



**厦门三五互联科技股份有限公司**

**XIAMEN 35.COM TECHNOLOGY CO., LTD.**

## **2011 年半年度报告**

股票代码：300051

股票简称：三五互联

披露日期：2011 年 8 月 26 日

## 目 录

第一节	重要提示 .....	2
第二节	公司基本情况 .....	3
第三节	董事会报告 .....	6
第四节	重要事项 .....	22
第五节	股本变动和主要股东持股情况 .....	32
第六节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	35
第七节	财务报告（未经审计） .....	37
第八节	备查文件 .....	97

## 第一节 重要提示

一、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。

二、本公司没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

三、公司董事王平先生、周娟女士因工作原因无法参加本次审议 2011 年半年度报告的第二届董事会第十二次会议，分别授权委托董事龚少晖先生、乔红军先生代为出席并行使投票权。其余董事均出席本次会议。

四、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

五、公司负责人龚少晖、主管会计工作负责人乔红军及会计机构负责人（会计主管人员）林岚声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### (一) 公司信息

公司的法定中文名称：厦门三五互联科技股份有限公司

公司的法定中文名称缩写：三五互联

公司的法定英文名称：Xiamen 35.Com Technology Co., Ltd.

公司的法定英文名称缩写：35.com

### (二) 法定代表人：龚少晖

### (三) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨小亮	谢荣钦
联系地址	厦门软件园二期观日路 8 号三五互联大厦	厦门软件园二期观日路 8 号三五互联大厦证券部
电话	0592-5397222	0592-5391849
传真	0592-5392104	0592-5392104
电子信箱	yangxl@35.cn	xierq@35.cn

### (四) 基本情况简介

注册地址：厦门市火炬高新技术产业开发软件园二期观日路 8 号一层

注册地址的邮政编码：361008

办公地址：厦门市火炬高新技术产业开发软件园二期观日路 8 号一层

办公地址的邮政编码：361008

公司国际互联网网址：[www.35.com](http://www.35.com)

电子信箱：zqb@35.com

### (五) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》

登载本半年度报告的网站：中国证监会创业板指定信息披露网站

公司年度报告备置地点：公司证券部

### (六) 公司股票简况

股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：三五互联

股票代码：300051

(七) 持续督导机构：招商证券股份有限公司

(八) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入	115,944,510.81	71,709,769.72	61.69%
营业利润	15,647,747.13	19,401,953.97	-19.35%
利润总额	19,119,002.51	20,214,297.24	-5.42%
归属于上市公司股东的净利润	12,894,860.04	16,942,733.97	-23.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,486,822.68	16,253,133.32	-29.33%
经营活动产生的现金流量净额	21,122,179.18	18,427,187.28	14.63%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	649,135,623.58	580,285,690.87	11.86%
归属于上市公司股东的所有者权益	502,162,527.38	521,367,667.34	-3.68%
股本	160,500,000.00	80,250,000.00	100.00%

2、 主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益	0.08	0.11	-27.27%
稀释每股收益	0.08	0.11	-27.27%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.07	0.10	-30.00%
加权平均净资产收益率	2.49%	4.53%	-2.04%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.22%	4.34%	-2.12%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.13	0.34	-61.76%
项目	报告期末	上年度期末	本报告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	3.13	6.50	-51.85%

注：根据公司 2011 年 4 月 29 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过的关于 2010 年度利润分配方案的决议，公司以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 8,025 万股为基数，以资本公积向全体股东每

10 股转增 10 股，合计转增股本 8,025 万股，转增后本公司股本变更为 16050 万股，按照调整后的股数重新计算并披露各列报期间的每股收益。

### 3、 非经常性损益项目

单位：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	-54,416.89
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	1,693,666.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,416.80
所得税影响额	-245,641.65
少数股东权益影响额	12.42
合计	1,408,037.36

## 第三节 董事会报告

### 一、 报告期内公司整体经营情况的讨论与分析

#### (一) 公司总体经营情况

报告期内，公司管理层和全体员工在董事会的领导下，坚持既定的发展战略，继续以传统软件产品及服务为根基，紧跟国家互联网发展的步伐，结合公司自有技术及客户需求，进一步加大研发投入力度，强化产品的性能与功能，将公司现有产品链延伸至移动互联网领域，如企业邮箱、电子商务网站建设、网络域名、办公自动化系统（OA）、客户关系管理系统（CRM）等，并且立足移动互联网的发展前景，重点布局移动互联战略，在北京、深圳等地相继成立研发中心，迅速增强移动终端与云应用服务的研发经验，自主研发并逐步推出35Pushmail、35PushOA等云办公服务，以及多款基于云服务的智能移动终端——35Phone手机和35Pad平板电脑，提供了一整套全新的移动互联网企业应用解决方案，成为集云计算服务和云智能终端产品为一体的专业服务提供商。同时，公司采取积极主动的应对措施，有效防范市场风险，公司综合竞争优势、品牌影响力得到进一步提升，公司实现健康持续发展。

公司在报告期内各项成本费用增长较大，影响了利润的增长。2011年1-6月，公司实现营业收入11,594.45万元、利润总额1,911.90万元、归属于普通股股东的净利润1,289.49万元，分别比上年同期增长61.69%、-5.42%、-23.89%。

#### (二) 公司主营业务及其经营状况

##### 1、 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务属于软件运营服务行业，主要为通过SaaS模式，依靠自主研发的应用软件系统，重点面向中国中小企业客户，提供企业邮箱、电子商务网站建设、网络域名、办公自动化系统(OA)、客户关系管理系统（CRM）等软件产品及服务。公司目前的主要产品企业邮箱、电子商务网站建设、网络域名都属于面向企业的SaaS工具类软件业务，是软件运营服务中经营模式比较成熟的类型。企业邮箱业务为向中小企业、高校、政府机关等用户提供互联网电子邮箱产品的相关业务；电子商务网站建设业务为向用户提供电子商务网站建设及相关服务；域名业务包括域名注册、域名停放、域名交易等业务。

##### 2、 主营业务分产品情况表

单位：万元

产品	主营收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
企业邮箱	3,477.89	238.10	93.15%	6.60%	6.74%	-0.01%
网络域名	2,000.12	1,262.22	36.89%	7.01%	18.35%	-6.04%

网站建设	2,819.43	184.66	93.45%	58.33%	6.97%	3.15%
软件产品销售	720.09	156.08	78.32%			
移动电子商务	1,865.97	1,057.85	43.31%			
其他	309.29	10.44	96.62%	45.81%	-0.91%	2.91%
<b>合计</b>	<b>11,192.79</b>	<b>2,909.36</b>	<b>74.01%</b>	<b>58.10%</b>	<b>97.55%</b>	<b>-5.19%</b>

其中，报告期内上市公司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总金额为 0.40 万元【详见本报告“第四节重要事项”之“六、报告期内公司重大关联交易事项之（一）】。

说明：报告期内，公司主营业务新增移动电子商务产品，收入金额为 18,659,661.30 元，该收入为本年 3 月将北京中亚互联科技发展有限公司纳入合并范围，该公司 3 至 6 月的移动电子商务销售收入 18,659,661.30 元。公司的主营业务总体毛利率较上年同期降低了 5.19%，主要原因为本年 3 月将北京中亚互联科技发展有限公司纳入合并范围，该公司的移动电子商务毛利率为 43.31%，低于公司原有主营业务总体毛利率。

### 3、 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东	3,055.14	44.32%
华南	3,632.36	48.74%
华北	3,334.29	123.64%
其他	1,171.00	13.71%
<b>合计</b>	<b>11,192.79</b>	<b>58.10%</b>

说明：报告期内，公司营业收入主要集中在华东、华南、华北地区，本期公司加大了在华东、华南、华北地区业务的拓展，使得其营业收入占比同比分别增长 44.32%、48.74%、123.64%。其中华北地区营业收入比上年增长幅度达到 123.64%，主要原因是上年 10 月将北京亿中邮信息技术有限公司纳入合并范围，以及本年 3 月将北京中亚互联科技发展有限公司纳入合并范围，这两家公司的大部分收入来自于华北地区。

### 4、 报告期内，公司主营业务及其结构较上年发生重大变化的原因说明

单位：万元

产品	报告期		上年同期		占比变化 (%)
	营业收入	占比 (%)	营业收入	占比 (%)	
企业邮箱	3,477.89	31.07%	3,262.45	46.08%	-15.01%
网络域名	2,000.12	17.87%	1,869.02	26.40%	-8.53%
网站建设	2,819.43	25.19%	1,780.68	25.15%	0.04%
软件产品销售	720.09	6.43%	-	-	6.43%
移动电子商务	1,865.97	16.67%	-	-	16.67%
其他	309.29	2.76%	167.60	2.37%	0.40%
<b>主营业务收入合计</b>	<b>11,192.79</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,079.75</b>	<b>100.00%</b>	<b>0.00%</b>

说明：报告期内，公司主营业务产品中的企业邮箱、网络域名两大类的营业收入占比均有所下降，主要原因是上年10月将北京亿中邮信息技术有限公司纳入合并范围，以及本年3月将北京中亚互联科技发展有限公司纳入合并范围，公司主营业务新增软件产品销售收入以及移动电子商务产品收入，占全部主营业务收入的比例分别为6.43%和16.67%；网站建设收入占营业收入比25.19%，占比增长0.04%；其他产品收入占营业收入比2.76%，占比增长0.40%。

## 5、报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年同期相比未发生重大变化。

## 6、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位：元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减变化(%)
营业收入	115,944,510.81	71,709,769.72	61.69%
营业外收入	3,535,172.27	955,801.46	269.86%
营业利润	15,647,747.13	19,401,953.97	-19.35%
利润总额	19,119,002.51	20,214,297.24	-5.42%
归属于母公司所有者的净利润	12,894,860.04	16,942,733.97	-23.89%

说明：总体而言，2011年1-6月公司主营业务保持持续稳定发展，营业收入比上年同期增长61.69%；公司营业外收入与上年同期比较增长269.86%，主要系公司在报告期内获得政府财政补贴增加；公司营业利润、利润总额和归属于母公司所有者的净利润分别较上年同期下降19.35%、5.42%、23.89%，主要原因在于公司费用增长比率大于收入增长比率所致。

## 7、报告期内资产构成及主要财务数据同比发生重大变动情况的说明

### (1) 资产构成情况分析

单位：元 币种：人民币

项目	报告期末		报告期初		占总资产比例的增减(%)	期末金额比期初增减(%)
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	344,772,180.26	53.11%	438,465,203.37	75.56%	-22.45%	-21.37%
应收账款	25,085,340.32	3.86%	4,665,747.13	0.80%	3.06%	437.65%
预付款项	11,391,199.32	1.75%	8,919,900.94	1.54%	0.22%	27.71%
应收利息	1,097,386.13	0.17%	4,119,712.66	0.71%	-0.54%	-73.36%
其他应收款	3,321,164.94	0.51%	12,073,921.83	2.08%	-1.57%	-72.49%
存货	61,743.59	0.01%	0	0.00%	0.01%	-
长期股权投资	32,427,000.00	5.00%	0	0.00%	5.00%	-
固定资产	71,387,386.02	11.00%	67,127,966.37	11.57%	-0.57%	6.35%
在建工程	0	0.00%	1,015,200.00	0.17%	-0.17%	-100.00%

无形资产	13,190,397.40	2.03%	16,353,113.12	2.82%	-0.79%	-19.34%
开发支出	12,417,594.62	1.91%	7,662,950.91	1.32%	0.59%	62.05%
商誉	131,871,558.11	20.31%	18,428,166.97	3.18%	17.14%	615.60%
长期待摊费用	1,399,339.60	0.22%	1,190,286.24	0.21%	0.01%	17.56%
递延所得税资产	713,333.27	0.11%	263,521.33	0.05%	0.06%	170.69%
资产总计	649,135,623.58	100.00%	580,285,690.87	100.00%	0.00%	11.86%

**说明：**

## a) 货币资金

报告期末货币资金余额较年初下降 21.37%，主要系公司支付北京中亚互联科技发展有限公司股权收购款和美国 Amimon 公司投资款。

## b) 应收账款

报告期末应收账款余额较年初增加 437.65%，主要系本年 3 月将北京中亚互联科技发展有限公司纳入合并范围，该公司期末应收账款余额为 20,043,476.93 元。

## c) 预付款项

报告期末预付款项较年初增加 27.71%，主要系母公司预付广告款增加以及北京亿中邮信息技术有限公司预付技术服务供应商款项增加所致。

## d) 应收利息

报告期末应收利息较年初下降 73.36%，主要系部分定期存款到期收到利息所致。

## e) 其他应收款

报告期末其他应收款较年初下降 72.49%，主要系公司银行理财产品到期所致。

## f) 存货

报告期末存货较年初增加 61,743.59 元，系北京亿中邮信息技术有限公司的报告期末存货余额。

## g) 长期股权投资

报告期末长期股权投资较年初增加 32,427,000.00 元，系公司支付美国 Amimon 公司投资款所致。

## h) 在建工程

报告期末在建工程较年初减少 100.00%，主要系公司的装修工程已完工。

## i) 开发支出

报告期末开发支出较年初增加 62.05%，主要系公司加大研发投入所致。

## j) 商誉

报告期末商誉较年初增加 615.60%，系本年收购北京中亚互联科技发展有限公司 60% 股权，因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所形成的差额。

## k) 递延所得税资产

报告期末递延所得税资产较年初增加 170.69%，主要系坏账准备及政府补助计入其他非流动负债金额增加所致。

**(2) 主要费用情况**

单位：元 币种：人民币

项目名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减额	增减幅度
				(%)
销售费用	50,961,741.59	26,880,379.91	24,081,361.68	89.59%
管理费用	19,792,608.28	9,749,894.53	10,042,713.75	103.00%
财务费用	-4,105,828.72	-2,360,659.83	-1,745,168.89	-73.93%
所得税费用	3,828,129.59	3,271,563.27	556,566.32	17.01%

**说明：**

## a) 销售费用

报告期内销售费用同比增长89.59%，主要原因包括：①销售规模扩大，销售人员工资、社会保障等其他销售费用增加；②增加广告投入，广告费用增加；③上年10月将北京亿中邮信息技术有限公司纳入合并范围，以及本年3月将北京中亚互联科技发展有限公司纳入合并范围，这两家公司在报告期内的销售费用分别为3,615,639.49元和179,304.17元。

## b) 管理费用

报告期内管理费用同比增长103.00%，主要原因包括：①技术研发及无形资产摊销较上年同期增加；②本年经营规模扩大，管理人员增加并且上调薪资导致工资费用增长；③上年10月将北京亿中邮信息技术有限公司纳入合并范围，以及本年3月将北京中亚互联科技发展有限公司纳入合并范围，这两家公司的管理费用分别为3,392,978.61元和1,916,533.37元。

## c) 财务费用

报告期内财务费用同比下降73.93%，主要系银行存款利息收入增加所致。

**8、 报告期现金流量同比发生重大变动情况的说明**

单位：元 币种：人民币

指标	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减额	增减幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	21,122,179.18	18,427,187.28	2,694,991.90	14.63%
投资活动产生的现金流量净额	-81,005,007.47	-8,971,481.42	-72,033,526.05	-802.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-33,804,980.21	382,363,115.00	-416,168,095.21	-108.84%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,214.61	6,227.49	-11,442.10	-183.74%
现金及现金等价物净增加额	-93,693,023.11	391,825,048.35	-485,518,071.46	-123.91%
每股经营活动产生现金净流量	0.13	0.34	-0.21	-61.79%

**说明：**

- 报告期内投资活动产生的现金流量净额同比下降802.92%，主要系公司支付北京中亚互联科技发展有限公司股权收购款及支付美国 Amimon 公司投资款。
- 报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比下降108.84%，主要系上年同期收到募集资金所致。
- 报告期内汇率变动对现金及现金等价物的影响同比下降183.74%，主要系汇率变动影响所致。
- 报告期内现金及现金等价物净增加额同比下降123.91%，主要系报告期内公司支付北京中亚互联科技发展有限公司股权收购款及支付 Amimon 投资款，以及上年同期公司收到募集资金款项所致。

e) 报告期内每股经营活动产生现金净流量同比下降 61.79%，主要系报告期内公司实施资本公积转增股本，股本从 80,250,000.00 元增加到 160,500,000.00 元。

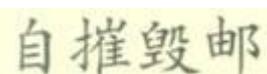
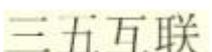
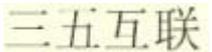
9、 报告期内，公司不存在对净利润产生重大影响的其他经营业务。

10、 报告期内，公司不存在源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上（含 10%）的情况。

11、 无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权）发生重大变化的影响因素及重大不利变化的应对措施

(1) 商标

报告期内，新取得商标

序号	商标样式	注册号	注册类别	有效期限	核定服务项目
1		301798570	9	2010.12.27-2020.12.27	电话机、可视电话、手提电话、纤维光缆、卫星导航仪器、成套无线电话机、车辆用导航仪器（随车电脑）、雷达设备、手提无线电话机。
2		301798570	38	2010.12.27-2020.12.27	资讯传送、电讯资讯、电脑终端通讯、数据机出租、资讯传输设备出租、电子公告牌服务（通讯服务）、电子邮件、电脑辅助资讯和图像传送、提供全球电脑网络用户接入服务（服务商）
3		6570337	42	2011.1.14-2021.1.13	包装设计；无形资产评估；室内装饰设计（截止）
4		8026848	45	2011.3.14-2021.3.13	仲裁；知识产权咨询；版权管理；知识产权许可；知识产权监督；法律研究；诉讼服务；计算机软件许可（法律服务）；域名注册；调解（截止）
5		8026871	9	2011.3.7~2021.3.6	成套无线电话机；电话机；可视电话；车辆用导航仪器（随车计算机）；手提电话；纤维光缆；卫星导航仪器；

					手提无线电话机；雷达设备；光通讯设备（截止）
6	 （指定的马德里成员国：德国；西班牙；俄罗斯联邦；英国；美国；法国；澳大利亚；意大利）	G1078362	9	2011. 4. 11~2021. 4. 11	电话机；可视电话；手提电话；纤维光缆；卫星导航仪器；成套无线电话机；车辆用导航仪器（随车计算机）；雷达设备；手提无线电话机（截止）
7		6564249	35	2011. 2. 21~2021. 2. 20	广告传播；广告；计算机网络上的在线广告；职业介绍所。

注：“7、商信通”由公司控股子公司北京中亚互联科技发展有限公司取得。

#### 报告期内，商标注册申请已受理但尚未取得商标证书的商标

序号	商标名称	申请号	类别	注册申请日期
1	 (墨西哥)	1145476	9	2011. 1. 5
2	 (墨西哥)	1145477	38	2011. 1. 5
3	 (印尼)	D002011000505	9	2011. 1. 7
4	 (印尼)	J002011000506	38	2011. 1. 7
5	 (印度)	02083461	9	2011. 1. 11
6	 (印度)	02083462	38	2011. 1. 11
7	 (南非)	2011/00764	9	2011. 1. 14
8	 (南非)	2011/00768	38	2011. 1. 14
9	Pocket your office	9051670	9	2011. 1. 14
10	35phone 把办公室装进口袋	9054704	9	2011. 1. 14
11	 (尼日利亚)	2011/00098	38	2011. 1. 20
12	 (台湾)	100003779	9	2011. 1. 24
13	 (台湾)	100003780	38	2011. 1. 24

