



# 浙江网盛生意宝股份有限公司

(杭州市莫干山路 187 号易盛大厦 12F)

## 二〇一一年半年度报告

二〇一一年八月三十日

## 重要提示

1、本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

2、没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

4、公司负责人孙德良、主管会计工作负责人寿邹及会计机构负责人（会计主管人员）方芳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

第一节 公司基本情况 .....	4
第二节 股本变动和主要股东持股情况 .....	7
第三节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	9
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	16
第六节 财务报告（未经审计） .....	20
第七节 备查文件目录 .....	97

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司基本情况简介

(一)、公司法定中文名称：浙江网盛生意宝股份有限公司

公司法定英文名称：Zhejiang NetSun Co., Ltd.

公司中文名称缩写：生意宝

公司英文名称缩写：NETSUN

(二)、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：生意宝

股票代码：002095

(三)、公司法定代表人：孙德良

(四)、公司注册及办公地址：浙江省杭州市莫干山路 187 号易盛大厦 12F

邮政编码：310012

公司互联网网址：www.chinanetsun.com

公司电子信箱：zqb@netsun.com

(五)、公司董事会秘书及证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	范悦龙	陈琼
联系地址	浙江省杭州市莫干山路 187 号易盛大厦 12F	浙江省杭州市莫干山路 187 号易盛大厦 12F
电话	0571-88228198	0571-88228222
传真	0571-88228198	0571-88228198
电子信箱	zqb@netsun.com	zqb@netsun.com

(六)、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定互联网网址：www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司证券投资部

(七)、其他有关资料

有限公司成立日期：2000 年 8 月 7 日

股份公司变更日期：2003 年 11 月 7 日

公司注册登记地点：浙江省工商行政管理局

企业法人注册号为：330000000018311

税务登记证号：浙税联字 330165724502487 号

公司聘请的会计师事务所为：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所地址：上海市南京东路 41 号 4 楼

#### (八)、公司注册名称、交易简称变更情况

2008 年 2 月 22 日，经浙江省工商行政管理局核准，公司注册名称由“浙江网盛科技股份有限公司”变更为“浙江网盛生意宝股份有限公司”。

经深圳证券交易所核准，公司证券简称自 2008 年 2 月 28 日起发生变更，变更后的证券简称为“生意宝”，公司证券代码不变。

## 二、主要财务数据和指标

### (一) 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	508,141,107.15	507,038,846.51	0.22%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	438,332,549.49	431,346,381.45	1.62%
股本（股）	162,000,000.00	135,000,000.00	20.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.71	3.20	-15.31%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	74,705,685.16	75,174,693.87	-0.62%
营业利润（元）	22,827,095.83	29,278,642.24	-22.03%
利润总额（元）	24,170,504.86	36,932,076.23	-34.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,959,896.17	30,795,329.31	-35.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	18,976,007.46	19,629,363.87	-3.33%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.19	-36.84%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.19	-36.84%
加权平均净资产收益率（%）	4.51%	7.50%	-2.99%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.29%	4.78%	-0.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,123,508.52	19,529,215.53	-32.80%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.08	0.12	-33.33%

### (二) 非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	1,414,261.02	
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	-195,018.52	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,851.99	
所得税影响额	-164,501.67	
少数股东权益影响额	-0.13	
合计	983,888.71	-

## (三) 资产减值准备明细表

单位：(人民币)元

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少数		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,041,351.63	324,060.54			1,365,412.17
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	1,041,351.63	324,060.54			1,365,412.17

## 第二节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、公司股本变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,165,042	0.86%			233,008		233,008	1,398,050	0.86%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	1,165,042	0.86%			233,008		233,008	1,398,050	0.86%
二、无限售条件股份	133,834,958	99.14%			26,766,992		26,766,992	160,601,950	99.14%
1、人民币普通股	133,834,958	99.14%			26,766,992		26,766,992	160,601,950	99.14%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	135,000,000	100.00%			27,000,000		27,000,000	162,000,000	100.00%

### 二、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		15,797			
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
杭州中达信息技术有限公司	境内一般法人(02)	48.75%	78,975,000	0	21,600,000
杭州涉其网络有限公司	境内一般法人(02)	10.80%	17,490,000	0	

孙国明	境内自然人(03)	8.14%	13,193,100	0	
中国太平洋财产保险—传统—普通保险产品-013C-CT001 深	基金、理财产品等其他(06)	3.93%	6,364,336	0	
傅智勇	境内自然人(03)	0.55%	891,929	668,946	
沈培英	境内自然人(03)	0.54%	874,800	0	
吕钢	境内自然人(03)	0.32%	512,578	384,433	
李妙贤	境内自然人(03)	0.18%	291,600	0	
赵晓红	境内自然人(03)	0.17%	276,000	0	
童茂荣	境内自然人(03)	0.14%	231,752	173,813	
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		
杭州中达信息技术有限公司	78,975,000		人民币普通股		
杭州涉其网络有限公司	17,490,000		人民币普通股		
孙国明	13,193,100		人民币普通股		
中国太平洋财产保险—传统—普通保险产品-013C-CT001 深	6,364,336		人民币普通股		
沈培英	874,800		人民币普通股		
李妙贤	291,600		人民币普通股		
赵晓红	276,000		人民币普通股		
傅智勇	222,983		人民币普通股		
萧志英	219,385		人民币普通股		
徐春芳	214,427		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中杭州中达信息技术有限公司受实际控制人孙德良的控制，孙国明与实际控制人孙德良之间系父子关系。本公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

### 三、有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
傅智勇	557,455		111,491	668,946	高管持股	根据高管持股减除限售条件
吕钢	320,361		64,072	384,433	高管持股	根据高管持股减除限售条件
童茂荣	144,844		28,969	173,813	高管持股	根据高管持股减除限售条件
於伟东	142,382		28,476	170,858	高管持股	根据高管持股减除限售条件
合计	1,165,042	0	233,823	1,398,865	—	—



#### 四、公司控股股东情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

### 第三节 董事、监事、高级管理人员情况

#### 一、董事、监事和高管人员持股变动情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数	期末持股数	其中：持有 限制性股票 数量	期末持有股 票期权数量	变动原因
孙德良	董事长、总经理	0	0	0	0	0	0	未变化
傅智勇	董事	743,274	148,655	0	891,929	668,946	0	公积金转增
吕钢	董事	427,148	85,430	0	512,578	384,433	0	公积金转增
童茂荣	董事、副总经理	193,126	39,626	0	231,752	173,813	0	公积金转增
於伟东	董事、副总经理	189,843	37,968	0	227,811	170,858	0	公积金转增
寿邹	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0	未变化
蔡宁	独立董事	0	0	0	0	0	0	未变化
李莹	独立董事	0	0	0	0	0	0	未变化
黄庆平	独立董事	0	0	0	0	0	0	未变化
朱小军	监事	0	0	0	0	0	0	未变化
朱炯	监事	0	0	0	0	0	0	未变化
俞锋	监事	0	0	0	0	0	0	未变化
范悦龙	董事会秘书、 副总经理	0	0	0	0	0	0	未变化
方芳	财务总监	0	0	0	0	0	0	未变化

#### 二、报告期内，公司董事、监事和高管人员新聘和解聘情况

本报告期，公司没有董事、监事和高管新聘和解聘情况。

## 第四节 董事会报告

### 一、公司经营情况

#### 1、公司总体经营情况概述

报告期内公司经营业务保持稳定，财务状况良好。实现营业总收入 7470.57 万元，较 2010 年同期减少 0.62%；实现净利润 1995.99 万元，较 2010 年同期减少 35.19%。利润减少的主要原因是本期较上期相比，非经常性收益减少所致。

#### 2、报告期内公司经营成果情况

##### (1) 公司主营业务范围

公司是专业从事互联网行业信息服务、行业电子商务和综合电子商务的高新技术企业，拥有并经营化工、纺织、医药等行业类专业网站。主要业务包括化工行业和纺织行业的商务资讯服务、网站建设和维护服务以及广告服务。报告期内，公司旗下的综合 B2B 网站——生意宝也成为公司收入的一个重要来源。公司的子公司也同时开展为中国中小化工企业的贸易服务和线下会展业务等。自公司设立以来，主要业务不曾发生重大变化。

##### (2) 公司业务收入分类别情况分析

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
网络基础服务	2329.99	60.80	97.39%	-5.01%	-45.04%	1.90%
网络信息推广服务	2316.20	60.43	97.39%	18.82%	-31.27%	1.90%
广告发布服务	1429.52	37.30	97.39%	2.95%	-40.44%	1.90%
生意通电子商务服务	465.75	12.15	97.39%	-29.35%	-59.13%	1.90%
化工贸易服务	336.25	130.51	61.19%	-28.24%	353.16%	-32.66%
展会收入	559.96	390.60	30.25%	-1.14%	1.43%	-1.77%
合计	7437.67	691.79	90.70%	-0.63%	-1.84%	0.12%

从业务收入类别来看，报告期内公司的各项业务收入有增有减。本期减少的主要类别是生意通电子商务服务、化工贸易服务。其中生意通电子商务服务收入比去年同期减少 29.35%，化工贸易服务收入比去年同期减少 28.24%。网络信息推广服务比去年同期增长 18.82%。

按产品类别构成如下

单位：（人民币）万元

主营业务分产品情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 同期增减 (%)	营业成本比 上年同期增 减 (%)	毛利率比上年同 期增减 (%)
化工网站	4,314.89	115.94	97.31%	8.77%	-33.65%	1.80%
纺织网站	665.49	17.36	97.39%	-22.01%	-53.82%	1.80%
医药网站	276.29	7.21	97.39%	-15.90%	-50.17%	1.79%
生意宝	750.55	16.23	97.84%	20.65%	-40.79%	1.80%
生意通电子商务 服务	465.75	12.15	97.39%	-29.35%	-58.16%	1.79%
农村综合网	68.49	1.79	97.39%	242.45%	-76.57%	35.59%
化工贸易服务	336.25	130.51	61.19%	-28.24%	353.16%	-32.66%
展会收入	559.96	390.60	30.25%	-1.14%	1.43%	-1.77%
合计	7437.67	691.79	90.70%	-0.63%	-1.84%	0.12%

网站中：化工网收入仍占公司收入的较大比重。生意宝、农村综合网收入同比增加较快。公司业务收入来源多元化使得公司经营更为稳健，大大增强公司抵御外部经营环境变化的能力。

### （3）业务成本及毛利率分析

单位：万元

	2011 上半年	2010 上半年
主营业务收入	7,437.67	7,485.07
主营业务成本	691.79	704.78
综合毛利	6,745.88	6,780.29
综合毛利率	90.70%	90.58%

