
焦点科技股份有限公司

Focus Technology Co., Ltd.

(南京高新开发区星火路软件大厦 A 座 12F)



二〇一二年半年度报告

二〇一二年八月

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

3、所有董事均已出席审议本次半年报的董事会会议。

4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司负责人沈锦华、主管会计工作负责人顾军及会计机构负责人(会计主管人员)王苗苗声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况.....	1
二、主要会计数据和业务数据摘要.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员.....	8
五、董事会报告.....	13
六、重要事项.....	23
七、财务会计报告.....	34
八、备查文件目录.....	135

一、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002315	B 股代码	
A 股简称	焦点科技	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	焦点科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	焦点科技		
公司的法定英文名称	Focus Technology Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Focus Tech.		
公司法定代表人	沈锦华		
注册地址	中国南京		
注册地址的邮政编码	210061		
办公地址	南京高新开发区星火路软件大厦 A 座 12F		
办公地址的邮政编码	210061		
公司国际互联网网址	http://www.focuschina.com/		
电子信箱	zqb@made-in-china.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	顾军	迟梦洁
联系地址	南京高新区星火路软件大厦 A 座 12F	南京高新区星火路软件大厦 A 座 12F
电话	025-8699 1866	025-8699 1866
传真	025-5869 4317	025-5869 4317
电子信箱	zqb@made-in-china.com	zqb@made-in-china.com

(三) 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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

二、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	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）	223,279,128.94	204,716,376.55	9.07%
营业利润（元）	65,987,688.93	80,703,152.37	-18.23%
利润总额（元）	70,261,679.47	87,227,042.74	-19.45%
归属于上市公司股东的净利润（元）	59,217,483.97	73,637,751.95	-19.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	56,138,486.27	68,092,121.58	-17.56%
经营活动产生的现金流量净额（元）	37,863,044.14	77,581,880.06	-51.20%
	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）	1,829,203,871.49	1,860,158,917.73	-1.66%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,585,951,388.16	1,619,352,645.49	-2.06%
股本（股）	117,500,000.00	117,500,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.50	0.63	-20.63%
稀释每股收益（元/股）	0.50	0.63	-20.63%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.48	0.58	-17.56%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.63%	4.72%	-1.09%
加权平均净资产收益率（%）	3.63%	4.72%	-1.09%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.44%	4.36%	-0.92%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.44%	4.36%	-0.92%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.32	0.66	-51.52%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	13.50	13.78	-2.03%
资产负债率（%）	12.82%	12.68%	0.14%

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-17,371.39	
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）	4,311,469.00	
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		
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	-20,107.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-794,722.83	
所得税影响额	-400,270.00	
合计	3,078,997.70	--

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	87,182,512.00	74.20%				-17,898.00	-17,898.00	87,164,614.00	74.18%
1、国家持股	0.00	0%				0.00	0.00	0.00	0%
2、国有法人持股	0.00	0%				0.00	0.00	0.00	0%
3、其他内资持股	84,048,856.00	71.53%				0.00	0.00	84,048,856.00	71.53%
其中：境内法人持股	9,516,960.00	8.10%				0.00	0.00	9,516,960.00	8.10%
境内自然人持股	74,531,896.00	63.43%				0.00	0.00	74,531,896.00	63.43%
4、外资持股	0.00	0%				0.00	0.00	0.00	0%
其中：境外法人持股	0.00	0%				0.00	0.00	0.00	0%
境外自然人持股	0.00	0%				0.00	0.00	0.00	0%
5.高管股份	3,133,656.00	2.67%				-17,898.00	-17,898.00	3,115,758.00	2.65%
二、无限售条件股份	30,317,488.00	25.80%				17,898.00	17,898.00	30,335,386.00	25.82%
1、人民币普通股	30,317,488.00	25.8%				17,898.00	17,898.00	30,335,386.00	25.82%
2、境内上市的外资股	0.00	0%				0.00	0.00	0.00	0%
3、境外上市的外资股	0.00	0%				0.00	0.00	0.00	0%
4、其他	0.00	0%				0.00	0.00	0.00	0%
三、股份总数	117,500,000.00	100%				0.00	0.00	117,500,000.00	100%

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	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
沈锦华	69,617,695.00	80,298.00	62,400.00	69,599,797.00	首发承诺及高管增持后限售	2012年12月9日，首发承诺到期后原始股可解除限售，但同时还需遵守董事、高管任职期内，每年只能减持上年末所持股份的25%的规定。
合计	69,617,695.00	80,298.00	62,400.00	69,599,797.00	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（元/股）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
股票	2009年11月27日	42.00	29,380,000.00	2009年12月09日	29,380,000.00	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1014号文核准，公司于2009年11月27日公开发行2,938万股人民币普通股。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，发行价格为42元/股。

2、经深圳证券交易所《关于焦点科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2009]172号文）批准，公司首次公开发行的2,938万股人民币普通股股票中的2,350.4万股自2009年12月9日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易，其余向询价对象配售的587.6万股限售三个月于2010年3月9日上市交易。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 15,252 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
沈锦华	境内自然人	59.34%	69,727,661.00	69,599,797.00		0.00
江苏红杉创业投资有限公司	境内非国有法人	7.50%	8,812,000.00	8,812,000.00		0.00
姚瑞波	境内自然人	3.46%	4,071,144.00	3,053,358.00		0.00
许剑峰	境内自然人	1.73%	2,035,573.00	2,035,573.00		0.00
谢永忠	境内自然人	1.52%	1,791,304.00	1,791,304.00		0.00

中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.04%	1,222,492.00	0.00		0.00
江苏信泉创业投资管理有限公司	境内非国有法人	0.60%	704,960.00	704,960.00		0.00
中信信托有限责任公司—建苏 741	境内非国有法人	0.26%	300,036.00	0.00		0.00
丁光宇	境内自然人	0.21%	244,269.00	244,269.00		0.00
葛美琴	境内自然人	0.19%	220,074.00	0.00		0.00
股东情况的说明		无				

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	1,222,492.00	A 股	1,222,492.00
姚瑞波	1,017,786.00	A 股	1,017,786.00
中信信托有限责任公司—建苏 741	300,036.00	A 股	300,036.00
葛美琴	220,074.00	A 股	220,074.00
西安长蛟投资管理有限合伙企业	176,518.00	A 股	176,518.00
沈陈霖	165,499.00	A 股	165,499.00
张玉英	153,799.00	A 股	153,799.00
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	129,165.00	A 股	129,165.00
沈锦华	127,864.00	A 股	127,864.00
张慧诚	117,225.00	A 股	117,225.00

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

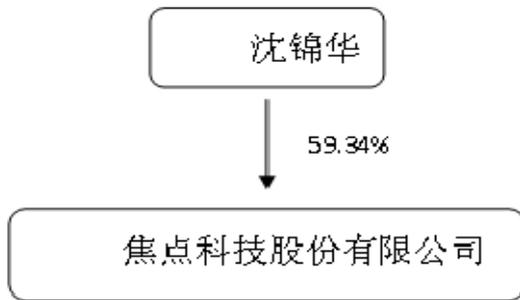
□ 是 √ 否 □ 不适用

实际控制人名称	沈锦华
实际控制人类别	个人

情况说明

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化，为沈锦华先生，其所持有的公司股份在报告期内无质押或冻结等情况。沈锦华先生，中国公民，无境外居留权，男，出生于1967年2月，工学硕士，历任南化集团化工机械厂技术员、南京方正新技术有限公司经营部副主任。沈锦华先生为焦点科技的创始人，现任本公司董事长兼总经理、南京艾普太阳能设备有限公司董事、江苏润和软件技术股份有限公司董事、新一站保险代理有限公司董事长、Apricus Inc.董事、江苏赛联信息产业研究院股份有限公司董事、文笔网路科技有限公司（台湾）董事。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有限制 性股票数量 (股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
沈锦华	董事长;总经理	男	45	2010年12月 24日	2013年12月 23日	69,644,461.00	83,200.00	0.00	69,727,661.00	69,599,797.00	0.00	增持	否
姚瑞波	董事;副总经理	男	44	2010年12月 24日	2013年12月 23日	4,071,144.00	0.00	0.00	4,071,144.00	3,053,358.00	0.00		否
许剑峰	董事;副总经理	男	40	2010年12月 24日	2013年12月 23日	2,035,573.00	0.00	0.00	2,035,573.00	2,035,573.00	0.00		否
黄良发	董事;副总经理	男	39	2010年12月 24日	2013年12月 23日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
沈捷尔	董事	女	61	2010年12月 24日	2013年12月 23日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
Michael Edward Humphreys	董事	男	35	2010年12月 24日	2013年12月 23日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
刘丹萍	独立董事	女	55	2010年12月 24日	2013年12月 23日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否

钱志新	独立董事	男	67	2010年12月24日	2013年12月23日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
刘爱莲	独立董事	女	46	2010年12月24日	2013年12月23日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
谢永忠	监事	男	44	2010年12月24日	2013年12月23日	1,791,304.00	0.00	0.00	1,791,304.00	1,791,304.00	0.00		否
李丽洁	监事	女	35	2010年12月24日	2013年12月23日	122,135.00	0.00	0.00	122,135.00	122,135.00	0.00		否
王静宁	监事	女	38	2010年12月24日	2013年12月23日	89,566.00	0.00	0.00	89,566.00	89,566.00	0.00		否
顾军	财务总监;董 事会秘书	男	39	2010年12月24日	2013年12月23日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
沈捷尔	江苏信泉创业投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2006年12月30日	在任	是
在股东单位任职情况的说明	除此之外，报告期内本公司其他董事、监事、高级管理人员及核心技术人员没有在股东单位任职或兼职。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
沈锦华	南京艾普太阳能设备有限公司	董事	2007年08月08日	在任	否
沈锦华	江苏润和软件技术股份有限公司	董事	2010年07月25日	在任	否
沈锦华	新一站保险代理有限公司	董事长	2011年04月28日	在任	否
沈锦华	Apricus Inc.	董事	2008年04月24日	在任	否
沈锦华	江苏赛联信息产业研究院股份有限公司	董事	2011年07月15日	在任	否
沈锦华	文笔网路科技有限公司（台湾）	董事	2012年04月18日	在任	否
姚瑞波	南京艾普太阳能设备有限公司	董事	2007年08月08日	在任	否
姚瑞波	新一站保险代理有限公司	董事	2011年04月28日	在任	否
姚瑞波	深圳市慧择保险经纪有限公司	董事	2012年04月06日	在任	否
许剑峰	中国制造网有限公司（香港）	董事	2009年01月12日	在任	否
许剑峰	吉林省安信电子商务有限公司	董事长	2010年11月24日	在任	否
许剑峰	文笔网路科技有限公司（台湾）	董事	2010年10月18日	在任	否
许剑峰	新一站保险代理有限公司	董事	2011年04月28日	在任	否
许剑峰	深圳市慧择保险经纪有限公司	董事	2012年04月06日	在任	否
许剑峰	上海文笔广告有限公司	董事	2012年05月08日	在任	否
黄良发	文笔网路科技有限公司（台湾）	董事长	2010年09月13日	在任	否
黄良发	新一站保险代理有限公司	监事	2011年04月28日	在任	否
沈捷尔	苏州新锐合金工具股份有限公司	董事	2007年10月25日	在任	否
沈捷尔	江苏富泉投资有限公司	董事	2007年01月21日	在任	否

沈捷尔	南京乐博乐器股份有限公司	董事	2011年03月29日	在任	否
Michael Edward Humphreys	南京艾普太阳能设备有限公司	董事长	2003年03月17日	在任	是
刘丹萍	首都经济贸易大学	教授及硕士生导师	1984年08月30日	在任	是
刘丹萍	中成进出口股份有限公司	独立董事	2011年05月06日	2014年05月06日	是
刘丹萍	江苏鱼跃医疗设备股份有限公司	独立董事	2010年06月15日	2012年07月11日	是
刘丹萍	南京熊猫电子股份有限公司	独立董事	2012年03月06日	2015年03月05日	是
刘丹萍	江苏爱康太阳能科技股份有限公司	独立董事	2012年06月15日	2013年08月18日	是
钱志新	南京大学	教授、博士生导师	2006年02月01日	在任	否
钱志新	丹化化工科技股份有限公司	独立董事	2010年03月05日	2013年03月04日	是
钱志新	无锡华光锅炉股份有限公司	独立董事	2010年05月14日	2013年05月13日	是
钱志新	江苏中联电气股份有限公司	独立董事	2011年06月25日	2013年06月25日	是
刘爱莲	南京中北(集团)股份有限公司	独立董事	2012年05月22日	2015年05月22日	是
刘爱莲	金陵药业股份有限公司	独立董事	2011年06月24日	2014年06月23日	是
刘爱莲	南京化纤股份有限公司	独立董事	2011年04月22日	2014年04月22日	是
刘爱莲	江苏金通灵风机股份有限公司	独立董事	2011年09月10日	2014年09月09日	是
李丽洁	吉林省安信电子商务有限公司	董事	2010年11月24日	在任	否
顾军	文笔网路科技有限公司(台湾)	董事	2010年10月18日	2012年04月18日	否
顾军	深圳市慧择保险经纪有限公司	监事	2012年04月06日	在任	否
顾军	上海文笔广告有限公司	监事	2012年05月08日	在任	否
在其他单位任职情况的说明	1、Apricus Inc.为南京艾普太阳能设备有限公司在美国设立的全资子公司。2、除上述任职情况之外，报告期内本公司其他董事、监事、高级管理人员及核心技术人员没有在关联方或其他单位任职或兼职。				

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核。董事或监事的薪酬方案经董事会或监事会审议通过后由股东大会审议确定，高级管理人员的薪酬方案经董事会审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司根据履职情况和年度实际业绩对在公司领取薪酬的董事（独立董事除外）、监事和高管人员进行绩效考核，根据考核结果核发年度绩效薪酬。独立董事实行津贴制，独立董事的津贴为每年 7.5 万元（含税）。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
无				

（五）公司员工情况

在职员工的人数	1,665
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	669
技术人员	387
财务人员	8
行政人员	42
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	52
大专	501
本科	1,034
硕士	76
博士	2

公司员工情况说明：截至 2012 年 6 月 30 日，公司共有在职员工 1,665 人，公司实行劳动合同制度，员工的聘用和解聘均依据《中华人民共和国劳动合同法》及其他相关劳动法律法规办理。公司为在职员工提供了劳动保障，包括养老保险、工伤保险、生育保险、医疗保险、失业保险及住房公积金等，没有需要公司承担费用的离退休职工。

五、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

一、经营情况和公司业绩

报告期内，从国际、国内经济运行和中国外贸行业运行情况来看，整体形势不容乐观。面对当前形势，焦点科技进行了冷静客观地分析，强化危机意识，统一思想，协同一致，一方面尽最大努力发展业绩，一方面明晰业务的发展方向和应对策略，大力推动新产品的优化运营，加强品牌驱动和市场推广，并在内部管理、人员成长等方面获得进一步发展。

2012年1-6月，公司实现营业总收入2.23亿元，比上年同期2.05亿元增长了9.07%；实现营业利润6,598.77万元，利润总额7,026.17万元，归属于上市公司股东的净利润5,921.75万元，分别比上年同期降低了18.23%、19.45%和19.58%。截止2012年6月30日，中国制造网共有注册收费会员13,589位，其中英文版注册收费会员为12,741位，中文版注册收费会员为848位。

二、上半年重点工作回顾

为促进公司业务顺利开展，并为未来的快速发展做好充分准备，公司要求各部门强化危机意识，统一思想，协同一致，推动各个方向的成长和进步。

1、大力推动国内贸易B2B、保险B2C平台建设，强化新业务运营

在持续挖掘外贸行业市场潜力的基础上，公司继续加大内贸B2B，保险B2C平台的建设和运营。百卓采购网（Abiz.com）是焦点科技为企业采购量身定制的 B2B 电子商务平台，平台自正式运营以来，用户反映良好，各项运营指标均取得了较大幅度的提升。在不断完善平台功能，改善用户体验的同时，百卓采购网成功推出招标采购、大买家专区采购两个频道，为企业采购提供了更多有效、便捷的方法和渠道。2012年6月18日，台湾最大的民营制造业集团台塑正式入驻百卓采购网大买家专区，在大陆地区的所有采购案件将在百卓采购网大买家专区同步发布，成为首家入驻的大买家专区的大型企业。在此基础上，公司将进一步加大对百卓采购网的投入，专注于企业采购服务，把百卓采购网打造成为国内一流的企业电子采购平台。

新一站保险网（Xyz.cn）在持续优化网站页面、操作流程，改善用户体验的基础上，继续加强与各大保险公司的业务合作，截至2012年6月底，新一站已实现了18家保险产品产品的在线投保，另有多家完成前期的商务洽谈，处于产品上架筹备过程。目前，新一站的保险产品已涵盖了境外旅游险、境内旅游险、综合意外险、交通意外险、健康险、家财险、货运险、团体险、车险等9大类，160余项产品，为不同年龄、不同环境下的客户提供更便捷、更经济、更合理的保障方案，为了向客户提供更加及时有效的支持，新一站开通了24小时客户服务，使客户能够在新一站充分体验全天候、无推销、完全自主选择、诚信透明的超5星级网络保险购买服务。通过前期的营销推广和优化运营，新一站的访问量、保单量、保费金额已开始稳步上升。

2、持续改进产研体系，提升外贸B2B平台运营质量，广泛积累买家资源

在满足客户需求的同时，公司持续深化、优化中国制造网英文版平台功能和服务。加快了版本开发和迭代速度，优化、细化了平台产品目录，上线多个小语种平台以帮助客户开发新兴市场。面临客户行为社交化、本土化、移动化的发展趋势，不断研究和调整运营策略，探索新的运营服务模式。继续拓展大买家服务，开设24小时买家客户服务专线，开通大买家采购频道；深入研究海外市场，接触优质买家资源。面临客户行为社交化、本土化、移动化的发展趋势，不断研究和调整运营策略，探索新的运营服务模式。进一步强化中国制造网的线上、线下运营，出台大客户服务方案，推广安全交易服务（Secured Trading Services，简称STS）。推行落实第三方全员实地审核，认证业务全方位升级，开展特定行业、产品的更深入核查，推动绿色环保层面的“环境管理”审核，整合搭建大认证数据库和认证搜索频道，完善数据搜索与分析机制，建构新认证服务工作系统。

3、继续加强市场推广，提升市场驱动力，不断升级品牌价值

在外部市场低迷的情况下，公司加强了市场推广力度，通过品牌宣传、市场活动、外部资源合作等多个维度升级品牌

价值，提高市场的驱动力，帮助销售和客户赢取市场。品牌宣传方面，加强网络社区等新媒体推广，扩大品牌影响力。《焦点视界》杂志社与国内知名媒体《南方周末》合作推广针对中小企业自主产品的工业设计公益评选活动——“中国制造之美大赛”，旨在挖掘优秀的中国产品，发现中国制造之美，利用榜样的力量，定义中国制造价值，改变在海内外公众心目中，中国制造产品某种程度上“质次价廉”的固有形象，同时促进中国中小企业转型升级的意识，引导他们在自我创新、自主设计、质量控制、品牌主张方面更多地付诸于行动，使中小企业注重从工业设计的角度提升产品附加值，让国人重拾民族产品信心。

继续创新商展模式，拓宽市场宣传渠道，更好的向目标市场传递品牌价值。2012年春季广交会，公司空前加大了广告的投放力度，在客商云集的各种通道、场所，面向中外客户进行触手可及、全方位的宣传，不断展示中国制造网的形象，推广中国制造网的优质服务。广交会期间，公司举办了“中国制造之美大赛启动仪式”、“高端商务酒会”主题活动，得到了客户的积极响应。

4、实施组织架构调整，升级内部管理服务，提升人员战斗力

为更好的适应业务发展的需要，在内部管理方面，公司重点实施了组织架构升级、人员成长升级、员工关怀升级。调整和优化组织结构，清晰部门和岗位职责，简化工作流程，提升工作效率。升级培养、任用机制，从员工职业发展的角度来规划员工的培训课程体系，培养任用年轻干部，开展人员轮岗锻炼。启动员工住房贷款计划“美家计划”的调研工作，开展员工关怀，发掘员工兴趣爱好，丰富员工活动，为员工提供多方位的成长支持。销售团队依照管理科学化、干部年轻化、团队专业化的管理原则，努力提高自身素质和作战能力。

三、外部形势解读和企业发展的有利条件

1、周期性是经济发展的必然规律，国际新兴市场需求增长显著

2012年，世界经济发展的不确定性进一步加大，全球经济仍然面临下行风险。国际金融危机的影响仍然存在，世界各发达经济体增长乏力，欧美等传统主流市场需求持续低迷，国内外外贸行业形势依然严峻。然而，经济发展的周期性是必然存在的客观规律，尽管当前的外贸形势不容乐观，但也不应过分悲观。中国作为世界第二大经济体和第一制造大国，国际竞争力和影响力显著提升，“中国制造”的高实用性、产品品质的提升，逐渐得到世界新兴市场的认同，一段时间内，鼓励货物出口，发展对外贸易仍会是促进国民经济增长的重要方式。国内市场经济体制逐步完善，技术创新能力不断增强，仍然具备经济向前发展的基础条件以及持续增长的内在动力。

2、提升信息技术应用水平与现代服务业的比重是国民经济发展的必然趋势

信息化与现代服务业在国民经济发展中都占有重要的战略性地位。信息化是提升社会生产效率，改善经济结构的必经之路，而服务业在GDP中的占比是衡量社会经济发达程度的重要指标。国家统计局于2012年2月公布的数据显示，2011年，第三产业增加值比重为43.1%，而发达国家这一比重可以达到70%，提升现代服务业在GDP中的占比是社会经济发展必然趋势。焦点科技在信息技术应用以及现代服务行业多年的积累与经验将使我们能够更好的适应国民经济发展的趋势与潮流，同时根据市场的需求变化不断创新业务模式，在为社会创造价值的同时实现自身的发展。

政府部门在不断加大对电子商务的支持力度，中国电子商务市场日趋活跃，交易规模高速增长。相关部门协同推进电子商务发展的工作机制初步建立。以电子商务为核心的上下游支撑服务体系初具规模，网上支付、移动支付、电话支付等新兴支付服务发展迅猛，现代物流产业快速发展，社会信用环境逐渐完善，电子认证等安全保障技术日趋成熟。（《2011年中国中小企业电子商务调查报告》）

3、电子商务应用远未达到成熟，发展空间依然广阔

中国互联网络信息中心《第29次中国互联网络发展状况统计报告》显示，截至2011年12月底，中国网民规模突破5亿，全年新增网民5580万人，互联网普及率较上年提升4%，网民的增长已经进入稳步的平台增长期。网民数量和知识化的提升，为电子商务、网络保险市场带来了巨大的机遇。

根据公司市场部在海外展会上的调查结果，我们认为外贸B2B在海外市场仍有巨大的空间可以挖掘，中国制造网的业务本身也依然有广阔的提升和发展空间。我们不应简单的讨论B2B商业模式的优劣，重要的是发挥自身优势，将业务做精、做透，为客户提供有效果、有价值的服务。

保险市场方面，随着越来越多的保险公司加入网销行列，保险产品的选择将更加多元化，第三方平台在这一阶段建立起高效的运营体系，创建市场品牌在目前极具空间。和国际上成熟的网购市场相比，中国的保险市场还在预热的过程中，存在巨大的发展潜力。国内熟悉网购的80后相继成立家庭，这个群体的增长速度开始加速，他们的诸多保险需求：车险、旅游险、少儿教育金、个人寿险等将有很大比例通过网络途径消化，网络保险目前作为被动型购买的产品，将处于逐渐增长的状态。

4、我们对电子商务的持久信心以及公司勤奋务实的行动理念

九层之台，起于播土；千里之行，始于足下。在企业运营发展上，我们将继续秉承和发扬“客户、务实、创新、团队”的经营理念，我们坚持认为，“务实”不是保守，而是根据所处的环境、所掌握的人力物力资源，最大程度上去为我们的客户提供有价值的服务。同时，务实不是没有远大理想，而是不要花拳绣腿，不走形式，永远把自己的脚放在地上，确保每一步的行动都能带来进步。

未来前景广阔，但前进的道路依然会充满困难和曲折，无论市场环境处于优势还是劣势，我们都将保持高昂的斗志，坚定的信心，精诚团结，创新务实，迎接互联网、电子商务发展的新一轮浪潮。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

A、中国制造网有限公司（Made-in-China.com LIMITED）（香港）

代表人：许剑峰

公司号码：1022142

注册资本：港币1000元（截止2012年6月30日）

公司住所：Unit F, 22/F., Infotech Centre, 21 Hung To Road, Kwun Tong, Kowloon, Hong Kong

成立日期：2006年1月27日

股权结构：公司持有100%股权

经营范围：互联网络技术应用及贸易相关服务。

经营情况：截止2012年6月30日，总资产为1,486.07万元，净资产为1,483.92万元；2012年1-6月实现营业收入0.01万元，净利润21.94万元（未经审计），该公司对归属于上市公司股东的净利润贡献为21.94万元，占0.37%。

B、江苏润和软件股份有限公司

法定代表人：周红卫

注册号：320000000058203

注册资本：人民币57,550,000元（截止2012年6月30日）

公司住所：南京市雨花台区铁心桥工业园

成立日期：2006年6月29日

股权结构：公司持有5.213%股权。江苏润和软件股份有限公司于2012年7月18日在深圳证券交易所创业板上市，发行1,919万股新股，发行价20.39元。上市后本公司的持股比例为3.910%。

经营范围：计算机软件的研发，相关产品的销售以及售后综合技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；计算机网络系统集成，楼宇智能化系统工程的设计、施工、安装。

经营情况：截止2012年6月30日，总资产为42,092.01万元，净资产为27,722.79万元；2012年1-6月实现营业收入15,682.17万元，净利润2,370.57万元（未经审计），该公司对归属于上市公司股东的净利润贡献为0万元，占0%。

C、吉林省安信电子商务有限公司

法定代表人：许剑峰

注册号: 220000000158286

注册资本: 人民币1000万元(截止2012年6月30日)

公司住所: 吉林省长春市南关区南湖大路以北、磐石路以南南湖大路综合楼(南湖假日)1#综合楼1714号房

成立日期: 2010年9月13日

股权结构: 公司持有51%股权

经营范围: 信息服务业务(因特网信息服务)(增值电信业务经营许可证有效期至2015年10月13日); 互联网技术开发及应用; 计算机软硬件开发及相关产品销售; 设计、制作、发布网络广告; 进出口贸易(国家法律法规禁止的品种除外)。

经营情况: 截止2012年6月30日, 总资产为1,484.45万元, 净资产为992.93万元; 2012年1-6月实现营业收入3.33万元, 净利润-1.92万元(未经审计), 该公司对归属于上市公司股东的净利润贡献为-1.92万元, 占-0.03%。

D、文笔网路科技有限公司

代表人: 黄良发

统一编号: 53091520

注册资本: 新台币2.5亿(截止2012年6月30日)

公司住所: 台北市中正区水源路179号9楼

成立日期: 2010年9月13日

股权结构: 公司持有100%股权

经营范围: 文教、乐器、育乐用品批发及零售(书籍、杂志、报纸除外); 信息软件批发、零售及服务; 数据处理服务和电子信息供应服务; 无店面零售。

经营情况: 截止2012年6月30日, 总资产为4,714.27万元, 净资产为3,445.66万元; 2012年1-6月实现营业收入660.25万元, 净利润-385.55万元(未经审计), 该公司对归属于上市公司股东的净利润贡献为-385.55万元, 占-6.51%。

E、新一站保险代理有限公司

法定代表人: 沈锦华

注册号: 320191000025575

注册资本: 人民币10,000万元(截止2012年6月30日)

公司住所: 南京高新技术产业开发区星火路软件大厦A座2楼

成立日期: 2010年12月24日

股权结构: 公司持有100%股权

经营范围: 许可经营项目: 在全国区域内(港、澳、台除外)代理销售保险产品; 代理收取保险费; 代理相关保险业务的损失勘查和理赔; 中国保监会批准的其他业务。

经营情况: 截止2012年6月30日, 总资产为9,917.21万元, 净资产为9,887.01万元; 2012年1-6月实现营业收入3.30万元, 净利润-176.83万元(未经审计), 该公司对归属于上市公司股东的净利润贡献为-176.83万元, 占-2.99%。

F、江苏赛联信息产业研究院股份有限公司

法定代表人: 沙敏

注册号: 320100000152678

注册资本: 人民币3800万元(截止2012年6月30日)

公司住所: 南京市雨花台区西春路68号

成立日期: 2011年7月15日

股权结构: 公司持有5.2632%股权

经营范围: 许可经营项目: 无。一般经营项目: 信息产业领域内的软硬件产品及项目的研发、设计、销售、投资、项目管理。

经营情况: 截止2012年6月30日, 总资产为1,940.73万元, 净资产为1,934.35万元; 2012年1-6月实现营业收入273.00万元, 净利润-376.50万元(未经审计), 该公司对归属于上市公司股东的净利润贡献为0万元, 占0%。

G、深圳市慧择保险经纪有限公司

法定代表人：马存军

注册号：440301105759096

注册资本：人民币1527万元（截止2012年6月30日）

公司住所：深圳市南山区南海大道粤海路粤海工业村(深圳动漫园)2栋204

成立日期：2011年10月14日

股权结构：公司持有65.488%股权。本报告期内少数股东增资527万元人民币，持有34.512%股权，按照持股比例承担以前年度损益，本公司持股比例从100%下降到65.488%。

经营范围：在全国区域内（港、澳、台除外）为投保人拟订投保方案、选择保险公司以及办理投保手续；协助被保险人或者受益人进行索赔；再保险经纪业务；为委托人提供防灾、防损或者风险评估、风险管理咨询服务；中国保监会批准的其他业务（经营保险经纪业务经营许可证有效期至2014年9月17日）。

经营情况：截止2012年6月30日，总资产为1,813.97万元，净资产为1,109.52万元；2012年1-6月实现营业收入477.33万元，净利润-267.77万元（未经审计），该公司对归属于上市公司股东的净利润贡献为-175.36万元，占-2.96%。

H、南京点品网络科技有限公司

法定代表人：李来好

注册号：320114000077102

注册资本：人民币500万元（截止2012年6月30日）

实收资本：人民币200万元（截止2012年6月30日）

公司住所：南京市雨花台区宁双路18号

成立日期：2011年12月23日

股权结构：公司持有30%股权

经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：网络技术的开发及应用；软硬件的开发、销售；设计、制作、代理、发布国内各类广告（许可证的项目除外）。

经营情况：截止2012年6月30日，总资产为153.20万元，净资产为152.76万元；2012年1-6月实现营业收入0元，净利润-42.45万元（未经审计），该公司对归属于上市公司股东的净利润贡献为-12.73万元，占-0.22%。

I、上海文笔广告有限公司

法定代表人：许剑峰

注册号：310104000516573

注册资本：人民币200万元（截止2012年6月30日）

实收资本：人民币200万元（截止2012年6月30日）

公司住所：上海市徐汇区凯旋路2288弄1号B132室

成立日期：2012年5月8日

股权结构：公司持有100%股权

经营范围：设计、制作、代理、发布各类广告，商务信息咨询，电脑图文设计制作，企业形象策划，文化艺术交流策划（除经纪）。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

经营情况：截止2012年6月30日，总资产为72.33万元，净资产为51.14万元；2012年1-6月实现营业收入0元，净利润-148.86万元（未经审计），该公司对归属于上市公司股东的净利润贡献为-148.86万元，占-2.51%。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

原材料价格上涨、劳动力成本上升等多种因素使国内中小企业的经营性成本快速上涨，加之受欧债危机的持续影响，世界各主要经济体消费需求恢复缓慢，各种不利因素将导致与中国制造网电子商务平台（Made-in-China.com）发展息息相关的中小企业的生存环境进一步恶化，公司的经营受到一定影响。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

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(%)
分行业						
主营业务收入	222,034,103.60	63,584,884.20	71.36%	9.03%	70.10%	-10.29%
其他业务收入	1,245,025.34	546,487.64	56.11%	17.13%	5.77%	4.72%
分产品						
会员费	109,178,934.04	25,132,430.51	76.98%	-11.98%	30.01%	-7.44%
增值服务费	38,402,784.02	8,844,139.51	76.97%	-21.65%	15.78%	-7.45%
认证供应商服务	55,434,282.00	19,881,795.91	64.13%	159.44%	126.87%	5.14%
网络广告	7,609,300.00	0.00	100%	87.25%	0%	0%
文笔天天网服务	6,602,481.11	5,666,125.08	14.18%	27.89%	243.96%	-53.91%
保险佣金	4,806,322.43	4,060,393.19	15.52%			

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
广东省	69,407,860.79	0.80%
浙江省	51,511,912.04	2.70%
江苏省	27,576,635.67	12.94%
山东省	16,830,185.04	21.35%
上海市	11,212,722.23	-0.62%
其他地区	45,494,787.83	29.73%

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 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

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	118,484.07
报告期投入募集资金总额	1,653.62
已累计投入募集资金总额	19,554.81
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00
募集资金总体使用情况说明	
截止 2012 年 6 月 30 日，本公司累计使用募集资金 17,554.81 万元，尚未使用的募集资金余额为 98,929.26 万元。	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
中国制造网电子商务平台升级	否	7,817.90	7,817.90	489.48	1,470.58	18.81%	2015 年 12 月 31 日	0.00	否	否
中国制造网销售渠道	否	9,218.40	9,218.40	1.69	142.58	1.55%	2015 年 12 月 31 日	0.00	否	否
中国制造网客户服务支持中心	否	6,322.90	6,322.90	566.69	593.85	9.39%	2015 年 12 月 31 日	0.00	否	否
焦点科技研究中心	否	7,877.80	7,877.80	595.76	595.76	7.56%	2015 年 12 月 31 日	0.00	否	否
承诺投资项目小计	-	31,237.00	31,237.00	1,653.62	2,802.77	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
设立新一站保险代理有限公司	否	10,000.00	10,000.00	0.00	10,000.00	100%	2011 年 06 月 30 日	-352.19		否
设立文笔网路科技有限公司	否	6,000.00	5,322.04	0.00	5,322.04	100%	2010 年 12 月 31 日	-385.55		否
增资中国制造网有限公司	否	1,500.00	1,430.00	0.00	1,430.00	100%	2011 年 06 月 30 日	21.94		否
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	17,500.00	16,752.04	0.00	16,752.04	-	-	-715.80	-	-
合计	-	48,737.00	47,989.04	1,653.62	19,554.81	-	-	-715.80	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										

项目可行性发生重大变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	其余所有尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项存储账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	0.00	至	3,574.00
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	119,122,283.31		
业绩变动的的原因说明	1、2012 年中国的出口和外贸行业仍旧整体低迷、国内的众多中小企业仍然受到订单数量减少、原材料价格上涨、劳动力成本上升等多方面的困扰。导致中国制造网的付费会员数量有一定幅度的减少，收入增长速度放缓；而公司员工总数及平均薪酬较去年同期都有大幅度的提高，导致成本较去年同期会有较大幅度的增长。2、公司在 2012 年度会继续加大市场宣传的力度以及新方向的研发投入，而这些投入短期内尚不能产生收益。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

1、2012年1月16日，2012年第一次临时股东大会审议通过了《公司章程》中对利润分配方案条款的修订，修订后的《公司章程》中对现金分红、股利分配的条件、利润分配方案的调整以及相关的决策程序等都做了明确约定。2012年8月，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）的要求，对《公司章程》中已相对完备的利润分配政策作了补充，对现金分红政策进行了细化，该议案已经公司第二届董事会第十七次会议审议通过，并将提交2012年第二次临时股东大会审议。

2、完善后的公司现金分红政策符合中国证监会的相关要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，注重发挥独立董事的监督作用，充分听取中小股东的意见，积极维护中小股东的合法权益。拟修订的《公司章程》中规定了如当年满足现金分红条件而不进行现金分红或者变更利润分配政策，公司应当提供网络投票方式以方便中小股东参与表决，为中小股东提供充分表达意见和诉求的机会。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

无

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合前述法律法规及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件。报告期内，公司未收到监管部门采取行政监管措施的文件。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

2012年5月17日召开的2011年年度股东大会通过了公司2011年年度权益分派方案。具体权益分派方案为：以公司现有总股本117,500,000股为基数，向全体股东每10股派8.000000元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资

基金、QFII、RQFII实际每10股派7.200000元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）。

报告期内上述方案已经实施完毕：A股股权登记日为2012年06月06日，除息日为2012年06月07日。实施方案详见2012年05月31日《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

2012年中期公司不进行利润分配或公积金转增股本。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	占该公司股 权比例 (%)	期末账面价 值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
300339	润和软件	19,500,000.00	3.91%	19,500,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	增资
合计		19,500,000.00	--	19,500,000.00	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明：江苏润和软件股份有限公司（证券简称“润和软件”）于2012年7月18日在深圳证券交易所创业板上市，本报告期内公司投资成本未发生损益。

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，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

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

2011年10月20日，公司控股股东沈锦华先生基于对A股市场形势的认识及对公司未来发展前景的信心，着眼于维护公司二级市场股价稳定，保护广大投资者尤其是中小股民的利益，计划在未来12个月内，根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定以及市场情况，增持不超过公司总股本1%的股份。报告期内，沈锦华先生共增持83,200股，持股总数为69,727,661股。

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

(十) 重大合同及其履行情况

1、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

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系	
广发银行南京分行	10,000.00	2012年02月23日	2012年08月23日	保本浮动收益				是		否		
宁波银行南京河西支行	5,000.00	2012年04月20日	2012年06月28日	保本浮动收益	5,000.00	46.32	46.32	是		否		
平安信托有限责任公司	4,900.00	2012年04月27日	2013年04月06日	类固定收益				是		否		
合计	19,900.00	--	--	--	5,000.00	46.32	46.32	--		--	--	
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）												0.00
委托理财情况说明												

4、日常经营重大合同的履行情况

1、2012年2月23日，公司与广东发展银行股份有限公司南京分行（以下简称“广发银行”）签订了《广发银行“名利双收”人民币理财计划产品合同》，约定公司以自有闲置资金人民币壹亿元整购买广发银行的理财产品。

详情请参见刊登于2012年2月28日《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>的《焦点科技股份有限公司关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的公告》。

2、2012年3月5日，公司与苏州汇知堂网络科技有限公司（以下简称“苏州汇知堂”）、卢小燕、赵君山及江苏欧索软件有限公司共同签署了《苏州汇知堂网络科技有限公司与焦点科技股份有限公司及卢小燕、赵君山、江苏欧索软件有限公司关于苏州汇知堂网络科技有限公司之投资协议》，公司拟使用自有资金2000万元增资苏州汇知堂，持股比例将不超过该公司增资后注册资本的20%。

详情请参见分别刊登于2012年3月2日、2012年3月7日《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>的《焦点科技股份有限公司关于与苏州汇知堂网络科技有限公司签署投资协议的公告》及《焦点科技股份有限公司对外投资进展公告》。

3、2012年4月19日，公司与宁波银行股份有限公司南京河西支行（以下简称“宁波银行”）签订了《宁波银行股份有限公司启盈理财计划协议》，约定公司以自有闲置资金人民币伍仟万元整购买宁波银行的理财产品。

详情请参见刊登于2012年4月24日《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>的《焦点科技股份有限公司关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的公告》。

4、2012年4月23日，公司与平安信托有限责任公司（以下简称“平安信托”）签订了《平安财富*睿丰四十八号集合资金信托合同》，约定公司以自有闲置资金人民币4900万元购买平安信托的低风险信托产品。

详情请参见刊登于2012年4月27日《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>的《焦点科技股份有限公司关于使用自有闲置资金购买低风险信托产品的公告》。

5、其他重大合同

适用 不适用

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、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

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					

<p>发行时所作承诺</p>	<p>公司控股股东及实际控制人沈锦华、持股 5% 以上的股东江苏红杉创业投资有限公司</p>	<p>1、为避免同业竞争，公司控股股东及实际控制人沈锦华、持股 5% 以上的股东江苏红杉创业投资有限公司于 2007 年 12 月向本公司出具了《放弃竞争和避免利益冲突的承诺函》。 2、发行前，公司控股股东及实际控制人沈锦华、持股 5% 以上的股东江苏红杉创业投资有限公司承诺：自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司股份，也不由公司回购其持有的股份。</p>	<p>2007 年 12 月 01 日</p>	<p>1、长期有效；2、自公司股票上市之日起三十六个月</p>	<p>1、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。2、公司股票自 2009 年 12 月 9 日上市至报告期末，承诺人信守承诺。</p>
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>					
<p>承诺是否及时履行</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用</p>				
<p>未完成履行的具体原因及下一步计划</p>					
<p>是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用</p>				
<p>承诺的解决期限</p>					
<p>解决方式</p>					
<p>承诺的履行情况</p>	<p>信守承诺</p>				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
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额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	864,584.66	-581,123.19
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	864,584.66	-581,123.19
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	864,584.66	-581,123.19

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 02 月 08 日	公司 12 楼梧桐会议室	实地调研	机构	光大保德信基金管理有限公司	主要谈论公司的经营发展情况, 未提供书面资料
2012 年 02 月 08 日	公司 12 楼梧桐会议室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司	主要谈论公司的经营发展情况, 未提供书面资料
2012 年 02 月 08 日	公司 12 楼梧桐会议室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司	主要谈论公司的经营发展情况, 未提供书面资料
2012 年 02 月 08 日	公司 12 楼梧桐会议室	实地调研	个人	王伯季	主要谈论公司的经营发展情况, 未提供书面资料
2012 年 02 月 08 日	公司 12 楼梧桐会议室	实地调研	个人	王强	主要谈论公司的经营发展情况, 未提供书面资料
2012 年 02 月 23 日	公司 12 楼雪松会议室	实地调研	机构	中银国际证券有限责任公司	主要谈论公司的经营发展情况, 未提供书面资料
2012 年 02 月 23 日	公司 12 楼雪松会议室	实地调研	机构	上海泽熙投资管理有限公司	主要谈论公司的经营发展情况, 未提供书面资料
2012 年 02 月 23 日	公司 12 楼雪松会议室	实地调研	机构	惠昌投资理财工作室	主要谈论公司的经营发展情况, 未提供书面资料
2012 年 02 月 23 日	公司 12 楼雪松会议室	实地调研	机构	申银万国证券股份有限公司	主要谈论公司的经营发展情况, 未提供书面资料
2012 年 05 月 18 日	公司 12 楼梧桐会议室	实地调研	机构	国信证券	主要谈论公司的经营发展情况, 未提供书面资料
2012 年 05 月 18 日	公司 12 楼梧桐会议室	实地调研	机构	中山证券有限责任公司	主要谈论公司的经营发展情况, 未提供书面资料
2012 年 05 月 18 日	公司 12 楼梧桐会议室	实地调研	机构	中邮创业基金管理有限公司	主要谈论公司的经营发展情况, 未提供书面资料
2012 年 05 月 18 日	公司 12 楼梧桐会议室	实地调研	机构	方正证券	主要谈论公司的经营发展情况, 未提供书面资料
2012 年 05 月 18 日	公司 12 楼梧桐会议室	实地调研	个人	陈武军	主要谈论公司的经营发展情况, 未提供书面资料

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于新增设立募集资金专用账户并签署三方监管协议的公告	证券时报 D12	2012 年 01 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报 D25	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年度业绩快报	证券时报 D20	2012 年 01 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十次会议决议公告	证券时报 D17	2012 年 02 月 03 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届监事会第八次会议决议公告	证券时报 D17	2012 年 02 月 03 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于使用自有闲置资金购买银行理财产品公告	证券时报 D17	2012 年 02 月 03 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于通过高新技术企业复审的公告	证券时报 D20	2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于使用自有闲置资金购买银行理财产品公告	证券时报 D17	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十一次会议决议公告	证券时报 D16	2012 年 03 月 02 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于与苏州汇知堂网络科技有限公司签署投资协议的公告	证券时报 D16	2012 年 03 月 02 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
对外投资进展公告	证券时报 D13	2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的公告	证券时报 D17	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十二次会议决议公告	证券时报 D120	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届监事会第九次会议决议公告	证券时报 D120	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于调整募投项目实施进度的公告	证券时报 D120	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	证券时报 D120	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年报摘要	证券时报 D120	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于使用自有闲置资金购买理财产品的公告	证券时报 D120	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	证券时报 D120	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	证券时报 D120	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度季度报告正文	证券时报 D141	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十四次会议决议公告	证券时报 D124	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届监事会第十一次会议决议公告	证券时报 D124	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于使用自有闲置资金购买低风险信托产品的公告	证券时报 D124	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	证券时报 D20	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度权益分派实施公告	证券时报 D25	2012 年 05 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

七、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：焦点科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,483,082,734.05	1,720,234,585.09
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		1,758,064.19	156,896.72
应收账款		3,680,296.46	784,262.99
预付款项		21,675,984.41	3,758,787.18
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		35,139,892.48	12,873,662.21
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		24,855,832.75	4,245,777.34
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		725,179.06	755,363.32
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		149,640,860.21	954,903.83
流动资产合计		1,720,558,843.61	1,743,764,238.68

非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		22,858,270.00	21,985,614.89
投资性房地产		17,621,825.38	18,138,514.72
固定资产		25,444,794.31	26,022,890.76
在建工程		0.00	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		39,442,950.37	46,695,466.20
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		910,482.56	1,185,487.22
递延所得税资产		2,366,705.26	2,366,705.26
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		108,645,027.88	116,394,679.05
资产总计		1,829,203,871.49	1,860,158,917.73
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		311,720.78	66,216.77
应付账款		15,994,098.01	11,409,178.68
预收款项		28,770,515.33	67,374,128.44
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		13,832,871.37	15,446,687.94
应交税费		15,258,037.48	8,639,246.55
应付利息		0.00	0.00

应付股利		0.00	0.00
其他应付款		1,049,859.36	7,185,537.51
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		154,584,304.62	121,053,984.72
流动负债合计		229,801,406.95	231,174,980.61
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		4,756,500.00	4,756,500.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		4,756,500.00	4,756,500.00
负债合计		234,557,906.95	235,931,480.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		117,500,000.00	117,500,000.00
资本公积		1,155,982,813.01	1,155,466,138.97
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		52,722,438.95	52,722,438.95
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		260,336,030.49	295,118,546.52
外币报表折算差额		-589,894.29	-1,454,478.95
归属于母公司所有者权益合计		1,585,951,388.16	1,619,352,645.49
少数股东权益		8,694,576.38	4,874,791.63
所有者权益（或股东权益）合计		1,594,645,964.54	1,624,227,437.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,829,203,871.49	1,860,158,917.73

法定代表人：沈锦华

主管会计工作负责人：顾军

会计机构负责人：王苗苗

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,343,681,616.77	1,579,945,568.84
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款		0.00	0.00
预付款项		20,426,655.20	3,526,567.65
应收利息		33,940,065.00	12,045,164.94
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		23,830,101.75	5,835,590.65
存货		725,179.06	755,363.32
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		149,000,000.00	0.00
流动资产合计		1,571,603,617.78	1,602,108,255.40
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		197,478,505.69	194,605,850.58
投资性房地产		17,621,825.38	18,138,514.72
固定资产		23,459,509.03	24,264,401.75
在建工程		0.00	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		6,900,620.29	9,966,718.26
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		435,108.69	649,916.24
递延所得税资产		2,366,705.26	2,366,705.26
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		248,262,274.34	249,992,106.81

资产总计		1,819,865,892.12	1,852,100,362.21
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		8,179,845.91	7,447,637.50
预收款项		19,277,224.64	62,083,202.99
应付职工薪酬		12,185,931.07	13,390,947.40
应交税费		15,297,967.29	8,636,515.56
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		934,716.30	1,053,850.32
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		149,669,337.08	119,041,179.91
流动负债合计		205,545,022.29	211,653,333.68
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		4,756,500.00	4,756,500.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		4,756,500.00	4,756,500.00
负债合计		210,301,522.29	216,409,833.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		117,500,000.00	117,500,000.00
资本公积		1,155,466,138.97	1,155,466,138.97
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		52,722,438.95	52,722,438.95
一般风险准备			
未分配利润		283,875,791.91	310,001,950.61
外币报表折算差额		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		1,609,564,369.83	1,635,690,528.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,819,865,892.12	1,852,100,362.21

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		223,279,128.94	204,716,376.55
其中：营业收入		223,279,128.94	204,716,376.55
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		157,963,051.59	124,013,224.18
其中：营业成本		64,131,371.84	37,897,232.11
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金 净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加		7,921,774.74	7,521,984.48
销售费用		73,643,516.18	66,448,119.78
管理费用		39,520,519.19	31,363,384.52
财务费用		-27,589,936.15	-19,217,496.71
资产减值损失		0.00	0.00
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-” 号填列）		335,805.79	0.00
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		-127,344.89	0.00
汇兑收益（损失以“-” 号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		65,987,688.93	80,703,152.37
加：营业外收入		4,313,608.26	6,568,550.37
减：营业外支出		39,617.72	44,660.00

其中：非流动资产处置 损失		17,371.39	400.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		70,261,679.47	87,227,042.74
减：所得税费用		11,977,736.71	13,688,509.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		58,283,942.76	73,538,533.22
其中：被合并方在合并前实现 的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利 润		59,217,483.97	73,637,751.95
少数股东损益		-933,541.21	-99,218.73
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.50	0.63
（二）稀释每股收益		0.50	0.63
七、其他综合收益		864,584.66	-581,123.19
八、综合收益总额		59,148,527.42	72,957,410.03
归属于母公司所有者的综合 收益总额		60,082,068.63	73,056,628.76
归属于少数股东的综合收益 总额		-933,541.21	-99,218.73

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。

法定代表人：沈锦华

主管会计工作负责人：顾军

会计机构负责人：王苗苗

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		211,836,873.90	199,672,850.02
减：营业成本		53,722,785.75	36,249,920.21
营业税金及附加		7,651,598.88	7,521,984.48
销售费用		66,047,903.50	63,403,084.84
管理费用		33,748,952.88	26,897,682.13
财务费用		-26,181,672.66	-17,934,359.09
资产减值损失		0.00	0.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		335,805.79	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-127,344.89	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		77,183,111.34	83,534,537.45
加：营业外收入		2,687,421.92	6,567,300.00
减：营业外支出		18,955.25	44,260.00
其中：非流动资产处置损失		-15,436.25	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		79,851,578.01	90,057,577.45
减：所得税费用		11,977,736.71	13,508,636.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,873,841.30	76,548,940.84
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		67,873,841.30	76,548,940.84

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	204,151,446.50	217,292,265.61
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	83,190.99
收到其他与经营活动有关的现金	30,692,527.07	12,233,864.03
经营活动现金流入小计	234,843,973.57	229,609,320.63
购买商品、接受劳务支付的现金	25,808,631.26	17,692,719.60
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	103,531,844.22	80,847,386.23
支付的各项税费	20,922,187.30	27,438,919.89
支付其他与经营活动有关的现金	46,718,266.65	26,048,414.85
经营活动现金流出小计	196,980,929.43	152,027,440.57
经营活动产生的现金流量净额	37,863,044.14	77,581,880.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	463,150.68	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	64,250.14

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	50,463,150.68	64,250.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,106,884.21	7,891,733.00
投资支付的现金	220,000,000.00	1,000,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	237,106,884.21	8,891,733.00
投资活动产生的现金流量净额	-186,643,733.53	-8,827,482.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,270,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,270,000.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	5,270,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	94,000,000.00	94,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	63,377.35	64,157.98
筹资活动现金流出小计	94,063,377.35	94,064,157.98
筹资活动产生的现金流量净额	-88,793,377.35	-94,064,157.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	422,215.70	-242,131.16
五、现金及现金等价物净增加额	-237,151,851.04	-25,551,891.94
加：期初现金及现金等价物余额	1,718,734,585.09	1,644,166,266.44
六、期末现金及现金等价物余额	1,481,582,734.05	1,618,614,374.50

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	193,349,374.13	210,684,249.71
收到的税费返还	0.00	23,752.14
收到其他与经营活动有关的现金	22,554,373.10	11,711,662.10
经营活动现金流入小计	215,903,747.23	222,419,663.95
购买商品、接受劳务支付的现金	24,353,352.06	17,525,587.38
支付给职工以及为职工支付的现金	93,569,619.60	76,648,770.25
支付的各项税费	20,531,047.96	27,374,840.74
支付其他与经营活动有关的现金	37,756,124.53	22,118,902.37
经营活动现金流出小计	176,210,144.15	143,668,100.74
经营活动产生的现金流量净额	39,693,603.08	78,751,563.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	463,150.68	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	63,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	50,463,150.68	63,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,364,396.81	3,844,050.30
投资支付的现金	222,000,000.00	15,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	232,364,396.81	19,144,050.30
投资活动产生的现金流量净额	-181,901,246.13	-19,081,050.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	94,000,000.00	94,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	63,377.35	64,157.98
筹资活动现金流出小计	94,063,377.35	94,064,157.98
筹资活动产生的现金流量净额	-94,063,377.35	-94,064,157.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,068.33	-6,165.03
五、现金及现金等价物净增加额	-236,263,952.07	-34,399,810.10
加：期初现金及现金等价物余额	1,579,945,568.84	1,509,086,980.22
六、期末现金及现金等价物余额	1,343,681,616.77	1,474,687,170.12

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	117,500,000.00	1,155,466,138.97			52,722,438.95		295,118,546.52	-1,454,478.95	4,874,791.63	1,624,227,437.12
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	117,500,000.00	1,155,466,138.97			52,722,438.95		295,118,546.52	-1,454,478.95	4,874,791.63	1,624,227,437.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		516,674.04					-34,782,516.03	864,584.66	3,819,784.75	-29,581,472.58
(一) 净利润							59,217,483.97		-933,541.21	58,283,942.76
(二) 其他综合收益								864,584.66		864,584.66
上述(一)和(二)小计							59,217,483.97	864,584.66	-933,541.21	59,148,527.42
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	516,674.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,753,325.96	5,270,000.00
1. 所有者投入资本									5,270,000.00	5,270,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		516,674.04							-516,674.04	
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-94,000,000.00	0.00	0.00	-94,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-94,000,000.00			-94,000,000.00

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										0.00
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	117,500,000.00	1,155,982,813.01			52,722,438.95		260,336,030.49	-589,894.29	8,694,576.38	1,594,645,964.54

上年金额

单位：元

项目	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
	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	117,500,000.00	1,155,466,138.97			35,316,733.15		243,425,607.59	3,402,901.71	4,846,330.12	1,559,957,711.54
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	117,500,000.00	1,155,466,138.97			35,316,733.15		243,425,607.59	3,402,901.71	4,846,330.12	1,559,957,711.54
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					17,405,705.80		51,692,938.93	-4,857,380.66	28,461.51	64,269,725.58
(一) 净利润							163,098,644.73		28,461.51	163,127,106.24

(二) 其他综合收益								-4,857,380.66		-4,857,380.66
上述(一)和(二)小计							163,098,644.73	-4,857,380.66	28,461.51	158,269,725.58
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	17,405,705.80	0.00	-111,405,705.80	0.00	0.00	-94,000,000.00
1. 提取盈余公积					17,405,705.80		-17,405,705.80			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-94,000,000.00			-94,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(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	117,500,000.00	1,155,466,138.97			52,722,438.95		295,118,546.52	-1,454,478.95	4,874,791.63	1,624,227,437.12

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	117,500,00 0.00	1,155,466, 138.97			52,722,438 .95		310,001,95 0.61	1,618,284, 822.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	117,500,00 0.00	1,155,466, 138.97			52,722,438 .95		310,001,95 0.61	1,618,284, 822.73
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-26,126,15 8.70	-26,126,15 8.70
（一）净利润							67,873,841 .30	67,873,841 .30
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							67,873,841 .30	67,873,841 .30
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-94,000,00 0.00	-94,000,00 0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-94,000,00 0.00	-94,000,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备								0.00
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	117,500,00 0.00	1,155,466, 138.97			52,722,438 .95		283,875,79 1.91	1,609,564, 369.83

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	117,500,00 0.00	1,155,466, 138.97			35,316,733 .15		247,350,59 8.38	1,555,633, 470.50
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	117,500,00 0.00	1,155,466, 138.97			35,316,733 .15		247,350,59 8.38	1,555,633, 470.50
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							62,651,352 .23	62,651,352 .23
(一) 净利润							174,057,05 8.03	174,057,05 8.03
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							174,057,05 8.03	174,057,05 8.03
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	17,405,705 .80	0.00	-111,405,7 05.80	-111,405,7 05.80
1. 提取盈余公积					17,405,705 .80		-17,405,70 5.80	-17,405,70 5.80

2. 提取一般风险准备							-94,000,000.00	-94,000,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（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	117,500,000.00	1,155,466,138.97			52,722,438.95		310,001,950.61	1,618,284,822.73

（三）公司基本情况

焦点科技股份有限公司（以下简称“本公司”）系于2007年9月经南京焦点科技开发有限公司股东会决议批准，由南京焦点科技开发有限公司整体变更而设立的股份有限公司，设立时股本总额为8,812万元。2009年9月经中国证券监督管理委员会《关于核准焦点科技股份有限公司首次公开发行股票批复》【证监许可[2009]1014号】的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股股票2,938万股，每股面值1元，每股发行价为42元，发行后股本总额变更为11,750万元。本公司股票于2009年12月9日起在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司现注册资本为11,750万元，于2011年1月取得由南京市工商行政管理局换发的320191000008734号《企业法人营业执照》，注册地址为南京高新开发区星火路软件大厦A座12F，经营范围为互联网络技术开发及应用；计算机软硬件开发及相关产品销售；自营和代理各类商品及技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；设计、制作、发布网络广告。第二类增值电信业务中的信息服务业务、因特网接入服务业务（以上经营范围凡涉及行政许可的，经批准后方可经营）。

本公司的主要业务为运营自主开发的中国制造网电子商务平台（Made-in-China.com），包括中国制造网英文版（<http://www.made-in-china.com>）和中国制造网中文版（包括简体版<http://cn.made-in-china.com>及繁体版<http://big5.made-in-china.com>），收入来源主要系向注册收费会员收取会员费、增值服务费用及认证供应商服务费用。2008年末、2009年末、2010年末、2011年末的注册收费会员数量分别为9,410位、10,638位、13,346位、14,494位。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

3、会计期间

会计期间为公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

记账本位币为人民币。

境外子公司的记账本位币

境外子公司文笔网络科技有限公司以其经营所处的主要经济环境中的新台币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

境外子公司中国制造网有限公司以其经营所处的主要经济环境中的港币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

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

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货

币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，股东权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融工具的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、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对金融资产的持有意图和持有能力。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

(4) 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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

(7) 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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	对于单项金额重大的应收款项(单项金额在 50 万元以上,含 50 万元),当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,确认相应的坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试,计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
确信可以收回组合	其他方法	将应收款项中确信可以收回的款项划分为一个组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	0%	0%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	方法说明
确信可以收回组合	确信可以收回的款项，如合并报表范围内应收款项和保证金、押金和备用金等，不计提坏账准备。

(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：

有确凿证据表明其可收回性存在明显差异

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，除有确凿证据表明某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别应单独进行减值测试外，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括低值易耗品和库存商品等，按成本与可变现净值孰低列示。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货发出时的成本按加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额，分项计提存货跌价准备，并计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.3同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 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。
- 2) 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。
- 3) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- 4) 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。
- 5) 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

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。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当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。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在初始投资成本中；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且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

(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

采用成本法核算的、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，其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据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。

13、投资性房地产

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物计提折旧。

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
建筑物	20	5.00	4.75

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房

地产出售、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。
当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	3-5	5.00	19.00-31.67
电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67
运输设备	5	5.00	19.00
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。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。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(5) 其他说明

若房屋建筑物尚未自用和出租，处于闲置状态，本公司将其作为闲置固定资产，折旧方法同正常使用的固定资产。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

(2) 借款费用资本化期间

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)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确定应予资本化的利息金额；一般借款则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。

(3) 暂停资本化期间

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

目前本公司的无形资产主要系土地使用权、外购软件、自主研发的软件著作权、收购的销售网络和保险平台项目。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产按照成本进行初始计量，在其预计使用期限内采用直线法摊销，计入各摊销期损益。其中土地使用权按照土地取得时尚可使用期限49年进行摊销，外购软件按照5年进行摊销，自行研发的软件著作权按照3年进行摊销，收购的销售网络按照3-5年进行摊销，保险平台项目按照5年进行摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	49 年	按照土地取得时尚可使用期限
外购软件	5 年	
自主研发软件著作权	3 年	
收购的销售网络	3-5 年	
保险平台	5 年	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。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。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(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

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，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。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

23、股份支付及权益工具

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司业务收入主要来自提供“B2B”业务的电子商务服务收入，包括中国制造网电子商务平台（Made-in-China.com）注册收费会员的会员费收入、注册收费会员增值服务收入、瑞士通用公证行（以下简称“SGS集团”）中国子公司通标标准技术服务有限公司（以下简称“通标公司”）提供的“认证供应商”服务收入和网络广告收入；本年新增保险佣金收入及咨询服务收入。除上述收入外，本公司尚有为客户提供网站建设服务收入、培训服务收入和租赁收入。

会员费收入为注册收费会员在中国制造网电子商务平台（Made-in-China.com）上发布企业信息、产品信息及商情信息等向本公司支付的服务费；增值服务为本公司向注册收费会员提供在中国制造网电子商务平台（Made-in-China.com）上的“名列前茅（TopRank）”服务、“产品展台（Spotlight Exhibits）”服务、“横幅推广（Banner Pro）”服务等附加服务收取的服务费；“认证供应商”服务收入是基于2007年度本公司与SGS集团中国子公司通标公司签订的排他性合作协议，在中国制造网电子商务平台（Made-in-China.com）上推出的“认证供应商”的服务。该服务是一种非强制性审核认证服务，将由SGS集团的专家对本公司注册收费会员进行实地认证，除了进行基本面信息的确认之外，还将对该注册收费会员的生产能力、外贸能力、持续质量改进等多方面进行全面实地认证。本公司就该认证服务向注册收费会员收取认证服务费。

本公司的会员费、会员增值服务和“认证供应商”服务的各项收入需注册收费会员在中国制造网电子商务平台（Made-in-China.com）开通上述服务和进行实地认证前预先支付，会员费收入、增值服务收入于开始提供服务时将做递延，收益于各服务合约期限内按已提供服务之比例确认。“认证供应商”服务在SGS集团的专家对本公司注册收费会员进行实地认证、出具认证报告并在中国制造网电子商务平台（Made-in-China.com）发布后，确认“认证供应商”服务收入。

本公司将已预收服务费并开始提供服务未能确认收入部分记入“其他流动负债-递延收益”科目，在报告期内，本公司的会员费和增值服务的合约期间均不超过1年（含1年）。即本公司报告期末的“其他流动负债-递延收益”科目中的预收服务费余额可在下一会计年度内全部结转为营业收入。

本公司网络广告收入在劳务已提供（广告已在网站上发布）并已取得收款权利时确认收入的实现。保险佣金收入、咨询服务收入在保单已生效并已取得收款权利时确认收入的实现。

本公司提供的网站建设和培训服务在同时满足：(1)收入的金额能够可靠计量；(2)相关的经济利益很可能流入企业；(3)交易的完工进度能够可靠地确定；(4)交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量时，采用完工百分比法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。一般而言，本公司网站建设服务收入完成周期较短，在劳务提供的当月即可确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司让渡资产使用权收入(包括租赁收入、利息收入和使用费收入等)在同时满足：(1)相关经济利益很可能流入企业；(2)收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，应当确认为“其他流动负债-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。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；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司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。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

(2) 确认递延所得税负债的依据

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售额	6%
消费税		
营业税	应纳税营业额	3%-5%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳流转税	5%
文化事业建设费	广告收入营业额	3%
房产税	房产原值的 70%或房租收入	1.2%或 12%

2、税收优惠及批文

本公司注册在南京高新技术产业开发区，2011年9月9日被江苏省科学技术厅等四部门认定为高新技术企业，证书编号：GF201132000228，该证书有效期三年。

本公司被国家发改委等四部门认定为2010年度国家规划布局内重点软件企业（《关于公布2010年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》发改高技[2011]342号），本公司2010年度的所得税税率减按10%征收。2011年度国家规划布局内重点软件企业未申报，本公司2011年度的所得税按照15%缴纳。由于2012年度国家规划布局内重点软件企业的认定工作尚未申报，本公司2012年1-6月企业所得税按照高新技术企业15%征收。

3、其他说明

本公司之子公司中国制造网有限公司所得税根据香港法律规定按16.5%的税率征收。

本公司之子公司文笔网路科技有限公司营利事业所得税税率最高为17%，所得税核算方法系采用台湾地区财务会计准则公报第二十二号《所得税之会计处理准则》，资产及负债之账面价值与课税基础之差异，依预计回转年度之适用税率计算确认为递延所得税，并将应课税暂时性差异所产生之所得税影响数确认为递延所得税负债，与将可减除暂时性差异、亏损扣抵及所得税抵减所产生之所得税影响数确认为递延所得税资产，再评估其递延所得税资产之可实现性，认列其备抵评价金额，以前年度溢、低估之所得税，列为当年度所得税之调整项目。

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
新一站保险代理有限公司	有限责任公司	中国南京	网络保险	100,000,000.00	CNY	在全国区域内（港、澳、台除外）代理销售保险产品；代理收取保险费；代理相关保险业务的损失勘查和理赔；中国保监会批准的其他业务	100,000,000.00		100%	100%	是			

吉林省安信 电子商务有 限公司	有限责任公司	中国长春	电子商务	10,000,000.00	CNY	信息服务业务（因特网信息服务）（增值电信业务经营许可证有效期至 2015 年 10 月 13 日）；互联网络技术开发及应用；计算机软硬件开发及相关产品销售；设计、制作、发布网络广告；进出口贸易（国家法律法规禁止的品种除外）	5,100,000.00		51%	51%	是			
文笔网路科 技有限公司	有限责任公司	中国台湾	互联网应 用	2,500,000,000.00	TWD	文教、乐器、育乐用品批发业（限中华民国行业标准分类 4581 书籍、文具批发业、4582 运动用品、器材批发业及 4583 玩具、娱乐用品批发业）、但不得经营书籍、杂志、报纸业之批发业；资讯软体批发业（限中华民国行业标准分类 4641 电脑及其周边设备、软体批发业）	2,500,000,000.00		100%	100%	是			

深圳市慧择 保险经纪有 限公司	有限责任公司	中国深圳	网络保险	15,270,000.00	CNY	在全国区域内（港、澳、台除外）为投保人拟定投保方案、选择保险人、办理投保手续；协助被保险人或受益人进行索赔；再保险经纪业务；为委托人提供防灾、防损或风险评估、风险管理咨询服务；中国保监会批准的其他业务（经营保险经纪业务许可证有效期至 2014 年 9 月 17 日）	15,270,000.00		65.488%	65.488%	是			516,674.04
上海文笔广 告有限公司	有限责任公司	中国上海	广告代理	2,000,000.00	CNY	设计、制作、代理、发布各类广告，商务信息咨询，电脑图文设计制作，企业形象策划，文化艺术交流策划（除经纪）。（涉及行政许可的，凭许可证经营）	2,000,000.00		100%	100%	是			

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
中国制造网有限公司	有限责任公司	中国香港	互联网应用	1,000.00	HKD	互联网技术应用及贸易信息咨询	1,000.00		100%	100%	是			

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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年初所有者权益中所享有份额后的余额

2、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

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：本期新纳入合并范围的子公司：本公司投资 200 万元成立上海文笔广告有限公司，该公司已于 2012 年 5 月 8 日成立并取得企业法人营业执照，于 2012 年内纳入合并报表范围。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
上海文笔广告有限公司	511,395.20	-1,488,604.80

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：本期无不再纳入合并范围的子公司。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本期境外子公司中国制造网有限公司主要报表项目采用的折算汇率为1:0.8152（港币兑换人民币）

本期境外子公司文笔网路科技有限公司主要报表项目采用的折算汇率为1:0.2127（新台币兑换人民币）

（七）合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	118,430.11	--	--	121,007.40
人民币	--	--	101,626.81	--	--	102,311.16
TWD	79,000.00	0.2127	16,803.30	89,929.00	0.2079	18,696.24
银行存款：	--	--	1,481,462,403.05	--	--	1,718,613,577.69
人民币	--	--	1,462,129,877.74	--	--	1,700,555,027.59
USD	18,757.55	6.3249	118,639.63	15,259.26	6.3009	96,147.07
HKD	0.00	0.8152	0.00	46.42	0.8107	37.63
TWD	90,333,266.00	0.2127	19,213,885.68	86,399,064.00	0.2079	17,962,365.40
其他货币资金：	--	--	1,501,900.89	--	--	1,500,000.00
人民币	--	--	1,501,900.89	--	--	1,500,000.00
合计	--	--	1,483,082,734.05	--	--	1,720,234,585.09

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

项 目	2012年6月30日	2011年12月31日
专业保险中介机构保证金存款	1,500,000.00	1,500,000.00

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位： 元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位： 元

种类	期末数	期初数
台湾地区银行支票	1,758,064.19	156,896.72
合计	1,758,064.19	156,896.72

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收利息	12,873,662.21	25,868,927.02	3,602,696.75	35,139,892.48
合计	12,873,662.21	25,868,927.02	3,602,696.75	35,139,892.48

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	0.00

(3) 应收利息的说明

应收利息期末数比期初数增加22,266,230.27元，增加比例为172.96%，增加原因为：以前年度定期存款存期较短，本年度应收利息计息天数增加较多，导致应收利息金额变动较大。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1—账龄分析法	3,680,296.46	100%			784,262.99	100%		
组合小计	3,680,296.46	100%	0.00		784,262.99	100%	0.00	
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		0.00	
合计	3,680,296.46	--	0.00	--	784,262.99	--	0.00	--

应收账款种类的说明：应收账款年末数比年初数增加 2, 896, 033. 47 元，增加比例为 369. 27%，增加原因为：本公司下属子公司深圳市慧择保险经纪有限公司应收的保险佣金收入增加。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	3,680,296.46	100%	0.00	784,262.99	100%	0.00
1 年以内小计	3,680,296.46	100%	0.00	784,262.99	100%	0.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	3,680,296.46	--	0.00	784,262.99	--	0.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
美亚财产保险有限公司深圳分公司	非关联企业	457,305.76	1 年以内	12.43%
中国平安财产保险有限公司深圳分公司	非关联企业	271,708.44	1 年以内	7.38%
华泰财产保险股份有限公司深圳分公司	非关联企业	233,046.50	1 年以内	6.33%
中国人民人寿保险股份有限公司深圳分公司	非关联企业	222,824.34	1 年以内	6.05%
中国太平洋财产保险股份有限公司深圳分公司	非关联企业	214,574.06	1 年以内	5.83%
合计	--	1,399,459.10	--	38.03%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1—账龄分析法	24,033,232.75	96.27%			4,121,577.34	94.67%		
组合 2—确信可收回	722,600.00	2.89%			24,200.00	0.56%		
组合小计	24,755,832.75	99.17%	0.00		4,145,777.34	95.23%	0.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	207,800.00	0.83%	107,800.00	100%	207,800.00	4.77%	107,800.00	100%
合计	24,963,632.75	--	107,800.00	--	4,353,577.34	--	107,800.00	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末		期初	
	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						
其中:						
1 年以内	24,033,232.75	100%	0.00	4,121,577.34	100%	0.00
1 年以内小计	24,033,232.75	100%	0.00	4,121,577.34	100%	0.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	24,033,232.75	--	0.00	4,121,577.34	--	0.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
确信可收回	722,600.00	0.00
合计	722,600.00	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海说说螺软件技术有限公司	100,000.00	50,000.00	50%	已超过信用期未还款
南京高新技术经济开发总公司	100,000.00	50,000.00	50%	租房押金，收回可能性较小
南京高新技术产业开发区管理委员会	7,800.00	7,800.00	100%	无法收回
合计	207,800.00	107,800.00	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位: 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
苏州汇知堂网络科技有限公司	20,000,000.00	借款	80.46%
合计	20,000,000.00	--	80.46%

说明: 根据本公司公告2012-010号, 公司使用自有资金2000万元增资苏州汇知堂, 为确保本次投资的安全性, 先以借款方式将增资款项提供给苏州汇知堂使用, 直至增资条件成熟。若借款期限届满, 增资条件仍无法满足, 苏州汇知堂应及时归还借款本金及利息。借款期限为自资金到账之日起壹年。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
苏州汇知堂网络科技有限公司	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	80.46%
南京市住房公积金管理中心	非关联方	849,126.00	1 年以内	3.42%
刘海燕	非关联方	280,000.00	1 年以内	1.13%
李婉月	非关联方	195,000.00	1 年以内	0.78%
上海东方网股份有限公司	非关联方	166,878.00	1 年以内	0.67%
合计	--	21,491,004.00	--	86.46%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	21,496,085.41	99.17%	3,712,193.18	98.76%
1至2年	179,899.00	0.83%	46,594.00	1.24%
2至3年				
3年以上				
合计	21,675,984.41	--	3,758,787.18	--

预付款项账龄的说明：预付深圳市刘世礼品有限公司宣传品货款 27,550.00 元，系合同金额的 50%，尚未全部结算；预付北

京环球易展国际商务会展有限公司国际展览费 152,349.00 元，滚动发生结算周期较长。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
南京高新技术产业开发区管理委员会财政局	非关联单位	8,675,000.00	2012 年 06 月 21 日	预付购买土地款
南京市土地矿产市场管理办公室	非关联单位	5,800,000.00	2012 年 06 月 11 日	土地竞买保证金
浙江省国际贸易展览有限公司	非关联单位	337,214.00	2011 年 11 月 25 日	预付展位款
西麦克国际展览有限责任公司	非关联单位	252,073.00	2012 年 02 月 10 日	预付展位款
北京领汇国际展览有限公司	非关联单位	224,249.39	2011 年 08 月 26 日	预付展位款
合计	--	15,288,536.39	--	--

预付款项主要单位的说明：无

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

预付款项年末数比年初数增加17,917,197.23元，增加比例为476.67%，增加原因主要系展览费的增加和土地购买预付款。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
低值易耗品	725,179.06	0.00	725,179.06	755,363.32	0.00	755,363.32
合计	725,179.06	0.00	725,179.06	755,363.32	0.00	755,363.32

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：本公司董事会认为：本公司的存货经测试未发生减值，故无需就存货计提任何跌价准备。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
留抵税额	640,860.21	954,903.83
广发银行“名利双收”人民币理财产品	100,000,000.00	0.00
平安财富*睿丰四十八号集合资金信托计划	49,000,000.00	0.00
合计	149,640,860.21	954,903.83

其他流动资产说明：其他流动资产年末数比年初数增加 148,685,956.38 元，增加比例为 15570.78%，增加原因为：本期内公司新购买了银行理财产品和信托产品。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计	0.00	--

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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	币种	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													
二、联营企业													
南京点品网络科技有限公司	有限责任公司	中国南京	李来好	网络技术开发及应用	5,000,000.00	CNY	30%	30%	1,532,016.07	4,449,400	1,527,566.67	0.00	-424,482.95

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	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
江苏润和软件股份有限公司	成本法	19,500,000.00	19,500,000.00		19,500,000.00	5.213%	5.213%		0.00	0.00	0.00
江苏赛联信息产业研究院股份有限公司	成本法	2,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00	5.2632%	5.2632%		0.00	0.00	0.00
南京点品网络科技有限公司	权益法	1,500,000.00	1,485,614.89	-127,344.89	1,358,270.00	30%	30%		0.00	0.00	0.00
合计	--	23,000,000.00	21,985,614.89	872,655.11	22,858,270.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：截至 2012 年 6 月 30 日，对江苏润和软件股份有限公司的持股比例为 5.213%，江苏润和于 2012 年 7 月 18 日在深圳证券交易所创业板上市，发行 1,919 万股新股，上市后本公司的持股比例为 3.910%。

本公司依照《江苏赛联信息产业研究院股份有限公司章程》第六章第十条关于发起人出资方式的相关约定：“2012 年 6 月 30 日前，各发起人应将认购的第二期股款 100 万元汇入公司基本账户”，在本报告期内出资第二期投资款 100 万元。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	21,755,339.91	0.00	0.00	21,755,339.91
1.房屋、建筑物	21,755,339.91			21,755,339.91
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	3,616,825.19	516,689.34	0.00	4,133,514.53
1.房屋、建筑物	3,616,825.19	516,689.34		4,133,514.53
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	18,138,514.72	-516,689.34	0.00	17,621,825.38
1.房屋、建筑物	18,138,514.72	-516,689.34		17,621,825.38
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	18,138,514.72	-516,689.34	0.00	17,621,825.38
1.房屋、建筑物	18,138,514.72	-516,689.34		17,621,825.38
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	516,689.34
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	41,874,356.95	2,293,669.89		261,743.23	43,906,283.61
其中：房屋及建筑物	13,583,317.02				13,583,317.02
机器设备	22,666,571.63	2,049,401.89		261,743.23	24,454,230.29
运输工具	5,624,468.30	244,268.00			5,868,736.30
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	15,851,466.19	0.00	2,856,330.10	246,306.99	18,461,489.30
其中：房屋及建筑物	3,882,520.39		313,943.22		4,196,463.61
机器设备	9,255,859.20		2,021,776.12	246,306.99	11,031,328.33
运输工具	2,713,086.60		520,610.76		3,233,697.36
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	26,022,890.76	--			25,444,794.31
其中：房屋及建筑物	9,700,796.63	--			9,386,853.41
机器设备	13,410,712.43	--			13,422,901.96
运输工具	2,911,381.70	--			2,635,038.94
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
五、固定资产账面价值合计	26,022,890.76	--			25,444,794.31
其中：房屋及建筑物	9,700,796.63	--			9,386,853.41
机器设备	13,410,712.43	--			13,422,901.96
运输工具	2,911,381.70	--			2,635,038.94

本期折旧额 2,856,330.10 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	3,017,829.74	604,528.88	0.00	2,413,300.86	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	0.00

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00			0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	90,950,762.00	1,030,234.50	0.00	91,980,996.50
土地使用权	2,253,527.00			2,253,527.00
软件	3,147,709.98	235,438.43		3,383,148.41
著作权	26,814,934.63	68,571.43		26,883,506.06
销售渠道	16,600,000.00			16,600,000.00
收购文笔国际销售网络	31,454,604.72	726,224.64		32,180,829.36
新一站保险平台（研发）	1,979,985.67			1,979,985.67
慧择保险平台（收购）	8,700,000.00			8,700,000.00
二、累计摊销合计	44,255,295.80	8,282,750.33	0.00	52,538,046.13

土地使用权	187,717.33	22,995.18		210,712.51
软件	1,845,560.23	326,484.70		2,172,044.93
著作权	17,448,378.66	3,465,630.91		20,914,009.57
销售渠道	16,600,000.00			16,600,000.00
收购文笔国际销售网络	7,863,640.78	3,399,640.98		11,263,281.76
新一站保险平台（研发）	164,998.80	197,998.56		362,997.36
慧择保险平台（收购）	145,000.00	870,000.00		1,015,000.00
三、无形资产账面净值合计	46,695,466.20	-7,252,515.83	0.00	39,442,950.37
土地使用权	2,065,809.67	-22,995.18		2,042,814.49
软件	1,302,149.75	-91,046.27		1,211,103.48
著作权	9,366,555.97	-3,397,059.48		5,969,496.49
销售渠道				
收购文笔国际销售网络	23,590,963.94	-2,673,416.34		20,917,547.60
新一站保险平台（研发）	1,814,986.87	-197,998.56		1,616,988.31
慧择保险平台（收购）	8,555,000.00	-870,000.00		7,685,000.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
软件				
著作权				
销售渠道				
收购文笔国际销售网络				
新一站保险平台（研发）				
慧择保险平台（收购）				
无形资产账面价值合计	46,695,466.20	-7,252,515.83	0.00	39,442,950.37
土地使用权	2,065,809.67	-22,995.18		2,042,814.49
软件	1,302,149.75	-91,046.27		1,211,103.48
著作权	9,366,555.97	-3,397,059.48		5,969,496.49
销售渠道				
收购文笔国际销售网络	23,590,963.94	-2,673,416.34		20,917,547.60
新一站保险平台（研发）	1,814,986.87	-197,998.56		1,616,988.31
慧择保险平台（收购）	8,555,000.00	-870,000.00		7,685,000.00

本期摊销额 8,282,750.33 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
数字展览馆		44,896.00	44,896.00		
采购项目		220.00	220.00		
BI 项目		31,700.00	31,700.00		
文笔天天网		35,900.00	35,900.00		
百卓采购网		4,863.00	4,863.00		
MIC 英文版		1,812.00	1,812.00		
小单项目		1,454.00	1,454.00		
TM3 项目		2,400.00	2,400.00		
移动项目		31,008.00	31,008.00		
TTNET 项目		4,200.00	4,200.00		
合计	0.00	158,453.00	158,453.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0.77%。

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 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计					

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	825,487.22	57,371.02	272,375.68	0.00	610,482.56	
公告费	360,000.00	0.00	60,000.00	0.00	300,000.00	
合计	1,185,487.22	57,371.02	332,375.68	0.00	910,482.56	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	16,170.00	16,170.00
开办费		
可抵扣亏损		
无形资产摊销	2,350,535.26	2,350,535.26
小 计	2,366,705.26	2,366,705.26
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
小计		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	107,800.00				107,800.00
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
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	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	107,800.00	0.00	0.00	0.00	107,800.00

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	311,720.78	66,216.77
合计	311,720.78	66,216.77

下一会计期间将到期的金额 311,720.78 元。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	15,962,098.01	11,377,178.68
1-2 年	32,000.00	32,000.00
合计	15,994,098.01	11,409,178.68

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	28,770,515.33	67,374,128.44
合计	28,770,515.33	67,374,128.44

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,215,941.39	81,704,914.52	83,351,045.09	13,569,810.82
二、职工福利费		4,967,890.11	4,966,734.09	1,156.02
三、社会保险费	230,746.55	11,989,570.73	11,958,412.75	261,904.53
其中：1.医疗保险	139,265.35	3,603,551.58	3,596,903.03	145,913.90
2.基本养老保险费	91,481.20	7,218,159.18	7,193,649.75	115,990.63
3.年金缴费				
4.失业保险费		702,819.34	702,819.34	
5.工伤保险费		181,785.64	181,785.64	
6.生育保险费		283,254.99	283,254.99	
四、住房公积金		3,746,569.67	3,746,569.67	
五、辞退福利				
六、其他	0.00	485,065.11	485,065.11	0.00
1.工会经费和职工教育经费		376,785.60	376,785.60	
2.非货币性福利		108,279.51	108,279.51	
合计	15,446,687.94	102,894,010.14	104,507,826.71	13,832,871.37

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 376,785.60 元，非货币性福利金额 108,279.51 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-89,626.00	53.25
消费税		
营业税	2,526,017.58	3,467,626.35
企业所得税	3,616,654.88	4,381,057.74
个人所得税	8,796,273.71	291,789.58
城市维护建设税	175,711.61	242,748.59
教育费附加	167,101.70	216,971.04
文化事业建设费	65,904.00	39,000.00
合计	15,258,037.48	8,639,246.55

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	0.00	0.00

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
房租押金	303,875.00	303,875.00
代收代付款	536,450.75	389,052.00
代理商保证金	70,000.00	70,000.00
领动项目资金	62,500.00	62,500.00
技术转让款	0.00	6,090,000.00
其他	77,033.61	270,110.51
合计	1,049,859.36	7,185,537.51

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

对方名称	金额	未偿还原因
院士工作站	389,052.00	政府补助款给院士工作站，代收代付
四川时代和信实业有限公司	193,994.00	房租押金
攀枝花市振轩商贸有限公司	109,881.00	房租押金
本公司员工数人	40,000.00	员工代垫学费
常州市中环互联网信息技术有限公司	20,000.00	代理商保证金

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

对方名称	金额	性质或内容
院士工作站	389,052.00	政府补助款给院士工作站，代收代付
四川时代和信实业有限公司	193,994.00	房租押金
攀枝花市振轩商贸有限公司	109,881.00	房租押金
合计	692,927.00	

其他应付款年末数比年初数减少6,135,678.15元，减少比例为85.39%，减少原因主要系本公司下属子公司深圳市慧择保险经纪有限公司支付了技术转让款。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00			0.00

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0.00	0.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	0.00	0.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
会员及增值服务收入	147,780,033.63	117,094,181.46
预交税金及附加	-6,690,976.01	-6,690,196.74
政府补贴	13,495,247.00	10,650,000.00
合计	154,584,304.62	121,053,984.72

其他流动负债说明：其他流动负债年末数比年初数增加 33,530,319.90 元，增加比例为 27.70%，主要原因系本年收取待以后年度确认的会员费和增值服务费收入的增加。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
南京高新技术产业开发区管理委员会财政局	15 年	4,756,500.00			4,756,500.00	本公司在南京高新技术产业开发区经营达 15 年（含 15 年）以上。

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：本公司 2011 年 12 月 31 日长期应付款余额全部系南京高新技术产业开发区管理委员会财政局下拨给本公司的挖潜改造资金。根据本公司与该局签订的协议，若本公司在南京高新技术产业开发区经营未达 15 年（含 15 年）以上，则本公司需退还上述该局拨付的挖潜改造资金，但无需支付利息；反之则无需退还本金及支付利息。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00			0.00	--

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	117,500,000.00					0.00	117,500,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况；上述股本业经上海众华沪银会计师事务所沪众会验字（2009）第4025号验资报告验证确认，本年度股本未发生变动，与注册资本一致。

48、库存股

49、专项储备

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,155,465,883.42	0.00	0.00	1,155,465,883.42
其他资本公积	255.55	516,674.04	0.00	516,929.59
合计	1,155,466,138.97	516,674.04	0.00	1,155,982,813.01

资本公积说明：资本公积比期初数增加516,674.04元，增加原因是本公司下属子公司深圳市慧择保险经纪有限公司少数股东增资并承担以前年度损失，本公司将由少数股东承担的以前年度损失确认为资本公积。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	52,722,438.95	0.00	0.00	52,722,438.95
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	52,722,438.95	0.00	0.00	52,722,438.95

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：公司盈余公积系根据公司章程从税后利润中提取，法定盈余公积的提取比例为净利润的 10%。

52、一般风险准备

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	295,118,546.52	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	0.00	--
调整后年初未分配利润	295,118,546.52	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,217,483.97	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	94,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	260,336,030.49	--

调整年初未分配利润明细：

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

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	222,034,103.60	203,653,401.21
其他业务收入	1,245,025.34	1,062,975.34
营业成本	64,131,371.84	37,897,232.11

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
会员费	109,178,934.04	25,132,430.51	124,043,649.36	19,330,991.27
增值服务费	38,402,784.02	8,844,139.51	49,017,033.32	7,638,825.91
认证供应商服务	55,434,282.00	19,881,795.91	21,366,542.00	8,763,413.70
网络广告	7,609,300.00	0.00	4,063,700.00	0.00
文笔天天网服务	6,602,481.11	5,666,125.08	5,162,476.53	1,647,311.90
保险佣金	4,806,322.43	4,060,393.19	0.00	0.00
合计	222,034,103.60	63,584,884.20	203,653,401.21	37,380,542.78

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省	69,407,860.79	19,876,634.80	68,855,214.95	12,638,361.51
浙江省	51,511,912.04	14,751,693.13	50,159,832.72	9,206,827.69
江苏省	27,576,635.67	7,897,242.62	24,418,042.81	4,481,927.08
山东省	16,830,185.04	4,819,734.22	13,868,796.62	2,545,614.96
上海市	11,212,722.23	3,211,036.65	11,282,398.42	2,070,882.07
其他地区	45,494,787.83	13,028,542.77	35,069,115.69	6,436,929.47
合计	222,034,103.60	63,584,884.20	203,653,401.21	37,380,542.78

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 A	3,000,000.00	1.35%
客户 B	1,500,000.00	0.68%
客户 C	750,000.00	0.34%
客户 D	500,000.00	0.23%
客户 E	500,000.00	0.23%
合计	6,250,000.00	2.83%

营业收入的说明：营业收入本年发生数比上年发生数增加 18,562,752.39 元，增加比例为 9.07%，增加原因为：推广 AS 认证供应商服务，导致认证供应商服务收入额上升。

55、合同项目收入

适用 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	6,773,370.50	6,519,993.83	3%-5%
城市维护建设税	474,141.18	456,399.55	7%
教育费附加	333,877.71	316,367.04	4%-5%
资源税			
文化事业建设费	233,072.29	121,911.00	3%
房产税	107,313.06	107,313.06	12%
合计	7,921,774.74	7,521,984.48	--

营业税金及附加的说明：营业税金及附加本年发生数比上年发生数增加 399,790.26 元，增加比例为 5.31%，增加原因为：营业收入增加，营业税金及附加相应增加。

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-127,344.89	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
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	463,150.68	
合计	335,805.79	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南京点品网络科技有限公司	-127,344.89	0.00	损益调整
合计	-127,344.89	0.00	--

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	0.00	0.00

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	0.00	50,850.37
其中：固定资产处置利得		49,600.00
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	4,311,469.00	6,517,100.00
其他	2,139.26	600.00
合计	4,313,608.26	6,568,550.37

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
全球汽配网(“ALL2CAR”)外贸公共服务平台	1,624,753.00	0.00	系收到长春市财政局拨付的外贸公共服务平台建设资金, 2010 年 300 万元, 2011 年将 100 万元结转损益。
浦口财政局商务发展专项资金	2,661,000.00	0.00	系收到浦口财政局拨付的商务发展专项资金, 2012 年全部结转损益。
南京高新财政局拨款	0.00	3,283,200.00	09 年第一批国家信息化试点项目
市科技局省级现代服务业发展专项引导资金	0.00	3,200,000.00	新型网络化操作系统中商务智能服务系统
其他财政扶持	25,716.00	33,900.00	
合计	4,311,469.00	6,517,100.00	--

营业外收入说明：营业外收入本年发生数比上年发生数减少 2,254,942.11 元，减少比例为 34.33%，主要原因为：收到的政府补助降低。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	17,371.39	400.00
其中：固定资产处置损失	17,371.39	
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	442.00	40,460.00
罚款	3,250.00	0.00
其他	18,554.33	3,800.00
合计	39,617.72	44,660.00

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,977,736.71	13,688,509.52
递延所得税调整		
合计	11,977,736.71	13,688,509.52

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2012年1-6月	2011年1-6月
应付普通股净利润	1	59,217,483.97	73,637,751.95
非经常性损益	2	3,078,997.70	5,545,630.37
扣除非经常性损益净利润	3=1-2	56,138,486.27	68,092,121.58
期初股份总数	4	117,500,000.00	117,500,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加	5	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	-	-
报告期月份数	7	6	6
增加股份下一天起至报告期期末的月份数	8	-	-
发行在外的普通股加权平均股数	9=4+6*8/7	117,500,000.00	117,500,000.00
基本每股收益	10=1/9	0.50	0.63
扣除非经常性损益基本每股收益	11=3/9	0.48	0.58

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	864,584.66	-581,123.19
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	864,584.66	-581,123.19
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	0.00	0.00
合计	864,584.66	-581,123.19

其他综合收益说明：其他综合收益增加原因为：本年度新台币汇率上升，导致外币财务报表折算差额增加。

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
营业外收入-政府补贴	2,686,700.00
利息收入	5,400,637.22
递延收益-补贴收入	9,500,000.00
代收代付保险费	4,506,677.42
代扣代缴所得税	8,569,099.89
其他	29,412.54
合计	30,692,527.07

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
广告宣传费	13,565,507.42
办公费用及会务费	25,641,741.23
审计、律师及董事会费	238,408.00
其他	7,272,610.00
合计	46,718,266.65

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
分红手续费	63,377.35
合计	63,377.35

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	58,283,942.76	73,538,533.22
加：资产减值准备	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,373,019.44	3,002,927.52
无形资产摊销	8,288,750.33	6,387,894.55
长期待摊费用摊销	332,375.68	192,175.71
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）	15,436.25	-49,600.00
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,068.33	6,165.03
投资损失（收益以“-”号填列）	127,344.89	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	30,184.26	-557,019.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,638,289.88	-12,300,397.13

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,942,651.26	7,361,200.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	37,863,044.14	77,581,880.06
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	1,481,582,734.05	1,618,614,374.50
减：现金的期初余额	1,718,734,585.09	1,644,166,266.44
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	-237,151,851.04	-25,551,891.94

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00

4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,481,582,734.05	1,718,734,585.09
其中：库存现金	118,430.11	121,007.40
可随时用于支付的银行存款	1,481,464,303.94	1,718,613,577.69
可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,481,582,734.05	1,718,734,585.09

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：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	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码

2、本企业的子公司情况

单位：元

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	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
中国制造网有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国香港	许剑峰	互联网应用	1,000.00	HKD	100%	100%	
新一站保险代理有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国南京	沈锦华	网络保险	100,000,000.00	CNY	100%	100%	56720168-X
吉林省安信电子商务有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国长春	许剑峰	电子商务	10,000,000.00	CNY	51%	51%	55976958-2
文笔网路科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国台湾	黄良发	互联网应用	250,000,000.00	TWD	100%	100%	
深圳市慧择保险经纪有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国深圳	马存军	网络保险	10,000,000.00	CNY	65.488%	65.488%	58407660-6
上海文笔广告有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国上海	许剑峰	广告代理	2,000,000.00	CNY	100%	100%	59478516-6

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
南京点品网络科技有限公司	有限责任公司	中国南京	李来好	网络技术开发及应用	5,000,000.00	CNY	30%	30%	1,532,016.07	4,449.40	1,527,566.67	0.00	-424,482.95	关联方	58508921-4

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
南京艾普太阳能设备有限公司	本公司控股股东沈锦华先生持有该公司 61.71% 股份，该公司与本公司同属于沈锦华先生控制	73889872-6
江苏润和软件股份有限公司	本公司持股 5.213%	78886586-9
江苏赛联信息产业研究院股份有限公司	本公司持股 5.2632%	57593711-X
江苏红杉创业投资有限公司	持有本公司 7.50% 的股份	66377270-6

本企业的其他关联方情况的说明：

南京艾普太阳能设备有限公司截至2012年6月30日注册资本18.99万美元，注册地址为中国南京，主营范围为太阳能、风能等再生能源技术设备研究、开发、生产、安装及销售。

江苏润和软件股份有限公司截至 2012 年 6 月 30 日注册资本 5,755 万元人民币，注册地址为中国南京，主营范围为：计算机软件的研发、相关产品的销售以及售后综合服务、计算机网络系统的集成等。截至 2012 年 6 月 30 日，对江苏润和软件股份有限公司的持股比例为 5.213%，江苏润和于 2012 年 7 月 18 日在深圳证券交易所创业板上市，发行 1,919 万股新股，上市后注册资本 7,674 万元，本公司的持股比例为 3.910%。

南京点品网络科技有限公司截至2012年6月30日，注册资本500万元人民币，注册地址为中国南京，主营范围为：网络技术的开发机应用；软硬件的开发，销售；设计、制作、代理、发布国内各类广告。

江苏赛联信息产业研究院股份有限公司截至2012年6月30日，注册资本3,800万元人民币，注册地址为中国南京，主营范围为：信息产业领域内的软硬件产品及项目的研发，设计，销售，投资，项目管理。

江苏红杉创业投资有限公司注册资本6,000万元人民币，注册于中国南京，主营范围为：创业投资、创业投资咨询及为创业企业提供创业管理。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江苏润和软件股份	技术开发服务	市场价	0.00	0%	714,100.00	25.26%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

约定租赁合同支出：截至2012年6月30日（T），本公司就租赁项目之不可撤销经营租赁所需于下列期间承担款项如下：（金额单位为人民币万元）

期间	经营租赁
T+1年	443.86
T+2年	154.77
	598.63

除上述承诺事项外，截至2012年6月30日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

长期股权投资核算项目中，被投资单位江苏润和软件股份有限公司于2012年7月18日在深圳证券交易所创业板上市，发行价20.39元，本公司对该公司的持股比例由5.213%下降到3.910%。本公司对江苏润和软件股份有限公司的核算将由长期股权投资划分为按照市场公允价值计量的可供出售金融资产。

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	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	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	0.00	0%	0.00		0.00	0%	0.00	
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		0.00	
合计	0.00	--	0.00	--	0.00	--	0.00	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位： 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0.00	--	0%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	23,730,101.75	99.13%	0.00		5,735,590.65	96.50%	0.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	207,800.00	0.87%	107,800.00	100%	207,800.00	3.50%	107,800.00	100%
合计	23,937,901.75	--	107,800.00	--	5,943,390.65	--	107,800.00	--

其他应收款种类的说明：其他应收款年末数比年初数增加 17,994,511.10 元，增加比例为 308.36%，增加原因为：预付苏州汇

知堂网络科技有限公司投资款 20,000,000.00 元，致使其他应收款大幅增加。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	23,006,601.75	100%	0.00	5,710,490.65	100%	0.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	23,006,601.75	--	0.00	5,710,490.65	--	0.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海说说螺软件技术有限公司	100,000.00	50,000.00	50%	已超过信用期未还款
南京高新技术经济开发总公司	100,000.00	50,000.00	50%	租房押金，收回可能性较小
南京高新技术产业开发区管理委员会	7,800.00	7,800.00	100%	无法收回
合计	207,800.00	107,800.00	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

根据本公司公告 2012-010 号，公司使用自有资金 2000 万元增资苏州汇知堂，为确保本次投资的安全性，先以借款方式将增资款项提供给苏州汇知堂使用，直至增资条件成熟。若借款期限届满，增资条件仍无法满足，苏州汇知堂应及时归还借款本金及利息。借款期限为自资金到账之日起壹年。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
苏州汇知堂网络科技有限公司	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	83.93%
南京市住房公积金管理中心	非关联方	804,312.00	1 年以内	3.38%
刘海燕	非关联方	280,000.00	1 年以内	1.17%
李婉月	非关联方	195,000.00	1 年以内	0.82%
上海东方网股份有限公司	非关联方	166,878.00	1 年以内	0.70%
合计	--	21,446,190.00	--	90.00%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
新一站保险代理有限公司	子公司	25,462.40	0.110%
中国制造网有限公司	子公司	900.00	0.004%
合计	--	26,362.40	0.114%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	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
中国制造网有限公司	成本法	14,309,693.71	14,309,693.71	0.00	14,309,693.71	100%	100%		9,693.71	0.00	0.00
新一站保险代理有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	0.00	100,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
吉林省安信电子商务有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00	0.00	5,100,000.00	51%	51%		0.00	0.00	0.00
文笔网路科技有限公司	成本法	53,220,235.69	53,220,235.69	0.00	53,220,235.69	100%	100%		0.00	0.00	0.00
上海文笔广告有限公司	成本法	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
江苏润和软件股份有限公司	成本法	19,500,000.00	19,500,000.00	0.00	19,500,000.00	5.213%	5.213%		0.00	0.00	0.00

江苏赛联 信息产业 研究院股 份有限公 司	成本法	2,000,000 .00	1,000,000 .00	1,000,000 .00	2,000,000 .00	5.2632%	5.2632%		0.00	0.00	0.00
南京点品 网络科技 有限公司	权益法	1,500,000 .00	1,485,614 .89	-127,344. 89	1,358,270 .00	30%	30%		0.00	0.00	0.00
合计	--	197,629,9 29.40	194,615,5 44.29	2,872,655 .11	197,488,1 99.40	--	--	--	9,693.71	0.00	0.00

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	210,591,848.56	198,609,874.68
其他业务收入	1,245,025.34	1,062,975.34
营业成本	53,722,785.75	36,249,920.21
合计	211,836,873.90	199,672,850.02

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
会员费	109,154,190.20	24,627,707.87	124,043,649.36	19,330,991.27
增值服务费	38,394,076.36	8,666,794.33	49,135,983.32	7,638,825.91
认证供应商服务	55,434,282.00	19,881,795.91	21,366,542.00	8,763,413.70
网络广告	7,609,300.00	0.00	4,063,700.00	0.00
合计	210,591,848.56	53,176,298.11	198,609,874.68	35,733,230.88

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省	69,390,014.10	17,521,590.23	68,858,043.55	12,388,711.15
浙江省	51,510,766.16	13,006,922.52	50,168,854.35	9,026,214.11
江苏省	27,587,532.16	6,966,095.05	24,429,014.59	4,395,187.40
山东省	16,826,288.70	4,248,786.22	13,862,969.25	2,494,179.52
上海市	11,203,486.34	2,828,979.06	11,281,040.88	2,029,647.51
其他地区	34,073,761.10	8,603,925.03	30,009,952.06	5,399,291.19
合计	210,591,848.56	53,176,298.11	198,609,874.68	35,733,230.88

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 A	3,000,000.00	1.42%
客户 B	1,500,000.00	0.68%
客户 C	750,000.00	0.34%
客户 D	500,000.00	0.23%
客户 E	500,000.00	0.23%
合计	6,250,000.00	2.83%

营业收入的说明：营业收入本年发生数比上年发生数增加 18,562,752.39 元，增加比例为 9.07%，增加原因为：推广 AS 认证供应商服务，导致认证供应商服务收入额上升。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-127,344.89	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		

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	463,150.68	
合计	335,805.79	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南京点品网络科技有限公司	-127,344.89	0.00	损益调整
合计	-127,344.89	0.00	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	67,873,841.30	76,548,940.84
加：资产减值准备	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,148,486.83	2,873,669.47
无形资产摊销	3,296,883.97	6,382,238.23
长期待摊费用摊销	244,007.55	192,175.71
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）	15,436.25	-49,600.00
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,068.33	6,165.03

投资损失（收益以“-”号填列）	127,344.89	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	30,184.26	-557,019.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,235,857.36	-8,946,205.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,799,656.28	2,301,198.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,693,603.08	78,751,563.21
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	1,343,681,616.77	1,474,687,170.12
减：现金的期初余额	1,579,945,568.84	1,509,086,980.22
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	-236,263,952.07	-34,399,810.10

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.63%	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.44%	0.48	0.48

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	2012年 6月30日	2011年 12月31日	变动金额	变动率	变动原因
应收票据	1,758,064.19	156,896.72	1,601,167.47	1020.52%	本公司下属子公司文笔网络科技有限公司应收款的增加
应收账款	3,680,296.46	784,262.99	2,896,033.47	369.27%	本公司下属子公司深圳市慧择保险经纪有限公司应收保费手续费的增加
预付账款	21,675,984.41	3,758,787.18	17,917,197.23	476.67%	主要系预付土地购买保证金及预付款
应收利息	35,139,892.48	12,873,662.21	22,266,230.27	172.96%	以前年度定期存款存期较短，本期间应收利息计息天数增加较多，导致应收利息金额变动较大
其他应收款	24,855,832.75	4,245,777.34	20,610,055.41	485.42%	主要系公司使用自有资金2000万元增资苏州汇知堂，为确保本次投资的安全性，先以借款方式将增资款项提供给苏州汇知堂使用，直至增资条件成熟
其他流动资产	149,640,860.21	954,903.83	148,685,956.38	15570.78%	主要系购买银行理财产品增加
应付票据	311,720.78	66,216.77	245,504.01	370.76%	本公司下属子公司文笔网络科技有限公司应付票据的增加
应付账款	15,994,098.01	11,409,178.68	4,584,919.33	40.19%	本公司下属子公司深圳市慧择保险经纪有限公司应付代收保费的增加
预收款项	28,770,515.33	67,374,128.44	-38,603,613.11	-57.30%	主要系2011年底预收服务款转入收入及递延收益中
应交税费	15,258,037.48	8,639,246.55	6,618,790.93	76.61%	主要系现金股利发放代扣代缴所得税的增加
其他应付款	1,048,859.36	7,185,537.51	-6,135,678.15	-85.39%	主要系本公司下属子公司深圳市慧择保险经纪有限公司技术转让款的支付

八、备查文件目录

备查文件目录
一、载有公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告全文
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财务报表
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

董事长：沈锦华

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 17 日