



拓维信息

拓维信息系统股份有限公司

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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2015 年 02 月 28 日的公司总股本 442,710,765 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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

目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	29
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节 公司治理.....	48
第十节 内部控制.....	54
第十一节 财务报告.....	56
第十二节 备查文件目录.....	150

释义

释义项	指	释义内容
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司/本公司/拓维信息	指	拓维信息系统股份有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
手机游戏	指	在手机等各类手持硬件设备上运行的游戏类应用程序，需具备一定硬件环境和一定系统级程序作为运行基础。
移动教育	指	依托目前比较成熟的无线移动网络、国际互联网以及多媒体技术，利用移动设备实现的交互式教学活动
移动互联网	指	互联网的技术、平台、商业模式和应用与移动通信技术结合并实践的活动的总称
火溶信息	指	上海火溶信息科技有限公司

重大风险提示

2014 年是移动互联网应用创新年，移动互联网逐步影响各行各业，在互联网+的时代下，新的商业模式不断创新，新涌入的竞争对手也不断加剧。寻求互联网杀手级应用的模式下，关键在于解决用户的难点、痛点。因此，是否能成功占领行业先机，是公司可持续发展的关键。敬请广大投资者注意投资风险，详见本报告“第四节 董事会报告”相关内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1996 年 05 月 20 日	湖南省工商行政管理局	4300002000206	430104616800858	61680085-8
报告期末注册	2014 年 08 月 08 日	湖南省工商行政管理局	430000000045446	430104616800858	61680085-8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
签字会计师姓名	任一优、陈海霞

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	657,852,463.44	559,485,553.44	17.58%	432,796,462.64
归属于上市公司股东的净利润（元）	56,301,688.58	39,574,490.43	42.27%	36,292,118.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	37,250,409.35	26,142,961.52	42.49%	20,252,282.98
经营活动产生的现金流量净额（元）	108,736,304.87	55,533,769.10	95.80%	57,617,192.53
基本每股收益（元/股）	0.14	0.10	40.00%	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.10	40.00%	0.13
加权平均净资产收益率	6.62%	4.75%	1.87%	4.53%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,369,491,189.50	1,042,392,638.47	31.38%	970,964,849.62
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,086,595,355.09	850,055,965.91	27.83%	816,086,836.41

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.1272
---------------------	--------

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）	3,047,342.27	-561,378.21	-56,112.74	
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）	18,244,622.22	16,070,059.39	16,901,167.60	
委托他人投资或管理资产的损益	3,836,513.58	501,931.41	303,175.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,294,128.64	-247,680.83	-1,037,892.65	
减：所得税影响额	1,951,186.54	2,122,516.22	2,238,828.57	
少数股东权益影响额（税后）	2,831,883.66	208,886.63	-2,168,327.28	
合计	19,051,279.23	13,431,528.91	16,039,836.00	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
软件增值税退税	1,799,326.66	根据国发[2011]4 号、财税[2011]100 号文件规定，本公司及子公司本期收到软件产品增值税退税款 1,799,326.66 元。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，公司经历几年转型，已初见成效，并取得一定程度突破性进展。公司布局教育领域多年，聚焦于0-18岁在线教育服务，致力于成为行业龙头企业。

0-18岁教育领域是个无天花板的市场，教育是中国家庭的刚性需求，教育支出占中国家庭可支配收入的30%，市场空间过万亿。伴随移动互联网的到来和智能终端的普及，教育将均衡化、自主化、个性化，移动互联网将颠覆教育行业，重塑市场格局。0-18岁教育有很强的地域性和复杂性，未来三至五年内，具备O2O渠道能力的公司将获得战略性窗口机会。

公司围绕在线教育进行了6年产业布局，拥有全国最大的0-18岁O2O教育线下渠道，同时在在线教育内容和产品端进行有针对性布局，从0-6岁家园共育、到6-18岁在线作业、智能阅卷、在线学习平台，致力于打造0-18岁移动互联网教育垂直领域O2O平台，构建产业生态链。

报告期内，公司围绕线下渠道这一核心能力，构建产业生态链，研发出了系列线上产品，包括0-6岁的《宝贝故事》、《爸爸去哪儿-亲子宝典》，面向K12领域的针对学生、家长、老师、学校的作业通和线上直播课堂，并通过线上渠道，尤其是线下渠道进行推广，报告期内，已累计发展近500万用户。

公司教育服务类业务的营业收入稳步增长，报告期内，实现营业收入2.36亿元，同比增长18.95%

另一方面，手机游戏作为公司现金金牛业务，一直保持良好的增长趋势。在2014年公司不仅完成了对上海火溶信息的并购整合，同时自身代理发行也取得良好成绩。全年实现营业收入1.97亿，同比增长75.89%。

二、主营业务分析

1、概述

2014年公司较好的完成了年初制定的各项经营计划指标，在移动互联网垂直细分领域的两大核心业务发展迅速，教育和游戏收入占比提升至65.83%。同时，由于公司加大在线教育移动互联网端产品和内容的布局，导致本年度综合毛利率较上年同期下降5.33个百分点。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年度，公司实现净利润5630.17万元，较上年同期增长42.27%，较好的完成了年度经营目标，实际完成情况与年度盈利预测差异率低于20%。

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

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内，公司实现营业总收入65,785.25万元，较上年同期增长17.58%，其中实现主营业务收入65,784.32万元，较上年同期增长17.59%。公司在教育业务方面加大投入，积极布局移动互联网端产品、内容，整体而言收入仍保持稳步增长，全年实现收入23,569.87万元，较上年同期增长18.96%；手机业务仍保持高速增长，全年实现收入19,732.02万元，同比增长75.89%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	327,090,830.68
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	49.72%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中国移动通信集团广东有限公司	104,900,853.64	15.95%
2	中国移动通信集团湖南有限公司	87,570,408.59	13.31%
3	中国移动通信集团云南有限公司	53,699,375.29	8.16%
4	中国移动通信集团江苏有限公司	46,989,968.91	7.14%
5	湖南广播电视台	33,930,224.25	5.16%
合计	--	327,090,830.68	49.72%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	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	
邮电通讯业		325,850,609.01	84.87%	264,629,147.95	89.20%	23.13%
培训教育		16,762,589.99	4.37%	15,761,309.51	5.31%	6.35%
影视版权		41,312,072.94	10.76%	16,280,984.02	5.49%	153.74%
合计		383,925,271.94	100.00%	296,671,441.48	100.00%	29.41%

产品分类

单位：元

产品分类	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	
教育服务		96,215,337.37	25.06%	82,270,351.75	27.73%	16.95%
手机游戏		151,883,211.29	39.56%	91,141,069.40	30.72%	66.65%
其他		135,826,723.28	35.38%	123,260,020.33	41.55%	10.20%

合 计		383,925,271.94	100.00%	296,671,441.48	100.00%	29.41%
-----	--	----------------	---------	----------------	---------	--------

说明

手机游戏营业成本较上年同比增加66.65%，主要系营业收入大幅增加所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	143,824,994.27
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	60.00%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	上海宝开软件有限公司	102,106,608.99	43.00%
2	德勤管理咨询（上海）有限公司	19,044,619.20	8.00%
3	Rovio Entaiment Ltd	7,973,766.08	3.00%
4	北京春秋风云影视策划有限公司	7,900,000.00	3.00%
5	上海瑶游网络科技有限公司	6,800,000.00	3.00%
合计	--	143,824,994.27	60.00%

4、费用

	2014年	2013年	本年比上年增减(%)
销售费用	53,406,819.02	51,656,930.38	3.39%
管理费用	150,775,910.57	152,543,336.20	-1.16%
财务费用	-10,501,582.52	-9,789,450.00	7.27%
所得税费用	11,065,275.92	5,449,200.72	103.06%

报告期内，所得税费用增加主要系本期利润总额增加导致应交所得税增加。

5、研发支出

项目	2014年	占期末净资产比例（%）	占营业收入比例（%）	2013年	2012年
研发投入（万元）	5327.35	4.79%	8.10%	4331.33	5195.50

6、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	743,322,108.08	548,036,182.15	35.63%
经营活动现金流出小计	634,585,803.21	492,502,413.05	28.85%
经营活动产生的现金流量净	108,736,304.87	55,533,769.10	95.80%

额			
投资活动现金流入小计	177,409,084.65	11,496,228.26	1,443.19%
投资活动现金流出小计	95,089,789.02	210,811,066.91	-54.89%
投资活动产生的现金流量净额	82,319,295.63	-199,314,838.65	-141.30%
筹资活动现金流入小计	332,399,134.71	1,000,000.00	33,139.91%
筹资活动现金流出小计	107,931,780.76	15,045,452.53	617.37%
筹资活动产生的现金流量净额	224,467,353.95	-14,045,452.53	-1,698.15%
现金及现金等价物净增加额	415,461,311.99	-158,008,231.48	-362.94%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- (1) 经营活动现金流入小计同比增长35.63%，主要系收入增加导致回款增加所致；
- (2) 经营活动产生的现金流量净额同比增长95.80%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加以及支付给职工以及为职工支付的现金减少所致；
- (3) 投资活动现金流入小计同比增长1,443.19%，主要系定期存款转活期增加所致；
- (4) 投资活动现金流出小计同比减少54.89%，主要系本期转存定期减少所致；
- (5) 筹资活动现金流入小计同比增长33,139.91%，主要系收到发行股份募集资金款项增加所致；
- (6) 筹资活动现金流出小计同比增长617.37%，主要系本期分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比上期增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：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						
邮电通讯业	556,894,882.52	325,850,609.01	41.49%	11.64%	23.13%	-5.46%
培训教育	33,115,289.68	16,762,589.99	49.38%	8.35%	6.35%	0.95%
影视版权	67,833,018.91	41,312,072.94	39.10%	125.63%	153.74%	-6.74%
分产品						
教育服务	235,698,724.80	96,215,337.37	59.18%	18.95%	16.95%	0.70%
手机游戏	197,320,155.15	151,883,211.29	23.03%	75.44%	66.65%	4.06%
其他	224,824,311.16	135,826,723.28	39.59%	-9.65%	10.20%	-10.88%
分地区						

东北地区	1,159,532.06	647,850.22	44.13%	-76.72%	-76.98%	0.64%
华北地区	69,723,779.78	49,509,068.54	28.99%	113.50%	157.14%	-12.05%
华东地区	145,536,186.51	101,924,355.18	29.97%	-16.56%	-13.60%	-2.39%
中南地区	334,918,253.82	182,684,883.99	45.45%	28.06%	48.82%	-7.61%
西南地区	77,044,994.02	37,384,812.86	51.48%	28.04%	55.68%	-8.61%
西北地区	25,708,370.61	8,855,094.26	65.56%	0.08%	-10.21%	3.95%
港澳台及国外	3,752,074.31	2,919,206.89	22.20%			
合计	657,843,191.11	383,925,271.94	41.64%	17.59%	29.41%	-5.33%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	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	722,577,508.04	52.76%	392,011,447.70	37.61%	15.15%	包含收购火溶信息资产项目募集的 2.70 亿元资金
应收账款	172,195,256.31	12.57%	187,300,079.93	17.97%	-5.40%	
存货	58,726,685.49	4.29%	71,081,238.52	6.82%	-2.53%	
长期股权投资	35,763,329.95	2.61%	14,053,115.26	1.35%	1.26%	
固定资产	93,945,042.16	6.86%	102,644,852.47	9.85%	-2.99%	
在建工程			90,000.00	0.01%	-0.01%	

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		

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、核心竞争力分析

O2O渠道能力是公司的核心竞争力，作为多年在线教育服务商，公司服务了近25000所中小学校，4000所幼儿园，服务用户达1500万，收费用户超过600万；拥有O2O线下运营团队1300人，覆盖15个省，是国内最大的0-18岁在线教育服务提供商。

产品创新能力

公司秉承不断创新发展的理念，坚持以用户需求为目的导向，打造多款受用户欢迎的移动互联网产品，如宝贝故事、爸爸去哪儿-亲子宝典、作业通等内容型、工具型的产品。

技术研发能力

公司是国家级“重点软件企业”、“重点高新技术企业”，获批经营跨地区增值电信业务、电信与信息服务业务及互联网信息服务，持有中华人民共和国信息产业部颁发的相关经营许可；同时曾获得多项国家创新基金、国家发明专利。同时，虽然公司产品结构转型，不断吸纳相关行业优秀团队、人才，引入先进技术，加大研发投入。

互联网渠道能力

国内方面，通过在运营商行业服务多年的资源积累，公司与三大运营商以及包括360、百度、UC等在内的第三方渠道建立了良好的合作关系；国外方面，基于手机游戏业务的无国界性，公司抓住时机、积极开拓海外渠道，在香港、韩国、北美等地建立了合作平台。

管理能力

经过多年的发展实践，公司已逐步拥有较完善的治理结构和良好的现代化企业运营机制。同时，公司通过建立健全内部控制制度，实施有效的风险控制措施，使得公司应变能力和抗风险力不断加强。经过公司近年外延式扩张战略实施的探索，未来公司将逐步提升海外分子公司的管理能力和国际市场布局理念，朝着全球优秀移动互联网企业的方向迈进。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(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
182,892,100.00	10,900,000.00	1,577.91%
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
长沙拓欣普优网络科技有限公司	9,000,000.00	51.00%
北京乐智堡网络科技有限公司	1,500,000.00	30.00%
CAHHoldingsGroup, Inc.	18,369,600.00	28.00%
北京纳涌科技有限责任公司	3,000,000.00	20.00%
上海翱骊信息技术有限公司	3,000,000.00	25.00%
上海龙鲸信息技术有限公司	1,312,500.00	15.00%
上海越银投资合伙企业（有限合伙）	2,500,000.00	

上海游哆哆网络科技有限公司（原名：上海瑶游网络科技有限公司）	7,000,000.00	20.00%
北京龙渊天启投资管理中心（有限合伙）	3,000,000.00	11.54%
上海童锐网络科技有限公司	7,500,000.00	12.00%
中山市星龙动漫科技有限公司	21,000,000.00	20.00%
天津市逍遥科技有限公司	1,250,000.00	12.50%
湖南天天向上网络技术有限公司	9,000,000.00	51.00%
云南兰九信息科技有限责任公司	34,270,000.00	100.00%（报告期内投资 30.00%）
贵州前途教育科技有限公司	15,300,000.00	100.00%（报告期内投资 45.00%）
北京九龙晖科技有限公司	45,890,000.00	100.00%（报告期内投资 30.00%）
合计	182,892,100.00	

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
招商银行股份有限公司	否	否	保本浮动收益类	3,000	2014年01月10日	2014年02月21日	保本收益	3,000		20.09	20.09
招商银行	否	否	保本浮动	3,000	2014年	2014年	保本收益	3,000		25	25

股份有限 公司			收益类		01月20 日	03月11 日					
招商银行 股份有限 公司	否	否	保本浮动 收益类	1,300	2014年 01月24 日	2014年 03月20 日	保本收益	1,300		8.82	8.82
招商银行 股份有限 公司	否	否	保本浮动 收益类	1,000	2014年 02月11 日	2014年 03月28 日	保本收益	1,000		7.5	7.5
中国银行 股份有限 公司	否	否	保本浮动 收益类	750	2014年 02月14 日	2014年 03月20 日	保本收益	750		2.63	2.63
中国建设 银行股份 有限公司	否	否	保本浮动 收益类	1,000	2014年 02月28 日	2014年 04月08 日	保本收益	1,000		5.34	5.34
招商银行 股份有限 公司	否	否	保本浮动 收益类	500	2014年 03月18 日	2014年 05月16 日	保本收益	500		4.42	4.42
招商银行 股份有限 公司	否	否	保本浮动 收益类	3,900	2014年 03月21 日	2014年 05月21 日	保本收益	3,900		37.92	37.92
招商银行 股份有限 公司	否	否	保本浮动 收益类	1,500	2014年 04月02 日	2014年 08月12 日	保本收益	1,500		20.59	20.59
中国建设 银行股份 有限公司	否	否	保本浮动 收益类	1,000	2014年 04月14 日	2014年 05月17 日	保本收益	1,000		4.07	4.07
招商银行 股份有限 公司	否	否	保本浮动 收益类	900	2014年 04月18 日	2014年 09月16 日	保本收益	900		14.82	14.82
招商银行 股份有限 公司	否	否	保本浮动 收益类	1,000	2014年 05月16 日	2014年 09月16 日	保本收益	1,000		1.18	1.18
中国建设 银行股份 有限公司	否	否	保本浮动 收益类	1,000	2014年 05月27 日	2014年 07月25 日	保本收益	1,000		6.79	6.79
招商银行 股份有限 公司	否	否	保本浮动 收益类	1,000	2014年 05月28 日	2014年 08月01 日	保本收益	1,000		10.47	10.47
招商银行 股份有限	否	否	保本浮动 收益类	3,000	2014年 05月28 日	2014年 08月05 日	保本收益	3,000		33.35	33.35

公司					日	日					
招商银行 股份有限 公司	否	否	保本浮动 收益类	500	2014年 05月30 日	2014年 09月16 日	保本收益	500		5.9	5.9
中国建设 银行股份 有限公司	否	否	保本浮动 收益类	1,000	2014年 08月01 日	2014年 09月09 日	保本收益	1,000		6.79	6.79
招商银行 股份有限 公司	否	否	保本浮动 收益类	1,500	2014年 08月11 日	2014年 10月16 日	保本收益	1,500		15.44	15.44
招商银行 股份有限 公司	否	否	保本浮动 收益类	1,500	2014年 08月11 日	2014年 11月19 日	保本收益	1,500		24.34	24.34
招商银行 股份有限 公司	否	否	保本浮动 收益类	1,000	2014年 08月11 日	2014年 10月31 日	保本收益	1,000		12.89	12.89
招商银行 股份有限 公司	否	否	保本浮动 收益类	1,500	2014年 08月14 日	2014年 11月22 日	保本收益	1,500		23.68	23.68
招商银行 股份有限 公司	否	否	保本浮动 收益类	500	2014年 08月18 日	2014年 08月28 日	保本收益	500		0.3	0.3
招商银行 股份有限 公司	否	否	保本浮动 收益类	500	2014年 08月29 日	2014年 10月28 日	保本收益	500		4.75	4.75
招商银行 股份有限 公司	否	否	保本浮动 收益类	1,100	2014年 09月22 日	2014年 12月31 日	保本收益	1,100		17.55	17.55
招商银行 股份有限 公司	否	否	保本浮动 收益类	350	2014年 10月27 日	2014年 12月25 日	保本收益	350		3.24	3.24
招商银行 股份有限 公司	否	否	保本浮动 收益类	700	2014年 11月04 日	2014年 12月04 日	保本收益	700		2.83	2.83
招商银行 股份有限 公司	否	否	保本浮动 收益类	200	2013年 11月25 日	2014年 08月11 日	保本收益	200		3.96	3.96
招商银行 股份有限 公司	否	否	保本浮动 收益类	500	2014年 09月30 日	2014年 11月28 日	保本收益	500		3.19	3.19

招商银行 股份有限 公司	否	否	保本浮动 收益类	1,500	2014 年 09 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	保本收益				
交通银行 股份有限 公司	否	否	保本固定 收益	1,000	2014 年 12 月 26 日	2015 年 12 月 31 日	保本收益				
合计				37,200	--	--	--	34,700		327.85	327.85
委托理财资金来源	以上累积不超过人民币 1 亿元的资金全部来自于公司或控股子公司闲置自有资金。										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013 年 08 月 21 日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

(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。

3、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	54,646.74
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	29,020.5
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	3,263
累计变更用途的募集资金总额比例	5.97%
募集资金总体使用情况说明	

1、首次募集资金：经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]859号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商海通证券股份有限公司通过深圳证券交易所系统于2008年7月14日首次公开发行了普通股（A股）股票2000万股，发行价为每股人民币15.37元。截至2008年7月17日，公司共募集资金30,740万元，扣除发行费用1,719.50万元后，募集资金净额为29,020.50万元，其中：超额募集资金7,056.30万元。上述募集资金净额已经深圳南方民和会计师事务所深南验字（2008）第145号《验资报告》验证。2、第二次募集资金：经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1210号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商华泰联合证券有限责任公司（以下简称华泰联合证券）通过深圳证券交易所系统于2014年12月26日非公开发行人民币普通股（A股）股票14,991,671股，发行价为每股人民币18.01元。截至2014年12月30日，公司已收到本次发行股份募集资金总额为27,000.00万元，扣除发行费200.00万元，公司实际收到募集资金26,800.00万元，由华泰联合证券于2014年12月30日汇入本公司在招商银行股份有限公司长沙韶山路支行开设的120902034010168账户内，扣除其他发行费用1,173.76万元后，募集资金净额为25,626.24万元。上述募集资金净额已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2015）第110ZC0002号《验资报告》验证。以上募集资金将全部用于支付上海火溶信息科技有限公司90%股权转让对价现金支付部分。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
首次募集资金，其中： 1. 手机动漫项目	否	8,000	8,000	0	8,000	100.00%	2011年06月30日	2,236.97	否	否
2. 增值电信业务综合服务平台扩容项目	否	4,508	4,508	0	4,508	100.00%	2011年06月30日	123.68	否	否
3. 基于无线服务模式的中小企业行业信息化应用系统项目	否	2,894.2	2,894.2	0	2,894.2	100.00%	2010年06月30日	108.9	否	否
4. 基于SOA的企业信息化应用服务平台项目	否	3,299	3,299	0	3,299	100.00%	2010年09月30日	656.54	否	否
5. 湖南拓维科技园扩建工程项目（已变更为购置北京BDA芯中心办公楼项目）	是	3,263	3,263	0	3,263	100.00%	2014年12月31日	0		是
第二次募集资金：上海火溶信息科技有限公司90%股权现金对	否	25,626.24	25,626.24	0			2016年12月31日			否

