

上海网宿科技股份有限公司
2006 年度、2007 年度、2008 年度、2009 年 1-6 月
三年又一期财务报表的
审 计 报 告

目 录	页 码
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
1、合并及公司资产负债表	3-4
2、合并及公司利润表	5
3、合并及公司现金流量表	6
4、合并及公司所有者权益变动表	7-14
三、财务报表附注	15-61
四、附件	
1、审计机构营业执照及执业许可证复印件	
2、审计机构证券、期货相关业务许可证复印件	



深圳南方民和會計師事務所

SHENZHEN NANFANG-MINHE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

地址：深圳市深南中路2072号电子大厦8楼

邮编：518031

电话：83781269 83781235 83781856 83781083 83781097

传真：83780119

机密

审计报告

深南财审报字（2009）第CA708号

上海网宿科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海网宿科技股份有限公司财务报表，包括2006年12月31日、2007年12月31日、2008年12月31日、2009年6月30日合并及公司的资产负债表，2006年度、2007年度、2008年度、2009年1-6月合并及公司的利润表、所有者权益变动表、现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是上海网宿科技股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。



深圳南方民和會計師事務所

SHENZHEN NANFANG-MINHE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

地址: 深圳市深南中路 2072 号 电子大厦 8 楼

邮编: 518031

电话: 83781269 83781235 83781856 83781083 83781097

传真: 83780119

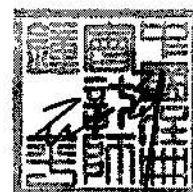
三、审计意见

我们认为, 上海网宿科技股份有限公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制, 在所有重大方面公允反映了上海网宿科技股份有限公司 2006 年 12 月 31 日、2007 年 12 月 31 日、2008 年 12 月 31 日、2009 年 6 月 30 日合并及公司的财务状况以及 2006 年度、2007 年度、2008 年度、2009 年 1-6 月合并及公司的经营成果和现金流量。

深圳南方民和会计师事务所



中国注册会计师



中国注册会计师



2009 年 7 月 21 日

资产负债表

金额单位：人民币元

	2009年6月30日		2008年12月31日		2007年12月31日		2006年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：								
货币资金	77,709,587.83	73,090,950.12	45,170,037.32	42,924,126.54	36,258,651.93	35,788,044.22	5,444,926.44	5,202,760.83
交易性金融资产								
应收票据	55,191.00	55,191.00						
应收账款	26,334,587.40	26,146,619.00	31,094,306.31	31,053,469.31	10,791,687.03	10,321,691.90	2,569,847.35	2,569,847.35
预付款项	6,357,454.44	4,307,321.64	6,669,553.11	6,073,053.11	1,354,533.42	2,225,633.42	6,708,026.34	6,708,026.34
应收利息								
应收股利								
其他应收款	816,419.24	2,551,764.06	1,137,608.98	8,611,825.26	5,136,111.41	7,130,298.99	13,420,695.55	13,285,071.52
存货	6,346,243.14	6,346,243.14	5,463,824.06	5,463,824.06	4,814,283.00	4,814,283.00	710,321.61	710,321.61
一年内到期的非流动资产								
其他流动资产	372,960.00	372,960.00	55,460.00	55,460.00	186,786.34	186,786.34		
流动资产合计	117,992,443.05	112,871,048.96	89,590,789.78	94,181,758.28	58,542,053.13	60,666,737.87	28,853,817.29	28,476,027.65
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		18,000,000.00		12,000,000.00		1,500,000.00		900,000.00
投资性房地产								
固定资产	73,785,135.02	58,691,161.97	51,053,154.35	46,253,987.91	35,918,881.67	31,678,474.34	6,956,992.98	6,894,663.39
在建工程	394,400.10	394,400.10	10,529,664.30		880,809.55			
工程物资	800.00	800.00						
固定资产清理								
生产性生物资产								
油气资产								
无形资产	964,745.79	179,445.50						
开发支出	4,409,597.76	1,454,794.87	2,902,150.74					
商誉								
长期待摊费用	1,957,942.08	1,946,277.79	444,518.89	432,161.66	733,405.15	719,662.04		
递延所得税资产	337,480.97	343,472.68	353,152.03	387,559.92	142,091.45	132,420.21	131,915.49	129,936.31
其他非流动资产								
非流动资产合计	81,850,101.72	81,010,352.91	65,282,640.31	59,073,709.49	37,678,187.82	34,430,556.59	7,068,908.47	7,924,599.70
资产总计	199,842,544.77	193,881,401.86	154,873,430.09	153,255,467.77	96,217,240.95	95,097,294.46	35,922,725.76	36,400,627.35

公司法定代表人：

刘明

主管会计工作负责人：

曹琪

会计机构负责人：

高志

资产负债表 (续)

	2009年6月30日		2008年12月31日		2007年12月31日		2006年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:								
短期借款	-	-	-	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	-	-	-	-	-
应付票据	-	-	-	-	-	-	-	-
应付账款	2,777,003.17	2,744,503.17	1,346,381.84	1,346,381.84	2,120,830.03	3,239,408.98	1,701,888.00	1,701,888.00
预收款项	2,635,444.87	2,635,444.87	1,556,471.80	1,556,471.80	813,260.46	813,260.46	691,230.00	691,230.00
应付职工薪酬	1,565,659.47	1,529,741.40	1,872,591.25	1,403,614.94	805,473.13	614,164.10	958,188.93	871,423.93
应交税费	6,045,620.48	6,042,499.78	5,087,419.07	5,057,706.72	6,290,201.38	5,939,527.52	2,115,822.99	2,115,623.79
应付利息	-	-	-	-	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-	-	-	-	-
其他应付款	332,466.47	288,496.13	131,563.84	88,522.42	396,217.41	636,252.13	497,848.58	740,510.96
一年内到期非流动负债	-	-	-	-	-	-	-	-
其他流动负债	-	-	-	-	-	-	-	-
流动负债合计	13,356,194.46	13,240,685.35	9,994,429.80	9,452,697.72	10,425,984.41	11,242,613.19	5,964,978.60	6,120,676.68
非流动负债:								
长期借款	8,166,833.27	-	2,157,833.29	-	2,435,790.50	-	-	-
应付债券	-	-	-	-	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-	-	-	-	-
专项应付款	-	-	-	-	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-	-	-	-	-	-
非流动负债合计	8,166,833.27	-	2,157,833.29	-	2,435,790.50	-	-	-
负债合计	21,523,027.73	13,240,685.35	12,152,263.09	9,452,697.72	12,861,774.91	11,242,613.19	5,964,978.60	6,120,676.68
所有者权益(或股东权益):								
股本	67,714,286.00	67,714,286.00	65,714,286.00	65,714,286.00	11,818,900.00	11,818,900.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	56,681,788.30	56,681,788.30	44,481,788.30	44,481,788.30	38,818,600.00	38,818,600.00	637,500.00	637,500.00
减:库存股	-	-	-	-	-	-	-	-
盈余公积	3,223,661.05	3,223,661.05	3,223,661.05	3,223,661.05	5,909,450.00	5,909,450.00	5,170,059.42	5,170,059.42
未分配利润	50,699,781.69	53,020,981.17	29,301,431.65	30,383,034.70	26,319,236.20	27,307,731.27	13,972,050.94	14,472,391.25
外币报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	178,319,517.04	180,640,716.52	142,721,167.00	143,802,770.05	82,866,206.20	83,854,681.27	29,779,610.36	30,279,950.67
少数股东权益	-	-	-	-	489,259.84	-	178,136.80	-
所有者权益(或股东权益)合计	178,319,517.04	180,640,716.52	142,721,167.00	143,802,770.05	83,355,466.04	83,854,681.27	29,957,747.16	30,279,950.67
负债和股东权益总计	199,842,544.77	193,881,401.86	154,873,430.09	153,255,467.77	96,217,240.95	95,097,294.46	35,922,725.76	36,400,627.35

公司法定代表人:

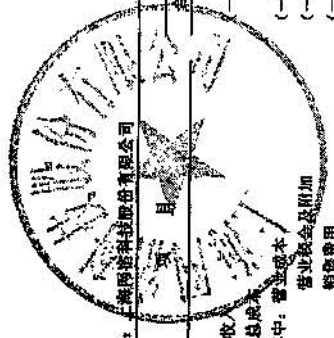
刘明

主管会计工作负责人:

董建

会计机构负责人:

高建



利润表

编制单位: 湖南国科科技股份有限公司	2009年1-6月		2008年度		2007年度		金额单位: 人民币元	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	141,380,940.50	140,302,790.50	239,831,076.85	235,713,344.83	119,323,091.34	118,786,746.34	69,009,453.80	69,009,453.80
二、营业总成本	116,649,576.49	114,338,859.30	198,378,607.36	194,806,925.32	89,589,163.51	88,999,285.48	50,961,881.35	50,961,881.35
其中: 营业成本	91,111,442.18	90,578,691.18	154,167,495.96	155,062,407.96	68,101,848.47	70,023,938.47	38,122,911.63	38,041,930.62
营业税金及附加	4,520,269.92	4,485,088.62	7,610,344.30	7,497,422.87	3,980,394.78	3,767,877.60	2,141,842.65	2,141,842.65
销售费用	8,583,301.90	8,192,608.49	10,363,743.02	8,805,616.92	6,664,627.99	4,934,669.75	2,819,912.27	2,819,912.27
管理费用	12,405,122.50	11,555,282.72	24,862,260.78	22,092,316.40	10,951,319.02	10,350,198.29	7,461,453.05	5,614,626.62
财务费用	(68,335.90)	(186,896.79)	(192,933.16)	(351,771.25)	(89,713.49)	(93,937.98)	(40,688.15)	(32,866.84)
资产减值损失	(104,473.71)	(293,914.93)	1,567,696.46	1,709,931.42	(19,311.26)	16,559.35	456,367.90	452,173.34
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-
投资损益(损失以“-”号填列)	-	-	69,124.40	(115,927.27)	-	-	-	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-	-	-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	24,761,414.01	25,971,931.20	40,721,593.89	40,790,992.26	29,753,928.33	29,787,460.86	18,047,651.65	18,971,834.34
加: 营业外收入	761,133.96	758,629.37	3,699,168.07	3,694,168.07	785,980.00	776,200.00	1,030,136.51	1,030,136.51
减: 营业外支出	-	-	456,564.00	456,512.03	23,866.33	17,234.28	866.75	866.75
其中: 非流动资产处置损失	-	-	379,474.03	379,474.03	-	-	-	-
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	25,462,547.97	26,730,560.57	43,964,197.96	44,078,648.30	30,496,041.80	30,546,426.58	19,076,921.41	20,001,104.10
减: 所得税费用	4,004,197.93	4,092,614.11	6,891,496.75	6,857,018.86	4,703,750.32	4,577,123.38	3,257,544.99	3,259,524.17
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	21,398,350.04	22,637,946.47	37,072,771.21	37,171,629.44	25,792,291.48	25,969,303.20	15,819,376.42	16,741,579.93
归属于母公司所有者的净利润	21,398,350.04	22,637,946.47	37,072,771.21	37,171,629.44	25,481,168.44	25,969,303.20	15,819,376.42	16,741,579.93
少数股东损益	-	-	(5,730.25)	-	311,123.04	-	(421,863.20)	-
六、每股收益:	0.33	-	-	-	-	-	-	-
(一) 基本每股收益	0.33	-	-	-	-	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-	-	-	-	-	-
七、其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
八、综合收益总额	21,398,350.04	22,637,946.47	37,072,771.21	37,171,629.44	25,792,291.48	25,969,303.20	15,819,376.42	16,741,579.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,398,350.04	22,637,946.47	37,072,771.21	37,171,629.44	25,481,168.44	25,969,303.20	15,819,376.42	16,741,579.93
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	(5,730.25)	-	311,123.04	-	(421,863.20)	-

公司法定代表人:

刘四元

主管会计工作负责人:

黄琪

会计机构负责人:

王新

现金流量表

附注七		2008年1-6月		2007年度		2006年度	
合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量							
销售商品、提供劳务收到的现金	146,955,459.46	146,054,440.86	217,956,137.07	214,144,659.57	111,068,993.15	67,696,347.61	67,696,347.61
收到的税费返还	450,000.00	450,000.00	2,778,000.00	2,778,000.00	776,200.00	1,030,136.41	1,030,136.41
收到的其他与经营活动有关的现金	1,394,733.25	7,508,305.89	2,404,269.73	5,692,965.42	452,390.61	91,600.15	340,929.27
经营活动现金流入小计	148,800,192.71	154,012,746.75	223,138,406.80	222,615,624.99	112,458,398.36	68,818,084.77	69,867,413.29
购买商品、接受劳务支付的现金	87,193,800.74	86,693,548.74	155,102,945.40	155,080,054.81	60,110,838.61	43,503,119.05	43,422,138.05
支付给职工以及为职工支付的现金	12,574,286.97	10,972,592.37	15,805,136.77	12,623,069.61	5,109,374.14	3,690,875.82	3,169,189.65
支付的各项税费	8,063,756.23	7,945,419.83	15,052,100.11	14,788,058.95	6,677,427.93	3,462,102.57	3,460,478.45
支付的其他与经营活动有关的现金	9,697,220.70	9,670,427.18	15,079,662.04	23,363,121.79	11,499,984.40	6,349,856.03	5,991,659.27
经营活动现金流出小计	117,528,984.64	115,281,989.12	201,038,944.32	205,854,307.16	81,837,867.13	57,406,193.47	56,043,466.42
经营活动产生的现金流量净额	31,271,208.07	38,730,757.63	22,099,462.48	16,761,317.84	29,620,531.23	11,811,891.30	13,823,947.87
二、投资活动产生的现金流量							
收回投资所收到的现金	-	-	-	-	-	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	-	-	-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	-	-	-	-	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-	-	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	576,879.05	576,879.05	189,984.12	267,397.47	-	-	-
投资活动现金流入小计	576,879.05	576,879.05	189,984.12	267,397.47	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19,387,345.90	17,328,663.10	39,361,388.27	25,345,139.42	28,832,233.14	5,753,494.72	5,718,015.30
投资所支付的现金	-	6,080,000.00	-	11,000,000.00	-	-	900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	19,387,345.90	23,408,663.10	39,361,388.27	36,345,139.42	28,832,233.14	5,753,494.72	6,608,015.30
投资活动产生的现金流量净额	(18,810,466.85)	(22,751,784.05)	(39,173,464.15)	(35,667,741.95)	-	(5,753,494.72)	(6,608,015.30)
三、筹资活动产生的现金流量							
吸收投资所收到的现金	14,200,000.00	14,200,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	600,000.00	-
取得借款所收到的现金	11,130,000.00	5,000,000.00	-	-	2,420,000.00	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	25,330,000.00	19,200,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	42,420,000.00	600,000.00	-
偿还债务所支付的现金	5,121,000.02	5,000,000.00	291,510.72	-	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	130,190.69	12,150.00	13,723,164.22	13,557,495.57	12,394,572.60	6,800,000.00	6,800,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-	-	-	-
筹资活动现金流出小计	5,251,190.71	5,012,150.00	14,014,674.94	13,557,495.57	12,394,572.60	6,800,000.00	6,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	20,078,809.29	14,187,850.00	25,985,325.06	26,442,504.43	30,025,427.40	(6,200,000.00)	(6,800,000.00)
汇率变动对现金的影响	-	-	-	-	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	32,539,550.51	30,166,823.58	8,911,388.39	7,156,082.32	30,813,725.49	(141,603.42)	(384,067.43)
期初现金及现金等价物余额	45,170,037.31	42,924,126.54	36,258,051.93	35,788,044.22	5,444,926.44	5,506,529.86	5,516,838.26
期末现金及现金等价物余额	77,709,587.83	73,090,950.12	45,170,037.32	42,974,136.54	36,288,651.93	5,444,926.44	5,202,760.83