公司的综合毛利率继续保持在较高的水平，高达 90.70%。

## 3、公司财务状况分析

### （1）公司资产情况分析

单位：元

项目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
<b>流动资产</b>	<b>392,462,246.03</b>	<b>77.23%</b>	<b>388,721,259.11</b>	<b>76.66%</b>
其中：货币资金	381,221,435.51	75.02%	380,500,359.78	75.04%
应收账款	6,491,451.66	1.28%	4,850,852.64	0.96%
其他应收款	2,775,835.68	0.55%	1,758,875.36	0.35%
<b>非流动资产</b>	<b>115,678,861.12</b>	<b>22.77%</b>	<b>118,317,587.40</b>	<b>23.34%</b>
其中：可供出售金融资产		0.00%		0.00%

投资性房地产	8,254,402.85	1.62%	8,433,232.91	1.66%
固定资产	86,226,280.55	16.97%	88,711,553.50	17.50%
商誉	15,034,337.10	2.96%	15,034,337.10	2.97%
<b>资产总计</b>	<b>508,141,107.15</b>	<b>100.00%</b>	<b>507,038,846.51</b>	<b>100.00%</b>

报告期内公司继续保持着“轻资产”的资产结构，资产构成中流动资产占比较大，达资产总额的 77.23%，流动资产中货币资金占比较大，达资产总额的 75.02%。

## (2) 公司期间费用情况的分析

单位：元

项目	2011 上半年	2010 上半年	同比增减
销售费用	26,531,739.87	24,895,782.18	6.57%
管理费用	16,704,363.99	16,932,570.39	-1.35%
财务费用	-2,109,932.53	-870,153.25	142.48%
所得税	3,970,572.51	5,947,482.91	-33.24%

报告期内，随着公司业务收入的增加，公司销售费用呈现一定幅度的增加，销售费用同比增加了 6.57%，主要系增加了对办事处及人员的投入导致；管理费用同比减少了 1.35%，主要系公司提高管理效能，节约公司人力资源的投入所致；财务费用同比减少，主要系利息收入增加所致。

## (3) 报告期内现金流量情况分析

单位：元

项 目	2011 上半年	2010 上半年	同比增减
一、经营活动产生的现金流量：			
现金流入小计	75,668,036.76	78,852,245.39	-4.04%
现金流出小计	62,544,528.24	59,323,029.86	5.43%
经营活动产生的现金流量净额	13,123,508.52	19,529,215.53	-32.80%
二、投资活动产生的现金流量：			
现金流入小计	638,705.98	7,823,458.67	-91.84%
现金流出小计	2,517,743.00	7,684,014.87	-67.23%
投资活动产生的现金流量净额	-1,879,037.02	139,443.80	-1447.52%
三、筹资活动产生的现金流量：			
现金流入小计	2,303,484.97		
现金流出小计	13,500,000.00	18,576,341.72	-27.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,196,515.03	-18,576,341.72	-39.73%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	673,119.26	-1,507,340.98	-144.66%
五、现金及现金等价物净增加额	721,075.73	-415,023.37	-273.74%

报告期内经营活动产生的现金流量净额同比减少 32.8%，主要系本期为扩大业务规模，购买商品的成本和支付给职工的费用增加所致。报告期内投资活动产生的现金流量净额同比减少 1447.52%，主要系本期收回股票投资现金减少所致。报告期内筹资活动产生的现金

流量净额同比减少流出 39.73%，主要系公司现金分红支出较同期减少所致。

4、报告期内，公司无其他对利润产生重大影响的经营业务活动。

5、经营中的问题和困难

2011 年国际国内经济形势，特别是国际经济形势相当复杂。美债危机、欧债危机开始影响到实体经济。从国内情况看，人民币升值对国内企业出口影响很大。中小企业整体比较困难。受此影响，在一定程度上影响了本公司业务的拓展，进而影响公司的盈利能力和发展速度。

从公司内部经营层面看：为了进一步实现本地化业务拓展、本地化市场支持和客户服务，公司对各地营销及服务网络将做进一步的建设和投入，添置部分办公房产和固定资产，增加新的业务及服务人员等。人力、物力、财力的投入，势必增加公司的成本开支，会对公司利润的增长带来一定影响。

## 二、公司投资情况

### (一) 募集资金投资情况

单位：万元

募集资金总额			21,135.00		本报告期投入募集资金总额			0.00		
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			13,177.44		
累计变更用途的募集资金总额			4,950.00							
累计变更用途的募集资金总额比例			23.42%							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
营销服务网络建设项目	否	4,500.00	4,500.00	0.00	3,061.84	68.04%	2010年12月31日	0.00	不适用	否
收购浙江阅海科技有限公司	否	0.00	1,800.00	0.00	1,800.00	100.00%	2008年12月31日	64.68	是	否
化工专业搜索信息服务项目	否	4,800.00	4,800.00	0.00	4,255.60	88.66%	2010年12月31日	196.81	否	否
化工专业信息平台升级项目	否	4,500.00	4,500.00	0.00	4,060.00	90.22%	2010年12月31日	361.39	否	否
私有交易平台和供应商关系管理系统项目	是	4,950.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	2009年12月31日	0.00	否	是
承诺投资项目小计	-	18,750.00	15,600.00	0.00	13,177.44	-	-	622.88	-	-

超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	18,750.00	15,600.00	0.00	13,177.44	-	-	622.88	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、营销服务网络建设项目：公司在招股说明书中未承诺投资效益，同时该项目无法单独计算效益。</p> <p>2、收购浙江阅海科技有限公司：此项目系部分变更私有交易平台和供应商关系管理系统项目而投资，公司未披露预计投资效益。</p> <p>3、化工专业搜索信息服务平台项目：公司在招股说明书中承诺项目建设完成进入稳定期后，预计年实现销售收入 6,000 万元，业务成本和费用等支出 2,298.50 万元，净利润 3,146.28 万元；五年投资利润率 53.97%，内部收益率 37.74%，投资回收期 2.15 年。基于以下原因未达到预计效益：</p> <p>（1）化工专业搜索信息服务平台于 2010 年 12 月实施完成，项目的运营尚未全面展开，项目效益未完全显现；</p> <p>（2）公司化工网的产品策略为一揽子打包服务，即向客户提供互联网服务综合解决方案，部分搜索业务收入纳入为客户提供的综合服务项目之中，无法单独核算单项收入贡献；</p> <p>（3）随着互联网搜索业务的竞争日趋激烈，包括一些综合电子商务平台也开发经营搜索业务，限制了服务价格的提升，影响项目整体效益的发展。</p> <p>4、化工专业信息平台升级项目：公司在招股说明书中承诺项目建设完成进入稳定期后，预计年实现销售收入 5,400 万元，业务成本和费用等支出 2,068.50 万元，净利润 2,831.78 万元；五年投资利润率 47.48%，内部收益率 28.91%，投资回收期 2.58 年。基于以下原因未达到预计效益：</p> <p>（1）化工专业信息平台升级项目于 2010 年 12 月实施完成，项目的运营尚未全面展开，项目效益未完全显现；</p> <p>（2）项目规划中的会展服务中心、人才服务中心、技术服务中心及化工机械、染料颜料、涂料等子网尚未进入稳定期，同时这些子网站和中心的运营成本较规划有所上升，影响了项目的整体效益；</p> <p>（3）随着化工网市场的成熟，公司更多的是给化工行业客户提供全面的线下线上综合服务，增加客户的粘性和附加值，客户新增量有所放缓。同时，为客户提供的线下会展、化工贸易服务等增值服务未纳入专业信息平台升级项目核算。</p> <p>5、私有交易平台和供应商关系管理系统项目：此项目可行性发生重大变化，已于 2008 年度变更项目。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	本报告期，公司募集资金项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	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	不适用									

时补充流动资金情况	
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	尚未使用的募集资金均专户存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

## (二) 非募集资金投资情况

无。

## 三、对公司下半年发展的展望

1、公司的基本发展战略：一纵一横，纵横交融发展，融合“一纵到底的专业化服务”和“一横到边的综合化服务”，为国内的中小企业提供全面的、深入的一揽子电子商务解决方案。

2011 年下半年，公司将一如既往的按照这个基本发展战略来开展经营。

化工网，纺织网等专业性网站：公司在提供网上会员服务、信息服务、咨询服务的同时，继续强化网下展会服务、化工贸易服务等专业性服务，为企业提供网上网下一揽子综合服务。

“生意宝”（www.toocle.cn）“小门户+联盟”的电子商务模式，通过几年的市场推广也更多的为广大中小企业所认知和接受。

同时在坚持基本发展战略的基础上，公司将更加注重用户体验，通过推出大宗商品平台生意社数据服务、贷款通网络融资服务平台等增值服务来增强用户粘性。

## 2、对公司2011年前三季度经营业绩的预计：

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度小于 50%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为：	20.00%	~~	40.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	41,236,612.26		
业绩变动的原因说明	1、2010 年 1-9 月公司非经常性损益 12,241,318.83 元，本年度同期大幅下降； 2、公司经营过程中人员工资成本有所上升； 3、公司在开拓新业务过程中费用有所增加。			

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况：

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规，建立了较为完善的法人治理结构，并依法规范运作。

公司在实际运作中没有违反相关规定或与相关规定不一致的情况，公司治理基本符合相关法律法规和规范性文件的要求。

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等的规定召开股东大会、董事会和监事会。公司能够确保所有股东能充分行使自己的权利、特别是中小股东能享有平等地位，不存在损害中小股东利益的情形；确保董事、监事、高级管理人员工作勤勉尽责，维护公司和全体股东的最大利益。

公司确保所有披露的信息真实、准确、完整、及时、公平，增加公司运作的公开性和透明度。公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及经营的能力，具有独立的销售系统。

公司将进一步严格按照法律、行政法规及证监会、深交所的要求，结合公司的发展，规范动作，提高公司的规范和科学治理水平，维护全体股东的合法权益。

### 二、公司 2010 年度利润分配方案执行情况

2011 年 4 月 25 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于公司 2010 年度利润分配的预案》：公司（母公司）2010 年度实现净利润 42,712,930.11 元，加年初未分配利润 106,656,451.15 元，减去已分配 2009 年红利 18,000,000.00 元，可供分配的利润 131,369,381.26 元。按母公司 2010 年净利润提取 10% 的法定公积金 4,271,293.01 元，可用于股东分配的利润为 127,098,088.25 元。

公司利润分配预案，以 2010 年 12 月 31 日的公司总股本 13500 万股为基数，向全体股东按每 10 股派息 1 元（含税），共派发现金红利 1350 万元。剩余 113,598,088.25 元暂不分配。公司拟以公积金转增股本，以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 13500 万股为基数，以资本公积向公司全体股东每 10 股转增 2 股。经上述转增后，公司总股本为：16200 万股。