14	35PHONE (尼日利亚)	2011/01215	9	2011. 2. 8
15	35.COM (阿根廷)	3068302	9	2011. 2. 21
16	35.COM (阿根廷)	3068305	38	2011. 2. 21
17	35Phone	9243240	9	2011. 3. 22
18	35Pad	9243299	9	2011. 3. 22

## (2) 专利

报告期内, 无新取得专利

## (3) 域名

报告期内, 新取得域名

域名	有效年限	域名	有效年限
35market.net	05/18/2011-05/17/2012	35eyou.net	04/13/2011-04/12/2012
35market.com	05/18/2011-05/17/2012	35eyou.com	04/13/2011-04/12/2012
35market.cn	05/18/2011-05/17/2012	35eyou.cn	04/13/2011-04/12/2012
35cloud.cn	05/03/2011-05/17/2012	35pad.net	02/28/2011-02/27/2012
yunbangong.cn	05/03/2011-05/04/2012	35pad.cn	02/28/2011-02/27/2013

## (4) 软件著作权

报告期内, 新取得软件著作权

序号	编号	登记号	作品名称	著作权人	取得方式	权利范围	颁证日期
1	软著登字第0295297号	2011SR031623	三五互联即时邮(pushmail)邮件系统 V1.0	三五互联	原始取得	全部	2011. 5. 25
2	软著登字第BJ34022号	2011SRBJ1901	亿邮邮件网关系统 V4.0	亿中邮	原始取得	全部	2011. 5. 23
3	软著登字第0272863号	2011SR009189	商信通业务平台	中亚互联	原始取得	全部	2011. 2. 25

注: 原始取得是指由公司独立开发取得。

## (5) 其他

## 报告期内新取得的图形著作权

序号	图形样式	登记号	作品名称	著作权人	取得方式	权利范围	颁证日期
1		13-2011-F1817	三五互联刺猬卡通形象	三五互联	原始取得	全部	2011.06..13

12、 报告期内，公司不存在因设备或技术更新升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

### 13、 行业发展趋势对公司的影响

#### (1) 宏观经济层面及外部经营环境的变化趋势

2011 年上半年国民经济运行态势总体良好，中国国内生产总值（GDP）实现了 9.6% 的增长，特别是第二产业（增长 11.0%）和第三产业（增长 9.2%）保持着较快的增长趋势。公司重点专注于为中小企业提供全方位的互联网软件及应用，国民经济的健康发展为公司进一步开拓目标市场创造了广阔的发展空间。

国家“十二五”规划中，对我国的信息化建设提出了规划与要求。在未来的五年中，国家将统筹布局新一代移动通信网、下一代互联网、数字广播电视网、卫星通信等设施建设，形成超高速、大容量、高智能国家干线传输网络。引导建设宽带无线城市，推进城市光纤入户，加快农村地区宽带网络建设，全面提高宽带普及率和接入带宽，加强云计算服务平台建设。以广电和电信业务双向进入为重点，建立健全法律法规和标准，实现电信网、广电网、互联网三网融合，促进网络互联互通和业务融合。国家下一代信息基础设施的建设与完善，为我国的信息化发展夯实基础，更为中小企业信息化铺平道路。目前互联网已经成为推动中国经济发展的重要引擎，互联网的宏观政策相对宽松，国家经济政策重点扶持三网融合、3G 网络通信、移动互联网等诸多领域及企业，互联网产业已经成为继金融危机之后为数不多的依然持续爆发新经济增长点的产业领域，特别是移动互联网领域将为公司带来飞速发展的机遇，公司逐步推出的 35Pad 以及 35Phone 产品将迅速占领移动互联网在中小企业的应用市场和终端消费市场，分享移动互联时代的盛宴。

随着互联网的不断普及，将为域名、主机、企业邮箱、网站建设、办公自动化等产品带来广阔的市场发展空间。以企业邮箱为例，到 2015 年，企业邮箱市场的年复合增长率将保持在 30% 以上。在移动互联网领域，平板电脑和智能手机将迎来快速发展的机遇，为公司 35Pad 和 35Phone 的产品及应用提供了广阔的市场发展空间。

根据 CCID 预测，中国软件运营服务市场将保持快速增长的势头，2009 年到 2011 年三年间，中国企业级 SaaS 市场将持续保持 30%以上的高增长，到 2011 年，市场规模将达到 376.21 亿元。

综上所述，目前国民经济形势、互联网行业的相关政策、公司所处的行业发展现状等都为公司不断持续发展提供了良好的外部运营环境。

## （2） 主要产品销售区域的变化

公司目前经营的企业邮箱、域名和网站业务的客户均较为分散，不存在客户高度集中的情况。公司企业邮箱及电子商务网站建设业务的客户主要为国内中小企业，域名业务的客户主要为企业、机构及商务人士，因此公司主要产品销售不受区域限制，仍为面向全国各地的中小企业，不会发生变化。公司新产品 35Pad 和 35Phone 产品面向广大普通消费者和中小企业用户，同样不受区域限制。厦门友派通讯有限公司与公司签约，作为 35Pad 产品的品牌授权运营商和 35Phone 产品的全国总经销商，进一步拓展移动互联终端设备及软件产品应用市场，为公司提供新的发展机遇和销售业绩增长点。

## （3） 公司产品发展情况

公司及其前身三五科技自成立以来，经营业务一直主要围绕着中小企业信息化软件运营服务展开。报告期内，主营业务仍将以企业邮箱、网站建设、域名、主机、OA 等产品为主，同时积极导入新的移动终端产品——平板电脑 35Pad 系列产品和智能移动终端 35Phone 系列产品。

公司一方面继续做大做强原有的主营业务，另一方面也将积极开拓移动互联终端设备及软件应用市场。在平板电脑 35Pad 系列产品和智能移动终端 35Phone 系列产品嵌入公司自主研发的 35PushOA、35PushMail、35Ewave 等产品，满足广大商务人士移动办公、娱乐的需求，也将更快更好地推动原有主营业务的进一步发展。

公司将持续推进“云服务平台”（35Cloud），进一步整合“云办公以及 35Market”等产品，为广大中小企业用户提供“一站式”的产品及服务 and 综合的解决方案，真正做到：腾“云”驾“务”，快乐商务。

## （4） 公司主要竞争对手

### ► 企业邮箱产品

国内企业邮箱市场目前正处于品牌日益集中的发展阶段，前四大企业邮箱服务供应商都占有 10%以上的市场份额；前五大厂商占据了近 70%的市场份额。该市场参与者分为两大类：一是专业提供企业邮箱的企业，这类公司包括本公司、263 网络通讯股份有限公司等；二是门户网站，这类公司包括尚易、世纪龙信息网络有限责任公司（21CN）等。行业内主要采用直销或者代理销售模式，其竞争焦点包括基本性能、邮箱功能和知名度等。

本公司在企业邮箱领域具有多年的自主研发和市场经验，对客户的需求有深刻理解与认识。本公司企业邮箱产品是国内较早获得国家公安部安全认证的产品，并在一系列权威测评中获得

“企业邮箱创新技术奖”“电子邮件产业贡献奖”、“十大企业邮箱推荐品牌”、“优秀企业邮箱服务”等荣誉称号。公司产品的基本性能和邮箱功能始终处于行业前列：公司推出了国内第一套具备即时通讯功能的企业邮件系统；第一套自摧毁邮件系统；率先推出了基于 64 位企业邮件系统、附带企业日历功能和附件预览功能的企业邮箱和基于 web2.0 技术的企业邮箱；具有自主知识产权的反垃圾反病毒网关系统；率先在 web 应用中使用离线浏览技术；并通过自主研发推出 PushMail 技术等。公司企业邮箱业务的市场份额连续四年位于国内同类企业的第一位，2010 年度市场份额达 21.7%，因此，三五互联成为企业邮箱的第一品牌，拥有较高的业界知名度和美誉度。

公司在国内企业邮箱产品的主要竞争对手为：263 网络通信股份有限公司、尚易电子商务公司、中国万网、21CN。

### ➤ 网络域名产品

网络域名产业链由域名注册管理机构、域名注册服务机构和域名注册用户组成。CNNIC、ICANN 等域名注册管理局负责授权域名注册服务机构，而由域名注册服务机构直接面向用户受理域名申请。目前中国互联网络信息中心（CNNIC）认证的.cn 域名注册服务机构为五十余家，互联网名称与数字地址分配机构（ICANN）认证的国际域名中国注册服务机构为十余家。由于注册服务机构的域名业务属于代理域名注册局的产品，产品同质性很高，市场的竞争主要体现在服务质量、营销能力和价格上。

公司是国内最早的域名注册商之一，同时获得 ICANN 和 CNNIC 双认证，在业内享有较高的知名度，竞争优势明显。公司的域名种类齐全，域名服务种类完善，通过自主研发的国内首个域名实时自动在线注册管理系统和全天候的客户支持服务，较好地满足客户方便、快捷注册域名的需求。在营销能力上公司除具备完整的代理商体系外，还具备超过 1000 人的直销服务团队，可以为直接客户提供上门服务，打破行业内过分依赖代理商打价格战的营销局限。另外，公司作为国内领先的 SaaS 服务商，拥有较为完整的产品线，覆盖中小企业信息化的四个阶段。企业用户选择本公司的域名产品，可以方便地得到网站建设、企业邮箱、OA 等其它配套产品服务。

公司网络域名产品的主要竞争对手为：北京新网数码信息技术有限公司、北京万网志成科技有限公司。

### ➤ 网站建设业务

网站建设业务包括定制建站、智能建站和主机业务，其市场是一个完全开放的竞争市场。该市场存在着七大类厂商，竞争焦点体现在厂商的设计水平、客户需求把握能力、本地化服务能力和知名度等，其中全国性服务商竞争优势明显。

公司全面提供大型电子商务网站定制和 DIY 式智能建站的支持和服务，覆盖从大型企业到个人创业的各类网站建设需求。公司拥有一支包括优秀售前工程师、网页设计师、网页程序师、软件工程师在内的网站建设服务团队，设计水平在同一类型厂商中处于前列。作为国内领先的 SaaS 服务商，公司深刻理解不同客户的不同需求，针对小型企业和个人创业自主研发出智能建站系统，

客户可以灵活选择和使用功能模块，时时更换网站主题，客户不仅大大降低拥有成本，而且可以享受到更加丰富的网站模版和功能。公司服务的客户包括特步（中国）有限公司、古龙集团、夏新科技有限公司、雅客（中国）有限公司、漳州市信息中心、恒安集团、厦门明发集团有限公司、厦门航空、登喜路酒店、首创期货等国内知名企业，积累下众多行业服务经验的同时，在业内享有较高知名度和美誉度，具有较强的竞争力。

公司网站建设产品的主要竞争对手为：中企动力、中资源、铭万网、万网等公司。

#### 14、可能面临的风险因素及对策

##### （1）市场竞争风险

目前中国针对于企业级客户的软件运营服务行业正处于市场导入期，市场规模增长很快。随着中国软件运营服务行业近年来的快速发展，众多软件企业和互联网企业正在纷纷进入这个市场并拓展相关业务，公司在未来将会面临较大的市场竞争压力，存在一定的市场竞争风险。

##### （2）业务规模快速增长带来的管理风险

公司上市后，公司的经营规模和业务总量再上新台阶，人员构成和管理体系也日趋复杂，这要求公司不断提高自身的管理能力，并根据业务发展需要及时调整现有的组织模式和管理制度，否则，将会阻碍公司业务的健康发展。

同时，随着公司对募集资金的大规模运用及企业经营规模的不断扩展，公司的资产规模逐步发生巨大变化，公司亟需在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面进一步提高管理水平。在此基础上，公司将组织相关人员进行定期及不定期的培训、交流等，并借鉴学习同行业其他企业的管理手段和规范制度。

##### （3）互联网、系统、数据安全风险

作为提供软件运营服务的专业提供商，计算机系统的稳定和数据的安全对于公司的正常运营起着至关重要的作用。如果发生设备和机房故障、软件漏洞、误操作或越权操作、网络攻击、电力供应、自然灾害、恐怖行为、军事行动等意外事件，仍可能导致公司业务数据丢失或系统崩溃，从而造成服务中断，严重影响公司的信誉，甚至可能造成公司业务的停顿。本公司已建立了完善的信息安全防范、监控和应急体系，并采取灾难备份、安全评估等机制，以提升信息安全管理质量，防范互联网、系统、数据安全等风险。

但是，如果发生前述突发事件，仍会不可避免对公司经营造成影响，因此公司存在互联网、系统、数据安全等方面的风险。

##### （4）域名业务政策风险

公司是国内知名的网络域名服务提供商，为国际域名管理机构授权的国际域名顶级注册商和各域名注册机构认证的域名注册服务商，公司与上述机构保持着良好的业务合作关系。公司经营的该类域名业务属于代理性质，经营该类业务需获得各域名注册机构的授权资格并接受其管理，

如果国际域名管理机构或其他域名注册机构对域名代理商的相关要求和政策发生不利于本公司的变化，将会对公司域名业务产生一定的影响。

目前，公司正根据中国互联网信息中心有关政策要求，继续展开域名实名制工作，此工作的开展在一定程度上增加了公司的域名服务成本的投入，但该成本很小，对公司利润不会产生重大影响。

### (5) 人力资源方面的风险

公司作为一个知识密集型企业，技术研发创新工作不可避免地依赖专业人才，存在着依赖核心技术人员及核心技术人员流失的风险。目前公司已建立起了成熟科学的技术研发体系，显著降低了个别技术人员流失带来的风险。但是，在信息技术产业中企业竞争的核心之一是人才的竞争，一旦发生核心技术人员的大量离职，而公司又不能安排适当人选接替或及时补充，将会对公司的生产经营造成一定的影响。

随着公司的快速成长，公司规模的不不断扩大，为保持企业的持续发展能力，公司在管理、技术、市场等方面的人才需求亦不断增加。在公司内部方面，公司充分调动和挖掘员工的积极性及创新能力，不拘一格选拔人才，唯才是用，创造良好的工作环境，为公司保留人才；在公司外部方面，同时加大外部人才的招聘，为公司未来的发展做好人才的储备工作。

## 二、 公司投资情况

### (一) 募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		41,501.33		本报告期投入募集资金总额		6,987.58				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		11,197.62				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		项目达到预定可使用状态日期		本报告期实现的效益				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)		是否达到预计效益				
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)	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										
三五互联企业邮局升级项目	否	5,904.00	5,904.00	789.38	1,510.51	25.58%	2013年02月28日	0.00	不适用	否
三五互联 CRM 管理软件项目	否	4,229.00	4,229.00	114.26	290.34	6.87%	2013年02月28日	0.00	不适用	否
三五互联技术支持与营销中心提升项目	否	4,588.00	4,588.00	54.43	906.77	19.76%	2013年02月28日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	14,721.00	14,721.00	958.07	2,707.62	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										

1、收购北京亿中邮信息技术有限公司 70%股权	否	2,590.00	2,590.00	129.50	2,590.00	100.00%	2010年10月09日	207.18		
2、收购北京中亚互联科技发展有限公司 60%股权	否	12,470.00	12,470.00	5,900.00	5,900.00	47.31%	2011年02月17日	271.89		
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	15,060.00	15,060.00	6,029.50	8,490.00	-	-	479.07	-	-
合计	-	29,781.00	29,781.00	6,987.57	11,197.62	-	-	479.07	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、本公司的超募资金为 26780.33 万元。 2、2010 年 9 月 9 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》，同意公司使用首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金 2,590 万元收购北京亿中邮信息技术有限公司 70%股权。 3、2011 年 1 月 30 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划（二）议案》，同意公司使用首次公开发行股票并在创业板上市募集资金中其他与主营业务相关的营运资金中的 5,900 万元至 12,470 万元用于收购北京中亚互联科技发展有限公司 60%股权。 4、截至 2011 年 6 月 30 日，公司已支付北京亿中邮信息技术有限公司股权收购款 2590 万元，支付北京中亚互联科技发展有限公司第一期股权收购款 5900 万元，累计使用超募资金 8,490 万元。									
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	不适用									
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	(一)尚未使用的募集资金用途： 2011 年 4 月 7 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于调整募集资金项目投资进度的议案》，并于 2011 年 4 月 29 日在 2010 年年度股东大会审议通过。此次调整不影响募集资金原承诺投资总额及用途。 (二) 尚未使用的超募资金用途： 公司已实际支付北京中亚互联科技发展有限公司第一期股权收购款 5900 万元，并以该公									

	司 2011 年、2012 年的经营情况为考核，确定并支付剩余股权收购款，合计最高应支付转让价格为 12470 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：由于募投项目尚未达到预定可使用状态，故本次暂无法列示“本年度实现的效益”和“是否达到预计效益”两个项目的金额或内容。

注 2：超募资金投向中收购北京中亚互联科技发展有限公司 60% 股权的投资总额为 5900.00 万元至 12470.00 万元，该项目尚处于收购过程，已支付第一期投资款 5900.00 万元，12470.00 万元系收购完成时可能达到的最高投资总额。

## （二）变更募集资金投资项目情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

## （三）非募集资金项目情况

2011年5月11日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于投资美国Amimon公司的议案》，同意公司以自筹资金500万美元投资美国Amimon公司，投资后将拥有Amimon公司1558.739万D1系列优先股，占目标公司约6.79%股权。截至报告期末，公司已完成该投资款的支付。

（四）报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、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。

（五）报告期内，公司没有持有的以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

三、报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债

## 四、公司财务状况、经营成果分析

### （一）完成盈利预测的情况

单位：元 币种：人民币

项 目	盈利预测（本报告期）	本报告期实际数
营业收入	无	115,944,510.81
利润总额	无	19,119,002.51
归属于母公司所有者的净利润	无	12,894,860.04

### （二）完成经营计划情况

单位：元 币种：人民币

项目	原拟订的本报告期经营计划	本报告期实际数
营业收入	无	115,944,510.81

成本及费用	无	104,188,810.16
-------	---	----------------

## 五、 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2011 年 4 月 29 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过的关于 2010 年度利润分配方案的决议，公司以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 8,025 万股为基数，向全体股东实施每 10 股派发现金红利 4 元（含税），合计派发现金红利 3,210 万元。同时，以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 8,025 万股为基数，以资本公积向全体股东实施每 10 股转增 10 股，合计转增股本 8,025 万股。现金股利已于 2011 年 5 月 11 日派发完毕（《公司 2010 年度权益分派实施公告》详见中国证监会创业板指定信息披露网站）。

## 六、 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2011 年半年度不存在利润分配、公积金转增股本的预案。

## 七、 报告期内现金分红政策的执行情况

公司实施积极的利润分配政策，利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性，公司上市后三个连续会计年度以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

