



longmaster

贵阳朗玛信息技术股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人王伟、主管会计工作负责人余周军及会计机构负责人(会计主管人员)马勇声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	12
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况.....	46
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第八节 公司治理.....	61
第九节 财务报告.....	63
第十节 备查文件目录.....	151

释 义

释义项	指	释义内容
公司、朗玛信息	指	贵阳朗玛信息技术股份有限公司
朗玛投资	指	贵阳朗玛投资咨询有限公司
启生信息	指	广州启生信息技术有限公司，朗玛信息全资子公司
梦城互动	指	北京梦城互动科技有限公司，朗玛信息控股子公司
朗视科技	指	贵州朗视科技传媒有限公司，朗玛信息控股子公司
动视云	指	贵阳动视云科技有限公司，朗玛信息控股子公司
朗游投资	指	拉萨朗游投资有限公司，朗玛信息控股子公司
网阳娱乐	指	贵阳网阳数字娱乐产业发展有限公司，朗玛信息参股子公司
公司章程	指	贵阳朗玛信息技术股份有限公司章程
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司法	指	中华人民共和国公司法
基础运营商	指	网络服务的供应商，电信业务重组前指中国移动、中国联通、中国电信、中国网通、中国铁通和中国卫通；电信业务重组后指中国移动、中国联通和中国电信
基础电信业务	指	提供公共网络基础设施、公共数据传送和基本话音通信服务的业务
增值电信服务提供商	指	从事增值电信业务的经营者
增值电信业务	指	利用公共网络基础设施提供的电信与信息服务的业务
固网	指	固定通信网络
移动网	指	移动通信网络
三网融合	指	电信网、互联网和广播电视网三大网络通过技术改造，能够提供包括语音、数据、图像等综合多媒体的通信业务
3G	指	3rd Generation，即第三代蜂窝移动通信技术，是指将无线通信与国际互联网等多媒体通信结合的新一代移动通信系统，能够同时传送声音（通话）及数据信息（电子邮件、即时通信等），提供高速数据业务
中国移动	指	中国移动通信集团公司
中国电信	指	中国电信集团公司
中国联通	指	中国联合网络通信集团有限公司
中国网通	指	中国网络通信集团公司
电话对对碰	指	朗玛信息运营的一个集聊天、交友、电话游戏为一体的大型语音社交娱乐平台，固定电话、手机用户可免费拨打，享受多人聊天、一对一

		交友、游戏等众多服务，会员用户还可享有专属聊天室、随心寻找朋友及参与所有游戏等更多语音内容的权利
峰加	指	朗玛信息自主研发的一款基于移动互联网的下一代私密通信+私密社交的平台产品
语玩	指	朗玛信息自主研发的基于移动互联网的下一代数据通信产品
报告期、本年度	指	2014 年度

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	朗玛信息	股票代码	300288
公司的中文名称	贵阳朗玛信息技术股份有限公司		
公司的中文简称	朗玛信息		
公司的外文名称	Longmaster Information&Technology CO.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	Longmaster Info-tech		
公司的法定代表人	王伟		
注册地址	贵阳市高新区金阳科技产业园创业大厦 130 室		
注册地址的邮政编码	550022		
办公地址	贵阳市观山湖区长岭南路 31 号国家数字内容产业园二楼		
办公地址的邮政编码	550022		
公司国际互联网网址	www.longmaster.com.cn		
电子信箱	zhengquanbu@longmaster.com.cn		
公司聘请的会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路十六号院 7 号楼 9 层		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	余周军	王春
联系地址	贵阳市观山湖区长岭南路 31 号国家数字内容产业园二楼	贵阳市观山湖区长岭南路 31 号国家数字内容产业园二楼
电话	0851-83842119	0851-83842119
传真	0851-83835538	0851-83835538
电子信箱	zhengquanbu@longmaster.com.cn	zhengquanbu@longmaster.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

址	
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998年09月24日	贵阳市甘荫塘381电信分局	5201002215502	520100709656381	70965638-1
注册地址变更	1999年07月08日	贵阳市经济技术开发区黄河路18号	5201002215502	520100709656381	70965638-1
注册地址变更	2000年01月12日	贵阳市新添大道马龙坝高新开发区办公房	5201002215502	520112709656381	70965638-1
注册地址变更	2003年02月20日	贵阳市新添大道创业路火炬软件园1103房	5201002215502	520112709656381	70965638-1
注册地址变更	2009年09月02日	贵阳国家高新区金阳科技产业园创业大厦130室	5201002215502	520198709656381	70965638-1
股份公司成立变更登记	2010年11月01日	贵阳国家高新区金阳科技产业园创业大厦130室	5201002215502	520198709656381	70965638-1
首次公开发行股票注册资本变更登记	2012年04月05日	贵阳国家高新区金阳科技产业园创业大厦130室	5201002215502	520198709656381	70965638-1
资本公积转增资本注册资本变更登记	2013年11月06日	贵阳国家高新区金阳科技产业园创业大厦130室	5201002215502	520198709656381	70965638-1
增发股份注册资本变更登记	2014年12月25日	贵阳国家高新区金阳科技产业园创业大厦130室	5201002215502	520198709656381	70965638-1

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	121,340,952.09	151,611,757.49	-19.97%	150,484,583.10
营业成本（元）	12,535,115.68	16,620,742.87	-24.58%	17,581,422.23
营业利润（元）	12,520,808.32	52,049,847.37	-75.94%	80,093,921.88
利润总额（元）	35,445,570.41	60,955,502.40	-41.85%	94,152,060.25
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	34,749,802.36	56,303,639.11	-38.28%	87,785,890.86
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）	14,091,085.56	48,338,447.89	-70.85%	75,133,566.33
经营活动产生的现金流量净额（元）	45,967,103.36	61,524,895.97	-25.29%	62,931,495.76
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.4081	0.5761	-29.16%	1.1785
基本每股收益（元/股）	0.33	0.53	-37.74%	0.86
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.53	-37.74%	0.86
加权平均净资产收益率	6.41%	11.17%	-4.76%	21.83%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.60%	9.59%	-6.99%	18.69%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	112,647,134.00	106,800,000.00	5.47%	53,400,000.00
资产总额（元）	1,175,995,694.53	570,116,890.05	106.27%	490,604,160.44
负债总额（元）	261,950,892.18	15,931,437.02	1,544.24%	5,413,103.42
归属于上市公司普通股股东的的所有者权益（元）	879,759,406.53	525,474,696.13	67.42%	485,191,057.02
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	7.8099	4.9202	58.73%	9.086

资产负债率	22.27%	2.79%	19.48%	1.10%
-------	--------	-------	--------	-------

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益的项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,522.06	-3,179.10	-18,846.68	
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）	22,934,090.06	9,640,781.68	14,126,985.05	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	78,833.81			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,805.91	-731,947.55	-50,000.00	
减：所得税影响额	2,312,539.73	940,463.81	1,405,813.84	
少数股东权益影响额（税后）	32,339.37			

合计	20,658,716.80	7,965,191.22	12,652,324.53	--
----	---------------	--------------	---------------	----

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。

四、重大风险提示

1、2014年，公司以发行股份及支付现金购买资产的方式收购西藏数联投资有限公司、顾晶、张孟友等27名交易对方持有的广州启生信息技术有限公司（以下简称“启生信息”）100%股权。启生信息的营业收入主要来源于广告业务，运营的39健康网具备了一定的用户认可度和网站流量，已在激烈的市场竞争中取得了一定的竞争优势，但互联网行业是一个技术高速发展、产品快速创新、竞争较为激烈的行业，并且在新医改等多项政策推动下，医疗保健的信息化已步入加速发展阶段，如果启生信息不能适应未来市场变化，不能及时根据市场竞争环境调整发展战略，从而保持和增强竞争力，则可能在未来的竞争中处于不利地位，进而影响其经营业绩。

2、基于医疗刚性需求的不断扩大，互联网医疗正以前所未有的速度快速发展，互联网医疗的巨大潜力和无限商机吸引越来越多企业前来“抢滩”，竞争较为激烈。2014年以来，苹果、谷歌、三星分别推出了各自的智能健康平台，百度、阿里、腾讯也通过投资或并购的形式入主国内知名在线医疗平台。公司已经通过收购39健康网进入互联网医疗和移动医疗领域，处于较为有利的发展地位，但能否在医疗这个相对封闭的领域，通过技术创新、产品创新和商业模式创新，实现互联网与医疗领域的深度融合，仍具备较大的不确定性，在愈加激烈的市场竞争中存在较大风险。

3、公司与中国电信、中国联通等基础运营商多年广泛紧密的合作已经形成了互惠互利、相互依赖的紧密合作关系。但随着移动互联网的快速发展，公司主营电话对对碰业务的潜在用户群体被分流，导致对对碰业务发展放缓，给公司现金流带来不利的影响。公司结合自身在语音社区平台多年经营的成功理念，以及近年来在全国各省电信、联通和移动的实际运营成功经验，将39健康网平台资源进行整合，并于2014年10月份在贵州电信推出了一款便民健

康语音服务社区——118120健康俱乐部业务，该业务在贵州推广效果较理想，公司将于2015年向全国推出该款健康语音服务，但能否顺利的复制贵州的运营模式推向全国具有不确定因素。

4、公司近几年开发的几款移动社交和娱乐互联网产品（蜂加、语玩、爱碰等）在功能及用户体验上都得到了众多用户的认可。如何有效针对移动互联网的用户特点，推出具有自身特色的有效盈利模式，仍是这几款产品面临的主要问题。移动互联网产品是否能探索出有效的业务发展模式，具备较大的不确定性，有可能对公司的经营业绩带来不利影响。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

2014年是公司上市以来向移动互联网转型最为重要的一年，确定了公司第三次创业的主要发展方向。公司自2012年上市以来，随着移动互联网的快速发展，公司将原有的电话对对碰业务定位为现金流业务，全面向移动互联网转型，并在移动IM与语音产品、移动短视频与新媒体、手机游戏发行与电信运营商流量经营、以及云游戏领域等多个方向进行了尝试。然而，在移动社交与娱乐领域，BAT等强势互联网公司拥有先发优势和用户壁垒，直接制约了未来的发展空间，行业竞争也极为激烈。随着中国老龄化进一步加剧，用户对医疗健康服务需求的日益增长，国家政策对发展健康服务业的支持，公司敏锐的把握行业趋势，决定全面向互联网医疗和移动医疗领域转型，并在2014年完成对广州启生信息技术有限公司的收购，正式进入该领域。

（一）IVR业务发展状况

报告期内，电话对对碰任然是公司主要的营收和现金流业务。随着移动互联网业务的发展，公司主营电话对对碰业务的潜在用户群体被分流，导致对对碰业务出现一定下滑。公司结合自身在语音社区平台多年经营的成功理念，以及近年来在全国各省电信、联通和移动的实际运营成功经验，将39健康网平台资源进行整合，并于2014年10月份在贵州电信推出了一款便民健康语音服务社区——118120健康俱乐部业务，截止到2014年12月31日，贵州健康俱乐部会员数为2.5万人。2014年公司实现主营业务收入120,345,306.02元，较上年同期下降20.62%；归属于母公司的净利润34,749,802.36元，较上年同期下降38.28%。

（二）互联网医疗业务发展状况

1、广州启生信息技术有限公司

2014年公司完成对广州启生信息技术有限公司的收购，启生信息旗下的39健康网是中国领先的医疗健康垂直门户网站，月覆盖用户过亿。

启生信息2014年实现主营业务收入1.43亿元，其中互联网广告收入1.12亿元，净利润为

5100万元，扣非后的净利润为5487万元。

2、互联网医疗业务布局

公司认为用户入口、大数据分析、医疗资源是互联网医疗的三要素。在完成对启生信息的收购之后，公司获得覆盖海量用户的医疗健康门户网站，行业资源积累以及专业团队。随后，公司在2014年完成如下事项，在互联网医疗三要素的框架下展开布局：

(1) 2014年7月，公司与电子科大设立联合实验室，旨在通过联合实验室的研究平台，在医疗健康与大数据的融合领域进行前沿技术的研究，包括但不限于健康医疗大数据的相关基础理论、体系架构、系统设计以及应用技术等重要研究方向。

(2) 2014年8月，公司与贵州省卫生与计划生育委员会（以下简称“贵州省卫计委”）在贵阳市完成签署《贵州省远程医疗运营合作协议书》。

贵州省省院合作远程医疗政策试点工作是在国家发改委、国家卫生计生委的政策指导和解放军总医院（301医院）的技术指导下，建立贵州省远程医疗的政策管理、医疗服务、信息技术和运营维护等体系。其中，贵州省卫计委是贵州省省院合作远程医疗政策试点工作的总体牵头人。贵州省卫计委负责项目申报并争取国家和省政府资金支持，制定远程医疗服务目录价格，制定远程医疗费用纳入医保基金（新农合基金）支付范围的管理办法。同时负责组织省内各级各类医疗机构纳入远程医疗覆盖范围，建立远程医疗各项工作机制，监督管理远程医疗的业务运行情况。公司是贵州省省院合作远程医疗运营的第三方公司，总体负责贵州省远程医疗的维护和运营工作。在有效保障医疗机构之间远程医疗等基本服务的基础上，公司将针对智慧医疗和健康管理领域的产品和模式进行创新，实现增值服务。

(3) 2014年9月，公司与贵阳市卫生与计划生育委员会（以下简称“贵阳市卫计委”）在贵阳市完成签署《贵阳市卫计委与贵阳朗玛公司战略合作框架协议书》。

本协议中约定：贵阳市卫计委支持公司与贵阳市医院管理集团有限公司（拟建）共同出资成立互联网医院，由朗玛公司控股，充分整合贵阳市的医疗资源。贵阳市卫计委在政策、医疗资源等方面，支持朗玛公司针对居民医疗和健康信息服务方面的需求，开展智慧医疗和健康管理领域的产品和模式创新，实现增值服务。朗玛公司作为贵阳市医疗健康云运营的第三方公司，总体负责贵阳市医疗健康云的系统维护、技术支持、管理运营和数据开发等工作。

3、互联网医疗业务方向

在完成上述基础布局后，公司在互联网医疗业务方向有如下考虑。

（1）互联网医院

目前的互联网医疗和移动医疗领域，市场从业者的产品主要集中在预约挂号、导诊问诊、信息交流领域，日益呈现出服务的同质化。而另一方面，用户对互联网医疗的需求不仅仅是信息服务，更需要得到恰当的诊疗服务。两者之间存在较大的不匹配。

针对这一情况，公司提出打造互联网医院，即是要通过并购或者与知名医院联合发起设立一家实体医院，获得合法网上行医的主体资格，向用户提供差异化的服务。另一方面，公司将基于现有资源，在药店等便民场所布置远程医疗设备，向居民提供就近的诊疗服务。线下药店将满足居民常见病的诊疗需求，也为居民提供分诊和导诊服务，是互联网医院的线下入口，将汇聚大量用户。

（2）基于可穿戴、便携设备的健康管理服务

面向个人和家庭用户的可穿戴、便携式医疗设备日渐成熟，用户教育初步完成。公司拟联合开发可穿戴和便携式设备，面向用户提供远程健康管理服务。其特色在于：

——通过医院、药店等线下实体渠道精准发展用户；

——通过签约医生、与医院、药店、体检机构等线下机构合作等方式，构建健康服务体系，向用户提供差异化的优质服务；

——基于区域医疗卫生信息一体化平台和日常收集数据，刻画用户医疗健康个人画像，提供大数据服务。

（3）药品服务O2O平台

基于互联网信息和实体药店信息，面向个人提供药品查询、用药咨询、药品购买的全面药品服务。项目特色在于：

——面向药店提供免费的云端CRM服务，在实体药店普遍面临经营困难的情况下，以免费服务切入药店，帮助药店管理用户，提升其服务能力，有助于快速汇聚一批深度合作的实体药店；

——基于实体药店信息，能够为用户提供差异化的、贴身的药品服务，全面满足用户需求；

——可以借助公司电信运营商渠道发展用户并实现计费。

（三）互联网社交业务发展状况

1、语玩

自2013年12月31日，语丸产品正式上线以来，经过一年的开发，目前产品性能稳定、功能多样。目前，基于聊天室功能，依托朗玛信息语音技术壁垒优势，语玩用户经过短时间的摸索，在产品内部已经形成了房间多样化，游戏多样化，内容多样化的稳定局面，用户自发比拼房间人气的产品生态已经初步形成，成功取得现有语音社交APP产品中的领先地位。

目前语玩产品处于大规模投入前期，亟需大量资金用于品牌建设和用户发展，并在较大用户基数上逐步探索下一阶段产品定位、发展模式、盈利点和商业模式。考虑到公司未来主营方向将集中在互联网医疗和移动医疗领域，语玩项目短期内投入规模巨大却无法实现效益，且面临移动社交软件巨大竞争的情况下，公司拟出售此项目。

2、蜂加(Phone+)

蜂加（Phone+）产品围绕满足用户通信需求，在功能上进一步全面加强。目前，蜂加在多人语音圈的实施上已经完成最后收尾阶段，将在多方实时语音通话上进行核心突破，目前该技术已完全成熟并应用到蜂加的产品中，在多人通话的质量和稳定性上稳居全球领先地位。结合蜂加的高质量一对一语音通信、私密无痕短信、密信等通信功能，蜂加产品将为用户提供全面而具备特色的通信服务体验。

蜂加产品将专注于语音、尤其是多人语音领域，并与公司移动通信转售业务捆绑发展。

3、“爱碰”产品

爱碰（啊噜哈）产品已经基本开发完毕，拥有较为稳定的用户群。下一阶段，爱碰（啊噜哈）产品将集中在盈利点探索上，以滚动发展的模式逐步拓展用户。

（四）募集资金项目建设

报告期内，公司终止了“电话对对碰三网融合技术改造”、变更了“朗玛网语音互联网社区项目”的投资规模、完成了“营销服务网络建设项目”的建设，详细情况如下：

2014年7月18日，公司召开了第二届董事会第四次会议、第二届监事会第三次会议。

1、会议审议通过了《关于拟终止募投项目“电话对对碰三网融合技术改造项目”的议案》，拟终止原募投项目“电话对对碰三网融合技术改造项目”。该项目终止后剩余募集资金

6,234.06万元，其中还应支付该募投项目购置房屋款405万元，房屋装修款300万元，余款5,529.06万元将用于本次重大资产重组中支付收购标的资产的现金对价；

2、会议审议通过了《关于拟调整募投项目“朗玛网语音互联网社区项目”的投资规模、建设周期的议案》，公司结合募集资金实际使用及进展情况，拟调整募投项目“朗玛网语音互联网社区项目”的投资规模、建设周期。此募投项目将调整出3,213.93万元将用于本次重大资产重组中支付收购标的资产的现金对价，并延长项目的完工时间至2015年8月1日；

3、会议审议通过了《关于募投项目“营销服务网络建设项目”建设完工及结余资金安排的议案》，公司结合募集资金实际使用及进展情况，拟将建设完工的募投项目“营销服务网络建设项目”结余募集资金1,203.88万元用于本次重大资产重组中支付收购标的资产的现金对价；