会计机构负责人: [Signature]

主管会计工作负责人: [Signature]

公司法定代表人: [Signature]

合并所有者权益变动表

编制单位: 上海网络科技股份有限公司

金额单位: 人民币元

项目	2009年1-6月金额					少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司股东权益						
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	65,714,286.00	44,481,788.30	3,223,661.05	29,301,431.65	-	142,721,167.00	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额	65,714,286.00	44,481,788.30	3,223,661.05	29,301,431.65	-	142,721,167.00	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,000,000.00	12,200,000.00	-	21,398,350.04	-	35,598,350.04	
（一）本年净利润	-	-	-	21,398,350.04	-	21,398,350.04	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-	
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-	-	
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	
4、其他	-	-	-	-	-	-	
上述（一）和（二）小计	-	-	-	21,398,350.04	-	21,398,350.04	
（三）所有者投入和减少资本	2,000,000.00	12,200,000.00	-	-	-	14,200,000.00	
1、所有者投入资本	2,000,000.00	12,200,000.00	-	-	-	14,200,000.00	
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	
3、其他	-	-	-	-	-	-	
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	
2、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	
3、其他(提取职工奖励及福利基金)	-	-	-	-	-	-	
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	
1、资本公积转增资本（股本）	-	-	-	-	-	-	
2、盈余公积转增资本（股本）	-	-	-	-	-	-	
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	
4、其他	-	-	-	-	-	-	
（六）外币报表折算差额	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额	67,714,286.00	56,681,788.30	3,223,661.05	50,699,781.69	-	178,319,517.04	

公司法定代表人:

刘明高

主管会计工作负责人:

黄琪

会计机构负责人:

高比



合并所有者权益变动表

编制单位: 上海博胜科技股份有限公司

金额单位: 人民币元

项目	2008年度金额					
	归属于母公司股东权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	11,818,900.00	38,818,600.00	5,909,450.00	26,319,256.20	489,259.84	83,355,466.04
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	11,818,900.00	38,818,600.00	5,909,450.00	26,319,256.20	489,259.84	83,355,466.04
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	53,895,386.00	5,663,188.30	(2,685,788.95)	2,982,175.45	(489,259.84)	59,365,700.96
(一) 本年净利润	-	-	-	37,078,501.46	(5,730.25)	37,072,771.21
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-	-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	37,078,501.46	(5,730.25)	37,072,771.21
(三) 所有者投入和减少资本	5,714,286.00	34,923,216.00	-	-	(483,529.59)	40,153,972.41
1、所有者投入资本	5,714,286.00	34,923,216.00	-	-	-	40,637,502.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	(483,529.59)	(483,529.59)
(四) 利润分配	-	-	3,223,661.05	(20,447,203.71)	-	(17,223,542.66)
1、提取盈余公积	-	-	3,223,661.05	(3,223,661.05)	-	-
2、对所有者(或股东)的分配	-	-	-	(17,223,542.66)	-	(17,223,542.66)
3、其他(提取职工奖励及福利基金)	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	48,181,100.00	(29,260,027.70)	(5,909,450.00)	(13,649,122.30)	-	(637,500.00)
1、资本公积转增资本(股本)	38,181,100.00	(29,260,027.70)	-	-	-	8,921,072.30
2、盈余公积转增资本(股本)	5,909,450.00	-	(5,909,450.00)	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4、其他	4,090,550.00	-	-	(13,649,122.30)	-	(9,558,572.30)
(六) 外币报表折算差额	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	65,714,286.00	44,481,788.30	3,223,661.05	29,301,431.65	-	142,721,167.00

公司法定代表人:

刘明尧

主管会计工作负责人:

黄琪

会计机构负责人:

高红

合并所有者权益变动表

编制单位：上海网络科技股份有限公司

金额单位：人民币元

	2007年度金额					所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	
一、上年年末余额	10,000,000.00	637,500.00	5,170,059.42	13,972,050.94	178,136.80	29,987,747.16
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,000,000.00	637,500.00	5,170,059.42	13,972,050.94	178,136.80	29,987,747.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,818,900.00	38,181,100.00	739,390.58	12,347,205.26	311,123.04	53,397,718.88
（一）本年净利润	-	-	-	25,481,168.44	311,123.04	25,792,291.48
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-	-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	25,481,168.44	311,123.04	25,792,291.48
（三）所有者投入和减少资本	1,818,900.00	38,181,100.00	-	-	-	40,000,000.00
1、所有者投入资本	1,818,900.00	38,181,100.00	-	-	-	40,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	739,390.58	(13,133,963.18)	-	(12,394,572.60)
1、提取盈余公积	-	-	739,390.58	(739,390.58)	-	-
2、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	(12,394,572.60)	-	(12,394,572.60)
3、其他（提取职工奖励及福利基金）	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（股本）	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（股本）	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
（六）外币报表折算差额	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	11,818,900.00	38,818,600.00	5,909,450.00	26,319,256.20	489,259.84	83,355,466.04

公司法定代表人：

刘明奇

主管会计工作负责人：

曹琪

会计机构负责人：

高时文

合并所有者权益变动表

编制单位：上海网络科技股份有限公司

金额单位：人民币元

	2006年度金额					
	归属于母公司股东权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	10,000,000.00	637,500.00	3,489,690.40	6,149,070.03	-	20,276,260.43
加：会计政策变更	-	-	6,211.03	55,899.28	-	62,110.31
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	10,000,000.00	637,500.00	3,495,901.43	6,204,969.31	-	20,338,370.74
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	1,674,157.99	7,767,081.63	178,136.80	9,619,376.42
（一）本年净利润	-	-	-	16,241,239.62	(421,863.20)	15,819,376.42
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-	-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	16,241,239.62	(421,863.20)	15,819,376.42
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	600,000.00	600,000.00
1、所有者投入资本	-	-	-	-	600,000.00	600,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	1,674,157.99	(8,474,157.99)	-	(6,800,000.00)
1、提取盈余公积	-	-	1,674,157.99	(1,674,157.99)	-	-
2、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	(6,800,000.00)	-	(6,800,000.00)
3、其他（提取职工奖励及福利基金）	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（股本）	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（股本）	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
（六）外币报表折算差额	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000.00	637,500.00	5,170,059.42	13,972,050.94	178,136.80	29,957,747.16

公司法定代表人：

刘明

主管会计工作负责人：

黄琪

会计机构负责人：

高志

所有者权益变动表

编制单位：上海网络科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2009年1-6月金额				
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	65,714,286.00	44,481,788.30	3,223,661.05	30,383,034.70	143,802,770.05
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
二、本年初余额	65,714,286.00	44,481,788.30	3,223,661.05	30,383,034.70	143,802,770.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,000,000.00	12,200,000.00	-	22,637,946.47	36,837,946.47
（一）本年净利润	-	-	-	22,637,946.47	22,637,946.47
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	22,637,946.47	22,637,946.47
（三）所有者投入和减少资本	2,000,000.00	12,200,000.00	-	-	14,200,000.00
1、所有者投入资本	2,000,000.00	12,200,000.00	-	-	14,200,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-
2、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-
3、其他（提取职工奖励及福利基金）	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（股本）	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（股本）	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-
（六）外币报表折算差额	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	67,714,286.00	56,681,788.30	3,223,661.05	53,020,981.17	180,640,716.52

公司法定代表人：

刘明奇

主管会计工作负责人：

黄琪

会计机构负责人：

高士

所有者权益变动表

编制单位: 上海网宿科技股份有限公司

金额单位: 人民币元

项目	2008年度金额				
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	11,818,900.00	38,818,600.00	5,909,450.00	27,307,731.27	83,854,681.27
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	11,818,900.00	38,818,600.00	5,909,450.00	27,307,731.27	83,854,681.27
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	53,895,386.00	5,663,188.30	(2,685,788.95)	3,075,303.43	59,948,088.78
(一) 本年净利润	-	-	-	37,171,629.44	37,171,629.44
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	37,171,629.44	37,171,629.44
(三) 所有者投入和减少资本	5,714,286.00	34,923,216.00	-	-	40,637,502.00
1、所有者投入资本	5,714,286.00	34,923,216.00	-	-	40,637,502.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	3,223,661.05	(20,447,203.71)	(17,223,542.66)
1、提取盈余公积	-	-	3,223,661.05	(3,223,661.05)	-
2、对所有者(或股东)的分配	-	-	-	(17,223,542.66)	(17,223,542.66)
3、其他(提取职工奖励及福利基金)	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	48,181,100.00	(29,260,027.70)	(5,909,450.00)	(13,649,122.30)	(637,500.00)
1、资本公积转增资本(股本)	38,181,100.00	(29,260,027.70)	-	-	8,921,072.30
2、盈余公积转增资本(股本)	5,909,450.00	-	(5,909,450.00)	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4、其他	4,090,550.00	-	-	(13,649,122.30)	(9,558,572.30)
(六) 外币报表折算差额	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	65,714,286.00	44,481,788.30	3,223,661.05	30,383,034.70	143,802,770.05

公司法定代表人:

刘明

主管会计工作负责人:

黄琪

会计机构负责人:

高工

所有者权益变动表

编制单位: 上海网宿科技股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	2007年度金额				
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	10,000,000.00	637,500.00	5,170,059.42	14,472,391.25	30,279,950.67
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
二、本年初余额	10,000,000.00	637,500.00	5,170,059.42	14,472,391.25	30,279,950.67
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,818,900.00	38,181,100.00	739,390.58	12,835,340.02	53,574,730.60
(一) 本年净利润	-	-	-	25,969,303.20	25,969,303.20
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	25,969,303.20	25,969,303.20
(三) 所有者投入和减少资本	1,818,900.00	38,181,100.00	-	-	40,000,000.00
1、所有者投入资本	1,818,900.00	38,181,100.00	-	-	40,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	739,390.58	(13,133,963.18)	(12,394,572.60)
1、提取盈余公积	-	-	739,390.58	(739,390.58)	-
2、对所有者(或股东)的分配	-	-	-	(12,394,572.60)	(12,394,572.60)
3、其他(提取职工奖励及福利基金)	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(股本)	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(股本)	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-
(六) 外币报表折算差额	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	11,818,900.00	38,818,600.00	5,909,450.00	27,307,731.27	83,854,681.27

公司法定代表人:

刘明

主管会计工作负责人:

黄琪

会计机构负责人:

高洁

所有者权益变动表

编制单位：上海网络科技股份有限公司

金额单位：人民币元

	2006年度金额				
	归属于母公司股东权益				所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	10,000,000.00	637,500.00	3,489,690.40	6,149,070.03	20,276,260.43
加：会计政策变更	-	-	6,211.03	55,899.28	62,110.31
前期差错更正	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,000,000.00	637,500.00	3,495,901.43	6,204,969.31	20,338,370.74
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	1,674,157.99	8,267,421.94	9,941,579.93
（一）本年净利润	-	-	-	16,741,579.93	16,741,579.93
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	16,741,579.93	16,741,579.93
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	1,674,157.99	(8,474,157.99)	(6,800,000.00)
1、提取盈余公积	-	-	1,674,157.99	(1,674,157.99)	-
2、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	(6,800,000.00)	(6,800,000.00)
3、其他(提取职工奖励及福利基金)	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（股本）	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（股本）	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-
（六）外币报表折算差额	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000.00	637,500.00	5,170,059.42	14,472,391.25	30,279,950.67

公司法定代表人：

刘明

主管会计工作负责人：

黄琪

会计机构负责人：

高建生

上海网宿科技股份有限公司

财务报表附注

2006 年度、2007 年度、2008 年度、2009 年 1-6 月 金额单位：人民币元

附注一、公司简介

(一) 公司概况

公司名称：上海网宿科技股份有限公司

营业执照注册号：310114000449293

注册地址：上海嘉定环城路 200 号

注册资本：6771.4286 万元人民币

法定代表人：刘成彦

(二) 经营范围

计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，信息采集，信息发布，信息系统集成，经济信息服务，互联网信息服务，因特网接入服务，计算机软硬件及配件、办公设备的销售。

(三) 公司历史沿革

1、公司设立情况

上海网宿科技股份有限公司前身为上海网宿科技发展有限公司，成立于 2000 年 1 月 26 日，由周艾钧、陈宝珍共同出资设立，取得由上海市工商行政管理局嘉定分局颁发注册号为 3101142020054《企业法人营业执照》，经营期限 4 年。公司设立时的注册资金为 200 万元，其中：周艾钧出资 100 万元，出资比例 50%；陈宝珍出资 100 万元，出资比例 50%。公司设立时的注册资金业经上海同城会计师事务所出具的编号为同城会验[2000]第 92 号《验资报告》验证。

2、公司历次变更情况

(1) 2000 年 7 月 18 日，根据本公司股东会决议，对公司经营范围、注册资本、经营场地进行增加与变更，变更后注册资本增至 500 万元，其中周艾钧出资 250 万元，出资比例 50%；陈宝珍出资 250 万元，出资比例 50%。经上海同城会计师事务所出具的编号为同城会验[2000]第 1720 号《验资报告》验证，上述出资均已缴清，2000 年 8 月 16 日本公司依法于上海市工商行政管理局嘉定分局完成了上述资本变更登记的法律手续。

(2) 2000 年 10 月 12 日，经本公司股东会决议，股东周艾钧、陈宝珍各自将其 250 万元投入资本全部原价转让给上海拓连科技发展有限公司和上海红移科技发展有限公司。

根据上海拓连科技发展有限公司和上海红移科技发展有限公司于 2000 年 10 月 12 日出具的股份受让股东会决议，双方新增出资 500 万元，增资后上海拓连科技发展有限公司出资 500 万元人民币，占注册资本的 50%；上海红移科技发展有限公司出资 500 万元人民币，占注册资本的 50%，

注册资本变更为 1000 万元。2000 年 10 月 16 日，经上海同城会计师事务所出具的编号为同城会验[2000]第 2558 号《验资报告》验证，上述出资均已缴清。2000 年 10 月 24 日本公司依法于上海市工商行政管理局嘉定分局完成了上述变更登记手续，换领编号为 3101142020054 新的《企业法人营业执照》。

(3) 2001 年 4 月 12 日，根据关于变更股东及增加股东的股东会决议，股东上海拓连科技发展有限公司和上海红移科技发展有限公司将投入资本以原价转让给周艾钧、陈宝珍、刘成彦；依据 2001 年 4 月 16 日出具的股东股金转让协议，变更后注册资本仍为 1000 万元，其中周艾钧出资 485 万元人民币，占注册资本的 48.5%；陈宝珍出资 485 万元人民币，占注册资本的 48.5%，刘成彦出资 30 万元，占注册资本的 3%。2001 年 4 月 18 日经上海同城会计师事务所出具的编号为同城会验[2001]第 2109 号《验资报告》验证，上述出资均已缴清。本公司 2001 年 5 月 18 日依法于上海市工商行政管理局嘉定分局完成了上述变更登记手续，换领编号为 3101142020054 新的《企业法人营业执照》。