价										
承诺投资项目小计	--	47,590.44	47,590.44	0	21,964.2	--	--	3,126.09	--	--
超募资金投向										
北京 BDA 芯中心办公楼项目					2,553.04					
补充流动资金 (如有)	--				4,503.26	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--				7,056.3	--	--		--	--
合计	--	47,590.44	47,590.44	0	29,020.5	--	--	3,126.09	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	与 2008 年上市时相比, 上述 1-4 项募集项目受研发投入、人力成本上升, 以及公司产品结构调整、商业模式转换等因素影响, 净利率水平有所下降, 同时, 公司面临的行业环境发生了巨大变化, 传统增值业务进一步萎缩, 收益持续下滑, 传统的手机动漫产品收入也逐渐在下降, 故未达到预计收益。自 2011 年起, 公司转型移动互联网, 以移动教育及手机游戏作为核心产品, 公司总体营业收入保持持续增长, 并在 2014 年度得到迅速发展。随着公司业务不断发展, 与 2008 年上市时相比, 公司在行业环境、发展战略、经营规模、业务范围等方面都发生了较大改变, 公司早已确立了走出湖南, 走向全国的发展战略, 如若仍按原计划建立以长沙为中心的运营、研发、营销中心, 已不能适应公司战略发展需要。通过充分的考察和慎重研究, 并经 2011 年度股东大会批准, 公司在科研资源丰富、交流合作密集的北京购买了“北工大软件园 (BDA 芯中心)”办公楼作为研发中心、运营中心和全国营销中心办公用房, 优化资源配置服务, 更利于公司参与全国性的大市场竞争。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	随着公司业务的不断发展, 与 2008 年上市时相比, 公司在行业环境、发展战略、经营规模、业务范围等方面都发生了较大改变, 尚未启动的“科技园扩建工程项目”已经公司董事会、股东大会批准变更。公司在科研资源丰富、交流合作密集的北京购买“北工大软件园 (BDA 芯中心)”办公楼, 建立研发中心、运营中心和全国营销中心, 优化资源配置, 利于公司参与全国性的大市场竞争。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 2012 年, 募集资金投资项目实施地点发生变更。报告期内, 募集资金投资项目实施地点未发生变更。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 2012 年, 募集资金投资项目实施方式发生调整。报告期内, 募集资金投资项目实施方式未发生调整。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 报告期内, 不存在募集资金补充流动资金的情形。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 募集资金结余金额为资金存放期间产生的累计利息收益和本年募集资金按照承诺投资进度尚未支付的资金。									

尚未使用的募集资金用途及去向	报告期内用闲置的募集资金购买了七天通知存款。
----------------	------------------------

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、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
湖南互动传媒有限公司	子公司	无线增值	增值电信信息服务	11,760,000.00	308,861,877.11	233,723,120.85	145,899,620.06	46,402,813.58	45,458,423.59
北京博方文化传媒有限公司	子公司	文化传播	影视、广告及文化艺术服务	10,000,000.00	56,694,983.83	25,374,906.21	67,833,018.91	11,503,286.32	9,848,900.22
北京创时信和创业投资有限公司	子公司	投资	投资管理咨询服务	50,000,000.00	72,818,997.74	45,908,513.74	0.00	-367,287.00	-367,287.00
湖南拓维教育发展有限公司	子公司	投资	投资管理咨询服务	30,000,000.00	190,733,242.75	127,505,723.64	83,354,686.94	17,615,390.43	15,605,529.47
湖南米诺信息科技有限公司	子公司	无线增值	信息服务；信息技术的研发、策划及咨询服务	3,000,000.00	18,595,656.12	17,540,253.62	3,179,551.01	619,623.36	619,623.36
湖南网聚天下移动科技有限公司	子公司	无线增值	增值电信信息服务	10,000,000.00	5,754,416.40	5,345,694.19	3,750,894.43	-1,071,608.75	-1,071,608.75
拓维信息（香港）有限公司	子公司	投资	海外投资	28,346,313.80	27,515,996.86	27,509,844.36	0.00	-457,365.92	-457,365.92

主要子公司、参股公司情况说明

(1) 湖南互动传媒有限公司

湖南互动传媒有限公司成立于2004年4月23日，由本公司与宋鹰共同出资设立。注册资本1176万元，2008年1月，本公司出资2,067.18万元收购原少数股东持有的湖南互动传媒有限公司全部股权，收购完成后本公司持股比例变更为100%主要从事增值电信信息服务。报告期内，公司主营业务收入14,589.96万元，净利润4,545.84万元，归属于母公司净利润2,543.75万元。

(2) 北京博方文化传媒有限公司

北京博方文化传媒有限公司，成立于2010年1月，注册资本1000万元，是本公司的控股子公司，本公司持有其51%的股份，主要开展文化创意产业链中影视策划、文化艺术交流的工作。报告期内，公司主营业务收入6,783.30万元，净利润984.89万元，归属于母公司净利润1,057.91万元。

(3) 湖南拓维教育发展有限公司

湖南拓维教育发展有限公司为本公司全资子公司，成立于2013年8月，注册资本10,000万元，公司主要投资教育服务业。报告期内，公司主营业务收入8,335.47万元，净利润1,560.55万元，归属于母公司净利润1,667.40万元。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
合计	0	0	0	--	--	--	--

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势

(1) 经营环境分析

0-18岁教育市场空间巨大，全国学龄前儿童及小中初学生数量达数亿；随着国民素质提高，中国家庭越来越重视教育，教育支出占中国家庭可支配收入的30%。在这个巨大的市场空间中，我们所看到TOP5企业的市场总份额不到5%。目前国家也空前重视学前教育和基础教育信息化的建设，如《教育信息化十年发展规划》、2014年12月教育部等五部委《构建利用信息化手段扩大优质教育资源覆盖面有效机制的实施方案》、2014年11月，教育部等发布《关于实施第二期学前教育三年行动计划的意见》等相关文件的出台，进一步推动教育服务产业的发展。受益于网络、云计算、大数据的发展，基础教育将均衡化、个性化和智能化，产业资源禀赋结合教育互联，将构筑较强的产业壁垒和竞争力，0-18岁在线教育将迎来规模化增长。

在手机游戏领域，经过前两年爆发性增长，行业也逐步趋于理性，用户更多趋向于对品质、对玩法的追求；但手游具备目前移动互联网领域比较清晰的盈利模式，仍然比较较高的成长性和变现能力；未来用户将向精品、优质的产品聚拢。

(2) 困难与优势分析

公司多年业务的积累沉淀了目前最大的教育地推团队，具备深厚的渠道能力；依托渠道和内容的布局，

公司积极开发新产品，打造0-18岁移动互联网教育垂直领域O2O平台，立志成为国内0-18岁在线教育龙头企业。目前手游业务为公司经营带来稳定的现金流，使公司更有能力加大教育互联网内容、产品的布局，使企业经营抗风险能力更强。但另一方面，依托深厚的渠道能力，如何实现向OTO转变仍然面临着机遇与挑战。

2、未来发展战略

公司将着力把握“互联网+”战略发展机遇，继续深入耕耘和拓展0-18岁教育贴地服务渠道能力，重点打造面向学生、家长、老师、学校和教育管理部门的杀手级产品应用，通过云计算和大数据，致力于成为中国0-18岁在线教育垂直领域最大和最强的O2O平台，构建基础设施完整、商业闭环、充分开放的协作性教育生态。

同时，公司将以“小而强”的发展策略强化手游精品化路线，增强细分领域的领先性和核心竞争力。

并且，公司将利用游戏研发和运营能力，积极探索游戏化模式下的在线教育形式，利用游戏化模式寓教于乐，并进行用户行为分析，提供创新型的教学和学习方式。

3、2015年年度经营计划

公司将着重抓住当前0-18岁教育老师、家长、学生教育各环节痛点、难点，全力打造面向0-6岁幼儿的家园共育平台，和面向K12的在线作业（面向老师和学生）、智能阅卷（面向老师）、在线学习（面向学生）、家校互动（面向家长）的云校园平台，并利用强大的线下服务渠道，实现以云计算和大数据为基础、线上和线下无缝对接的O2O平台，并向第三方开发，对接行业优质的教育内容、资源和增值性服务，构建基础设施完整、商业闭环、充分开发的协作性教育生态。

手游方面公司将进一步完善与火溶信息的整合及管理，发挥相应协同价值；同时加大精品游戏的研发与代理，持续保持增长。

4、发展规划资金来源及使用计划

公司将结合各项业务发展需要，合理统筹、集中管控，充分发挥资金效益；同时审慎决策重大事项相关资金使用计划。

5、风险分析

2014年是移动互联网应用创新年，移动互联网逐步影响各行各业，在互联网+的时代下，新的商业模式不断创新，新涌入的竞争对手也不断加剧。寻求互联网杀手级应用的模式下，关键在于解决用户的难点、痛点。因此，是否能成功占领行业先机，是公司可持续发展的关键。

九、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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》（简称企业会计准则第39号）、《企业会计准则第40号——合营安排》（简称企业会计准则第40号）和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》（简称企业会计准则第41号），修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（简称企业会计准则第2号）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（简称企业会计准则第9号）、

《企业会计准则第30号——财务报表列报》（简称企业会计准则第30号）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（简称企业会计准则第33号）和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称企业会计准则第37号），除企业会计准则第37号在2014年年度及以后期间的财务报告中使用时外，上述其他准则于2014年7月1日起施行。

除下列事项外，其他因会计政策变更导致的影响不重大。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
根据企业会计准则第2号的要求：			
A、对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行处理。本公司对上述会计政策变更采用追溯调整法处理。	第五届董事会第二十次会议决议	① 长期股权投资	-21,000,000.00
		② 可供出售金融资产	21,000,000.00
根据企业会计准则第30号的要求：			
A、利润表中其他综合收益项目分别以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的项目与以后会计期间不能重分类进损益的项目分别进行列报； 本公司对比较财务报表的列报进行了相应调整。 B、财务报表的列报项目发生变更的应当至少对可比期间的数据按当期的列报要求进行调整，本公司对上述会计政策变更采用追溯调整法处理。	第五届董事会第二十次会议决议	① 外币报表折算差额	181,709.40
		② 其他综合收益	-181,709.40
		③ 其他流动负债	-1,052,877.76
		④ 其他非流动负债	-259,152.76
		⑤ 递延收益	1,312,030.52

上述会计政策的累积影响数如下：

受影响的项目	本期	上期
期初净资产		
其中：留存收益		
净利润		
资本公积		
其他综合收益	-181,709.40	-181,709.40
专项储备		
期末净资产		
其中：留存收益		

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

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

名称	年末净资产	本年净利润
南宁市鼎优教育科技有限公司	222,270.81	-282,729.19
北京市高能壹佰教育科技有限公司	4,444,657.66	-555,342.34

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

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
珠海市拓维咨询有限公司	-1,112,193.55	-85,867.41
广州市花都区拓维教育辅导培训中心	-1,688,477.44	-423,530.18
珠海市香洲区拓维文化教育培训中心	-287,976.95	-19,229.33

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，董事会根据公司2013年度经营业绩情况以及未来发展规划，在充分征询独立董事及公司股东意见后，制定了公司2013年度利润分配及资本公积金转增股本的预案。该议案经2014年3月26日召开的公司第五届董事会第九次会议以及2014年4月18日召开的公司2013年度股东大会审议通过。

根据公司2013年度股东大会决议，公司以2013年12月31日的总股本283,443,841股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.5元（含税），合计派发现金股利14,172,192.05元；每10股送红股2股（含税），并以资本公积金向全体股东每10股转增2股。上述方案公司已于2014年5月8日实施完毕。

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

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2013年5月，根据公司2012年度股东大会审议通过的《2012年度利润分配预案》，公司以2012年末股本28,344.38万股为基数，向全体股东每10股派0.20元人民币现金（含税）。

2014年5月，根据公司2013年度股东大会审议通过的《2013年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，公司以2013年末股本28,344.38万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.5元（含税），每10股送红股2股（含税），并以资本公积金向全体股东每10股转增2股，公司总股本增加至39,682.14万股。

2015年3月，公司第五届董事会第二十二次会议审议通过了《2014年度利润分配预案》，公司拟以公司2015年2月28日总股本442,710,765股为基数，向全体股东每10股派0.50元人民币现金（含税），共计派发现金股利22,135,538.25元。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	22,135,538.25	56,301,688.58	39.32%	0.00	0.00%
2013 年	14,172,192.05	39,574,490.43	35.81%	0.00	0.00%
2012 年	5,668,876.82	36,292,118.98	15.62%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	442,710,765
现金分红总额（元）（含税）	22,135,538.25
可分配利润（元）	160,411,527.00
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据《中华人民共和国公司法》和《深圳证券交易所股票上市规则》相关法律法规及《公司章程》的规定，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2014 年度实现净利润 91,571,411.79 元（母公司报表），按《公司章程》规定，提取 10% 的法定盈余公积金 9,157,141.179 元，加上年初未分配利润 148,858,216.44 元，减去 2014 年因实施 2013 年度利润分配方案派发的现金股利 14,172,192.05 元以及送红股派发的 56,688,768.00 元，2014 年末可供股东分配的利润为 160,411,527.00 元。</p> <p>根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的规定和公司制定的利润分配现金分红政策，结合公司经营发展阶段需要和年度计划重大资金支出安排的实际情况，为维护股东权益，促进公司长期发展，公司 2014 年度利润分配预案如下：公司拟以公司 2015 年 02 月 28 日总股本 442,710,765 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.50 元人民币现金（含税），共计派发现金股利 22,135,538.25 元，剩余未分配利润滚存至下一年度。</p>	

十五、社会责任情况

适用 不适用

十六、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01月07日	二楼会议室	实地调研	机构	中金公司、中原证券、银华基金、 国信证券、尚雅投资、财富证券、 国泰君安、源乘投资	公司整体经营情况及战略 发展规划
2014年09月03日	四楼会议室	实地调研	机构	广发证券，招商证券，财富平，银 泰证券、银华基金，华商基金，博 洋资产管理	公司整体经营情况及战略 发展规划
2014年09月19日	三楼会议室	实地调研	机构	国贸东方资本，上银基金，国泰君 安，兴湘投资，未来资产，爱建证 券，世诚投资等	公司整体经营情况及战略 发展规划
2014年11月07日	四楼会议室	实地调研	机构	长城基金，大成基金，国泰君安， 九泰基金，易方达基金	公司整体经营情况及战略 发展规划

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、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。

五、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
王伟峰、魏坤、李彬、上海原禾创业投资中心(有限合伙)、深圳市青松股	上海火溶信息科技有限公司90%股权	81,000	已实施完成	截至报告期末,暂无影响	截至报告期末,暂无影响	0.00%	否	不适用	2015年01月26日	刊登于巨潮资讯网的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情

权投资企业（有限合伙）、朱剑凌										况暨新增股份上市报告书》
-----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--------------

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。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

1、公司于2014年5月16日分别召开了第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过了《拓维信息系统股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对激励对象名单进行了核查。其后公司向中国证监会上报了申请备案材料。

2、根据中国证监会的反馈意见，公司对《拓维信息系统股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》进行了修订，并于2014年6月23日召开第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十一次会议，审议通过了《拓维信息系统股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要，公司独立董事对激励计划发表了独立意见。

3、激励计划经中国证监会备案无异议后，公司于2014年7月4日召开2014年第二次临时股东大会，审议通过了《拓维信息系统股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》，授权董事会确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票，并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。

4、公司于2014年7月18日分别召开了第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，董事会确定公司限制性股票激励计划首次授予日为2014年7月18日，同意向65名激励对象授予限制性股票613.21万股，授予价格9.80元/股。公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对激励对象名单进行了核查。

5、公司完成限制性股票的首次授予工作，于2014年8月6日在巨潮资讯网刊载了《关于限制性股票首次授予完成的公告》（公告编号：2014-061），公司本次实际授予的激励对象由65名调整为64名，实际授予的限制性股票由613.21万股调整为610.18万股，授予股份的上市日期为2014年8月7日。

公司限制性股票激励计划具体实施情况详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）相关公告。

报告期内，因实施限制性股票激励计划，使公司本期资本公积增加57,450,248.70元，库存股增加59,797,640.00元，其他非流动负债增加59,797,640.00元。

其中：

(1) 因授予限制性股票增资使本期资本公积（股本溢价）增加53,695,840.00元，库存股增加59,797,640.00元，其他非流动负债增加59,797,640.00元；

(2) 根据企业会计准则中关于公允价值确定的相关规定，选择适当的估值模型对限制性股票的公允价值进行计算，并按照权益工具在授予日的公允价值以及可行权权益工具数量的最佳估计为基础，在等待期内的每个资产负债表日进行分期确认。本期因授予限制性股票确认的股权激励费用使本期资本公积（其他资本公积）增加3,754,408.70元。

七、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、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

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、其他关联交易

适用 不适用

1、2014年9月29日，公司全资子公司互动传媒与北京九龙晖股东曾高辉签订《股权转让协议》，以自有资金人民币 4,589 万元收购曾高辉持有的北京九龙晖 30% 股权。本次收购完成后，互动传媒将持有北京九龙晖 100% 股权。

2、2014年9月29日，公司控股子公司北京九龙晖与贵州前途股东曾高辉、黄云签订《股权转让协议》，以自有资金人民币 1,530 万元收购曾高辉和黄云共持有的贵州前途 45% 股权。本次收购完成后，北京九龙晖将持有贵州前途 100% 股权。

由于交易对手方曾高辉先生曾系公司第四届及第五届董事会董事、副总经理，截至上述《股权转让协议》签订日，其辞职时间尚未超过十二个月，仍视为公司关联自然人，因而上列交易均构成关联交易。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于全资子公司收购北京九龙晖科技有限公司 30% 股权暨关联交易的公告》（公告编号：2014-079）	2014 年 09 月 30 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于控股子公司收购贵州前途教育科技有限公司 45% 股权暨关联交易的公告》（公告编号：2014-080）	2014 年 09 月 30 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

八、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、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。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		不适用	不适用

资产重组时所作承诺	无	无		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	李新宇、宋鹰、张忠革	持有的公司公开发行股份前已发行的股份在禁售期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让其所持有的本公司股份。	2008年07月23日	长期	严格履行
	李新宇、宋鹰	出具《避免同业竞争承诺函》，承诺自己在中国境内（包括香港、澳门和台湾）目前不存在、将来也不会存在任何直接或间接与发行人的业务构成竞争的业务，亦不会在中国境内任何地方和以任何形式（包括但不限于合资经营、合作经营或拥有在其他公司或企业的股票或权益等）从事与发行人有竞争或构成竞争的业务；对于自己将来可能出现的下属全资、控股、参股企业所生产的产品或所从事的业务与发行人有竞争或构成竞争的情况，承诺在发行人提出要求时出让自己在该等企业中的全部出资或股份，并承诺给予发行人对该等出资或股份的优先购买权，将尽最大努力促使有关交易的价格是公平合理的，是在与独立第三者进行正常商业的交易基础上确定的；承诺不向与发行人及发行人的下属企业（含直接或间接控制的企业）所生产的产品或所从事的业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；承诺赔偿发行人因自己违反本承诺的任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。	2008年07月23日	长期	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		不适用	不适用
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（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

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	任一优、陈海霞

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

2014年，鉴于瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）与公司年度财务审计工作相关的专业人士已连续超过十年为公司提供审计服务，为确保审计工作的独立性和客观性，公司不再聘请该所担任2014年度财务审计机构。

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》规定，公司董事会审计委员会对致同会计师事务所（以下简称“致同”）的业务和资质情况进行了慎重审核，认为致同有能力胜任公司年报审计工作，聘请致同会计师事务所有利于公司年度审计和财务会计信息披露工作的顺利开展，有利于维护广大投资者合法权益，提议聘请致同为公司2014年度财务审计机构。

公司于2014年3月26日召开的第五届董事会第九次会议以及2014年4月18日召开的2013年度股东大会审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》，同意更换致同为公司2014年度财务审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

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

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

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

重大资产重组事项

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	96,967,949	34.21%		19,393,590	19,393,589	6,101,800	44,888,979	141,856,928	35.21%
3、其他内资持股	96,967,949	34.21%		19,393,590	19,393,589	6,101,800	44,888,979	141,856,928	35.21%
境内自然人持股	96,967,949	34.21%		19,393,590	19,393,589	6,101,800	44,888,979	141,856,928	35.21%
二、无限售条件股份	186,475,892	65.79%		37,295,178	37,295,179		74,590,357	261,066,249	64.79%
1、人民币普通股	186,475,892	65.79%		37,295,178	37,295,179		74,590,357	261,066,249	64.79%
三、股份总数	283,443,841	100.00%		56,688,768	56,688,768	6,101,800	119,479,336	402,923,177	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据2013年度利润分配及资本公积金转增股本的方案，公司以2013年12月31日的总股本283,443,841股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.5元（含税），同时每10股送红股2股（含税），并以资本公积金向全体股东每10股转增2股，公司总股本增至396,821,377股。

根据《限制性股票激励计划（草案修订稿）》，公司完成限制性股票的首次授予工作，于2014年8月6日在巨潮资讯网刊载了《关于限制性股票首次授予完成的公告》（公告编号：2014-061），公司本次实际授予64名激励对象限制性股票6,101,800股，授予股份的上市日期为2014年8月7日，公司总股本增至402,923,177股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司2013年度利润分配及资本公积金转增股本方案已经2014年3月26日召开的公司第五届董事会第九次会议及2014年4月18日召开的公司2013年度股东大会审议通过，并于2014年5月8日实施完毕。

