



北京拓尔思信息技术股份有限公司

2014 年半年度报告

2014-051

2014 年 07 月

第一节 重要提示、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、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项	19
第五节 股份变动及股东情况	25
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	29
第七节 财务报告	31
第八节 备查文件目录	108

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	2014 年 1-6 月
天行网安	指	北京天行网安信息技术有限责任公司
银科九鼎	指	成都银科九鼎投资中心（有限合伙）
深圳创新	指	深圳创新资源资产管理合伙企业（有限合伙）
荣实等 9 名自然人	指	荣实、李志鹏、毕然、丁亚轩、程跃明、令狐永兴、孙镇锡、鲁大军和霍效峰

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（如有）	拓尔思		
公司的外文名称（如有）	Beijing TRS Information Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	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		

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报纸的名称	证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券法律部

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	90,023,186.48	80,016,861.76	12.51%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	18,927,598.55	25,288,118.28	-25.15%
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）	16,246,969.58	22,251,489.34	-26.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	28,280,649.25	-5,249,589.98	638.72%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1380	-0.0256	639.06%
基本每股收益（元/股）	0.0923	0.124	-25.56%
稀释每股收益（元/股）	0.0921	0.1235	-25.43%
加权平均净资产收益率	2.17%	3.14%	-0.97%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.78%	2.77%	-0.99%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	984,341,940.28	960,272,705.86	2.51%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	871,001,641.52	861,483,615.93	1.10%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.2494	4.2030	1.10%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	3,460,323.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-481,846.68	
减：所得税影响额	297,847.66	
合计	2,680,628.97	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益

项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、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、投资管理等的高中级人才还相对缺乏，不能充分满足公司快速扩张的需要，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，包括在人力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无序，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。

5、对外并购投资收益未达预期的风险

未来公司将持续将投资并购作为公司实现外延式增长的重要战略，但所有对外并购投资，均存在着投资收益未达预期的风险，其中主要包括但不限于：对投资项目质量判断不准、投资项目估值与价格不匹配、投资项目本身面临的技术创新和拓展风险、双方整合不力的风险、标的核心团队流失的风险、标的业绩未达预期的风险、公司商誉减值的风险等等。为尽量规避上述风险，公司将尽快加强自身投资并购团队的力量，提高专业水平，丰富经验，聘请得力的咨询顾问团队，

做好投资项目的发掘、尽调、评估、估值和谈判工作，在控制风险的前提下做出科学、合理、可行和双赢的投资方案。投资后，公司须认真加强项目的财务和内控管理，及时发现风险并正确应对；在符合公司总体利益的前提下，对被投资项目核心团队针对性地推出合理有效的激励措施，稳健扎实地做好双方在管理、市场和技术等层面的整合工作，以搞好项目业务经营，发挥投资协同效应，最大程度降低风险，实现并购方案既定目标。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司业务发展呈平稳上升态势，在大数据相关的多种行业应用和内容安全领域获得了较多的销售机会，实现营业收入9,002.32万元，比上年同期同比增加12.51%；报告期内，由于公司募投项目完成，无形资产摊销大幅增高，以及软件产品增值税退税延迟返还等情况的影响，公司总成本较大，使得利润比上年同期减少25.15%，为1,892.76万元。

报告期内，公司继续投入大数据技术研发，正式发布了机器数据挖掘引擎系统，以及面向金融行业应用的互联网客户风险预警系统。TRS机器数据挖掘引擎系统面向IT运维管理、安全审计、运营监控、电子商务等特定的应用场景，满足大数据环境下对机器数据的存储、管理、检索、分析、可视化展现等功能要求，具有较广的市场前景；面向金融行业应用的TRS互联网客户风险预警系统主要面向银行业、证券期货业、保险业等金融服务机构和金融局、银监会、保监会等金融监管机构用户，将互联网数据搜索和挖掘手段引入金融机构的风险控制系统，对其客户在互联网环境中的大数据进行收集、存储、处理、建模、分析，最终量化形成预警指标，系统可为金融机构全面掌握其客户状态并做出正确及时的反应提供决策支持。随着公司市场拓展的落实和深入，上述新产品将逐步取得良好的市场收益。

报告期内，公司主要在政务信息资源整合和公开、基于公民大数据的智慧政府一站式服务门户、互联网舆情管理和分析、基于智慧企业的大数据和互联网应用、公安和军队等涉密行业的大数据应用等主要领域和方向开拓市场，销售机会增多，取得了多个典型标杆式的项目案例。公司相关产品及解决方案日趋成熟稳定，可复制推广程度高，公司将积极进行内部挖潜和外部合作，提高方案咨询和营销能力，在智慧城市、智慧政府、智慧企业以及大数据安全等市场加速覆盖和深入，推动公司大数据核心技术应用落地，以实现更大的收入和盈利规模增长。

报告期内，公司的各子公司和参股公司业务开展正常，均符合其年度经营计划的预期。去年年底成立的合资公司北京慧思拓信息服务有限公司处于业务整合和新产品研发阶段，初始成本较高；同时，广州科韵信息股份有限公司因其业务的季节性特点，主要业务收入在下半年实现，而上半年产生市场销售费用较多，因此上述子公司均有小幅亏损，对公司总体的利润带来一定的负面影响。

报告期内，公司利用超募资金投资设立了北京金信网银信息服务有限公司，占有其70%股权。合资公司将研究和开发针对互联网金融/网贷等新型电子金融形态的信用风险监管体系，针对数据综合分析、信用评级、打击非法集资、金融数据服务等方面的需求，建设金融行业互联网大数据分析智能决策支持服务平台，为相关机构提供金融监管和风险管控等智能决策支持。合资公司的设立和经营有利于公司进军金融信息服务领域，进一步拓宽新模式业务范围和促进大数据技术应用。未来，通过合资公司所提供的优质产品和服务将为公司带来持续稳定的投资收益，并提高公司的盈利水平。

报告期内，公司决定通过向特定对象发行股份并支付现金购买资产的方式收购北京天行网安信息技术有限公司100%的股权，本重大资产重组方案已经于2014年7月经中国证监会重组委批准通过。北京天行网安信息技术有限公司是一家信息安全技术提供商，在数据安全交换产品细分市场占据领先的地位，其主要客户分布在公安行业。通过本次并购，公司可以利用天行网安的客户资源和合作伙伴销售公司的大数据产品，也可以将天行网安的产品引入公司覆盖较深较广的政府事业单位和大中型企业市场，以取得较好的市场协同效应；另外，未来双方技术产品也存在着集成和融合的创新空间，可以共同开发具有独特优势的解决方案或产品，满足客户深层次的需求，提升客户体验。并购天行网安是公司深度拓展安全行业市场的重要举措，未来，天行网安可以为公司带来稳定的收入和盈利增长，公司也将逐步把大数据技术应用在安全行业市场做深做实，使之成为公司最重要的支柱型行业市场之一。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	90,023,186.48	80,016,861.76	12.51%	
营业成本	13,363,232.40	15,955,547.86	-16.25%	
销售费用	27,002,772.31	26,849,287.46	0.57%	
管理费用	38,720,798.46	27,407,285.78	41.28%	报告期无形资产摊销增加
财务费用	-6,314,562.76	-6,792,245.68	7.03%	
所得税费用	2,282,720.48	2,412,427.55	-5.38%	
研发投入	28,825,836.07	24,312,523.65	18.56%	
经营活动产生的现金流量净额	28,280,649.25	-5,249,589.98	638.72%	报告期销售回款增加、收到政府补助款增加
投资活动产生的现金流量净额	-17,268,965.81	-79,868,535.35	78.38%	上年同期募投项目支出较大
筹资活动产生的现金流量净额	-9,064,225.38	-10,585,830.00	14.37%	
现金及现金等价物净增加额	1,959,699.60	-95,710,169.69	102.05%	

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司主要在政务信息资源整合和公开、基于公民大数据的智慧政府一站式服务门户、互联网舆情管理和分析、基于智慧企业的大数据和互联网应用、公安、军队等涉密行业的大数据应用等主要领域和方向开拓市场，取得了多个典型标杆式的项目案例，获得了较多的销售机会，从而，实现了主营业务收入同比增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营业务是围绕大数据管理技术为核心，研发海量大数据存储、搜索、处理、分析和可视化的智能技术，开发和销售平台或应用产品及其相关的技术服务，并提供基于大数据运营的软件服务和数据服务。

公司业务相对比较聚焦，绝大部分业务收入来自于主营业务经营。报告期内，公司业务发展呈平稳上升态势，在大数据相关的多种行业应用和内容安全领域获得了较多的销售机会，实现营业收入9,002.32万元，比上年同期同比增加12.51%；报告期内，由于公司募投项目完成，无形资产摊销大幅增高、软件产品增值税退税延迟返还等情况影响，公司总成本较大，使得利润比上年同期减少25.15%，报告期内实现净利润为1,892.76万元。