(4) 2003 年 4 月 2 日，股东周艾钧、陈宝珍各自将其所持 85 万元的股权，以原价转让给刘成彦。根据 2003 年 4 月 2 日出具的关于转让股东股金的股东会决议及股东股金转让协议，转让后持股比例为：注册资本仍为 1000 万元，其中周艾钧出资 400 万元人民币，占注册资本的 40%；陈宝珍出资 400 万元人民币，占注册资本的 40%，刘成彦出资 200 万元，占注册资本的 20%。2003 年 8 月 5 日本公司依法于上海市工商行政管理局嘉定分局完成了上述变更登记手续，同年 12 月 8 日，经股东会决议并通过工商管理局核准，公司经营期限延长至 2014 年 1 月 25 日。

(5) 2005 年 10 月 27 日，经公司股东会决议，股东周艾钧将所持有本公司 40%的股权作价 400 万元分别转让给股东刘成彦、陈宝珍。股份转让后的出资比例为：陈宝珍出资 620 万元人民币，占注册资本的 62%，刘成彦出资 380 万元，占注册资本的 38%，转让后注册资本维持不变。2005 年 11 月 14 日公司依法于上海市工商行政管理局嘉定分局完成了上述变更登记手续。

(6) 2007 年 5 月 20 日，根据关于成立新一届股东会、公司章程修改和新增股东的股东会决议，本公司以增资扩股的方式将注册资本增至 1181.89 万元人民币，股东人数增至 8 人。增资后各股东持股比例为：陈宝珍出资 620 万元，占注册资本的 52.46%；刘成彦出资 380 万元，占注册资本的 32.15%；新股东深圳市创新投资集团有限公司出资 18.2 万元，占注册资本的 1.54%；新股东深圳市创新资本投资有限公司出资 72.81 万元，占注册资本的 6.16%；新股东深圳市达晨财信创业投资管理有限公司出资 45.5 万元，占注册资本的 3.85%；新股东中瑞财团控股有限公司出资 13.59 万元，占注册资本的 1.15%；新股东深圳市康沃资本创业投资有

限公司出资 13.59 万元,占注册资本的 1.15%;新股东王玲出资 18.2 万元,占注册资本的 1.54%。公司于 2007 年 8 月 3 日进行工商变更登记,换领了编号为 310114000449293 号新的《企业法人营业执照》。

(7) 2007 年 12 月 10 日,经股东会决议,同意股东陈宝珍将所持部分股份转让给路庆晖、彭清、张德、岳青、黄琪、周丽萍、储敏健、何声彬以及黄莎琳,同意股东刘成彦将所持部分股份转让给路庆晖、彭清、张德、岳青、黄琪、周丽萍、储敏健、何声彬以及黄莎琳,同时达成了关于成立新一届股东会、修改公司章程、股东发生变动、新增股东同意在公司首次公开发行股票前将所持股份相应的表决权委托给原股东,以及新增股东遵循原股东于 2007 年 5 月份签署的《深圳市创新投资集团有限公司、深圳市创新资本投资有限公司、深圳市达晨财信创业投资管理有限公司、王玲、中瑞财团控股有限公司、深圳市康沃资本创业投资有限公司与陈宝珍、刘成彦关于上海网宿科技发展有限公司之增资协议书》中的各项约定的股东会决议。本次股权转让完成后,公司的经营年限、注册资本和投资总额均维持不变,仅股东人数增至 17 人,各股东持股比例分别为:陈宝珍 464.98 万元,占注册资本的 39.34%;刘成彦 284.99 万元,占注册资本的 24.11%;深圳市创新资本投资有限公司 72.81 万元,占注册资本的 6.16%;彭清 50 万元,占注册资本 4.23%;储敏健 46.73 万元,占注册资本 3.95%;深圳市达晨财信创业投资管理有限公司 45.5 万元,占注册资本的 3.85%;路庆晖 38.46 万元,占注册资本 3.26%;岳青 29.54 万元,占注册资本 2.5%;何声彬 28.64 万元,占注册资本 2.42%;周丽萍 26.33 万元,占注册资本 2.23%;张德 20.45 万元,占注册资本 1.73%;深圳市创新投资集团有限公司 18.2 万元,占注册资本的 1.54%;王玲 18.2 万元,占注册资本 1.54%;中瑞财团控股有限公司 13.59 万元,占注册资本的 1.15%;深圳市康沃资本创业投资有限公司 13.59 万元,占注册资本的 1.15%;黄莎琳 8.38 万元,占注册资本 0.71%;黄琪 1.5 万元,占注册资本 0.13%。转让后公司注册资本不变。

(8) 2008 年 5 月,根据公司章程、发起人协议书的约定,上海网宿科技发展有限公司整体变更为上海网宿科技股份有限公司。变更后的注册资本为人民币 6000 万元,由上海网宿科技发展有限公司以截至 2008 年 3 月 31 日止经审计的净资产人民币 69,558,572.30 元按 1:0.8626 的比例折股形成(余额人民币 9,558,572.30 元转入资本公积)。各股东除股比例如下:陈宝珍持有 23,605,242 股,占总股本的 39.34%;刘成彦持有 14,467,844 股,占总股本的 24.11%;彭清持有 2,538,307 股,占总股本的 4.23%;储敏健持有 2,372,302 股,占总股本的 3.96%;路庆晖持有 1,952,466 股,占总股本的 3.25%;岳青持有 1,499,632 股,占总股本的 2.5%;何声彬持有 1,453,942 股,占总股本的 2.42%;周丽萍持有 1,336,673 股,占总股本的 2.23%;张德持有 1,038,168 股,占总股本的 1.73%;黄莎琳持有 425,420 股,占总股本的 0.71%;黄琪持有

76,149 股，占总股本的 0.13%；王玲持有 923,944 股，占总股本的 1.54%；深圳市达晨财信创业投资管理有限公司持有 2,309,860 股，占总股本的 3.85%；深圳市创新资本投资有限公司持有 3,696,283 股，占总股本的 6.16%；深圳市创新投资集团有限公司持有 923,944 股，占总股本的 1.54%；中瑞财团控股有限公司持有 689,912 股，占总股本的 1.15%；深圳市康沃资本创业投资有限公司持有 689,912 股，占总股本的 1.15%。经深圳南方民和会计师事务所出具的编号为深南验字（2008）第 2-005 号《验资报告》验证，上述出资均已缴清。本公司 2008 年 6 月 10 日依法于上海市工商行政管理局嘉定分局完成了上述变更登记手续，换领编号为 310114000449293 号新的《企业法人营业执照》。

（9）根据 2008 年 9 月 27 日第四次临时股东大会决议和修改后的章程规定，深圳市达晨财富创业投资企业、深圳市创东方安盈投资企业、北京德诚盛景投资有限公司向本公司投资 571.4286 万元，增资后股东人数增至 20 人，注册资本增至 6,571.4286 万元。各股东持股比例分别为：陈宝珍持有 23,605,242 股，占总股本的 35.921%；刘成彦持有 14,467,844 股，占总股本的 22.016%；彭清持有 2,538,307 股，占总股本的 3.863%；储敏健持有 2,372,302 股，占总股本的 3.610%；路庆晖持有 1,952,466 股，占总股本的 2.971%；岳青持有 1,499,632 股，占总股本的 2.282%；何声彬持有 1,453,942 股，占总股本的 2.213%；周丽萍持有 1,336,673 股，占总股本的 2.034%；张德持有 1,038,168 股，占总股本的 1.580%；黄莎琳持有 425,420 股，占总股本的 0.647%；黄琪持有 76,149 股，占总股本的 0.116%；王玲持有 923,944 股，占总股本的 1.406%；深圳市达晨财信创业投资管理有限公司持有 2,309,860 股，占总股本的 3.515%；深圳市创新资本投资有限公司持有 3,696,283 股，占总股本的 5.625%；深圳市创新投资集团有限公司持有 923,944 股，占总股本的 1.406%；中瑞财团控股有限公司持有 689,912 股，占总股本的 1.050%；深圳市康沃资本创业投资有限公司持有 689,912 股，占总股本的 1.050%；深圳市达晨财富创业投资企业持有 2,850,000 股，占总股本的 4.337%；深圳市创东方安盈投资企业持有 1,300,000 股，占总股本的 1.978%；北京德诚盛景投资有限公司持有 1,564,286 股，占总股本的 2.380%。

经上海宏大东亚会计师事务所有限公司出具的编号为沪宏会师报字（2008）第 HB0344 号《验资报告》验证，上述出资均已缴清。本公司 2008 年 11 月 20 日依法于上海市工商行政管理局嘉定分局完成了上述变更登记手续，换领编号为 310114000449293 号新的《企业法人营业执照》。

（10）根据公司 2009 年 4 月 11 日 2009 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，浙江联盛创业投资有限公司向本公司投资 1420 万元，增资后股东人数增至 21 人，注册资本增至 6,771.4286 万元。各股东持股比例分别为：陈宝珍持有 23,605,242 股，占总股本的 34.860%；刘成彦持有 14,467,844 股，占总股本的 21.366%；彭清持有 2,538,307 股，占总股本的 3.749%；

储敏健持有 2,372,302 股, 占总股本的 3.503%; 路庆晖持有 1,952,466 股, 占总股本的 2.883%; 岳青持有 1,499,632 股, 占总股本的 2.215%; 何声彬持有 1,453,942 股, 占总股本的 2.147%; 周丽萍持有 1,336,673 股, 占总股本的 1.974%; 张德持有 1,038,168 股, 占总股本的 1.533%; 黄莎琳持有 425,420 股, 占总股本的 0.628%; 黄琪持有 76,149 股, 占总股本的 0.112%; 王玲持有 923,944 股, 占总股本的 1.364%; 深圳市达晨财信创业投资管理有限公司持有 2,309,860 股, 占总股本的 3.411%; 深圳市创新资本投资有限公司持有 3,696,283 股, 占总股本的 5.459%; 深圳市创新投资集团有限公司持有 923,944 股, 占总股本的 1.364%; 中瑞财团控股有限公司持有 689,912 股, 占总股本的 1.019%; 深圳市康沃资本创业投资有限公司持有 689,912 股, 占总股本的 1.019%; 深圳市达晨财富创业投资企业持有 2,850,000 股, 占总股本的 4.209%; 深圳市创东方安盈投资企业持有 1,300,000 股, 占总股本的 1.920%; 北京德诚盛景投资有限公司持有 1,564,286 股, 占总股本的 2.310%; 浙江联盛创业投资有限公司持有 2,000,000 股, 占总股本的 2.954%。

经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司出具的编号为深南验字(2009)第 032 号《验资报告》验证, 上述出资均已缴清。本公司 2009 年 6 月 15 日依法于上海市工商行政管理局完成了上述变更登记手续, 换领编号为 310114000449293 号新的《企业法人营业执照》。

3、分公司设立情况

截至 2009 年 6 月 30 日, 本公司在上海、北京、广州、深圳、厦门设有分公司, 分公司设立情况如下:

2000 年 1 月 26 日本公司在上海设立分公司, 营业场所: 斜土路 2669 号 1501-1506 室, 分公司负责人刘成彦, 经营范围: 接受隶属企业委托办理相关业务。

2000 年 7 月 20 日本公司在北京设立分公司, 营业场所: 北京市朝阳区左家庄路 1 号国门大厦四层 4E、4G, 分公司负责人刘成彦, 经营范围: 计算机软硬件的技术开发, 技术转让, 技术咨询、技术服务; 计算机信息网络国际联网业务。

2000 年 10 月 9 日本公司在广州设立分公司, 营业场所: 广州市越秀区较场东路 19 号第 6 层, 分公司负责人刘成彦, 经营范围: 计算机软、硬件的技术开发, 技术转让, 技术服务, 计算机软、硬件及配件、办公设备的批售。因特网接入服务。

2001 年 5 月 23 日本公司在深圳设立分公司, 营业场所: 深圳市罗湖区笋岗路宝安广场 A 栋 26A 室, 分公司负责人刘成彦, 经营范围: 计算机软硬件的技术开发及咨询; 信息系统集成; 计算机软硬件及零配件、办公设备的销售; 因特网接入服务。

2008 年 12 月 31 日本公司在厦门设立分公司, 营业场所: 厦门火炬高新区软件园创新大厦 B 区 517 室, 分公司负责人刘成彦, 经营范围: 计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务; 信息采集, 信息发布, 信息系统集成; 经济信息服务; 计算机软硬件及配件、办公设备的销售; 从事货物及技术的进出口。

4、子公司设立情况

截至 2009 年 6 月 30 日，本公司已设立的子公司有：厦门网宿软件科技有限公司、天津网宿科技有限公司、深圳福江科技有限公司。子公司设立情况如下：

2007 年 1 月 18 日，经厦门火炬高新技术产业开发管理委员会厦高管审[2007]25 号文批准，公司出资人民币 100 万元在厦门设立全资子公司——厦门网宿软件科技有限公司，公司注册地址为厦门市软件园望海路 47 号 3-13#602，法定代表人刘成彦，公司经营范围：计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、信息采集，计算机软硬件及配件、办公设备的销售。2008 年 5 月 9 日厦门网宿软件科技有限公司注册资本变更为 1200 万元人民币。

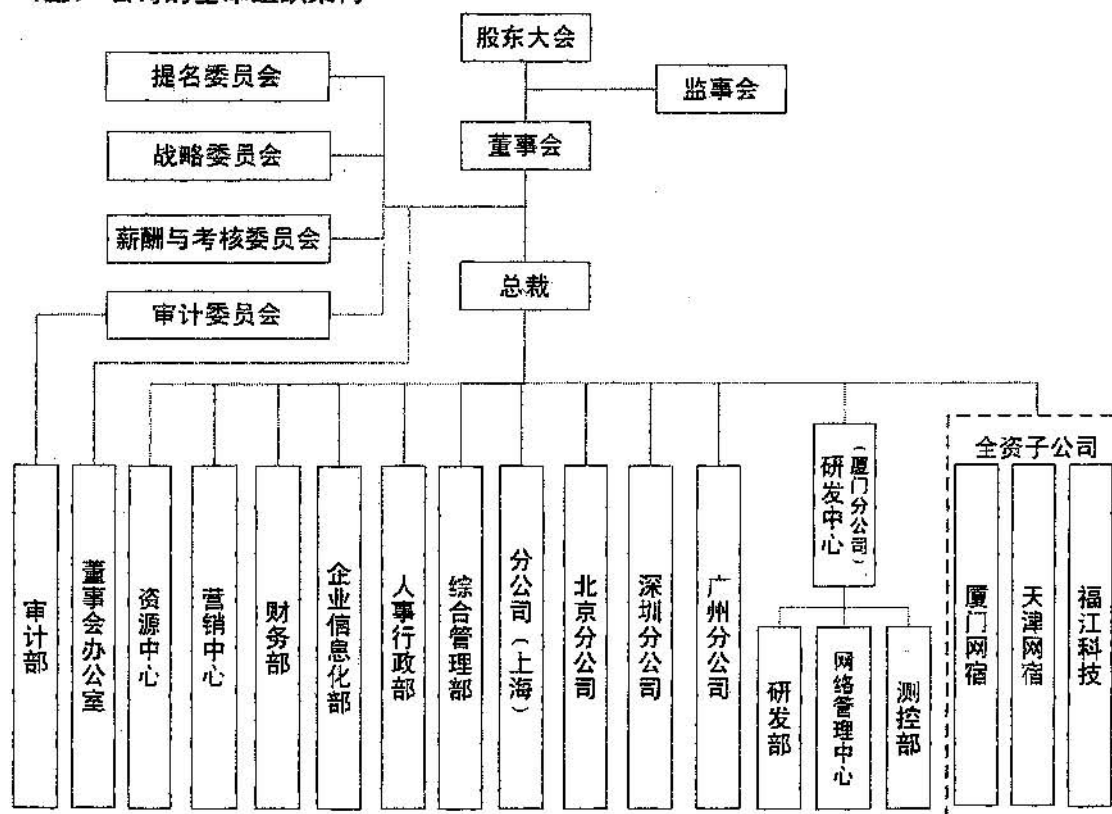
2009 年 2 月 12 日公司在天津投资设立全资子公司——天津网宿科技有限公司，公司注册地址为天津开发区第四大街 95 号 4 门 305 室，注册资金人民币 100 万元，法定代表人刘成彦，经营范围：计算机软硬件的技术开发、转让、技术咨询、服务。

