



北京拓尔思信息技术股份有限公司

2013 年度报告

2014-020

2014 年 03 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人李渝勤、主管会计工作负责人马信龙及会计机构负责人(会计主管人员)林义声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况 .....	31
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	37
第八节 公司治理.....	43
第九节 财务报告.....	46
第十节 备查文件目录 .....	125

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或拓尔思	指	北京拓尔思信息技术股份有限公司
TRS	指	拓尔思股份公司的注册商标、英文简称和软件产品的统一品牌
控股股东或信科互动	指	北京信科互动科技发展有限公司
实际控制人	指	李渝勤女士
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
首次公开发行股票、本次发行	指	公司向社会公众发行 3,000 万股新股并在创业板上市的行为
《公司章程》	指	《北京拓尔思信息技术股份有限公司章程》
《股票期权激励计划（草案修订稿）》	指	《北京拓尔思信息技术股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》
元	指	人民币元
本报告期	指	2013 年 1-12 月
拓尔思系统公司	指	北京拓尔思信息系统有限公司，公司全资子公司
广州科韵	指	广州科韵信息股份有限公司，公司持股 30%的参股公司
成都拓尔思	指	成都拓尔思信息技术有限公司，公司全资子公司

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	拓尔思	股票代码	300229
公司的中文名称	北京拓尔思信息技术股份有限公司		
公司的中文简称	拓尔思		
公司的外文名称	Beijing TRS Information Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	TRS		
公司的法定代表人	李渝勤		
注册地址	北京市海淀区知春路 6 号锦秋国际大厦 B 座 14 层 1404		
注册地址的邮政编码	100088		
办公地址	北京市海淀区知春路 6 号锦秋国际大厦 B 座 14 层 1404		
办公地址的邮政编码	100088		
公司国际互联网网址	http://www.trs.com.cn		
电子信箱	ir@trs.com.cn		
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号 7 号楼 10 层		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何东炯	付静
联系地址	北京市海淀区知春路 6 号锦秋国际大厦 B 座 14 层 1404	北京市海淀区知春路 6 号锦秋国际大厦 B 座 14 层 1404
电话	010-82800995	010-82800995-822
传真	010-82800821	010-82800821
电子信箱	ir@trs.com.cn	ir@trs.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《上海证券报》、《证券时报》
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	公司证券法律部

#### 四、公司历史沿革

	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	1993 年 02 月 18 日	北京	工商企合京副字 3899 号	110108600010720	60001072-0
公司股权变动及更名变更登记	2001 年 12 月 25 日	北京	企合京总字第 003899 号	110108600010720	60001072-0
公司股权变动及增加注册资本变更登记	2003 年 05 月 09 日	北京	1100001569516	110108600010720	60001072-0
公司股权变动及增加注册资本变更登记	2004 年 05 月 20 日	北京	1101081569516	110108600010720	60001072-0
公司股权变动及增加注册资本变更登记	2007 年 09 月 25 日	北京	110108005695166	110108600010720	60001072-0
股份有限公司成立变更登记	2007 年 12 月 18 日	北京	110108005695166	110108600010720	60001072-0
首次公开发行股票变更登记	2011 年 08 月 16 日	北京	110108005695166	110108600010720	60001072-0
资本公积金转赠股本变更登记	2012 年 06 月 08 日	北京	110108005695166	110108600010720	60001072-0

### 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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	194,159,686.99	210,864,473.66	-7.92%	191,185,555.27
营业成本（元）	36,584,216.70	41,340,791.04	-11.51%	38,767,916.14
营业利润（元）	53,021,158.42	70,831,138.60	-25.14%	70,355,517.95
利润总额（元）	70,676,400.38	82,103,602.98	-13.92%	86,309,082.24
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	68,025,481.64	73,722,541.77	-7.73%	73,390,532.19
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	64,587,236.27	72,703,324.57	-11.16%	69,556,044.21
经营活动产生的现金流量净额（元）	67,430,690.28	87,566,110.66	-22.99%	38,821,223.81
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.329	0.4292	-23.35%	0.3235
基本每股收益（元/股）	0.3328	0.3614	-7.91%	0.4112
稀释每股收益（元/股）	0.3321	0.3606	-7.9%	0.4112
加权平均净资产收益率（%）	8.22%	9.36%	-1.14%	14.71%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.81%	9.23%	-1.42%	13.94%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
期末总股本（股）	204,970,000.00	204,000,000.00	0.48%	120,000,000.00
资产总额（元）	960,272,705.86	871,312,622.92	10.21%	795,705,908.80
负债总额（元）	98,789,089.93	78,352,155.43	26.08%	50,698,818.82
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	861,483,615.93	792,960,467.49	8.64%	745,007,089.98
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.203	3.8871	8.13%	6.2084
资产负债率（%）	10.29%	8.99%	1.3%	6.37%

## 二、非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	-68,927.27	-54,259.34	-10,874.26	
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）	3,996,007.98	1,735,013.50	4,733,870.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-106,808.08	-548,290.60	-180,058.91	
减：所得税影响额	382,027.26	113,246.36	708,449.45	
合计	3,438,245.37	1,019,217.20	3,834,487.98	--

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

## 三、重大风险提示

### 1、高中级人才无法满足公司快速发展需要的风险

当前公司面临快速发展的机遇，作为技术研发型的软件企业，人才是公司的核心资源和资产，当前公司在经营管理、技术研发、市场营销、项目管理、运营管理、互联网业务、投资管理等方面的高中级人才还相对缺乏，不能充分满足公司快速扩张和募投项目建设和推广的需要，对公司提出了新的挑战，尤其是面对通货膨胀导致一线城市生活成本大幅提高的现实局面。对此，公司将人力资源工作提升到战略层次，从人才招聘、培训考核、绩效评估、薪酬激励、发展平台等方面进一步加强规划和管理，通过各种措施发现人才，储备人才、培养人才、留住人才，在企业文化、员工福利等方面采取积极有效的手段，提高对高中级人才的吸引力和企业凝聚力。

### 2、新技术、新产品研发的风险

计算机软件技术更新和换代的速度非常快，而且随着用户信息管理应用的深入与升级，对软件技术也提出了更高更新的要求，要求软件企业持续进行研发投入和技术创新。公司每年都会根据实际情况制定或调整技术产品的研发计划，投入大量的资金和资源进行技术研发。高端软件的技术研发和产品创新，包括技术和管理两个层面，具有非常高的技术难度和巨大的工程量；而市场需求趋势则具有一定的不确定性和把握难度，关键方向的判断失误足以导致新技术、新产品的效能下降甚至市场竞争失败。公司现有研发团队具有长期技术研发成果和经验积累，其研发实力和技术水平作为公司核心竞争力的重要组成已得到用户市场的检验，公司将在此基础上进一步巩固和加强研发实力，包括在人才资源和软硬件研发基础设施等方面的大力投入；同时，公司也将加强市场调研相关工作，引入包括用户专家在内的各种外部资源，以更有效地把握市场需求的发展态势，降低研发风险。

### 3、行业应用市场拓展的风险

公司在未来将行业应用市场拓展作为经营重点策略之一，在行业应用市场拓展初期，需要进行较多的用户调研、原型测试、二次开发和定制开发的工作，相关成本支付压力较大，会导致公司相关业务毛利率下降的风险；随着行业应用的成熟度和产品标准化程度的提高，上述相关成本率相对下降，同时伴随行业推广工作的展开，市场费用相对上升，直到公司在该市场取得一定市场地位后，公司相关业务毛利率将趋于稳定或提升。因此，公司在行业应用市场拓展过程中面临着相关业务收

入毛利率波动的风险，甚至市场拓展失败的风险。公司进行行业应用市场拓展时，将采取较为稳健的财务控制措施，积极依托行业合作伙伴，控制和分散相关市场风险。

#### 4、市场竞争加剧与新模式创新的风险

公司所定位的大数据技术提供商和服务商市场，未来具有广阔的发展空间，无论是跨国厂商还是国内厂商，都会通过创新产品或者服务等方式挑起新的竞争，力求改变当前市场竞争格局向有利于自身的方向变化，使得公司面临更大的市场挑战；虽然目前客户对大数据的认识度和认可度越来越高，但客户对大数据的理解和应用还缺乏统一观念和成熟经验，思路想法千差万别，需要一定的培育过程，导致当前市场相对分散和有序，竞争有所加剧，市场还有待向品牌厂商逐步集中。同时，公司也在积极探索以云计算、SaaS服务和信息服务为龙头的新的业务模式创新，一方面存在公司可能对业务时机和发展趋势错误判断，及新模式服务不足以满足客户需要的风险，另一方面用户对新业务模式接受时间和程度也存在着诸多不确定的因素，将直接影响到公司新业务模式开展的进程和成败。因此，公司在进行市场竞争和新模式创新时，将始终坚持以市场客户需求为导向，以财务风险控制为准绳，规避同质化竞争和盲目投入的风险。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

2013年，在宏观经济和政府换届等综合因素的作用下，由政府宏观政策引导的政府信息化建设开始向提升效率、强调质量、更加精细化的方向发展。2013年政府信息化投资的增长率有所降低，且政府新一轮投资周期的规划和启动有所延滞，这较大地影响到政府信息化市场的增长。

报告期内，由于政府信息化市场为公司主要目标市场，影响到公司的销售签约周期有所放缓，使得公司全年营业收入总额同比下降7.92%，为19,415.97万元。另一方面，报告期内，公司考虑到未来发展需要，致力于优化业务组合，将研发和营销资源向大数据相关技术和应用服务聚焦和倾斜，但效益尚未体现，也对公司利润增长形成了一定压力，报告期公司实现营业利润5,302.12万元，同比下降了25.14%；实现利润总额7,067.64万元，同比下降13.92%，实现归属于上市公司股东的净利润6,802.55万元，同比下降7.73%。

报告期末总资产为 96,027.27万元，比期初增长10.21%；报告期末归属于上市公司股东的所有者权益为86,148.36万元，比期初增长 8.64%；报告期末每股净资产4.203元，比期初增长8.13%。

报告期公司主要完成工作

##### 1) 市场经营和分支机构

市场经营方面，虽然报告期内总体上政府信息化市场经营业绩未达预期目标，但公司在重点客户、重点行业市场的把握和开拓上，均取得了可圈可点的业绩。公司对海尔集团、国家知识产权局、新华社等公司重点客户都获得了规模较大的订单合同；公司产品在南方电网搜索引擎软件产品框架采购招标中一举中标，南方电网作为公司的重点客户将在协同办公系统、企业信息门户、知识管理等应用系统及相关平台等应用中全面采用TRS搜索引擎软件，自招标结束后的未来2年，其全网信息化建设中涉及搜索引擎软件及其功能模块将直接套用本次招标结果，这为公司未来长期服务该重点客户打下了良好的基础。

在重点行业市场，公司在面向新闻宣传部的网络舆情管理、基于互联网信息的银行客户风险预警、媒体行业全媒体运营管理等细分行业中，获得了一部分典型用户，进一步开发成型相关行业应用产品或解决方案，并取得了较为明显的行业市场影响。

报告期内，为覆盖区域市场，做好本地化的销售和服务，公司逐步加强全国营销网络建设，随着未来分支机构人力和营销资源的逐步充实，本地化经营服务经验的日益丰富，将迅速打开区域市场的增长空间。

##### 2) 技术研发工作

报告期内，按照公司既定的技术研发战略，公司将技术研发聚焦在大数据管理和分析、社交媒体数据管理和分析、云服务平台以及移动互联网应用技术方向，并相应集中研发资源进行开发，研发升级海贝大数据管理系统、机器数据挖掘引擎、SMAS社交媒体服务平台等产品，并全新推出移动全媒体门户解决方案。

报告期内，公司募集资金投资研发项目按照计划建设完成，项目成果形成了TRS全文数据库系统、文本挖掘软件、内容协作平台软件、知识管理系统、网络信息雷达系统等一系列最新版软件产品，并已经推向市场，获得了预期收益；垂直搜索

引擎等相关技术已应用于公司数据中心支撑大规模海量网络数据采集和智能处理系统的运行。

报告期内，公司继续投入建设TRS数据中心和社交媒体分析云服务平台（SMAS），不断升级软硬件平台并逐步扩容，大幅扩大了数据规模，提高了管理和服务能力，有力支撑了报告期内TRS社交媒体分析云服务及其他数据增值业务运营。

### 3) 政府课题项目

报告期内，在国家总体科技规划和支持战略型新兴产业创新等各类政策综合引导下，政府部门加强了对科技企业研发创新活动的重视和扶持，公司基于自身科研实力和优势，积极争取，承担了国家发改委信息安全专项基于社交网络的舆情分析云服务系统、国家电子发展基金基于自然语音人机交互的信息搜索系统研发和产业化、国家支撑计划项目增强型搜索引擎项目等重大课题和项目，以及北京市科技成果产业化情报系统-“科技立方”项目的升级开发和运维支持工作。公司不仅在这些课题项目的建设提高了自身的科技创新能力，促进了公司研发成果的产业化实践，同时也取得了良好的经济效益和社会效益。

### 4) 对外投资工作

报告期内，公司积极寻找符合公司战略拓展方向的投资机会：已投资参股了国内领先的流动人口管理软件厂商广州科韵信息股份有限公司，与国内领先的媒体监测服务和行业研究服务提供商北京慧聪资道咨询有限公司共同合资设立慧思拓信息服务有限公司，提供面向企业和事业单位的媒体监测和舆情信息服务相关业务，包括媒体传播常规监测、媒体传播专题监测、企业负面信息监测、公关传播效果评估、广告监测及效果评估以及相关的互联网数据挖掘等业务。上述投资项目均符合公司大力推动大数据技术的行业应用落地，积极开拓基于智能搜索和挖掘技术的数据增值服务的新模式业务这两大战略拓展方向，利用资本手段快速整合市场和技术资源，与公司主营业务形成互补和协同，实现双赢的外延式扩张。

报告期内，公司还投资设立了成都全资子公司，为未来公司辐射和覆盖整个西部地区机构信息化市场，建立公司技术研发、市场营销和运营服务的西部基地开展基础性工作。未来几年，西部区域市场，包括政府、公安、军工、航天、烟草等多个行业市场将成为公司重点开拓的新增长空间。

## 2、报告期内主要经营情况

### (1) 主营业务分析

#### 1)概述

报告期内，在宏观经济和政府换届等综合因素的作用下，由政府宏观政策引导的政府信息化建设开始向提升效率、强调质量、更加精细化的方向发展，政府新一轮投资周期的规划和启动有所延滞，公司要目标市场政府信息化的投入有所放缓，销售合同签订周期有所拖延滞后，造成公司经营未达预期目标，营业收入同比减少7.92%，实现19,415.97万元。

报告期内，公司研发投入按照既定计划进行，聚焦在大数据管理和分析、社交媒体数据管理和分析、云服务平台以及移动互联网应用技术方向，完成了一批产品升级或研发；公司募集资金投资研发项目也按照实施计划建设完成。公司继续投入建设TRS数据中心和社交媒体分析云服务平台（TRS SMAS），升级软硬件平台，扩大了数据规模，提高了管理和服务能力。公司研发项目支出总额5,036万元，占营业收入比例25.94%，较上年同比增加20.75%。

总体上公司按照前期制定的发展战略和经营计划，在大数据新产品研发，“软件+数据”在线服务新模式业务拓展、行业市场深入覆盖以及对外投资扩张方面基本符合预期，完成预定的计划。

#### 2)报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

报告期利润构成或利润来源没有发生重大变化。

## 3)收入

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减情况
营业收入	194,159,686.99	210,864,473.66	-7.92%

## 驱动收入变化的因素

报告期内，营业收入同比减少 7.92%的原因在于公司主要目标市场政府信息化的投入有所放缓，销售合同签订周期有所拖延滞后，造成同期内销售未达预期目标。政府信息化的投入有所放缓是因为 2013 年受宏观经济和政府换届等综合因素的影响，由政府宏观政策引导的政府信息化建设开始向提升效率、强调质量、更加精细化的方向发展，政府新一轮投资周期的规划和启动有所延滞。

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

数量分散的订单情况

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

## 4)成本

单位：元

项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
	金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
外包技术服务	30,449,955.88	83.23%	35,923,353.72	86.9%	-15.24%
外购软硬件	6,134,206.82	16.77%	5,417,437.32	13.1%	13.23%

## 5)费用

单位：元

	2013 年	2012 年	同比增减(%)	重大变动说明
销售费用	50,586,242.75	48,104,219.34	5.16%	
管理费用	60,489,356.70	60,905,115.86	-0.68%	
财务费用	-11,326,526.68	-16,300,434.01	-30.51%	利息收入减少
所得税	2,650,918.74	8,381,061.21	-68.37%	本年收到 2011 年企业所得税退税款

## 6)研发投入

报告期内，公司研发投入按照既定计划进行，公司研发项目支出总额5,036万元，占营业收入比例25.94%，较上年同比增加20.75%。

按照公司既定的技术研发战略，公司将技术研发聚焦在大数据管理和分析、社交媒体数据管理和分析、云服务平台以及移动互联网应用技术方向，并相应集中研发资源进行开发，研发升级海贝大数据管理系统、机器数据挖掘引擎、SMAS 社交媒体服务平台等产品，并全新推出了移动全媒体门户解决方案。

报告期内，公司募集资金投资研发项目按照计划建设完成，项目成果形成了TRS全文数据库系统、文本挖掘软件、内容

协作平台软件、知识管理系统、网络信息雷达系统等一系列新软件产品；垂直搜索引擎等相关技术已应用于公司大数据中心支撑大规模海量网络数据采集和智能处理系统的运行。

报告期内，公司继续投入建设TRS数据中心和社交媒体分析云服务平台（TRS SMAS），不断升级硬件平台并逐步扩容，扩大了数据规模，提高了管理和服务能力。

报告期内公司共取得的主要软件著作权14个，具体如下：

登记号	软件名称	首次发表日期	发证日期
2013SR037752	TRS知识管理系统V7.0	2012-11-27	2013-04-26
2013SR037760	TRS互联网舆情管理系统V4.0	2013-01-07	2013-04-26
2013SR008288	TRS海贝大数据管理系统V7.0	2012-10-29	2013-01-25
2013SR106760	TRS信息发布应用服务器系统V5.1	2013-07-01	2013-10-10
2013SR107131	TRS个性化门户系统V7.0	2013-07-01	2013-10-10
2013SR073860	TRS企业搜索应用适配器软件V2.0	2012-12-10	2013-07-25
2013SR073881	TRS身份服务器系统V4.0	2013-05-15	2013-07-25
2013SR107133	TRS全文数据库系统V7.0	2013-07-01	2013-10-10
2013SR105763	TRS全文数据库集群系统V4.0	2013-07-01	2013-09-30
2013SR073874	TRS 内容协作平台"软件]V7.0	2013-05-01	2013-07-25
2013SR073646	TRS网络信息雷达系统V5.0	2013-05-10	2013-07-25
2013SR073872	TRS文本挖掘软件V5.0	2013-05-08	2013-07-25
2013SR106762	TRS舆情云服务系统V1.5	2013-07-02	2013-10-10
2013SR074026	TRS企业搜索应用端软件V1.0	2013-05-06	2013-07-26