2011 年 5 月 9 日，公司公布 2010 年度利润分配实施公告，2011 年 5 月 16 日，公司完成 2010 年度利润分配工作。

三、公司 2011 年中期无利润分配预案，也无公积金转增股本预案。

四、报告期内，公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。公司、



公司董事、监事和高级管理人员未发生受到监管部门处罚的事项。

五、报告期内，没有持有非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

## 六、证券投资情况

本报告期，公司及控股子公司上海生意宝网络有限公司、上海会展有限公司、浙江网盛化工有限公司、浙江生意宝网络有限公司、浙江阅海科技有限公司严格按照公司股东大会审议通过的议案规定申购新股。

申购资金仅限于本公司及控股子公司的自有资金，即除募集资金、贷款、专项拨款等专项资金以外的自有资金，未超过股东大会审议通过的1.5亿元资金上限。资金运用没有影响公司正常经营和主营业务的发展。

为保障申购资金的专用性和安全性，本公司及控股子公司在证券公司开立的资金账户均与相应的银行签订了第三方存管协议。

公司财务部负责申购资金的划转，由新股申购小组设立专人负责具体操作，对于中签的新股，一般在上市后十个交易日内抛售。体现申购新股是为了获取申购新股的收益、不利用二级市场股价波动盈利的目的。

本报告期，本公司及控股子公司新股申购事项累计实现投资收益168,555.98元。

独立董事对于公司当期证券投资情况的专项说明及独立意见：

公司二〇〇七年第二次临时股东大会审议通过了《关于运用自有闲置资金申购新股的议案》。独立董事向公司管理层认真调查了申购新股事项的操作方式、资金管理、公司内控等控制措施，对运用闲置自有资金申购新股的使用情况进行了检查，现就公司运用自有闲置资金申购新股事项发表如下独立意见：

经审核，截至2011年6月30日，公司申购新股事项在程序上符合现行法律、法规的要求。资金的运用没有超过公司二〇〇七年第二次临时股东大会审议通过的资金额度，同时在资金流转、股票抛售等程序上均符合公司二〇〇七年第二次临时股东大会通过的《关于运用自有闲置资金申购新股的议案》的要求。

## 七、购买资产

报告期内，公司无重大资产购买事项。

## 八、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、报告期内，公司未发生委托现金资产管理事项，也无以前期间发生但延续到报告期的

委托现金资产管理事项。

3、报告期内，公司无重大关联交易事项及非经营性关联债权债务往来。

#### 九、公司或持有公司 5%以上（含 5%）的股东在报告期内承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	杭州中达	在 2010 年 7 月至 2011 年 6 月的 12 个月内没有增加或减少其在上市公司中拥有权益的股份的意向。	承诺人信守承诺。
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	孙德良先生、杭州中达、杭州涉其网络、孙国明先生	避免同业竞争的承诺	报告期内，承诺人信守承诺，未发生与本公司进行同业竞争的情况。
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

#### 十、重大担保及大股东资金占用情况

报告期内，公司没有任何对外担保。报告期内，公司不存在大股东资金占用情况。

独立董事对于公司当期对外担保、与关联方资金往来事项情况的专项说明及独立意见。

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）的要求，作为浙江网盛生意宝股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司 2011 年度上半年度对外担保情况和控股股东及其他关联方占用资金情况进行了认真的了解和查验，相关说明及独立意见如下：

1、报告期内公司没有控股股东及其他关联方非经营性占用资金的情况；

2、截至 2011 年 6 月 30 日止，没有为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

#### 十一、投资者关系管理

公司高度重视与投资者关系管理工作。严格执行公司《投资者关系管理工作制度》，使此项工作规范化、制度化。报告期内，公司按照《中小企业板投资者权益保护指引》的精神，以公开、公平、公正的原则对待全体投资者，力求通过有效的方式让公司全体投资者对公司的了解和认同，开展了以下工作：

1、2011 年 3 月 31 日，在公司 2010 年年报网上说明会的活动中，公司董事长兼总经理、董事兼副总经理、董事会秘书、财务总监、独立董事通过网上交流平台与投资者进行互动沟

通，回答了投资者的提问，增进了公司与投资者之间的联系，提高了公司经营的透明度。

2、报告期内，依据公司最新情况及公司投资者关系工作特点，认真接待投资者的来访、来电，及时回复投资者的邮件。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 04 月 26 日	公司会议室	实地调研	大成基金	沟通交流公司经营情况，公司发展战略，未提供书面材料
2011 年 04 月 29 日	公司会议室	实地调研	润晖投资、中信证券、华西证券、中信建投、泽熙投资、招商基金、泰信基金、常州投资、新价值投资	沟通交流公司经营情况，公司发展战略，未提供书面材料

## 十二、公司内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况

公司设立独立的内部审计机构，配备专职的内部审计人员 1 名，严格按照公司《内部审计制度》开展内部审计工作，并依照制度的规定定期开展了内部审计工作。

## 十三、公司董事履行职责情况

报告期内，公司董事严格遵守《公司法》、《证券法》和《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规，诚信、勤勉、独立地履行职责，维护公司利益，特别关注中小投资者的合法权益不受损害。独立董事能积极参与公司董事会和股东大会。报告期内，独立董事的工作对公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用，尤其是为维护中小投资者的合法权益做了大量工作。

## 十四、报告期内的公司公告索引

公告编号	公告内容	日期
2011-001	生意宝：2010 年业绩快报	2 月 26 日
2011-002	生意宝：第三届董事会第六会议决议公告	3 月 25 日
2011-003	生意宝：关于举办 2010 年年度报告网上说明会的公告	3 月 25 日
2011-004	生意宝：2010 年年度报告摘要	3 月 25 日
2011-005	生意宝：第三届监事会第五次会议决议公告	3 月 25 日
2011-006	生意宝：2010 年度证券投资情况的专项说明	3 月 25 日
2011-007	生意宝：关于募集资金年度使用情况的专项报告	3 月 25 日
2011-008	生意宝：关于召开 2010 年年度股东大会的通知	3 月 25 日
2011-009	生意宝：第三届董事会第七会议决议公告	4 月 9 日
2011-010	生意宝：第三届监事会第六次会议决议公告	4 月 9 日
2011-011	生意宝：关于将部分募集资金项目节余资金永久补充流动资金公告	4 月 9 日
2011-012	生意宝：关于增加 2010 年年度股东大会临时议案的公告	4 月 9 日
2011-013	生意宝：2010 年年度股东大会决议公告	4 月 26 日
2011-014	生意宝：2011 年第一季度季度报告正文	4 月 28 日
2011-015	生意宝：2010 年度利润分配及公积金转增股本实施公告	5 月 9 日

## 第六节 财务报告（未经审计）

## 资产负债表

编制单位：浙江网盛生意宝股份有限公司

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	381,221,435.51	259,453,606.09	380,500,359.78	267,097,589.38
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	704,805.50	248,652.50	346,600.00	54,450.00
应收票据	50,000.00		1,010,000.00	1,010,000.00
应收账款	6,491,451.66	6,192,912.16	4,850,852.64	4,539,450.14
预付款项	1,218,717.68	461,766.27	254,571.33	220,231.70
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	2,775,835.68	2,240,234.87	1,758,875.36	1,175,595.35
买入返售金融资产				
存货				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	392,462,246.03	268,597,171.89	388,721,259.11	274,097,316.57
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	5,316,397.95	84,766,397.95	5,274,727.30	81,224,727.30
投资性房地产	8,254,402.85	8,254,402.85	8,433,232.91	8,433,232.91
固定资产	86,226,280.55	84,787,192.82	88,711,553.50	87,060,520.69
在建工程				
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				
开发支出				
商誉	15,034,337.10		15,034,337.10	
长期待摊费用	140,549.53	140,549.53	184,651.19	184,651.19
递延所得税资产	706,893.14	639,807.88	679,085.40	641,939.40
其他非流动资产				

非流动资产合计	115,678,861.12	178,588,351.03	118,317,587.40	177,545,071.49
资产总计	508,141,107.15	447,185,522.92	507,038,846.51	451,642,388.06
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	187,936.86	17,205.00	630,286.89	5,400.00
预收款项	12,980,188.73	7,399,293.39	9,376,976.17	5,350,052.22
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,142,106.09	2,547,997.16	8,903,077.64	4,964,104.37
应交税费	1,824,810.14	624,302.12	4,243,759.58	2,710,686.25
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,854,144.11	77,692.48	193,308.72	116,986.67
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	39,537,077.67	34,165,817.14	45,822,557.16	40,484,464.03
流动负债合计	60,526,263.60	44,832,307.29	69,169,966.16	53,631,693.54
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	3,329,319.75	3,329,319.75	3,567,200.77	3,567,200.77
非流动负债合计	3,329,319.75	3,329,319.75	3,567,200.77	3,567,200.77
负债合计	63,855,583.35	48,161,627.04	72,737,166.93	57,198,894.31
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	162,000,000.00	162,000,000.00	135,000,000.00	135,000,000.00
资本公积	81,402,627.04	81,379,956.61	108,402,627.04	108,379,956.61
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	25,681,813.65	23,965,448.89	25,681,813.65	23,965,448.89
一般风险准备				
未分配利润	169,623,176.80	131,678,490.38	163,163,280.63	127,098,088.25
外币报表折算差额	-375,068.00		-901,339.87	
归属于母公司所有者权益合计	438,332,549.49	399,023,895.88	431,346,381.45	394,443,493.75
少数股东权益	5,952,974.31		2,955,298.13	
所有者权益合计	444,285,523.80	399,023,895.88	434,301,679.58	394,443,493.75

负债和所有者权益总计	508,141,107.15	447,185,522.92	507,038,846.51	451,642,388.06
------------	----------------	----------------	----------------	----------------

## 利润表

编制单位：浙江网盛生意宝股份有限公司

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	74,705,685.16	54,777,105.00	75,174,693.87	55,785,282.96
其中：营业收入	74,705,685.16	54,777,105.00	75,174,693.87	55,785,282.96
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	51,725,241.46	34,760,030.88	51,465,120.78	36,356,748.97
其中：营业成本	7,096,754.48	1,526,511.05	7,228,363.34	2,742,655.29
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	3,299,299.76	2,536,621.46	3,158,039.13	2,332,780.38
销售费用	26,531,739.87	17,492,532.45	24,895,782.18	17,909,288.49
管理费用	16,704,363.99	14,279,033.50	16,932,570.39	13,844,478.21
财务费用	-2,109,932.53	-1,298,338.50	-870,153.25	-584,306.37
资产减值损失	203,015.89	223,670.92	120,518.99	111,852.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-363,574.50	-135,847.50	-201,975.00	-32,745.00
投资收益（损失以“-”号填列）	210,226.63	68,787.23	5,771,044.15	4,935,270.22
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）	22,827,095.83	19,950,013.85	29,278,642.24	24,331,059.21
加：营业外收入	1,414,261.02	1,397,761.02	7,749,256.00	7,741,456.00
减：营业外支出	70,851.99	60,058.80	95,822.01	81,913.66
其中：非流动资产处置损失			1,734.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,170,504.86	21,287,716.07	36,932,076.23	31,990,601.55
减：所得税费用	3,970,572.51	3,207,313.94	5,947,482.91	4,776,075.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,199,932.35	18,080,402.13	30,984,593.32	27,214,526.00
归属于母公司所有者	19,959,896.17	18,080,402.13	30,795,329.31	27,214,526.00