2009 年 5 月 4 日公司在深圳市注册成立一家独资子公司——深圳福江科技有限公司，注册资本为 500 万元，公司注册地址为深圳市罗湖区笋岗路宝安广场 A-26B，企业法人营业执照注册号为 440301103990074，法定代表人刘成彦，经营范围：计算机软硬件及配件、信息系统集成的技术开发与购销；信息咨询（不含培训、证券及其他限制项目）；办公设备的购销。

（四）行业性质

本公司属于增值电信行业。

（五）公司的基本组织架构



（六）公司财务报告的编制基准

本公司财务报表以持续经营为基础进行编制，根据实际发生的交易和事项进行确认和计量。

根据财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则以及 2007 年 2 月 15 日中国证监会发布《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计字[2007]10 号）的规定，本财务报表的编制基础：以 2008 年 1 月 1 日为执行企业会计准则体系的首次执行日，确认 2008 年 1 月 1 日的资产负债表期初数，并以此为基础分析《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条对申报期利润表和资产负债表的影响，按照追溯调整的原则，编制调整后的利润表和资产负债表，并将调整后的利润表作为申报期间的利润表进行列报。

（七）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于 2009 年 7 月 21 日经股份公司第一届董事会第十次会议批准报出。

附注二、公司遵循企业会计准则的声明

公司基于上述编制基础编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

附注三、公司主要会计政策、会计估计

（一）会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二）记账本位币

以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计量属性

会计核算以权责发生制为记账基础。

在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够可靠计量时，根据各项企业会计准则具体规定，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

（四）现金等价物的确定标准

所持有的期限短、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。

（五）外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生时的即期汇率折合人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目采用即期汇率折算，折算差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生时的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

与购建或生产符合资本化条件的资产相关的汇兑差额，按借款费用的原则处理。

（六）金融资产和金融负债的确认和计量

1、金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量并划分为以下四类：交易性金融资产；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产。

交易性金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益，可供出售金融资产以公允价值计量且其变动计入股东权益，应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，初始确认时还包括可直接归属于该金融资产购置的交易费用。

2、金融负债

金融负债分为交易性金融负债和以摊余成本计量的金融负债两类。

3、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

（1）存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值。

（2）金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

（3）初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（4）采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

4、金融资产的减值

期末，对交易性金融资产以外的金融资产，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于账面价值之间的差额计提减值准备。

（1）应收账款

坏账准备采用备抵法。期末如果有客观证据表明应收款项发生了减值的，则将其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如果有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似

信用风险特征划分为若干组合,再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。该比例反映各项实际发生的减值损失,即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。

公司根据以前年度与之相同或类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合(即账龄组合)的实际损失率为基础,结合现实情况确定以下应收款项组合计提坏账准备的比例:

账 龄	计提比例
1 年以内	3%
1-2 年	10%
2-3 年	50%
3 年以上	100%

坏账准备确认标准: A、债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产依法清偿后,仍然不能收回的款项。B、债务人逾期未履行偿债义务,并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

以上确实不能收回的款项,报经董事会批准后作为坏账转销。

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(3) 可供出售金融资产

如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时,应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出,确认减值损失,计提减值准备。

(七) 存货的核算方法

存货分为原材料、库存商品、低值易耗品等。

存货按实际成本进行初始计量,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出按加权平均法计价。资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。

低值易耗品和包装物的摊销方法:采用一次转销法摊销。

存货的盘存制度:本公司存货采用永续盘存法。

存货可变现净值的确定:产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法:资产负债表日,按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计

提存货跌价准备，计入当期损益，以后期间存货价值恢复的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（八）长期股权投资核算方法

1、长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资（以下简称“其他股权投资”）。

2、长期股权投资的初始计量

（1）企业合并形成的长期股权投资

企业合并形成的长期股权投资，按照下列原则确定其初始投资成本：同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以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作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期投资

以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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

3、长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。

对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资采用权益法核算。

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市場收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

4、长期股权投资的收益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益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。

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

（九）投资性房地产的核算方法

1、投资性房地产的种类

投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2、投资性房地产的计量模式

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与无形资产的核算方法一致。

（十）固定资产的确认条件、分类及其折旧方法

1、固定资产的标准

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

2、固定资产的确认条件

- (1) 该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠计量。

3、固定资产的分类

本公司的固定资产分为：房屋建筑物、电子设备、运输设备、其他设备。

4、固定资产的计价

固定资产在取得时，按取得时的成本入账。取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。购买价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定，现值与实际支付价款之间的差额，除按借款费用原则应予以资本化以外，在信用期内计入当期损益。

5、折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 5%）确定其折旧率，年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	20 年	4.75%
运输设备	5 年	19%
办公设备	5 年	19%
电子设备	5 年	19%
其他设备	5 年	19%

6、固定资产后续支出

固定资产后续支出在同时符合：1) 与该支出有关的经济利益很可能流入企业；2) 该后续支出的成本能可靠地计量，计入固定资产成本，如有替换部分，应扣除其账面价值，不符合上述条件的固定资产后续支出，在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间内摊销。

7、固定资产减值准备

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，应当估计其可收回金额。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额，应以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

（十一）在建工程

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理

工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

资产负债表日，对长期停建并计划在3年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

（十二）无形资产计价和摊销方法

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1、无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

具体原则：项目研究开发完毕，经测试部测试、确认，并经项目使用方验收符合预定要求时，将开发阶段归集的资本化支出转入无形资产。

2、无形资产摊销

（1）使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销。

3、无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十三）研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，能够证明下列各项时，确认为无形资产：

- 1、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
- 2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3、无形资产产生未来经济利益的方式，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时，应当证明其有用性；
- 4、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

确认开发支出的具体原则：（1）项目通过前期调研、审查及市场分析，已经制定出完善的开发计划，进入实质性开发阶段；（2）已经完成了全部计划、设计和测试活动，可以使其达到原设计规划中的功能、特征和技术认证；（3）项目与公司相关，可以有效提升现有的技术水平和能力；（4）已经配备足够的技术支持和技术能力，同时能够保证有充足的财务资源和其他资源支持；（5）可以单独核算项目发生的支出，对同时实施多项研究开发活动的情况下，可以按照一定的标准在各项研究开发活动之间进行分配。

（十四）其他资产核算方法

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

（十五）借款费用的会计处理方法

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

1、资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

2、资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，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，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

3、暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

4、停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

（十六）职工薪酬

本公司职工薪酬，是指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。包括：（1）职工工资、奖金、津贴和补贴；（2）职工福利费；（3）医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；（4）住房公积金；（5）工会经费和职工教育经费；（6）非货币性福利；（7）因解除与职工的劳动关系给予的补偿；（8）其他与获得职工提供的服务相关的支出。

在职工为本公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别计入产品成本、劳务成本、建造固定资产成本、无形资产成本或当期损益。

（十七）预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

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

企业的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

预计负债的金额按清偿该负债所需支出的最佳估计数计量。

（十八）收入确认原则

1、技术服务收入包括两方面的内容：

1) 内容分发网络业务(Content Delivery Network)简称 CDN，指公司通过在现有的 Internet 中增加一层新的网络架构，将网站的内容发布到最接近用户的网络边缘，使用户可以就近取得所需的内容，解决 Internet 网络拥挤的状况，提高用户访问网站的响应速度，从技术上全面解决由于网络带宽小、用户访问量大、网点分布不均等原因所造成的用户访问网站响应速度慢的问题。

本公司CDN业务具体包括：网页加速、流媒体加速、下载加速、CDN配套服务及增值服务等。CDN服务的计费构成包括带宽服务费（或流量服务费）、初始调试费、CDN节点服务费、存储服务费等部分。

CDN 业务收入的确认原则：相关服务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。具体的收入确认方法为：初始调试费，在调试完成并经客户验收后一次确认收入；其他收入按客户每月实际使用情况，在同时符合以下条件时确认收入：（1）相关服务已提供；（2）与服务计费相关的计算依据即《付款通知书》业经客户确认；（3）预计与收入相关的款项可以收回。

2）互联网数据中心业务（Internet Data Center）简称 IDC，指公司利用已有的互联网通信线路、带宽资源，建立标准化的电信专业级机房环境，为企业、政府提供服务器托管、租用以及相关增值等方面的全方位服务。

本公司IDC业务包括：主机托管（带宽租用、空间租用），主机租用，增值服务。

IDC业务收入的确认原则：相关服务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。具体的收入确认方法为：合同约定收取固定租用费的，根据合同约定，按月确认收入；合同约定按流量计量的，在同时符合以下条件时确认收入：（1）相关服务已提供；（2）与服务计费相关的计算依据即《付款通知书》业经客户确认；（3）预计与收入相关的款项可以收回。

2、系统辅助销售收入的确认原则及方法：

系统辅助销售收入是本公司为客户提供技术服务过程中，应客户要求代其外购硬件系统并安装所获得的收入。

系统辅助销售收入的确认原则：相关系统所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对其实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，与销售该系统集成有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。具体的收入确认方法为：为本公司在系统集成安装完成，并取得客户的安装验收单后确认收入的实现。

（十九）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益，用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十）所得税的会计处理方法

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。但能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

（二十一）企业合并

企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

1、同一控制下的企业合并：是指参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的。合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值及所发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

2、非同一控制下企业合并：是指参与合并的企业前后不受同一方或相同的多方最终控制，即同一控制下企业合并之外的其他企业合并。非同一控制下的企业合并 购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

（二十二）合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。集团内所有重大往来余额、交易及

未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

附注四、会计政策、会计估计变更以及差错更正

（一）会计政策变更

本公司在编制申报财务报表时，根据《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计字〔2007〕10号）的规定，对所得税进行了追溯调整；根据“财政部关于印发《企业会计准则解释第1号》的通知”（财会〔2007〕14号）规定，对子公司长期股权投资进行了追溯调整。同时，本公司按《企业会计准则第30号—财务报表列报》要求的格式编制申报财务报告。

1、2006年初根据新会计政策追溯计算的会计政策变更累积影响数为62,110.31元，调增2006年初留存收益62,110.31元，其中：调增法定盈余公积6,211.03元，调增未分配利润55,899.28元。

2、追溯调整事项对2006年12月31日及2006年度相关项目影响如下：

项目	调整前	调整后	调整额
递延所得税资产	-	131,915.49	131,915.49
盈余公积	5,157,689.28	5,170,059.42	12,370.14
未分配利润	13,853,129.08	13,972,050.94	118,921.86
归属于母公司股东权益合计	29,648,318.36	29,779,610.36	131,292.00
少数股东权益	177,513.31	178,136.80	623.49
所得税费用	3,187,739.81	3,257,544.99	69,805.18
归属于母公司所有者的净利润	16,172,057.93	16,241,239.62	69,181.69
少数股东损益	-422,486.69	-421,863.20	623.49
年初未分配利润	6,149,070.03	6,204,969.31	55,899.28

3、追溯调整事项对2007年12月31日及2007年度相关项目影响如下：

项目	调整前	调整后	调整额
递延所得税资产		142,091.45	142,091.45
盈余公积	5,912,925.56	5,909,450.00	-3,475.56
未分配利润	26,177,164.75	26,319,256.20	142,091.45
归属于母公司股东权益合计	82,727,590.31	82,866,206.20	138,615.89
少数股东权益	485,784.28	489,259.84	3,475.56
所得税费用	4,713,926.28	4,703,750.32	-10,175.96
归属于母公司所有者的净利润	25,473,844.55	25,481,168.44	7,323.89
少数股东损益	308,270.97	311,123.04	2,852.07
年初未分配利润	13,853,129.08	13,972,050.94	118,921.86

(二) 会计估计变更

报告期内无会计估计变更事项。

(三) 会计差错更正

报告期内无重大会计差错更正事项。

附注五、税项

(一) 公司适用的主要税种、税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	产品销售收入	17%
营业税	劳务收入	3%、5%
城建税	应纳增值税及营业税额	1%、7%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	1%、3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、18%、20%

本公司之上海分公司、深圳分公司适用的城建税税率为应缴流转税的1%，北京分公司、广州分公司、厦门分公司适用的城建税税率为应缴流转税的7%。

本公司之子公司厦门网宿软件科技有限公司适用的城建税税率为应缴流转税的7%。

(二) 公司享受的税收优惠政策

1、有关企业所得税优惠政策

本公司系经上海市科学技术委员会认定的高新技术企业，根据《国务院关于实施〈国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020年）〉若干配套政策的通知》（国发[2006]6号）、上海市人民政府关于实施《上海中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020年）》若干配套政策的通知（沪府发[2006]12号），以及上海市地方税务局嘉定区分局沪地税嘉九[2008]000001号、000003号企业所得税备案类减免税登记通知书，本公司享受自获利年度起两年内免征企业所得税，两年后按15%的税率缴纳企业所得税的优惠政策。

本公司之子公司——厦门网宿软件科技有限公司系2007年3月16日以前经工商等登记管理机关登记设立的企业。根据企业所得税法第五十七条规定，对原依法享受低税率和定期减免税优惠的老企业，法律设置的发展对外经济合作和技术交流的特定地区内，以及国务院已规定执行上述地区特殊政策的地区内新设立的国家需要重点扶持的高新技术企业、国家已确定的其他鼓励类企业，实行过渡性税收优惠政策，享受在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率的税收优惠，即：2008年度执行的企业所得税税率为18%，2009年度执行的企业所得税税率为20%，2010年度执行的企业所得税税率为22%，2011年度执行的企业所得税税率为24%，2012年度执行的企业所得税税率为25%。

2、本公司自2000年1月份成立，根据上海市地方政府的相关规定，享受对在上海地区缴纳的营业税按照一定比例返还的税收优惠政策。

3、本公司2004年的科研项目“速通-企业VPN互联平台”、2008年的科研项目“网宿CDN平台软件V2.0”被认定为上海市高新技术成果转化项目。根据沪府发（2000）55号“关于印发修订后的《上海市促进高新技术成果转化的若干规定》的通知”，上述项目享受从认定之日起三年内在上海地区缴纳的营业税、企业所得税、增值税的地方收入部分，由财政安排专项资金给予扶持；之后两年给予减半的扶持。

附注六、企业合并及合并财务报表

（一）报告期纳入合并会计报表范围的子公司情况

报告期纳入合并会计报表范围的子公司系通过新设方式取得的，子公司基本情况如下：

公司名称	注册地	注册资本	法定代表人	主营业务	投资额	持股比例	表决权比例	备注
北京网宿畅达科技有限公司	中国北京	200 万元	刘成彦	自主选择经营项目开展经营活动，除法律、法规另有规定的除外	30 万	75%	75%	注 1
厦门龙讯科技有限公司	中国厦门	110 万元	KE HONG	从事计算机软件开发及相关系统集成并提供相关技术咨询服务	60 万	54.55%	54.55%	注 2
厦门网宿软件科技有限公司	中国厦门	1200 万元	刘成彦	计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、信息采集、计算机软硬件及其配件、办公设备的销售	1200 万	100%	100%	
天津网宿科技有限公司	中国天津	100 万元	刘成彦	计算机软硬件的技术开发、转让、技术咨询、服务	100 万元	100%	100%	
深圳福江科技有限公司	中国深圳	500 万元	刘成彦	计算机软硬件及配件、信息系统集成的技术开发与购销；信息咨询（不含培训、证券及其他限制项目）；办公设备的购销	500 万元	100%	100%	

