



拓维信息

拓维信息系统股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李新宇、主管会计工作负责人倪明勇及会计机构负责人(会计主管人员)邢霓虹声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

监事会主席曾爱青女士因工作原因未出席本次会议亦未委托其他监事代为表决，无法对年报的真实准确性发表意见。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

本报告中所涉及未来计划等前瞻性描述陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第八节 公司治理.....	44
第九节 内部控制.....	50
第十节 财务报告.....	53
第十一节 备查文件目录.....	141

释义

释义项	指	释义内容
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司/本公司/拓维信息	指	拓维信息系统股份有限公司
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
手机动漫	指	基于移动网络，向用户提供以动漫、动画为元素的内容直播、点播、下载服务的业务
移动教育	指	依托目前比较成熟的无线移动网络、国际互联网以及多媒体技术，利用移动设备实现的交互式教学活动。
移动互联网	指	互联网的技术、平台、商业模式和应用与移动通信技术结合并实践的活动的总称
3G	指	第三代移动通讯技术,主流技术代表有三类，分别为 WCDMA、CDMA2000 和 TD-SCDMA
OTT	指	互联网公司越过运营商，发展基于开放互联网的各种视频及数据服务业务，强调服务与物理网络的无关性。
家校圈	指	湖南家校圈科技有限公司，系互动传媒全资子公司
互动传媒	指	湖南互动传媒有限公司，系拓维信息全资子公司
紫风铃	指	湖南紫风铃资讯有限公司
中瑞岳华	指	中瑞岳华会计师事务所
中审国际	指	中审国际会计师事务所深圳分所

重大风险提示

2012年，智能移动终端迅速普及，移动互联网行业风起云涌，移动互联网技术和商业模式不断创新、变化加快；从包括百度在内的众多互联网企业、新兴创业者到三大基础运营商均纷纷加大投入，转战移动互联网，从而导致竞争加剧。但同时，在移动互联网细分领域格局未定的战场上，巨大的市场空间给拓维信息带来实现跨越式发展的机遇。敬请广大投资者注意投资风险，详细内容见本报告“第四节 董事会报告”相关内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	拓维信息	股票代码	002261
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	拓维信息系统股份有限公司		
公司的中文简称	拓维信息		
公司的外文名称（如有）	TALKWEB INFORMATION SYSTEM CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	TALKWEB		
公司的法定代表人	李新宇		
注册地址	湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路 298 号		
注册地址的邮政编码	410205		
办公地址	湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路 298 号		
办公地址的邮政编码	410205		
公司网址	www.talkweb.com.cn		
电子信箱	securities@talkweb.com.cn		

二、联系人和联系方式

	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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《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
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1996 年 05 月 20 日	湖南省工商行政管理局	4300002000206	430104616800858	61680085-8
报告期末注册	2012 年 08 月 24 日	湖南省工商行政管理局	430000000045446	430104616800858	61680085-8
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变更				
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层
签字会计师姓名	郭春林先生、聂勇先生

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	432,796,462.64	371,663,578.21	16.45%	357,318,681.64
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,292,118.98	66,209,552.99	-45.19%	110,730,628.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	20,252,282.98	53,916,384.97	-62.44%	105,530,258.48
经营活动产生的现金流量净额（元）	57,617,192.53	25,246,914.72	128.21%	78,677,687.08
基本每股收益（元/股）	0.13	0.23	-43.48%	0.39
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.23	-43.48%	0.39
净资产收益率（%）	4.53%	8.78%	-4.25%	16.63%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	970,964,849.62	934,230,202.48	3.93%	839,564,685.24
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	816,086,836.41	786,335,729.15	3.78%	722,713,577.76

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-56,112.74	30,298.50	-153,239.03	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,901,167.60	13,930,793.24	4,730,033.38	
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	0.00	226,880.25	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	303,175.08	0.00	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,037,892.65	664,256.68	1,357,495.91	
所得税影响额	2,238,828.57	2,261,451.36	729,190.39	
少数股东权益影响额（税后）	-2,168,327.28	297,609.29	4,729.62	
合计	16,039,836.00	12,293,168.02	5,200,370.25	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年，智能移动终端迅速普及，移动互联网行业风起云涌，移动互联网技术和商业模式不断创新、变化加快；从包括腾讯、百度在内的众多互联网企业、新兴创业者到三大基础运营商均纷纷加大投入，转战移动互联网，从而导致竞争加剧。但同时，在移动互联网细分领域格局未定的战场上，巨大的市场空间给拓维信息带来实现跨越式发展的机遇。

2012年是公司转型移动互联网，全面构建组织能力，不断孵化产品的一年，也是非常艰苦的一年。2012年公司围绕战略进行组织架构调整，通过不断试错、聚焦，以“软件+服务”强化渠道能力，重点打造面向K12的教育服务和基于手机游戏、动漫的移动互联网产品。

报告期内，公司围绕既定的发展方向，重塑产品体系，导入互联网基因，以信息化手段实现全面预算管理，倡导高绩效文化。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，受互联网OTT对运营商的冲击，传统增值业务进一步萎缩，同时，以传统彩信为主要表现形式的手机动漫产品收入也逐渐下降。面对复杂的经营环境，公司立足以教育服务、手机动漫游戏为重点产品的移动互联网发展方向，在战略转型期实现全年营业收入 4.3 亿元，较上年同期增长 16.45%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司坚定既定的战略方向，由于传统增值业务继续下滑，公司对产品结构进行调整，同时研发投入及人力成本上升等因素影响，公司净利率水平有所下降，全年归属于上市公司股东净利润3629万元，较上年同期下降 45.19%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内，公司通过内生、外延相结合的方式，积极拓展移动教育服务业务。通过并购进行人、财、物及企业文化的整合，提升管理效率；同时创新服务模式，以“数字校园+服务”、“家校互动+服务”、“名校资源+服务”打造业内标杆产品。2012年教育服务全年实现收入1.5亿元，较上年同期增长116.55%。

报告期内，虽然传统动漫彩信收入有所下降，但积极布局动漫、游戏互联网产品。公司引进专业团队，在短时间内完成动漫N次元新平台开发任务，包括PC端WEB网站、移动终端Mobile Web以及移动终端APP应用的开发工作；同时，自主研发手游产品，加强对相关行业理解，探索手机游戏运营新模式；并通过代理运营优质游戏产品如植物大战僵尸等，提升变现能力。

报告期内，公司精简冗杂的软件服务体系，梳理复杂的产品结构，确定M域（管理系统）、B域（经分系统）两大领域，并加强售前咨询能力。2012该软件服务业务实现营业收入1.3亿，较上年同期增长27.84%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	237,657,750.83
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	54.92%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	中国移动通信集团湖南有限公司	158,779,678.25	36.69%
2	中国移动通信集团云南有限公司	34,723,612.25	8.02%
3	中国移动通信集团福建有限公司	18,695,660.92	4.32%
4	湖南广播电视台	13,182,888.35	3.05%
5	中国移动通信集团安徽有限公司	12,275,911.06	2.84%
合计	——	237,657,750.83	54.92%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
无线增值服务		112,451,741.40	53.02%	123,587,588.30	74.59%	-9.01%
软件服务业务		81,955,524.36	38.64%	40,406,356.82	24.39%	102.83%
教育培训		8,274,292.81	3.9%	1,478,084.40	0.89%	459.8%
影视制作		9,425,000.00	4.44%	209,900.00	0.13%	4,390.23%
合计		212,106,558.57	100%	165,681,929.52	100%	28.02%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
教育服务		58,804,340.48	27.72%	25,101,937.72	15.15%	134.26%
互联网产品		36,137,199.86	17.04%	51,088,238.05	30.83%	-29.27%
传统增值业务		25,784,493.87	12.16%	48,875,496.93	29.5%	-47.24%
软件服务业务		81,955,524.36	38.64%	40,406,356.82	24.39%	102.83%
影视制作		9,425,000.00	4.44%	209,900.00	0.13%	4,390.23%
合计		212,106,558.57	100%	165,681,929.52	100%	28.02%

说明

2012年，公司主营业务毛利率50.98%，较上年同期下降4.44个百分点。主要系报告期内，公司软件服务业务中技术服务收入占比下降，软件服务业务整体毛利率下降幅度较大，从而导致综合毛利率同比下降。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	7,585,732.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	23.3%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	杭州立方自动化	3,669,491.50	11.27%
2	长沙雨点信息技术有限公司	1,150,000.00	3.53%
3	长沙神州数码	946,475.00	2.91%
4	北京华瑞特信息技术有限公司	914,411.00	2.81%
5	北京源启龙华科技有限公司	905,355.00	2.78%
合计	—	7,585,732.50	23.3%

4、费用

	2012年	2011年	本年比上年增减(%)
销售费用	58,752,846.21	47,038,143.41	24.90%
管理费用	127,857,996.61	79,867,054.05	60.09%
财务费用	-9,010,172.90	-8,669,603.45	3.93%
所得税费用	7,219,076.28	12,340,149.08	-41.50%

报告期内，销售费用**5,875.28**万元，较上年同期增长**24.90%**，主要系公司产品结构发生调整，确定以面向**K12**的教育服务及手机动漫、游戏为主的文化创意产品为核心发展方向，相应产品的拓展费用、差旅费用、招待费用增加所致；

报告期内，管理费用**12,785.80**万元，较上年同期增长**60.09%**，主要系公司根据产品结构调整重塑组织架构，引进关键人才，相应人力成本增加；同时，本年度收购家校圈等公司，积极拓展渠道、扩大用户规模所致；

报告期内，所得税费用**721.91**万元，较上年同期下降**41.50%**，主要系利润下降所致。

5、研发支出

项目	2012年	占期末净资产比例（%）	占营业收入比例（%）	2011年	2010年
研发投入（万元）	5195.50	5.99%	12%	4271.13	3886.91

报告期内，公司加大研发投入，布局移动互联网新产品，如动漫**N**次元平台、手游、微校客户端等；同时对原有产品线整合、升级，全年累计研发投入**5195.50**万元，占营业收入的**12.00%**。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	464,033,884.14	396,169,562.52	17.13%
经营活动现金流出小计	406,416,691.61	370,922,647.80	9.57%
经营活动产生的现金流量净额	57,617,192.53	25,246,914.72	128.21%
投资活动现金流入小计	154,242,180.05	364,022,634.40	-57.63%
投资活动现金流出小计	151,829,323.07	433,716,389.69	-64.99%
投资活动产生的现金流量净额	2,412,856.98	-69,693,755.29	-103.46%
筹资活动现金流入小计	2,475,900.00	12,590,000.00	-80.33%
筹资活动现金流出小计	9,872,296.71	44,720,519.24	-77.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,396,396.71	-32,130,519.24	-76.98%
现金及现金等价物净增加额	52,633,652.80	-76,577,359.81	-168.73%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增长 128.21%，主要系回款增加及支付的购买商品、接受劳务支付减少所致；

报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比下降 103.46%，主要系北京购办公楼及支付收购家校圈款项所致；

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比下降 76.98%，主要系 2011 年偿付 3000 万元银行借款所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：万元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
无线增值服务	27,031.07	11,245.18	58.40%	1.93%	-9.01%	5.00%
软件服务业务	13,025.73	8,195.55	37.08%	27.84%	102.83%	-23.26%
教育培训	1,877.76	827.43	55.94%	533.85%	459.8%	5.83%
影视制作	1,333.29	942.50	29.31%	732.74%	4,390.23%	-57.58%
合计	43,267.85	21,210.66	50.98%	16.42%	28.02%	-4.44%

分产品						
教育服务	15,123.29	5,880.44	61.12%	116.55%	134.26%	-2.94%
互联网产品	7,549.24	3,613.72	52.13%	-18.94%	-29.26%	6.99%
传统增值业务	6,236.30	2,578.45	58.65%	-40.72%	-47.24%	5.11%
软件服务业务	13,025.73	8,195.55	37.08%	27.84%	102.83%	-23.26%
影视制作	1,333.29	942.50	29.31%	732.73%	4390.23%	-57.58%
合计	43,267.85	21,210.66	50.98%	16.42%	28.02%	-4.44%
分地区						
东北地区	929.99	486.58	47.68%	1.53%	2.68%	-0.59%
华北地区	1,731.21	975.12	43.67%	-19.49%	-5.43%	-8.38%
华东地区	5,758.96	1,835.10	68.13%	77.41%	8.12%	20.42%
中南地区	26,058.27	14,531.44	44.23%	5.89%	31.39%	-10.82%
西南地区	6,515.83	2,467.55	62.13%	47.45%	63.56%	-3.73%
西北地区	2,273.59	914.87	59.76%	24.49%	14.73%	3.42%
合计	43,267.85	21,210.66	50.98%	16.42%	28.02%	-4.44%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	459,407,956.06	47.31%	531,591,615.64	56.9%	-9.59%	
应收账款	117,774,534.69	12.13%	99,681,505.60	10.67%	1.46%	
存货	77,240,371.71	7.96%	80,144,348.21	8.58%	-0.62%	
长期股权投资	24,206,836.79	2.49%	24,186,815.88	2.59%	-0.1%	
固定资产	112,469,498.61	11.58%	60,083,930.42	6.43%	5.15%	主要系北京购入办公楼所致

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
应付账款	18,467,169.00	1.9%	16,387,666.95	1.75%	0.15%	
预收款项	36,409,238.21	3.75%	32,358,140.54	3.46%	0.29%	
应付职工薪酬	12,376,925.26	1.27%	12,715,073.61	1.36%	-0.09%	
应交税费	19,892,923.94	2.05%	19,011,492.85	2.03%	0.01%	

3、以公允价值计量的资产和负债

不适用

五、核心竞争力分析

(1) 技术研发优势

拓维集团在动漫、电商、教育、服务外包等行业取得多项成绩，系国家级“重点高新技术企业”、“重点软件企业”，同时还取得“工程技术研究中心”、“技术创新型企业”等多项荣誉，研发的产品同时获得“文化部创新奖”、“科技进步一等奖”、“首届湖南出版政府奖”等奖项。

(2) 产品创新优势

移动互联网企业最关键的产品创新能力来自于技术与人才的积累。公司通过多年发展，储备了多维度的关键人才；同时，在人才引进的过程中加强对标杆企业的不断学习，从而带动现有团队对互联网行业的理解、认识，适应新业务发展需求。

(3) 渠道优势

公司经过多年专注的发展，强大的规模优势和广泛的市场基础，对新模式下的移动互联网产品的应用推广奠定坚实的渠道基础。

(4) 管理优势

公司以信息化手段助力全面预算管理。预算及费用管理责任制支撑公司盈利；端到端项目管理提升公司运营水平；共享服务引导效率提升；全面实现基于新型组织架构与信息化的集团管控。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
65,000,000.00	28,500,000.00	128.07%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
湖南家校圈科技有限公司	教育服务	100%

(2) 持有金融企业股权情况

不适用

(3) 证券投资情况

不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
中国光大银行股份有限公司	1,800	2012 年 06 月 15 日	2012 年 07 月 16 日	固定收益	1,800	5.7	5.7	是		否	
招商银行股份有限公司	200	2012 年 07 月 02 日	2012 年 08 月 06 日	固定收益	200	0.94	0.94	是		否	
招商银行股份有限公司	1,800	2012 年 07 月 26 日	2012 年 09 月 14 日	固定收益	1,800	11.34	11.34	是		否	
招商银行股份有限公司	200	2012 年 08 月 26 日	2012 年 09 月 29 日	固定收益	200	0.83	0.83	是		否	
招商银行股份有限公司	2,000	2012 年 10 月 17 日	2012 年 12 月 07 日	固定收益	2,000	11.51	11.51	是		否	
合计	6,000	--	--	--	6,000	30.32	30.32	--	0	--	--

说明

以上累计不超过人民币2000万元的资金全部来自于公司或控股子公司闲置自有资金。

(2) 衍生品投资情况

不适用

(3) 委托贷款情况

不适用

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

单位：万元

募集资金总额	29,020.5
报告期投入募集资金总额	6,319.3
已累计投入募集资金总额	29,020.5
报告期内变更用途的募集资金总额	3,263
累计变更用途的募集资金总额	3,263
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	11.24%
募集资金总体使用情况说明	
<p>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 日发行人民币普通股（A 股）2000 万股，共募集资金人民币 30,740 万元，扣除发行费用人民币 1,719.50 万元后，实际募集资金净额人民币 29,020.50 万元，其中：超额募集资金 7,056.30 万元。该募集资金已于 2008 年 7 月 17 日全部到位，并于 2008 年 8 月与保荐人及商业银行签订了《募集资金三方监管协议》。2009 年四季度，公司在坚持投资项目“实施主体、投资方向、投资总额三不变”的总原则下，结合项目具体实施情况，针对所投项目的实施进度和内部投资结构作出了适当调整。随着公司业务不断发展，与 2008 年上市时相比，公司所处内外环境均发生了较大改变，为适应公司未来业务发展需要，经过慎重研究，公司于 2012 年 4 月 20 日发布了“科技园扩建工程项目”变更公告，将原计划中“湖南拓维科技园扩建工程项目”的募集资金及剩余超募资金投入新项目“购置北京 BDA 芯中心办公楼项目”中，总投资金额约 6,682.00 万元，占募集资金总额的 23.09%，不足款项由募集资金银行利息收入补足。剩余银行利息收入将永久性补充流动资金，公司承诺该笔利息收入补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资。截止 2012 年 12 月 31 日，募集资金实际投入期为 53 个月（2008 年 08 月-2012 年 12 月），募集项目累计投入 24,517.24 万元，除购置北京 BDA 芯中心办公楼项目外，其余项目皆已结项。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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	8,000	0	8,000	100%	2011.06.30	5,446.52	是	否
2. 增值电信业务综合服务	否	4,508	4,508	0	4,508	100%	2011.06.30	2,258.45	是	否