报告期内，公司继续投入大数据技术研发，正式发布了机器数据挖掘引擎系统，以及面向金融行业应用的互联网客户风

险预警系统。TRS 机器数据挖掘引擎系统面向 IT 运维管理、安全审计、运营监控、电子商务等特定的应用场景，满足大数据环境下对机器数据的存储、管理、检索、分析、可视化展现等功能要求，具有较广的市场前景；面向金融行业应用的 TRS 互联网客户风险预警系统主要面向银行业、证券期货业、保险业等金融服务机构和金融局、银监会、保监会等金融监管机构用户，将互联网数据搜索和挖掘手段引入金融机构的风险控制系统，对其客户在互联网环境中的大数据进行收集、存储、处理、建模、分析，最终量化形成预警指标，系统可为金融机构全面掌握其客户状态并做出正确及时的反应提供决策支持。随着公司市场拓展的落实和深入，上述新产品将逐步取得良好的市场收益。

报告期内，公司主要在政务信息资源整合和公开、基于公民大数据的智慧政府一站式服务门户、互联网舆情管理和分析、基于智慧企业的大数据和互联网应用、公安和军队等涉密行业的大数据应用等主要领域和方向开拓市场，销售机会增多，取得了多个典型标杆式的项目案例。公司相关产品及解决方案日趋成熟稳定，可复制推广程度高，公司将积极进行内部挖潜和外部合作，提高方案咨询和营销能力，在智慧城市、智慧政府、智慧企业以及大数据安全等市场加速覆盖和深入，推动公司大数据核心技术应用落地，以实现更大的收入和盈利规模增长。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

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
分产品或服务						
软件收入	50,771,331.77	5,721,463.14	88.73%	15.60%	-11.17%	3.99%
技术服务收入	37,849,529.95	6,291,894.25	83.38%	6.67%	-30.07%	11.70%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

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

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期公司前5供应商	采购金额	上年度前5大供应商	采购金额
易宝电脑系统（北京）有限公司	1,571,910.00	北京省事博泰科技软件有限公司	1,758,000.00
北京盛联创业科技有限公司	890,000.00	北京中唐网数码科技有限公司	1,755,500.00

北京鑫彤日科技有限责任公司	700,000.00	上海益融信息科技有限公司	1,755,000.00
南京顺源科技有限公司第一分公司	683,000.01	南京顺源科技有限公司第一分公司	1,365,250.00
昆山飞虎软件科技有限公司	458,000.00	北京中电华源技术咨询有限公司	1,300,931.00

报告期内，公司前五名供应商中有四家发生变化，主要原因是业务发展的需要，根据采购物品随时对现有供应商进行优化调整，不存在过度依赖单一供应商的情形，不会对公司未来经营构成不利影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

报告期公司前5大客户	销售金额	上年度前5大客户	销售金额
北京赛文世纪信息系统有限公司	3,108,000.00	海尔电器销售（合肥）有限公司	9,227,375.00
广东省东莞市质量监督检测中心	2,770,200.00	广州佳禾科技有限公司	4,152,000.00
四川凯普顿信息技术有限公司	2,706,000.00	西藏自治区广播电台	4,066,000.00
西藏传媒集团	2,700,000.00	中国船舶某研究院	2,766,650.00
中国电信股份有限公司肇庆分公司	1,940,000.00	乌鲁木齐市网络信息管理中心	2,726,000.00

报告期内，公司前五大客户发生变化，主要是公司正常业务发展引起的，公司不存在过度依赖单一客户的情形，不会对公司未来经营构成不利影响。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
成都拓尔思信息技术有限公司	拓尔思系列产品的销售以及解决方案在西南、西北区域市场的推广和服务，移动互联网应用的研发和推广	-2,752,101.82

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

(1) 国内大数据概念进一步普及，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大数据策略。

政府方面，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。

企业方面，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；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他们设计、生产、制造、销售和服务的模式，创造出全新的业态，颠覆整个生产和商业价值链；而能够直接掌握用户行为和位置的服务型企业，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，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。

（2）国家促进信息消费扩大内需，带动大数据相关产业。

李克强总理在2014年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。

（3）网络安全和信息化的成为国家战略，未来基于大数据技术的内容安全市场空间迅速扩张。

2014年2月，中央在最高领导层面成立了中央网络安全信息和信息化小组，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。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，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，传统安全涉密行业以外的客户也会更多地选用专业级别或更高密级的安全技术产品和手段保障自身的网络、系统和应用安全，包括内容安全在内的大数据安全市场空间预期将获得极大扩张。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司年度经营计划执行良好，业务开展比较顺利，公司积极抓住了政府信息化市场新的增长点，并努力开拓政府客户以外的市场，取得了营业收入的良性增长。促进内生性增长的同时，公司在外延式增长方面，抓住机遇，大力进行对外并购和投资，取得了显著的效果。未来，公司将依照“大数据+行业（落地）”、“软件+服务”、“技术产品+数据运营”的最新发展战略，还要坚持在内生性和外延式增长两个方面齐头并进，大大提升公司核心竞争力，加速公司规模和业务扩张，努力实现公司业绩和市值健康持续的增长。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

请参见“第二节公司基本情况简介，六、重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	41,837.08
报告期投入募集资金总额	827.94
已累计投入募集资金总额	20,756.54
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	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>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》。</p> <p>截至2014年6月30日，公司已累计投入募集资金总额为20,738.06万元，其中报告期内投入募投项目金额809.46万元。报告期内，募集资金专户利息收入393.28万元。截至本报告期末，本公司募集资金账户余额为23,747.66万元，均存放于募集资金专户，其中活期存款账户余额为701.66万元，定期存单为23,046.00万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	0	4,500	100.00%	2013年06月30日	697.76	1,664.57	是	否
TRS 内容管理软件 V7.0 及营运平台升	否	4,100	4,100	0	4,100	100.00%	2013年06月30日	835.36	1,919.25	是	否

级项目							日				
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	18.48	4,250.60	94.46%	2013年06月30日	43.85	116.8	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	0	3,589.71	102.56%	2013年06月30日	687.47	1,281.94	是	否
承诺投资项目小计	--	16,600	16,600	18.48	16,440.31	--	--	2,264.44	4,982.56	--	--
超募资金投向											
全国营销网络建设项目	否	4,666.6	4,666.6	809.46	2,716.23	58.21%	2014年12月31日			是	否
广州科韵信息股份有限公司	否	1,600	1,600		1,600	100.00%		-131.79	91.61	是	否
北京金信网银金融信息服务有限公司	否	700	700	0	0	0.00%		0	0	是	否
西部区域总部及大数据研发和运营服务基地项目	否	15,000	15,000	0	0	0.00%		0	0	是	否
超募资金	否	3,270.48	3,270.48								否
超募资金投向小计	--	25,237.08	25,237.08	809.46	4,316.23	--	--	-131.79	91.61	--	--
合计	--	41,837.08	41,837.08	827.94	20,756.54	--	--	2,132.65	5,074.17	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
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	<p>适用</p> <p>1、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 2,716.23 万元；</p> <p>2、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。</p> <p>3、经公司 2013 年年度股东大会审议通过了《关于使用超募资金投资西部区域总部及大数据研发和运营服务基地项目的议案》，同意利用公司超募资金投资建设西部区域总部及大数据研发和运营服务基地项目，拟投资金额不超过 36,000 万元，其中，使用超募资金 15,000 万元，其余 21,000 万元由公司自筹资金解决。截至报告期末本项目尚未进行投入。</p> <p>4、经公司第二届董事会第三十二次会议审议通过了《关于使用超募资金投资成立控股子公司的议案》，同意公司使用超募资金 700 万元投资设立控股子公司——北京金信网银金融信息服务有限公司，公司</p>										

	占其注册资本的 70%。截至报告期末本项目资金尚未投入。 5、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 1、面向知识管理和竞争情报的企业应用软件研发项目出现节余主要是该项目人工成本及流动资金的投入减少；2、基于垂直搜索的软件营运和信息服务平台研发项目实际使用募集资金超过募集资金承诺投资总额 89.72 万元，原因为本公司将募集资金专户的利息也投入到该项目。
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 23,747.66 万元，均存放于募集资金专户，其中活期存款账户余额 701.66 万元，定期存单为 23,046.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

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
北京慧思拓信息服务有限公司	485	485	485	100.00%	-77
合计	485	485	485	--	-77

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2014年4月30日，经2013年年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配方案》，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。公司于2014年6月5日实施了本次权益分派。

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

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

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
银科九鼎、深圳创新及荣实等9名自然人	北京天行网安信息技术有限责任公司100%股权	60,000	2014年7月23日本收购事项已经中国证监会审核批准,截至本报告披露日相关手续正在办理过程中。	本收购事项尚未最终完成,对公司经营尚未产生影响。	本收购事项尚未最终完成,对公司损益尚未产生影响		否		2014年04月10日	2014-028 第二届董事会第三十次会议决议公告、向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)等;巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（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，激励对象共行权1,500股，截至2014年1月16日，第一个行权期结束，激励对象共行权971,500份，剩余190,875份自动失效。

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、鉴于公司2013年度业绩考核结果未满足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	期权成本	2012年	2013年	2014年	2015年	2016年

(万份)	(万元)	(万元)	(万元)	(万元)	(万元)	(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。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

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I）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，房产已经交付公司，相关产权登记手续正在办理过程中。

六、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

适用 不适用

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，控股股东北	2008年04月08日	持有拓尔思股票期间	截至报告期末，上述股东及相关人员均遵守了所做的承诺

		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》。			
	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：	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