的净利润				
少数股东损益	240,036.18		189,264.01	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.12	0.11	0.19	0.17
（二）稀释每股收益	0.12	0.11	0.19	0.17
七、其他综合收益	526,271.87		-1,090,849.10	
八、综合收益总额	20,726,204.22	18,080,402.13	29,893,744.22	27,214,526.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,486,168.04	18,080,402.13	29,704,480.21	27,214,526.00
归属于少数股东的综合收益总额	240,036.18		189,264.01	

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。

## 现金流量表

编制单位：浙江网盛生意宝股份有限公司

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	71,954,442.64	49,197,917.87	76,940,149.01	56,616,731.60
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				
收到其他与经营活动有关的现金	3,713,594.12	2,817,682.27	1,912,096.38	1,604,042.48
经营活动现金流入小计	75,668,036.76	52,015,600.14	78,852,245.39	58,220,774.08
购买商品、接受劳务支	6,641,849.83	628,195.00	7,372,658.42	570,005.44

付的现金				
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	30,435,588.72	19,943,616.77	24,376,498.23	17,677,004.10
支付的各项税费	10,681,019.39	8,721,899.74	8,903,605.84	7,229,708.25
支付其他与经营活动有关的现金	14,786,070.30	11,833,883.50	18,670,267.37	15,974,814.40
经营活动现金流出小计	62,544,528.24	41,127,595.01	59,323,029.86	41,451,532.19
经营活动产生的现金流量净额	13,123,508.52	10,888,005.13	19,529,215.53	16,769,241.89
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	638,705.98	65,666.58	7,823,458.67	1,468,934.73
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				11,276,000.00
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	638,705.98	65,666.58	7,823,458.67	12,744,934.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,314,213.00	1,224,655.00	1,390,239.87	1,232,660.00
投资支付的现金	1,203,530.00	373,000.00	6,293,775.00	1,135,350.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,500,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	2,517,743.00	5,097,655.00	7,684,014.87	2,368,010.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,879,037.02	-5,031,988.42	139,443.80	10,376,924.73
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	2,303,484.97			
其中：子公司吸收少数	2,303,484.97			



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	2,303,484.97			
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	13,500,000.00	13,500,000.00	18,000,000.00	18,000,000.00
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			576,341.72	
筹资活动现金流出小计	13,500,000.00	13,500,000.00	18,576,341.72	18,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-11,196,515.03	-13,500,000.00	-18,576,341.72	-18,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	673,119.26		-1,507,340.98	
五、现金及现金等价物净增加额	721,075.73	-7,643,983.29	-415,023.37	9,146,166.62
加：期初现金及现金等价物余额	380,500,359.78	267,097,589.38	345,039,875.38	230,791,048.97
六、期末现金及现金等价物余额	381,221,435.51	259,453,606.09	344,624,852.01	239,937,215.59

## 合并所有者权益变动表

编制单位：浙江网盛生意宝股份有限公司

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	135,000,000.00	108,402,627.04			25,681,813.65		163,163,280.63	-901,339.87	2,955,298.13	434,301,679.58	90,000.00	153,300,624.84			21,410,520.64		134,085,448.20	-160,167.67	7,388,026.57	406,024,452.58
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	135,000,000.00	108,402,627.04			25,681,813.65		163,163,280.63	-901,339.87	2,955,298.13	434,301,679.58	90,000.00	153,300,624.84			21,410,520.64		134,085,448.20	-160,167.67	7,388,026.57	406,024,452.58
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	27,000,000.00	-27,000,000.00					6,459,896.17	526,271.87	2,997,676.18	9,983,844.22	45,000.00	-44,897,997.80			4,271,293.01		29,077,832.43	-741,172.20	-4,432,728.44	28,277,227.00
(一) 净利润							19,959,896.17		240,036.18	20,199,932.35							51,349,125.44		417,253.23	51,766,378.67
(二) 其他综合收益								526,271.87		526,271.87		102,002.20			0.00			-741,172.20		-639,170.00

上述（一）和（二）小计							19,959,896.17	526,271.87	240,036.18	20,726,204.22							51,349,125.44	-741,172.20	417,253.23	51,127,208.67
（三）所有者投入和减少资本									2,757,640.00	2,757,640.00									-4,849,981.67	-4,849,981.67
1. 所有者投入资本									2,757,640.00	2,757,640.00									-4,849,981.67	-4,849,981.67
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
（四）利润分配							-13,500,000.00			-13,500,000.00							4,271,293.01	-22,271,293.01		-18,000,000.00
1. 提取盈余公积																	4,271,293.01	-4,271,293.01		
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,500,000.00			-13,500,000.00								-18,000,000.00		-18,000,000.00
4. 其他																				
（五）所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资	27,000,000.00	-27,000,000.00									45,000.00	-45,000.00								

本（或股本）	0,000.00	0,000.00									0,000.00	0,000.00								
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	162,000.00	81,402,627.04			25,681,813.65		169,623,176.80	-375,0974.31	5,952,444.28	444,285.52	135,000.00	108,402.62			25,681,813.65		163,163,280.63	-901,339.87	2,955,298.13	434,301.67

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江网盛生意宝股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	135,000,000.00	108,379,956.61			23,965,448.89		127,098,088.25	394,443,493.75	90,000,000.00	153,379,956.61			19,639,274.88		106,162,522.18	369,181,753.67
加：会计政策变更																

前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	135,000,000.00	108,379,956.61			23,965,448.89	127,098,088.25	394,443,493.75	90,000,000.00	153,379,956.61			19,639,274.88	106,162,522.18	369,181,753.67		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	27,000,000.00	-27,000,000.00				4,580,402.13	4,580,402.13	45,000,000.00	-45,000,000.00			4,326,174.01	20,935,566.07	25,261,740.08		
(一) 净利润						18,080,402.13	18,080,402.13						42,712,930.11	42,712,930.11		
(二) 其他综合收益												54,881.00	493,928.97	548,809.97		
上述(一)和(二)小计						18,080,402.13	18,080,402.13					54,881.00	43,206,859.08	43,261,740.08		
(三) 所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配						-13,500,000.00	-13,500,000.00					4,271,293.01	-22,271,293.01	-18,000,000.00		
1. 提取盈余公积												4,271,293.01	-4,271,293.01			
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配						-13,500,000.00	-13,500,000.00						-18,000,000.00	-18,000,000.00		
4. 其他																
(五) 所有者权益内	27,000,000.00	-27,000,000.00						45,000,000.00	-45,000,000.00							

部结转	000.00	000.00							000.00	000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	27,000,000.00	-27,000,000.00							45,000,000.00	-45,000,000.00						
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	162,000,000.00	81,379,956.61			23,965,448.89		131,678,490.38	399,023,895.88	135,000,000.00	108,379,956.61			23,965,448.89		127,098,088.25	394,443,493.75

## 浙江网盛生意宝股份有限公司 2011 年 6 月财务报表附注

### 一、 公司基本情况

浙江网盛生意宝股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名浙江中化网络股份有限公司，是经浙江省人民政府浙上市[2003]76 号文批准，在原杭州中化网络技术有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由杭州中达信息技术有限公司、上海中化科技发展有限公司、陶水娟、吕钢、傅智勇、陆永康、叶瑞忠、沈培英、童茂荣、於伟东共同发起设立，股本总额为 4,500 万股（每股人民币 1 元）。公司于 2003 年 11 月 7 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3300001010169 的企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]133 号文核准，公司于 2006 年 12 月在深圳证券交易所上市，发行股数 1,500 万股，总股本为 6,000 万股，公司注册地在浙江省杭州市，公司注册资本为 6,000 万元。深圳证券交易所 A 股交易代码:002095，A 股简称：生意宝。

根据公司 2008 年 5 月 16 日召开的 2007 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以 2007 年 12 月 31 日股本 6,000 万股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 5 股，共计转增 3,000 万股，并于 2008 年度实施。转增后，注册资本增至人民币 9,000 万元。

根据公司 2010 年 4 月 15 日召开的 2009 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以 2009 年 12 月 31 日股本 9,000 万股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 5 股，共计转增 4,500 万股，并于 2010 年度实施。转增后，注册资本增至人民币 13,500 万元。

根据公司 2011 年 4 月 25 日召开的 2010 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以 2010 年 12 月 31 日股本 13,500 万股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 2 股，共计转增 2,700 万股，并于 2011 年度实施。转增后，注册资本增至人民币 16,200 万元。

截至 2011 年 6 月 30 日止，公司累计发行股本总数 16,200 万股。

公司经营范围为：计算机软件、网络技术开发、技术服务、成果转让；计算机网络工程的设计、安装；计算机系统集成；计算机设备、网络设备、通讯产品的批发零售；网上提供商业服务；设计、制作、发布国内网络广告。

公司提供的主要劳务内容为：从事计算机软件、网络技术的开发和服务。

## 二、 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

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

### (二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### (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、 同一控制下企业合并

本公司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。在合并中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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

#### 2、 非同一控制下的企业合并



本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

#### **(六) 合并财务报表的编制方法**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **(八) 外币业务和外币报表折算**

##### **1、 外币业务**

外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

##### **2、 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债(和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债)；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率(如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率)计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入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，计入投资损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### （十） 应收款项

**1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项余额前五名。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。如经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项则按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，参照按组合计提坏账准备的计提方法计提坏账准备。

**2、 按组合计提坏账准备应收款项：**

确定组合的依据

组合 1	其他不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的 单项金额重大应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年（含 2 年）	20	20
2—3 年（含 3 年）	50	50
3 年以上	100	100

**3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：**

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：

结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

**(十一) 长期股权投资****1、 投资成本确定**

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

## (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，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。

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## （2）损益确认

成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资



单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十二) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## (十三) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5	3.16
运输设备	5	5	19.00
电子及办公设备	3-5	5	31.67-19.00
固定资产装修	5	0	20.00

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费

### (十四) 在建工程

#### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (十五) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (十六) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允

价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### 4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

## 5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## (十七) 长期待摊费用

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、 摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## (十八) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：  
该义务是本公司承担的现时义务；  
履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；  
该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (十九) 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准