注 1、北京网宿畅达科技有限公司成立于 2006 年 4 月，由上海网宿科技发展有限公司和

刘成彦、陈宝珍共同投资设立；公司注册资本人民币 200 万元，实收资本 40 万元。其中上海网宿科技发展有限公司占 75%，陈宝珍占 15.5%，刘成彦占 9.5%。公司属于中关村高新技术企业，营业执照号 1101081963730。

注 2、厦门龙讯科技有限公司成立于 2006 年 3 月，由上海网宿科技发展有限公司、谷云端和 KE HONG 共同出资成立，注册资本 110 万元，上海网宿科技发展有限公司投资比例为 54.55%，营业执照号为闽副字第 00042 号。

上述两公司已于 2008 年度清算注销。

(二) 报告期内合并范围变更

子公司名称	报告期合并范围变化及原因			
	2009 年 1-6 月	2008 年度	2007 年度	2006 年度
厦门龙讯科技有限公司	-	清算注销期末不再合并		新设公司纳入合并
北京网宿畅达科技有限公司	-	清算注销期末不再合并		新设公司纳入合并
厦门网宿软件科技有限公司			新设公司纳入合并	-
天津网宿科技有限公司	新设公司纳入合并	-	-	-
深圳福江科技有限公司	新设公司纳入合并	-	-	-

附注七、财务报表主要项目注释

(一) 合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

种 类	2009-6-30			2008-12-31		
	原币金额	折合率	折人民币	原币金额	折合率	折人民币
现金						
人民币	159,156.40	1.0000	159,156.40	331,677.26	1.0000	331,677.26
银行存款						
人民币	77,550,431.43	1.0000	77,550,431.43	44,838,360.06	1.0000	44,838,360.06
合 计			<u>77,709,587.83</u>			<u>45,170,037.32</u>

(1) 货币资金变动原因：2009年6月30日期末余额较2008年末余额增加72.04%，主要系公司经营性现金流增加、吸收股东投资，以及增加银行融资所致；2007年末余额较2006年末余额增长565.92%，主要系吸收股东投资所致；

(2) 截至2009年6月30日，银行存款期末余额中定期存款余额为人民币6,000万元，其中一年期以上的定期存款3,800万元；

(3) 公司货币资金无抵押、冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	2009-6-30			2008-12-31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	27,032,458.86	95.78	871,378.76	31,902,138.67	96.57	1,106,434.46
1 至 2 年	211,517.00	0.75	99,442.70	967,954.00	2.93	719,235.40
2 至 3 年	814,466.00	2.88	753,033.00	99,767.00	0.30	49,883.50
3 年以上	165,887.00	0.59	165,887.00	66,720.00	0.20	66,720.00
合 计	28,224,328.86	100.00	1,889,741.46	33,036,579.67	100.00	1,942,273.36
净额	26,334,587.40			31,094,306.31		

(2) 按应收款项信用风险特征分类

客户类别	2009-6-30			2008-12-31		
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	账面余额	占总额比例%	坏账准备
单项金额重大的应收账款	17,697,213.11	62.70	530,916.39	24,949,055.57	75.52	748,471.67
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大应收账款	845,590.00	3.00	845,590.00	845,590.00	2.56	845,590.00
其他不重大应收账款	9,681,525.75	34.30	513,235.07	7,241,934.10	21.92	348,211.69
合 计	28,224,328.86	100.00	1,889,741.46	33,036,579.67	100.00	1,942,273.36

(3) 本公司判断单项金额重大的标准为人民币100万元，经对单项金额重大的应收账款进行个别认定，未发现减值，故按账龄法计提坏账准备；

(4) 应收账款2009年6月30日期末余额中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东及关联单位欠款；

(5) 2009年6月30日应收账款前五名欠款单位欠款合计：

名称	金额	占总额比例	账龄
深圳市腾讯计算机系统有限公司	14,072,845.11	49.86%	1 年以内
北京搜狐新媒体信息技术有限公司	2,280,000.00	8.08%	1 年以内
上海久游网络科技有限公司	1,344,368.00	4.76%	1 年以内
上海激动网络有限公司	715,652.00	2.54%	1 年以内
游戏米果网络科技(上海)有限公司	691,600.00	2.45%	2-3 年以内
合计	19,104,465.11	67.69%	

(6) 应收账款变动原因：2008 年末余额较 2007 年末余额增长 195.40%，2007 年末余额较 2006 年末余额增长 320.84%，主要系业务增长及相应调增主要客户的信用额度共同影响所致。

(7) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指单项金额不重大但客户经营恶化等很有可能形成损失的应收帐款。

2009年6月30日按个别认定法全额计提坏账准备的具体明细如下:

客户单位名称	欠款余额	账龄	计提原因
游戏米果网络科技(上海)有限公司	691,600.00	2-3 年	经营恶化
深圳市莱斯达航空服务(集团)有限公司	67,000.00	1 年以内	经营恶化
北京鹏泰文化传播有限公司	86,990.00	1-2 年以内	经营恶化
合 计	845,590.00		

2008年12月31日按个别认定法全额计提坏账准备的具体明细如下:

客户单位名称	欠款余额	账龄	计提原因
游戏米果网络科技(上海)有限公司	691,600.00	1-2 年	经营恶化
深圳市莱斯达航空服务(集团)有限公司	67,000.00	1 年以内	经营恶化
北京鹏泰文化传播有限公司	86,990.00	1 年以内	经营恶化
合 计	845,590.00		

3、预付款项

项 目	2009-6-30		2008-12-31	
	金 额	账龄	金 额	账龄
上市直接费用	1,140,000.00	1-2 年	960,000.00	1 年以内
购置固定资产	4,445,749.91	1 年	5,032,053.11	1 年以内
电信成本费	612,782.53	1 年	-	
装修费	-		596,500.00	1 年以内
其他	158,922.00	1 年以内	81,000.00	1 年以内
合计	6,357,454.44		6,669,553.11	

(1) 预付款项期末余额中无持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东及关联单位欠款;

(2) 预付款项变动原因: 2008年末余额较2007年末余额增长392.39%, 主要系期末预付设备款增加及预付中介费用款所致; 2007年末余额较2006年末余额减少79.81%, 主要系年末预付设备款减少所致。

4、其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	2009-6-30			2008-12-31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	429,642.82	36.52	12,649.28	522,051.37	33.69	15,661.54
1 至 2 年	415,023.00	35.28	41,502.30	646,359.00	41.71	64,635.90
2 至 3 年	51,810.00	4.40	25,905.00	98,992.11	6.39	49,496.06
3 年以上	280,075.11	23.80	280,075.11	282,280.00	18.21	282,280.00
合计	1,176,550.93	100.00	360,131.69	1,549,682.48	100.00	412,073.50
净额	816,419.24			1,137,608.98		

(2) 按应收款项信用风险特征分类

客户类别	2009-6-30			2008-12-31		
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	账面余额	占总额比例%	坏账准备
单项金额重大的应收账款	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大应收账款	-	-	-	-	-	-
其他不重大应收账款	1,176,550.93	100.00	360,131.69	1,549,682.48	100.00	412,073.50
合 计	1,176,550.93	100.00	360,131.69	1,549,682.48	100.00	412,073.50

(3) 本公司判断单项金额重大的标准为人民币100万元；

(4) 其他应收款期末余额中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东及关联单位欠款；

(5) 其他应收款各期末余额中关联单位欠款详见附注八、（三）；

(6) 2009年6月30日其他应收款前五名欠款单位欠款合计：

名称	金额及账龄					占总额比例%
	合计	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
北京国门商务有限公司	247,403.00	-	-	-	247,403.00	21.03
英雄大厦房租保证金	110,920.00	-	110,920.00	-	-	9.43
深圳清溢光电股份有限公司	102,024.00	102,024.00	-	-	-	8.67
新加坡电信有限公司	51,500.00	-	51,500.00	-	-	4.38
广州化工集团有限公司	50,320.00	-	-	50,320.00	-	4.27
合 计	562,167.00	102,024.00	162,420.00	50,320.00	247,403.00	47.78

(7) 其他应收款变动原因：2008年末其他应收款余额较2007年年末余额减少62.94%，2007年末其他应收款余额较2006年年末余额减少59.50%，主要系股东归还借款所致。

5、存货

项 目	2009-6-30		2008-12-31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	624,792.30	-	745,440.06	-
库存商品	5,387,328.92	-	4,718,384.00	-
发出商品	268,596.92	-	-	-
低值易耗品	65,525.00	-	-	-
合 计	6,346,243.14	-	5,463,824.06	-
净 额	6,346,243.14	-	5,463,824.06	-

(1) 截止2009年6月30日，经检查未发现存货存在减值的迹象，故未计提减值准备。

(2) 存货变动原因：2007年末余额较2006年末余额增加577.76%，主要系本公司产能增加，经营规模扩大，升级用备品配件增加所致。

6、固定资产及累计折旧

项 目	2009-1-1	本期增加	本期减少	2009-6-30
原 值				
房屋及建筑物	4,358,069.40	10,236,863.30	-	14,594,932.70
办公设备	1,273,548.46	788,302.00	-	2,061,850.46
电子设备	59,130,565.98	17,514,392.57	-	76,644,958.55
运输工具	963,141.00	258,550.00	-	1,221,691.00
其他设备	315,027.00	-	-	315,027.00
小 计	66,040,351.84	28,798,107.87	-	94,838,459.71
累计折旧				
房屋及建筑物	300,812.94	104,235.84	-	405,048.78
办公设备	401,089.06	270,480.40	-	671,569.46
电子设备	13,942,665.92	5,550,271.44	-	19,492,937.36
运输工具	280,170.01	111,867.46	-	392,037.47
其他设备	62,459.56	29,272.06	-	91,731.62
小 计	14,987,197.49	6,066,127.20	-	21,053,324.69
净 值	51,053,154.35			73,785,135.02
减：固定资产减值准备	-			-
净 额	51,053,154.35			73,785,135.02

(1) 固定资产变动原因：2009 年 6 月 30 日固定资产原值余额较 2008 年末余额增长 43.61%，主要系公司随着业务量的增长相应增加电子设备，以及子公司在建房屋建筑物已达可使用状态转入所致；2008 年末固定资产原值余额较 2007 年末余额增长 36.35%，主要系公司随着业务量的增长相应增加电子设备所致；2007 年末固定资产原值余额较 2006 年末余额增长 417.79%，系 CDN 业务增长而增加的设备投入；

(2) 本公司之子公司——厦门网宿软件科技有限公司购置的位于厦门软件园二期 3-13# 之六层二单元房产、厦门软件园望海路 59 号 201、202 单元房产之产权证尚未取得，截止 2009 年 6 月 30 日该等房产账面原值 14,594,932.70 元；

(3) 2009 年 6 月 30 日期末固定资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

7、在建工程

工程名称	2009-1-1	本期增加	本期转资	其他减少	2009-6-30	资金来源
空调工程	292,801.00	452,073.40	350,474.30	-	394,400.10	自筹
望海路 59 号楼	10,236,863.30	-	10,236,863.30	-	-	自筹
合 计	10,529,664.30	452,073.40	10,587,337.60	-	394,400.10	

(1) 上述在建工程中无资本化利息；

(2) 本公司之子公司——厦门网宿软件科技有限公司购置的位于厦门软件园望海路 59 号 201、202 单元房产 2009 年 6 月投入使用转入固定资产；

(3) 2009 年 6 月 30 日期末在建项目无减值的情况，故无需计提在建工程减值准备。

8、无形资产

类别	原值	2009-1-1	本期 增加额	本期 转出额	本期 摊销额	本期累计 摊销额	2009-6-30	剩余摊销 月数
CDN 客户服务系统	897,486.04	-	897,486.04	-	112,185.75	112,185.75	785,300.29	21
用友软件 ERP-U870	145,800.00	-	145,800.00	-	7,290.00	7,290.00	138,510.00	57
用友软件合同模块	43,090.00	-	43,090.00	-	2,154.50	2,154.50	40,935.50	57
合计	1,086,376.04	-	1,086,376.04	-	121,630.25	121,630.25	964,745.79	
减：无形资产减值准备		-					-	
净额		-					964,745.79	

9、开发支出

项目名称	2009-1-1	本期增加	本期转资	其他减少	2009-6-30	资金来源
CDN 服务支撑系统	773,939.99	277,405.49	-	-	1,051,345.48	自筹资金
CDN 客户服务系统	698,533.10	198,952.94	897,486.04	-	-	自筹资金
资源管理系统 V1.0	750,007.05	241,808.35	-	-	991,815.40	自筹资金
CDN 内容分发系统	679,670.60	231,971.41	-	-	911,642.01	自筹资金
CDN 服务运营管理系统 V1.0	-	231,393.24	-	-	231,393.24	自筹资金
服务质量监控系统 V2.0	-	205,740.54	-	-	205,740.54	自筹资金
网宿 CDN 配置自动部署平台 V1.0	-	245,054.71	-	-	245,054.71	自筹资金
网宿分布式海量存储系统 V2.0	-	296,434.54	-	-	296,434.54	自筹资金
网宿全球负载均衡系统 V1.0	-	259,956.04	-	-	259,956.04	自筹资金
网宿科技企业信息化系统	-	216,215.80	-	-	216,215.80	自筹资金
合计	2,902,150.74	2,404,933.06	897,486.04	-	4,409,597.76	

10、长期待摊费用

项目	原始发生额	2009-1-1	本期增加	本期摊销	累计摊销	2009-6-30	剩余摊销月数
厦门房产综合保险	13,858.60	12,357.23	-	692.94	2,194.31	11,664.29	101
房屋装修-上海英雄大厦	233,535.40	186,828.28	-	23,353.56	70,060.68	163,474.72	42
房屋装修-上海英雄大厦	126,760.00	-	126,760.00	10,563.33	10,563.33	116,196.67	55
房屋装修-北京远洋办公楼	320,000.00	245,333.38	-	31,999.98	106,666.60	213,333.40	40
房屋装修-深圳科技园	-	-	180,000.00	-	-	180,000.00	
房屋装修-北京国门大厦	-	-	134,200.00	-	-	134,200.00	
房屋装修-厦门办公楼	-	-	1,139,073.00	-	-	1,139,073.00	
合计	694,154.00	444,518.89	1,580,033.00	66,609.81	189,484.92	1,957,942.08	

11、递延所得税资产

项目	2009-6-30	2008-12-31
坏账准备	337,480.97	353,152.03

12、资产减值准备

2009 年 1-6 月

项目	2009-1-1	本期增加	本期减少 转回	本期减少 转销	2009-6-30
坏账准备	2,354,346.86	-	104,473.71	-	2,249,873.15

2008 年度

项目	2008-1-1	本期增加	本期减少 转回	本期减少 转销	2008-12-31
坏账准备	851,125.35	1,567,696.46	-	64,474.95	2,354,346.86

2007 年度

项 目	2007-1-1	本期增加	本期减少		2007-12-31
			转 回	转 销	
坏账准备	870,436.61	-	19,311.26	-	851,125.35