		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。			
	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地、及时地对拓尔思进行全额赔偿。	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
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				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第五节 股份变动及股东情况

一、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	135,602,880	66.16%				-135,513,630	-135,513,630	89,250	0.04%
2、国有法人持股	19,807,380	9.66%				-19,807,380	-19,807,380		
3、其他内资持股	115,795,500	56.49%				-115,706,250	-115,706,250	89,250	0.04%
其中：境内法人持股	115,706,250	56.45%				-115,706,250	-115,706,250		
境内自然人持股	89,250	0.04%						89,250	0.04%
二、无限售条件股份	69,367,120	33.84%	1,500			135,513,630	135,515,130	204,882,250	99.96%
1、人民币普通股	69,367,120	33.84%	1,500			135,513,630	135,515,130	204,882,250	99.96%
三、股份总数	204,970,000	100.00%	1,500			0	1,500	204,971,500	100.00%

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

√ 适用 □ 不适用

- 1、因报告期内公司首期股票期权激励计划首次授予第一个行权期股权激励对象行权，公司总股本增加1,500股；
- 2、公司首次公开发行前已发行股份135,513,630股解除限售。

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

- 1、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》。报告期内，截至2014年1月16日第一个行权期结束日，公司激励对象行权共计1,500股，公司股本增加至204,971,500股。
- 2、公司首次公开发行前已发行股份135,513,630股解除限售，并于2014年6月16日可上市流通。

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。报告期内，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1,500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，相关工商登记手续也已办理完成。

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1,500股，引起公司股份总数增加，截止本报告期末，公司股本为204,971,500股。因第一期股票期权激励计划行权，公司股份增加1,500股，资产增加17,220.00元，资本公积增加15,720.00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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		11,500						
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	0	0	115,706,250		
北京市北信计算机系统工程公司	国有法人	7.18%	14,707,380	0	0	14,707,380		
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	0	5,100,000		
张锋	境内自然人	1.81%	3,717,758	741,277	0	3,717,758		
深圳市创新资本投资有限公司	境内非国有法人	1.42%	2,900,943	-1,040,581	0	2,900,943		
刘素英	境内自然人	1.32%	2,715,265	2,715,265	0	2,715,265		
郝嵩	境内自然人	0.38%	783,744	783,744	0	783,744		
中国建设银行股份有限公司-华商主题精选股票型证券投资基金	其他	0.36%	728,645	728,645	0	728,645		
赵建平	境内自然人	0.29%	600,000	600,000	0	600,000		
何联	境内自然人	0.27%	552,600	-176,419	0	552,600		

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
北京信科互动科技发展有限公司	115,706,250	人民币普通股	115,706,250
北京市北信计算机系统工程公司	14,707,380	人民币普通股	14,707,380
全国社会保障基金理事会转持三户	5,100,000	人民币普通股	5,100,000
张锋	3,717,758	人民币普通股	3,717,758
深圳市创新资本投资有限公司	2,900,943	人民币普通股	2,900,943
刘素英	2,715,265	人民币普通股	2,715,265
郝嵩	783,744	人民币普通股	783,744
中国建设银行股份有限公司—华商主题精选股票型证券投资基金	728,645	人民币普通股	728,645
赵建平	600,000	人民币普通股	600,000
何联	552,600	人民币普通股	552,600
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 3,717,758 股,未通过普通证券账户持有公司股票;刘素英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 2,715,265 股,未通过普通证券账户持有公司股票;郝嵩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 783,744 股,未通过普通证券账户持有公司股票;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 550,000 股,通过普通证券账户持有公司股票 2,600 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
肖诗斌	副总经理兼技术总监	现任	34,000	0	0	34,000	0	0	0	0
李琳	副总经理	现任	51,000	0	12,750	38,250	0	0	0	0
刘瑞宝	副总经理	现任	34,000	0	4,500	29,500	0	0	0	0
合计	--	--	119,000	0	17,250	101,750	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

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	178,500	0	0	119,000	59,500
林春雨	副总经理	现任	153,000	0	0	102,000	51,000
肖诗斌	副总经理兼技术总监	现任	144,500	0	0	85,000	59,500
李琳	副总经理	现任	102,000	0	0	51,000	51,000
刘瑞宝	副总经理	现任	68,000	0	0	34,000	34,000
何东炯	董事会秘书	现任	153,000	0	0	102,000	51,000
合计	--	--	799,000	0	0	493,000	306,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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	476,412,481.86	476,669,582.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	550,000.00	4,483,620.00
应收账款	203,721,131.33	195,851,864.40
预付款项	2,345,985.12	14,198,150.00
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	8,881,048.29	7,014,098.63
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	691,910,646.60	698,217,315.29

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	20,996,140.01	18,233,974.32
投资性房地产		
固定资产	90,803,588.44	79,094,791.95
在建工程	98,614,754.00	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	50,233,663.37	59,755,196.35
开发支出	23,245,730.82	11,482,592.59
商誉		
长期待摊费用	1,879,289.20	788,333.32
递延所得税资产	6,658,127.84	3,947,223.44
其他非流动资产		
非流动资产合计	292,431,293.68	262,055,390.57
资产总计	984,341,940.28	960,272,705.86
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	47,520,701.51	50,956,903.58
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	466,134.58	
应交税费	26,924,460.90	30,025,747.74

应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,642,308.56	3,501,422.09
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		
流动负债合计	85,553,605.55	84,484,073.41
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	27,786,693.21	14,305,016.52
非流动负债合计	27,786,693.21	14,305,016.52
负债合计	113,340,298.76	98,789,089.93
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	204,971,500.00	204,970,000.00
资本公积	341,873,990.43	341,036,488.39
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	39,469,893.78	39,469,893.78
一般风险准备		
未分配利润	284,686,257.31	276,007,233.76
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	871,001,641.52	861,483,615.93
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	871,001,641.52	861,483,615.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	984,341,940.28	960,272,705.86

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	433,574,358.28	428,878,792.54
交易性金融资产		
应收票据	550,000.00	4,483,620.00
应收账款	202,767,761.33	195,851,864.40
预付款项	2,345,985.12	48,150.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,209,051.18	6,979,098.63
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	647,447,155.91	636,241,525.57
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	82,996,140.01	80,233,974.32
投资性房地产		
固定资产	75,870,747.32	79,092,391.95
在建工程	98,614,754.00	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	50,233,663.37	59,755,196.35
开发支出	23,245,730.82	11,482,592.59
商誉		

长期待摊费用	1,879,289.20	788,333.32
递延所得税资产	6,654,023.38	3,947,223.44
其他非流动资产		
非流动资产合计	339,494,348.10	324,052,990.57
资产总计	986,941,504.01	960,294,516.14
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	47,520,701.51	50,956,903.58
预收款项		
应付职工薪酬	466,134.58	
应交税费	26,907,430.40	30,025,747.74
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,471,769.56	3,501,422.09
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	85,366,036.05	84,484,073.41
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	27,786,693.21	14,305,016.52
非流动负债合计	27,786,693.21	14,305,016.52
负债合计	113,152,729.26	98,789,089.93
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	204,971,500.00	204,970,000.00
资本公积	341,873,990.43	341,036,488.39
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	39,469,893.78	39,469,893.78
一般风险准备		
未分配利润	287,473,390.54	276,029,044.04
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	873,788,774.75	861,505,426.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	986,941,504.01	960,294,516.14

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	90,023,186.48	80,016,861.76
其中：营业收入	90,023,186.48	80,016,861.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	75,368,919.75	65,010,769.49
其中：营业成本	13,363,232.40	15,955,547.86
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,134,602.25	1,102,499.06
销售费用	27,002,772.31	26,849,287.46
管理费用	38,720,798.46	27,407,285.78
财务费用	-6,314,562.76	-6,792,245.68
资产减值损失	1,462,077.09	488,395.01
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）	-2,087,834.31	-1,056,228.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,087,834.31	-1,056,228.80
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,566,432.42	13,949,863.47
加：营业外收入	9,125,733.29	13,753,123.92
减：营业外支出	481,846.68	2,441.56
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,210,319.03	27,700,545.83
减：所得税费用	2,282,720.48	2,412,427.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,927,598.55	25,288,118.28
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	18,927,598.55	25,288,118.28
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0923	0.124
（二）稀释每股收益	0.0921	0.1235
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	18,927,598.55	25,288,118.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,927,598.55	25,288,118.28
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	88,785,450.63	80,016,861.76
减：营业成本	13,363,232.40	15,955,547.86

营业税金及附加	1,127,940.81	1,102,499.06
销售费用	25,757,103.90	26,849,287.46
管理费用	35,732,213.69	27,387,832.78
财务费用	-6,066,393.55	-6,780,186.36
资产减值损失	1,445,659.24	488,395.01
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）	-2,087,834.31	-1,056,228.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,087,834.31	-1,056,228.80
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	15,337,859.83	13,957,257.15
加：营业外收入	9,123,733.29	13,753,123.92
减：营业外支出	481,846.68	2,441.56
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	23,979,746.44	27,707,939.51
减：所得税费用	2,286,824.94	2,412,427.55
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	21,692,921.50	25,295,511.96
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	21,692,921.50	25,295,511.96