公司《限制性股票激励计划（草案修订稿）》已经公司2014年第二次临时股东大会审议通过，2014年7月18日召开的第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定2014年7月18日为授予日，授予股份的上市日期为2014年8月7日。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

因实施2013年度利润分配及资本公积金转增股本方案，所送（转）共计113,377,536股已于2014年5月8日记入股东证券账户；根据《限制性股票激励计划（草案修订稿）》，于2014年8月6日完成向64名激励对象授予限制性股票6,101,800股。

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

因上述股份变动，公司2013年度每股收益从0.14元下降至0.10元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

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

(1) 根据公司2013年度股东大会决议和修改后的章程规定,公司以2013年年末股本总额283,443,841.00股为基数,向全体股东每10股送红股2股,计56,688,768.00元;同时以资本公积金向全体股东每10股转增2股,计56,688,768.00元,共计增加股本113,377,536.00元,转增后公司股本总额变更为396,821,377.00元,本次增资业经致同会计师事务所(特殊普通合伙)于2014年5月9日出具的致同验字(2014)第110ZC0102号验资报告审验。

(2) 根据公司第五届董事会第十四次会议决议、第五届董事会第十五次会议、2014年第二次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会确认备案《拓维信息系统股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》,公司向激励对象定向发行限制性人民币普通股6,101,800.00股,每股面值1.00元,每股授予价格9.80元,其中计入股本6,101,800.00元,计入资本公积53,695,840.00元,变更后的注册资本为人民币402,923,177.00元。本次增资业经致同会计师事务所(特殊普通合伙)于2014年10月8日出具的致同验字(2014)第110ZA0170号验资报告审验。

(3) 根据公司第五届董事会第十二次会议、第五届董事会第十三次会议、第五届董事会第十八次会议决议、2014年第二次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1210号文件之规定,2014年12月30日公司向特定对象发行股份人民币普通股14,991,671.00股募集配套资金,募集资金总额为人民币256,262,447.55元(已扣除发行费用13,737,547.16元),其中计入股本14,991,671.00元,计入资本公积241,270,776.55元,变更后的注册资本为人民币417,914,848.00元,本次增资业经致同会计师事务所(特殊普通合伙)于2015年1月4日出具的致同验字(2015)第110ZC0002号验资报告审验。

2015年1月14日,中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《股份登记申请受理确认书》和《证券持有人名册(在册股东与未到账股东合并名册)》,本公司已于2015年1月14日办理完毕本次发行股份购买资产及募集配套资金的非公开发行股份登记。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末普通股股东总数	42,361	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	41,921	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内	持有有限售 持有无限售 质押或冻结情况

				增减变动 情况	条件的股份 数量	条件的股份 数量	股份 状态	数量
李新宇	境内自然人	22.53%	90,758,494		68,068,869	22,689,625	质押	15,000,000
宋鹰	境内自然人	19.91%	80,219,888	-1,000,000	61,214,916	19,004,972		
周玉英	境内自然人	3.59%	14,470,915		0	14,470,915		
张忠革	境内自然人	2.14%	8,628,459		6,471,343	2,157,116		
刘玉卿	境内自然人	0.71%	2,876,148		0	2,876,148		
全国社保基金一零八组合	境内非国有法人	0.40%	1,599,942		0	1,599,942		
沈波	境内自然人	0.39%	1,559,133		0	1,559,133		
沈凤飞	境内自然人	0.36%	1,453,694		0	1,453,694		
赏根荣	境内自然人	0.35%	1,414,943		0	1,414,943		
潘林峰	境内自然人	0.31%	1,263,934		0	1,263,934		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、宋鹰、周玉英是李新宇的一致行动人，周玉英与李新宇是母子关系； 2、李新宇、宋鹰、张忠革为公司现任董事，刘玉卿与张忠革是母子关系； 3、公司未知其他股东之间是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	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					
李新宇	22,689,625	人民币普通股	22,689,625					
宋鹰	19,004,972	人民币普通股	19,004,972					
周玉英	14,470,915	人民币普通股	14,470,915					
刘玉卿	2,876,148	人民币普通股	2,876,148					
张忠革	2,157,116	人民币普通股	2,157,116					
全国社保基金一零八组合	1,599,942	人民币普通股	1,599,942					
沈波	1,559,133	人民币普通股	1,559,133					
沈凤飞	1,453,694	人民币普通股	1,453,694					
赏根荣	1,414,943	人民币普通股	1,414,943					
潘林峰	1,263,934	人民币普通股	1,263,934					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、宋鹰、周玉英是李新宇的一致行动人，周玉英与李新宇是母子关系； 2、李新宇、宋鹰、张忠革为公司现任董事，刘玉卿与张忠革是母子关系； 3、公司未知其他股东之间是否存在关联关系。							

前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东赏根荣通过山西证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,340,000 股；公司股东潘林峰通过中信证券（浙江）有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,263,934 股。
--------------------------------------	--

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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
李新宇	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	李新宇先生，1965 年出生，中国国籍，MBA，高级工程师，无永久境外居留权，本公司创始人之一，1996 年 5 月创立本公司后一直担任本公司董事长、总经理。2011 年 4 月，为集中精力履行董事长职务，辞去总经理一职。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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

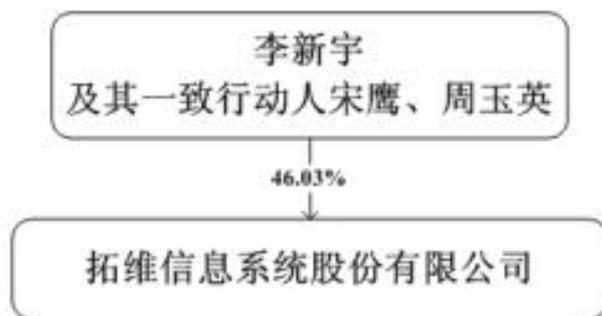
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李新宇	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	李新宇先生，1965 年出生，中国国籍，MBA，高级工程师，无永久境外居留权，本公司创始人之一，1996 年 5 月创立本公司后一直担任本公司董事长、总经理。2011 年 4 月，为集中精力履行董事长职务，辞去总经理一职。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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

四、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

在公司所知的范围内，没有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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)
李新宇	董事长	现任	男	49	2013年05月15日	2016年05月15日	64,827,496	25,930,998	0	90,758,494
宋 鹰	副董事长、总经理	现任	男	49	2013年05月15日	2016年05月15日	58,299,920	22,919,968	1,000,000	80,219,888
张忠革	董事、副总经理	现任	男	50	2013年05月15日	2016年05月15日	6,163,185	2,465,274	0	8,628,459
张 跃	董事	现任	男	51	2013年05月15日	2016年05月15日	0	0	0	0
倪正东	董事	现任	男	40	2013年05月15日	2016年05月15日	0	0	0	0
王伟峰	董事	现任	男	36	2014年10月15日	2016年05月15日	0	0	0	0
王力群	独立董事	现任	男	60	2013年05月15日	2016年05月15日	0	0	0	0
李仁发	独立董事	现任	男	58	2013年05月15日	2016年05月15日	0	0	0	0
周仁仪	独立董事	现任	男	64	2013年05月15日	2016年05月15日	0	0	0	0
陆 惠	监事	现任	女	41	2013年05月15日	2016年05月15日	0	0	0	0
肖前辉	监事	现任	女	33	2014年05月09日	2016年05月15日	0	0	0	0
刘 静	监事	现任	女	30	2014年05月09日	2016年05月15日	0	0	0	0
龙 麒	副总经理、董秘	现任	女	45	2013年05月15日	2016年05月15日	0	180,000	0	180,000
倪明勇	财务总监	现任	男	42	2013年05月15日	2016年05月15日	0	259,800	0	259,800
曾高辉	董事、副	离任	男	46	2013年05	2014年06	0	0	0	0

	总经理				月 15 日	月 20 日				
胡晓棣	监事会主席	离任	男	38	2013 年 05 月 15 日	2014 年 05 月 09 日	0	-	0	-
李奉刚	监事	离任	男	36	2013 年 05 月 15 日	2014 年 05 月 09 日	0	-	0	-
合计	--	--	--	--	--	--	129,290,601	51,756,040	1,000,000	180,046,641

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员

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

宋鹰，男，1965年出生，中国国籍，MBA，高级工程师，本公司创始人之一。曾任湖南有色院高纯试剂厂经营厂长，1996年至一直担任本公司副董事长，2011年4月起任公司总经理。2004年至今任拓维信息全资子公司湖南互动传媒有限公司执行董事、总经理。

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

张跃，男，1963年出生，中国国籍，硕士学历。曾任天津邮电管理局市场经营部主任、天津移动通信公司副总经理、中国移动集团公司市场部部长、中信21世纪通公司执行董事兼CEO，鸿联九五有限公司董事长等，现任北京浩瀚深度信息技术股份有限公司总经理、董事，2005年至2010年5月任本公司独立董事，2011年5月起任本公司董事。

倪正东，男，1974年出生，中国国籍，博士学历。1999年创立清科集团，至今一直担任清科集团董事长兼CEO，2013年5月起任本公司董事。

王伟峰，男，1978年出生，中国国籍，硕士学历。曾任深圳腾讯科技有限公司研发工程师、上海纽维信息科技有限公司项目经理；2012年9月至今，担任上海火溶信息科技有限公司首席执行官，2014年10月起任本公司董事。

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

李仁发，男，1956年出生，中国国籍，博士、教授、博士生导师，现任湖南大学计算机与通信学院院长，兼任教育部网上合作制造中心学术委员，《计算机研究与发展》、《系统仿真学报》、《通信学报》编委，国家自然科学基金评审专家，中国计算机学会理事兼任教育专委与传感器网络专委委员，中国系统仿真学会理事，IEEE高级会员、ACM高级会员，湖南省计算机学会副理事长，湖南省软件行业协会专家，湖南省教育信息化专家委员会委员，湖南科技职院软件名誉院长，湖南长高高压开关集团股份公司独立董事，2010年5月起任本公司独立董事。

周仁仪，男，1950年出生，中国国籍，硕士学历，教授。曾获全国优秀教师、湖南省教学名师等荣誉称号。湖南省重点学科《企业管理》责任教授，湖南省精品课程《财务管理学》责任教授，兼任中国商业会计学会大学部副主任、湖南省审计学会常务理事、湖南省会计学会常务理事、湖南省注册会计师协会高级顾问等职。现任湖南商学院会计学院院长、湖南友谊阿波罗商业股份有限公司独立董事、湖南千山制药机械股份有限公司独立董事，2010年5月起任本公司独立董事。

2、监事会成员

陆惠，女，中国国籍，1973年出生，本科学历，具有国际注册内审师、注册税务师资格，曾先后在深圳众环会计师事务所、威胜仪表集团财务管理部、中联重科审计部任职，2011年起任本公司审计负责人。

肖前辉，女，1981年出生，中国国籍，本科学历。2004年9月至2011年8月在中国新闻社湖南分社从事记者工作，2011年9月至今任公司公共事务部副经理。

刘静，女，1984年出生，中国国籍，本科学历，高级人力资源管理师。曾任职于文思创新软件技术有限公司、湖南经桥网络科技有限公司，2009年5月至今任职于公司人力资源中心。

3、高级管理人员

本公司高级管理人员为宋鹰、张忠革、龙麒、倪明勇，其中，宋鹰、张忠革同时担任本公司董事，其个人情况参见本节“董事会成员”。

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

倪明勇，男，1972年出生，中国国籍，硕士学历，具有中国注册会计师、中国注册税务师以及中国注册资产评估师资格。曾任中兴通讯股份有限公司预算总监、知识管理总监。2012年7月起任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张跃	北京浩瀚深度信息技术股份有限公司	总经理、董事	2008年08月01日		是
张跃	北京航天科工世纪卫星科技有限公司	独立董事	2014年07月01日		是
张跃	上海会畅通讯股份有限公司	独立董事	2011年12月01日		是
倪正东	清科集团	董事兼 CEO	1999年05月01日		是
王力群	上海磐石投资有限公司	董事长	2008年08月01日		是
周仁仪	湖南商学院	院长、教授	2000年06月01日		是
周仁仪	湖南千山制药机械股份有限公司	独立董事	2011年11月07日		是
李仁发	湖南大学	院长、教授	2002年07月01日		是
李仁发	湖南长高高压开关集团股份公司	独立董事	2012年05月09日		是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

按照《公司章程》的规定，公司董事、监事津贴由公司董事会确定津贴标准，报经股东大会批准执行；高级管理人员按照其行政职务根据公司现行的工资制度实行年薪制，年薪与公司年度经营业绩挂钩，并在年终实行绩效考核。公司董事、监事和高级管理人员的薪酬均按月支付，由公司设立的董事会薪酬与考核委员会负责其薪酬考核工作。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬

李新宇	董事长	男	49	现任	78		78
宋 鹰	副董事长、总经理	男	49	现任	72.76		72.76
张忠革	董事、副总经理	男	50	现任	49.24		49.24
张 跃	董事	男	51	现任	20		20
倪正东	董事	男	40	现任	10		10
王伟峰	董事	男	36	现任	1.67		1.67
王力群	独立董事	男	60	现任	10		10
李仁发	独立董事	男	58	现任	10		10
周仁仪	独立董事	男	64	现任	10		10
陆 惠	监事	女	41	现任	14.69		14.69
肖前辉	监事	女	33	现任	16		16
刘 静	监事	女	30	现任	10.56		10.56
龙 麒	副总经理、董秘	女	45	现任	35		35
倪明勇	财务总监	男	42	现任	48		48
曾高辉	董事、副总经理	男	46	离任	28.97		28.97
胡晓棣	监事会主席	男	38	离任	38.4		38.4
李奉刚	监事	男	36	离任	66.65		66.65
合计	--	--	--	--	519.94	0	519.94

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
龙 麒	副总经理、董秘	0	0	0	16.79	0	180,000	9.8	180,000
倪明勇	财务总监	0	0	0	16.79	0	259,800	9.8	259,800
合计	--	0	0	--	--	0	439,800	--	439,800
备注(如有)	上述股票为公司根据 2014 年制定的《限制性股票激励计划(草案修订稿)》，授予公司高管的限制性股票，授予日为 2014 年 7 月 18 日；自本次激励计划授予日起满 12 个月后，在未来 36 个月内分三次解锁。								

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
曾高辉	董事、副总经理	离任	2014 年 06 月 20 日	因个人原因向董事会请求辞去公司董事、副总经理相关职务，辞职后，不再在公司担任任何职务。

胡晓棣	监事会主席	离任	2014 年 05 月 09 日	因工作原因请求辞去其担任的公司第五届股东代表监事职务，辞去上述职务后，继续在公司任职。
李奉刚	监事	离任	2014 年 05 月 09 日	因工作原因请求辞去其担任的公司第五届股东代表监事职务，辞去上述职务后，继续在公司任职。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

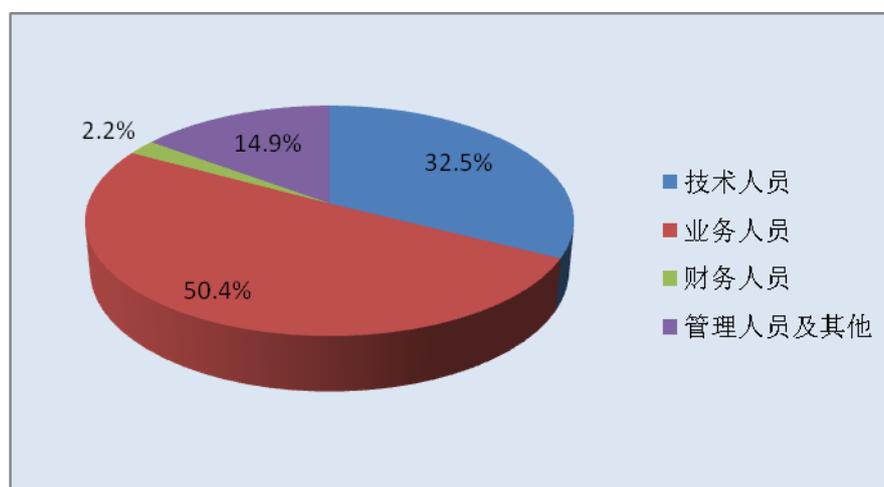
报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员未发生变动。

六、公司员工情况

截至 2014 年 12 月 31 日，公司共有员工 2137 人，具体情况如下：

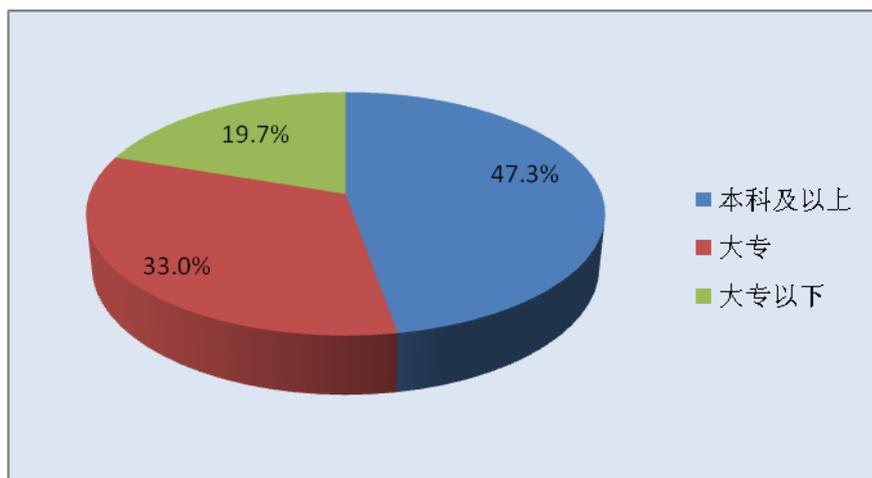
（一）按员工专业结构划分

分类类别	类别项目	人数（名）	占职工总人数比例
专业构成	技术人员	695	32.5%
	业务人员	1078	50.4%
	财务人员	46	2.2%
	管理人员及其他	318	14.9%
合计		2137	100%



（二）按员工受教育程度划分

分类类别	类别项目	人数（名）	占职工总人数比例
教育程度	本科及以上学历	1010	47.3%
	大专	705	33.0%
	大专以下	422	19.7%
合计		2137	100%



(三) 本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、公积金。截至2014年12月31日，公司不存在需要承担费用的离退休职工。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制体系，规范公司运作；严格执行公司各项内控制度，根据监管部门的最新要求，及时修订相关制度，不断提升公司治理水平，做好各项治理工作；积极开展投资者关系管理工作，保持与投资者的交流顺畅，同时严格履行信息披露义务，充分维护广大投资者的利益。报告期内，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、关于股东和股东大会

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和三次临时股东大会。公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《股东大会议事规则》及《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保公司全体股东特别是中小股东能充分行使其权利，并通过邀请律师进行现场见证，确保会议召集、召开和表决程序的合法性。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《公司章程》规范自己的行为，能够依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会授权范围行使职权，直接或间接干预公司的决策和生产经营活动。报告期内，公司业务、人员、资产、机构、财务均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规规定的选聘程序选举董事，公司目前有九名董事，其中独立董事三名，占全体董事人数的三分之一，董事会的人数及人员结构符合要求。报告期内，公司共召开十四次董事会会议，公司董事认真出席董事会和股东大会，积极参加相关培训，熟悉有关法律法规，按照相关规定依法履行董事职责；独立董事按照《独立董事工作制度》等制度规定独立履行职责，出席公司相关会议，对公司重大事项发表独立意见，保证了公司的规范运作。

4、关于监事和监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定开展工作，监事的推荐、选举和产生程序符合相关法律、法规要求，监事会的召集、召开和表决合法规范，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司共召开十一次监事会会议，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员行使职权的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效考核与激励约束机制

公司建立了较为完善的绩效考核标准和激励约束机制，公司董事、监事和高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律法规的要求。

6、关于相关利益者

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

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及《公司章程》、《信息披露管理办法》等有关规定，加强信息披露事务管理，认真履行信息披露义务，并指定《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，证券事务代表协助董事会秘书开展工作，严格依据《投资者关系管理制度》接待投资者来访和咨询，确保所有投资者能公平地获取公司信息。

8、关于公司内部制度的完善情况

报告期内，公司按照中国证监会、深圳证券交易所、湖南证监局的要求，同时结合公司自身发展实际情况，分别对《公司章程》和《股东大会议事规则》进行了修订和完善，具体列示如下：

序号	规范名称	披露日期	信息披露载体
1	公司章程	2014.03.28	《中国证券报》 《证券时报》 《上海证券报》 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2	公司章程	2014.06.19	
3	公司章程	2014.08.27	
4	公司章程	2014.09.30	
5	股东大会议事规则	2014.09.30	