以上3个事项已获公司董事会、监事会审议通过，并经2014年8月4日召开的临时股东大会审议通过。

4、会议审议通过了《关于拟调整募投项目“phone+移动互联网多方语音系统项目”建设周期的议案》，拟调整募投项目“phone+移动互联网多方语音系统项目”的建设周期，将延长该项目的完工时间至2015年2月1日。

截止2014年12月31日，“电话对对碰三网融合技术改造项目”累计已使用金额106,150,625.95元，其中55,290,600.00元为支付收购广州启生信息技术有限公司资产的现金对价；“朗玛网语音互联网社区项目”累计已使用金额42,612,808.38元，其中32,139,300.00元为支付收购广州启生信息技术有限公司资产的现金对价；“研发中心建设项目”累计已使用金额16,001,031.73元；“营销服务网络建设项目”累计已使用金额29,048,686.33元，其中12,038,800.00元为支付收购广州启生信息技术有限公司资产的现金对价；“phone+移动互联网多方语音系统项目”累计已使用金额41,103,562.42元。

（五）上市公司规范治理

报告期内，公司不断加强上市公司的规范治理，重视内幕信息管理，防范内幕交易。2013年公司很好的管理了内幕信息，重大事项前均无股价异常波动。另一方面，公司重视保护中小股东利益，严格按照证监会和交易所的相关规定，充分借助互动易等工具，在信息披露方面公平的对待了所有投资者。

在公司治理结构方面，股东大会为公司的最高权力机构，负责制定公司发展战略、经营方针及投资计划，从整体上对公司内部控制实施决策，通过议事规则确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

董事会为股东大会的常设权力机构，具体负责公司内部控制制度的建立健全、具体实施及效果评价，通过下设的四个专门委员会对内部控制实施有效监督。

监事会为股东大会的派出监督机构，对公司的内部控制实施监督，对董事会、管理层的工作和公司财务进行监督，并提出改进和完善建议，促进公司内部控制的进一步完善。

股东大会与董事会、监事会，决策层与管理层权责明确。公司管理层高度重视独立董事的作用，在公司历次重大决策前以及历次董事会上，公司管理层均就重大决策的合理性以及公司发展战略充分征求了独立董事的建议和意见，独立董事也根据自身专业提出了大量合理建议，独立董事制度得到了充分落实。

（六）经营管理

报告期内，根据外部环境和自身业务发展，公司在经营管理上：

1、顺应互联网行业发展趋势与竞争环境，选择新的蓝海方向。移动社交领域的竞争日趋激烈，行业天花板效应明显，公司处于长期发展的考虑，转型进入互联网医疗和移动医疗领域。

2、用好上市公司平台，加强资本运作。公司在2014年完成上市以来首次资本运作，通过并购直接获得了互联网医疗和移动医疗领域的优秀团队和行业积累。

3、加强人才引进。互联网公司最大的资产是人力资源。2014年的工作重点之一就是在人才招聘上，尤其是领军型人才的引进。

4、加强财务分析和决策支撑工作。随着公司业务线的丰富，公司加强了财务分析工作，做好对公司全局和各业务线、大区的决策支撑服务工作，也确保了公司财务状况的稳健。

2、报告期内主要经营情况

（1）主营业务分析

1) 概述

本报告期营业收入121,340,952.09元，同比降低19.97%，主要系随着移动互联网业务的发展公司电话对碰业务的用户群体被分流，导致对碰业务发展放缓，并出现下滑。营业成本12,535,115.68元，同比降低24.58%，主要系公司将客服人员集中于贵阳总部办公，减少了客服人员和办公电脑，职工薪酬和折旧相应减少，导致营业成本减少。管理费用82,293,510.76元，同比增长27.65%，主要系收购启生信息发生的中介机构服务费用增加较大所致。研发投

入33,482,971.06元，同比降低12.05%，主要系公司的开发项目部分已结转无形资产，其余的已进入功能更新阶段，减少了测试支出。投资活动现金流入同比增长17731.81%，主要系公司2013年投资活动现金流入基数较低，2014年贵阳动视云科技有限公司收回理财产品，以及本年度购买贵阳动视云科技有限公司当期支付的价款减去购买日该公司持有的现金所致。投资活动现金流出同比增长299.88%，主要系本年度公司支付了购买广州启生信息技术有限公司的部分股权款及本次资产重组中介机构的服务费。

筹资活动现金流入同比下降65.65%，主要系本年度子公司吸收少数股东投资收到的现金减少所致。筹资活动现金流出同比下降100%，主要系本年未发放现金股利所致。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用 不适用

3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	121,340,952.09	151,611,757.49	-19.97%

驱动收入变化的因素

本年度公司的营业收入主要来源于电话对对碰业务，随着移动互联网业务的发展，公司主营电话对对碰业务的用户群体被分流，导致对对碰业务发展放缓，并出现下滑。公司电话对对碰业务对用户仍有足够的粘性，与中国电信和中国联通合作的语音增值业务收入将逐步稳定；预计未来公司整体语音增值业务仍将为公司稳定的贡献现金流，支持新业务的发展。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
职工薪酬	9,269,370.51	73.95%	14,032,591.08	84.43%	-33.94%
中继费	1,792,796.30	14.30%	907,626.66	5.46%	97.53%
折旧	271,487.39	2.17%	358,716.16	2.16%	-24.32%
劳务费	750,388.24	5.99%	1,021,808.97	6.15%	-26.56%
业务分成支出	451,073.24	3.59%	300,000.00	1.80%	50.36%
合计	12,535,115.68	100.00%	16,620,742.87	100.00%	-24.58%

5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	22,270,996.73	23,015,142.44	-3.23%	
管理费用	82,293,510.76	64,470,235.13	27.65%	主要系收购启生信息发生的中介机构服务费用增加较大所致。
财务费用	-9,770,127.60	-10,548,022.16	-7.37%	
所得税	5,724,436.39	5,844,384.85	-2.05%	

6) 研发投入

适用 不适用

公司研发投入见下表：

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	33,482,971.06	38,069,264.89	21,813,180.19
研发投入占营业收入比例	27.59%	25.11%	14.50%
研发支出资本化的金额	15,643,638.25	27,539,683.47	13,469,436.52

(元)			
资本化研发支出占研发投入的比例	46.72%	72.34%	61.75%
资本化研发支出占当期净利润的比重	52.63%	49.97%	15.34%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

本年度研发投入资本化率46.72%，比去年同期减少25.62个百分点。主要原因是：爱碰项目已于2014年11月30日完成了产品开发，并结转了无形资产；蜂加项目已进入功能更新阶段，并大大减少了平台测试支出；朗玛网进入了功能迭代更新阶段，减少了测试支出。另外，贵阳梦城互动科技有限公司和贵阳动视云科技有限公司的部分研发项目进入开发阶段，并进行了资本化。

7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	180,061,706.91	178,411,840.29	0.92%
经营活动现金流出小计	134,094,603.55	116,886,944.32	14.72%
经营活动产生的现金流量净额	45,967,103.36	61,524,895.97	-25.29%
投资活动现金流入小计	21,783,638.97	122,161.71	17,731.81%
投资活动现金流出小计	146,171,471.69	36,554,141.02	299.88%
投资活动产生的现金流量净额	-124,387,832.72	-36,431,979.31	241.42%
筹资活动现金流入小计	7,901,000.00	23,000,000.00	-65.65%
筹资活动现金流出小计	0.00	16,020,000.00	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	7,901,000.00	6,980,000.00	13.19%
现金及现金等价物净增加额	-70,519,729.36	32,072,916.66	-319.87%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

1、投资活动现金流入同比增长17731.81%，主要系公司2013年投资活动现金流入基数较低，2014年贵阳动视云科技有限公司收回理财产品以及本年度购买贵阳动视云科技有限公司当期支付的价款减去购买日该公司持有的现金所致。

2、投资活动现金流出同比增长299.88%，主要系本年度公司支付了购买广州启生信息技术有限公司的部分股权款及本次资产重组中介机构的服务费。

3、筹资活动现金流入同比下降65.65%，主要系本年度子公司吸收少数股东投资收到的现金减少所致。

4、筹资活动现金流出同比下降100%，主要系本年未发放现金股利所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额45,967,103.36元，本年度净利润为29,721,134.02元，主要系本期支付了购买广州启生信息技术有限公司的部分股权款所致。

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	59,559,334.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	49.08%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	41,232,046.89
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	67.41%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

适用 不适用

客户名称	采购额（元）	占年度采购总额比例	采购金额或比例与以前年度相比发生较大变化的说明
贵阳高科控股集团有限公司	25,878,943.84	42.31%	本期支付了办公楼进度款至90%，以及支付了办公楼相关税费。
合计	25,878,943.84	42.31%	--

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

公司首次公开发行中所规划的主要项目为“电话对对碰三网融合技术改造项目”和“朗玛网语音互联网社区项目”，其建设目标是实现电话对对碰向互联网接入方式对接，打造固网、移动网、互联网的一体化融合。这一项目内容在互联网、尤其是移动互联网迅猛发展的行业背景下已经不再适用。移动互联网时代，话音业务和数据业务将逐步走向融合，并最终统一到数据业务的层面。从业务形式来看，基于数据通道的APP往往有更好的产品表现形式，用户有更好的体验，对于产品开发者来说，产品也有更好的变现方式，并逐步摆脱了电信运营商的业务控制。

在这样的行业背景下，公司将原有电话对对碰业务定位为公司的现金流产品，用于支撑公司向移动互联网方向转型。2014年公司完成了对启生信息的收购，正式进入互联网医疗和移动医疗领域，并将其作为未来的主要业务方向。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

不适用。

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

适用 不适用

(2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
计算机应用服务业	121,340,952.09	108,805,836.41
分产品		
电话对对碰及碰碰币	117,461,815.44	105,638,452.22
广告	2,883,490.58	2,622,811.36
其他	995,646.07	544,572.83
分地区		
东北区	5,105,293.30	4,260,761.54
华北区	40,193,633.39	38,917,330.11
华东区	19,166,315.75	18,086,149.81
西北区	11,475,429.60	10,464,335.85
西南区	15,447,353.46	9,236,605.10
中南区	29,952,926.59	27,840,654.00

2) 占比 10%以上的产品、行业或地区情况

√ 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
分行业						
计算机应用服务业	121,340,952.09	12,535,115.68	89.67%	-19.97%	-24.58%	0.63%
合计	121,340,952.09	12,535,115.68	89.67%	-19.97%	-24.58%	0.63%
分产品						
电话对对碰及碰碰币	117,461,815.44	11,823,363.22	89.93%	-19.02%	-24.45%	0.72%
广告	2,883,490.58	260,679.22	90.96%	-55.64%	-73.13%	5.88%
其他	995,646.07	451,073.24	54.70%	1,540.03%	100.00%	-45.30%

合计	121,340,952.09	12,535,115.68	89.67%	-19.97%	-24.58%	0.63%
分地区						
东北区	5,105,293.30	844,531.76	83.46%	-46.69%	-36.49%	-2.65%
华北区	40,193,633.39	1,276,303.28	96.82%	-20.15%	-53.39%	2.26%
华东区	19,166,315.75	1,080,165.94	94.36%	-24.46%	-62.32%	5.66%
西北区	11,475,429.60	1,011,093.75	91.19%	-16.78%	-50.86%	6.11%
西南区	15,447,353.46	6,210,748.36	59.79%	-28.03%	30.24%	-17.99%
中南区	29,952,926.59	2,112,272.59	92.95%	-3.61%	-26.13%	2.15%
合计	121,340,952.09	12,535,115.68	89.67%	-19.97%	-24.58%	0.63%

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下,公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位: 元

	2014 年末		2013 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	343,469,581.50	29.21%	408,989,310.86	71.74%	-42.53%	本期支付了收购广州启生信息技术有限公司的部分股权款所致。
应收账款	63,299,652.26	5.38%	52,301,317.99	9.17%	-3.79%	
存货	104.00	0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	14,142,026.07	1.20%	4,183,276.04	0.73%	0.47%	
固定资产	12,615,025.42	1.07%	9,043,839.06	1.59%	-0.52%	
在建工程	64,555,495.8	5.49%			5.49%	朗玛信息新办公楼本期已交付,

	4					但尚未装修，本期转入在建工程。
商誉	570,624,696.82	48.52%	496,911.93	0.09%	48.43%	本期收购广州启生信息技术有限公司的 100% 股权所致。

2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
一年内到期的非流动负债	87,969,000.00	7.48%	0.00	0.00%	7.48%	一年内到期的长期应付款系公司收购广州启生信息技术有限公司股权转让款。
其他流动负债	3,522,390.60	0.30%	5,455,456.34	0.96%	-0.66%	其他流动负债比重减少 32.9 个百分点，主要系本期尚未摊销进入损益的政府补助减少所致。
长期应付款	126,895,201.75	10.79%	0.00	0.00%	10.79%	期末长期应付款主要系公司收购启生信息尚未支付的交易对价。

3) 以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

(4) 公司竞争能力重大变化分析

适用 不适用

(5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
10,000,000.00	39,000,000.00	150.00%

被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏(元)	是否涉诉
拉萨朗游投资有限公司	对手机游戏项目的投资	50.00%	自有资金	广东太平洋技术创业有限公司	-41,249.97	否

2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

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	27,541.13
报告期投入募集资金总额	13,602.19
已累计投入募集资金总额	23,228.47
报告期内变更用途的募集资金总额	9,946.87
累计变更用途的募集资金总额	9,946.87
累计变更用途的募集资金总额比例	36.12%
募集资金总体使用情况说明	
<p>截止 2014 年 12 月 31 日，“电话对碰三网融合技术改造”累计已使用金额 106,150,625.95 元，其中 55,290,600.00 元为支付收购广州启生信息技术有限公司资产的现金对价；“朗玛网语音互联网社区项目”累计已使用金额 42,612,808.38 元，其中 32,139,300.00 元为支付收购广州启生信息技术有限公司资产的现金对价；“研发中心建设项目”累计已使用金额 16,001,031.73 元；“营销服务网络建设项目”累计已使用金额 29,048,686.33 元，其中 12,038,800.00 元为支付收购广州启生信息技术有限公司资产的现金对价；“phone+移动互联网多方语音系统项目”累计已使用金额 41,103,562.42 元，其中使用募集资金项目款 38,471,588.79 元，使用自有资金 2,631,973.63 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	是否已	募集资	调整后	本报告	截至期	截至期	项目达	本报告	截止报	是否达	项目可
---------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

超募资金投向	变更项目(含部分变更)	金承诺投资总额	投资总额(1)	期投入金额	末累计投入金额(2)	末投资进度(3) = (2)/(1)	到预定可使用状态日期	期实现的效益	告期末累计实现的效益	到预计效益	行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
电话对对碰三网融合技术改造项目	是	10,915.06	5,386	1,244.4	5,086	94.43%	2014年02月01日	51.03	2,593.82	否	是
朗玛网语音互联网社区项目	是	6,811.29	3,597.36	410.49	1,047.35	29.11%	2015年08月01日				否
研发中心建设项目	否	3,062.75	3,062.75	663.74	1,600.1	52.24%	2016年08月01日				否
营销服务网络建设项目	是	2,904.87	1,700.99	274.03	1,700.99	100.00%	2014年06月01日				否
承诺投资项目小计	--	23,693.97	13,747.1	2,592.66	9,434.44	--	--	51.03	2,593.82	--	--
超募资金投向											
phone+移动互联网多方语音系统项目	否	3,847.16	3,847.16	1,062.66	3,847.16	100.00%	2015年02月01日				否
超募资金投向小计	--	3,847.16	3,847.16	1,062.66	3,847.16	--	--			--	--
合计	--	27,541.13	17,594.26	3,655.32	13,281.6	--	--	51.03	2,593.82	--	--
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>2014年7月18日，公司召开了第二届董事会第四次会议、第二届监事会第三次会议。</p> <p>1、会议审议通过了《关于拟终止募投项目“电话对对碰三网融合技术改造项目”的议案》，拟终止原募投项目“电话对对碰三网融合技术改造项目”。该项目终止后剩余募集资金6,234.06万元，其中还应支付该募投项目购置房屋款405万元，房屋装修款300万元，余款5,529.06万元将用于本次重大资产重组中支付收购标的资产的现金对价；</p> <p>2、会议审议通过了《关于拟调整募投项目“朗玛网语音互联网社区项目”的投资规模、建设周期的议案》，公司结合募集资金实际使用及进展情况，拟调整募投项目“朗玛网语音互联网社区项目”的投资规模、建设周期。此募投项目将调整出3,213.93万元将用于本次重大资产重组中支付收购标的资产的现金对价，并延长项目的完工时间至2015年8月1日；</p> <p>3、会议审议通过了《关于募投项目“营销服务网络建设项目”建设完工及结余资金安排的议案》，公司结合募集资金实际使用及进展情况，拟将建设完工的募投项目“营销服务网络建设项目”结余募集资金1,203.88万元用于本次重大资产重组中支付收购标的</p>										

	<p>资产的现金对价；</p> <p>以上 3 个事项已获公司董事会、监事会审议通过，并经 2014 年 8 月 4 日召开的临时股东大会审议通过。</p> <p>4、会议审议通过了《关于拟调整募投项目“phone+移动互联网多方语音系统项目”建设周期的议案》，拟调整募投项目“phone+移动互联网多方语音系统项目”的建设周期，将延长该项目的完工时间至 2015 年 2 月 1 日。</p> <p>除了以上事项外，公司不存在其他募集资金投向变更情况，也不存在募集资金违规使用的情况。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>2012 年 8 月 22 日公司第一届董事会第八次会议审议通过了《关于公司使用超募资金用于 phone+项目建设的议案》，将公司在创业板首次发行上市中超募的资金 38,471,588.79 元投入“phone+移动互联网多方语音系统项目”建设中，截至 2014 年 12 月 31 日该项目累计支出 38,471,588.79 元。</p> <p>蜂加（Phone+）产品围绕满足用户通信需求，在功能上进一步全面加强。目前，蜂加在多人语音圈的实施上已经进入最后收尾阶段，将在多方实时语音通话上进行核心突破，目前该技术已完全成熟并应用到蜂加的产品中，在多人通话的质量和稳定性上稳居全球领先地位。结合蜂加的高质量一对一语音通信、私密无痕短信、密信等通信功能，蜂加产品将为用户提供全面而具备特色的通信服务体验。</p>
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	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>实施方式调整情况详见以上“项目可行性发生额重大变化的情况说明”。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2012 年 3 月 9 日，大华会计师事务所有限公司对募投项目预先投入自筹资金的情况进行了专项审核，并出具了《贵阳朗玛信息技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金项目的鉴证报告》（大华核字[2012]1961 号）。</p> <p>2012 年 3 月 13 日，朗玛信息第一届董事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意使用部分募集资金 6,198,737.95 元置换自 2011 年 1 月至 2012 年 2 月公司预先已投入募投项目的自筹资金。截至本报告公告前，公司已将截至报告期末累计已用自有资金支付的募集项目款 135,448,014.81 元从募集资金账户中全部置换，并将用于支付收购广州启生信息技术有限公司的款项 99,468,700.00 元从募集资金账户中全部置换。</p>
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	<p>适用</p> <p>1、“营销服务网络建设项目”的建设情况</p> <p>营销网络项目建设内容主要包括营销服务网络的建设和营销网络的运营规划两个</p>