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	95,716,682.77	66,341,286.29
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	5,665,409.98	10,178,207.72
收到其他与经营活动有关的现金	28,336,554.01	7,983,268.27
经营活动现金流入小计	129,718,646.76	84,502,762.28
购买商品、接受劳务支付的现金	20,028,145.28	14,799,648.00
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	36,369,269.38	35,917,640.36
支付的各项税费	19,352,766.71	20,634,748.11
支付其他与经营活动有关的现金	25,687,816.14	18,400,315.79
经营活动现金流出小计	101,437,997.51	89,752,352.26
经营活动产生的现金流量净额	28,280,649.25	-5,249,589.98
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	12,418,965.81	63,868,535.35

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	4,850,000.00	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	17,268,965.81	79,868,535.35
投资活动产生的现金流量净额	-17,268,965.81	-79,868,535.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,026,599.00	
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	1,026,599.00	
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	10,090,824.38	10,585,830.00
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	10,090,824.38	10,585,830.00
筹资活动产生的现金流量净额	-9,064,225.38	-10,585,830.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12,241.54	-6,214.36
五、现金及现金等价物净增加额	1,959,699.60	-95,710,169.69
加：期初现金及现金等价物余额	473,921,182.26	547,870,906.53
六、期末现金及现金等价物余额	475,880,881.86	452,160,736.84

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
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	95,367,682.77	66,341,286.29
收到的税费返还	5,665,409.98	10,178,207.72
收到其他与经营活动有关的现金	28,084,864.07	7,969,598.95
经营活动现金流入小计	129,117,956.82	84,489,092.96
购买商品、接受劳务支付的现金	20,028,145.28	14,799,648.00
支付给职工以及为职工支付的现金	33,506,498.65	35,917,640.36
支付的各项税费	19,182,154.98	20,628,723.11
支付其他与经营活动有关的现金	23,895,921.82	18,385,277.79
经营活动现金流出小计	96,612,720.73	89,731,289.26
经营活动产生的现金流量净额	32,505,236.09	-5,242,196.30
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	11,690,886.51	63,868,535.35
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	4,850,000.00	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	16,540,886.51	79,868,535.35
投资活动产生的现金流量净额	-16,540,886.51	-79,868,535.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,026,599.00	
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	1,026,599.00	
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	10,090,824.38	10,585,830.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,090,824.38	10,585,830.00
筹资活动产生的现金流量净额	-9,064,225.38	-10,585,830.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12,241.54	-6,214.36
五、现金及现金等价物净增加额	6,912,365.74	-95,702,776.01
加：期初现金及现金等价物余额	426,130,392.54	535,881,495.13
六、期末现金及现金等价物余额	433,042,758.28	440,178,719.12

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	204,970,000.00	341,036,488.39			39,469,893.78		276,007,233.76			861,483,615.93
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	204,970,000.00	341,036,488.39			39,469,893.78		276,007,233.76			861,483,615.93
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,500.00	837,502.04					8,679,023.55			9,518,025.59
(一) 净利润							18,927,598.55			18,927,598.55
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							18,927,598.55			18,927,598.55
(三) 所有者投入和减少资本	1,500.00	837,502.04								839,002.04

	0	04								
1. 所有者投入资本	1,500.00	15,720.00								17,220.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		821,782.04								821,782.04
3. 其他										
(四) 利润分配							-10,248,575.00			-10,248,575.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,248,575.00			-10,248,575.00
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	204,971,500.00	341,873,990.43			39,469,893.78		284,686,257.31			871,001,641.52

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	204,000,000.00	331,308,821.59			32,666,223.45		224,985,422.45			792,960,467.49
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	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（减少以“－”号填列）	970,000.00	9,727,666.80			6,803,670.33		51,021,811.31		68,523,148.44
（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

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	204,970,000.00	341,036,488.39			39,469,893.78		276,029,044.04	861,505,426.21
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	204,970,000.00	341,036,488.39			39,469,893.78		276,029,044.04	861,505,426.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,500.00	837,502.04					11,444,346.50	12,283,348.54
（一）净利润							21,692,921.50	21,692,921.50
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							21,692,921.50	21,692,921.50
（三）所有者投入和减少资本	1,500.00	837,502.04						839,002.04
1. 所有者投入资本	1,500.00	15,720.00						17,220.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		821,782.04						821,782.04
3. 其他								
（四）利润分配							-10,248,575.00	-10,248,575.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,248,575.00	-10,248,575.00

							5.00	5.00
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	204,971,50 0.00	341,873,99 0.43			39,469,893 .78		287,473,39 0.54	873,788,77 4.75

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	204,000,00 0.00	331,308,82 1.59			32,666,223 .45		224,996,01 1.05	792,971,05 6.09
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	204,000,00 0.00	331,308,82 1.59			32,666,223 .45		224,996,01 1.05	792,971,05 6.09
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
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

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》，截至2014年1月，累计行使97.15万份股票期权，行权价格为11.48元。公司新增的股本为人民币971,500.00元，变更后的股本为人民币204,971,500.00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	6,945.78	33.88	6,945.78
全国社会保障基金理事会转持三户	510.00	2.49	510.00
合计	20,497.15	100.00	20,497.15

公司法定代表人: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。北京拓尔思信息技术股份有限公司。

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I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II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II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）	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

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原有子公司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服务经济利益，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	5.00%	2.38
机器设备	5	5.00%	19.00
运输设备	5	5.00%	19.00
办公设备及其他	5	5.00%	19.00
固定资产装修	5	0.00%	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

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，本年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。

项目	预计使用寿命	依据
自行研发软件	2	
外购软件	合同约定期限	

(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认原则及方法: 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, 与销售该软硬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

不适用

23、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用

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%、6%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%

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区利祥路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	2,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

					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；应用软件开发								
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、应用软件开发；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	50,000,000.00	100.00%	100.00%	是				

					无线广播电视发射及卫星地面接收设备)														
--	--	--	--	--	--------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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：	--	--	15,898.62	--	--	12,265.76
人民币	--	--	15,898.62	--	--	12,265.76
银行存款：	--	--	475,864,983.24	--	--	473,908,916.50
人民币	--	--	474,092,868.80	--	--	472,738,702.39
美元	288,017.65	6.1528	1,772,114.44	191,935.92	6.0969	1,170,214.11
其他货币资金：	--	--	531,600.00	--	--	2,748,400.00
人民币	--	--	531,600.00	--	--	2,748,400.00
合计	--	--	476,412,481.86	--	--	476,669,582.26

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	550,000.00	4,483,620.00
合计	550,000.00	4,483,620.00

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	212,978,309.89	100.00%	9,257,178.56	4.35%	203,609,184.33	100.00%	7,757,319.93	3.81%
组合小计	212,978,309.89	100.00%	9,257,178.56	4.35%	203,609,184.33	100.00%	7,757,319.93	3.81%
合计	212,978,309.89	--	9,257,178.56	--	203,609,184.33	--	7,757,319.93	--

应收账款种类的说明

无

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	172,930,694.48	81.20%	1,729,306.94	174,203,179.10	85.56%	1,742,031.79
1 年以内小计	172,930,694.48	81.20%	1,729,306.94	174,203,179.10	85.56%	1,742,031.79
1 至 2 年	29,347,037.38	13.78%	2,934,703.74	19,949,012.12	9.80%	1,994,901.21
2 至 3 年	7,634,262.68	3.58%	1,526,852.54	6,795,757.73	3.34%	1,359,151.55
3 年以上	3,066,315.35	1.44%	3,066,315.35	2,661,235.38	1.31%	2,661,235.38
3 至 4 年	1,223,520.00	0.57%	1,223,520.00	676,553.75	0.33%	676,553.75
4 至 5 年	1,090,253.77	0.51%	1,090,253.77	1,204,481.63	0.59%	1,204,481.63
5 年以上	752,541.58	0.35%	752,541.58	780,200.00	0.38%	780,200.00
合计	212,978,309.89	--	9,257,178.56	203,609,184.33	--	7,757,319.93

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) 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
重庆海尔家电销售有限公司	非关联方	7,563,843.25	1 年以内	3.55%
北京盛联网景科技有限公司	非关联方	6,589,000.00	1 年以内	3.09%
四川凯普顿信息技术有限公司	非关联方	4,325,500.00	1 年以内	2.03%
太极计算机股份有限公司	非关联方	4,019,024.98	1 年以内	1.89%
成都易宝迅腾科技有限公司	非关联方	3,720,000.00	1 年以内	1.75%
合计	--	26,217,368.23	--	12.31%

(3) 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	1,261,000.00	0.59%
合计	--	1,261,000.00	0.59%

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	10,752,139.94	100.00%	1,871,091.65	17.40%	8,922,971.82	100.00%	1,908,873.19	21.39%
组合小计	10,752,139.94	100.00%	1,871,091.65	17.40%	8,922,971.82	100.00%	1,908,873.19	21.39%
合计	10,752,139.94	--	1,871,091.65	--	8,922,971.82	--	1,908,873.19	--