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为规范公司的内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，公司于 2010 年 11 月 22 日召开的第四届董事会第九次会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》；2011 年 12 月 20 日，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号），公司第四届董事会第十八次会议审议通过了重新制定的《内幕信息知情人登记管理制度》，并于 2011 年 12 月 21 日刊登在公司指定信息披露媒体巨潮资讯网上。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的规定，积极做好内幕信息管理以及内幕信息知情人的登记备案工作，对内幕信息知情人及相关情况及时、完整、准确地进行登记备案，定期报告前及时提示禁止买卖股票，防止违规事件发生，并按规定向监管部门所报备《内幕信息知情人登记表》；接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。报告期内，公司不存在被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，不存在内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票及其衍生品种的情况，也不存在董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 18 日	(1)《2013 年度董事会工作报告》；(2)《2013 年度监事会工作报告》；(3)《2013 年年度报告》及摘要；(4)《2013 年度财务决算报告》；(5)《2013 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》；(6)《2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；(7)《关于更换会计师事务所的议案》；(8)《关于修改公司章程的议案》(9)《未来三年（2014-2016 年）股东回报规划》。	出席本次会议的股东及股东代表共计 5 人，代表公司有表决权的股份数为 141,596,860 股，占公司股本总额的 49.96%。本次会议以现场投票表决方式，审议通过了全部议案。	2014 年 04 月 19 日	《2013 年度股东大会决议公告》（公告编号：2014-028）刊登于巨潮资讯网

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 05 月 09 日	《关于增补公司监事候选人的议案》。	出席本次会议的股东及股东代表共计 3 人,代表公司有表决权的股份数为 140,681,360 股, 占公司股本总额的 49.63%。本次会议以现场投票表决方式,审议通过了全部议案。	2014 年 05 月 10 日	《2014 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2014-040) 刊登于巨潮资讯网
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 07 月 04 日	(1)《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金符合相关法律法规的议案》;(2)《关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的方案的议案》;(3)《关于本次发行股份及支付现金购买资产不构成关联交易议案》;(4)《关于<拓维信息系统股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书>的议案》;(5)《关于公司与火溶科技的 6 名股东签署附条件生效的<发行股份及支付现金购买资产协议>及补充协议的议案》;(6)《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金相关事宜的议案》;(7)《本次发行股份及支付现金购买资产有关<审计报告>、<盈利预测审核报告>、<备考合并盈利预测审核报告>及<评估报告>的议案》;(8)《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法选取与评估目的及评估资产状况的相关性以及评估定价的公允性的议案》;(9)《关于修改公司章程的议案》;(10)《拓维信息系统股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》及其摘要;(11)《拓维信息系统股份有限公司股权激励计划实施考核办法(修订稿)》;(12)《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。	出席本次会议的股东及股东代表共计 17 人, 代表公司有表决权的股份数为 197,090,364 股, 占公司股本总额的 49.6673 %。本次会议采取现场表决、网络投票与征集投票权相结合的方式, 审议通过了全部议案。	2014 年 07 月 05 日	《2014 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2014-056) 刊登于巨潮资讯网
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 10 月 15 日	(1)《关于全资子公司收购北京九龙晖科技有限公司 30% 股权暨关联交易	出席本次会议的股东及股东代表共计 64 人, 代表公	2014 年 10 月 16 日	《2014 年第三次临时股东大会

大会		的议案》；(2)《关于控股子公司收购贵州前途教育科技有限公司 45% 股权暨关联交易的议案》；(3)《关于增补公司第五届董事会董事候选人的议案》；(4)《关于修改公司章程的议案》；(5)《关于修改股东大会事规则的议案》。	司有表决权的股份数为 197,464,784 股，占公司股本总额的 49.0080 %。本次会议采取现场表决与网络投票相结合的方式，审议通过了全部议案。		决议公告》(公告编号：2014-084) 刊登于巨潮资讯网
----	--	--	--	--	-------------------------------

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王力群	14	3	11	0	0	否
李仁发	14	3	11	0	0	否
周仁仪	14	3	11	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，不存在独立董事连续两次未出席董事会的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等法律法规的规定，诚信、勤勉、尽责地履行职责，积极参加公司董事会和股东大会会议，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点。同时，主动与公司其他董事、监事、高级管理人员、内审部门人员以及外部审计师进行沟通，关注公司经营管理情况、财务资金状况、募集资金使用情况等事项，对公司内部控制、经营决策、公司发展战略等方面提供专业意见，对公司重大资产重组、限制性股票激励计划、关联交易、股东回报规划、更换财务审计机构、关联方资金占用等重大事项发表了独立意见，认真参与公司决策，依靠自身专业

知识和能力做出客观、公正、独立的判断，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司及全体股东尤其是中小股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1. 战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会结合国内外宏观经济环境以及公司所在行业现状，明确公司当前战略发展方向，深入分析公司经营现状和发展前景，对公司长期发展战略决策以及重大投资决策进行研究并提出建议。

2. 审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会认真审阅了公司定期报告以及审计部门定期提交的的各项内部审计报告，听取了审计部门上年度工作总结及本年度工作计划，监督公司内部控制制度的建立健全及执行情况，指导审计部开展各项工作。

在公司2014年年度审计工作中，审计委员会积极履行职责，在公司年度财务审计机构会计师进场前认真审阅了公司编制的财务会计报表，与会计师进行充分沟通，督促年审会计师按时提交审计报告，并于年审会计师出具初步审计意见后重新审阅公司财务会计报表，与年审注册会计师交流后决议提交公司董事会审议。

3. 提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会根据《公司章程》等有关规定，对公司新增董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序进行审查，对其任职资格认真审查后发表审查意见和建议，提交董事会审议。

4. 薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据绩效考核办法对公司董事、监事和高级管理人员进行考核，确认其薪酬、奖金及津贴情况，认为公司董事、监事、高级管理人员薪酬水平合理、合法。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

报告期内，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，不存在同业竞争或业务上的依赖。

1. 业务独立情况

公司业务独立于控股股东，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2. 人员独立情况

公司人员、劳动、人事、工资独立。公司现任总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，未在大股东处领取报酬或兼任除董事、监事外的具体管理职务。公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》有关规定任免，不存在控股股东越过公司董事会、监事会、股东大会做出人事任免决定的情况。

3. 资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有经营设备配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。公司与控股股东产权关系明晰，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4. 机构独立情况

公司设立了健全的组织机构体系，各机构在人员、办公场所和管理制度等各方面完全独立，独立运作，不存在与控股股

东或其他职能部门之间的从属关系。不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

5. 财务独立情况

公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与股东共用银行账户或混合纳税现象。

七、同业竞争情况

适用 不适用

公司控股股东、实际控制人及其一致行动人出具了避免同业竞争的承诺函，公司不存在同业竞争的情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的高级管理人员绩效评价体系和激励约束机制，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的履职情况和工作业绩进行年终考评，综合年度履职情况、绩效考核结果以及公司经营业绩决定高级管理人员年度薪酬。报告期内，公司制定了《限制性股票激励计划》，对公司高级管理人员实施薪酬及股权授予相结合的激励方式，进一步调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀人才。

报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律法规，认真履行职责。公司未来将结合实际，不断完善、优化公司高级管理人员的激励和约束机制。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《企业内部控制基本规范》等相关法律法规的规定，结合公司自身经营管理的特点，不断完善和规范公司内部控制体系，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、经理层为执行机构、监事会为监督机构的法人治理结构，形成了包含经营管理控制、财务管理控制、信息披露控制以及内部监督控制的内部控制体系。报告期内，公司根据《上市公司股东大会规则（2014年修订）》、《上市公司章程指引（2014年修订）》、《深圳证券交易所上市公司股东大会网络投票实施细则（2014修订）》等文件的要求，对本公司原有《股东大会议事规则》、《公司章程》等制度相应内容的部分条款进行了修订完善，进一步细化了公司相关内控制度，完善内部控制体系建设。

报告期内，公司自全面治理层面至各业务流程建立的系统化内部控制制度及内部监督机制在企业经营管理各方面、各环节得到了有效执行，有效规避经营决策和管理风险，保证了公司各项任务的按时按量完成，维护了股东及公司利益，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障，公司各组织各部门权责分明、各司其职、相互协调、相互制衡的法人治理结构和内部控制架构的设置及职能的分工符合内部控制的要求。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件的规定，结合本公司内部控制制度和评价办法，建立了财务报告内部控制制度并对其做出自我评价，报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，未发现公司内部控制存在重大缺陷的情况。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月27日
内部控制评价报告全文披露索引	《2014年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，拓维信息公司于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 03 月 27 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《内部控制鉴证报告》详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

第十一节 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 25 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字(2015)第 110ZA1256 号
注册会计师姓名	任一优、陈海霞

审计报告正文

拓维信息系统股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的拓维信息系统股份有限公司（以下简称拓维信息公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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拓维信息公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，拓维信息公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了拓维信息公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师 任一优

中国注册会计师 陈海霞

中国 北京

二〇一五年 三月二十五日

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：拓维信息系统股份有限公司

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	722,577,508.04	392,011,447.70
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		
应收账款	172,195,256.31	187,300,079.93
预付款项	14,654,461.24	4,945,391.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,241,041.09	2,188,604.11
应收股利		
其他应收款	32,320,316.51	22,780,698.99
买入返售金融资产		
存货	58,726,685.49	71,081,238.52
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	27,603,910.65	95,905,723.14
流动资产合计	1,029,319,179.33	776,213,183.65
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	43,562,500.00	21,000,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	35,763,329.95	14,053,115.26
投资性房地产		
固定资产	93,945,042.16	102,644,852.47
在建工程		90,000.00
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	46,079,460.49	53,036,400.05
开发支出		
商誉	66,648,243.85	66,648,243.85
长期待摊费用	17,360,201.02	3,854,697.13
递延所得税资产	6,813,232.70	4,498,646.06
其他非流动资产	30,000,000.00	353,500.00
非流动资产合计	340,172,010.17	266,179,454.82
资产总计	1,369,491,189.50	1,042,392,638.47
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	39,713,931.76	34,119,604.23
预收款项	70,908,030.01	60,844,134.60
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,898,859.75	14,723,944.83
应交税费	23,781,873.02	16,012,685.95
应付利息		
应付股利		

其他应付款	40,006,594.02	10,878,313.05
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		
其他流动负债		
流动负债合计	195,309,288.56	136,578,682.66
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		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,231,908.30	1,312,030.52
递延所得税负债		
其他非流动负债	59,797,640.00	
非流动负债合计	63,029,548.30	1,312,030.52
负债合计	258,338,836.86	137,890,713.18
所有者权益：		
股本	417,914,848.00	283,443,841.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	305,329,621.17	91,574,684.20
减：库存股	59,797,640.00	
其他综合收益	-306,703.12	-181,709.40
专项储备		
盈余公积	41,923,611.28	32,766,470.10
一般风险准备		

未分配利润	381,531,617.76	442,452,680.01
归属于母公司所有者权益合计	1,086,595,355.09	850,055,965.91
少数股东权益	24,556,997.55	54,445,959.38
所有者权益合计	1,111,152,352.64	904,501,925.29
负债和所有者权益总计	1,369,491,189.50	1,042,392,638.47

法定代表人：李新宇

主管会计工作负责人：倪明勇

会计机构负责人：邢霓虹

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	459,864,955.97	135,000,273.78
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	85,872,490.31	125,752,329.16
预付款项	11,463,137.28	3,684,340.87
应收利息	357,407.61	357,368.51
应收股利		
其他应收款	61,899,947.68	29,283,476.72
存货	54,766,939.66	50,079,246.96
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	16,946,653.08	22,479,277.50
流动资产合计	691,171,531.59	366,636,313.50
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	247,624,562.91	158,245,569.92
投资性房地产		
固定资产	82,949,368.08	89,989,757.23
在建工程		90,000.00

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	35,246,975.90	39,778,457.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,523,805.36	
递延所得税资产	5,074,763.31	3,552,481.64
其他非流动资产		
非流动资产合计	384,419,475.56	291,656,266.34
资产总计	1,075,591,007.15	658,292,579.84
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	29,989,892.77	25,957,127.40
预收款项	61,285,675.62	53,141,096.76
应付职工薪酬	14,974,280.89	9,637,659.58
应交税费	8,319,503.99	8,223,638.58
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,770,393.60	5,979,008.27
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	121,339,746.87	102,938,530.59
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		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,731,908.30	1,172,028.52
递延所得税负债		
其他非流动负债	59,797,640.00	
非流动负债合计	62,529,548.30	1,172,028.52
负债合计	183,869,295.17	104,110,559.11
所有者权益：		
股本	417,914,848.00	283,443,841.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	331,269,365.70	89,113,493.19
减：库存股	59,797,640.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,923,611.28	32,766,470.10
未分配利润	160,411,527.00	148,858,216.44
所有者权益合计	891,721,711.98	554,182,020.73
负债和所有者权益总计	1,075,591,007.15	658,292,579.84

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	657,852,463.44	559,485,553.44
其中：营业收入	657,852,463.44	559,485,553.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	591,343,021.07	520,911,839.06
其中：营业成本	383,925,271.94	296,671,441.48
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	7,121,890.37	12,459,160.08
销售费用	53,406,819.02	51,656,930.38
管理费用	150,775,910.57	152,543,336.20
财务费用	-10,501,582.52	-9,789,450.00
资产减值损失	6,614,711.69	17,370,420.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,473,755.82	-53,721.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,945,605.01	-53,721.53
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	67,983,198.19	38,519,992.85
加：营业外收入	21,278,829.22	18,228,962.05
其中：非流动资产处置利得	4,781.72	96,551.87
减：营业外支出	1,676,739.06	1,061,522.08
其中：非流动资产处置损失	376,800.28	657,930.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	87,585,288.35	55,687,432.82
减：所得税费用	11,065,275.92	5,449,200.72
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	76,520,012.43	50,238,232.10
归属于母公司所有者的净利润	56,301,688.58	39,574,490.43
少数股东损益	20,218,323.85	10,663,741.67
六、其他综合收益的税后净额	-124,993.72	-181,709.40
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-124,993.72	-181,709.40
（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	-124,993.72	-181,709.40
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	5,656.49	
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	-130,650.21	-181,709.40
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	76,395,018.71	50,056,522.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	56,176,694.86	39,392,781.03
归属于少数股东的综合收益总额	20,218,323.85	10,663,741.67
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.10
（二）稀释每股收益	0.14	0.10

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李新宇

主管会计工作负责人：倪明勇

会计机构负责人：邢霓虹

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	356,498,207.62	304,803,682.14
减：营业成本	254,663,071.02	187,450,806.75
营业税金及附加	1,378,706.93	4,322,867.36
销售费用	23,326,952.94	22,098,412.81
管理费用	81,649,986.52	83,041,574.38
财务费用	-2,518,458.70	-2,582,287.01

资产减值损失	1,071,988.41	7,455,005.13
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）	81,500,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	78,425,960.50	3,017,302.72
加：营业外收入	13,474,799.67	10,887,054.36
其中：非流动资产处置利得	4,590.06	
减：营业外支出	1,319,005.63	295,766.87
其中：非流动资产处置损失	223,459.87	295,766.87
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	90,581,754.54	13,608,590.21
减：所得税费用	-989,657.25	-5,023,617.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	91,571,411.79	18,632,207.30
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	91,571,411.79	18,632,207.30
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	713,596,377.63	524,527,487.44
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	9,353,394.77	7,876,439.62
收到其他与经营活动有关的现金	20,372,335.68	15,632,255.09
经营活动现金流入小计	743,322,108.08	548,036,182.15
购买商品、接受劳务支付的现金	303,650,683.24	177,517,679.63
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	204,474,245.03	216,380,697.69

支付的各项税费	43,992,015.60	30,273,262.44
支付其他与经营活动有关的现金	82,468,859.34	68,330,773.29
经营活动现金流出小计	634,585,803.21	492,502,413.05
经营活动产生的现金流量净额	108,736,304.87	55,533,769.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,537,549.68	
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	317,466.20	834,788.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,250,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	165,554,068.77	8,411,440.21
投资活动现金流入小计	177,409,084.65	11,496,228.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,992,037.95	8,043,234.22
投资支付的现金	87,496,012.00	12,613,500.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金	601,739.07	190,154,332.69
投资活动现金流出小计	95,089,789.02	210,811,066.91
投资活动产生的现金流量净额	82,319,295.63	-199,314,838.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	332,199,134.71	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,401,500.00	
取得借款收到的现金		1,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	200,000.00	
筹资活动现金流入小计	332,399,134.71	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,678,408.61	14,045,452.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	22,506,216.56	8,376,025.71
支付其他与筹资活动有关的现金	71,253,372.15	

筹资活动现金流出小计	107,931,780.76	15,045,452.53
筹资活动产生的现金流量净额	224,467,353.95	-14,045,452.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-61,642.46	-181,709.40
五、现金及现金等价物净增加额	415,461,311.99	-158,008,231.48
加：期初现金及现金等价物余额	149,787,957.09	307,796,188.57
六、期末现金及现金等价物余额	565,249,269.08	149,787,957.09

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	426,761,204.79	286,228,813.72
收到的税费返还	1,717,299.91	1,867,072.10
收到其他与经营活动有关的现金	12,820,733.41	9,579,025.72
经营活动现金流入小计	441,299,238.11	297,674,911.54
购买商品、接受劳务支付的现金	238,152,217.51	126,745,018.11
支付给职工以及为职工支付的现金	98,184,759.87	98,187,722.17
支付的各项税费	13,050,683.62	14,827,473.11
支付其他与经营活动有关的现金	40,886,901.19	33,568,618.51
经营活动现金流出小计	390,274,562.19	273,328,831.90
经营活动产生的现金流量净额	51,024,675.92	24,346,079.64
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	81,500,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	202,611.20	297,064.50
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	2,572,804.21	2,657,376.63
投资活动现金流入小计	84,275,415.41	2,954,441.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,196,125.83	4,569,860.37
投资支付的现金	88,376,823.20	40,976,713.80

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	1,909,325.11	64,280,066.40
投资活动现金流出小计	92,482,274.14	109,826,640.57
投资活动产生的现金流量净额	-8,206,858.73	-106,872,199.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	329,797,634.71	
取得借款收到的现金		1,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	56,339,533.72	
筹资活动现金流入小计	386,137,168.43	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,172,192.05	5,669,426.82
支付其他与筹资活动有关的现金	99,562,339.83	
筹资活动现金流出小计	113,734,531.88	6,669,426.82
筹资活动产生的现金流量净额	272,402,636.55	-5,669,426.82
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	315,220,453.74	-88,195,546.62
加：期初现金及现金等价物余额	50,108,439.89	138,303,986.51
六、期末现金及现金等价物余额	365,328,893.63	50,108,439.89

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	283,443,841.00				91,574,684.20		-181,709.40		32,766,470.10		442,452,680.01	54,445,959.38	904,501,925.29
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	283,443,841.00				91,574,684.20		-181,709.40		32,766,470.10		442,452,680.01	54,445,959.38	904,501,925.29
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	134,471,007.00				213,754,936.97	59,797,640.00	-124,993.72		9,157,141.18		-60,921,062.25	-29,888,961.83	206,650,427.35
(一)综合收益总额							-124,993.72				56,301,688.58	20,218,323.85	76,395,018.71
(二)所有者投入和减少资本	21,093,471.00				270,443,704.97	59,797,640.00					-37,204,649.60	-27,252,914.86	167,281,971.51
1. 股东投入的普通股	21,093,471.00				294,966,616.55							2,401,500.00	318,461,587.55
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					3,754,408.70								3,754,408.70
4. 其他					-28,277,320.28	59,797,640.00					-37,204,649.60	-29,654,414.86	-154,934,024.74
(三)利润分配									9,157,141.18		-23,329,333.23	-22,854,370.82	-37,026,562.87
1. 提取盈余公积									9,157,141.18		-9,157,141.18		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-14,172,192.05	-22,854,370.82	-37,026,562.87
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	113,377,536.00				-56,688,768.00						-56,688,768.00		

1. 资本公积转增资本（或股本）	56,688,768.00					-56,688,768.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	56,688,768.00										-56,688,768.00		
（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	417,914,848.00				305,329,621.17	59,797,640.00	-306,703.12		41,923,611.28		381,531,617.76	24,556,997.55	1,111,152,352.64

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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	283,443,841.00				91,317,750.05				30,903,249.37		410,421,995.99	50,584,573.09	866,671,409.50
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	283,443,841.00				91,317,750.05				30,903,249.37		410,421,995.99	50,584,573.09	866,671,409.50
三、本期增减变动					256,934		-181,70		1,863,2		32,030,	3,861,3	37,830,

金额(减少以“-”号填列)				.15		9.40		20.73		684.02	86.29	515.79
(一) 综合收益总额						-181,709.40				39,574,490.43	10,663,741.67	50,056,522.70
(二) 所有者投入和减少资本				-311,961.47						-11,708.86	1,573,670.33	1,250,000.00
1. 股东投入的普通股											2,250,000.00	2,250,000.00
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				-311,961.47						-11,708.86	-676,329.67	-1,000,000.00
(三) 利润分配								1,863,220.73		-7,532,097.55	-8,376,025.71	-14,044,902.53
1. 提取盈余公积								1,863,220.73		-1,863,220.73		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-5,668,876.82	-8,376,025.71	-14,044,902.53
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				568,895.62								568,895.62

四、本期期末余额	283,443,841.00				91,574,684.20		-181,709.40		32,766,470.10		442,452,680.01	54,445,959.38	904,501,925.29
----------	----------------	--	--	--	---------------	--	-------------	--	---------------	--	----------------	---------------	----------------

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	283,443,841.00				89,113,493.19				32,766,470.10	148,858,216.44	554,182,020.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	283,443,841.00				89,113,493.19				32,766,470.10	148,858,216.44	554,182,020.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	134,471,007.00				242,155,872.51	59,797,640.00			9,157,141.18	11,553,310.56	337,539,691.25
（一）综合收益总额										91,571,411.79	91,571,411.79
（二）所有者投入和减少资本	21,093,471.00				298,844,640.51	59,797,640.00					260,140,471.51
1. 股东投入的普通股	21,093,471.00				294,966,616.55						316,060,087.55
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					3,878,023.96	59,797,640.00					-55,919,616.04
4. 其他											
（三）利润分配									9,157,141.18	-23,329,333.23	-14,172,192.05
1. 提取盈余公积									9,157,141.18	-9,157,141.18	