部分。营销服务网络建设的具体内容如下：

(1) 扩充省级营销服务网点的建设，完成全国省级区域的全覆盖。截至目前，公司已在全国省级区域覆盖了省级营销服务网点，共计成立省级营销服务网点 31 个。

(2) 改善各地营销服务中心办公环境，办公场所尽可能进入标准写字楼，购置新的办公设备和服务设备，保证各网点的正常运营。

(3) 扩充营销服务团队。计划扩充市场、运营、投诉和客服队伍的人员编制，加强营销服务团队建设，预计营销服务团队在现有人员基础上，扩充 385 人。各营销服务网点加强了营销服务团队的建设，根据市场需要扩充了相应的市场、运营人员。

2013 年初，为提升公司服务质量，建立全新的客服服务体系，减化客服管理环节，施行扁平化管理，降低人力资源成本，朗玛公司确定设立支撑全国客服工作的大客服部。其职能为：针对全国各分支机构及各个产品线提供业务咨询与服务；收集各产品线用户意见及建议并反馈至各产品线相关部门；为全国各分支机构提供客服服务及投诉支撑工作；管理全国分支机构各类用户投诉及服务保障工作。

自大客服部成立以来，完善了各项管理制度及绩效奖励措施，建立了更为有力及有效的服务体系，全面提升了客服人员工作效率及服务质量，客服人员直属大客服部进行管理，有效减少了原有模式带来的多层管理关节，提升了管理能效。

同时，大客服部的建立，在一定范围内，降低了公司的人力资源成本，在大客服部成立之前，原全国客服岗位在岗人员近 400 人，大客服部完成建设后，全国客服岗位人员在职 200 余人，极大地提高了客服工作效率及降低了人员管理成本。

(4) 在广东、河北、江苏三个业务大省设立地市二级网点，初步建设 15 个。二级网点的建设主要选择经济相对繁荣、客户基数大以及客户发展比较快的城市。目前在广东韶关、湛江、深圳、汕头、广州等地设立了二级营销网点 5 个，河北唐山、廊坊、沧州、邯郸等地设立了二级营销网点 4 个，福建三明、龙岩、漳州、厦门等地设立了二级营销网点 5 个。基本完成了预期二级网点的建设。

(5) 加大营销投入。通过长线与短线相结合——品牌宣传和直接刺激相结合的方法。一方面，品牌要做好，在宣传上主要以省级报纸、电台、电视台、户外广告、公交车等方式做好品牌宣传；另一方面，直接刺激，以优惠活动等方式，刺激用户参与电话对对碰。

2、“营销服务网络建设项目”的投资计划及效益分析

“营销服务网络建设项目”计划投资 2,904.87 万元，其中，建设期营销服务网点的租赁费用 469 万，场地装修费 276 万，设备的购买及安装费用共 1,797.2 万元，无形资产的购买费用 208.99 万元，在现有人员的基础上，计划扩充 385 人，人才的引入成本 135.6 万元，其他费用约 18.08 万。

“营销服务网络建设项目”内容为营销服务网络建设，不涉及具体产品的开发与运营。本项目不单独核算投资效益，项目实施后，将为公司现有业务以及其他募集资金投资项目提供全面的营销服务支持。

3、“营销服务网络建设项目”的实际投资及结余资金的情况

“营销服务网络建设项目”实际投入 1,700.99 万元，其中，建设期营销服务网点的租赁费及装修费 1,177.32 万，设备的购买及安装费用共 503.27 万元，无形资产的购买费用 3.09 万元，人才的引入成本 17.31 万元。“营销服务网络建设项目”结余资金 1,203.88 万元，并将该结余资金用于支付收购广州启生信息技术有限公司 100% 股权的现金对价。

尚未使用的募集

尚未使用的募集资金在三方监管账户存放，并按募集资金管理制度严格管理和使用。

资金用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无此情况。

3、募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购广州启生信息技术有限公司股权款		9,946.87	9,946.87	9,946.87	100.00%	2014年12月24日			
合计	--	9,946.87	9,946.87	9,946.87	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>2014年7月18日，公司召开了第二届董事会第四次会议、第二届监事会第三次会议。</p> <p>1、会议审议通过了《关于拟终止募投项目“电话对对碰三网融合技术改造项目”的议案》，拟终止原募投项目“电话对对碰三网融合技术改造项目”。该项目终止后剩余募集资金 6,234.06 万元，其中还应支付该募投项目购置房屋款 405 万元，房屋装修款 300 万元，余款 5,529.06 万元将用于本次重大资产重组中支付收购广州启生标的资产的现金对价；</p> <p>2、会议审议通过了《关于拟调整募投项目“朗玛网语音互联网社区项目”的投资规模、建设周期的议案》，公司结合募集资金实际使用及进展情况，拟调整募投项目“朗玛网语音互联网社区项目”的投资规模、建设周期。此募投项目将调整出 3,213.93 万元将用于本次重大资产重组中支付收购标的资产的现金对价；</p> <p>3、会议审议通过了《关于募投项目“营销服务网络建设项目”建设完工及结余资金安排的议案》，公司结合募集资金实际使用及进展情况，拟将建设完工的募投项目“营销服务网络建设项目”结余募集资金 1,203.88 万元用于本次重大资产重组中支付收购标的资产的现金对价。</p> <p>以上 3 个事项已获公司董事会、监事会审议通过，并经 2014 年 8 月 4 日召开的临时股东大会审议通过。</p>						

3) 非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

4) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

5) 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。

6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(6) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
贵州朗视科技传媒有限公司	子公司	新媒体投资运营	新媒体投资运营	50000000.00	46,464,815.40	46,262,637.95	0.00	-2,523,066.60	-2,523,066.60
贵阳网阳数字娱乐产业发展有限公司	参股公司	网络游戏	网络游戏开发	1120700.00	7,371,602.56	5,290,464.37	4,283,727.13	155,758.04	116,818.53
贵阳梦城互动科技有限公司	子公司	技术开发	技术开发	15,180,700.00	22,544,617.98	21,656,917.76	995,646.07	-5,141,303.42	-5,137,638.99

贵阳动视云科技有限公司	子公司	技术开发	技术开发	10000000.00	7,341,937.35	7,237,715.01	0.00	-2,765,647.67	-2,763,284.99
拉萨朗游投资有限公司	参股公司	手游投资	对手机游戏项目的投资	20000000.00	19,822,131.97	19,819,372.51	0.00	-178,868.03	-180,627.49

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
贵阳动视云科技有限公司	进入电视游戏领域	非同一控制下企业合并取得	对当期业绩无重大影响
拉萨朗游投资有限公司	对手机游戏项目的投资	直接投资设立	对当期业绩无重大影响
广州启生信息技术有限公司	搭建医疗大数据服务平台	发行股份支付现金方式取得	对当期业绩无重大影响
广州春姿商贸有限公司		非同一控制下企业合并取得	对当期业绩无重大影响

(7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

二、公司未来发展的展望

(一) 全力向互联网医疗、移动医疗转型

公司目前已经确定互联网医疗、移动医疗领域是未来公司发展的主营方向。公司将集中精力在互联网医疗和移动医疗的业务创新上，其他业务发展都将围绕这一战略展开。电话对碰仍能为公司稳定的提供现金流，支撑公司现阶段的发展。其他移动社交和娱乐产品将逐步整合，谋求独立发展。

（二）建立广泛的业务合作关系

公司在互联网医疗、移动医疗领域，一方面要打造自己的核心业务，包括互联网医院、健康管理服务平台、药品服务O2O平台，并推进核心业务的融合发展；另一方面要围绕核心业务，建立药企、医疗器械企业、流通企业、医院、体检机构等医疗健康领域从业者建立广泛的业务合作关系，并最终打造和谐共赢的生态圈。

（三）扩大业务收入来源

公司在互联网医疗、移动医疗领域的业务创新、商业模式创新是一个长期的过程，需要持续的投入。为此，公司要持续扩大业务收入来源。一是稳定IVR业务收入，特别是做好医疗健康领域IVR业务的创新；二是借助资本市场的力量，扩大收入来源；三是新业务发展过程中要重视建立盈利模式。

（四）加强人才队伍建设

公司将重点加强互联网医疗、移动医疗领域的人才引进和培养，包括具备医疗相关经验的人才引进。特别重视业务领域领头人的作用，适当控制团队规模，打造符合互联网业务发展的、具备强大战斗力的团队。建立与互联网业务发展相匹配的激励制度，培养创业氛围，建立创业者文化。

（五）持续完善公司治理

进一步完善公司治理。重点加强以下几点：一是加强公司经营管理，强化各个业务板块、子公司之间的交流，推进各业务的协同和相互启发；二是持续完善内控制度的建设和执行，在公司规模扩大的同时，仍确保公司的稳健运营；三是继续发扬董事会在制定公司发展战略和进行重大事项决策中的重大作用。

三、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

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用 不适用

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	20
分配预案的股本基数（股）	112,647,134
本次现金分红情况	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据审计报告，公司 2014 年度实现净利润 40,145,124.60 元。根据有关规定提取 10% 的法定盈余公积金 4,014,512.46 元；加期初未分配利润 174,475,004.86 元，本年可供分配的利润为 210,605,617.00 元。本年度末资本公积余额为 542,329,269.00 元。本年度利润分配预案为：以截止 2014 年 12 月 31 日公司总股本 112,647,134 股为基数，向全体股东进行资本公积金转增股本，以公司总股本 112,647,134 股为基数，向全体股东每 10 股转增 20 股。此预案需提交公司 2014 年度股东大会审议。</p>	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2013年4月24日，公司召开了2012年度股东大会，会议审议通过了2012年度利润分配方案：以公司总股本53400000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.00元人民币（含税），共计派发现金16,020,000.00（含税）元；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本53,400,000股为基数，向全体股东每10股转增10股。

2、截止2013年12月31日，公司可分配利润为172,660,508.01元，由于公司新产品开发，2014年尚需大量资金投入产品的研发，因此董事会决定2013年暂不执行利润分配。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	0.00	34,749,802.36	0.00%
2013 年	0.00	56,303,639.11	0.00%
2012 年	16,020,000.00	87,785,890.86	18.25%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
原因：2014 年公司将进一步加大新业务投入，资金压力较大。	用途及计划：1、主要用于互联网医疗业务推广及业务开拓；2、用于支付收购启生信息资产的现金对价后续款项；3、拟作为主发起人设立民营银行。

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

公司第一届董事会第七次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》；董事会一届八次会议审议通过了《内幕信息保密制度》、《内幕交易防控考核制度》、《对外报送信息管理制度》；董事会一届九次会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》、《股份变动管理制度》，对公司内幕信息的流转进行了严格的规定，规范了公司信息外报流程，制订了备案登记和保密措施，加强了法定范围人员买卖公司股票的管理。

报告期内公司严格执行了上述制度，未发生内幕信息知情人买卖公司股票的情况；公司及相关人员未发生因内幕信息知情人登记管理或涉嫌内幕交易被监管部门财务监管措施及行政处罚的情况。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年07月03日	北京华润大厦28层	其他	机构	华夏基金、嘉实基金、华商基金、东方证券等机构；中国证券报、上海证券报、人民网、新华网、腾讯财经、新浪财经、证券日报、中国医药报、健康报等新闻媒体	公司在北京华润大厦举办了主题为“朗玛·39 健康网携手进军医疗健康大数据产业”的新闻发布会，发布会就近期朗玛信息重大资产重组的相关情况及朗玛信息其他业务情况，与相关机构和新闻媒体作了说明。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

四、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
西藏数联投资有限公司、顾晶、张孟	广州启生信息技术有限公司	65,000	资产产权已全部过户,所涉及的债权	该资产业务与公司现有业务以及双	本期损益未达到并表条件		否		2014年12月16日	具体内容详见公司于2014年12月9日

友等 27 名交易对方			债务已全部转移	方管理层分别具有独立性，因此对公司业务及管理层没有影响。						披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的公告文件（公告编号：2014-067）。
-------------	--	--	---------	------------------------------	--	--	--	--	--	--

收购资产情况说明

公司因筹划重大资产重组事项于2014年4月11日开市起停牌，在本次重大资产重组事项中，公司拟以发行股份及支付现金购买资产的方式收购西藏数联投资有限公司、顾晶、张孟友等27名交易对方持有的广州启生信息技术有限公司100%股权，同时向不超过5名其他特定投资者发行股份募集配套资金，募集资金总额不超过本次交易总额的25%。

2014年7月18日，公司召开第二届董事会第四次会议，审议通过了此次重大资产重组的报告书及相关议案；2014年8月4日，公司召开2014年第一次临时股东大会，审议通过了此次重大资产重组的报告书及相关议案，并向中国证券监督管理委员会提交了此次重大资产重组的相关申请文件，公司于2014年8月19日收到中国证券监督管理委员会行政许可受理通知书。2014年10月20日，公司召开了第二届董事会第六次会议，会议审议通过了关于修改公司的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，根据市场变化情况并结合公司实际情况，公司董事会根据股东大会的授权，拟对公司以非公开发行股份并支付现金的方式向广州启生信息技术有限公司（“启生信息”）全体股东即西藏数联、顾晶、张孟友和24名核心员工购买其合计持有的启生信息100%股权并向不超过5名特定投资者非公开发行股份募集配套资金的方案进行修改。修改后的方案仅包括公司以非公开发行股份并支付现金的方式，向启生信息全体股东即西藏数联、顾晶、张孟友和24名核心员工购买其合计持有的启生信息100%股权，不再涉及向不超过5名特定投资者非公开发行股份募集配套资金。

2014年12月9日，经中国证券监督管理委员会出具的《关于贵阳朗玛信息技术股份有限公司向顾晶等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]1323号）核准，公司向顾晶发行3,106,646股股份，向张孟友发行2,684,062股股份、向黄春燕发行11,422股股份、向祝丽芳发

行10,279股股份、向黄润成发行6,852股股份、向刘敬祝发行3,427股股份、向汪伟发行3,427股股份、向周斌发行3,427股股份、向陈夏文发行2,742股股份、向郭定龙发行2,742股股份、向张伟玲发行2,284股股份、向李雨微发行1,942股股份、向甘甜发行1,371股股份、向杨淼发行1,371股股份、向黄海军发行1,028股股份、向黄进发行1,028股股份、向李康妮发行1,028股股份、向田巍发行1,028股股份、向周婷婷发行1,028股股份购买相关资产。

2014年12月12日，广州市工商行政管理局核准了启生信息的股东变更事项，并签发了新的《营业执照》（注册号：440106000374760）。公司直接持有启生信息 100%股权。

2014年12月24日，公司完成了对此次非公开发行新股购买资产的股份登记，并于2015年1月8日在深交所正式上市。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

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。

4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

六、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、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、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。

5、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。

七、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。

3、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。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	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					
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	顾晶	持有公司 3,106,646 股, 其中 685,294 股自本次发行日起 12 个月内不得转让, 其余 2,421,352 股自本次发行日起 36 个月内不得转让。	2015 年 01 月 08 日	36 个月	正在履行
	张孟友	持有公司 2,684,062 股, 其中 50%自本次发行日起 12 个月内不得转让, 25%自本次发行日起 24 个月内不得转让, 其余 25%自本次发行日起 36 个月内不得转让。	2015 年 01 月 08 日	36 个月	正在履行
	选择股份对价的 17 名核心	攻击持有公司 56,426 股, 自本次发行日起 36 个月内不得转让。	2015 年 01 月 08 日	36 个月	正在履行
首次公开发行或再融资时所	控股股东及实际控制人王伟及其	自发行人股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本人本次	2012 年 02 月 16 日	36 个月	严格履行

作承诺	关联股东贵阳朗玛投资咨询有限公司	公开发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。			
	董事、监事、高管股东：公司股东王伟（董事长）、黄国宏（董事、总经理）、靳国文（董事）、刘玲（董事）、史红军（监事会主席）	自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其已持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。前述锁定期满后，在本公司任职期间每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起。七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让直接或间接持有的本公司股份。	2012年02月16日	36个月	严格履行
	持股 5%以上股东肖文伟	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次公开发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2012年02月16日	36个月	严格履行
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				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
广州启生信息技术有限公司	2014年01月01日	2014年12月31日	3,609.11	5,100.52		2014年07月18日	2014-042公告
假设于期初完成对启生	2014年01月01日	2014年12月31日	7,422.03	8,575.5		2014年07月18日	2014-042公告

信息收购归属于母公司所有者的净利润							
-------------------	--	--	--	--	--	--	--

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	郝丽江、杨倩
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限	无
境外会计师事务所注册会计师姓名	无

是否改聘会计师事务所

是 否

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

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、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。

十五、控股子公司重要事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	80,000,000	74.91%						80,000,000	74.91%
3、其他内资持股	80,000,000	74.91%						80,000,000	74.91%
其中：境内法人持股	3,728,000	3.49%						3,728,000	3.49%
境内自然人持股	76,272,000	71.42%						76,272,000	71.42%
二、无限售条件股份	26,800,000	25.09%						26,800,000	25.09%
1、人民币普通股	26,800,000	25.09%						26,800,000	25.09%
三、股份总数	106,800,000	100.00%						106,800,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2014年12月9日，经中国证券监督管理委员会出具的《关于贵阳朗玛信息技术股份有限公司向顾晶等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]1323号）核准，公司向顾晶发行3,106,646股股份，向张孟友发行2,684,062股股份、向黄春燕发行11,422股股份、向祝丽芳发行10,279股股份、向黄润成发行6,852股股份、向刘敬祝发行3,427股股份、向汪伟发行3,427股股份、向周斌发行3,427股股份、向陈夏文发行2,742股股份、向郭定龙发行2,742股股份、向张伟玲发行2,284股股份、向李雨微发行1,942股股份、向甘甜发行1,371股股份、向杨淼发行1,371股股份、向黄海军发行1,028股股份、向黄进发行1,028股股份、向李康妮发行1,028股股份、向田巍发行1,028股股份、向周婷婷发行1,028股股份购买相关资产。

2014年12月12日，广州市工商行政管理局核准了启生信息的股东变更事项，并签发了新的《营业执照》（注册号：440106000374760）。公司直接持有启生信息 100%股权。

2014年12月24日，公司完成了对此次非公开发行新股购买资产的股份登记，贵阳市工商

行政管理局核准了朗玛信息的注册资金的变更事项，并签发了新的《营业执照》。公司注册资本为112,647,134元。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		2,834		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		4,422		
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
王伟	境内自然人	38.23%	40,832,000		40,832,000			
黄国宏	境内自然人	10.34%	11,040,000		11,040,000			
靳国文	境内自然人	8.69%	9,280,000		9,280,000			
肖文伟	境内自然人	5.99%	6,400,000		6,400,000			
刘玲	境内自然人	5.84%	6,240,000		6,240,000			
贵阳朗玛投资咨询企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.49%	3,728,000		3,728,000			
史红军	境内自然人	2.32%	2,480,000		2,480,000			
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信创新动力股票型证券投资基金	其他	2.20%	2,347,633		0	2,347,633		
中国建设银行—工银瑞信稳健成长	其他	2.02%	2,156,277		0	2,156,277		

