270,678.64	80,091,848.86

(4) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入额	占公司全部营业收入的比例%
中国移动通信集团湖南有限公司	124,016,237.47	56.25
中国移动通信集团甘肃有限公司	11,798,991.94	5.35
联通系统集成有限公司	10,764,457.00	4.88
中国移动通信集团云南有限公司	9,562,394.66	4.34
中国移动通信集团黑龙江有限公司	6,383,015.73	2.89
合计	162,525,096.80	73.71

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2011 年度	2010 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-	4,017,187.50

6、现金流量表补充资料

补充资料	2011 年度	2010 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	41,293,055.74	60,568,573.28

补充资料	2011 年度	2010 年度
加：资产减值准备	1,022,603.49	2,249,715.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,607,521.24	12,081,622.74
无形资产摊销	4,884,058.57	3,773,981.09
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）	-31,571.35	9,173.54
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）	-1,767,218.23	-3,076,827.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-4,017,187.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,838,531.88	-1,040,578.51
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）	-47,060,603.89	-14,218,495.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,023,020.03	-22,512,119.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,817,419.42	-10,803,984.32
其他	11,948,180.00	9,494,500.00
经营活动产生的现金流量净额	9,851,893.08	32,508,372.35
二、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	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	116,419,976.90	193,948,545.18
减：现金的期初余额	193,948,545.18	169,815,035.52
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	-77,528,568.28	24,133,509.66

附注十三、 补充资料：

一、当期非经常性损益明细表

项目	2011 年度	说明
非流动资产处置损益	30,298.50	
计入当期损益的政府补助	13,930,793.24	
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	226,880.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	664,256.68	
减：所得税影响额	2,261,451.36	
少数股东损益影响额	297,609.29	
合计	12,293,168.02	

二、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.78	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.15	0.25	0.25

三、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、应收账款：

2011 年年末余额较 2010 年年末余额增加 3,747.54 万元，增长 54.61%，主要系主要系系统集成项目收款延期、增值业务结算延迟支付等原因所致。

2、其他应收款：

2011 年年末余额较 2010 年年末余额增加 1,373.63 万元，增长 71.31%，主要系代垫福利彩票发行管理中心兑奖款增加以及员工增加相应增加了业务借支等因素共同影响所致。

3、预付款项：

2011 年年末余额较 2010 年年末余额增加 1,662.26 万元，增长 769.84%，主要系预付北京春秋风云影视策划有限公司电视剧摄制款增加以及预付哈尔滨万达国际电影城有限公司手机电影票款增加所致。

4、存货：

2011 年年末余额较 2010 年年末余额增加 4,726.44 万元，增长 143.75%，主要系本期新增一卡通业务相应增加了库存商品以及年末未完工系统集成项目生产成本增加所致。

5、长期股权投资：

2011 年年末余额较 2010 年年末余额增加 934.52 万元，增长 62.97%，主要系本期合并范围之外新增对凤凰古城旅游有限责任公司投资所致。

6、无形资产：

2011 年年末余额较 2010 年年末余额增加 3,088.19 万元，增长 91.95%，主要系本公司新增位于长沙市高新区麓谷工业园旺龙路以西的土地使用权所致。

7、商誉：

2011 年年末余额较 2010 年年末余额增加 1,527.78 万元，增长 202.89%，主要系本期非同一控制下企业合并增加子公司因投资成本大于应享有被资单位净资产份额而形成所致。

8、递延所得税资产：

2011 年年末余额较 2010 年年末余额增加 314.00 万元，增长 138.46%，主要系本期计提的坏账准备、递延收益以及应付职工薪酬增加共同影响所致。

9、预收款项：

2011 年年末余额较 2010 年年末余额增加 2,716.24 万元，增长 522.78%，主要系预收湖南中烟工业有限责任公司货款增加所致。

10、应付职工薪酬：

2011 年年末余额较 2010 年年末余额增加 449.32 万元，增长 54.65%，主要系员工人数增加以及员工工资增长所致。

11、其他应付款：

2011 年年末余额较 2010 年年末余额增加 411.96 万元，增长 90.41%，主要系本期收购部分子公司时根据股权转让协议相应收购款项需分期支付所致。

12、销售费用：

2011 年度发生额比 2010 年度发生额增加 1,670.17 万元，增长 55.05%，主要系主要系公司实施战略转型、积极拓展全国市场，人工成本上升，差旅交通费、业务招待费增加所致。

13、投资收益：

2011 年度发生额比 2010 年度发生额减少 606.76 万元，下降 163.29%，主要系湖南米诺信息有限公

司自 2010 年 12 月开始纳入合并范围，相应减少了按权益法确认的投资收益所致。

14、 营业外收支：

营业外收入 2011 年度发生额比 2010 年度发生额增加 813.20 万元，增长 109.16%，主要系政府补助增加所致。营业外支出 2011 年度发生额比 2010 年度发生额减少 147.43 万元，下降 97.30%，主要系本期对外捐赠支出大幅减少所致。

2012 年 4 月 18 日

公司法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

第十三节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长签名的 2011 年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

拓维信息系统股份有限公司

董事长：李新宇

2012 年 4 月 18 日