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	7,147,504.94	66.47%	71,475.05	4,886,428.82	54.76%	48,514.29
1 年以内小计	7,147,504.94	66.47%	71,475.05	4,886,428.82	54.76%	48,514.29
1 至 2 年	1,004,304.00	9.34%	100,430.40	1,476,697.00	16.55%	147,669.70
2 至 3 年	1,126,431.00	10.48%	225,286.20	1,058,946.00	11.87%	211,789.20
3 年以上	1,473,900.00	13.71%	1,473,900.00	1,500,900.00	16.82%	1,500,900.00
3 至 4 年	667,400.00	6.21%	667,400.00	486,900.00	5.46%	486,900.00
4 至 5 年	779,000.00	7.25%	779,000.00	959,000.00	10.75%	959,000.00
5 年以上	27,500.00	0.25%	27,500.00	55,000.00	0.61%	55,000.00
合计	10,752,139.94	--	1,871,091.65	8,922,971.82	--	1,908,873.19

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
上海航征测控系统有限公司	非关联方	1,360,000.00	1 年以内	12.65%
上海市人民检察院	非关联方	1,085,860.00	1-3 年、4-5 年	10.10%
冶金工业信息标准研究院	非关联方	688,500.00	1-4 年	6.40%
北京高技术创业服务中心	非关联方	659,787.50	1-2 年	6.14%
北京市统计局计算中心	非关联方	537,500.00	1 年以内	5.00%
合计	--	4,331,647.50	--	40.29%

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	2,345,985.12	100.00%	14,198,150.00	100.00%
合计	2,345,985.12	--	14,198,150.00	--

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
北京意优创意科技有限公司	非关联方	643,250.00	2014 年	预付货款
北京赛迪时代信息产业股份有限公司	非关联方	500,000.00	2014 年	预付货款
中科软科技股份有限公司	非关联方	400,000.00	2014 年	预付货款
登南文化发展南京有限公司	非关联方	351,968.00	2014 年	预付货款
北京畅景立达软件技术有限公司	非关联方	150,000.00	2014 年	预付货款
合计	--	2,045,218.00	--	--

预付款项主要单位的说明

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	30.00%	30.00%	26,773,945.83	514,977.81	26,258,968.02	5,651,064.03	-4,393,075.90
北京慧思拓信	48.50%	48.50%	13,852,648.86	5,440,095.34	8,412,553.52	6,350,512.40	-1,587,446.48

息服务有限公 司							
-------------	--	--	--	--	--	--	--

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	-1,317,922.77	16,916,051.55	30.00%	30.00%	无			
北京慧思拓信息服务有限公司	权益法	4,850,000.00	0.00	4,080,088.46	4,080,088.46	48.50%	48.50%	无			
合计	--	20,850,000.00	18,233,974.32	2,762,165.69	20,996,140.01	--	--	--			

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：	106,002,612.37	17,922,455.39			123,925,067.76
其中：房屋及建筑物	44,527,615.00	14,150,000.00			58,677,615.00
机器设备	53,718,983.65	2,790,084.57			56,509,068.22
运输工具	5,311,317.52				5,311,317.52
办公设备及其他	415,096.20	349,381.82			764,478.02
固定资产装修	2,029,600.00	632,989.00			2,662,589.00
--	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：	26,907,820.42		6,213,658.90		33,121,479.32

其中：房屋及建筑物	6,373,643.67		590,931.38		6,964,575.05
机器设备	15,129,303.47		5,149,130.88		20,278,434.35
运输工具	3,229,542.34		424,193.36		3,653,735.70
办公设备及其他	145,730.94		49,403.28		195,134.22
固定资产装修	2,029,600.00				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	79,094,791.95		--		90,803,588.44
其中：房屋及建筑物	38,153,971.33		--		51,713,039.95
机器设备	38,589,680.18		--		36,230,633.87
运输工具	2,081,775.18		--		1,657,581.82
办公设备及其他	269,365.26		--		569,343.80
固定资产装修			--		632,989.00
办公设备及其他			--		
固定资产装修			--		
五、固定资产账面价值合计	79,094,791.95		--		90,803,588.44
其中：房屋及建筑物	38,153,971.33		--		51,713,039.95
机器设备	38,589,680.18		--		36,230,633.87
运输工具	2,081,775.18		--		1,657,581.82
办公设备及其他	269,365.26		--		569,343.80
固定资产装修			--		632,989.00

本期折旧额 6,150,679.29 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	98,614,754.00		98,614,754.00	88,753,278.60		88,753,278.60
合计	98,614,754.00		98,614,754.00	88,753,278.60		88,753,278.60

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来	期末数
						度	度	本化累	期利息	息资本	源	

						算比例		计金额	资本化 金额	化率		
办公楼	98,222,4 60.00	88,753,2 78.60	9,861,47 5.40			100.00%	已交付				自有资 金	98,614,7 54.00
合计	98,222,4 60.00	88,753,2 78.60	9,861,47 5.40			--	--			--	--	98,614,7 54.00

在建工程项目变动情况的说明

(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2014年6月30日尚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	75,584,705.26	3,496,204.16		79,080,909.42
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	505,882.20			505,882.20
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	1,000,000.00			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	13,639,200.00			13,639,200.00
虚拟化管理软件	400,000.00			400,000.00
Adobe Creative Suite 6	405,950.00			405,950.00

Design			
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	7,996,803.42		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	3,402,230.72		3,402,230.72
WebLogic Server	6,938,760.72		6,938,760.72
LoadRunner11	1,943,567.53	160,000.00	2,103,567.53
TRS 机器数据挖掘引擎 V1.0		1,659,999.28	1,659,999.28
TRS 企业搜索应用适配器 V3.0		1,676,204.88	1,676,204.88
二、累计摊销合计	15,829,508.91	13,017,737.14	28,847,246.05
省情数据	868,999.89	157,999.98	1,026,999.87
Actuate 软件	166,666.72	62,500.02	229,166.74
Microsoft Project Standard 2010	162,091.54	74,811.48	236,903.02
Visual Studio	151,426.99	69,889.38	221,316.37
微软办公软件和操作系统	284,166.63	154,999.98	439,166.61
金山 WPS	137,500.00	75,000.00	212,500.00
Flash Media Server3	405,750.03	174,250.02	580,000.05
IBM AppScan 8	47,999.97	31,999.98	79,999.95
纯文本抽出通用程序库软 件	29,166.69	25,000.02	54,166.71

HP WebInspect	116,666.69	100,000.02		216,666.71
HP Fortify Source Code Analysis Suite	390,775.00	334,950.00		725,725.00
Oracle 11G	2,648,331.86	1,088,970.06		3,737,301.92
虚拟化管理软件	16,000.00	12,000.00		28,000.00
Adobe Creative Suite 6 Design	196,527.04	101,487.48		298,014.52
VSPremwNSDN ALNG LicSAPK OLP NL Qlfd	18,375.00	15,750.00		34,125.00
Windows 2008 Server	12,000.00	12,000.00		24,000.00
“TRS 内容协作平台”软件 V7.0[TRS WCM]	2,961,313.74	2,961,313.74		5,922,627.48
TRS 文本挖掘软件 V5.0[TRS CKM]	1,345,612.26	1,345,612.26		2,691,224.52
TRS 信息发布应用服务器系统 V5.1[TRS WAS]	210,786.69	421,573.38		632,360.07
TRS 全文数据库系统 V7.0	682,247.19	1,364,494.29		2,046,741.48
TRS 个性化门户系统 V7.0	751,718.28	1,503,436.56		2,255,154.84
TRS 全文数据库集群系统 V4.0	299,682.93	599,365.86		899,048.79
IBM Rational Purifyplus	8,547.00	17,094.00		25,641.00
SQL Server	1,250,606.67	799,680.30		2,050,286.97
语言和字符编码识别程序库	8,547.00	17,094.00		25,641.00
Websphere 网络部署版	789,842.65	340,223.04		1,130,065.69
WebLogic Server	1,601,371.29	673,876.08		2,275,247.37
LoadRunner11	266,789.16	205,023.42		471,812.58
TRS 机器数据挖掘引擎 V1.0		207,499.92		207,499.92
TRS 企业搜索应用适配器 V3.0		69,841.87		69,841.87
三、无形资产账面净值合计	59,755,196.35	-9,521,532.98		50,233,663.37
省情数据	711,000.11			553,000.13
Actuate 软件	458,333.28			395,833.26
Microsoft Project Standard 2010	137,154.26			62,342.78
Visual Studio	354,455.21			284,565.83

微软办公软件和操作系统	1,265,833.37			1,110,833.39
金山 WPS	162,500.00			87,500.00
Flash Media Server3	594,249.97			419,999.95
IBM AppScan 8	272,000.03			240,000.05
纯文本抽出通用程序库软件	90,833.31			65,833.29
HP WebInspect	133,333.31			33,333.29
HP Fortify Source Code Analysis Suite	609,225.00			274,275.00
Oracle 11G	10,990,868.14			9,901,898.08
虚拟化管理软件	384,000.00			372,000.00
Adobe Creative Suite 6 Design	209,422.96			107,935.48
VSPremwNSDN ALNG LicSAPK OLP NL Qlfd	44,625.00			28,875.00
Windows 2008 Server	108,000.00			96,000.00
“TRS 内容协作平台”软件 V7.0[TRS WCM]	8,883,941.21			5,922,627.47
TRS 文本挖掘软件 V5.0[TRS CKM]	4,036,836.67			2,691,224.41
TRS 信息发布应用服务器系统 V5.1[TRS WAS]	1,475,506.93			1,053,933.55
TRS 全文数据库系统 V7.0	4,775,730.01			3,411,235.72
TRS 个性化门户系统 V7.0	5,262,028.07			3,758,591.51
TRS 全文数据库集群系统 V4.0	2,097,780.53			1,498,414.67
IBM Rational Purifyplus	162,393.18			145,299.18
SQL Server	6,746,196.75			5,946,516.45
语言和字符编码识别程序库	162,393.18			145,299.18
Websphere 网络部署版	2,612,388.07			2,272,165.03
WebLogic Server	5,337,389.43			4,663,513.35
LoadRunner11	1,676,778.37			1,631,754.95
TRS 机器数据挖掘引擎 V1.0				1,452,499.36
TRS 企业搜索应用适配器 V3.0				1,606,363.01