股票型证券投资基金								
中国银行股份有限公司一宝盈核心优势灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.78%	1,900,098		0	1,900,098		
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东无关联关系。							
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					
中国农业银行股份有限公司一工银瑞信创新动力股票型证券投资基金	2,347,633	人民币普通股						
中国建设银行一工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	2,156,277	人民币普通股						
中国银行股份有限公司一宝盈核心优势灵活配置混合型证券投资基金	1,900,098	人民币普通股						
中国建设银行股份有限公司一华商主题精选股票型证券投资基金	1,528,298	人民币普通股						
中国农业银行股份有限公司一工银瑞信信息产业股票型证券投资基金	1,445,364	人民币普通股						
中国建设银行股份有限公司一华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	1,251,366	人民币普通股						
中国农业银行一宝盈策略增长股票型证券投资基金	1,199,631	人民币普通股						
中国光大银行股份有限公司一摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	896,092	人民币普通股						
吴镇发	854,000	人民币普通股						

鹏华资产—招商证券—鹏华资产品质生活会员号资产管理计划	797,174	人民币普通股	
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	公司未知前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

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。

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王伟	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	王伟，1971 年 8 月出生，毕业于中国工程物理研究院计算机应用专业，工学硕士。1998 年 9 月至今任朗玛信息董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王伟	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	王伟，1971 年 8 月出生，毕业于中国工程物理研究院计算机应用专业，工学硕士。1998 年 9 月至今任朗玛信息董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
王伟	40,832,000	2015 年 02 月 16 日	10,208,000	首发限售
黄国宏	11,040,000	2015 年 02 月 16 日	2,760,000	首发限售
靳国文	9,280,000	2015 年 02 月 16 日	2,320,000	首发限售

肖文伟	6,400,000	2015 年 02 月 16 日	6,400,000	首发限售
刘玲	6,240,000	2015 年 02 月 16 日	1,560,000	首发限售
贵阳朗玛投资咨询企业（有限合伙）	3,728,000	2015 年 02 月 16 日	3,728,000	首发限售
史红军	2,480,000	2015 年 02 月 16 日	620,000	首发限售

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	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授予限制性股票数量	本期被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授予限制性股票数量	增减变动原因
王伟	董事长	男	44	现任	40,832,000			40,832,000					
黄国宏	董事、总经理	男	46	现任	11,040,000			11,040,000					
靳国文	董事、副总经理	男	43	现任	9,280,000			9,280,000					
刘玲	董事	女	42	现任	6,240,000			6,240,000					
余周军	董事会秘书、财务总监	男	36	现任									
张克	独立董事	男	62	现任									
赵志军	独立董事	男	44	现任									
王欣	独立董事	男	42	现任									
张健	副总经理	男	52	现任									
潘年华	副总经理	男	41	现任									
王健	副总经理	男	47	现任									
马冀平	副总经理	男	52	现任									
吕春燕	副总经理	女	43	现任									

史红军	监事会主席	男	45	现任	2,480,000			2,480,000					
周平	监事	男	36	现任									
臧飞	职工监事	男	33	现任									
吴起东	职工监事	男	36	离任									
合计	--	--	--	--	69,872,000	0	0	69,872,000	0	0	0	0	--

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、现任董事最近5年主要工作经历

公司董事会由七名董事组成，其中三名独立董事。有关董事简历如下：

王伟先生，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，工学硕士学位。曾任中国邮电工业总公司下属中讯通信发展有限公司网管研究室工程师、网管研究二室副主任，新浪UC总经理。1998年9月王伟先生创立贵阳朗玛信息技术有限公司，现任公司法定代表人、董事长。任期为2013年10月至2016年10月。

黄国宏先生，1969年生，中国国籍，无境外永久居留权，1993年6月毕业于郑州大学物理系检测技术与仪器专业，获工学学士。曾任中国建设银行河南省分行驻马店市支行会计、计算机及网络维护工程师，中国建设银行河南省分行郑州市金海支行会计、会计科科长，朗玛有限工程部工程师、工程部经理、副总经理。现任公司董事、总经理。董事任期为2013年10月至2016年10月。

靳国文先生，1972年生，中国国籍，无境外永久居留权，工学硕士学位。曾任职珠海亚洲仿真（集团）公司，新浪UC副总经理。现任公司董事、副总经理。董事任期为2013年10月至2016年10月。

刘玲女士，1973年生，中国国籍，无境外永久居留权，工学硕士学位。曾任职于中国邮电工业总公司下属中讯通信发展有限公司网管研究二室，新浪UC产品总监。现任公司董事、产品总监。董事任期为2013年10月至2016年10月。

张克先生，1953年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，中国注册会计师，高级会计师。曾任中信集团中国国际经济咨询公司项目经理、部门经理，中信会计师事务所常务副主任，中信永道会计师事务所副总经理、永道国际合伙人、总经理、永道中国副执行董事。现任信永中和会计师事务所董事长、首席合伙人，本公司独立董事。独立董事任期为2013年10月至2016年10月。

赵志军先生，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，上海财经大学EMBA，中国注册会计师，会计师。曾任亚太会计集团高级经理，河南银鸽实业投资股份有限公司总审计师。现任河南羚锐制药股份有限公司董事、河南羚锐投资发展有限公司总经理、董事长，本公司独立董事。独立董事任期为2013年10月至2016年10月。

王欣先生，1973年生，中国国籍，有加拿大永久居留权，大学本科学历。曾任职深圳华为技术有限公司，中国网络通信有限公司江苏分公司销售经理，广州讯龙科技有限公司首席运营官，后任职新浪（NASDAQ: SINA）高级副总裁兼新浪无线（SINA Mobile）总经理，空中网（NASDAQ: KONG）首席运营官。现任北京四季凯芯科技有限公司总经理，任本公司独立董事。独立董事任期为2013年10月至2016年10月。

2、现任监事最近5年主要工作经历

本公司监事会由三名监事组成，其中吴起东为职工监事。有关监事简历如下：

史红军先生，1970年生，中国国籍，无境外永久居留权，工学硕士学位。曾任中国工程物理研究院应用电子研究所第一研究室工程师，现任本公司监事会主席。任期为2013年10月至2016年10月。

周平先生，1979年生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。曾任贵州西讯计算机技术有限公司软件开发工程师、项目经理、副总工程师等。现任本公司监事、技术总监。监事任期为2013年10月至2016年10月。

臧飞，男，1981年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任山东雷音电子科技有限公司信息安全事业部产品经理、高新产品部总经理。现任贵阳朗玛信息技术股份有限公司游戏事业部总经理，第二届职工代表监事，任期2014年9月至2016年10月。

3、高级管理人员最近5年主要工作经历

本公司高级管理人员的简历如下：

黄国宏，公司总经理，任期为2013年10月至2016年10月，简历同上。

靳国文，公司副总经理，任期为2013年10月至2016年10月，简历同上。

王健先生，1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。王健先生曾任北京市宣武科技馆教师；中国邮电工业总公司中讯通讯发展有限公司人力资源主管、市场部总经理助理，中讯华亿科技有限公司市场部总经理、副总经理；朗玛有限北京分公司总经理，现任本公司副总经理，任期为2013年10月至2016年10月。

潘年华先生，1973年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。曾任贵州省贵阳钢厂钎钢研究所工程师、试验室副主任，朗玛有限工程部工程师、工程部经理。现任本公司副总经理，任期为2013年10月至2016年10月。

张健先生，1963年生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士学位。曾任贵阳市电信局副局长，贵阳市电信分公司副总经理，贵州省电信公司贵阳市分公司总经理、贵州省电信公司产品管理部经理，贵州省贵阳市联通公司总经理。现任本公司副总经理，任期为2013年10月至2016年10月。

马冀平先生，1963年生，中国国籍，无境外永久居留权，工程硕士学位。曾任宁夏银川市电信局副局长兼总工程师，宁夏数据通信局局长，中国联通宁夏分公司副总经理、总经理兼党委副书记，中国联通西藏自治区分公司总经理、党委书记。现任本公司副总经理，任期为2013年10月至2016年10月。

余周军先生，1979年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学位。赛迪顾问股份有限公司，通信产业研究中心，电信运营事业部总经理，国泰君安证券研究所，通信行业A股分析师。现任本公司董事会秘书兼财务总监，任期为2013年10月至2016年10月。

吕春燕，女，1972年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。于1999年6月毕业于中国政法大学成教院法学专业。曾任河北电视台经济频道广告部任市场调研专员，河北节能投资有限公司市场部任国内市场部经理，河北迪信通通信技术有限公司任市场部经理，北京华录亿动科技发展有限公司辽宁、新疆区域经理。现任公司副总经理，任期为2014年4月至2016年10月。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓	股东单位名称	在股东单位	任期起始日期	任期终止日	在股东单位是否领取报

名		担任的职务		期	酬津贴
王伟	贵阳朗玛投资咨询企业（有限合伙）	普通合伙人	2013年09月09日	2016年09月08日	否
张健	贵阳朗玛投资咨询企业（有限合伙）	有限合伙人	2013年09月09日	2016年09月08日	否
潘年华	贵阳朗玛投资咨询企业（有限合伙）	有限合伙人	2013年09月09日	2016年09月08日	否
王健	贵阳朗玛投资咨询企业（有限合伙）	有限合伙人	2013年09月08日	2016年09月08日	否
周平	贵阳朗玛投资咨询企业（有限合伙）	有限合伙人	2013年09月09日	2016年09月08日	否
臧飞	贵阳朗玛投资咨询企业（有限合伙）	有限合伙人	2013年09月09日	2016年09月08日	否
吕春燕	贵阳朗玛投资咨询企业（有限合伙）	有限合伙人	2013年09月09日	2016年09月08日	否
在股东单位任职情况的说明	2013年9月9日贵阳朗玛投资咨询有限公司变更为贵阳朗玛投资咨询企业（有限合伙），根据有限合伙协议约定，王伟为合伙企业普通合伙人，张健、潘年华、王健、周平、臧飞为有限合伙人。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张克	信永中和会计师事务所	董事长、首席合伙人			是
赵志军	河南羚锐投资发展有限公司	董事长			是
王欣	北京四季凯芯科技有限公司	总经理			是
王伟	广州启生信息技术有限公司	法定代表人、执行董事			否
王伟	贵州朗视科技传媒有限公司	法定代表人、董事长、总经理			否
王伟	贵阳动视云科技有限公司	董事			否
黄国宏	贵阳网阳数字娱乐产业发展有限公司	董事			否
靳国文	贵阳梦城互动科技有限公司	董事			否

余周军	拉萨朗游投资有限公司	法定代表人、执行董事、经理			否
余周军	贵阳动视云科技有限公司	监事			否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由公司股东大会决定，公司高级管理人员报酬由公司董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。公司独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司经营状况、盈利水平以及各董事、监事、高级管理人员的分工及履职情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员 2014 年度在公司领取的税前报酬总额为 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
王伟	董事长	男	44	现任	65.28	0	65.28
黄国宏	董事、总经理	男	46	现任	58.25	0	58.25
靳国文	董事、副总经理	男	43	现任	46.32	0	46.32
刘玲	董事	女	42	现任	14.4	0	14.4
张克	独立董事	男	62	现任	8	0	8
赵志军	独立董事	男	44	现任	8	0	8
王欣	独立董事	男	42	现任	8	0	8
张健	副总经理	男	52	现任	49.4	0	49.4
潘年华	副总经理	男	41	现任	26.76	0	26.76
王健	副总经理	男	47	现任	32.2	0	32.2
马冀平	副总经理	男	52	现任	60.62	0	60.62
吕春燕	副总经理	女	43	现任	24.41	0	24.41

余周军	财务总监、 董事会秘书	男	36	现任	48.62	0	48.62
史红军	监事会主席	男	44	现任	25.36	0	25.36
周平	监事、技术 总监	男	36	现任	25.6	0	25.6
臧飞	职工监事	男	33	现任	19.77	0	19.77
吴起东	职工监事	男	36	离任	24.4	0	24.4
合计	--	--	--	--	545.39	0	545.39

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吕春燕	副总经理	聘任	2014年04月 16日	董事会聘任
吴起东	职工监事	离职	2014年09月 09日	个人原因离任
臧飞	职工监事	被选举	2014年09月 09日	职工代表大会选举

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

公司报告期内，公司核心技术团队或者关键技术人员等对公司核心竞争能力有重大影响的人员未发生变动。

六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司共有在册员工732人，其中各类人员情况如下：

1、员工专业构成情况

专业	人数（人）	占员工总数的比例（%）
研发人员	156	21.31

营销人员	124	16.94
客服人员	265	36.20
管理人员	74	10.11
财务人员	11	1.50
行政人员	102	13.94
合计	732	100

2、员工受教育程度情况

学历	人数（人）	占员工总数的比例（%）
大学本科以上	324	44.26
大专	267	36.48
中专及以下	141	19.26
合计	732	100

3、员工年龄构成情况

年龄区间	人数（人）	占员工总数的比例（%）
30岁以下	527	72.00
31—45岁	198	27.05
45岁以上	7	0.95
合计	732	100

4、公司不存在需要承担费用的离退休职工。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》等法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会及高级管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调、相互制衡的机制，并先后制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会审计委员会工作细则》、《独立董事工作制度》等规范公司治理的文件，建立和健全公司的法人治理结构。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站 查询索引	会议决议刊登的信息披露 日期
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 08 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站 查询索引	会议决议刊登的信息披露 日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 08 月 04 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 04 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站 查询索引	会议决议刊登的信息披露 日期
------	------	---------------------	-------------------

第二届董事会第二次会议	2014 年 04 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 18 日
2014 年第一次临时董事会	2014 年 05 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 13 日
第二届董事会第三次会议	2014 年 06 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 06 月 27 日
第二届董事会第四次会议	2014 年 07 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 07 月 18 日
第二届董事会第五次会议	2014 年 07 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 07 月 25 日
第二届董事会第六次会议	2014 年 10 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 21 日
第二届董事会第七次会议	2014 年 10 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 24 日
第二届董事会第八次会议	2014 年 11 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 11 月 07 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了进一步完善信息披露管理制度，强化信息披露责任意识，建立内部责任追究机制，促进董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，公司董事会一届八次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 18 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2015]003158 号
注册会计师姓名	郝丽江、杨倩

审计报告

大华审字[2015]003158号

贵阳朗玛信息技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵阳朗玛信息技术股份有限公司(以下简称朗玛信息)财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则

要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，朗玛信息的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了朗玛信息2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：郝丽江

中国注册会计师：杨 倩

二〇一五年三月十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：贵阳朗玛信息技术股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	343,469,581.50	408,989,310.86
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	110,000.00	
应收账款	63,299,652.26	52,301,317.99
预付款项	6,126,362.25	38,962,253.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,293,383.60	2,925,286.12
应收股利		
其他应收款	9,059,045.36	9,386,585.49
买入返售金融资产		
存货	104.00	
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,436,986.88	2,310,621.25
流动资产合计	455,795,115.85	514,875,375.10
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	14,142,026.07	4,183,276.04
投资性房地产		
固定资产	12,615,025.42	9,043,839.06
在建工程	64,555,495.84	
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	8,137,412.03	1,235,286.97
开发支出	48,781,818.54	39,447,931.36
商誉	570,624,696.82	496,911.93
长期待摊费用	513,491.02	756,107.57
递延所得税资产	830,612.94	78,162.02
其他非流动资产		
非流动资产合计	720,200,578.68	55,241,514.95
资产总计	1,175,995,694.53	570,116,890.05
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	8,962,118.47	143,442.00
预收款项	4,150,836.98	198,155.61
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,044,472.18	4,440,334.12
应交税费	9,265,920.45	2,354,577.08
应付利息		

应付股利		
其他应付款	6,628,961.79	156,825.76
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	87,969,000.00	
其他流动负债	3,522,390.60	5,455,456.34
流动负债合计	131,543,700.47	12,748,790.91
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	126,895,201.75	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,434,745.71	3,182,646.11
递延所得税负债	77,244.25	
其他非流动负债		
非流动负债合计	130,407,191.71	3,182,646.11
负债合计	261,950,892.18	15,931,437.02
所有者权益：		
股本	112,647,134.00	106,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	536,755,850.49	223,068,076.45
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,960,624.13	22,946,111.67

一般风险准备		
未分配利润	203,395,797.91	172,660,508.01
归属于母公司所有者权益合计	879,759,406.53	525,474,696.13
少数股东权益	34,285,395.82	28,710,756.90
所有者权益合计	914,044,802.35	554,185,453.03
负债和所有者权益总计	1,175,995,694.53	570,116,890.05

法定代表人：王伟

主管会计工作负责人：余周军

会计机构负责人：马勇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	236,233,148.89	354,774,887.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	37,991,228.88	52,301,317.99
预付款项	3,695,943.65	38,461,453.39
应收利息	1,701,488.88	2,771,286.12
应收股利		
其他应收款	7,231,332.58	3,559,154.81
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		2,310,621.25
流动资产合计	286,853,142.88	454,178,721.20
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	718,294,050.50	39,364,189.22
投资性房地产		
固定资产	8,101,821.58	8,486,923.72

在建工程	64,555,495.84	
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	7,006,095.66	1,232,966.97
开发支出	47,006,696.26	38,641,560.03
商誉		
长期待摊费用	231,560.57	756,107.57
递延所得税资产	111,312.29	78,162.02
其他非流动资产		
非流动资产合计	845,307,032.70	88,559,909.53
资产总计	1,132,160,175.58	542,738,630.73
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	100,756.68	143,442.00
预收款项	125,233.36	198,155.61
应付职工薪酬	4,912,675.79	4,023,122.32
应交税费	4,267,898.57	2,293,113.03
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,136,295.65	153,502.34
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	87,969,000.00	
其他流动负债	3,322,390.60	5,455,456.34
流动负债合计	109,834,250.65	12,266,791.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款	126,895,201.75	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,888,079.05	3,182,646.11
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	129,783,280.80	3,182,646.11
负债合计	239,617,531.45	15,449,437.75
所有者权益：		
股本	112,647,134.00	106,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	542,329,269.00	223,068,076.45
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,960,624.13	22,946,111.67
未分配利润	210,605,617.00	174,475,004.86
所有者权益合计	892,542,644.13	527,289,192.98
负债和所有者权益总计	1,132,160,175.58	542,738,630.73

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	121,340,952.09	151,611,757.49
其中：营业收入	121,340,952.09	151,611,757.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	108,857,727.61	99,427,143.01
其中：营业成本	12,535,115.68	16,620,742.87

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	1,856,957.55	5,535,617.41
销售费用	22,270,996.73	23,015,142.44
管理费用	82,293,510.76	64,470,235.13
财务费用	-9,770,127.60	-10,548,022.16
资产减值损失	-328,725.51	333,427.32
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）	37,583.84	-134,767.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-41,249.97	-134,767.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,520,808.32	52,049,847.37
加：营业外收入	22,993,759.81	9,908,860.89
其中：非流动资产处置利得	53,675.22	
减：营业外支出	68,997.72	1,003,205.86
其中：非流动资产处置损失	57,197.28	3,179.10
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	35,445,570.41	60,955,502.40
减：所得税费用	5,724,436.39	5,844,384.85
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,721,134.02	55,111,117.55
归属于母公司所有者的净利润	34,749,802.36	56,303,639.11
少数股东损益	-5,028,668.34	-1,192,521.56
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	29,721,134.02	55,111,117.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,749,802.36	56,303,639.11
归属于少数股东的综合收益总额	-5,028,668.34	-1,192,521.56
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.33	0.53
(二)稀释每股收益	0.33	0.53