2006 年度

项 目	2006-1-1	本期增加	本期减少		2006-12-31
			转 回	转 销	
坏账准备	414,068.71	456,367.90	-	-	870,436.61

13、应付账款

应付账款 2009 年 6 月 30 日期末余额为 2,777,003.17 元, 2008 年末余额为 1,346,381.84 元。

(1) 应付账款变动原因: 2009 年 6 月 30 日余额较 2008 年末余额增加 106.26%, 主要系设备采购款增加所致;

(2) 应付账款期末余额中无账龄超过一年的大额应付未付款项;

(3) 应付账款期末余额中欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位及关联单位的款项详见附注八、(三)。

14、预收款项

预收款项 2009 年 6 月 30 日期末余额为 2,635,444.87 元, 2008 年末余额为 1,556,471.80 元。

(1) 预收款项变动原因: 2009 年 6 月 30 日余额较 2008 年末余额增加 69.32%, 主要系本期新增预收年费客户金额增加所致; 2008 年年末预收款项余额较 2007 年年末余额增加 91.39%, 系部分客户预缴款增加所致;

(2) 预收账款期末余额中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项, 无账龄超过一年的大额预收款项。

15、应付职工薪酬

项 目	2009-1-1	本期增加	本期减少	2009-6-30
一 工资奖金、津贴和补贴	1,872,591.25	10,234,295.93	10,541,227.71	1,565,659.47
二 职工福利费	-	489,586.81	489,586.81	-
三 社会保险费	-	1,424,174.85	1,424,174.85	-
其中: 1. 医疗保险费	-	389,939.22	389,939.22	-
2. 基本养老保险费	-	912,706.71	912,706.71	-
3. 综合保险	-	25,026.68	25,026.68	-
4. 失业保险费	-	51,280.69	51,280.69	-
5. 工伤保险费	-	21,651.46	21,651.46	-
6. 生育保险费	-	99,940.97	99,940.97	-
四 住房公积金	-	379,925.07	379,925.07	-
五 工会经费和职工教育经费	-	87,671.70	87,671.70	-
六 非货币性福利	-	-	-	-
七 因解除劳动关系给予的补偿	-	85,050.00	85,050.00	-
八 其他	-	-	-	-
合 计	1,872,591.25	12,700,704.36	13,007,636.14	1,565,659.47

16、应交税费

税 种	2009-6-30	2008-12-31
增值税	-42,700.99	-30,637.22
营业税	974,444.30	1,273,562.37
城市维护建设税	20,880.92	6,307.43
企业所得税	1,405,725.93	157,819.44
个人所得税	3,654,740.45	3,602,224.96
教育费附加	27,156.20	65,608.91
其他	5,373.67	12,533.18
合 计	6,045,620.48	5,087,419.07

(1) 2007 年末应交税费——企业所得税余额，主要系公司对 2006 年度因实际执行核定征收而少缴纳的企业所得税按照 15%税率予以补提尚未缴纳的部分，以及 2007 年度按照 15%税率应缴而尚未缴纳的部分；

(2) 2009 年 6 月 30 日期末应交税费——个人所得税金额，以及 2008 年末应交税费——个人所得税金额，主要系本公司整体变更设立股份公司时，代扣股东以利润转增资本应缴纳的个人所得税。

17、其他应付款

其他应付款 2009 年 6 月 30 日期末余额为 332,466.47 元，2008 年末余额人民币 131,565.84 元。

(1) 其他应付款变动原因：2009 年 6 月 30 日余额较 2008 年末余额增加 150.70%，主要系收取客户押金所致；

(2) 2008 年末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位及其他关联方的款项；

(3) 其他应付款 2009 年 6 月 30 日余额中无账龄超过一年的大额应付款项。

18、长期借款

种 类	期 限	2009-6-30	2008-12-31
购房按揭	10 年	2,036,833.27	2,157,833.29
购房按揭	7 年	6,130,000.00	-
小计		8,166,833.27	2,157,833.29

(1) 子公司厦门网宿软件科技有限公司向中国农业银行厦门江头支行借款用于购买厦门软件园二期 3-13#之六层二单元，该笔借款本金为 242 万元，贷款年利率 7.83%，期限自 2007 年 11 月 29 日至 2017 年 11 月 28 日。因厦门软件园二期 3-13#之六层二单元房产证尚未取得，该笔借款由出售方厦门市土地开发总公司提供担保。

(2) 子公司厦门网宿软件科技有限公司向中国工商银行股份有限公司厦门软件园支行借款用于购买厦门软件园望海路 59 号 201、202 单元的房产, 该笔借款本金为 613 万元, 借款利率按季利率调整并上浮 5%, 期限自 2009 年 4 月 28 日至 2016 年 4 月 27 日止。因厦门软件园望海路 59 号 201、202 单元房产证尚未取得, 该笔借款由出售方厦门市土地开发总公司提供担保。

19、股本

2009 年 1-6 月

投资者名称	2009-1-1		本期 增(减)额	2009-6-30	
	金额	比例%		金额	比例%
陈宝珍	23,605,242.00	35.9210	-	23,605,242.00	34.860
刘成彦	14,467,844.00	22.0163	-	14,467,844.00	21.366
管理层 9 人	12,693,059.00	19.3155	-	12,693,059.00	18.745
王玲	923,944.00	1.4060	-	923,944.00	1.364
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	2,309,860.00	3.5150	-	2,309,860.00	3.411
深圳市创新资本投资有限公司	3,696,283.00	5.6248	-	3,696,283.00	5.459
深圳市创新投资集团有限公司	923,944.00	1.4060	-	923,944.00	1.364
中瑞财团控股有限公司	689,912.00	1.0499	-	689,912.00	1.019
深圳市康沃资本创业投资有限公司	689,912.00	1.0499	-	689,912.00	1.019
深圳市达晨财富创业投资企业	2,850,000.00	4.3370	-	2,850,000.00	4.209
深圳市创东方安盈投资企业	1,300,000.00	1.9783	-	1,300,000.00	1.920
北京德诚盛景投资有限公司	1,564,286.00	2.3803	-	1,564,286.00	2.310
浙江联盛创业投资有限公司	-	-	2,000,000.00	2,000,000.00	2.954
合计	65,714,286.00	100.00	2,000,000.00	67,714,286.00	100.00

2008 年度

投资者名称	2008-1-1		本期 增(减)额	2008-12-31	
	金额	比例%		金额	比例%
陈宝珍	4,649,800.00	39.34	18,955,442.00	23,605,242.00	35.9210
刘成彦	2,849,900.00	24.11	11,617,944.00	14,467,844.00	22.0163
管理层 9 人	2,500,300.00	21.16	10,192,759.00	12,693,059.00	19.3155
王玲	182,000.00	1.54	741,944.00	923,944.00	1.4060
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	455,000.00	3.85	1,854,860.00	2,309,860.00	3.5150
深圳市创新资本投资有限公司	728,100.00	6.16	2,968,183.00	3,696,283.00	5.6248
深圳市创新投资集团有限公司	182,000.00	1.54	741,944.00	923,944.00	1.4060
中瑞财团控股有限公司	135,900.00	1.15	554,012.00	689,912.00	1.0499
深圳市康沃资本创业投资有限公司	135,900.00	1.15	554,012.00	689,912.00	1.0499
深圳市达晨财富创业投资企业	-	-	2,850,000.00	2,850,000.00	4.3370
深圳市创东方安盈投资企业	-	-	1,300,000.00	1,300,000.00	1.9783
北京德诚盛景投资有限公司	-	-	1,564,286.00	1,564,286.00	2.3803
合计	11,818,900.00	100.00	53,895,386.00	65,714,286.00	100.00

2007 年度

投资者名称	2007-1-1		本期 增(减)额	2007-12-31	
	金额	比例%		金额	比例%
陈宝珍	6,200,000.00	62.00	-1,550,200.00	4,649,800.00	39.34
刘成彦	3,800,000.00	38.00	-950,100.00	2,849,900.00	24.11
管理层 9 人	-	-	2,500,300.00	2,500,300.00	21.16
王 玲	-	-	182,000.00	182,000.00	1.54
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	-	-	455,000.00	455,000.00	3.85
深圳市创新资本投资有限公司	-	-	728,100.00	728,100.00	6.16
深圳市创新投资集团有限公司	-	-	182,000.00	182,000.00	1.54
中瑞财团控股有限公司	-	-	135,900.00	135,900.00	1.15
深圳市康沃资本创业投资有限公司	-	-	135,900.00	135,900.00	1.15
合 计	10,000,000.00	100.00	1,818,900.00	11,818,900.00	100.00

2006 年度

投资者名称	2006-1-1		本期 增(减)额	2006-12-31	
	金额	比例%		金额	比例%
陈宝珍	4,000,000.00	40.00	2,200,000.00	6,200,000.00	62.00
刘成彦	2,000,000.00	20.00	1,800,000.00	3,800,000.00	38.00
周艾钧	4,000,000.00	40.00	-4,000,000.00	-	-
合 计	10,000,000.00	100.00	-	10,000,000.00	100.00

本公司设立及注册资本变更及验资情况详见附注一、(三)。

20、资本公积

2009 年 1-6 月

项 目	2009-1-1	本年增加	本年减少	2009-6-30
股本(资本)溢价	44,481,788.30	12,200,000.00	-	56,681,788.30
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	44,481,788.30	12,200,000.00	-	56,681,788.30

说明：2009 年 1-6 月资本公积增加系浙江联盛创业投资有限公司对本公司增资溢价所致。

2008 年度

项 目	2008-1-1	本年增加	本年减少	2008-12-31
股本(资本)溢价	38,181,100.00	34,923,216.00	28,622,527.70	44,481,788.30
其他资本公积	637,500.00	-	637,500.00	-
合 计	38,818,600.00	34,923,216.00	29,260,027.70	44,481,788.30

说明：(1) 2008 年度资本公积减少 29,260,027.70 元，系本公司整体变更为股份有限公司时以净资产折股所致；(2) 2008 年度资本公积——股本溢价增加 34,923,216.00 元，系本公司整体改制时将其他资本公积转入，以及新增股东的资本溢价 34,285,716.00 元。

2007 年度

项 目	2007-1-1	本年增加	本年减少	2007-12-31
股本(资本)溢价	-	38,181,100.00	-	38,181,100.00
其他资本公积	637,500.00	-	-	637,500.00
合 计	637,500.00	38,181,100.00	-	38,818,600.00

说明：2007 年度资本公积增加系深圳市创新投资集团有限公司和自然人王玲等对本公司增资溢价所致。

2006 年度

项 目	2006-1-1	本年增加	本年减少	2006-12-31
其他资本公积	637,500.00	-	-	637,500.00

21、盈余公积

2009 年 1-6 月

项 目	2009-1-1	本年增加	本年减少	2009-6-30
法定盈余公积	3,223,661.05	-	-	3,223,661.05

2008 年度

项 目	2008-1-1	本年增加	本年减少	2008-12-31
法定盈余公积	5,909,450.00	3,223,661.05	5,909,450.00	3,223,661.05

说明：（1）2008 年度盈余公积减少 5,909,450.00 元，系本公司整体变更为股份有限公司时以净资产折股所致；（2）2008 年度盈余公积增加系本公司根据变更后的公司章程按股改后实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

2007 年度

项 目	2007-1-1	本年增加	本年减少	2007-12-31
法定盈余公积	3,340,448.56	2,569,001.44	-	5,909,450.00
法定公益金	1,829,610.86	-	1,829,610.86	-
合 计	5,170,059.42	2,569,001.44	1,829,610.86	5,909,450.00

说明：（1）本公司 2007 年末根据母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金；（2）本公司根据公司法规定提取得盈余公积金达到注册资本的 50%时，不再提取；（3）2007 减少法定公益金 1,829,610.86 元系根据财政部“关于《公司法》施行后有关企业财务处理问题的通知（财企[2006] 67 号）”规定，将法定公益金转入法定盈余公积所致。

2006 年度

项 目	2006-1-1	本年增加	本年减少	2006-12-31
法定盈余公积	1,666,290.57	1,674,157.99	-	3,340,448.56
法定公益金	1,829,610.86	-	-	1,829,610.86
合 计	3,495,901.43	1,674,157.99	-	5,170,059.42

本公司 2006 年末根据母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金。

22、未分配利润

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年度	2007 年度	2006 年度
归属于母公司股东的净利润	21,398,350.04	37,078,501.46	25,481,168.44	16,241,239.62
加：期初未分配利润	29,301,431.65	26,319,256.20	13,972,050.94	6,149,070.03
加：会计政策变更追溯调整	-	-	-	55,899.28
加：会计差错更正	-	-	-	-
减：利润分配	-	34,096,326.01	13,133,963.18	8,474,157.99
其中：提取法定盈余公积	-	3,223,661.05	739,390.58	1,674,157.99
应付普通股股利	-	17,223,542.66	12,394,572.60	6,800,000.00
以未分配利润折股	-	13,649,122.30	-	-
期末未分配利润	<u>50,699,781.69</u>	<u>29,301,431.65</u>	<u>26,319,256.20</u>	<u>13,972,050.94</u>

(1) 2006 年年初未分配利润调整说明详见附注四、(一)；

(2) 2006 年 2 月 10 日，本公司 2006 年度第一次股东大会决议：分配 2005 年末未分配利润 680 万元；

(3) 2007 年 2 月 15 日，本公司 2007 年度第一次股东大会决议：分配 2006 年末未分配利润 12,394,572.60 元；

(4) 2008 年 2 月 15 日，本公司 2008 年度第一次股东大会决议：分配 2007 年末未分配利润 17,223,542.66 元；

(5) 2008 年度未分配利润减少 13,649,122.30 元，系本公司整体变更为股份有限公司时以净资产折股所致；

(6) 根据 2009 年 3 月 15 日公司董事会决议及 2009 年 4 月 17 日的 2008 年度股东大会决议，公司 2008 年度不进行利润分配和公积金转增资本。

23、少数股东权益

项 目	2009-6-30	2008-12-31	2007-12-31	2006-12-31
KE HONG	-	-	256,940.03	49,514.14
谷云端	-	-	157,479.37	30,347.37
陈宝珍	-	-	46,401.07	60,930.68
刘成彦	-	-	28,439.37	37,344.61
合 计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>489,259.84</u>	<u>178,136.80</u>

24、营业收入、营业成本

2009 年 1-6 月

项 目	营业收入	营业成本	营业毛利	毛利率
主营业务收入				
IDC 服务	80,648,039.15	59,197,133.51	21,450,905.64	26.60%
CDN 服务	59,818,122.03	30,930,850.47	28,887,271.56	48.29%
商品销售	884,779.32	983,458.20	-98,678.88	-11.15%
合 计	<u>141,350,940.50</u>	<u>91,111,442.18</u>	<u>50,239,498.32</u>	<u>35.54%</u>

2008 年度				
项 目	营业收入	营业成本	营业毛利	毛利率
主营业务收入				
IDC 服务	150,736,470.14	109,958,053.77	40,778,416.37	27.05%
CDN 服务	85,688,253.29	41,904,085.27	43,784,168.02	51.10%
商品销售	2,606,353.42	2,305,356.92	300,996.50	11.55%
合 计	239,031,076.85	154,167,495.96	84,863,580.89	35.50%