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 Suite 6 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				
TRS 机器数据挖掘引擎 V1.0				
TRS 企业搜索应用适配器 V3.0				
无形资产账面价值合计	59,755,196.35	-9,521,532.98		50,233,663.37
省情数据	711,000.11			553,000.13
Actuate 软件	458,333.28			395,833.26
Microsoft Project Standard 2010	137,154.26			62,342.78
Visual Studio	354,455.21			284,565.83
微软办公软件和操作系统	1,265,833.37			1,110,833.39
金山 WPS	162,500.00			87,500.00
Flash Media Server3	594,249.97			419,999.95
IBM AppScan 8	272,000.03			240,000.05
纯文本抽出通用程序库软件	90,833.31			65,833.29
HP WebInspect	133,333.31			33,333.29
HP Fortify Source Code Analysis Suite	609,225.00			274,275.00
Oracle 11G	10,990,868.14			9,901,898.08
虚拟化管理软件	384,000.00			372,000.00
Adobe Creative Suite 6 Design	209,422.96			107,935.48
VSPremwNSDN ALNG LicSAPK OLP NL Qlfd	44,625.00			28,875.00
Windows 2008 Server	108,000.00			96,000.00
“TRS 内容协作平台”软件 V7.0[TRS WCM]	8,883,941.21			5,922,627.47
TRS 文本挖掘软件 V5.0[TRS CKM]	4,036,836.67			2,691,224.41
TRS 信息发布应用服务器系统 V5.1[TRS WAS]	1,475,506.93			1,053,933.55
TRS 全文数据库系统 V7.0	4,775,730.01			3,411,235.72
TRS 个性化门户系统 V7.0	5,262,028.07			3,758,591.51

TRS 全文数据库集群系统 V4.0	2,097,780.53			1,498,414.67
IBM Rational Purifyplus	162,393.18			145,299.18
SQL Server	6,746,196.75			5,946,516.45
语言和字符编码识别程序库	162,393.18			145,299.18
Websphere 网络部署版	2,612,388.07			2,272,165.03
WebLogic Server	5,337,389.43			4,663,513.35
LoadRunner11	1,676,778.37			1,631,754.95
TRS 机器数据挖掘引擎 V1.0				1,452,499.36
TRS 企业搜索应用适配器 V3.0				1,606,363.01

本期摊销额 13,017,737.14 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 内容协作平台”软件 V8.0	2,854,327.03	3,370,780.72			6,225,107.75
TRS 海贝大数据管理系统 V8.0	2,361,383.95	2,967,986.52			5,329,370.47
TRS 互联网舆情管理系统 5.0	1,896,756.17	2,978,080.45			4,874,836.62
TRS 机器数据挖掘引擎 1.0	882,235.63	777,763.65		1,659,999.28	
TRS 媒资管理系统 6.0	1,141,748.85	1,594,414.27			2,736,163.12
TRS 企业搜索应用适配器软件 3.0	795,818.02	880,386.86		1,676,204.88	
TRS 舆情云服务系统 2.0	1,550,322.94	1,877,321.94			3,427,644.88
TRS 机器数据挖掘引擎 2.0		522,573.04			522,573.04
TRS 企业搜索应用适配器软件 4.0		130,034.94			130,034.94

费用化支出		13,726,493.68	13,726,493.68		0.00
合计	11,482,592.59	28,825,836.07	13,726,493.68	3,336,204.16	23,245,730.82

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 52.38%。

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 42.59%。

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
广州分公司装修		1,222,713.00	40,757.10		1,181,955.90	
上海分公司装修	233,333.32		25,000.02		208,333.30	
锦秋大厦装修	35,000.00		6,000.00		29,000.00	
创业大厦装修	520,000.00		60,000.00		460,000.00	
合计	788,333.32	1,222,713.00	131,757.12		1,879,289.20	--

长期待摊费用的说明

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	1,115,289.70	966,619.31
自行开发软件	1,737,610.07	1,109,981.82
递延收益	2,778,669.32	1,430,501.65
股份支付	1,026,558.75	440,120.66
小计	6,658,127.84	3,947,223.44
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	66,556,651.57	39,472,234.43
合计	66,556,651.57	39,472,234.43

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	11,128,270.21	9,666,193.12
自行开发软件	17,376,100.69	11,099,818.20
递延收益	27,786,693.21	14,305,016.52
股份支付	10,265,587.46	4,401,206.59
小计	66,556,651.57	39,472,234.43

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	9,666,193.12	1,462,077.09			11,128,270.21
合计	9,666,193.12	1,462,077.09			11,128,270.21

资产减值明细情况的说明

14、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	47,520,701.51	50,956,903.58
合计	47,520,701.51	50,956,903.58

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		38,872,150.63	38,759,654.89	112,495.74

贴和补贴				
二、职工福利费		694,824.84	694,824.84	
三、社会保险费		4,067,744.86	3,714,106.02	353,638.84
养老保险		2,449,535.86	2,230,889.86	218,646.00
失业保险		153,873.91	142,941.61	10,932.30
工伤保险		54,696.66	51,343.96	3,352.70
生育保险		109,169.42	100,228.38	8,941.04
医疗保险		1,300,469.01	1,188,702.21	111,766.80
四、住房公积金		1,292,452.40	1,292,452.40	
六、其他		67,340.00	67,340.00	
其中：职工教育经费		67,340.00	67,340.00	
合计		44,994,512.73	44,528,378.15	466,134.58

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 67,340.00 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	21,992,613.89	24,076,980.72
企业所得税	1,803,081.76	2,689,183.94
个人所得税	467,459.84	370,345.40
城市维护建设税	1,540,697.32	1,685,388.65
教育费附加	660,298.86	722,309.42
地方教育费附加	440,199.23	481,539.61
房产税	19,810.00	
土地使用税	300.00	
合计	26,924,460.90	30,025,747.74

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

17、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	10,642,308.56	3,501,422.09
合计	10,642,308.56	3,501,422.09

(2) 金额较大的其他应付款说明内容

报告期末应付北京康比特体育科技股份有限公司定制房款9,861,475.40元。

18、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
电子发展基金智能语音项目	2,047,414.91	3,000,000.00
社交网络舆情分析项目	4,240,296.04	6,407,174.98
数据分析中心技改项目	3,068,982.26	3,397,841.54
大数据分析挖掘系统项目	1,500,000.00	1,500,000.00
大数据分析挖掘系统和公共服务平台建设	6,230,000.00	
异构大数据分析挖掘工程实验室	10,700,000.00	
合计	27,786,693.21	14,305,016.52

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
电子发展基金智能语音项目	1,080,000.00		47,548.72		1,032,451.28	与资产相关
电子发展基金智能语音项目	1,920,000.00		905,036.37		1,014,963.63	与收益相关
社交网络舆情分析项目	6,407,174.98		2,166,878.94		4,240,296.04	与资产相关
数据分析中心技改项目	3,397,841.54		328,859.28		3,068,982.26	与资产相关
大数据分析挖掘系统项目	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
大数据分析挖掘系统和公共服务平台建设		6,230,000.00			6,230,000.00	与资产相关
异构大数据分析挖		10,700,000.00			10,700,000.00	与资产相关

掘工程实验室						
合计	14,305,016.52	16,930,000.00	3,448,323.31	0.00	27,786,693.21	--

19、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	204,970,000.00				1,500.00	1,500.00	204,971,500.00

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》，截至 2014 年 6 月 30 日，激励对象行权 97.15 万份，股本增加 97.15 万元。

20、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）	330,628,250.85	15,720.00		330,643,970.85
其他资本公积	10,408,237.54	821,782.04		11,230,019.58
合计	341,036,488.39	837,502.04		341,873,990.43

资本公积说明

报告期期权激励行权 1500.00 股，确认股本溢价 15,720.00 元；确认股份支付摊销成本 821,782.04 元。

21、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	39,469,893.78			39,469,893.78
合计	39,469,893.78			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

22、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	276,007,233.76	--

调整后年初未分配利润	276,007,233.76	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,927,598.55	--
应付普通股股利	10,248,575.00	
期末未分配利润	284,686,257.31	--

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

23、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	90,023,186.48	80,016,861.76
营业成本	13,363,232.40	15,955,547.86

(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	40,478,656.94	6,593,029.01	33,428,619.03	9,041,003.40
代理、集成	26,646,226.16	3,570,028.32	26,990,303.59	2,413,962.04
其他直接客户或企业	22,898,303.38	3,200,175.07	19,597,939.14	4,500,582.42
合计	90,023,186.48	13,363,232.40	80,016,861.76	15,955,547.86