公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

## 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 3、 确认提供劳务收入的依据

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。在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。根据以上原则，公司网络基础服务收入完成周期较短，在劳务提供的当月即确认收入；生意通电子商务服务、化工贸易服务、展会服务在提供劳务完成的当月即确认收入；网络信息推广服务收入、广告发布服务收入、软件服务收入则根据合同期限分期确认收入，已开发票未能确认收入部分记入其他流动负债科目；期末已满足收入确认条件未收款部分根据预计可收回金额确认收入。

## (二十) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## (二十二) 经营租赁、融资租赁

### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (二十三) 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变更。

#### 2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

### (二十四) 前期会计差错更正

#### 1、 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

#### 2、 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

## 三、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率	备注
营业税	应税收入	3、5	注 1
企业所得税	应纳税所得额	15、20、24、25、20-25.5	注 2
城市维护建设税	应纳流转税额	7	
教育费附加	应纳流转税额	3	
地方教育费附加	应纳流转税额	2	注 3

注 1：公司提供电信业务服务取得的收入按照 3% 缴纳营业税，其他应税收入按照 5% 缴纳营业税。

注 2：除母公司、上海生意社信息服务有限公司、上海贝达网络科技有限公司及 NetSun EU B.V. 公司外的其他子公司、孙公司所得税税率均为 25%；母公司 2011 年度税率 15%；上海生意社信息服务有限公司 2011 年度税率 24%；上海贝达网络科技有限公司 2011 年度税率 20%；NetSun EU B.V. 公司应纳税所得额在 20 万欧元以下的适用 20%税率，超过部分按 25.5%税率计缴，详见税负减免所述。

注 3：母公司以及除注册地在上海的子公司和孙公司、NetSun EU B.V. 公司外均按应缴流转税税额的 2%计缴。

## (二) 税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科高发【2008】314 号文件批准，母公司被认定为高新技术企业，根据企业所得税法规定，母公司 2010 年度企业所得税税率减按 15%征收。

根据国税发（1992）114 号《国家税务总局关于上海浦东中资联营企业适用所得税税率的通知》，子公司上海生意社信息服务有限公司 2007 年所得税适用税率为 15%。根据国发（2007）39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，自 2008 年 1 月 1 日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税 15%税率的企业：2008 年按 18%税率执行，2009 年按 20%税率执行，2010 年按 22%税率执行，2011 年按 24%税率执行，2012 年按 25%税率执行。子公司上海生意社信息服务有限公司 2011 年度企业所得税执行税率为 24%。

根据 2007 年 3 月 16 日发布的《中华人民共和国企业所得税法》，符合条件的小型微利企业，减按 20%的税率征收企业所得税。孙公司上海贝达网络科技有限公司，符合小型微利企业的条件，2011 年度减按 20%的税率征收企业所得税。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### (一) 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江生意宝网络有限公司	控股子公司	浙江省杭州市	互联网服务	5,000	计算机软硬件开发、设计、制作、销售等	4,500		90	100	是	60,679.98		
上海网盛会展有限公司	控股子公司	上海市	互联网服务	50	计算机软硬件、网络专业领域服务	45		90	90	是	1,556,615.23		
上海生意社信息服务有限公司	控股子公司	上海市	互联网服务	500	计算机软硬件、网络开发、服务	450		90	100	是	75,844.12		
浙江网盛环境科	控股子公司	浙江省杭州	互联网服务	500	计算机软件、网技	450		90	100	是	22,022.74		

学有限公司（注 1）		市			术开发、服务							
NetSun EU B.V.（注 2）	孙公司	荷兰	REACH 注册及服务	£ 25	欧盟 REACH 注册及服务				100	是	73,116.87	
浙江网盛电信信息技术有限公司	控股子公司	浙江省杭州市	互联网服务	1,000	互联网技术服务等	350		70	70	是	3,152,297.94	

注 1：原浙江网盛化工有限公司更名为浙江网盛环境科学有限公司。

注 2：浙江网盛环境科学有限公司持有 NetSun EU B.V. 公司 100% 股权。

## 2、 无通过同一控制下企业合并取得的子公司

## 3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有

													者权益中所享有份额后的余额
浙江阅海科技有限公司	全资子公司	浙江省 杭州市	互联网服务	685	互联网技术服务等	1,800.00		100	100	是			
上海贝达网络科技有限公司	孙公司	上海市	互联网服务	100	互联网技术服务等				100	是			
上海泰英达会展服务有限公司	孙公司	上海市	会展服务	50	互联网技术服务等				75	是	932,506.08		
上海阅立网络科技有限公司	孙公司	上海市	互联网服务	50	互联网技术服务等				88	是	79,891.35		

注：

浙江阅海科技有限公司持有上海贝达网络科技有限公司 100% 股权。

浙江阅海科技有限公司持有上海泰英达会展服务有限公司 75% 股权。

浙江阅海科技有限公司持有上海阅立网络科技有限公司 88% 股权。

- (二) 无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体
- (三) 本期未发生合并范围变更
- (四) 本期无新纳入合并范围的主体和本期无不再纳入合并范围的主体
- (五) 本期未发生同一控制下企业合并。
- (六) 本期未发生非同一控制下企业合并。
- (七) 本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司的情况。
- (八) 本期未发生反向购买。
- (九) 本期未发生吸收合并。

(十) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外公司 NetSun EU B.V.资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，按照年平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额-375,068.00元，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			81,931.42			55,437.02
小计			81,931.42			55,437.02
银行存款						
人民币			369,222,998.28			364,218,941.89



欧元	1,212,279.00	9.3612	11,348,386.17	1,213,751.57	8.8065	10,688,903.20
小计			380,571,384.45			374,907,845.09
其他货币资金						
人民币			568,119.64			5,537,077.67
小计			568,119.64			5,537,077.67
合 计			381,221,435.51			380,500,359.78

其中其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
存出投资款	496119.64	5,465,077.67
信用卡保证金	72,000.00	72,000.00
合 计	568,119.64	5,537,077.67

## (二) 交易性金融资产

### 1、 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	704,805.50	346,600.00
合 计	704,805.50	346,600.00

2、 期末无变现有限制的交易性金融资产。

## (三) 应收票据

### 1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	50,000	1,010,000.00
合 计		1,010,000.00

2、 期末无已质押的应收票据。

3、 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4、 期末无已经背书给他方但尚未到期的票据。

## (四) 应收账款

## 1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	7,246,270.69	100	754,819.03	5.00-100.00	5,482,145.41	100	631,292.77	5.00-100.00
组合小计	7,246,270.69	100.00	754,819.03	5.00-100.00	5,482,145.41	100	631,292.77	5.00-100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	7,246,270.69	100.00	754,819.03	5.00-100.00	5,482,145.41	100	631,292.77	5.00-100.00

注：应收账款分类标准详见附注二（十）应收款项。

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	6,474,580.69	89.35%	323,729.03	4,862,455.41	88.70%	243,122.77
1-2 年 (含 2 年)	408,250.00	5.63%	81,650.00	252,150.00	4.60%	50,430.00
2-3 年 (含 3 年)	28,000.00	0.39%	14,000.00	59,600.00	1.09%	29,800.00
3 年以上	335,440.00	4.63%	335,440.00	307,940.00	5.61%	307,940.00
合计	7,246,270.69	100.00%	754,819.03	5,482,145.41	100.00%	631,292.77

## 2、 本期无转回或收回应收账款情况

- 3、 本期无实际核销的应收账款情况。
- 4、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 5、 期末应收账款中欠款金额前五名

排名	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	2565146.78	1 年以内	35.40%
第二名	客户	300000	1 年以内	4.14%
第三名	客户	196000	1 年以内	2.70%
第四名	客户	191580	1 年以内	2.64%
第五名	客户	150000	1 年以内	2.07%

- 6、 期末无应收关联方账款。
- 7、 期末无终止确认的应收款项。

## (五) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1,218,717.68	100	254,571.33	100
1-2 年（含 2 年）				
合计	1,218,717.68	100	254,571.33	100

### 2、 外币账款余额情况

项目	期末余额			年初余额		
	原币金额	汇价	折合人民币金额	原币金额	汇价	折合人民币金额
欧元	11974	9.3612	112,091.01			

### 4、 期末预付款项金额前五名单位情况

排名	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
第一名	供应商	348,114.10	1 年以内	预付展会费

第二名	供应商	177,965.00	1 年以内	预付展会费
第三名	供应商	174,940.00	1 年以内	预付展会费
第四名	供应商	76,000.00	1 年以内	预付展会费
第五名	供应商	72,000.00	1 年以内	预付房租费
合计		849,019.10		

4、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	3,386,428.82	100	610,593.14	5.00-100.00	2,168,934.22	100	410,058.86	5.00-100.00
组合小计	3,386,428.82	100.00	610,593.14	5.00-100.00	2,168,934.22	100	410,058.86	5.00-100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	3,386,428.82	100.00	610,593.14	5.00-100.00	2,168,934.22	100	410,058.86	5.00-100.00

注：其他应收款分类标准详见附注二（十）应收款项。

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	2,538,556.17	74.96%	126,927.81	1,510,436.35	69.64	89,105.69
1—2 年（含 2 年）	266,571.65	7.87%	53,314.33	420,930.87	19.41	84,186.17
2—3 年（含 3 年）	301,900.00	8.91%	150,950.00	1,600.00	0.07	800
3 年以上	279,401.00	8.25%	279,401.00	235,967.00	10.88	235,967.00
合计	3,386,428.82	100.00%	610,593.14	2,168,934.22	100	410,058.86

2、 本期无转回或收回其他应收款情况。

3、 本报告期无实际核销的其他应收款情况

4、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 期末其他应收款金额前五名情况

排名	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
第一名	员工	225000	15 万元 2-3 年, 7.5 万元 3 年以上	6.64%	借款
第二名	办事处	312760	1 年以内	9.24%	备用金
第三名	办事处	251581.04	1 年以内	7.43%	备用金
第四名	办事处	146723.33	1 年以内	4.33%	备用金
第五名	非关联方	139300	3 年以上	4.11%	代收款

6、 期末无应收关联方账款情况。

7、 期末无终止确认的其他应收款情况。

## (七) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位：元)

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
(株)韩国化工网有限公司	50	50					
二、联营企业							
浙江中服网络科技有限公司	19.62	19.62	18,582,863.46	6,591,308.11	11,991,555.35	9,120,991.35	327,217.78
杭州众享机械技术有限公司	25	25	1,572,162.58	77,853.61	1,494,308.97	1,017,202.00	-90,117.93

注：(株)韩国化工网有限公司截止期末已处于停业状态，未出具财务报表。

## (八) 长期股权投资

## 1、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
(株)韩国化工网有限公司(注1)	权益法	356,435.60				50	50				
浙江中服网络科技有限公司(注2)	权益法	10,735,500.00	4,788,255.25	64,200.13	4,852,455.38	19.62	19.62				
杭州众享机械技术有限公司	权益法	333,333.00	486,472.05	-22,529.48	463,942.57	25	25				
权益法小计			5,274,727.30	41,670.65	5,316,397.95						
合计			5,274,727.30	41,670.65	5,316,397.95						