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王伟

主管会计工作负责人：余周军

会计机构负责人：马勇

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	120,345,306.02	151,611,757.49
减：营业成本	12,084,042.44	16,320,742.87
营业税金及附加	1,850,858.84	5,535,617.41
销售费用	21,192,779.12	22,976,249.79
管理费用	70,683,289.03	61,755,864.00

财务费用	-8,418,201.12	-10,189,439.28
资产减值损失	-39,538.27	520,072.90
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）	-41,249.97	-134,767.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-41,249.97	-134,767.11
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	22,950,826.01	54,557,882.69
加：营业外收入	22,934,090.06	10,407,817.22
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	17,802.44	1,003,179.10
其中：非流动资产处置损失	6,202.44	3,179.10
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	45,867,113.63	63,962,520.81
减：所得税费用	5,721,989.03	5,844,384.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	40,145,124.60	58,118,135.96
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		

6.其他		
六、综合收益总额	40,145,124.60	58,118,135.96
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	140,154,878.89	143,695,617.99
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	39,906,828.02	34,716,222.30
经营活动现金流入小计	180,061,706.91	178,411,840.29
购买商品、接受劳务支付的现金	3,195,180.15	4,183,618.21
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	55,453,349.14	45,114,411.61

金		
支付的各项税费	7,475,638.48	8,449,998.55
支付其他与经营活动有关的现金	67,970,435.78	59,138,915.95
经营活动现金流出小计	134,094,603.55	116,886,944.32
经营活动产生的现金流量净额	45,967,103.36	61,524,895.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	16,868,833.81	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,805.16	122,161.71
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	4,900,000.00	
投资活动现金流入小计	21,783,638.97	122,161.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,220,496.54	29,554,159.04
投资支付的现金	33,790,000.00	4,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	61,486,328.02	2,999,981.98
支付其他与投资活动有关的现金	6,674,647.13	
投资活动现金流出小计	146,171,471.69	36,554,141.02
投资活动产生的现金流量净额	-124,387,832.72	-36,431,979.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,001,000.00	23,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,001,000.00	23,000,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,900,000.00	
筹资活动现金流入小计	7,901,000.00	23,000,000.00
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		16,020,000.00
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	0.00	16,020,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	7,901,000.00	6,980,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-70,519,729.36	32,072,916.66
加：期初现金及现金等价物余额	405,989,310.86	373,916,394.20
六、期末现金及现金等价物余额	335,469,581.50	405,989,310.86

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	139,933,086.37	143,695,617.99
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	28,778,159.30	30,625,834.73
经营活动现金流入小计	168,711,245.67	174,321,452.72
购买商品、接受劳务支付的现金	2,617,807.00	3,383,618.21
支付给职工以及为职工支付的现金	47,274,687.68	43,531,883.40
支付的各项税费	7,432,364.02	8,449,998.55
支付其他与经营活动有关的现金	59,411,132.33	58,022,977.12
经营活动现金流出小计	116,735,991.03	113,388,477.28
经营活动产生的现金流量净额	51,975,254.64	60,932,975.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	127,557.04	122,161.71
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	127,557.04	122,161.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,194,903.30	28,176,643.71

投资支付的现金	132,475,000.00	39,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	6,674,647.13	
投资活动现金流出小计	178,344,550.43	67,176,643.71
投资活动产生的现金流量净额	-178,216,993.39	-67,054,482.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	2,700,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,700,000.00	
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		16,020,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0.00	16,020,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	2,700,000.00	-16,020,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-123,541,738.75	-22,141,506.56
加：期初现金及现金等价物余额	351,774,887.64	373,916,394.20
六、期末现金及现金等价物余额	228,233,148.89	351,774,887.64

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	106,800,000.00				223,068,076.45				22,946,111.67		172,660,508.01	28,710,756.90	554,185,453.03

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	106,800,000.00			223,068,076.45			22,946,111.67		172,660,508.01	28,710,756.90	554,185,453.03	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,847,134.00			313,687,774.04			4,014,512.46		30,735,289.90	5,574,638.92	359,859,349.32	
（一）综合收益总额									34,749,802.36	-5,028,668.34	29,721,134.02	
（二）所有者投入和减少资本	5,847,134.00			313,687,774.04						10,603,307.26	330,138,215.30	
1. 股东投入的普通股	5,847,134.00			320,390,081.30						5,001,000.00	331,238,215.30	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-6,702,307.26						5,602,307.26	-1,100,000.00	
（三）利润分配							4,014,512.46		-4,014,512.46			
1. 提取盈余公积							4,014,512.46		-4,014,512.46			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	112,647,134.00				536,755,850.49				26,960,624.13		203,395,797.91	34,285,395.82	914,044,802.35

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	53,400,000.00				276,468,076.45				17,134,298.07		138,188,682.50	0.00	485,191,057.02	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	53,400,000.00				276,468,076.45				17,134,298.07		138,188,682.50	0.00	485,191,057.02	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	53,400,000.00				-53,400,000.00				5,811,813.60		34,471,825.51	28,710,756.90	68,994,396.01	
（一）综合收益总额											56,303,639.11	-1,192,521.56	55,111,117.55	
（二）所有者投入												29,903,	29,903,	

和减少资本											278.46	278.46
1. 股东投入的普通股											23,000,000.00	23,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他											6,903,278.46	6,903,278.46
(三) 利润分配								5,811,813.60	-21,831,813.60	0.00		-16,020,000.00
1. 提取盈余公积								5,811,813.60	-5,811,813.60			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-16,020,000.00		-16,020,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	53,400,000.00											-53,400,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	53,400,000.00											-53,400,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	106,800,000.00				223,068,076.45			22,946,111.67	172,660,508.01	28,710,756.90	554,185,453.03	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	106,800,000.00				223,068,076.45				22,946,111.67	174,475,004.86	527,289,192.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	106,800,000.00				223,068,076.45				22,946,111.67	174,475,004.86	527,289,192.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,847,134.00				319,261,192.55				4,014,512.46	36,130,612.14	365,253,451.15
（一）综合收益总额										40,145,124.60	40,145,124.60
（二）所有者投入和减少资本	5,847,134.00				319,261,192.55						325,108,326.55
1．股东投入的普通股	5,847,134.00				320,390,81.30						326,237,215.30
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他					-1,128,888.75						
（三）利润分配									4,014,512.46	-4,014,512.46	
1．提取盈余公积									4,014,512.46	-4,014,512.46	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											

(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	112,647,134.00				542,329,269.00				26,960,624.13	210,605,617.00	892,542,644.13

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	53,400,000.00				276,468,076.45				17,134,298.07	138,188,682.50	485,191,057.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	53,400,000.00				276,468,076.45				17,134,298.07	138,188,682.50	485,191,057.02
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	53,400,000.00				-53,400,000.00				5,811,813.60	36,286,322.36	42,098,135.96
(一)综合收益总额										58,118,135.96	58,118,135.96
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									5,811,813.60	-21,831,813.60	-16,020,000.00	
1. 提取盈余公积									5,811,813.60	-5,811,813.60		
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,020,000.00	-16,020,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	53,400,000.00											-53,400,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	53,400,000.00											-53,400,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	106,800,000.00								22,946,111.67	174,475,004.86	527,289,192.98	

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

贵阳朗玛信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由贵阳朗玛信息技术有限公司 2010 年 11 月 1 日整体变更设立，设立时股本为 4,000 万元。

根据中国证券监督管理委员会下发的《关于核准贵阳朗玛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]2156 号）文件之规定，本公司于 2012 年 2 月 8 日向社会公开发

行人民币普通股（A 股）1340 万股，每股面值 1 元，每股发行价格 22.44 元。发行后公司股本为 5,340 万元。

根据深圳证券交易所下发的《关于贵阳朗玛信息技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2012]28 号）文件之规定，本公司股票于 2012 年 2 月 16 日开始在深圳证券交易所上市交易。

根据公司 2012 年度股东大会决议，公司以资本公积转增股本 5,340.00 万元，转增基准日为 2013 年 5 月 21 日，变更后的注册资本为 10,680.00 万元。

根据公司 2014 年第一次临时股东大会决议规定，并经中国证券监督管理委员会以《关于核准贵阳朗玛信息技术股份有限公司向顾晶等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]1323 号）核准，公司采取非公开发行股票方式分别向顾晶等 19 名自然人发行 5,847,134 股，每股发行价格为 56.91 元，变更后的注册资本为 11,264.7134 万元。本次发行业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具大华验字[2014]000546 号验资报告。

本公司企业法人营业执照注册号：520115000003012，总部注册地址：贵阳国家高新区金阳科技产业园创业大厦 130 室，法定代表人：王伟。公司实际控制人为王伟。

（二）经营范围

本公司主要经营业务：计算机技术及软件开发、销售；计算机硬件及耗材销售；计算机网络互联设备销售；计算机系统工程设计、施工和项目承揽；互联网信息服务：网站建设、网页制作、网上广告、专业类 BBS；电话对对碰服务：会员注册、照片上传、语音介绍、文本留言、对对碰聊吧、对对碰论坛；网络游戏开发及运营。第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）、互联网信息服务业务（新闻、教育、出版、医疗保健、药品和医疗器械等信息服务除外；含电子公告服务）。利用互联网经营游戏产品（含网络游戏虚拟货币发行）。

（三）行业性质

本公司属计算机应用服务业。

（四）公司基本架构

公司设立了股东大会、董事会和监事会，股东大会为本公司的最高权力机构，董事会为股东大会的常设权力机构，监事会为股东大会的派出监督机构。公司下设十五个职能部门，包括研发一部、研发二部、工程部、系统部、产品一部、产品二部、综合部、客服部、phone+客服组、人力资源部、财务部、市场部、证券部、审计部和对外公共关系部；十四个分公司及十五个办事处。

（五）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2015 年 3 月 18 日批准报出。

合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 7 户，具体子公司包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
贵州朗视科技传媒有限公司	控股子公司	2	54.00	54.00
贵阳梦城互动科技有限公司	控股子公司	2	56.33	56.33
贵阳动视云科技有限公司	控股子公司	2	51.00	51.00
动视云(北京)科技有限公司	控股子公司	3	99.00	99.00
广州启生信息技术有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
广州春姿商贸有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比,增加 4 户,其中:

本期新纳入合并范围的子公司:

名称	变更原因
贵阳动视云科技有限公司	收购
动视云(北京)科技有限公司	设立
广州启生信息技术有限公司	收购
广州春姿商贸有限公司	收购

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量,在此基础上,结合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》(2014 年修订)的规定,编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司不存在导致对自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本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。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 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。

2. 同一控制下的企业合并

(1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

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；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

3. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日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工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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。本公司对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

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（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

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。

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、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务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；将子公司以及业务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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司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，在合并财务报表中，对于剩余股权，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，

如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(八) 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（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(十) 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

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；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）

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和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（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）应收款项

本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、应收票据、预付账款等，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。

（3）持有至到期投资

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

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，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，将原直接计入其他综合收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。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(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

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50% 的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：本公司将单项金额超过 500,000.00 元的应收账款，和单项金额超过 100,000.00 元的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备应收款项

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合 1	本公司参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类，根据以往的历史经验并结合现实情况对坏账准备计提比例作出最佳估计
组合 2	合并财务报表范围内关联方之间的应收款项

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内		
其中：6 个月以内	—	5
6 个月-1 年	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合 2：采用余额百分比法计提坏账准备

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
合并财务报表范围内关联方之间的应收款项	0	0

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

如有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程

或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、库存商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 划分为持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或

摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

(十四) 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，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其

他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允

价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 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之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 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。

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，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，

同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(十五) 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. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	直线法	5	5	19
办公设备	直线法	5	5	19
运输工具	直线法	10	5	9.5

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十六) 在建工程

1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生

的必要支出构成。本公司的在建工程以项目分类核算。

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。

(十七) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1. 无形资产的初始计量

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. 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
软件	5	

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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期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。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

3. 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

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十八) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用

寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十九） 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
经营租赁固定资产改良	受益期	
服务费	受益期	

（二十） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 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：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

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。

(二十二) 股份支付

1. 股份支付的种类

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。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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，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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

5. 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

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

(二十三) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4. 具体确认原则

本公司收入主要来源于增值电信业务及广告收入，增值电信业务包括电话对对碰及碰碰币：

(1) 电话对对碰及电信增值业务

电话对对碰委托运营商代收信息费，并根据合同约定比例对收取的信息费进行分成。期末，公司根据权责发生制确认收入，报告日前取得运营商提供的结算数据的，以双方确认的结算数据确认收入，报告日前未取得运营商提供的结算数据的，公司根据计费平台统计的应收信息费金额及历史回款率预计可收回金额并确认收入，在实际收到运营商结算数据当月对收入进行调整，历史回款率每三个月根据实际情况进行调整。

(2) 碰碰币

碰碰币销售时委托运营商代收款，并根据合同约定比例进行分成。期末，公司根据权责发生制确认收入，报告日前取得运营商提供的结算数据的，以双方确认的结算数据确认收款金额，报告日前未取得运营商提供的结算数据的，公司根据计费平台统计的已收款金额及历史回款率预计可收回金额并确认已收款金额。收款金额确定后，公司根据平台数据中的碰碰币实际消耗数量按加权平均法计算确认收入，未消耗部分已收款金额计入预收账款。在实际收到运营商结算数据当月对收入进行调整，历史回款率每三个月根据实际情况进行调整。

(3) 广告收入

医疗服务广告、药品保健品器械广告：依据与广告客户或者广告代理公司签订的广告合同约定的广告投放金额及广告发布进度确认收入。

其他广告：根据权责发生制确认收入，取得客户结算单，依据双方确认的结算数据确认收入。

(二十四) 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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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。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。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

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，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。

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

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(二十六) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

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。

(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。

(二十七) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

财政部于 2014 年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，公司已按要求于 2014 年 7 月 1 日执行除金融工具列报准则以外其他新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整。执行新准则对比较财务报表影响说明如下：

(1) 财务报表列报准则变动对于合并财务报表的影响

本公司根据修订后的《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》，根据列报要求将递延收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

影响项目	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
	调整前	调整后	调整前	调整后

影响项目	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
	递延收益	—	30,000.12	—
其他非流动负债	30,000.12	—	3,182,646.11	—

(2) 其他企业会计准则变动对于合并财务报表的影响

除上述准则变动对于合并财务报表影响外，公司按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整后对比较财务报表不存在影响。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

六、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售货物或者提供应税劳务或应税服务的销售额	3%、6%、17%
营业税	应税服务收入	3%、5%
城建税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
价格调节基金	营业收入	0.1%
文化事业建设费	广告收入	3%

注*：根据财政部国家税务总局《关于将电信业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2014]43号）的规定，公司自 2014 年 6 月 1 日起电话对碰及碰碰币业务开始缴纳增值税，适用税率为 6%。

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率	备注
本公司	10%	*1
贵阳梦城互动科技有限公司	25%	
贵州朗视科技传媒有限公司	25%	
贵阳动视云科技有限公司	25%	
动视云（北京）科技有限公司	25%	
广州启生信息技术有限公司	15%	*2
广州春姿商贸有限公司	25%	

注*1：根据《关于认定 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的通知》（发改高技[2013]2127号），审核认定公司为 2013-2014 年度国家规划布局内重点软件企业，根据《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号）的规定，2014 年度企业所得税按 10% 优惠税率缴纳。

注*2：启生信息于 2012 年 9 月 12 日取得高新技术企业证书，根据《企业所得税法》的规定，2014 年度：启生信息按

照 15% 税率缴纳企业所得税。

(二) 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

七、合并财务报表项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释 1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	116,513.06	13,773.28
银行存款	343,353,068.44	408,975,537.58
其他货币资金	—	—
合 计	343,353,068.44	408,975,537.58
其中：存放在境外的款项总额	—	—

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
用于质押的定期存款	8,000,000.00	3,000,000.00
合 计	8,000,000.00	3,000,000.00

注释 2. 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	110,000.00	—
合 计	110,000.00	—

注释 3. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	63,471,812.92	100.00	172,160.66	0.27	63,299,652.26
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合 计	63,471,812.92	100.00	172,160.66	0.27	63,299,652.26

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	52,766,293.66	100.00	464,975.67	0.88	52,301,317.99
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	52,766,293.66	100.00	464,975.67	0.88	52,301,317.99

期末应收账款增加较多主要系合并范围增加启生信息所致。

应收账款分类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	60,316,022.98	—	—
6 个月-1 年	2,957,966.54	147,898.32	5.00
1—2 年	153,023.40	15,302.34	10.00
2—3 年	44,800.00	8,960.00	20.00
合计	63,471,812.92	172,160.66	0.27

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 388,183.78 元，企业合并增加 95,368.77 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
中国移动通信集团江苏有限公司	10,557,877.65	16.63	—
中国联合网络通信有限公司河北省分公司	8,099,010.18	12.76	—
百度在线网络技术（北京）有限公司	5,814,229.95	9.16	—
中国联合网络通信有限公司山西省分公司	4,702,364.49	7.41	—
中国联合网络通信有限公司河南省分公司	2,868,055.50	4.52	—
合计	32,041,537.77	50.48	—

注释 4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,123,806.69	99.96	5,962,253.39	15.30

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1至2年	2,555.56	0.04	30,000,000.00	77.00
2至3年	—	—	3,000,000.00	7.70
合计	6,126,362.25	100.00	38,962,253.39	100.00

期末预付账款减少较大主要系贵阳高科控股集团有限公司本期交房，预付购房款转入在建工程所致。

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
北京手递手广告有限公司	1,996,769.25	32.59	2014年	合同未执行完毕
北京电信通电信工程有限公司	594,811.31	9.71	2014年	合同未执行完毕
北京乐游掌控科技有限公司	582,524.27	9.51	2014年	合同未执行完毕
北京海淀置业集团有限公司	300,801.00	4.91	2014年	合同未执行完毕
深圳市稳速网络科技有限公司	266,666.65	4.35	2014年	合同未执行完毕
合计	3,741,572.48	61.07		

注释 5. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息	2,293,383.60	2,925,286.12
合计	2,293,383.60	2,925,286.12

注释 6. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,617,259.20	100.00	1,558,213.84	14.68	9,059,045.36
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	10,617,259.20	100.00	1,558,213.84	14.68	9,059,045.36

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,016,492.52	100.00	629,907.03	6.29	9,386,585.49
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	10,016,492.52	100.00	629,907.03	6.29	9,386,585.49

其他应收款分类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,184,869.66	359,243.48	5.00
1—2 年	592,915.81	59,291.59	10.00
2—3 年	1,202,938.49	240,587.70	20.00
3—4 年	1,424,070.74	712,035.37	50.00
4—5 年	127,044.00	101,635.20	80.00
5 年以上	85,420.50	85,420.50	100.00
合计	10,617,259.20	1,558,213.84	14.68

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 361,492.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 302,034.18 元，企业合并增加 868,848.54 元。

3. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	4,977,860.57	1,642,964.06
备用金	5,062,457.45	2,026,006.48
子公司股东借款	—	5,999,473.49
其他	576,941.18	348,048.49
合计	10,617,259.20	10,016,492.52