2007 年度				
项 目	营业收入	营业成本	营业毛利	毛利率
主营业务收入				
IDC 服务	92,477,993.37	52,050,162.51	40,427,830.86	43.72%
CDN 服务	25,229,198.47	14,543,787.59	10,685,410.88	42.35%
商品销售	1,615,900.00	1,507,898.37	108,001.63	6.68%
合 计	119,323,091.84	68,101,848.47	51,221,243.37	42.93%

2006 年度				
项 目	营业收入	营业成本	营业毛利	毛利率
主营业务收入				
IDC 服务	57,710,566.41	29,687,365.72	28,023,200.69	48.56%
CDN 服务	8,965,288.27	6,193,805.41	2,771,482.86	30.91%
商品销售	2,333,598.32	2,241,740.50	91,857.82	3.94%
合 计	69,009,453.00	38,122,911.63	30,886,541.37	44.76%

前五名客户销售收入金额及其占全部主营业务收入金额的比例为：

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年度	2007 年度	2006 年度
收入金额	65,555,071.26	94,128,378.45	24,760,565.93	15,113,206.80
所占比例	46.38%	39.38%	20.75%	21.90%

2006 年至 2008 年 IDC 销售毛利率持续下降，主要系传统 IDC 业务竞争日益激烈，公司为扩大销售规模，下调销售价格以争取市场份额，以及设备更新而增加的成本所致。

2006 年至 2008 年 CDN 销售毛利率不断提高，主要系公司自 2007 年度公司调整了业务发展方向，加大了 CDN 客户的开发力度，随着业务的增长，公司 CDN 的带宽使用率得到大幅提高，由此增加 CDN 销售毛利率。

25、营业税金及附加

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年度	2007 年度	2006 年度
营业税	4,253,883.20	6,792,739.40	3,716,956.02	2,001,116.32
城市维护建设税	110,385.32	567,543.15	121,379.85	62,237.75
教育费附加	127,933.44	189,175.38	110,076.82	60,010.06
河道维修基金等	28,067.56	60,886.37	31,982.09	18,478.52
合 计	4,520,269.52	7,610,344.30	3,980,394.78	2,141,842.65

26、销售费用

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年度	2007 年度	2006 年度
销售费用	8,585,501.90	10,363,743.02	6,664,627.99	2,819,912.27
其中:工资	3,568,067.62	3,147,101.24	1,694,213.77	364,902.12

销售费用变动原因: 销售费用 2008 年度较 2007 年度增长 55.50%, 2007 年度较 2006 年度增长 136.34%, 主要原因为: (1) 销售人员增加、工资增长, 工资支出增加; (2) 为了进一步拓展增值电信服务业务, 差旅费及相关应酬费用增加。

27、管理费用

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年度	2007 年度	2006 年度
管理费用	12,605,122.50	24,862,260.78	10,951,319.02	7,461,455.05
其中:工资及福利	3,583,678.66	10,572,941.27	4,497,118.18	2,931,478.77

管理费用变动原因: 管理费用 2008 年度较 2007 年度增长 127.03%, 2007 年度较 2006 年度增长 46.77%, 主要系 (1) 本公司增加研发投入, 引进研发人才及管理人才, 并提高员工工资福利; (2) 公司扩大业务规模, 相应增加管理成本。

28、财务费用

类 别	2009 年 1-6 月	2008 年度	2007 年度	2006 年度
利息支出	130,188.69	179,222.16	15,790.50	-
减: 利息收入	217,214.70	402,608.40	117,763.18	48,461.18
汇兑损益	-55.97	-	-	-
其他(手续费)	18,746.08	30,453.08	12,257.19	7,773.03
合 计	-68,335.90	-192,933.16	-89,715.49	-40,688.15

29、资产减值损失

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年度	2007 年度	2006 年度
坏帐准备	-104,473.71	1,567,696.46	-19,311.26	456,367.90

30、投资收益

产生投资收益的来源	2009 年 1-6 月	2008 年度	2007 年度	2006 年度
长期股权投资收益	-	69,124.40	-	-
其中: 处置子公司产生收益	-	69,124.40	-	-

31、营业外收入

类 别	2009 年 1-6 月	2008 年度	2007 年度	2006 年度
政府补助	750,000.00	3,678,000.00	776,200.00	1,030,136.41
其他	11,133.96	21,168.07	9,780.00	0.10
合 计	761,133.96	3,699,168.07	785,980.00	1,030,136.51

2009年1-6月公司收到营业税、所得税政策扶持金额合计450,000.00元、科委资助经费300,000.00元，合计750,000.00元；2008年度公司收到的VPN项目退税307,000.00元、营业税及所得税政策扶持资金2,471,000.00元、科委资助经费900,000.00元，合计3,678,000.00元；2007年度收到的VPN项目退税231,000.00元、营业税及所得税政策扶持资金545,200.00元，合计776,200.00元；2006年度收到的VPN项目退税220,000.00元、营业税及所得税政策扶持资金810,008.29元，合计1,030,136.41元。

政府补助中有关税收补贴项目说明详见附注五。

2008年11月本公司被评为上海市科技小巨人培育企业，可获得上海市科委资助经费100万元，2008年度实际收到科委资助经费90万元。

32、营业外支出

类 别	2009年1-6月	2008年度	2007年度	2006年度
固定资产清理损失	-	379,474.03	-	-
捐赠支出	-	50,000.00	-	-
其他	-	27,089.97	23,866.53	866.75
合 计	-	456,564.00	23,866.53	866.75

33、所得税费用

项 目	2009年1-6月	2008年度	2007年度	2006年度
本期所得税费用	4,048,526.87	7,102,487.33	4,713,926.28	3,327,350.17
递延所得税费用	15,671.06	-211,060.58	-10,175.96	-69,805.18
合 计	4,064,197.93	6,891,426.75	4,703,750.32	3,257,544.99

所得税税率详见附注五。

34、现金流量表

(1) 现金流量表补充资料

项 目	2009年1-6月	2008年度	2007年度	2006年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	21,398,350.04	37,072,771.21	25,792,291.48	15,819,376.42
加：资产减值准备	-104,473.71	1,567,696.46	-19,311.26	456,367.90
固定资产折旧	6,066,127.20	9,426,769.87	2,270,344.45	621,928.59
无形资产摊销	121,630.25	-	-	-
长期待摊费用摊销	66,609.81	288,886.26	57,448.85	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失（减：收益）	-	-	-	-
固定资产报废损失（减：收益）	-	379,474.03	-	-
公允价值变动损失（减：收益）	-	-	-	-

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年度	2007 年度	2006 年度
财务费用	130,188.69	179,222.16	15,790.50	-
投资损失(减:收益)	-	-69,124.40	-	-
递延所得税资产减少(减:增加)	-15,671.06	-211,060.58	-10,175.96	-69,805.18
递延所得税负债增加(减:减少)	-	-	-	-
存货的减少(减:增加)	882,419.08	-649,541.06	-4,103,961.39	138,170.48
经营性应收项目的减少(减:增加)	-635,736.89	-27,023,501.50	5,435,548.64	-767,140.24
经营性应付项目的增加(减:减少)	3,361,764.66	1,137,870.03	182,555.92	-4,387,006.67
其他	-	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>31,271,208.07</u>	<u>22,099,462.48</u>	<u>29,620,531.23</u>	<u>11,811,891.30</u>

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

债务转为股本	-	-	-	-
一年内到期的可转换债券	-	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-	-

3、现金及现金等价物净变动情况:

现金的期末余额	77,709,587.83	45,170,037.32	36,258,651.93	5,444,926.44
减:现金的期初余额	45,170,037.32	36,258,651.93	5,444,926.44	5,586,529.86
加:现金等价物的期末余额	-	-	-	-
减:现金等价物的期初余额	-	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	<u>32,539,550.51</u>	<u>8,911,385.39</u>	<u>30,813,725.49</u>	<u>-141,603.42</u>

(2) 现金和现金等价物

项 目	2009 年 1-6 月	2008-12-31	2007-12-31	2006-12-31
一、现金	77,709,587.83	15,170,037.32	36,258,651.93	5,444,926.44
其中:库存现金	159,156.40	331,677.26	183,087.06	85,682.77
可随时用于支付的银行存款	77,550,431.43	14,838,360.06	36,075,564.87	5,359,243.67
二、现金等价物	-	-	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	77,709,587.83	15,170,037.32	36,258,651.93	5,444,926.44
其中:母公司或集团内子公司使用	-	-	-	-
受限制的现金和现金等价物	-	-	-	-

(3) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年度	2007 年度	2006 年度
小企业科技创新奖励款	300,000.00	900,000.00	-	50,000.00
职工还款	589,942.42	1,040,776.84	491,045.69	-
利息收入	217,214.70	362,986.48	111,893.16	41,459.55
收回押金	19,030.00	8,010.00	-	-
其他	268,546.13	92,496.41	9,801.36	141.20
合 计	<u>1,394,733.25</u>	<u>2,404,269.73</u>	<u>612,740.21</u>	<u>91,600.75</u>

(4) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年年度	2007 年度	2006 年度
房租	1,665,604.76	2,329,859.88	2,236,119.70	1,463,700.29
应酬费	921,062.10	2,276,365.63	1,663,826.64	735,742.60
差旅费	1,634,582.78	2,133,054.03	1,398,673.95	613,998.43
办公费	1,372,099.08	2,042,963.14	1,261,840.31	1,005,545.28
交通费	584,241.30	1,922,676.70	1,586,616.94	717,507.39
中介机构费用	461,119.90	1,259,566.90	751,686.65	101,082.00
水电费	253,214.32	665,836.73	291,300.09	289,455.41
手机费	113,140.64	550,666.21	451,993.62	365,583.49
电话费	223,738.78	460,609.12	489,281.60	323,836.54
广告公关费	1,484,390.00	276,028.48	84,271.00	42,633.01
员工借款	494,957.50	244,658.00	531,183.33	-
年会会费	22,005.50	166,540.43	146,810.66	6,276.00
培训费	51,541.00	87,700.99	4,021.09	5,950.00
装修费	287,538.40	62,598.05	14,373.33	58,923.78
人事费	73,287.51	52,478.20	45,408.00	40,194.50
其他	54,697.13	548,059.55	535,578.49	219,467.31
进出口报关费	-	-	-	360,000.00
合 计	<u>9,697,220.70</u>	<u>15,079,662.04</u>	<u>11,492,985.40</u>	<u>6,349,896.03</u>

(二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	2009-6-30			2008-12-31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	26,838,568.76	95.75	865,457.06	31,860,038.67	96.56	1,105,171.46
1 至 2 年	211,517.00	0.75	99,442.70	967,954.00	2.94	719,235.40
2 至 3 年	814,466.00	2.91	753,033.00	99,767.00	0.30	49,883.50
3 年以上	165,887.00	0.59	165,887.00	66,720.00	0.20	66,720.00
合 计	<u>28,030,438.76</u>	<u>100.00</u>	<u>1,883,819.76</u>	<u>32,994,479.67</u>	<u>100.00</u>	<u>1,941,010.36</u>
净 额	<u>26,146,619.00</u>			<u>31,053,469.31</u>		

(2) 按应收款项信用风险特征分类

客户类别	2009-6-30			2008-12-31		
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	账面余额	占总额比例%	坏账准备
单项金额重大的应收账款	17,697,213.11	63.13	530,916.39	24,949,055.57	75.62	748,471.67
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大应收账款	845,590.00	3.02	845,590.00	845,590.00	2.56	845,590.00
其他不重大应收账款	9,487,635.65	33.85	507,313.37	7,199,834.10	21.82	346,948.69
合 计	<u>28,030,438.76</u>	<u>100.00</u>	<u>1,883,819.76</u>	<u>32,994,479.67</u>	<u>100.00</u>	<u>1,941,010.36</u>

(3) 本公司判断单项金额重大的标准为人民币100万元, 经对单项金额重大的应收账款进行个别认定, 未发现减值, 故按账龄法计提坏账准备;

(4) 应收账款期末余额中无持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东及关联单位欠款;

(5) 2009年6月30日应收账款前五名欠款单位欠款合计:

名称	金额	占总额比例	账龄
深圳市腾讯计算机系统有限公司	14,072,845.11	50.21%	1年以内
北京搜狐新媒体信息技术有限公司	2,280,000.00	8.13%	1年以内
上海久游网络科技有限公司	1,344,368.00	4.80%	1年以内
上海激动网络有限公司	715,652.00	2.55%	1年以内
游戏米果网络科技(上海)有限公司	691,600.00	2.47%	2-3年以内
合计	19,104,465.11	68.16%	

(6) 应收账款变动原因: 2008年末余额较2007年末余额增长195.40%, 2007年末余额较2006年末余额增长309.43%, 主要系业务增长及相应调增主要客户的信用额度共同影响所致。

2、其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	2009-6-30			2008-12-31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	2,322,424.08	78.52	69,672.72	8,234,016.61	88.97	247,020.50
1至2年	303,453.00	10.26	30,345.30	639,259.00	6.91	63,925.90
2至3年	51,810.00	1.75	25,905.00	98,992.11	1.07	49,496.06
3年以上	280,075.11	9.47	280,075.11	282,280.00	3.05	282,280.00
合 计	2,957,762.19	100.00	405,998.13	9,254,547.72	100.00	642,722.46
净 额	2,551,764.06			8,611,825.26		

(2) 按应收款项信用风险特征分类

客户类别	2009-6-30			2008-12-31		
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	账面余额	占总额比例%	坏账准备
单项金额重大的应收账款	1,670,000.00	56.46	50,100.00	7,800,000.00	84.28	234,000.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大应收账款	-	-	-	-	-	-
其他不重大应收账款	1,287,762.19	43.54	355,898.13	1,454,547.72	15.72	408,722.46
合 计	2,957,762.19	100.00	405,998.13	9,254,547.72	100.00	642,722.46

(3) 本公司判断单项金额重大的标准为人民币100万元, 经对单项金额重大的应收款项进行个别认定, 未发现减值, 故按账龄法计提坏账准备;

(4) 其他应收款期末余额中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东;

(5) 其他应收款各期末余额中关联单位欠款详见附注八、(三);

(6) 2009 年 6 月 30 日其他应收款前五名欠款单位欠款合计:

名称	金额及账龄					占总额 比例%
	合计	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
厦门网宿软件科技有限公司	1,670,000.00	1,670,000.00	-	-	-	56.46
北京国门商务有限公司	247,403.00	-	-	-	247,403.00	8.36
英雄大厦房租保证金	110,920.00	-	110,920.00	-	-	3.75
深圳福江科技有限公司	217,411.52	217,411.52	-	-	-	7.35
深圳清溢光电股份有限公司	102,024.00	102,024.00	-	-	-	3.45
合 计	<u>2,347,758.52</u>	<u>1,989,435.52</u>	<u>110,920.00</u>	<u>-</u>	<u>247,403.00</u>	<u>79.37</u>

(7) 其他应收款变动原因: 2009 年 6 月 30 日期末余额较 2008 年末余额减少 68.04%, 主要系收回子公司款项所致; 2008 年末其他应收款余额较 2007 年年末余额减少 62.94%, 2007 年末其他应收款余额较 2006 年年末余额减少 44.23%, 主要系股东归还借款所致。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资类别

项 目	2009-6-30			2008-12-31		
	金额	减值准备	净额	金额	减值准备	净额
对子公司投资	18,000,000.00	-	18,000,000.00	12,000,000.00	-	12,000,000.00
对联营企业投资	-	-	-	-	-	-
其他股权投资	-	-	-	-	-	-
合 计	<u>18,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>18,000,000.00</u>	<u>12,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>12,000,000.00</u>