注 1: (株)韩国化工网有限公司年初账面余额为零系年初被投资单位的所有者权益已为负净资产, 本年继续亏损, 故长期投资年初年末余额均为零。

注 2: 公司转让浙江中服网络科技有限公司 31.38%的股权后, 尚持有 19.62%股权, 并在浙江中服网络科技有限公司董事会中占有一个董事席位, 能够对浙江中服网络科技有限公司的经营活动产生重大影响, 因此对于该长期股权投资按权益法核算。

## 2、 本期无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

## (九) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	11,294,513.87			11,294,513.87
(1) 房屋、建筑物	11,294,513.87			11,294,513.87
(2) 土地使用权				0.00
2. 累计折旧和累计摊销合计	2,861,280.96	178,830.06		3,040,111.02
(1) 房屋、建筑物	2,861,280.96	178,830.06		3,040,111.02
(2) 土地使用权				0.00
3. 投资性房地产净值合计	8,433,232.91		178,830.06	8,254,402.85
(1) 房屋、建筑物	8,433,232.91		178,830.06	8,254,402.85
(2) 土地使用权				0.00
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				0.00
(1) 房屋、建筑物				0.00
(2) 土地使用权				0.00
5. 投资性房地产账面价值合计	8,433,232.91		178,830.06	8,254,402.85
(1) 房屋、建筑物	8,433,232.91		178,830.06	8,254,402.85
(2) 土地使用权				

本期折旧和摊销额 178,830.06 元。

投资性房地产本期减值准备计提额 0.00 元。

## (十) 固定资产

## 1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	108,899,425.89	1,314,213.00		110,213,638.89
其中：房屋及建筑物	86,756,994.13			86,756,994.13
运输设备	3,417,313.54	247,817.00		3,665,130.54
电子及办公设备	14,938,301.72	663,796.00		15,602,097.72
固定资产装修	3,786,816.50	402,600.00		4,189,416.50
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	20,187,872.39		3,799,485.95	23,987,358.34
其中：房屋及建筑物	9,647,184.50		1,551,780.30	11,198,964.80
运输设备	2,165,007.55		335,165.19	2,500,172.74
电子及办公设备	7,511,552.36		1,588,900.02	9,100,452.38
固定资产装修	864,127.98		323,640.44	1,187,768.42



三、固定资产账面净值合计	88,711,553.50	1,314,213.00	3,799,485.95	86,226,280.55
其中：房屋及建筑物	77,109,809.63		1,551,780.30	75,558,029.33
运输设备	1,252,305.99	247,817.00	335,165.19	1,164,957.80
电子及办公设备	7,426,749.36	663,796.00	1,588,900.02	6,501,645.34
固定资产装修	2,922,688.52	402,600.00	323,640.44	3,001,648.08
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
运输设备				
电子及办公设备				
固定资产装修				
五、固定资产账面价值合计	88,711,553.50	1,314,213.00	3,799,485.95	86,226,280.55
其中：房屋及建筑物	77,109,809.63	0.00	1,551,780.30	75,558,029.33
运输设备	1,252,305.99	247,817.00	335,165.19	1,164,957.80
电子及办公设备	7,426,749.36	663,796.00	1,588,900.02	6,501,645.34
固定资产装修	2,922,688.52	402,600.00	323,640.44	3,001,648.08

本期折旧额 3,799,485.95 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

- 2、 期末无暂时闲置的固定资产。
- 3、 期末无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	9, 423, 958.13
合 计	9, 423, 958.13

- 5、 期末无持有待售的固定资产情况。
- 6、 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	12,644,865.16	尚在办理之中
合 计	12,644,865.16	

### (十一) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
浙江阅海科技有限公司	15,034,337.10			15,034,337.10	
合 计	15,034,337.10			15,034,337.10	

商誉本期减值准备计提额 0.00 元。

### (十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
租赁费	184,651.19	43,633.00	87,734.66		140,549.53	
合计	184,651.19	43,633.00	87,734.66		140,549.53	

### (十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	207,495.18	144,005.28
政府补助	499,397.96	535,080.12
小 计	706,893.14	679,085.40

#### 2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
坏账准备	161,005.00	180,372.44
可抵扣亏损	2,543,237.41	2,599,611.02
合计	2,704,242.41	2,779,983.46

#### 3、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	1,204,407.17
政府补助	3,329,319.75
小计	4,533,726.92

注：公司收到用于中化网电子商务综合服务平台建设与应用项目的政府补助 6,750,000.00 元，截止期末尚未确认营业外收入 3,329,319.75 元，已经进行纳税调整计缴了企业所得税，产生可抵扣暂时性差异 3,329,319.75 元。

#### (十四) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	1,041,351.63	324,060.54			1,365,412.17
合计	1,041,351.63	324,060.54			1,365,412.17

#### (十五) 应付账款

##### 1、 应付账款按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	187,936.86	630,286.89
合 计	187,936.86	630,286.89

2、 期末数中无欠持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

4、 期末无账龄超过一年的大额应付账款。

#### (十六) 预收款项

##### 1、 预收款项按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	11,920,738.73	8,737,276.17

1—2 年（含 2 年）	605,250.00	491,900.00
2—3 年（含 3 年）	392,900.00	124,000.00
3 年以上	61,300.00	23,800.00
合 计	12,980,188.73	9,376,976.17

## 2、 外币账款余额情况

项目	期末余额			年初余额		
	原币金额	汇价	折合人民币金额	原币金额	汇价	折合人民币金额
欧元	2,718.00	9.3612	25,443.74	251,530.00	8.8065	2,215,098.95

3、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4、 期末数中无预收关联方款项。

## 6、 期末账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

排名	期末余额	未结转原因	备注（报表日后已结转或还款的应予注明）
第一名	255,000.00	尚未开具发票	
第二名	137,949.90	尚未开具发票	
第三名	120,000.00	尚未开具发票	
第四名	115,000.00	尚未开具发票	
第五名	110,000.00	尚未开具发票	

## (十七) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	8,381,802.63	22,773,727.17	27,482,531.98	3,672,997.82
(2) 职工福利费	11,413.22	1,694,798.30	1,694,798.30	11,413.22
(3) 社会保险费	392,320.77	1,422,917.42	1,480,916.30	334,321.89
(4) 住房公积金		62,811.00	62,811.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	117,541.02	25,854.18	20,022.04	123,373.16
合计	8,903,077.64	25,980,108.07	30,741,079.62	4,142,106.09

## (十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税		
营业税	-1,509,917.70	-1,064,133.48
城市维护建设税	-105,673.55	-73,732.50
企业所得税	2,398,607.00	4,576,961.80
个人所得税	614,986.26	114,325.96
房产税	486,111.17	712,565.78
地方教育费附加	-20,922.74	-12,138.36
印花税		9,719.93
教育费附加	-45,092.08	-35,725.53
水利建设基金	7,405.16	15,915.98
河道管理费	-693.38	
合计	1,824,810.14	4,243,759.58

### (十九) 其他应付款

#### 1、 其他应付款按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	1,845,856.51	185,021.12
1-2年(含2年)		
2-3年(含3年)	8,287.60	8,287.60
合计	1,854,144.11	193,308.72

2、 期末数中无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

4、 期末无账龄超过一年的大额其他应付款。

5、 期末无金额较大的其他应付款。

### (二十) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
其他流动负债	39,537,077.67	45,822,557.16
合计	39,537,077.67	45,822,557.16

公司按照合同约定的服务期限对网络信息推广和广告发布分期确认收入，尚未确认收入已开具发票的款项计入其他流动负债。

**(二十一) 其他非流动负债**

项目	期末余额	年初余额
政府补助	3,329,319.75	3,567,200.77
合计	3,329,319.75	3,567,200.77

## (二十二) 股本

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,165,042	0.86%			233,008		233,008	1,398,050	0.86%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	1,165,042	0.86%			233,008		233,008	1,398,050	0.86%
二、无限售条件股份	133,834,958	99.14%			26,766,992		26,766,992	160,601,950	99.14%
1、人民币普通股	133,834,958	99.14%			26,766,992		26,766,992	160,601,950	99.14%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外									

资股									
4、其他									
三、股份总数	135,000,000	100.00%			27,000,000		27,000,000	162,000,000	100.00%



**股本本期增减变动的说明：**

根据公司 2011 年 4 月 25 日召开的 2010 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 13,500 万股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 2 股，共计转增 2,700 万股，并于 2011 年 5 月 16 日完成 2010 年度利润分配工作。转增后，注册资本增至人民币 16,200 万元。

**(二十三) 资本公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
投资者投入的资本（注 1）	108,296,306.62		27,000,000.00	81,296,306.62
小计	108,296,306.62		27,000,000.00	81,296,306.62
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	83,649.99			83,649.99
（2）其他	22,670.43			22,670.43
小计	106,320.42			106,320.42
合计	108,402,627.04		27,000,000.00	81,402,627.04

**资本公积变动的说明：**

注 1：根据公司 2011 年 4 月 25 日召开的 2010 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 13,500 万股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 2 股，共计转增 2,700 万股，并于 2011 年度实施，减少本期资本公积 2,700 万元。

**(二十四) 盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,681,813.65			25,681,813.65
合计	25,681,813.65			25,681,813.65

**(二十五) 未分配利润**

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	163,163,280.63	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	163,163,280.63	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	19,959,896.16	

减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	13,500,000.00	
期末未分配利润	169,623,176.79	

注：根据公司 2011 年 4 月 25 日召开的 2010 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 13,500 万股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元人民币现金（含税），共计派发现金股利 1,350 万元。

## (二十六) 营业收入和营业成本

### 1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	74,376,679.16	74,850,687.41
其他业务收入	329,006.00	324,006.46
营业收入小计	74,705,685.16	75,174,693.87
主营业务成本	6,917,924.42	7,047,788.20
其他业务成本	178,830.06	180,575.14
营业成本小计	7,096,754.48	7,228,363.34

### 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 网络服务业	65,414,641.60	1,706,822.29	64,468,520.06	2,908,989.96
(2) 化工贸易服务业	3,362,455.77	1,305,073.47	4,717,742.10	287,981.88
(3) 会展服务业	5,599,581.79	3,906,028.66	5,664,425.25	3,850,816.36
合 计	74,376,679.16	6,917,924.42	74,850,687.41	7,047,788.20

### 3、 主营业务（分产品）

产品类别	本期发生额	上年发生额
网络基础服务	23,299,835.36	24,528,074.02
网络信息推广服务	23,162,037.68	19,493,792.85
广告发布服务	14,295,219.64	13,885,886.47
生意通电子商务服务	4,657,548.92	6,592,603.18
化工贸易服务	3,362,455.77	4,685,905.64
展会服务	5,599,581.79	5,664,425.25
合 计	74,376,679.16	74,850,687.41

