

# 焦点科技股份有限公司

Focus Technology Co., Ltd.

(南京高新开发区星火路软件大厦 A 座 12F)



## 二〇一三半年度报告

二〇一三年八月

## 第一节 重要提示、目录和释义

1、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

2、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

3、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

5、本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第八节 财务报告.....	28
第九节 备查文件目录.....	107

## 释义

释义项	指	释义内容
焦点科技、公司、本公司	指	焦点科技股份有限公司
新一站	指	新一站保险代理有限公司
百卓	指	百卓采购网
环球采购	指	焦点环球采购服务有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《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》
《公司章程》	指	《焦点科技股份有限公司章程》
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
元（万元）	指	人民币元（万元）

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	焦点科技	股票代码	002315
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	焦点科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	焦点科技		
公司的外文名称（如有）	Focus Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Focus Tech.		
公司的法定代表人	沈锦华		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、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 (%)
营业收入(元)	249,939,793.68	223,279,128.94	11.94%
归属于上市公司股东的净利润(元)	62,786,000.84	59,217,483.97	6.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	50,947,777.40	56,138,486.27	-9.25%
经营活动产生的现金流量净额(元)	39,447,137.19	37,863,044.14	4.18%
基本每股收益(元/股)	0.53	0.5	6%
稀释每股收益(元/股)	0.53	0.5	6%
加权平均净资产收益率(%)	3.59%	3.63%	-0.04%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,986,719,059.96	1,977,704,216.79	0.46%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,693,130,276.41	1,704,427,582.72	-0.66%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

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	62,786,000.84	59,217,483.97	1,693,130,276.41	1,704,427,582.72
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	62,786,000.84	59,217,483.97	1,693,130,276.41	1,704,427,582.72
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 三、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）	80,307.21	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,965,200.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	7,882,111.53	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,833.92	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,075,449.84	
少数股东权益影响额（税后）	35,779.38	
合计	11,838,223.44	--

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，国际市场仍不平静，但较过去几年，整体的危机风险水平已经趋缓。公司内部于2012年开始实施调整组织架构、控制人员规模、优化工作流程等一系列措施，成效已经开始显现，各平台的定位与发展路径进一步清晰，人均收入开始上升，各业务、人员都为实现既定的目标而积极转型、努力突破。

### 二、主营业务分析

#### 概述

2013年1-6月，共实现营业收入24,993.98万元，比上年增长11.94%；营业成本7,815.93万元，比上年增长21.87%，主要系随着网站经营规模的扩大，网站运营费用和人员成本相应增加所致；销售费用7,555.94万元，比上年增长2.60%；管理费用5,291.84万元，比上年增长33.90%，主要系公司规模扩大，公司人员人数增加所致；研发投入2,532.57万元，比上年增长22.75%；财务费用-2,579.11万元，同比增加6.52%，主要系利息收入减少所致；实现归属于上市公司股东的净利润6,278.60万元，比上年增长6.03%。报告期内公司的经营活动的现金流净额为3,944.71万元，比上年增长4.18%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；投资活动产生的现金流量净额为-4,625.21万元，同比下降75.22%，主要系收回投资收到的现金流入增加所致；筹资活动的净现金流流出9,395.50万元，比上年减少5.81%，主要系吸收投资收到的现金减少所致；汇率变动对现金及现金等价物的影响为-102.11万元，比上年减少341.85%，主要系子公司台湾文笔网络科技有限公司、育见科技股份有限公司使用新台币汇率下降所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	249,939,793.68	223,279,128.94	11.94%	
营业成本	78,159,275.10	64,131,371.84	21.87%	
销售费用	75,559,356.00	73,643,516.18	2.60%	
管理费用	52,918,410.30	39,520,519.19	33.90%	人员人数增加所致
财务费用	-25,791,065.11	-27,589,936.15	-6.52%	
所得税费用	13,753,541.58	11,977,736.71	14.83%	
研发投入	25,325,714.44	20,631,261.13	22.75%	
经营活动产生的现金流量净额	39,447,137.19	37,863,044.14	4.18%	
投资活动产生的现金流量净额	-46,252,148.99	-186,643,733.53	-75.22%	收回投资收到的现金流入增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-93,955,000.00	-88,793,377.35	5.81%	
现金及现金等价物净增加额	-101,781,122.74	-237,151,851.04	-57.08%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

具体内容请参见“五、投资状况分析”之“3、募集资金使用情况”。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