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2013年	2012年	2011年
研发投入金额（元）	50,360,026.55	41,705,731.93	24,367,036.80
研发投入占营业收入比例（%）	25.94%	19.78%	12.75%
研发支出资本化的金额（元）	24,180,600.96	13,456,813.30	5,048,161.88
资本化研发支出占研发投入的比例（%）	48.02%	32.27%	20.72%
资本化研发支出占当期净利润的比重（%）	35.55%	18.25%	6.88%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

研发投入资本化率增加较多的原因在于购买了较多的硬件设备用于募投项目及大数据相关软件的研发活动。

7)现金流

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	237,988,440.81	244,798,343.04	-2.78%
经营活动现金流出小计	170,557,750.53	157,232,232.38	8.48%

经营活动产生的现金流量净额	67,430,690.28	87,566,110.66	-22.99%
投资活动现金流出小计	140,901,568.31	83,092,415.46	69.57%
投资活动产生的现金流量净额	-140,901,568.31	-83,092,415.46	69.57%
筹资活动现金流入小计	10,126,221.00		
筹资活动现金流出小计	10,585,830.00	35,614,170.00	-70.28%
筹资活动产生的现金流量净额	-459,609.00	-35,614,170.00	-98.71%
现金及现金等价物净增加额	-73,949,724.27	-31,164,456.21	137.29%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

①、报告期内投资活动产生的现金流量净额同比增长69.57%，主要原因为报告期支付广州科韵信息股份有限公司、成都拓尔思信息技术公司投资款。

②、报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比下降98.71%，原因一为报告期收到股权激励行权资金，二为报告期支付的现金股利同比减少。

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

8)公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	39,786,832.18
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	18.36%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	7,934,681.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	20.95%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

9)公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

公司首次公开发行招股说明书中披露的公司将实施的发展战略与规划，其实施情况分别如下：

①扩展核心技术

报告期内，公司核心技术扩展到以大数据为核心，以云计算为平台，并在社交网络分析和机器数据挖掘等方面及早地投入研发并已经取得显著成效，目前公司在大数据管理的平台架构和开放接口、非结构化数据智能处理和分析，网络及社交媒体数据采集和分析、自然语言理解、图像和视频检索等技术研发方面进行了迅速扩展，初步形成了核心竞争力和技术门槛。

## ②深入行业核心

报告期内，公司确立了包括公安、金融、制造、能源、军队等多个重点细分行业，成立了行业化的产品销售服务团队，从行业重点大客户的典型应用开始突破，政府和党委宣传部、传媒机构、公安部委和各级机关、大中型银行、大型制造企业、大型电力电网企业等很多用户采用公司技术或产品建设重要业务系统，让公司技术产品逐步深入行业核心应用。

## ③实现规模化经营

实现规模化经营是公司持续追求的目标。报告期内，公司在行业化拓展、区域分支机构扩建和在线服务平台三个方向布局，在行业市场、区域市场以及新模式业务市场拓展业务，扩大规模，并开始积极地通过进行产业并购整合加速这一战略的实施进程。报告期内公司参股一家行业应用领导企业，设立一家数据服务类合资企业，走出了坚实的一步。

## ④拓展中小企业市场

报告期内，公司继续研发和推广TRS SMAS在线服务平台及其增值服务，降低了技术门槛，吸引了部分中小企业客户。公司当前的业务重点还是集中在信息化投入规模较大的政府事业单位和大中型企业机构客户，未来公司将逐步随着国内云计算应用模式的成熟，通过云服务的模式，发展合作伙伴，拓展中小企业市场。

## ⑤拓展海外市场

报告期内，公司主要通过跨国企业的本地机构或公司合作伙伴的海外渠道拓展海外客户，主要提供在线的网络口碑管理和社交媒体挖掘分析服务业务，包括有服务某国外客户，实时把握该国政府大选过程中社交网络民意走势，并成功预测最终当选得票率及民意分布的典型案列。不过，公司当前主要将资源和精力集中于继续做大国内市场规模，海外市场拓展将根据具体机会和条件酌情推进。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司将技术研发聚焦在大数据管理和分析、社交媒体数据管理和分析、云服务平台以及移动互联网应用方向，并相应集中研发资源投入开发，研发升级海贝大数据管理系统、机器数据挖掘引擎、SMAS社交媒体服务平台等产品，并全新推出移动全媒体门户解决方案；公司加大投入数据中心建设和SMAS云服务平台技术升级，据此拓展“软件+服务”的业务模式，且包括研究报告、数据定制和“焦点快报App”等多种形式，以及推出了面向省/市级政府机构和集团型企业事业单位的机构私有SMAS云服务平台解决方案，把数据中心和SMAS服务通过多种渠道实现应用落地；在公安、宣传、银行、电网、制造等行业市场，公司从案例积累、产品开发和营销服务建设多方面都取得了较为显著的进展，具有行业内迅速推广的机会；报告期内依靠资本手段对外扩张，初步取得的主要成果有参股广州科韵公司和合资设立慧思拓公司，公司专设团队在报告期内积极推进产业并购相关工作，考察项目，积累经验，但尚未取得其他可以披露的实质成果。

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) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
政府、事业单位、出版传媒	91,675,820.10	68,342,412.50
代理、集成	55,856,584.11	48,743,317.90

其他直接客户或企业	46,627,282.78	40,489,739.88
分产品		
软件收入	92,358,436.77	79,548,777.27
技术服务收入	94,799,223.70	77,158,927.31
其他收入	7,002,026.52	867,765.70
分地区		
北方	90,119,852.76	66,043,841.93
华东	48,684,369.54	45,051,287.74
华南/华中	28,662,355.58	24,854,808.76
西部	26,693,109.11	21,625,531.85

## 2)占比 10%以上的产品、行业或地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
政府、事业单位、 出版传媒	91,675,820.10	23,333,407.59	74.55%	15.17%	6.25%	2.14%
代理、集成	55,856,584.11	7,113,266.21	87.27%	-31.46%	2.21%	-4.19%
其他直接客户或 企业	46,627,282.78	6,137,542.90	86.84%	-6.31%	-50.58%	11.80%
分产品						
软件收入	92,358,436.77	12,809,659.50	86.13%	-35.67%	-35.44%	-0.05%
技术服务收入	94,799,223.70	17,640,296.38	81.39%	57.01%	9.69%	8.03%
分地区						
北方	90,119,852.76	24,076,010.82	73.28%	-16.96%	3.36%	-5.26%
华东	48,684,369.54	3,633,081.80	92.54%	-20.93%	-56.44%	6.09%
华南/华中	28,662,355.58	3,807,546.82	86.72%	5.01%	-35.4%	8.31%
西部	26,693,109.11	5,067,577.26	81.02%	98.17%	32.87%	9.34%

## (3) 资产、负债状况分析

## 1)资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 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	476,669,582.26	49.64%	549,046,306.53	63.01%	-13.37%	
应收账款	195,851,864.40	20.4%	168,683,878.27	19.36%	1.04%	
长期股权投资	18,233,974.32	1.9%			1.9%	
固定资产	79,094,791.95	8.24%	76,466,830.24	8.78%	-0.54%	
在建工程	88,753,278.60	9.24%			9.24%	

#### (4) 公司竞争能力重大变化分析

报告期内，公司的核心竞争力没有发生不利变化。

#### (5) 投资状况分析

##### 1) 对外投资情况

对外投资情况						
报告期投资额（元）		上年同期投资额（元）		变动幅度（%）		
16,000,000.00		0.00		-		
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（%）	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
广州科韵信息股份有限公司	计算机软件、硬件及通讯设备、计算机网络系统的涉及、技术开发、技术服务。	30%	超募资金	曹永猛、江南、李春保、宋钢、王亚强、臧根林	2,233,974.32	否

##### 2) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	41,837.08
报告期投入募集资金总额	6,737.9
已累计投入募集资金总额	19,928.6
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%

##### 募集资金总体使用情况说明

经中国证监会《关于核准北京拓尔思信息技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可【2011】811号）核准，公司于2011年6月7日采用网下向询价对象（配售对象）询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，每股发行价格为人民币15.00元，募集资金总额为45,000万元，扣除发行费用3,162.92万元，本次募集资金净额为41,837.08万元，其中超募资金25,237.08万元。大信会计师事务所于2011年6月10日对前述募集资金到位情况进行了审验，并出具了大信验字[2011]第1-0060号《验资报告》。

截至本报告期末，公司已累计投入募集资金总额为 19,928.6 万元，其中报告期内投入募投项目金额 6,737.9 万元。报告期内，募集资金专户利息收 739.38 万元。截至本报告期末，本公司募集资金账户余额为 24,182.34 万元，均存放于募集资金专户，其中活期存款账户余额为 3.34 万元，通知存款为 0 万元，定期存单为 24,179.00 万元。

## 3)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	截止报告期末累计实现的效益	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											
TRS 企业搜索引擎软件 V7.0 升级项目	否	4,500	4,500	266.3	4,500	100%	2013 年 06 月 30 日	966.81	966.81	是	否
TRS 内容管理软件 V7.0 及营运平台升级项目	否	4,100	4,100	1,367.43	4,100	100%	2013 年 06 月 30 日	1,083.89	1,083.89	是	否
面向知识管理和竞争情报的企业应用软件研发项目	否	4,500	4,500	1,861.52	4,232.12	94.05%	2013 年 06 月 30 日	72.95	72.95	是	否
基于垂直搜索的软件营运和信息服务平台研发项目	否	3,500	3,500	393.03	3,589.71	102.56%	2013 年 06 月 30 日	594.47	594.47	是	否
承诺投资项目小计	--	16,600	16,600	3,888.28	16,421.83	--	--	2,718.12	2,718.12	--	--
超募资金投向											
全国营销网络建设项目	否	4,666.6	4,666.6	1,249.62	1,906.77	40.86%	2014 年 12 月 31 日	0		是	否
投资广州科韵信息股份有限公司项目	否	1,600	1,600	1,600	1,600	100%		223.4	223.4	是	否
超募资金	否	18,970.48	18,970.48								
超募资金投向小计	--	25,237.08	25,237.08	2,849.62	3,506.77	--	--	223.4	223.4	--	--
合计	--	41,837.08	41,837.08	6,737.9	19,928.6	--	--	2,941.52	2,941.52	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司 4 个承诺投资项目均于 2013 年 6 月如期达到可使用状态，并在办理完相关软件著作权登记等手续后，开始正式投入销售并产生收益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										

超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用
	经公司第二届董事会第九次会议审议通过了《公司超募资金的使用计划》，同意公司使用部分超募资金 4,666.60 万元投资于“全国营销网络建设项目”，该项目累计投入 1,906.77 万元；经公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用超募资金参股广州科韵信息股份有限公司的议案》，同意公司通过受让股份和增资的方式，使用超募资金 1,600 万元取得广州科韵信息股份有限公司 30% 的股权，截至报告期末本项目资金已经投入完成，相关工商登记手续也已经办理完毕。其他剩余超募资金仍存储于募集资金专户中。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	经公司第二届董事会第九次会议审议，批准公司使用募集资金 2,149.63 万元置换预先已投入募集资金投资项目的 2,149.63 万元自筹资金，截至 2011 年底，该笔资金已经置换完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	报告期内，公司 4 个承诺募投项目达到预计可使用状态，根据募集资金使用计划，项目达到可使用状态后首个年度将持续进行铺底流动资金的投入，目前资金仍在投入中。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止本报告期末，本公司募集资金账户余额为 24,182.34 万元，均存放于募集资金专户，其中活期存款账户余额 3.34 万元，定期存单为 24,179.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已及时、真实、准确、完整的披露募集资金的存放和使用情况。

## 4)非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益
定制房产	9,822.25	5,928.65	8,875.33	90.36%	0
投资成立成都全资子公司	5,000	5,000	5,000	100%	-0.06
合计	14,822.25	10,928.65	13,875.33	--	-0.06

## (6) 主要控股参股公司分析

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)
北京拓尔思信息系统有限公司	子公司	软件业	计算机系统服务；技术服务、技术咨询；经济信息咨询；基础软件服务；应用软件服务。	12,000,000.00	12,000,000.00	11,978,810.48	0.00	-10,600.92	-10,600.92
成都拓尔思信息技术有限公司	子公司	软件业	拓尔思系列产品的销售以及解决方案在西南、西北地区市场的推广和服务，移动互联网应用的研究和推广。	50,000,000.00	50,000,000.00	49,999,379.24	0.00	-620.76	-620.76
广州科韵信息股份有限公司	参股公司	软件业	流动人口管理系统，提供流动人员出租屋管理系统解决方案、大型会议和重要活动管理系统解决方案。	14,785,714.00	14,785,714.00	33,542,538.04	30,686,824.72	40,261,801.21	6,167,779.22

#### 主要子公司、参股公司情况说明

公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司在北京投资设立全资子公司的议案》，以自有资金人民币1,200万元在北京投资设立全资子公司北京拓尔思信息系统有限公司,公司持有其100%股权。2012年11月22日，该子公司取得了企业法人营业执照。

公司第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于在成都投资设立全资子公司的议案》，以自有资金人民币5,000万元在成都市高新区投资设立全资子公司成都拓尔思信息技术有限公司，公司持有其100%股权。2013年11月25日，该子公司取得了企业法人营业执照。

公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用超募资金参股广州科韵信息股份有限公司的议案》，同意公司通过受让股份和增资的方式，使用超募资金1,600万元取得广州科韵信息股份有限公司30%的股权，截至报告期末本项目资金已经投入完成，相关工商登记手续也已经办理完毕。

#### 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
成都拓尔思信息技术有限公司	借助于西部大开发的机遇，公司迫切需要在成都建立公司区域总部以适应业务快速发展的需要。区域总部的建立也有助于公司能够得到当地更大的支持，在参与信息化建设中处于更加有利、更具竞争力的地位。同时可以充分利用成	投资设立	成都拓尔思于2013年11月25日注册成立，因该子公司成立时间较短，业务尚未全面开展，因此对报告期的整体影响不大。

	都市在科技人才方面的资源和成本优势，建立新的研发团队，开展大数据和移动互联网方面的研发实力，从而进一步提高公司的运营效率和效益。		
广州科韵信息股份有限公司	通过参股并增资科韵公司，拓尔思不仅可以与科韵公司进行市场资源共享，利用科韵公司优质客户资源扩大销售，提升公司的知名度，而且可以共同进行产品、项目研发，通过合作来拓展自己的业务链，并以此提升公司的整体市场竞争能力。	收购其 30% 股权并增资	报告期确认广州科韵投资收益 233.40 万元。

## 二、公司未来发展的展望

市场研究公司 IDC 2012 年做出预测：2015 年大数据市场规模将从 2010 年的 32 亿美元增长到 170 亿美元，复合年增长率为 40%。在国内，综合当前大数据应用领域的总体发展趋势表明：2014 年是大数据应用落地之年，国内大数据概念已得到进一步普及，受到最终用户的普遍关注和接受，以政府和大型企业为主体的高端用户开始逐步推出和落实其大数据应用策略，预期各类用户新增投资比较大，大数据应用渐成热点，因而给公司大数据相关技术、产品和业务带来很好的发展机遇。

首先在政府行业，政府信息化投入预期将逐步回升，并将较为集中地带动大数据应用。

根据计世资讯《2014 年中国政府行业信息化建设与 IT 应用趋势研究报告》的数据表明，2013 年中国电子政务投入 532.2 亿元，同比 2012 年增长仅为 2.6%，而 2014 年预计投入 572.2 亿元，投资增长率将回升至 7.5%。该报告还指出建立共享共用机制、加强资源整合是政务行业信息化的主要方向，其动因在于 2013 年启动的政府机构改革，政府需要以信息技术打破部门间的行政界限，建设跨部门网络化办公平台，完善整体政务沟通协调机制，推动国务院行政系统政务资源集成整合，提升整体行政系统的施政能量。信息共享公用将触发政府内部数据交换、整合和管理的信息化需求，信息共用及资源整合将带动政府大数据决策支持和应急反馈等智慧型应用的涌现。

其次，电子政务正进入智慧政务主导的新发展阶段。

智慧政务是由服务型政府向智慧政府转型的产物，将把政府的行政单向服务变成互动式的服务，提升为以公众、企业需求为中心的服务。通过引入互联网、移动手段，搭建为民服务的平台、形成政民的良好互动，建设高效、便捷的智慧政府。IDC 发布报告认为，政务服务将依托于社交新媒体，例如微信、微博等，建立政民互动平台，提高市民参与度，提升市民的幸福指数。各级政府正在云平台上建立以市民主题信息资源为中心，以服务数据资源为外围资源的整合标准体系，综合智慧教育云、智慧健康云等服务信息资源，为市民提供云平台融合服务。另一方面，在当前国家高度重视中小企业发展，优化中小企业的生存和发展环境的政策背景下，各地政府都将加大在中小企业服务平台的投入。智慧政府的建设将加快促使政府在大数据、云计算，互联网应用技术方面的大力投入。

第三，国家推动智慧城市建设和促进信息消费，带动大数据相关产业。

2013 年 8 月 14 日，国务院出台了《关于促进信息消费扩大内需的若干意见》，意见中明确提出要加快智慧城市建设，并提出在有条件的城市开展智慧城市试点示范建设，并于 2013 年底，公布了第一批国家信息消费试点市（县、区）名单共计 68 个城市；李克强总理 3 月 5 日在十二届全国人大二次会议上所做的《2013 年政府工作报告》中再就扩大内需做出要促进信息消费，实施“宽带中国”战略等相关部署。

目前全国多个省市在医疗卫生、食品安全、智慧交通等领域探索交互共享、一体化的服务模式。国家信息消费试点城市重点围绕建设宽带和 TD-LTE 等信息基础设施、开发智能信息产品、培育新型信息消费示范项目等开展试点示范。按照《关

于促进信息消费扩大内需的若干意见》的规划，到2015年，我国信息消费规模超过3.2万亿元，年均增长20%以上，带动相关行业新增产出超过1.2万亿元，其中基于互联网的新型信息消费规模达到2.4万亿元，年均增长30%以上。信息消费市场主要由信息产品和信息服务构成，信息产品包括功能手机、智能手机、平板电脑、微型计算机、智能电视、IPTV终端等网络化终端产品；信息服务主要包括语音服务、互联网接入服务、信息内容服务以及软件应用服务。随着宽带日益普及以及我国4G商用逐渐展开，促进民众消费者进行信息消费活动激增，相关的内容数据和行为数据的规模急剧膨胀，无论是内容管理、按需供应、消费行为研究、内容监管还是信用体系建立等多重角度，对大数据管理、分析能力和云计算处理的要求都有增无减。带动大数据相关产业迅速发展。

国家“智慧城市”工作进一步深入，大数据处理作为智慧城市的“智慧引擎”未来将成为信息化核心应用之一。通过各智慧城市的规划可以看到，大数据、云计算、互联网/移动互联网、物联网等IT技术是智慧城市信息化的关键支撑技术，特别是大数据的管理能力和处理分析水平，将决定智慧城市管理和决策智能化所能达到的高度，可以说大数据是城市的“智慧引擎”，随着智慧城市建设的逐步深入，各种各类数据的集中程度和总体规模大幅提高，大数据技术将得到更深更广的应用。