务平台扩容项目										
3. 基于无线服务模式的中小企业行业信息化应用系统项目	否	2,894.2	2,894.2	0	2,894.2	100%	2010.06.30	3,890	是	否
4. 基于 SOA 的企业信息化应用服务平台项目	否	3,299	3,299	0	3,299	100%	2010.09.30	5,987	是	否
5. 湖南拓维科技园扩建工程项目（已变更为购置北京 BDA 芯中心办公楼项目）	是	3,263	3,263	3,263	3,263	100%	2013.12.31	0	否	是
承诺投资项目小计	--	21,964.2	21,964.2	3,263	21,964.2	--	--	17,581.97	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	5. 湖南拓维科技园扩建工程项目 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。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	5. 湖南拓维科技园扩建工程项目 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，尚未启动的“科技园扩建工程项目”已经公司董事会、股东大会批准变更。通过充分的考察和慎重研究，并经股东大会批准，公司在科研资源丰富、交流合作密集是北京购买了“北工大软件园（BDA 芯中心）”办公楼作为研发中心、运营中心和全国营销中心办公用房，为建立研发中心、运营中心和全国营销中心，优化资源配置服务，更利于公司参与全国性的大市场竞争。公司拟在科研资源丰富、交流合作密集在北京建立研发中心、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。									
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 4,000.00 万元，用于补充流动资金，另有 2,553.04 万元用于北京亦庄房产项目，本年度转出余下的 503.26 万元用于补充流动资金，募集资金专户中已无超募资金余额。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 报告期内募集资金投资项目实施地点发生变更									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 报告期内募集资金投资项目实施方式发生调整。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用 报告期内募集资金投资项目没有先期投入及置换情况。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 报告期内共转出 1,053.41 万元募集资金用于补充流动资金。									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用 部分募集资金投资尚未完工,还不存在募投项目结余。
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。

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
购置北京 BDA 芯中心办公楼项目	湖南拓维科技园扩建工程项目	6,682	5,816.04	5,816.04	87.04%	2013.12.31	0		否
合计	--	6,682	5,816.04	5,816.04	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>根据《湖南拓维信息系统股份有限公司湖南拓维科技园扩建工程项目可行性研究报告》及公司《招股说明书》募集资金运用所述，原“湖南拓维科技园扩建工程项目”是为了充分利用湖南长沙高新技术园品牌优势和聚集效应，实行集约化生产，发挥规模效益，为公司信息产业持续发展提供平台。随着业务的不断发展，与 2008 年上市相比，公司所处内外环境均发生了较大改变。</p> <p>1. 行业环境</p> <p>随着 3G 网络的应用和智能手机终端的普及，围绕手机的信息服务已由传统移动增值服务进入了移动互联网时代，众多传统互联网门户也以品牌知名度为优势跻身移动互联网的行业。在激烈的行业竞争中，公司不断实施战略调整，以卓越的技术能力、坚固的市场渠道能力和有效的组织管理能力为基础，积极把握行业机遇，保证公司稳定较快发展。为了进一步提高公司研发能力和组织管理能力，促进与外界的交流合作，公司希望在科研资源丰富、交流合作密集在北京建立研发中心、运营中心和全国营销中心，优化资源配置，为全国市场拓展工作提供便捷有力的支撑，加快业务推进，提高盈利能力。</p> <p>2. 发展战略</p> <p>通过对市场环境和经营目标的分析讨论，公司制定了清晰的战略发展目标：在未来三年内成为国内移动互联网行业具有影响力、名列前茅的公司；以文化创意产业、移动教育产业、移动电子商务产业为三驾马车，聚焦产品，打造品牌；加大创新、研发力度，掌握移动互联网主要核心应用；优化企业内部管理，建立完善人才体系，打造强大组织能力。公司现有的发展战略早已带领公司走出湖南，走向全国。如若公司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。</p> <p>3. 经营规模</p> <p>随着公司规模的不扩大，截止 2011 年末，公司总资产超过 9 亿元，相比于 2008 年末的 6.1 亿元增长率超过 50%。员工人数也从 700 余人增至 2000 余人，人数增长了近 2 倍。从公司目前的经营规模来看，以北京为核心的北方区域业务及全国运营、研发中心急需建立一个起点高、技术先进的产业研发生产基地，利于公司参与全国性的大市场竞争。</p> <p>4. 业务范围</p>								

<p>目前，公司主营业务也较 2008 年发生了较大改变，不仅在系统集成销售及软件业务和传统增值业务基础上进行了发展创新，还新增了移动教育等业务。截至 2011 年 12 月 31 日，移动教育部分业务已拓展到全国十余个省份。公司业务的拓展，对全国营销体系的管理提出了更高的要求。</p> <p>鉴于上述原因，湖南拓维科技园扩建工程已不能满足公司管理需要。为适应公司未来业务发展需要，公司经慎重研究，变更“湖南拓维科技园扩建工程项目”为“购置北京 BDA 芯中心办公楼项目”，认购位于北京经济技术开发区芯中心的两栋办公楼，承担产品研发、运营、营销管理中心、行政办公、产品展示等核心职能。</p> <p>公司于 2012 年 04 月 18 日召开的第四届董事会第二十次会议以及 2012 年 05 月 10 日召开的 2011 年度股东大会审议通过了公司《关于变更部分募集资金投资项目和剩余超募资金使用的议案》，详情请查看刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于变更部分募集资金投资项目和剩余超募资金使用的公告》、《拓维信息系统股份有限公司关于购置北京 BDA 芯中心办公楼项目的可行性研究报告》及独立董事发表的独立意见。</p>	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
湖南互动传媒有限公司	子公司	无线增值	增值电信信息服务	1,176.00	380,742,252.89	345,392,848.80	189,637,140.49	29,964,396.02	29,546,026.71
北京创时信和创业投资有限公司	子公司	投资	投资管理咨询服务	5000.00	47,044,559.56	46,439,630.40	867,004.44	1,340,261.58	1,331,448.78
湖南米诺信息科技有限公司	子公司	无线增值	信息服务; 信息技术的研发、策划及咨询服务	300.00	35,927,892.47	34,338,632.60	5,988,576.81	-228,412.34	-198,240.90
北京博方文化传媒有限公司	子公司	文化传播	影视、广告及文化艺术服务	1000.00	23,830,112.63	9,051,124.31	13,332,888.35	-1,053,366.79	-1,129,418.92
湖南网聚天下移送科技有限公司	子公司	技术开发服务	计算机、电子商务及通讯技术开发及应用服务	1000.00	9,383,546.40	8,068,234.88	9,547,200.00	-897,597.44	-1,155,776.06

主要子公司、参股公司情况说明

(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，为本公司全资子公司，注册资本 1176 万元，主要经营传统增值业务、手机游戏等新型移动互联网业务，报告期内，实现净利润 2954.60 万元。

(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、以外延扩张方式助力公司战略转型。报告期内，因转让北京一谷博思及紫微科技产生投资收益，实现扭亏为盈，全年净利润 133.14 万元。

(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。报告期内，因受运营商政策及新型移动互联网业务冲击的影响，传统增值业务产品下滑较严重，全年亏损 19.82 万元。

(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、文化艺术交流的工作。由于公司处于起步阶段，相关投入较大；同时年内投资北京糖果传奇影视文化传媒有限公司亏损，报告期内亏损 112.94 万元。

(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。报告期内，相关人力成本、运营费用较上年同期有所增加，全年亏损 115.58 万元。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
湘潭拓维教育科技有限公司	用于发展新区域	并购	本年净利润为-435,979.55 元
岳阳拓维教育科技有限公司	用于发展新区域	并购	本年净利润为-175,613.31 元
北京糖果传奇影视文化传媒有限公司	发展文化产业	并购	本年净利润为-436,758.42 元
长沙亚软软件有限公司	加强校园信息化服务	并购	购买日为 2012 年 12 月 31 日
湖南家校园科技有限公司	扩大主营业务	并购	本年净利润为 12,224,246.19 元
湘潭市福莱英外国语学校	用于发展实体培训、新区域	并购	本年净利润为-377,598.05 元
湖南怡通通讯工程有限公司	用于互联网教育	并购	本年净利润为 320,221.25 元
常德小新星英语培训学校	用于实体发展新区域	并购	本年净利润为-356,827.17 元
湖南紫微科技有限公司	不符合公司战略发展	股权转让	年初至处置日净利润 178,259.21 元
北京一谷博思信息技术有限公司	不符合公司战略发展	股权转让	年初至处置日净利润 15,445.59 元

5、非募集资金投资的重大项目情况

不适用

七、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、经营环境分析

OTT企业与传统电信运营商之间的博弈由来已久，2012年，互联网OTT对运营商的冲击进一步打击了传统的SP业务。这种现象一方面使得电信运营商的传统语音和短信业务停滞不前，基础服务收入被吞噬；同时，还造成网络流量翻倍增长，导致运营商移动数据网络承载压力剧增。另一方面，由于用户被绑定在OTT业务上，使得服务创造的价值被转移；同时，还使用户对运营商的黏性大大降低，导致运营商难以有效地把控和管理这类用户。

3G牌照的发放给移动互联网的发展带来了无限生机，也带来了移动互联网技术和商业模式的不断创新。移动互联网市场发展的关键在于创新商业模式的探索和变现能力提高；在移动互联网的生态系统中，流量是一切应用和服务的生命之源，把握用户将造就新的移动互联网入口，形成新的网络巨头或细分冠军。

2、困难与优势分析

（1）困难分析

三大运营商加大投入，对抗互联网企业带来的竞争压力；同时，新加入及各大互联网公司的布局导致行业竞争格局加剧。作为一家转型移动互联网的创新型企业，面对行业的变化，公司面临文化基因重塑的问题，需要对市场定位和行业判断始终保持清醒头脑，适时调整资源，进行业务整合和聚焦。

（2）优势分析

移动互联网细分领域格局未定，运营商拒绝管道化欲谋求更多话语权，转型力度加大，投入也加大，在部分细分领域，围绕运营商转型的业务和渠道价值放大，同时产业整合机会加大。公司通过多年的积累，具备对行业预判的分析能力，通过积累，技术及运营商渠道优势成为公司助力移动互联网转型的基石；同时，通过结构调整、人才梯队建设、管理变革逐步构建了较强的组织能力。

（二）未来发展战略

1、行业定位

2012通过业务全面梳理，通过聚焦，不断孵化、试错，确定以“软件服务+运营商渠道”为基础，重点打造面向K12的教育服务、手机游戏动漫的移动互联网产品。希望在未来五年内成为国内移动互联网行业具有影响力、名列前茅的上市公司。

2. 未来业务规划

(1) 借助互联网和移动互联网，汇集全国各地名校优质教育资源；搭建三通两平台（三通：校校通、班班通、人人通；两平台：教学资源管理平台、教育信息化云平台）最终实现用户共享、资源共享、平台共享。

(2) 移动游戏精品化/大作化趋势明显，渠道集中度将大增，内容将越发依赖于渠道，运营模式逐步变重（以应付单产品月收入过千万所需的运营、版本更新、推广、支撑平台等），对中小团队/公司不利。基于此，提出在动漫游戏行业通过自研、代理、投资并购等方式发展手游，建立自有品牌，“自研代理+并购”模式保证精品与创意，同时在风险和回报率之间取得平衡。

在大力拓展移动游戏的同时，有节奏地发展现有动漫业务，并最终进行整合和协同。

(3) 平台服务优化，深度数据挖掘、精细化营销，聚集人气，打造产品流量变现能力。

(三) 2013年年度经营计划

2013年公司仍将重点拓展移动教育服务，采用OTO模式，基于移动教育渠道，实现名校资源与实体培训、微校客户端的深入结合；在扩大用户规模的基础上，瘦身前行，提高整体盈利能力。

继续研发基于移动互联网领域的新产品，通过自研、代理、投资并购等方式发展手游，在2012年中国移动渠道试运营基础上，全面打通中国联通、中国电信三大渠道；同时全面铺开包括UC、91、百度、安卓等在内第三方渠道，力争形成公司手机动漫、游戏规模化收入新增点。

加强售前咨询，强化技术服务能力，提高软件服务盈利水平。

(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。集中管控，充分发挥资金效益；同时审慎决策募集资金事项。

八、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期新纳入合并范围的主体和报告期末不再纳入合并范围的主体

(1) 本年新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	年末净资产	本年净利润
湘潭拓维教育科技有限公司	1,064,020.45	-435,979.55
岳阳拓维教育科技有限公司	324,386.69	-175,613.31
北京糖果传奇影视文化传媒有限公司	-36,758.42	-436,758.42
长沙亚软软件有限公司	37,308.31	-
湖南家校圈科技有限公司（合并）	29,781,001.68	12,224,246.19
湘潭市福莱英外国语学校	-328,781.46	-377,598.05
湖南怡通通讯工程有限公司	658,552.33	320,221.25
常德小新星英语培训学校	-313,401.54	-356,827.17

湘潭拓维教育科技有限公司成立于2012年1月18日，成立时注册资本为人民币150万元，由湖南拓维教育科技有限公司与宋浩夫、胡朝辉共同出资设立，其中湖南拓维教育科技有限公司出资105万元，持股比例为70%。报告期内将该公司纳入合并财务报表范围。

岳阳拓维教育科技有限公司由湖南拓维教育科技有限公司于2012年7月11日全资设立，设立时注册资本50万元。报告期内将该公司纳入合并财务报表范围。

北京糖果传奇影视文化传媒有限公司成立于2012年5月4日，由北京博方文化传媒有限公司与欧阳琴书共同出资设立，其中北京博方文化传媒有限公司认缴出资240万元（2012年实缴出资24万元），占注册资本的60%。报告期内将该公司纳入合并财务报表范围。

长沙亚软软件有限公司成立于2006年8月24日，注册资本100万元。2012年12月，北京九龙晖科技有限公司收购长沙亚软软件有限公司原股东全部股权，收购价款84万元。长沙亚软软件有限公司自2012年12月31日起被纳入合并范围。

湖南家校圈科技有限公司成立于2009年4月1日，2012年2月，湖南互动传媒有限公司收购

湖南家校圈科技有限公司原股东全部股权，收购价款6500万元。湖南家校圈科技有限公司自2012年3月1日起被纳入合并范围。

湘潭市福莱英外国语培训学校成立于2005年1月26日，开办资金为4万元。2012年1月，湖南拓维教育科技有限公司收购湘潭市福莱英外国语培训学校原股东70%股权，收购价款分三期支付共计108.675万元。湖南拓维教育科技有限公司自2012年1月1日起将其纳入合并范围。

湖南怡通通讯工程有限公司成立于2003年3月10日，注册资金200万元。2012年1月，湖南拓维教育科技有限公司收购湖南怡通通讯工程有限公司原股东全部股权，收购价款分两期支付共计80.00万元。湖南拓维教育科技有限公司自2012年1月1日起将其纳入合并范围。

常德小新星英语培训学校成立于2003年7月30日，开办资金3万元。2012年5月8日，湖南拓维教育科技有限公司收购常德小新星英语培训学校原股东全部股权，收购价款分三期支付共计165.00万元。湖南拓维教育科技有限公司自2012年5月31日起将其纳入合并范围。

(2) 本年不再纳入合并范围的公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
湖南紫微科技有限公司	2,790,296.59	178,259.21
北京一谷博思信息技术有限公司	3,309,604.87	15,445.59

2012年4月，北京创时信和创业投资有限公司将其持有的湖南紫微科技有限公司股权（持股比例为51%）全部转让给自然人钱博，转让价款153万元。

2012年2月，北京创时信和创业投资有限公司将其持有的北京一谷博思信息技术有限公司股权（持股比例为60%）全部转让给自然人陆骁，转让价款300万元。

十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、中国证监会湖南监管局《关于转发中国证监会<关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知>的通知》（湘证监公司字[2012]36号）和深交所《中小企业板信息披露业务备忘录第33号：利润分配和资本公积转增股本》等文件要求，公司认真组织相关人员进行讨论和学习，就现金分红有关事宜与董事、监事进行了充分沟通，对原《公司章程》中有关利润分配的政策进行了细化，进一步明确了利润分配形式、利润分配决策程序、现金分红比例及披露机制等，并经2012年7月18日召开的第四届董事会第二十一次会议以及2012年8

月6日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过。

报告期内，董事会根据公司2011年经营业绩情况和未来发展规划，在充分征询独立董事及公司股东的意见后制定了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，并经2012年4月18日召开的第四届董事会第二十次会议及2012年5月10日召开的公司2011年度股东大会审议通过。根据决议内容，公司以2011年12月31日的总股本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），合计派发现金6,541,011.72元，上述方案公司已于2012年6月6日实施完毕。公司实施的 2011 年度利润分配方案符合公司章程的规定及股东大会决议的要求，分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，在决策过程中为中小股东提供了充分表达意见和诉求的机会，独立董事尽职履责充分发挥了应有的作用，维护了中小股东的合法权益。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.2
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	283,443,841.00
现金分红总额（元）（含税）	5,668,876.82
可分配利润（元）	137,758,106.69
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	

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，经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，公司 2012 年度实现净利润 10,980,688.82 元（母公司报表），按《公司章程》规定，提取 10%的法定盈余公积金 1,098,068.88 元，加上年初未分配利润 134,416,498.47 元，减去 2012 年因实施 2011 年度利润分配方案派发的现金股利 6,541,011.72 元，2012 年末可供股东分配的利润为 137,758,106.69 元。

公司 2012 年度利润分配预案：拟以 2012 年 12 月 31 日总股本 283,443,841 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.2 元(含税)，共计拟分配现金股利 5,668,876.82 元；剩余未分配利润 132,089,229.87 元滚存至下一年度。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