### 1. 主营业务进展

公司主营业务中国制造网 (Made-in-china.com) 上半年收入有所上升, 平台与服务整体向专业化发展。上半年中国制造网完成了首页改版, 实现了多语言版本的优化并推向市场; 完善了即时询比价、买家征信服务; 陆续优化上线了新版 TM、视频见面会、TYP 手机版等多项功能和服务; 并通过用户身份、行业、市场的进一步细分, 帮助买卖双方实现需求的精准匹配。逐渐转变人员职能与分工, 着力提升运营体系的服务意识, 深化贸易服务。公司加快了对外合作的步伐, 投资设立了美国公司, 并将设立北美展示中心, 为中小企业的跨境贸易提供支撑。为了满足企业需求, 公司将通过提供全方位的电子商务解决方案, 实现贸易任一环节的资源融合, 包括集中提供物流, 出口报关报检、信用保障、支付、咨询、融资等各类服务, 满足多元化、个性化的用户需求。

百卓采购网 (Abiz.com) 明确了定位及核心发展思路, 从提供信息工具, 帮助采购商和供应商实现自主、高效地连接, 顺畅地完成采购作业, 到借助中国制造网内贸平台的传统优势, 完善供应商/买家数据库, 大力发展身份认证会员以及优质收费会员, 通过资讯的互动以及专业的行业频道, 不断增强用户粘性, 吸引合作资源, 以及成立专业团队, 发展一站式代理采购, 并与各类机构组织合作, 利用线上线下资源提供深度采购服务, 在基础之上, 利用电子商务平台的优势, 不断实现供应链资源的整合, 并实现自身的发展。

新一站保险网 (Xyz.cn) 继续强化各种运营手段, 增加平台的流量以及用户粘性, 保证了一定的订单数量以及重复购买率。为适应移动应用的需求, 新一站上线了触屏版网站, APP 应用等, 给移动终端用户带来更好的体验。上架可实现货物定位、监控和跟踪的货运险, 并成为首家实现产责任险线上销售的电商平台。扩展与外部平台、机构的合作范围, 进行资源的利用和融合。2013 年上半年, 新一站重复购买的会员比率处于较平稳状态, 来自 APP 的订单呈总体上升趋势, 货运险保单数量呈略微增长。在此基础上, 新一站将继续在 B2C 领域进行深入研究, 不断优化运营方式、提高运营效率, 加快外部资源合作, 真正为用户提供良好的购买体验和优质的服务, 有效树立自己的品牌和良好的口碑, 进而获得公众的广泛认可。

### 2. 内部管理进展

公司确立强化了纵横向体系的业务关联关系。继续宣导以用户为中心的服务理念, 不断提升工作品质与工作效率。倡导突破、创新, 继续深化员工和管理干部培训, 结合工作实践进行人才培养和团队建设。加快系统建设, 控制办公成本, 提升资产使用价值。开发焦点商学院在线课堂, 推广手机杂志, 践行环保、节约的发展理念。强化了对市场的考察和深入研究, 加强与政府、战略伙伴的沟通合作。通过明确目标, 责任到人, 使一些延伸业务能够快速成长, 并具备持续发展的动力。

## 三、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						
主营业务收入	248,541,285.30	77,588,296.26	68.78%	11.94%	22.02%	-2.58%
分产品						
会员费	117,513,325.28	26,740,278.26	77.24%	7.63%	12.71%	-1.02%

增值服务费	42,876,103.96	9,700,225.71	77.38%	11.65%	16.18%	-0.88%
认证供应商服务	54,463,915.00	18,613,062.00	65.83%	-1.75%	-6.38%	1.69%
网络广告	8,406,533.34	2,072,500.34	75.35%	10.48%	8.95%	0.35%
文笔天天网服务	6,761,543.72	5,481,295.05	18.93%	2.41%	-3.26%	4.75%
保险佣金	9,613,864.17	7,210,739.44	25.00%	100.03%	77.59%	9.48%
咨询服务	2,242,661.50	1,285,416.24	42.68%			
货物销售	6,663,338.33	6,484,779.22	2.68%			
分地区						
广东省	71,173,596.98	18,346,083.59	74.22%	2.54%	-7.70%	2.86%
浙江省	53,048,147.30	13,967,532.68	73.67%	2.98%	-5.32%	2.31%
江苏省	35,977,665.49	9,177,244.13	74.49%	30.46%	16.21%	3.13%
山东省	16,997,163.34	4,449,258.14	73.82%	0.99%	-7.69%	2.46%
上海市	11,429,488.41	2,981,523.64	73.91%	1.93%	-7.15%	2.55%
其他地区	59,915,223.78	28,666,654.08	52.15%	31.7%	120.03%	-19.21%

## 四、核心竞争力分析

### 1. 革新是公司的决胜力量

B2B行业未来空间广阔是业内的共识，但停留在传统的信息服务型模式则难以持续发展，革新是公司在行业内建立和巩固竞争优势的重要力量。公司长期以来坚持推动创新，在传统的信息服务方面，努力扩大信息覆盖区域和提高信息传播/接收效率，前者主要体现在小语种市场和新兴市场的业务推广，而后者包含借力移动互联网的浪潮推出Fast Match等快速匹配服务，买家服务部的VIP采购服务以及百卓和环球采购的内外贸的代理采购服务等，同时不断加强线上线下服务与资源的整合创新，创造新的服务价值。

### 2. 具备提供专业服务的能力

公司具备十余年的电子商务运营经验，具有丰富的供应商以及买家资源以及相对丰富的产品线。近年来，大数据的应用价值得到业界的充分认可。借助互联网平台的流量基础以及数据挖掘技术，可对用户群体行为和使用信息进行分析，获得数据潜在价值，为企业和个人决策提供参考。公司凭借运营互联网的产业经验以及积累的海量信息，拥有面向中小微企业开展互联网金融的有利资源，并将通过服务内容的丰富、贸易数据的积累和风控体系的完善，伴随企业共同成长。

### 3. 拥有多元化的市场空间

除了传统的外贸B2B业务，公司近年来重点打造内贸B2B、保险B2C等多条产品线。伴随社会与技术的发展，电子商务与服务行业将成为国民经济的重要组成部分，通过线上服务与线下业务相结合，利用信息技术提升传统行业的运行效率，B2B电商平台必然会产出巨大的价值。保险是个巨大的市场。随着社会发展，国民的保险意识提高，中产阶级规模急剧上升以及新生代消费习惯的改变，市场对优质的保险电子商务平台的需求将不断上升。国家相关部门设立的保险中介市场准入制度和进入标准，减少了竞争者的进入，也给新一站带来了更多的发展机会。

### 4. 人才构筑的企业竞争力

公司积累了大量的运营经验以及大批经营、管理、技术人才，在规范管理、新产品研发、新技术跟踪和应

用方面的意识和能力在业界具有突出优势。互联网产品投入高、周期长，公司的既有资源结合多年经营管理过程中形成的积极、踏实的工作作风，客户、务实、创新、团队的企业文化，以及面向目标，不断克服困难，奋力前行的坚定信念，将更有利于新业务成长和人员发展。人才是企业的核心资源，在共同的目标指引下，明确方向，有效落实，持续优化，必可实现最终目标。

我们相信，虽然公司面临的外部市场环境并非特别乐观，行业内部存在诸多问题需要解决或改善，但是公司仍然可以努力改善内部运营，不断寻找机会，不断形成突破，并通过服务内容的细化以及服务效率的提升，与广大中小企业共同实现更好更快的发展。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
6,153,500.00	3,000,000.00	105.12%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
焦点科技（美国）有限公司	进出口贸易；货运代理、仓储服务；商务咨询、企业管理咨询；会务服务、展览及展示服务	100%

#### (2) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	300339	润和软件	19,500,000.00	3,000,000	3.91%	6,000,000	3.91%	105,060,000.00	600,000.00	可供出售金融资产	上市前增资认缴股份
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
合计			19,500,000.00	3,000,000	--	6,000,000	--	105,060,000.00	600,000.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2010年07月16日								

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2010年7月14日第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于参与江苏润和软件股份有限公司增发扩股的议案》，同意用不超过自有资金1950万元以每股6.5元的价格认购江苏润和软件股份有限公司（以下简称“润和软件”）不超过300万股的股份。润和软件于2012年7月18日在深圳证券交易所创业板上市。截止报告期末，公司持有润和软件的股份为6,000,000股，持股比例为3.91%，本公司将其作为可供出售金融资产核算，报告期内公允价值变动人民币2469万元，其中计提递延所得税