报告期内，公司根据当前宏观经济环境状况，结合企业的发展需要，经股东大会审议通过，于 2011 年 5 月 11 日执行完成向全体股东每 10 股派发 4.00 元（含税）的现金分配方案。

## 八、 公司年初至下一报告期期末的累计净利润不存在亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的情况

## 九、 对股东大会的执行情况

董事会自始至终贯彻向股东大会负责的方针，按照法律、法规和公司章程的规定行使职权，依法认真执行股东大会的决议，尽职履行了诚信勤勉义务和责任，较好地完成了股东大会通过的各项工作。

报告期内，董事会根据《2011 年第一次临时股东大会决议》，使用首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金人民币 5900 万元至人民币 12470 万元收购北京中亚互联科技发展有限公司 60% 股权，已完成第一期付款 5900 万元，并完成工商变更登记手续，详情可见 2011 年 3 月 9 日刊登在中国证监会指定信息披露媒体的《关于子公司完成工商变更登记的公告》。

报告期内，公司根据《2010 年年度股东大会决议》，实施了 2010 年年度利润分配的方案，详情可见上文本章节中“五、报告期实施的利润分配方案执行情况”。

## 第四节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司不存在重大诉讼、仲裁事项。

### 二、 报告期内公司收购资产事项

单位：万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	所确认的商誉金额	自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至本期末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	定价原则说明	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
北京鸿信讯盟科技发展有限公司、北京盛世阳光投资顾问有限公司	中亚互联 60% 股权	2011 年 2 月 28 日	5,900.00-12,470.00	11,344.34	271.89	271.89	否	公允价	是	是

### 三、 报告期内公司出售资产事项

报告期内公司无出售资产事项。

### 四、 报告期内公司收购出售资产事项公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

报告期内，自公司收购北京中亚互联科技发展有限公司资产事项公告刊登后，该项目运行情况良好，自 3 月至 6 月累计实现净利润 4,531,521.82 元，其中归属于母公司所有者的净利润 2,718,913.09 元。

### 五、 股权激励计划

报告期内，公司无制定股权激励计划。

### 六、 报告期内公司重大关联交易事项

#### （一） 与日常经营相关的关联交易

单位：元

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
福建中金在线网络股份有限公司	受公司监事沈文策先生控制的企业；公司副董事长王平先生系该企业董事	销售商品及提供劳务	域名注册等	按照市场公允价格交易	4,030.00	4,030.00	0.00%	银行转账	4,030.00	不存在
厦门三五互联信息技术有限公司	同一实际控制人	房屋租赁	向公司全资子公司精通科技租赁房屋房屋租赁	按照市场公允价格交易	149,698.80	149,698.80	13.33%	银行转账	149,698.80	不存在
厦门中科宏易创业投资合伙企业	公司副董事长王平先生系该企业负责人	房屋租赁	向公司全资子公司精通科技租赁房屋房屋租赁	按照市场公允价格交易	16,866.00	16,866.00	1.5%	银行转账	16,866.00	不存在
龚少晖	公司控股股东	购买商品以外的其他资产	向控股股东购买车辆一部	按照市场公允价格交易	298,000.00	298,000.00	4.77%	银行转账	298,000.00	不存在

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0.00 万元。

注：公司与福建中金在线网络股份有限公司的关联交易金额 4030 元，占报告期内公司营业总收入的比重不到 0.005%。

## （二） 资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，本公司无资产收购、出售发生的关联交易。

## （三） 关联债权债务往来

报告期内，本公司无关联债权债务往来情况。

## （四） 其他重大关联交易

报告期内，本公司无其他重大关联交易情况。

## 七、 报告期内担保事项

报告期内，本公司无担保事项。

## 八、 报告期内证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	期末持有数量（股）	期末账面值	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益
1	其他	-	-	0	15,587,390.00	32,427,000.00	100%	0
期末持有的其他证券投资				0	-	0	0	0
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	-
合计				0	-	32,427,000.00	100%	0

2011年5月11日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于投资美国 Amimon 公司的议案》，同意公司以自筹资金 500 万美元投资美国 Amimon 公司，投资后将拥有 Amimon 公司 1558.739 万 D1 系列优先股，占目标公司约 6.79% 股权。

## 九、 重大合同及其履行情况

（一） 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

### 1、 托管情况

报告期内，公司无重大托管事项。

### 2、 承包情况

报告期内，公司无重大承包事项。

### 3、 租赁情况

币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	是否关联交易	关联关系
厦门精通科技实业有限公司	厦门三五互联信息技术有限公司	2011.01	2011.06	24,949.80 元/月	价格参考市场公允价格确定	是	同一实际控制人
厦门精通科技实业有限公司	厦门中科宏易投资管理有限公司	2011.01	2011.06	795 元/月		否	无
厦门精通科技实业有限公司	厦门中科宏易创业投资合伙企业（有限合伙）	2011.01	2011.06	2,016.00 元/月		是	公司副董事长王平先生系该企业负责人

### （二） 委托理财情况

报告期内，公司无委托理财的情况。

### （三）其他重大合同

报告期内，公司正在履行或将要履行的，对公司生产经营活动、未来发展或财务状况具有重要影响的合同包括：借款合同或授信协议、抵押或质押合同、房屋租赁合同、房产购置合同、重大销售合同和保荐协议等。

#### 1、报告期内，公司无正在履行的重大借款合同或授信协议

#### 2、报告期内，公司无正在履行的重大抵押或质押合同

#### 3、报告期内，公司无正在履行的重大房屋租赁合同

#### 4、报告期内，公司正在执行的重大业务合同

2008年6月5日，公司控股子公司北京中亚互联科技发展有限公司与中国移动通信有限公司签署《商信通业务合作协议》，双方利用各自领域的资源优势和业务特长，合作向商务用户提供供求商务类信息服务，协议有效期为两年，协议期满前一个月内，若甲乙双方均无异议有效期自动顺延壹年；以此类推，顺延次数不限。基于上述协议，于2009年4月28日签署《手机商界业务合作补充协议》，有效期至《商信通业务合作协议》终止时止。

#### 5、报告期内，公司正在履行的重大采购合同

(1) 2007年2月7日，公司与VeriSign Inc.签订了《注册商认证协议》（《Registry-Registrar Agreement》）。协议约定VeriSign Inc.认证公司为.com域名注册商，并提供相关系统使用许可，以及域名注册、续费、删除等技术服务和技术支持。公司以预付款的方式支付域名费用；此外，公司还需支付其他相关费用。协议期限60个月，届时除非协议一方提前30天发出解除协议的书面通知，否则协议自动延期五年。

(2) 2007年4月20日，公司与VeriSign Inc.签订了《注册商认证协议》（《Registry-Registrar Agreement》）。协议约定VeriSign Inc.认证公司为.net域名注册商，并提供相关系统使用许可，以及域名注册、续费、删除等技术服务和技术支持。公司以预付款的方式支付域名的注册费用、延期费用、转移费用、以及ICANN的费用。公司需VeriSign, Inc.提供其他服务的，还需支付相关费用。协议期限60个月，届时除非协议一方提前发出解除协议的书面通知，否则协议自动延期五年。

(3) 2010年7月22日，公司与ICANN签订了《注册商认证协议》（《Registrar Accreditation Agreement》）。协议约定公司成为.BIZ、.COM、.INFO、.NAME、.NET及.ORG的国际顶级域名注册商。公司每年向ICANN支付认证费用，ICANN有权予以调整。协议有效期至2015年7月21日止。

(4) 2011年4月，公司与CNNIC（中国互联网络信息中心）签订《CN英文域名注册服务认证协议》。协议约定CNNIC认证公司有权面向用户提供国家顶级域名CN英文域名的注册服务。CNNIC提供域名注册、续费、删除等服务及技术支持。公司支付每年认证费用、每个新注册和正

常续费的域名费用。CNNIC 根据补充协议的约定给予一定优惠。此外，公司还需支付认证保证金、域名转移费用等。协议有效期为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

(5) 2011 年 4 月，公司与 CNNIC（中国互联网络信息中心）签订《中文域名注册服务认证协议》。协议约定 CNNIC 认证公司为提供中文域名注册服务的机构，有权面向用户提供中文.CN、中文.公司.CN、中文.网络.CN、中文.中国、中文.公司、中文.网络的域名注册服务。CNNIC 提供域名注册、续费、删除等服务及技术支持。公司支付每年认证费用、每个新注册和正常续费的域名费用。CNNIC 根据补充协议的约定给予一定优惠。此外，公司还需支付认证保证金、域名转移费用等。协议有效期为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

## 十、 承诺事项履行情况

公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项具体如下：

### （一）股份锁定承诺

本公司控股股东龚少晖、第二大股东厦门中网兴管理咨询有限公司和自然人股东张美文、龚光祖、杨桂英、杨晓峰、黄日俊、黄艳红、陈俊儒、陈土保承诺：在发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人或本公司本次发行前已持有的发行人的股份，也不由发行人回购该部分股份。

本公司自然人股东龚含远承诺：在发行人股票上市之日起六十个月内，不转让或者委托他人（监护人除外）管理本人本次发行前已持有的发行人的股份，也不由发行人回购该部分股份。

本公司自然人股东汪海涛本次发行前共持有本公司 155 万股股票，其中 55 万股（以下简称“新增股份”）为 2008 年 12 月 16 日从中科宏易处受让所得，汪海涛承诺：（1）自发行人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本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；（2）自发行人股票上市之日起二十四个月内，转让的上述新增股份不超过其所持有该新增股份总额的 50%。

本公司股东深圳市中科宏易创业投资有限公司、深圳市彩虹创业投资集团有限公司、沈文策、汪海涛、彭勇、陆宏、薛洪斌、李云飞均承诺：在发行人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本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

本公司股东厦门中金泰担保有限公司承诺：（1）自发行人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本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；（2）自发行人股票上市之日起二十四个月内，转让的本次发行前已持有的发行人股份总额不超过该部分股份总额的 50%。

公司董事、监事和高级管理人员龚少晖、彭勇、李云飞、沈文策、汪海涛、陈土保、陆宏和张美文承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的发行人股份总数的 25%；且在离职后半年内，不转让其直接或间接持有的发行人股份。

根据深圳证券交易所《关于进一步规范创业板上市公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票行为的通知》，公司董事、监事和高级管理人员龚少晖、沈文策、陈土保、李云飞和张美

文承诺：若在首次公开发行股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职，将自申报离职之日起十八个月（含第十八个月）内不转让本人直接持有的本公司股份；若本人在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月（含第七个月、第十二个月）之间申报离职，将自申报离职之日起十二个月内（含第十二个月）不转让本人直接持有的本公司股份。

## （二）避免同业竞争承诺

为避免将来可能出现与本公司的同业竞争，本公司控股股东、实际控制人及持股 5%以上主要股东均出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：

“在本人或本公司持有贵司的股份超过 5%（含）期间，目前没有将来也不会以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与贵司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与贵司产品或服务相同、相似或可以取代贵司产品或服务的业务活动。

本人或本公司将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理）以及控股地位促使本人或本公司直接和间接控股的公司或企业履行上述承诺中与本人或本公司相同的义务，并承诺如从任何第三方获得的任何商业机会与贵司经营的业务有竞争或可能有竞争，则本人或本公司将立即通知贵司，并尽力将该商业机会让予贵司。”

本公司全体董事、高级管理人员也出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：

“作为贵司的董事/高级管理人员期间，本人目前没有将来也不会以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与贵司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与贵司产品或服务相同、相似或可以取代贵司产品或服务的业务活动。

本人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理）以及控股地位促使本人直接和间接控股的公司或企业履行上述承诺中与本人相同的义务，并承诺如从任何第三方获得的任何商业机会与贵司经营的业务有竞争或可能有竞争，则本人将立即通知贵司，并尽力将该商业机会让予贵司。”

## （三）减少及规范资金往来承诺

为避免将来可能出现与本公司除正常业务外的资金往来，本公司控股股东、实际控制人及持股 5%以上主要股东均出具了《承诺函》，承诺：

“本人或本公司及本人或本公司所控制的其他企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用贵公司及子公司的资金，且将严格遵守中国证监会关于上市公司法人治理的有关规定，避免与三五互联发生除正常业务外的一切资金往来。”

## （四）减少及规范关联交易承诺

为尽量避免、减少与本公司的关联交易，本公司控股股东、实际控制人及持股 5%以上主要股东均出具了《减少及规范关联交易承诺函》，承诺：

“本人或本公司及本人或本公司所控制的企业将尽量避免、减少与贵公司发生关联交易。如关联交易无法避免，本人或本公司将严格遵守中国证监会和贵公司章程的规定，按照通常的商

业准则确定交易价格及其他交易条件，并按照关联交易公允决策的程序履行批准手续，公允进行。”

#### （五）控股股东、实际控制人关于资金占用的承诺

本人目前为贵司的控股股东，并担任贵司的董事长、总经理，为保护贵司及其他股东的利益，本人现向贵司作如下承诺：

1、本人作为公司的控股股东、实际控制人，不通过本人与贵司的关联交易损害公司利益。如发生违反《公司章程》相关规定给公司造成损失的情形，本人应承担相应的赔偿责任。

2、公司董事会、股东大会在审议本人与贵司的关联交易事项时，本人应回避表决。

3、如果发生贵司为本人提供担保的情形，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

4、本人将依法行使股东权利，不得滥用控股股东权利损害公司或者其他股东的利益，主动配合公司做好信息披露工作，及时告知公司已发生或者拟发生的重大事件，并严格履行本人所作出的承诺。

5、本人将严格遵守贵司《财务管理内部控制制度》、《货币资金管理制度》等相关制度，不利用本人作为董事长、总经理的职务越权使用贵司资金。

6、本人不以任何形式违法占用贵司资金；若发生违法占用贵司资金的情形，本人愿意向贵司支付违法占用资金的 5 倍作为赔偿。

#### （六）承诺事项履行情况

报告期内，各承诺方均严格执行其承诺事项。

### 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

2011 年 4 月 29 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于续聘公司 2011 年年度审计机构的议案》，同意 2011 年度续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司审计机构，聘期自 2010 年年度股东大会决议之日起至公司下一次年度股东大会有关聘请会计师事务所的决议之日时止。

### 十二、其他重大事项的说明

#### （一）对外投资情况

2011 年 1 月 30 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划（二）的议案》，同意使用首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金人民币 5900 万元至人民币 12470 万元收购北京中亚互联科技发展有限公司 60% 股权。

2011 年 5 月 2 日，公司控股子公司北京中亚互联科技发展有限公司第一届董事会第二次会议审议通过了《关于设立子公司的议案》，同意使用自有资金 100 万元投资设立公司北京和讯通联科技发展有限公司。

2011 年 5 月 11 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于投资美国 Amimon 公司的议案》，同意公司以自筹资金 500 万美元投资美国 Amimon 公司，投资后将拥有 Amimon 公司 1558.739 万 D1 系列优先股，占目标公司约 6.79% 股权。

## （二） 获得政府补贴情况

单位：元

项 目	到账年月	金额	备注
厦门市思明区科学技术局拨智能网站发布系统项目奖励	2011 年 1 月	500,000.00	根据《厦门市思明区科学技术局文件》（厦思研【2010】03 号）关于下达 2010 年第三批研发资金项目的通知取得三五智能网站发布系统无偿资助
国家规划布局内重点软件企业奖励---(思明区应用技术研究与开发资金项目申报)	2011 年 5 月	500,000.00	根据《厦门市信息化局、厦门市财政局文件》（厦信软【2011】68 号）关于对吉比特等四家入选 2010 年度国家规划布局内重点软件企业进行资金激励的通知获得 50 万元奖励
2010 年纳税大户奖励(35 互联)	2011 年 5 月	40,000.00	奖励金主要用于为企业做出积极贡献的相关人员
三五互联垂直搜索研发项目尾款	2011 年 5 月	200,000.00	根据《厦门市科学技术局、厦门市财政局文件》（厦科联【2009】7 号）关于下达二 00 九年度厦门市科技计划第一批项目及拨付资助经费的通知取得科技创新研发资助
厦门市思明区企业“质量立区”专项获得以下荣誉奖励{35 牌企业邮箱(福建名牌)、35.com 福建省著名商标、企业邮箱(优质品牌)}	2011 年 6 月	150,000.00	根据思明区人民政府办公室印发思明区关于调整颁发“质量立区”创中国名牌产品奖等奖项的规定的通知（厦思政办【2007】38 号）获得福建品牌产品、福建省著名商标、福建省优质品牌奖金
国家规划布局内重点软件企业奖励---(思明区应用技术研究与开发资金项目申报)	2011 年 6 月	500,000.00	根据《厦门市思明区科技局文件》（厦思研【2011】01 号）关于下达 2011 年研发支出第一批专项经费支出的通知取得国家规划布局内重点软件企业研发资助
纳税大户奖	2011 年 4 月	10,000.00	奖励金主要用于为企业做出积极贡献的相关人员
软件产品即征即退增值税	2011 年 2 月	1,817,588.79	亿中邮收到的增值税返还
上海杨浦区财政扶持款	2011 年 2 月	27,000.00	上海分公司收到的扶持款
合计		3,744,588.79	

## （三） 分公司建设情况

报告期内，公司无新设立分子公司的情况。

## (四) 公司全资子公司对公司非经营性资金占用的说明

单位：万元

子公司名称	关系	向对方提供资金		对方向公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
厦门精通科技实业有限公司	全资子公司		3236.78	184.01	
苏州三五互联信息技术有限公司	全资子公司	11.49	11.49		
三五互联国际科技有限公司	全资子公司	0.17	0.88		
合计		11.65	3249.15	184.01	0.00

## 说明：

- 子公司厦门精通科技实业有限公司资金占用主要系由于2007 年购入观日路8 号办公楼资金需要（房产原值51,678,686.00 元）向本公司借入资金，该资金正逐步偿还。
- 苏州三五互联信息技术有限公司系本公司于2008 年下半年设立的全资子公司，上述金额属于正常资金往来款项。
- 由于以上三家公司均为本公司的全资子公司，上述的非经营性资金占用的情形不存在影响上市公司独立性和损害公司及全体股东利益的行为。

## 十三、报告期内，公司发生公告事项

编号	事项	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2011-01	三五互联：第二届董事会第五次会议决议的公告	2011 年 1 月 14 日	中国证监会指定信息披露网站——巨潮资讯 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2011-02	三五互联：关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划（二）的公告	2011 年 1 月 14 日	
2011-03	三五互联：关于召开 2011 年第一次临时股东大会通知的公告	2011 年 1 月 14 日	
2011-04	三五互联：2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011 年 1 月 30 日	
2011-05	三五互联：首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告	2011 年 2 月 9 日	
2011-06	三五互联：关于发布新技术的公告	2011 年 2 月 12 日	
2011-07	三五互联：2010 年度业绩快报	2011 年 2 月 26 日	
2011-08	三五互联：关于子公司完成工商变更登记的公告	2011 年 3 月 9 日	
2011-09	三五互联：关于政府补贴的公告	2011 年 3 月 9 日	
2011-09	三五互联：二届六次董事会决议公告	2011 年 4 月 7 日	
2011-10	三五互联：二届四次监事会决议公告	2011 年 4 月 7 日	

2011-11	三五互联：关于调整募集资金项目投资进度的公告	2011 年 4 月 7 日
2011-12	三五互联：关于召开 2010 年度股东大会的公告	2011 年 4 月 7 日
2011-13	三五互联：2010 年度报告摘要	2011 年 4 月 7 日
	三五互联：2010 年度报告	2011 年 4 月 7 日
2011-14	三五互联：关于举办 2010 年年度报告网上说明会的公告	2011 年 4 月 12 日
2011-15	三五互联：对外投资完成的公告	2011 年 4 月 14 日
2011-16	三五互联：关于增加 2010 年年度股东大会临时提案的公告	2011 年 4 月 19 日
2011-17	三五互联：第二届董事会第七次会议决议的公告	2011 年 4 月 19 日
2011-18	三五互联：第二届董事会第八次会议决议的公告	2011 年 4 月 21 日
2011-19	三五互联：第二届监事会第五次会议决议的公告	2011 年 4 月 21 日
2011-20	三五互联：2011 年第一季度报告正文	2011 年 4 月 21 日
	三五互联：2011 年第一季度报告全文	2011 年 4 月 21 日
2011-21	三五互联：关于会计估计变更的公告	2011 年 4 月 21 日
2011-22	三五互联：2011 年第一季度报告更正的公告	2011 年 4 月 22 日
2011-23	三五互联：2010 年年度股东大会决议公告	2011 年 4 月 29 日
2011-24	三五互联：2010 年年度权益分派实施公告	2011 年 5 月 5 日
2011-25	三五互联：对外投资公告	2011 年 5 月 13 日
2011-26	三五互联：第二届董事会第九次会议决议的公告	2011 年 5 月 13 日
2011-27	三五互联：关于控股股东股权质押的公告	2011 年 6 月 1 日
2011-28	三五互联：关于对外投资完成的公告	2011 年 6 月 10 日
2011-29	三五互联：关于开通投资者关系互动平台及举行投资者接待日活动的公告	2011 年 6 月 17 日
2011-30	三五互联：关于高管辞职的公告	2011 年 6 月 30 日

## 第五节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、 股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

单位：万股

	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	6,000.00	74.77%	-	-	4,770.23	-1,229.78	3,540.45	9,540.45	59.44%
1、国家持股	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00	-	0.00%
2、国有法人持股	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00	-	0.00%
3、其他内资持股	6,000.00	74.77%	-	-	4,497.30	-1,502.70	2,994.60	8,994.60	56.04%
其中：境内非国有法人持股	1,530.00	19.07%	-	-	731.25	-798.75	-67.50	1,462.50	9.11%
境内自然人持股	4,470.00	55.70%	-	-	3,766.05	-703.95	3,062.10	7,532.10	46.93%
4、外资持股	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00	-	0.00%
其中：境外法人持股	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00	-	0.00%
境外自然人持股	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00	-	0.00%
5、高管股份	-	-	-	-	272.93	272.93	545.85	545.85	3.40%
二、无限售条件股份	2,025.00	25.23%	-	-	3,254.78	1,229.78	4,484.55	6,509.55	40.56%
1、人民币普通股	2,025.00	25.23%	-	-	3,254.78	1,229.78	4,484.55	6,509.55	40.56%
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00	-	0.00%
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00	-	0.00%
4、其他	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00	-	0.00%
三、股份总数	8,025.00	100.00%	-	-	8,025.00	0.00	8,025.00	16,050.00	100.00%

1、根据公司 2011 年 4 月 29 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过的关于 2010 年度利润分配方案的决议，公司以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 8,025 万股为基数，向全体股东实施每 10 股派发现金红利 4 元（含税），合计派发现金红利 3,210 万元。同时，以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 8,025 万股为基数，以资本公积向全体股东实施每 10 股转增 10 股，合计转增股本

8,025 万股。该利润分配方案已于 2011 年 5 月 11 日实施完毕（《公司 2010 年度权益分派实施公告》详见中国证监会创业板指定信息披露网站）。

2、首次公开发行前已发行的股份 1,229.78 万股于 2011 年 2 月 11 日解除限售，并于当日上市流通。

## （二）限售流通股股份变动情况

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
龚少晖	36,376,200	0	36,376,200	72,752,400	发行上市承诺	2013-2-11
厦门中网兴管理咨询有限公司	6,000,000	0	6,000,000	12,000,000	发行上市承诺	2013-2-11
深圳市中科宏易创业投资有限公司	3,675,000	3,675,000	0	0	发行上市承诺	2011-2-11
沈文策	3,459,000	3,459,000	5,188,500	5,188,500	高管锁定	2011-2-11
深圳市彩虹创业投资集团有限公司	3,000,000	3,000,000	0	0	发行上市承诺	2011-2-11
厦门中金泰担保有限公司	2,625,000	1,312,500	1,312,500	2,625,000	发行上市承诺	2011-2-11
汪海涛	2,325,000	1,912,500	412,500	825,000	发行上市承诺	2011-2-11
彭勇	750,000	750,000	0	0	发行上市承诺	2011-2-11
陆宏	495,000	495,000	0	0	发行上市承诺	2011-2-11
龚含远	326,925	0	326,925	653,850	发行上市承诺	2015-2-11
薛洪斌	243,000	243,000	0	0	发行上市承诺	2011-2-11
李云飞	180,000	180,000	270,000	270,000	高管锁定	2011-2-11
张美文	120,000	0	120,000	240,000	发行上市承诺	2013-2-11
杨桂英	108,975	0	108,975	217,950	发行上市承诺	2013-2-11
龚光祖	108,975	0	108,975	217,950	发行上市承诺	2013-2-11
杨晓峰	71,925	0	71,925	143,850	发行上市承诺	2013-2-11
黄日俊	45,000	0	45,000	90,000	发行上市承诺	2013-2-11
黄艳红	30,000	0	30,000	60,000	发行上市承诺	2013-2-11
陈土保	30,000	0	30,000	60,000	发行上市承诺	2013-2-11
陈俊儒	30,000	0	30,000	60,000	发行上市承诺	2013-2-11
合计	60,000,000	15,027,000	50,431,500	95,404,500	—	—

## 二、前十名股东、前十名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数	9072				
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
龚少晖	境内自然人	45.33%	72,752,400	72,752,400	24,000,000
厦门中网兴管理咨询有限公司	境内非国有法人	7.48%	12,000,000	12,000,000	7,800,000
深圳市彩虹创业投资集团有限公司	境内非国有法人	3.74%	6,000,000	0	6,000,000
深圳市中科宏易创业投资有限公司	境内非国有法人	3.66%	5,872,500	0	0
厦门中金泰担保有限公司	境内非国有法人	3.32%	5,329,800	2,625,000	0
沈文策	境内自然人	3.23%	5,188,500	5,188,500	2,200,000
陈泽民	境内自然人	0.82%	1,310,900	0	0
施新龙	境内自然人	0.62%	989,800	0	0
汪海涛	境内自然人	0.51%	825,000	0	0
谈育静	境内自然人	0.42%	678,600	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		
深圳市彩虹创业投资集团有限公司	6,000,000		人民币普通股		
深圳市中科宏易创业投资有限公司	5,872,500		人民币普通股		
厦门中金泰担保有限公司	2,704,800		人民币普通股		
陈泽民	1,310,900		人民币普通股		
施新龙	989,800		人民币普通股		
谈育静	678,600		人民币普通股		
谢福文	640,702		人民币普通股		
苏浪	513,176		人民币普通股		
张时团	489,648		人民币普通股		
薛洪斌	470,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	厦门中网兴管理咨询有限公司系龚少晖先生所控制的公司；其他股东不存在关联关系或一致行动关系。				

### 三、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更，仍为龚少晖先生。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

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	期末持股数	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报酬、津贴
龚少晖	董事长、总经理	男	43	2010年8月11日	2013年8月11日	36,376,200	72,752,400	资本公积转增股本	27.06	否
王平	副董事长	男	42	2010年8月11日	2013年8月11日	0	0	-	0.00	是
乔红军	董事、副总经理、财务负责人	男	44	2010年8月11日	2013年8月11日	0	0	-	21.08	否
周娟	董事、副总经理	女	43	2010年8月11日	2013年8月11日	0	0	-	21.07	否
陈少华	独立董事	男	50	2010年8月11日	2013年8月11日	0	0	-	3.90	否
韩华林	独立董事	男	63	2010年8月11日	2013年8月11日	0	0	-	3.90	否
曾华群	独立董事	男	59	2010年8月11日	2013年8月11日	0	0	-	3.90	否
沈文策	监事会主席	男	43	2010年8月11日	2013年8月11日	3,459,000	5,188,500	资本公积转增股本；减持	0.00	是
陈伟东	监事	男	40	2010年8月11日	2013年8月11日	0	0	-	0.00	是
陈土保	监事	男	34	2010年8月11日	2013年8月11日	30,000	60,000	资本公积转增股本	4.30	否
张美文	副总经理	男	47	2010年8月11日	2011年6月30日	120,000	240,000	资本公积转增股本	17.89	否
李云飞	副总经理	男	36	2010年8月11日	2013年8月11日	180,000	360,000	资本公积转增股本	23.95	否
杨小亮	副总经理、董事会秘书	男	36	2010年8月11日	2013年8月11日	0	0	-	20.14	否

合计						40,165,200	78,600,900	-	147.19	
----	--	--	--	--	--	------------	------------	---	--------	--

## 二、 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，公司未发生新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况；2011年6月29日，公司董事会收到公司副总经理张美文先生的辞呈，张美文先生因为个人原因，申请辞去本公司副总经理职务。详情可见2011年6月30日登载在中国证监会指定信息披露网站的公告。

## 第七节 财务报告（未经审计）

## 一、 财务报表

## （一） 资产负债表

编制单位：厦门三五互联科技股份有限公司

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	344,772,180.26	315,632,360.16	438,465,203.37	416,585,781.27
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	25,085,340.32	1,342,692.51	4,665,747.13	828,441.00
预付款项	11,391,199.32	10,091,360.35	8,919,900.94	8,643,126.78
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	1,097,386.13	1,097,386.13	4,119,712.66	4,119,712.66
应收股利				
其他应收款	3,321,164.94	33,715,358.99	12,073,921.83	45,375,376.76
买入返售金融资产				
存货	61,743.59			
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	385,729,014.56	361,879,158.14	468,244,485.93	475,552,438.47
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	32,427,000.00	186,107,000.00		28,980,000.00
投资性房地产				
固定资产	71,387,386.02	15,456,125.90	67,127,966.37	13,968,208.92
在建工程			1,015,200.00	
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	13,190,397.40	5,661,822.70	16,353,113.12	7,768,952.20
开发支出	12,417,594.62	10,187,835.49	7,662,950.91	6,582,137.53
商誉	131,871,558.11		18,428,166.97	
长期待摊费用	1,399,339.60	1,268,957.21	1,190,286.24	1,008,315.70
递延所得税资产	713,333.27	276,512.83	263,521.33	227,500.00

其他非流动资产				
非流动资产合计	263,406,609.02	218,958,254.13	112,041,204.94	58,535,114.35
资产总计	649,135,623.58	580,837,412.27	580,285,690.87	534,087,552.82
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	19,392,334.23	463,548.92	664,851.19	482,651.19
预收款项	31,393,289.67	20,473,943.64	30,076,223.42	17,384,808.65
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	7,669,914.59	6,376,391.31	11,619,628.24	8,319,264.42
应交税费	2,211,201.16	-114,793.85	2,323,337.11	-982,727.85
应付利息				
应付股利				
其他应付款	70,206,173.38	68,441,700.32	5,955,134.74	4,399,315.89
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	130,872,913.03	95,640,790.34	50,639,174.70	29,603,312.30
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	350,000.00	350,000.00	350,000.00	350,000.00
预计负债				
递延所得税负债	1,038,395.51	150,579.99	1,219,588.01	206,379.65
其他非流动负债	1,399,999.97	1,399,999.97	1,166,666.65	1,166,666.65
非流动负债合计	2,788,395.48	1,900,579.96	2,736,254.66	1,723,046.30
负债合计	133,661,308.51	97,541,370.30	53,375,429.36	31,326,358.60
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	160,500,000.00	160,500,000.00	80,250,000.00	80,250,000.00
资本公积	298,108,139.24	298,166,694.21	378,358,139.24	378,416,694.21
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	9,373,082.92	9,373,082.92	9,373,082.92	9,373,082.92
一般风险准备				
未分配利润	34,181,305.22	15,256,264.84	53,386,445.18	34,721,417.09
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	502,162,527.38	483,296,041.97	521,367,667.34	502,761,194.22

少数股东权益	13,311,787.69		5,542,594.17	
所有者权益合计	515,474,315.07	483,296,041.97	526,910,261.51	502,761,194.22
负债和所有者权益总计	649,135,623.58	580,837,412.27	580,285,690.87	534,087,552.82

## (二) 利润表

编制单位：厦门三五互联科技股份有限公司

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	115,944,510.81	73,629,555.62	71,709,769.72	58,977,428.60
其中：营业收入	115,944,510.81	73,629,555.62	71,709,769.72	58,977,428.60
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	100,296,763.68	66,755,358.51	52,307,815.75	41,841,274.49
其中：营业成本	29,707,753.80	12,139,940.38	15,258,354.94	9,379,071.94
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	4,116,413.36	2,829,075.08	2,659,739.05	2,180,625.59
销售费用	50,961,741.59	42,359,689.00	26,880,379.91	23,185,688.46
管理费用	19,792,608.28	13,334,935.50	9,749,894.53	9,318,252.02
财务费用	-4,105,828.72	-4,010,228.30	-2,360,659.83	-2,204,164.32
资产减值损失	-175,924.63	101,946.85	120,107.15	-18,199.20
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）		5,500,000.00		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,647,747.13	12,374,197.11	19,401,953.97	17,136,154.11
加：营业外收入	3,535,172.27	1,706,812.89	955,801.46	945,261.81
减：营业外支出	63,916.89	26,931.36	143,458.19	143,458.19
其中：非流动资产处置损失	55,195.06	19,022.74	9,341.25	9,341.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,119,002.51	14,054,078.64	20,214,297.24	17,937,957.73
减：所得税费用	3,828,129.59	1,419,230.89	3,271,563.27	2,852,259.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,290,872.92	12,634,847.75	16,942,733.97	15,085,698.18
归属于母公司所有者的净利润	12,894,860.04	12,634,847.75	16,942,733.97	15,085,698.18
少数股东损益	2,396,012.88			
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.08		0.11	
（二）稀释每股收益	0.08		0.11	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	15,290,872.92	12,634,847.75	16,942,733.97	15,085,698.18

归属于母公司所有者的综合收益总额	12,894,860.04	12,634,847.75	16,942,733.97	15,085,698.18
归属于少数股东的综合收益总额	2,396,012.88			

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

### (三) 现金流量表

编制单位：厦门三五互联科技股份有限公司

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	127,508,278.27	70,938,473.73	73,237,228.11	57,419,691.78
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	1,817,588.79			
收到其他与经营活动有关的现金	1,744,533.85	16,566,442.78	1,821,295.16	37,906,435.47
经营活动现金流入小计	131,070,400.91	87,504,916.51	75,058,523.27	95,326,127.25
购买商品、接受劳务支付的现金	20,190,086.02	14,026,982.27	13,535,534.46	12,018,109.46
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	49,349,071.75	40,302,349.53	28,281,985.70	25,708,689.06
支付的各项税费	14,518,718.80	3,758,282.89	7,353,954.52	6,236,756.68
支付其他与经营活动有关的现金	25,890,345.16	21,305,618.90	7,459,861.31	14,343,659.64
经营活动现金流出小计	109,948,221.73	79,393,233.59	56,631,335.99	58,307,214.84
经营活动产生的现金流量净额	21,122,179.18	8,111,682.92	18,427,187.28	37,018,912.41
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	10,000,000.00	10,000,000.00		
取得投资收益收到的现金	7,174,695.10	12,674,695.10		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,037.77	9,602.14	1,280.00	1,280.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	700,000.00	700,000.00		
投资活动现金流入小计	17,883,732.87	23,384,297.24	1,280.00	1,280.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,049,024.41	7,622,186.66	8,972,761.42	8,721,108.42
投资支付的现金				

质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	88,839,715.93	92,722,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	98,888,740.34	100,344,186.66	8,972,761.42	8,721,108.42
投资活动产生的现金流量净额	-81,005,007.47	-76,959,889.42	-8,971,481.42	-8,719,828.42
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			421,500,000.00	421,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			421,500,000.00	421,500,000.00
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,804,980.21	32,100,000.00	32,100,000.00	32,100,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金			7,036,885.00	7,036,885.00
筹资活动现金流出小计	33,804,980.21	32,100,000.00	39,136,885.00	39,136,885.00
筹资活动产生的现金流量净额	-33,804,980.21	-32,100,000.00	382,363,115.00	382,363,115.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,214.61	-5,214.61	6,227.49	6,341.76
五、现金及现金等价物净增加额	-93,693,023.11	-100,953,421.11	391,825,048.35	410,668,540.75
加：期初现金及现金等价物余额	438,465,203.37	416,585,781.27	50,770,000.88	27,830,087.27
六、期末现金及现金等价物余额	344,772,180.26	315,632,360.16	442,595,049.23	438,498,628.02

## (四) 合并所有者权益变动表

编制单位：厦门三五互联科技股份有限公司

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	80,250,000.00	378,358,139.24			9,373,082.92		53,386,445.18		5,542,594.17	526,910,261.51	40,000,000.00	3,594,889.24			6,757,775.85		52,908,493.20			103,261,158.29		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	80,250,000.00	378,358,139.24			9,373,082.92		53,386,445.18		5,542,594.17	526,910,261.51	40,000,000.00	3,594,889.24			6,757,775.85		52,908,493.20			103,261,158.29		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	80,250,000.00	-80,250,000.00					-19,205,139.96		7,769,193.52	-11,435,946.44	40,250,000.00	374,763,250.00			2,615,307.07		477,951.98			423,649,103.22		
(一) 净利润							12,894,860.04		2,396,012.88	15,290,872.92							35,193,259.05			37,533,639.07		
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二)小计							12,894,860.04		2,396,012.88	15,290,872.92							35,193,259.05			37,533,639.07		
(三) 所有者投入和减少资本									7,504,405.91	7,504,405.91	13,500,000.00	401,513,250.00								3,202,214.15	418,215,464.15	
1. 所有者投入资本									7,504,405.91	7,504,405.91	13,500,000.00	401,513,250.00									415,013,250.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额																						
3. 其他																				3,202,214.15	3,202,214.15	