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，向全体股东每10股派1.00 元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股，转增后公司总股本增加至14,535.58万股。

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，向全体股东每10 股派1.00元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本增加至21,803.37万股。

2012年5月，根据公司2011年度股东大会审议通过的《2011年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，公司以2011年末股本21,803.37万股为基数，向全体股东每10 股派0.30元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股，转增后公司总股本增加至28,344.38万股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度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（%）
2012 年	5,668,876.82	36,292,118.98	15.62%
2011 年	6,541,011.72	66,209,552.99	9.88%
2010 年	14,535,581.60	110,730,628.73	13.13%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 01 月 05 日	董秘办公室	实地调研	机构	中邮基金	公司整体经营情况及战略发展规划
2012 年 01 月 06 日	董秘办公室	实地调研	机构	东方证券	公司整体经营情况及战略发展规划
2012 年 01 月 12 日	董秘办公室	实地调研	机构	光大证券、易方达基金	公司整体经营情况及战略发展规划
2012 年 01 月 13 日	董秘办公室	实地调研	机构	华夏基金	公司整体经营情况及战略发展规划
2012 年 01 月 17 日	董秘办公室	实地调研	机构	泽熙投资	公司整体经营情况及战略发展规划
2012 年 02 月 09 日	董秘办公室	实地调研	机构	中信建投、诺安基金	公司整体经营情况及战略发展规划
2012 年 02 月 15 日	董秘办公室	实地调研	机构	广发证券	公司整体经营情况及战略发展规划
2012 年 02 月 16 日	董秘办公室	实地调研	机构	新华资产	公司整体经营情况及战略发展规划

2012年02月29日	董秘办公室	实地调研	机构	中国国际金融、朱雀投资	公司整体经营情况及战略发展规划
2012年04月25日	董秘办公室	实地调研	机构	交银施罗德	公司整体经营情况及战略发展规划
2012年05月08日	董秘办公室	实地调研	机构	中银基金、广发证券、招商证券	公司整体经营情况及战略发展规划
2012年05月17日	董秘办公室	实地调研	机构	民生证券	公司整体经营情况及战略发展规划
2012年05月23日	董秘办公室	实地调研	机构	东吴基金	公司整体经营情况及战略发展规划
2012年08月16日	二楼会议室	实地调研	机构	湘财证券、长安基金、银河基金、交银基金、诺德基金、华富基金、海富通基金	公司整体经营情况及战略发展规划
2012年08月27日	董秘办公室	实地调研	机构	招商证券	公司整体经营情况及战略发展规划
2012年09月13日	董秘办公室	实地调研	机构	安信证券、天弘基金、华泰证券	公司整体经营情况及战略发展规划
2012年10月25日	董秘办公室	实地调研	机构	长城证券	公司整体经营情况及战略发展规划
2012年10月30日	董秘办公室	实地调研	机构	长江证券	公司整体经营情况及战略发展规划
2012年11月20日	董秘办公室	实地调研	机构	民生证券、国信证券	公司整体经营情况及战略发展规划
2012年12月12日	董秘办公室	实地调研	机构	方正证券	公司整体经营情况及战略发展规划

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占 用金额 (万元)	报告期偿还总 金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿 还方式	预计偿还金 额 (万元)	预计偿还时 间 (月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)			0%						

三、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方 或最终控 制方	被收购或 置入资产	交易 价格 (万元)	进展 情况	自购买日起至 报告期末为上 市公司贡献的 净利润 (万元) (适用于非同 一控制下的企 业合并)	自本期初至报 告期末为上 市公司贡献的 净利润 (万元) (适用于同一 控制下的企业 合并)	该资产 为上市 公司贡 献的净 利润占 利润总 额的比 率(%)	是否 为关 联交 易	与交易 对方的 关联关 系(适用 关联交 易情形	披露 日期	披露索引
湖南家校 圈科技有 限公司	湖南家校 圈科技有 限公司 100%股权	6,500	已 完成	1,222.42	--	26.24%	否	不适用	2012 年 03 月 28 日	(公告编号: 2012-004)《关于全资 子公司收购湖南家校 圈科技有限公司 100%股权的公告》

收购资产情况概述

2012年3月27日，公司全资子公司湖南互动传媒有限公司与湖南家校园圈科技有限公司股东邓均生、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家校园圈70%、24%、6%（共计100%）的股权，公司第四届董事会

第十九次会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《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》。详情请查看2012年3月28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《关于全资子公司收购湖南家校圈科技有限公司100%股权的公告》。

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
陆骁	北京一谷博思信息技术有限公司	2012-03	300	1.54	101.42	2.18%	协议定价	否	不适用	是	是		
钱博	湖南紫微科技有限公司	2012-04	153	17.83	10.69	0.23%	协议定价	否	不适用	是	是		

出售资产情况概述

(1) 2012年3月，经公司2012年总经理工作会议第一次会议审议，同意全资子公司北京创时信和创业投资有限公司将其在北京一谷博思信息技术有限公司60%的股份转让给陆骁，转让价格人民币叁佰万元整。

(2) 2012年4月，经公司2012年总经理工作会议第三次会议审议，公司同意全资子公司北京创时信和创业投资有限公司将其在湖南紫微科技有限公司51%的股份转让给钱博，转让价格为人民币壹佰伍拾叁万元整。

四、公司股权激励的实施情况及其影响

(一) 股票期权激励计划实施情况

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、《拓维信息系统股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》等相关事项，并上报中国证监会备案。

2、根据中国证监会沟通反馈意见，为进一步完善计划，公司董事会对激励计划草案进行了相应修订。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《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。

3、2010年9月27日，公司2010年第二次临时股东大会审议通过了《股票期权激励计划（修订稿）》及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划有关事项的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法（试行）》以及《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。

4、2010年09月27日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于确定股票期权激励计划授予相关事项的议案》。确定公司股票期权激励计划授权日为2010年09月27日，公司将授予激励对象427万份股票期权，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%。

5、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》。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。

6、2010年10月25日公司完成了股票期权激励计划的首次授予登记工作，首次授予的股票期权的行权价格为 28.19 元。

7、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年度利润分配方案，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。

8、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。

9、由于公司股票期权激励计划中已满足行权条件的首次授予股票期权的第一个行权期内无激励对象行权，同时剩余各期股票期权的行权条件未得到满足，2012年10月17日，公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于终止〈拓维信息系统股份有限公司股票期权激励计划〉（修订稿）的议案》，一致同意终止实施《股票期权激励计划》（修订稿）及《拓维信息系统股份有限公司股票期权激励计划考核办法》，公司董事会依据2010年第二次临时股东大会的授权，注销全部113名激励对象已获授的全部股票期权637.5万份（因2011年度实

施以资本公积金向全体股东每10股转增3股，授予的全部股票期权增加至828.75万份）。

（二）终止股票期权激励计划对公司经营业绩的影响

按照公司授予日2010年9月27日股票期权公允价值的确认结果，公司从2010年9月份开始摊销相关期权费用，截至2011年底，应摊销计入此前各期的费用已按规定摊销。

公司股票期权激励计划终止系未满足可行权条件而自行取消，根据《企业会计准则》及《2011年上市公司执行企业会计准则监管报告》中相关规定，公司2012年终止确认后续期间的股票期权费用。本次公司股票期权激励计划的终止实施及注销，不会对公司的财务状况产生实质性影响，不会影响股东的权益。

五、重大关联交易

不适用

六、重大合同及其履行情况

不适用

七、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	无	无		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	李新宇、宋鹰、张忠革、曾之杰	持有的公司公开发行股份前已发行的股份在禁售期满后，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。	2008年07月23日	长期	严格履行
	李新宇、宋鹰	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	2008年07月23日	长期	严格履行

		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。			
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		不适用	不适用
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	报告期内，上述承诺事项均得到严格履行。				

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	聂勇、郭春林

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

2012年12月，公司收到中审国际会计师事务所深圳分所函件，告知该所决定与中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）实施合并，合并以后者为法律存续主体，并更名为“中瑞岳华

会计师事务所（特殊普通合伙）”。公司第四届董事会第二十五次会议以及2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于更换2012年度财务审计机构的议案》，同意改聘中瑞岳华会计师事务所为公司2012年度财务审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十、处罚及整改情况

不适用

十一、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十二、其他重大事项的说明

不适用

十三、公司子公司重要事项

不适用

十四、公司发行公司债券的情况

不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	78,216,059	35.87%			23,464,818	-1,262,928	22,201,890	100,417,949	35.43%
5、高管股份	78,216,059	35.87%			23,464,818	-1,262,928	22,201,890	100,417,949	35.43%
二、无限售条件股份	139,817,665	64.13%			41,945,299	1,262,928	43,208,227	183,025,892	64.57%
1、人民币普通股	139,817,665	64.13%			41,945,299	1,262,928	43,208,227	183,025,892	64.57%
三、股份总数	218,033,724	100%			65,410,117	0	65,410,117	283,443,841	100%

股份变动的原因

1、公司于 2012 年 6 月 6 日完成 2011 年度权益分派方案实施，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，公司总股本增加 65,410,117 股，由 218,033,724 股变为 283,443,841 股。

2、报告期内，公司董事曾之杰离任满十八个月，所持公司限售股份 1,262,928 股全部解除锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于 2012 年 4 月 18 日召开的第四届董事会第二十次会议以及 2012 年 5 月 10 日召开的 2011 年度股东大会，审议通过了《2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，同意公司以 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，转增后，公司总股本由 218,033,724 股增加至 283,443,841 股。本次权益分派股权登记日为 2012 年 6 月 5 日，除权除息日为 2012 年 6 月 6 日。

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

公司于 2012 年 4 月 18 日召开的第四届董事会第二十次会议以及 2012 年 5 月 10 日召开的 2011 年度股东大会审议通过了《2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，同意公司以 2011 年年末总股本 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），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。本次权益分派股权登记日为 2012 年 6 月 5 日，除权除息日为 2012 年 6 月 6 日。转增后，公司总股本由 218,033,724 股增加至 283,443,841 股。

3、现存的内部职工股情况

不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	27,145		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		29,473			
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李新宇	境内自然人	22.87%	64,827,496	0	48,620,621	16,206,875		
宋鹰	境内自然人	21.27%	60,299,920	-2,000,000	47,174,940	13,124,980		
周玉英	境内自然人	3.65%	10,336,368	0	0	10,336,368		
张忠革	境内自然人	2.17%	6,163,185	0	4,622,388	1,540,797		
湖南电广传媒股份有限公司	境内非国有法人	1.68%	4,760,504	0	0	4,760,504		
刘玉卿	境内自然人	0.72%	2,054,391	0	0	2,054,391		
中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金	境内非国有法人	0.5%	1,425,948		0	1,425,948		

曾之杰	境内自然人	0.44%	1,240,000		0	1,240,000		
东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.19%	552,510		0	552,510		
吴跃良	境内自然人	0.18%	510,000		0	510,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
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、李新宇、宋鹰、张忠革为公司现任董事，刘玉卿与张忠革是母子关系； 3、公司未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
李新宇	16,206,875	人民币普通股	16,206,875					
宋鹰	13,124,980	人民币普通股	13,124,980					
周玉英	10,336,368	人民币普通股	10,336,368					
湖南电广传媒股份有限公司	4,760,504	人民币普通股	4,760,504					
刘玉卿	2,054,391	人民币普通股	2,054,391					
张忠革	1,540,797	人民币普通股	1,540,797					
中国建设银行－中小企业板交易型开放式指数基金	1,425,948	人民币普通股	1,425,948					
曾之杰	1,240,000	人民币普通股	1,240,000					
东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	552,510	人民币普通股	552,510					
吴跃良	510,000	人民币普通股	510,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间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、李新宇、宋鹰、张忠革为公司现任董事，刘玉卿与张忠革是母子关系； 3、公司未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无							

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李新宇	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	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，	

	本公司创始人之一，1996 年 5 月创立本公司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。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

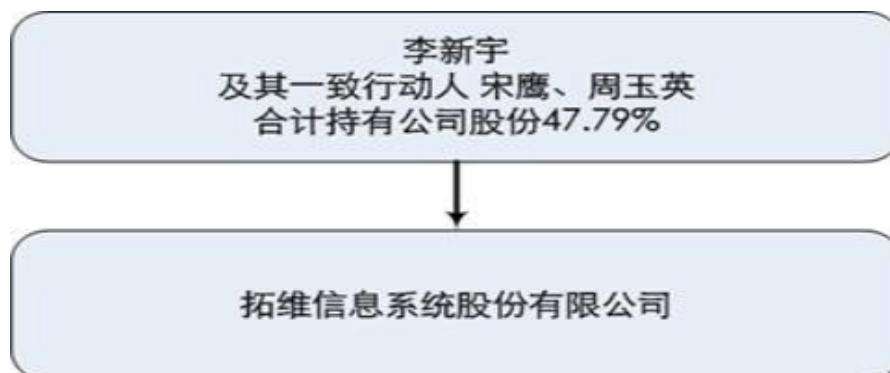
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李新宇	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	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，本公司创始人之一，1996 年 5 月创立本公司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。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司不存在持股在 10%以上的法人股东

四、报告期内，公司股东及其一致行动人未提出或实施股份增持计划。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)
李新宇	董事长	现任	男	47	2010年06月01日	2013年05月31日	49,867,305	14,960,191	0	64,827,496
宋 鹰	副董事 长、总经 理	现任	男	47	2010年06月01日	2013年05月31日	48,384,553	13,915,367	2,000,000	60,299,920
袁楚贤	副董事 长	现任	男	54	2010年06月01日	2013年05月31日	0	0	0	0
张忠革	董事、副 总经理	现任	男	48	2010年06月01日	2013年05月31日	4,740,911	1,422,274	0	6,163,185
曾高辉	董事、副 总经理	现任	男	45	2010年06月01日	2013年05月31日	0	0	0	0
张 跃	董事	现任	男	49	2011年05月12日	2013年05月31日	0	0	0	0
王力群	独立董 事	现任	男	59	2010年06月01日	2013年05月31日	0	0	0	0
李仁发	独立董 事	现任	男	55	2010年06月01日	2013年05月31日	0	0	0	0
周仁仪	独立董 事	现任	男	63	2010年06月01日	2013年05月31日	0	0	0	0
曾爱青	监事会 主席	现任	女	39	2010年06月01日	2013年05月31日	0	0	0	0
彭革刚	监事	现任	男	38	2010年06月01日	2013年05月31日	0	0	0	0
谭 钢	监事	现任	男	45	2010年06月01日	2013年05月31日	0	0	0	0
龙 麒	副总经 理、董秘	现任	女	43	2011年05月30日	2013年05月31日	0	0	0	0
倪明勇	财务总 监	现任	男	40	2012年07月18日	2013年05月31日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	102,992,769	30,297,832	2,000,000	131,290,601

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、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年至今任拓维信息全资子公司湖南互动传媒有限公司执行董事、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。曾任天津邮电管理局市场经营部主任、天津移动通信公司副总经理、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等，现任北京宽广电信高技术发展有限公司总经理，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，湖南长高高压开关集团股份公司独立董事，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，硕士学历，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、湖南友谊阿波罗商业股份有限公司独立董事、湖南千山制药机械股份有限公司独立董事，2010年5月起任本公司独立董事。

2、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。

3、高级管理人员

本公司高级管理人员为宋鹰、张忠革、曾高辉、龙麒、倪明勇，其中，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“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。

倪明勇，男，1972年出生，中国国籍，硕士学历，具有中国注册会计师、中国注册税务

师以及中国注册资产评估师资格。曾任中兴通讯股份有限公司预算总监、知识管理总监。2012年7月起任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
袁楚贤	湖南电广传媒股份有限公司	董事、副总经理	2010年02月01日	至今	是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张跃	北京睿思敏视科技有限公司	执行董事	2006年11月01日		是
张跃	上海会畅通讯股份有限公司	独立董事	2011年12月01日		是
张跃	北京宽广电信高技术发展有限公司	总经理	2008年08月01日		是
王力群	上海磐石投资有限公司	董事长	2008年08月01日		是
周仁仪	湖南商学院	院长、教授	2000年06月01日		是
周仁仪	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司	独立董事	2010年04月21日	2013年04月20日	是
周仁仪	湖南千山制药机械股份有限公司	独立董事	2011年11月07日	2014年11月06日	是
李仁发	湖南大学	院长、教授	2002年07月01日		是
李仁发	湖南长高高压开关集团股份公司	独立董事	2012年05月09日	2015年05月08日	是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

按照《公司章程》的规定，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。公司董事、监事和高级管理人员的薪酬均按月支付，由公司设立的董事会薪酬与考核委员会负责其薪酬考核工作。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
----	----	----	----	------	--------------	--------------	------------

李新宇	董事长	男	47	现任	72.25	0	72.25
宋 鹰	副董事长、总经理	男	47	现任	68.65	0	68.65
袁楚贤	副董事长	男	54	现任	10	61.40	71.4
张忠革	董事、副总经理	男	48	现任	59.05	0	59.05
曾高辉	董事、副总经理	男	45	现任	53.62	0	53.62
张 跃	董事	男	49	现任	20	0	20
王力群	独立董事	男	59	现任	10	0	10
李仁发	独立董事	男	55	现任	10	0	10
周仁仪	独立董事	男	63	现任	10	0	10
曾爱青	监事会主席	女	39	现任	10.75	0	10.75
彭革刚	监事	男	38	现任	26.22	0	26.22
谭 钢	监事	男	45	现任	14.29	0	14.29
龙 麒	副总经理、董秘	女	43	现任	31.8	0	31.8
倪明勇	财务总监	男	40	现任	40.4	0	40.4
合计	--	--	--	--	437.03	61.40	498.43

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生离职和解聘情况。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

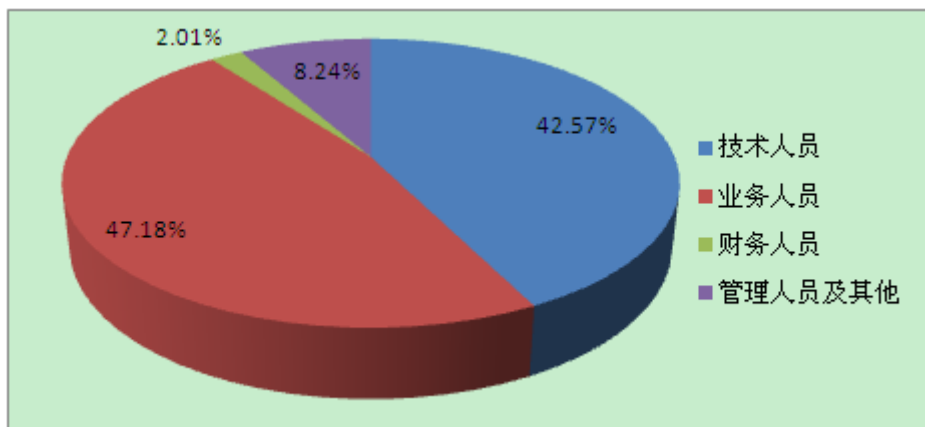
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

六、公司员工情况

截至 2012年12 月31日，公司共有员工 3230人，具体情况如下：

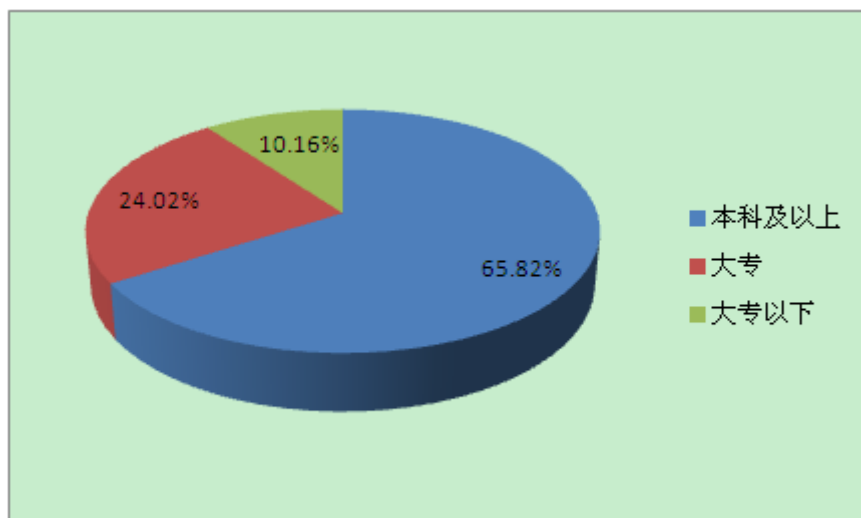
（一）按员工专业结构划分

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	1375	42.57%
	业务人员	1524	47.18%
	财务人员	65	2.01%
	管理人员及其他	266	8.24%
合 计		3230	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	2126	65.82%
	大专	776	24.02%
	大专以下	328	10.16%
合计		3230	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2012年12月31日，公司不存在需要承担费用的离退休职工。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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》和中国证监会有关的法律法规要等的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，规范公司运作；三会各司其职，同时相互制约，保证公司高效运转；信息披露工作严格进行，保护了广大投资者利益。

1、关于股东和股东大会

报告期内，公司共召开了两次临时股东大会和一次年度股东大会。公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定，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，并邀请律师进行现场见证，确保会议召集、召开和表决程序的合法性。

2、关于控股股东与上市公司的关系

报告期内，公司在业务、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

报告期内，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。报告期内，公司共召开了七次董事会会议，公司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，对公司股东负责。

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，公司共召开四次监事会会议，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、关于绩效考核与激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、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。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》、《信息披露管理办法》等有关规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、完整、及时地披露信息。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，严格依据《投资者关系管理制度》接待投资者来访和咨询，确保所有投资者能公平地获取公司信息。

8、关于报告期内公司建立或修订的制度

报告期内，公司按照中国证监会、深圳证券交易所、湖南证监局的要求结合公司自身发展实际情况，分别对《公司章程》和《独立董事工作制度》进行了修订和完善，具体列示如下：

序号	规范名称	披露日期	信息披露载体
1	公司章程	2012.7	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2	独立董事工作制度	2012.7	

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2010年11月22日，公司第四届董事会第九次会议审议通过并制定了《内幕信息知情人管理制度》。2011年12月20日，公司第四届董事会第十八次会议审议修订了《内幕知情人登记管理制度》，并于2011年12月21日刊登在公司指定信息披露媒体巨潮资讯网上。

报告期内，公司严格按照该制度的规定，对内幕信息知情人及相关情况及时、完整、准

确地进行登记备案，定期报告前及时提示禁止买卖股票，防止违规事件发生，并按规定向湖南省证监局、深圳证券交易所报备《内幕信息知情人登记表》；接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。报告期内，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度 股东大会	2012 年 05 月 10 日	1、《2011 年度董事会工作报告》； 2、《2011 年度监事会工作报告》； 3、《2011 年度报告》及摘要； 4、《2011 年度财务决算报告》； 5、《2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》； 6、《关于变更部分募集资金投资项目和剩余超募资金使用的议案》； 7、《公司续聘会计师事务所的议案》	出席本次会议的股东及股东代表共计 6 人，代表公司有表决权的股份数为 110,624,122 股，占公司股本总额的 50.73 %。本次会议以现场投票表决方式，审议通过了所有议案。	2012 年 05 月 11 日	(2012-014) 《2011 年度 股东大会决议 公告》，刊登于 巨潮资讯网

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一 次临时 股东大会	2012 年 08 月 06 日	1、《关于修改<公司章程>的议案》； 2、《关于重新制定<公司独立董事工作制度>的议案》	出席本次会议的股东及股东代表共计 8 人，代表公司有表决权的股份数为 143,855,081 股，占公司股本总额的 50.75 %。本次会议以现场投票表决方式，审议通过了所有议案	2012 年 08 月 07 日	(2012-019) 《2012 年第一 次临时股东大 会决议公告》， 刊登于巨潮资 讯网
2012 年第二 次临时 股东大会	2012 年 12 月 27 日	《关于更换 2012 年度财务审计机构的议案》	出席本次会议的股东及股东代表共计 4 人，代表公司有表决权的股份数为 143,685,460 股，占公司股本总额的 50.69 %。本次会议以现场投票表决方式，审议通过了所有议案	2012 年 12 月 28 日	(2012-032) 《2012 年第二 次临时股东大 会决议公告》， 刊登于巨潮资 讯网

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王力群	7	2	5	0	0	否
李仁发	7	2	5	0	0	否
周仁仪	7	2	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，不存在独立董事连续两次未出席董事会的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司于 2012 年 4 月 18 日召开的第四届董事会第二十次会议上，审议公司《2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》时，独立董事王力群先生建议选择现金股利相对较高的利润分配方案，公司董事会认真讨论并采纳了其建议，经股东大会审议通过该项决议后，公司严格按照此方案执行。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会，审计委员会，提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》以及各专门委员会实施细则赋予的职权和义务，认真履行职责。

1. 战略委员会

战略委员会由六名董事组成，其中独立董事一名。报告期内，公司董事会战略委员会认真履行职责，共召开了战略委员会会议三次，根据公司战略制定各项业务发展方向和投资计划。

2. 审计委员会

审计委员会由三名董事组成，其中独立董事两名。报告期内，董事会审计委员会委员多次到公司进行实地考察，了解生产经营情况、财务状况及其它重大事项。2012年审计委员会共召开六次会议，审议公司审计部提交的工作总结和工作计划，监督公司内部控制制度的建立健全及执行情况，并对更换审计机构的事项发表了意见。

此外，在公司2011年年报审计工作中，审计委员会委员在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，并与年审注册会计师进行了沟通；在年审注册会计师审计过程中，积极与年审注册会计师沟通，督促其在约定时限内提交审计报告；在年审注册会计师出具初步审计意见后再次审阅公司财务会计报表，与年审注册会计师交流后决议提交公司董事会审议。

3. 提名委员会

提名委员会由三名董事组成，其中独立董事两名。报告期内，提名委员会积极关注公司经营情况，努力促使公司高层人才的选拔标准与公司发展相适应。2012年提名委员会共召开一次会议，于2012年7月9日审议通过《关于提名倪明勇先生为公司财务总监候选人的议案》，并提交董事会审议。

4. 薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会由三名董事组成，其中独立董事两名。报告期内，薪酬与考核委员会关注公司经营业绩和高级管理人员的工作情况，2012年共召开两次会议。

2012年9月28日，薪酬与考核委员会根据《拓维信息系统股份有限公司股票期权激励计划（修订稿）》的要求，决定终止实施股票期权激励计划，同时注销全部激励对象已获授的全部股票期权，希望通过优化薪酬体系、绩效考核等方式来调动核心业务骨干的积极性、创造性，并提交董事会审议。

2012年12月27日，薪酬与考核委员会依据公司绩效考核办法，对董事、监事和高级管理人员的年终绩效进行了考核，并对其薪酬进行了审查，认为：2012年，公司董事、监事、高级管理人员薪酬水平合理、合法，切实反映了董事、监事和高级管理人员的履行职责情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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、业务独立情况，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、人员独立情况，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、资产独立情况，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。公司与控股股东产权关系明晰，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况

4、机构独立情况，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、财务独立情况，公司有独立的财务部门，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。

七、同业竞争情况

本公司控股股东和实际控制人均出具了避免同业竞争的承诺函，公司不存在同业竞争的情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为合理的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，根据高级管理人员的年度履职情况、绩效考核结果和公司经营业绩决定其年度薪酬。报告期内，本公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，认真履行职责。未来公司将结合实际，进一步完善优化公司高级管理人员的激励和约束机制。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司依据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求，结合自身经营管理的特点，逐步建立、健全公司内部控制管理体系。

1、经营管理控制：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。

2012年7月，公司第四届董事会第二十一次审议修订了《公司章程》《独立董事工作制度》，进一步完善了公司内部控制体系。

2、财务管理控制：为规范公司财务管理工作，有效防范财务风险，提高资金营运效率，保护公司财产安全，公司按照会计法、税法、经济法等国家有关法律法规和《企业会计准则》的相关规定，建立了较为完善的财务管理制度，制定了凭证与记录的控制程序，对所有经济业务往来和操作过程需经相关人员留痕确认进行控制。单独设置了财务部，负责编制公司年度计划预算、会计核算、会计监督、资金管理等工作。公司在货币资金、资金筹措、对外担保、销售与收款、采购、付款与存货等方面也有着较严格的内部管理控制体系和审批程序、审批权限，并实行了有效的管理控制。

3、信息披露控制：公司建立了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对信息披露事务管理部门及职责、信息披露的内容和标准、信息披露的报告、流转、审核、披露程序、信息披露的责任划分、信息披露的保密与处罚措施等进行了明确规定，报告期内公司严格按照上述制度的规定履行信息披露义务，确保了信息披露的真实、公平。

4、内部监督控制：公司根据《中小企业板上市公司特别规定》的要求制定了《内部审计

制度》，在公司董事会的监督与指导下，定期与不定期的对职能部门及控股子公司的财务收支、生产经营活动、重大公告、重要事项等进行审计、检查，对相关内部控制的有效性进行评价，其审计活动受董事会审计委员会督导，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。内部审计工作的有序开展，有效防范了内部控制的风险，保障了公司经营管理活动的正常进行。

二、董事会关于内部控制责任的声明

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2012年12月31日在所有重大方面保持了有效的内部控制。

《2012年度内部控制自我评价报告》于2013年4月24日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

三、建立财务报告内部控制的依据

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，建立了完备的会计核算体系，并建立了与财务会计核算相关的内部控制制度。本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013年04月24日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《2012年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

五、内部控制审计报告

适用 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并严格执行，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。

第十节 财务报告

本公司 2012 年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告。本财务报告于 2013 年 04 月 22 日经公司第四届董事会第二十六次会议批准报出。

一、审计报告

二、财务报表

三、财务报表附注

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 22 日
审计机构名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中瑞岳华审字[2013]第 5833 号

审计报告正文

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“贵公司”)财务报表，包括2012年12月31日合并及公司的资产负债表，2012年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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贵公司管理层的责任。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，上述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系统股份有限公司及其子公司2012年12月31日的合并财务状况以及2012年度的合并经营成果和合并现金流量，以及拓维信息系统股份有限公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：聂勇

中国·北京

中国注册会计师：郭春林

2013年4月22日

二、财务报表

资产负债表

编制单位：拓维信息系统股份有限公司

2012 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		期初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	459,407,956.06	178,915,754.00	531,591,615.64	212,849,056.77
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	117,774,534.69	74,464,214.26	99,681,505.60	73,498,904.12
预付款项	7,508,045.12	1,938,536.37	18,781,867.60	5,086,537.90
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	1,553,384.52	427,172.03	3,096,178.75	1,187,799.57
应收股利				
其他应收款	20,003,578.77	27,248,467.01	32,419,186.88	27,952,624.52
买入返售金融资产				
存货	77,240,371.71	60,459,953.75	80,144,348.21	78,310,846.99
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	9,174,077.53	7,517,067.95		
流动资产合计	692,661,948.40	350,971,165.37	765,714,702.68	398,885,769.87
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	24,206,836.79	117,268,856.12	24,186,815.88	117,268,856.12
投资性房地产				
固定资产	112,469,498.61	97,764,707.69	60,083,930.42	46,882,850.75
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	53,928,536.72	43,476,656.25	50,032,229.80	44,103,051.24
开发支出	5,828,042.60		4,331,008.94	
商誉	74,174,523.70		22,807,765.83	
长期待摊费用	4,214,283.03		1,665,920.70	
递延所得税资产	3,481,179.77	2,352,566.81	5,407,828.23	3,333,484.68
其他非流动资产				
非流动资产合计	278,302,901.22	260,862,786.87	168,515,499.80	211,588,242.79
资产总计	970,964,849.62	611,833,952.24	934,230,202.48	610,474,012.66

公司法定代表人：李新宇

主管会计工作负责人：倪明勇

会计机构负责人：邢霓虹

资产负债表（续）

编制单位：拓维信息系统股份有限公司

2012 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		期初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款				
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				
应付账款	18,467,169.00	15,363,830.25	16,387,666.95	15,202,106.83
预收款项	36,409,238.21	30,644,462.81	32,358,140.54	29,165,886.27
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	12,376,925.26	5,393,538.44	12,715,073.61	8,667,188.73
应交税费	19,892,923.94	10,392,766.30	19,011,492.85	11,636,187.85
应付利息				
应付股利				
其他应付款	11,679,293.80	4,517,837.23	8,676,185.92	1,455,962.38
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	4,417,527.38	3,949,694.05	7,505,800.21	6,687,689.10
流动负债合计	103,243,077.59	70,262,129.08	96,654,360.08	72,815,021.16
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	1,050,362.53	922,028.53	1,671,707.30	1,448,873.97
非流动负债合计	1,050,362.53	922,028.53	1,671,707.30	1,448,873.97
负债合计	104,293,440.12	71,184,157.61	98,326,067.38	74,263,895.13
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	283,443,841.00	283,443,841.00	218,033,724.00	218,033,724.00
资本公积	91,317,750.05	88,544,597.57	156,727,867.05	153,954,714.57
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	30,903,249.37	30,903,249.37	29,805,180.49	29,805,180.49
一般风险准备				
未分配利润	410,421,995.99	137,758,106.69	381,768,957.61	134,416,498.47
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	816,086,836.41		786,335,729.15	
少数股东权益	50,584,573.09		49,568,405.95	
所有者权益（或股东权益）合计	866,671,409.50	540,649,794.63	835,904,135.10	536,210,117.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	970,964,849.62	611,833,952.24	934,230,202.48	610,474,012.66

公司法定代表人：李新宇

主管会计工作负责人：倪明勇

会计机构负责人：邢霓虹

利润表

编制单位：拓维信息系统股份有限公司

2012 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	432,796,462.64	215,376,583.50	371,663,578.21	220,488,140.69
其中：营业收入	432,796,462.64	215,376,583.50	371,663,578.21	220,488,140.69
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	403,713,640.75	214,277,835.91	295,587,651.39	184,360,070.84
其中：营业成本	212,106,558.57	121,725,363.43	165,681,929.52	101,778,839.71
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	13,149,159.23	5,190,546.42	9,862,430.63	4,512,839.23
销售费用	58,752,846.21	30,153,777.00	47,038,143.41	27,247,271.89
管理费用	127,857,996.61	59,623,208.02	79,867,054.05	52,713,090.77
财务费用	-9,010,172.90	-2,414,793.90	-8,669,603.45	-2,914,574.25
资产减值损失	857,253.03	-265.06	1,807,697.23	1,022,603.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	1,141,206.73		-2,351,795.75	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	20,020.91		-2,654,795.75	
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,224,028.62	1,098,747.59	73,724,131.07	36,128,069.85
加：营业外收入	17,501,714.20	14,841,004.37	15,581,496.62	13,005,049.45
减：营业外支出	1,131,938.11	45,300.00	40,860.86	9,300.00
其中：非流动资产处置损失	56,364.02		1,572.85	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	46,593,804.71	15,894,451.96	89,264,766.83	49,123,819.30
减：所得税费用	7,219,076.28	4,913,763.14	12,340,149.08	7,830,763.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,374,728.43	10,980,688.82	76,924,617.75	41,293,055.74
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00			
归属于母公司所有者的净利润	36,292,118.98		66,209,552.99	
少数股东损益	3,082,609.45		10,715,064.76	
六、每股收益：	--	--	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.04	0.23	0.15
（二）稀释每股收益	0.13	0.04	0.23	0.15
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	39,374,728.43	10,980,688.82	76,924,617.75	41,293,055.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,292,118.98		66,209,552.99	
归属于少数股东的综合收益总额	3,082,609.45		10,715,064.76	

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：0.00 元。

公司法定代表人：李新宇

主管会计工作负责人：倪明勇

会计机构负责人：邢霓虹

现金流量表

编制单位：拓维信息系统股份有限公司

2012 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	444,274,296.47	230,802,581.54	374,391,482.51	230,963,805.28
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	2,250,613.88	562,613.88	3,393,878.21	688,407.09
收到其他与经营活动有关的现金	17,508,973.79	13,679,737.21	18,384,201.80	9,588,715.50
经营活动现金流入小计	464,033,884.14	245,044,932.63	396,169,562.52	241,240,927.87
购买商品、接受劳务支付的现金	108,702,165.77	64,545,906.77	147,157,866.93	115,507,892.65
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	192,612,480.00	89,661,412.61	136,304,734.56	62,050,828.41
支付的各项税费	29,640,253.05	16,153,543.56	31,604,196.83	19,617,109.70
支付其他与经营活动有关的现金	75,461,792.79	35,007,391.56	55,855,849.48	34,213,204.03
经营活动现金流出小计	406,416,691.61	205,368,254.50	370,922,647.80	231,389,034.79
经营活动产生的现金流量净额	57,617,192.53	39,676,678.13	25,246,914.72	9,851,893.08

公司法定代表人：李新宇

主管会计工作负责人：倪明勇

会计机构负责人：邢霓虹

现金流量表（续）

编制单位：拓维信息系统股份有限公司

2012 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
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	204,275.00		148,512.85	146,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	212,428.83			
收到其他与投资活动有关的现金	153,825,476.22	63,737,058.15	363,874,121.55	193,868,499.66
投资活动现金流入小计	154,242,180.05	63,737,058.15	364,022,634.40	194,014,499.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,802,821.58	66,854,614.95	50,569,998.67	35,025,854.42
投资支付的现金			12,000,000.00	13,080,000.00
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	58,026,501.49		15,146,391.02	2,568,587.36
支付其他与投资活动有关的现金	15,000,000.00	10,000,000.00	356,000,000.00	186,000,000.00
投资活动现金流出小计	151,829,323.07	76,854,614.95	433,716,389.69	236,674,441.78
投资活动产生的现金流量净额	2,412,856.98	-13,117,556.80	-69,693,755.29	-42,659,942.12
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	610,000.00		12,590,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	610,000.00		12,590,000.00	
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	1,865,900.00	1,865,900.00		
筹资活动现金流入小计	2,475,900.00	1,865,900.00	12,590,000.00	
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	6,541,011.72	6,541,011.72	14,720,519.24	14,720,519.24
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	3,331,284.99			
筹资活动现金流出小计	9,872,296.71	6,541,011.72	44,720,519.24	44,720,519.24
筹资活动产生的现金流量净额	-7,396,396.71	-4,675,111.72	-32,130,519.24	-44,720,519.24
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	52,633,652.80	21,884,009.61	-76,577,359.81	-77,528,568.28
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额	307,796,188.57	138,303,986.51	255,162,535.77	116,419,976.90

公司法定代表人：李新宇

主管会计工作负责人：倪明勇

会计机构负责人：邢霓虹

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

2012 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	归属于母公司所有者权益			未分配利润	其他		
			减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备			
一、上年年末余额	218,033,724.00	156,727,867.05			29,805,180.49		381,768,957.61	49,568,405.95	835,904,135.10
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	218,033,724.00	156,727,867.05			29,805,180.49		381,768,957.61	49,568,405.95	835,904,135.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	65,410,117.00	-65,410,117.00			1,098,068.88		28,653,038.38	1,016,167.14	30,767,274.40
（一）净利润							36,292,118.98	3,082,609.45	39,374,728.43
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							36,292,118.98	3,082,609.45	39,374,728.43
（三）所有者投入和减少资本								-2,066,442.31	-2,066,442.31
1. 所有者投入资本								-2,066,442.31	-2,066,442.31
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					1,098,068.88		-7,639,080.60		-6,541,011.72
1. 提取盈余公积					1,098,068.88		-1,098,068.88		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,541,011.72		-6,541,011.72
4. 其他									

公司法定代表人：李新宇

主管会计工作负责人：倪明勇

会计机构负责人：邢霓虹

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

2012 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	65,410,117.00	-65,410,117.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	65,410,117.00	-65,410,117.00							
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	283,443,841.00	91,317,750.05			30,903,249.37		410,421,995.99	50,584,573.09	866,671,409.50

公司法定代表人：李新宇

主管会计工作负责人：倪明勇

会计机构负责人：邢霓虹

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

2012 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	
	归属于母公司所有者权益									
	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	其他		
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：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
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、本期增减变动金额（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：李新宇

主管会计工作负责人：倪明勇

会计机构负责人：邢霓虹

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

2012 年度

单位：（人民币）元

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（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：李新宇

主管会计工作负责人：倪明勇

会计机构负责人：邢霓虹

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

2012 年度

单位：（人民币）元

项目	实收资本（或股本）	资本公积	本期金额				未分配利润	所有者权益合计
			减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
一、上年年末余额	218,033,724.00	153,954,714.57			29,805,180.49		134,416,498.47	536,210,117.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	218,033,724.00	153,954,714.57			29,805,180.49		134,416,498.47	536,210,117.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	65,410,117.00	-65,410,117.00			1,098,068.88		3,341,608.22	4,439,677.10
（一）净利润							10,980,688.82	10,980,688.82
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							10,980,688.82	10,980,688.82
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					1,098,068.88		-7,639,080.60	-6,541,011.72
1. 提取盈余公积					1,098,068.88		-1,098,068.88	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,541,011.72	-6,541,011.72
4. 其他								

公司法定代表人：李新宇

主管会计工作负责人：倪明勇

会计机构负责人：邢霓虹

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

2012 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额							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	65,410,117.00	-65,410,117.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	65,410,117.00	-65,410,117.00						
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	283,443,841.00	88,544,597.57			30,903,249.37		137,758,106.69	540,649,794.63

公司法定代表人：李新宇

主管会计工作负责人：倪明勇

会计机构负责人：邢霓虹

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

2012 年度

单位：（人民币）元

项目	上年金额						未分配利润	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		
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、本期增减变动金额（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：李新宇

主管会计工作负责人：倪明勇

会计机构负责人：邢霓虹

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

2012 年度

单位：（人民币）元

项目	上年金额							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：李新宇

主管会计工作负责人：倪明勇

会计机构负责人：邢霓虹

三、财务报表附注

拓维信息系统股份有限公司

2012 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

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: 283, 443, 841. 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。

2012 年 5 月 10 日，经公司 2011 年度股东大会决议批准，公司以 2011 年末股本 218,033,724.00 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 65,410,117.00 股。转增后公司股本总额变更为 283,443,841.00 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 2013 年 4 月 22 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则

应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况及 2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 主要会计政策和会计估计

1、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、 企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或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。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1） 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2） 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。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，首先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，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。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超

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，冲减少数股东权益。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：
①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更

短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算

的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在

具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

应收款项按信用风险特征划分为无信用风险组合和正常信用风险组合（账龄组合，下同）。

无信用风险组合的应收款项主要包括应收合并范围内关联方单位款项以及押金、保证金等可以确定收回的应收款项。如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。

正常信用风险组合的应收款项主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。采用账龄分析法计提坏账准备。

正常信用风险组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的具体比例如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，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）按原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。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

（1）存货的分类

存货主要包括库存商品、生产成本、低值易耗品。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按

加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

10、 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并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权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	3-5	4.75-4.85
运输设备	10	3-5	9.50-9.70
办公设备及其他设备	3-5	3-5	19.00-32.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租

赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

13、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、 无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

15、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

16、 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

18、 股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

本公司股份支付为用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用 Black-Scholes 期权定价模型定价，具体参见附注九。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，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

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

19、 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。具体为本公司在系统集成安装完成，并经客户验收认可后确认收入的实现。

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；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（包括使用非本公司产品）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：取得运营商提供的对账结算凭据并经公司业务部门核对后确认收入的实现，如果运营商超过对账结算期尚未提供结算数据，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。

20、 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和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所

得税资产。除上述例外情况，本公司以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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

22、 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23、 持有待售资产

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

24、 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退

休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

25、 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。

26、 前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正。

27、 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）非金融非流动资产减值准备

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、 税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按3%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的 3%、5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的10%、12.5%、15%、25%计缴。

根据《财政部、国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号）等相关规定，北京博方文化传媒有限公司从事版权转让及广告服务的收入，自2012年11月1日起改为征收增值税，由于北京博方文化传媒有限公司属小规模纳税人，因此增值税暂按3%的税率计缴。

2、税收优惠及批文

(1) 增值税：

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的软件产品按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。2012年度收到退税金额562,613.88元。

（2）营业税：

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，其中，2012年度免征本公司2011年度营业税2,045,364.34元，抵减2012年度营业税。

（3）企业所得税：

A、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，本公司及部分子公司被认定为高新技术企业，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，企业所得税税率享受减免10%的优惠政策：

序号	公司名称	实际执行税率	优惠期间	证书编号
1	拓维信息系统股份有限公司	15%	2011年1月至2013年12月	GF201143000209
2	北京九龙晖科技有限公司	15%	2012年1月至2014年12月	GF201211000275
3	湖南米诺信息科技有限公司	15%	2011年1月至2013年12月	GF201143000098
4	长沙九龙晖科技有限公司	15%	2012年1月至2014年12月	GR201243000114

B、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。

C、湖南紫风铃资讯有限公司、珠海市龙星信息技术有限公司、湖南龙信通讯技术有限公司、长沙铂亿科技发展有限公司、云南兰九信息科技有限责任公司以及长沙市育能网络科技有限责任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，上述公司自开始获利年度起享受所得税两免三减半的税收优惠政策：

序号	公司名称	本年税率	免税期间	减半期间
----	------	------	------	------

1	湖南紫风铃资讯有限公司	12.5%	2008年至2009年	2010年至2012年
2	珠海市龙星信息科技有限公司	12.5%	2009年至2010年	2011年至2013年
3	湖南龙信通讯技术有限公司	12.5%	2010年至2011年	2012年至2014年
4	长沙铂亿科技发展有限公司	12.5%	2010年至2011年	2012年至2014年
5	长沙市育能网络科技有限责任公司	0.00%	2011年至2012年	2013年至2015年
6	云南兰九信息科技有限公司	0.00%	2011年至2012年	2013年至2015年

D、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，湖南互动传媒有限公司、湖南紫风铃资讯有限公司被认定为高新技术企业，并于2011年取得了编号分别为GF201143000378、GF201143000075的高新企业证书，有效期自2011年1月至2013年12月。由于两家公司已分别享受动漫企业及软件企业税收优惠，因此未执行高新技术企业的税收优惠政策。

E、北京博方文化传媒有限公司于2011年被北京市经济和信息化委员会认定为软件企业，由于其尚未向主管税务机关办理减免税手续，因此暂未执行软件企业的税收优惠政策（北京博方文化传媒有限公司尚未进入获利年度）。

六、 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
湖南互动传媒有限公司	全资	长沙	无线增值	1,176.00	增值电信业务	有限公司	宋鹰	76072925-9	2,337.18	-
湖南紫风铃资讯有限公司	全资	长沙	无线增值	200.00	增值电信及网络信息服务	有限公司	宋鹰	77007842-9	434.73	-
北京创时信和创业投资有限公司	全资	北京	投资	5000.00	投资管理咨询服务	有限公司	李新宇	69767886-5	5000.00	-
北京博方文化传媒有限公司	控股	北京	文化传播	1000.00	影视、广告及文化艺术服务	有限公司	吴晓珍	69955614-0	510.00	-
云南兰九信息科技有限公司	控股	昆明	无线增值	300.00	移动校讯通及网络信息服务	有限公司	肖志强	56624406-3	210.00	-

湖南网聚天下移动科技有限公司	控股	长沙	技术开发服务	1000.00	计算机、电子商务及通讯技术开发及应用服务	有限公司	宋鹰	57657010-2	900.00	-
广东龙之星教育资源配置中心有限公司	控股	珠海	技术开发服务	1000.00	教学软件开发及教育服务	有限公司	赵宜琳	57016946-5	1000.00	-
广州市花都区拓维教育辅导培训中心	控股	珠海	教育培训	100.00	中小學生课外辅导及成人培训。	民办非企业	赵宜琳	58762353-X	100.00	-
湖南拓维教育科技有限公司	控股	长沙	教育培训	1000.00	教育信息及计算机技术咨询服务；教育软件的研究开发	有限公司	曾高辉	57863317-0	1000.00	-
湘潭拓维教育科技有限公司	控股	湘潭	教育培训	150.00	教育信息及计算机技术咨询服务；教育软件的研究开发	有限公司	曾高辉	58897823-6	105.00	-
岳阳拓维教育科技有限公司	控股	岳阳	教育培训	50.00	教育信息及计算机技术咨询服务；教育软件的研究开发	有限公司	阎峻	59942875-8	50.00	-
北京糖果传奇影视文化传媒有限公司	控股	北京	文化传播	200.00	文化艺术服务活动	有限公司	欧阳琴书	59606989-2	24.00	-

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	注释
湖南互动传媒有限公司	100.00	100.00	是	-	-	A
湖南紫风铃资讯有限公司	100.00	100.00	是	-	-	B
北京创时信和创业投资有限公司	100.00	100.00	是	-	-	C
北京博方文化传媒有限公司	51.00	51.00	是	4,442,255.56	457,744.44	D
云南兰九信息科技有限责任公司	49.00	70.00	是	9,874,558.87	-	E
湖南网聚天下移动科技有限公司	90.00	90.00	是	806,823.49	193,176.51	F
广东龙之星教育资源配置中心有限公司	28.70	100.00	是	-	-	G
广州市花都区拓维教育辅导培训中心	28.70	100.00	是	-	-	H
湖南拓维教育科技有限公司	52.50	75.00	是	-999,938.47	3,499,938.47	I
湘潭拓维教育科技有限公司	36.75	70.00	是	319,206.14	130,793.86	J

岳阳拓维教育科技有限公司	52.50	100.00	是	-	-	K
北京糖果传奇影视文化传媒有限公司	30.60	60.00	是	-14,703.37	174,703.37	L

注：

A、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 300 万元，本公司出资 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 700 万元，由未分配利润转增注册资本，变更后的注册资本为 1000 万元。2005 年 10 月，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 1176 万元。

2008 年 1 月，本公司出资 2,067.18 万元收购原少数股东持有的湖南互动传媒有限公司全部股权，收购完成后本公司持股比例变更为 100%。

B、湖南紫风铃资讯有限公司成立于 2004 年 11 月 6 日，注册资本 200 万元，其中本公司出资人民币 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，本公司将所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。2010 年 10 月，湖南互动传媒有限公司收购自然人股东封模春持有的湖南紫风铃资讯有限公司 10%股权，收购完成后湖南互动传媒公司持股比例变更为 100%。

C、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，由本公司全资设立。

D、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 1,000 万元，其中，本公司出资人民币 510 万元，占注册资本的 51%。

E、云南兰九信息科技有限责任公司成立 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%。

F、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 1000 万元，其中本公司出资 900 万元，占注册资本的 90%。

G、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 1000 万元。

H、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 100 万元。

I、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 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%。

J、湘潭拓维教育科技有限公司成立于 2012 年 1 月 18 日，成立时注册资本为人民币 150 万元，由湖南拓维教育科技有限公司与宋浩夫、胡朝辉共同出资设立，其中湖南拓维教育科技有限公司出资 105 万元，持股比例为 70%。

K、岳阳拓维教育科技有限公司由湖南拓维教育科技有限公司于 2012 年 7 月 11 日全资设立，设立时注册资本 50 万元。

L、北京糖果传奇影视文化传媒有限公司成立于 2012 年 5 月 4 日，由北京博方文化传媒有限公司与欧阳琴书共同出资设立，其中北京博方文化传媒有限公司认缴出资 240 万元（2012 年实缴出资 24 万元），占注册资本的 60%。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
北京九龙晖科技有限公司	控股	北京	无线增值	1,000.00	校讯通及信息服务	有限公司	曾高辉	74331424-6	700.00	-
长沙九龙晖科技有限公司	控股	长沙	无线增值	100.00	信息技术的研究与开发；信息服务业务。	有限公司	曾高辉	76325681-3	100.00	-
湖南米诺信息科技有限公司	全资	长沙	无线增值	300.00	信息服务；信息技术的研究、策划及咨询服务；	有限公司	曾焱辉	75800730-2	1584.29	-
珠海市龙星信息技术有限公司	控股	珠海	无线增值	306.1224	教育信息咨询 服务 计算机软件开发与销售	有限公司	赵宜琳	75206224-7	1205.88	-
珠海市拓维教育咨询有限公司	控股	珠海	教育培训	100.00	教育咨询, 中小学生午休托管及学生课外辅导。	有限公司	赵宜琳	79932141-0	100.00	-
珠海市香洲区开元培训中心	控股	珠海	教育培训	10.00	社会人士及各类文化教育培训	民办非企业	李海明	78949442-2	10.00	-
兰州易高通信技术有限公司	控股	兰州	无线增值	100.00	教育信息咨询 服务；软件开发；电子产品维修服务。	有限公司	曾高辉	76772829-1	106.00	-
贵州前途教育科技有限公司	控股	贵阳	无线增值	100.00	教育信息咨询 服务；计算机软件开发、系统集成。	有限公司	曾高辉	77531222-9	64.35	-

济南兆科邦信息科技有限公司	控股	济南	无线增值	100.00	通教育信息咨询 服务；技术服务	有限公司	曾高辉	77630193-5	800.00	-
陕西诚长信息咨询有限公司	控股	西安	无线增值	100.00	教育及人力资源 的投资；企业 管理咨询；电信 增值业务。	有限公司	刘军	68477815-4	456.00	-
湖南长郡远程教育服务有限公司	控股	长沙	教育培训	500.00	多媒体教学资源 及教育软件 研究推广；提供 远程教育服务	有限公司	曾高辉	76327967-9	300.00	-
湖南长郡卫星远程学校	控股	长沙	教育培训	500.00	远程普通高中 教育及培训	民办 非企 业	叶双秋	76562028-7	500.00	-
长沙市楚鲲教育咨询有限公司	控股	长沙	教育培训	30.00	教育信息文化 艺术及企业管 理咨询服务	有限公司	曾高辉	68741300-3	300.00	-
长沙亚软软件有限公司	控股	长沙	软件开发	100.00	软硬件开发系 系统集成及网 络工程	有限公司	胡晓棣	79237652-3	84.00	-
湖南家校圈科技有限公司	全资	长沙	无线增值	1000.00	网络信息技 术的开发应用	有限公司	曾高辉	68740195-0	6500.00	-
湖南龙信通讯技术有限公司	全资	长沙	无线增值	300.00	教育信息咨询 服务；计算机 软件开发	有限公司	阎峻	75337659-8	300.00	-
长沙铂亿科技发展有限公司	全资	长沙	无线增值	200.00	移动教育信 息服务	有限公司	阎峻	74835630-6	220.00	-
长沙市育能网络科技有限公司	全资	长沙	无线增值	102.00	教育信息咨询 服务；计算机 软件开发	有限公司	廖代华	66855868-8	50.00	-
湘潭市福莱英外国语学校	控股	湘潭	教育培训	4.00	中小学培训	民办 非企 业	曾高辉	G0072969-0	108.68	-
湖南怡通通讯工程有限公司	控股	长沙	无线增值	200.00	电信增值、网 络服务	有限公司	曾高辉	74835020-3	80.00	-
常德小新星英语培训学校	控股	常德	教育培训	3.00	专业培训	民办 非企 业	阎峻	75063954-0	165.00	-

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	注释
北京九龙晖科技有限公司	70.00	100.00	是	18,551,303.29	-	A
长沙九龙晖科技有限公司	70.00	100.00	是	-	-	B
湖南米诺信息科技有限公司	100.00	100.00	是	-	-	C
珠海市龙星信息技术有限公司	28.70	41.00	是	12,577,665.08	32,065.33	D
珠海市拓维教育咨询有限公司	28.70	100.00	是	-	-	E
珠海市香洲区开元培训中心	28.70	100.00	是	-	-	F
兰州易高通信技术有限公司	70.00	100.00	是	-	-	G
贵州前途教育科技有限责任公司	38.50	55.00	是	1,768,779.68	-	H
济南兆科邦信科技有限公司	70.00	100.00	是	-	-	I
陕西诚长信息咨询有限公司	17.22	60.00	是	1,505,154.49	-	J
湖南长郡远程教育服务有限公司	31.50	60.00	是	1,852,102.77	359,627.62	K
湖南长郡卫星远程学校	31.50	100.00	是	-	-	K
长沙市楚鲲教育咨询有限公司	52.50	100.00	是	-	-	L
长沙亚软软件有限公司	70.00	100.00	是	-	-	M
湖南家校圈科技有限公司	100.00	100.00	是	-	-	N
湖南龙信通讯技术有限公司	100.00	100.00	是	-	-	O
长沙铂亿科技发展有限公司	100.00	100.00	是	-	-	P
长沙市育能网络科技有限责任公司	100.00	100.00	是	-	-	Q
湘潭市福莱英外国语学校	36.75	70.00	是	-98,634.44	113,279.41	R
湖南怡通通讯工程有限公司	52.50	100.00	是	-	-	S
常德小新星英语培训学校	52.50	100.00	是	-	-	T

注：

A、北京九龙晖科技有限公司成立于 2002 年 10 月 22 日，2005 年 10 月 25 日，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。

B、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%。2006 年 6 月 25 日，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。股权转让后，北京九龙晖科技有限公司持股比例变更为 100%。

C、湖南米诺信息科技有限公司（原名湖南蓝猫信息科技有限公司，以下简称“米诺信息”）于 2004 年 1 月 6 日注册成立，由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，其中本公司出资 147 万元，占其注册资本的 49%。2010 年 9 月 27 日，本公司收购其他股东所持有的米诺信息 51% 股份，收购价款为 14,372,936.80 元，收购后本公司持有米诺信息 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 日起将米诺信息纳入合并范围。

D、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。2010 年 6 月 12 日，珠海龙星新增投资 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），彭衡辉对珠海龙星增资 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业绩条件下支付（由于未达到预定业绩条件，2012 年已确定不需要支付）。增资后股权结构为：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。

E、珠海市拓维教育咨询有限公司成立于 2007 年 2 月 27 日，成立时注册资本为人民币 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 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。

F、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 10 万元。2011 年 2 月，珠海市龙星信息技术有限公司出资 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 1 日起将其纳入合并范围。

G、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。2010 年 9 月，北京九龙晖科技有限公司与兰州易高通信技术有限公司原股东签订股权转让协议，收购其所持有的兰州易高通信技术有限公司 100% 股权，收购价款为 106 万元。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。

H、贵州前途教育科技有限公司成立于 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。2010 年 6 月 12 日，北京九龙晖科技有限公司、曾高辉、黄云于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公司的 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，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%。

I、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（2012 年已支付完毕）。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。

J、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 100 万元。2011 年 12 月，原股东之一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（2012 年已支付 60 万元）。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。

K、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。2011 年 10 月 9 日，湖南拓维教育科技有限公司与原股东签订股权转让协议，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。

L、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（2012 年已支付 30 万元）。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。

M、长沙亚软软件有限公司成立于 2006 年 8 月 24 日，注册资本 100 万元。2012 年 12 月，北京九

龙晖科技有限公司收购长沙亚软软件有限公司原股东全部股权，收购价款 84 万元。长沙亚软软件有限公司自 2012 年 12 月 31 日起被纳入合并范围。

N、湖南家校圈科技有限公司成立于 2009 年 4 月 1 日，2012 年 2 月，湖南互动传媒有限公司收购湖南家校圈科技有限公司原股东全部股权，收购价款 6500 万元。湖南家校圈科技有限公司自 2012 年 3 月 1 日起被纳入合并范围。

O、湖南龙信通讯技术有限公司成立于 2003 年 9 月 18 日，注册资本 300 万元。2010 年 12 月，湖南家校圈科技有限公司收购湖南龙信通讯技术有限公司原股东全部股权，收购价款 300 万元。湖南家校圈科技有限公司自 2010 年 12 月 31 日起将其纳入合并范围。

P、长沙铂亿科技发展有限公司成立于 2003 年 3 月 21 日，注册资本 200 万元。2010 年 9 月，湖南家校圈科技有限公司收购长沙铂亿科技发展有限公司原股东全部股权，收购价款 220 万元。湖南家校圈科技有限公司自 2010 年 10 月 1 日起将其纳入合并范围。

Q、长沙市育能网络科技有限责任公司成立于 2007 年 11 月 7 日，注册资本 102 万元，2010 年 10 月，湖南家校圈科技有限公司收购长沙市育能网络科技有限责任公司原股东全部股权，收购价款 50 万元。湖南家校圈科技有限公司自 2010 年 11 月 1 日起将其纳入合并范围。

R、湘潭市福莱英外国语学校成立于 2005 年 1 月 26 日，开办资金为 4 万元。2012 年 1 月，湖南拓维教育科技有限公司收购湘潭市福莱英外国语学校原股东 70% 股权，收购价款分三期支付共计 108.675 万元。湖南拓维教育科技有限公司自 2012 年 1 月 1 日起将其纳入合并范围。

S、湖南怡通通讯工程有限公司成立于 2003 年 3 月 10 日，注册资金 200 万元。2012 年 1 月，湖南拓维教育科技有限公司收购湖南怡通通讯工程有限公司原股东全部股权，收购价款分两期支付共计 80.00 万元。湖南拓维教育科技有限公司自 2012 年 1 月 1 日起将其纳入合并范围。

T、常德小新星英语培训学校成立于 2003 年 7 月 30 日，开办资金 3 万元。2012 年 5 月 8 日，湖南拓维教育科技有限公司收购常德小新星英语培训学校原股东全部股权，收购价款分三期支付共计 165.00 万元。湖南拓维教育科技有限公司自 2012 年 5 月 31 日起将其纳入合并范围。

2、合并范围发生变更的说明

合并范围发生变更的情况详见附注六、3，附注六、4。

3、报告期新纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体

(1) 本年新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

① 本年新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	年末净资产	本年净利润
湘潭拓维教育科技有限公司	1,064,020.45	-435,979.55
岳阳拓维教育科技有限公司	324,386.69	-175,613.31

名称	年末净资产	本年净利润
北京糖果传奇影视文化传媒有限公司	-36,758.42	-436,758.42
长沙亚软软件有限公司	37,308.31	-
湖南家校圈科技有限公司（合并）	29,781,001.68	12,224,246.19
湘潭市福莱英外国语学校	-328,781.46	-377,598.05
湖南怡通通讯工程有限公司	658,552.33	320,221.25
常德小新星英语培训学校	-313,401.54	-356,827.17

②本年不再纳入合并范围的公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
湖南紫微科技有限公司	2,790,296.59	178,259.21
北京一谷博思信息技术有限公司	3,309,604.87	15,445.59

注：

A、2012年4月，北京创时信和创业投资有限公司将其持有的湖南紫微科技有限公司股权（持股比例为51%）全部转让给自然人钱博，转让价款153万元。

B、2012年2月，北京创时信和创业投资有限公司将其持有的北京一谷博思信息技术有限公司股权（持股比例为60%）全部转让给自然人陆骁，转让价款300万元。

4、报告期发生的非同一控制下企业合并

被购买方	商誉金额	商誉计算方法	购买日
长沙亚软软件有限公司	802,691.69		2012年12月31日
湖南家校圈科技有限公司	47,443,244.51	合并成本减去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，具体计算如后附表所述。	2012年3月1日
湘潭市福莱英外国语学校	1,052,578.38		2012年1月1日
湖南怡通通讯工程有限公司	461,668.92		2012年1月1日
常德小新星英语培训学校	1,606,574.37		2012年5月31日

湖南龙信通讯技术有限公司、长沙铂亿科技发展有限公司、长沙市育能网络科技有限责任公司系湖南家校圈科技有限公司在被合并前取得的全资子公司，因此同样于2012年3月1日被纳入合并范围。

合并成本以及商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）的确认情况如下：

项目	金额
1、长沙亚软软件有限公司	
合并成本：支付现金	840,000.00
减：取得的可辨认净资产的公允价值	37,308.31
商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）	802,691.69
2、湖南家校圈科技有限公司	
合并成本：支付现金	65,000,000.00
减：取得的可辨认净资产的公允价值	17,556,755.49
商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）	47,443,244.51
3、湘潭市福莱英外国语学校	
合并成本：支付现金	1,086,750.00
减：取得的可辨认净资产的公允价值	34,171.62
商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）	1,052,578.38
4、湖南怡通通讯工程有限公司	
合并成本：支付现金	800,000.00
减：取得的可辨认净资产的公允价值	338,331.08
商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）	461,668.92
5、常德小新星英语培训学校	
合并成本：支付现金	1,650,000.00
减：取得的可辨认净资产的公允价值	43,425.63
商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）	1,606,574.37

注：

湖南家校圈科技有限公司合并净资产公允价值以开元资产评估有限公司按收益估值方法确定的估值结果确定。其他公司合并净资产公允价值以其账面净值资产为基础经计算调整后确定。

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2012 年 1 月 1 日，年末指 2012 年 12 月 31 日；上年指 2011 年度，本年指 2012 年度。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
库存现金：	-	-	573,857.33	-	-	1,279,247.57
-人民币	-	-	573,857.33	-	-	1,279,247.57
银行存款：	-	-	453,394,799.02	-	-	529,942,499.36
-人民币	-	-	453,394,799.02	-	-	529,942,499.36
其他货币资金：	-	-	5,439,299.71	-	-	369,868.71
-人民币	-	-	5,439,299.71	-	-	369,868.71
合 计			459,407,956.06			531,591,615.64

注：

本期末其他货币资金系履约保函保证金。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
无信用风险组合	-	-		
账龄组合	125,006,183.86	100.00	7,231,649.17	5.79
组合小计	125,006,183.86	100.00	7,231,649.17	5.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	125,006,183.86	100.00	7,231,649.17	5.79

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
无信用风险组合	-	-	-	-
账龄组合	106,096,749.38	100.00	6,415,243.78	6.05
组合小计	106,096,749.38	100.00	6,415,243.78	6.05
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	6.05

(2) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的应收账款

A、组合中，无信用风险组合指应收合并范围内公司款项。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末数			年初数		
	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	115,957,903.48	92.76	5,797,895.18	97,331,397.93	91.74	4,866,569.91
1 至 2 年	6,980,670.02	5.58	698,067.00	7,158,021.27	6.75	715,802.13
2 至 3 年	1,593,964.13	1.28	318,792.83	760,388.25	0.72	152,077.65
3 至 4 年	109,238.00	0.09	54,619.00	10,665.33	0.01	5,332.67
4 至 5 年	10,665.33	0.01	8,532.26	804,075.89	0.76	643,260.71
5 年以上	353,742.90	0.28	353,742.90	32,200.71	0.02	32,200.71
合 计	125,006,183.86	100.00	7,231,649.17	106,096,749.38	100.00	6,415,243.78

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

无

(3) 本年转回或收回大额应收账款情况。

无

(4) 应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况或其他关联方账款情况。

(5) 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	33,917,740.79	1 年以内	27.13
中国移动通信集团云南有限公司	非关联方	15,119,622.07	1 年以内	12.10
中国联合网络通信有限公司	非关联方	9,947,865.07	1 年以内	7.96
联通系统集成有限公司	非关联方	8,004,861.12	1 年以内	6.40
中国移动通信集团山东有限公司	非关联方	6,359,261.21	1 年以内	5.09
合 计		73,349,350.26		58.68

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,449,277.91	72.58	18,667,667.59	99.39
1 至 2 年	1,922,632.80	25.61	114,200.01	0.61
2 至 3 年	136,134.41	1.81	-	-
合 计	7,508,045.12	100.00	18,781,867.60	100.00

注:

账龄超过 1 年的大额预付款项系湖南互动传媒有限公司先期支付给新华社湖南分社的业务合作款，由于业务合作尚未完成，因此作为预付款项列报。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
北京博雅创世文化传播有限公司	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	预付剧本款尚未交货
新华社湖南分社	非关联方	1,383,743.80	1-2 年	附注七、3、(1)
北京春秋风云影视策划有限公司	非关联方	500,000.00	1-2 年	预付摄制款对账完毕
南京万达国际电影城有限公司	非关联方	321,215.00	1 年以内	预付票款未对账完毕
西安仁联电子科技有限责任公司	非关联方	270,600.00	1 年以内	预付设备款未收货
合 计		3,975,558.80		

(3) 预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

4、应收利息

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
定期存款利息	3,096,178.75	6,358,037.69	7,900,831.92	1,553,384.52

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
无信用风险组合	14,726,859.89	71.04	-	-
账龄组合	6,003,996.05	28.96	727,277.17	12.11
组合小计	20,730,855.94	100.00	727,277.17	3.51
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	20,730,855.94	100.00	727,277.17	3.51

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
无信用风险组合	25,943,365.43	78.62	-	-
账龄组合	7,054,604.14	21.38	578,782.69	8.20
组合小计	32,997,969.57	100.00	578,782.69	1.75
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	1.75

(2) 坏账准备的计提情况

① 按组合计提坏账准备的其他应收款

A、组合中，无信用风险组合指应收合并范围内关联方单位款项以及押金、保证金等可以确定收回的应收款项。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末数			年初数		
	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	3,766,731.62	62.74	188,336.58	5,659,105.32	80.22	282,955.28
1 至 2 年	995,468.73	16.58	99,546.87	1,044,276.23	14.80	104,427.62
2 至 3 年	914,885.34	15.24	182,977.08	127,591.10	1.81	25,518.22
3 至 4 年	108,398.87	1.81	54,199.44	81,471.43	1.15	40,735.72
4 至 5 年	81,471.43	1.36	65,177.14	85,071.06	1.21	68,056.85
5 年以上	137,040.06	2.27	137,040.06	57,089.00	0.81	57,089.00
合 计	6,003,996.05	100.00	727,277.17	7,054,604.14	100.00	578,782.69

② 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

无

(3) 本年转回或收回大额其他应收款情况。

无

(4) 其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的 比例 (%)
湖南福利彩票发行中心	非关联方	4,700,092.89	1 年以内	22.67
江西省福利彩票发行中心	非关联方	1,010,943.56	1 年以内	4.88
甘肃省福利彩票发行管理中心	非关联方	876,672.69	1 年以内	4.23
共青团中央网络影视中心	非关联方	600,000.00	1 年以内	2.89
湖南省招标有限责任公司	非关联方	370,000.00	1 年以内	1.78
合 计		7,557,709.14		36.45

(6) 应收关联方账款情况

无

6、存货

存货分类

项 目	年末数			年初数		
	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	36,213,259.79	-	36,213,259.79	40,855,664.62	-	40,855,664.62
生产成本	40,970,205.45	-	40,970,205.45	39,005,313.96	-	39,005,313.96
低值易耗品	56,906.47	-	56,906.47	283,369.63	-	283,369.63
合 计	77,240,371.71	-	77,240,371.71	80,144,348.21	-	80,144,348.21

7、其他流动资产

项 目	年末数	年初数
预缴税金及待抵扣税金	9,174,077.53	-

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对联营企业投资	11,186,815.88	20,020.91	-	11,206,836.79
其他股权投资	13,000,000.00	-	-	13,000,000.00
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合 计	24,186,815.88	20,020.91	-	24,206,836.79

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
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
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
北京掌上红网文化传播股份有限公司	权益法	14,700,000.00	11,186,815.88	20,020.91	11,206,836.79
合 计		27,700,000.00	24,186,815.88	20,020.91	24,206,836.79

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
北京中联互通通讯网络技术有限公司	1.66	1.66	-	-	-	-
凤凰古城旅游有限责任公司	1.96	1.96	-	-	-	-
北京掌上红网文化传播股份有限公司	49.00	49.00	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

注:

A、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 年度北京中联互通通讯网络技术有限公司进行增资扩股，本公司持股比例变更为 1.66%。

B、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 3,000 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 1,200 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%。

C、2010 年 1 月 28 日，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，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 1,470 万元，占注册资本的 49%。

(3) 对合营企业投资和联营企业投资

联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	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	有限公司	长沙	舒斌	新闻采编、制作、发布	3,000 万元	49.00	49.00

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
北京掌上红网文化传播股份有限公司	25,938,560.83	3,067,465.32	22,871,095.51	8,505,225.97	40,859.01	联营企业	56043360-5

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
一、账面原值合计	134,822,285.07	72,088,958.92		1,568,514.78	205,342,729.21
其中：房屋及建筑物	35,469,288.78	57,935,787.84		-	93,405,076.62
运输工具	19,167,721.59	1,837,587.48		577,785.00	20,427,524.07
办公及其他设备	80,185,274.70	12,315,583.60		990,729.78	91,510,128.52
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	74,738,354.65	3,226,252.29	15,623,355.30	714,731.64	92,873,230.60
其中：房屋及建筑物	7,051,262.43	-	2,437,553.08	-	9,488,815.51
运输工具	6,302,533.07	222,497.31	2,658,724.97	348,133.81	8,835,621.54
办公及其他设备	61,384,559.15	3,003,754.98	10,527,077.25	366,597.83	74,548,793.55
三、账面净值合计	60,083,930.42				112,469,498.61
其中：房屋及建筑物	28,418,026.35				83,916,261.11
运输工具	12,865,188.52				11,591,902.53
办公及其他设备	18,800,715.55				16,961,334.97
四、减值准备合计	-				-
五、账面价值合计	60,083,930.42				112,469,498.61
其中：房屋及建筑物	28,418,026.35				83,916,261.11
运输工具	12,865,188.52				11,591,902.53
办公及其他设备	18,800,715.55				16,961,334.97

注：本年折旧额为 15,623,355.30 元。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况：无

(3) 暂时闲置的固定资产情况：无

(4) 年末持有待售的固定资产情况：无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
研发楼	正办理之中	2013 年	16,428,024.71
倒班楼	正办理之中	2013 年	7,998,856.38

北京办公大楼	正办理之中	2013 年	57,233,316.42
合 计			81,660,197.51

10、 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	64,467,727.17	11,058,636.98	-	75,526,364.15
土地使用权	31,815,270.00	-	-	31,815,270.00
软件及技术	32,652,457.17	11,058,636.98	-	43,711,094.15
二、累计摊销合计	14,435,497.37	7,162,330.06	-	21,597,827.43
土地使用权	946,526.80	638,860.23	-	1,585,387.03
软件及技术	13,488,970.57	6,523,469.83	-	20,012,440.40
三、减值准备累计金额合计	-	-	-	-
四、账面价值合计	50,032,229.80			53,928,536.72
土地使用权	30,868,743.20			30,229,882.97
软件及技术	19,163,486.60			23,698,653.75

注：

本年累计摊销金额为 6,820,975.00 元。

(2) 未办妥产权证书的无形资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
长沙高新区麓谷工业园旺龙路以西土地使用权	正办理之中	2013 年	24,226,011.90

(3) 开发项目支出

项 目	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
工作流程客户端	-	1,764,987.51	-	1,764,987.51	-
Web 内容管理系统研发项目	-	2,358,762.56	-	2,358,762.56	-
手机应用统一开发环境系统	1,769,651.58	1,977,468.33	-	-	3,747,119.91
移动安全中间件技术系统	1,036,419.49	1,044,503.20	-	-	2,080,922.69
校讯通平台软件开发	1,524,937.87	653,036.33	-	2,177,974.20	-

项 目	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合 计	4,331,008.94	7,798,757.93	-	6,301,724.27	5,828,042.60

注：

本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 15.01%。

11、 商誉

(1) 商誉明细情况

被投资单位名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年末减值准备
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	-
长沙亚软软件有限公司	-	802,691.69	-	802,691.69	-
湖南家校圈科技有限公司	-	47,443,244.51	-	47,443,244.51	-
湘潭市福莱英外国语学校	-	1,052,578.38	-	1,052,578.38	-
湖南怡通通讯工程有限公司	-	461,668.92	-	461,668.92	-
常德小新星英语培训学校	-	1,606,574.37	-	1,606,574.37	-
合 计	22,807,765.83	51,366,757.87	-	74,174,523.70	-

(2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值测试方法详见附注四、16。

12、 长期待摊费用

项 目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
租房装修支出	1,665,920.70	3,350,894.24	802,531.91	-	4,214,283.03	-

13、 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及

		异及可抵扣亏损		可抵扣亏损
资产减值准备	1,152,417.38	7,669,625.95	1,116,459.65	6,966,434.01
应付职工薪酬	1,463,976.17	10,368,270.36	1,913,515.26	12,684,693.74
递延收益	810,850.14	5,467,889.91	1,364,813.63	9,177,507.54
可抵扣亏损	53,936.08	215,744.32	1,013,039.69	4,380,242.79
合 计	3,481,179.77	23,721,530.54	5,407,828.23	33,208,878.08

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异(含坏账准备)	2,082,667.76	-
可抵扣亏损	25,788,232.42	444,715.20
合 计	27,870,900.18	444,715.20

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末数	备注
2015 年度	22,629.03	-
2016 年度	6,459,323.49	-
2017 年度	19,306,279.90	-
合 计	25,788,232.42	-

14、 资产减值准备明细

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
坏账准备	6,994,026.47	1,313,732.94	232,760.97	116,072.10	7,958,926.34

注:

本期计提包括本期新收购子公司在合并日的坏账准备余额 223,718.94 元。

15、 所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末数	受限制的原因
用于担保的资产小计:		
无	-	-
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产小计:		

项 目	年末数	受限制的原因
定期存款	146,172,467.78	不打算随时支取
保函保证金	5,439,299.71	不能随时动用
合 计	151,611,767.49	

16、 应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内	12,520,051.15	13,424,443.78
1 年以上	5,947,117.85	2,963,223.17
合 计	18,467,169.00	16,387,666.95

(2) 付账款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
湖南机械设备	2,078,898.95	债权人未索要	否
快威科技集团有限公司	1,044,681.00	涉及仲裁	否
合 计	3,123,579.95		

17、 预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内	31,749,527.84	28,794,804.64
1 年以上	4,659,710.37	3,563,335.90
合 计	36,409,238.21	32,358,140.54

(2) 预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
湖南省烟草公司	2,481,901.10	合同尚未完工
湖南中烟工业有限责任公司	1,667,575.00	合同尚未完工

债权人名称	金额	未结转的原因
合 计	4,149,476.10	

18、 应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,697,366.30	169,904,430.48	170,248,977.68	12,352,819.10
二、职工福利费	-	3,127,022.60	3,125,055.60	1,967.00
三、社会保险费	-	17,920,618.19	17,920,618.19	-
其中:1 基本养老保险费	-	11,538,953.89	11,538,953.89	-
2. 医疗保险费	-	4,639,873.10	4,639,873.10	-
3. 失业保险费	-	1,062,777.60	1,062,777.60	-
4. 工伤保险费	-	293,096.32	293,096.32	-
5. 生育保险费	-	385,917.28	385,917.28	-
四、住房公积金	-	3,663,493.08	3,663,493.08	-
五、工会经费和职工教育经费	17,707.31	817,394.82	812,962.97	22,139.16
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、辞退福利	-	-	-	-
八、其他	-	3,250.00	3,250.00	-
合 计	12,715,073.61	195,436,209.17	195,774,357.52	12,376,925.26

注:

- (1) 应付职工薪酬期末余额中无拖欠性质的金额。
- (2) 应付职工薪酬期末余额于 2013 年 2 月发放完毕。

19、 应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	1,484,236.07	-3,557,459.05
营业税	5,806,228.92	4,232,542.36
城市维护建设税	270,079.28	52,019.01
教育费附加(含地方教育费附加)	180,236.46	26,620.47
企业所得税	5,583,742.70	14,447,140.65

项 目	年末数	年初数
个人所得税	6,248,910.43	3,875,708.92
房产税	93,570.81	7,216.00
城镇土地使用税	210,407.81	-
其他地方费税	15,511.46	-72,295.51
合 计	19,892,923.94	19,011,492.85

20、 其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内	9,459,095.67	7,798,265.33
1 年以上	2,220,198.13	877,920.59
合 计	11,679,293.80	8,676,185.92

(2) 其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应付款中应付其他关联方款项情况见附注八、6。

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
贺魏、陈金	700,000.00	收购长沙楚鲲股权分期付款	否

21、 其他流动负债

项 目	年末数	年初数
递延收益		
手机动漫关键技术研究	1,565,217.39	-
手机动漫公共技术服务平台(二期建设)	621,966.67	-
基于虚拟社区的手机动漫运营平台研发	163,636.36	-
基于云架构的移动教育综合服务平台	150,000.00	-
中小企业技术创新基金(长沙铂亿)	245,000.00	-
移动电子商务平台项目	1,163,159.32	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	285,714.31	1,714,285.68

项 目	年末数	年初数
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）	65,333.33	503,111.11
跨平台手机动漫客户端系统项目（紫风铃）	157,500.00	315,000.00
合 计	4,417,527.38	7,505,800.21

注：

（1）手机动漫关键技术研究：根据湖南省科学技术厅“湘财企指[2011]149号文件”，长沙市财政局高新区分局2012年2月拨付本项目补助资金300万元。本项目执行期为2011年1月至2013年12月，本公司在收款日后剩余项目期内分期结转该项目补助。

（2）手机动漫公共技术服务平台（二期建设）：根据湖南省财政厅“湘财教指[2010]206号”文件，2012年5月湖南省文化厅资助本项目固定资产186.59万元，公司按相应设备折旧年限（即3年）摊销。

（3）基于虚拟社区的手机动漫运营平台研发：根据长沙市学技术局“长财企指[2011]12号”文件，长沙市财政局高新区分局2012年6月拨付本项目补助资金30万元。本项目执行期为2012年3月至2014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）基于云架构的移动教育综合服务平台：根据长沙市科学技术局“长财企指[2012]33号”文件，2012年9月，长沙市财政局高新区分局拨付本项目补助资金30万元。本项目执行期为2011年5月至2013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）中小企业技术创新基金（长沙铂亿）：根据长沙市科学技术局“长财企指[2012]73号”文件，科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心资助长沙铂亿科技发展有限公司项目补助70万元，2012年12月，长沙市财政局高新区分局拨付首期70%项目补助资金49万元。本项目执行期为2012年7月至2014年7月，长沙铂亿科技发展有限公司在项目期内分期结转该项目补助。

（6）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。

（7）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。

（8）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。

(9) 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。

(10) 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。

(11) 跨平台手机动漫客户端系统项目（紫风铃）：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	年末数	年初数
递延收益		
中小企业技术创新基金（长沙铂亿）	128,334.00	-
手机动漫公共技术服务平台（二期建设）	881,119.44	-
基于虚拟社区的手机动漫运营平台研发	40,909.09	-
移动电子商务平台项目	-	1,163,159.63
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
跨平台手机动漫客户端系统项目（紫风铃）	-	157,500.00
合 计	1,050,362.53	1,671,707.30

注：

递延收益详细情况见附注七、21。

23、股本

项目	年初数	本年增减变动（+-）					年末数
	金额	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额
股份总数	218,033,724.00	-	-	65,410,117.00	-	65,410,117.00	283,443,841.00

24、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
-----	-----	------	------	-----

资本溢价	132,308,445.00	21,442,680.00	65,410,117.00	88,341,008.00
其他资本公积	24,419,422.05	-	21,442,680.00	2,976,742.05
合 计	156,727,867.05	21,442,680.00	86,852,797.00	91,317,750.05

注：

(1) 本期资本溢价增加及其他资本公积减少系对已经授予的权益工具由于被授予的职工未行权而进行明细重分类所致。

(2) 资本溢价减少原因见附注一、(三)。

25、 盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	29,805,180.49	1,098,068.88	-	30,903,249.37

26、 未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	381,768,957.61	334,224,291.79	
年初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)	-	-	
调整后年初未分配利润	381,768,957.61	334,224,291.79	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	36,292,118.98	66,209,552.99	
减: 提取法定盈余公积	1,098,068.88	4,129,305.57	10%
应付普通股股利	6,541,011.72	14,535,581.60	
年末未分配利润	410,421,995.99	381,768,957.61	

(2) 利润分配情况的说明

2012年5月10日,根据本公司2011年度股东大会批准的2011年度利润分配方案,本公司以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0.30元(含税),共计派发股利6,541,011.72元。

27、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	432,678,454.64	371,662,231.21
其他业务收入	118,008.00	1,347.00

项 目	本年发生数	上年发生数
营业收入合计	432,796,462.64	371,663,578.21
主营业务成本	212,106,558.57	165,681,929.52
其他业务成本	-	-
营业成本合计	212,106,558.57	165,681,929.52

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成	130,257,293.12	81,955,524.36	101,894,234.76	40,406,356.82
无线增值	216,679,302.04	83,470,303.41	178,556,029.17	72,336,174.51
平台运营	53,631,378.57	28,981,437.99	86,648,400.95	51,251,413.79
教育培训	18,777,592.56	8,274,292.81	2,962,487.13	1,478,084.40
版权及其他	13,332,888.35	9,425,000.00	1,601,079.20	209,900.00
合 计	432,678,454.64	212,106,558.57	371,662,231.21	165,681,929.52

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	9,299,913.19	4,865,777.54	9,159,843.50	4,738,804.24
华北地区	17,312,079.56	9,751,155.40	21,504,299.83	10,310,714.17
华东地区	57,589,563.10	18,350,977.62	32,461,366.93	16,972,671.71
中南地区	260,582,677.76	145,314,416.78	246,084,675.16	110,598,895.62
西南地区	65,158,353.86	24,675,513.07	44,188,721.01	15,086,715.13
西北地区	22,735,867.17	9,148,718.16	18,263,324.78	7,974,128.65
合 计	432,678,454.64	212,106,558.57	371,662,231.21	165,681,929.52

(4) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
中国移动通信集团湖南有限公司	158,779,678.25	36.69
中国移动通信集团云南有限公司	34,723,612.25	8.02

中国移动通信集团福建有限公司	18,695,660.92	4.32
湖南广播电视台	13,182,888.35	3.05
中国移动通信集团安徽有限公司	12,275,911.06	2.84
合 计	237,657,750.83	54.92

28、 营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	11,326,754.26	8,513,734.81
城市维护建设税	1,053,145.96	785,440.84
教育费附加	769,259.01	563,254.98
合 计	13,149,159.23	9,862,430.63

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

29、 销售费用

项 目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬支出	27,340,273.27	21,309,560.81
折旧与摊销	2,929,574.35	1,601,677.95
办公通讯费	5,740,779.41	4,535,928.82
交通差旅费	10,274,112.59	7,889,933.3
业务招待费	5,409,434.17	5,819,368.48
广告宣传费	1,973,326.19	1,413,219.00
租赁费	3,291,197.29	2,145,338.34
其他费	1,794,148.94	2,323,116.71
合 计	58,752,846.21	47,038,143.41

30、 管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬支出	47,015,335.39	28,637,753.59
折旧与摊销	6,903,123.99	4,755,506.78
办公通讯费	7,585,104.18	5,405,712.99
交通差旅费	4,924,288.49	3,935,760.6
业务招待费	3,307,926.04	2,641,415.39

中介咨询服务费	3,334,262.20	1,975,022.88
地方税费	902,526.28	590,407.25
研究开发费	44,157,085.31	13,742,279.81
水电费	1,509,553.23	1,139,254.05
租赁费	5,060,776.60	2,338,661.74
股权激励费	-	11,948,180.00
其他费	3,158,014.90	2,757,098.97
合 计	127,857,996.61	79,867,054.05

31、 财务费用

项 目	本年发生数	上年发生数
利息支出	-	1,497,648.19
减：利息收入	9,309,309.50	10,374,559.82
减：利息资本化金额	-	-
汇兑损益	-	-
其他	299,136.60	207,308.18
合 计	-9,010,172.90	-8,669,603.45

32、 资产减值损失

项 目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	857,253.03	1,807,697.23

33、 投资收益

(1) 投资收益项目明细

项 目	本年发生数	上年发生数
权益法核算的长期股权投资收益	20,020.91	-2,654,795.75
处置长期股权投资产生的投资收益	1,121,185.82	-
其他	-	303,000.00
合 计	1,141,206.73	-2,351,795.75

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
---------	-------	-------	--------

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
北京掌上红网文化传播股份有限公司	20,020.91	-2,654,795.75	被投资公司盈利增加

34、 营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	251.28	31,871.35	251.28
其中：固定资产处置利得	251.28	31,871.35	251.28
收购股权产生的收益	-	226,880.25	-
政府补助及奖励（详见下表：政府补助明细表）	17,463,781.48	14,619,200.33	16,901,167.60
其他	37,681.44	703,544.69	37,681.44
合 计	17,501,714.20	15,581,496.62	16,939,100.32

其中，政府补助明细：

项 目	本年发生数	说明
递延收益—政府补助摊销	11,315,517.60	-
2011年湖南省服务外包项目资金	968,000.00	湘财外指[2011]96号
信息产业遗留项目验收补助资金	750,000.00	长财企指[2012]77号
举办原创手机动漫游戏大赛奖励资金	500,000.00	长高新管发[2011]36号
长沙市商务局电子商务十强奖励资金	450,000.00	长办发[2012]8号
手机动漫公共技术服务平台技术成果奖	300,000.00	文产发[2011]47号
培育战略性新兴产业科技支撑资金专项	200,000.00	长财企指[2011]111号
手机动漫公共服务平台项目奖励	127,490.00	长高新管发[2011]36号
2007年—2009年动漫企业税收地方部分返还	1,688,000.00	湘政办发[2007]20号
2011年软件增值税退税（属经常性损益）	562,613.88	国发[2011]4号、财税[2011]100号
手机动漫兔游戏制作	200,000.00	长财教[2011]11号
其他零星奖励及补助	402,160.00	-
合 计	17,463,781.48	

35、 营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损失合计	56,364.02	1,572.85	56,364.02
其中：固定资产处置损失	56,364.02	1,572.85	56,364.02
对外捐赠支出	95,068.00	26,988.00	95,068.00
其他	980,506.09	12,300.01	980,506.09
合 计	1,131,938.11	40,860.86	1,131,938.11

36、 所得税费用

项 目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,268,222.26	15,480,121.24
递延所得税调整	1,950,854.02	-3,139,972.16
合 计	7,219,076.28	12,340,149.08

37、 基本每股收益和稀释每股收益

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.13	0.13	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.07	0.07	0.19	0.19

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	36,292,118.98	66,209,552.99
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20,252,282.98	53,916,384.97

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	218,033,724.00	145,355,816.00
加：本年发行的普通股加权数	65,410,117.00	72,677,908.00

减：本年回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	283,443,841.00	218,033,724.00

38、 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
活期存款利息收入	1,916,208.16	2,924,040.00
与收益相关及综合项目政府补助、奖励收入	12,671,310.39	12,840,000.80
往来及其他收入	2,921,455.24	2,620,161.00
合 计	17,508,973.79	18,384,201.80

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
办公通讯费	13,918,577.62	9,319,118.8
交通差旅费	15,279,319.85	12,114,064.80
业务招待费	8,512,662.51	8,460,893.87
中介咨询服务费	3,100,402.20	2,480,423.58
研究开发费	9,654,601.48	8,349,771.49
水电费	1,684,188.91	1,315,036.66
租赁及物管费	8,803,295.65	5,509,134.72
广告宣传费	2,046,545.04	1,589,518.00
银行手续费	299,136.60	207,308.18
往来款及其他	12,163,062.93	6,510,579.38
合 计	75,461,792.79	55,855,849.48

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
收回定存本金及利息（净额）	153,825,476.22	363,874,121.55

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
存出定期存款（净额）	15,000,000.00	356,000,000.00

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
与购建长期资产相关的政府补助	1,865,900.00	-

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
本期新增子公司分配给原股东剩余股利	3,331,284.99	-

39、 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	39,374,728.43	76,924,617.75
加：资产减值准备	857,253.03	1,807,697.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,487,672.09	14,271,599.34
无形资产摊销	6,820,975.00	5,729,130.51
长期待摊费用摊销	802,531.91	127,515.05
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）	56,112.74	-30,298.50
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）	-7,395,938.61	-5,638,346.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,141,206.73	2,351,795.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,950,854.02	-3,139,972.16
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）	2,435,920.10	-47,250,596.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,112,726.97	-77,085,151.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,336,212.19	45,457,624.19
其他	-8,080,648.61	11,721,299.75

项 目	本年金额	上年金额
经营活动产生的现金流量净额	57,617,192.53	25,246,914.72
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
③现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	307,796,188.57	255,162,535.77
减: 现金的年初余额	255,162,535.77	331,739,895.58
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	52,633,652.80	-76,577,359.81

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末数	年初数
①现金	307,796,188.57	255,162,535.77
其中: 库存现金	573,857.33	1,279,247.57
可随时用于支付的银行存款	307,222,331.24	253,883,288.20
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
②现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
③年末现金及现金等价物余额	307,796,188.57	255,162,535.77

八、 关联方及关联交易

1、 本公司的实际控制人

本公司实际控制人为李新宇及宋鹰。

2、 本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注七、8、长期股权投资（3）。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
袁楚贤	董事、副董事长	-
张忠革	董事、副总经理	-
曾高辉	董事、副总经理	-
张跃	董事	-
王力群	独立董事	-
李仁发	独立董事	-
周仁仪	独立董事	-
龙麒	董事会秘书、副总经理	-
曾爱青	监事会主席	-
彭革刚	监事	-
谭钢	监事	-
倪明勇	财务总监	-
湖南电广传媒股份有限公司	公司副董事长担任董事的企业、非控股股东	71210621-7
周玉英	非控股股东	-

5、关联方交易情况

关键管理人员报酬

关联方名称	职务	本年数	上年数
李新宇	董事长、总经理	72.25	78.50
宋鹰	副董事长、副总经理	68.65	76.00
袁楚贤	董事、副董事长	10.00	10.00
张忠革	董事、副总经理	59.05	72.25
曾高辉	董事、副总经理	53.62	66.85
张跃	董事	20.00	6.66
王力群	独立董事	10.00	10.00

李仁发	独立董事	10.00	10.00
周仁仪	独立董事	10.00	10.00
龙麒	董事会秘书、副总经理	31.80	17.70
曾爱青	监事会主席	10.75	13.55
彭革刚	监事	26.22	24.32
谭钢	监事	14.29	13.34
倪明勇	财务总监	40.40	-

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
张忠革	-	-	5,000.00	25.00
彭革刚	-	-	4,000.00	20.00
合计	-	-	9,000.00	45.00

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	年初数
其他应付款：		
曾高辉	30,000.00	-

九、 股份支付

股份支付的修改、终止情况

根据证监会发布的《股权激励有关事项备忘录 3 号》规定：“股票期权等待期内，各年度归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负”。根据本公司 2011 年年报，2011 年度归属于上市公司股东的净利润为 66,209,552.99 元，低于首次授权日前最近三个会计年度（2007、2008、2009 年度）的平均水平 76,288,943.05 元，因此首次授予股票期权的第二期及第三期期权和预留授予股票期权的行权条件不满足上述关于可行权条件的规定，本公司据此决定终止本次股权激励。2012 年 10 月 17 日，公司四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于终止〈拓维信息系统股份有限公司股票期权激励计划〉》（修订稿）的议案，同意终止实施《股票期权激励计划》（修订稿）及《拓维信息系统股份有限公

司股票期权激励计划考核办法》。

根据《企业会计准则》(2006)、《企业会计准则解释第 3 号》的以及《2011 年上市公司执行企业会计准则监管报告》中关于股权激励会计处理的规定：“如果企业在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），企业应当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，其中，加速行权是指假定后续行权条件可满足情况下的费用。”本公司因未满足可行权条件而终止了所授予的权益工具，因此公司 2012 年度不再确认相应的成本费用。

十、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。截止到 2013 年 4 月 22 日，本公司尚未取得仲裁结果。

十一、承诺事项

本报告期无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

(1) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司 2013 年 4 月 22 日第四届董事会第二十六次会议通过的利润分配预案，公司拟以 2012 年 12 月 31 日总股本 283,443,841.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.2 元（含税），共计派发现金股利 5,668,876.82 元。该方案尚待 2012 年年度股东大会决议批准。

(2) 2010 年 7 月，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信息传播股份有限公司（以下简称“掌上红网”）。鉴于掌上红网未能为公司带来相应的投资收益，同时结合公司当前发展方向，为了整合资源，降低投资风险，投资双方均同意注销掌上红网。2013 年 4 月 22 日，本公司第四届董事会第二十六次会议审计通过了注销该公司的议案，相关注销手续正在办理之中。

十三、其他重要事项说明

企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表。

十四、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
无信用风险组合	-	-	-	-
账龄组合	79,313,093.90	100.00	4,848,879.64	6.11
组合小计	79,313,093.90	100.00	4,848,879.64	6.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	79,313,093.90	100.00	4,848,879.64	6.11

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
无信用风险组合	-	-	-	-
账龄组合	78,512,836.03	100.00	5,013,931.91	6.39
组合小计	78,512,836.03	100.00	5,013,931.91	6.39
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	6.39

(2) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

无

②按组合计提坏账准备的应收账款

A、组合中，无信用风险组合指应收合并范围内关联方单位款项。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末数			年初数		
	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	71,453,818.52	90.09	3,572,690.93	69,867,127.56	88.99	3,493,356.38
1 至 2 年	5,912,807.30	7.46	591,280.73	7,103,911.27	9.05	710,391.13
2 至 3 年	1,536,488.88	1.94	307,297.78	715,888.00	0.91	143,177.60
3 至 4 年	64,738.00	0.08	32,369.00	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	794,512.00	1.01	635,609.60
5 年以上	345,241.20	0.43	345,241.20	31,397.20	0.04	31,397.20
合 计	79,313,093.90	100.00	4,848,879.64	78,512,836.03	100.00	5,013,931.91

③ 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

无

(3) 本年转回或收回情况大额应收账款情况。

无

(4) 应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 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	23,226,320.81	1 年以内	29.28
中国联合网络通信有限公司	非关联方	9,947,865.07	1 年以内	12.54
联通系统集成有限公司	非关联方	8,004,861.12	1 年以内	10.09
中国移动通信集团福建有限公司	非关联方	4,614,758.64	1 年以内	5.82
四川烟草工业有限责任公司	非关联方	2,936,844.55	1 年以内	3.70
合计		48,730,650.19		61.43

(6) 应收关联方账款情况

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
无信用风险组合	23,703,105.66	85.21	-	-
账龄组合	4,114,999.35	14.79	569,638.00	13.84
组合小计	27,818,105.01	100.00	569,638.00	2.05
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	27,818,105.01	100.00	569,638.00	2.05

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
无信用风险组合	23,983,822.59	84.57	-	-
账龄组合	4,374,349.38	15.43	405,547.45	9.27
组合小计	28,358,171.97	100.00	405,547.45	1.43
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	1.43

(2) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

无

②按组合计提坏账准备的其他应收款

A、组合中，无信用风险组合指应收合并范围内关联方单位款项以及押金、保证金等可以确定收回的款项。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末数			年初数		
	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	2,178,525.53	52.94	108,926.28	3,287,620.41	75.16	164,381.02
1 至 2 年	928,065.13	22.55	92,806.51	770,626.38	17.62	77,062.64
2 至 3 年	712,535.33	17.32	142,507.07	125,591.10	2.87	25,118.22
3 至 4 年	108,361.87	2.63	54,180.94	81,471.43	1.86	40,735.72
4 至 5 年	81,471.43	1.98	65,177.14	53,951.06	1.23	43,160.85
5 年以上	106,040.06	2.58	106,040.06	55,089.00	1.26	55,089.00
合 计	4,114,999.35	100.00	569,638.00	4,374,349.38	100.00	405,547.45

③年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

无

(3) 本年转回或收回情况

无

(4) 其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
北京博方文化传媒有限公司	间接控股子公司	5,000,000.00	1 年以内	17.97
湖南拓维教育科技有限公司	间接控股子公司	5,000,000.00	1 年以内	17.97
湖南福利彩票发行中心	非关联方	4,700,092.89	1 年以内	16.90
江西省福利彩票发行中心	非关联方	1,010,943.56	1 年以内	3.63
甘肃省福利彩票发行管理中心	非关联方	876,672.69	1 年以内	3.15
合 计		16,587,709.14		59.62

(6) 应收关联方账款情况

无

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	117,268,856.12	-	-	117,268,856.12
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合 计	117,268,856.12	-	-	117,268,856.12

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
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	5,100,000.00	-	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	117,268,856.12	-	117,268,856.12
		0	2		

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
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	-	-	-	-	-	-

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	213,874,430.14	219,776,989.49
其他业务收入	1,502,153.36	711,151.20

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入合计	215,376,583.50	220,488,140.69
主营业务成本	121,725,363.43	101,778,839.71
其他业务成本	-	-
营业成本合计	121,725,363.43	101,778,839.71

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成	130,206,120.47	81,955,524.36	101,894,234.76	40,406,356.82
无线增值	30,036,931.10	10,788,401.08	31,234,353.78	10,121,069.10
平台运营	53,631,378.57	28,981,437.99	86,648,400.95	51,251,413.79
合 计	213,874,430.14	121,725,363.43	219,776,989.49	101,778,839.71

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	8,748,038.65	4,748,821.48	9,157,225.89	4,738,804.24
华北地区	17,054,079.56	9,696,478.73	21,311,166.83	10,213,100.98
华东地区	35,867,738.58	5,511,884.25	19,214,402.54	10,404,847.97
中南地区	116,035,203.50	84,308,109.42	143,223,677.75	61,880,560.13
西南地区	27,286,854.76	13,662,116.53	13,656,988.01	7,409,547.64
西北地区	8,882,515.09	3,797,953.02	13,213,528.47	7,131,978.75
合 计	213,874,430.14	121,725,363.43	219,776,989.49	101,778,839.71

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
中国移动通信集团湖南有限公司	77,054,298.57	35.78
中国移动通信集团福建有限公司	18,695,660.92	8.68
中国联合网络通信有限公司广东省分公司	9,507,460.71	4.41
四川烟草工业有限责任公司	8,568,962.38	3.98
中国移动通信集团甘肃有限公司	8,420,740.25	3.91

合 计	122,247,122.83	56.76
-----	----------------	-------

5、现金流量表补充资料

项 目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	10,980,688.82	41,293,055.74
加: 资产减值准备	-265.06	1,022,603.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,548,881.64	11,607,521.24
无形资产摊销	5,287,427.11	4,884,058.57
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
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)	-1,931,937.23	-1,767,218.23
投资损失(收益以“—”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	980,917.87	-1,838,531.88
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)	17,850,893.24	-47,060,603.89
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	5,370,046.01	-37,023,020.03
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-2,171,575.66	26,817,419.42
其他	-8,238,398.61	11,948,180.00
经营活动产生的现金流量净额	39,676,678.13	9,851,893.08
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	138,303,986.51	116,419,976.90

项 目	本年数	上年数
减：现金的年初余额	116,419,976.90	193,948,545.18
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	21,884,009.61	-77,528,568.28

十六、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-56,112.74	30,298.50
计入当期损益的政府补助，但与企业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	16,901,167.60	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
委托他人投资或管理资产的损益	303,175.08	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,037,892.65	664,256.68
小 计	16,110,337.29	14,852,228.67
所得税影响额	2,238,828.57	2,261,451.36
少数股东权益影响额（税后）	-2,168,327.28	297,609.29
合 计	16,039,836.00	12,293,168.02

2、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（元/股）	
		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	4.53	0.13	0.13
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.53	0.07	0.07

注：

(1) 加权平均净资产收益率=

$36,292,118.98 / (786,335,729.15 + 36,292,118.98 / 2 - 6,541,011.72 * 6/12)$

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、37。

3、本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收利息：期末余额较期初余额减少 154.28 万元，降低 49.83%，其主要原因系定期存款减少所致。

(2) 其他应收款：期末余额较期初余额减少 1,226.71 万元，降低 37.18%，主要系应收手机投注福彩款减少以及对期末留抵税额及预缴税金重分类致其他流动资产所致。

(3) 预付款项：期末余额较期初余额减少 1,127.38 万元，降低 60.03%，主要系 2011 年预付北京春秋风云影视策划有限公司电视剧摄制款本期转入成本相应减少预付款项所致。

(4) 固定资产：期末余额较期初余额增加 7,052.04 万元，增长 52.31%，主要系本公司在北京“北工大软件园（BDA 芯中心）”购买办公楼所致。

(5) 商誉：期末余额较期初余额增加 5,136.68 万元，增长 225.22%，主要系本期收购湖南家校圈科技有限公司的价款大于其可辨认净资产公允价值所致。

(6) 长期待摊费用：期末余额较期初余额增加 254.84 万元，增长 152.97%，主要系本期培训学校所租赁校舍的装修支出增加所致。

(7) 其他应付款：期末余额较期初余额增加 300.31 万元，增长 34.61%，主要系本期收购的部分公司根据股权转让协议相应收购款项需分期支付所致。

(8) 营业收入与营业成本：营业收入本期发生额较上期发生额增加 6,113.29 万元，增长 16.45%；营业成本本期发生额较上期发生额增加 4,642.46 万元，增长 28.02%，主要系公司移动教育及培训学校业务增加所致，同时，由于人工成本及营运成本大幅上升，导致营业成本增长幅度高于营业收入增长幅度。

(9) 营业税金及附加：本期发生额较上期发生额增加 328.67 万元，增长 33.33%，主要系随着销售增长相应增加了流转税金所致。

(10) 销售费用：本期发生额较上期发生额增加 1,171.47 万元，增长 24.90%，主要系人工成本上升所致。

(11) 管理费用：本期发生额较上期发生额增加 4,799.09 万元，增长 60.09%，主要系人工成本增加以及加大了研发投入共同影响所致。

(12) 所得税费用：本期发生额较上期发生额减少 512.11 万元，下降 41.50%，主要是利润大幅下降所致。

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

第十一节 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2012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

2013年04月22日