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
小高德（广州）置业有限公司	房租押金	1,419,515.96	1 年以内 51,145.22 元； 3-4 年 1,368,370.74 元。	13.37	686,742.63
中国电信股份有	押金	1,000,000.00	1 年以内	9.42	50,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
限公司					
北京海淀置业集团有限公司	房屋押金	900,000.00	1-2 年 315,452.01 元； 2-3 年 584,547.99 元。	8.48	148,454.80
孔红亮	备用金	894,170.00	1 年以内	8.42	44,708.50
杨振	备用金	728,219.00	1 年以内	6.86	36,410.95
合计		4,941,904.96		46.55	966,316.88

注释 7. 存货

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	104.00	—	104.00	—	—	—
合计	104.00	—	104.00	—	—	—

注释 8. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	—	2,307,708.18
待抵扣进项税	109,424.19	2,913.07
理财产品	31,327,562.69	—
合计	31,436,986.88	2,310,621.25

期末其他流动资产增加较大主要系合并范围增加启生信息所致。

注释 9. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一. 合营企业					
拉萨朗游投资有限公司	—	10,000,000.00	—	-90,313.75	—
小计	—	10,000,000.00	—	-90,313.75	—
二. 联营企业					
贵阳网阳数字娱乐发展产业有限公司	4,183,276.04	—	—	49,063.78	—
小计	4,183,276.04	—	—	49,063.78	—
合计	4,183,276.04	10,000,000.00	—	-41,249.97	—

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一. 合营企业						
拉萨朗游投资有限公司	—	—	—	—	9,909,686.25	—
小计	—	—	—	—	9,909,686.25	—
二. 联营企业						
贵阳网阳数字娱乐发展产业有限公司	—	—	—	—	4,232,339.82	—
小计	—	—	—	—	4,232,339.82	—
合计	—	—	—	—	14,142,026.07	—

注释 10. 固定资产原价及累计折旧

1. 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一. 账面原值合计					
1. 期初余额	—	5,970,238.88	11,697,141.05	3,699,220.03	21,366,599.96
2. 本期增加金额	—	918,469.60	8,755,460.66	1,521,875.11	11,195,805.37
购置	—	133,827.75	1,837,619.9	648,445.0	2,619,892.62
企业合并增加	—	784,641.85	6,917,840.76	873,430.14	8,575,912.75
3. 本期减少金额	—	182,705.00	—	—	182,705.00
处置或报废	—	182,705.00	—	—	182,705.00
4. 期末余额	—	6,706,003.48	20,452,601.71	5,221,095.14	32,379,700.33
二. 累计折旧					
1. 期初余额	—	1,788,980.86	8,490,135.96	2,043,644.08	12,322,760.90
2. 本期增加金额	—	657,237.81	5,792,206.63	1,166,039.32	7,615,483.76
计提	—	517,582.96	912,152.03	558,994.38	1,988,729.37
企业合并增加	—	139,654.85	4,880,054.60	607,044.94	5,626,754.39
3. 本期减少金额	—	173,569.75	—	—	173,569.75
处置或报废	—	173,569.75	—	—	173,569.75
4. 期末余额	—	2,272,648.92	14,282,342.59	3,209,683.40	19,764,674.91
三. 减值准备					
1. 期初余额	—	—	—	—	—
2. 本期增加金额	—	—	—	—	—
计提	—	—	—	—	—
企业合并增加	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—
处置或报废	—	—	—	—	—
4. 期末余额	—	—	—	—	—
四. 账面价值合计					

项 目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
1. 期末账面价值	—	4,433,354.56	6,170,259.12	2,011,411.74	12,615,025.42
2. 期初账面价值	—	4,181,258.02	3,207,005.09	1,655,575.95	9,043,839.06

2. 期末暂时闲置的固定资产

公司期末无暂时闲置的固定资产。

3. 期末未办妥产权证书的固定资产

公司期末无未办妥产权证书的固定资产。

注释 11. 在建工程

1. 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
朗玛信息办公楼	64,555,495.84	—	64,555,495.84	—	—	—
合 计	64,555,495.84	—	64,555,495.84	—	—	—

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	期末余额
朗玛信息办公楼	—	64,555,495.84	—	—	64,555,495.84
合 计	—	64,555,495.84	—	—	64,555,495.84

续：

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入 占预算比 例(%)	工程进 度(%)	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
朗玛信息办公楼	8,355.55	77.26	75	—	—	—	募集资金及 自有资金
合 计				—	—	—	

注释 12. 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	软件	合计
一. 账面原值合计		
1. 期初余额	1,543,593.00	1,543,593.00
2. 本期增加金额	7,889,804.99	7,889,804.99
购置	7,985.00	7,985.00
内部研发	6,175,683.31	6,175,683.31
企业合并增加	1,706,136.68	1,706,136.68

项 目	软件	合计
3. 本期减少金额	—	—
处置	—	—
4. 期末余额	9,433,397.99	9,433,397.99
二. 累计摊销		
1. 期初余额	308,306.03	308,306.03
2. 本期增加金额	987,679.93	987,679.93
计提	404,498.52	404,498.52
企业合并增加	583,181.41	583,181.41
3. 本期减少金额	—	—
处置	—	—
4. 期末余额	1,295,985.96	1,295,985.96
三. 减值准备		
1. 期初余额	—	—
2. 本期增加金额	—	—
计提	—	—
企业合并增加	—	—
3. 本期减少金额	—	—
处置	—	—
4. 期末余额	—	—
四. 账面价值合计		
1. 期末账面价值	8,137,412.03	8,137,412.03
2. 期初账面价值	1,235,286.97	1,235,286.97

期末无形资产增加较大主要系公司研发 lpeng 项目本期完成转入无形资产及合并范围增加启生信息所致。

2. 无形资产说明

本报告期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的 38.58%。

注释 13. 开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
phone+移动互联网多方语音系统	25,213,316.57	5,330,801.37	—	—	—	30,544,117.94
lpeng 项目	4,123,810.36	3,478,182.35	—	1,292,241.64	6,309,751.07	—
朗玛语音互联网社区项目	10,110,804.43	6,351,773.89	—	—	—	16,462,578.32
基于云计算架构的多屏互动视频服务平台	—	991,246.43	—	474,720.63	—	516,525.80
糖果平台	—	2,320,576.56	—	1,519,330.81	—	801,245.75

项 目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
SDK 中间键	—	502,742.24	—	45,391.51	—	457,350.73
基于移动互联网的语音社区开发	—	7,211,510.92	—	7,211,510.92	—	—
基于C 语言的移动应用软件开发（国家重大）	—	1,642,029.10	—	1,642,029.10	—	—
基于分布式存储与接入的语音博客系统开发（省、市重大）	—	1,160,124.58	—	1,160,124.58	—	—
基于移动互联网的音视频应用软件关键技术研究	—	4,453,457.90	—	4,453,457.90	—	—
其他	—	40,525.72	—	40,525.72	—	—
合 计	39,447,931.36	33,482,971.06	—	17,839,332.81	6,309,751.07	48,781,818.54

注释 14. 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成	处置	
贵阳梦城互动科技有限公司	496,911.93	—	—	496,911.93
广州启生信息技术有限公司	—	570,127,784.89	—	570,127,784.89
合 计	496,911.93	570,127,784.89	—	570,624,696.82

商誉的计算过程详见本附注七（一）。

注释 15. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
经营租赁固定资产改良支出	756,107.57	148,275.00	561,615.75	—	342,766.82
服务费	—	170,724.20	—	—	170,724.20
合计	756,107.57	318,999.20	561,615.75	—	513,491.02

注释 16. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,656,398.82	248,481.31	781,620.18	78,162.02
应付职工薪酬	3,880,877.54	582,131.63	—	—
合计	5,537,276.36	830,612.94	781,620.18	78,162.02

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	253,400.00	38,010.00	—	—
非同一控制企业合并资产评估增值	261,561.66	39,234.25	—	—
合计	514,961.66	77,244.25	—	—

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	73,975.68	313,262.52
可抵扣亏损	16,005,072.33	3,170,279.96
合计	16,079,048.01	3,483,542.48

由于亏损子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此朗视科技、梦城互动、贵阳动视云、春姿商贸没有对可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损确认递延所得税资产。

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	期末余额	期初余额	备注
2015 年	586,882.71	—	
2016 年	436,772.80	—	
2017 年	—	—	
2018 年	3,421,438.93	3,170,279.96	
2019 年	11,559,977.89	—	
合计	16,005,072.33	3,170,279.96	

注释 17. 应付账款

1. 应付账款情况

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	8,962,118.47	113,442.00
1-2 年	—	30,000.00
合计	8,962,118.47	143,442.00

期末应付账款增加较大主要系合并范围增加启生信息所致。

2. 账龄超过一年的重要应付账款

期末无账龄超过 1 年的应付账款。

注释 18. 预收款项

1. 预收账款情况

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,150,836.98	198,155.61
合计	4,150,836.98	198,155.61

期末预收账款增加较大主要系合并范围增加启生信息所致。

2. 账龄超过一年的重要预收款项

期末无账龄超过 1 年的预收账款。

注释 19. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,426,734.73	70,350,384.06	63,732,646.61	11,044,472.18
离职后福利-设定提存计划	13,599.39	6,419,741.64	6,433,341.03	—
辞退福利	—	—	—	—
合计	4,440,334.12	76,770,125.70	70,165,987.64	11,044,472.18

期末应付职工薪酬增加较大主要系合并范围增加启生信息所致。

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	296,333.59	58,921,970.43	55,337,426.48	3,880,877.54
职工福利费	—	2,384,118.49	2,384,118.49	—
社会保险费	10,664.94	2,978,114.09	2,988,779.03	—
其中：基本医疗保险费	9,402.00	2,462,365.21	2,471,767.21	—
补充医疗保险	—	117,011.27	117,011.27	—
工伤保险费	485.77	164,230.15	164,715.92	—
生育保险费	777.17	234,507.46	235,284.63	—
住房公积金	96,256.00	2,337,807.40	2,265,040.40	169,023.00
工会经费和职工教育经费	4,023,480.20	3,728,373.65	757,282.21	6,994,571.64
其他短期薪酬	—	—	—	—
合 计	4,426,734.73	70,350,384.06	63,732,646.61	11,044,472.18

3. 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	12,951.80	5,920,984.01	5,933,935.81	—
失业保险费	647.59	498,757.63	499,405.22	—
合计	13,599.39	6,419,741.64	6,433,341.03	—

注释 20. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	4,098,770.97	—
营业税	7,162.42	1,773,023.97
企业所得税	3,370,319.47	—
个人所得税	300,666.13	176,749.18
城市维护建设税	285,292.47	124,111.67
其他	1,203,708.99	280,692.26
合计	9,265,920.45	2,354,577.08

期末应交税费增加较大主要系计提企业所得税及合并范围增加启生信息所致。

注释 21. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
资产采购款	5,676,552.00	—
报销款	502,310.46	143,323.42
代收款	161,798.96	2,225.00
其他	288,300.37	11,277.34
合计	6,628,961.79	156,825.76

期末其他应付款增加较大主要系尚未支付购房款增加所致。

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

注释 22. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	87,969,000.00	—
合计	87,969,000.00	—

一年内到期的长期应付款系公司收购广州启生信息技术有限公司股权转让款。

注释 23. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
妖怪 A 梦集成音频开发项目补贴款*1	—	30,000.08
新一代宽带无线移动通信网重大专项*2	339,165.96	458,194.68
基于互联网通信社交服务平台关键技术及产业化研发*3	1,273,846.15	1,273,846.20
基于 SaaS 模式的移动互联网实时通信平台建设*4	—	1,661,538.46
移动互联网流媒体实时交互平台运营模式创新及产业化*5	808,800.00	508,800.00

项 目	期末余额	期初余额
网络社交中感知技术的应用研究*6	—	923,076.92
基于移动互联网语言通讯工具产业化*7	—	600,000.00
实时交互开放平台规模化运营服务支撑技术研究项目*8	123,333.33	—
基于 web 富客户端的融合网络实时语音服务平台推广*9	225,000.00	—
贵州省科学技术厅交来第七批省科技创新人才团队建设项目款*10	83,333.28	—
收贵阳市知识产权优势企业补助款*11	33,333.36	—
贵州省创新型领军企业补助款*12	435,578.52	—
广东省现代信息服务业发展专项资金*13	140,000.00	—
广州市电子商务专项资金拨款*14	60,000.00	—
合计	3,522,390.60	5,455,456.34

其他流动负债的其他说明：

注*1：根据 2009 年 11 月贵阳市科学技术局、贵阳市财政局联合下发的《关于将“短期道路交通流预测系统”等 9 项科技项目列为 2009 年度贵阳市科技局计划项目的通知》（筑科工字[2009]第 3 号）文件的相关规定，公司于 2009 年 12 月收到贵阳市财政局拨付的在线网络游戏“妖怪 A 梦”集成音视频开发项目资助款 400,000.00 元，在项目期内分期确认为当期收益，其中 200,000.00 元做为与收益相关政府补助于 2009 年转入营业外收入，另外 200,000.00 元用于购置固定资产作为与资产相关政府补助计入递延收益，并按固定资产的预计使用年限转入营业外收入，本期将递延收益 30,000.08 元转入营业外收入，期末无余额。

注*2：根据中华人民共和国工业和信息化部《关于拨付新一代宽带无线移动通信网重大专项 2012 年立项课题中央财政启动资金的通知》（工信专项三函[2012]3 号）文件的相关规定，公司于 2012 年 4 月收到财政部拨付的基于 C 语言的移动应用软件开发（音频实时通讯）项目中央财政启动资金 600,000.00 元。本期计入营业外收入 119,028.72 元，其余部分按预计转入损益的期限计入其他流动负债 339,165.96 元。

注*3：根据贵阳市科学技术局以及贵阳市财政局《关于贵阳市 2013 年度科技计划（科技重大专项计划）项目立项的通知》（筑科高[2013]06 号）文件的相关规定，公司于 2013 年收到贵阳市科学技术局拨款 2,760,000.00 元，在项目期内分期确认为当期收益，本期计入营业外收入 1,273,846.16 元，其余部分按预计转入损益的期限计入其他流动负债 1,273,846.15 元。

注*4：根据贵州省发展和改革委员会以及贵州省经济和信息化委员会《关于下达贵州省电子信息产业振兴和技术改造项目 2013 年中央预算内投资计划的通知》（黔发改投资[2013]1736 号）文件的相关规定，公司于 2013 年收到贵阳国家高新技术产业开发区产业发展部拨款 1,800,000.00 元，在项目期内分期确认为当期收益，本期计入营业外收入 1,661,538.46 元，期末无余额。

注*5：根据《移动互联网流媒体实时交互平台关键技术研发及产业化（黔科合重大专项字[2013]6019）》文件相关规定之课题 2，公司于 2013 年收到贵州省科学技术厅拨款 1,060,000.00 元，2014 年收到贵州省科学技术厅拨款 450,000.00 元，在项目期内分期确认为当期收益，本期计入营业外收入 658,800.00 元，其余部分按预计转入损益的期限计入其他流动负债 808,800.00 元。

注*6：根据贵阳国家高新技术产业开发区《关于 2013 年度第一批科技计划项目立项的通知》，公司于

2013 年收到贵阳国家高新技术产业开发区拨款 1,000,000.00 元，在项目期内分期确认为当期收益，本期计入营业外收入 923,076.92 元，期末无余额。

注*7：根据《关于下达 2013 年贵州省工业和信息化发展专项资金计划的通知》，公司于 2013 年收到贵阳市财政局拨款 1,000,000.00 元，在项目期内分期确认为当期收益，本期计入营业外收入 600,000.00 元，期末无余额。

注*8：根据《移动互联网流媒体实时交互平台关键技术研发及产业化(黔科合重大专项字[2013]6019)》文件相关规定之课题 3，公司于 2014 年收到贵州省科学技术厅拨款 320,000.00 元，在项目期内分期确认为当期收益，本期计入营业外收入 196,666.67 元，其余部分按预计转入损益的期限计入其他流动负债 123,333.33 元。

注*9：根据《贵州省科技成果转化引导基金计划项目合同书(黔科合成转字[2014]5008 号)》，公司于 2014 年收到贵州省科学技术厅拨款 300,000.00 元，在项目期内分期确认为当期收益，本期计入营业外收入 75,000.00 元，其余部分按预计转入损益的期限计入其他流动负债 225,000.00 元。

注*10：根据《贵州省科技创新人才团队建设合同书》，公司于 2014 年收到贵州省科学技术厅拨款 250,000.00 元，在项目期内分期确认为当期收益，本期计入营业外收入 34,722.82 元，其余部分按预计转入损益的期限计入其他流动负债 83,333.28 元，计入递延收益 131,943.90 元。

注*11：根据《贵阳市实施知识产权优势企业培育工作合同书》，公司于 2014 年收到贵阳市科技局拨款 100,000.00 元，在项目期内分期确认为当期收益，本期计入营业外收入 2,777.78 元，其余部分按预计转入损益的期限计入其他流动负债 33,333.36 元，计入递延收益 63,888.86 元。

注*12：根据《贵州省创新性领军企业培育合同书》，公司于 2014 年收到贵阳高新产业投资有限公司拨付的贵州省创新型领军企业补助款 4,000,000.00 元，在项目期内分期确认为当期收益，其中 1,900,000.00 元做为与收益相关政府补助于本期转入营业外收入，另外 2,100,000.00 元用于购置固定资产作为与资产相关政府补助计入递延收益，并按固定资产的预计使用年限转入营业外收入。本期计入营业外收入 2,872,175.19 元，其余部分按预计转入损益的期限计入其他流动负债 435,578.52 元，计入递延收益 692,246.29 元。

注*13：根据广东省政府《关于加快发展我省现代信息服务业的意见》(粤府[2007]95 号)文件的相关意见，启生信息于 2011 年 1 月收到广东省经济和信息化委员会和广东省财政厅拨付的 2010 年广东省现代信息服务业发展专项资金扶持项目资助款 1,500,000.00 元，在项目期内分期确认为当期收益，其中 700,000.00 元用于购置固定资产作为与资产相关政府补助计入递延收益，按预计转入损益的期限计入其他流动负债 140,000.00 元，计入递延收益 186,666.66 元。

注*14：根据 2013 年 10 月与广州市科技和信息化局签订的《整合健康产业的智慧医疗综合应用数字服务平台项目合同书》的相关约定，启生信息于 2013 年 9 月收到广州市科技和信息化局拨付的广州市电子商务专项资金 600,000.00 元，在项目期内分期确认为当期收益，其中 300,000.00 元用于购置固定资产作为与资产相关政府补助计入递延收益，按预计转入损益的期限计入其他流动负债 60,000.00 元，计入递延收益 160,000.00 元。

注释 24. 长期应付款**1. 长期应付款分类**

款项性质	期末余额	期初余额
广州启生信息技术有限公司股权收购款	126,895,201.75	—
合计	126,895,201.75	—

期末长期应付款主要系公司收购启生信息尚未支付的交易对价，期末计算过程如下：

项目	金额
根据《发行股份及支付现金购买资产协议》确定的交易对价	650,000,000.00
减：已于 2014 年 12 月发行股份支付的对价	332,760,798.25
减：已于 2014 年 12 月支付的现金对价	102,375,000.00
减：预计于 1 年内支付的现金对价	87,969,000.00
长期应付款余额	126,895,201.75

注释 25. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	30,000.08	3,446,666.66	1,002,175.27	2,474,491.47	
与收益相关政府补助	8,608,102.37	14,920,000.00	19,045,457.53	4,482,644.84	
小计	8,638,102.45	18,366,666.66	20,047,632.80	6,957,136.31	
减：预计一年内转入利润表的递延收益	5,455,456.34	—	—	3,522,390.60	
合计	3,182,646.11	—	—	3,434,745.71	

1. 与政府补助相关的递延收益

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
基于互联网通信社交服务平台关键技术及产业化研发*1	1,273,846.11	—	—	-1,273,846.11	—	与收益相关
移动互联网流媒体实时交互工具phone+新功能开发与性能优化研究*2	1,400,000.00	600,000.00	—	—	2,000,000.00	与资产相关
移动互联网流媒体实时交互平台运营模式创新及产业化*3	508,800.00	450,000.00	150,000.00	-808,800.00	—	与收益相关
实时交互开放平台规模化运营服务支撑技术研究项目*4	—	320,000.00	196,666.67	-123,333.33	—	与收益相关
基于web 富客户端的融合网络实时语音服务平台推广*5	—	300,000.00	75,000.00	-225,000.00	—	与收益相关
基于云计算架构的健康	—	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—	与收益相关

管理服务平台*6							注
贵州移动互联网实时音视频社区研发及成果转化人才基地*7	—	1,600,000.00	1,600,000.00	—	—	与收益相关	*1: 详见注
贵州省科学技术厅交来第七批省科技创新人才团队建设项目款*8	—	250,000.00	34,722.82	-83,333.28	131,943.90	与收益相关	*3。
收贵阳市知识产权优势企业补助款*9	—	100,000.00	2,777.78	-33,333.36	63,888.86	与收益相关	注
贵州省创新型领军企业补助款*10	—	4,000,000.00	2,872,175.19	-435,578.52	692,246.29	与资产、收益相关	*2: 根据
2010 年广东省现代信息服务业发展专项资金*11	—	—	—	186,666.66	186,666.66	与资产相关	《移动互
广州市电子商务专项资金拨款*12	—	—	—	160,000.00	160,000.00	与资产相关	联网流媒
文化产业发展专项资金*13	—	200,000.00	—	—	200,000.00	与资产相关	体实时交
合计	3,182,646.11	17,820,000.00	14,931,342.46	-2,636,557.94	3,434,745.71		互平台关
							键技术研
							发及产业
							化（黔科

合重大专项字[2013]6019) 文件相关规定, 2013 年收到贵州省科学技术厅拨款 1,400,000.00 元, 本期收到 600,000.00 元, 计入递延收益 2,000,000.00 元。

注*3: 详见注释 23、*5。

注*4: 详见注释 23、*8。

注*5: 详见注释 23、*9。

注*6: 根据《贵阳国家高新区管理委员会产业扶持项目目标责任书》, 本期收到贵阳市技术改造扶持资金 5,000,000.00 元, 收到高新区产业扶持资金 5,000,000.00 元, 在项目期内分期确认为当期收益, 本期计入营业外收入 10,000,000.00 元。

注*7: 根据《关于对贵州省第四批人才基地进行明确的通知(黔人领发[2013]15 号)》, 本期收到贵州省科学技术厅、贵阳国家高新技术产业开发区会计核算中心拨付资金 1,600,000.00 元, 在项目期内分期确认为当期收益, 本期计入营业外收入 1,600,000.00 元。

注*8: 详见注释 23、*10。

注*9: 详见注释 23、*11。

注*10: 详见注释 23、*12。

注*11: 详见注释 23、*13。

注*12: 详见注释 23、*14。

注*13: 根据《关于批准双免流量手游分发平台运营推广项目使用文化产业专项资金的通知》, 梦城互动本期收到贵阳市文化体制改革工作和文化产业发展领导小组办公室拨款 200,000.00 元, 计入递延收益 200,000.00 元。

注释 26. 股本

项 目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	106,800,000.00	5,847,134.00	—	—	—	—	112,647,134.00

股本变动情况说明：

根据公司 2014 年第一次临时股东大会决议规定，并经中国证券监督管理委员会以《关于核准贵阳朗玛信息技术股份有限公司向顾晶等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]1323 号）核准，公司采取非公开发行股票方式分别向顾晶发行 3,106,646 股股份、向张孟友发行 2,684,062 股股份、向黄春燕发行 11,422 股股份、向祝丽芳发行 10,279 股股份、向黄润成发行 6,852 股股份、向刘敬祝发行 3,427 股股份、向汪伟发行 3,427 股股份、向周斌发行 3,427 股股份、向陈夏文发行 2,742 股股份、向郭定龙发行 2,742 股股份、向张伟玲发行 2,284 股股份、向李雨微发行 1,942 股股份、向甘甜发行 1,371 股股份、向杨淼发行 1,371 股股份、向黄海军发行 1,028 股股份、向黄进发行 1,028 股股份、向李康妮发行 1,028 股股份、向田巍发行 1,028 股股份、向周婷婷发行 1,028 股股份，每股面值 1 元，每股发行价格为 56.91 元，申请增加注册资本人民币 5,847,134.00 元，变更后的注册资本为人民币 112,647,134.00 元。本次发行业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具大华验字[2014]000546 号验字报告。

注释 27. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	223,068,076.45	320,390,081.30	6,702,307.26	536,755,850.49
其他资本公积	—	—	—	—
合计	223,068,076.45	320,390,081.30	6,702,307.26	536,755,850.49

资本公积的说明：

本期资本公积-股本溢价增加系公司收购启生信息，向启生信息原股东发行人民币普通股股本溢价扣除相关发行费用余额，详见注释 26。

本期资本公积-股本溢价减少系：

1、公司于 2014 年 10 月收购吕世峰所持梦城互动 5.39% 的股权，新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，冲减合并财务报表中的资本公积（股本溢价）5,583,875.07 元。

2、梦城互动股东增资，公司持股比例下降 0.06%，冲减资本公积 1,118,432.19 元。

注释 28. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,946,111.67	4,014,512.46	—	26,960,624.13
合 计	22,946,111.67	4,014,512.46	—	26,960,624.13

注释 29. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	172,660,508.01	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	—	—
调整后期初未分配利润	172,660,508.01	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,749,802.36	—
减：提取法定盈余公积	4,014,512.46	10%
应付普通股股利	—	
转为股本的普通股股利	—	
期末未分配利润	203,395,797.91	

注释 30. 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	121,340,952.09	12,535,115.68	151,611,757.49	16,620,742.87
其他业务	—	—	—	—
合计	121,340,952.09	12,535,115.68	151,611,757.49	16,620,742.87

本期营业收入减少较大主要系公司电话对对碰业务收入减少所致。

注释 31. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,068,984.63	4,631,942.54
城市维护建设税	363,011.04	324,235.97
教育费附加	155,576.14	138,958.28
地方教育费附加	103,717.44	92,638.86
价格调节基金	121,268.30	151,611.76
文化事业建设费	44,400.00	196,230.00
合计	1,856,957.55	5,535,617.41

本期营业税金及附加减少较大主要系 2014 年 6 月公司电话对对碰及碰碰币业务开始缴纳增值税，营业税减少所致。

注释 32. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	566,319.64	—
宣传费	7,570,799.36	8,144,590.42
广告费	14,133,877.73	14,868,279.02
其他	—	2,273.00
合计	22,270,996.73	23,015,142.44

注释 33. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,030,615.28	24,398,287.21
研究开发费	17,839,332.81	12,090,770.05
业务招待费	7,766,783.71	8,384,492.20
差旅费	4,873,610.07	4,130,491.93
租赁费	4,531,518.20	3,368,564.26
办公费	4,956,576.69	4,542,355.42
电信费	2,194,827.89	3,355,805.49
折旧费	860,551.02	790,269.26
其他	6,239,695.09	3,409,199.31
合计	82,293,510.76	64,470,235.13

本期管理费用变化较大的主要原因如下：

- 1、 职工薪酬、研发费用本期增加较大主要系公司因发展需要职工人数增加，并提高了职工薪酬水平；
- 2、 租赁费增加较大主要系本年增加子公司租赁费所致；
- 3、 电信费本期减少较大主要系公司产品趋于稳定，电话测试减少所致；
- 4、 其他增加较大主要系本期收购启生信息发生的中介机构费用增加较大所致。

注释 34. 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	—	—
减：利息收入	9,788,736.34	10,557,463.16
汇兑损益	—	—
其他	18,608.74	9,441.00
合计	-9,770,127.60	-10,548,022.16

注释 35. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-328,725.51	333,427.32
合计	-328,725.51	333,427.32

注释 36. 投资收益**投资收益明细情况**

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	-41,249.97	-134,767.11
处置可供出售金融资产取得的投资收益	78,833.81	—
合计	37,583.84	-134,767.11

注释 37. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	53,675.22	—	53,675.22
其中：固定资产处置利得	53,675.22	—	53,675.22
政府补助	22,934,090.06	9,640,781.68	22,934,090.06
其他	5,994.53	268,079.21	5,994.53
合计	22,993,759.81	9,908,860.89	22,993,759.81

1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
递延收益转入*1	20,047,632.80	2,505,283.68	与资产、收益相关
政府扶持资金*2	854,857.26	3,403,098.00	与收益相关
贵州省委组织部贵州省移动互联网实时音视频研发及成果转化人才引入资助经费款	—	800,000.00	与收益相关
贵州省人力资源和社会保障厅博士后科研流动站（工作站）建设资助经费款	—	700,000.00	与收益相关
贵州省高技术产业发展专项补助金	—	500,000.00	与收益相关
三网（互联网、移动网、固话网）融合音视频增值服务平台开发及推广项目	—	400,000.00	与收益相关
贵州省 2013 年软件产业发展以奖代补专项资金	—	340,000.00	与收益相关
贵阳市省级企业技术中心补助款	—	200,000.00	与收益相关
企业信息化项目技改专项资金	—	200,000.00	与收益相关
省科技厅攻关计划项目款	—	100,000.00	与收益相关
2013 年度贵阳市科学技术奖	—	100,000.00	与收益相关
中共贵阳市委宣传部文化产业发展专项资金支持补助款	—	100,000.00	与收益相关
贵州省知识产权资助费*3	251,600.00	90,400.00	与收益相关
知识产权局工作经费	—	52,000.00	与收益相关
贵州省知识产权优势企业培养工程尾款	—	50,000.00	与收益相关
贵阳市人才创新创业资助项目拨款	—	50,000.00	与收益相关
贵阳市工业和信息化委员会 2013 年优秀新产品奖金款	—	50,000.00	与收益相关
科技厅 2013 年贵州省科学技术进步奖*4	30,000.00	—	与收益相关
贵阳国家高新技术产业开发区发展部软件补助款*5	400,000.00	—	与收益相关
跨网络音视频增值服务平台建设项目款*6	360,000.00	—	与收益相关
基于分布式存储与接入的语音博客系统开发项目尾款*7	60,000.00	—	与收益相关
科普基地建设经费*8	100,000.00	—	与收益相关
博士后工作站建设款*9	800,000.00	—	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
专利申请明星企业奖励经费*10	20,000.00	—	与收益相关
现场教学基地经费补助款*11	10,000.00	—	与收益相关
合计	22,934,090.06	9,640,781.68	

注*1：详见注释 23 及 25。

注*2：根据《贵阳国家高新区鼓励产业发展、促进招商引资的优惠政策》（筑高新管发[2009]4 号文）相关文件的规定，公司本期收到政策扶持资金 854,857.26 元，计入营业外收入。

注*3：根据《关于知识产权试点示范工作的指导意见》和《贵阳市国家知识产权示范城市创建工作方案》，公司向贵州省知识产权局申请拨付的专利申请资助款和专利补助款，按申请专利的个数以及类别进行补助。公司于 2014 年共收到贵州省知识产权局拨付奖励款 251,600.00 元，计入营业外收入。

注*4：公司“基于 web 富客户端的融合网络实时语音服务平台”项目，荣获“贵州省科学技术进步奖”三等奖，本期收到进步奖 30,000.00 元，计入营业外收入。

注*5：根据《贵阳市高新区管理委员会关于鼓励软件和信息服务业发展的意见》，公司于 2014 年收到贵阳市高新区管理委员会对国家规划布局内重点软件企业的补助款 400,000.00 元，计入营业外收入。

注*6：根据《跨网络音视频增值服务平台建设项目补助尾款的函》的相关规定，公司本期收到贵阳市财政局拨款 360,000.00 元，计入营业外收入。

注*7：根据《贵阳市科技计划项目合同书合同书（筑科合同[2012101]4-27 号）》的相关规定，公司本期收到贵阳市科学技术局拨款 60,000.00 元，计入营业外收入。

注*8：根据《贵州省科技计划课题任务书》的相关规定，公司本期收到贵州省财政厅拨款 100,000.00 元，计入营业外收入。

注*9：根据《关于实施人才形式战略加强产业人才队伍建设的决定》（筑党发[2013]3 号）的相关规定，公司本期收到贵州人力资源和社会保障局 800,000.00 元，计入营业外收入。

注*10：根据《贵阳市科学技术局关于对 2013 年度专利申请明星企业进行表彰奖励的通报》的相关规定，公司本期收到贵阳市科学技术局 20,000.00 元，计入营业外收入。

注*11：根据《贵州省科技计划课题任务书》的相关规定，公司本期收到中共贵阳市委组织部 10,000.00 元，计入营业外收入。

注释 38. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损失合计	57,197.28	3,179.10	57,197.28
其中：固定资产处置损失	57,197.28	3,179.10	57,197.28
对外捐赠	11,600.00	1,000,000.00	11,600.00
其他	200.44	26.76	200.44

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
合计	68,997.72	1,003,205.86	68,997.72

注释 39. 所得税费用**1. 所得税费用表**

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,757,640.36	5,883,314.78
递延所得税费用	-33,203.97	-38,929.93
合计	5,724,436.39	5,844,384.85

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	35,445,570.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,544,557.04
子公司适用不同税率的影响	-1,563,231.49
调整以前期间所得税的影响	1,019,217.92
非应税收入的影响	4,125.00
不可抵扣的成本、费用和损失影响	956,571.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	—
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,724,296.83
研发费加计扣除影响	-923,996.11
递延所得税税率差异影响	-37,104.10
所得税费用	5,724,436.39

注释 40. 现金流量表附注**1. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	10,515,230.53	13,409,168.70
政府补助	17,806,457.26	17,155,498.00
营业外收入	—	268,079.21
其他往来款	11,585,140.23	3,883,476.39
合计	39,906,828.02	34,716,222.30

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用支出	32,906,069.99	30,516,327.52
销售费用支出	19,892,884.17	23,015,142.44
其他往来款	10,125,692.32	1,597,978.23

项目	本期发生额	上期发生额
捐赠支出	11,600.00	1,000,000.00
其他	5,034,189.30	3,009,467.76
合计	67,970,435.78	59,138,915.95

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买子公司当期支付的价款减去购买日子公司持有的现金	4,900,000.00	—
合计	4,900,000.00	—

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
发行股份支付的发行费用	6,674,647.13	—
合计	6,674,647.13	—

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,900,000.00	—
合计	2,900,000.00	—

注释 41. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	29,721,134.02	55,111,117.55
加：资产减值准备	-328,725.51	333,427.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,910,613.54	1,822,990.52
无形资产摊销	404,498.52	239,898.73
长期待摊费用摊销	561,615.75	734,547.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,522.06	3,179.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	—	—
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	—	—
财务费用（收益以“-”号填列）	—	—
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,583.84	134,767.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-33,203.97	-38,929.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	—	—
存货的减少（增加以“-”号填列）	—	—
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	19,746,770.30	-3,917,118.02

项 目	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-981,537.51	10,101,016.59
其他*	-5,000,000.00	-3,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	45,967,103.36	61,524,895.97
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	335,469,581.50	405,989,310.86
减：现金的期初余额	405,989,310.86	373,916,394.20
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	-70,519,729.36	32,072,916.66

注*：其他为用于质押的定期存款。

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	107,475,000.00
其中：广州启生信息技术有限公司	102,375,000.00
贵阳动视云科技有限公司	5,100,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	50,888,671.98
其中：广州启生信息技术有限公司	40,888,671.98
贵阳动视云科技有限公司	10,000,000.00
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	—
取得子公司支付的现金净额	56,586,328.02

3. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	335,469,581.50	405,989,310.86
其中：库存现金	116,513.06	13,773.28
可随时用于支付的银行存款	335,353,068.44	405,975,537.58
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
二、现金等价物	—	—
其中：三个月内到期的债券投资	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	335,469,581.50	405,989,310.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	—	—

注释 42. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	余 额	受限原因
货币资金	8,000,000.00	银行定期存单为质押
合计	8,000,000.00	

八、合并范围的变更**(一) 非同一控制下企业合并****1. 本期发生的非同一控制下企业合并**

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本 (万元)	股权取得 比例(%)	股权取得方 式	购买日	购买日 的确定 依据	购买日至期末被 购买方的收入	购买日至期末被 购买方的净利润
贵阳动视云科技有限公司	2014年1月14日	510.00	51.00	现金	2014年1月14日	*1	—	-2,763,284.99
广州启生信息技术有限公司	2014年12月24日	65,000.00	100.00	发行股份及现金	2014年12月24日	*2	3,141,951.66	1,117,523.81
广州春姿商贸有限公司	2014年12月24日	—	100.00	—	2014年12月24日	*2		

注*1: 2014年1月, 公司与贵阳动视云科技有限公司(以下简称“贵阳动视云”)股东张鹤翔签署了《股权转让协议书》, 公司以自有资金510万元收购张鹤翔持有的贵阳动视云51%的股权。

购买日的确定: 公司确定的合并日为2014年1月14日。其确定依据为: 公司已于2014年1月14日支付全部股权转让款, 取得贵阳动视云51%股权, 公司已经能够控制贵阳动视云。

注*2: 根据公司股东大会审议通过的《关于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》, 并经中国证券监督管理委员会《关于核准贵阳朗玛信息技术股份有限公司向顾晶等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2014]1323号)核准, 公司以发行股份和支付现金方式购买西藏数联投资有限公司、顾晶、张孟友、黄春燕、祝丽芳、黄润成、刘敬祝、汪伟、周斌、陈夏文、郭定龙、张伟玲、李雨微、甘甜、杨淼、黄海军、黄进、李康妮、田巍、周婷婷、马勇、冷庆春、周峰、谭卫华、辛欣、郑文生、罗育华(以下简称“启生信息原股东”)持有的广州启生信息技术有限公司(以下简称“启生信息”)100%的股权。

2014年12月12日, 广州市工商行政管理局专业市场管理分局核准了启生信息的股东变更, 并签发了新的《企业法人营业执照》(注册号: 440106000374760), 启生信息股东变更为公司, 公司持有启生信息100%股权。2014年12月24日, 公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了向自然人顾晶、张孟友、黄春燕、祝丽芳、黄润成、刘敬祝、汪伟、周斌、陈夏文、郭定龙、张伟玲、李雨微、甘甜、杨淼、黄海军、黄进、李康妮、田巍、周婷婷发行股份的股权登记手续, 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2014年12月24日出具了《股份登记申请受理确认书》。公司已办理完毕新增股份5,847,134股的登记手续。

购买日的确定: 公司确定的合并日为2014年12月24日。其确定依据为: 重大资产重组事项业经公

司股东大会决议通过，并已取得中国证券监督管理委员会批复。2014 年 12 月 12 日，启生信息工商变更登记手续办理完毕，2014 年 12 月 24 日公司已支付超过 50% 的交易对价。

广州春姿商贸有限公司（以下简称“春姿商贸”）系启生信息的子公司。公司完成对启生信息的收购后，将春姿商贸纳入合并范围。

2. 合并成本及商誉

合并成本	贵阳动视云科技有限公司*1	广州启生信息技术有限公司*2
现金	5,100,000.00	317,239,201.75
非现金资产的公允价值	—	—
发行或承担的债务的公允价值	—	—
发行的权益性证券的公允价值	—	332,760,798.25
其他	—	—
合并成本合计	5,100,000.00	650,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,100,000.00	79,872,215.11
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	—	570,127,784.89

（1）合并成本公允价值的确定、或有对价及其变动的说明

注*1：公司收购贵阳动视云 51% 股权，发生的合并成本均为现金，企业合并成本公允价值为 510 万元。

注*2：公司收购启生信息 100% 股权，现金对价为 31,723.92 万元，股份对价为 33,276.08 万元。股份对价公允价值的确定方法：发行价格为定价基准日前 20 个交易日公司股票的交易均价，即 56.91 元。发行股数为 5,847,134 股，股份对价公允价值确定为：33,276.08 万元，企业合并成本公允价值合计 65,000.00 万元。

启生信息原股东承诺启生信息 2014 年度、2015 年度、2016 年度经审计的报表中扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币 4,500.00 万元、5,500.00 万元、6,500.00 万元，每一预测年度内实际净利润数超出预测净利润数的差额部分（如有）计入下一预测年度的实际净利润数。如果实际净利润低于上述承诺净利润的，则启生信息原股东将按照签署的《盈利预测和补偿协议》的规定进行补偿。预测年度届满时，公司和启生信息将共同协商聘请具有证券从业资格的审计机构对标的资产进行减值测试（“减值测试”），并在公告前一年度年报后 30 个工作日内出具减值测试结果。如启生信息期末减值额 > 预测年度内已补偿股份总数 × 每股发行价格 + 预测年度内已补偿现金金额，则启生信息原股东将另行以现金或股份补偿，应补偿的金额 = 标的资产期末减值额 - 在预测年度内因实际净利润未达到预测净利润已支付的补偿额。上述应补偿的金额，启生信息原股东应先以其于本次重大资产重组中获得且尚未出售的股份对价进行补偿，不足部分以其于本次重大资产重组中未获得的现金对价冲抵，仍不足的部分由其以现金补偿。启生信息期末减值额 = 65,000 万元 - 启生信息期末评估值 - 预测年度内启生信息股东增资、减资、接受赠与以及利润分配的影响。启生信息原股东依据本协议向公司支付的业绩承诺补偿金额与启生信息期末减值补偿金额之和，以启生信息原股东在本次重大资产重组中收到的现金对价与股份对价之和为限，启生信息原股东补偿上限不超过其各自在本次重大资产重组中收到的现金对价与股份对价之和。

(2) 大额商誉形成的主要原因

2014 年 12 月, 公司收购启生信息 100% 股权, 合并成本为 650,000,000.00 元。购买日, 启生信息可辨认净资产公允价值为 79,872,215.11 元, 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 570,127,784.89 元确认为商誉。

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	贵阳动视云科技有限公司*1		广州启生信息技术有限公司*2	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	10,000,000.00	10,000,000.00	40,888,671.98	40,888,671.98
应收票据	—	—	110,000.00	110,000.00
应收款项	—	—	24,457,952.36	24,457,952.36
预付账款	—	—	1,556,171.75	1,556,171.75
应收利息	—	—	94,591.67	94,591.67
其他应收款	—	—	1,370,332.54	1,370,332.54
存货	—	—	104.00	104.00
其他流动资产	—	—	30,327,562.69	30,327,562.69
固定资产	—	—	2,949,158.36	3,085,973.44
无形资产	—	—	1,122,955.27	724,578.53
长期待摊费用	—	—	170,724.20	170,724.20
递延所得税资产	—	—	719,246.95	719,246.95
减: 应付款项	—	—	8,339,748.55	8,339,748.55
预收款项	—	—	4,025,603.62	4,025,603.62
应付职工薪酬	—	—	5,709,494.50	5,709,494.50
应交税费	—	—	4,959,687.94	4,959,687.94
其他应付款	—	—	236,811.14	236,811.14
其他流动负债	—	—	200,000.00	200,000.00
递延收益	—	—	346,666.66	346,666.66
递延所得税负债	—	—	77,244.25	38,010.00
净资产	10,000,000.00	10,000,000.00	79,872,215.11	79,649,887.70
减: 少数股东权益	4,900,000.00	4,900,000.00	—	—
取得的净资产	5,100,000.00	5,100,000.00	79,872,215.11	79,649,887.70

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

注*1: 贵阳动视云可辨认资产均为货币资金, 购买日公允价值等于账面价值。

注*2: 根据北京卓信大华资产评估有限公司出具的卓信大华评报字(2015)第 1014 号评估报告确定购买日启生信息可辨认资产、负债公允价值。

九、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
贵州朗视科技传媒有限公司	贵阳市	贵阳市	新媒体投资运营	54.00	—	设立
贵阳梦城互动科技有限公司	北京市	贵阳市	技术开发	56.33	—	企业合并
贵阳动视云科技有限公司	北京市	贵阳市	技术开发	51.00	—	企业合并
动视云(北京)科技有限公司	北京市	北京市	技术开发	—	99.00	设立
广州启生信息技术有限公司	广州市	广州市	联网和相关服务	100.00	—	企业合并
广州春姿商贸有限公司	广州市	广州市	批发和零售	—	100.00	企业合并

(1) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东支付股利	期末累计少数股东权益	备注
贵州朗视科技传媒有限公司	54.00	-1,160,610.63	—	21,280,813.46	
贵阳梦城互动科技有限公司	43.67	-2,514,064.08	—	9,457,575.99	
贵阳动视云科技有限公司	49.00	-1,354,025.03	—	3,545,974.97	
动视云(北京)科技有限公司	1.00	31.40	—	1,031.40	

2. 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州朗视科技传媒有限公司	46,176,395.53	288,419.87	46,464,815.40	202,177.45	—	202,177.45
贵阳梦城互动科技有限公司	20,826,230.41	1,718,387.57	22,544,617.98	687,700.22	200,000.00	887,700.22
贵阳动视云科技有限公司	5,889,955.98	1,451,981.37	7,341,937.35	104,222.34	—	104,222.34

续：

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州朗视科技传媒有限公司	47,905,130.64	1,118,979.49	49,024,110.13	238,405.58	—	238,405.58
贵阳梦城互动科技有限公司	12,916,080.30	246,627.18	13,162,707.48	368,150.73	—	368,150.73
贵阳动视云科技有限公司						

续：

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵州朗视科技传媒有限公司	—	-2,523,066.60	-2,523,066.60	-2,872,522.12	—	-1,214,295.45	-1,214,295.45	-1,267,306.51
贵阳梦城互动科技有限公司	995,646.07	-5,137,638.99	-5,137,638.99	-205,516.49	—	-2,205,443.25	-2,205,443.25	-8,140,754.94
贵阳动视云科技有限公司	—	-2,763,284.99	-2,763,284.99	-2,930,112.67				

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2014 年 10 月，公司与吕世峰、拉萨联动投资咨询有限公司共同签订联合投资协议，协议中约定公司向吕世峰购买其所拥有的梦城互动 5.39% 股权（对应 71.50 万元出资额），股权转让价款为 600.00 万元。协议中同时约定公司及拉萨联动投资咨询有限公司向梦城互动分别增资，公司向梦城互动增资 900.00 万元，其中认缴注册资本 107.20 万元，其余 792.80 万元计入梦城互动资本公积。拉萨联动投资咨询有限公司向梦城互动增资 500.00 万元，其中认缴注册资本 84.34 万元，其余 415.66 万元计入梦城互动资本公积。

本次股权转让及本次增资完成后，公司持有梦城互动 56.33% 股权，即对应 855.23 万元出资额。

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	贵阳梦城互动科技有限公司
现金	15,000,000.00
购买成本/处置对价合计	15,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	8,297,692.74
差额	6,702,307.26
其中：调整资本公积	6,702,307.26

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业投资账面价值合计	9,909,686.25	
下列各项按持股比例计算的合计数	-90,313.75	
净利润	-90,313.75	
其他综合收益	—	
综合收益总额	-90,313.75	
联营企业投资账面价值合计	4,232,339.82	4,183,276.04
下列各项按持股比例计算的合计数	49,063.78	-134,767.11
净利润	49,063.78	-134,767.11

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
其他综合收益	—	—
综合收益总额	49,063.78	-134,767.11

2. 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无需要披露的承诺事项。

3. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司不存在需要披露的或有事项。

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收账款余额 50.48%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（三）市场风险

1. 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，不存在外汇风险。

2. 利率风险

截止 2014 年 12 月 31 日，公司未发生借款，无利率风险。

十一、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2014 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

（二）期末公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
可供出售金融资产：				
权益工具投资	—	—	—	—
其他投资	8,253,400.00	—	23,074,162.69	31,327,562.69
资产合计	8,253,400.00	—	23,074,162.69	31,327,562.69

十二、关联方及关联交易

（一）本企业的实际控制人情况

本公司的实际控制人为自然人王伟，持股比例为 38.23%。

（二）本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

（三）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八（三）在合营安排或联营企业中的权益。

（四）关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 董事、监事及高级管理人员薪酬（不含未领取报酬、津贴的董事、监事）

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,446,565.92	4,516,465.10

3. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
吴起东	原职工监事	—	—	60,000.00	3,000.00
臧飞	职工监事	34,000.00	1,700.00	—	—

十三、承诺及或有事项**（一） 重大承诺事项**

启生信息于 2013 年 12 月与高成（广州）物业管理有限公司签订 E 座 10-11 层房屋租赁合同，租赁期限自 2014 年 9 月 1 日起至 2017 年 8 月 31 日，年租金 588.83 万元。

除存在上述承诺事项外，截止 2014 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

（二） 资产负债表日存在的或有事项

公司委托上海浦东发展银行股份有限公司贵阳分行对中国电信股份有限公司出具履约保函，担保金额 3,000,000.00 元，担保期限自 2013 年 12 月 31 日至 2015 年 12 月 31 日止。

公司委托上海浦东发展银行股份有限公司贵阳分行对中国电信股份有限公司出具履约保函，担保金额 5,000,000.00 元，担保期限自 2014 年 12 月 31 日至 2015 年 12 月 31 日止。

除存在上述或有事项外，截止 2014 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

十四、资产负债表日后事项**（一） 利润分配情况**

根据公司董事会通过的 2014 年度利润分配预案，公司拟以 2014 年 12 月 31 日股本为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 20 股。该决议尚待股东大会审议通过。

（二） 其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

公司董事会决议审议通过将募投项目朗玛网语音互联网社区项目出售给公司实际控制人王伟控制的贵阳语玩科技有限公司，结余募集资金和出售朗玛网语音互联网项目所得资金将全部用于公司重组项目广州启生信息技术有限公司的现金对价，该决议尚待股东大会审批。

公司董事会决议审议通过拟调整募投项目“研发中心建设项目”的投资规模。此募投项目将调整出 1,000.42 万元将用于支付收购广州启生信息技术有限公司资产的现金对价，该决议尚待股东大会审批。

公司董事会决议审议通过将营销服务网络建设项目、电话对碰三网融合技术改造项目结余募集资金及利息用于支付公司重大资产重组项目收购广州启生信息技术有限公司的部分现金对价，该决议尚待股东大会审批。

公司董事会决议审议通过公司与贵州益佰制药股份有限公司作为主发起人，联合贵州省各区域实力雄厚、管理规范民营企业，拟申请筹建全部由民营资本出资入股的贵安科技银行股份有限公司。公司认购金额为 2.5 亿元，持股比例 25%。该决议尚待股东大会审议通过。

公司董事会决议审议通过公司非公开发行股票。公司拟向王伟、吴镇发和上海宏流投资管理有限公司发行不超过 6,314,710 股，发行价格为人民币每股 158.36 元，募集资金总额为不超过 999,997,476 元。该决议尚待股东大会审议通过。

除存在上述其他重要事项外，本公司无需要披露的其他重要事项说明。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,068,020.77	100.00%	76,791.89	0.20%	37,991,228.88	52,766,293.66	100.00%	464,975.67	0.88%	52,301,317.99
合计	38,068,020.77	100.00%	76,791.89	0.20%	37,991,228.88	52,766,293.66	100.00%	464,975.67	0.88%	52,301,317.99

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	36,585,206.31		
6 个月-1 年	1,429,791.06	71,489.55	5.00%
1 年以内小计	38,014,997.37	71,489.55	5.00%
1 至 2 年	53,023.40	5,302.34	10.00%
合计	38,068,020.77	76,791.89	0.20%

确定该组合依据的说明：

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：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 388,183.78 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
中国联合网络通信有限公司河北省分公司	8,099,010.18	21.28	—
中国联合网络通信有限公司山西省分公司	4,702,364.49	12.35	—
中国联合网络通信有限公司河南省分公司	2,868,055.50	7.53	—
中国联合网络通信有限公司吉林省分公司	1,894,548.05	4.98	—
中国联合网络通信有限公司内蒙古自治区分公司	1,896,224.35	4.98	9,467.28
合计	19,460,202.57	51.12	9,467.28

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,896,622.60	100.00%	665,290.02	8.42%	7,231,332.58	3,875,799.32	100.00%	316,644.51	8.17%	3,559,154.81
合计	7,896,622.60	100.00%	665,290.02	8.42%	7,231,332.58	3,875,799.32	100.00%	316,644.51	8.17%	3,559,154.81

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,450,480.85	322,524.04	5.00%
1 至 2 年	561,123.76	56,112.38	10.00%
2 至 3 年	689,217.99	137,843.60	20.00%
3 至 4 年	53,200.00	26,600.00	50.00%
4 至 5 年	101,950.00	81,560.00	80.00%
5 年以上	40,650.00	40,650.00	100.00%
合计	7,896,622.60	665,290.02	8.43%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 348,645.51 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	2,579,901.75	1,533,237.75
备用金	4,843,018.40	1,890,363.34
其他	473,702.45	452,198.23
合计	7,896,622.60	3,875,799.32

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国电信股份有限公司	押金	1,000,000.00	1 年以内	12.66%	50,000.00
北京海淀置业集团有限公司	房屋押金	900,000.00	1-2 年 315,452.01 元； 2-3 年 584,547.99 元。	11.40%	148,454.80
孔红亮	备用金	894,170.00	1 年以内	11.32%	44,708.50
杨振	备用金	728,219.00	1 年以内	9.22%	36,410.95
综合部	备用金	465,634.71	1 年以内	5.90%	23,281.74
合计	--	3,988,023.71	--	50.50%	302,855.99

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	704,152,024.43		704,152,024.43	35,180,913.18		35,180,913.18
对联营、合营企业投资	14,142,026.07		14,142,026.07	4,183,276.04		4,183,276.04

合计	718,294,050.50		718,294,050.50	39,364,189.22		39,364,189.22
----	----------------	--	----------------	---------------	--	---------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贵州朗视科技传媒有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00		
贵阳梦城互动科技有限公司	8,180,913.18	15,000,000.00	1,128,888.75	22,052,024.43		
贵阳动视云科技有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
广州启生信息技术有限公司		650,000,000.00		650,000,000.00		
合计	35,180,913.18	670,100,000.00	1,128,888.75	704,152,024.43		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
拉萨朗游投资有限公司		10,000,000.00		-90,313.75						9,909,686.25	
小计		10,000,000.00		-90,313.75						9,909,686.25	
二、联营企业											
贵阳网阳数字娱乐产业发展有限公司	4,183,276.04			49,063.78						4,232,339.82	
小计	4,183,276.04			49,063.78						4,232,339.82	
合计	4,183,276.04	10,000,000.00		-41,249.97						14,142,026.07	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	120,345,306.02	12,084,042.44	151,611,757.49	16,320,742.87
合计	120,345,306.02	12,084,042.44	151,611,757.49	16,320,742.87

5、投资收益

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	-41,249.97	-134,767.11
合计	-41,249.97	-134,767.11

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,522.06	
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）	22,934,090.06	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	78,833.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,805.91	
减：所得税影响额	2,312,539.73	
少数股东权益影响额	32,339.37	
合计	20,658,716.80	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.41%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.60%	0.13	0.13

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	373,916,394.20	408,989,310.86	343,469,581.50
应收票据			110,000.00
应收账款	44,699,654.35	52,301,317.99	63,299,652.26
预付款项	36,351,254.65	38,962,253.39	6,126,362.25
应收利息	5,776,991.66	2,925,286.12	2,293,383.60

其他应收款	2,144,515.53	9,386,585.49	9,059,045.36
存货			104.00
其他流动资产	3,824,334.98	2,310,621.25	31,436,986.88
流动资产合计	466,713,145.37	514,875,375.10	455,795,115.85
非流动资产：			
长期股权投资		4,183,276.04	14,142,026.07
固定资产	8,757,894.19	9,043,839.06	12,615,025.42
在建工程			64,555,495.84
无形资产	133,797.70	1,235,286.97	8,137,412.03
开发支出	13,469,436.52	39,447,931.36	48,781,818.54
商誉		496,911.93	570,624,696.82
长期待摊费用	1,490,654.57	756,107.57	513,491.02
递延所得税资产	39,232.09	78,162.02	830,612.94
非流动资产合计	23,891,015.07	55,241,514.95	720,200,578.68
资产总计	490,604,160.44	570,116,890.05	1,175,995,694.53
流动负债：			
应付账款	177,566.70	143,442.00	8,962,118.47
预收款项	202,053.13	198,155.61	4,150,836.98
应付职工薪酬	2,926,916.50	4,440,334.12	11,044,472.18
应交税费	808,774.63	2,354,577.08	9,265,920.45
其他应付款	174,406.33	156,825.76	6,628,961.79
一年内到期的非流动 负债			87,969,000.00
其他流动负债	1,093,386.01	5,455,456.34	3,522,390.60
流动负债合计	5,383,103.30	12,748,790.91	131,543,700.47
非流动负债：			
长期应付款			126,895,201.75
递延收益	30,000.12	3,182,646.11	3,434,745.71
递延所得税负债			77,244.25
非流动负债合计	30,000.12	3,182,646.11	130,407,191.71
负债合计	5,413,103.42	15,931,437.02	261,950,892.18
所有者权益：			
股本	53,400,000.00	106,800,000.00	112,647,134.00
资本公积			536,755,850.49

盈余公积			26,960,624.13
未分配利润	138,188,682.50	172,660,508.01	203,395,797.91
归属于母公司所有者权益合计	485,191,057.02	525,474,696.13	879,759,406.53
少数股东权益			34,285,395.82
所有者权益合计	485,191,057.02	554,185,453.03	914,044,802.35
负债和所有者权益总计	490,604,160.44	570,116,890.05	1,175,995,694.53

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2014年年度报告文本。
- 二、载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、以上备查文件的放置地点：公司证券部。

贵阳朗玛信息技术股份有限公司

法定代表人：王 伟

2015年 3 月 18 日