2. 对所有者（或股东）的分配										-14,172,192.05	-14,172,192.05	
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	113,377,536.00				-56,688,768.00					-56,688,768.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）	56,688,768.00				-56,688,768.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他	56,688,768.00									-56,688,768.00		
（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	417,914,848.00				331,269,365.70	59,797,640.00				41,923,611.28	160,411,527.00	891,721,711.98

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	283,443,841.00				88,544,597.57				30,903,249.37	137,758,106.69	540,649,794.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	283,443,841.00				88,544,597.57				30,903,249.37	137,758,106.69	540,649,794.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					568,895.62				1,863,220.73	11,100,109.75	13,532,226.10
（一）综合收益总										18,632,18,632.20	

额										207.30	7.30
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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									1,863,220.73	-7,532,097.55	-5,668,876.82
1. 提取盈余公积									1,863,220.73	-1,863,220.73	
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,668,876.82	-5,668,876.82
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					568,895.62						568,895.62
四、本期期末余额	283,443,841.00				89,113,493.19				32,766,470.10	148,858,216.44	554,182,020.73

三、公司基本情况

1、公司概况

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

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

根据2004年度第二次临时股东大会决议，2004年8月27日（湖南拓维股份）股东李新宇将其持有的湖南拓维股份股份822,617股转让给新股东周玉英，原股东范金鹏和原股东姚武超将各自持有的湖南拓维股份全部股份合计800,680股转让给李新宇；同时湖南拓维股份以截止2003年12月31日的股本27,420,561股为基数，按本次转让后的股权结构向全体股东每10股送5股，申请增加注册资本人民币13,710,281.00元。本次增资以湖南拓维股份截止2004年6月30日经审计的未分配利润转增，增资后湖南拓维股份的注册资本和股本均为人民币41,130,842.00元，其中：李新宇持有13,141,304股，占总股本的31.95%；宋鹰持有12,750,561股，占总股本的31.00%；上海锡泉投资有限公司持有12,339,252股，占总股本的30.00%；张忠革持有1,665,800股，占总股本的4.05%；周玉英持有1,233,925股，占总股本的3.00%。本次变更注册资本业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司深南验字（2004）第108号验资报告审验。

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

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

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

2006年6月28日，张忠革将其持有湖南拓维股份的股份578,865股转让给新股东刘玉卿，并于2006年7月31日办理了工商变更登记手续。

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

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

2009年5月至2012年5月，经股东大会批准，公司向全体股东用资本公积金转增股本，共计转增203,578,008.00股，转增后公司股本总额变更为283,443,841.00元。变更后的营业执照注册号为430000000045446，注册地址为长沙市岳麓区桐梓坡西路298号，法定代表人：李新宇。

2014年3月26日，经本公司第五届董事会第九次会议决议，本公司以2013年12月31日总股本283,443,841股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.5元（含税），共计拟分配现金股利14,172,192.05元；每10股送红股2股（含税）。并以资本公积金向全体股东每10股转增2股。2014年5月8日，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2014）第110ZC0102号验资报告审验，本公司已将资本公积56,688,768.00元、未分配利润56,688,768.00元，合计人民币113,377,536.00元转增股本。转增后本公司股本总额变更为396,821,377.00元。

根据第五届董事会第十四次会议决议、第五届董事会第十五次会议、2014年第二次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会确认备案《拓维信息系统股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称《限制性股票激励计划》），本公司向激励对象定向发行限制性人民币普通股（A股）6,101,800.00股，变更后的本公司注册资本为人民币402,923,177.00元。上述增资事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具致同验字（2014）第110ZA0170号验资报告。

根据公司2014年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会下发的《关于核准拓维信息系统股份有限公司向王伟峰等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1210号）文件之规定，公司于2014年12月30日采取非公开发行股票方式分别向海通海富24号集合资产管理计划发行7,495,836.00股股份、向海通海富25号集合资产管理计划发行4,997,223.00股股份、向全国社保基金一零四组合发行910,000.00股股份、向全国社保基金五零三组合发行1,203,412.00股股份、向鹏华基金-招商银行-增发多空1号资产管理计划发行183,500.00股股份、向鹏华基金-招商银行-增发多空2号资产管理计划发行201,700.00股股份募集发行股份购买资产的配套资金。共计发行人民币普通股（A股）14,991,671股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币18.01元。变更后注册资本为417,914,848.00元。上述增资事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具致同验字（2015）第110ZC0002号验资报告。

本公司经营范围：按许可证核定业务种类和范围从事第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务，有效期至2019年9月10日）；书报刊、电子出版物批发（网络发行，有效期至2016年3月8日），经营互联网游戏出版物、手机出版物（有效期至2020年7月9日）；利用互联网经营音乐娱乐产品、美术品、艺术品、动漫（画）产品、游戏产品运营、展览、比赛活动（有效期至2016年5月15日）；国家法律、法规允许的票务代理服务；计算机软、硬件及其配套产品、办公设备、电子电气产品的研制、开发、销售；政策允许的咨询业务；研制、开发、销售及相关技术服务；电视监控与防盗报警工程业务（凭本企业许可证）；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；策划、设计、制作、代理、发布国内外广告。

主要产品或提供的劳务：电信、烟草行业系统集成及软件开发服务，无线增值及移动互联网服务，教育培训服务等。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，拥有湖南互动传媒有限公司（以下简称“互动传媒”）、湖南米诺信息科技有限公司（以下简称“米诺信息”）、北京创时信和创业投资有限公司（以下简称“创时信和”）、北京博方文化传媒有限公司（以下简称“博方文化”）、湖南网聚天下移动科技有限公司（以下简称“网聚天下”）、湖南拓维教育发展有限公司（以下简称“拓维教育发展”）、拓维信息（香港）有限公司（以下简称“拓维香港”）等子公司。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第二十二次会议于2015年3月25日批准。

2、合并财务报表范围

公司本年度纳入合并范围的公司共计39户，包括母公司1户，1级子公司7户，2级子公司6户，3级子公司20户，4级子公司3户，5级子公司2户，与2013年相比增加了3级子公司1户，5级子公司1户，减少了4级子公司1户，5级子公司2户。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见本附注15、18和24。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司拓维香港、拓维信息（韩国）株式会社（以下简称拓维韩国）根据其经营所处的主要经济环境分别以美元、韩元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币，本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按

合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，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。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，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 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证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，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，应当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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。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应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、

被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和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。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值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。

（3）丧失子公司控制权的处理

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，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。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（4）分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司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。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。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：

- ①属于“一揽子交易”的，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不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算，现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率

折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益或所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（本附注12）应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注11。

(5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- 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本公司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者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致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，包括：

-该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

-债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、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，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为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销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

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减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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；第二层次输入值，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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

账龄组合	账龄分析法
无信用风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
无信用风险组合	0.00%	0.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

13、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为库存商品、生产成本、低值易耗品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别认定法等计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货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

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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；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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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应当转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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，应当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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,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。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分,在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时,首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排,如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动,则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的,不构成共同控制。判断是否存在共同控制时,不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响,包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含20%)以上但低于50%的表决权股份时,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响外,均确定对被投资单位具有重大影响;本公司拥有被投资单位20%(不含)以下的表决权股份,一般不认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策,形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,本公司计提资产减值的方法见本附注19。

15、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业,并且该固定资产的成本能够可靠地计量时,固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75-4.85
运输设备	年限平均法	10	5.00%	9.50-9.70
电子设备及其他设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00-32.33

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧,终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下,按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值。

已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本附注19。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(3) 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。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本附注19。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、软件及技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50-70年	直线摊销法	
软件及技术	5-10年	直线摊销法	

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本附注19。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

19、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工

提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司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

本公司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：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认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，本公司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应当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。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件,则仍继续对取得的服务进行会计处理,视同该变更从未发生,除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

24、收入

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售商品实施有效控制,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,确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:A、收入的金额能够可靠地计量;B、相关的经济利益很可能流入企业;C、交易的完工程度能够可靠地确定;D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计,则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入,并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的,则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时,本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

根据企业会计准则关于收入确认的基本原则,本公司各项具体业务的收入确认原则及方法如下:

A、系统集成销售收入:

系统集成销售收入是本公司为客户实施系统集成项目时,根据客户要求外购硬件并进行软硬件集成开发所取得的收入。本公司在系统集成项目安装完成并经客户验收通过时根据客户提供的验收手续确认收入。

B、自行开发软件项目销售收入:

自行开发软件是指知识产权属本公司所有,买方仅享有合同范围内的非独占、非排他的一般使用权的软件。本公司在将软件及其配套产品交付客户并经客户验收通过时根据客户提供的验收手续确认收入。

C、定制软件收入确认:

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

①定制软件项目在同一会计年度内开始并完成的，在项目成果已经提供，并收到价款或取得收取款项的凭据时，确认收入。

②定制软件项目的开始和完成分属不同的会计年度的，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，按已经发生的成本金额确认收入和成本，如果已经发生的成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按已发生的成本结转成本；如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不确认收入，但将已发生的成本确认为费用。

D、技术服务收入：
技术服务包括但不限于：免费服务期后的系统维护、数据修复、技术业务咨询服务、技术支持、应用培训等技术服务；其他为客户（包括使用非本公司产品）进行的技术支持、技术应用及技术咨询等服务。其收入的确认的具体方法为：

公司签订的服务合同对服务内容、服务期间或服务次数、合同金额、收款条件等均有明确约定的，公司根据已提供的服务期间或次数占合同约定的期间或次数的比例确认收入；其他服务合同公司在相关服务已经提供，收到价款或取得收取款项的凭据时确认收入。

E、无线增值及移动互联网收入：

无线增值及移动互联网收入是指公司与电信运营商共同搭建无线增值业务运营平台、参与平台运营管理获得的分成收入，以及为移动通信终端用户提供的短信、彩铃、WAP、手机动漫、游戏代理等服务。本公司在取得运营商提供的对账结算凭据并经业务部门核对后确认收入，如果运营商超过对账结算期（通常是按月结算）尚未提供结算数据，在相关收入成本能够可靠计量的情况下，公司根据业务系统数据估算确认收入与成本。

F、教育培训服务收入：

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

G、电视剧版权收入：

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

H、手机游戏收入

手机游戏收入是公司通过运营商或互联网渠道为移动通信终端用户提供的游戏服务的分成收入，本公司在取得运营商或互联网渠道商提供的对账结算凭证并经业务部门核对后确认收入，如果运营商超过对账结算期（通常是按月结算）尚未提供结算数据，在相关收入成本能够可靠计量的情况下，公司根据业务系统数据估算确认收入与成本。

I、版权金收入：

预收代理方版权金，在合同约定的受益期间对其按直线法确认收入。

J、让渡资产使用权收入：

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

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明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时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁。

1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。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计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

28、 回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转上或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

29、 其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

(2) 开发支出

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

(3) 递延所得税资产

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

30、 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据企业会计准则第 2 号的要求：A、对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行处理。本公司对上述会计政策变更采用追溯调整法处理。	第五届董事会 第二十次会议决议	受影响的报表项目： ①长期股权投资-21,000,000.00 ② 可供出售金融资产 21,000,000.00
根据企业会计准则第 30 号的要求：A、利润表中其他综合收益项目分别以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的项目与以后会计期间不能重分类进损益的项目分别进行列报；本公司对比较财务报表的列报进行了相应调整。财务报表的列报项目发生变更的应当至少对可比期间的数据按当期的列报要求进行调整；本公司对上述会计政策变更采用追溯调整法处理。	第五届董事会 第二十次会议决议	受影响的报表项目： ①外币报表折算差额 181,709.40 ②其他综合收益-181,709.401 ③其他流动负债-1,052,877.76 ④其他非流动负债-259,152.76 ⑤递延收益 1,312,030.52

2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》（简称企业会计准则第39号）、《企业会计准则第40号——合营安排》（简称企业会计准则第40号）和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》（简称企业会计准则第41号），修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（简称企业会计准则第2号）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（简称企业会计准则第9号）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（简称企业会计准则第30号）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（简称企业会计准则第33号）和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称企业会计准则第37号），除企业会计准则第37号在2014年年度及以后期间的财务报告中使用时外，上述其他准则于2014年7月1日起施行。

除上述事项外，其他因会计政策变更导致的影响不重大。

上述会计政策的累积影响数如下：

受影响的项目	本期	上期
期初净资产		
其中：留存收益		
净利润		
资本公积		
其他综合收益	-181,709.40	-181,709.40
专项储备		
期末净资产		
其中：留存收益		

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、17%
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

（1）增值税：

①根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）、财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知（财税[2011]100号），本公司及长沙亚软软件有限公司销售自行开发的软件产品按17%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。2013年度收到退税金额1,906,439.62元，2014年收到退税金额1,799,326.66元。

②根据财政部、国家税务总局财税字[1999]273号《关于贯彻落实中共中央、国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定有关税收问题的通知》、国家税务总局国税函[2004]825号《国家税务总局关于取消“单位和个人从事技术转让、技术开发业务免征营业税审批”后有关税收管理问题的通知》，本公司及互动传媒收入中属于“四技”（技术转让、技术开发、技术咨询、技术服务）收入的定制软件收入，经湖南省科学技术厅审核认定并报长沙市地方税务局备查后免征营业税。根据①财税[2011]111号文之附件3《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》②财税[2012]71号文之三、试点地区自新旧税制转换之日起，适用《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，本公司及互动传媒自2013年8月1日起收入中属于“四技”（技术转让、技术开发、技术咨询、技术服务）收入的定制软件收入，经湖南省科学技术厅审核认定并报长沙市地方税务局备查后免征增值税。

（2）企业所得税：

①本公司自2011年开始至2014年期间被认定为国家规划布局内重点软件企业，根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）文件精神，长沙市高新区税务局同意本公司提出的2011—2012年度减按10%的所得税率征收企业所得税的申请，由于2011—2012年所得税已经汇算清缴完毕，因此本公司2013年度冲减可减征的2011—2012年企业所得税4,457,351.91元，2014年本公司适用所得税税率为10%。

②根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，以及全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》（国科火字[2011]123号）的有关要求，本公司及部分子公司被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，企业所得税税率享受减免10%的优惠政策，详见下表：

序号	公司名称	实际执行税率	优惠期间
1	北京九龙晖科技有限公司	15%	2012年1月至2014年12月
2	长沙九龙晖科技有限公司	15%	2012年1月至2014年12月
3	贵州前途教育科技有限公司	15%	2012年1月至2014年12月
4	珠海市龙星信息技术有限公司	15%	2013年1月至2015年12月

③互动传媒2014年被认定为高新技术企业，有效期自2014年1月至2016年12月，由于已享受动漫企业及软件企业税收优惠，因此未执行高新技术企业的税收优惠政策。根据《财政部国家税务总局关于扶持动漫产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2009]65号）以及《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号）的相关规定，经长沙市高新区国家税务局备案，互动传媒自2010年至2014年减按10%的税率征收企业所得税。

④根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）以及《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）的相关规定，本公司部分子公司被认定为软件企业，自开始获利年度起享受所得税两免三减半的税收优惠政策，详见下表：

序号	公司名称	本年税率	免税期间	减半期间
1	湖南龙信通讯技术有限公司	12.5%	2010年至2011年	2012年至2014年
2	长沙铂亿科技发展有限公司	12.5%	2010年至2011年	2012年至2014年
3	长沙市育能网络科技有限责任公司	12.5%	2011年至2012年	2013年至2015年
4	云南兰九信息科技有限公司	12.5%	2011年至2012年	2013年至2015年

5	陕西诚长信息咨询有限公司	12.5%		2013年至2015年
6	长沙亚软软件有限公司	0.00%	2014年至2015年	2016年至2018年

注：陕西诚长信息咨询有限公司2013年6月取得编号为“陕R-2013-0018”号软件企业认定证书，由于其从2011年开始进入获利年度，根据规定，只能从获利年度起计算的优惠期的剩余年限享受相应的定期减免优惠政策。

⑤博方文化于2011年被北京市经济和信息化委员会认定为软件企业。由于2013年度公司按25%税率申报并缴纳所得税，2014年度汇算清缴，通过税务局备案，冲减2013年可减征的企业所得税1,721,508.67元，并返还已缴纳金额1,584,068.11元。2014年度公司尚未申请通过双软年审并向主管税务机关办理减免税手续，本期暂未执行软件企业的税收优惠政策。

3、其他

根据《财政部国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37号）等相关规定，本公司技术开发及技术服务业务从2013年8月1日起改为征收增值税。

根据《国家税务总局关于发布电信企业增值税征收管理暂行办法的公告》（国家税务总局公告2014年第26号）等相关规定，本公司手机游戏、平台运营、传统增值、校讯通等业务从2014年6月1日起改为征收增值税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	36,621.60	769,760.16
银行存款	706,476,590.71	377,912,295.15
其他货币资金	16,064,295.73	13,329,392.39
合计	722,577,508.04	392,011,447.70
其中：存放在境外的款项总额	9,090,212.83	9,722,633.28

其他说明

(1) 期末，本公司不存在抵押、质押或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(2) 截至2014年12月31日，本公司银行存款中定期存款金额为141,263,943.23元。

(3) 期末其他货币资金系履约保函保证金，使用受到限制。

2、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	184,839,611.24	100.00%	12,644,354.93	6.84%	172,195,256.31	198,837,362.09	99.89%	11,537,282.16	5.80%	187,300,079.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						224,620.00	0.11%	224,620.00	100.00%	
合计	184,839,611.24	100.00%	12,644,354.93	6.84%	172,195,256.31	199,061,982.09	100.00%	11,761,902.16	5.91%	187,300,079.93

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			
1 年以内小计	153,800,839.33	7,690,041.95	5.00%
1 至 2 年	25,664,589.57	2,566,458.96	10.00%
2 至 3 年	2,485,181.52	497,036.30	20.00%
3 至 4 年	1,507,643.92	753,821.96	50.00%
4 至 5 年	1,221,805.67	977,444.53	80.00%
5 年以上	159,551.23	159,551.23	100.00%
合计	184,839,611.24	12,644,354.93	

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：

(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 930,425.77 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	47,973.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额106,126,340.61元，占应收账款期末余额合计数的比例57.42%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额7,019,841.46元。

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
中国移动通信集团湖南有限公司	35,116,921.81	19.00	3,247,323.26
中国移动通信集团云南有限公司	34,677,927.21	18.76	1,905,969.07
湖南广播电视台	16,183,018.87	8.76	809,150.94
中国移动通信集团广东有限公司	10,218,190.16	5.53	514,252.53
中国移动通信集团江苏有限公司	9,930,282.56	5.37	543,145.66
合计	106,126,340.61	57.42	7,019,841.46

3、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	13,682,757.26	93.37%	4,203,011.22	85.00%
1至2年	944,237.38	6.44%	212,363.60	4.29%
2至3年	27,466.60	0.19%	512,045.50	10.35%
3年以上			17,970.94	0.36%
合计	14,654,461.24	--	4,945,391.26	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
沈阳金屏科技有限公司	3,151,800.20	21.51
上海天悠影视传媒有限公司	1,800,000.00	12.28
杭州立方控股股份有限公司	1,269,660.18	8.66
神州数码(中国)有限公司	1,047,768.00	7.15
深圳市思乐数据技术有限公司	702,000.00	4.79
合计	7,971,228.38	54.39

其他说明:

经本公司管理层批准,核销了预付新华通讯社湖南分社新华参考业务款项 1,134,460.47 元。

4、应收利息

(1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,241,041.09	2,188,604.11
合计	1,241,041.09	2,188,604.11

5、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	33,586,133.01	100.00%	1,265,796.50	3.77%	32,320,336.51	23,408,288.00	100.00%	627,589.01	2.68%	22,780,698.99
合计	33,586,133.01	100.00%	1,265,796.50	3.77%	32,320,336.51	23,408,288.00	100.00%	627,589.01	2.68%	22,780,698.99

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	21,609,452.67	1,080,472.63	5.00%
1 至 2 年	1,024,576.41	102,457.65	10.00%
2 至 3 年	112,625.02	22,525.01	20.00%
3 至 4 年	79,162.40	39,581.21	50.00%
4 至 5 年	22,200.00	17,760.00	80.00%
5 年以上	3,000.00	3,000.00	100.00%
合计	22,851,016.50	1,265,796.50	

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

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
无信用风险组合	10,735,096.51	-	-

(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 4,360,545.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	3,722,338.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广州市花都区拓维教育辅导培训中心	往来款	2,007,974.19	股权转让同时核销往来款		是
珠海市香洲区拓维	往来款	293,233.45	注销		是

文化教育培训中心					
珠海市拓维咨询有限公司	往来款	1,419,041.23	股权转让同时核销往来款		是
合计	--	3,720,248.87	--	--	--

其他应收款核销说明：

经本公司管理层批准，核销了子公司广东龙之星教育资源配置中心有限公司（以下简称“广东龙之星”）对珠海拓维教育咨询有限公司、广州市花都区拓维教育辅导培训中心、珠海市香洲区拓维文化教育培训中心的的其他应收款。

（4）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	8,693,704.35	9,878,503.42
保证金	2,041,392.16	1,624,365.50
备用金	4,404,817.01	1,020,544.98
往来款	18,446,199.49	10,884,874.10
合计	33,586,113.01	23,408,288.00