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资公司名称	初始投资额	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-6-30
厦门网宿软件科技有限公司	100 万元	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00
天津网宿科技有限公司	100 万元	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00
深圳福江科技有限公司	500 万元	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00
合 计		<u>12,000,000.00</u>	<u>6,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>18,000,000.00</u>

4、营业收入、营业成本

2009 年 1-6 月

项 目	营业收入	营业成本	营业毛利	毛利率
主营业务收入				
IDC 服务	80,648,039.15	59,197,133.51	21,450,905.64	26.60%
CDN 服务	58,782,472.03	30,398,099.47	28,384,372.56	48.29%
商品销售	872,279.32	983,458.20	-111,178.88	-12.75%
合 计	<u>140,302,790.50</u>	<u>90,578,691.18</u>	<u>49,724,099.32</u>	<u>35.44%</u>

2008 年度

项 目	营业收入	营业成本	营业毛利	毛利率
主营业务收入				
IDC 服务	150,028,470.14	109,952,965.77	40,075,504.37	26.71%
CDN 服务	83,079,021.29	42,804,085.27	40,274,936.02	48.48%
商品销售	2,606,353.42	2,305,356.92	300,996.50	11.55%
合 计	<u>235,713,844.85</u>	<u>155,062,407.96</u>	<u>80,651,436.89</u>	<u>34.22%</u>

2007 年度

项 目	营业收入	营业成本	营业毛利	毛利率
主营业务收入				
IDC 服务	92,219,993.37	52,050,162.51	40,169,830.86	43.56%
CDN 服务	24,950,852.97	16,465,877.59	8,484,975.38	34.01%
商品销售	1,615,900.00	1,507,898.37	108,001.63	6.68%
合 计	<u>118,786,746.34</u>	<u>70,023,938.47</u>	<u>48,762,807.87</u>	<u>41.05%</u>

2006 年度

项 目	营业收入	营业成本	营业毛利	毛利率
主营业务收入				
IDC 服务	57,710,566.41	29,687,365.72	28,023,200.69	48.56%
CDN 服务	8,965,288.27	6,112,824.40	2,852,463.87	31.82%
商品销售	2,333,598.32	2,241,740.50	91,857.82	3.94%
合 计	<u>69,009,453.00</u>	<u>38,041,930.62</u>	<u>30,967,522.38</u>	<u>44.87%</u>

2006 年至 2008 年 IDC 销售毛利率持续下降，主要系传统 IDC 业务竞争日益激烈，公司为扩大销售规模，下调销售价格以争取市场份额，以及设备更新而增加的成本所致。

2006 年至 2008 年 CDN 销售毛利率不断提高，主要系公司自 2007 年度公司调整了业务发展方向，加大了 CDN 客户的开发力度，随着业务的增长，公司 CDN 的带宽使用率得到大幅提高，由此增加 CDN 销售毛利率。

前五名客户销售收入金额及其占全部主营业务收入金额的比例为：

项目	2009 年 1-6 月	2008 年度	2007 年度	2006 年度
收入金额	65,555,071.26	94,128,378.45	24,760,565.93	15,113,206.80
所占比例	46.72%	39.93%	20.84%	21.90%

5、投资收益

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年度	2007 年度	2006 年度
长期股权投资收益	-	-115,927.27	-	-
其中：处置子公司产生收益	-	-115,927.27	-	-

附注八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方

企业名称	经济性质	法定代表人	注册地址	与本公司关系	主营业务
刘成彦				实际控制人	
陈宝珍				实际控制人	
北京网宿畅达科技有限公司*	有限责任公司	刘成彦	中国北京	子公司	自主选择经营项目
厦门龙讯科技有限公司*	有限责任公司	KE HONG	中国厦门	子公司	软件开发、系统集成等
厦门网宿软件科技有限公司	有限责任公司	刘成彦	中国厦门	子公司	计算机软硬件开发等
天津网宿科技有限公司	有限责任公司	刘成彦	中国天津	子公司	计算机软硬件开发等
深圳福江科技有限公司	有限责任公司	刘成彦	中国深圳	子公司	计算机软硬件开发等

*厦门龙讯科技有限公司、北京网宿畅达科技有限公司已在 2008 年度清算注销。

2、存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	2009-1-1	本期增加	本期减少	2009-6-30
厦门网宿软件科技有限公司	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00
天津网宿科技有限公司	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00
深圳福江科技有限公司	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及变化

2009 年 1-6 月

关联方名称	2009-1-1			本期增加 金额 (万元)	本期减少 金额 (万元)	2009-6-30		
	金额 (万元)	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)			金额 (万元)	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)
厦门网宿软件科技有限公司	1200	100	100	-	-	1,200	100	100
天津网宿科技有限公司	-	-	-	100	-	100	100	100
深圳福江科技有限公司	-	-	-	500	-	500	100	100

2008 年度

关联方名称	2008-1-1			本期增加 金额 (万元)	本期减少 金额 (万元)	2008-12-31		
	金额 (万元)	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)			金额 (万元)	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)
北京网宿畅达科技有限公司	30	75	75	-	30	-	-	-
厦门网宿软件科技有限公司	100	100	100	1,100	-	1,200	100	100
厦门龙讯科技有限公司	60	54.55	54.55	-	60	-	-	-

2007 年度

关联方名称	2007-1-1			本期增加	本期减少	2007-12-31		
	金额 (万元)	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	金额 (万元)	金额 (万元)	金额 (万元)	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)
北京网宿畅达 科技有限公司	30	75	75	-	-	30	75	75
厦门网宿软件 科技有限公司	-	-	-	100	-	100	100	100
厦门龙讯科技 有限公司	60	54.55	54.55	-	-	60	54.55	54.55

2006 年度

关联方名称	2006-1-1			本期 增加	本期 减少	2006-12-31		
	金额 (万元)	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	金额 (万元)	金额 (万元)	金额 (万元)	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)
北京网宿畅达 科技有限公司	-	-	-	30	-	30	75	75
厦门龙讯科技 有限公司	-	-	-	60	-	60	54.55	54.55

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	与本企业的关系	组织机构代码证
上海远畅网络科技有限公司*	实际控制人控制的企业	79148780-3
储敏健	公司关键管理人	
洪珂	公司关键管理人	

*2008 年 6 月陈宝珍、刘成彦分别将其各自持有的上海远畅网络科技有限公司全部股权转让给自然人周剑平。

(二) 关联方交易事项

1、支付租金

关联方名称	2009 年 1-6 月	2008 年度	2007 年度	2006 年度
刘成彦、洪珂	372,960.00	745,920.00	186,480.00	-
储敏健	54,000.00	108,000.00	108,000.00	17,400.00

定价政策: 本公司与关联方之租赁交易价格参照市场价格制定。

2、提供劳务

关联方名称	2009 年 1-6 月		2008 年度		2007 年度		2006 年度	
	金额	占年度 劳务%	金额	占年度 劳务%	金额	占年度 劳务%	金额	占年度 劳务%
上海远畅网络科技有限公司	-	-	-	-	1,300,000.00	1.96	-	-

定价政策: 本公司与关联方之采购交易价格参照市场价格制定。

3、关键管理人员薪酬

本公司 2009 年 1-6 月董事、监事、高级管理人员报酬总额 71.58 万元。金额最高的前三名报酬总额为 27.00 万元。

本公司 2008 年度董事、监事、高级管理人员年度报酬总额 116.21 万元。金额最高的前三名报酬总额为 45.60 万元；报酬总额在 10-20 万元的有 8 人，10 万元以下的有 2 人。

本公司 2007 年度董事、监事、高级管理人员年度报酬总额 27.96 万元。金额最高的前三名报酬总额为 14.23 万元；报酬总额在 4 万元以上的有 3 人，4 万元以下的有 5 人。

本公司 2006 年度董事、监事、高级管理人员年度报酬总额 14.55 万元。金额最高的前三名报酬总额为 10.56 万元；报酬总额在 3 万元以上的有 4 人，3 万元以下的有 1 人。

(三) 关联方应收应付款项余额

关联方名称	2009-6-30		2008-12-31		2007-12-31		2006-12-31	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
其他应收款								
陈宝珍	-	-	-	-	2,382,930.61	42.52	8,245,085.66	58.62
刘成彦	-	-	-	-	1,283,116.48	22.90	5,053,439.60	35.93
厦门龙讯科技有限公司	-	-	576,675.26	35.24	-	-	-	-
应付账款								
上海远畅网络科技有限公司	-	-	-	-	1,300,000.00	61.30	-	-
刘成彦、洪柯	295,260.00	10.63	621,600.00	46.17	-	-	-	-

附注九、或有事项

截止 2009 年 6 月 30 日，公司无应披露的重大或有事项。

附注十、资产负债表期后事项

截至报告日止，本公司无其他需要披露的资产负债表期后事项。

附注十一、其他重大事项

截至 2009 年 6 月 30 日止，本公司无需披露的其他重大事项。

补充资料：

一、非经常性损益

本公司本报告期发生的非经常性损益如下：

项目	2009年度1-6月	2008年度	2007年度	2006年度
1.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）	7,500.00	-310,349.62	-	-
2.越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	450,000.00	2,778,000.00	776,200.00	1,030,136.41
3.计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	300,000.00	900,000.00	-	-
4.计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-	-
5.企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-	-
6.非货币性资产交换损益	-	-	-	-
7.委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-	-
8.因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-	-
9.债务重组损益	-	-	-	-
10.企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-	-
11.交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-	-
12.同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-	-
13.与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-	-
14.除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	-	-
15.单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-	-
16.对外委托贷款取得的损益	-	-	-	-
17.采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-	-
18.根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-	-
19.受托经营取得的托管费收入	-	-	-	-
20.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,633.96	-55,921.90	-33,646.53	-866.65
21.其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	558,743.02	-
非经常性损益合计	761,133.96	3,311,728.48	1,301,296.49	1,029,269.76
减：所得税影响数	114,170.09	496,759.27	195,194.47	154,390.46
扣除所得税后非经常性损益合计	646,963.87	2,814,969.21	1,106,102.02	874,879.30
减：少数股东损益影响金额	-	-	-	-
扣除所得税和少数股东损益后非经常性损益合计	646,963.87	2,814,969.21	1,106,102.02	874,879.30
归属于母公司股东的净利润	21,398,350.04	37,078,501.46	25,481,168.44	16,241,239.62
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	20,751,386.17	34,263,532.25	24,375,066.42	15,366,360.32

二、净资产收益率和每股收益

项目	报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益(元/股)	
		全面摊薄	加权平均	基本	稀释
2009 年 1-6 月					
归属于公司普通股股东的净利润	21,398,350.04	12.00	13.95	0.33	---
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20,751,386.17	11.64	13.53	0.32	---
2008 年					
归属于公司普通股股东的净利润	37,078,501.46	25.98	35.40	0.61	---
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	34,263,532.25	24.01	32.71	0.57	---
2007 年					
归属于公司普通股股东的净利润	25,481,168.44	30.75	51.32	---	---
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24,375,066.42	29.41	49.09	---	---
2006 年					
归属于公司普通股股东的净利润	16,241,239.62	54.54	71.26	---	---
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15,366,360.32	51.60	67.42	---	---

上述指标系根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》及《企业会计准则第34号—每股收益》的要求，按下列公式进行计算：

1、全面摊薄净资产收益率=P÷E

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E为归属于公司普通股股东的期末净资产。

2、加权平均净资产收益率=P/（E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0-Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0）

其中：P分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E0为归属于公司普通股股东的期初净资产；

Ei为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0为报告期月份数；Mi为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

3、基本每股收益= $P+S$ ，其中， $S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0-Sj \times Mj \div M_0-Sk$ 。

稀释每股收益= $[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用) \times (1-所得税率)] / (S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0-Sj \times Mj \div M_0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

4、根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》：发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定对以前年度损益进行追溯调整的，应当重新计算各列报期间的每股收益。

三、备考利润表

以下备考利润表是根据《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》规定，并假定公司自 2006 年 1 月 1 日起全面执行企业会计准则体系。

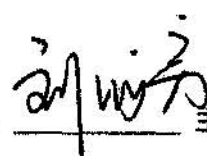
(1) 备考利润表

项 目	2007 年度	2006 年度
一、营业收入	119,323,091.84	69,009,453.00
减：营业成本	68,101,848.47	38,122,911.63
营业税金及附加	3,980,394.78	2,141,842.65
销售费用	6,664,627.99	2,819,912.27
管理费用	11,510,062.04	8,084,357.73
财务费用	-89,715.49	-40,688.15
资产减值损失	-19,311.26	456,367.90
加：公允价值变动收益	-	-
投资收益	-	-
二、营业利润	29,175,185.31	17,424,748.97
加：营业外收入	785,980.00	1,030,136.51
减：营业外支出	23,866.53	866.75
三、利润总额	29,937,298.78	18,454,018.73
减：所得税费用	4,703,750.32	3,257,544.99
四、净利润	25,233,548.46	15,196,473.74

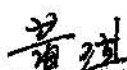
(2) 申报利润表与备考利润表的差异说明

归属所有者的净利润	2007 年度	2006 年度
申报利润表	25,792,291.48	15,819,376.42
备考利润表	25,233,548.46	15,196,473.74
差异	558,743.02	622,902.68
其中：应付福利费	558,743.02	622,902.68

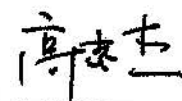
公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



日

期：2009.7.21

日

期：2009.7.21

日

期：2009.7.21

企业法人营业执照

(副 本) 副本1

注册号

440301103175182

名称 住所 法定代表人姓名 注册资本 实收资本 公司类型 经营范围

深圳南方民和会计师事务所有限责任公司

深圳市福田区深南中路2072号电子大厦8F

罗本金

300万元

300万元

有限责任公司

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；办理法律、行政法规规定和其他审计业务，出具相应的审计报告；执业证券相关业务审计；金融相关业务审计。资产评估；从事工程造价咨询业务。

成立日期 2001年3月14日
营业期限 自2001年3月14日至2031年3月14日



须知

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化，应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日起至六月三十日，应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
8. 办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的，应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废，申请补领。

年度检验情况

2008	年检合格	2009	年检合格	2010	年检合格
------	------	------	------	------	------



二〇〇九年三月十四日

2007年度已年检

证书序号: NO.007638

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关 深圳市财政局

二〇〇〇年五月十四日

证书更换时间: 二〇〇〇年五月三十一日前

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称:

深圳南方民和会计师事务所
有限责任公司

主任会计师:

罗本金

办公场所:

深圳市福田区深南中路2072号

组织形式:

有限责任公司

会计师事务所编号:

44030019

注册资本(出资额):

300 万元

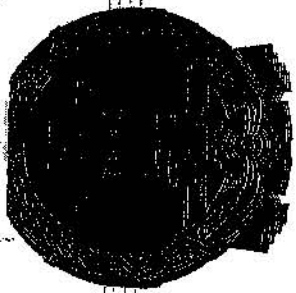
批准设立文号:

深注协秘字[2000]090 号

批准设立日期:

2000 年 7 月 26 日

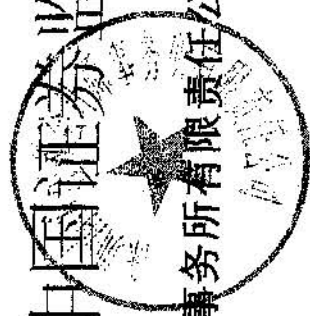




证书序号: 000027

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国



深圳南方民和会计师事务所有限责任公司

执行证券、期货相关业务。



证书号: 60

发证时间: