



深圳中青宝互动网络股份有限公司

2011 年半年度报告

股票代码：300052

股票简称：中青宝

披露日期：8 月 20 日

# 目录

重要提示 .....	3
第一节 公司基本情况简介 .....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要 .....	5
第三节 董事会报告 .....	6
第四节 重要事项 .....	18
第五节 股本变动及股东情况 .....	21
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	23
第七节 财务报告 .....	25
第八节 备查文件 .....	95

## 重要提示

1. 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
2. 没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。
3. 全体董事均亲自出席了本次审议半年度报告的董事会会议。
4. 公司 2011 年半年度财务报告未经审计。
5. 公司负责人李瑞杰、主管会计工作负责人黎燕红及会计机构负责人(会计主管人员)周卫华声明：保证 2011 年半年度报告中财务报告的真实、完整。
6. 半年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于证监会指定网站和公司网站。为全面了解本公司生产经营状况和财务成果及公司的未来发展规划，投资者应到指定网站仔细阅读半年度报告全文。

# 第一章 公司基本情况简介

## 一. 公司基本情况简介

股票简称	中青宝
股票代码	300052
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	广东省深圳市福田区深南中路电子科技大厦C座43层A1
注册地址的邮政编码	518031
办公地址	广东省深圳市南山区科技园南区高新南四道W1B栋4楼
办公地址的邮政编码	518057
公司国际互联网网址	<a href="http://www.zqgame.com">http://www.zqgame.com</a>
电子信箱	ir@zqgame.com

## 二. 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑楠芳	罗辰
联系地址	深圳市南山区科技园南区高新南四道W1B栋4楼	深圳市南山区科技园南区高新南四道W1B栋4楼
电话	0755-26525516	0755-26944114
传真	0755-26520801	0755-26520801
电子信箱	ir@zqgame.com	ir@zqgame.com

## 三. 公司选定的信息披露报刊：《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》

2011年半年度报告还将刊载在中国证监会创业板指定信息披露网站

公司半年度报告存放地点：深圳市南山区科技园南区高新南四道W1B栋4楼董事会秘书办公室

## 四. 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：中青宝

股票代码：300052

## 第二章 会计数据和业务数据摘要

### 一. 主要会计数据

单位：人民币元

项目	报告期	上年同期	本期比上年同期增减 (%)
营业总收入	43,697,996.07	36,238,643.19	20.58%
营业利润	1,774,226.27	10,234,059.91	-82.66%
利润总额	8,147,484.95	16,381,851.35	-50.27%
归属于上市公司股东的净利润	10,408,013.25	14,997,422.84	-30.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,502,979.21	13,903,677.30	-53.23%
经营活动产生的现金流量净额	11,281,078.90	15,164,447.62	-25.61%
项目	报告期末	上年度期末	本期末比上年度期末增减 (%)
总资产	924,400,641.32	937,036,189.53	-1.35%
归属于上市公司股东的所有者权益	880,924,584.64	896,516,571.39	-1.74%
股本	130,000,000.00	130,000,000.00	0.00%

注：公司根据财政部规定（财会【2010】25号文），公司上市过程中发生的宣传费、路演费等相关费用 650.94 万元调整计入上年同期管理费用。

### 二. 主要财务指标

单位：人民币元

项目	报告期	上年同期	本期比上年同期增减 (%)
基本每股收益	0.08	0.13	-38.46%
稀释每股收益	0.08	0.13	-38.46%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.05	0.12	-58.33%
加权平均净资产收益率	1.17%	2.33%	-1.16%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.73%	2.16%	-1.43%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.09	0.12	-25.00%
项目	报告期末	上年度期末	本期末比上年度期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产	6.78	6.90	-1.74%

### 三. 非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	5,789.81
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	4,603,941.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,956.00
非经常性损益对所得税的影响合计	-585,653.07
少数股东权益影响额	-147,000.00
合计	3,905,034.04

## 第三章 董事会报告

### 一、 报告期内公司经营情况的回顾

#### （一） 报告期内公司总体经营情况概述

报告期内，公司实现营业收入 4,369.80 万元，同比增长 20.58%；主要是公司及控股子公司新产品 MMO 游戏《玄武》和《热血世界》于二季度上线，以及海外市场开拓渐出成效所致。

报告期内，公司实现营业利润 177.42 万元，同比下降 82.66%，其中母公司营业利润为 922.67 万元，同比下降 19.67%；公司实现利润总额 814.75 万元，同比下降 50.27%，其中母公司利润总额为 1419.99 万元，同比下降 19.47%；公司实现归属于上市公司股东的净利润 1,040.80 万元，同比下降为 30.60%。造成公司营业利润及净利润下降的主要原因是（1）公司新产品上线投入大量广告宣传费及相关的其他成本费用增加，但新产品的收益未能在报告期内迅速体现；（2）新设的多家控股子公司及全资子公司开办费用以及日常运营费用增加营业利润亏损，造成公司营业利润合并数据大幅下降。（3）公司 2010 年之前执行的软件产品增值税优惠政策已经到期，新政策（国发【2011】4 号文）于 2011 年 1 月下发，对原有软件增值税优惠政策维持不变；但报告期尚处新政策执行的过渡期，相关退税申报延缓，导致公司 2011 年 1-5 月份软件产品增值税返还滞后，较去年同期减少了 318.33 万元。

公司所处网游行业竞争日趋激烈，公司积极通过推出新产品、丰富老游戏内容、努力开拓海外市场等措施保证了公司收入的平稳增长。

产品运营方面，报告期内公司成熟运营的在线网络游戏主要为《抗战英雄传》、《天道》、《亮剑》、《战国英雄》、《天朝》、《玄武》、《热血世界》等大型 MMORPG 游戏；运营的网页游戏包括《绝地战争》、《咕噜岛》、《天地英雄》、《封神无敌》、《大话武林》等。其中《玄武》和《热血世界》是报告期内新投入市场的 MMORPG 游戏，产品自推出以来备受玩家关注，得到玩家的大力支持，《玄武》还将计划于 8 月下旬进行大规模公测。

报告期内，公司继续积极拓展网页游戏和海外市场。公司在海外市场的前期布局已发挥出了一定成效，对报告期内公司海外业务的开展起到了积极有利影响。公司海外业务发展迅速，以《绝地战争》为代表的相关游戏相继在美国、德国、韩国、台湾、香港等地开服运营，公司将继续拓展海外游戏市场，向公司全球化运营不断前进。

公司还积极拓展手游及 SNS 游戏市场。近年手机游戏和 SNS 游戏发展迅猛，公司也精心布局策划，不断研发和探索相应领域推出了针对手机用户的移动 SNS 网站，同时公司未来还将推出多款 SNS 游戏。公司将继续大力发展手游和 SNS 游戏，向用户提供更好的游戏体验及更多的游戏接入终端平台。未来手游及 SNS 必将成为公司不断发展前进力量的重要来源。

同时公司继续稳步开展“聚宝计划”，报告期内公司加大对该计划的支持力度，有力提升了公司研发力量和运营能力，通过吸收新团队开拓外部研发力量，将公司“多产品出精品”目标快速向前推进。

报告期内，公司积极拓展网游业务上游产业链，制定了发展第三方电子支付业务的投资方案。目前公司正积极筹备该业务承接公司的各项准备工作。该业务的顺利开展将对公司带来良好的经济效益，同时为公司的行业全面布局、全面发展的战略提供不可或缺的重要支持。

## （二）公司主营业务经营状况

### 1. 公司主营业务情况

公司的主营业务是网络游戏的开发及运营，目前公司网络游戏全部采用主流的 FTP 盈利模式，该模式下公司的收益来自于在网络游戏中向游戏玩家销售虚拟道具。

本公司运营模式包括公司自主运营、与游戏平台联合运营和分服运营三种，其中，公司自主运营为公司主要运营模式。

## 2. 主营业务分产品构成情况

单位：人民币万元

主营业务（分产品）情况						
	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减
MMORPG	3,371.63	807.00	76.06%	-4.73%	61.39%	-9.81%
网页游戏及其他	997.93	113.07	88.67%	1075.56%	11321.21%	-10.16%
合计	4,369.56	920.07	78.94%	20.58%	83.64%	-7.23%

其中：报告期内上市公司无向控股股东及其他关联方销售产品和提供劳务的关联交易行为。

报告期内，公司 MMORPG 网络游戏的主营收入为 3371.63 万元，比去年同期微降 4.73%，毛利率为 76.06%，毛利率同比下降 9.81%，主要系代理产品版权金摊销以及新游戏所需带宽租赁、折旧成本增加所致。

报告期内，公司网页游戏及其他业务的主营收入为 997.93 万元，同比增长 1075.56%，毛利率为 88.67%，主要是公司推出多款网页游戏以及海外市场开拓增加收入所致，目前《绝地战争》、《天朝》等游戏已经成功在德国、韩国、台湾、香港等地运营。

## 3. 主营业务分渠道情况

单位：人民币万元

渠道	营业收入	营业收入比上年增减（%）
官方运营	3037.04	-4.80%
其中：公司自主运营	2,824.21	-1.82%
与平台联合运营	212.83	-32.15%
分服运营	1,034.09	148.39%
其他运营	298.43	1624.03%
合计	4,369.56	20.58%

报告期内，公司官方运营收入为 3037.04 万元，同比降低 4.80%，占主营业务收入的 69.50%。

报告期内，公司分服运营收入为 1,034.09 万元，同比增加 148.39%，占主营业务收入的 23.67%，主要是公司海外分服相关收入增加所致。

报告期内，公司其他运营收入为 298.43 万元，同比增加 1624.03%，占主营业务收入的 6.83%，主要是公司代理产品收入及其他收入增加所致。



4. 报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化
5. 报告期内，公司主营业务能力与上年相比未发生重大变化
6. 报告期内，公司销售毛利变动情况分析

	2011 年上半年	2010 年上半年	变动比率
官方运营	77.76%	84.56%	-6.80%
其中：公司自主运营	77.30%	84.55%	-7.25%
与平台联合运营	83.85%	84.71%	-0.86%
分服运营	96.92%	97.95%	-1.03%
其他运营	28.72%	100%	-71.28%
合计	78.94%	86.17%	-7.23%

报告期内，公司新游戏《玄武》、《热血世界》等多款游戏投入运营，相关营业成本增加，但新产品的收益未能在报告期内迅速体现，导致公司毛利率同比下降 7.23%。

7. 报告期内，公司利润构成与上年同期相比未发生重大变化
8. 费用的变化情况

单位：人民币万元

	2011 年上半年	2010 年上半年	变动比率
销售费用	2,559.21	1,097.66	133.15%
管理费用	1,311.74	1,491.55	-12.06%
财务费用	-670.81	-576.78	16.30%
所得税	12.43	142.74	-91.29%

报告期内，公司销售费用为 2,559.21 万元，同比增长 133.15%，主要系公司新产品如《玄武》、《热血世界》以及多款网页游戏上线，需增加大量广告宣传投入、海外市场开拓费用增加以及随着运营人员规模增加而相关的人力成本增加所致。

报告期内，公司管理费用为 1,311.74 万元，同比下降 12.06%，但去年同期公司上市过程中发生的宣传费、路演费等相关费用 650.94 万调整计入上年同期管理费用，扣除这因素影响，公司的管理费用同比增长 56.05%，主要系公司管理规模扩大所需管理人员增加以及在线运营研发人员增加导致相关费用增加，同时新设立的多家子公司开办费用及管理费用增加所致。

报告期内，公司所得税费用为 12.43 万元，同比下降 91.29%，主要是公司利润减少以及

子公司亏损增加递延所得税资产减少当期所得税费用所致。

### 9. 主要资产负债权益项目变动情况

单位：人民币万元

资产项目	2011年6月30日		2010年12月31日		金额增减比率
	金额	占本期总资产比重	金额	占本期总资产比重	
货币资金	57,822.90	62.55%	78,311.21	83.57%	-26.16%
应收账款	863.11	0.93%	360.35	0.38%	139.52%
预付账款	10,765.08	11.65%	699.19	0.75%	1439.65%
应收利息	207.04	0.22%	632.16	0.67%	-67.25%
其他应收款	420.24	0.45%	171.94	0.18%	144.40%
一年内到期的非流动资产	473.22	0.51%	110.87	0.12%	326.81%
长期股权投资	3,686.67	3.99%	33.52	0.04%	10898.40%
固定资产	3,166.14	3.43%	2,738.27	2.92%	15.63%
无形资产	2,661.46	2.88%	2,851.60	3.04%	-6.67%
开发支出	10,581.61	11.45%	6,982.19	7.45%	51.55%
长期待摊费用	883.11	0.96%	181.74	0.19%	385.92%
递延所得税资产	904.04	0.98%	626.74	0.67%	44.24%
负债及股东权益项目	2011年6月30日		2010年12月31日		金额增减比率
	金额	占本期总资产比重	金额	占本期总资产比重	
应付账款	1,243.60	1.35%	417.42	0.45%	
预收账款	207.26	0.22%	5.05	0.01%	197.92%
应付职工薪酬	640.67	0.69%	785.10	0.84%	4003.93%
应交税费	350.73	0.38%	639.54	0.68%	-18.40%
其他应付款	77.91	0.08%	45.45	0.05%	-45.16%
其他流动负债	1,728.25	1.87%	1,884.73	2.01%	71.40%
股本	13,000.00	14.06%	13,000.00	13.87%	-8.30%
资本公积	69,372.19	75.05%	69,372.19	74.03%	0.00%
未分配利润	4,640.19	5.02%	6,199.39	6.62%	0.00%

(1) 货币资金比期初下降 26.16%，主要系对外投资增加、报告期内分红，以及正在办理全资子公司中付通公司未完成注册，其注册资本验资户一亿元在预付账款中列示。

(2) 应收账款比期初上升 139.52%，主要系报告期末应收客户游戏开发款及分成款增加所致。

(3) 预付账款比期初上升 1439.65%，主要系报告期末预付筹办全资子公司（中付通公司）资本验资款一亿元所致。

- (4) 应收利息比期初下降 67.25%，主要系报告期末应收银行存款利息减少所致。
- (5) 其他应收款比期初上升 144.40%，主要系报告期末应收筹办子公司垫支开办相关费用所致。
- (6) 长期股权投资比期初上升 10898.40%，主要系报告期末对外投资参股子公司投资款增加所致。
- (7) 开发支出比期初上升 51.55%，主要系报告期新增研发项目以及在研项目研发投入支出增加所致。
- (8) 长期待摊费用及一年内到期的非流动资产比期初分别上升 385.92%和 326.81%，主要系报告期子公司装修费增加及代理游戏版权金增加所致。
- (9) 递延所得税资产比期初上升 44.24%，主要系报告期末新游戏上线运营导致广告费大幅增长及研发型子公司前期亏损，导致相关递延所得税资产增长。
- (10) 应付账款比期初上升 197.92%，主要系报告期末应付广告宣传费及版权金代理费增加所致。
- (11) 预收账款比期初上升 4003.93%，主要系报告期末经销商预付款增加 202.21 万元所致。
- (12) 应交税费比期初下降 45.16%，主要系报告期缴纳 2010 年企业所得税汇算清缴税款所致。
- (13) 其他应付款比期初上升 71.40%，主要系报告期末子公司房租押金增加所致。

### (三) 对公司未来发展战略和经营目标实现产生不利影响的风险因素分析

#### 1. 行业风险

随着国内网游行业的快速发展，国内外大量资金涌入网游行业，致使行业内游戏产品的数量也随之大幅增长，但游戏的同质化严重创新力不足，难以提升用户粘性，直接造成各游戏公司之间的激烈竞争。在公司层面，公司除了需面对国内已经在境外上市的优秀网络游戏公司的竞争外，大量新兴游戏公司也加入竞争的行列，其中也不乏拥有优秀产品或卓越研发能力的企业。公司作为行业内规模不大的年轻网游公司对比国内外游戏巨头，在产品研发、市场推广、日常运维等都面对着巨大的竞争压力。在产品层面，游戏数量不断增长，内容同质化严重，竞争日趋激烈。如何拓展创新，捕捉玩家的真实需求，从而在激烈的竞争中不断发展壮大对公司来讲是严峻的挑战。

## 2. 技术风险

网络游戏产品研发周期较长，技术含量较高，在研发、封测、内测过程中亦可能遇到各种技术风险和障碍。公司目前规模、人员均处于扩展期，高端技术人员相对短缺，未来亦存在技术原因导致产品失败的风险。

## 3. 人员流失风险

网络游戏行业是年轻的知识密集型行业，整个行业高端人才短缺。近年来随着行业资本投入规模的不断增加，行业内对人才的争夺异常激烈，行业薪酬持续快速上升，人员流动率较高。

目前公司规模处于拓展期，产品线亦在逐步丰富，对于高级游戏策划人员、美术人员、程序员以及各类管理人员具有相当大的需求。如何保持现有中高层团队的稳定，并不断培养、吸收新的中高端人才是公司未来保持高速增长的关键因素之一。

## 4. 投资风险

公司以收购兼并为主题的“聚宝计划”定位于透过投资收购优秀的产品与研发团队，从产品题材，研发实力，运营策划等诸多方面实现与公司现有研发及运营团队的互补，加速公司战略目标的推进。网络游戏行业是轻资产的重文化的创意行业，创作团队以及游戏产品的优劣取决于公司评测部门、投资委员会的评测和决策，所以未来存在因投资失败而导致公司股东权益受损的风险。

### （四）主要无形资产情况

#### 1. 土地使用权

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司及控股子公司共拥有 1 宗土地，土地面积 18,135.37 平方米，以出让方式取得。

证书号	用途	面积（平方米）	座落	使用年限
苏工园国用（2010）第 00081 号	工业用地	18,135.37	苏州工业园区新平西路西	50 年

#### 2. 软件著作权

截至 2011 年 6 月 30 日公司拥有软件著作权共计 29 项。

### 3. 计算机软件产品登记证书

截至 2011 年 6 月 31 日公司拥有产品登记证书公司 6 项。

### 4. 商标

截至 2011 年 6 月 30 日公司拥有注册商标 3 项，正在申请注册的商标 12 项。

### 5. 域名

截至 2011 年 6 月 30 日公司拥有注册域名 19 个。由于域名申请费用金额较小，财务核算在费用中列支，并未计入无形资产核算。

(五) 报告期内，公司未发生因技术升级换代、核心技术人员辞职等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况

## 二、公司年度经营计划的实施情况

围绕着公司短、中期发展战略，年初公司结合行业市场状况以及公司当前的实际情况制定了公司 2011 年主要经营计划。目前该计划正稳步推进实施，不存在对该计划修改调整的情况。

### (一) 产品开发计划的实施

报告期内《新宋演义》、《三国游侠》、《醉八仙》等多款 MMORPG 产品的研发工作顺利进行，在综合考虑市场排期等情况，多款产品有望在 2011 年下半年至 2012 年初推向市场。报告期内公司 3D 武侠产品 MMORPG《玄武》成功内测，获得了玩家的广泛赞誉和一致好评。近期，公司将启动《玄武》大规模公测，有望迎来新的运营高峰。

### (二) 收并购战略计划实施

报告期内公司将继续以稳健的方式推进对外投资的开展，一方面加强对优质团队的搜寻，主要侧重点将放在目前互动游戏的新模式上，如 SNS 游戏和手机游戏娱乐；另一方面加强对现有团队的管理，健全子公司的治理结构和项目管理监督制度。目前公司吸收的外部团队及产品数量继续增长，对迅速提升公司的产品研发及运营能力起到积极作用。报告期内已有部分外部团队产品进入测试运营阶段，有望在下半年将多款产品推向市场。

### (三) 海外市场拓展计划的实施

在国内网游产业竞争日益剧烈的同时，出击海外市场是公司业务新的突破口。公司通过前期海外市场布局，报告期内已初现成绩。以网页游戏《绝地战争》为代表的一批优秀产品，公司推出多种语言、符合当地玩家文化习惯的本地化产品，成功将其推向欧美及东南亚市场。公司通过前期的研究和探索，为海外市场的迅速发展积累必要的海外市场经验。相信进军海外市场将会对未来公司全面发展，拓展全球市场带来全面的有力支持。

#### （四）内部控制和风险管理体系建设计划实施

公司内部的内控治理是保证各项战略良好顺利实施的保障。报告期内公司继续进行自查自纠的内控提升活动，严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规及相关规范性文件的要求，切实执行相关制度，不断加强内部管控，完善、健全各项内部管理制度。报告期内公司着重对子公司的管理流程进行梳理、优化，提升子公司内控管理水平，降低对外投资的管理风险；同时继续完善公司各项内控制度，制定了《控股子公司管理制度》、《关于防范控股股东及关联方占用上市公司资金的管理办法》，修订了《对外投资管理制度》。通过各项内控活动的开展，为公司长期快速健康发展保驾护航，提供坚实的内部保障。

#### （五）人力资源发展计划实施

公司是知识密集型企业，人才是公司最宝贵的资源，人力资源体系是公司持续发展的基石。公司以“长得大、用得好、留得住、引得来”的理念营造良好的企业文化、建立完善的培训体系、推出合理的奖惩措施等具体措施不断加大对所需专业人才的吸引。报告期内公司人员规模进一步扩充，由年初的 690 人扩充到报告期末的 744 人，增聘了部分中层管理和技术人员，为公司未来发展奠定良好基础。

#### （六）投资者关系管理计划实施

公司将在已建立的投资者关系管理制度基础上，进一步规范投资者关系工作，深化各项制度的具体落实，加强公司与投资者和潜在投资者的沟通、交流，维护公司与投资者之间长期、稳定的良好关系，提升公司的市场认可度和持续发展能力，实现公司股东利益的最大化。

### 三、报告期内公司投资情况



## (一) 报告期内募集资金的使用情况

单位：万元

募集资金总额		71,075.50									
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		本报告期投入募集资金总额		7,136.83					
累计变更用途的募集资金总额		0.00									
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		13,769.41					
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											
1. 3D 游戏《盟军》开发项目	否	5,696.00	5,696.00	298.55	1,402.94	24.63%	2010年11月30日		否	否	
2. 2.5D 游戏《三国演义》开发项目	否	5,270.00	5,270.00	198.19	955.07	18.12%	2011年05月31日		否	否	
3. 2.5D 游戏《新宋演义》开发项目	否	5,246.00	5,246.00	177.57	648.55	12.36%	2011年05月31日		否	否	
4. 3D《寻梦园》开发项目	否	4,639.00	4,639.00	190.67	773.46	16.67%	2010年06月30日		否	否	
5. 网络游戏研发技术平台项目	否	2,600.00	2,600.00	156.81	848.41	32.63%	2010年12月31日		不适用	否	
6. 苏州研发中心建设项目	否	11,500.00	11,500.00	15.08	661.91	5.76%	2011年01月31日		不适用	是	
承诺投资项目小计	-	34,951.00	34,951.00	1,036.87	5,290.34	-	-		-	-	
超募资金投向											
1. 以游戏产品(非募投项目产品)推广为目的的营运投入	否	8,000.00	8,000.00	458.82	1,653.39	20.67%	2011年12月31日	-259.69	否	否	
2. 增资卓页互动用于网页游戏产品业务发展投入	否	1,750.00	1,750.00	903.05	1,762.60	100.72%	2012年05月28日		不适用	否	
3. 中青聚宝项目	否	10,000.00	10,000.00	3,651.98	3,976.97	39.77%	2012年04月20日		不适用	否	
4. 公司“聚宝计划”中的网络游戏研发项目的投入	否	6,374.50	6,374.50	1,086.11	1,086.11	17.04%	2013年12月31日		不适用	否	
5. 建立第三方支付平台	否	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00%	2013年12月31日		不适用	否	
归还银行贷款(如有)	-								-	-	
补充流动资金(如有)	-								-	-	

超募资金投向小计	-	36,124.50	36,124.50	6,099.96	8,479.07	-	-	-259.69	-	-
合计	-	71,075.50	71,075.50	7,136.83	13,769.41	-	-	-259.69	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、3D 游戏《盟军》开发项目，未按照计划时间达到项目预计使用状态的原因是公司为进一步提升产品品质，增加产品竞争力，延长了产品研发周期。原预计达到预计使用状态的时间分别为 2010 年 11 月 30 日，现经对该项目进行重新评估后预计该项目达到使用状态的时间为 2011 年 12 月 31 日。</p> <p>2、3D 游戏《寻梦园》开发项目，未按照计划时间达到项目预计使用状态的原因是公司为进一步提升产品品质，增加产品竞争力，延长了产品研发周期。原预计达到预计使用状态的时间为 2010 年 6 月 30 日，现经对该项目进行重新评估后预计该项目达到使用状态的时间为 2012 年 6 月 30 日。</p> <p>3、苏州研发中心建设项目，截止 2011 年 6 月 30 日止，项目处于停止状态，该项目未达到预计计划进度，原因是由于近年来苏州当地的房价已从原来做项目规划时的 6000 元/平方米涨到 18000 元/平方米，因此如果无法解决职工住宿问题，则项目建成后难以吸引人才。公司一直在与管委会就解决职工宿舍配套用地问题进行沟通，但是截至目前为止无任何进展。</p> <p>4、以游戏产品（非募投项目产品）推广为目的的营运投入，未按照计划时间达到项目预计使用状态的原因是公司为进一步提升产品品质，增加产品竞争力，延长了产品研发周期，因此推迟了新游戏的上线时间，导致报告期内新游戏的上线数量较之前的预计少，未达到预期收益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	参见“未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)”中“3、苏州研发中心建设项目”的相关内容									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1. 2010 年 3 月 29 日，公司第一届董事会第 17 次会议审议通过《募集资金中与主营业务相关的营运资金的使用计划》的议案，决定将募集资金中与主营业务相关的营运资金中的 8000 万元投资于以游戏产品推广为目的的营运投入，将 1750 万元增资卓页互动用于网页游戏产品业务发展投入，将 10,000 万元用于中青聚宝计划。此计划亦经 2009 年年度股东大会审议通过。报告期内以推广为目的的营运投入、网页游戏产品业务投入及中青聚宝计划均按照正常计划进行。</p> <p>2. 2011 年 3 月 17 日，公司第一届董事会第二十三次董事会审议通过《募集资金中与主营业务相关的营运资金的使用计划》的议案，公司计划使用 10,000 万元设立全资子公司深圳市中付通电子商务有限公司（暂定名），公司拟将募集资金中与主营业务相关的营运资金 6,374.50 万元投入“聚宝计划”中收购兼并的优秀的研发团队的网络游戏产品的研发。此计划亦经 2011 年 4 月 13 日召开的 2010 年度股东大会审议通过。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>中青宝以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金合计人民币 5,819.33 万元，其中，苏州华娱为研发用房项目实际支出金额为人民币 646.83 万元。本置换事项已经公司董事会第十八次会议审议通过，且与深圳市鹏城会计师事务所有限公司于 2010 年 4 月 27 日出具的《关于深圳市中青宝网络科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（深鹏所股专字[2010]327 号）相一致；独立董事、公司监事会、保荐机构发表了明确同意意见，已及时报告深交所并进行了披露。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									



(二) 报告期内, 公司没有发生非募集资金的重大投资项目

(三) 报告期内, 公司未持有以公允价值计量的金融资产

#### 四、报告期内公司利润分配情况

##### (一) 公司半年度利润分配预案

2011年半年度公司无利润分配及转增股本预案。

##### (二) 公司现金分红政策及执行情况

公司的股利分配政策为: 按照股东持有的股份比例分配利润; 可以采取现金或者股票方式分配利润; 重视对投资者的合理投资回报, 每连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十; 董事会未做出现金利润分配预案的, 应当在定期报告中披露原因, 独立董事应当对此发表独立意见。

2010年度利润分配方案已获2011年4月13日召开的2010年度股东大会审议通过, 公司以现有总股本130,000,000股为基数, 向全体股东每10股派2元人民币现金(含税), 股东大会决议公告刊登于2011年4月14日中国证监会创业板指定信息披露网站上。

#### 五、其他事项

##### (一) 投资者关系管理

公司始终高度重视投资者关系, 已经建立了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等相关制度以及相应细则, 公司董事会秘书为投资者关系管理负责人, 公司证券部负责投资者关系管理的日常事务。

自2010年2月11日在深圳证券交易所上市以来, 公司以投资者关系管理专栏、投资者关系邮箱、投资者热线电话、接受投资者来访等多种形式与广大投资者进行联系与沟通, 关注各类媒体关于公司的相关报道, 及时澄清市场上的不实传闻, 对市场舆论、研究机构分析员的分析报告进行正确引导。同时, 积极做好投资者关系活动档案的建立和保管, 并切实做好相关信息的保密工作。

## （二）信息披露

公司严格按照《信息披露管理办法》等规定，履行相关信息披露文件的报告、编制、传递、审核、披露程序，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。

报告期内，公司指定信息披露媒体为《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》中国证监会指定信息披露网站。

# 第四章 重要事项

## 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

## 二、破产相关事项

报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

## 三、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

## 四、股权激励计划

报告期内，公司未有股权激励事项。

## 五、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

## 六、报告期内，公司关联方资金占用情况

报告期内，公司不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。

七、报告期内，公司未持有其他上市公司、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，也无买卖其他上市公司股份情况。

## 八、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内, 公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。

(二) 报告期内, 公司未发生对外担保事项

(三) 报告期内, 公司未发生委托他人进行现金资产管理事项

(四) 报告期内, 公司未发生其他重大合同及类似事项

## 九、公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项。

### (一) 股份锁定承诺

本公司控股股东宝德控股、股东宝德科技、股东网诚科技均承诺: “自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。”

其他股东承诺: “自公司股票上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。” 承诺期限届满后, 上述股份可以上市流通和转让。

### (二) 避免同业竞争承诺

本公司的实际控制人李瑞杰、张云霞, 控股股东宝德控股于 2010 年 7 月 15 日分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》, 就避免与本公司所经营业务构成同业竞争的事项承诺如下: “在本人(本公司)作为中青宝网实际控制人(控股股东)期间, 保证不自营或以合资、合作等方式经营任何与中青宝网现从事的业务有竞争的业务, 本人(本公司)现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受本公司控制的企业亦不会经营与中青宝网现从事的业务有竞争的业务。”

### (三) 关于税收的承诺

控股股东宝德控股承诺: “若中青宝网因在上市之前的税收缴纳事宜将来被主管税务部门

处罚或遭受其他任何损失，均由本公司承担。”

#### （四）关于社保的承诺

控股股东宝德控股承诺：“如有关社保主管部门在任何时候依法要求中青宝网补缴在其首次公开发行股票之前任何期间内应缴的社会保险费用(包括但不限于基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险五种基本保险和住房公积金)，则本公司将无条件连带地全额承担相关费用。”

#### （五）报告期内，上述公司实际控制人及股东均遵守了所作的承诺

### 十、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

公司 2011 年半年度财务报告未经审计，报告期内，公司也未改聘会计师事务所。

### 十一、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

### 十二、报告期内，中国证监会及其派出机构没有对公司提出整改意见。

十三、报告期内，公司和子公司没有发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

### 十四、公司内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况

公司根据制定的《内部审计工作制度》设立有独立的内部审计机构，配备了专职的内部审计人员，严格按制度执行，定期进行了内部审计工作。

## 第五章 股本变动及股东情况

### 一、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表（截止 2011 年 6 月 30 日）

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	97,500,000	75.00%	0	0	0	-39,731,250	-39,731,250	57,768,750	44.44%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	97,500,000	75.00%	0	0	0	-39,731,250	-39,731,250	57,768,750	44.44%
其中：境内非国有法人持股	97,500,000	75.00%	0	0	0	-39,731,250	-39,731,250	57,768,750	44.44%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	32,500,000	25.00%	0	0	0	39,731,250	39,731,250	72,231,250	55.56%
1、人民币普通股	32,500,000	25.00%	0	0	0	39,731,250	39,731,250	72,231,250	55.56%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	130,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	130,000,000	100.00%

#### (二) 限售股份变动情况表（截止 2011 年 6 月 30 日）

单位：股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳市创新投	7,800,000	7,800,000	0	0	ipo 限售	2011 年 2 月 11

资集团有限公司						日
深圳市中科招商投资管理有限公司	3,900,000	3,900,000	0	0	ipo 限售	2011 年 2 月 11 日
中青联创科技(北京)有限公司	19,500,000	19,500,000	0	0	ipo 限售	2011 年 2 月 11 日
深圳市宝德投资控股有限公司	33,150,000	0	0	33,150,000	ipo 限售	2013 年 2 月 11 日
深圳市众志和科技有限公司	4,689,750	4,689,750	0	0	ipo 限售	2011 年 2 月 11 日
深圳宝德科技集团股份有限公司	19,890,000	0	0	19,890,000	ipo 限售	2013 年 2 月 11 日
深圳市网诚科技有限公司	4,728,750	0	0	4,728,750	ipo 限售	2013 年 2 月 11 日
深圳市南博投资有限公司	3,841,500	3,841,500	0	0	ipo 限售	2011 年 2 月 11 日
合计	97,500,000	39,731,250	0	57,768,750	—	—

## 二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表（截止 2011 年 6 月 30 日）

单位：股

股东总数	130,000,000				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
深圳市宝德投资控股有限公司	境内非国有法人	25.50%	33,150,000	33,150,000	0
深圳宝德科技集团股份有限公司	境内非国有法人	15.30%	19,890,000	19,890,000	0
中青联创科技(北京)有限公司	境内非国有法人	15.00%	19,500,000	0	0
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	4.80%	6,235,560	0	0
深圳市网诚科技有限公司	境内非国有法人	3.64%	4,728,750	4,728,750	0
深圳市众志和科技有限公司	境内非国有法人	3.54%	4,596,020	0	0
深圳市中科招商投资管理有限公司	境内非国有法人	3.00%	3,900,000	0	0
深圳市南博投资有限公司	境内非国有法人	2.70%	3,512,500	0	0
赵井英	境内自然人	0.37%	486,267	0	0
杨三宝	境内自然人	0.28%	365,552	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中青联创科技（北京）有限公司	19,500,000	人民币普通股
深圳市创新投资集团有限公司	6,235,560	人民币普通股
深圳市众志和科技有限公司	4,596,020	人民币普通股
深圳市中科招商投资管理有限公司	3,900,000	人民币普通股
深圳市南博投资有限公司	3,512,500	人民币普通股
赵井英	486,267	人民币普通股
杨三宝	365,552	人民币普通股
楼高	299,000	人民币普通股
赖宏燕	295,000	人民币普通股
徐子涵	279,630	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 股东深圳市宝德投资控股有限公司和深圳宝德科技集团股份有限公司实际控制人均为李瑞杰、张云霞夫妇； 2. 股东深圳市网诚科技有限公司法定代表人为本公司实际控制人李瑞杰的弟弟李瑞力； 3. 股东深圳市南博投资有限公司为公司董事会秘书郑楠芳配偶王瑞鹏控制的公司； 4. 公司未知其他股东间存在关联或一致行动关系。	

### 三、报告期内，公司控股股东及实际控制人不存在变化

## 第六章 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的情况

#### （一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
李瑞杰	董事长	男	44	2011年4月13日	2014年4月13日	0	0		2.86	是
欧阳向群	副董事长	女	43	2011年4月13日	2014年4月13日	0	0		2.86	是
张昊	董事	男	34	2011年4月13日	2014年4月13日	0	0		2.38	是

吕川	董事	男	41	2011年4月13日	2014年4月13日	0	0		2.86	否
张云霞	董事, 总经理	女	46	2011年4月13日	2014年4月13日	0	0		14.17	否
杨国志	独立董事	男	57	2011年4月13日	2014年4月13日	0	0		2.86	否
张炯	独立董事	男	41	2011年4月13日	2014年4月13日	0	0		2.86	否
邓爱国	独立董事	男	75	2011年4月13日	2014年4月13日	0	0		2.86	否
马竹茂	监事会主席	男	47	2011年4月13日	2014年4月13日	0	0		0	是
许亚青	监事	女	37	2011年4月13日	2014年4月13日	0	0		2.86	否
崔美玲	监事	女	23	2011年4月13日	2014年4月13日	0	0		2.02	否
张继文	副总经理, 策划总监	男	30	2011年4月13日	2014年4月13日	0	0		13.02	否
夏玄	副总经理, 运维总监	男	37	2011年4月13日	2014年4月13日	0	0		10.58	否
黎燕红	财务总监	女	37	2011年4月13日	2014年4月13日	0	0		9.27	否
郑楠芳	副总经理, 董事, 董事会秘书	女	34	2011年4月13日	2014年4月13日	0	0		10.61	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	82.07	-

## (二) 报告期公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内公司董事会、监事会换届, 高管人员由新一届董事会重新聘任。原公司副总经理、董事俞江先生换届后不再担任新一届董事会董事、高管职务; 原公司职工监事黄琬斐女士不在担任公司新一届职工监事职务。新补选郑楠芳女士为公司董事; 崔美玲女士为公司职工监事。其他董事、监事、高级管理人员在报告期内未发生变化。

## (三) 报告期内公司核心技术人员变动情况

报告期内公司核心技术人员未发生变动。



## 第七章 财务报告

(本公司 2011 年半年度财务报告未经审计)

### 一 财务报表

#### (一) 资产负债表

编制单位：深圳中青宝互动网络股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	578,229,015.25	417,472,722.18	783,112,148.92	593,577,537.10
结算备付金	0.00	0.00	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	8,631,139.17	9,833,261.90	3,603,520.96	2,922,299.75
预付款项	107,650,782.37	150,194,327.73	6,991,889.67	28,949,200.00
应收保费	0.00	0.00	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00	0.00	0.00
应收利息	2,070,443.53	1,450,294.93	6,321,601.61	5,448,116.37
应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	4,202,351.34	43,486,355.15	1,719,433.53	36,859,796.02
买入返售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
存货	54,308.32	54,308.32	38,195.10	38,195.10
一年内到期的非流动资产	4,732,249.87	2,713,794.12	1,108,742.04	256,531.56
其他流动资产	0.00	0.00	0.00	0.00
流动资产合计	705,570,289.85	625,205,064.33	802,895,531.83	668,051,675.90
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资	36,866,731.47	179,084,990.00	335,200.78	168,345,000.00
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产	31,661,395.55	23,954,622.35	27,382,666.55	22,406,168.83
在建工程	0.00	0.00	0.00	0.00
工程物资	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00

油气资产	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产	26,614,633.20	20,270,239.09	28,516,019.67	22,057,625.31
开发支出	105,816,107.00	62,063,314.26	69,821,928.26	47,967,041.40
商誉	0.00	0.00		
长期待摊费用	8,831,097.78	7,198,454.30	1,817,403.90	569,248.28
递延所得税资产	9,040,386.47	6,283,751.40	6,267,438.54	4,714,051.15
其他非流动资产	0.00	0.00		
非流动资产合计	218,830,351.47	298,855,371.40	134,140,657.70	266,059,134.97
资产总计	924,400,641.32	924,060,435.73	937,036,189.53	934,110,810.87
流动负债：				
短期借款	0.00	0.00	0.00	0.00
向中央银行借款	0.00	0.00	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00	0.00	0.00
应付账款	12,436,007.90	10,554,531.30	4,174,247.96	2,904,401.54
预收款项	2,072,552.43	2,031,902.40	50,501.65	43,878.95
卖出回购金融资产款	0.00	0.00	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00	0.00	0.00
应付职工薪酬	6,406,731.88	3,300,000.00	7,850,960.15	5,847,763.88
应交税费	3,507,314.94	2,962,674.55	6,395,369.93	6,053,361.97
应付利息	0.00	0.00	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应付款	779,061.29	468,586.94	454,524.64	385,077.87
应付分保账款	0.00	0.00	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动负债	17,282,514.76	16,933,108.20	18,847,325.29	18,318,630.87
流动负债合计	42,484,183.20	36,250,803.39	37,772,929.62	33,553,115.08
非流动负债：				
长期借款	0.00	0.00	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00
非流动负债合计	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	42,484,183.20	36,250,803.39	37,772,929.62	33,553,115.08
所有者权益（或股东权益）：				

实收资本（或股本）	130,000,000.00	130,000,000.00	130,000,000.00	130,000,000.00
资本公积	693,721,884.75	693,800,163.72	693,721,884.75	693,800,163.72
减：库存股	0.00	0.00	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00
盈余公积	10,800,753.21	10,800,753.21	10,800,753.21	10,800,753.21
一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00
未分配利润	46,401,946.68	53,208,715.41	61,993,933.43	65,956,778.86
外币报表折算差额		0.00	0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计	880,924,584.64	887,809,632.34	896,516,571.39	900,557,695.79
少数股东权益	991,873.48	0.00	2,746,688.52	0.00
所有者权益合计	881,916,458.12	887,809,632.34	899,263,259.91	900,557,695.79
负债和所有者权益总计	924,400,641.32	924,060,435.73	937,036,189.53	934,110,810.87

## （二）利润表

编制单位：深圳中青宝互动网络股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	43,697,996.07	38,578,253.83	36,238,643.19	35,389,706.29
其中：营业收入	43,697,996.07	38,578,253.83	36,238,643.19	35,389,706.29
利息收入	0.00	0.00	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00	0.00	0.00
二、营业总成本	42,455,300.49	29,351,591.92	26,004,583.28	23,903,941.13
其中：营业成本	9,200,710.03	7,639,686.98	5,010,312.32	5,000,366.51
利息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00	0.00	0.00
营业税金及附加	962,715.86	780,879.53	572,618.17	540,287.47
销售费用	25,592,060.81	17,566,117.98	10,976,617.50	10,532,259.85
管理费用	13,117,364.09	8,274,572.98	14,915,465.03	13,024,878.86
财务费用	-6,708,133.75	-5,247,166.29	-5,767,786.38	-5,467,859.00
资产减值损失	290,583.45	337,500.74	297,356.64	274,007.44
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	531,530.69	0.00	0.00	0.00

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,774,226.27	9,226,661.91	10,234,059.91	11,485,765.16
加：营业外收入	6,418,802.68	5,018,802.68	6,280,463.87	6,280,463.87
减：营业外支出	45,544.00	45,544.00	132,672.43	132,672.43
其中：非流动资产处置损失	-5,789.81	-5,789.81		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,147,484.95	14,199,920.59	16,381,851.35	17,633,556.60
减：所得税费用	124,286.74	947,984.04	1,427,434.68	1,616,902.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,023,198.21	13,251,936.55	14,954,416.67	16,016,653.93
归属于母公司所有者的净利润	10,408,013.25	13,251,936.55	14,997,422.84	16,016,653.93
少数股东损益	-2,384,815.04	0.00	-43,006.17	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.08	0.10	0.13	0.13
（二）稀释每股收益	0.08	0.10	0.13	0.13
七、其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
八、综合收益总额	8,023,198.21	13,251,936.55	14,954,416.67	16,016,653.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,408,013.25	13,251,936.55	14,997,422.84	16,016,653.93
归属于少数股东的综合收益总额	-2,384,815.04	0.00	-43,006.17	0.00

### （三）现金流量表

编制单位：深圳中青宝互动网络股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	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	46,932,879.02	38,187,152.90	39,466,519.20	38,597,306.30
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00

处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
收到的税费返还	1,735,571.57	1,735,571.57	4,918,863.87	4,918,863.87
收到其他与经营活动有关的现金	16,223,325.17	14,185,408.21	4,006,360.67	7,004,279.52
经营活动现金流入小计	64,891,775.76	54,108,132.68	48,391,743.74	50,520,449.69
购买商品、接受劳务支付的现金	3,485,144.24	2,913,914.68	2,312,899.37	2,312,899.37
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	13,457,032.81	11,207,600.80	7,498,295.27	6,446,334.55
支付的各项税费	10,173,281.27	9,725,426.22	10,617,608.66	10,595,738.52
支付其他与经营活动有关的现金	26,495,238.54	20,098,599.90	12,798,492.82	14,097,626.12
经营活动现金流出小计	53,610,696.86	43,945,541.60	33,227,296.12	33,452,598.56
经营活动产生的现金流量净额	11,281,078.90	10,162,591.08	15,164,447.62	17,067,851.13
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	0.00	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,084,456.17	49,767,644.44	21,183,928.72	20,355,200.05
投资支付的现金	135,685,000.00	110,484,990.00	5,000,000.00	22,755,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	190,769,456.17	160,252,634.44	26,183,928.72	43,110,200.05

投资活动产生的现金流量净额	-190,769,456.17	-160,252,634.44	-26,183,928.72	-43,110,200.05
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	630,000.00	0.00	716,095,000.00	715,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	630,000.00	0.00	295,000.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	630,000.00	0.00	716,095,000.00	715,800,000.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,000,000.00	26,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00	8,569,612.56	8,569,612.56
筹资活动现金流出小计	26,000,000.00	26,000,000.00	28,569,612.56	28,569,612.56
筹资活动产生的现金流量净额	-25,370,000.00	-26,000,000.00	687,525,387.44	687,230,387.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-24,756.40	-14,771.56	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-204,883,133.67	-176,104,814.92	676,505,906.34	661,188,038.52
加：期初现金及现金等价物余额	783,112,148.92	593,577,537.10	109,689,857.48	66,380,280.72
六、期末现金及现金等价物余额	578,229,015.25	417,472,722.18	786,195,763.82	727,568,319.24

## (四) 合并所有者权益变动表

编制单位：深圳中青宝互动网络股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	130,000,000.00	693,721,884.75	0.00	0.00	10,800,753.21	0.00	61,993,933.43	0.00	2,746,688.52	899,263,259.91	75,000,000.00	37,966,884.75	0.00	0.00	6,902,091.82	0.00	50,376,230.56	0.00	0.00	170,245,207.13		
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、本年初余额	130,000,000.00	693,721,884.75	0.00	0.00	10,800,753.21	0.00	61,993,933.43	0.00	2,746,688.52	899,263,259.91	75,000,000.00	37,966,884.75	0.00	0.00	6,902,091.82	0.00	50,376,230.56	0.00	0.00	170,245,207.13		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-15,591,986.75	0.00	-1,754,815.04	-17,346,801.79	55,000,000.00	655,755,000.00	0.00	0.00	3,898,661.39	0.00	11,617,702.87	0.00	2,746,688.52	729,018,052.78		
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,408,013.25	0.00	-2,384,815.04	8,023,198.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,516,364.26	0.00	-1,007,311.48	34,509,052.78		
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,408,013.25	0.00	-2,384,815.04	8,023,198.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,516,364.26	0.00	-1,007,311.48	34,509,052.78
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	630,000.00	630,000.00	25,000,000.00	685,755,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,754,000.00	714,509,000.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	630,000.00	630,000.00	25,000,000.00	685,755,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,754,000.00	714,509,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-26,000,000.00	0.00	0.00	-26,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,898,661.39	0.00	-23,898,661.39	0.00	0.00	-20,000,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,898,661.39	0.00	-3,898,661.39	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-26,000,000.00	0.00	0.00	-26,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-20,000,000.00	0.00	0.00	-20,000,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00	-30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00	-30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	130,000,000.00	693,721,884.75	0.00	0.00	10,800,753.21	0.00	46,401,946.68	0.00	991,873.48	881,916,458.12	130,000.00	693,721,884.75	0.00	0.00	10,800,753.21	0.00	61,993,933.43	0.00	2,746,688.52	899,263,259.91

## (五) 母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳中青宝互动网络股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	130,000,000.00	693,800,163.72	0.00	0.00	10,800,753.21	0.00	65,956,778.86	900,557,695.79	75,000,000.00	38,045,163.72	0.00	0.00	6,902,091.82	0.00	50,868,826.35	170,816,081.89
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	130,000,000.00	693,800,163.72	0.00	0.00	10,800,753.21	0.00	65,956,778.86	900,557,695.79	75,000,000.00	38,045,163.72	0.00	0.00	6,902,091.82	0.00	50,868,826.35	170,816,081.89
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-12,748,063.45	-12,748,063.45	55,000,000.00	655,755,000.00	0.00	0.00	3,898,661.39	0.00	15,087,952.51	729,741,613.90
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,251,936.55	13,251,936.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38,986,613.90	38,986,613.90
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,251,936.55	13,251,936.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38,986,613.90	38,986,613.90
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,000,000.00	685,755,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	710,755,000.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,000,000.00	685,755,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	710,755,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-26,000,000.00	-26,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,898,661.39	0.00	-23,898,661.39	-20,000,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,898,661.39	0.00	-3,898,661.39	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-26,000,000.00	-26,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-20,000,000.00	-20,000,000.00

4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00	-30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00	-30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	130,000,000.00	693,800,163.72	0.00	0.00	10,800,753.21	0.00	53,208,715.41	887,809,632.34	130,000,000.00	693,800,163.72	0.00	0.00	10,800,753.21	0.00	65,956,778.86	900,557,695.79

## 二 财务报表附注

# 深圳中青宝互动网络股份有限公司 财务报表附注

2011年1月1日-2011年6月30日

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

公司名称：深圳中青宝互动网络股份有限公司

注册资本：13,000 万元

实收资本：13,000 万元

法人代表：李瑞杰

成立日期：2003年7月22日，于2008年4月29日整体变更为股份有限公司，于2010年2月11日发行股票2500万股在深圳证券交易所挂牌交易

注册地址：深圳市福田区深南中路电子科技大厦C座43层A1

办公地址：深圳市南山区科技园南区高新南四道W1-B4楼

邮政编码：518031

#### 2、公司历史沿革

深圳中青宝互动网络股份有限公司（以下简称“公司”、“中青宝公司”），前身为宝德网络，系由宝德科技和信鼎通公司共同投资组建的有限责任公司，于2003年7月22日在深圳市工商行政管理局登记注册，企业法人营业执照注册号：4403011118320，注册资本100万元。

2004年11月18日，宝德网络股东会同意由宝德科技以现金900万元增资宝德网络；

2006年2月17日,宝德网络股东会同意股东信鼎通将所持公司1%的股权转让给宝德控股,其他股东放弃优先购买权;2007年12月,宝德控股与宝德科技达成股权转让协议,宝德网络69%股权由宝德科技转让给宝德控股;2007年12月27日,宝德网络股东会同意公司股东宝德控股分别将其持有公司7.07%的股权转让给众志和、将其持有公司7.14%的股权转让给网诚科技、将其持有公司5.79%的股权转让给南博投资,其他股东放弃优先购买权;2007年12月28日,宝德网络股东会同意新增股东中青联创、深创投、中科招商,注册资本由原来的1,000万元增加到1,470.5882万元。

2008年5月,公司整体变更设立深圳市中青宝网网络科技股份有限公司,于2008年5月13日依法在深圳市工商行政管理局登记注册成立,领取了注册号为440301103051839的《企业法人营业执照》,公司注册资本为7,500万元,总股本7,500万股。

公司股票于2010年2月11日在深圳证券交易所挂牌交易,股票简称:中青宝,股票代码:300052。公司现有注册资本130,000,000.00元,股份总数130,000,000.00股(每股面值1元),其中有限售条件的流通股份97,500,000.00股,无限售条件的流通股份32,500,000.00股。

## 2、公司行业性质、经营范围、主要产品及提供的劳务

行业性质:网络游戏行业,根据《上市公司行业分类指引》,归类为“G87计算机应用服务业”。

经营范围:计算机软、硬件及网络系统的技术开发;电子通讯产品的技术开发及外观设计以及相关产品的销售和咨询服务(不含专营、专控、专卖商品及限制项目);因特网接入服务业务、信息服务业务(仅限互联网信息服务和移动网信息服务业务);进出口业务;互联网游戏出版物,手机游戏出版物。

主要产品及提供的劳务:网络游戏的开发与运营。

## 3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司财务报告于2011年8月18日经公司第二届董事会第四会议批准报出。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本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、完整地反映了本公司 2011 年 06 月 30 日的财务状况，以及 2011 年 01 月至 06 月的经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**A、同一控制下的企业合并：**合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，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，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。归属于母公司股东的被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

**B、非同一控制下的企业合并：**购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方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。购买方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时，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，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## 6、合并财务报表的编制方法

A、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

B、合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

C、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

D、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

E、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

F、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前重组方相应项目20%的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

G、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### A、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、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。

b、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

c、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，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

### B、外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

a、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。

b、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 9、金融工具

### A、金融资产的分类：

金融资产分为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)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

**B、金融资产的计量：**

a、初始确认金融资产按照公允价值计量。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

b、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

1/ 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

**C、金融资产公允价值的确定：**

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

**D、金融资产转移：**

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

**E、金融资产减值：**

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

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

- b、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；
- c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
- g、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- h、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；
- j、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### F、金融资产减值损失的计量：

- a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；
  - c、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，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；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。
- d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

## 10、应收款项

- A、单项金额重大的应收账款、其他应收款坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收账款、其他应收款坏账准备的确认标准	金额50万元以上（含） 难以收回
单项金额重大的应收账款、其他应收款坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备

B、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、其他应收款坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	账龄		
根据信用风险特征组合确定的计提方法			
应收账款余额百分比法计提的比例(%)	同单项金额重大的应收款项	其他应收款余额百分比法计提的比例(%)	同单项金额重大的应收款项

C、以账龄为信用风险组合的应收账款、其他应收款坏账准备的确认标准和计提方法  
账龄分析法

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	5
1—2年	10	10
2—3年	20	20
3年以上	100	100

D、对于除应收账款、其他应收款以外的应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），单独进行减值测试，确认减值损失，计提坏账准备。

## 11、存货

### A、存货的分类

根据存货的持有目的将存货分为原材料、包装物、低值易耗品、产成品四大类。

### B、发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

### C、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

### D、存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

### E、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面

价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

1/ 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/ 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

4/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、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、税金及其它必要支出。

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

c、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。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

## (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或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

A、采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资时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，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，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。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据如下：

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业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。

D、处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 13、投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

### (1) 投资性房地产按照成本进行初始计量

A、外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；

B、自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

C、以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

### (2) 后续计量

与投资性房地产有关的后续支出，如与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则在发生时计入当期损益。

公司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。

### (3) 折旧及减值准备

比照本附注 14 固定资产的折旧和减值准备执行。



## 14、固定资产

### A、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

### B、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计算。各类固定资产的折旧年限、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	原值的 5%	4.75
机器设备	5	原值的 5%	19
运输设备	5	原值的 5%	19
电子办公设备	5	原值的 5%	19
其他设备	5	原值的 5%	19

无法为本公司产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，折旧直接计入当期损益。

### C、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### D、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的



较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

## 15、在建工程

### A、在建工程的核算方法

在建工程是指本公司购建固定资产或投资性房地产在达到预定可使用状态前所发生的必要支出，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用。在建工程按单项工程进行明细核算。在建工程达到预定可使用状态后，不论是否已办理竣工决算手续，均需转入固定资产或投资性房地产。

### B、在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。

借款费用可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，则予以资本化，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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货（仅指购建和生产过程超过一年的存货）等资产。

借款费用在同时具备下列三个条件时开始资本化：

- (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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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三个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

资本化期间内，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，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的投资收益后的金额确认为资本化金额。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，计算确定资本化金额；资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、无形资产

### A、无形资产的核算方法

无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

无形资产按取得时的实际成本入账。

无形资产在取得时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起在预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定有效年限三者中最短者分期平均摊销。本公司的无形资产摊销年限如下：

类 别	摊销年限（年）
土地使用权	50
开发工具	5-10

游戏产品	5
运营工具	5
系统软件	5
办公软件	5

公司至少于每年年度终了，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，必要时进行调整。

无法预见无形资产为本公司带来的经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，但每个会计期间，需对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命有限，则转为按使用寿命有限的无形资产处理。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

公司根据新网络游戏项目开发管理的流程，将其内部研究开发项目划分研究阶段和开发阶段。其中，项目策划阶段与项目立项阶段作为研究阶段；项目计划阶段、项目实施与执行阶段和项目验收阶段作为开发阶段。

研究阶段起点为游戏策划，终点为立项评审通过，表明公司研发中心判断该项目在技术上、商业上等具有可行性；开发阶段的起点为项目开发计划，终点为项目相关测试完成后可进入商业运营。

研究阶段的项目支出直接记入当期损益；进入开发阶段的项目支出，则予以资本化，先在“开发支出”科目分项目进行明细核算，可商业运营时，再转入“无形资产”科目分项目进行明细核算。

公司已上线运营项目后续发生的升级开发支出均于实际发生时记入当期损益。

公司对于研究开发项目发生的支出应分项目进行单独核算，如各项目组研发人员的工资、福利费、社保费、材料费、委托加工费、设计费、专用软件摊销费用、专用设备折旧费用等分项目及其所处阶段记入当期损益或予以资本化；对于发生的支出同时支持多个研究开发项目的，则按照各项目组研发人员数量占多个项目组研发人员数量之和的比例进行分配，如房租费、办公设备折旧费用等分项目及其所处阶段记入当期损益或予以资本化；对于无法明确分清项目或阶段的支出，应在支出发生时直接计入当期损益，不计入开发项目的成本，如水电费、物业管理费、培训费、招待费、邮寄费、通讯费、差旅费、修理费、办公费以及确实无法区分到各个研究开发项目的其他费用等。

## B、无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18、长期待摊费用

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

## 19、预计负债

A、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：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

B、本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

## 20、收入

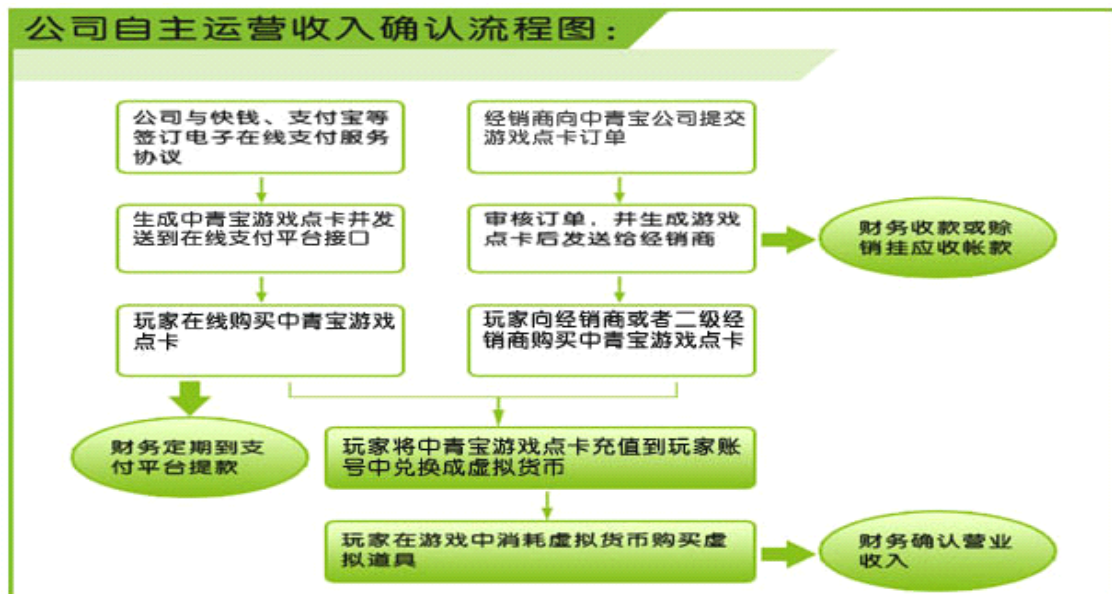
本公司目前的网络游戏运营模式主要包括官方运营（包括公司自主运营、与游戏平台联合运营）和分服运营。

### A、官方运营收入的确认原则、方式和流程

#### ①公司自主运营收入的确认原则、方式和流程

公司是通过游戏玩家在网络游戏中购买虚拟游戏装备、某些特殊游戏功能模块或为游戏在线时间支付费用的方式取得在线网络游戏运营收入。游戏玩家可以从公司的游戏点卡经销商处购得游戏点卡，也可以从公司的官方运营网站上通过银行借记卡、信用卡、手机支付以及银行转账等方式购得游戏点卡。游戏玩家可以使用上述游戏点卡进入公司的运营网络游戏中进行消费（如购买游戏虚拟装备及其他特殊游戏功能体验或购买游戏在线时间）。

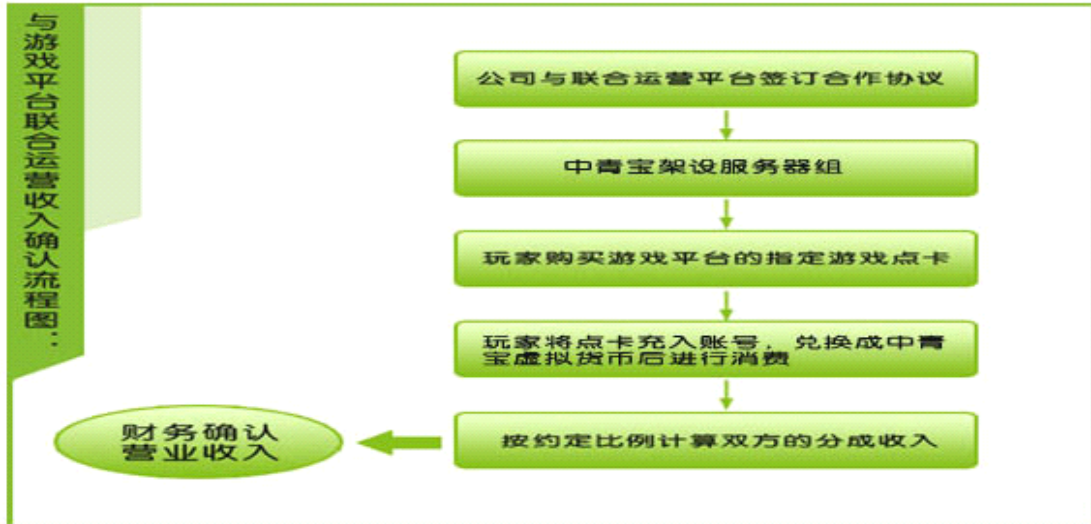
公司在道具收费模式下，游戏玩家可以免费体验公司在线运营的网络游戏的基本功能，只有游戏玩家购买游戏中的虚拟道具时才需要支付费用。销售游戏虚拟道具所取得的收入在游戏玩家实际使用虚拟货币购买道具时予以确认。其收入确认流程如下：



#### ②与游戏平台联合运营收入的确认原则、方式和流程

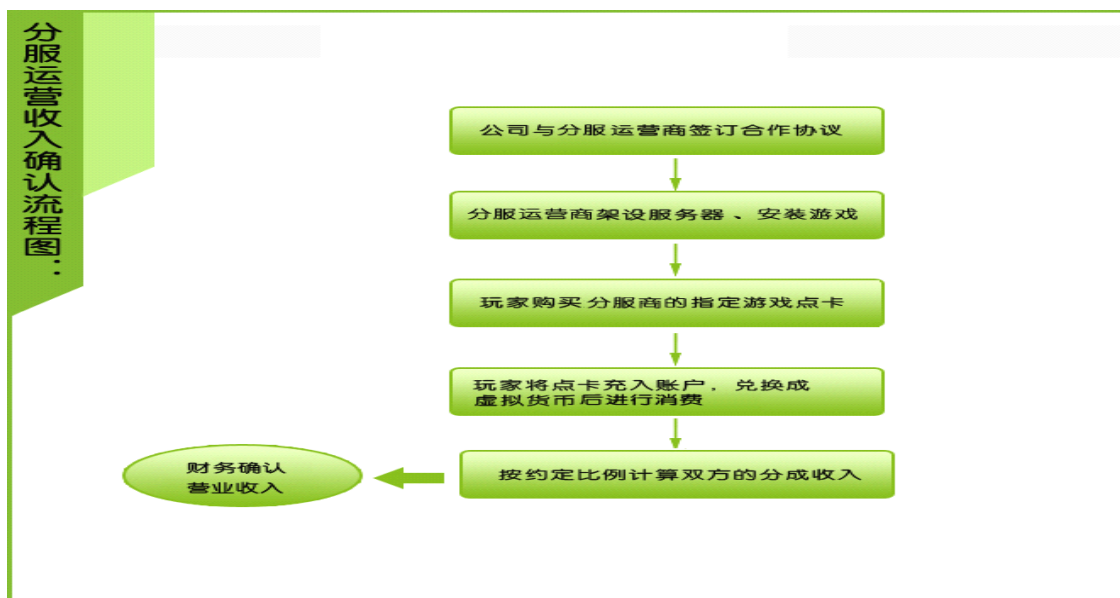
公司与以联众、浩方为代表的多家大型游戏平台签订合作运营网络游戏协议，其玩家通过平台的宣传了解公司游戏产品，直接通过平台提供的游戏链接下载游戏客户端，注册后进入游戏。游戏用户通过购买平台发行的点卡充值到账户中兑换成虚拟货币，在游戏中购买道具等虚拟物品。虽然游戏玩家购买的是平台发行的点卡，并通过平台的链接进入到游戏，

但是游戏的服务器由公司提供，游戏的维护、升级、客户服务等仍由公司负责。网络游戏平台将其在合作运营游戏中取得的收入按协议约定的比例分成给公司，在双方核对数据确认无误后，公司确认营业收入。其收入确认流程如下：



#### B、分服运营服务收入的会计政策、确认方式和流程

公司与分服商签订合作运营协议，由公司为其提供约定的后续服务，分服商将其在合作运营游戏中取得的收入按协议约定的比例分成给公司，在双方核对数据确认无误后，公司确认营业收入。其收入确认流程如下：



#### C、分服运营使用费收入的会计政策和确认方式



公司与分服商签订合作运营网络游戏协议，由于公司需后续不断提供服务，将一次性收取的版权金予以递延并列为其他流动负债项下的递延收益，分别于协议约定的受益期间内对其按直线法摊销确认营业收入。

#### D、利息收入确认原则和方式

按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确认。

本公司与收入相关的成本主要来自与在线运营游戏产品直接相关的服务器折旧费用、服务器机柜租赁费、带宽费用和无形资产摊销费用等成本费用。

## 21、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。

本公司对于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；与收益相关的政府补助，确认为递延收益或直接进入当期损益。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产的确认

A、本公司以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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、 该项交易不是企业合并；
- b、 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、本公司对与子公司、联营公司及合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：

- a、 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可

抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

## (2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

A、商誉的初始确认；

B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a、该项交易不是企业合并；

b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b、暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、加工及修理修配劳务收入金额	17%
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税和出口退税免抵额及营业税额	1%、5%、7%
教育费附加	应纳增值税和出口退税免抵额及营业税额	3%、5%
地方教育费附加	应纳增值税和出口退税免抵额及营业税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	本公司和子公司 2011 年度基本税率均为 25%。



## 2、税收优惠及批文

根据财税[2000]25号文,《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》,自2000年6月24日起至2010年底以前,对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%的法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产,不作为企业所得税应税收入,不予征收企业所得税。

2011年国务院国发[2011]4号文《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》规定继续实施软件增值税优惠政策,国家税务总局正在制定软件增值税退税操作细则。

根据深府[2001]11号《深圳市人民政府印发关于鼓励软件产业发展的若干政策的通知》,及深圳市福田区国家税务局深国税福减免[2006]0201号的《深圳市国家税务局减、免税批准通知书》,同意本公司从开始获利年度起,第1年至第2年的经营所得免征所得税,第3年至第5年减半征收企业所得税。2006年为本公司的首个获利年度。

根据国务院国发【2007】39号文《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》,自2008年1月1日起,原享受低税率优惠政策的企业,在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率。其中:享受企业所得税15%税率的企业,2008年按18%税率执行,2009年按20%税率执行,2010年按22%税率执行,2011年按24%税率执行,2012年按25%税率执行;原执行24%税率的企业,2008年起按25%税率执行。

根据财政部、国家税务总局财税【2008】21号文《关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》的规定,对按照国发【2007】39号文件有关规定适用15%企业所得税率并享受企业所得税定期减半优惠过渡的企业,应一律按照国发【2007】39号文件第一条第二款规定的过渡税率计算的应纳税额实行减半征税,即2008年按18%税率计算的应纳税额实行减半征税,2009年按20%税率计算的应纳税额实行减半征税,2010年按22%税率计算的应纳税额实行减半征税,2011年按24%税率计算的应纳税额实行减半征税,2012年及以后年度按25%税率计算的应纳税额实行减半征税。

本公司于2006年开始享受减免税优惠,2006-2007年公司为免征期,2008-2010年公司为减半征收期,2011年适用国家高新技术企业优惠企业所得税税率为15%。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### 1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注 册 地	业 务 性 质	注 册 资 本	经 营 范 围	期 末 实 际 出 资 额	持 股 比 例 (%)		是 否 合 并 报 表
							直 接 持 股	间 接 持 股	
深圳市卓页互动网络科技有限公司	有限公司	深圳市	网络游戏	2000万元	计算机软、硬件及网络系统的技术开发; 电子通讯产品的技术开发及外观设计以及相关产品的销售和咨询服务(不含专营、专控、专卖商品及限制项目); 进出口业务。	2000万元	100	-	是
成都市卓页网络科技有限公司	有限公司	成都市	网络游戏	12.5万元	计算机软硬件及计算机网络的技术开发; 研发电子产品、通讯设备(不含卫星地面接收设备)并提供技术咨询; 货物进出口、技术进出口(国家法律、法规限制的取得许可后方可经营)。	7.5万元	-	60	是
深圳市创想时空科技有限公司	有限公司	深圳市	网络游戏	10万元	计算机软硬件, 电子通讯产品的技术开发, 技术咨询, 技术设计与销售; 经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营)	5.1万元	-	51	是
苏州华娱创新投资发展有限公司	有限公司	苏州市	投资	3750万元	许可经营项目: 无 一般经营项目: 实业投资、软件开发、企业管理咨询。	3750万元	100	-	是
苏州中青宝网互动科技有限公司	有限公司	苏州市	网络游戏	1000万元	计算机软硬件、网络技术研发; 研发、销售; 电子产品、通讯产品, 并提供相关技术咨询服务; 软件产品进出口业务。	1000万元	100	-	是
深圳市犀牛网络科技有限公司	有限公司	深圳市	网络游戏	50万元	计算机软硬件及网络系统的技术开发; 电子通讯产品的技术开发及外观设计; 计算机软硬件及网络系统相关产品的销售及技术咨询; 经营进出口业务。	25.5万元	51	-	是
深圳中青聚宝信息技术有限公司	有限公司	深圳市	网络游戏投资	10000万元	计算机软硬件及网络系统的技术开发、设计及销售; 电子通讯产品的技术开发及外观设计、销售及咨询。	10000万元	100	-	是
深圳市幻游科技有限公司	有限公司	深圳市	网络游戏	613万元	许可经营项目: 无 ; 一般经营项目: 计算机软硬件的技术开发; 信息咨询(不含人才中介及其他限制项目); 国内贸易	313万元	-	51	是

					(不含专营、专控、专卖商品); 兴办实业(具体项目另行申报)。				
北京乐乐堂科技有限责任公司	有限责任公司	北京市	网络游戏	50 万元	许可经营项目:无,一般经营项目:技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务。	33.5 万元	67	-	是
上海布帆网络科技有限公司	有限责任公司	上海市	网络游戏	50 万元	计算机网络科技专业领域的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务,计算机软硬件开发、设计、销售,计算机系统集成。	25.5 万元	51	-	是
中青宝互动网络科技有限公司	有限公司	英属维尔京群岛	投资	5 万美元	拓展公司海外业务,通过公司海外子公司平台实现公司自有产品出,同时也寻找合适的海外产品,实施海外并购。	5 万美元-	100	-	是
杭州九锡网络科技有限公司	有限责任公司	杭州市	网络游戏	10 万元	许可经营项目:无;一般经营项目:技术开发、技术服务、技术咨询;计算机软、硬件,计算机网络技术,电子通讯产品;服务:工业产品外观设计;销售:电子产品;其他无需报经审批的一切合法项目(上述经营范围不含国家法律发对规定禁止、限制和许可经营的项目。)	6 万元		60	是
上海游诺网络科技有限公司	有限责任公司	上海市	网络游戏	50 万元	计算机网络技术、计算机软硬件技术、通讯设备领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务,计算机、软件及辅助设备(除计算机信息系统安全专用产品)、通讯设备的销售,从事货物及技术的进出口业务。	25.5 万元	51		是
深圳市雪羽网络科技有限公司	有限责任公司	深圳市	网络游戏	950 万元	计算机软硬件、网络系统、电子通讯产品的技术开发、销售;电子通讯产品的外观设计和咨询服务;经营进出口业务(以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目)。	950 万元	100		是
北京幻龙互动科技有限公司	有限责任公司	北京市	网络游戏	25 万元	许可经营项目:无;一般经营项目:技术推广服务;计算机技术培训;翻译服务;组织文化艺术交流活动(不含演出);经济贸易咨询	15 万元	60		是
ZQGAME INC.	股份有限公司	美国	网络游戏	1 万美元	海外运营公司	1 万美元		100	是
上海跳跃网络科技有限公司	有限责任公司	上海市	网络游戏	100 万元	计算机软、硬件及网络系统的技术开发;电子通讯产品的技术开发及外观设计以及相关产品的销售;商务信息咨询;从事货物及技术的进出口业务。	51 万元	51		是

## 2、本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司相关数据：

单位：元币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
杭州九锡网络科技有限公司	-22,934.79	-122,934.79
上海游诺网络科技有限公司	56,558.98	-198,441.02
深圳市雪羽网络科技有限公司	9,387,386.65	-112,613.35
北京幻龙互动科技有限公司	59,096.03	-190,903.97
中青宝互动网络有限公司	323,159.44	-1,830.56
ZQGAME INC.	-556,740.56	-621,742.56
上海跳跃网络科技有限公司	791,835.30	-208,164.70

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

(1) 货币资金的明细情况：

单位：元币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：						
人民币	-	-	146,144.40	-	-	76,956.53
银行存款：						
人民币	-	-	576,764,965.11	-	-	782,399,749.69
美元	203,279.96	6.4716	1,315,546.59	95,949.19	6.6227	635,442.70

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
港币	2,821.27	0.8362	2,359.15	-	-	-
合计	-	-	578,229,015.25	-	-	783,112,148.92

(2) 期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(3) 货币资金的说明：

2011年6月货币资金期末余额较期初余额减少204,883,133.67元，主要系对外投资增加、报告期内分红，以及正在办理全资子公司中付通公司未完成注册，其注册资本验资户一亿元在预付账款中列示。

## 2、应收账款

(1) 应收账款按风险类别分析：

单位：元币种：人民币

类别	期末数			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
账龄组合	9,059,558.96	100.00%	428,419.79	8,631,139.17

类别	期初数			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
账龄组合	3,809,039.45	100.00%	205,518.49	3,603,520.96

应收账款风险类别的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额为人民币50万元以上（含50万元）的为单项金额重大的应收账款，账龄超过三年的应收账款为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。

## (2) 应收账款按账龄分析：

单位：元币种：人民币

账龄	期末数			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1年以内	8,943,562.61	98.72%	407,553.45	8,536,009.16
1-2年	23,329.35	0.26%	2,332.94	20,996.41
2-3年	92,667.00	1.02%	18,533.40	74,133.60
合计	9,059,558.96	100.00%	428,419.79	8,631,139.17

账龄	期初数			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1年以内	3,693,043.10	96.96%	184,652.16	3,508,390.94
1-2年	23,329.35	0.61%	2,332.93	20,996.42
2-3年	92,667.00	2.43%	18,533.40	74,133.60
合计	3,809,039.45	100.00%	205,518.49	3,603,520.96

## (3) 应收账款的说明：

2011年6月应收账款期末余额较期初余额增加5,250,519.51元，增长137.84%，主要原因系公司应收客户货款增加所致。

## (4) 期末应收账款金额前五名单位情况：

单位：元币种：人民币

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	占应收账款总额的比例	款项内容
海然国际有限公司	非关联方	2,641,108.45	一年以内	29.15%	货款

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	占应收账款总额的比例	款项内容
统振股份有限公司	非关联方	1,941,480.00	一年以内	21.43%	货款
优戏数字娱乐科技股份有限公司	非关联方	1,876,764.00	一年以内	20.72%	货款
CAPITAL GAMES GMBH	非关联方	647,160.00	一年以内	7.14%	货款
杭州烈焰网络技术有限公司	非关联方	271,769.75	一年以内	3.00%	货款
合计	-	7,378,282.20	-	81.44%	-

(5) 应收账款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款及其他关联方欠款

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄分析：

单位：元币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	107,650,782.37	100.00%	6,991,889.67	100.00%

(3) 期末预付款项金额前五名单位情况：

单位：元币种：人民币

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	欠款原因
深圳中付通电子商务有限公司(筹)	非关联方	100,000,000.00	一年以内	预付筹办全资子公司资本验资款
深圳市般若广告传播有限公司	非关联方	3,648,836.97	一年以内	预付广告押金
北京创世奇迹广告有限公司	非关联方	607,140.00	一年以内	预付广告押金
北京汉威信恒展览有限公司	非关联方	539,700.00	一年以内	预付展位费
杭州群游科技有限公司	非关联方	525,919.00	一年以内	预付货款
合计	-	105,321,595.97	-	-

#### 4、应收利息

(1) 应收利息的明细情况:

单位: 元币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行存款利息	6,321,601.61	6,644,065.96	10,895,224.04	2,070,443.53

#### 5、其他应收款

(1) 其他应收款按风险类别分析:

单位: 元币种: 人民币

种类	期末数			
	金额	比例	坏账准备	比例
账龄组合	4,360,529.99	100.00%	158,178.65	3.63%

种类	期初数			
	金额	比例	坏账准备	比例
账龄组合	1,809,930.03	100.00%	90,496.50	5.00%

(2) 其他应收款按账龄分析:

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	4,360,529.99	100.00%	158,178.65	4,202,351.34



账龄	期初数			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	1,809,930.03	100.00%	90,496.50	1,719,433.53

(3) 其他应收款的说明:

公司 2011 年 6 月其他应收款期末余额较期初余额增加 2,550,599.96 元, 增长 140.92 %, 主要原因系筹办子公司垫支开办相关费用所致。

(4) 期末其他应收款金额前五名单位情况:

单位: 元币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	期末数	占其他应收款总额的比例	账龄	款项内容
福州卓越无限软件开发有限公司(筹)	非关联单位	1,030,564.50	23.63%	一年以内	垫付开办费
金蝶软件(中国)有限公司	非关联单位	435,438.96	9.99%	一年以内	押金
深圳高新区开发建设公司	非关联单位	191,579.40	4.39%	一年以内	押金
上海新兴技术开发区联合发展有限公司	非关联单位	146,957.76	3.37%	一年以内	押金
龙佳投资管理(深圳)有限公司	非关联单位	143,710.00	3.30%	一年以内	押金
合计	-	1,948,250.62	44.68%		

(5) 其他应收款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款及其他关联方欠款。

## 6、固定资产

(1) 固定资产的明细情况:

单位：元币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计：	37,386,364.33	7,764,503.85	193,009.96	44,957,858.22
其中：房屋及建筑物	3,116,884.67	-	-	3,116,884.67
机器设备	22,982,373.21	5,613,375.32	22,598.29	28,573,150.24
运输设备	1,909,135.93	-	-	1,909,135.93
电子办公设备	8,106,788.28	1,762,794.53	170,411.67	9,699,171.14
其他设备	1,271,182.24	388,334.00	-	1,659,516.24
二、累计折旧合计：	10,003,697.78	3,364,274.36	71,509.47	13,296,462.67
其中：房屋及建筑物	257,011.80	74,805.30	-	331,817.10
机器设备	6,436,654.26	2,184,253.05	8,569.20	8,612,338.11
运输设备	612,470.32	180,986.10	-	793,456.42
电子办公设备	2,244,935.03	785,653.26	62,940.27	2,967,648.02
其他设备	452,626.37	138,576.65	-	591,203.02
三、固定资产账面净值合计	27,382,666.55	-	-	31,661,395.55
其中：房屋及建筑物	2,859,872.87	-	-	2,785,067.57
机器设备	16,545,718.95	-	-	19,960,812.13
运输设备	1,296,665.61	-	-	1,115,679.51
电子办公设备	5,861,853.25	-	-	6,731,523.12
其他设备	818,555.87	-	-	1,068,313.22
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
运输设备	-	-	-	-
电子办公设备	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	27,382,666.55	-	-	31,661,395.55
其中：房屋及建筑物	2,859,872.87	-	-	2,785,067.57
机器设备	16,545,718.95	-	-	19,960,812.13
运输设备	1,296,665.61	-	-	1,115,679.51
电子办公设备	5,861,853.25	-	-	6,731,523.12
其他设备	818,555.87	-	-	1,068,313.22

## 7、无形资产

(1) 无形资产的明细情况：

单位：元币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	35,000,790.66	360,922.16	-	35,361,712.82
系统软件	2,777,495.73	-	-	2,777,495.73
开发工具	12,120,000.00	-	-	12,120,000.00
游戏产品	12,182,650.96	-	-	12,182,650.96
运营工具	1,236,200.00	38,290.60	-	1,274,490.60
办公软件	340,443.97	322,631.56	-	663,075.53
土地使用权	6,344,000.00	-	-	6,344,000.00
二、累计摊销合计	6,484,770.99	2,262,308.63	-	8,747,079.62

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
系统软件	425,081.37	274,349.60	-	699,430.97
开发工具	3,420,833.33	525,000.02	-	3,945,833.35
游戏产品	1,747,500.72	1,218,265.09	-	2,965,765.81
运营工具	571,184.93	133,087.29	-	704,272.22
办公软件	98,130.70	48,166.65	-	146,297.35
土地使用权	222,039.94	63,439.98	-	285,479.92
三、无形资产账面价值合计	28,516,019.67	-	-	26,614,633.20
系统软件	2,352,414.36	-	-	2,078,064.76
开发工具	8,699,166.67	-	-	8,174,166.65
游戏产品	10,435,150.24	-	-	9,216,885.15
运营工具	665,015.07	-	-	570,218.38
办公软件	242,313.27	-	-	516,778.18
土地使用权	6,121,960.06	-	-	6,058,520.08
四、减值准备合计	-	-	-	-
系统软件	-	-	-	-
开发工具	-	-	-	-
游戏产品	-	-	-	-
运营工具	-	-	-	-
办公软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	28,516,019.67	-	-	26,614,633.20
系统软件	2,352,414.36	-	-	2,078,064.76

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
开发工具	8,699,166.67	-	-	8,174,166.65
游戏产品	10,435,150.24	-	-	9,216,885.15
运营工具	665,015.07	-	-	570,218.38
办公软件	242,313.27	-	-	516,778.18
土地使用权	6,121,960.06	-	-	6,058,520.08

## (3) 公司开发项目支出：

单位：元币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发阶段支出：					
项目一	9,358,771.82	2,407,330.31	0.00	0.00	11,766,102.13
项目二	5,838,435.85	1,667,576.44	0.00	0.00	7,506,012.29
项目三	7,860,076.79	2,044,524.77	0.00	0.00	9,904,601.56
项目四	5,164,385.95	1,632,037.44	0.00	0.00	6,796,423.39
项目五	6,989,498.57	1,322,485.38	0.00	0.00	8,311,983.95
项目七	797,287.42	0.00	0.00	0.00	797,287.42
项目八	1,607,863.84	402,439.2	0.00	0.00	2,010,303.04
项目九	6,660,789.23	856,594.08	0.00	0.00	7,517,383.31
项目十	4,040,480.83	1,641,267.31	0.00	0.00	5,681,748.14
项目十二	446,738.52	1,211,490.98	0.00	0.00	1,658,229.50
项目十三	358,368.57	693,251.42	0.00	0.00	1,051,619.99
项目十四	287,140.47	387,290.33	0.00	0.00	674,430.80
项目十五	896,535.25	430,877.62	0.00	0.00	1,327,412.87
项目十六	4,009,874.84	1,257,657.27	0.00	0.00	5,267,532.11
项目十七	852,961.01	1,207,468.54	0.00	0.00	2,060,429.55

项目十八	4,618,659.11	2,585,352.86	0.00	0.00	7,204,011.97
项目十九	6,917,172.27	1,537,917.05	0.00	0.00	8,455,089.32
项目二十	761,039.85	436,514.06	0.00	0.00	1,197,553.91
项目二十一	2,355,848.07	5,064,202.64	0.00	0.00	7,420,050.71
项目二十二	0.00	608,635.93	0.00	0.00	608,635.93
项目二十三	0.00	301,891.02	0.00	0.00	301,891.02
项目二十四	0.00	249,735.56	0.00	0.00	249,735.56
项目二十五	0.00	1,150,220.60	0.00	0.00	1,150,220.60
项目二十六	0.00	436,268.14	0.00	0.00	436,268.14
项目二十七	0.00	978,147.39	0.00	0.00	978,147.39
项目二十八	0.00	2,165,747.76	0.00	0.00	2,165,747.76
项目二十九	0.00	505,644.92	0.00	0.00	505,644.92
项目三十	0.00	495,390.59	0.00	0.00	495,390.59
项目三十一	0.00	486,035.27	0.00	0.00	486,035.27
项目三十二	0.00	38,410.52	0.00	0.00	38,410.52
项目三十三	0.00	16,473.98	0.00	0.00	16,473.98
项目三十四	0.00	544,523.45	0.00	0.00	544,523.45
项目三十五	0.00	1,230,775.91	0.00	0.00	1,230,775.91
合计	69,821,928.26	35,994,178.74	0.00	0.00	105,816,107.00

## 8、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用的明细情况：

单位：元币种：人民币

项目	期初数	本期增加额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
账面原值合计	3,681,275.95	11,144,796.01	-	14,826,071.96	-
装修费	1,681,275.95	677,168.39	-	2,358,444.34	-
游戏相关费用	2,000,000.00	9,829,050.00	-	11,829,050.00	-
其他长期待摊费用		638,577.62		638,577.62	
其中：一年内应摊销的账面价值合计	1,108,742.04	2,645,518.05	-	3,754,260.09	-

项目	期初数	本期增加额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
一年内应摊销的金额装修费	442,075.32	188,255.49	-	630,330.81	-
一年内应摊销的游戏相关费用	666,666.72	2,457,262.56	-	3,123,929.28	-
累计摊销账面价值合计	755,130.01	1,485,584.08	-	2,240,714.09	-
装修费累计摊销	532,907.77	326,470.28	-	859,378.05	-
游戏相关费用累计摊销	222,222.24	947,649.00	-	1,169,871.24	-
其他长期待摊费用		211,464.80		211,464.80	
账面价值合计	1,817,403.90	-	-	8,831,097.78	-
装修费账面价值	706,292.86	-	-	868,735.48	-
游戏相关费用账面价值	1,111,111.04	-	-	7,535,249.48	-
其他长期待摊费用				427,112.82	

## 9、递延所得税资产

递延所得税资产的明细情况：

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数
计提资产减值准备未转回形成	101,953.54	32,561.65
无形资产摊销小于税法规定未转回形成	390,817.37	138,904.81
广告费用超支部分未转回形成	4,822,995.50	1,917,401.79
未弥补亏损形成	1,191,898.33	2,234,033.83
递延收益对应的企业所得税	2,532,721.73	1,944,536.46
合计	9,040,386.47	6,267,438.54

## 10、资产减值准备

资产减值准备明细情况：

单位：元币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	296,014.99	290,583.45	-	-	586,598.44

## 11、短期借款

短期借款的明细情况：

单位：元币种：人民币

项目	年末数	年初数
-	-	-

## 12、应付账款

(1) 应付账款按账龄分析：

单位：元币种：人民币

账龄	期末数	期初数
1年以内	11,959,308.86	3,697,548.92
1-2年	476,699.04	476,699.04
合计	12,436,007.90	4,174,247.96

## 13、预收款项

(1) 预收款项按账龄分析：

单位：元币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,028,684.69	97.88%	6,633.91	13.14%



账龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1-2年	43,867.74	2.12%	43,867.74	86.86%
合计	2,072,552.43	100.00%	50,501.65	100.00%

#### 14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬的明细情况：

单位：元币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,850,960.15	39,235,576.28	40,764,165.68	6,322,370.75
二、职工福利费	-	1,574,024.60	1,574,024.60	-
三、社会保险费	-	1,727,487.56	1,652,927.66	74,559.90
其中：1.医疗保险费	-	397,079.24	369,360.24	27,719.00
2.基本养老保险费	-	1,047,911.09	1,015,328.59	32,582.50
3.失业保险	-	98,944.19	96,787.60	2,156.59
4.工伤保险	-	24,345.30	23,738.50	606.80
5.生育保险	-	45,691.04	45,097.83	593.21
6.其他社会保险	-	113,516.70	102,614.90	10,901.80
四、住房公积金	-	526,947.03	517,145.80	9,801.23
五、工会经费	-	24,859.80	24,859.80	-
六、职工教育经费	-	10,366.30	10,366.30	-
七、非货币性福利	-	132,730.38	132,730.38	-
八、其它与获得职工提供的服务相关的支出	-	535,989.02	535,989.02	-
合计	7,850,960.15	43,767,980.97	45,212,209.24	6,406,731.88

## 15、应交税费

应交税费的明细情况：

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数
企业所得税	2,267,759.85	3,768,721.42
增值税	527,623.89	2,002,056.92
营业税	81,397.37	60,174.67
城市维护建设税	42,365.34	113,666.91
教育费附加	102,207.66	51,108.63
个人所得税	479,604.84	390,103.79
其他	6,355.99	9,537.59
合计	3,507,314.94	6,395,369.93

## 16、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄分析：

单位：元币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金 额	比例	金 额	比例
1年以内	778,521.10	99.93%	453,984.45	99.88%
1-2年	540.19	0.07%	540.19	0.12%
合计	779,061.29	100.00%	454,524.64	100.00%

## 17、其他流动负债

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收款的游戏卡未实现收入产生的递延收益	4,128,924.50	4,931,880.87

特许费收入形成的递延收益	220,031.56	489,944.42
政府补助形成的递延收益	12,933,558.70	13,425,500.00
合计	17,282,514.76	18,847,325.29

## 18、股本

### (1) 股本的明细情况

单位：元币种：人民币

项目	本次变动前		本次变动增减(+、-)					本次变动后	
			发行	送	公积金	其他	小计		
	数量	比例%	新股	股	转股			数量	比例%
有限售条件股份	97,500,000.00	75	-	-	-	-39,731,250.00	-39,731,250.00	57,768,750.00	44.44
无限售条件股份	32,500,000.00	25	-	-	-	39,731,250.00	39,731,250.00	72,231,250.00	55.56
合计	130,000,000.00	100	-	-	-	-	-	130,000,000.00	100

## 19、资本公积

### (1) 资本公积的明细情况：

单位：元币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	693,721,884.75	-	-	693,721,884.75

## 20、盈余公积

### (1) 盈余公积的明细情况：

单位：元币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,800,753.21	-	-	10,800,753.21

## 21、未分配利润

(1) 未分配利润的明细情况:

单位: 元币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	61,993,933.43	
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-	
调整后 年初未分配利润	61,993,933.43	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	10,408,013.25	
减: 提取法定盈余公积	-	
应付普通股股利	26,000,000.00	0.2 元/股
期末未分配利润	46,401,946.68	

## 22、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本的明细情况

### A、营业收入

单位: 元币种: 人民币

项目	本期数	上期数
主营业务收入	43,695,646.07	36,238,643.19
其他业务收入	2,350.00	-
合计	43,697,996.07	36,238,643.19

## B、营业成本

单位：元币种：人民币

项目	本期数	上期数
主营业务成本	9,200,710.03	5,010,312.32
其他业务成本	-	-
合计	9,200,710.03	5,010,312.32

## (2) 主营业务收入\主营业务成本（分运营模式）

单位：元币种：人民币

运营模式	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
官方运营	30,370,440.95	6,754,904.68	31,902,415.55	4,925,002.13
其中：公司自主运营	28,242,149.73	6,411,164.43	28,765,754.54	4,445,341.29
与平台联合运营	2,128,291.22	343,740.25	3,136,661.01	479,660.84
分服运营	10,340,882.09	318,604.80	4,163,157.54	85,310.19
其他业务	2,984,323.03	2,127,200.55	173,070.10	-
合计	43,695,646.07	9,200,710.03	36,238,643.19	5,010,312.32

## (3) 主营业务收入\主营业务成本（分游戏产品）

单位：元币种：人民币

游戏产品	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
MMORPG	33,716,333.85	8,069,987.35	35,389,706.29	5,000,366.51
网页游戏及其他	9,979,312.22	1,130,722.68	848,936.90	9,945.81

合计	43,695,646.07	9,200,710.03	36,238,643.19	5,010,312.32
----	---------------	--------------	---------------	--------------

### 23、营业税金及附加

营业税金及附加的明细情况：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
营业税	456,897.50	387,800.70	见本附注税项之说明
城市维护建设税	295,011.48	46,974.35	同上
教育费附加	210,806.88	137,523.12	同上
其他		320.00	同上
合计	962,715.86	572,618.17	

### 24、财务费用

财务费用的明细情况：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	-	-
减：利息收入	6,849,246.55	5,903,525.44
汇兑损失	3,893.23	
手续费支出	137,219.57	135,739.06
合计	-6,708,133.75	-5,767,786.38

### 25、资产减值损失

资产减值损失的明细情况：

单位：元币种：人民币

项目	本期数	上期数
坏账损失	290,583.45	297,356.64

## 26、营业外收入

(1) 营业外收入的明细情况：

单位：元币种：人民币

项目	本期数	上期数
政府补助	6,339,512.87	5,979,863.87
其中：增值税返还	1,735,571.57	4,918,863.87
其他政府补助	4,603,941.30	1,061,000.00
其他	79,289.81	300,600.00
合计	6,418,802.68	6,280,463.87

## 27、营业外支出

(1) 营业外支出的明细情况：

单位：元币种：人民币

项目	本期数	上期数
对外捐赠	-	50,000.00
其他	45,544.00	82,672.43
合计	45,544.00	132,672.43

## 28、所得税费用

所得税费用的明细情况：

单位：元币种：人民币

项目	本期数	上期数
当期所得税费用	2,897,234.67	1,936,470.12
递延所得税费用	-2,772,947.93	-509,035.44
合计	124,286.74	1,427,434.68

## 29、现金流量表项目注释

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	金额
其他政府补助	4,112,000.00
利息收入	11,100,010.10
单位往来款	112,334.23
其他	898,980.84
合计	16,223,325.17

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	金额
广告宣传费	12,867,302.22
单位往来	3,024,094.87
其他	10,603,841.45
合计	26,495,238.54



**30、现金流量表补充资料**

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元币种：人民币

补充资料	本期数	上期数
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	8,023,198.21	14,954,416.67
加：资产减值准备	290,583.45	297,356.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,289,096.93	1,957,099.84
无形资产摊销	2,237,308.60	1,425,575.73
长期待摊费用摊销	1,473,680.29	128,265.78
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）	-5,789.81	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-531,530.69	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,772,947.93	-509,035.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,113.22	-21,887.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,041,151.68	-4,547,280.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,334,744.75	1,479,936.32
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	11,281,078.90	15,164,447.62
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

补充资料	本期数	上期数
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	578,229,015.25	786,195,763.82
减: 现金的期初余额	783,112,148.92	109,689,857.48
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	-204,883,133.67	676,505,906.34

## (2) 现金和现金等价物的构成:

单位: 元币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	578,229,015.25	783,112,148.92
其中: 库存现金	146,144.40	76,956.53
可随时用于支付的银行存款	578,082,870.85	783,035,192.39
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	578,229,015.25	783,112,148.92

## 六、关联方及关联交易

## 1、关联交易情况

## (1) 购买商品和接受劳务的关联交易

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数	
				金额	占同类交易金额的比例
深圳市宝德计算机系统有限公司	购买商品	服务器、电脑及配件	公允市价	4,437,578.00	56.62%
深圳市速必拓网络科技有限公司	接受劳务	服务器托管服务及宽带服务	公允市价	249,416.40	6.15%
深圳市宝德软件开发有限公司	购买商品	电脑及配件	公允市价	1,760.00	0.02%
深圳市宝德软件开发有限公司	销售商品	电脑及配件	公允市价	5,907.79	100.00%

## (2) 关联租赁情况

单位：元币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
深圳宝德科技集团股份有限公司	本公司	见下述说明	340,500.00	2008.4.27	2012.4.27	-19,800.00	依据房屋租赁合同约定的月租金确定	增加公司管理费用

## 关联租赁情况说明：

本公司与股东深圳宝德科技集团股份有限公司（以下简称宝德科技）于 2008 年 4 月 24 日签定房地产租赁合同：租用深圳市福田区深南路电子科技大厦 C 座 43 层 43A1，建筑面积 30 平方米，合同约定租赁期限 2008 年 4 月 25 日至 2009 年 4 月 25 日止，月租金总额为人民币 3,300.00 元。

本公司与股东深圳宝德科技集团股份有限公司于2009年4月22日签定房地产租赁合同：租用深圳市福田区深南路电子科技大厦C座43层A1，建筑面积30平方米，合同约定租赁期限2009年4月26日至2010年4月26日止，月租金总额为人民币3,300.00元。

本公司与股东深圳宝德科技集团股份有限公司于2010年6月3日签定房地产租赁合同：租用深圳市福田区深南路电子科技大厦C座43层A1，建筑面积30平方米，合同约定租赁期限2010年4月27日至2011年4月27日止，月租金总额为人民币3,300.00元。

本公司与股东深圳宝德科技集团股份有限公司于2011年4月27日签定房地产租赁合同：租用深圳市福田区深南路电子科技大厦C座43层A1，建筑面积30平方米，合同约定租赁期限2011年4月27日至2012年4月27日止，月租金总额为人民币3,300.00元。

## 2、关联方应收应付款项

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款：			
	深圳市宝德计算机系统有限公司	72,898.00	241,494.00
	深圳市速必拓网络科技有限公司	219,640.00	243,396.00
	深圳宝德科技集团股份有限公司	19,800.00	-
合计		312,338.00	484,890.00
其他应收款：			
	深圳市宝德软件开发有限公司	5,907.79	
合计		5,907.79	

## 七、或有事项

截止2011年6月30日，本公司无需要披露而未披露的重大未决诉讼、未决仲裁、未决索赔、税务纠纷等或有事项。

## 八、承诺事项

## 九、其他重要事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在需披露的其他重大事项。

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款按风险类别分析：

单位：元币种：人民币

类别	期末数			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
账龄组合	10,250,651.20	100.00%	417,389.30	9,833,261.90

类别	期初数			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
账龄组合	3,091,964.49	100.00%	169,664.74	2,922,299.75

应收账款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为人民币 50 万元以上（含 50 万元），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，是指账龄超过三年的应收账款。

(2) 应收账款按账龄分析：

单位：元币种：人民币

账龄	期末数
----	-----

	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1年以内	10,134,654.85	98.87%	396,522.96	9,738,131.89
1-2年	23,329.35	0.23%	2,332.94	20,996.41
2-3年	92,667.00	0.90%	18,533.40	74,133.60
合计	10,250,651.20	100.00%	417,389.30	9,833,261.90

账龄	期初数			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1年以内	2,975,968.14	96.25%	148,798.41	2,827,169.73
1-2年	23,329.35	0.75%	2,332.93	20,996.42
2-3年	92,667.00	3.00%	18,533.40	74,133.60
合计	3,091,964.49	100.00%	169,664.74	2,922,299.75

(3) 期末应收账款金额前五名单位情况:

单位: 元币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	占应收账款总额的比例	款项内容
海然国际有限公司	非关联方	2,588,640.00	1年以内	25.25%	货款
统振股份有限公司	非关联方	1,941,480.00	1年以内	18.94%	货款
优戏数字娱乐科技股份有限公司	非关联方	1,876,764.00	1年以内	18.31%	货款
中青宝互动网络有限公司	关联方	1,216,253.02	1年以内	11.87%	往来
上海布帆网络科技有限公司	关联方	987,943.31	1年以内	9.64%	货款
合计	-	8,611,080.33	-	84.01%	-

(4) 应收账款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款及关联方欠

款。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险类别分析：

单位：元币种：人民币

种类	期末数			
	金额	比例	坏账准备	比例
账龄组合	43,626,969.78	100.00%	140,614.63	0.32%

种类	期初数			
	金额	比例	坏账准备	比例
账龄组合	36,910,634.47	100.00%	50,838.45	0.14%

其他应收款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为人民币 50 万元以上（含 50 万元），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其他应收款，是指账龄超过三年的其他应收款。

(2) 其他应收款按账龄分析：

单位：元币种：人民币

账龄	期末数			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	43,626,969.78	100.00%	140,614.63	43,486,355.15

账龄	期初数			
----	-----	--	--	--

	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1年以内	36,910,634.47	100.00%	50,838.45	36,859,796.02

## (3) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位：元币种：人民币

单位名称	与本公司关系	期末数	占其他应收款总额的比例	账龄	款项内容
苏州华娱创新投资发展有限公司	全资子公司	35,000,000.00	80.23%	1年以内	往来
深圳市卓页互动网络科技有限公司	全资子公司	3,486,654.72	7.99%	1年以内	往来
北京幻龙互动科技有限公司	控股子公司	1,287,027.42	2.95%	1年以内	垫付开办费
福州卓越无限软件开发有限公司(筹)	非关联方	1,030,564.50	2.36%	1年以内	垫付开办费
上海跳跃网络科技有限公司	控股子公司	999,582.02	2.29%	1年以内	垫付开办费
合计	-	41,803,828.66	95.82%		

(4) 其他应收款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款，有全资子公司欠款。

## 3、长期股权投资

单位：元币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
卓页互动公司	成本法	650,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100	100	-	-	-



苏州华娱公司	成本法	37,500,000.00	37,500,000.00		37,500,000.00	100	100	-	-	-
苏州中青宝网 公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100	100	-	-	-
深圳中青聚宝 公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100	100	-	-	-
深圳犀牛公司	成本法	255,000.00	255,000.00		255,000.00	51	51	-	-	-
北京乐乐堂公 司	成本法	335,000.00	335,000.00		335,000.00	67	67	-	-	-
上海布帆公司	成本法	255,000.00	255,000.00		255,000.00	51	51	-	-	-
上海游诺公司	成本法	255,000.00		255,000.00	255,000.00	51	51	-	-	-
北京幻龙公司	成本法	150,000.00		150,000.00	150,000.00	60	60	-	-	-
深圳雪羽公司	成本法	9,500,000.00		9,500,000.00	9,500,000.00	100	100	-	-	-
上海跳跃公司	成本法	510,000.00		510,000.00	510,000.00	51	51	-	-	-
中青宝互动公 司	成本法	324,990.00		324,990.00	324,990.00	100	100	-	-	-
合计		159,734,990.00	168,345,000.00	10,739,990.00	179,084,990.00			-	-	-

#### 4、营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本的明细情况

##### A、营业收入

单位：元币种：人民币

项目	本期数	上期数
主营业务收入	38,543,202.79	35,389,706.29
其他业务收入	35,051.04	

合计	38,578,253.83
----	---------------

## B、营业成本

单位：元币种：人民币

项目	本期数	上期数
主营业务成本	7,639,686.98	5,000,366.51

## (2) 主营业务收入\主营业务成本（分运营模式）

单位：元币种：人民币

运营模式	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
官方运营收入	27,440,795.12	5,923,804.12	31,226,548.75	4,915,056.32
其中：公司自主运营	25,312,503.90	5,580,063.87	28,089,887.74	4,435,395.48
与平台联合运营	2,128,291.22	343,740.25	3,136,661.01	479,660.84
分服运营	8,405,769.35	29,673.66	4,163,157.54	85,310.19
其他	2,696,638.32	1,686,209.20		
合计	38,543,202.79	7,639,686.98	35,389,706.29	5,000,366.51

## (3) 主营业务收入\主营业务成本（分游戏类型）

单位：元币种：人民币

游戏类型	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
网络游戏	38,543,202.79	7,639,686.98	35,389,706.29	5,000,366.51

## 5、现金流量表补充资料

单位：元币种：人民币

补充资料	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	13,251,936.55	16,016,653.93
加：资产减值准备	337,500.74	274,007.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,671,925.38	1,941,622.89
无形资产摊销	2,148,308.38	1,352,189.94
长期待摊费用摊销	742,581.42	128,265.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	-5,789.81	-
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-	-
财务费用(收益以“一”号填列)	-	-
投资损失(收益以“一”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-1,591,928.97	-291,055.29
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“一”号填列)	-16,113.22	-21,887.00
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-11,460,198.41	-3,539,924.38
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	4,084,369.02	1,207,977.82
其他		

经营活动产生的现金流量净额	10,162,591.08	17,067,851.13
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	417,472,722.18	727,568,319.24
减: 现金的期初余额	593,577,537.10	66,380,280.72
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	-176,104,814.92	661,188,038.52

## 十一、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
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;	5,789.81	
2.越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免;	-	
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;	4,603,941.30	
4.计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费;	-	

项目	金额	说明
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；	-	
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；	27,956.00	
21.其他符合定义规定的其他非经常性损益项目。	-	
非经常性损益合计	4,637,687.11	
减：所得税	585,653.07	

项目	金额	说明
少数股东损益	147,000.00	
扣除所得税、少数股东损益后的非经常性损益净额	3,905,034.04	
归属于公司普通股股东的净利润	10,408,013.25	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6,502,979.21	

## 2、净资产收益率及每股收益

### A、明细情况

报告期利润	加权平均净资产 产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.17%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的 净利润	0.73%	0.05	0.05

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 第八章 备查文件

- 一、 载有公司盖章、法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、 载有董事长签名的2011半年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

深圳中青宝互动网络股份有限公司

董事长 李瑞杰

2011年8月18日