### 4、 公司前五名客户的营业收入情况

排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	4,657,548.92	6.26%
第二名	161,666.67	0.22%
第三名	158,333.33	0.21%
第四名	140,000.00	0.19%
第五名	137,949.90	0.19%

**(二十七) 营业税金及附加**

项目	本期发生额	上年发生额
营业税	2,945,803.36	2,822,655.35
城市维护建设税	206,206.24	197,101.05
教育费附加	88,374.10	84,471.83
地方教育费附加	58,916.07	53,810.90
合计	3,299,299.76	3,158,039.13

**(二十八) 销售费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬及福利	14,997,912.87	13,345,731.83
差旅费	3,525,455.93	2,612,309.24
低值易耗品	858,070.00	1,749,537.81
折旧费	1,416,355.33	1,377,120.52
房租费	615,310.44	1,161,927.00
会务费	1,098,951.99	873,474.80
办公费	954,940.59	1,199,470.82
通讯费	564,004.52	793,489.52
物业水电费	689,849.32	680,879.13
交通费	991,287.50	846,312.46
广告费	707,454.00	89,874.56
业务招待费	57,857.92	81,309.07
其他	54,289.46	84,345.42
合计	26,531,739.87	24,895,782.18

**(二十九) 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
研发费	7,966,454.91	8,082,137.94
职工薪酬及福利	3,995,111.75	4,021,975.21
折旧费	1,631,468.54	1,166,191.19
会务费	449,697.47	344,833.00
税费	151,026.92	360,290.21
办公费	676,609.52	840,119.10

物业水电费	206,210.54	293,129.95
审计费	406,800.00	527,839.18
差旅费	393,590.01	377,707.95
房租费	190,344.65	191,553.22
业务招待费	153,115.20	199,147.30
广告费	148,526.72	224,054.29
低值易耗品	98,640.71	115,244.00
通讯费	36,018.39	62,469.15
其他	200,748.65	125,878.69
合计	16,704,363.99	16,932,570.39

**(三十) 财务费用**

类别	本期金额	上期金额
利息支出		
减：利息收入	2,159,861.25	911,126.17
汇兑损益		
金融机构手续费	49,928.72	40,972.92
合计	-2,109,932.53	-870,153.25

**(三十一) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	203,015.89	120,518.99
合计	203,015.89	120,518.99

**(三十二) 公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-363,574.50	-201,975.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	-363,574.50	-201,975.00
合计	-300,494.50	-201,975.00

**(三十三) 投资收益****1、 投资收益明细情况**

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	41,670.65	220,371.32
处置长期股权投资产生的投资收益		4,191,114.16
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	168,555.98	1,359,558.67
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	210,226.63	5,771,044.15

## 2、 无按成本法核算的长期股权投资收益

## 3、 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
杭州众享机械网络有限公司	-22,529.48	120038.13	被投资单位净利润变动
浙江中服网络科技有限公司	64,200.13	100,333.19	被投资单位净利润变动
合 计	41,670.65	220,371.32	

## 4、 无投资收益汇回有重大限制的情况

### (三十四) 营业外收入

#### 1、 明细情况

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：处置固定资产利得			
处置无形资产利得			
政府补助	1,414,261.02	7,749,256.00	1,414,261.02
其他			
合计	1,414,261.02	7,749,256.00	1,414,261.02

#### 2、 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	说明
1、收到的与资产相关的政府补助			
国家发改委项目（中化网平台）政府补助	237,881.02	6750000	注 1
2、收到的与收益相关的政府补助			
杭州市中小企业电子商务应用财政资助资金	1,152,600.00	256,600.00	注 2
国药励展商务部中小企业补助	7,280.00		注 3
上海市扶持资金	16,500.00		注 4
2008 杭州市“信息港”产业发展项目纺织“小门户+联盟”		210,000.00	

2009 年度第一批杭州信息服务业项目资金“生意通”		520,000.00
中国国际贸易促进会补贴款		12,656.00
合计	1,414,261.02	7,749,256.00

### 营业外收入的说明：

注 1：根据国家发展和改革委员会发改投资【2007】1168 号文件，公司于 2008 年 1 月及 11 月分别收到 2007 年第一批提高自主创新能力及高技术产业发展项目中央预算内投资计划的项目补助合计 4,500,000.00 元；根据杭州市发展和改革委员会高技【2006】308 号文件，公司于 2009 年收到 2008 年第一批国家高技术产业发展项目省财政配套补助资金 1,125,000.00 元；根据杭州市发展和改革委员会高技【2009】29 号文件和杭州市财政局企【2009】52 号文件，公司于 2009 年收到 2009 年第一批国家高技术产业发展项目市财政配套补助资金 562,500.00 元；根据杭州市滨江区发展改革和经济局【2009】21 号文件和杭州市滨江区财政局【2009】28 号文件，公司于 2009 年收到 2009 年第一批国家高技术产业发展项目区财政配套补助资金 562,500.00 元；截止 2009 年年末公司合计收到 6,750,000.00 元，用于中化网电子商务综合服务平台建设与应用项目。截止期末该项目已经验收，根据相关资产寿命期限摊销，计入 2010 年度营业外收入 3,182,799.23 元，2011 年上半年营业外收入 237,881.02 元，其余 3,329,319.75 元计入其他非流动负债。

注 2：根据杭财企【2010】1134 号文件，杭财企【2010】1037 号文件，杭财企【2011】391 号文件，公司于 2011 年收到杭州市中小企业电子商务应用财政资助资金合计 1,152,600.00 元，已计入 2011 年营业外收入。

注 3：根据财企[2010]87 号，公司于 2011 年收到国药励展展览补贴款 7,280.00 元。注 4：公司于 2011 年收到上海市徐汇区人民政府扶持资金 16,500.00 元，已计入 2011 年度营业外收入。

### (三十五) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计		1,734.00	
其中：固定资产处置损失		1,734.00	
无形资产处置损失			
2. 公益性捐赠支出			
3. 非常损失			

4. 罚款滞纳金支出	7,610.56	26,128.38	7,610.56
5. 赔偿支出			
6. 水利建设基金	63,240.63	67,959.63	63,240.63
合计	70,851.19	95,822.01	70,851.19

**(三十六) 所得税费用**

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,942,764.78	6,967,445.48
递延所得税调整	27,807.74	-1,019,962.57
合计	3,970,572.52	5,947,482.91

**(三十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

类别	本期金额(元)	上期金额(元)
基本每股收益	0.12	0.19

**1、 基本每股收益的计算过程**

基本每股收益=P÷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：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为年初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

项 目	序号	2011 年 6 月
归属于公司普通股股东的净利润	1	19,959,896.17
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	983,888.71
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	18,976,007.46
期初股份总数	4	135,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	27,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	162,000,000.00

基本每股收益	13=1 ÷12	0.12
扣除非经常损益基本每股收益	14=3 ÷12	0.12

2、 本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

(三十八) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	526,271.87	-1,090,849.10
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	526,271.87	-1,090,849.10
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	526,271.87	-1,090,849.10

(三十九) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
银行存款利息收入	2,208,208.12
政府补助收入	1,176,380.00
暂收款及收回暂付款	



租金收入	329,006.00
其他	
合 计	3,713,594.12

2、支付的其他与经营活动有关的现金合计 14,786,070.30 元，其中大额的明细包括：

项 目	本期金额
暂付款与偿还暂收款	238,620.80
差旅费	3,775,040.08
低值易耗品	943,732.60
会务费	1,336,433.46
办公费	1,578,838.97
房租费	1,034,744.01
物业水电费	896,059.86
通讯费	600,022.91
交通费	802,437.55
广告费	855,980.72
业务招待费	210,973.12
汽车费	349,454.92
审计费	406,800.00

#### (四十) 现金流量表补充资料

##### 1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	20,199,932.35	30,984,593.32
加：资产减值准备	203,015.89	120,518.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,799,158.20	3,530,186.92
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	87,734.66	-105,563.34
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）		1,734.00
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）	363,574.50	201,975.00
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	-210,226.63	-5,771,044.15
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	814.88	1,019,962.57
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,828,240.66	-1,943,700.95
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-8,492,254.67	-8,509,446.83

其 他		
经营活动产生的现金流量净额	13,123,508.52	19,529,215.53
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	381,221,435.51	344,624,852.01
减：现金的年初余额	380,500,359.78	345,039,875.38
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	721,075.73	-415,023.37

## 2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金		
其中：库存现金	81,931.42	55,437.02
可随时用于支付的银行存款	380,571,384.45	374,907,845.09
可随时用于支付的其他货币资金	568,119.64	5,537,077.67
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	381,221,435.51	380,500,359.78

注：现金和现金等价物不含母公司或子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 六、 关联方及关联交易

## (一) 本企业的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
杭州中达信息技术有限公司	控股母公司	有限责任	杭州市	傅智勇	网络技术服务	1,200	48.75	48.75	孙德良	73092840-9

## (二) 本企业的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海网盛会展有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	孙德良	互联网服务	50	90.00	90.00	738511114
浙江网盛环境科学有限公司(注 1)	控股子公司	有限责任公司	杭州市	傅智勇	互联网服务	500	90.00	100.00	74715140-5
上海生意社信息服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	孙德良	互联网服务	500	90.00	100.00	78242146-6
浙江生意宝网络有限公司	控股子公司	有限责任公司	杭州市	孙德良	互联网服务	5,000	90.00	100.00	66232198-9
浙江阅海科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	杭州市	朱小军	互联网服务	685	100.00	100.00	79965837-1
上海贝达网络科技有限公司	孙公司	有限责任公司	上海市	陈学军	互联网服务	100		100.00	78364794-2
上海泰英达会展服务有限公司	孙公司	有限责任公司	上海市	潘陈胜	会展服务	50		75.00	79565037-2
上海阅立网络科技有限公司	孙公司	有限责任公司	上海市	单鹏飞	互联网服务	50		88.00	67782585-6
NetSun EU B.V.	孙公司	有限责任公司	荷兰	寿邨	REACH 注册及服务	£ 25		100.00	
浙江网盛电信信息技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	杭州市	孙德良	互联网服务	1,000	70.00	70.00	68785436-X

注 1: 原浙江网盛化工有限公司更名为浙江网盛环境科学有限公司。

## (三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
(株)韩国化工网有限公司	有限责任公司	韩国	催炳仁	互联网服务	1 亿韩元	50.00	50.00	合营企业	
二、联营企业									
浙江中服网络科技有限公司	有限责任公司	杭州	陈学军	互联网服务	1,000	19.62	19.62	联营企业	72913465-2
杭州众享机械技术有限公司	有限责任公司	杭州市	徐纳	互联网服务	133	25.00	25.00	联营企业	79094649-X