在企业信息化方面市场，越来越多的传统企业面临基于互联网思维和大数据利用的企业变革，新增的企业信息化投入将重点集中在模式、数据、网络等技术和系统的再造转型方面。由于互联网企业示范效应，国内逐步掀起了一股掌握大数据利用大数据的应用热潮，特别是在互联网金融领域，基于大数据挖掘分析的创新成为热点。这令拥有极为丰富数据资源的传统的金融业机构，包括银行、保险和证券机构感受到了全新和犀利的挑战，可以预期未来金融企业将加速融入大数据应用的主流；海尔总裁张瑞敏指出“在大数据时代，消费品制造企业必须从大规模制造过渡到大规模定制，过去一个产品型号可以生产几万件到几百万件，而现在可能需要几十万个型号”。作为传统大型制造业用户，在大数据思维的启迪下，将吸取“反馈经济”的理念营养，将致力于基于大数据改变其他设计、生产、制造、销售和服务的模式，创造出全新的业态，颠覆整个传统生产、供应和和商业价值链。而那些能够直接掌握用户行为和位置的现代服务型企业，在基于数据分析改善自身服务之余，会寻求变用户数据为资产，更好地利用大数据提供精准营销等创新服务。未来，数据将会成为每个企业的一项重要资产，因此大数据也会催生一条全新的产业链，从基础设施，管理工具到数据资产、咨询服务等多种价值运营者。各行各业都需要大数据技术武装自己以获得创新力和竞争力，特别是随着广大工业尤其是制造业企业两化融合步伐的加快，2014年将有望带动制造业信息化产生新一轮投资增长。

与大数据应用趋势同样值得必须关注是信息安全领域的发展，当前网络安全和信息化已经上升到国家高度，国产化替代方向基本明确，公司基于自身在内容安全领域的核心技术和实践经验可以在这一市场中获得新的增长点和发展空间。

2013年美国“棱镜门”曝光给国家信息安全相关产业带来深远的影响，“棱镜门”引起了世人的关注，无论从政府、企业到个人，保护数据资产，维护机构秘密/个人隐私将得到极大的重视，并获得更多的投入保障；另一方面，站在国家安全的角度，掌握大数据优势既是建设新型网络战模式、保障国家安全的重要基础，也是夺取世界控制权、话语权的重要前提。因此，从网络防护、数据防泄露和内容安全层面，到网络信息监控与分析等多个层面的技术/产品都会得到更高层次的重视，被更多的用户采购和使用。

国家电子政务十二五规划明确指出，强调“加大电子政务安全可靠软硬件产品的研制力度，建立应用评估机制，建设安全可靠的电子政务应用”。十八届三中全会公报提出将设立国家安全委员会，完善国家安全体制和国家安全战略，确保国家安全，这也表明我国政府将就网络安全问题开始采取更高层次的应对措施。政策上的要求、新设立国家安全委员会的驱动再加上“棱镜门”事件的持续发酵，致使信息安全受到更强重视。

“去IOE”的倡议由工信部首次提出，引申为重要部门和企事业单位利用国内同类软件、设备或服务替代国外产品，“棱镜门”事件对“去IOE”起到了催化作用，使“去IOE”真正引起了各界人士的关注，并真正开始了积极推进的实际工作，目前这一市场需求已经相当明确，将随着国内厂商的加力投入，技术和产品日益成熟而迅速放大。

2014年2月，中央在最高领导层面成立了中央网络安全和信息化小组，由总书记习近平任组长，李克强、刘云山任副组长，中央高层领导亲自负责，如此高级别的网络安全信息小组也预示着我国网络信息安全行业的政策红利化时代正式开启。

基于对国内市场发展趋势和前景的判断，公司将继续贯彻前期制定的各项发展战略，并进一步加强管理，总体提升执行和控制力，以确保公司业绩目标的完成。同时，在市场经营和研发创新中，依托大数据和反馈经济的理念，全面提升市场感知和把握用户反馈的能力，及时、准确地识别和总结用户诉求，以转化成产品或服务的设计需求，实现从前端产品到后端服

务过程中用户体验的全程管理。在产品、服务的设计和implement中，提倡“前端产品终端化，后台系统云端化，运维服务体验化”，面向市场，优化公司的产品研发和服务工作，结合更多的持续的品牌和营销活动支撑，实现公司的业绩增长。

2014年，公司继续以政府信息化行业市场为优势基础，大力开拓企业信息化市场，利用技术研发创新快速推出引领市场需求的产品、技术和服务，拉动用户需求，实现目标市场营收规模的增长。公司将在公安、舆情、银行、电力、制造、军队等重点行业市场推出行业应用产品或行业解决方案，进一步深入行业核心，提升公司行业地位和影响力，以保障公司在这些重点行业市场的持续扩张。依照公司的互联网发展战略，公司在海量数据中心建设、SMAS在线服务运营方面还将持续进行研发和营销的密集投入，促进公司数据驱动软件服务业的健康和快速的发展；与此同时，公司还将继续努力寻求可借力资本手段进行外延式扩张的优质机会，实现连续的跨越式发展。

### 三、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

适用  不适用

2012 年度利润分配方案的执行：

2013 年 4 月 18 日，经 2012 年年度股东大会审议通过了《2012 年度利润分配方案》，公司以 2012 年末总股本 20,400 万股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 0.50 元现金（含税），共计派送现金红利 10,200,000.00 元（含税）；不实施资本公积金转增股本。公司于 2013 年 5 月 11 日披露《2012 年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2013 年 5 月 16 日，除权除息日为：2013 年 5 月 17 日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	204,971,500
现金分红总额（元）（含税）	10,248,575.00
可分配利润（元）	276,029,044.04
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%

现金分红政策:
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
公司以现有总股本 204,971,500 股为基数,向全体股东每 10 股派发人民币 0.50 元现金(含税),共计派送现金红利 10,248,575.00 元(含税);不进行资本公积金转增股本。

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

1、2011年度利润分配方案:以公司现有总股本120,000,000股为基数,向全体股东每10股派3元人民币现金;同时,以资本公积金向全体股东每10股转增7股。分红转增前本公司总股本为120,000,000股,分红转增后总股本增至204,000,000股。

2、2012年度利润分配方案:以公司现有总股本204,000,000股为基数,向全体股东每10股派送人民币0.50元现金(含税)。不进行资本公积金转增股本。

3、2013年度利润分配方案:以公司现有总股本204,971,500股为基数,向全体股东每10股派送人民币0.50元现金(含税)。不进行资本公积金转增股本。

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2013年	10,248,575.00	68,025,481.64	15.07%
2012年	10,200,000.00	73,722,541.77	13.84%
2011年	36,000,000.00	73,390,532.19	49.05%

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

#### 四、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

##### (一) 内幕信息知情人管理制度的建立

2011年11月12日第二届董事会第八次会议审议通过了《公司内幕信息知情人登记制度》对公司内幕信息的流转、备案登记和保密措施等进行了规定。随后,根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》及北京证监局《关于建立健全上市公司内幕信息知情人登记管理制度的通知》(京证公司发[2011]209号)的最新要求,公司于2011年12月30日召开的第二届董事会第十一次会议上对《公司内幕信息知情人登记制度》进行了修订。内幕信息知情人管理制度的建立和执行,维护了信息披露公平原则,进一步规范公司信息披露行为,有效防范公司内幕信息知情人进行内幕交易,保障公司规范运作,进一步完善公司内部控制制度,维护了公司及股东利益。

##### (二) 内幕信息知情人管理制度的执行情况

###### 1、定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内,公司严格执行内幕信息保密制度,严格规范信息传递流程,在定期报告披露期间,对于未公开信息,严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》,如实、完整记录所有内幕信息知情人名单,以及知情人知悉内幕信息的时间等相关信息。经公司证券法律部核实无误后,按照相关法规规定在向深交所报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

###### 2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司证券法律部负责履行相关的信息保密工作程序。

在进行调研时要求签署投资者（机构）承诺书，并承诺在对外出具报告前需经上市公司认可。在调研过程中，相关人员认真做好相关会议记录，按照相关规定填制投资者关系活动记录表，并将投资者关系活动记录表在深交所指定的网站进行公布。

### 3、其他重大事件的信息保密工作

在日常工作中，公司证券法律部作为信息披露组织部门，一直严格要求公司各部门《重大信息内部报告制度》的报告程序和及保密义务，并尽可能缩小内幕信息知情人范围。一旦相关事项进入决策程序，证券法律部便及时安排内幕信息知情人的登记工作，并关注事项的进展，完善知情人名单。

#### （三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内公司严格执行了上述制度，未发生内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况；公司及相关人员未发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

## 五、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
2013年04月24日	北京海淀区知春路6号锦秋国际大厦B座14B04公司会议室	实地调研	机构	野村投资管理香港有限公司、中信证券	了解公司基本情况、发展战略、竞争优势等
2013年09月06日	北京海淀区知春路6号锦秋国际大厦B座14B04公司会议室	实地调研	机构	国信证券、民生证券、广发基金、安信基金、东方基金	了解大数据和公司目标市场的发展趋势、公司未来发展定位、业务重点等
2013年11月27日	北京海淀区知春路6号锦秋国际大厦B座14B04公司会议室	实地调研	机构	广东资产管理分公司、瀚伦投资、上海翔云海投资、何正致淳投资、华宝兴业基金、长盛基金、中航证券、安信证券、弘尚资产、华安基金	了解公司新产品发展情况、对外投资的状况等
2013年12月10日	北京海淀区知春路6号锦秋国际大厦B座14B04公司会议室	实地调研	机构	上海泽熙投资管理有限公司	了解公司主营业务行业和产品情况、投资成都子公司的目的等

## 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。

### 二、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(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	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(注5)	披露索引
臧根林、宋钢、江南、王亚强、曹永猛、李春保	广州科韵信息股份有限公司30%股权	1,600	所涉及股权变更工商登记已经完成。	通过参股广州科韵公司，公司不仅可以与广州科韵公司进行市场资源共享，利用广州科韵公司优质客户资源扩大销售，提升公司的知名度，而且可以共同进行产品、项目研发，通过合作来拓展自己的业务链，并以此提升公司的整体市场竞争能力。	2013 年度为公司带来投资收益 223.4 万元	3.28%	否		2013 年 02 月 06 日	公司于中国证监会指定创业板披露网站披露的 2013-004 关于使用超募资金参股广州科韵信息股份有限公司的公告

#### 收购资产情况说明

公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用超募资金参股广州科韵信息股份有限公司的议案》，同意公司通过受让股份和增资的方式，使用超募资金1,600万元取得广州科韵信息股份有限公司30%的股权，截至报告期末本项目资金已经投入完成，相关工商登记手续也已经办理完毕。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

#### (一) 公司股权激励的基本情况

公司于2011年7月28日第二届董事会第五次会议审议通过了《股票期权激励计划（草案）》。并根据中国证监会的反馈意见，对《股票期权激励计划（草案）》进行相应的修订，修改后《股票期权激励计划（草案修订稿）》取得中国证监会审核无异议，2011年12月23日公司召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《股票期权激励计划（草案修订稿）》。

2012年1月11日公司召开2012年第一次临时股东大会，审议通过了《股票期权激励计划（草案修订稿）》。经公司股东大会授权，2012年1月16日公司召开第二届董事会第十二次会议审议通过《关于公司股票期权激励计划所涉股票期权首次授予事项的议案》。

2012年1月31日公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于对<股票期权激励计划>激励对象及涉及股票期权数量进行调整的议案》，因1名被激励对象离职，涉及股数1万股。董事会同意对《股票期权激励计划（草案修订稿）》中的激励对象及所涉及的股票期权数量进行调整。2012年2月9日，公司披露了《关于股票期权激励计划首次授予完成登记的公告》，完成了首次授予股票期权的登记工作。

2012年12月14日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于对<股票期权激励计划>激励对象、股票期权数量和行权价格进行调整的议案》。由于自上次股权激励计划调整之日起至目前，被激励对象中18人从公司离职，经董事会批准取消已授予其的股票期权共计33万股。同时鉴于公司于2012年内实施了2011年度权益分派方案，经过本次调整后的《股票期权激励计划》股票期权总数为535.5万股（其中首次授予数量为476.85万股，预留数量为58.65万股），首次股票期权的行权价格由19.90元调整为11.53元，首次授予对象由125人调整为107人。

2013年6月6日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于对<股票期权激励计划>激励对象、股票期权数量和行权价格进行调整的议案》、《关于首期股票期权激励计划首次授予第一个行权期可行权的议案》和《关于注销首期股票期权激励计划第二个行权期涉及的股票期权的议案》，经过本次调整后的《股票期权激励计划》首期股票期权总数为464.95万股，行权价格调整为11.48元，首次授予对象调整为101人。同意以定向发行公司股票的方式给予101名激励对象第一个行权期可行权股票期权共116.2375万份。同时批准注销第二期股票期权数量为116.2375万份，注销后首次授予的股票期权数量剩余348.7125万份。

#### (二) 公司股权激励的行权情况

1、报告期内，公司第一期行权条件已满足，经公司第二届董事会第二十四次会议审议通过，公司首期股票期权激励计划首次授予股票期权的101名激励对象在第一个行权期内可行权其所持股票期权的25%，共计116.2375万份股票期权。截至2013年12月31日，公司股权激励97名激励对象共行权970,000份。

2、鉴于公司2012年度业绩考核结果未满足第二期股票期权行权条件，经公司第二届董事会第二十四次会议审议，批准公司注销激励对象相对应的第二个行权期所获授的可行权股票期权。本次注销的股票期权数量为116.2375万份，注销后首次授予的股票期权数量剩余348.7125万份。

3、根据本报告中披露的数据，2013年扣除非经常性损益后的净利润增长率为13.96%，没有达到第三期股票期权行权条件，因此公司第三期股票期权116.2375万份无法进行行权。

#### (三) 公司股权激励计划实施的影响

公司股权激励计划剩余的232.475万份股票期权产生的费用如下：

期权份额 (万份)	期权成本 (万元)	2012年 (万元)	2013年 (万元)	2014年 (万元)	2015年 (万元)	2016年 (万元)
232.475	1314.85	787.54	191.75	164.36	164.36	6.84

以上内容详情参见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站上披露的公告。

股权激励事项临时报告披露网站查询索引：

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
关于对股票期权激励计划进行调整的公告	2013年06月07日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
首期股票期权激励计划首次授予期权第一期可行权的公告	2013年06月07日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于注销股票期权激励计划第二个行权期涉及股票期权的公告	2013年06月07日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于股票期权激励计划首次授予期权第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告	2013年06月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 四、重大关联交易

### 1、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、其他重大合同

2012年7月11日经公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于在北京中关村科技园昌平园定制办公用房的议案》，同日，公司与北京康比特体育科技股份有限公司（以下简称“康比特公司”）签署了《定制合作协议》，公司拟分期投入人民币98,222,460元，由康比特公司为本公司建设办公用房（最终价格以房屋交付时实际建筑面积为准）。该办公用房位于北京市中关村科技园昌平园东区一期0303-74-6地块康比特健康营养产业园A、B、D、E号楼，预测建筑面积为10022.7平方米。本次交易所需资金由公司自筹解决。本次交易不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。截至本报告期末，公司已经支付88,753,278.60元。

## 六、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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
股权激励承诺	拓尔思	拓尔思承诺不为激励对象依股票期权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2011年08月15日	公司首次股权激励计划有效期间	截至报告期末，公司遵守了所做的承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东及实际控制人	公司控股股东、实际控制人做出的避免同业竞争的承诺：为避免今后与本公司之间可能出现的同业竞争，公司发行上市前，控股股	2008年04月08日	持有拓尔思股票期间	截至报告期末，上述股东及相关人

		东北京信科互动科技发展有限公司和实际控制人李渝勤女士分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。			员均遵守了所做的承诺
控股股东及持有公司股份 5% 以上的股东		发行前所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：1、本公司控股股东北京信科互动科技发展有限公司承诺：自拓尔思股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的拓尔思公开发行股票前已发行的股份，也不由拓尔思回购其持有的拓尔思公开发行股票前已发行的股份。2、本公司股东北京市北信计算机系统工程公司承诺：自拓尔思股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的拓尔思公开发行股票前已发行的股份，也不由拓尔思回购其持有的拓尔思公开发行股票前已发行的股份。	2009 年 07 月 20 日	自拓尔思股票上市之日起三十六个月内	截至报告期末，上述股东均遵守了所做的承诺
实际控制人及公司董事		发行前所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：1、通过北京信科互动科技发展有限公司间接持有本公司股份的董事长和实际控制人李渝勤女士承诺：自拓尔思股票上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的拓尔思股份，也不由拓尔思回购其直接或间接持有的拓尔思股份；在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的拓尔思股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其直接或者间接持有的拓尔思股份。2、通过北京信科互动科技发展有限公司间接持有本公司股份的董事、总经理施水才先生承诺：自拓尔思股票上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的拓尔思股份，也不由拓尔思回购其直接或间接持有的拓尔思股份；在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的拓尔思股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其直接或者间接持有的拓尔思股份。	2009 年 07 月 20 日	持有拓尔思股票期间	截至报告期末，上述人员均遵守了所做的承诺
控股股东		公司控股股东信科互动承诺：如拓尔思因上市前未缴纳社会保险金和住房公积金而被有关政府主管部门要求补缴，或被有关政府主管部门处罚，或任何利益相关方就上述事项以任何方式向拓尔思提出权利要求致使拓尔思遭受损失的，信科互动承诺将无条件	2010 年 11 月 23 日	长期有效	截至报告期末，上述股东遵守了所做的承诺

		地、及时地对拓尔思进行全额赔偿。			
其他对公司中小股东所作承诺					
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（如有）	不适用				

## 七、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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	蔡晓丽、王首一

是否改聘会计师事务所

是  否

## 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	135,513,630	66.43%	89,250				89,250	135,602,880	66.16%
2、国有法人持股	19,807,380	9.71%	0				0	19,807,380	9.66%
3、其他内资持股	115,706,250	56.72%	89,250				89,250	115,795,500	56.49%
其中：境内法人持股	115,706,250	56.72%	0				0	115,706,250	56.45%
境内自然人持股	0	0%	89,250				89,250	89,250	0.04%
二、无限售条件股份	68,486,370	33.57%	880,750				880,750	69,367,120	33.84%
1、人民币普通股	68,486,370	33.57%	880,750				880,750	69,367,120	33.84%
三、股份总数	204,000,000	100%	970,000				970,000	204,970,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

2013年6月6日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于首期股票期权激励计划首次授予第一个行权期可行权的议案》。截至2013年12月31日，公司激励对象行权共计970,000股，公司股本增加至204,970,000股。其中，高级管理人员肖诗斌、李琳、刘瑞宝共计行权119,000股，高管行权股份按照高管持股规定锁定75%即89,250股，除高管锁定股为限售条件股外，其他行权股份880,750股均为无限售条件股份。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2012年1月11日，公司召开2012年第一次临时股东大会，审议通过了《股票期权激励计划（草案修订稿）》，并批准授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜。2013年6月6日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于首期股票期权激励计划首次授予第一个行权期可行权的议案》，同意首次授予股票期权的101名激励对象在第一个行权期内可行权其所持股票期权的25%，共计116.2375万份股票期权。截至报告期末，公司激励对象行权共计970,000股，截至2014年1月16日第一个行权期结束，公司激励对象行权共计971,500股，公司股本增加至204,971,500股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司第一期股票期权第一次行权采用自主行权模式，本次行权造成的变动情况均已在中国登记结算深圳分公司办理了相关登记手续。截至目前相关工商登记手续正在办理中。