(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	50,771,331.77	5,721,463.14	43,918,928.21	6,440,890.81
技术服务收入	37,849,529.95	6,291,894.25	35,482,121.61	8,997,817.28
其他收入	1,402,324.76	1,349,875.01	615,811.94	516,839.77
合计	90,023,186.48	13,363,232.40	80,016,861.76	15,955,547.86

(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	38,592,846.37	6,049,059.64	35,568,073.68	7,252,915.87
华东	17,958,290.03	3,650,005.91	22,903,777.01	4,774,915.17
华南/华中	19,636,489.07	2,141,750.43	11,505,105.16	1,806,667.80
西部	13,835,561.01	1,522,416.42	10,039,905.91	2,121,049.02
合计	90,023,186.48	13,363,232.40	80,016,861.76	15,955,547.86

(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
北京赛文世纪信息系统有限公司	2,656,410.26	2.95%
广东省东莞市质量监督检测中心	2,613,396.23	2.90%
西藏传媒集团	2,462,554.43	2.74%
四川凯普顿信息技术有限公司	2,312,820.51	2.57%
中国电信股份有限公司肇庆分公司	1,830,188.68	2.03%
合计	11,875,370.11	13.19%

营业收入的说明

无

24、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
城市维护建设税	661,851.30	643,124.45	7%
教育费附加	472,750.95	459,374.61	3%、2%
合计	1,134,602.25	1,102,499.06	--

营业税金及附加的说明

25、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,780,128.10	17,276,938.38
交通差旅费	1,051,312.90	955,021.70
房租及物管费	2,254,339.32	1,794,438.64
折旧费	499,817.98	530,136.34
会务费	222,778.00	574,619.00
股权激励成本	222,374.22	526,576.67
其他销售费用	3,972,021.79	5,191,556.73
合计	27,002,772.31	26,849,287.46

26、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,150,748.00	8,624,283.96
研究开发费	13,726,493.68	11,614,515.48
交通差旅费	1,008,883.00	681,848.87
其他资产摊销	8,479,137.88	6,000.00
折旧费	604,041.74	740,223.32
会务费	147,696.00	77,678.00
税费	502,218.64	427,730.02
股权激励成本	202,815.80	470,045.46
中介机构费用	1,159,364.60	1,122,097.57
其他管理费用	4,739,399.12	3,642,863.10
合计	38,720,798.46	27,407,285.78

27、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-6,321,773.58	-6,819,169.92
汇兑损益	-12,241.54	6,214.36

手续费	19,452.36	20,709.88
合计	-6,314,562.76	-6,792,245.68

28、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	-2,087,834.31	-1,056,228.80
合计	-2,087,834.31	-1,056,228.80

(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
广州科韵信息股份有限公司	-1,317,922.77	-1,056,228.80	
慧思拓信息服务有限公司	-769,911.54		本期新增
合计	-2,087,834.31	-1,056,228.80	--

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

无

29、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	1,462,077.09	488,395.01
合计	1,462,077.09	488,395.01

30、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	9,123,733.29	13,753,123.92	3,458,323.31
其他	2,000.00		2,000.00
合计	9,125,733.29	13,753,123.92	3,460,323.31

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	5,665,409.98	10,178,207.72	与收益相关	否
财政专项拨款	10,000.00		与收益相关	是
社交网络舆情分析项目	2,166,878.94	3,498,259.00	与资产相关	是
数据分析中心技改项目	328,859.28		与资产相关	是
电子发展基金智能语音项目	47,548.72		与资产相关	是
电子发展基金智能语音项目	905,036.37		与收益相关	是
基于 SOA 的海量数据集和业务协同系统研发及产业化		76,657.20	与收益相关	是
合计	9,123,733.29	13,753,123.92	--	--

31、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
对外捐赠	400,000.00		400,000.00
其他	81,846.68	2,441.56	81,846.68
合计	481,846.68	2,441.56	481,846.68

营业外支出说明

无

32、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	4,993,624.88	3,053,255.98
递延所得税调整	-2,710,904.40	-640,828.43
合计	2,282,720.48	2,412,427.55

33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润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 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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：

A、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	18,927,5981.55	25,288,118.28
本公司发行在外普通股的加权平均数	204,971,000.00	204,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.0923	0.1240

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	204,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数	1,500.00	697,075.00
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	204,971,500.00	204,697,075.00

B、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）	18,927,5981.55	25,288,118.28
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	205,484,013.00	204,681,441.00
稀释每股收益（元/股）	0.0921	0.1235

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	204,971,000.00	204,000,000.00
期末普通股的加权平均数（稀释）	513,013.00	681,441.00

34、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	16,930,000.00
保证金	1,695,601.00
利息收入	6,321,773.58
其他	3,389,179.43
合计	28,336,554.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(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	4,663,471.91
房屋租金	3,407,614.49
差旅费	1,549,495.80
会议费	370,474.00
车费	1,015,307.62
招待费	1,692,768.83
往来款	4,360,000.00
办公费及其他	8,628,683.49
合计	25,687,816.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明

35、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	18,927,598.55	25,288,118.28
加：资产减值准备	1,462,077.09	488,395.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,800,496.58	2,805,034.76

无形资产摊销	2,491,181.10	1,160,844.84
长期待摊费用摊销	131,757.12	529,674.78
财务费用（收益以“-”号填列）	-12,241.54	6,214.36
投资损失（收益以“-”号填列）	2,087,834.31	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,710,904.40	-640,828.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,517,590.66	-28,426,625.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,798,659.06	-8,396,522.00
其他	821,782.04	1,936,103.79
经营活动产生的现金流量净额	28,280,649.25	-5,249,589.98
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	475,880,881.86	452,160,736.84
减：现金的期初余额	473,921,182.26	547,870,906.53
现金及现金等价物净增加额	1,959,699.60	-95,710,169.69

（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	4,850,000.00	1,600,000.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,850,000.00	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	475,880,881.86	473,921,182.26
其中：库存现金	15,898.62	12,265.76
可随时用于支付的银行存款	475,864,983.24	473,908,916.50
三、期末现金及现金等价物余额	475,880,881.86	473,921,182.26

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
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、技术咨询；经济信息咨询；基础软件服务；应用软件开发。	12,000,000.00	100.00%	100.00%	05926089-4
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；计算机系统服务；数据处理；销售计	50,000,000.00	100.00%	100.00%	08332138-6

					算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备。				
--	--	--	--	--	-----------------------	--	--	--	--

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	30.00%	30.00%	联营公司	73296914-0
北京慧思拓信息服务有限公司	有限责任公司	北京市朝阳区酒仙桥中路 18 号南楼 102	赵龙	经济贸易咨询；市场调查；承办展览展示活动；设计、制作、代理、发布广告；技术推广、技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；软件开发；计算机系统服务；数据处理；计算机维修；计	10,000,000.00	48.50%	48.50%	联营公司	019187999-6

				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。(未取得行政许可的项目除外)					
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

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	17,940.17	0.04%	0.00	0.00%

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	1,261,000.00	12,610.00	1,161,000.00	11,610.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

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	1,500.00
公司本期失效的各项权益工具总额	190,875.00
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 11.43 元/股，合同剩余期限为 31 个月。

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116.2375万份，注销后首次授予的股票期权数量剩余232.475万份。

报告期内，激励对象共行权1,500股，截至2014年1月16日，第一个行权期结束，激励对象共行权971,500份，剩余190,875份自动失效。

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
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	10,614,684.58
以权益结算的股份支付确认的费用总额	821,782.04

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。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116.2375万份，注销后首次授予的股票期权数量剩余232.475万份。该失效的116.2375万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	821,782.04
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，本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》I）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》I）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。

报告期内，激励对象共行权1,500股，截至2014年1月16日，第一个行权期结束，激励对象共行权971,500份，剩余190,875份自动失效。

十、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

2014年1月3日公司发布了《停牌公告》，并于2014年1月10日发布了《董事会关于重大资产重组停牌公告》，因筹划重大资产重组事项公司股票自2014年1月3日开市起停牌。

2014年4月8日，公司第二届董事会第三十次会议审议通过了关于本次交易的有关议案。2014年4月10日，公司公告了本次交易报告书（草案）及其摘要、董事会决议等重组相关文件。经公司申请，公司股票已于2014年4月10日开市起复牌。

本次交易中，本公司拟通过向特定对象发行股份和支付现金相结合的方式购买荣实等11名交易对手合计持有的北京天行网安信息技术有限责任公司（以下简称“天行网安”）100%股权，并募集配套资金。具体情况如下：

向深圳创新资源资产管理合伙企业（有限合伙）及荣实等9名自然人非公开发行股份27,890,760股购买深圳创新资源资产管理合伙企业（有限合伙）及荣实等9名自然人持有的天行网安80%股权，同时支付12,000万元现金，购买荣实等11名交易对手持有的天行网安20%股权。向交易对方支付的现金来自于本次交易募集的配套资金。本次交易中拟向不超过10名其他特定投资者发行股份募集配套资金，募集配套资金总额不超过14,000万元，不超过本次交易总额的18.92%。本次以发行股份及支付现金方式购买资产不以配套融资的成功实施为前提，最终配套融资发行成功与否不影响本次重大资产重组的实施。