**(四) 本企业的其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
杭州引航商务咨询有限公司	受同一公司控制	79965353-8
浙江新中化网络有限公司	受同一公司控制	75171134-8
深圳市穿针引线网络科技有限公司	参股公司子公司关键管理人员控制的企业	78923586-9

**(五) 关联交易**

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

**2、 关联租赁情况**

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
浙江网盛生意宝股份有限公司	杭州中达信息技术有限公司	房屋	2011.1.1	2011.12.31	协商价	20,000.00
浙江网盛生意宝股份有限公司	浙江新中化网络有限公司	房屋	2011.1.1	2011.12.31	协商价	15,000.00
浙江网盛生意宝股份有限公司	浙江新中化网络有限公司	房屋	2011.1.1	2011.12.31	协商价	120,024.00
浙江网盛生意宝股份有限公司	杭州引航商务咨询有限公司	房屋	2011.1.1	2011.12.31	协商价	128,982.00

**关联租赁情况说明：**

(1) 2010 年 12 月 31 日，公司与杭州中达信息技术有限公司签订房屋租赁合同，将浙江省杭州市西湖区武林巷 1 号易盛大厦 1113、1115 室出租给杭州中达信息技术有限公司作办公使用，出租房产建筑面积为 96.16 平方米，年租金为 4 万元，出租期为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。物业管理费和水电费由杭州中达信息技术有限公司向相关物业公司缴纳。

(2)2010年12月31日，公司与浙江新中化网络有限公司签订房屋租赁合同，将浙江省杭州市西湖区武林巷1号易盛大厦1102室出租给浙江新中化网络有限公司作办公使用，出租房产建筑面积为62.88平方米，年租金为3万元，出租期为2011年1月1日至2011年12月31日。物业管理费和水电费由浙江新中化网络有限公司向相关物业公司缴纳。

(3)2010年12月31日，公司与浙江新中化网络有限公司签订房屋租赁合同，将浙江省杭州市朝晖路97号三层3-15、16、17号出租给浙江新中化网络有限公司作办公使用，出租房产建筑面积为443.17平方米，年租金为24.0048万元，出租期为2011年1月1日至2011年12月31日。物业管理费和水电费由浙江新中化网络有限公司向相关物业公司缴纳。

(4)2010年12月31日，公司与杭州引航商务咨询有限公司签订房屋租赁合同，将浙江省杭州市朝晖路97号三层3-2号G座出租给杭州引航商务咨询有限公司作办公使用，出租房产建筑面积为412.31平方米，年租金为22.3332万元，出租期为2011年1月1日至2011年12月31日。物业管理费和水电费由杭州引航商务咨询有限公司向相关物业公司缴纳。

(5)2010年12月31日，公司与杭州引航商务咨询有限公司签订房屋租赁合同，将浙江省杭州市朝晖路97号三层3-2号G座出租给杭州引航商务咨询有限公司作办公使用，出租房产建筑面积为63.95平方米，年租金为3.4632万元，出租期为2011年1月1日至2011年12月31日。物业管理费和水电费由杭州引航商务咨询有限公司向相关物业公司缴纳。

### 3、 其他关联交易

2011年公司支付给关键管理人员报酬405,000.00元。

### 4、 上市公司未发生应付关联方款项

### 七、 或有事项

- (一) 无未决诉讼或仲裁形成的或有负债
- (二) 无为其他单位提供债务担保形成的或有负债
- (三) 其他或有负债

本公司无需要披露的或有事项。

#### 八、 承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

#### 九、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项

#### 十、 其他重要事项说明

本公司无需要披露的其他重要事项说明

#### 十一、 母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 应收账款

##### 1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	6,926,760.69	100	733,848.53	5.00-100.00	5,149,095.41	100	609,645.27	5.00-100.00
组合小计	6,926,760.69	100.00	733,848.53	5.00-100.00	5,149,095.41	100	609,645.27	5.00-100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	6,926,760.69	100.00	733,848.53	5.00-100.00	5,149,095.41	100	609,645.27	5.00-100.00

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：



账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	6,188,370.69	89.34%	309,418.53	4,562,705.41	88.61	228,135.27
1-2 年 (含 2 年)	374,950.00	5.41%	74,990.00	218,850.00	4.25	43,770.00
2-3 年 (含 3 年)	28,000.00	0.40%	14,000.00	59,600.00	1.16	29,800.00
3 年以上	335,440.00	4.84%	335,440.00	307,940.00	5.98	307,940.00
合计	6,926,760.69	100.00%	733,848.53	5,149,095.41	100	609,645.27

2、 本期无转回或收回应收账款情况

3、 本期无实际核销的应收账款情况。

4、 期末应收账款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

5、 期末应收账款中欠款金额前五名

排名	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	2,565,146.78	1 年以内	37.03%
第二名	客户	300,000.00	1 年以内	4.33%
第三名	客户	196,000.00	1 年以内	2.83%
第四名	客户	191,580.00	1 年以内	2.77%
第五名	客户	150,000.00	1 年以内	2.17%

6、 期末无应收关联方账款。

7、 期末无终止确认的应收款项。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项								

计提坏账准备的其他 应收款								
按组合计提坏账准备 的其他应收款								
组合 1	2,442,452.48	100	202,217.61	5.00-100.00	1,278,345.30	100	102,749.95	5.00-100.00
组合小计	2,442,452.48	100	202,217.61	5.00-100.00	1,278,345.30	100	102,749.95	5.00-100.00
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款								
合计	2,442,452.48	100	202,217.61	5.00-100.00	1,278,345.30	100	102,749.95	5.00-100.00

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	2,255,691.23	92.35%	112,784.56	1,135,018.05	88.79	56,750.90
1-2 年 (含 2 年)	121,660.25	4.98%	24,332.05	121,660.25	9.52	24,332.05
2-3 年 (含 3 年)						
3 年以上	65,101.00	2.67%	65,101.00	21,667.00	1.69	21,667.00
合计	2,442,452.48	100.00%	202,217.61	1,278,345.30	100	102,749.95

2、 本期无转回或收回其他应收款情况。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况。

4、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

5、 期末其他应收款金额前五名情况

排名	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额 的比例 (%)	性质或内容
第一名	办事处	312,760.00	1 年以内	12.81%	备用金
第二名	办事处	251,581.04	1 年以内	10.30%	备用金
第三名	办事处	146,723.33	1 年以内	6.01%	备用金
第四名	办事处	101,064.00	1 年以内	4.14%	备用金
第五名	办事处	80,000.00	1 年以内	3.28%	备用金

6、 期末无应收关联方账款情况。

7、 期末无终止确认的其他应收款情况。

## (三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
杭州众享机械技术有限公司合营企业	权益法	333,333.00	486,472.05	-22,529.48	463,942.57	25	25				
(株)韩国化工网有限公司	权益法	356,435.60				50	50				
浙江中服网络科技有限公司	权益法	10,735,500.00	4,788,255.25	64,200.13	4,852,455.38	19.62	19.62				
权益法小计			5,274,727.30	41,670.65	5,316,397.95						
上海网盛会展有限公司	成本法	450,000.00	450,000.00		450,000.00	90	90				
浙江网盛环境科学有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	90	90				
上海生意社信息服务有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	90	90				
浙江生意宝网络有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00	90	90				
浙江阅海科技有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00	100	100				
浙江网盛电信信息技术有限公司	成本法		3,500,000.00	3,500,000.00	7,000,000.00	70	70				
成本法小计			75,950,000.00	3,500,000.00	79,450,000.00						
合计			81,224,727.30	3,541,670.65	84,766,397.95						

**(四) 营业收入和营业成本****1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	54,448,099.00	55,461,276.50
其他业务收入	329,006.00	324,006.46
营业收入小计	54,777,105.00	55,785,282.96
主营业务成本	1,347,680.99	2,562,080.15
其他业务成本	178,830.06	180,575.14
营业成本小计	1,526,511.05	2,742,655.29

**2、 主营业务（分行业）**

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 网络服务业	54,448,099.00	1,347,680.99	55,461,276.50	2,562,080.15
合 计	54,448,099.00	1,347,680.99	55,461,276.50	2,562,080.15

**3、 主营业务（分产品）**

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
网络基础服务	18,327,370.08	453632.8854	20,528,280.77	17005791.36
网络信息推广服务	19,047,925.00	471,467.82	16,471,809.92	16,782,288.63
广告发布服务	12,415,255.00	307298.2061	11,868,582.63	7610950.49
生意通电子商务服务	4,657,548.92	115282.0806	6,592,603.18	3143166.77
合 计	54,448,099.00	1,347,680.99	55,461,276.50	44,542,197.25

**5、 公司前五名客户的营业收入情况**

排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	4,657,548.92	8.55%
第二名	161,666.67	0.30%
第三名	158,333.33	0.29%
第四名	140,000.00	0.26%
第五名	137,949.90	0.25%

**(五) 投资收益**

## 1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	41,670.65	220371.32
处置长期股权投资产生的投资收益		4,448,354.17
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	27,116.58	266,544.73
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	68,787.23	4,935,270.22

## 2、 无按成本法核算的长期股权投资收益

## 3、 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
杭州众享机械网络有限公司	-22,529.48	120038.13	被投资单位净利润变动
浙江中服网络科技有限公司	64,200.13	100333.19	被投资单位净利润变动
合 计	41,670.65	220,371.32	

## (六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	18,080,402.13	27,214,526.00
加：资产减值准备	223,670.92	111,852.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,497,982.87	3,268,531.99
无形资产摊销	0	0
长期待摊费用摊销	87,734.66	-105,563.34
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）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0	0
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	135,847.50	32,745.00
财务费用（收益以“—”号填列）	0	0
投资损失（收益以“—”号填列）	-68,787.23	-4,935,270.22
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	2,131.52	1,027,222.06

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	0
存货的减少（增加以“-”号填列）	0	0
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,173,307.03	-165,981.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,897,670.21	-9,678,820.65
其他	0	0
经营活动产生的现金流量净额	10,888,005.13	16,769,241.89
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	259,453,606.09	239,937,215.59
减：现金的年初余额	267,097,589.38	230,791,048.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-7,643,983.29	9,146,166.62

## 十二、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,414,261.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-195,018.52	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		

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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,851.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-164,501.67	
少数股东权益影响额（税后）	-0.13	
合 计	983,888.71	

## (二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	4.51%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.29%	0.12	0.12

### 十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 8 月 26 日批准报出。

浙江网盛生意宝股份有限公司

二〇一一年八月二十六日



## 第七节 备查文件目录

- 一、载有公司董事、监事、其他高级管理人员签署的 2011 年半年度报告正本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

浙江网盛生意宝股份有限公司董事会

董事长：孙德良

二〇一一年八月二十六日