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

报告期内，公司第一期股权激励计划第一次行权共计行权970,000股，引起公司股份总数增加，截止2013年12月31日，公司股本为204,970,000股。因第一期股票期权激励计划行权，公司股份增加970,000股，资产增加11,135,600.00元，资本公积增加10,165,600.00元，行权不引起负债结构变动。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京信科互动科技发展有限公司	115,706,250	0	0	115,706,250	首发限售承诺	2014-06-15
北京市北信计算机系统工程公司	14,707,380	0	0	14,707,380	首发限售承诺	2014-06-15
全国社会保障基金理事会转持三户	5,100,000	0	0	5,100,000	首发限售承诺	2014-06-15
肖诗斌	0	0	25,500	25,500	高管锁定	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的 25%
李琳	0	0	38,250	38,250	高管锁定	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的 25%
刘瑞宝	0	0	25,500	25,500	高管锁定	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的 25%
合计	135,513,630	0	89,250	135,602,880	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
股权激励计划第一期行权	2013年06月20日	11.48	1,162,375	2013年06月25日	1,162,375	2014年01月16日

可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

#### 证券发行情况的说明

公司股权激励计划股份标的股票来源为：2013年6月6日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于首期股票期权激励计划首次授予第一个行权期可行权的议案》，公司向激励对象以定向发行公司股票方式进行行权。公司以2013年6月20日为股权激励计划首次授予第一个行权期行权登记日，对101名激励对象的1,162,375份股票期权予以行权。截至第一个行权期结束即2014年1月16日，激励对象实际行权共971,500股。

## 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

报告期内，公司股权激励计划已行股票期权总数共计 970,000 股，因激励对象行权引起股本变动，截止 2013 年12 月 31 日，公司总股本为 204,970,000 股。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司已收到股票期权激励对象缴纳的行权资金 11,135,600元，其中：新增股本合计人民币 970,000元，资本公积 10,165,600元。

## 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

报告期末股东总数	11,468		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	11,405				
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
北京信科互动科技发展有限公司	境内非国有法人	56.45%	115,706,250	-150,000	115,706,250	0		
北京市北信计算机系统工程公司	国有法人	7.18%	14,707,380	0	14,707,380	0		
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.49%	5,100,000	0	5,100,000	0		
深圳市创新资本投资有限公司	境内非国有法人	1.92%	3,941,524	-2,287,608	0	3,941,524		
张锋	境内自然人	1.45%	2,976,481	2,976,481	0	2,976,481		
鸿阳证券投资基金	境内非国有法人	0.76%	1,560,000	-4,435,052	0	1,560,000		
美融融通资产管	境内非国有法人	0.43%	890,000	-985,720	0	890,000	质押	886,370

理（北京）有限公司								
何联	境内自然人	0.36%	729,019	729,019	0	729,019		
潘深田	境内自然人	0.32%	649,300	649,300	0	649,300		
中国建设银行—华商主题精选股票型证券投资基金	其他	0.31%	628,645	628,645	0	628,645		
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）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间，未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市创新资本投资有限公司	3,941,524	人民币普通股	3,941,524					
张锋	2,976,481	人民币普通股	2,976,481					
鸿阳证券投资基金	1,560,000	人民币普通股	1,560,000					
美联融通资产管理（北京）有限公司	890,000	人民币普通股	890,000					
何联	729,019	人民币普通股	729,019					
潘深田	649,300	人民币普通股	649,300					
中国建设银行—华商主题精选股票型证券投资基金	628,645	人民币普通股	628,645					
烟台嘉德汽车铸造材料有限公司	532,200	人民币普通股	532,200					
安保资本投资有限公司—安保资本中国成长基金	529,901	人民币普通股	529,901					
交通银行—华安宝利配置证券投资基金	500,000	人民币普通股	500,000					
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	上述股东之间，未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名无限售条件股东中，张峰通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 2,388,497 股，通过普通证券账户持有公司股票 587,984 股；何联通过中信证券（浙江）有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 528,670 股，通过普通证券账户持有公司股票 200,349 股；潘深田通过中国银河证券股份有限公司客户信							

	用交易担保证券账户持有公司股票 599,300 股，通过普通证券账户持有公司股票 50,000 股。
--	--

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
北京信科互动科技发展有限公司	李渝勤	2001 年 10 月 26 日	60037797-9	360 万元	技术开发；投资咨询、企业管理咨询
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

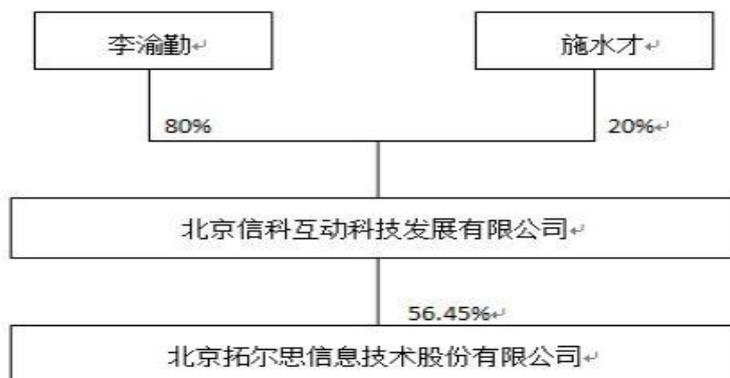
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李渝勤	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	担任公司董事长职务，担任北京信科互动科技发展有限公司董事长职务。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	李渝勤女士间接持有本公司 45.16% 的股权。	

实际控制人报告期内变更

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、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件**

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
北京信科互动科技发展有限公司	115,706,250	2014 年 06 月 15 日	0	首发限售承诺
北京市北信计算机系统工程公司	14,707,380	2014 年 06 月 15 日	0	首发限售承诺
全国社会保障基金理事会转持三户	5,100,000	2014 年 06 月 15 日	0	首发限售承诺
肖诗斌	25,500	2014 年 01 月 02 日	0	高管锁定股，每年解锁 25%
李琳	38,250	2014 年 01 月 02 日	0	高管锁定股，每年解锁 25%
刘瑞宝	25,500	2014 年 01 月 02 日	0	高管锁定股，每年解锁 25%
无				
无				
无				
无				

## 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

#### 1、持股情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量 (股)	本期授予的股权激励限制性股票数量 (股)	本期被注销的股权激励限制性股票数量 (股)	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量 (股)	增减变动原因
李渝勤	董事长	女	50	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
施水才	副董事长 总经理	男	47	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
钟玲	董事	女	50	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
陶志红	董事	男	48	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
汪旭	独立董事	男	45	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
王慧	独立董事	女	55	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
王惠芳	独立董事	女	42	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
王弘蔚	监事会主席	男	47	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
都云程	监事	男	46	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
晏小平	监事	男	45	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
马信龙	副总经理、 财务总监	男	37	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
林春雨	副总经理	男	38	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
肖诗斌	副总经理、 技术总监	男	47	现任	0	34,000	0	34,000	0	0	0	0	股权激励行权
李琳	副总经	女	50	现任	0	51,000	0	51,000	0	0	0	0	股权激

	理												励行权
刘瑞宝	副总经理	男	46	现任	0	34,000	0	34,000	0	0	0	0	股权激励行权
何东炯	董事会秘书	男	44	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	无
合计	--	--	--	--	0	119,000	0	119,000	0	0	0	0	--

## 2、持有股票期权情况

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量(份)	本期获授予股票期权数量(份)	本期已行权股票期权数量(份)	本期注销的股票期权数量(份)	期末持有股票期权数量(份)
马信龙	副总经理兼财务总监	现任	238,000	0	0	59,500	178,500
林春雨	副总经理	现任	204,000	0	0	51,000	153,000
肖诗斌	副总经理兼技术总监	现任	238,000	0	34,000	59,500	144,500
李琳	副总经理	现任	204,000	0	51,000	51,000	102,000
刘瑞宝	副总经理	现任	136,000	0	34,000	34,000	68,000
何东炯	董事会秘书	现任	204,000	0	0	51,000	153,000
合计	--	--	1,224,000	0	119,000	306,000	799,000

## 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

### (一) 现任董事主要工作经历

1、李渝勤女士，1993年加入本公司，历任本公司工程师、行政部经理、行政总监、财务总监、副总经理等职务。2007年起至今任本公司董事长职务，现兼任北京信科互动科技发展有限公司董事长职务。

2、施水才先生，1992年加入本公司，历任本公司工程部经理、董事长、总经理等职务。2007年起至今任本公司副董事长兼总经理职务，现兼任北京信科互动科技发展有限公司董事职务。

3、钟玲女士，曾任北京信息科技大学筹建验收领导小组办公室主任，中国电子学会计算机工程与应用分会副秘书长兼办公室主任，现任北京信息科技大学科技处副处长，北京市北信计算机系统工程公司总经理、本公司董事。

4、陶志红先生，曾任深圳赛格集团信息工程公司副总工程师，现任深圳市创新投资集团北京代表处副主任、深圳市创新投资集团投资发展总部高级投资经理、本公司董事。

5、王慧女士，曾任中国国际法学会理事、中国太平洋学会法学会理事、北京市第二中级人民法院陪审员、《外国法律文库》编委等，现任北京大学法学院副教授、国际经济法专业博士生导师、硕士导师组组长、本公司独立董事。

6、汪旭先生，曾任首都信息发展股份有限公司首都之窗总编辑、政府事业部副经理、总裁助理、市场总监、副总裁。现任首都信息发展股份有限公司执行董事、行政总裁；首都信息科技发展有限公司执行董事、总经理；首都信息发展股份（香港）

有限公司董事；北京数字认证股份有限公司董事；北京首通万维信息技术发展有限公司董事、本公司独立董事。

7、王惠芳女士，曾任中国工程与农业机械进出口总公司财务部、股改办职员，上海华隆进出口公司总经理助理、财务主管，中国机电广告公司总经理助理、财务主管，中工国际金融证券部、财务部总经理。现任中工国际工程股份有限公司财务总监，邳州市中工水务有限责任公司董事、成都市中工水务有限责任公司董事，中工国际（香港）有限责任公司董事长、本公司独立董事。

#### （二）现任监事主要工作经历

1、王弘蔚先生，1993年加入本公司，历任软件工程师、高级工程师、系统架构师，现任公司产品开发一部经理，2007年12月起至今担任公司监事会主席（职工代表监事），兼任北京信科互动科技发展有限公司监事职务。

2、都云程先生，1993年加入本公司，曾任工程师，现任公司产品开发三部经理，2007年12月起至今担任公司监事职务。

3、晏小平先生，曾先后担任通程控股（000419，SZ）董事会秘书，张家界（000430，SZ）董事、董事会秘书、常务副总经理、美国东方生物技术有限公司（NYSE: AOB）金融总监、中美桥梁资本有限公司华南区总经理、深圳市达晨财信创业投资管理有限公司合伙人等职务，现任鼎晖创业投资管理有限公司合伙人，网宿科技股份有限公司董事，北京龙软科技股份有限公司董事，大连东霖食品股份有限公司董事，本公司监事。

#### （三）现任高级管理人员主要工作经历

1、施水才先生，详见现任董事主要工作经历部分。

2、马信龙先生，1998年加入本公司，历任本公司工程师，研发经理，顾问咨询部经理等职务。2007年12月起至今担任本公司副总经理，2008年1月起兼任公司财务总监。

3、林春雨先生，1998年加入本公司，历任本公司工程师，研发经理，上海分公司总经理等职务。2007年12月起至今担任本公司副总经理。

4、肖诗斌先生，1993年加入本公司，历任本公司软件工程师、项目经理、产品研发经理等职务。2008年1月起至今担任本公司技术总监，2011年7月起兼任公司副总经理。

5、李琳女士，1997年加入本公司，历任本公司技术支持工程师、客户经理、销售总监、销售部副总经理等职务。2007年12月起至今担任本公司副总经理。

6、刘瑞宝先生，2000年2月加盟本公司，历任工程师、部门经理、应用开发中心总监等职。2013年2月起至今担任本公司副总经理。

7、何东炯先生，曾任赛迪网信息技术有限公司技术总监、赛迪数据有限公司副总裁。2003年加入本公司，担任市场部经理，2007年12月起至今担任本公司董事会秘书。

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
李渝勤	北京信科互动科技发展有限公司	董事长			否
施水才	北京信科互动科技发展有限公司	董事			否
钟玲	北京市北信计算机系统工程公司	总经理			否
王弘蔚	北京信科互动科技发展有限公司	监事			否

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
钟玲	北京信息科技大学	科技处副处长			是
陶志红	深圳市创新投资集团有限公司	北京代表处副主任			是
王慧	北京大学法学院	副教授			是
汪旭	首都信息发展股份有限公司	执行董事、行政总裁			是
汪旭	首都信息科技发展有限公司	董事、总经理			否
汪旭	首都信息发展股份（香港）有限公司	董事			否
汪旭	北京数字认证股份有限公司	董事			否
汪旭	北京首通万维信息技术发展有限公司	董事			否
王惠芳	中工国际工程股份有限公司	财务总监			是
王惠芳	邳州市中工水务有限责任公司	董事			否
王惠芳	成都市中工水务有限责任公司	董事			否
王惠芳	中工国际（香港）有限责任公司	董事长			否
晏小平	鼎晖创业投资管理有限公司	合伙人			是
晏小平	网宿科技股份有限公司	董事			否
晏小平	北京龙软科技股份有限公司	董事			否
晏小平	大连东霖食品股份有限公司	董事			否

### 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	公司董事报酬或津贴由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。公司内部董事、监事按在公司担任的职务发放薪酬，不再另外支付董事或监事津贴。公司外部董事、外部监事不在公司领取报酬或津贴；独立董事津贴由股东大会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司经营业绩，高级管理人员的报酬根据公司薪酬分配政策，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	工资、津贴按月发放；奖金年终后经绩效考评后发放。

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	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
----	----	----	----	------	------------	--------------	------------

李渝勤	董事长	女	50	现任	53.29	0	53.29
施水才	副董事长总经理	男	47	现任	70.17	0	70.17
钟玲	董事	女	50	现任	0	0	0
陶志红	董事	男	48	现任	0	0	0
汪旭	独立董事	男	45	现任	6	0	6
王慧	独立董事	女	55	现任	6	0	6
王惠芳	独立董事	女	42	现任	6	0	6
王弘蔚	监事会主席	男	47	现任	33.43	0	33.43
都云程	监事	男	46	现任	29.58	0	29.58
晏小平	监事	男	45	现任	0	0	0
马信龙	副总经理 财务总监	男	37	现任	49.01	0	49.01
林春雨	副总经理	男	38	现任	48.89	0	48.89
肖诗斌	副总经理 技术总监	男	47	现任	49.15	0	49.15
李琳	副总经理	女	50	现任	46.49	0	46.49
刘瑞宝	副总经理	男	46	现任	34.76	0	34.76
何东炯	董事会秘书	男	44	现任	28.84	0	28.84
合计	--	--	--	--	461.61	0	461.61

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

姓名	职务	报告期内可行权的期权股数	报告期内已行权的期权股数	报告期内已行权期限的行权价格(元/股)	报告期末持有的股权市价(元/股)	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	报告期行权的限制性股票数量
马信龙	副总经理兼财务总监	59,500	0	11.48	17.27	0	0	0
林春雨	副总经理	51,000	0	11.48	17.27	0	0	0
肖诗斌	副总经理兼技术总监	59,500	34,000	11.48	17.27	0	0	0
李琳	副总经理	51,000	51,000	11.48	17.27	0	0	0
刘瑞宝	副总经理	34,000	34,000	11.48	17.27	0	0	0
何东炯	董事会秘书	51,000	0	11.48	17.27	0	0	0
合计	--	306,000	119,000	--	--	0	--	0

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘瑞宝	副总经理	聘任	2013年02月05日	董事会批准聘任。

#### 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，公司不存在核心技术团队或关键人员发生变动的情况。

#### 六、公司员工情况

截至2013年12月31日，公司员工人数为644人，没有需要承担费用的离退休职工，具体情况如下：

##### 1. 按员工的专业构成划分

专业构成	人数（人）	占员工总数的比例
研发人员	267	41.5%
销售人员	75	11.6%
技术服务人员	256	39.8%
财务人员	8	1.2%
行政人员	38	5.9%
合计	644	100%

##### 1. 按员工的教育程度划分

学历	人数（人）	占员工总数的比例
硕士及以上	60	9.3%
大学本科	449	69.7%
大专及以下	135	21.0%
合计	644	100%

##### （三）按员工年龄结构划分

年龄	人数（人）	占员工总数的比例
30岁以下	433	67.2%
30到45岁	199	30.9%
45岁以上	12	1.9%
合计	644	100%

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，结合本公司的具体情况健全和完善了《公司章程》和各内部控制制度，发挥了董事会各专门委员会的职能和作用，完善了董事会的职能和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和程序性，不断完善本公司法人治理结构和内控制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，本公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

#### 2、关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，根据法律法规依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构独立运作，各司其职。报告期内，公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，也不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会成员为7名，其中独立董事3名，均由股东大会选举产生，董事会的人数及构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事均能忠实、诚信、勤勉地履行职责，按时出席董事会和股东大会，审慎进行表决，积极参加相关培训。公司董事会会议均严格按照规定的程序进行，董事会会议记录完整真实。董事会各专门委员会委员均能认真履行职责，充分发挥积极作用。

公司独立董事独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人以及其他与公司有利害关系的单位或个人影响。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，由职工代表大会选举产生。监事会的人数和构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事会由监事会主席召集并主持，各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，亲自出席会议，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### 5、关于经理层

公司建立《总经理工作条例》，明确了总经理的权利义务。公司经理层能勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。总经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照公司各项管理制度履行职责。经理层人员的聘任公开、透明、程序规范。从本公司设立以来，总经理的聘任、管理层的聘任、管理层的考核和激励等方面均严格按照公司规定执行，管理团队稳定，且忠实履行诚信义务，没有发现违规行为。

#### 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、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》等，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司董事会秘书负责信息披露及投资者关系管理，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### 8、内部审计制度的建立和执行情况

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。审计委员会下设内审

部为日常办事机构，公司上市后，内审部积极运作，按照上市公司的要求公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。

#### 9、绩效评价与激励约束机制

公司制定有《绩效考核制度》和《公司年度评估制度》，将公司经理层的薪酬与经营目标责任紧密联系。公司每年制定年度经营目标，按照公司主要财务指标和经营目标完成情况、高级管理人员分管工作范围及主要职责情况、岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况、业务创新能力和创利能力等情况对高层管理人员进行考核。并根据考核结果提出相应的薪酬方案和奖惩计划。

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

## 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	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2013 年 04 月 19 日