2014年7月9日经公司第二届董事会第三十三次会议审议通过了《关于调整公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》，同意对本次交易方案进行适当调整，取消募集配套资金安排，调整后方案为：向深圳创新资源资产管理合伙企业（有限合伙）及荣实、李志鹏、毕然、丁亚轩、程跃明、令狐永兴、孙镇锡、鲁大军和霍效峰等9名自然人非公开发行股份27,890,760股购买其持有的天行网安80%股权，同时支付12,000万元现金，购买成都银科九鼎投资中心（有限合伙）、深圳创新资源资产管理合伙企业（有限合伙）及荣实、李志鹏、毕然、丁亚轩、程跃明、令狐永兴、孙镇锡、鲁大军和霍效峰等9名自然人持有的天行网安20%股权。

本重大资产重组方案已经于2014年7月经中国证监会重组委批准通过。

本次交易的相关公告，请参阅公司于中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

十二、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	212,015,309.89	100.00%	9,247,548.56	4.36%	203,609,184.33	100.00%	7,757,319.93	3.81%

组合小计	212,015,309.89	100.00%	9,247,548.56	4.36%	203,609,184.33	100.00%	7,757,319.93	3.81%
合计	212,015,309.89	--	9,247,548.56	--	203,609,184.33	--	7,757,319.93	--

应收账款种类的说明

无

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	171,967,694.48	81.11%	1,719,676.94	174,203,179.10	85.56%	1,742,031.79
1 年以内小计	171,967,694.48	81.11%	1,719,676.94	174,203,179.10	85.56%	1,742,031.79
1 至 2 年	29,347,037.38	13.84%	2,934,703.74	19,949,012.12	9.80%	1,994,901.21
2 至 3 年	7,634,262.68	3.60%	1,526,852.54	6,795,757.73	3.34%	1,359,151.55
3 年以上	3,066,315.35	1.45%	3,066,315.35	2,661,235.38	1.31%	2,661,235.38
3 至 4 年	1,223,520.00	0.58%	1,223,520.00	676,553.75	0.33%	676,553.75
4 至 5 年	1,090,253.77	0.51%	1,090,253.77	1,204,481.63	0.59%	1,204,481.63
5 年以上	752,541.58	0.35%	752,541.58	780,200.00	0.38%	780,200.00
合计	212,015,309.89	--	9,247,548.57	203,609,184.33	--	7,757,319.93

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) 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
重庆海尔家电销售有限	非关联方	7,563,843.25	1 年以内	3.57%

公司					
北京盛联网景科技有限公司	非关联方	6,589,000.00	1 年以内		3.11%
四川凯普顿信息技术有限公司	非关联方	4,325,500.00	1 年以内		2.04%
太极计算机股份有限公司	非关联方	4,019,024.98	1 年以内		1.90%
成都易宝迅腾科技有限公司	非关联方	3,720,000.00	1 年以内		1.75%
合计	--	26,217,368.23	--		12.37%

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	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	10,073,354.98	100.00%	1,864,303.80	18.51%	8,887,971.82	100.00%	1,908,873.19	21.48%
组合小计	10,073,354.98	100.00%	1,864,303.80	18.51%	8,887,971.82	100.00%	1,908,873.19	21.48%
合计	10,073,354.98	--	1,864,303.80	--	8,887,971.82	--	1,908,873.19	--

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	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内	6,468,719.98	64.22%	64,687.20		4,851,428.82	54.58%	48,514.29	
1 年以内小计	6,468,719.98	64.22%	64,687.20		4,851,428.82	54.58%	48,514.29	

1 至 2 年	1,004,304.00	9.97%	100,430.40	1,476,697.00	16.62%	147,669.70
2 至 3 年	1,126,431.00	11.18%	225,286.20	1,058,946.00	11.91%	211,789.20
3 年以上	1,473,900.00	14.63%	1,473,900.00	1,500,900.00	16.89%	1,500,900.00
3 至 4 年	667,400.00	6.63%	667,400.00	486,900.00	5.48%	486,900.00
4 至 5 年	779,000.00	7.73%	779,000.00	959,000.00	10.79%	959,000.00
5 年以上	27,500.00	0.27%	27,500.00	55,000.00	0.62%	55,000.00
合计	10,073,354.98	--	1,864,303.80	8,887,971.82	--	1,908,873.19

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
上海航征测控系统有限公司	非关联方	1,360,000.00	1 年以内	13.50%
上海市人民检察院	非关联方	1,085,860.00	1-3 年、4-5 年	10.78%
冶金工业信息标准研究院	非关联方	688,500.00	1-4 年	6.83%
北京高技术创业服务中心	非关联方	659,787.50	1-2 年	6.55%
北京市统计局计算中心	非关联方	537,500.00	1 年以内	5.34%
合计	--	4,331,647.50	--	43.00%

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	成本法	12,000.00	12,000.00		12,000.00	100.00%	100.00%	无			

思信息系统有限公司		0.00	0.00		0.00						
广州科韵信息股份有限公司	权益法	16,000,000.00	18,233,974.32	-1,317,922.77	16,916,051.55	30.00%	30.00%	无			
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	100.00%	100.00%	无			
北京慧思拓信息服务有限公司	权益法	4,850,000.00		4,080,088.46	4,080,088.46	48.50%	48.50%	无			
合计	--	82,850,000.00	80,233,974.32	2,762,165.69	82,996,140.01	--	--	--			

长期股权投资的说明

无

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	88,785,450.63	80,016,861.76
合计	88,785,450.63	80,016,861.76
营业成本	13,363,232.40	15,955,547.86

(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	39,558,845.62	6,593,029.01	33,428,619.03	9,041,003.40
代理、集成	26,646,226.16	3,570,028.32	26,990,303.59	2,413,962.04
其他直接客户或企业	22,580,378.85	3,200,175.07	19,597,939.14	4,500,582.42
合计	88,785,450.63	13,363,232.40	80,016,861.76	15,955,547.86

(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	50,771,331.77	5,721,463.14	43,918,928.21	6,440,890.81
技术服务收入	36,611,794.10	6,291,894.25	35,482,121.61	8,997,817.28
其他收入	1,402,324.76	1,349,875.01	615,811.94	516,839.77
合计	88,785,450.63	13,363,232.40	80,016,861.76	15,955,547.86

(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	38,592,846.37	6,049,059.64	35,568,073.68	7,252,915.87
华东	17,958,290.03	3,650,005.91	22,903,777.01	4,774,915.17
华南/华中	19,636,489.07	2,141,750.43	11,505,105.16	1,806,667.80
西部	12,597,825.16	1,522,416.42	10,039,905.91	2,121,049.02
合计	88,785,450.63	13,363,232.40	80,016,861.76	15,955,547.86

(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
北京赛文世纪信息系统有限公司	2,656,410.26	2.99%
广东省东莞市质量监督检测中心	2,613,396.23	2.94%
西藏传媒集团	2,462,554.43	2.77%
四川凯普顿信息技术有限公司	2,312,820.51	2.60%
中国电信股份有限公司肇庆分公司	1,830,188.68	2.06%
合计	11,875,370.11	13.36%

营业收入的说明

无

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	-2,087,834.31	-1,056,228.80
合计	-2,087,834.31	-1,056,228.80

(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
广州科韵信息股份有限公司	-1,317,922.77	-1,056,228.80	被投资单位本期亏损
慧思拓信息服务有限公司	-769,911.54		本期新增被投资单位亏损
合计	-2,087,834.31	-1,056,228.80	--

投资收益的说明

无

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	21,692,921.50	25,295,511.96
加：资产减值准备	1,445,659.24	488,395.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,737,288.97	2,805,034.76
无形资产摊销	2,491,181.10	1,160,844.84
长期待摊费用摊销	131,757.12	529,674.78
财务费用（收益以“—”号填列）	-12,241.54	6,214.36
投资损失（收益以“—”号填列）	2,087,834.31	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,706,799.94	-640,828.43
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-2,875,805.70	-28,426,625.37
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	5,691,658.99	-8,396,522.00
其他	821,782.04	1,936,103.79
经营活动产生的现金流量净额	32,505,236.09	-5,242,196.30
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	433,042,758.28	440,178,719.12
减：现金的期初余额	426,130,392.54	535,881,495.13
现金及现金等价物净增加额	6,912,365.74	-95,702,776.01

十三、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
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）	3,460,323.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-481,846.68	
减：所得税影响额	297,847.66	
合计	2,680,628.97	--

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	2.17%	0.0923	0.0921
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.86%	0.0793	0.0791

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- （1）管理费用同比增长41.28%，系自主研发无形资产摊销增加。
- （2）投资收益同比下降97.69%，系投资的联营公司季节性亏损。
- （3）营业外收入同比下降33.65%，系软件产品增值税退税返还延迟。
- （4）经营活动产生的现金流量净额同比增加638.72%，系销售回款和收到政府补助款增加。
- （5）投资活动产生的现金流量净额同比增加78.38%，系募投项目建设期结束，投入减少。

第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2014年半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报告文本。
- 三、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文本。
- 四、其他有关资料。
- 五、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7月30日