（5）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
湖南福利彩票发行中心	押金	3,977,559.95	1 年以内	11.84%	
江西省福利彩票发行中心	押金	1,000,846.53	1 年以内	2.98%	
唐孟科	往来款	1,000,000.00	1 年以内	2.98%	50,000.00
刘杨	往来款	750,000.00	1 年以内	2.23%	37,500.00
重庆烟草工业有限责任公司	押金、往来款	644,950.43	1 年以内、1-2 年	1.92%	7,247.52
合计	--	7,373,356.91	--	21.95%	94,747.52

6、存货

（1）存货分类

单位：元

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	31,363,702.75	27,306.43	31,336,396.32	31,002,008.74	147,552.50	30,854,456.24
生产成本	32,066,143.03	4,924,479.15	27,141,663.88	44,231,567.68	4,121,095.67	40,110,472.01
低值易耗品	248,625.29		248,625.29	116,310.27		116,310.27
合计	63,678,471.07	4,951,785.58	58,726,685.49	75,349,886.69	4,268,648.17	71,081,238.52

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	147,552.50			120,246.07		27,306.43
生产成本	4,121,095.67	1,323,740.43		520,356.95		4,924,479.15
合计	4,268,648.17	1,323,740.43		640,603.02		4,951,785.58

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
库存商品	对应项目的合同金额	项目合同结算
生产成本	对应项目的合同金额	项目合同结算

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金及留抵税金	2,603,910.65	3,635,723.14
银行理财产品	25,000,000.00	92,270,000.00
合计	27,603,910.65	95,905,723.14

其他说明：

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	43,562,500.00		43,562,500.00	21,000,000.00		21,000,000.00
按成本计量的	43,562,500.00		43,562,500.00	21,000,000.00		21,000,000.00

合计	43,562,500.00		43,562,500.00	21,000,000.00		21,000,000.00
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(2) 采用成本计量的可供出售权益工具

根据修订后的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定，本公司将对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行处理，将其调整到可供出售金融资产中，按成本计量，本公司按成本计量的可供出售权益工具主要有：

1) 凤凰古城旅游有限责任公司成立于 2002 年 9 月，成立时注册资本 3,000 万元。2011 年 11 月，凤凰古城旅游有限责任公司增加注册资本 5,290,236.00 元，其中本公司之子公司创时信和出资 1,200 万元(692,440.00 元作为注册资本，11,307,560.00 元作为资本公积)，持股比例为 1.96%。

2) 上海火溶信息科技有限公司（以下简称“火溶信息”）成立于 2012 年 9 月 26 日，成立时注册资本 13.0719 万元。2013 年 10 月，创时信和对火溶信息投资 800 万元（其中 14,524.00 元作为注册资本，7,985,476.00 元作为资本公积），持股比例为 10%。

3) 2014 年 8 月，本公司之子公司创时信和与上海童锐股东签订增资协议，创时信和增资 750 万元，持股比例 12%。

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	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											
长沙拓欣普优网络科技有限公司		9,000,000.00		-678,548.18						8,321,451.82	
小计		9,000,000.00		-678,548.18						8,321,451.82	
二、联营企业											
北京乐智堡网络科技有限公司	1,449,026.07	1,500,000.00		-519,230.51						2,429,795.56	
北京掌上红网文化传播股份有限公司	11,206,836.79		11,206,836.79								
湖南拓维天问数学教育有限	597,252.40			-12,547.89						584,704.51	

公司											
湖南拓维利玛竇教育科技有限公司	800,000.00			-529,298.12						270,701.88	
CAHHoldingsGroup, Inc.		18,369,600.00		-7,481.37	-6,943.51					18,355,175.12	
北京纳涌科技有限责任公司		3,000,000.00		-58,927.54						2,941,072.46	
上海翱骊信息技术有限公司		3,000,000.00		-139,571.40						2,860,428.60	
小计	14,053,115.26	25,869,600.00	11,206,836.79	-1,267,056.83	-6,943.51	0.00	0.00	0.00	0.00	27,441,878.13	
合计	14,053,115.26	34,869,600.00	11,206,836.79	-1,945,605.01	-6,943.51					35,763,329.95	

其他说明

(1) 2014 年 8 月，本公司之子公司拓维教育发展与深圳菁优网络科技有限公司（以下简称“深圳菁优”）签订合作协议，拓维教育发展出资 900 万元对深圳菁优所属子公司长沙拓欣菁优网络科技有限公司（以下简称“长沙菁优”）进行增资扩股，增资完成后拓维教育发展持有 51% 股权，深圳菁优持有 49% 的股权，根据双方投资协议约定，长沙菁优的所有重大事项需由拓维教育发展、深圳菁优双方指派的董事一致同意，故本公司对长沙菁优按照合营企业处理，进行权益法核算。

(2) 北京乐智堡网络科技有限公司（以下简称“乐智堡”）成立于 2013 年 8 月，成立时注册资本 50 万元。2013 年 11 月，本公司之子公司创时信和对乐智堡分两期投资 300 万元，持股比例为 30%，首期投资 150 万元已于 2013 年 11 月投入，2014 年 5 月创时信和对乐智堡投入第二期投资款 150 万元，至此认缴的投资已全部支付。

(3) 本公司之子公司创时信和所属联营企业北京掌上红网文化传播股份有限公司于 2012 年进入清算状态，2014 年 7 月已清算完毕，本期本公司核销了对其投资额。

(4) 2014 年 3 月，本公司之子公司拓维香港就美国 CAHHoldingsGroup, Inc.（以下简称“CAH”）增资入股事宜与 REDROCKCAPITALPARTNERSLTD. 及 16 位自然人股东签署了《股权购买及合作协议》（以下简称“协议”），根据协议规定，CAH 首期向拓维香港发行并出售 4,236,842 份普通股股票，发行价格为每股 0.708075 美元（“第一期购买价款”），总价款为三百万美元（USD\$3,000,000）。完成该等股权认购后，拓维香港持有 CAH 公司完全稀释后股权的 28%。

(5) 2014 年 10 月，本公司之子公司创时信和与北京纳涌科技有限责任公司（以下简称“北京纳涌”）及其股东签订增资协议，增资完成后北京纳涌注册资本为 125 万元，其中创时信和出资 300 万元，占增资完成后注册资本的 20%。

(6) 2014 年 11 月，本公司之子公司创时信和与上海翱骊信息技术有限公司（以下简称“上海翱骊”）股东高玉昆签订增资协议，其中创时信和投资 500 万元，持股比例 25%。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	95,453,856.02		86,578,583.62	19,279,997.07		201,312,436.71
2.本期增加金额			3,050,150.01	760,000.00		3,810,150.01
(1) 购置			3,050,150.01	760,000.00		3,810,150.01
3.本期减少金额			8,623,766.42	621,445.00		9,245,211.42
(1) 处置或报废			8,470,139.14	621,445.00		9,091,584.14
(2) 其他减少			153,627.28			153,627.28
4.期末余额	95,453,856.02		81,004,967.21	19,418,552.07		195,877,375.30
1.期初余额	14,114,913.69		74,589,883.16	9,962,787.39		98,667,584.24
2.本期增加金额	4,609,761.72		5,347,736.51	1,816,888.74		11,774,386.97
(1) 计提	4,609,761.72		5,347,736.51	1,816,888.74		11,774,386.97
3.本期减少金额			8,149,254.72	360,383.35		8,509,638.07
(1) 处置或报废			8,041,716.03	360,383.35		8,402,099.38
(2) 其他减少			107,538.69			107,538.69
4.期末余额	18,724,675.41		71,788,364.95	11,419,292.78		101,932,333.14
1.期末账面价值	76,729,180.61		9,216,602.26	7,999,259.29		93,945,042.16
2.期初账面价值	81,338,942.33		11,988,700.46	9,317,209.68		102,644,852.47

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	59,660,067.24	6,482,528.86		53,177,538.38	北工大软件园 B 区北区

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北工大软件园 B 区北区	53,177,538.38	仍在办理之中
长沙办公楼	21,354,553.49	仍在办理之中
合计	74,532,091.87	

其他说明

本期固定资产其他减少额系处置子公司所致。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

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
长沙软件园设计费				90,000.00		90,000.00
合计				90,000.00		90,000.00

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	31,543,315.24		20,804,255.36	30,834,612.39	83,182,182.99
2.本期增加金额				818,921.57	818,921.57
(1) 购置				818,921.57	818,921.57
3.本期减少金额				9,360.00	9,360.00
(2) 其他减少				9,360.00	9,360.00
4.期末余额	31,543,315.24		20,804,255.36	31,644,173.96	83,991,744.56
1.期初余额	2,185,462.55		7,608,199.14	20,352,121.25	30,145,782.94
2.本期增加金额	671,983.26		3,916,290.33	3,187,587.54	7,775,861.13
(1) 计提	671,983.26		3,916,290.33	3,187,587.54	7,775,861.13
3.本期减少金额				9,360.00	9,360.00
(2) 其他减少				9,360.00	9,360.00
4.期末余额	2,857,445.81		11,524,489.47	23,530,348.79	37,912,284.07
1.期末账面价值	28,685,869.43		9,279,765.89	8,113,825.17	46,079,460.49
2.期初账面价值	29,357,852.69		13,196,056.22	10,482,491.14	53,036,400.05

本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比例 26.25%。

13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

				产			
T-One 平台		3,847,463.02			3,847,463.02		
门户+4A		1,934,692.06			1,934,692.06		
移动营销管理助手		723,210.47			723,210.47		
烟草过程质量控制 (SPC)		1,682,892.36			1,682,892.36		
统一业务平台		6,147,630.07			6,147,630.07		
企业应用移动化平台		3,803,089.60			3,803,089.60		
流动计算平台		2,264,500.73			2,264,500.73		
企业管理域产品		1,119,703.41			1,119,703.41		
大数据研发项目		3,169,996.78			3,169,996.78		
MES 系统升级研发		4,490,754.49			4,490,754.49		
仙侠传奇		2,603,612.77			2,603,612.77		
美少女工厂		1,998,379.84			1,998,379.84		
小时代		1,680,350.61			1,680,350.61		
博方动漫展示系统 V1.0		5,790,458.53			5,790,458.53		
移动校讯通		10,182,432.15			10,182,432.15		
其他		1,834,348.74			1,834,348.74		
合计		53,273,515.63			53,273,515.63		

其他说明

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
长沙九龙晖科技有限公司	341,806.38					341,806.38
珠海市龙星信息	7,188,162.41					7,188,162.41

技术有限公司						
陕西诚长信息咨询有限公司	5,435,243.38					5,435,243.38
济南兰九信息科技有限公司	6,119,924.63					6,119,924.63
长沙市楚鲲教育咨询有限公司	3,722,629.03					3,722,629.03
长沙亚软软件有限公司	802,691.69					802,691.69
湖南家校圈科技有限公司	47,443,244.51					47,443,244.51
湘潭市福莱英外国语学校	1,052,578.38					1,052,578.38
湖南怡通通讯工程有限公司	461,668.92					461,668.92
常德小新星英语培训学校	1,606,574.37					1,606,574.37
合计	74,174,523.70					74,174,523.70

(2) 商誉减值准备

单位：元

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
		计提	其他	处置	其他	
长沙九龙晖科技有限公司	341,806.38					341,806.38
长沙市楚鲲教育咨询有限公司	3,722,629.03					3,722,629.03
长沙亚软软件有限公司	802,691.69					802,691.69
湘潭市福莱英外国语学校	1,052,578.38					1,052,578.38
常德小新星英语培训学校	1,606,574.37					1,606,574.37
合计	7,526,279.85					7,526,279.85

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受

益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 2%-4%（上期：2%-4%），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。折现率按公司所在行业的内含报酬率并考虑无风险报酬率为依据确定，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉减值 752.63 万元（上期期末：752.63 万元）。

其他说明

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产支出改良	3,854,697.13	1,692,488.91	1,509,102.00	463,659.38	3,574,424.66
版权金		16,629,005.45	3,105,200.09		13,523,805.36
其他		365,000.00	103,029.00		261,971.00
合计	3,854,697.13	18,686,494.36	4,717,331.09	463,659.38	17,360,201.02

其他说明

本期长期待摊费用其他减少系处置子公司所致。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	18,240,594.62	2,917,582.85	16,119,081.35	2,506,690.47
应付职工薪酬	17,983,212.24	2,926,359.80	12,132,545.93	1,798,651.06
递延收益	2,731,908.30	409,786.25	1,312,030.52	193,304.53
股权激励摊销	3,544,716.53	559,503.80		
合计	42,500,431.69	6,813,232.70	29,563,657.80	4,498,646.06

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额

递延所得税资产		6,813,232.70		4,498,646.06
---------	--	--------------	--	--------------

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,435,445.89	2,310,575.88
可抵扣亏损	45,149,660.76	34,904,130.02
合计	48,585,106.65	37,214,705.90

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年			
2015 年		22,629.03	
2016 年	3,025,483.99	3,492,325.22	
2017 年	14,793,283.37	15,412,804.45	
2018 年	14,877,160.56	15,976,371.32	
2019 年	12,453,732.84		
合计	45,149,660.76	34,904,130.02	--

其他说明：

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付投资款	30,000,000.00	353,500.00
合计	30,000,000.00	353,500.00

其他说明：

预付投资款主要是本公司所属子公司创时信和预付给中山市星龙动漫科技有限公司的投资款。

18、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款	11,250,091.67	25,957,127.40
劳务款	24,268,817.67	5,657,597.41
其他	4,195,022.42	2,504,879.42
合计	39,713,931.76	34,119,604.23

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南省机械设备公司	2,078,898.95	暂未结算
合计	2,078,898.95	--

其他说明：

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	49,714,288.18	53,141,096.76
劳务款	21,193,741.83	7,703,037.84
合计	70,908,030.01	60,844,134.60

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,723,944.83	197,426,993.36	191,252,078.44	20,898,859.75
二、离职后福利-设定提存计划		13,443,678.31	13,443,678.31	
合计	14,723,944.83	210,870,671.67	204,695,756.75	20,898,859.75

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和	14,698,523.15	180,248,728.86	177,753,671.34	17,193,580.67

补贴				
2、职工福利费	12,539.00	2,916,270.83	2,928,809.83	
3、社会保险费		5,913,345.92	5,913,345.92	
其中：医疗保险费		5,145,840.26	5,145,840.26	
工伤保险费		336,566.35	336,566.35	
生育保险费		430,939.31	430,939.31	
4、住房公积金		4,027,879.35	4,027,879.35	
5、工会经费和职工教育经费	12,882.68	666,954.03	628,372.00	51,464.71
6、短期带薪缺勤		3,653,814.37		3,653,814.37
合计	14,723,944.83	197,426,993.36	191,252,078.44	20,898,859.75

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		12,342,340.74	12,342,340.74	
2、失业保险费		1,101,337.57	1,101,337.57	
合计		13,443,678.31	13,443,678.31	

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,014,868.05	6,032,035.41
营业税	759,592.10	3,544,612.67
企业所得税	3,739,015.22	5,532,208.83
个人所得税	9,669,963.95	274,256.14
城市维护建设税	349,779.55	356,900.57
教育费附加（含地方教育费附加）	235,218.32	240,554.79
其他地方税费	13,435.83	32,117.54
合计	23,781,873.02	16,012,685.95

其他说明：

22、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂收款	12,885,194.82	10,839,461.05
押金	7,300.00	38,852.00
其他	27,114,099.20	
合计	40,006,594.02	10,878,313.05

23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,312,030.52	7,130,000.00	5,210,122.22	3,231,908.30	
合计	1,312,030.52	7,130,000.00	5,210,122.22	3,231,908.30	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
手机动漫公共技术服务平台(二期建设)	881,119.43		621,966.68		259,152.75	与资产相关
基于虚拟社区的手机动漫运营平台研发	40,909.09		40,909.09			与收益相关
手机动漫开发与运营示范平台	250,000.00		250,000.00			与收益相关
中小企业技术创新基金（长沙铂亿）	140,002.00		140,002.00			与收益相关
数字漫画内容开发和交易服务系统研发		4,000,000.00	3,444,444.45		555,555.55	与收益相关
移动互联网产业发展专项互动医疗大数据应用基础平台（互动传媒）		1,000,000.00	500,000.00		500,000.00	与收益相关
动漫文化产业集群的综合公共服务系统及应用示范项目		2,130,000.00	212,800.00		1,917,200.00	与收益相关
合计	1,312,030.52	7,130,000.00	5,210,122.22		3,231,908.30	--

其他说明：

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

(2) 基于虚拟社区的手机动漫运营平台研发：根据长沙市科学技术局“长财企指[2011]12号”文件，长沙市财政局高新区分局2012年6月拨付本项目补助资金30万元。本项目执行期为2012年3月至2014年3月，本公司在收款日后剩余项目期内分期结转该项目补助。

(3) 手机动漫开发与运营示范平台：根据湖南省发展和改革委员会“湘财企指[2012]142号”文件，本公司于2013年1

月 23 日收到长沙市财政局高新区分局拨付本项目补助资金 100 万元，本项目执行期为 2013 年 1 月至 2014 年 4 月，本公司在收款日后剩余项目期内分期结转该项目补助。

(4) 中小企业技术创新基金（长沙铂亿）：根据长沙市科学技术局“长财企指[2012]73 号”文件，科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心资助长沙铂亿科技发展有限公司项目补助 70 万元，2012 年 12 月，长沙市财政局高新区分局拨付首期 70% 项目补助资金 49 万元。本项目执行期为 2012 年 7 月至 2014 年 7 月，长沙铂亿科技发展有限公司在项目期内分期结转该项目补助。

(5) 数字漫画内容开发和交易服务系统研发：根据长沙市财政局“长财企指【2014】77 号”文件，本公司 2014 年 11 月收到长沙市财政局高新区分局拨付本项目补助资金 400 万元，本项目执行期为 2012 年 6 月至 2015 年 5 月，本公司在项目期内分期结转该项目补助。

(6) 移动互联网产业发展专项互动医疗大数据应用基础平台（互动传媒）：根据长沙市财政局“长财企指【2014】128 号”文件，互动传媒 2014 年 12 月收到长沙市财政局高新区分局拨付本项目补助资金 100 万元，本项目执行期为 2014 年 1 月至 2015 年 12 月，本公司在项目期内分期结转该项目补助。

(7) 动漫文化产业集群的综合公共服务系统及应用示范项目：根据“国科发资 [2014] 383 号”文件，本公司 2014 年 12 月收到本项目拨款 213 万元。本项目执行期 2014 年 12 月至 2016 年 12 月，本公司在项目期内分期结转该项目补助。

24、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	59,797,640.00	
合计	59,797,640.00	

其他说明：

其他非流动负债其他明细项目主要是本期针对“授予限制性股票的股权激励计划”就回购义务确认的长期应付款 59,797,640.00 元。

25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	283,443,841.00	21,093,471.00	56,688,768.00	56,688,768.00		134,471,007.00	417,914,848.00

其他说明：

(1) 根据公司 2013 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以 2013 年年末股本总额 283,443,841.00 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，计 56,688,768.00 元；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，计 56,688,768.00 元，共计增加股本 113,377,536.00 元，转增后公司股本总额变更为 396,821,377.00 元，本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 5 月 9 日出具的致同验字(2014)第 110ZC0102 号验资报告审验。

(2) 根据公司第五届董事会第十四次会议决议、第五届董事会第十五次会议、2014 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会确认备案《拓维信息系统股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》，公司向激励对象定向发行限制性人民币普通股 6,101,800.00 股，每股面值 1.00 元，每股授予价格 9.80 元，其中计入股本 6,101,800.00 元，计入资本公积 53,695,840.00 元，变更后的注册资本为人民币 402,923,177.00 元。本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 10 月 8 日出具的致同验字(2014)第 110ZA0170 号验资报告审验。

(3) 根据公司第五届董事会第十二次会议、第五届董事会第十三次会议、第五届董事会第十八次会议决议、2014 年第二次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1210 号文件之规定, 2014 年 12 月 30 日公司向特定对象发行股份人民币普通股 14,991,671.00 股募集配套资金, 募集资金总额为人民币 256,262,447.55 元(已扣除发行费用 13,737,547.16 元), 其中计入股本 14,991,671.00 元, 计入资本公积 241,270,776.55 元, 变更后的注册资本为人民币 417,914,848.00 元, 本次增资业经致同会计师事务所(特殊普通合伙)于 2015 年 1 月 4 日出具的致同验字(2015)第 110ZC0002 号验资报告审验。

2015 年 1 月 14 日, 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《股份登记申请受理确认书》和《证券持有人名册(在册股东与未到账股东合并名册)》, 本公司已于 2015 年 1 月 14 日办理完毕本次发行股份购买资产及募集配套资金的非公开发行股份登记。

26、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	88,029,046.53	295,061,534.78	85,061,006.51	298,029,574.80
其他资本公积	3,545,637.67	3,754,408.70		7,300,046.37
合计	91,574,684.20	298,815,943.48	85,061,006.51	305,329,621.17

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

(1) 资本公积-股本溢价本期增加额 295,061,534.78 元, 其中因股权激励增加股本溢价 53,695,840.00 元(详见本附注 25 说明 2), 因发行股份募集配套资金增加股本溢价 241,270,776.55 元(详见本附注 25 说明 3), 不丧失控制权处置子公司北京舸斐木影视文化有限公司(以下简称“舸斐木公司”)10%股权增加股本溢价 94,918.23 元。

(2) 资本公积-股本溢价本期减少 85,061,006.51 元,

1) 股本溢价转增股本减少 56,688,768.00 元(详见本附注 25 说明 1)。

2) 购买少数股东股权冲减股本溢价共计 28,372,238.51 元, 根据公司第五届董事会第十次会议《关于全资子公司收购云南兰九信息科技有限公司少数股权的议案》, 公司购买云南兰九信息科技有限公司(以下简称“云南兰九”)少数股东股权减少股本溢价 27,994,696.09 元; 根据公司第五届董事会第十九次会议《关于全资子公司收购北京九龙晖科技有限公司 30%股权暨关联交易的议案》, 公司购买北京九龙晖科技有限公司(以下简称“北京九龙晖”)少数股东股权减少股本溢价 377,542.42 元, 减少未分配利润 25,359,832.04 元。

(3) 其他资本公积本期增加 3,754,408.70 元, 主要是本期确认的股权激励费用金额。

27、库存股

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		59,797,640.00		59,797,640.00
合计		59,797,640.00		59,797,640.00

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

库存股本期增加 59,797,640.00 元(详见本附注 24 说明)。

28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-181,709.40	-124,993.72			-124,993.72		-306,703.12
其中：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		5,656.49			5,656.49		5,656.49
外币财务报表折算差额	-181,709.40	-130,650.21			-130,650.21		-312,359.61
其他综合收益合计	-181,709.40	-124,993.72			-124,993.72		-306,703.12

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,766,470.10	9,157,141.18		41,923,611.28
合计	32,766,470.10	9,157,141.18		41,923,611.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加 9,157,141.18 元，为按净利润的 10% 提取的法定盈余公积金。

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	442,452,680.01	410,421,995.99
调整后期初未分配利润	442,452,680.01	410,421,995.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,301,688.58	39,574,490.43
减：提取法定盈余公积	9,157,141.18	1,863,220.73
应付普通股股利	14,172,192.05	5,668,876.82
转作股本的普通股股利	56,688,768.00	
其他转入	-37,204,649.60	-11,708.86

期末未分配利润	381,531,617.76	442,452,680.01
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细:

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

31、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	657,843,191.11	383,925,271.94	559,443,678.39	296,671,441.48
其他业务	9,272.33		41,875.05	
合计	657,852,463.44	383,925,271.94	559,485,553.44	296,671,441.48

32、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	4,420,001.64	10,159,399.42
城市维护建设税	1,575,342.48	1,341,344.88
教育费附加	1,124,950.71	958,415.78
其他	1,595.54	
合计	7,121,890.37	12,459,160.08

其他说明:

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

33、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	28,321,715.67	27,469,405.23
折旧费与摊销	3,600,692.18	2,593,823.89
办公费通讯费	4,220,244.66	4,070,824.63
交通差旅费	9,102,702.18	8,552,863.03
业务招待费	3,871,405.21	4,582,169.60

广告宣传费	1,732,425.86	1,383,398.40
租赁费	1,265,224.59	1,849,376.56
其他费用	1,292,408.67	1,155,069.04
合计	53,406,819.02	51,656,930.38

其他说明：

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	54,149,747.04	69,545,033.72
折旧与摊销	7,870,243.20	10,071,562.11
办公通讯费	6,319,163.16	7,950,011.39
交通差旅费	5,598,598.45	5,956,893.83
业务招待费	2,798,246.72	2,044,006.12
中介服务费	4,608,802.82	3,817,259.85
地方税费	1,463,297.61	1,570,348.99
研究开发费	53,273,515.63	41,377,865.92
水电费	1,154,217.66	1,268,990.22
租赁费	3,751,780.25	4,930,201.67
其他费	9,788,298.03	4,011,162.38
合计	150,775,910.57	152,543,336.20

其他说明：

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		550.00
减：利息收入	11,060,931.91	10,221,453.62
承兑汇票贴息		
汇兑损益	-2,212.41	
手续费及其他	561,561.80	431,453.62
合计	-10,501,582.52	-9,789,450.00

其他说明：

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,290,971.26	5,575,492.90
二、存货跌价损失	1,323,740.43	4,268,648.17
十三、商誉减值损失		7,526,279.85
合计	6,614,711.69	17,370,420.92

其他说明：

37、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	-1,945,605.01	-53,721.53
处置长期股权投资产生的投资收益	3,419,360.83	
合计	1,473,755.82	-53,721.53

其他说明：

处置长期股权投资产生的投资收益主要是本期处置联营企业以及合并范围内子公司产生的收益。

38、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	4,781.72	96,551.87	4,781.72
其中：固定资产处置利得	4,781.72	96,551.87	4,781.72
政府补助	20,043,948.88	17,976,499.01	18,244,622.22
其他	1,230,098.62	155,911.17	5,810.14
合计	21,278,829.22	18,228,962.05	18,255,214.08

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与 收益相关
2007年—2009年动漫企业税收地方部分返还	5,970,000.00	5,970,000.00	与收益相关
递延收益—政府补助摊销	4,588,155.54	4,533,892.71	与收益相关
移动互联网产业发展专项奖励资金	3,000,000.00		与收益相关

软件增值税退税	1,799,326.66	1,906,439.62	与收益相关
中小企业创新基金	1,080,000.00		与收益相关
长沙高新区动漫游戏产业发展资金	622,500.00	353,800.00	与收益相关
递延收益—政府补助摊销	621,966.68	621,966.68	与资产相关
湖南省服务外包项目资金	440,000.00	636,000.00	与收益相关
面向动漫文化产业集群的综合公共服务系统系统研发及产业化	400,000.00		与收益相关
人才培训奖励资金	390,000.00		与收益相关
2014 年度长沙市文化产业引导资金	300,000.00		与收益相关
长沙市优秀技术创新示范企业补助	200,000.00	200,000.00	与收益相关
湖南省移动互联网产业发展专项资金	200,000.00		与收益相关
其他零星奖励及补助	132,000.00	850,000.00	与收益相关
长沙市现代物流、服务外包和电子商务奖励	100,000.00		与收益相关
2014 年度对外投资合作专项资金投资额奖励	100,000.00		与收益相关
网络文化节项目经费	100,000.00		与收益相关
手机动漫公共技术服务平台技术成果		600,000.00	与收益相关
湖南省省长质量奖		500,000.00	与收益相关
文化部动漫补助		500,000.00	与收益相关
省文化厅动漫公共技术服务平台专项		304,400.00	与收益相关
2012 年两型社会建设专项资金		200,000.00	与收益相关
湖湘文化数字阅读示范应用		200,000.00	与收益相关
教育资源移动终端软件系统开发应用		300,000.00	与收益相关
移动智能终端家校互动多功能平台		300,000.00	与收益相关
合计	20,043,948.88	17,976,499.01	--

其他说明：

(1)根据《湖南省人民政府办公厅转发省财政厅等单位关于鼓励和扶持动漫产业发展若干经济政策的通知》（湘政办发[2007]20 号）文件第 4 条“动漫企业实际上交税收属于地方财政留成部分，三年内返还给企业”的规定，本公司本期收到税金返还款 597.00 万元。

(2)根据长沙市财政局、长沙市工业和信息化委员会文件《关于下达湖南省 2014 年第一批移动互联网产业发展专项资金的通知》（长财企指[2014]40 号），本公司本期收到长沙市财政局拨付的移动互联网产业发展专项奖励资金 300.00 万元。

(3)根据国发[2011]4 号、财税[2011]100 号文件规定，本公司及子公司本期收到软件产品增值税退税款 1,799,326.66 元。

(4)本公告本期收到中小企业创新基金 108.00 万元。

(5)本公司本期向长沙市财政局高新区分局申请“服务外包、电子商务、动漫游戏产业促进资金”，收到 2013 年动漫游戏产业发展专项奖励资金 62.25 万元。

(6)根据长沙市财政局《关于下达 2013 年度承接产业转移引导资金（服务外包项目）的通知》（长财外指[2013]81 号），本公司本期收到长沙市商务局服务外包人才培训资金支持款 44.00 万元。

(7)根据长沙市财政局、长沙市科学技术局文件《关于下达长沙市 2014 年度第三批科技计划项目资金的通知》（长财企指[2014]66 号），本公司本期收到长沙市财政局高新区分局面向动漫文化产业集群的综合公共服务系统系统研发及产业化项

目支持款 40.00 万元。

(8)根据长沙市商务局《关于 2013 年度长沙市现代物流、服务外包和电子商务奖励扶持方案》，本公司本期收到人才培训奖励资金 39.00 万元。

(9)本期本公司收到中共长沙市委宣传部机关 2014 年市级文化产业引导资金湖湘文化数字阅读资源管理及运营平台项目补助 30.00 万元。

(10)根据长沙市财政局长财企指【2013】11 号文件，本公司本期收到长沙市财政局创新性企业奖励款 20.00 万元。

(11)本期本公司收到湖南省经济和信息化委员会拨付的湖南省移动互联网产业发展专项资金 20.00 万元。

(12)本期本公司及下属子公司收到其他零星政府奖励资金 13.20 万元。

(13)根据长沙市商务局《关于 2013 年度长沙市现代物流、服务外包和电子商务奖励扶持方案》，本公司本期收到长沙市商务局奖励款 10.00 万元。

(14)本公司本期收到长沙市商务局拨付的 2014 年度对外投资合作专项资金投资额奖励金 10.00 万元。

(15)本公司本期收到湖南省委拨付的网络文化节项目经费 10.00 万元。

39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	376,800.28	657,930.08	376,800.28
其中：固定资产处置损失	376,800.28	657,930.08	376,800.28
其他	1,299,938.78	403,592.00	1,299,938.78
合计	1,676,739.06	1,061,522.08	1,676,739.06

其他说明：

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,379,862.56	6,466,667.01
递延所得税费用	-2,314,586.64	-1,017,466.29
合计	11,065,275.92	5,449,200.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	87,585,288.35

按法定/适用税率计算的所得税费用	8,758,528.84
子公司适用不同税率的影响	3,630,733.75
调整以前期间所得税的影响	-2,008,816.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,498,379.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-887,545.93
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	3,733,260.06
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-865,031.71
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-803,747.71
研究开发费加成扣除的纳税影响	-1,411,749.51
其他	-578,734.29
所得税费用	11,065,275.92

其他说明

41、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	1,354,581.15	1,174,793.82
与收益相关的政府补助及奖励	14,194,500.00	6,846,659.00
往来及其他收入	4,823,254.53	7,610,802.27
合计	20,372,335.68	15,632,255.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	561,561.80	431,453.62
往来及其他支出	15,416,054.22	5,465,579.87
押金及保证金等	2,734,903.34	
付现费用	63,756,339.98	62,433,739.80
合计	82,468,859.34	68,330,773.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回定存本金（净额）	154,900,154.99	
收回定存利息	10,653,913.78	8,411,440.21
合计	165,554,068.77	8,411,440.21

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存出定期存款及理财（净额）		190,154,332.69
其他	601,739.07	
合计	601,739.07	190,154,332.69

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

本期支付其他与投资活动有关的现金其他为处置合并范围子公司，对期末现金的调整额。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	200,000.00	
合计	200,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期收到其他与筹资活动有关的现金其他为本公司之子公司博方文化处置舸斐木 10% 股权收到的少数股东款项。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行股份募集资金发行费用	13,212,264.15	
购买少数股东股权支付款项	58,041,108.00	
合计	71,253,372.15	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	76,520,012.43	50,238,232.10
加：资产减值准备	6,614,711.69	17,370,420.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,774,386.97	14,492,473.90
无形资产摊销	7,775,861.13	8,586,740.23
长期待摊费用摊销	4,717,331.09	3,045,104.86
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）	372,018.56	561,378.21
财务费用（收益以“-”号填列）	-9,706,350.76	-8,997,880.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,473,755.82	53,721.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,314,586.64	-1,017,466.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,671,415.62	1,890,485.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,134,919.44	-73,513,524.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,042,156.08	42,246,268.43
其他	3,878,023.96	577,815.66
经营活动产生的现金流量净额	108,736,304.87	55,533,769.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	565,249,269.08	149,787,957.09
减：现金的期初余额	149,787,957.09	307,796,188.57
现金及现金等价物净增加额	415,461,311.99	-158,008,231.48

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	565,249,269.08	149,787,957.09

其中：库存现金	36,621.60	378,324.58
可随时用于支付的银行存款	565,212,647.48	149,409,632.51
三、期末现金及现金等价物余额	565,249,269.08	149,787,957.09

其他说明：

43、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,064,295.73	保证金
合计	16,064,295.73	--

其他说明：

所有权受到限制的货币资金系保函保证金。

44、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	14,075.04	6.119	86,125.16
韩元	1,591,390,539.00	0.005658	9,004,087.67

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本年新纳入合并范围的子公司

(1) 本公司所属子公司广东龙之星投资设立南宁市鼎优教育科技有限公司，投资成本 353,500.00 元，持股比列 70%，本年开始纳入合并范围。

(2) 2014 年 8 月，本公司所属子公司湖南拓维教育科技有限公司（以下简称“拓维教育科技”）与刘杨、熊娟签订发起人协议书，共同投资设立北京市高能壹佰教育科技有限公司，注册资本 1,000.00 万元，其中拓维教育科技认缴出资 750.00 万元，占注册资本的 75%，本年开始纳入合并范围。

本年不再纳入合并范围的子公司

(1) 本公司所属子公司广东龙之星本期将持有的珠海市拓维咨询有限公司 100% 的股权于 2014 年 6 月转让于朱仰鑫，本期不再纳入合并范围。

(2) 本公司所属子公司广东龙之星将持有广州市花都区拓维教育辅导培训中心于 2014 年 7 月转让于闫艳红，本期不再纳入合并范围。

(3) 本公司所属子公司珠海市香洲区拓维文化教育培训中心于 2014 年 10 月取得了珠海市香洲区教育局的核发的香教复(2014) 23 号注销文件，本期不再纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、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	
湖南互动传媒有限公司	长沙	长沙	无线增值	100.00%		设立
北京创时信和创业投资有限公司	北京	北京	投资	100.00%		设立
北京博方文化传媒有限公司	北京	北京	文化传播	51.00%		设立
湖南网聚天下移动科技有限公司	长沙	长沙	技术开发服务	100.00%		设立
湖南拓维教育发展有限公司	长沙	长沙	投资	100.00%		设立
拓维信息(香港)有限公司	香港	香港	游戏开发	100.00%		设立
湖南米诺信息科技有限公司	长沙	长沙	无线增值	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

a、互动传媒成立于 2004 年 4 月 23 日，由本公司与宋鹰共同出资设立，2008 年 1 月，本公司出资 2,067.18 万元收购原少数股东持有的互动传媒全部股权，收购完成后本公司持股比例变更为 100%。

b、创时信和由本公司于 2009 年 12 月 8 日全资设立。

c、博方文化成立于 2010 年 1 月 28 日，由本公司与彭帅、吴晓珍共同出资设立。

d、网聚天下成立于 2011 年 6 月 13 日，由本公司与张建斌共同出资设立。2013 年 10 月，张建斌将其持有的网聚天下股权全部转让给本公司，转让后本公司持股比例变更为 100%。

e、2013 年 8 月 15 日，本公司投资设立拓维教育发展，注册资本 3,000.00 万元，持股比例 100%，2014 年 9 月 2 日经董事会批准本公司以自有资金对拓维教育发展增资 7,000.00 万元，增资完成后其注册资本由 3,000.00 万元增加到 10,000.00 万元。

f、2013 年 12 月 5 日，本公司投资设立全资子公司拓维香港，投资额 1,634,000.00 美元，折合人民币 9,976,713.80 元持股比例 100%，2014 年 3 月本公司对拓维香港增资 300.00 万美元，折合人民币 1,836.96 万元，持股比例 100%。

g、米诺信息成立于 2004 年 1 月 6 日，由本公司与长沙紫马卡通传播有限公司共同出资设立，其中，本公司出资 147.00

万元，出资比例为 49%。2010 年 9 月，本公司收购其他股东所持有的米诺信息 51% 股份，收购价款为 14,372,936.80 元，收购后本公司持有米诺信息 100% 的股份，股权变更事项于 2010 年 11 月办理完毕。本公司自 2010 年 12 月 1 日起将米诺信息纳入合并范围。

①通过互动传媒控制的孙公司情况

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	
湖南紫风铃资讯有限公司	长沙	长沙	无线增值	100.00		设立
北京九龙晖科技有限公司	北京	北京	无线增值	100.00		非同一控制下企业 合并

说明：

a、湖南紫风铃资讯有限公司（以下简称“紫风铃”）成立于 2004 年 11 月 6 日，注册资本 200.00 万元，其中本公司出资人民币 180.00 万元，占注册资本的 90%。2006 年 6 月 28 日，本公司将所持有的紫风铃 90% 的股权全部转让给互动传媒，转让价为 180.00 万元。2010 年 10 月，互动传媒收购自然人股东封模春持有的紫风铃 10% 股权，收购完成后互动传媒持股比例为 100%。

b、北京九龙晖成立于 2002 年 10 月 22 日，2005 年 10 月，互动传媒收购原自然人股东所持有的北京九龙晖 70% 的股权并将其纳入合并范围，收购价款为 700.00 万元。2014 年 09 月 29 日，互动传媒与控股子公司北京九龙晖股东曾高辉签订《股权转让协议》，以自有资金人民币 4,589.00 万元收购曾高辉持有的北京九龙晖 30% 股权，本次收购完成后，互动传媒持有北京九龙晖 100% 股权。

②通过博方文化控制的孙公司情况

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	
北京舸斐木影视文化有限公司	北京	北京	影视	60.00		设立

说明：舸斐木公司原名为“北京糖果传奇影视文化传媒有限公司”，2014 年 9 月 18 日北京糖果传奇影视文化传媒有限公司名称变更为“北极舸斐木影视文化有限公司”，舸斐木公司成立于 2012 年 5 月 4 日，由博方文化与欧阳琴书共同出资设立。2013 年 12 月 31 日，欧阳琴书将其持有的舸斐木公司股权全部无偿转让给博方文化，博方文化持股比例为 100%，2014 年 5 月 20 日博方文化与上海天悠影视传媒有限公司（以下简称上海天悠）签订股权转让协议将其持有的舸斐木公司 10% 的股权转让给上海天悠，同时双方约定将舸斐木公司的注册资本增加至 300.00 万元，由上海天悠增资 100.00 万元，上述股权转让和增资完成后上海天悠出资 120.00 万元，占注册资本的比例为 40%，博方文化持有 60% 的股权。

③通过拓维教育发展控制的孙公司情况

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	
湖南拓维教育科技有限公司	长沙	长沙	教育培训	52.50		设立
湖南家校圈科技有限公司	长沙	长沙	无线增值	100.00		非同一控制下企业 合并

说明：

a、拓维教育科技成立于 2011 年 7 月 19 日，由北京九龙晖与曾高辉共同出资设立。2013 年 12 月，北京九龙晖将其所持有的拓维教育科技股权转让给拓维教育发展及曾高辉，转让后，拓维教育发展对其持股比例为 52.50%。

b、湖南家校圈科技有限公司（以下简称“湖南家校圈”）成立于 2009 年 4 月 1 日，2012 年 2 月，互动传媒收购湖南家校圈原股东全部股权，收购价款 6,500.00 万元。湖南家校圈自 2012 年 3 月 1 日起被纳入合并范围。2013 年 12 月，互动传媒将其所持有的湖南家校圈股权全部转让给拓维教育发展，转让后，拓维教育发展对其持股比例为 100%。

④通过拓维香港控制的孙公司情况

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	
拓维信息（韩国）株式会社	韩国	韩国	互联网	100.00		设立

说明：拓维信息（韩国）株式会社由拓维香港于 2013 年 12 月 19 日全资设立，投资额 1,609,041.28 美元，注册资本 16.80 亿韩元。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且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

a、本公司所属子公司博方文化原持有舸斐木公司 100% 股权，2014 年 5 月博方文化与上海天悠签订股权转让协议，约定将其持有的舸斐木公司 10% 的股权转让给上海天悠，该股权处置交易未导致本公司丧失对舸斐木公司的控制权。截至 2014 年 4 月 30 日，股权转让协议已履行完毕，取得交易对价为 20.00 万元，该项交易导致少数股东权益增加 15.35 万元，资本公积增加 4.65 万元。

b、本公司所属子公司互动传媒原持有北京九龙晖 70% 的股权，2014 年 9 月 29 日，互动传媒与北京九龙晖股东曾高辉签订《股权转让协议》，以自有资金人民币 4,589 万元收购曾高辉持有的北京九龙晖 30% 股权，收购完成后，互动传媒将持有北京九龙晖 100% 股权。本次股权收购已于 2014 年 10 月办理完毕工商变更手续，本次交易导致本公司资本溢价减少 377,542.42 元，未分配利润减少 25,359,832.04 元。

c、本公司所属子公司北京九龙晖原持有贵州前途 55% 的股权，2014 年 9 月 29 日，北京九龙晖与贵州前途股东曾高辉、黄云签订《股权转让协议》，以自有资金人民币 1,530 万元收购曾高辉和黄云持有的贵州前途 45% 股权。收购完成后，北京九龙晖将持有贵州前途 100% 股权。本次股权收购已于 2014 年 11 月办理完毕工商变更手续，本次交易导致本公司未分配利润减少 11,844,817.56 元。

d、本公司所属子公司北京九龙晖原持有云南兰九 70% 的股权，2014 年 4 月 21 日本公司所属子公司拓维教育发展与云南兰九股东肖志强签订《股权转让协议》，以自有资金人民币 3,427 万元收购肖志强持有的云南兰九 30% 的股权。本次交易完成后，云南兰九将由北京九龙晖持股 70%、拓维教育发展持股 30%。本次股权收购已于 2014 年 5 月办理完毕工商变更手续，本次交易导致本公司资本公积减少 27,994,696.09 元。

(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	舸斐木公司	北京九龙晖	贵州前途	云南兰九
购买成本/处置对价：				
现金	200,000.00	45,890,000.00	15,300,000.00	34,270,000.00
非现金资产的公允价值	-			
购买成本/处置对价合计	200,000.00	45,890,000.00	15,300,000.00	34,270,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	153,471.45	20,152,625.54	3,455,182.44	6,275,303.91
差额	46,528.55	25,737,374.46	11,844,817.56	27,994,696.09
其中：调整资本公积	46,528.55	377,542.42	-	27,994,696.09
调整盈余公积	-	-	-	-
调整未分配利润	-	25,359,832.04	11,844,817.56	-

其他说明

3、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

单位：元

	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	8,321,451.82	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-678,548.18	
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	27,441,878.13	14,053,115.26
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,267,056.83	-53,721.53
--其他综合收益	-6,943.48	

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理，信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、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债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。

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。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 57.42%（2013 年：45.38%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 21.95%（2013 年：31.29%）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守相关协议。

本公司通过经营业务产生的资金来筹措营运资金。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	期末数				合计
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	
金融负债：					
应付账款	32,860,286.24	4,618,630.65	35,236.00	2,199,778.87	39,713,931.76
其他应付款	35,537,254.83	2,007,814.90	1,032,708.18	1,428,816.11	40,006,594.02
金融负债合计	68,397,541.07	6,626,445.55	1,067,944.18	3,628,594.98	79,720,525.78

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	期初数				合计
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	
金融负债：					
应付账款	30,714,615.02	690,098.10	98,164.70	2,616,726.41	34,119,604.23
其他应付款	7,212,926.28	1,370,491.98	1,573,358.48	721,536.31	10,878,313.05
金融负债合计	37,927,541.30	2,060,590.08	1,671,523.18	3,338,262.72	44,997,917.28

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2014 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 18.86%（2013 年 12 月 31 日：13.23%）。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为李新宇先生及其一致行动人。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、9。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京乐智堡网络科技有限公司	联营企业
湖南拓维天问数学教育有限公司	联营企业
湖南拓维利玛窦教育科技有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董事、监事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京乐智堡网络科技有限公司	版权金	202,265.37	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,199,400.00	5,550,900.00

(3) 其他关联交易

1) 2014年9月29日,本公司所属子公司北京九龙晖与其控股子公司贵州前途股东曾高辉、黄云签订《股权转让协议》,以自有资金人民币1,530万元收购曾高辉和黄云持有的贵州前途45%股权(曾高辉15%,黄云30%),其中本次交易对方曾高辉先生曾系本公司第四届及第五届董事会董事、副总经理,2014年6月辞去公司董事、副总经理相关职务,截至交易日,其辞职时间尚未超过十二个月,仍视为公司的关联自然人,本次关联交易业经公司第五届董事会第十九次会议非关联董事审议、2014年第三次临时股东大会决议通过。

2) 2014年9月29日,本公司所属子公司互动传媒与北京九龙晖股东曾高辉签订《股权转让协议》,以自有资金人民币4,589万元收购曾高辉持有的北京九龙晖30%股权。其中本次交易对手曾高辉先生曾系本公司第四届及第五届董事会董事、副总经理,2014年6月辞去公司董事、副总经理相关职务,截至交易日,其辞职时间尚未超过十二个月,仍视为公司的关联自然人,本次关联交易业经公司第五届董事会第十九次会议非关联董事审议、2014年第三次临时股东大会决议通过。

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

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
往来款	湖南拓维天问数学教育有限公司	171,702.38	8,585.12		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
往来款	湖南拓维利玛窦教育科技有限公司	323,033.91	
股权收购款	曾高辉	15,297,000.00	

7、关联方承诺

8、其他

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	6,101,800.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

根据公司第五届董事会第十四次会议决议、第五届董事会第十五次会议、2014 年第二次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会确认备案《拓维信息系统股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称本计划），本计划有效期为自首次限制性股票授予之日起计算，最长不超过 4 年。公司以中高级管理人员、核心技术人员为激励对象定向发行限制性人民币普通股 6,746,000.00 股（首次授予数量为 6,132,100.00 股，预留 613,900.00 股），每股面值 1.00 元，授予日为 2014 年 7 月 18 日，首次授予部分限制性股票每股授予价格 9.80 元，预留部分限制性股票的授予价格在本公司披露相关授予情况时确定，因为激励对象离职或个人原因放弃部分 30,300.00 股，实际首次授予 6,101,800.00 股。

锁定期与解锁日：限制性股票授予后即行锁定。激励对象获授的全部限制性股票适用不同的锁定期，均自首次授予之日起计。

第一次解锁：自授予日起满 12 个月后的首个交易日起至首次授予日起 24 个月内的最后一个交易日止，可解锁数量为限制性股票的 30%；

第二次解锁：自授予日起满 24 个月后的首个交易日起至首次授予日起 36 个月内的最后一个交易日止，可解锁数量为限制性股票的 30%；

第三次解锁：自授予日起满 36 个月后的首个交易日起至首次授予日起 48 个月内的最后一个交易日止，可解锁数量为限制性股票的 40%。

限制性股票的解锁条件：

（1）公司层面业绩考核符合解锁业绩条件

第一次解锁：相比 2013 年，2014 年净利润增长率不低于 30%，营业收入增长率不低于 15%；

第二次解锁：相比 2013 年，2015 年净利润增长率不低于 100%，营业收入增长率不低于 27%；

第三次解锁：相比 2013 年，2016 年净利润增长率不低于 150%，营业收入增长率不低于 40%。

（2）激励对象个人绩效符合解锁业绩条件

激励对象个人绩效考核主要依从工作业绩、能力价值观等两个主要维度进行综合评价，80 分以上解锁比例为 100%，70-80 分（含）解锁比例为 80%，60-70 分（含）解锁比例为 60%，60 分以下解锁比例为 0%，若解锁期内公司业绩考核达到解锁条件，激励对象个人解锁比例为其个人考核结果对应的解锁比例，激励对象个人未解锁的部分，由公司回购并注销。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes-Merton 布莱克-斯克尔斯模型
可行权权益工具数量的确定依据	预计可以达到行权条件，被授予对象均可行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	53,695,840.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,878,023.96

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 根据公司第五届董事会第六次会议决议，本公司于 2013 年 12 月 5 日投资设立拓维香港，拟投资总额为港币 8,000.00 万元(约合人民币 6,288.00 万元)，截至 2014 年 12 月 31 日已累计投入 2,834.63 万元人民币，其中：2013 年度实际投入 997.67 万元人民币，2014 年投入 1,836.96 万元人民币。

(2) 2014 年 3 月 6 日，本公司之子公司拓维香港就美国 CAH Holdings Group, Inc. (以下简称“CAH”) 增资入股事宜与 REDROCK CAPITAL PARTNERS LTD. 及其他 16 位自然人股东签署了《股权购买及合作协议》(以下简称“协议”)，根据协议规定拓维香港第一期以自有资金出资 300.00 万美元(约合人民币 1,844.00 万元) 增资 CAH，增资后持有其 28% 股权，若 2014 年 CAH 税后经营性净利润低于 525.00 万元人民币，本公司有权要求 CAH 股东向对价转让 756,579.00 份 CAH 的普通股股票(即相当于转让后，拓维获得完全稀释后 CAH 股权的 33%)。自协议签订之日起一年内，根据协议要求，CAH 代理和引进的授权游戏数量不低于 6 款、品质符合协议要求，且过去 12 个月 CAH 的税后净利润不少于人民币 1,080.00 万元；或者是代理和引进的授权游戏数量低于 6 款、品质符合协议要求，且过去 12 个月税后净利润不少于人民币 2,000.00 万元。双方同意，满足以上其中任何一条件，第二期增资触发条件视为满足。拓维香港与 CAH 股东于第二阶段交易时合理协商并安排第三阶段交易，直至拓维香港 100% 持有 CAH 股权。

(3) 根据本公司与上海火溶信息科技有限公司(以下简称火溶信息) 原股东签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》(以下简称协议)，本公司购买火溶信息 90% 净资产(以下简称标的资产) 的交易对价总额为 81,000.00 万元，发行股份支付 48,600 万元，现金对价支付总额为 32,400.00 万元。本公司已于 2015 年 1 月 7 日分别向王伟峰发行 11,284,311 股、向魏坤发行 6,973,729 股、向李彬发行 6,537,877 股完成股份支付交割手续，并承诺分三期向王伟峰、魏坤、李彬支付现金：

1)在标的资产股权过户至本公司名下，且本次交易的配套募集资金到账后 10 个工作日内或过户后 1 个月内（两者以较早发生者为准），并收到王伟峰、魏坤、李彬出具付款通知函后 10 个工作日内支付其应获得的现金对价的 35%；

2)本公司在指定媒体披露 2014 年度火溶信息《专项审核报告》后，且收到王伟峰、魏坤、李彬出具的付款通知函后 10 个工作日内支付其应获得的现金对价的 25%；

3)本公司在指定媒体披露 2015 年度火溶信息《专项审核报告》后，且收到王伟峰、魏坤、李彬出具的付款通知函后 10 个工作日内支付其应获得的现金对价的剩余 40% 部分。

本公司承诺分两期向上海原禾创业投资中心（有限合伙）（以下简称“原禾创业”）、深圳市青松股权投资企业（有限合伙）（以下简称“青松投资”）、朱剑凌支付现金：

1)在标的资产股权过户至本公司名下，且本次交易的配套募集资金到账后 10 个工作日内或过户后 1 个月内（两者以较早发生者为准），并收到原禾创业、青松投资、朱剑凌出具付款通知函后 10 个工作日内支付其应获得的现金对价的 60% 部分；

2)本公司在指定媒体披露 2014 年火溶信息《专项审核报告》后，并收到原禾创业、青松投资、朱剑凌出具的付款通知函后 10 个工作日内支付其应获得的现金对价的 40% 部分。

本公司已于 2015 年 1 月 14、20 日支付了火溶信息上述股东股权转让款共计 15,501.38 万元。

另外，为充分考虑到交易完成后火溶信息实际经营业绩可能超出评估报告中各年预测净利润，目前对火溶信息的估值结果低于其实际价值的可能；同时也为避免火溶信息各年在实现承诺利润后缺乏动力进一步地发展业务，本次交易方案中设计了奖励对价。如承诺期内任一年度火溶信息实际实现的净利润高于当年承诺利润，则当年超出部分的 50% 作为奖励对价，由本公司以现金方式在火溶信息 2016 年度《专项审核报告》、《减值测试报告》后支付。

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2014 年 12 月 31 日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	2015 年 1 月 7 日，根据公司 2014 年第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定以及中国证券监督管理委员会《关于核准拓维信息系统股份有限公司向王伟峰等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司向王伟峰、魏坤、李彬共计发行 24,795,917 股股票。		股本增加 24,795,917.00 股资本公积增加 461,204,056.20 元

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	22,135,538.25
经审议批准宣告发放的利润或股利	22,135,538.25

3、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2015年1月26日，公司第五届董事会第二十一次会议审议通过了公司《关于筹划重大资产重组事项的议案》，公司正积极推进本次重大资产重组的各项工作，截止到财务报告批准报出日，相关工作仍在进行中。

(2) 公司于2014年以发行股份募集资金购买火溶信息资产的重大资产重组事项，在2015年1月7日已完成股权交割和工商变更登记手续，火溶信息已于2015年1月12日取得了工商核发的营业执照，本公司将于2015年将火溶信息纳入合并范围编制合并报表。

(3) 2015年3月3日本公司控股股东李新宇与海通证券股份有限公司签订了股票质押式回购交易业务协议，将其持有的公司26,100,001股高管锁定股质押给海通证券股份有限公司，股票质押的初始交易日为2015年3月3日，购回交易日为2016年3月3日。该质押事项已在海通证券股份有限公司办理了相关手续，股票质押协议不影响公司的控制权。

截至2015年3月25日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、其他

2014年12月16日，本公司控股股东李新宇与海通证券股份有限公司签订了股票质押式回购交易业务协议，将其持有的公司1,500.00万股质押给海通证券股份有限公司，其中无限售流通股710.00万股，高管锁定股790.00万股。股票质押的初始交易日为2014年12月16日，购回交易日为2015年12月16日。2015年3月3日将其持有的公司26,100,001股高管锁定股质押给海通证券股份有限公司，股票质押的初始交易日为2015年3月3日，购回交易日为2016年3月3日。上述质押事项已在海通证券股份有限公司办理了相关手续，上述股票质押协议不影响公司的控制权。

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	93,423,573.25	100.00%	7,551,082.94	8.08%	85,872,490.31	133,829,551.35	100.00%	8,077,222.19	6.04%	125,752,329.16

合计	93,423,573.25	100.00%	7,551,082.94	8.08%	85,872,490.31	133,829,551.35	100.00%	8,077,222.19	6.04%	125,752,329.16
----	---------------	---------	--------------	-------	---------------	----------------	---------	--------------	-------	----------------

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			
1 年以内小计	65,405,007.39	3,270,250.37	5.00%
1 至 2 年	23,804,858.38	2,380,485.84	10.00%
2 至 3 年	1,912,081.52	382,416.30	20.00%
3 至 4 年	1,141,823.92	570,911.96	50.00%
4 至 5 年	1,063,917.84	851,134.27	80.00%
5 年以上	95,884.20	95,884.20	100.00%
合计	93,423,573.25	7,551,082.94	

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：

(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 478,166.25 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	47,973.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 58,337,846.40 元，占应收账款期末余额合计数的比例 62.44%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,097,274.28 元。

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
中国移动通信集团湖南有限公司	28,327,504.69	30.32	2,793,516.06
中国移动通信集团江苏有限公司	9,930,282.56	10.63	543,145.66
中国联合网络通信有限公司	7,636,519.07	8.17	745,311.65
中国移动通信集团云南有限公司	6,379,601.90	6.83	443,430.10
中国移动通信集团甘肃有限公司	6,063,938.18	6.49	571,870.81
合计	58,337,846.40	62.44	5,097,274.28

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	62,654,014.32	100.00%	754,066.64	1.20%	61,899,947.68	29,811,129.13	100.00%	527,652.41	1.77%	29,283,476.72
合计	62,654,014.32	100.00%	754,066.64	1.20%	61,899,947.68	29,811,129.13	100.00%	527,652.41	1.77%	29,283,476.72

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	13,025,052.22	651,252.61	5.00%
1 至 2 年	807,540.31	80,754.03	10.00%

2至3年	44,500.00	8,900.00	20.00%
3至4年	20,320.00	10,160.00	50.00%
4至5年			80.00%
5年以上	3,000.00	3,000.00	100.00%
合计	13,900,412.53	754,066.64	

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

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
无信用风险组合	48,753,601.79		

(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 226,414.23 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(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	7,070,286.41	7,996,909.63
保证金	1,677,192.16	1,436,354.50
备用金	1,228,548.73	553,670.81
拓维内部往来	40,000,000.00	10,000,000.00
往来款	12,677,987.02	9,824,194.19
合计	62,654,014.32	29,811,129.13

(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
北京创时信和创业投资有限公司	拓维内部往来	20,000,000.00	1年以内	31.92%	
北京博方文化传媒有限公司	拓维内部往来	10,000,000.00	1年以内、2-3	15.96%	

			年		
北京九龙晖科技有限公司	拓维内部往来	5,000,000.00	1 年以内		7.98%
湖南拓维教育科技有限公司	拓维内部往来	5,000,000.00	1-2 年		7.98%
湖南福利彩票发行中心	押金	3,977,559.95	1 年以内		6.35%
合计	--	43,977,559.95	--		70.19%

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	247,624,562.91		247,624,562.91	158,245,569.92		158,245,569.92
合计	247,624,562.91		247,624,562.91	158,245,569.92		158,245,569.92

(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
湖南互动传媒有限公司	23,371,800.00	320,954.81		23,692,754.81		
湖南米诺信息有限公司	29,797,056.12			29,797,056.12		
北京创时信和创业投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
北京博方文化传媒有限公司	5,100,000.00	190,666.23		5,290,666.23		
湖南网聚天下移动科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
湖南拓维教育发展有限公司	30,000,000.00	70,000,000.00		100,000,000.00		
拓维信息（香港）有限公司	9,976,713.80	18,369,600.00		28,346,313.80		
北京九龙晖科技有限公司		22,244.39		22,244.39		
湖南家校园科技有限公司		269,752.03		269,752.03		
湖南拓维教育科技有限公司		63,555.40		63,555.40		
云南兰九信息科技有限责任公司		61,734.21		61,734.21		
长沙九龙晖科技有限公司		61,419.30		61,419.30		
长沙亚软软件有限公司		19,066.62		19,066.62		
合计	158,245,569.92	89,378,992.99		247,624,562.91		

(2) 其他说明

①经公司第五届董事会第六次会议决议，公司以自有资金出资在中国香港特别行政区设立全资子公司拓维香港，出资额

港币 8,000 万元（约合人民币 6,288 万元），本公司已于 2013 年 10 月支付投资款 163.40 万美元（折合 997.67 万元），2014 年 10 月本公司支付第二期投资款 300 万美元（折合人民币 1836.96 万元），截至 2014 年 12 月 31 日，公司已支付投资款 2,834.63 万元。

②经本公司第五届董事会第十二次会议决议，公司通过了《关于〈拓维信息系统股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》，以中、高级管理人员以及核心技术人员为激励对象发行限制性股票，对于与子公司被激励人员相关的限制性股票，公司确认了对子公司的长期股权投资共计 1,009,392.99 元，其中互动传媒 320,954.81 元、博方文化 190,666.23 元、北京九龙晖 22,244.39 元、湖南家校圈 269,752.03 元、拓维教育科技 63,555.40 元、云南兰九 61,734.21 元、长沙九龙晖 61,419.30 元、长沙亚软 19,066.62 元。

③经公司第五届董事会第十七次会议决议，公司以自有资金对全资子公司拓维教育发展增资 7,000 万元，增资完成后拓维教育发展注册资本由 3000 万元变更为 10,000 万元。

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	355,078,529.61	254,663,071.02	303,721,661.94	187,450,806.75
其他业务	1,419,678.01		1,082,020.20	
合计	356,498,207.62	254,663,071.02	304,803,682.14	187,450,806.75

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	81,500,000.00	
合计	81,500,000.00	

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	3,047,342.27	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	18,244,622.22	
委托他人投资或管理资产的损益	3,836,513.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,294,128.64	

减：所得税影响额	1,951,186.54	
少数股东权益影响额	2,831,883.66	
合计	19,051,279.23	--

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

项目	涉及金额	原因
软件增值税退税	1,799,326.66	根据国发[2011]4 号、财税[2011]100 号文件规定，本公司及子公司本期收到软件产品增值税退税款 1,799,326.66 元。

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	6.62%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.38%	0.09	0.09

3、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	459,407,956.06	392,011,447.70	722,577,508.04
应收账款	117,774,534.69	187,300,079.93	172,195,256.31
预付款项	7,508,045.12	4,945,391.26	14,654,461.24
应收利息	1,553,384.52	2,188,604.11	1,241,041.09
其他应收款	20,003,578.77	22,780,698.99	32,320,316.51
存货	77,240,371.71	71,081,238.52	58,726,685.49
其他流动资产	9,174,077.53	95,905,723.14	27,603,910.65
流动资产合计	692,661,948.40	776,213,183.65	1,029,319,179.33
非流动资产：			
可供出售金融资产	13,000,000.00	21,000,000.00	43,562,500.00
长期股权投资	11,206,836.79	14,053,115.26	35,763,329.95

固定资产	112,469,498.61	102,644,852.47	93,945,042.16
在建工程		90,000.00	
无形资产	53,928,536.72	53,036,400.05	46,079,460.49
开发支出	5,828,042.60		
商誉	74,174,523.70	66,648,243.85	66,648,243.85
长期待摊费用	4,214,283.03	3,854,697.13	17,360,201.02
递延所得税资产	3,481,179.77	4,498,646.06	6,813,232.70
其他非流动资产		353,500.00	30,000,000.00
非流动资产合计	278,302,901.22	266,179,454.82	340,172,010.17
资产总计	970,964,849.62	1,042,392,638.47	1,369,491,189.50
流动负债：			
应付账款	18,467,169.00	34,119,604.23	39,713,931.76
预收款项	36,409,238.21	60,844,134.60	70,908,030.01
应付职工薪酬	12,376,925.26	14,723,944.83	20,898,859.75
应交税费	19,892,923.94	16,012,685.95	23,781,873.02
其他应付款	11,679,293.80	10,878,313.05	40,006,594.02
流动负债合计	98,825,550.21	136,578,682.66	195,309,288.56
非流动负债：			
递延收益	5,467,889.91	1,312,030.52	3,231,908.30
其他非流动负债			59,797,640.00
非流动负债合计	5,467,889.91	1,312,030.52	63,029,548.30
负债合计	104,293,440.12	137,890,713.18	258,338,836.86
所有者权益：			
股本	283,443,841.00	283,443,841.00	417,914,848.00
资本公积	91,317,750.05	91,574,684.20	305,329,621.17
减：库存股			59,797,640.00
其他综合收益		-181,709.40	-306,703.12
盈余公积	30,903,249.37	32,766,470.10	41,923,611.28
未分配利润	410,421,995.99	442,452,680.01	381,531,617.76
归属于母公司所有者权益合计	816,086,836.41	850,055,965.91	1,086,595,355.09
少数股东权益	50,584,573.09	54,445,959.38	24,556,997.55
所有者权益合计	866,671,409.50	904,501,925.29	1,111,152,352.64
负债和所有者权益总计	970,964,849.62	1,042,392,638.47	1,369,491,189.50

4、其他

不适用

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长签名的2014年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。