## 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第二十一次会议	2013 年 02 月 05 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2013 年 02 月 06 日
第二届董事会第二十二次会议	2013 年 03 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2013 年 03 月 27 日
第二届董事会第二十三次会议	2013 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	单独审议 2013 年第一季度报告，未披露董事会决议
第二届董事会第二十四次会议	2013 年 06 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2013 年 06 月 07 日
第二届董事会第二十五次会议	2013 年 08 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2013 年 08 月 22 日
第二届董事会第二十六次会议	2013 年 10 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	单独审议 2013 年第三季度报告，未披露董事会决议
第二届董事会第二十七次会议	2013 年 11 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2013 年 11 月 22 日
第二届董事会第二十八次会议	2013 年 12 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2013 年 12 月 26 日

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了进一步完善信息披露管理制度，强化信息披露责任意识，建立内部责任追究机制，促进董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司严格执行制度的相关规定，公司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。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 财务报告

### 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	2014 年 03 月 26 日
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	710333
注册会计师姓名	蔡晓丽、王首一

审计报告正文

### 审计报告

信会师报字[2014]第710333号

北京拓尔思信息技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京拓尔思信息技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2013年度的利润表和合并利润表、2013年度的现金流量表和合并现金流量表、2013年度的所有者权益变动表和合并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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所 中国注册会计师：蔡晓丽  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王首一

中国·上海二〇一四年三月二十六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京拓尔思信息技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	476,669,582.26	549,046,306.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	4,483,620.00	1,150,000.00
应收账款	195,851,864.40	168,683,878.27
预付款项	14,198,150.00	29,467,138.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		

应收股利		
其他应收款	7,014,098.63	4,834,916.71
买入返售金融资产		
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	698,217,315.29	753,182,239.51
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	18,233,974.32	
投资性房地产		
固定资产	79,094,791.95	76,466,830.24
在建工程	88,753,278.60	
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	59,755,196.35	17,832,270.16
开发支出	11,482,592.59	20,085,176.14
商誉		
长期待摊费用	788,333.32	632,178.04
递延所得税资产	3,947,223.44	3,113,928.83
其他非流动资产		
非流动资产合计	262,055,390.57	118,130,383.41
资产总计	960,272,705.86	871,312,622.92
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	50,956,903.58	41,762,713.88
预收款项		
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬		512,722.78
应交税费	30,025,747.74	31,121,630.27
应付利息		
应付股利		385,830.00
其他应付款	3,501,422.09	413,184.00
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		656,074.50
流动负债合计	84,484,073.41	74,852,155.43
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	14,305,016.52	3,500,000.00
非流动负债合计	14,305,016.52	3,500,000.00
负债合计	98,789,089.93	78,352,155.43
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	204,970,000.00	204,000,000.00
资本公积	341,036,488.39	331,308,821.59
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	39,469,893.78	32,666,223.45
一般风险准备		

未分配利润	276,007,233.76	224,985,422.45
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	861,483,615.93	792,960,467.49
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	861,483,615.93	792,960,467.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	960,272,705.86	871,312,622.92

法定代表人：李渝勤

主管会计工作负责人：马信龙

会计机构负责人：林义

## 2、母公司资产负债表

编制单位：北京拓尔思信息技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	428,878,792.54	537,056,895.13
交易性金融资产		
应收票据	4,483,620.00	1,150,000.00
应收账款	195,851,864.40	168,683,878.27
预付款项	48,150.00	29,467,138.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,979,098.63	4,834,916.71
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	636,241,525.57	741,192,828.11
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	80,233,974.32	12,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	79,092,391.95	76,466,830.24
在建工程	88,753,278.60	

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	59,755,196.35	17,832,270.16
开发支出	11,482,592.59	20,085,176.14
商誉		
长期待摊费用	788,333.32	632,178.04
递延所得税资产	3,947,223.44	3,113,928.83
其他非流动资产		
非流动资产合计	324,052,990.57	130,130,383.41
资产总计	960,294,516.14	871,323,211.52
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	50,956,903.58	41,762,713.88
预收款项		
应付职工薪酬		512,722.78
应交税费	30,025,747.74	31,121,630.27
应付利息		
应付股利		385,830.00
其他应付款	3,501,422.09	413,184.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		656,074.50
流动负债合计	84,484,073.41	74,852,155.43
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	14,305,016.52	3,500,000.00

非流动负债合计	14,305,016.52	3,500,000.00
负债合计	98,789,089.93	78,352,155.43
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	204,970,000.00	204,000,000.00
资本公积	341,036,488.39	331,308,821.59
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	39,469,893.78	32,666,223.45
一般风险准备		
未分配利润	276,029,044.04	224,996,011.05
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	861,505,426.21	792,971,056.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计	960,294,516.14	871,323,211.52

法定代表人：李渝勤

主管会计工作负责人：马信龙

会计机构负责人：林义

### 3、合并利润表

编制单位：北京拓尔思信息技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	194,159,686.99	210,864,473.66
其中：营业收入	194,159,686.99	210,864,473.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	143,372,502.89	140,033,335.06
其中：营业成本	36,584,216.70	41,340,791.04
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	2,261,875.42	3,441,134.87
销售费用	50,586,242.75	48,104,219.34
管理费用	60,489,356.70	60,905,115.86
财务费用	-11,326,526.68	-16,300,434.01
资产减值损失	4,777,338.00	2,542,507.96
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,233,974.32	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,233,974.32	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	53,021,158.42	70,831,138.60
加：营业外收入	17,830,977.31	11,875,014.32
减：营业外支出	175,735.35	602,549.94
其中：非流动资产处置损失	68,927.27	54,259.34
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	70,676,400.38	82,103,602.98
减：所得税费用	2,650,918.74	8,381,061.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	68,025,481.64	73,722,541.77
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	68,025,481.64	73,722,541.77
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3328	0.3614
（二）稀释每股收益	0.3321	0.3606
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	68,025,481.64	73,722,541.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	68,025,481.64	73,722,541.77
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：李渝勤

主管会计工作负责人：马信龙

会计机构负责人：林义

#### 4、母公司利润表

编制单位：北京拓尔思信息技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	194,159,686.99	210,864,473.66
减：营业成本	36,584,216.70	41,340,791.04
营业税金及附加	2,261,875.42	3,441,134.87
销售费用	50,586,242.75	48,104,219.34
管理费用	60,452,878.70	60,891,090.86
财务费用	-11,301,270.36	-16,296,997.61
资产减值损失	4,777,338.00	2,542,507.96
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,233,974.32	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,233,974.32	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	53,032,380.10	70,841,727.20
加：营业外收入	17,830,977.31	11,875,014.32
减：营业外支出	175,735.35	602,549.94
其中：非流动资产处置损失	68,927.27	54,259.34
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	70,687,622.06	82,114,191.58
减：所得税费用	2,650,918.74	8,381,061.21
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	68,036,703.32	73,733,130.37
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	68,036,703.32	73,733,130.37

法定代表人：李渝勤

主管会计工作负责人：马信龙

会计机构负责人：林义

#### 5、合并现金流量表

编制单位：北京拓尔思信息技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	181,953,570.74	207,390,968.20
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	21,018,629.17	10,140,000.82
收到其他与经营活动有关的现金	35,016,240.90	27,267,374.02
经营活动现金流入小计	237,988,440.81	244,798,343.04
购买商品、接受劳务支付的现金	29,093,887.06	25,771,459.81
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	67,381,151.40	61,568,032.95
支付的各项税费	33,441,363.43	36,349,572.95
支付其他与经营活动有关的现金	40,641,348.64	33,543,166.67
经营活动现金流出小计	170,557,750.53	157,232,232.38
经营活动产生的现金流量净额	67,430,690.28	87,566,110.66
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	124,901,568.31	83,092,415.46
投资支付的现金		
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	16,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	140,901,568.31	83,092,415.46
投资活动产生的现金流量净额	-140,901,568.31	-83,092,415.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,126,221.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,126,221.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,585,830.00	35,614,170.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,585,830.00	35,614,170.00
筹资活动产生的现金流量净额	-459,609.00	-35,614,170.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-19,237.24	-23,981.41
五、现金及现金等价物净增加额	-73,949,724.27	-31,164,456.21
加：期初现金及现金等价物余额	547,870,906.53	579,035,362.74
六、期末现金及现金等价物余额	473,921,182.26	547,870,906.53

法定代表人：李渝勤

主管会计工作负责人：马信龙

会计机构负责人：林义

**6、母公司现金流量表**

编制单位：北京拓尔思信息技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	181,953,570.74	207,390,968.20
收到的税费返还	21,018,629.17	10,140,000.82
收到其他与经营活动有关的现金	34,988,379.08	27,263,057.12
经营活动现金流入小计	237,960,578.99	244,794,026.14
购买商品、接受劳务支付的现金	29,093,887.06	25,771,459.81
支付给职工以及为职工支付的现金	67,381,151.40	61,568,032.95
支付的各项税费	33,435,338.43	36,349,572.95
支付其他与经营活动有关的现金	40,573,290.14	33,528,261.17
经营活动现金流出小计	170,483,667.03	157,217,326.88
经营活动产生的现金流量净额	67,476,911.96	87,576,699.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	110,749,168.31	83,092,415.46
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	66,000,000.00	12,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	176,749,168.31	95,092,415.46
投资活动产生的现金流量净额	-176,749,168.31	-95,092,415.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		

吸收投资收到的现金	10,126,221.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,126,221.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,585,830.00	35,614,170.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,585,830.00	35,614,170.00
筹资活动产生的现金流量净额	-459,609.00	-35,614,170.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-19,237.24	-23,981.41
五、现金及现金等价物净增加额	-109,751,102.59	-43,153,867.61
加：期初现金及现金等价物余额	535,881,495.13	579,035,362.74
六、期末现金及现金等价物余额	426,130,392.54	535,881,495.13

法定代表人：李渝勤

主管会计工作负责人：马信龙

会计机构负责人：林义

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京拓尔思信息技术股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	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	其他		
一、上年年末余额	204,000,000.00	331,308,821.59			32,666,223.45		224,985,422.45		792,960,467.49	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	204,000,000.00	331,308,821.59			32,666,223.45		224,985,422.45		792,960,467.49	
三、本期增减变动金额（减少）	970,000	9,727,66			6,803,6		51,021,8		68,523,148	

以“—”号填列)	.00	6.80			70.33		11.31			.44
(一) 净利润							68,025,481.64			68,025,481.64
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							68,025,481.64			68,025,481.64
(三) 所有者投入和减少资本	970,000.00	9,727,666.80								10,697,666.80
1. 所有者投入资本	970,000.00	10,165,600.00								11,135,600.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-437,933.20								-437,933.20
3. 其他										
(四) 利润分配					6,803,670.33		-17,003,670.33			-10,200,000.00
1. 提取盈余公积					6,803,670.33		-6,803,670.33			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-10,200,000.00			-10,200,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
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	204,970,000.00	341,036,488.39			39,469,893.78		276,007,233.76			861,483,615.93

上年金额

单位：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	其他		
一、上年年末余额	120,000,000.00	405,077,985.85			25,292,910.41		194,636,193.72			745,007,089.98
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、本年初余额	120,000,000.00	405,077,985.85			25,292,910.41		194,636,193.72			745,007,089.98
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	84,000,000.00	-73,769,164.26			7,373.313.04		30,349,228.73			47,953,377.51
(一)净利润							73,722,541.77			73,722,541.77
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							73,722,541.77			73,722,541.77
(三)所有者投入和减少资本		10,230,835.74								10,230,835.74
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额		10,230,835.74								10,230,835.74
3.其他										
(四)利润分配					7,373.313.04		-43,373,313.04			-36,000,000.00
1.提取盈余公积					7,373.313.04		-7,373,313.04			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-36,000,000.00			-36,000,000.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	84,000,000.00	-84,000,000.00								

1. 资本公积转增资本（或股本）	84,000,000.00	-84,000,000.00							
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	204,000,000.00	331,308,821.59			32,666,223.45		224,985,422.45		792,960,467.49

法定代表人：李渝勤

主管会计工作负责人：马信龙

会计机构负责人：林义

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京拓尔思信息技术股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	204,000,000.00	331,308,821.59			32,666,223.45		224,996,011.05	792,971,056.09
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	204,000,000.00	331,308,821.59			32,666,223.45		224,996,011.05	792,971,056.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	970,000.00	9,727,666.80			6,803,670.33		51,033,032.99	68,534,370.12
（一）净利润							68,036,703.32	68,036,703.32
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							68,036,703.32	68,036,703.32
（三）所有者投入和减少资本	970,000.00	9,727,666.80						10,697,666.80

		80						.80
1. 所有者投入资本	970,000.00	10,165,600.00						11,135,600.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-437,933.20						-437,933.20
3. 其他								
(四) 利润分配					6,803,670.33	-17,003,670.33		-10,200,000.00
1. 提取盈余公积					6,803,670.33	-6,803,670.33		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-10,200,000.00		-10,200,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
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	204,970,000.00	341,036,488.39			39,469,893.78	276,029,044.04		861,505,426.21

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	120,000,000.00	405,077,985.85			25,292,910.41		194,636,193.72	745,007,089.98
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	120,000,000.00	405,077,985.85			25,292,910.41		194,636,193.72	745,007,089.98

	0.00	5.85			.41		3.72	9.98
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	84,000,000.00	-73,769,164.26			7,373,313.04		30,359,817.33	47,963,966.11
(一) 净利润							73,733,130.37	73,733,130.37
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							73,733,130.37	73,733,130.37
(三) 所有者投入和减少资本		10,230,835.74						10,230,835.74
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		10,230,835.74						10,230,835.74
3. 其他								
(四) 利润分配					7,373,313.04		-43,373,313.04	-36,000,000.00
1. 提取盈余公积					7,373,313.04		-7,373,313.04	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-36,000,000.00	-36,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	84,000,000.00	-84,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	84,000,000.00	-84,000,000.00						
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	204,000,000.00	331,308,821.59			32,666,223.45		224,996,011.05	792,971,056.09

法定代表人：李渝勤

主管会计工作负责人：马信龙

会计机构负责人：林义

### 三、公司基本情况

北京拓尔思信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），公司原名北京易宝北信信息技术有限公司，系1993年1月18日经北京市人民政府外经贸京字[1993]145号和1993年2月18日北京市工商行政管理局批准，由北京市北信计算机系统工程公司和香港易宝系统（中国）有限公司分别出资19.60万美元、20.40万美元合资组建的中外合资经营企业，企业法人注册号：工商企合京字3899号，注册资本40万美元。后经历次股权变更，2007年9月公司股东变更为：北京信科互动科技发展有限公司、北京市北信计算机系统工程公司、北京金科高创投资管理咨询有限公司、深圳市创新资本投资有限公司、深圳市达晨创业投资有限公司、美联融通资产管理（北京）有限公司，注册资本变更为1,120.00万元，已经利安达信隆会计师事务所有限责任公司于2007年9月21日利安达验字[2007]第A1070号验资报告验证确认。变更后各股东出资比例分别为：

投资方	认缴注册资本额（万元）	认缴比例(%)	实缴出资额(万元)
北京信科互动科技发展有限公司	847.00	75.62	847.00
北京市北信计算机系统工程公司	145.00	12.95	145.00
北京金科高创投资管理咨询有限公司	8.00	0.71	8.00
深圳市创新资本投资有限公司	72.00	6.43	72.00
深圳市达晨创业投资有限公司	32.00	2.86	32.00
美联融通资产管理（北京）有限公司	16.00	1.43	16.00
合计	1,120.00	100.00	1,120.00

2007年12月以北京拓尔思信息技术有限公司为改制主体，根据2007年11月20日发起人协议书及章程的规定，以截至2007年9月30日止的净资产92,345,451.40元折股设立的股份有限公司，折股后确定本公司的股本总额为人民币90,000,000.00元，净资产余额人民币2,345,451.40元作为股本溢价。折股金额已经利安达信隆会计师事务所有限责任公司于2007年12月14日利安达验字[2007]第A1111号验资报告验证确认。各股东出资比例分别为：

投资方	认缴注册资本额（万元）	认缴比例(%)	实缴出资额(万元)
北京信科互动科技发展有限公司	6,806.25	75.62	6,806.25
北京市北信计算机系统工程公司	1,165.14	12.95	1,165.14
北京金科高创投资管理咨询有限公司	64.26	0.71	64.26
深圳市创新资本投资有限公司	578.61	6.43	578.61
深圳市达晨创业投资有限公司	257.13	2.86	257.13
美联融通资产管理（北京）有限公司	128.61	1.43	128.61
合计	9,000.00	100.00	9,000.00

根据本公司2011年第二次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]811号文件《关于核准北京拓尔思信息技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，2011年6月本公司向社会公开发行人民币普通股3,000.00万股新股。每股面值1元，发行价格为15元/股，募集资金合计人民币45,000.00万元，增加注册资本人民币3,000.00万元，变更后的注册资本为人民币12,000.00万元。2011年6月北京市北信计算机系统工程公司向全国社会保障基金理事会转持300万股。变更后各股东出资比例分别为：

投资方	认缴注册资本额（万元）	认缴比例(%)	实缴出资额(万元)
北京信科互动科技发展有限公司	6,806.25	56.72	6,806.25
北京市北信计算机系统工程公司	865.14	7.21	865.14
北京金科高创投资管理咨询有限公司	64.26	0.54	64.26
深圳市创新资本投资有限公司	578.61	4.82	578.61
深圳市达晨创业投资有限公司	257.13	2.14	257.13
美联融通资产管理（北京）有限公司	128.61	1.07	128.61

社会公众股	3,000.00	25.00	3,000.00
全国社会保障基金理事会转持三户	300.00	2.50	300.00
合计	12,000.00	100.00	12,000.00

根据本公司2011年年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，本公司以2011年末总股本12,000万股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增7股。由资本公积转增股本8,400.00万元，转增基准日为2012年4月30日，变更后的注册资本为人民币20,400.00万元。变更后各股东出资比例分别为：

投资方	认缴注册资本额(万元)	认缴比例(%)	实缴出资额(万元)
北京信科互动科技发展有限公司	11,570.63	56.72	11,570.63
北京市北信计算机系统工程公司	1,470.74	7.21	1,470.74
北京金科高创投资管理咨询有限公司	109.24	0.54	109.24
深圳市创新资本投资有限公司	983.64	4.82	983.64
深圳市达晨创业投资有限公司	437.12	2.14	437.12
美联融通资产管理(北京)有限公司	218.64	1.07	218.64
社会公众股	5,100.00	25.00	5,100.00
全国社会保障基金理事会转持三户	510.00	2.50	510.00
合计	20,400.00	100.00	20,400.00

经北京市工商行政管理局批准取得110108005695166号企业法人营业执照，注册资本为20,400.00万元。

2012年6月至2012年12月，北京金科高创投资管理咨询有限公司(持股0.54%)、深圳市创新资本投资有限公司(持股4.82%)、深圳市达晨创业投资有限公司(持股2.14%)和美联融通资产管理(北京)有限公司(持股1.07%)将持有的1,748.64万股已满禁售期的股票转让。2012年12月，母公司北京信科互动科技发展有限公司增持15万股无限售条件流通股。

经过上述变动后，各股东出资比例分别为：

投资方	认缴注册资本额(万元)	认缴比例(%)	实收资本(万元)
北京信科互动科技发展有限公司	11,585.63	56.79	11,585.63
北京市北信计算机系统工程公司	1,470.74	7.21	1,470.74
社会公众股	6,833.63	33.50	6,833.63
全国社会保障基金理事会转持三户	510.00	2.50	510.00
合计	20,400.00	100.00	20,400.00

2013年7月，母公司北京信科互动科技发展有限公司将上述15万股无限售条件流通股股票转让。

从2013年6月开始，公司首期股权激励计划中的97名激励对象根据2013年第二届董事会第二十四次会议审议通过的《关于首期股票期权激励计划首次授予第一个行权期可行权的议案》，在2013年累计行使97.00万份股票期权，行权价格为11.48元。公司新增的股本为人民币970,000.00元，变更后的股本为人民币204,970,000.00元。

经过上述变动后，各股东出资比例分别为：

投资方	认缴注册资本额(万元)	认缴比例(%)	实收资本(万元)
北京信科互动科技发展有限公司	11,570.63	56.45	11,570.63
北京市北信计算机系统工程公司	1,470.74	7.18	1,470.74
社会公众股	6,945.63	33.88	6,945.63
全国社会保障基金理事会转持三户	510.00	2.49	510.00
合计	20,497.00	100.00	20,497.00

公司法定代表人为李渝勤，经营期限：50年，公司地址：北京市海淀区知春路6号锦秋国际大厦14层14B04。

公司类型：其他股份有限公司(上市)。

所处行业：公司所属行业为信息技术行业。

经营范围:许可经营项目:无,一般经营项目:技术推广、技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询;技术检测;投资管理;软件服务、计算机系统服务;数据处理服务;计算机维修、计算机技术培训;销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备。

主要产品:公司主要产品是TRS全文数据库系统、TRS内容协作平台、TRS网络信息雷达系统、TRS文本挖掘软件。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于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)的披露规定编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等,于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配,确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

#### 合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### A、增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

#### B、处置子公司

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股

股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二6（1）D“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二6（1）B ①“一般处理方法”进行会计处理。

#### C、购买子公司少数股权

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

#### D、不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权

益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### 2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

#### 1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值;

2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形) 之和。

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

#### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### (6) 金融资产 (不含应收款项) 减值测试方法、减值准备计提方法

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

1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为: 可供出售权益工具投资的公允价值累计下跌超过初始成本30%的情况下被认为严重下跌; 公允价值下跌“非暂时性”的标准为: 可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌时间超过12个月的情况下被认为下跌是“非暂时性”的。

2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按账龄分析法计提坏账准备的应收款项	账龄分析法	对于期末经单独测试后未单独计提坏账准备的单项金额重大的应收款项、单项金额非重大的应收款项（除了有证据表明应单独测试计提减值准备的之外），按账龄划分为若干类似信用风险特征组合，根据公司以前年度与之相同或相类似的信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有证据表明应单独测试计提减值准备的单项金额虽不重大的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如果客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额确认减值损失。

## 11、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

### (2) 后续计量及损益确认

#### 1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

#### 2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生

的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### 3) 长期股权投资的处置

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

同时满足下列条件时予以确认：

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

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。

## (3) 各类固定资产的折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	40	5%	2.38
机器设备	5	5%	19.00
运输设备	5	5%	19.00
办公设备及其他	5	5%	19.00
固定资产装修	5	0%	20.00

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 13、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 14、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命(年)
自行研发软件	2
外购软件	合同约定期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：1) 来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；2) 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能够证明其有用性;

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出, 若不满足上列条件的, 于发生时计入当期损益。

研究阶段的支出, 在发生时计入当期损益。

## 15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。主要包括房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益, 则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 16、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时, 如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的, 确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时, 本公司确认为预计负债:

- 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本公司;
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时, 综合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。对于货币时间价值影响重大的, 通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理:

所需支出存在一个连续范围(或区间), 且该范围内各种结果发生的可能性相同的, 则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围(或区间), 或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的, 如或有事项涉及单个项目的, 则最佳估计数按照最可能发生金额确定; 如或有事项涉及多个项目的, 则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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, 确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值

## 17、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工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。本公司的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。 ① 以现金结算的股份支付 以现金结算的股份支付,

按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

②、以权益工具结算的股份支付 以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

①、对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②、对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司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，以做出可行权权益工具的最佳估计。

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①、授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②、完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③、授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④、完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

## 18、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

#### 1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### 2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

##### ①、自行开发研制的软件产品销售收入的确原则及方法：

自行开发研制的软件产品是指拥有自主知识产权，无差异化、可批量复制的软件产品。其收入确认原则及方法为：软件产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的软件

实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该软件产品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

#### ②、系统集成收入的确认原则及方法：

系统集成收入是本公司为客户实施软件项目时，应客户要求代其外购软硬件系统所获得的收入。系统集成收入的确认原则及方法：系统集成项目软硬件系统所有权上的重要风险和报酬转移给买方，本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的硬件系统实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，与销售该软件系统有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

#### 1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①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。
- ②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。

#### 2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ①与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本公司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。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

#### 1) 定制软件收入的确认原则及方法

定制软件是指对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，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：

①软件项目合同的总收入、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软件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确认软件收入。

②对在资产负债表日劳务交易结果不能可靠估计的定制软件项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已经发生的成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失；如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不应确认收入，但应将已发生的成本确认为费用。

#### 2) 软件服务收入的确认原则及方法：

软件服务是指公司为客户提供软件应用、实施等技术服务实现的收入。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；二次开发服务业务；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。软件服务收入的确认原则及方法为：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应当采用完工百分比法确认提供劳务收入。

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

#### 1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

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

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表

日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

2) 本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入时,提供劳务收入的确认标准,确定提供劳务交易完工进度以同完工百分比的依据和方法。完工进度=已完成工时/预计总工时\*100%。

## 19、政府补助

### (1) 类型

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

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

与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为:本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为:除上述类型外的政府补助。

### (2) 会计政策

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

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

在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时,予以确认。

## 20、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

## 21、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

1) 公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的

与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 22、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物和应税劳务收入	17.00、6.00
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7.00
企业所得税	应纳税所得额	10.00
教育费附加	应缴纳流转税额	3.00

地方教育费附加	应缴纳流转税额	2.00
---------	---------	------

各分公司、分厂执行的所得税税率

## 2、税收优惠及批文

### (1) 增值税

根据财政部、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), 增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品, 按17.00%税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过3.00%的部分实行即征即退政策。

### (2) 所得税

根据科技部、财政部、国家税务总局《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)的规定。本公司2011年9月通过高新技术企业复审。

根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部和国家税务总局联合下发的《关于印发2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业名单的通知》(发改高技[2013]2458号), 本公司被认定为"2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业"。根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)关于"国家规划布局内的重点软件企业当年未享受免税优惠的, 可减按10%的税率征收企业所得税"的规定, 公司2013-2014年度适用的企业所得税税率为10%。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司在北京投资设立全资子公司的议案》, 以自有资金人民币1,200万元在北京投资设立全资子公司北京拓尔思信息系统有限公司, 公司持有其100%股权。2012年11月22日, 该子公司取得了企业法人营业执照。

公司第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于在成都投资设立全资子公司的议案》, 以自有资金人民币5,000万元在成都市高新区投资设立全资子公司成都拓尔思信息技术有限公司, 公司持有其100%股权。2013年11月25日, 该子公司取得了企业法人营业执照。

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: 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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所

													所有者权益中所享有份额后的余额
北京拓尔思信息系统有限公司	私营有限责任公司	北京市昌平区科技园利祥路5号506室	软件开发、信息系统服务	12,000,000.00	计算机系统服务、销售计算机、软件及辅助设备、软件技术开发、技术服务、技术咨询；经济信息咨询；基础软件服务；应用软件服务	12,000,000.00		100%	100%	是			
成都拓尔思信息技术有限公司	私营有限责任公司	成都高新区肖家河正街11号2幢1层	软件开发、信息技术服务。	50,000,000.00	计算机技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广；资产管理；基础软件服务、应用软件服务；计算机系统服务；数据处理；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备（不含无线广播电视发射及卫星地面接收设备）	50,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

与上期相比本期新增合并单位1家，原因为：本年新设全资子公司。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位1家，原因为

借助于西部大开发的机遇，公司迫切需要在成都建立公司区域总部以适应业务快速发展的需要。区域总部的建立也有助于公司能够得到当地更大的支持，在参与信息化建设中处于更加有利、更具竞争力的地位。同时可以充分利用成都市在科技人才方面的资源和成本优势，建立新的研发团队，开展大数据和移动互联网方面的研发实力，从而进一步提高公司的运营效率和效益。

与上年相比本年（期）减少合并单位0家，原因为：无

### 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
成都拓尔思信息技术有限公司	49,999,379.24	-620.76

本期不再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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
无		

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	12,265.76	--	--	5,891.69
人民币	--	--	12,265.76	--	--	5,891.69
银行存款：	--	--	473,908,916.50	--	--	547,865,014.84
人民币	--	--	472,738,702.39	--	--	547,864,842.43
美元	191,935.92	6.10%	1,170,214.11	27.43	6.29%	172.41
其他货币资金：	--	--	2,748,400.00	--	--	1,175,400.00
人民币	--	--	2,748,400.00	--	--	1,175,400.00
合计	--	--	476,669,582.26	--	--	549,046,306.53

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,483,620.00	1,150,000.00
合计	4,483,620.00	1,150,000.00

## 3、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	203,609,184.33	100%	7,757,319.93	3.81%	172,756,671.23	100%	4,072,792.96	2.36%
组合小计	203,609,184.33	100%	7,757,319.93	3.81%	172,756,671.23	100%	4,072,792.96	2.36%
合计	203,609,184.33	--	7,757,319.93	--	172,756,671.23	--	4,072,792.96	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	174,203,179.10		1,742,031.79	161,817,066.76		1,618,170.67
1 年以内小计	174,203,179.10	85.56%	1,742,031.79	161,817,066.76	93.67%	1,618,170.67
1 至 2 年	19,949,012.12	9.8%	1,994,901.21	7,911,710.20	4.58%	791,171.02
2 至 3 年	6,795,757.73	3.34%	1,359,151.55	1,705,553.75	0.99%	341,110.75
3 年以上	2,661,235.38	1.31%	2,661,235.38	1,322,340.52	0.77%	1,322,340.52
3 至 4 年	676,553.75	0.33%	676,553.75	620,240.52	0.36%	620,240.52
4 至 5 年	1,204,481.63	0.59%	1,204,481.63	635,600.00	0.37%	635,600.00
5 年以上	780,200.00	0.38%	780,200.00	66,500.00	0.04%	66,500.00
合计	203,609,184.33	--	7,757,319.93	172,756,671.23	--	4,072,792.96

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
成都大东网络安全技术有限责任公司	货款	2013年12月31日	96,000.00	公司破产	否
项目零星尾款	货款	2013年12月31日	481,598.92	项目过期	否
合计	--	--	577,598.92	--	--

应收账款核销说明

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
青岛某贸易有限公司	非关联方	10,382,908.74	1年以内	5.1%
重庆海尔家电销售有限公司	非关联方	7,707,253.65	3年以内	3.79%
北京盛联网景科技有限公司	非关联方	6,589,000.00	2年以内	3.24%
太极计算机股份有限公司	非关联方	5,766,225.00	2年以内	2.83%
国家知识产权局专利局	非关联方	4,378,510.00	1年以内	2.15%
合计	--	34,823,897.39	--	17.11%

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
广州科韵信息股份有限公司	联营公司	1,161,000.00	0.57%
合计	--	1,161,000.00	0.57%

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	8,922,971.82	100%	1,908,873.19	21.48%	6,228,577.79	100%	1,393,661.08	22.38%
组合小计	8,922,971.82	100%	1,908,873.19	21.48%	6,228,577.79	100%	1,393,661.08	22.38%
合计	8,922,971.82	--	1,908,873.19	--	6,228,577.79	--	1,393,661.08	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
1 年以内	4,886,428.82	54.76%	48,514.29	3,085,607.79	49.54%	30,856.08
1 年以内小计	4,886,428.82	54.76%	48,514.29	3,085,607.79	49.54%	30,856.08
1 至 2 年	1,476,697.00	16.55%	147,669.70	1,464,770.00	23.52%	146,477.00
2 至 3 年	1,058,946.00	11.87%	211,789.20	577,340.00	9.27%	115,468.00
3 年以上	1,500,900.00	16.82%	1,500,900.00	1,100,860.00	17.67%	1,100,860.00
3 至 4 年	486,900.00	5.46%	486,900.00	1,083,360.00	17.39%	1,083,360.00
4 至 5 年	959,000.00	10.75%	959,000.00	7,500.00	0.12%	7,500.00
5 年以上	55,000.00	0.62%	55,000.00	10,000.00	0.16%	10,000.00
合计	8,922,971.82	--	1,908,873.19	6,228,577.79	--	1,393,661.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
上海市人民检察院	非关联方	1,104,261.00	1-3 年、4-5 年	12.38%
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	非关联方	1,009,379.00	1 年以内	11.31%
冶金工业信息标准研究院	非关联方	688,500.00	1-3 年、3-4 年	7.72%
北京高技术创业服务中心	非关联方	386,037.50	1 年以内	4.33%
中国健康教育中心	非关联方	376,800.00	1 年以内	4.22%
合计	--	3,564,977.50	--	39.96%

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	14,198,150.00	100%	29,467,138.00	100%
合计	14,198,150.00	--	29,467,138.00	--

预付款项账龄的说明

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
成都市中航地产发展有限公司	非关联方	14,150,000.00	2013 年	预付房款
北京儒信志恒信息技术有限公司	非关联方	48,000.00	2013 年	预付货款
盈世信息科技(北京)	非关联方	150.00	2013 年	预付货款

有限公司				
合计	--	14,198,150.00	--	--

预付款项主要单位的说明

### (3) 预付款项的说明

## 6、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
广州科韵信息股份有限公司	30%	30%	33,542,538.04	2,855,713.32	30,686,824.72	40,261,801.21	5,381,209.43

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无

## 7、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	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	本期计提减值准备	本期现金红利
广州科韵信息股份有限公司	权益法	16,000,000.00		18,233,974.32	18,233,974.32	30%	30%	无			
合计	--	16,000,000.00		18,233,974.32	18,233,974.32	--	--	--			

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	93,676,775.57	13,704,382.23		1,378,545.43	106,002,612.37
其中：房屋及建筑物	44,527,615.00				44,527,615.00
机器设备	41,573,536.44	13,056,948.64		911,501.43	53,718,983.65
运输工具	4,737,014.00	574,303.52			5,311,317.52
办公设备及其他	809,010.13	73,130.07		467,044.00	415,096.20
固定资产装修	2,029,600.00				2,029,600.00
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	17,209,945.33		11,007,493.25	1,309,618.16	26,907,820.42
其中：房屋及建筑物	5,304,980.91		1,068,662.76		6,373,643.67
机器设备	7,103,146.03		8,892,083.80	865,926.36	15,129,303.47
运输工具	2,397,075.38		832,466.96		3,229,542.34
办公设备及其他	479,883.01		109,539.73	443,691.80	145,730.94
固定资产装修	1,924,860.00		104,740.00		2,029,600.00
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	76,466,830.24	--			79,094,791.95
其中：房屋及建筑物	39,222,634.09	--			38,153,971.33
机器设备	34,470,390.41	--			38,589,680.18
运输工具	2,339,938.62	--			2,081,775.18
办公设备及其他	329,127.12	--			269,365.26
固定资产装修	104,740.00	--			0.00
办公设备及其他		--			
固定资产装修		--			
五、固定资产账面价值合计	76,466,830.24	--			79,094,791.95
其中：房屋及建筑物	39,222,634.09	--			38,153,971.33
机器设备	34,470,390.41	--			38,589,680.18
运输工具	2,339,938.62	--			2,081,775.18
办公设备及其他	329,127.12	--			269,365.26
固定资产装修	104,740.00	--			0.00

本期折旧额 11,007,493.25 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## 9、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼	88,753,278.60		88,753,278.60			0.00
合计	88,753,278.60		88,753,278.60			

## (2) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

## (3) 在建工程的说明

本公司与北京康比特体育科技股份有限公司（以下简称“康比特公司”）于2012年7月11日签署了《定制合作协议》，本公司拟分期投入人民币9,822.25万元，由康比特公司为本公司建设办公用房（最终价格以房屋交付时实际建筑面积为准），该定制厂房已于2013年9月30日交付毛坯房。截止2013年12月31日未办理完毕房屋产权过户手续（康比特公司已将该房屋产权抵押给本公司）。

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	20,221,585.00	55,416,860.26		75,638,445.26
省情数据	1,580,000.00			1,580,000.00
Actuate 软件	625,000.00			625,000.00
Microsoft Project Standard 2010	299,245.80			299,245.80
Visual Studio	559,622.20			559,622.20
微软办公软件和操作系统		1,550,000.00		1,550,000.00
金山 WPS		300,000.00		300,000.00
Flash Media Server3	495,000.00	505,000.00		1,000,000.00
IBM AppScan 8		320,000.00		320,000.00
纯文本抽出通用程序库软件		120,000.00		120,000.00
HP WebInspect		250,000.00		250,000.00
HP Fortify Source Code Analysis Suite		1,000,000.00		1,000,000.00
Oracle 11G	8,291,000.00	5,348,200.00		13,639,200.00

虚拟化管理软件		400,000.00		400,000.00
Adobe Creative Suite6 Design	312,500.00	93,450.00		405,950.00
VSPremwNSDN ALNG LicSAPK OLP NL Qlfd		63,000.00		63,000.00
Windows 2008 Server		120,000.00		120,000.00
“TRS 内容协作平台”软件 V7.0[TRS WCM]		11,845,254.95		11,845,254.95
TRS 文本挖掘软件 V5.0[TRS CKM]		5,382,448.93		5,382,448.93
TRS 信息发布应用服务器系统 V5.1[TRS WAS]		1,686,293.62		1,686,293.62
TRS 全文数据库系统 V7.0		5,457,977.20		5,457,977.20
TRS 个性化门户系统 V7.0		6,013,746.35		6,013,746.35
TRS 全文数据库集群系统 V4.0		2,397,463.46		2,397,463.46
IBM Rational Purifyplus		170,940.18		170,940.18
SQL Server	1,750,000.00	6,246,803.42		7,996,803.42
语言和字符编码识别程序库		170,940.18		170,940.18
Websphere 网络部署版	1,468,470.00	1,933,760.72		3,402,230.72
Weblogic Server	4,013,000.00	2,925,760.72		6,938,760.72
Loadrunner11	827,747.00	1,115,820.53		1,943,567.53
二、累计摊销合计	2,389,314.84	13,493,934.07		15,883,248.91
省情数据	552,999.93	315,999.96		868,999.89
Actuate 软件	41,666.68	125,000.04		166,666.72
Microsoft Project Standard 2010	12,468.58	149,622.96		162,091.54
Visual Studio	45,235.78	159,931.21		205,166.99
微软办公软件和操作系统		284,166.63		284,166.63
金山 WPS		137,500.00		137,500.00
Flash Media Server3	82,500.00	323,250.03		405,750.03
IBM AppScan 8		47,999.97		47,999.97
纯文本抽出通用程序库软件		16,000.00		16,000.00
HP WebInspect		29,166.69		29,166.69

HP Fortify Source Code Analysis Suite		116,666.69		116,666.69
Oracle 11G	620,283.41	2,348,823.45		2,969,106.86
虚拟化管理软件		46,666.69		46,666.69
Adobe Creative Suite6 Design	13,020.83	183,506.21		196,527.04
VSPremwNSDN ALNG LicSAPK OLP NL Qlfd		18,375.00		18,375.00
Windows 2008 Server		12,000.00		12,000.00
“TRS 内容协作平台”软件 V7.0[TRS WCM]		2,961,313.74		2,961,313.74
TRS 文本挖掘软件 V5.0[TRS CKM]		1,345,612.26		1,345,612.26
TRS 信息发布应用服务器系统 V5.1[TRS WAS]		210,786.69		210,786.69
TRS 全文数据库系统 V7.0		682,247.19		682,247.19
TRS 个性化门户系统 V7.0		751,718.28		751,718.28
TRS 全文数据库集群系统 V4.0		299,682.93		299,682.93
IBM Rational Purifyplus		8,547.00		8,547.00
SQL Server	208,333.27	1,042,273.40		1,250,606.67
语言和字符编码识别程序库		8,547.00		8,547.00
Websphere 网络部署版	295,293.99	494,548.66		789,842.65
Weblogic Server	503,716.59	1,120,988.01		1,624,704.60
Loadrunner11	13,795.78	252,993.38		266,789.16
三、无形资产账面净值合计	17,832,270.16	41,922,926.19		59,755,196.35
省情数据	1,027,000.07			711,000.11
Actuate 软件	583,333.32			458,333.28
Microsoft Project Standard 2010	286,777.22			137,154.26
Visual Studio	514,386.42			354,455.21
微软办公软件和操作系统				1,265,833.37
金山 WPS				162,500.00
Flash Media Server3	412,500.00			594,249.97
IBM AppScan 8				272,000.03

纯文本抽出通用程序库软件				104,000.00
HP WebInspect				220,833.31
HP Fortify Source Code Analysis Suite				883,333.31
Oracle 11G	7,670,716.59			10,670,093.14
虚拟化管理软件				353,333.31
Adobe Creative Suite6 Design	299,479.17			209,422.96
VSPremwNSDN ALNG LicSAPK OLP NL Qlfd				44,625.00
Windows 2008 Server				108,000.00
“TRS 内容协作平台”软件 V7.0[TRS WCM]				8,883,941.21
TRS 文本挖掘软件 V5.0[TRS CKM]				4,036,836.67
TRS 信息发布应用服务器系统 V5.1[TRS WAS]				1,475,506.93
TRS 全文数据库系统 V7.0				4,775,730.01
TRS 个性化门户系统 V7.0				5,262,028.07
TRS 全文数据库集群系统 V4.0				2,097,780.53
IBM Rational Purifyplus				162,393.18
SQL Server	1,541,666.73			6,746,196.75
语言和字符编码识别程序库				162,393.18
Websphere 网络部署版	1,173,176.01			2,612,388.07
Weblogic Server	3,509,283.41			5,314,056.12
Loadrunner11	813,951.22			1,676,778.37
省情数据				
Actuate 软件				
Microsoft Project Standard 2010				
Visual Studio				
微软办公软件和操作系统				
金山 WPS				

Flash Media Server3				
IBM AppScan 8				
纯文本抽出通用程序库软件				
HP WebInspect				
HP Fortify Source Code Analysis Suite				
Oracle 11G				
虚拟化管理软件				
Adobe Creative Suite6 Design				
VSPremwNSDN ALNG LicSAPK OLP NL Qlfd				
Windows 2008 Server				
“TRS 内容协作平台”软件 V7.0[TRS WCM]				
TRS 文本挖掘软件 V5.0[TRS CKM]				
TRS 信息发布应用服务器系统 V5.1[TRS WAS]				
TRS 全文数据库系统 V7.0				
TRS 个性化门户系统 V7.0				
TRS 全文数据库集群系统 V4.0				
IBM Rational Purifyplus				
SQL Server				
语言和字符编码识别程序库				
Websphere 网络部署版				
Weblogic Server				
Loadrunner11				
无形资产账面价值合计	17,832,270.16	41,922,926.19		59,755,196.35
省情数据	1,027,000.07			711,000.11
Actuate 软件	583,333.32			458,333.28
Microsoft Project Standard 2010	286,777.22			137,154.26

Visual Studio	514,386.42			354,455.21
微软办公软件和操作系统				1,265,833.37
金山 WPS				162,500.00
Flash Media Server3	412,500.00			594,249.97
IBM AppScan 8				272,000.03
纯文本抽出通用程序库软件				104,000.00
HP WebInspect				220,833.31
HP Fortify Source Code Analysis Suite				883,333.31
Oracle 11G	7,670,716.59			10,670,093.14
虚拟化管理软件				353,333.31
Adobe Creative Suite6 Design	299,479.17			209,422.96
VSPremwNSDN ALNG LicSAPK OLP NL Qlfd				44,625.00
Windows 2008 Server				108,000.00
“TRS 内容协作平台”软件 V7.0[TRS WCM]				8,883,941.21
TRS 文本挖掘软件 V5.0[TRS CKM]				4,036,836.67
TRS 信息发布应用服务器系统 V5.1[TRS WAS]				1,475,506.93
TRS 全文数据库系统 V7.0				4,775,730.01
TRS 个性化门户系统 V7.0				5,262,028.07
TRS 全文数据库集群系统 V4.0				2,097,780.53
IBM Rational Purifyplus				162,393.18
SQL Server	1,541,666.73			6,746,196.75
语言和字符编码识别程序库				162,393.18
Websphere 网络部署版	1,173,176.01			2,612,388.07
Weblogic Server	3,509,283.41			5,314,056.12
Loadrunner11	813,951.22			1,676,778.37

本期摊销额 13,493,934.07 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
TRS 信息发布应用服务器系统 V5.0	1,185,048.16	501,245.46		1,686,293.62	
“TRS 内容协作平台”软件 V7.0	7,301,309.05	4,543,945.90		11,845,254.95	
TRS 全文数据库系统 V7.0	3,848,518.80	1,609,458.40		5,457,977.20	
TRS 全文数据库集群系统 V4.0	1,590,334.96	807,128.50		2,397,463.46	
TRS 个性化门户系统 V7.0	3,033,279.65	2,980,466.70		6,013,746.35	
TRS 文本挖掘软件 V4.8	3,126,685.52	2,255,763.41		5,382,448.93	
“TRS 内容协作平台”软件 V8.0		2,854,327.03			2,854,327.03
TRS 海贝大数据管理系统 V8.0		2,361,383.95			2,361,383.95
TRS 互联网舆情管理系统 5.0		1,896,756.17			1,896,756.17
TRS 机器数据挖掘引擎 1.0		882,235.63			882,235.63
TRS 媒资管理系统 6.0		1,141,748.85			1,141,748.85
TRS 企业搜索应用适配器软件 3.0		795,818.02			795,818.02
TRS 舆情云服务系统 2.0		1,550,322.94			1,550,322.94
费用化支出		26,179,425.59	26,179,425.59		
合计	20,085,176.14	50,360,026.55	26,179,425.59	32,783,184.51	11,482,592.59

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 48.02%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 54.86%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法无

**11、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
上海分公司装修	22,384.81	250,000.00	39,051.49		233,333.32	
成都分公司装修	82,793.28		82,793.28			
光环大厦装修	479,999.95		479,999.95			
锦秋大厦装修	47,000.00		12,000.00		35,000.00	
创业大厦装修		600,000.00	80,000.00		520,000.00	
合计	632,178.04	850,000.00	693,844.72		788,333.32	--

长期待摊费用的说明

无

**12、递延所得税资产和递延所得税负债****(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	966,619.31	819,968.10
自行开发软件	1,109,981.82	1,065,477.82
递延收益	1,430,501.65	623,411.18
股份支付	440,120.66	605,071.73
小计	3,947,223.44	3,113,928.83
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	39,472,234.43	20,759,525.58
合计	39,472,234.43	20,759,525.58

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	9,666,193.12	5,466,454.04
自行开发软件	11,099,818.20	7,103,185.46
递延收益	14,305,016.52	4,156,074.50
股份支付	4,401,206.59	4,033,811.58
小计	39,472,234.43	20,759,525.58

### 13、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,466,454.04	4,777,338.00		577,598.92	9,666,193.12
合计	5,466,454.04	4,777,338.00		577,598.92	9,666,193.12

资产减值明细情况的说明

无

### 14、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	50,956,903.58	41,762,713.88
合计	50,956,903.58	41,762,713.88

### 15、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		65,855,770.80	65,855,770.80	
二、职工福利费		2,965,234.70	2,965,234.70	
三、社会保险费	512,722.78	8,057,272.71	8,569,995.49	
其中：医疗保险费	146,811.12	2,579,326.97	2,726,138.09	

基本养老保险费	338,422.84	4,851,936.64	5,190,359.48	
失业保险费	14,157.03	309,088.14	323,245.17	
工伤保险费	3,636.02	105,749.37	109,385.39	
生育保险费	9,695.77	211,171.59	220,867.36	
四、住房公积金		2,497,191.28	2,497,191.28	
六、其他		763,790.00	763,790.00	
其中：职工教育经费		763,790.00	763,790.00	
合计	512,722.78	80,139,259.49	80,651,982.27	

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 763,790.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 16、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	24,076,980.72	23,582,242.66
企业所得税	2,689,183.94	4,383,875.97
个人所得税	370,345.40	325,642.52
城市维护建设税	1,685,388.65	1,650,756.98
教育费附加	722,309.42	707,467.28
地方教育费附加	481,539.61	471,644.86
合计	30,025,747.74	31,121,630.27

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

无

## 17、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
美联融通资产管理（北京）有限公司		385,830.00	
合计		385,830.00	--

应付股利的说明

无

## 18、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,501,422.09	413,184.00
合计	3,501,422.09	413,184.00

### (2) 金额较大的其他应付款说明内容

期末应付清华大学、华建宇通科技（北京）有限责任公司代收政府补助款120万、180万。

## 19、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
08 年海淀园重大产业专项		1,088.00
基于 SOA 的海量数据集成和业务协同系统研发及产业化项目		654,986.50
合计		656,074.50

其他流动负债说明

无

## 20、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
社交网络舆情分析项目	6,407,174.98	3,500,000.00
数据分析中心技改项目	3,397,841.54	
电子发展基金智能语音项目	3,000,000.00	
大数据分析挖掘系统项目	1,500,000.00	
合计	14,305,016.52	3,500,000.00

其他非流动负债说明

无

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
08 年海淀园重大产业专项	1,088.00	450,000.00	451,088.00			与收益相关
基于 SOA 的海量数据集成和业务协同系统研发及产业化项目	654,986.50		654,986.50			与收益相关
大数据分析挖掘系统项目		1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
社交网络舆情分析项目	3,500,000.00	4,500,000.00	1,592,825.02		6,407,174.98	与资产相关
数据分析中心技改项目		4,390,000.00	992,158.46		3,397,841.54	与资产相关
电子发展基金智能语音项目		1,920,000.00			1,920,000.00	与收益相关
电子发展基金智能语音项目		1,080,000.00			1,080,000.00	与资产相关
合计	4,156,074.50	13,840,000.00	3,691,057.98		14,305,016.52	--

## 21、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	204,000,000.00				970,000.00	970,000.00	204,970,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

根据 2013 年第二届董事会第二十四次会议审议通过的《关于首期股票期权激励计划首次授予第一个行权期可行权的议案》，截止 2013 年 12 月 31 日，97 名激励对象行权 97 万份，股本增加 97 万元。

## 22、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	320,462,650.85	10,165,600.00		330,628,250.85
其他资本公积	10,846,170.74		437,933.20	10,408,237.54
合计	331,308,821.59	10,165,600.00	437,933.20	341,036,488.39

资本公积说明

报告期确认期权激励行权股本溢价10,165,600.00元；确认股份支付摊销成本-437,933.20元。

## 23、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	32,666,223.45	6,803,670.33		39,469,893.78
合计	32,666,223.45	6,803,670.33		39,469,893.78

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议  
无

## 24、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	224,985,422.45	--
调整后年初未分配利润	224,985,422.45	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,025,481.64	--
减：提取法定盈余公积	6,803,670.33	10%
应付普通股股利	10,200,000.00	
期末未分配利润	276,007,233.76	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

无

## 25、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	194,159,686.99	210,864,473.66

营业成本	36,584,216.70	41,340,791.04
------	---------------	---------------

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
政府、事业单位、出版传媒	91,675,820.10	23,333,407.59	79,603,783.75	21,961,471.56
代理、集成	55,856,584.11	7,113,266.21	81,492,300.50	6,959,381.06
其他直接客户或企业	46,627,282.78	6,137,542.90	49,768,389.41	12,419,938.42
合计	194,159,686.99	36,584,216.70	210,864,473.66	41,340,791.04

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件收入	92,358,436.77	12,809,659.50	143,562,829.64	19,841,127.22
技术服务收入	94,799,223.70	17,640,296.38	60,378,255.96	16,082,226.50
其他收入	7,002,026.52	6,134,260.82	6,923,388.06	5,417,437.32
合计	194,159,686.99	36,584,216.70	210,864,473.66	41,340,791.04

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北方	90,119,852.76	24,076,010.82	108,528,008.43	23,292,802.91
华东	48,684,369.54	3,633,081.80	61,572,793.02	8,340,043.02
华南/华中	28,662,355.58	3,807,546.82	27,293,908.56	5,893,885.26
西部	26,693,109.11	5,067,577.26	13,469,763.65	3,814,059.85
合计	194,159,686.99	36,584,216.70	210,864,473.66	41,340,791.04

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
青岛某贸易有限公司	9,795,196.93	5.04%

国家知识产权局专利局	7,514,283.04	3.87%
重庆海尔家电销售有限公司	7,032,720.22	3.62%
北京荣之联科技股份有限公司	6,386,410.27	3.29%
广州佳禾科技有限公司	5,565,811.97	2.87%
合计	36,294,422.43	18.69%

营业收入的说明

无

## 26、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		-278,529.37	5%
城市维护建设税	1,319,427.32	2,032,568.08	7%
教育费附加	565,468.87	871,100.62	3%
地方教育费附加	376,979.23	815,995.54	2%
合计	2,261,875.42	3,441,134.87	--

营业税金及附加的说明

无

## 27、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,606,349.29	28,664,827.64
交通差旅费	3,256,405.15	3,182,189.45
房租及物管费	4,202,174.62	3,581,438.27
折旧费	1,069,117.15	1,163,185.41
会务费	1,236,271.87	1,431,096.00
市场宣传费	1,129,179.85	1,518,357.00
股权激励成本	-115,758.75	3,180,419.97
广告及市场宣传费	1,258,306.06	1,621,157.00
其他销售费用	6,944,197.51	3,761,548.60
合计	50,586,242.75	48,104,219.34

**28、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,582,646.79	14,651,573.58
研究开发费	26,179,425.59	28,248,918.63
交通差旅费	1,737,536.01	1,034,630.03
其他资产摊销	6,263,361.09	2,222,095.78
折旧费	1,378,004.03	1,484,266.68
会务费	493,397.00	1,059,040.00
税费	803,703.92	707,503.28
股权激励成本	-115,868.60	2,198,012.38
中介机构费用	1,684,739.46	1,134,170.00
其他管理费用	6,482,411.41	8,164,905.50
合计	60,489,356.70	60,905,115.86

**29、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-11,382,153.97	-16,357,199.49
汇兑损失	19,237.24	23,981.41
手续费支出	36,390.05	32,784.07
合计	-11,326,526.68	-16,300,434.01

**30、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,233,974.32	
合计	2,233,974.32	

**(2) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

广州科韵信息技术股份有限公司	2,233,974.32		本年新增
合计	2,233,974.32		--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明  
投资收益汇回不存在重大限制。

### 31、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,777,338.00	2,542,507.96
合计	4,777,338.00	2,542,507.96

### 32、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	17,830,977.31	11,875,014.32	3,996,007.98
合计	17,830,977.31	11,875,014.32	3,996,007.98

营业外收入说明

无

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
增值税退税收入	13,834,969.33	10,140,000.82	与收益相关	否
财政专项拨款	304,950.00	1,300,000.00	与收益相关	是
博客（微博客）数据获取技术研究项目	0.00	90,000.00	与收益相关	是
08年海淀园重大产业专项	451,088.00	0.00	与收益相关	是
基于SOA的海量数据集成和业务协同系统研发及产业化项目	654,986.50	345,013.50	与收益相关	是
社交网络舆情分析项目	1,592,825.02	0.00	与资产相关	是
数据分析中心技改项目	992,158.46	0.00	与资产相关	是

合计	17,830,977.31	11,875,014.32	--	--
----	---------------	---------------	----	----

说明:

1) 增值税退税收入是根据财税【2011】100号文所述政策对公司销售的软件产品增值税实际税负超过3.00%的部分实行即征即退所收到的增值税返还。

2) 根据《海淀区促进企业创新发展支持办法》(海行规发【2012】2号)中“支持企业建设国家重点实验室、国家工程技术研究中心及市级研发中心”的相关规定, 本公司2013年度取得研发中心研发投入补贴款300,000.00元。

3) 根据“深圳市财政委员会关于给予2013年物流博览会参展商展位费财政补贴的函”(深财建函【2013】2974号)的规定, 本公司2013年的取得补贴款4,950.00元。

4) 根据中关村科技园区海淀园管理委员会《2006-2008年海淀园重大产业专项验收公告》、《海淀区促进重点产业发展支持办法》(海行规发[2010]5号)的规定, 本公司2013年度取得重大产业专项拨款450,000.00元, 以前年度收到专项拨款1,088.00元, 本公司2013年将上述拨款共计451,088.00确认为营业外收入。

5) 根据中华人民共和国工业和信息化部《工业和信息化部关于下达2011年度电子信息产业发展基金第二批项目计划的通知》(工信部财函[2011]506号)的规定, 本公司2011年取得基金支持资金1,000,000.00元, 本期确认营业外收入654,986.50元。

6) 根据北京市海淀区发展和改革委员会《关于北京拓尔思信息技术股份有限公司基于社交网络的舆情分析云服务系统项目政府补助资金给予核拨的函》(海发改[2013]833号)的规定, 本公司2013年取得政府补助资金4,500,000.00元, 本期确认营业外收入1,592,825.02元。

7) 根据北京市发展和改革委员会《北京市发展和改革委员会关于北京拓尔思信息技术股份有限公司社会化媒体数据分析中心及云服务分析平台技术改造项目资金申请报告的批复》(京发改[2013]627号)的规定, 本公司2013年度取得国家重点产业振兴和技术改造专项补助资金4,390,000.00元, 本期确认营业外收入992,158.46元。

### 33、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	68,927.27	54,259.34	68,927.27
其中: 固定资产处置损失	68,927.27	54,259.34	68,927.27
对外捐赠		30,000.00	
其他	106,808.08	518,290.60	106,808.08
合计	175,735.35	602,549.94	175,735.35

营业外支出说明

无

### 34、所得税费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,484,213.35	10,112,785.17
递延所得税调整	-833,294.61	-1,731,723.96
合计	2,650,918.74	8,381,061.21

### 35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i - S_j \times M_j - M_0 - S_k$

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

2) 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi-M0-Sj×Mj-M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	68,025,481.64	73,722,541.77
本公司发行在外普通股的加权平均数	204,401,490.00	204,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.3328	0.3614

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	204,000,000.00	120,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数	401,490.00	84,000,000.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	204,401,490.00	204,000,000.00

2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	68,025,481.64	73,722,541.77
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	204,856,209.00	204,465,896.00
稀释每股收益（元/股）	0.3321	0.3606

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	204,401,490.00	204,000,000.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	454,719.00	465,896.00

**36、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
专项拨款	19,840,000.00
保证金	1,790,005.00
利息收入	11,382,153.97
其他	2,004,081.93
合计	35,016,240.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
押金及保证金	5,924,406.45
房屋租金	5,846,882.20
差旅费	3,066,775.33
会议费	1,339,976.87
车费	1,927,165.83
招待费	3,690,299.51
办公费及其他	18,845,842.45
合计	40,641,348.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

**37、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	68,025,481.64	73,722,541.77
加：资产减值准备	4,777,338.00	2,542,507.96

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,054,667.31	7,020,761.16
无形资产摊销	9,758,839.50	4,167,769.50
长期待摊费用摊销	693,844.72	275,239.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	68,927.27	54,259.34
财务费用（收益以“-”号填列）	19,237.24	23,981.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,233,974.32	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-833,294.61	-1,731,723.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,453,527.13	-33,954,867.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,991,083.86	29,786,319.50
其他	-437,933.20	5,659,321.55
经营活动产生的现金流量净额	67,430,690.28	87,566,110.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	473,921,182.26	547,870,906.53
减：现金的期初余额	547,870,906.53	579,035,362.74
现金及现金等价物净增加额	-73,949,724.27	-31,164,456.21

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	16,000,000.00	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	16,000,000.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	473,921,182.26	547,870,906.53
其中：库存现金	12,265.76	5,891.69
可随时用于支付的银行存款	473,908,916.50	547,865,014.84
三、期末现金及现金等价物余额	473,921,182.26	547,870,906.53

现金流量表补充资料的说明

无

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
北京信科互动科技发展有限公司	控股股东	有限责任公司	北京市海淀区卧虎桥甲6号5号楼三层303室	李渝勤	技术开发、投资咨询、企业管理咨询	3,600,000.00	56.45%	56.45%	李渝勤	60037797-9

本企业的母公司情况的说明

无

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
成都拓尔思信息技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都高新区肖家河正街11号2幢1层	李渝勤	计算机信息技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广；资产管理；基础软件服务、应用软件开发服务；计算机系统服务；数据处理；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备。	50,000,000.00	100%	100%	08332138-6
北京拓尔思信息系统有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市昌平区科技园区利祥路5号506室	施水才	计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备；技术服务、技术咨	12,000,000.00	100%	100%	05926089-4

					询；经济信息咨询；基础软件服务；应用软件开发服务。				
--	--	--	--	--	---------------------------	--	--	--	--

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
广州科韵信息股份有限公司	股份有限公司	广州市天河区中山大道东郊工业园建工路 13 号	江南	计算机软件、硬件及通讯设备、计算机网络系统设计、技术开发、技术服务；销售通讯设备及电子元器件、电子计算机及配件、文化办公用品。	14,785,714.00	30%	30%	联营公司	73296914-0

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京市北信计算机系统工程公司	本公司参股股东	10194990-1
北京信息科技大学	见说明（参股股东控制人）	

本企业的其他关联方情况的说明

北京市北信计算机系统工程公司系北京信息科技大学的全资子公司。

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方	本期发生额	上期发生额
-----	--------	---------	-------	-------

		式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
--	--	--------	----	----------------	----	----------------

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广州科韵信息股份有限公司	销售商品、提供劳务	市场价格	1,653,846.16	1.79%		
北京信息科技大学	销售商品、提供劳务	市场价格			47,169.81	0.08%

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
广州科韵信息股份有限公司	联营公司	1,161,000.00	11,610.00	1,000,000.00	10,000.00

上市公司应付关联方款项

无

## 九、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	970,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,251,625.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格范围为 11.48 元/股，合同剩余期限为 37 个月。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

股份支付情况的说明

2012年1月16日，本公司首次向125位激励对象授予313.5万份股票期权，占公司总股本的2.61%，期权行权价格为：19.90元。

2012年4月24日，本公司实施了2011年度权益分派方案，受此影响，公司股票期权行权价格应调整为11.53元，期权数量应调整为532.95万份。

2012年12月14日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于对<股票期权激励计划>激励对象、股票期权数量和行权价格进行调整的议案》，经过本次调整后的《股票期权激励计划》股票期权总数为535.5万股（其中首次授予数量为476.85万股，预留数量为58.65万股），首期股票期权的行权价格由19.90元调整为11.53元，首次授予对象由125人调整为107人。

2013年6月6日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于对<股票期权激励计划>激励对象、股票期权数量和行权价格进行调整的议案》、《关于首期股票期权激励计划首次授予第一个行权期可行权的议案》和《关于注销首期股票期权激励计划第二个行权期涉及的股票期权的议案》，经过本次调整后的《股票期权激励计划》首期股票期权总数为464.95万股，行权价格调整为11.48元，首次授予对象调整为101人。以定向发行公司股票的方式给予101名激励对象第一个行权期可行权股票期权共116.2375万份。同时批准注销第二期股票期权数量为116.2375万份，注销后首次授予的股票期权数量剩余348.7125万份。2013年度业绩未达到第三期可行权条件，注销的股票期权数量为125.1625万份，注销后首次授予的股票期权数量剩余232.475万份。

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据最新取得的可行权人数变动，修正预计可行权的股票期权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无本期估计与上期估计无重大差异
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	9,792,902.54
以权益结算的股份支付确认的费用总额	-437,933.20

以权益结算的股份支付的说明

2012年度业绩未达到第二期可行权条件，注销的股票期权数量为116.2375万份，注销后首次授予的股票期权数量剩余348.7125万份。本次因2013年度业绩未达到第三期可行权条件，注销的股票期权数量为125.1625万份，注销后首次授予的股票期权数量剩余232.475万份。该失效的125.1625万份股票期权不再计提费用，股权激励计划剩余的232.475万份股票期权产生的期权成本共1,314.85万元，其中：2012年787.54万元，2013年191.75万元，2014年164.36万元，2015年164.36万元，2016年6.85万元。

## 3、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	-437,933.20
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

## 4、股份支付的修改、终止情况

2012年1月31日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于对<股票期权激励计划>激励对象及涉及股票期权数量进行调整的议案》。《北京拓尔思信息技术股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》（以下简称“《股票期权激励计划》”）中激励对象任柏涛因个人原因离职，所涉及的股票期权数量1万股。根据《股票期权激励计划》，其已不具备激励对象资格，取消其未登记的股票期权。公司调整前的《股票期权激励计划》拟向激励对象授予349万份股票期权，所涉

首次期权的激励对象为126人，首次期权数量为314.5万股；调整后的《股票期权激励计划》拟向激励对象授予348万份股票期权，所涉首次期权的激励对象为125人，股票期权数量为313.5万股。

2012年12月14日，本公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于对<股票期权激励计划>激励对象、股票期权数量及行权价格进行调整的议案》。其中本公司《北京拓尔思信息技术股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》（以下简称“《股票期权激励计划》”）规定，若在行权前公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对股票期权数量以及行权价格进行相应的调整。2012年4月10日，2011年度权益分派方案经公司2011年年度股东大会审议通过，公司以2011年末总股本12,000万股为基数，向全体股东每10股派发人民币3.00元现金（含税），以资本公积金每10股转增7股。其次，自上次股权激励计划调整之日起至本日，本公司股权激励计划首次授予股票期权的激励对象周德章等18人因个人原因从公司离职，所涉及股票期权数量共计33万股，根据公司《股票期权激励计划》，上述人员已不具备激励对象资格，注销其已登记的33万股股票期权。根据相关规定以及公司股东大会的授权，公司董事会对授予股票期权的激励对象、股票期权数量和行权价格进行调整。公司调整前的股票期权总数348万股（其中首次授予数量为313.5万股，预留数量为34.5万股），首次授予对象125人。本次调整后，股票期权总数为535.5万股（其中首次授予数量为476.85万股，预留数量为58.65万股），首次股票期权的行权价格由19.90元调整为11.53元，首次授予对象由125人调整为107人。

2013年6月6日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于对<股票期权激励计划>激励对象、股票期权数量和行权价格进行调整的议案》、《关于首期股票期权激励计划首次授予第一个行权期可行权的议案》和《关于注销首期股票期权激励计划第二个行权期涉及的股票期权的议案》，经过本次调整后的《股票期权激励计划》首期股票期权总数为464.95万股，行权价格调整为11.48元，首次授予对象调整为101人。以定向发行公司股票的方式给予101名激励对象第一个行权期可行权股票期权共116.2375万份。同时批准注销第二期股票期权数量为116.2375万份，注销后首次授予的股票期权数量剩余348.7125万份。

## 十、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

单位：元

拟分配的利润或股利	10,248,575.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	10,248,575.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2014年3月26日，本公司召开第二届二十九次董事会，会议审议并通过了《2013年度利润分配预案》，按2013年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积6,803,670.33元后，本公司可供股东分配的利润为276,029,044.04元。以截至2014年3月26日止的总股本20,497.15万股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），共计派送现金红利10,248,575.00元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。上述预案尚需提交本公司2014年股东大会审议批准。

(2) 2013年11月15日经本公司第二届董事会第二十七次会议同意，公司与北京慧聪资道咨询有限公司合资成立慧思拓信息服务有限公司（以下简称“合资公司”，合资公司名称最终以工商局核准的结果为准），注册资本1,000.00万元，其中：北京慧聪资道咨询有限公司出资515万元，占合资公司总股本的51.5%，公司使用自有资金出资485万元，占合资公司总股本的48.5%，2014年1月17日已办理工商登记。

(3) 本公司2014年1月10日公告，正在筹划重大资产重组事项，有关事项存在不确定性，公司股票自2014年1月3日开市起停牌，截至财务报告批准报出日尚未恢复交易。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	203,609,184.33	100%	7,757,319.93	3.81%	172,756,671.23	100%	4,072,792.96	2.36%
组合小计	203,609,184.33	100%	7,757,319.93	3.81%	172,756,671.23	100%	4,072,792.96	2.36%
合计	203,609,184.33	--	7,757,319.93	--	172,756,671.23	--	4,072,792.96	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	174,203,179.10	85.56%	1,742,031.79	161,817,066.76	93.67%	1,618,170.67
1 年以内小计	174,203,179.10	85.56%	1,742,031.79	161,817,066.76	93.67%	1,618,170.67
1 至 2 年	19,949,012.12	9.8%	1,994,901.21	7,911,710.20	4.58%	791,171.02
2 至 3 年	6,795,757.73	3.34%	1,359,151.55	1,705,553.75	0.99%	341,110.75
3 年以上	2,661,235.38	1.31%	2,661,235.38	1,322,340.52	0.77%	1,322,340.52
3 至 4 年	676,553.75	0.33%	676,553.75	620,240.52	0.36%	620,240.52
4 至 5 年	1,204,481.63	0.59%	1,204,481.63	635,600.00	0.37%	635,600.00
5 年以上	780,200.00	0.38%	780,200.00	66,500.00	0.04%	66,500.00

合计	203,609,184.33	--	7,757,319.93	172,756,671.23	--	4,072,792.96
----	----------------	----	--------------	----------------	----	--------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
成都大东网络安全技术有限责任公司	货款	2013年12月31日	96,000.00	公司破产	否
项目零星尾款	货款	2013年12月31日	481,598.92	项目过期	否
合计	--	--	577,598.92	--	--

应收账款核销说明

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
青岛某贸易有限公司	非关联方	10,382,908.74	1年以内	5.1%
重庆海尔家电销售有限公司	非关联方	7,707,253.65	3年以内	3.79%
北京盛联网景科技有限公司	非关联方	6,589,000.00	2年以内	3.24%
太极计算机股份有限公司	非关联方	5,766,225.00	2年以内	2.83%
国家知识产权局专利局	非关联方	4,378,510.00	1年以内	2.15%
合计	--	34,823,897.39	--	17.11%

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
广州科韵信息股份有限公司	联营公司	1,161,000.00	0.57%

合计	--	1,161,000.00	0.57%
----	----	--------------	-------

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	8,887,971.82	100%	1,908,873.19	21.48%	6,228,577.79	100%	1,393,661.08	22.38%
组合小计	8,887,971.82	100%	1,908,873.19	21.48%	6,228,577.79	100%	1,393,661.08	22.38%
合计	8,887,971.82	--	1,908,873.19	--	6,228,577.79	--	1,393,661.08	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	4,851,428.82	54.58%	48,514.29	3,085,607.79	49.54%	30,856.08
1 年以内小计	4,851,428.82	54.58%	48,514.29	3,085,607.79	49.54%	30,856.08
1 至 2 年	1,476,697.00	16.62%	147,669.70	1,464,770.00	23.52%	146,477.00
2 至 3 年	1,058,946.00	11.91%	211,789.20	577,340.00	9.27%	115,468.00
3 年以上	1,500,900.00	16.89%	1,500,900.00	1,100,860.00	17.67%	1,100,860.00
3 至 4 年	486,900.00	5.48%	486,900.00	1,083,360.00	17.39%	1,083,360.00
4 至 5 年	959,000.00	10.79%	959,000.00	7,500.00	0.12%	7,500.00
5 年以上	55,000.00	0.62%	55,000.00	10,000.00	0.16%	10,000.00

合计	8,887,971.82	--	1,908,873.19	6,228,577.79	--	1,393,661.08
----	--------------	----	--------------	--------------	----	--------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
上海市人民检察院	非关联方	1,104,261.00	1-3 年、4-5 年	12.42%
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	非关联方	1,009,379.00	1 年以内	11.36%
冶金工业信息标准研究院	非关联方	688,500.00	1-3 年、3-4 年	7.75%
北京高技术创业服务中心	非关联方	386,037.50	1 年以内	4.34%
中国健康教育中心	非关联方	376,800.00	1 年以内	4.24%
合计	--	3,564,977.50	--	40.11%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	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	本期计提减值准备	本期现金红利
北京拓尔思信息系统有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	100%	100%				
成都拓尔思信息技术有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	100%	100%				

广州科韵 信息股份 有限公司	权益法	16,000,00 0.00		18,233,97 4.32	18,233,97 4.32	30%	30%				
合计	--	78,000,00 0.00	12,000,00 0.00	68,233,97 4.32	80,233,97 4.32	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	194,159,686.99	210,864,473.66
合计	194,159,686.99	210,864,473.66
营业成本	36,584,216.70	41,340,791.04

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
政府、事业单位、出版传媒	91,675,820.10	23,333,407.59	79,603,783.75	21,961,471.56
代理、集成	55,856,584.11	7,113,266.21	81,492,300.50	6,959,381.06
其他直接客户或企业	46,627,282.78	6,137,542.90	49,768,389.41	12,419,938.42
合计	194,159,686.99	36,584,216.70	210,864,473.66	41,340,791.04

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件收入	92,358,436.77	12,809,659.50	143,562,829.64	19,841,127.22
技术服务收入	94,799,223.70	17,640,296.38	60,378,255.96	16,082,226.50
其他收入	7,002,026.52	6,134,260.82	6,923,388.06	5,417,437.32
合计	194,159,686.99	36,584,216.70	210,864,473.66	41,340,791.04

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北方	90,119,852.76	24,076,010.82	108,528,008.43	23,292,802.91
华东	48,684,369.54	3,633,081.80	61,572,793.02	8,340,043.02
华南/华中	28,662,355.58	3,807,546.82	27,293,908.56	5,893,885.26
西部	26,693,109.11	5,067,577.26	13,469,763.65	3,814,059.85
合计	194,159,686.99	36,584,216.70	210,864,473.66	41,340,791.04

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
青岛某贸易有限公司	9,795,196.93	5.04%
国家知识产权局专利局	7,514,283.04	3.87%
重庆海尔家电销售有限公司	7,032,720.22	3.62%
北京荣之联科技股份有限公司	6,386,410.27	3.29%
广州佳禾科技有限公司	5,565,811.97	2.87%
合计	36,294,422.43	18.69%

营业收入的说明

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,233,974.32	
合计	2,233,974.32	

**(2) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广州科韵信息技术股份有限公司	2,233,974.32		本年新增

合计	2,233,974.32		--
----	--------------	--	----

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	68,036,703.32	73,733,130.37
加：资产减值准备	4,777,338.00	2,542,507.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,054,667.31	7,020,761.16
无形资产摊销	9,758,839.50	4,167,769.50
长期待摊费用摊销	693,844.72	275,239.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	68,927.27	54,259.34
财务费用（收益以“-”号填列）	19,237.24	23,981.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,233,974.32	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-833,294.61	-1,731,723.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,418,527.13	-33,954,867.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,991,083.86	29,786,319.50
其他	-437,933.20	5,659,321.55
经营活动产生的现金流量净额	67,476,911.96	87,576,699.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	426,130,392.54	535,881,495.13
减：现金的期初余额	535,881,495.13	579,035,362.74
现金及现金等价物净增加额	-109,751,102.59	-43,153,867.61

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-68,927.27	
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）	3,996,007.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-106,808.08	

减：所得税影响额	382,027.26	
合计	3,438,245.37	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.22%	0.3328	0.3321
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.81%	0.316	0.3153

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
长期股权投资	18,233,974.32		100.00%	说明1
在建工程	88,753,278.60		100.00%	说明2
无形资产	59,755,196.35	17,832,270.16	235.10%	说明3
开发支出	11,482,592.59	20,085,176.14	-42.83%	说明4
其他非流动负债	14,305,016.52	3,500,000.00	308.71%	说明5
营业税金及附加	2,261,875.42	3,441,134.87	-34.27%	说明6
财务费用	-11,326,526.68	-16,300,434.01	30.51%	说明7
投资收益	2,233,974.32		100.00%	说明8
营业外收入	17,830,977.31	11,875,014.32	50.16%	说明9
所得税费用	2,650,918.74	8,381,061.21	-68.37%	说明10

说明：1、长期股权投资期末较年初增加系投资广州科韵信息股份有限公司所致。

2、在建工程期末较年初增加原因系公司向北京康比特体育科技有限公司支付定制办公用房交房所致。

3、无形资产期末较年初增加原因系募投项目外购软件投入增加所致。

4、开发支出期末较年初减少原因系募投项目达到预定用途形成无形资产所致。

5、其他非流动负债期末较年初增加原因系收到与资产相关的政府补助增加所致。

6、营业税金及附加本期比上期增加原因系营改增试点，现代服务业信息技术服务营业税改为增值税所致。

7、财务费用本期比上期增加原因系确认银行定存利息收入同比下降所致。

8、投资收益本期比上期增加原因系投资广州科韵信息股份有限公司所致。

9、营业外收入本期比上期增加原因系报告期收到增值税退税款和政府项目确认补助收入所致。

10、所得税费用本期比上期减少原因系收到2011年度所得税退税所致。

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2013年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、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。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 五、其他有关资料。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司证券法律部办公室。

北京拓尔思信息技术股份有限公司

法定代表人：李渝勤

2014年3月26日