

网宿科技股份有限公司

2013 年半年度报告



2013 年 07 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人刘成彦、主管会计工作负责人肖蓓及会计机构负责人(会计主管人员)高志杰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	6
第三节 董事会报告	10
第四节 重要事项	20
第五节 股份变动及股东情况	25
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	29
第七节 财务报告	31
第八节 备查文件目录	123

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或网宿科技	指	网宿科技股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	陈宝珍女士、刘成彦先生
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
保荐机构	指	国信证券股份有限公司
会计师	指	中瑞岳华会计师事务所有限公司
元	指	人民币元
公司章程	指	网宿科技股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
报告期	指	2013 年上半年
CNNIC	指	中国互联网络信息中心
股东大会	指	网宿科技股份有限公司股东大会
董事会	指	网宿科技股份有限公司董事会
监事会	指	网宿科技股份有限公司监事会
互联网业务平台	指	由机房、机柜、带宽等基础电信资源以及软硬件系统设施组成的平台，为互联网内容提供商、互联网游戏服务商、电子商务服务商等各类网站提供开展业务所需的机房环境、网络接入环境以及网络传输、信息存储、信息管理、信息处理、网络安全等网络服务
IDC	指	互联网数据中心业务（Internet Data Center），是伴随着互联网发展而兴起的服务器托管、租用、运维以及网络接入服务的业务
CDN	指	内容分发加速网络业务（Content Delivery Network），指通过在现有的互联网中增加一层新的网络架构，将网站的内容发布到最接近用户的网络边缘，使用户可以就近取得所需的内容，改善网络的传输速度，解决互联网拥挤的状况，从技术上解决由于网络带宽小、用户访问量大、网点分布不均等原因所造成的用户访问网站响应速度慢的问题
基础电信业务	指	提供公共网络基础设施、公共数据传送和基本话音通信服务的业务
增值电信业务	指	利用公共网络基础设施提供的电信与信息服务的业务
3G	指	第三代数字通信（3rd Generation），我国目前执行的 3G 标准有：WCDMA、CDMA2000 和 TD-SCDMA

释义项	指	释义内容
IPTV	指	交互式网络电视（Internet Protocol Television），是一种利用宽带有线电视网，集互联网、多媒体、通讯等多种技术于一体，向家庭用户提供包括数字电视在内的多种交互式服务的崭新技术
WSA	指	网宿全站加速解决方案（Whole Site Accelerator）
CATM	指	网宿内容与流量管理平台（Content and Traffic Management）
SAS	指	网宿安全加速解决方案（Secure Acceleration Solution）
WSS	指	网宿网站安全防护服务（Website security service）
ECB	指	网宿云备份服务(Easy Cloud Backup)

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	网宿科技	股票代码	300017
公司的中文名称	网宿科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	网宿科技		
公司的外文名称（如有）	Wangsu Science & Technology Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	刘成彦		
注册地址	上海嘉定环城路 200 号		
注册地址的邮政编码	201800		
办公地址	上海市徐汇区斜土路 2899 号光启文化广场甲幢 5 楼		
办公地址的邮政编码	200030		
公司国际互联网网址	http://www.chinanetcenter.com		
电子信箱	wangsudmb@chinanetcenter.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周丽萍	魏晶晶
联系地址	上海市徐汇区斜土路 2899 号光启文化广场甲幢 5 楼	上海市徐汇区斜土路 2899 号光启文化广场甲幢 5 楼
电话	021-64685982	021-64685982
传真	021-64879605	021-64879605
电子信箱	wangsudmb@chinanetcenter.com	wangsudmb@chinanetcenter.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市徐汇区斜土路 2899 号光启文化广场甲幢 5 楼

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入(元)	500,687,110.13	353,644,504.02	41.58%
归属于上市公司股东的净利润(元)	55,760,556.92	35,460,156.29	57.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	57,569,693.26	28,715,806.14	100.48%
经营活动产生的现金流量净额(元)	62,547,315.78	36,267,424.67	72.46%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.4028	0.2352	71.26%
基本每股收益(元/股)	0.36	0.23	56.52%
稀释每股收益(元/股)	0.35	0.23	52.17%
净资产收益率(%)	6.22%	4.47%	1.75%
扣除非经常损益后的净资产收益率(%)	6.42%	3.62%	2.8%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	1,062,686,564.11	982,363,660.56	8.18%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	924,218,584.37	870,451,005.71	6.18%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.9515	5.6444	5.44%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-3,664,071.76	
委托他人投资或管理资产的损益	922,701.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	612,974.70	
减：所得税影响额	-319,259.35	
合计	-1,809,136.34	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

六、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	55,760,556.92	35,460,156.29	924,218,584.37	870,451,005.71
按国际会计准则调整的项目及金额：				

2、同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	55,760,556.92	35,460,156.29	924,218,584.37	870,451,005.71
按境外会计准则调整的项目及金额：				

七、重大风险提示

1、市场风险

市场风险主要表现为政策法规、市场需求和市场竞争方面带来的风险。（1）政策法规因素：因我国涉及到互联网及其相关产业的政策法规还在不断完善过程中，随着新的政策法规不断调整，可能对互联网行业带来一些影响，从而直接影响公司销售业绩。（2）市场需求变化因素：作为互联网业务服务平台提供商，网宿科技存在随着客户需求变化而产生的风险。（3）市场竞争因素：市场竞争日趋激烈，竞争者有依靠降低产品销售价格来取得市场份额的可能，公司面临产品毛利率下降的风险。

针对市场风险，公司将从以下几个方面采取措施：

第一、建立健全快速的市场政策分析与监测机制，严格依照国家有关法律法规经营，规避可能造成的风险。

第二、外部信息方面，建立有效的机制捕捉市场动态，同时在与客户的互动中及时把握信息；内部强化各部门的互动，针对市场需求的变化在最短的时间内调整产品方案以减少由此产生的风险。

第三、面对市场竞争所带来的毛利率下降风险，一方面，要加强细分市场研究，加大自主研发，增加高技术含量、高附加值产品的比重；另一方面，进行科学组织管理，控制成本。

2、技术方面风险

由于公司所属行业具有发展迅速、技术和产品更新换代快、产品生命周期较短的特点，因此，如果公司对技术和产品发展趋势不能正确判断、公司的科研开发、技术和产品升级不能及时跟上，会对公司发展造成不利影响。同时，公司的核心竞争力是核心技术，如果核心技术人员流失，将导致以专有技术为核心的核心技术流失或泄密，将可能会给公司的生产经营造成重大影响。

为了防止技术更新风险及项目专有技术流失或泄密，公司采取以下措施：首先，公司将加大研发投入，针对不断变化的市场需求，加强在业务响应和需求定制化方面的及时性和灵活性，增强公司在CDN、IDC领域的核心竞争力；其次通过提高核心技术人员待遇，包括对核心人才进行股权激励措施，同时加大人才引进、扩充所需人才，最后，公司通过技术和法律手段以防止核心技术流失或泄密的风险。

3、管理方面风险

公司自上市以来经营规模和业务范围不断扩大，组织结构日益复杂，对公司管理的要求越来越高，公司的人员也有较大规模的扩充。这些变化对公司的管理将提出新的和更高的要求。公司若不能进一步提高管理水平，适应资产、人员和业务规模的进一步增长，将可能面临业务与服务网点人力资源的动态匹配、业务范围扩大与人员规模扩大等带来的管理风险。

针对可能出现的管理风险，网宿科技的管理层将继续从以下三个方面采取相应措施：第一，严格遵照上市企业规范运作指引要求，完善法人治理结构，规范公司运作体系，加强内部控制，强化各项决策的科学性，促进公司的机制创新和管理升级；第二，提高公司管理层特别是核心团队的管理素质和决策能力，并不断完善激励机制，以吸引高素质的职业管理人才加盟。第三，管理层将积极探索有效的经营管理模式，并聘请专业的管理咨询公司和行业专家，协助公司完善管理体系。

4、超募资金闲置风险

2009年10月13日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1010号文核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）2,300万股，募集资金净额为51,265.53万元，超出原募集计划投资项目所需金额27,021.53万元。公司第二届董事会第十六次会议审议通过了关于使用部分超募资金及自有资金建设网宿科技云计算产业基地暨上海研发中心的议案，经公司董事会决议，公司与公司全资子公司厦门网宿软件科技有限公司（以下简称“厦门网宿”）共同出资10,000万元人民币设立控股子公司，公司出资9,500万元，占注册资本的95%；厦门网宿出资500万元，占注册资本的5%。其中，公司首期以自有流动资金出资1,900万元，其余7,600万元资金使用超募资金陆续投入；厦门网宿首期出资100万元，其余资金以自有流动资金陆续投入。并以设立后的控股子公司为主体，由其购买上海市嘉定工业园区北区产学研园区39号地块约1.48万平方米土地使用权，建设网宿科技云计算产业基地暨上海研发中心。剩余超募资金的使用计划仍在积极筹划、调研与分析之中，如果超募资金长期闲置，有降低资金使用效率，从而影响公司净资产收益率的风险。

针对超募资金闲置风险：公司将本着对全体股东负责的态度按相关规定谨慎使用剩余的超募资金。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2013年上半年,公司坚持贯彻执行年度经营计划,继续以“成为卓越的互联网业务平台提供商”为宗旨,充分发挥技术服务、平台规模及运营管理的优势,关注细分市场需求,促进产品结构调整,提高平台利用率,并进一步强化企业内部管理水平,提高公司整体运营效率,公司各项业务保持稳步发展。报告期内,主营业务收入和利润均保持稳定增长,实现营业收入5.01亿元,较上年同期增长41.58%;实现营业利润6,854.81万元,较上年同期增长103.68%;实现净利润为5,576.06万元,较上年同期增长57.25%。

报告期内,公司主要经营工作回顾:

(1) 市场扩展:随着互联网良好的发展态势,凭借领先的技术、优质的服务及规模化平台等竞争优势,公司CDN业务继续保持稳步增长;上半年公司相继推出了针对网络安全服务的产品,如SAS安全加速解决方案、WSS网络安全防护服务,以帮助客户增强网站的安全性、可用性和访问体验,为客户打造安全、稳定、高速的网站系统。作为公司另一项主营业务IDC服务继续保持平稳,上半年,结合公司自身优势和市场需求,推出了网宿ECB云备份服务产品,该产品旨在满足客户数据备份需求、协助客户节约数据备份的成本投入,帮助客户以较低的成本保障数据安全。报告期内,随着产品线的丰富及业务覆盖能力的提升,公司产品结构得到进一步优化,企业盈利能力进一步增强。

(2) 研发创新:上半年,公司研发投入3,010.63万元,占营业收入6.01%。报告期内,紧跟公司发展需求,研发团队得到进一步扩充,研发管理体系趋于完善。公司继续立足自主研发,新技术研发、产品升级及预研项目均进展顺利,网宿客户综合服务平台实现了升级,提升了为客户提供数据分析的功能,网宿安全云服务系统、CDN云探测及智能分析平台、移动互联网加速平台、云分发网络平台等项目均按计划进行。并继续对网宿CDN内容分发平台的云架构改造,使得在资源的利用率及服务效能上都得到了较大的提升,通过云计算平台的成功对接,实现网宿与合作伙伴共同构建和谐共赢云计算生态圈。目前,网宿云分发平台已和众多国内领先云平台展开了深度合作。

(3) 管理优化:报告期内,公司组织建设进一步优化,成立了总裁为负责人的产品策略委员会,负责决定公司产品方向,制定公司产品研发及销售策略。上半年公司针对内部管理、员工绩效等方面进行了一系列的优化和调整。截止到2013年6月30日,公司第一期激励计划第一次自主行权顺利完成,大大提高员工积极性,其中高管激励对象已全部行权,增加了公司高管持股人数。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内,公司主营业务CDN销售业绩稳步增长,CDN销售收入为38,376.91万元,同比增长58.96%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

目前公司主营业务主要是提供CDN(内容分发加速网络)服务与IDC(互联网数据中心)服务,公司CDN业务具体包括:网页加速、流媒体加速、下载加速、WSA、CATM、APPA、SAS、WSS、CDN配套服务及增值服务等,IDC业务包

括：主机托管（带宽租用、空间租用）、主机租用、ECB 备份服务、增值及深度IT服务业务等。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

1) 收入

报告期内，实现营业收入为50,068.71万元，同比增长41.58%。其中，IDC 服务实现收入11,134.70万元，同比增长2.7%，占营业收入22.24%；CDN 服务实现收入38,376.91万元，同比增长58.96%，占营业收入76.65%。

2) 成本

单位：元

行业分类	项目	本期发生额		上期发生额		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
电信增值服务业	机柜及资源成本	289,244,892.76	90.92	218,598,635.41	90.00	32.32
电信增值服务业	折旧	23,992,151.95	7.54	21,316,005.43	8.78	12.55

3) 费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	同比增减(%)	重大变动说明
销售费用	51,573,845.94	37,324,155.17	38.18	报告期内销售费用较上年同期增加38.18%，主要原因是随着公司业务的持续增长，公司继续加强营销网络建设，加大了营销队伍的投入力度，人员薪酬、应酬费、差旅费等销售费用相应增加所致。
管理费用	46,825,980.75	29,431,483.48	59.10	报告期内管理费用较上年同期增加59.10%，主要原因系报告期内人员规模扩大，同时房租、股权激励费用、研发费用、无形资产摊销等增加所致。

4) 现金流

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	447,621,394.05	345,681,658.94	29.49
经营活动现金流出小计	385,074,078.27	309,414,234.27	24.45
经营活动产生的现金流量净额	62,547,315.78	36,267,424.67	72.46
投资活动现金流入小计	571,510,114.37	1,005,401,611.74	-43.16
投资活动现金流出小计	624,398,625.00	1,072,009,338.57	-41.75
投资活动产生的现金流量净额	-52,888,510.63	-66,607,726.83	-20.60

筹资活动现金流入小计	1,272,563.50	-	-
筹资活动现金流出小计	30,842,855.82	23,132,142.88	33.33
筹资活动产生的现金流量净额	-29,570,292.32	-23,132,142.88	27.83
现金及现金等价物净增加额	-20,838,432.55	-53,397,173.75	-60.97

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明：

1、经营活动产生的现金流量净额：报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长72.46%，主要系报告期内公司产品竞争力增强，营业收入增长较快，相应销售回款增加比较突出所致；

2、投资活动产生的现金流量净额：报告期内公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少20.60%，主要系本期购买的保本型银行理财产品净流出低于上年同期所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额同比增长27.83%，系报告期内向股东分配2012年度红利所致。

(2) 主营业务构成情况

单位：元

	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						
增值电信服 务业	500,687,110.13	318,131,659.20	36.46%	41.58%	30.98%	5.14%
分产品						
IDC	111,347,009.16	81,076,702.39	27.19%	2.7%	-3.25%	4.49%
CDN	383,769,059.46	233,567,819.43	39.14%	58.96%	49.61%	3.8%
销售	5,571,041.51	3,487,137.38	37.41%	46.31%	17.69%	15.22%

分地区

地区名称	本期发生额	上期发生额	营业收入比上年同期增减 (%)
华北	193,060,522.95	121,098,397.51	59.42
华南	163,906,305.30	139,660,907.55	17.36
华东	113,638,642.02	68,998,168.70	64.70
华中	4,156,794.05	1,764,211.40	135.62
东北	972,127.35	1,144,544.00	-15.06
西南	1,469,334.48	466,338.00	215.08
西北	4,059,850.33	2,078,697.00	95.31
国外及其他	19,423,533.65	18,433,239.86	5.37
合计	500,687,110.13	353,644,504.02	41.58

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

前五名供应商采购合计占公司报告期内采购总额的比例从上年同期的30.88%下降至报告期的29.71%。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

前五名客户销售合计占公司报告期内销售总额的比例从上年同期的27.75%下降至报告期的24.11%

6、主要参股公司分析

公司已设立的子公司有：厦门网宿软件科技有限公司、天津网宿科技有限公司、深圳福江科技有限公司、深圳快游科技有限公司、南京网宿科技有限公司、济南网宿科技有限公司、济南创易信通科技有限公司、香港网宿科技有限公司、上海云宿科技有限公司。

主要子公司经营情况：

香港网宿科技有限公司（以下简称“香港网宿”）：

香港网宿成立于2010年3月，注册资本为美元146万元，是公司全资子公司。截止2013年6月30日，香港网宿总资产76,226,676.78元，净资产12,044,634.83元。2013年上半年，实现营业收入17,587,960.97元，营业利润1,227,098.45元，净利润1,024,627.20元。

厦门网宿软件科技有限公司（以下简称“网宿软件”）：

网宿软件成立日期于2007年1月24日，注册资本1200万元人民币，是公司全资子公司。经营范围：计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、信息采集，计算机软硬件及配件、办公设备的销售。截至2013年6月30日，网宿软件总资产17,092,341.10元，净资产10,055,113.83元。2013年上半年，实现营业收入3,768,367.12元，营业利润2,532,311.59元，净利润2,609,055.36元。

深圳福江科技有限公司（以下简称“福江科技”）：

福江科技成立于2009年5月4日，注册资本为500万元，是公司全资子公司。经营范围：计算机软硬件及配件、信息系统集成的技术开发与购销；信息咨询（不含培训、证券及其他限制项目）；办公设备的购销。截至2013年6月30日，福江科技总资产7,445,412.11元，净资产2,026,455.50元。2013年上半年，实现营业收入6,236,503.05元，营业利润-278,605.49元，净利润-282,359.97元。

济南网宿科技有限公司（以下简称“济南网宿”）：

济南网宿成立于2010年2月2日，注册资本为100万元，是公司全资子公司。经营范围：计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；经济信息咨询服务；计算机软硬件及配件、办公用品的销售；进出口业务（未取得专项许可的项目除外）。截至2013年6月30日，济南网宿总资产5,116,906.19元，净资产174,610.58元。2013年上半年，实现营业收入4,878,949.60元，营业利润-102,535.95元，净利润-104,606.07元。

天津网宿科技有限公司（以下简称“天津网宿”）

天津成立于2009年2月12日，注册资本为100万元，是公司全资子公司。经营范围：计算机软硬件的技术开发、转让、技术咨询、服务；第一类增值电信业务中的因特网数据中心业务（许可证有效期至2015年11月19日）。国家有专营、专项规定的按专营专项规定办理。截至2013年6月30日，天津网宿总资产901,582.78元，净资产750,424.86元。2013年上半年，实现营业收入427,981.42元，营业利润322,433.51元，净利润322,433.51元。

前述数据未经审计。

7、研发项目情况

公司基于对行业的理解以及对下游客户需求发展趋势的把握，及时跟进研发并储备相关技术，从而让自己不断领先市场。报告期内，公司研发计划顺利展开，完成了5个研发项目的验收及10个研发项目的立项工作。提高了网宿加速平台稳定性、安全性及监测能力，并积极推进研发成果转化，及时推出适应市场需求的产品。

报告期内，公司共向中华人民共和国国家知识产权局提交专利申请16项，均取得了受理通知书。上半年，公司获得专利证书情况如下：

专利名称	专利类型	申请日	专利号	权利人
网络状况测量方法、系统及网络覆盖监控方法	发明	2010年12月31日	ZL 2010 1 0620171.6	网宿科技股份有限公司
内网安全装置	实用新型	2012年05月31日	ZL 2012 2 0254754.6	网宿科技股份有限公司

截止目前，公司共取得72项软件著作权。报告期内，通过中华人民共和国国家版权局审核，取得9项软件著作权，具体情况如下：

软件名称	版本号	登记证书编号	发证日期
网宿CDN智能化分析软件	V1.0	2013SR002823	2013.01.10
网宿应用加速平台软件	V1.0	2013SR005731	2013.01.17
网宿iWeb移动加速门户软件	V1.0	2013SR006432	2013.01.21
网宿SYN Flood防御软件	V1.0	2013SR017986	2013.02.27
网宿云安全配置系统	V1.0	2013SR017984	2013.02.27
网宿云管理平台软件	V1.0	2013SR033469	2013.04.12
网宿云视频转码平台软件	V1.0	2013SR025932	2013.03.20
网宿科技企业信息化系统	V2.0	2013SR054840	2013.06.05
网宿内容与流量管理软件	V3.0	2013SR046407	2013.05.17

8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重大改变。

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

(1) 行业发展趋势

1) 互联网应用发展平稳，流量的提升带动CDN行业发展

据CNNIC 提供的第32次互联网发展状况统计报告显示,截至2013年6月底,我国网民规模达5.91亿,较2012年底增加2,656万人。互联网普及率为44.1%,较2012年底提升了2.0个百分点。我国手机网民规模达4.64亿,较2012年底增加4,379万人,网民中使用手机上网的人群占比提升至78.5%。截至2013年6月,网站总数为294万个,半年增长9.6%。

当前,互联网发展趋势呈现新闻流媒体化、视频高清化、应用多样化和移动化,这将带动互联网流量的增加,而三网融合、云计算和移动互联网都将新增网络流量。在互联网各种应用逐步深化,加之用户对网络体验的追求不断提高的情况下,将带动对CDN行业的发展。与此同时,作为基础资源的IDC行业亦随互联网市场的平稳发展而增长。

2) 国家重视并鼓励互联网产业发展,政策支持推动CDN市场壮大

工信部等八部门联合发布《关于实施宽带中国2013专项行动的意见》,指出将优化宽带发展环境,加强科技创新,加快网络升级演进,统筹有线无线发展,推动应用普及深化,强化产业链协同并进,改善上网体验。可见未来基础网络设施建设将进一步加强,互联网用户体验和应用创新模式也将获得巨大支持,中国互联网在网民规模和应用深度上都将实现进一步发展。在国家战略支持下,网络基础环境将进一步改善,宽带提速激发了用户对高清视频、游戏、交互性更强的应用的追求,将推动全网流量增长,进而导致CDN服务市场需求越来越大。

3) 企业互联网应用前景看好

目前,国内越来越多的企业,开始借助互联网平台开展市场推广、网上交易、售后服务等,互联网访问体验也关系到企业的销售业绩及品牌形象。据《2012年下半年中国中小企业互联网应用状况调查报告》显示,25.3%的受访中小企业在过去一年曾开展过在线销售活动,26.5%曾有过在线采购活动。并且,随着企业信息化的普及,越来越多的企业开始应用互联网的IP基础架构帮助他们实现办公效率的提升、信息的流转。这些企业网站及信息化系统也同样遇到响应速度的问题,进而扩展了CDN市场范围。

(2) 市场地位

公司多年来坚持自主研发的线路,在智能负载均衡、自动路由、任务跟踪管理、流量管理、动态加速等方面拥有多项核心技术。以核心技术为依托、规模化的平台为基础,公司推出适应市场需求的多项定制化的服务产品,在门户网站、视频网站、电子商务、企业等领域拥有众多优质客户。持续创新的技术实力、全面的营销网络、专业的服务团队、丰富的运营经验、充足的资源共同构成了公司的核心竞争优势,进一步巩固市场地位。

网宿科技将坚持以用户体验为导向,坚持自主创新,坚持对现有产品的技术升级与优化,做更专业的CDN服务,并根据互联网的发展趋势,重点在安全、移动互联网、云计算应用方面增加技术研发、应用开发和平台建设。继续保持并充分利用公司技术实力、平台规模、客户资源等优势,加强市场开拓,推进企业内部管理,实现公司持续健康发展。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内,公司围绕“致力于改善互联网用户访问体验”的服务宗旨,不断提升服务质量和技术创新,稳步提高公司产品市场占有率,在公司整体发展思路的基础上,各部门认真执行年度计划,公司年度计划在报告期内得到有效执行。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

见第二节第七部分。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	51,265.53
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	21,245.82
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可 [2009]1010 号文核准，公司于 2009 年成功向社会公开发行了人民币普通股股票 2,300 万股（每股面值为人民币 1 元），发行价为每股人民币 24.00 元。募集资金总额 55,200 万元，扣除各项发行费用 39,344,694.27 元后，本公司实际募集资金净额为人民币 512,655,305.73 元。上述募集资金到位情况业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司予以验证，并出具深南验字(2009)第 153 号验资报告。本公司对募集资金采取了专户存储制度。截至 2013 年 06 月 30 日，公司累计投入募集资金总额为 21,245.82 万元。</p> <p>募投项目建设情况为：</p> <p>1、CDN 网络加速平台技术升级及扩建项目总投资 13,170 万元，该项目已累计投入 13,170.00 万元，投入进 100.00%，已实施完毕，达到预期效益。</p> <p>2、流媒体及网络游戏互联网数据中心（IDC）专用平台建设项目总投资 11,074 万元，该项目已累计投入 8,075.82 万元，投入进度 72.93 %。IDC 项目投入进度虽低于原定计划，但受益于技术创新，公司实际拥有的带宽总容量已远超过原定计划，完成了预定建设目标。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

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										
CDN 网络加速平台技术升级及扩建项目	否	13,170	13,170	0	13,170	100%	2011 年 09 月 30 日	20,917.81	是	否
流媒体及网络游戏互联网数据中心（IDC）专用平台建设项目	否	11,074	11,074	0	8,075.82	72.93%	2012 年 09 月 30 日	8,733.4	是	否

承诺投资项目小计	--	24,244	24,244	0	21,245.82	--	--	29,651.21	--	--
超募资金投向										
网宿科技云计算产业基地暨上海研发中心	否	7,600	7,600	0	0	0	2015年9月	0	不适用	否
超募资金投向小计		7,600	7,600	0	0			0		
合计	--	31,844	31,844	0	21,245.82	--	--	29,651.21	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	CDN 网络加速平台技术升级及扩建项目、流媒体及网络游戏互联网数据中心（IDC）专用平台建设项目分别于 2011 年 9 月 30 日、2012 年 9 月 30 日建设完毕并达到了预期收益，后续没有新的资金投入情况。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内公司项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2013 年 4 月 12 日，公司 2012 年年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金及自有资金建设网宿科技云计算产业基地暨上海研发中心的议案》，同意公司与公司全资子公司厦门网宿软件科技有限公司（以下简称“厦门网宿”）共同出资 10,000 万元人民币设立控股子公司，公司出资 9,500 万元，厦门网宿出资 500 万元。其中，公司首期以自有流动资金出资 1,900 万元，其余 7,600 万元资金使用超募资金陆续投入。并以设立后的控股子公司为主体，由其购买上海市嘉定工业园区北区产学研园区 39 号地块约 1.48 万平方米土地使用权，建设网宿科技云计算产业基地暨上海研发中心。目前，超募资金尚未正式投入。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 2011 年流媒体及网络游戏互联网数据中心（IDC）专用平台建设项目进行调整，其中，针对网络游戏专用平台建设地点进行调整，新增香港、东南亚、美洲、欧洲四个境外专用平台，原定建于汕头的网络游戏专用平台改建于福建；针对流媒体专用平台建设地点进行调整，新增湖北、河南、山东等三个境内专用平台。原计划建于镇江、汕头、太原的流媒体专用平台分别改建于浙江、福建、山西。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 流媒体及网络游戏互联网数据中心（IDC）专用平台建设项目未使用的资金结余共计 2,998.18 万元（不含利息）。该项目因受益于技术创新，公司实际拥有的带宽总容量已远超过原定计划，已经完成了预定建设目标。									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于募集资金账户。									
募集资金使用及披露	报告期内公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披									

中存在的问题或其他情况	露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。
-------------	-----------------------

(3) 募集资金变更项目情况

无。

2、非募集资金投资的重大项目情况

无。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

无。

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

无。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：元

本金	理财产品名称	风险	预期年化收益率	实际年化收益率	实际收益
滚动金额不超过 3 亿元	招行 7 天	保本保息	3.0、3.2、2.5	3.0、3.2、2.5	354,717.82
	招行 14 天		3.0、3.2、2.5	3.0、3.2、2.5	215,830.14
	招行 21 天		3.1、3.3、2.9	3.1、3.3、2.9	75,945.20
	招行点金池 2 号		2.0、1.9、2.2	2.0、1.9、2.2	28,400.00
	上海银行短期理财		4.4、4.45	4.4、4.45	247,808.21
合计					922,701.37

(2) 衍生品投资情况

无。

(3) 委托贷款情况

无。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

截至目前，公司未在本报告期前及本报告期内对本报告期的盈利进行预测。公司基本按照2012年年度报告中披露的计划开展工作，详细情况见本董事会报告之“一、报告期内财务状况和经营成果之1、报告期内总体经营情况”。

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

不适用。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，《2012年度公司利润分配预案》经由公司董事会、监事会审议过后提交2012年年度股东大会审议，并由独立董事发表独立意见。审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

2013年4月12日召开的2012年年度股东大会审议通过了2012年年度利润分配方案，拟以2012年末总股本154,214,286股为基数，每10股派送人民币2元（含税）现金股利，合计30,842,857.20元。由于公司股权激励行权原因，截至2013年5月24日公司总股本增至155,191,286股，按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司按最新股本计算的2012年年度权益分派方案为：以公司现有总股本155,191,286股为基数，向全体股东每10股派1.987409元人民币现金（含税），上述方案已于2013年5月31日实施完毕。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

本报告期不进行利润分配及资本公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

无。

2、出售资产情况

无。

3、企业合并情况

报告期无企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

1、报告期内第一期股票期权激励计划执行及调整情况：

经公司二届十一次董事会考核，公司第一期股权激励计划第一个行权期行权条件满足，本次行权可行权的股票期权数量为109万份，行权价格为18.85元，行权期限为2012年9月26日至2013年8月2日。

经公司于2013年6月3日召开的第二届董事会第十八次会议审议调整，调整后的对象人数为94人，首次授予的股票期权已授予且尚未行权的有效期权数量为328.8万份，行权价格为18.65元。

报告期内，公司第一期股票期权激励计划第一个行权期共计行权1,077,500股。

对公司财务状况影响，2013上半年实际摊销第一期股权激励成本119.45万元，累计摊销第一期股权激励成本849.36万元。

2、报告期内第二次股票期权激励计划执行及调整情况：

报告期内，公司第二期股票期权激励计划处于等待期内。

经公司于2013年6月3日召开的第二届董事会第十八次会议审议调整，调整后的第二期股票期权激励计划激励对象人数为154人，授予的股票期权数量为593万份，行权价格为12.52元。

对公司财务状况的影响，2013年上半年实际摊销第二期股权激励成本769.63万元，累计摊销第一期股权激励成本1,357.67万元。

3、截止报告期末，第一期股票期权激励计划已行股票期权总数为1,077,500股，因激励对象行权引起股本变动情况，截止2013年6月30日，公司总股本为155,291,786股。

本报告期内股权激励事项临时报告披露网站查询：

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
关于调整公司第一期股票期权激励计划激励对象及所涉股票期权数量和行权价格的公告	2013-06-04	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司第一期股票期权激励计划调整的法律意见书	2013-06-04	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
独立董事关于公司第一期股票期权激励计划相关事项的独立意见	2013-06-04	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
第一期股票期权激励计划首次授予激励对象名单（调整后）	2013-06-04	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于调整公司第二期股票期权激励计划激励对象及所涉股票期权数量和行权价格的公告	2013-06-04	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于公司第二期股票期权激励计划调整的法律意见书	2013-06-04	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
独立董事关于公司第二期股票期权激励计划相关事项的独立意见	2013-06-04	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
第二期股票期权激励计划激励对象名单（调整后）	2013-06-04	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

无。

2、资产收购、出售发生的关联交易

无。

3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

4、其他重大关联交易

无。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明

无托管情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无承包情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无租赁情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

无。

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

违规对外担保情况

适用 不适用

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

无。

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

无其他重大合同说明。

六、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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					

资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人刘成彦先生、陈宝珍女士。	为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东和实际控制人刘成彦、陈宝珍等二人做出避免同业竞争的承诺。	2009年07月22日	长期。	报告期内，股东均遵守了所作出的承诺。
	公司控股股东、实际控制人刘成彦先生、陈宝珍女士。	公司实际控制人刘成彦、陈宝珍等二人在《一致行动协议书》中承诺：“协议双方同意，在处理有关公司经营发展、且需要经公司股东大会审议批准的重大事项时应采取一致行动。”	2009年04月01日	自双方签署后生效，至公司首次公开发行股票并上市交易36个月届满失效。	本承诺已履行完毕。
	公司控股股东、实际控制人刘成彦先生、陈宝珍女士。	公司实际控制人刘成彦、陈宝珍等二人承诺：“如今后公司因上市前享受的企业所得税税收优惠而被国家有关税务部门追缴企业所得税税款，本人将全额承担公司补缴（被追缴）的上市前各年度的企业所得税税款及相关费用”。	2009年07月22日	长期。	报告期内，未发生承诺假设情况。
	公司控股股东、实际控制人刘成彦先生、陈宝珍女士。	公司实际控制人刘成彦、陈宝珍等二人于2009年9月24日出具《承诺函》，承诺：“如深圳市有权政府部门要求或决定，网宿科技股份有限公司深圳分公司需要为其户籍所在地非为深圳市的员工（以下简称“该等员工”）补缴住房公积金或因未为该等员工缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失，本人愿意在无需网宿科技及其深圳分公司支付对价的情况下承担所有金钱赔付责任。”	2009年09月24日	长期。	报告期内，未发生承诺假设情况。
	担任公司董事、高级管理人员的刘成彦、岳青、路庆晖、周丽萍、储敏健。	在其任职期间每年转让直接或间接持有的发行人股份不超过其所持有股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的发行人股份。	2009年07月22日	长期。	报告期内，股东均遵守了所作出的承诺。

其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东、实际控制人刘成彦先生、陈宝珍女士。	公司实际控制人刘成彦、陈宝珍二人于 2012 年 12 月 27 日续签《一致行动人协议》，主要承诺内容：“1、作为控股股东、实际控制人，陈宝珍女士和刘成彦先生已承诺对其所持公司首次公开发行前股份追加锁定期至 2012 年 12 月 31 日。同时承诺除前述锁定期外，在协议期内每年转让直接或间接持有的发行人股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五。”	2012 年 12 月 27 日	协议有效期为三年，自协议各方签署生效之日起计算。	报告期内，严格履行了承诺。
	公司控股股东、实际控制人刘成彦先生、陈宝珍女士。	在 2013 年 6 月份减持后承诺 2013 年年内将不再减持公司股份。	2013 年 6 月 7 日	承诺期限截止到 2013 年 12 月 31 日。	报告期内，严格履行了承诺。
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

无。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	72,111,361	46.76%	50,625			-17,243,962	-17,193,337	54,918,024	35.36%
3、其他内资持股	64,724,246	41.97%				-64,724,246	-64,724,246	0	0%
其中：境内法人持股	0	0%				0	0		
境内自然人持股	64,724,246	41.97%				-64,724,246	-64,724,246	0	0%
5、高管股份	7,387,115	4.79%	50,625			47,480,284	47,530,909	54,918,024	35.36%
二、无限售条件股份	82,102,925	53.24%	1,026,875			17,243,962	18,270,837	100,373,762	64.64%
1、人民币普通股	82,102,925	53.24%	1,026,875			17,243,962	18,270,837	100,373,762	64.64%
三、股份总数	154,214,286	100%	1,077,500			0	1,077,500	155,291,786	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司第一期股权激励计划第一次行权共计行权1,077,500股，引起公司股份总数增加，截止2013年6月30日，公司股本为155,291,786股。因第一期股票期权激励计划行权，公司股份增加1,077,500股，资产增加20,290,775元，资本公积增加19,213,275元，行权不引起负债结构变动。

公司控股股东、实际控制人刘成彦、陈宝珍持有的公司限售股份于2013年1月9日解禁，其中，75%予以锁定，实际可上市数量为16,181,060股。

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司第一期股票期权激励计划第一个行权期共计行权1,077,500股，截止2013年6月30日，公司股本为155,291,786股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2011年7月22日，公司召开2011年第二次临时股东大会，审议通过了《公司股票期权激励计划》（即公司第一期股票期权激励计划），授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜。2012年8月20日公司召开了第二届董事会第十一次会议根据公司《第一期股票期权激励计划》和《第一期股票期权激励计划考核管理办法》的考核结果，同意以定向发行公司股票的方式给予100名激励对象第一个行权期可行权股票期权共109万份。本次行权采用自主行权模式，行权期限为2012年9月26日至2013年8月2日。报告期内，公司第一期股权激励计划第一次行权共计行权1,077,500股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司第一期股票期权第一次行权采用自主行权模式，行权期限为2012年9月26日至2013年8月2日。本报告期内，共计

行权 1,077,500 股。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		7,331						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈宝珍	境内自然人	23.91%	37,128,911	-3,000,000	30,096,683	7,032,228		
刘成彦	境内自然人	15.19%	23,595,335	-1,000,000	18,446,501	5,148,834		
中国银行—嘉实研究精选股票型证券投资基金	其他	4.49%	6,980,000	6,980,000		6,980,000		
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	其他	2.61%	4,051,629	743,602		4,051,629		
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	其他	2.38%	3,698,318	3,698,318		3,698,318		
兴业银行股份有限公司—兴全全球视野股票型证券投资基金	其他	2.24%	3,478,210	562,916		3,478,210		
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	其他	2.06%	3,199,892	1,139,164		3,199,892		
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	其他	1.93%	3,002,922	3,002,922		3,002,922		
中国农业银行—	其他	1.76%	2,732,691	528,418		2,732,691		

景顺长城内需增长开放式证券投资基金							
全国社保基金一零六组合	其他	1.73%	2,682,490	2,682,490		2,682,490	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	刘成彦、陈宝珍等二人为一致行动人，共同作为公司的控股股东和实际控制人。其他股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
陈宝珍	7,032,228	人民币普通股	7,032,228				
中国银行—嘉实研究精选股票型证券投资基金	6,980,000	人民币普通股	6,980,000				
刘成彦	5,148,834	人民币普通股	5,148,834				
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	4,051,629	人民币普通股	4,051,629				
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	3,698,318	人民币普通股	3,698,318				
兴业银行股份有限公司—兴全全球视野股票型证券投资基金	3,478,210	人民币普通股	3,478,210				
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	3,199,892	人民币普通股	3,199,892				
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	3,002,922	人民币普通股	3,002,922				
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	2,732,691	人民币普通股	2,732,691				
全国社保基金一零六组合	2,682,490	人民币普通股	2,682,490				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	刘成彦、陈宝珍等二人为一致行动人，共同作为公司的控股股东和实际控制人。其他股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)	无						

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
刘成彦	董事长; 总裁	现任	24,595,335	0	1,000,000	23,595,335	0	0	0
洪珂	副董事长; 副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
储敏健	董事; 副 总裁	现任	3,024,914	0	750,000	2,274,914	0	0	0
岳青	董事	现任	1,607,031	0	401,758	1,205,273	0	0	0
晏小平	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
颜永春	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
戈向阳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴波	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
钱逢胜	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张海燕	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
谢芙蓉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宣俊	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周丽萍	副总裁; 董 事会秘书	现任	1,412,059	0	198,836	1,213,223	0	0	0
刘洪涛	副总裁	现任	0	50,000	0	50,000	0	0	0
路庆晖	副总裁	现任	2,388,284	0	414,571	1,973,713	0	0	0
肖蓓	副总裁; 财 务总监	现任	0	17,500	0	17,500	0	0	0
合计	--	--	33,027,623	67,500	2,765,165	30,329,958	0	0	0

2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量（份）	本期获授予股票期权数量（份）	本期已行权股票期权数量（份）	期末持有股票期权数量（份）
刘洪涛	副总裁	现任	400,000	0	50,000	350,000
肖蓓	副总裁；财务总监	现任	270,000	0	17,500	252,500
合计	--	--	670,000	0	67,500	602,500

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

无。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

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：网宿科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	590,962,025.09	611,800,457.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	135,347,167.38	87,865,850.72
预付款项	3,661,709.23	4,194,265.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	8,343,467.34	9,140,376.42
应收股利		
其他应收款	21,351,264.40	2,788,372.60
买入返售金融资产		
存货	15,130,268.51	11,142,275.35
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	53,558,734.25	39,498,650.55
流动资产合计	828,354,636.20	766,430,248.91

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	177,780,123.23	167,876,428.00
在建工程	474,897.20	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	41,587,637.54	37,276,971.47
开发支出	7,455,694.51	4,267,873.96
商誉	261,158.13	261,158.13
长期待摊费用	2,576,335.20	2,448,965.64
递延所得税资产	4,196,082.10	3,802,014.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	234,331,927.91	215,933,411.65
资产总计	1,062,686,564.11	982,363,660.56
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	77,847,148.87	40,521,335.13
预收款项	23,747,334.44	30,913,302.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,941,880.15	20,403,552.10
应交税费	9,851,758.96	12,841,866.53

应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,083,339.08	2,652,598.69
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	134,471,461.50	107,332,654.85
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	3,996,518.24	4,580,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,996,518.24	4,580,000.00
负债合计	138,467,979.74	111,912,654.85
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	155,291,786.00	154,214,286.00
资本公积	524,120,790.53	496,016,670.03
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	27,190,610.77	27,190,610.77
一般风险准备		
未分配利润	218,220,455.34	193,302,754.24
外币报表折算差额	-605,058.27	-273,315.33
归属于母公司所有者权益合计	924,218,584.37	870,451,005.71
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	924,218,584.37	870,451,005.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,062,686,564.11	982,363,660.56

法定代表人：刘成彦

主管会计工作负责人：肖蓓

会计机构负责人：高志杰

2、母公司资产负债表

编制单位：网宿科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	499,019,021.95	556,410,145.86
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	189,007,560.63	130,822,802.90
预付款项	3,661,709.23	3,463,410.99
应收利息	8,343,467.34	9,140,376.42
应收股利		
其他应收款	42,193,263.78	5,991,129.58
存货	11,917,118.82	7,719,149.55
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	53,502,989.45	39,447,005.75
流动资产合计	807,645,131.20	752,994,021.05
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	49,645,178.05	30,645,178.05
投资性房地产		
固定资产	163,299,623.49	153,919,383.14
在建工程	155,567.20	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	42,435,618.90	39,056,812.78
开发支出	7,455,694.51	4,083,683.62
商誉		

长期待摊费用	2,570,214.43	2,442,151.93
递延所得税资产	4,892,183.44	4,354,903.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	270,454,080.02	234,502,113.32
资产总计	1,078,099,211.22	987,496,134.37
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	91,521,686.01	40,725,693.79
预收款项	23,747,334.44	30,785,162.40
应付职工薪酬	20,608,640.61	20,065,751.89
应交税费	9,248,943.57	12,442,629.27
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,085,491.07	3,014,748.15
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	147,212,095.70	107,033,985.50
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	3,996,518.24	4,580,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,996,518.24	4,580,000.00
负债合计	151,208,613.94	111,613,985.50
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	155,291,786.00	154,214,286.00
资本公积	524,120,790.53	496,016,670.03
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	27,190,610.77	27,190,610.77
一般风险准备		
未分配利润	220,287,409.98	198,460,582.07
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	926,890,597.28	875,882,148.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,078,099,211.22	987,496,134.37

法定代表人：刘成彦

主管会计工作负责人：肖蓓

会计机构负责人：高志杰

3、合并利润表

编制单位：网宿科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	500,687,110.13	353,644,504.02
其中：营业收入	500,687,110.13	353,644,504.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	433,061,721.03	320,792,054.45
其中：营业成本	318,131,659.20	242,877,676.27
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	16,133,403.31	11,775,476.36
销售费用	51,573,845.94	37,324,155.17
管理费用	46,825,980.75	29,431,483.48
财务费用	-1,698,650.53	-1,451,962.99
资产减值损失	2,095,482.36	835,226.16
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	922,701.37	801,611.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	68,548,090.47	33,654,061.31
加：营业外收入	907,197.71	8,514,787.76
减：营业外支出	3,958,294.77	580,258.17
其中：非流动资产处置损失	3,751,484.76	574,991.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	65,496,993.41	41,588,590.90
减：所得税费用	9,736,436.49	6,128,434.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	55,760,556.92	35,460,156.29
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	55,760,556.92	35,460,156.29
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.36	0.23
（二）稀释每股收益	0.35	0.23
七、其他综合收益	-331,742.94	22,868.81
八、综合收益总额	55,428,813.98	35,483,025.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	55,428,813.98	35,483,025.10
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：刘成彦

主管会计工作负责人：肖蓓

会计机构负责人：高志杰

4、母公司利润表

编制单位：网宿科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	492,700,120.99	344,973,121.96
减：营业成本	317,602,265.88	239,945,329.62

营业税金及附加	15,707,981.84	11,361,267.27
销售费用	49,861,384.85	36,481,042.96
管理费用	43,796,194.67	28,083,114.37
财务费用	-1,571,619.18	-1,440,920.76
资产减值损失	3,043,536.18	1,245,353.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	922,701.37	801,611.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	65,183,078.12	30,099,546.33
加：营业外收入	818,331.71	8,513,350.76
减：营业外支出	3,939,968.93	580,045.83
其中：非流动资产处置损失	3,733,158.93	574,991.60
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	62,061,440.90	38,032,851.26
减：所得税费用	9,391,757.17	5,600,291.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	52,669,683.73	32,432,559.34
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	52,669,683.73	32,432,559.34

法定代表人：刘成彦

主管会计工作负责人：肖蓓

会计机构负责人：高志杰

5、合并现金流量表

编制单位：网宿科技股份有限公司

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	444,885,182.46	330,947,255.40
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,736,211.59	14,734,403.54
经营活动现金流入小计	447,621,394.05	345,681,658.94
购买商品、接受劳务支付的现金	263,366,438.16	209,569,118.29
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	72,466,182.26	62,089,455.69
支付的各项税费	28,071,709.42	19,461,307.62
支付其他与经营活动有关的现金	21,169,748.43	18,294,352.67
经营活动现金流出小计	385,074,078.27	309,414,234.27
经营活动产生的现金流量净额	62,547,315.78	36,267,424.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	570,500,000.00	1,004,500,000.00
取得投资收益所收到的现金	922,701.37	801,611.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	87,413.00	100,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	571,510,114.37	1,005,401,611.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,898,625.00	22,509,338.57

投资支付的现金	584,500,000.00	1,049,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	624,398,625.00	1,072,009,338.57
投资活动产生的现金流量净额	-52,888,510.63	-66,607,726.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,272,563.50	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,272,563.50	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,842,855.82	23,132,142.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	30,842,855.82	23,132,142.88
筹资活动产生的现金流量净额	-29,570,292.32	-23,132,142.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-926,945.38	75,271.29
五、现金及现金等价物净增加额	-20,838,432.55	-53,397,173.75
加：期初现金及现金等价物余额	611,800,457.64	545,456,399.84
六、期末现金及现金等价物余额	590,962,025.09	492,059,226.09

法定代表人：刘成彦

主管会计工作负责人：肖蓓

会计机构负责人：高志杰

6、母公司现金流量表

编制单位：网宿科技股份有限公司

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	425,410,469.28	315,773,195.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,720,063.70	14,533,383.56
经营活动现金流入小计	428,130,532.98	330,306,578.63
购买商品、接受劳务支付的现金	250,950,088.87	205,179,260.93
支付给职工以及为职工支付的现金	69,911,854.78	60,981,152.13
支付的各项税费	27,414,606.34	19,111,652.79
支付其他与经营活动有关的现金	36,896,599.53	20,834,039.14
经营活动现金流出小计	385,173,149.52	306,106,104.99
经营活动产生的现金流量净额	42,957,383.46	24,200,473.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	570,500,000.00	1,004,500,000.00
取得投资收益所收到的现金	922,701.37	801,611.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	638.00	100,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	571,423,339.37	1,005,401,611.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,655,843.00	22,509,338.57
投资支付的现金	603,500,000.00	1,049,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	642,155,843.00	1,072,009,338.57
投资活动产生的现金流量净额	-70,732,503.63	-66,607,726.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,272,563.50	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,272,563.50	
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,842,855.82	23,132,142.88
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	30,842,855.82	23,132,142.88
筹资活动产生的现金流量净额	-29,570,292.32	-23,132,142.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-45,711.42	-3,913.14
五、现金及现金等价物净增加额	-57,391,123.91	-65,543,309.21
加：期初现金及现金等价物余额	556,410,145.86	519,927,046.40
六、期末现金及现金等价物余额	499,019,021.95	454,383,737.19

法定代表人：刘成彦

主管会计工作负责人：肖蓓

会计机构负责人：高志杰

7、合并所有者权益变动表

编制单位：网宿科技股份有限公司

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	154,214,286.00	496,016,670.03			27,190,610.77		193,302,754.24	-273,315.33		870,451,005.71
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	154,214,286.00	496,016,670.03			27,190,610.77		193,302,754.24	-273,315.33		870,451,005.71
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,077,500.00	28,104,120.50					24,917,701.10	-331,742.94		53,767,578.66
(一) 净利润							55,760,556.92			55,760,556.92
(二) 其他综合收益								-331,742.94		-331,742.94
上述(一)和(二)小计							55,760,556.92	-331,742.94		55,428,813.98

(三) 所有者投入和减少资本	1,077,500.00	28,104,120.50								29,181,620.50
1. 所有者投入资本	1,077,500.00	19,213,275.00								20,290,775.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		8,890,845.50								8,890,845.50
3. 其他										
(四) 利润分配										
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										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
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	155,291,786.00	524,120,790.53			27,190,610.77		218,220,455.34	-605,058.27		924,218,584.37

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	154,214,286.00	485,566,670.03			17,525,357.13		122,354,404.92	-325,580.89		779,335,137.19
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、本年年初余额	154,214,286.00	485,566,670.03			17,525,357.13		122,354,404.92	-325,580.89	779,335,137.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		10,450,000.00			9,665,253.64		70,948,349.32	52,265.56	91,115,868.52
（一）净利润							103,745,745.84		103,745,745.84
（二）其他综合收益								52,265.56	52,265.56
上述（一）和（二）小计							103,745,745.84	52,265.56	103,798,011.40
（三）所有者投入和减少资本		10,450,000.00							10,450,000.00
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额		10,450,000.00							10,450,000.00
3. 其他									
（四）利润分配					9,665,253.64		-32,797,396.52		-23,132,142.88
1. 提取盈余公积					9,665,253.64		-9,665,253.64		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-23,132,142.88		-23,132,142.88
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
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	154,214,286.00	496,016,670.03			27,190,610.77		193,302,754.24	-273,315.33	870,451,005.71

法定代表人：刘成彦

主管会计工作负责人：肖蓓

会计机构负责人：高志杰

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：网宿科技股份有限公司

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	154,214,286.00	496,016,670.03			27,190,610.77		198,460,582.07	875,882,148.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	154,214,286.00	496,016,670.03			27,190,610.77		198,460,582.07	875,882,148.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,077,500.00	28,104,120.50					21,826,827.91	51,008,448.41
（一）净利润							52,669,683.73	52,669,683.73
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							52,669,683.73	52,669,683.73
（三）所有者投入和减少资本	1,077,500.00	28,104,120.50						29,181,620.50
1. 所有者投入资本	1,077,500.00	19,213,275.00						20,290,775.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		8,890,845.50						8,890,845.50
3. 其他								
（四）利润分配							-30,842,855.82	-30,842,855.82

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							-30,842,855.82	-30,842,855.82
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
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	155,291,786.00	524,120,790.53			27,190,610.77		220,287,409.98	926,890,597.28

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	154,214,286.00	485,566,670.03			17,525,357.13		134,605,442.18	791,911,755.34
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	154,214,286.00	485,566,670.03			17,525,357.13		134,605,442.18	791,911,755.34
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		10,450,000.00			9,665,253.64		63,855,139.89	83,970,393.53
（一）净利润							96,652,536.41	96,652,536.41
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							96,652,536.41	96,652,536.41
（三）所有者投入和减少资本		10,450,000						10,450,000

		.00						.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		10,450,000.00						10,450,000.00
3. 其他								
(四) 利润分配					9,665,253.64		-32,797,396.52	-23,132,142.88
1. 提取盈余公积					9,665,253.64		-9,665,253.64	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-23,132,142.88	-23,132,142.88
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
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	154,214,286.00	496,016,670.03			27,190,610.77		198,460,582.07	875,882,148.87

法定代表人：刘成彦

主管会计工作负责人：肖蓓

会计机构负责人：高志杰

三、公司基本情况

（一）公司简介

公司名称：网宿科技股份有限公司

营业执照注册号：310114000449293

注册地址：上海嘉定环城路200号

注册资本：15421.4286万元人民币

法定代表人：刘成彦

（二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：本公司属于通信服务行业。

公司经营范围：计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，信息采集，信息发布，信息系统集成，经济信息服务，第一类增值电信业务中的因特网数据中心业务、第二类增值电信业务中的因特网接入服务业务，计算机软硬件

及配件、办公设备的销售，从事货物及技术的进出口业务（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

主要产品或提供的劳务：内容分发网络业务（Content Delivery Network，简称CDN）、互联网数据中心业务（Internet Data Center，简称IDC）。

（三）公司历史沿革

1、公司设立情况

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

2、公司历次变更情况

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

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

根据上海拓连科技发展有限公司和上海红移科技发展有限公司于2000年10月12日出具的股份受让股东会决议，双方新增出资500万元，增资后上海拓连科技发展有限公司出资500万元人民币，占注册资本的50%；上海红移科技发展有限公司出资500万元人民币，占注册资本的50%，注册资本变更为1000万元。2000年10月16日，经上海同诚会计师事务所出具的编号为同诚会验[2000]第2558号《验资报告》验证，上述出资均已缴清。2000年10月24日本公司依法于上海市工商行政管理局嘉定分局完成了上述变更登记手续，换领编号为3101142020054新的《企业法人营业执照》。

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

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

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

（6）2007年5月20日，根据关于成立新一届股东会、公司章程修改和新增股东的股东会决议，本公司以增资扩股的方式将注册资本增至1181.89万元人民币，股东人数增至8人。增资后各股东持股比例为：陈宝珍出资620万元，占注册资本的52.46%；刘成彦出资380万元，占注册资本的32.15%；新股东深圳市创新投资集团有限公司出资18.2万元，占注册资本的1.54%；新股东深圳市创新资本投资有限公司出资72.81万元，占注册资本的6.16%；新股东深圳市达晨财信创业投资管理有限公司出资45.5万元，占注册资本的3.85%；新股东中瑞财团控股有限公司出资13.59万元，占注册资本的1.15%；新股东深圳市沃康资本创业投资有限公司出资13.59万元，占注册资本的1.15%；新股东王玲出资18.2万元，占注册资本的1.54%。公司于2007年8月3日进行工商变更登记，换领了编号为310114000449293号新的《企业法人营业执照》。

（7）2007年12月10日，经股东会决议，同意股东陈宝珍将所持部分股份转让给路庆晖、彭清、张德、岳青、黄琪、周丽萍、储敏健、何声彬以及黄莎琳，同意股东刘成彦将所持部分股份转让给路庆晖、彭清、张德、岳青、黄琪、周丽萍、储敏健、

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

(8) 2008年5月，根据公司章程、发起人协议书的约定，上海网宿科技发展有限公司整体变更为上海网宿科技股份有限公司。变更后的注册资本为人民币6000万元，由上海网宿科技发展有限公司以截至2008年3月31日止经审计的净资产人民币69,558,572.30元按1: 0.8626的比例折股形成（余额人民币9,558,572.30元转入资本公积）。各股东除股比例如下：陈宝珍持有23,605,242股，占总股本的39.34%；刘成彦持有14,467,844股，占总股本的24.11%；彭清持有2,538,307股，占总股本的4.23%；储敏健持有2,372,302股，占总股本的3.96%；路庆晖持有1,952,466股，占总股本的3.25%；岳青持有1,499,632股，占总股本的2.5%；何声彬持有1,453,942股，占总股本的2.42%；周丽萍持有1,336,673股，占总股本的2.23%；张德持有1,038,168股，占总股本的1.73%；黄莎琳持有425,420股，占总股本的0.71%；黄琪持有76,149股，占总股本的0.13%；王玲持有923,944股，占总股本的1.54%；深圳市达晨财信创业投资管理有限公司持有2,309,860股，占总股本的3.85%；深圳市创新资本投资有限公司持有3,696,283股，占总股本的6.16%；深圳市创新投资集团有限公司持有923,944股，占总股本的1.54%；中瑞财团控股有限公司持有689,912股，占总股本的1.15%；深圳市康沃资本创业投资有限公司持有689,912股，占总股本的1.15%。经深圳南方民和会计师事务所出具的编号为深南验字（2008）第2-005号《验资报告》验证，上述出资均已缴清。本公司2008年6月10日依法于上海市工商行政管理局嘉定分局完成了上述变更登记手续，换领编号为310114000449293号新的《企业法人营业执照》。

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

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

(10) 根据公司2009年4月11日2009年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，浙江联盛创业投资有限公司向本公司投资1420万元，增资后股东人数增至21人，注册资本增至6,771.4286万元。各股东持股比例分别为：陈宝珍持有23,605,242股，占总股本的34.860%；刘成彦持有14,467,844股，占总股本的21.366%；彭清持有2,538,307股，占总股本的3.749%；储敏健持有2,372,302股，占总股本的3.503%；路庆晖持有1,952,466股，占总股本的2.883%；岳青持有1,499,632股，占总股本的

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

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

（11）2009年9月公司股东深圳市达晨财富创业投资企业（有限合伙）将其持有2,850,000股，占总股本4.209%的股权转让给深圳市达晨财智创业投资管理有限公司，公司股东深圳市创东方安盈投资企业（有限合伙）将其持有1,300,000股，占总股本1.920%的股权转让给深圳市创东方投资有限公司。

（12）经中国证券监督管理委员会《关于核准上海网宿科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2009]1010号）核准，由主承销商国信证券股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）2,300万股，发行价格为每股24.00元。截至2009年10月16日，公司已收到募集资金总额为55,200万元，扣除各项发行费后，公司募集资金净额为51,265.53万元。2009年12月4日，公司已完成了工商变更登记手续，并取得了上海市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，《企业法人营业执照》登记的相关信息如下：注册号：310114000449293；住所：上海嘉定环城路200号；法定代表人：刘成彦；注册资本：人民币9,071.4286万元；实收资本：9,071.4286万元；公司类型：股份有限公司（上市）；经营范围：计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，信息采集，信息发布，信息系统集成，经济信息服务，第一类增值电信业务中的因特网数据中心业务、第二类增值电信业务中的因特网接入服务业务，计算机软硬件及配件、办公设备的销售，从事货物及技术的进出口业务（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

（13）根据公司2010年4月13日召开的2009年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司按每10股转增7股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额63,500,000股，每股面值1元，共计增加股本人民币63,500,000.00元，变更后公司的注册资本为人民币154,214,286.00元，公司名称由上海网宿科技股份有限公司变更为网宿科技股份有限公司。

2010年5月5日，经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司验证，公司已将资本公积金人民币63,500,000.00元转增股本，并出具了深南验字(2010)第169号《验资报告》。2010年7月15日，公司取得了上海市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

（14）报告期内公司第一期股权激励计划第一个行权期行权完毕，共计行权1,077,500股，增加股本数1,077,500股，截止2013年6月30日，变更后的公司股本为155,291,786股，以上新增股本尚未经过会计事务所验证。

3、分公司设立情况

截至2013年6月30日，本公司在上海、北京、广州、深圳、厦门设有分公司，分公司设立情况如下：

2000年1月26日公司在上海设立分公司，营业场所：上海市徐汇区斜土路2899号光启文化广场A幢5楼，分公司负责人刘成彦，经营范围：接受隶属企业委托办理相关业务（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

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

2000年10月9日公司在广州设立分公司，目前营业场所：广州市越秀区较场东路19号第10层自编之一，分公司负责人刘成彦，经营范围：计算机软硬件的技术开发，技术转让、技术咨询、技术服务；第一类增值电信业务中的因特网数据中心业务、第二类增值电信业务中的因特网接入服务业务（《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》有效期至2015年11月19日）；计算机软硬件及配件、办公设备的批售；从事货物及技术进出口业务。

2001年5月23日公司在深圳设立分公司，目前营业场所：深圳市南山区科苑路6号科技园工业大厦四层，分公司负责人刘成彦，经营范围：计算机软硬件的技术开发及咨询；信息系统集成；计算机软硬件及零配件、办公设备的销售（不含专营、专控、专卖商品）；因特网接入服务（《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》有效期至2015年11月19日）。

2008年12月31日公司在厦门设立分公司，营业场所：厦门软件园望海路59号201单元，分公司负责人刘成彦，经营范围：计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；信息采集，信息发布，信息系统集成；经济信息服务；计算机软硬件及配件、办公设备的销售；从事货物及技术的进出口。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）

4、子公司设立情况

截至2013年6月30日，公司已设立的子公司有：厦门网宿软件科技有限公司、天津网宿科技有限公司、深圳福江科技有限公司、深圳快游科技有限公司、南京网宿科技有限公司、济南网宿科技有限公司、济南创易信通科技有限公司、香港网宿科技有限公司、上海云宿科技有限公司。子公司情况如下：

2007年1月18日，经厦门火炬高新技术产业开发区管理委员会厦高管审[2007]25号文批准，公司出资人民币100万元在厦门设立全资子公司---厦门网宿软件科技有限公司，公司注册地址为厦门市软件园望海路47号3-13#602，企业法人营业执照注册号为350298200004830，法定代表人刘成彦，公司经营范围：计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、信息采集，计算机软硬件及配件、办公设备的销售。2008年5月9日厦门网宿软件科技有限公司注册资本变更为1200万元人民币。

2009年2月12日公司在天津投资设立全资子公司---天津网宿科技有限公司，公司注册地址为天津宝坻节能环保工业区天跃路22-6号，注册资金人民币100万元，法定代表人刘成彦，经营范围：计算机软硬件的技术开发、转让、技术咨询、服务；第一类增值电信业务中的因特网数据中心业务（许可证有效期至2015年11月19日）。国家有专营、专项规定的按专营专项规定办理。

2009年5月4日公司在深圳市注册成立一家独资子公司---深圳福江科技有限公司，注册资本为500万元，公司注册地址为深圳市南山区科苑路6号科技园工业大厦东401，企业法人营业执照注册号为440301103990074，法定代表人刘成彦，经营范围：计算机软硬件及配件、信息系统集成的技术开发与购销；信息咨询（不含培训、证券及其他限制项目）；办公设备的购销。

2009年12月14日公司在深圳市注册成立一家独资子公司---深圳快游科技有限公司，注册资本为100万元，公司注册地址为深圳市南山区科苑路6号科技园工业大厦东402，企业法人营业执照注册号为440301104413272，法定代表人刘成彦，经营范围：计算机软硬件及配件的技术开发与购销及其相关技术服务；信息咨询（不含人才中介服务、证券及其他限制项目）。

2010年1月4日公司在江苏省南京市注册成立一家独资子公司---南京网宿科技有限公司，注册资本为100万元，公司注册地址为南京市鼓楼区福建路华富园1号华富大厦2501室，企业法人营业执照注册号为320106000156888，法定代表人刘成彦，经营范围：计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机信息系统集成；经济信息咨询服务；经济信息咨询服务；计算机软硬件及配件、办公用品的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口商品和技术除外）。

2010年2月2日公司在山东省济南市注册成立一家独资子公司---济南网宿科技有限公司，注册资本为100万元，公司注册地址为济南市历下区花园路213号，企业法人营业执照注册号为370100000050617，法定代表人岳青，经营范围：第二类增值电信业务中的因特网接入服务业务（有效期至2015年6月1日）；计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；经济信息咨询服务（须经审批的，未获批准前不得经营）。

2010年公司在山东省济南市以人民币20万元收购了济南创易信通科技有限公司的全部股权。济南创易信通科技有限公司注册资本为人民币100万元，企业法人营业执照注册号为370100200082351，法定代表人王勇，经营范围：山东省因特网接入业务（有效期至2015年5月11日）；计算机软件及网络技术开发、技术转让、技术咨询服务（须经审批的，未获批准前不得经营）。2010年3月30日完成变更登记手续。

2010年2月24日经中华人民共和国商务部商境外投资证第3100201000046号批准，公司于2010年3月18日在香港注册成立一家独资子公司---香港网宿科技有限公司（英文名：Hong Kong Wangsu Science & Technology Company Limited），注册资本为美元146万元，登记号为51969988-000-03-10-5，公司注册地址Rooms 05-15, 13A/F, South Tower, World Finance Centre, Harbour City, 17 Canton Road, Tsim Sha Tsui, Kowloon, Hong Kong，首任董事刘成彦。2013年3月18日，香港网宿科技有限公司完成公司完成年检，换取登记证号码为51969988-000-03-13-9的商业登记证。

2013年4月17日本公司与本公司全资子公司厦门网宿软件科技有限公司在上海市嘉定区共同投资成立一家子公司---上海云宿科技有限公司，注册资本为人民币壹亿元，公司注册地址为嘉定区兴贤路1388号3幢1371室，企业法人营业执照注册号为310114002525035，法定代表人刘成彦，经营范围：从事计算机技术，网络技术，电子技术领域内的技术开发，技术转让，技术

咨询,技术服务,从事货物进出口及技术进出口业务,商务咨询,计算机系统集成,计算机,软件及辅助设备(除计算机信息系统安全专用产品),办公设备的销售。(企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营)。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2013年6月30日的财务状况及2013年1-6月份的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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,为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并,在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方,参与合并的其他企业为被合并方。合并日,是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积(股本溢价);资本公积(股本溢价)不足以冲减的,调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方,参与合并的其他企业为被购买方。购买日,是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

合并范围内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

(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

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（2）外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

包括金融资产和金融负债。

金融资产的分类：

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
- ② 持有至到期投资
- ③ 贷款和应收款项
- ④ 可供出售金融资产

金融负债的分类：

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
- ② 其他金融负债

（2）金融工具的确认依据和计量方法

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊, 并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(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, 才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值, 指在公平交易中, 熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的, 本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格, 且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的, 本公司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当前的公允价值、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)减值测试方法、减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外, 本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查, 有客观证据表明金融资产发生减值的, 计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试; 对单项金额不重大的金融资产, 单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产), 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产, 不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值, 减记金额确认为减值损失, 计入当期损益。金融资产在确认减值损失后, 如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, 金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时, 表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%; “非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时, 将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益, 该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后, 期后如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, 可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益, 可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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, 或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失, 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

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：
①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(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	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。对于经单独测试未发生减值的，并入按账龄组合提取减值损失。

(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
按账龄组合计提坏账准备应收款项	账龄分析法	根据以前年度与之相同或相类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期账龄组合计提坏账准备的比例

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）	3%	3%
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

(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	有确凿证据表明发生坏账可能性较大的应收款项。
坏账准备的计提方法	对于发生坏账可能性较大的单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

11、存货**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(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

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

(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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资**(1) 投资成本的确定**

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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计入当期损益。

对于以成本模式计量的投资性房地产本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

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。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿

命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	5	5%	19%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	5	5%	19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

无形资产按实际成本进行初始计量。

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

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

②使用寿命不确定的无形资产不摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(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

对于使用寿命有限的无形资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(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

①项目通过前期调研、审查及市场分析，已经制定出完善的开发计划，进入实质性开发阶段；

②已经完成了全部计划、设计和测试活动，可以使其达到原设计规划中的功能、特征和技术认证；

③项目与公司相关，可以有效提升现有的技术水平和能力；

④已经配备足够的技术支持和技术能力，同时能够保证有充足的财务资源和其他资源支持；

⑤可以单独核算项目发生的支出，对同时实施多项研究开发活动的情况下，可以按照一定的标准在各项研究开发活动之间进行分配。

（6）内部研究开发项目支出的核算

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

① 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

② 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用【Black-Scholes】期权定价模型定价。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

系统辅助销售收入是本公司为客户提供技术服务过程中，应客户要求代其外购硬件系统并安装所获得的收入。系统辅助销售收入的确认原则：相关系统所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对其实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，与销售该系统集成有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。具体的收入确认方法为：为本公司在系统集成安装完成，并取得客户的安装验收单后确认收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

(3) 确认提供劳务收入的依据

技术服务收入包括两方面的内容：

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

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

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

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

本公司IDC业务包括：主机托管（带宽租用、空间租用），主机租用，增值服务。

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

(4) 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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

(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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

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

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税资产，以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

某些资产的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产，根据税法规定，按照预期收回相关资产期间的适用税率计量。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债，以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

某些负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税负债。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。资产负债表日，对于递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

不适用

(2) 融资租赁会计处理

不适用

(3) 售后租回的会计处理

不适用

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

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

本报告其未发生会计政策、会计估计变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告其未发生会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告其未发生会计估计变更。

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

本报告其未发生会计差错更正。

(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

(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

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(4) 持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

(5) 持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过

程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

(6) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(7) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(8) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(9) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(10) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(11) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	一般纳税人的销售商品应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。营业税改征增值税试点企业，按

		应税收入 3%或 6%的税率计算增值税
营业税	营业额	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
商品销售税	商品销售额	8.25
利得税	应纳税所得额	16.5%、23.84%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

2011年10月20日，本公司被认定为高新技术企业（证书编号：GF201131000177），认定有效期为三年。根据《企业所得税法》及相关政策，本公司自认定当年起三年内减按15%的税率征收企业所得税。本公司2011年至2013年执行15%的优惠所得税税率。

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

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

本公司的科研项目“网宿全站加速软件”2011年1月被认定为上海市高新技术成果转化项目、“网宿云分发网络平台软件”2011年10月被认定为上海市高新技术成果转化项目、“网宿内容与流量管理软件【简称CATM】”2012年10月被认定为上海市高新技术成果转化项目。根据沪府发（2000）55号“关于印发修订后的《上海市促进高新技术成果转化的若干规定》的通知”，上述项目享受从认定之日起三年内在上海地区缴纳的营业税、企业所得税、增值税的地方收入部分，由财政安排专项资金给予扶持；之后两年给予减半的扶持。

3、其他说明

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

本公司之子公司（除香港网宿科技有限公司、网宿美国科技有限公司外）适用的城建税税率为应缴流转税的7%。

本公司本年度适用的企业所得税税率为15%。

本公司之子公司厦门网宿软件科技有限公司、深圳福江科技有限公司、深圳快游科技有限公司、天津网宿科技有限公司、南京网宿科技有限公司、济南网宿科技有限公司、上海云宿科技有限公司本年度适用的企业所得税税率为25%。

本公司之子公司济南创易信通科技有限公司本年度适用的企业所得税税率为20%。

本公司之孙公司网宿美国科技有限公司其销售商品，按商品销售的8.25%计缴商品销售税。

本公司之子公司----香港网宿科技有限公司适用利得税税率为16.5%。

本公司之孙公司----网宿美国科技有限公司适用利得税税率为加利福尼亚州的利得税为8.84%、以及联邦税15%，合计为23.84%。

根据《财政部、国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号）等相关规定，本公司之子公司----厦门网宿软件科技有限公司所从事的计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、信息采集，计算机软硬件及配件、办公设备的销售收入，自2012年11月1日起按小规模纳税人方式改为征收增值税，税率为3%。

根据《财政部、国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号）等相关规定，本公司之子公司---深圳福江科技有限公司所从事的计算机软硬件及配件、信息系统集成的技术开发业务收入，自2012年11月1日起按小规模纳税人方式改为征收增值税，税率为3%。

根据《财政部、国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号）等相关规定，本公司之子公司---天津网宿科技有限公司所从事的计算机软硬件的技术开发、转让、技术咨询、服务，第一类增值电信业务中的因特网数据中心业务服务的收入，自2012年12月1日起按小规模纳税人方式改为征收增值税，税率为3%。2013年4月28日变更为一般纳税人，税率为6%。

六、企业合并及合并财务报表

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	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
厦门网宿软件科技有限公司	有限责任	中国厦门	软件开发	RMB1200万	计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、信息采	12,000,000.00	11,870,000.00	100%	100%	是			

					集、计算机软硬件及其配件、办公设备的销售								
天津网宿科技有限公司	有限责任	中国天津	增值电信	RMB100万	计算机软硬件的技术开发、转让、技术咨询、服务	1,000,000.00		100%	100%	是			
深圳福江科技有限公司	有限责任	中国深圳	增值电信	RMB500万	计算机软硬件及配件、信息系统集成的技术开发与购销；信息咨询（不含培训、证券及其他限制项目；办公设备的购销	5,000,000.00		100%	100%	是			
深圳快游科技有限公司	有限责任	中国深圳	增值电信	RMB100万	计算机软硬件及配件的技术开发与购销及其相关技术服务；信息咨询	1,000,000.00		100%	100%	是			

					(不含人才中介服务、证券及其他限制项目)								
南京网宿科技有限公司	有限责任	中国南京	增值电信	RMB100万	计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机信息系统集成；经济信息咨询；计算机硬件及配件、办公用品的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口商品和技术除外）	1,000,000.00		100%	100%	是			

济南网宿科技有限公司	有限责任	中国济南	增值电信	RMB100万	计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；经济信息咨询；计算机软硬件及配件、办公用品的销售；进出口业务（未取得专项许可的项目除外）	1,000,000.00		100%	100%	是			
香港网宿科技有限公司	有限责任	中国香港	增值电信	USD146万		9,445,178.05		100%	100%	是			
网宿美国科技有限公司	有限责任	美国加利福尼亚州	IT&INTERNET	USD100万		6,311,800.00		100%	100%	是			
上海云宿科技有限公司	有限责任	中国上海	技术服务	RMB1000万	计算机技术,网络技术,电子技术领域的技术开发,技术转让,技术咨询,	20,000,000.00		100%	100%	是			

					技术服务,从事货物进出口及技术进出口业务,商务咨询,计算机系统集成,计算机,软件及辅助设备(除计算机信息系统安全专用产品),办公设备的销售								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

本年度公司拟注销深圳快游科技有限公司，相关手续仍在办理中。

(2) 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	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
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 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	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
济南创易信通科技有限公司	有限公司	中国济南	增值电信	100 万	山东省因特网接入业务（有效期至 2015 年 5 月 11 日；计算机软 件及网络技术开发、技术转让、技术咨询服务	1,000,000.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

报告期内合并范围增加，系本公司与全资子公司厦门网宿软件科技有限公司共同出资10,000万元人民币设立控股子公司上海云宿科技有限公司。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

本公司根据第二届董事会第十六次会议通过的《关于使用部分超募资金及自有资金建设网宿科技云计算产业基地暨上海研发中心的议案》，与全资子公司厦门网宿软件科技有限公司共同出资 10,000 万元人民币设立控股子公司上海云宿科技有限公司，其中本公司出资 9,500 万元，占注册资本的 95%，厦门网宿出资 500 万元，占注册资本的 5%。本公司首期以自有资金出资 1,900 万元，其余 7,600 万元资金使用超募资金陆续投入；厦门网宿首期出资 100 万元，其余资金以自有资金陆续投入。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家。

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
上海云宿科技有限公司	19,982,538.00	-17,462.00

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无。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

8、报告期内发生的反向购买

无。

9、本报告期发生的吸收合并

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产和负债项目：1美元 = 6.1787人民币

收入、费用现金流量项目：1美元 = 6.2416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：	--	--	88,100.24	--	--	88,702.13
人民币	--	--	81,980.00	--	--	81,446.85
港币	7,197.40	0.7966	5,733.45	8,948.30	0.8108	7,255.28
美元	62.60	6.1787	386.79			
银行存款：	--	--	590,873,924.85	--	--	611,711,755.51
人民币	--	--	523,306,280.00	--	--	558,690,182.30
美元	10,935,572.79	6.1787	67,567,644.85		6.2855	53,021,573.21
合计	--	--	590,962,025.09	--	--	611,800,457.64

截至2013年6月30日止，本公司无其他因冻结等对变现有限制或有其他潜在回收风险的款项。

截至2013年6月30日止，银行存款期末余额中定期存款余额为人民币48,520.69万元，其中一年期以上的定期存款30,240.00万元。

2、交易性金融资产

无。

3、应收票据

无。

4、应收股利

无。

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
定期存款利息	9,140,376.42		796,909.08	8,343,467.34
合计	9,140,376.42		796,909.08	8,343,467.34

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

无。

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	139,794.94 5.00	100%	4,447,777.6 2	3.18%	90,850.09 0.69	100%	2,984,239.97	3.28%
组合小计	139,794.94 5.00	100%	4,447,777.6 2	3.18%	90,850.09 0.69	100%	2,984,239.97	3.28%
合计	139,794.94 5.00	--	4,447,777.6 2	--	90,850.09 0.69	--	2,984,239.97	--

应收账款种类的说明

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，按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	138,989,811.87	99.42%	4,169,694.35	90,002,457.56	99.07%	2,700,556.70
1 年以内小计	138,989,811.87	99.42%	4,169,694.35	90,002,457.56	99.07%	2,700,556.70
1 至 2 年	449,790.73	0.32%	44,979.07	490,790.73	0.54%	49,079.07
2 至 3 年	244,476.40	0.17%	122,238.20	244,476.40	0.27%	122,238.20
3 年以上	110,866.00	0.08%	110,866.00	112,366.00	0.12%	112,366.00
合计	139,794,945.00	--	4,447,777.62	90,850,090.69	--	2,984,239.97

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

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
深圳市莱斯达航空服务(集团)有限公司	电信服务费	2013 年 03 月 29 日	67,000.00	经营恶化终止合作	否
深圳市博奥思特企业管理咨询有限公司	电信服务费	2013 年 06 月 30 日	16,000.00	经营恶化终止合作	否
云南恒信网购科技公司	电信服务费	2013 年 06 月 27 日	9,954.00	账龄较长已终止合作	否
林少伟	电信服务费	2013 年 06 月 30 日	9,000.00	账龄较长已终止合作	否
广州名扬信息科技有限公司	电信服务费	2013 年 01 月 23 日	7,000.00	终止合作	否

东莞市飞快达速递有限公司	电信服务费	2013 年 03 月 31 日	5,500.00	终止合作	否
广州壹网网络技术有限公司	电信服务费	2013 年 01 月 23 日	4,000.00	终止合作	否
深圳世融网络技术有限公司	电信服务费	2013 年 03 月 31 日	2,000.00	终止合作	否
广州市迅维办公用品有限公司	电信服务费	2013 年 05 月 31 日	1,700.00	终止合作	否
深圳市三基通信发展有限公司	电信服务费	2013 年 06 月 30 日	1,500.00	营业执照已被吊销	否
深圳市威的欧商务科技有限公司	电信服务费	2013 年 06 月 30 日	700.00	商登记已撤销	否
合计	--	--	124,354.00	--	--

应收账款核销说明

无。

(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

无。

(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 (%)
第一名	非关联方	25,403,990.00	1 年以内	18.17%
第二名	非关联方	10,735,100.33	1 年以内	7.68%
第三名	非关联方	7,262,554.00	1 年以内	5.2%
第四名	非关联方	6,132,210.00	1 年以内	4.39%
第五名	非关联方	4,670,189.60	1 年以内	3.34%
合计	--	54,204,043.93	--	38.78%

(6) 应收关联方账款情况

无。

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(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

无。

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	22,617,907.02	100%	1,266,642.62	5.6%	3,550,285.17	100%	761,912.57	21.46%
组合小计	22,617,907.02	100%	1,266,642.62	5.6%	3,550,285.17	100%	761,912.57	21.46%
合计	22,617,907.02	--	1,266,642.62	--	3,550,285.17	--	761,912.57	--

其他应收款种类的说明

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	21,636,819.51	95.67%	649,578.26	2,569,197.62	72.37%	77,075.91
1 年以内小计	21,636,819.51	95.67%	649,578.26	2,569,197.62	72.37%	77,075.91
1 至 2 年	357,500.35	1.58%	35,750.03	282,197.85	7.95%	28,219.79
2 至 3 年	84,545.66	0.37%	42,272.83	84,545.66	2.38%	42,272.83
3 年以上	539,041.50	2.38%	539,041.50	614,344.04	17.3%	614,344.04
合计	22,617,907.02	--	1,266,642.62	3,550,285.17	--	761,912.57

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

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(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(%)
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	非关联方	19,018,211.50	1 年以内	84.08%
北京国门商务有限责任公司	非关联方	553,544.11	1-2 年、2-3 年、3 年以上	2.45%
天主教上海教区	非关联方	540,000.00	1 年以内	2.39%
深圳科技工业园有限公司	非关联方	244,036.80	1-2 年	1.08%
中捷通信有限公司	非关联方	160,000.00	1 年以内	0.71%
合计	--	20,515,792.41	--	90.71%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(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

无。

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	3,661,709.23	100%	4,194,265.63	100%
合计	3,661,709.23	--	4,194,265.63	--

预付款项账龄的说明

无。

(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
中国电信股份有限公司 镇江分公司	非关联方	1,333,333.33	1 年以内	未到结算期
深圳市博伟成科技有限 公司	非关联方	352,000.00	1 年以内	未到结算期
深圳市宅成贸易有限公 司	非关联方	342,900.00	1 年以内	未到结算期
明基逐鹿软件（苏州） 有限公司	非关联方	229,752.96	1 年以内	未到结算期
中国联合网络通信有限 公司揭阳市分公司	非关联方	203,000.00	1 年以内	未到结算期
合计	--	2,460,986.29	--	--

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

无。

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
库存商品	14,411,810.81	803,167.00	13,608,643.81	9,261,808.01	803,167.00	8,458,641.01
发出商品	1,521,624.70		1,521,624.70	2,683,634.34		2,683,634.34
合计	15,933,435.51	803,167.00	15,130,268.51	11,945,442.35	803,167.00	11,142,275.35

(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	
库存商品	803,167.00				803,167.00
合计	803,167.00				803,167.00

(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（%）
库存商品	技术性淘汰		

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
持有至到期投资	52,500,000.00	38,500,000.00
待摊费用	1,058,734.25	998,650.55
合计	53,558,734.25	39,498,650.55

其他流动资产说明

无。

11、可供出售金融资产

无。

12、持有至到期投资

无。

13、长期应收款

无。

14、对合营企业投资和联营企业投资

无。

15、长期股权投资

无。

16、投资性房地产

无。

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：	270,422,066.43	39,448,621.59		15,425,857.78	294,444,830.24
其中：房屋及建筑物	15,421,250.41				15,421,250.41
运输工具	269,050.00				269,050.00
办公设备	2,662,367.29	115,459.44		1,238,735.08	1,539,091.65
电子设备	252,069,398.73	39,333,162.15		14,187,122.70	277,215,438.18
--	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：	102,545,638.43		25,698,024.93	11,578,956.35	116,664,707.01
其中：房屋及建筑物	2,977,441.67		366,965.82		3,344,407.49
运输工具	203,474.65		13,173.03		216,647.68
办公设备	1,615,940.17		348,227.49	992,853.96	971,313.70
电子设备	97,748,781.94		24,969,658.59	10,586,102.39	112,132,338.14
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	167,876,428.00	--			177,780,123.23
其中：房屋及建筑物	12,443,808.74	--			12,076,842.92

运输工具	65,575.35	--	52,402.32
办公设备	1,046,427.12	--	567,777.95
电子设备	154,320,616.79	--	165,083,100.04
办公设备		--	
电子设备		--	
五、固定资产账面价值合计	167,876,428.00	--	177,780,123.23
其中：房屋及建筑物	12,443,808.74	--	12,076,842.92
运输工具	65,575.35	--	52,402.32
办公设备	1,046,427.12	--	567,777.95
电子设备	154,320,616.79	--	165,083,100.04

本期折旧额 25,698,024.93 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

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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
装修改造工程	474,897.20		474,897.20			

合计	474,897.20		474,897.20			
----	------------	--	------------	--	--	--

(2) 重大在建工程项目变动情况

无。

(3) 在建工程减值准备

无。

19、工程物资

无。

20、固定资产清理

无。

21、生产性生物资产

无。

22、油气资产

无。

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	51,057,987.97	9,692,108.45	-	60,750,096.42
外购软件	1,504,066.14	449,674.39	-	1,953,740.53
自主研发软件	49,553,921.83	9,242,434.06	-	58,796,355.89
二、累计摊销合计	13,781,016.50	5,381,442.38	-	19,162,458.88
外购软件	623,910.42	228,392.86	-	852,303.28
自主研发软件	13,157,106.08	5,153,049.52	-	18,310,155.60
三、无形资产账面净值合计	37,276,971.47		-	41,587,637.54
外购软件	880,155.72		-	1,101,437.25
自主研发软件	36,396,815.75		-	40,486,200.29

四、无形资产账面价值合计	37,276,971.47		-	41,587,637.54
外购软件	880,155.72		-	1,101,437.25
自主研发软件	36,396,815.75		-	40,486,200.29

本期摊销额 5,381,442.38 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	
开发阶段	4,267,873.96	12,430,254.61	-	9,242,434.06	7,455,694.51
研究阶段	-	17,675,996.82	17,675,996.82	-	-
合计	4,267,873.96	30,106,251.43	17,675,996.82	9,242,434.06	7,455,694.51

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 41.3%。

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 97.49%。

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
济南创易信通科技有限公司	261,158.13			261,158.13	
合计	261,158.13			261,158.13	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

本公司于2010年3月收购济南创易信通科技有限公司时，投资成本200,000.00元，超过被收购方账面可辨认净资产公允价值-61,158.13元的部分，合并时形成商誉。

商誉减值的测试方法为未来现金流量折现法，具体过程如下：

首先将济南创易信通科技有限公司作为一个资产组，预测其报表日以后未来5年的净现金流量，第6年以后采用稳定的净现金流量，选用能够代表该公司收益率的近三年平均净资产收益率与一年期商业银行同期贷款利率中较大者作为折现率进行折现，计算出济南创易信通科技有限公司报表日的可收回金额，再减去济南创易信通科技有限公司报表日账面可辨认净资产按公允价值持续计算的结果，计算出商誉的可收回金额，若商誉的可收回金额大于商誉账面价值，则无需提取商誉减值准备，若商誉的可收回金额小于商誉账面价值，则按其差额提取商誉减值准备。

经进行减值测试，商誉的公允价值高于其账面价值，故无需提取商誉减值准备。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
办公楼装修费	2,160,054.27	1,045,597.94	635,437.78		2,570,214.43	

预存电话服务费	282,097.66		282,097.66		0.00	
房产综合保险	6,813.71		692.94		6,120.77	
合计	2,448,965.64	1,045,597.94	918,228.38		2,576,335.20	--

长期待摊费用的说明

无。

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

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	977,638.90	682,397.93
未付工资	3,141,282.02	3,060,532.82
其他	77,161.18	59,083.70
小计	4,196,082.10	3,802,014.45
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

无。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

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		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	6,517,587.24	4,549,319.54
未支付工资	20,941,880.12	20,403,552.10
其他	339,941.61	247,834.31
小计	27,799,408.97	25,200,705.95

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	4,196,082.10	27,799,408.97	3,802,014.45	25,200,705.95

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无。

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无。

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	3,746,152.54	2,095,482.36		127,214.66	5,714,420.24
二、存货跌价准备	803,167.00				803,167.00
合计	4,549,319.54	2,095,482.36		127,214.66	6,517,587.24

资产减值明细情况的说明

无。

28、其他非流动资产

无。

29、短期借款

无。

30、交易性金融负债

无。

31、应付票据

无。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	77,847,148.87	40,521,335.13
合计	77,847,148.87	40,521,335.13

(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

无。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	23,747,334.44	30,913,302.40
合计	23,747,334.44	30,913,302.40

(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

无。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

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	19,356,306.13	60,046,103.76	59,617,255.61	19,785,154.28
二、职工福利费	57,600.00	1,350,610.01	1,408,210.01	0.00
三、社会保险费	637,207.29	8,019,644.04	7,865,076.13	791,775.20
养老保险	388,972.30	4,872,618.61	4,767,482.41	494,108.50
医疗保险	202,856.60	2,411,278.54	2,373,712.22	240,422.92
失业保险	27,502.16	401,498.56	397,217.31	31,783.41

工伤保险	6,929.47	122,959.46	121,128.98	8,759.95
生育保险	10,946.76	211,288.87	205,535.21	16,700.42
四、住房公积金	44,432.00	2,942,478.24	2,939,683.24	47,227.00
五、辞退福利	57,355.00	42,200.00	58,200.00	41,355.00
六、其他	250,651.68	747,145.56	721,428.57	276,368.67
合计	20,403,552.10	73,148,181.61	72,609,853.56	20,941,880.15

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的情况。

工会经费和职工教育经费金额 233,206.66 元，因解除劳动关系给予补偿 42,200.00 元。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	83,962.69	-275,733.56
营业税	2,351,276.56	2,228,244.01
企业所得税	6,871,017.53	9,076,393.73
个人所得税	355,828.46	1,625,887.53
城市维护建设税	36,777.46	36,449.20
教育费附加	71,966.68	70,561.63
其他	80,929.58	80,063.99
合计	9,851,758.96	12,841,866.53

36、应付利息

无。

37、应付股利

无。

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	2,083,339.08	2,652,598.69
合计	2,083,339.08	2,652,598.69

(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

无。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无。

39、预计负债

无。

40、一年内到期的非流动负债

无。

41、其他流动负债

无。

42、长期借款

无。

43、应付债券

无。

44、长期应付款

无。

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
3G 网络 CDN 加速平台建设 项目	4,580,000.00		583,481.76	3,996,518.24	上海市发展和改革委员会文件沪发改投（2010）234 号
合计	4,580,000.00		583,481.76	3,996,518.24	--

专项应付款说明

该款项系上海市发展改革委根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部发改投资[2010]2272 号《国家发展和改革委员会、工业和信息化部关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目 2010 年第二批中央预算内投资计划的通知》、上海市发展和改革委员会沪发改投（2010）234 号《上海市发展和改革委员会关于转发的通知》，给本公司 3G 网络 CDN 加速平台

建设项目的中央预算内投资款，其中国家配套资金229 万元，市级配套资金229 万元。该项目已于2012年底验收完毕，报告期内减少系按照实际收益期进行摊销。

46、其他非流动负债

无。

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	154,214,286.00				1,077,500.00	1,077,500.00	155,291,786.00

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

2011年7月22日，公司召开2011年第二次临时股东大会，审议通过了《公司股票期权激励计划》（即公司第一期股票期权激励计划），授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜。2012年8月20日公司召开了第二届董事会第十一次会议根据公司《第一期股票期权激励计划》和《第一期股票期权激励计划考核管理办法》的考核结果，同意以定向发行公司股票的方式给予100名激励对象第一个行权期可行权股票期权共109万份。本次行权采用自主行权模式，行权期限为2012年9月26日至2013年8月2日。

报告期内公司第一期股权激励计划中第一个行权期共计行权1,077,500股，增加股本数1,077,500股，截止2013年6月30日，行权后股本由行权前的154,214,286变更为155,291,786股，以上新增股本尚未经过会计事务所验证。

48、库存股

无。

49、专项储备

无。

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）	482,837,094.03	22,054,675.00		504,891,769.03
其他资本公积	13,179,576.00	8,890,845.50	2,841,400.00	19,229,021.50
合计	496,016,670.03	30,945,520.50	2,841,400.00	524,120,790.53

资本公积说明

股本溢价本期增22,054,675.00元，其中股票期权激励对象行权金额高于股本计入19,213,275.00元，股票期权行权股票数量对应的期权费用自其他资本公积转入2,841,400.00元。

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	27,190,610.77			27,190,610.77
合计	27,190,610.77			27,190,610.77

52、一般风险准备

无。

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	193,302,754.24	--
调整后年初未分配利润	193,302,754.24	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,760,556.92	--
应付普通股股利	-30,842,855.82	
期末未分配利润	218,220,455.34	--

54、营业收入、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	500,687,110.13	353,644,504.02
营业成本	318,131,659.20	242,877,676.27

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
增值电信服务业	500,687,110.13	318,131,659.20	353,644,504.02	242,877,676.27
合计	500,687,110.13	318,131,659.20	353,644,504.02	242,877,676.27

(3) 主营业务（分产品）

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
IDC	111,347,009.16	81,076,702.39	108,414,543.12	83,801,165.62
CDN	383,769,059.46	233,567,819.43	241,422,153.73	156,113,475.22
销售	5,571,041.51	3,487,137.38	3,807,807.17	2,963,035.43
合计	500,687,110.13	318,131,659.20	353,644,504.02	242,877,676.27

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	上期发生额	
	营业收入	营业收入
华北	193,060,522.95	121,098,397.51
华南	163,906,305.30	139,660,907.55
华东	113,638,642.02	68,998,168.70
华中	4,156,794.05	1,764,211.40
东北	972,127.35	1,144,544.00
西南	1,469,334.48	466,338.00
西北	4,059,850.33	2,078,697.00
国外及其他	19,423,533.65	18,433,239.86
合计	500,687,110.13	353,644,504.02

(5) 公司来自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(%)
前五名汇总	120,715,495.87	24.11%
合计	120,715,495.87	24.11%

营业收入的说明

无。

55、合同项目收入

无。

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	82,033.35		销售商品的 8.25%
营业税	14,848,851.91	10,881,791.90	劳务收入的 3%、5%
城市维护建设税	292,907.98	225,723.96	应纳增值税及营业税额的 1%、7%
教育费附加	455,235.23	326,463.34	应纳增值税及营业税额的 1%、3%
其他	454,374.84	341,497.16	
合计	16,133,403.31	11,775,476.36	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	29,577,638.06	23,167,164.89
社保费用	4,324,020.37	3,215,962.30
应酬费	5,101,286.50	2,835,641.62
房租及物业费	3,052,624.27	2,638,489.65
差旅费、交通费	2,626,888.48	2,300,829.48
公积金	1,444,449.68	1,062,100.00
通讯费、邮电费用	893,708.94	797,648.09
会议费	412,443.00	486,593.02
广告费和业务宣传费	269,187.00	252,279.00
其他	3,871,599.64	567,447.12
合计	51,573,845.94	37,324,155.17

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	9,880,887.74	7,539,996.86
社保费用	1,067,215.49	1,007,034.59
房租及物业费	1,701,167.98	1,188,592.08
福利费	1,219,945.59	530,634.11
公积金	336,704.84	384,264.32

职工教育经费	27,932.52	12,759.00
折旧费	1,454,406.91	1,368,864.82
税费	394,077.11	220,391.86
无形资产摊销	5,381,442.38	3,474,410.78
中介机构费	1,962,680.09	1,376,452.55
通讯费、邮电费用	346,797.93	468,741.44
水电费	471,044.18	410,422.02
差旅费、交通费	546,093.95	474,829.62
应酬费	199,707.00	163,421.95
长期待摊费用摊销	400,113.87	493,397.29
研发费用	17,675,996.82	7,858,232.56
其他	3,759,766.35	2,459,037.63
合计	46,825,980.75	29,431,483.48

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-1,702,713.80	-1,503,281.47
汇兑损益	-83,193.71	6,201.24
其他	87,256.98	45,117.24
合计	-1,698,650.53	-1,451,962.99

60、公允价值变动收益

无。

61、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
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	922,701.37	801,611.74
合计	922,701.37	801,611.74

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无。

62、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	2,095,482.36	835,226.16
合计	2,095,482.36	835,226.16

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	87,413.00		87,413.00
其中：固定资产处置利得	87,413.00		87,413.00
政府补助	150,640.00	7,663,900.00	150,000.00
其他	669,144.71	850,887.76	669,784.71
合计	907,197.71	8,514,787.76	907,197.71

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政小巨人拨款	150,000.00	300,000.00	
高新成果转化项目扶持资金		7,360,000.00	
其他	640.00	3,900.00	
合计	150,640.00	7,663,900.00	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,751,484.76	574,991.60	3,751,484.76
其中：固定资产处置损失	3,751,484.76	574,991.60	3,751,484.76
对外捐赠	206,810.01	5,000.00	206,810.01
其他		266.57	
合计	3,958,294.77	580,258.17	3,958,294.77

65、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	10,130,504.14	6,246,612.81
递延所得税调整	-394,067.65	-118,178.20
合计	9,736,436.49	6,128,434.61

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示：

报告期利润	本期发生额		上期发生额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.3611	0.3510	0.2299	0.2299
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.3728	0.3624	0.1862	0.1862

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

公司第一期股权激励行权价为18.85元，低于当期的普通股平均市场价。报告期内，本公司存在具有稀释性的潜在普通股。

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生额	上期发生额
归属于普通股股东的当期净利润	55,760,556.92	35,460,156.29

其中：归属于持续经营的净利润	55,760,556.92	35,460,156.29
归属于终止经营的净利润	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	57,569,693.26	28,715,806.14
其中：归属于持续经营的净利润	57,569,693.26	28,715,806.14
归属于终止经营的净利润	-	-

每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	序号	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	1	55,760,556.92	35,460,156.29
非经常性损益	2	-1,809,136.34	6,744,350.15
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	57,569,693.26	28,715,806.14
期初股份总数	4	154,214,286.00	154,214,286.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数	6	1,077,500.00	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	1.13	-
因回购等减少股份数	8	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-	-
报告期缩股数	10	-	-
因派发股票股利、资本公积转增股本、拆股及并股重新计算各列报期间股份数	11	-	-
报告期月份数	12	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	13=4+5+6×7/1 2-8×9/12-10+1 1	154,417,957.67	154,214,286.00
基本每股收益	14=1/13	0.3611	0.2299
扣除非经常损益基本每股收益	15=3/13	0.3728	0.1862
假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数	16	4,436,460.96	-
稀释每股收益	17=1/(13+16)	0.3510	0.2299
扣除非经常损益稀释每股收益	18=3/(13+16)	0.3624	0.1862

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-331,742.94	22,868.81
小计	-331,742.94	22,868.81
合计	-331,742.94	22,868.81

68、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
利息收入	2,499,622.88
其他	236,588.71
合计	2,736,211.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
应酬费	5,311,589.50
房租及物业费	4,753,792.25
差旅费	2,448,270.55
电话费	1,170,488.08
中介机构费	1,841,272.95
保证金	758,190.00
交通费	834,241.76
劳务费	771,936.13
广告费和业务宣传费	269,187.00
水电费	692,677.82
办公费	596,173.53
会议费	691,126.50
车辆费	233,906.00
邮电费	189,204.96
其他	607,691.40
合计	21,169,748.43

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无。

69、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	55,760,556.92	35,460,156.29
加：资产减值准备	2,095,482.36	835,226.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,698,024.93	22,178,829.87
无形资产摊销	5,381,442.38	3,334,543.90
长期待摊费用摊销	918,228.38	857,957.33
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）	3,664,071.77	532,260.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-922,701.37	-801,611.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-394,067.65	-118,178.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,987,993.16	-2,087,129.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-45,756,012.18	-12,251,570.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,090,283.40	-11,673,059.88
经营活动产生的现金流量净额	62,547,315.78	36,267,424.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	590,962,025.09	492,059,226.09
减：现金的期初余额	611,800,457.64	545,456,399.84
现金及现金等价物净增加额	-20,838,432.55	-53,397,173.75

(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

无。

(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	590,962,025.09	611,800,457.64
其中：库存现金	88,100.24	88,702.13
可随时用于支付的银行存款	590,873,924.85	611,711,755.51
三、期末现金及现金等价物余额	590,962,025.09	611,800,457.64

70、所有者权益变动表项目注释

无。

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

无。

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
刘成彦	实际控制人						15.19%	15.19%		
陈宝珍	实际控制人						23.91%	23.91%		

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
厦门网宿软件科技有限公司	控股子公司	有限责任	中国厦门	刘成彦	软件开发	RMB1200万	100%	100%	79805093-8
天津网宿科技有限公司	控股子公司	有限责任	中国天津	刘成彦	增值电信	RMB100万	100%	100%	68471542-8
深圳福江科技有限公司	控股子公司	有限责任	中国深圳	刘成彦	增值电信	RMB500万	100%	100%	68757663-8
深圳快游科技有限公司	控股子公司	有限责任	中国深圳	刘成彦	增值电信	RMB100万	100%	100%	69906557-9
南京网宿科技有限公司	控股子公司	有限责任	中国南京	刘成彦	增值电信	RMB100万	100%	100%	69836657-2
济南网宿科技有限公司	控股子公司	有限责任	中国济南	岳青	增值电信	RMB100万	100%	100%	69747880-4
香港网宿科技有限公司	控股子公司	有限责任	中国香港	刘成彦	增值电信	USD146万	100%	100%	---
济南创易信通科技有限公司	控股子公司	有限责任	中国济南	王勇	增值电信	RMB100万	100%	100%	77525966-7
网宿美国科技有限公司	控股子公司	有限责任	美国加利福尼亚州	洪珂	IT&INTERNET	USD100万	100%	100%	---
上海云宿科技有限公司	控股子公司	有限责任	中国上海	刘成彦	技术服务	RMB10000万	100%	100%	06601723-5

3、本企业的合营和联营企业情况

无。

4、本企业的其他关联方情况

无。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

无。

(2) 关联托管/承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

无。

十、股份支付

1、股份支付总体情况

股份支付情况的说明

1) 首期股票期权激励计划实施情况

经中国证券监督管理委员会备案, 根据公司2011年7月22日2011年第二次临时股东大会审核通过的《股票期权激励计划》、《公司股票期权激励计划考核管理办法(修订稿)》, 公司向公司高级管理人员、中层管理人员、核心技术(业务)人员、及下属子公司主要管理人员及董事会认为对公司有特殊贡献的其他人员定向发行股票。根据公司2011年7月28日第二届第三次董事会会议, 审议通过了《关于对〈公司股票期权激励计划〉涉及的股票期权性券价格进行调整的议案》, 根据股东大会的授权, 同意授予121名激励对象500万份股票期权(不包括预留的50万份), 确定公司本次股票期权的授予日为2011年8月3日, 并依据《股票期权激励计划》所列的调整方法将股票期权的行权价格调整为19.00元。本公司采用Black-Scholes 期权定价模型计算股份期权的公允价值, 经测算, 本次股份支付的股权激励成本为1,332.40万元。截止2011年12月31日, 激励对象中有10人已离职, 对应授予的股票份额为28万份。调减离职人员股权激励份额后, 2011年度实际摊销股权激励成本272.96万元。根据 2012年7月10日公司第二届董事会第八次会议决议, 公司2011年利润分配为每10股派送1.50元(含税)现金股利, 将第一期股权激励股票期权的行权价格调整为18.85元。截止 2012年12月31日, 首期股票期权激励对象中有20人已离职, 对应授予的股票份额为67.75万份。经公司二届十一次董事会考核, 公司第一期股权激励计划第一个行权期行权条件满足, 本

次行权可行权的股票期权数量为109万份，行权价格为18.85元，行权期限为2012年9月26日至2013年8月2日。

经公司于2013年6月3日召开的第二届董事会第十八次会议审议调整，调整后的对象人数为94人，首次授予的股票期权已授予且尚未行权的有效期权数量为328.8万份，行权价格为18.65元。

报告期内，公司第一期股票期权激励计划第一个行权期共计行权1,077,500股。

对公司财务状况影响，2013上半年实际摊销第一期股权激励成本119.45万元，累计摊销第一期股权激励成本849.36万元。

2) 第二期股票期权激励计划

根据 2012 年7 月30 日公司第二届董事会第十次会议决议、2012年8月15日公司2012 年第一次临时股东大会审议、2012年8月20日公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于对公司<第二期股票期权激励计划>激励对象及所涉股票期权数量和行权价格进行调整的议案》、《关于公司< 第二期股票期权激励计划>所涉股票期权授予的议案》。根据股东大会的授权，同意授予159名激励对象615万份股票期权，确定公司本次股票期权的授予日为2012年8月20日，并依据《第二期股票期权激励计划》所列的调整方法将股票期权的行权价格调整为12.72元。公司采用国际通行的Black-Scholes 模型计算公司股票期权的价值，根据董事会确定的股权授予日（2012年8月20日），通过此模型对首次授予的615万份股票期权的公允价值进行了测算：公司每份股票期权价值为7.23元，首次授予的615万份股票期权总价值为4,446.45万元。

报告期内，公司第二期股票期权激励计划处于等待期内。

经公司于2013年6月3日召开的第二届董事会第十八次会议审议调整，调整后的第二期股票期权激励计划激励对象人数为154人，授予的股票期权数量为593 万份，行权价格为12.52元。

对公司财务状况的影响，2013 年上半年实际摊销第二期股权激励成本 769.63 万元，累计摊销第一期股权激励成本 1,357.67 万元。

2、以权益结算的股份支付情况

以权益结算的股份支付的说明

报告期内，公司第一期股票期权激励计划第一个行权期共计行权1,077,500股。

对公司财务状况影响，2013 上半年实际摊销第一期股权激励成本 119.45 万元，累计摊销第一期股权激励成本 849.36 万元。

3、以现金结算的股份支付情况

无。

4、以股份支付服务情况

无。

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

截止2013年6月30日，公司无需要披露的未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

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

截止2013年6月30日，公司未向其他单位提供债务担保。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

承诺事项见第四节“重要事项”第六部分。

2、前期承诺履行情况

见第四节“重要事项”第六部分。

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

根据上海市财政局《高新技术成果转化专项资金扶持办法》(沪财企【2006】66号)文件的相关规定：1、本市注册的内资企业中经认定的转化项目（一般项目），从项目认定次月起三年内,由财政部门安排专项资金予以扶持；之后两年,给予减半扶持。2、本市注册的内资企业中经认定的拥有自主知识产权的转化项目，从项目认定次月起五年内，由财政部门安排专项资金予以扶持；之后三年，给予减半扶持。2013年7月公司收到上海市财政局拨付的高新技术成果转化专项扶持资金1,484.20万元。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

无。

4、租赁

无。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、以公允价值计量的资产和负债

无。

7、外币金融资产和外币金融负债

无。

8、年金计划主要内容及重大变化

无。

9、其他

无。

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	195,114,938.05	100%	6,107,377.42	3.13%	135,130,651.73	100%	4,307,848.83	3.19%
组合小计	195,114,938.05	100%	6,107,377.42	3.13%	135,130,651.73	100%	4,307,848.83	3.19%
合计	195,114,938.05	--	6,107,377.42	--	135,130,651.73	--	4,307,848.83	--

应收账款种类的说明

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:	--	--	--	--	--	--
一年以内	194,309,804.92	99.59%	5,829,294.15	134,325,518.60	99.4%	4,029,765.56
1 年以内小计	194,309,804.92	99.59%	5,829,294.15	134,325,518.60	99.4%	4,029,765.56
1 至 2 年	449,790.73	0.23%	44,979.07	449,790.73	0.33%	44,979.07
2 至 3 年	244,476.40	0.13%	122,238.20	244,476.40	0.18%	122,238.20
3 年以上	110,866.00	0.06%	110,866.00	110,866.00	0.09%	110,866.00
合计	195,114,938.05	--	6,107,377.42	135,130,651.73	--	4,307,848.83

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

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
深圳市莱斯达航空服务(集团)有限公司	电信服务费	2013 年 03 月 29 日	67,000.00	经营恶化终止合作	否
深圳市博奥思特企业管理咨询有限公司	电信服务费	2013 年 06 月 30 日	16,000.00	经营恶化终止合作	否
云南恒信网购科技公司	电信服务费	2013 年 06 月 27 日	9,954.00	账龄较长已终止合作	否
林少伟	电信服务费	2013 年 06 月 30 日	9,000.00	账龄较长已终止合作	否

广州名扬信息科技有限公司	电信服务费	2013 年 01 月 23 日	7,000.00	终止合作	否
东莞市飞快速递有限公司	电信服务费	2013 年 03 月 31 日	5,500.00	终止合作	否
广州壹网网络科技有限公司	电信服务费	2013 年 01 月 23 日	4,000.00	终止合作	否
深圳世融网络科技有限公司	电信服务费	2013 年 03 月 31 日	2,000.00	营业执照已被吊销	否
广州市迅维办公用品有限公司	电信服务费	2013 年 05 月 31 日	1,700.00	终止合作	否
深圳市三基通信发展有限公司	电信服务费	2013 年 06 月 30 日	1,500.00	营业执照已被吊销	否
深圳市威的欧商务科技有限公司	电信服务费	2013 年 06 月 30 日	700.00	工商登记已撤销	否
合计	--	--	124,354.00	--	--

应收账款核销说明

无。

(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

无。

(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 (%)
第一名	子公司	63,162,334.32	1 年以内	32.37%
第二名	非关联方	25,403,990.00	1 年以内	13.02%
第三名	非关联方	10,735,100.33	1 年以内	5.5%
第四名	非关联方	7,262,554.00	1 年以内	3.72%
第五名	非关联方	6,132,210.00	1 年以内	3.14%
合计	--	112,696,188.65	--	57.75%

(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(%)
香港网宿科技有限公司	子公司	63,162,334.32	32.37%
美国网宿科技有限公司	子公司	966,118.54	0.5%
合计	--	64,128,452.86	32.87%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合	47,168,841.66	100%	4,975,577.88	10.55%	9,847,053.87	100%	3,855,924.29	39.16%
组合小计	47,168,841.66	100%	4,975,577.88	10.55%	9,847,053.87	100%	3,855,924.29	39.16%
合计	47,168,841.66	--	4,975,577.88	--	9,847,053.87	--	3,855,924.29	--

其他应收款种类的说明

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：	--	--	--	--	--	--
一年以内	39,767,209.22	84.31%	1,193,016.28	2,445,421.39	24.83%	73,362.64
1 年以内小计	39,767,209.22	84.31%	1,193,016.28	2,445,421.39	24.83%	73,362.64
1 至 2 年	469,438.42	1%	46,943.84	469,438.42	4.77%	46,943.85
2 至 3 年	6,393,152.52	13.55%	3,196,576.26	6,393,152.52	64.92%	3,196,576.26
3 年以上	539,041.50	1.14%	539,041.50	539,041.54	5.48%	539,041.54
合计	47,168,841.66	--	4,975,577.88	9,847,053.87	--	3,855,924.29

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

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(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(%)
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	非关联方	19,018,211.50	1 年以内	40.32%
厦门网宿软件有限公司	子公司	6,838,756.86	1 年以内、1 到 2 年、2 到 3 年	14.5%

济南创易信通科技有限公司	子公司	6,753,172.66	1 年以内、1 到 2 年、2 到 3 年	14.32%
深圳福江科技有限公司	子公司	5,365,119.63	1 年以内、1 到 2 年、2 到 3 年	11.37%
济南网宿科技有限公司	子公司	4,796,147.17	1 年以内、1 到 2 年、2 到 3 年	10.17%
合计	--	42,771,407.82	--	90.68%

(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(%)
厦门网宿软件科技有限公司	子公司	6,838,756.86	14.5%
济南创易信通科技有限公司	子公司	6,753,172.66	14.32%
深圳福江科技有限公司	子公司	5,365,119.63	11.37%
济南网宿科技有限公司	子公司	4,796,147.17	10.17%
香港网宿科技有限公司	子公司	828,066.22	1.76%
南京网宿科技有限公司	子公司	135,452.27	0.29%
天津网宿科技有限公司	子公司	133,605.58	0.28%
上海云宿科技有限公司	控股子公司	14,033.00	0.03%
合计	--	24,864,353.39	52.72%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

无。

(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

无。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
厦门网宿	成本法	12,000,00	12,000,00		12,000,00	100%	100%				

软件科技 有限公司		0.00	0.00		0.00						
天津网宿 科技有限 公司	成本法	1,000,000 .00	1,000,000 .00		1,000,000 .00	100%	100%				
深圳福江 科技有限 公司	成本法	5,000,000 .00	5,000,000 .00		5,000,000 .00	100%	100%				
深圳快游 科技有限 公司	成本法	1,000,000 .00	1,000,000 .00		1,000,000 .00	100%	100%				
南京网宿 科技有限 公司	成本法	1,000,000 .00	1,000,000 .00		1,000,000 .00	100%	100%				
济南网宿 科技有限 公司	成本法	1,000,000 .00	1,000,000 .00		1,000,000 .00	100%	100%				
济南创易 信通科技 有限公司	成本法	200,000.0 0	200,000.0 0		200,000.0 0	100%	100%				
香港网宿 科技有限 公司	成本法	9,445,178 .05	9,445,178 .05		9,445,178 .05	100%	100%				
上海云宿 科技有限 公司	成本法	19,000,00 0.00		19,000,00 0.00	19,000,00 0.00	95%	95%				
合计	--	49,645,17 8.05	30,645,17 8.05	19,000,00 0.00	49,645,17 8.05	--	--	--			

长期股权投资的说明

无。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	492,700,120.99	344,973,121.96
合计	492,700,120.99	344,973,121.96
营业成本	317,602,265.88	239,945,329.62

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
增值电信	492,700,120.99	317,602,265.88	344,973,121.96	239,945,329.62
合计	492,700,120.99	317,602,265.88	344,973,121.96	239,945,329.62

(3) 主营业务（分产品）

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
IDC 服务	107,200,090.67	80,708,104.47	107,139,730.90	80,306,488.65
CDN 服务	379,962,959.74	233,416,545.72	234,227,038.45	156,675,805.54
其他	5,537,070.58	3,477,615.69	3,606,352.61	2,963,035.43
合计	492,700,120.99	317,602,265.88	344,973,121.96	239,945,329.62

(4) 主营业务（分地区）

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
地区汇总	492,700,120.99	317,602,265.88	344,973,121.96	239,945,329.62
合计	492,700,120.99	317,602,265.88	344,973,121.96	239,945,329.62

(5) 公司来自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(%)
前五名汇总	122,236,100.13	24.81%
合计	122,236,100.13	24.81%

营业收入的说明

无。

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
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	922,701.37	801,611.74
合计	922,701.37	801,611.74

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无。

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	52,669,683.73	32,432,559.34
加：资产减值准备	3,043,536.18	1,245,353.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,011,314.49	21,502,606.07
无形资产摊销	5,591,481.77	3,464,364.24
长期待摊费用摊销	915,535.44	857,264.39
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）	3,733,158.93	532,260.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-922,701.37	-801,611.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-537,279.64	-186,704.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,197,969.27	-2,934,252.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-74,825,450.29	-24,256,560.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	32,476,073.49	-7,654,805.62
经营活动产生的现金流量净额	42,957,383.46	24,200,473.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	499,019,021.95	454,383,737.19

减：现金的期初余额	556,410,145.86	519,927,046.40
现金及现金等价物净增加额	-57,391,123.91	-65,543,309.21

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,664,071.76	
委托他人投资或管理资产的损益	922,701.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	612,974.70	
减：所得税影响额	-319,259.35	
合计	-1,809,136.34	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	55,760,556.92	35,460,156.29	924,218,584.37	870,451,005.71
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	55,760,556.92	35,460,156.29	924,218,584.37	870,451,005.71

按境外会计准则调整的项目及金额

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无。

3、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	6.22%	0.3611	0.351
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.42%	0.3728	0.3624

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

对合并财务报表中两个年度间的数据变动幅度达30%以上,或占本报表日资产总额5%或报告期利润总额10%以上的项目分析如下:

- (1) 应收账款: 报告期内应收账款期末余额较年初余额增长54.04%, 主要系业务增长所致;
- (2) 其他应收款: 报告期内其他应收款期末余额较年初余额增长665.72%, 主要系第一期股权激励计划中的第一个行权期行权完毕, 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司未将行权资金 19,018,211.50元划转本公司所致;
- (3) 存货: 报告期内存货期末余额较年初余额增长35.79%, 主要系公司业务增长, 仓库库存增加所致;
- (4) 其他流动资产: 报告期内其他流动资产期末余额较年初余额增长35.60%, 主要系本期购买短期保本型银行理财产品所致;
- (5) 开发支出: 报告期内开发支出期末余额较年初余额增长74.69%, 主要系继续维持原有研发项目的同时本期新增开发项目所致;
- (6) 应付账款: 报告期内应付账款期末余额较年初余额增长92.11%, 主要原因是由于报告期内业务规模扩大相应应付款增加所致;
- (7) 专项应付款: 报告期内专项应付款期末余额较年初余额减少12.74%, 主要系3G 网络CDN 加速平台建设项目验收完毕按照实际收益期进行摊销所致;
- (8) 资本公积: 报告期内资本公积期末余额较年初余额增长5.67%, 主要系股票期权激励对象行权及摊销期权费用共同影响所致。
- (9) 营业收入: 报告期内营业收入较上年同期增加41.58%, 主要系报告期内继续加大营销体系建设及新产品市场推广等方面的投入, 保持产品的竞争优势, 公司主营业务呈现较快的增长速度;
- (10) 营业成本: 报告期内营业成本较上年同期增加30.98%, 主要系主营业务增长较快, 带宽需求量、机器设备成本增加所致;
- (11) 营业税金及附加: 报告期内营业税金及附加较上年同期增加37.01%, 主要系收入增加, 相应税金及附加同比增长所致;
- (12) 销售费用: 报告期内销售费用较上年同期增加38.18%, 主要原因是随着公司业务的持续增长, 公司继续加强营销网络建设, 加大了营销队伍的投入力度, 人员薪酬、应酬费、差旅费等销售费用相应增加所致;
- (13) 管理费用: 报告期内管理费用较上年同期增加59.10%, 主要原因系报告期内人员规模扩大, 同时房租、股权激励费用、研发费用、无形资产摊销等增加所致;

(14) 营业外收入：报告期内营业外收入较上年同期减少89.35%，主要系上年同期有收到高新成果转化项目扶持资金及诉讼赔偿所致，而2013年的高新技术成果转化专项扶持资金1,484.20万元于2013年7月收到；

(15) 营业外支出：报告期内营业外支出较上年同期增加582.16%，主要系报告期内对一批技术落后及毁损报废且无使用价值的固定资产处置所致；

(16) 经营活动产生的现金流量净额：报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长72.46%，主要系报告期内公司产品竞争力增强，营业收入增长较快，相应销售回款增加比较突出所致；

(17) 投资活动产生的现金流量净额：报告期内公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少20.60%，主要系本期购买的保本型银行理财产品净流出低于上年同期所致。

第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人刘成彦先生签名的2013 年半年度报告文本原件；
- 二、载有公司负责人刘成彦先生、主管会计工作负责人肖蓓女士、会计机构负责人高志杰先生（会计主管人员）签名并盖章的财务报告文本原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。