					准备			本)						计
一、上年年末余额	80,250,000.00	378,416,694.21			9,373,082.92	34,721,417.09	502,761,194.22	40,000,000.00	3,653,444.21			6,757,775.85	43,283,653.44	93,694,873.50
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	80,250,000.00	378,416,694.21			9,373,082.92	34,721,417.09	502,761,194.22	40,000,000.00	3,653,444.21			6,757,775.85	43,283,653.44	93,694,873.50
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	80,250,000.00	-80,250,000.00				-19,465,152.25	-19,465,152.25	40,250,000.00	374,763,250.00			2,615,307.07	-8,562,236.35	409,066,320.72
（一）净利润						12,634,847.75	12,634,847.75						26,153,070.72	26,153,070.72
（二）其他综合收益														
上述（一）和（二）小计						12,634,847.75	12,634,847.75						26,153,070.72	26,153,070.72
（三）所有者投入和减少资本								13,500,000.00	401,513,250.00					415,013,250.00
1. 所有者投入资本								13,500,000.00	401,513,250.00					415,013,250.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额														
3. 其他														
（四）利润分配						-32,100,000.00	-32,100,000.00					2,615,307.07	-34,715,307.07	-32,100,000.00
1. 提取盈余公积												2,615,307.07	-2,615,307.07	
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配						-32,100,000.00	-32,100,000.00						-32,100,000.00	-32,100,000.00
4. 其他														

(五) 所有者权益内部结转	80,250,000.00	-80,250,000.00							26,750,000.00	-26,750,000.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	80,250,000.00	-80,250,000.00							26,750,000.00	-26,750,000.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
(六) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(七) 其他															
四、本期期末余额	160,500,000.00	298,166,694.21			9,373,082.92		15,256,264.84	483,296,041.97	80,250,000.00	378,416,694.21			9,373,082.92	34,721,417.09	502,761,194.22

## 厦门三五互联科技股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年 1-6 月

编制单位：厦门三五互联科技股份有限公司

金额单位：人民币元

**一、公司的基本情况****（一）历史沿革**

厦门三五互联科技股份有限公司（以下简称本公司）系由厦门三五互联科技有限公司依法整体变更，以发起方式设立的股份有限公司。厦门三五互联科技有限公司成立于 2004 年 4 月 1 日，系由龚少晖、沈文策、薛洪斌、黄柏林、龚少峰共同投资设立，公司原注册资本为人民币 300 万元，2005 年 1 月增加注册资本人民币 200 万元，由原股东按原股权比例以货币资金出资。2006 年 5 月 15 日，原股东黄柏林将其所持股份全部转让给沈文策。2006 年 6 月，由龚少晖、沈文策、薛洪斌、龚少峰以货币资金增资人民币 500 万元。2007 年 4 月，公司吸收新股东深圳市中科宏易投资发展有限公司、深圳市彩虹创业投资集团有限公司、厦门中网兴管理咨询有限公司、汪海涛、彭勇、陆宏、李云飞对公司进行投资，注册资本增加至人民币 1,376.93 万元。根据 2007 年 7 月 31 日股东会决议及修改后公司章程的规定，采取发起方式设立股份有限公司，由厦门三五互联科技有限公司依法整体变更设立为厦门三五互联科技股份有限公司，注册资本由人民币 1,376.93 万元变更为人民币 4,000 万元，注册资本以厦门三五互联科技有限公司截至 2007 年 6 月 30 日止经审计的净资产折股投入，每股面值 1 元，变更前后各股东出资比例不变。该事项业经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司审验。

2010 年 1 月 20 日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]93 号《关于核准厦门三五互联科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,350 万股，2010 年 2 月 5 日经“天健正信验（2010）GF 字第 020006 号”《验资报告》验证，本公司增加注册资本至人民币 5,350 万元。本公司于 2010 年 2 月 11 日在深圳证券交易所上市。2010 年 9 月，本公司以总股本 5,350 万股为基数，用资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后股本变更为 8,025 万股。

2011 年 4 月 29 日，经本公司 2010 年度股东大会审议通过了资本公积转增股本方案，以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 8,025 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 8,025 万股，转增后本公司股本变更为 16,050 万股。

**（二）营业执照及注册地址**

本公司改制变更后的企业法人营业执照注册号为 350200200003939，目前住所为：厦门市火炬高新技术产业开发软件园二期观日路 8 号一层，法定代表人为龚少晖，营业期限自 2004 年 4 月 1 日至 2054 年 3 月 31 日。

### （三）行业性质及经营范围

本公司目前主要从事提供专业的企业邮箱、域名、网站等软件产品及服务。

本公司经营范围为：1、网络工程、信息系统工程、计算机软件及其他电子产品的技术开发、技术服务、技术咨询及技术转让；2、批发零售计算机软件、硬件、电子设备、办公设备；3、服务器空间出租；4、网页制作与维护；5、信息咨询；6、自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外；7、移动电话的研发、生产、销售及售后服务（生产限合法设立的分支机构经营）；8、第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定电话信息服务业务）等。

### （四）实际控制人

本公司的实际控制人为龚少晖先生。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）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》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司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 6 月 30 日的财务状况、2011 年 1 月-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在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。

#### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进

行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

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

#### **（六）合并财务报表的编制方法**

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。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，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

#### **（七）现金及现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **（八）外币业务和外币报表折算**

##### **1. 外币业务**

本公司对发生的外币业务，发生时采用固定汇率折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计

入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

## 2. 外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表，折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，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中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。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。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

## （九）金融工具

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### （1）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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重

分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。本期内将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据。

### (3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

### (5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- 1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
- 2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

## 2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

- (1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- (2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### 3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### 5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

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

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

## (十) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将金额超过 100 万元（含）的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的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。

本公司本期无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

类别	账龄及计提比例			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
合并范围内应收款项	0	0	0	0
应收押金、保证金	0	0	0	0
其他应收款项	5%	10%	30%	100%

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司将在资产负债表日单个客户欠款余额为 100 万元以下且账龄在 1 年以上的应收款项或其他因性质特殊风险较大而应单独进行减值测试的应收款项，确定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款项。经单项测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，在资产负债表日按若干账龄组合的一定比例计算确定减值损失。

本公司本期内单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项参见本附注五（二）之 2。

## （十一）存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要是库存商品。

### 2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用个别计价法确定发出存货的实际成本。

### 3. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

上述系公司控股子公司北京亿中邮信息技术有限公司执行的会计政策。

### (十二) 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资和其他长期股权投资。

#### 1. 初始投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，按照初始投资成本计价。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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，后续计量采用成本法核算。

#### 3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (十三) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

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

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋	40	5%	2.375%
建筑物	5-10	5%	9.5%-19%
运输工具	5	5%	19%
电子设备	5	5%-10%	18%-19%
办公及其他设备	5	5%-10%	18%-19%

### 3. 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，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 4. 其他说明

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

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

#### （十四）在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程系自有办公楼装修工程。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### （十五）借款费用

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

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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，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的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

#### （十六）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要为自行开发的软件。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

序号	类别	使用寿命(年)	摊销方法
1	办公自动化系统（OA）	3	直线法
2	网站分析系统（LM）	3	直线法

序号	类别	使用寿命(年)	摊销方法
3	网络 U 盘项目	3	直线法
4	在线客服系统	3	直线法
5	反垃圾网关软件	3	直线法
6	即时通讯系统 (IM)	3	直线法
7	客户关系管理系统(CRM)	3	直线法
8	智能网站发布系统	3	直线法
9	加密邮	3	直线法
10	亿邮即时通讯平台软件	5	直线法
11	亿邮邮件归档系统	5	直线法
12	亿邮电子邮件系统 v5.0	5	直线法
13	亿邮电子邮件系统 v4.0	5	直线法
14	网络存储系统	5	直线法
15	亿邮邮件网关系统 v3.6	5	直线法
16	亿邮宽带计费管理网关系统	5	直线法

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。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；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，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地计量。研究阶段支出于发生时计入当期损益，前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

### （十七）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

本公司的商誉均为与子公司有关的商誉，在合并财务报表上单独列示。

每年年终进行商誉减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组

合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

### （十八）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的费用，主要项目摊销方法如下：

项目	摊销方法	摊销年限
办公室装修费用	平均摊销	剩余租赁期与装修预计使用年限两者中较短的期间

### （十九）收入

#### 1. 企业邮箱业务收入确认原则

本公司企业邮箱业务包括销售企业邮箱产品并提供后续服务，企业邮箱收入划分为邮箱销售收入及后续空间租用、服务收入。

邮箱销售收入在已经收款或取得了收款的证据，并将企业邮箱产品提交给客户时确认收入的实现；后续空间租用及服务收入在后续提供服务期间分期确认收入。

#### 2. 网站业务收入确认原则

本公司网站业务主要包括虚拟主机、主机托管、主机租用、网站建设业务。

虚拟主机、主机托管、主机租用业务属于让渡资产使用权业务，在让渡资产使用权的期间内按照有关合同或协议约定的收费时间分期确认收入。

网站建设业务属于提供劳务，按以下原则确认收入：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

#### 3. 域名业务收入确认原则

本公司域名业务主要包括域名销售业务、域名技术服务收入。

在域名销售业务中，由于本公司系根据客户的要求向域名供应商购入域名并提交给客户，域名提交后主要风险和报酬即转移给客户，本公司不再对域名实施继续管理权和实际控制权。因此，本公司在相关价款已经收到或取得了收款的证据，并将域名提交给客户时确认域名销售收入的实现。

域名技术服务属于提供劳务，根据合同约定每月收取的服务费按月确认收入的实现。

#### 4. 软件产品销售收入确认原则

本公司销售的软件产品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 5. 软件技术服务收入确认原则

本公司提供的技术服务按照有关合同或协议约定的服务时间分期确认收入。

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

## 6. 移动电子商务收入确认原则

本公司提供的技术服务按照有关合同或协议约定的服务时间分期确认收入。

### （二十） 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。

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（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，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，用于补偿本公司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；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

### （二十一） 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，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很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税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；对子公司投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中

确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

## （二十二） 经营租赁

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

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

## （二十三） 主要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

### 2. 会计估计变更

公司在以前年度由于销售大多数采用预收账款的方式，剔除合并范围内母子公司之间的应收款项后其他应收款项单项金额较小，在资产负债表日，除对列入合并范围内母子公司之间应收款项不计提坏账准备之外，公司对所有的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，不计提坏账准备。现由于公司规模扩大，未来业务的发展，以及公司新合并纳入了中亚互联，考虑到公司应收款项可收回性，2011年4月20日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》，同意对计提应收款项坏账准备的会计估计进行变更，变更日期从2011年1月1日开始。对2011年上半年财务数据影响程度如下：

项目	变更前金额	变更后金额	影响金额	影响比例
利润总额	18,943,077.88	19,119,002.51	175,924.63	0.93%
净利润	15,192,012.58	15,290,872.92	98,860.34	0.65%
归属于母公司所有者的净利润	12,893,268.89	12,894,860.04	1,591.15	0.01%

详情可见2011年4月21日中国证监会指定信息披露网站公告的《关于会计估计变更的公告》。

## （二十四） 前期会计差错更正

本报告期未发生重大的前期会计差错更正。

## 三、 税项

### （一） 主要税种及税率

#### 1. 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
----	---------	-------	----

增值税	产品销售增加值	17%	注
营业税	劳务收入	5%	
	电信增值业务收入	3%	
城市维护建设税	应交营业税+应交增值税	7%	
教育费附加	应交营业税+应交增值税	3%	
地方教育费附加	应交营业税+应交增值税	1%、2%	

注：根据“财税[2000]25号”文件和“京国税[2000]187号”文件规定，对一般纳税人销售其符合一定条件的自行开发的软件产品，按 17% 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。2002 年 5 月 8 日，子公司北京亿中邮信息技术有限公司经北京市海淀区国家税务局“海国税批复[2002]第 18804 号”文件批准享受增值税即征即退优惠政策。

## 2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
厦门三五互联科技股份有限公司	15%	注 1
厦门精通科技实业有限公司	24%	注 2
苏州三五互联信息技术有限公司	25%	
青岛三五互联科技有限公司	25%	
天津三五互联科技有限公司	25%	
北京亿中邮信息技术有限公司	15%	注 3
北京中亚互联科技发展有限公司	25%	
北京荣轩嘉业科技发展有限公司	25%	
北京和讯通联科技发展有限公司	25%	

注 1：本公司于 2008 年 9 月获得高新技术企业认证，2011 年适用 15% 的优惠税率，根据新所得税法，本公司所属各分公司在总机构合并纳税，适用本部的所得税税率。

注 2：厦门精通科技实业有限公司注册于厦门经济特区，2008 年 1 月 1 日之前适用的企业所得税税率为 15%。根据新所得税法过渡优惠政策，2011 年适用的所得税税率为 24%。

注 3：北京亿中邮信息技术有限公司于 2009 年 6 月 12 日取得高新技术企业认证，2011 年适用 15% 的优惠税率。

## 3. 房产税

房产税按照房产原值的 75% 为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

## 4. 城镇土地使用税

城镇土地使用税以实际占用的土地面积为计税依据，计税标准为每年每平方米 6 元。

## 5. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## 四、企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司情况

## 1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资 本	法人代 表	主要经营范围
苏州三五互联信息技术有限公司	全资子公司	苏州	电信增值业务	100 万元	龚少晖	网络工程、计算机软件及电子产品的技术开发、技术服务、技术咨询及技术转让
青岛三五互联科技有限公司	全资子公司	青岛	电信增值业务	100 万元	龚少晖	计算机网络工程，计算机软件及其他电子产品的技术开发、技术服务
天津三五互联科技有限公司	全资子公司	天津	电信增值业务	100 万元	龚少晖	软件、电子信息技术及产品的开发、咨询、服务、转让
三五互联国际科技有限公司	全资子公司	香港	服务业	港币 70 万元	龚少晖	电子商务、网上信息交流平台及其他网络信息增值服务
北京和讯通联科技发展有限公司	北京中亚互联科技发展有限公司全资子公司	北京	服务业	100 万元	杨小亮	技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询、经济信息咨询、市场调查、承办展览展示、会议服务、劳务服务（不含职业介绍）、企业形象策划、翻译服务
子公司名称	持股比例		表决权比例	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
苏州三五互联信息技术有限公司	100%		100%	100 万元		是
青岛三五互联科技有限公司	100%		100%	100 万元		是
天津三五互联科技有限公司	100%		100%	100 万元		是
三五互联国际科技有限公司	100%		100%	0		是
北京和讯通联科技发展有限公司		60%	60%	60 万元		是
子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注	
苏州三五互联信息技术有限公司	有限公司	67700297-2				
青岛三五互联科技有限公司	有限公司	67527227-4				
天津三五互联科技有限公司	有限公司	67941228-9				
三五互联国际科技有限公司	有限公司					

北京和讯通联科技发展有限公司	其它有限责任公司	57692889-9	996,468.79		该企业 100% 纳入北京中亚互联科技发展有限公司合并范围
----------------	----------	------------	------------	--	-------------------------------

## 2. 同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
厦门精通科技实业有限公司	全资子公司	厦门	电信增值业务	800 万元	龚少晖	域名注册、虚拟主机、主机托管、主机租用、网页制作、网站建设
子公司名称	持股比例		表决权比例	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
厦门精通科技实业有限公司	100%		100.00%	800 万元		是
子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注	
厦门精通科技实业有限公司	有限公司	26015306-2				

## 3. 非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
北京亿中邮信息技术有限公司	控股子公司	北京	软件业	34 万美元	龚少晖	一般经营项目：计算机软、硬件研究开发，网络通信技术研究开发，商务电子信息服务，以及相关的技术咨询和技术服务，销售自产产品
北京中亚互联科技发展有限公司	控股子公司	北京	移动电子商务	1000 万元人民币	龚少晖	一般经营项目：技术开发、技术转让、技术服务；投资咨询；市场调查。（未取得行政许可的项目除外）
北京荣轩嘉业科技发展有限公司	北京中亚互联科技发展有限公司全资子公司	北京	服务业	100 万元人民币	林卫	一般经营项目：科技开发、咨询（不含中介服务）、转让、服务；设计代理、发布广告；组织文化

						艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示；会议服务；电脑图文设计、制作
子公司名称	持股比例		表决权比例	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
北京亿中邮信息技术有限公司	70%		70%	1,983,474.07		是
北京中亚互联科技发展有限公司	60%		60%	6,000,000.00		是
北京荣轩嘉业科技发展有限公司		60%	60%	600,000.00		是
子公司名称	企业类型		组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注
北京亿中邮信息技术有限公司	有限公司		71774430-6	3,994,773.05		
北京中亚互联科技发展有限公司	有限公司		78687836-7	9,317,014.64		北京和讯通联科技发展有限公司以及北京荣轩嘉业科技发展有限公司 100% 纳入北京中亚互联科技发展有限公司合并范围
北京荣轩嘉业科技发展有限公司	有限责任公司（法人独资）		67663256-9	1,784,910.83		该企业 100% 纳入北京中亚互联科技发展有限公司合并范围

## （二）本年新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	2011年6月30日净资产	2011年1-6月净利润
北京中亚互联科技发展有限公司	2011年2月收购60%股权，自2011年3月开始纳入合并范围	21,339,087.54	9,537,528.92
北京荣轩嘉业科技发展有限公司（注1）	2011年2月收购北京中亚互联科技发展有限公司60%股权，自2011年3月开始纳入合并范围	4,462,277.07	-119,635.49
北京和讯通联科技发展有限公司（注2）	2011年2月收购北京中亚互联科技发展有限公司60%股权，自2011年3月开始纳	2,491,171.98	1,491,171.98

名称	变更原因	2011年6月30日 净资产	2011年1-6月净 利润
	入合并范围		

注 1: 北京荣轩嘉业科技发展有限公司系控股子公司北京中亚互联科技发展有限公司的全资子公司。

注 2: 2011 年 5 月 2 日, 公司控股子公司北京中亚互联科技发展有限公司第一届董事会第二次会议审议通过了《关于设立子公司的议案》, 同意使用自有资金 100 万元投资设立子公司北京和讯通联科技发展有限公司。

### (三) 本年发生的非同一控制下企业合并

北京中亚互联科技发展有限公司(下文简称“中亚互联”)系由自然人李卫、钟炮香共同出资设立, 后经多次股权变更, 最终股东变更为北京鸿信讯盟科技发展有限公司、北京盛世阳光投资顾问有限公司。本公司于 2011 年 1 月 21 日与北京鸿信讯盟科技发展有限公司、北京盛世阳光投资顾问有限公司签订了《股权转让协议》, 分别向北京鸿信讯盟科技发展有限公司、北京盛世阳光投资顾问有限公司购买中亚互联 30% 的股权。本次收购以中亚互联公司截至 2010 年 12 月 31 日止净资产评估结果作为收购作价的参考依据, 根据北京湘资国际资产评估有限公司出具的“湘资国际评字【2011】第 007 号”《资产评估报告书》, 以收益法的评估结果作为本次评估的最终评估结论, 中亚互联公司截至 2010 年 12 月 31 日止净资产评估结果为人民币 18,310.93 万元。交易双方以评估价格为基础, 并以 2011 年、2012 年的经营情况为考核, 经双方友好协商确定中亚互联公司 60% 股权转让价格为人民币 5,900 万元至 12,470 万元。

本次收购经本公司 2011 年 1 月 30 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过; 2 月 19 日中亚互联取得变更后的营业执照。本公司分别于 2 月 1 日支付收购价款 12,000,000.00 元, 3 月 8 日支付收购价款 47,000,000.00 元, 截至 2011 年 6 月 30 止, 累计支付收购价款 59,000,000.00 元, 剩余收购价款视 2011 年、2012 年的经营情况而定, 总额不超过 65,700,000.00 元。

本公司以 2011 年 2 月 28 日作为购买日, 中亚互联公司自 2011 年 3 月 1 日开始纳入合并范围。根据中亚互联公司截至 2010 年 12 月 31 日止评估结果作为截至 2010 年 12 月 31 日的可辨认净资产公允价值, 并在此基础上确认截至 2011 年 2 月 28 日的可辨认净资产公允价值如下:

项目	账面价值	可辨认净资产公允价值	公允价值差异
货币资金	3,882,284.07	3,882,284.07	0
应收账款	29,812,642.15	29,812,642.15	0
预付款项	167,819.30	167,819.30	0
其他应收款	156,147.05	156,147.05	0
固定资产	2,023,077.60	2,023,077.60	0
递延所得税资产	473,637.03	473,637.03	0
资产总计	36,515,607.20	36,515,607.20	0
应付账款	14,294,701.73	14,294,701.73	0

项目	账面价值	可辨认净资产公允价值	公允价值差异
应付职工薪酬	207,756.43	207,756.43	0
应交税费	3,001,217.51	3,001,217.51	0
其他应付款	250,916.76	250,916.76	0
负债合计	17,754,592.43	17,754,592.43	0
净资产	18,761,014.77	18,761,014.77	0

并以 2011 年、2012 年的经营情况为考核，经双方友好协商确定中亚互联公司 60%股权转让价格为人民币 5,900 万元至 12,470 万元,本期以最高转让价格 12,470 万元为本公司预估合并成本，取得中亚互联公司 60%股权所享有可辨认净资产公允价值的金额为 11,256,608.86 元，合并商誉为 113,443,391.14 元。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币			402,486.43			188,860.00
美元				4,550.00	6.6227	30,133.29
现金小计			402,486.43			218,993.29
二、银行存款						
人民币			343,837,058.39			437,946,295.64
美元	60,192.55	6.4716	389,542.11	34.59	6.6227	230.14
港币	42,615.74	0.8316	35,439.25	41,561.54	0.8509	35,364.71
银行存款小计			344,262,039.75			437,981,890.49
三、其他货币资金						
人民币			107,654.08			264,319.59
其他货币资金小计			107,654.08			264,319.59
合计			344,772,180.26			438,465,203.37

注：（1）其他货币资金系本公司以快钱、邮政储蓄等形式取得的货币资金。

（2）截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

（3）2011 年 6 月 30 日货币资金余额较 2010 年 12 月 31 日减少 93,693,023.11 元，主要系收购北京亿中邮信息技术有限公司 70%股权，本期支付尾款 1,295,000.00 元；收购北京中亚互联科技发展有限公司 60%股权，本期支付 59,000,000.00 元；投资美国 Amimon 公司，本期支付 32,427,000.00 元，导致银行存款减少。

（4）2011 年 6 月 30 日银行存款中定期存款为 305,604,500.00 元，该存款截至 2011 年 6 月 30 日剩余存款期限均在 3 个月以内，在现金流量表中作为现金列示。

**(二) 应收账款**

(1) 应收账款按类别列示如下:

类别	2011年6月30日				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	26,407,143.50	99.48%	1,321,803.18	5.01%	25,085,340.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	137,949.98	0.52%	137,949.98	100.00%	0.00
合计	26,545,093.48	100.00%	1,459,753.16	5.50%	25,085,340.32

组合中, 按账龄分析计提应收账款坏账准备列示如下:

账龄结构	2011年6月30日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	26,378,223.50	99.89%	1,318,911.18	25,059,312.32
1—2年(含)	28,920.00	0.11%	2,892.00	26,028.00
合计	26,407,143.50	100.00%	1,321,803.18	25,085,340.32

(2) 2011年6月30日单项计提坏账准备的应收账款如下:

应收账款内容	2011年6月30日	坏账准备金额	计提比例	理由
湖南创发天辰科技有限公司	65,000.00	65,000.00	100%	预计无法收回
上海亿天贸易有限公司	37,000.00	37,000.00	100%	预计无法收回
南华期货经纪有限公司	25,999.98	25,999.98	100%	预计无法收回
对外经济贸易大学	4,900.00	4,900.00	100%	预计无法收回
北京安瓷咨询有限公司	3,850.00	3,850.00	100%	预计无法收回
呼伦贝尔市华联商厦有限公司	1,200.00	1,200.00	100%	预计无法收回
合计	137,949.98	137,949.98		

(3) 2011年6月30日应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例
第一名	客户	10,528,317.19	1年以内	39.66%
第二名	客户	6,842,919.02	1年以内	25.78%
第三名	客户	2,866,953.09	1年以内	10.80%
第四名	客户	618,360.00	1年以内	2.33%
第五名	客户	476,300.00	1年以内	1.79%
合计		21,332,849.30		80.36%

(4) 截至2011年6月30日止, 应收账款余额中无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款; 亦无应收其他关联方款项。

(5) 2011年6月30日应收账款余额较年初增加21,744,646.35元, 主要系本期将北京中亚互

联科技发展有限公司纳入合并范围，该公司 2011 年 6 月 30 日应收账款余额为 21,098,396.77 元。

### (三) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,915,964.74	95.83%	8,819,277.47	98.87%
1—2 年（含）	390,000.00	3.42%	97,623.47	1.10%
2—3 年（含）	82,234.58	0.72%	3,000.00	0.03%
3 年以上	3,000.00	0.03%		
合计	11,391,199.32	100.00%	8,919,900.94	100.00%

其中：外币列示如下：

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
预付域名注册费（美元）	89,542.96	6.4716	579,486.22	153,650.91	6.5906	1,012,651.70
预付域名注册费（欧元）	24,980.81	9.3612	233,850.36	13,667.67	8.9057	121,720.64
合计			813,336.58			1,134,372.34

(2) 2011 年 6 月 30 日预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	2011 年 6 月 30 日	占预付账款总额的比例	预付时间	未结算原因
预付广告费	广告商	4,068,056.55	35.71%	一年以内	待摊销广告费
厦门博际广告有限公司	广告商	2,394,869.94	21.02%	一年以内	待摊销广告费
北京康迈世纪科技发展有限公司	技术服务供应商	645,166.65	5.66%	一年以内	待摊销服务费
中国科学院计算机网络信息中心	域名注册商及 IDC 供应商	495,962.34	4.35%	一年以内	预付域名款及待摊销 IDC 费用
北京市中伦金通律师事务所	法律顾问	390,000.00	3.42%	1—2 年	服务尚未提供
合计		7,994,055.48	70.16%		

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日止，账龄超过一年的预付款项余额为 475,234.58 元，其中预付境外域名注册商（Neustar）款项 82,234.58 元系因尚未注册消费形成的余额；预付北京市中伦金通律师事务所款项 390,000.00 元系预付法律顾问费。

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日止，预付款项余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；亦无预付其他关联方款项。

### (四) 应收利息

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2011 年 6 月 30 日

定期存款利息	4,119,712.66	3,097,729.65	6,120,056.18	1,097,386.13
合计	4,119,712.66	3,097,729.65	6,120,056.18	1,097,386.13

注：期末应收利息余额 1,097,386.13 元系本期募集资金定期存款按存款利率计提的利息。

### （五）其他应收款

（1）其他应收款按类别列示如下：

类别	2011 年 6 月 30 日				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款		0.00%		0.00%	0.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,389,273.58	96.98%	68,108.64	2.01%	3,321,164.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	105,442.20	3.02%	105,442.20	100.00%	0.00
合计	3,494,715.78	100.00%	173,550.84	4.97%	3,321,164.94

组合中，按账龄分析计提其他应收款坏账准备列示如下：

账龄结构	2011 年 6 月 30 日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	2,189,757.51	64.61%	41,543.51	2,148,214.00
1—2 年（含）	634,045.08	18.71%	5,727.80	628,317.28
2—3 年（含）	196,873.80	5.81%	7,240.14	189,633.66
3 年以上	368,597.19	10.87%	13,597.19	355,000.00
合计	3,389,273.58	100.00%	68,108.64	3,321,164.94

注：期末其他应收款中应收押金、保证金 2,463,034.49 元，不计提坏账准备。

（2）2011 年 6 月 30 日单项计提坏账准备的其他应收款如下：

其他应收款内容	期末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
员工借款	105,442.20	105,442.20	100%	员工离职，预计无法收回
合计	105,442.20	105,442.20		

（3）2011 年 6 月 30 日其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
亿中邮公司房租押金	房租押金	办公室租赁	557,729.00	1 年以内 287,729.00 元，3 年以上 270,000.00 元	15.96%
上海分公司房租押金	房租押金	办公室租赁	176,537.49	1-2 年 171,266.00 元，3 年以上	5.05%

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
				5,271.49 元	
精通公司车辆保险	保险赔偿	公司车辆保险	171,840.00	1 年以内	4.92%
深圳分公司房租押金	房租押金	办公室租赁	113,428.00	1 年以内	3.25%
中国科学院计算机网络信息中心	域名保证金	域名注册商	100,000.00	2—3 年	2.86%
合计			1,119,534.49		32.04%

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日止，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；亦无应收其他关联方款项。

(5) 2011 年 6 月 30 日其他应收款余额较 2010 年 12 月 31 日减少 8,684,648.25 元，主要系本期银行理财产品到期所致。

#### (六) 存货

存货项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	61,743.59	0.00	61,743.59	0.00	0.00	0.00
合计	61,743.59	0.00	61,743.59	0.00	0.00	0.00

注：报告期末存货较年初增加 61,743.59 元，系亿中邮的报告期末存货余额。

#### (七) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2010 年 12 月 31 日	本期增减额（减少以“-”号填列）	2011 年 6 月 30 日
Amimon, Inc.	成本法	32,427,000.00	0.00	32,427,000.00	32,427,000.00
合计		32,427,000.00	0.00	32,427,000.00	32,427,000.00
被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
Amimon, Inc.	6.79%	6.79%			

2011 年 5 月 11 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于投资美国 Amimon 公司的议案》，同意公司以自筹资金 500 万美元投资美国 Amimon 公司，投资后拥有 Amimon 公司 1558.739 万 D1 系列优先股，占目标公司约 6.79% 股权。

#### (八) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2011 年 6 月 30 日
一、固定资产原价合计	90,055,022.74	10,528,919.41	582,859.84	100,001,082.31

项目	2010年12月31日	本期增加额		本期减少额	2011年6月30日
1、房屋	53,320,120.00	1,128,000.00		—	54,448,120.00
2、建筑物	211,080.00	—		—	211,080.00
3、运输工具	4,622,293.33	1,622,574.00		214,800.00	6,030,067.33
4、电子设备	23,558,827.44	5,427,932.24		332,542.90	28,654,216.78
5、办公及其他设备	8,342,701.97	2,350,413.17		35,516.94	10,657,598.20
	—	本期新增	本期计提	—	
二、累计折旧合计	22,927,056.37	2,252,352.40	3,619,560.45	185,272.93	28,613,696.29
1、房屋	4,123,768.97	—	646,609.47	—	4,770,378.44
2、建筑物	120,062.16	—	20,010.36	—	140,072.52
3、运输工具	2,044,219.93	—	380,664.35	6,787.68	2,418,096.60
4、电子设备	12,878,952.83	1,171,862.00	1,827,656.72	144,772.99	15,733,698.56
5、办公及其他设备	3,760,052.48	1,080,490.40	744,619.55	33,712.26	5,551,450.17
三、固定资产净值合计	67,127,966.37	—		—	71,387,386.02
1、房屋	49,196,351.03	—		—	49,677,741.56
2、建筑物	91,017.84	—		—	71,007.48
3、运输工具	2,578,073.40	—		—	3,611,970.73
4、电子设备	10,679,874.61	—		—	12,920,518.22
5、办公及其他设备	4,582,649.49	—		—	5,106,148.03
四、固定资产减值准备累计金额合计	—	—		—	—
1、房屋	—	—		—	—
2、建筑物	—	—		—	—
3、运输工具	—	—		—	—
4、电子设备	—	—		—	—
5、办公及其他设备	—	—		—	—
五、固定资产账面价值合计	67,127,966.37	—		—	71,387,386.02
1、房屋	49,196,351.03	—		—	49,677,741.56
2、建筑物	91,017.84	—		—	71,007.48
3、运输工具	2,578,073.40	—		—	3,611,970.73
4、电子设备	10,679,874.61	—		—	12,920,518.22
5、办公及其他设备	4,582,649.49	—		—	5,106,148.03

注 1：2011 年 1-6 月计提的折旧额为 3,619,560.45 元。

注 2：2011 年 3 月将北京中亚互联科技发展有限公司纳入合并范围，该公司截至 2011 年 2 月 28 日固定资产原值为 4,275,430.00 元，累计折旧为 2,252,352.40 元，分别计入固定资产本期增加额与累计折旧本期增加额。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，子公司厦门精通科技实业有限公司房产净值为 49,677,741.56 元，该房产已于 2009 年 2 月 13 日取得“厦国土房证第 00658919 号”土地房屋权证。

**(九) 在建工程**

截至 2011 年 6 月 30 日止, 本公司无在建工程余额。年初在建工程余额 1,015,200.00 元系子公司厦门精通科技实业有限公司办公楼装修工程, 本期已完工结转入固定资产。

**(十) 无形资产与开发支出**

(1) 无形资产情况如下:

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日
一、无形资产原价合计	24,051,744.93	—	—	24,051,744.93
1、办公自动化系统(OA)	595,880.98	—	—	595,880.98
2、网站分析系统(LM)	101,022.22	—	—	101,022.22
3、网络U盘项目	108,624.44	—	—	108,624.44
4、在线客服系统	107,799.66	—	—	107,799.66
5、反垃圾网关软件	320,580.38	—	—	320,580.38
6、即时通讯系统(IM)	5,431,949.39	—	—	5,431,949.39
7、客户关系管理系统(CRM)	2,975,532.62	—	—	2,975,532.62
8、智能网站发布系统	1,211,877.12	—	—	1,211,877.12
9、加密邮	2,698,478.12	—	—	2,698,478.12
10、亿邮即时通讯平台软件	1,620,000.00	—	—	1,620,000.00
11、亿邮邮件归档系统	1,260,000.00	—	—	1,260,000.00
12、亿邮电子邮件系统v5.0	2,930,000.00	—	—	2,930,000.00
13、亿邮电子邮件系统v4.0	2,900,000.00	—	—	2,900,000.00
14、网络存储系统	70,000.00	—	—	70,000.00
15、亿邮邮件网关系统v3.6	1,630,000.00	—	—	1,630,000.00
16、亿邮宽带计费管理网关系统	90,000.00	—	—	90,000.00
二、无形资产累计摊销额合计	7,698,631.81	3,162,715.72	—	10,861,347.53
1、办公自动化系统(OA)	595,880.98	—	—	595,880.98
2、网站分析系统(LM)	101,022.22	—	—	101,022.22
3、网络U盘项目	108,624.44	—	—	108,624.44
4、在线客服系统	107,799.66	—	—	107,799.66
5、反垃圾网关软件	231,530.27	53,430.06	—	284,960.33
6、即时通讯系统(IM)	2,715,974.66	905,324.88	—	3,621,299.54
7、客户关系管理系统(CRM)	992,473.92	496,236.96	—	1,488,710.88
8、智能网站发布系统	404,782.47	202,391.22	—	607,173.69
9、加密邮	524,704.11	449,746.38	—	974,450.49
10、亿邮即时通讯平台软件	335,172.41	167,586.20	—	502,758.61
11、亿邮邮件归档系统	252,000.00	126,000.00	—	378,000.00
12、亿邮电子邮件系统v5.0	390,666.67	293,000.02	—	683,666.69
13、亿邮电子邮件系统v4.0	580,000.00	290,000.00	—	870,000.00
14、网络存储系统	14,000.00	7,000.00	—	21,000.00

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日
15、亿邮邮件网关系统 v3.6	326,000.00	163,000.00	—	489,000.00
16、亿邮宽带计费管理网关系统	18,000.00	9,000.00	—	27,000.00
三、无形资产账面净值合计	16,353,113.12	—	—	13,190,397.40
1、办公自动化系统(OA)	—	—	—	0.00
2、网站分析系统(LM)	—	—	—	0.00
3、网络U盘项目	—	—	—	0.00
4、在线客服系统	—	—	—	0.00
5、反垃圾网关软件	89,050.11	—	—	35,620.05
6、即时通讯系统(IM)	2,715,974.73	—	—	1,810,649.85
7、客户关系管理系统(CRM)	1,983,058.70	—	—	1,486,821.74
8、智能网站发布系统	807,094.65	—	—	604,703.43
9、加密邮	2,173,774.01	—	—	1,724,027.63
10、亿邮即时通讯平台软件	1,284,827.59	—	—	1,117,241.39
11、亿邮邮件归档系统	1,008,000.00	—	—	882,000.00
12、亿邮电子邮件系统 v5.0	2,539,333.33	—	—	2,246,333.31
13、亿邮电子邮件系统 v4.0	2,320,000.00	—	—	2,030,000.00
14、网络存储系统	56,000.00	—	—	49,000.00
15、亿邮邮件网关系统 v3.6	1,304,000.00	—	—	1,141,000.00
16、亿邮宽带计费管理网关系统	72,000.00	—	—	63,000.00

(2) 公司开发项目支出情况如下：

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额		2011年6月30日	备注
			计入当期损益	确认为无形资产		
CRM 管理软件项目	2,244,642.27	488,417.63	0	0	2,733,059.90	
企业邮局升级项目	4,337,495.26	3,117,280.33	0	0	7,454,775.59	
亿邮即时通讯系统 v3.0	389,131.40	351,563.71	0	0	740,695.11	
亿邮邮件归档系统 v3.0	247,635.94	213,600.84	0	0	461,236.78	
亿邮电子邮件系统 v6.0	444,046.04	583,781.20	0	0	1,027,827.24	
合计	7,662,950.91	4,754,643.71	0.00	0.00	12,417,594.62	

注：通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 100%。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司开发支出与无形资产不存在减值情况，无需计提减值准备。

**(十一) 商誉**

被投资单位名称	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日	期末减值准备
北京亿中邮信息技术有限公司	18,428,166.97	0.00	0	18,428,166.97	0.00
北京中亚互联科技发展有限公司	0.00	113,443,391.14	0.00	113,443,391.14	0.00
合计	18,428,166.97	113,443,391.14	0.00	131,871,558.11	0.00

注 1: 截至 2011 年 6 月 30 日止, 本公司商誉系收购北京亿中邮信息技术有限公司 70% 股权, 北京中亚互联科技发展有限公司 60% 股权, 因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所形成的差额。

注 2: 本公司期末对商誉进行减值测试, 不存在减值情况, 无需计提减值准备。

**(十二) 长期待摊费用**

长期待摊费用明细列示如下:

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	2011年6月30日
办公室装修费用	1,190,286.24	640,284.00	431,230.64	-	1,399,339.60
合计	1,190,286.24	640,284.00	431,230.64	0.00	1,399,339.60

**(十三) 递延所得税资产与递延所得税负债**

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债明细列示如下:

项目	2011年6月30日		2010年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	548,126.60	137,031.65		
资产减值准备	1,633,304.00	313,801.62	240,142.20	36,021.33
政府补助	1,749,999.97	262,500.00	1,516,666.65	227,500.00
合计	3,931,430.57	713,333.27	1,756,808.85	263,521.33
项目	2011年6月30日		2010年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
资本化开发支出	1,003,866.57	150,579.99	1,375,862.32	206,379.65
非同一控制下的企业合并中亿中邮无形资产计税基础与账面价值差异	5,918,770.13	887,815.52	6,754,722.43	1,013,208.36
合计	6,922,636.70	1,038,395.51	8,130,584.75	1,219,588.01

注: 可抵扣亏损系本年 3 月将北京中亚互联科技发展有限公司纳入合并范围, 该公司的全资子公司北京荣轩嘉业科技发展有限公司期末可抵扣亏损额为 548,126.60 元。

**(十四) 资产减值准备**

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额		2011年6月30日
			转回	转销	
坏账准备	240,142.20	1,569,086.43	175,924.63	0.00	1,633,304.00
合计	240,142.20	1,569,086.43	175,924.63	0.00	1,633,304.00

注 1: 2011 年 1-6 月坏账准备增加 1,569,086.43 元, 系本年 3 月将北京中亚互联科技发展有限公司纳入合并范围, 该公司截至 2011 年 2 月 28 日坏账准备余额 1,569,086.43 元计入。

注 2: 本年坏账准备转回 175,924.63 元系按照账龄分析法对应收款项计提坏账准备, 期末应收款项减少所致。

**(十五) 应付账款**

(1) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 应付账款余额 19,392,334.23 元, 无账龄超过一年的大额应付账款。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 应付账款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 应付账款余额中外币列示如下:

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应付美元账款	19,699.78	6.4716	127,489.09	17,117.82	6.6227	113,366.19

(4) 2011 年 6 月 30 日应付账款余额较年初增加 18,727,483.04 元, 主要系本期将北京中亚互联科技发展有限公司纳入合并范围, 该公司 2011 年 6 月 30 日应付账款余额为 18,863,885.31 元。

**(十六) 预收款项**

(1) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 预收款项余额 31,393,289.67 元, 无账龄超过一年的大额预收款项。

(2) 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项; 预收其他关联方款项情况如下:

单位名称	2011年6月30日	2010年12月31日
福建中金在线网络股份有限公司	95,146.58	99,061.58

**(十七) 应付职工薪酬**

(1) 应付职工薪酬明细如下:

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	10,958,863.01	44,770,030.62	48,756,321.84	6,972,571.79
职工福利费	0.00	357,213.40	357,213.40	0.00

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日
社会保险费	118,518.19	4,250,499.71	4,225,642.14	143,375.76
住房公积金	0.00	839,635.26	827,915.26	11,720.00
工会经费和职工教育经费	542,247.04	0.00	0.00	542,247.04
合计	11,619,628.24	50,217,378.99	54,167,092.64	7,669,914.59

(2) 2011年6月30日应付职工薪酬较2010年12月31日减少3,949,713.65元, 减幅为33.99%, 主要系报告期内发放上年度计提的年终奖及工资所致。

### (十八) 应交税费

应交税费明细如下:

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
增值税	-81,578.27	1,493,098.05
营业税	457,272.98	-200,474.01
企业所得税	968,085.78	756,210.90
个人所得税	790,906.65	58,666.57
城市维护建设税	29,102.70	134,729.36
教育费附加	17,414.63	58,495.21
地方教育费附加	-723.33	-1,856.42
其他	30,720.02	24,467.45
合计	2,211,201.16	2,323,337.11

### (十九) 其他应付款

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位款项; 应付其他关联方的款项情况如下:

单位名称	2011年6月30日	2010年12月31日
厦门中科宏易创业投资合伙企业	2,000.00	2,000.00

(2) 金额较大的其他应付款明细列示如下:

项目	2011年6月30日	性质或内容
北京鸿信讯盟科技发展有限公司	32,850,000.00	收购中亚互联股权尾款
北京盛世阳光投资顾问有限公司	32,850,000.00	收购中亚互联股权尾款
厦门博际广告有限公司	1,358,792.00	广告费
合计	67,058,792.00	

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下:

项目	2011年6月30日	性质或内容	未偿还的原因
WEB.CT	202,540.65	应付产品推广费	以前年度发生未结算
厦门高超装饰工程有限公司	104,000.00	装修	工程尾款
合计	306,540.65		

(4) 2011年6月30日其他应付款较2010年12月31日增加64,251,038.64元, 主要系以2011

年、2012 年的经营情况为考核，经双方友好协商确定中亚互联公司 60%股权转让价格为人民币 5,900 万元至 12,470 万元，本期以最高转让价格 12,470 万元为本公司预估应付收购款项，确认应付中亚互联股权收购尾款 6,570 万元。

## （二十） 专项应付款

专项应付款明细项目如下：

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2011 年 6 月 30 日
即时邮升级项目	350,000.00	0.00	0.00	350,000.00
合计	350,000.00	0.00	0.00	350,000.00

注：根据《厦门火炬高技术产业开发区技术创新资金无偿资助项目合同》，厦门火炬高技术产业开发区管委会无偿资助本公司三五即时邮升级项目 50 万元，在合同生效后拨付 70% 资金。截至 2011 年 6 月 30 日止，该项目尚未验收，收到的补助款尚未结转损益。

## （二十一） 其他非流动负债

其他非流动负债明细项目如下：

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2011 年 6 月 30 日	备注
垂直搜索研发项目	300,000.00	200,000.00	0	500,000.00	注 1
智能网站项目补助	866,666.65	500,000.00	466,666.68	899,999.97	注 2
合计	1,166,666.65	700,000.00	466,666.68	1,399,999.97	

注 1：本公司 2009 年收到厦门市科技局拨付的垂直搜索研发项目补助 300,000.00 元，2011 年收到项目补助尾款 200,000.00 元，该项政府补助将在垂直搜索项目研发完成后的摊销期间分期结转损益。

注 2：本公司 2009 年收到厦门市科技局拨付的智能网站项目补助 500,000.00 元；2010 年根据福建省财政厅、福建省信息化局“闽财（建）指[2010]197 号”文件，取得优秀骨干人才承担的产业化项目“35 智能建站项目”补助 800,000.00 元；2011 年根据《厦门市思明区科学技术局文件》（厦思研【2010】03 号）关于下达 2010 年第三批研发资金项目的通知取得三五智能网站发布系统无偿资助 500,000.00 元。智能网站项目已于 2009 年 12 月完成开发结转无形资产，相关的政府补助在智能网站项目的摊销期间分期结转损益，本期合计结转营业外收入 466,666.68 元。

## （二十二） 股本

本期股本变动情况如下：

单位：万股

	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	6,000.00	74.77%	-	-	4,770.23	-1,229.78	3,540.45	9,540.45	59.44%
1、国家持股	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00	-	0.00%
2、国有法人持股	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00	-	0.00%
3、其他内资持股	6,000.00	74.77%	-	-	4,497.30	-1,502.70	2,994.60	8,994.60	56.04%
其中：境内非国有法人持股	1,530.00	19.07%	-	-	731.25	-798.75	-67.50	1,462.50	9.11%
境内自然人持股	4,470.00	55.70%	-	-	3,766.05	-703.95	3,062.10	7,532.10	46.93%
4、外资持股	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00	-	0.00%
其中：境外法人持股	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00	-	0.00%
境外自然人持股	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00	-	0.00%
5、高管股份	-	-	-	-	272.93	272.93	545.85	545.85	3.40%
二、无限售条件股份	2,025.00	25.23%	-	-	3,254.78	1,229.78	4,484.55	6,509.55	40.56%
1、人民币普通股	2,025.00	25.23%	-	-	3,254.78	1,229.78	4,484.55	6,509.55	40.56%
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00	-	0.00%
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00	-	0.00%
4、其他	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00	-	0.00%
三、股份总数	8,025.00	100.00%	-	-	8,025.00	0.00	8,025.00	16,050.00	100.00%

注 1：2010 年 1 月 20 日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]93 号《关于核准厦门三五互联科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,350 万股，并于 2010 年 2 月 11 日在深圳证券交易所挂牌交易。股票发行后本公司股本变更为 5,350 万股，此次变更业经天健正信会计师事务所有限公司出具“天健正信验（2010）GF 字第 020006 号”《验资报告》验证。

注 2：2010 年 9 月 9 日，经本公司 2010 年临时股东大会审议通过了资本公积转增股本方案，以本公司截至 2010 年 6 月 30 日止总股本 5,350 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 2,675 万股，每股面值 1 元，共计增加股本 2,675 万元。本次转增后本公司股本变更为 8,025 万股，此次变更业经天健正信会计师事务所有限公司出具“天健正信验（2010）综字第 020155 号”《验资报告》验证。

注 3：2011 年 4 月 29 日，经本公司 2010 年度股东大会审议通过的关于 2010 年度利润分配方案的决议，公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 8,025 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 8,025 万股，每股面值 1 元，共计增加股本 8,025 万元。本次转增后本公司股本变更为 16,050 万股，此次变更业经天健正信会计师事务所有限公司出具“天健正信验（2011）综字第 020095 号”《验资报告》验证。

**(二十三) 资本公积**

本期资本公积变动情况如下：

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日
资本溢价（注1）	378,116,694.21	0.00	80,250,000.00	297,866,694.21
其他资本公积（注2）	241,445.03	0.00	0.00	241,445.03
合计	378,358,139.24	0.00	80,250,000.00	298,108,139.24

注1：本期资本公积减少 80,250,000.00 元系以资本公积转增股本，参见本附注五之（二十二）。

注2：其他资本公积包括：

（1）本公司于 2007 年 11 月 30 日购买子公司厦门精通科技实业有限公司剩余 1% 的股权，支付价款 80,000.00 元确定为投资成本。在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额 -58,554.97 元，冲减资本公积。

（2）2008 年根据厦经企[2008]443 号“厦门市经济发展局、厦门市财政局转发省经贸委、省财政厅关于下达 2008 年创业投资引导资金补助的通知”取得创业投资引导资金风险项目补助 30 万元，文件规定将收到的补助资金作为资本公积处理。

**(二十四) 盈余公积**

盈余公积变动情况如下：

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日
法定盈余公积	9,373,082.92	0	0	9,373,082.92
合计	9,373,082.92	0	0	9,373,082.92

**(二十五) 未分配利润**

未分配利润增减变动情况如下：

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
上年年末未分配利润	53,386,445.18	52,908,493.20
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	53,386,445.18	52,908,493.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,894,860.04	16,942,733.97
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	32,100,000.00	32,100,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	34,181,305.22	37,751,227.17

注1：根据本公司 2010 年度股东大会决议，公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 8,025 万股为基数，向全体股东实施每 10 股派发现金红利 4 元（含税），合计派发现金红利 3,210 万元。该利润

分配方案已于 2011 年 5 月实施完毕。

注 2: 根据本公司 2009 年度股东大会决议, 以首发后总股本 5,350 万股为基数, 向全体股东实施每 10 股派发现金股利 6 元 (含税), 共计派发股利 3,210 万元。此次利润分配方案已于 2010 年 6 月实施完毕。

## (二十六) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业收入	115,944,510.81	71,709,769.72
其中: 主营业务收入	111,927,894.53	70,797,511.12
其他业务收入	4,016,616.28	912,258.60
营业成本	29,707,753.80	15,258,354.94
其中: 主营业务成本	29,093,576.60	14,727,471.29
其他业务成本	614,177.20	530,883.65

(2) 主营业务按业务类别分项列示如下:

业务类别	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
企业邮箱	34,778,907.90	2,381,046.02	32,624,463.16	2,230,594.84
网络域名	20,001,187.35	12,622,176.46	18,690,249.78	10,665,179.87
网站建设	28,194,332.77	1,846,588.14	17,806,817.24	1,726,313.94
其他	3,092,865.02	104,428.31	1,675,980.94	105,382.64
软件产品销售	7,200,940.19	1,560,836.08		
移动电子商务	18,659,661.30	10,578,501.59		
合计	111,927,894.53	29,093,576.60	70,797,511.12	14,727,471.29

注: 其他类收入主要包括 OA、CRM 销售收入。

(3) 公司前五名客户营业收入情况如下:

项目	2011 年 1-6 月
第一名	11,376,679.90
第二名	3,384,615.38
第三名	764,253.91
第四名	754,809.00
第五名	690,665.37
合计	16,971,023.56
占营业收入总额的比例	14.64%

**(二十七) 营业税金及附加**

营业税金及附加明细如下：

税 种	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业税	3,553,738.19	2,370,459.29
城市维护建设税	293,353.70	162,129.92
教育费附加	133,514.53	73,723.44
地方教育费附加	29,578.02	18,414.06
其他	106,228.92	35,012.34
合 计	4,116,413.36	2,659,739.05

注：2011 年 1-6 月营业税金及附加较 2010 年 1-6 月增加 1,456,674.31 元，增幅达 54.77%，主要原因包括：①本期销售收入增长；②2010 年 10 月将北京亿中邮信息技术有限公司纳入合并范围，该公司 1 至 6 月营业税金及附加为 238,605.80 元；③2011 年 3 月将北京中亚互联科技发展有限公司纳入合并范围，该公司 3 至 6 月营业税金及附加为 510,458.35 元。

**(二十八) 销售费用**

(1) 销售费用明细如下：

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
薪酬费用	35,837,094.72	20,651,577.72
房租及物业费	3,078,732.54	2,194,112.75
电话费	1,749,020.13	1,486,468.25
广告费	3,609,734.72	423,220.00
折旧费	740,305.18	558,897.28
劳务费	664,901.93	0.00
推广费	504,197.34	4,180.00
交通费	215,118.28	217,391.53
办公室装修费	349,456.96	189,697.63
办公杂费	336,386.32	199,826.11
差旅费	606,003.99	123,482.30
水电费	275,990.75	181,663.94
其他	2,994,798.73	649,862.40
合 计	50,961,741.59	26,880,379.91

(2) 2011 年 1-6 月销售费用较 2010 年 1-6 月增加 24,081,361.68 元，增幅达 89.59%，主要原因包括：①本期销售规模扩大，销售员工资、房租等其他销售费用增加；②本期增加广告投入，广告费用增加；③2010 年 10 月将北京亿中邮信息技术有限公司纳入合并范围，该公司 1 至 6 月销售费用为 3,615,639.49 元。

**(二十九) 管理费用**

(1) 管理费用明细如下:

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
薪酬费用	5,355,225.27	3,871,974.27
咨询顾问费	1,465,996.67	1,073,140.00
无形资产摊销	3,162,715.72	1,884,562.13
折旧费	1,509,054.78	988,336.59
差旅费	364,529.28	132,665.60
招待费	288,447.50	50,736.10
水电费	311,707.88	242,428.27
技术研发	3,560,737.38	113,480.40
税金	264,098.68	441,263.24
电话费	490,446.73	275,907.96
审计评估费	558,830.00	16,000.00
车船使用费	198,413.38	153,206.51
办公杂费	342,713.56	155,897.94
其他	1,919,691.45	350,295.52
合 计	19,792,608.28	9,749,894.53

(2) 2011 年 1-6 月管理费用较 2010 年 1-6 月增加 10,042,713.75 元, 增幅达 103.00%, 主要原因包括: ①本期技术研发及无形资产摊销较上期增加; ②本期经营规模扩大, 管理人员增加并且较上年同期上调薪资导致工资费用增长; ③2010 年 10 月起将北京亿中邮信息技术有限公司纳入合并范围, 该公司 1 至 6 月管理费用为 3,392,978.61 元 (包括可辨认无形资产摊销额); ④2011 年 3 月将北京中亚互联发展有限公司纳入合并范围, 该公司 3 至 6 月管理费用为 1,916,533.37 元。

**(三十) 财务费用**

(1) 财务费用明细如下:

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息支出	0	
减: 利息收入	4,226,359.28	2,567,103.05
汇兑损益	-39,592.48	14,068.74
手续费及其他	160,123.04	192,374.48
合 计	-4,105,828.72	-2,360,659.83

(2) 2011 年 1-6 月财务费用较 2010 年 1-6 月减少 1,745,168.89 元, 主要原因包括: ①报告期内资金存款基数大于去年同期; ②银行上调存款利率。

**(三十一) 资产减值损失**

(1) 资产减值损失明细如下:

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
-----	--------------	--------------

项目	2011年 1-6 月	2010年 1-6 月
坏账损失	-175,924.63	-18,199.20
固定资产减值损失	0.00	138,306.35
合计	-175,924.63	120,107.15

(2) 2011年 1-6 月资产减值损失较 2010年 1-6 月减少了 296,031.78 元，主要系本期将北京中亚互联科技发展有限公司纳入合并范围所致。

### (三十二) 营业外收入

营业外收入明细如下：

项目	2011年 1-6 月		2010年 1-6 月	
	金额	计入非经常性损益的金额	金额	计入非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,342.54	1,342.54		
其中：固定资产处置利得	1,342.54	1,342.54		
政府补助（注）	3,511,255.47	1,693,666.68	903,333.34	903,333.34
其他	22,574.26	22,574.26	52,468.12	52,468.12
合计	3,535,172.27	1,717,583.48	955,801.46	955,801.46

2011年 1-6 月营业外收入较 2010年 1-6 月增加了 2,579,370.81 元，主要系政府补助利得的增加。政府补助明细列示如下：

注：（1）2011年 1-6 月取得的政府补助利得包括如下内容：

项目	金额	备注
软件产品即征即退增值税	1,817,588.79	根据国务院 2000 年 18 号文件《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》第五条获得的增值税税收返还
国家规划布局内重点软件企业奖励	500,000.00	根据《厦门市信息化局、厦门市财政局文件》（厦信软【2011】68 号）关于对吉比特等四家入选 2010 年度国家规划布局内重点软件企业进行资金激励的通知获得 50 万元奖励
国家规划布局内重点软件企业奖励	500,000.00	根据《厦门市思明区科技局文件》（厦思研【2011】01 号）关于下达 2011 年研发支出第一批专项经费支出的通知取得国家规划布局内重点软件企业研发资助
智能建站补助摊销收入	466,666.68	
厦门市思明区企业“质量立区”专项获得荣誉奖励	150,000.00	根据思明区人民政府办公室印发思明区关于调整颁发“质量立区”创中国名牌产品奖等奖项的通知（厦思政办【2007】38 号）获得福建品牌产品、福建省著名商标、福建省优质品牌奖金
2010 年纳税大户奖励	50,000.00	纳税大户奖励
上海杨浦区财政扶持款	27,000.00	上海分公司收到的扶持款
合计	3,511,255.47	

(2) 2010 年 1-6 月取得的政府补助利得包括如下内容:

项目	金额	备注
厦门火炬高新区管委会鼓励企业改制上市给予的财政资助	500,000.00	根据厦门火炬高新区管委会 2008 年 11 月发布的《厦门火炬高新区高新技术税收、产业优惠政策指南》拨付的财政资助
2009 年福建省名牌软件产品奖励	150,000.00	根据福建省信息化局《关于 2009 年第二批福建省软件产业发展专项基金拟扶持项目》获得的企业邮箱产品奖励
2009 年厦门市科学技术进步奖	50,000.00	根据厦门市人民政府“厦府[2010]4 号”《厦门市人民政府关于表彰 2009 年厦门市科学技术奖的通报》取得的项目奖励
厦门市知识产权局专利申请资助	6,000.00	根据《厦门市专利申请资助专项资金管理暂行规定》取得的专利申请资金资助
上海杨浦区财政扶持款	24,000.00	上海分公司收到的扶持款
纳税大户奖励	90,000.00	
智能网站政府补助摊销收入	83,333.34	
合计	903,333.34	

### (三十三) 营业外支出

(1) 营业外支出明细如下:

项目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	金额	计入非经常性损益的金额	金额	计入非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	55,759.43	55,759.43	9,341.25	9,341.25
其中: 固定资产处置损失	55,759.43	55,759.43	9,341.25	9,341.25
捐赠支出	7,000.00	7,000.00	132,742.54	132,742.54
其他	1,157.46	1,157.46	1,374.40	1,374.40
合计	63,916.89	63,916.89	143,458.19	143,458.19

(2) 2011 年 1-6 月营业外支出较 2010 年 1-6 月减少了 79,541.30 元, 主要系本期捐赠支出减少所致。

### (三十四) 所得税费用

所得税费用(收益)的组成如下:

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,985,497.00	3,362,739.83
递延所得税调整	-157,367.41	-91,176.56
合计	3,828,129.59	3,271,563.27

### (三十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》(“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”)、《公开

发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

### 1. 计算结果

报告期利润	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.08	0.08	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.07	0.07	0.10	0.10

### 2. 每股收益的计算过程

项目	序号	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	12,894,860.04	16,942,733.97
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,408,037.36	689,600.65
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	11,486,822.68	16,253,133.32
年初股份总数	4	80,250,000.00	40,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	80,250,000.00	107,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		13,500,000.00
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7		4
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（I）	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	160,500,000.00	156,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（II）	13	160,500,000.00	156,000,000.00
基本每股收益（I）	14=1 $\div$ 12	0.08	0.11
基本每股收益（II）	15=3 $\div$ 13	0.07	0.10
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$120=[1+(16-18)\times (1-17)]\div (12+19)$	0.08	0.11
稀释每股收益（II）	21= $3+(16-18)$	0.07	0.10

项目	序号	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
	×(1-17)]÷(13+19)		

## (1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-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，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## (3) 资本公积转增股本重新计算每股收益

2010 年 9 月 9 日，经本公司 2010 年临时股东大会审议通过了资本公积转增股本方案，以本公司截至 2010 年 6 月 30 日止总股本 5,350 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 2,675 万股，转增后本公司股本变更为 8,025 万股；2011 年 4 月 29 日，经本公司 2010 年度股东大会审议通过了资本公积转增股本方案，以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 8,025 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 8,025 万股，转增后本公司股本变更为 16,050 万股。按照调整后的股数重新计算并披露各列报期间的每股收益。

**(三十六) 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**

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
政府补助	1,227,000.00	903,333.34
利息收入	209,740.59	725,832.78
其他	307,793.26	192,129.04
合计	1,744,533.85	1,821,295.16

**2. 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
----	--------------	--------------

付现费用等	25,890,345.16	7,459,861.31
合计	25,890,345.16	7,459,861.31

### 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2011年 1-6 月	2010年 1-6 月
科技局购建办公楼补助款		
福建省财政厅、福建省信息化局“35 智能建站”项目补助		
科技局垂直搜索研发项目资金补助	200,000.00	
科技局智能网站项目资金补助	500,000.00	
厦门火炬高新区管委会即时邮升级项目资金补助		
合计	700,000.00	

#### (三十七) 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2011年 1-6 月	2010年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	15,290,872.92	16,942,733.97
加: 资产减值准备	112,020.85	120,107.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,548,601.37	2,633,860.11
无形资产摊销	3,162,715.72	1,884,562.13
长期待摊费用摊销	431,230.64	180,158.67
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)	54,416.89	9,341.25
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	-3,959,616.91	-6,227.49
投资损失(收益以“-”号填列)	0.00	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	98,825.09	-12,544.02
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-181,192.50	-78,632.54
存货的减少(增加以“-”号填列)	-61,743.59	
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,799,110.03	-4,912,628.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	6,425,158.73	1,666,456.29
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	21,122,179.18	18,427,187.28
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	0.00	
债务转为资本	0.00	
一年内到期的可转换公司债券	0.00	
融资租入固定资产	0.00	
3.现金及现金等价物净变动情况:	0.00	

补充资料	2011年 1-6 月	2010年 1-6 月
现金的期末余额	344,772,180.26	442,595,049.23
减：现金的期初余额	438,465,203.37	50,770,000.88
加：现金等价物的期末余额	0.00	
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	-93,693,023.11	391,825,048.35

## (2) 本期取得子公司的有关信息

项目	2011年1-6月
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	157,127,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	92,722,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	3,882,284.07
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	88,839,715.93
4. 取得子公司的净资产	18,761,014.77
流动资产	34,018,892.57
非流动资产	2,496,714.63
流动负债	17,754,592.43
非流动负债	0.00

注 1：本公司本期收购北京中亚互联科技发展有限公司 60% 股权，以 2011 年、2012 年的经营情况为考核，经双方友好协商确定转让价格为人民币 5,900 万元至 12,470 万元，本期以最高转让价格 12,470 万元为本公司预估合并成本。截至 2011 年 6 月 30 日合计支付收购价款 5,900 万元。本公司以 2011 年 2 月 28 日作为购买日，购买日中亚互联公司账面净资产为 18,761,014.77 元，可辨认净资产公允价值为 18,761,014.77 元，详见本附注四之（三）。

注 2：2011 年 5 月 11 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于投资美国 Amimon 公司的议案》，同意公司以自筹资金 500 万美元投资美国 Amimon 公司，投资后将拥有 Amimon 公司 1558.739 万 D1 系列优先股，占目标公司约 6.79% 股权。

注 3：本公司 2010 年收购北京亿中邮信息技术有限公司 70% 股权，本期支付尾款 1,295,000.00 元。

## (3) 现金和现金等价物

项目	2011年 6 月 30 日	2010年 12 月 31 日
一、现金	344,772,180.26	438,465,203.37
其中：库存现金	402,486.43	218,993.29
可随时用于支付的银行存款	344,262,039.75	437,981,890.49
可随时用于支付的其他货币资金	107,654.08	264,319.59
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	344,772,180.26	438,465,203.37

## 六、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 本公司的实际控制人

关联方名称	与本企业的关系	类型
龚少晖	控股股东	自然人

#### 2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四之（一）。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
厦门中科宏易创业投资合伙企业	公司副董事长王平先生系该企业负责人	79921858-7
福建中金在线网络股份有限公司	受公司监事沈文策先生控制的企业；公司副董事长王平先生系该企业董事	74638768-6
厦门三五互联信息技术有限公司	同一实际控制人	79805452-5

### (二) 关联方交易

#### 1. 销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	2011年 1-6 月		2010年 1-6 月		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
福建中金在线网络股份有限公司	域名注册等	4,030.00	0.00%	1,385.00	0.00%	市场价

#### 2. 关联租赁情况

关联方名称	2011年 1-6 月	2010年 1-6 月	定价方式
厦门三五互联信息技术有限公司	149,698.80	73,392.60	月租金 15 元/平方米
厦门中科宏易创业投资合伙企业	16,866.00	16,866.00	月租金 15 元/平方米
合计	166,564.80	90,258.60	

#### 3. 购买商品以外的其他资产

关联方名称	交易内容	2011年 1-6 月		2010年 1-6 月		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
龚少晖	向控股股东购买车辆一部	298,000.00	4.77%	0.00	0.00%	市场价

**(三) 关联方往来款项余额**

关联方名称	科目名称	2011年6月30日		2010年12月31日	
		金额	比例	金额	比例
厦门中科宏易创业投资合伙企业	其他应付款	2,000.00	0.00%	2,000.00	0.03%
福建中金在线网络股份有限公司	预收款项	95,146.58	0.30%	99,061.58	0.33%

**七、或有事项**

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

**八、重大承诺事项**

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

**九、资产负债表日后事项**

2011 年 7 月 5 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划（三）的议案》，公司拟与自然人丁建生、张庆佳、陈俊儒共同出资设立厦门三五互联移动通讯科技有限公司。注册资本人民币 2000 万元，其中公司使用募集资金中其他与主营业务相关的营运资金 1020 万元出资，占注册资本的 51%。

**十、其他重要事项**

1.截至 2011 年 6 月 30 日止，与本公司所签合同有关的重大的经营租赁信息如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	2,336,604.55
1年以上2年以内（含2年）	7,268,882.85
2年以上3年以内（含3年）	207,944.00
3年以上	0.00
合计	9,813,431.40

2.公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于注销子公司的议案》，同意注销三五互联国际科技有限公司，详情可见公司 2011 年 7 月 7 日刊登在中国证监会指定信息披露网站的相关公告。董事会通过后，管理层正着手相应的清算及注销手续。

除存在上述重要事项外，截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

**十一、母公司财务报表主要项目注释****(一) 应收账款**

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	2011年6月30日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款		0.00%		0.00%	0.00
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,413,554.22	100.00%	70,861.71	5.01%	1,342,692.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		0.00%		0.00%	0.00
合计	1,413,554.22	100.00%	70,861.71	5.01%	1,342,692.51

组合中，按账龄分析计提应收账款坏账准备列示如下：

账龄结构	2011年6月30日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	1,409,874.22	99.74%	70,493.71	1,339,380.51
1-2年(含)	3,680.00	0.26%	368.00	3,312.00
2-3年(含)	0.00	0.00%	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00
合计	1,413,554.22	100.00%	70,861.71	1,342,692.51

(2) 2011年6月30日主要应收账款列示如下：

单位名称	与本公司关系	2011年6月30日	账龄	占应收账款总额的比例
第一名	客户	476,300.00	1年以内	33.70%
第二名	客户	234,270.00	1年以内	16.57%
合计		710,570.00		50.27%

(3) 截至2011年6月30日止，应收账款余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款；亦无应收其他关联方款项。

(4) 2011年6月30日应收账款余额较2010年12月31日增加了585,113.22元，增幅为70.63%，主要原因包括：①本期发生的业务产品已提供款项尚未收回；②本期发生资源互换业务对方劳务尚未提供。

## (二) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别列示如下：

类别	2011年6月30日				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款		0.00%		0.00%	0.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	33,746,444.13	100.00%	31,085.14	0.09%	33,715,358.99

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款		0.00%		0.00%	0.00
合计	33,746,444.13	100.00%	31,085.14	0.09%	33,715,358.99

组合中，按账龄分析计提其他应收款坏账准备列示如下：

账龄结构	2011年6月30日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	20,796,315.32	61.63%	8,806.43	20,787,508.89
1—2年（含）	12,792,176.32	37.91%	5,444.12	12,786,732.20
2—3年（含）	146,565.00	0.43%	5,447.10	141,117.90
3年以上	11,387.49	0.03%	11,387.49	0.00
合计	33,746,444.13	100.00%	31,085.14	33,715,358.99

注：截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司其他应收款余额中应收子公司款项合计为 32,491,538.17 元，应收押金及保证金 994,791.62 元，不计提坏账准备。

(2) 期末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	2011年6月30日	账龄	占其他应收款总额的比例
厦门精通科技实业有限公司	往来款	子公司	32,367,820.22	一年以内 20,159,508.57 元, 1-2 年 12,208,311.65 元	95.91%
苏州三五互联信息技术有限公司	往来款	子公司	114,881.05	1 年以内	0.34%
深圳分公司房租押金	房租押金	办公室租赁	113,428.00	1 年以内	0.34%
中国科学院计算机网络信息中心	域名保证金	域名注册商	100,000.00	2-3 年	0.30%
上海分公司房租押金	房租押金	办公室租赁	96,800.00	1-2 年	0.29%
合计			32,792,929.27		97.18%

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日止，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。应收内部往来款项包括：

单位名称	2011年6月30日	占其他应收款总额的比例
厦门精通科技实业有限公司	32,367,820.22	95.91%
苏州三五互联信息技术有限公司	114,881.05	0.34%
三五互联国际科技有限公司	8,836.90	0.03%
合计	32,491,538.17	96.28%

注：子公司厦门精通科技实业有限公司资金占用主要系由于 2007 年购入观日路 8 号办公楼资金需要向本公司借入资金，该资金正逐步偿还。

(4) 2011 年 6 月 30 日其他应收款余额较 2010 年 12 月 31 日减少 11,628,932.63 元，主要系本期银行理财产品到期所致。

### (三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2010 年 12 月 31 日	本期增减额 (减少以“-”号填列)	2011 年 6 月 30 日
厦门精通科技实业有限公司	成本法	80,000.00	80,000.00	0	80,000.00
苏州三五互联信息技术有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	0	1,000,000.00
青岛三五互联科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	0	1,000,000.00
天津三五互联科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	0	1,000,000.00
北京亿中邮信息技术有限公司	成本法	25,900,000.00	25,900,000.00	0	25,900,000.00
北京中亚互联科技发展有限公司 (注 1)	成本法	124,700,000.00		124,700,000.00	124,700,000.00
Amimon, Inc. (注 2)	成本法	32,427,000.00		32,427,000.00	32,427,000.00
合计		186,107,000.00	28,980,000.00	157,127,000.00	186,107,000.00
被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
厦门精通科技实业有限公司	100.00%	100.00%			
苏州三五互联信息技术有限公司	100.00%	100.00%			
青岛三五互联科技有限公司	100.00%	100.00%			
天津三五互联科技有限公司	100.00%	100.00%			
北京亿中邮信息技术有限公司	70%	70%			5,500,000.00
北京中亚互联科技发展有限公司	60%	60%			
Amimon, Inc.	6.79%	6.79%			

注 1：本期收购北京中亚互联科技发展有限公司 60% 股权，以 2011 年、2012 年的经营情况为考核，经双方友好协商确定转让价格为人民币 5,900 万元至 12,470 万元，本期以最高转让价格 12,470 万元为本公司预估合并成本，详见本附注四之（三）。

注 2：2011 年 5 月 11 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于投资美国 Amimon 公司的议案》，同意公司以自筹资金 500 万美元投资美国 Amimon 公司，投资后拥有 Amimon 公司 1558.739 万 D1 系列优先股，占目标公司约 6.79% 股权。

**(四) 营业收入、营业成本**

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业收入	73,629,555.62	58,977,428.60
其中: 主营业务收入	72,838,683.62	58,138,771.10
其他业务收入	790,872.00	838,657.50
营业成本	12,139,940.38	9,379,071.94
其中: 主营业务成本	11,614,715.02	8,881,830.05
其他业务成本	525,225.36	497,241.89

(2) 主营业务按业务类别列示如下:

业务类别	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
企业邮箱	32,170,324.05	2,381,046.02	30,082,355.54	2,230,594.84
网络域名	13,193,321.45	7,485,452.55	11,352,561.55	5,064,678.62
网站建设	24,770,509.91	1,644,217.92	15,227,780.87	1,482,146.26
其他	2,704,528.21	103,998.53	1,476,073.14	104,410.33
合计	72,838,683.62	11,614,715.02	58,138,771.10	8,881,830.05

注: 其他类收入主要包括 OA、CRM 销售收入。

(3) 公司前五名客户营业收入情况如下:

项 目	2011 年 1-6 月
第一名	754,809.00
第二名	500,000.00
第三名	476,300.00
第四名	472,798.00
第五名	420,109.00
合 计	2,624,016.00
占营业收入总额的比例	3.56%

**(五) 现金流量表补充资料**

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	12,634,847.75	15,085,698.18
加: 资产减值准备	101,946.85	-18,199.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,050,500.35	1,499,983.16
无形资产摊销	2,107,129.50	1,884,562.13
长期待摊费用摊销	372,422.49	122,502.82
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)	17,680.20	9,341.25

补充资料	2011年 1-6 月	2010年 1-6 月
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）	-3,959,616.91	-6,341.76
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,500,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	25,987.17	17,883.38
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-55,799.66	-78,632.54
存货的减少（增加以“－”号填列）	-	
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-12,290,049.53	17,731,100.16
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	12,606,634.71	771,014.83
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	8,111,682.92	37,018,912.41
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	
债务转为资本	-	
一年内到期的可转换公司债券	-	
融资租入固定资产	-	
3.现金及现金等价物净变动情况：	-	
现金的期末余额	315,632,360.16	438,498,628.02
减：现金的期初余额	416,585,781.27	27,830,087.27
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	-100,953,421.11	410,668,540.75

## 十二、 补充资料

### （一） 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2008)》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”），本公司非经常性损益如下：

项目	2011年 1-6 月
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-54,416.89
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0.00
计入当期损益的政府补助（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）	1,693,666.68
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00
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	0.00
非货币性资产交换损益	0.00
委托他人投资或管理资产的损益	0.00
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	0.00
债务重组损益	0.00

项目	2011年 1-6 月
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00
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	0.00
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	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00
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	0.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00
对外委托贷款取得的损益	0.00
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	0.00
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（注 1）	0.00
受托经营取得的托管费收入	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,416.80
其他符合非经常性损益定义的损益项目（注 2）	0.00
非经常性损益合计（影响利润总额）	1,653,666.59
减：所得税影响额	245,641.65
非经常性损益净额（影响净利润）	1,408,024.94
减：少数股东权益影响额	-12.42
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	1,408,037.36
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	11,486,822.68

## （二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	2011 年 1-6 月		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.49%	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	2.22%	0.07	0.07

报告期利润	2010 年 1-6 月		
	加权平均净资产收益率	每股收益（注）	
		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	4.53%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.34%	0.10	0.10

注：根据公司 2011 年 4 月 29 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过的关于 2010 年度利润分配方案的决议，公司以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 8,025 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 8,025 万股，按照调整后的股数重新计算并披露各列报期间的每股收益。

### 十三、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 8 月 24 日决议批准。

法定代表人：龚少晖      主管会计工作的负责人：乔红军      会计机构负责人：林岚

厦门三五互联科技股份有限公司

2011 年 8 月 26 日

## 第八节 备查文件

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、经公司法定代表人签名的 2011 年半年度报告文本原件。
- 3、其他相关资料。

董事长：龚少晖

厦门三五互联科技股份有限公司

2011 年 8 月 26 日