负债370.35万元，公允价值变动2098.65万元直接计入资本公积。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
平安信托有限责任公司	无	否	类固定收益型	4,900	2012年04月25日	2013年04月08日	类固定收益	4,900	0	360.21	360.21
广发银行股份有限公司南京分行	无	否	保本浮动收益型	10,000	2012年08月29日	2013年02月28日	保本浮动收益	10,000	0	250.68	210.58
宁波银行股份有限公司南京河西支行	无	否	保本浮动收益型	5,000	2013年02月07日	2013年03月19日	保本浮动收益	5,000	0	23.56	23.56
广发银行股份有限公司南京分行	无	否	保本浮动收益型	10,000	2013年03月01日	2013年08月28日	保本浮动收益	0	0	246.58	0
广发银行股份有限公司南京分行	无	否	保本浮动收益型	4,000	2013年03月04日	2013年04月01日	保本浮动收益	4,000	0	10.43	13.53
广发银行股份有限公司南京分行	无	否	保本浮动收益型	5,000	2013年04月12日	2013年10月10日	保本浮动收益	0	0	123.97	0
宁波银行股份有限公司南京河西支行	无	否	保本浮动收益型	5,000	2013年05月28日	2013年07月08日	保本浮动收益	0	0	23.59	0
合计				43,900	--	--	--	23,900		1,039.02	607.88
委托理财资金来源				公司自有闲置资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				无							

委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2012 年 04 月 25 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2012 年 05 月 18 日

### 3、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	118,484.07
报告期投入募集资金总额	787.85
已累计投入募集资金总额	22,259.5
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	
截止 2013 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金 22,259.50 万元，尚未使用的募集资金余额为 102,052.46 万元。	

#### （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										
中国制造网电子商务平台升级	否	7,817.9	7,817.9	102.5	1,619.02	20.71%	2015 年 12 月 31 日	0	否	否
中国制造网销售渠道	否	9,218.4	9,218.4	0	142.58	1.55%	2015 年 12 月 31 日	0	否	否
中国制造网客户服务中心	否	6,322.9	6,322.9	0	27.16	0.43%	2015 年 12 月 31 日	0	否	否
焦点科技研究中心	否	7,877.8	7,877.8	70	3,103.35	39.39%	2015 年 12 月 31 日	0	否	否

承诺投资项目小计	--	31,237	31,237	172.5	4,892.11	--	--	0	--	--
超募资金投向										
设立文笔网路科技有限公司	否	6,000	5,322.04	0	5,322.04	100%	2010年12月31日	-224.69		否
增资中国制造网有限公司	否	1,500	1,430	0	1,430	100%	2011年06月30日	-0.95		否
设立新一站保险代理有限公司	否	10,000	10,000	0	10,000	100%	2011年06月30日	-188.63		否
设立焦点科技(美国)有限公司	否	4,245	4,245	615.35	615.35	12.5%	2014年12月30日	-0.01		否
归还银行贷款(如有)	--						--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--	21,745	20,997.04	615.35	17,367.39	--	--	-414.28	--	--
合计	--	52,982	52,234.04	787.85	22,259.5	--	--	-414.28	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、公司计划与原有募投项目建设用地进行置换的南京高新开发区土地于2012年才完成招拍挂程序，并取得宁浦国用(2012)第22672P号国有土地使用证。2012年12月31日，公司召开了第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，同意将“中国制造网电子商务平台升级”项目、“中国制造网客户服务支持中心”项目和“焦点科技研究中心”项目的实施地点由南京高新技术产业开发区软件园11-102-116-001地块(宁浦国用(2008)第01442p号)变更为南京高新技术产业开发区软件园11-102-019-003地块(宁浦国用(2012)第22672P)。变更后的募投项目只是建设地址发生改变，项目内容等均不发生变化。目前，设计单位已基本确定，即将进入施工图纸设计阶段。</p> <p>2、“中国制造网销售渠道”项目，由于为了回避房地产市场调控的影响而暂缓在各地分公司购置房产，以及销售管理人员的培养与招聘力度未达到预期进度，以至项目建设进度滞后。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司于2013年4月22日召开第二届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金在美国设立子公司的议案》，同意公司使用800万美元投资设立美国子公司。截至报告期末，已实际投资人民币6,153,500元。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>不适用</p> <p>以前年度发生</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期内，尚未使用的募集资金存储于募集资金专项存储账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中国制造网有限公司 (Made-in-China.com LIMITED)	子公司	互联网和相关服务业	互联网络技术应用及贸易相关服务。	港币 1000 元	15,092,295.25	15,048,721.49	5,202.96	-9,545.63	-9,545.63
吉林省安信电子商务有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	信息服务业（因特网信息服务）（增值电信业务经营许可证有效期至 2015 年 10 月 13 日）；互联网络技术开发及应用；计算机软硬件开发及相关产品销售；设计、制作、发布网络广告；进出口贸易（国家	人民币 1000 万元	18,739,182.11	9,717,695.53	44,390.00	-411,900.57	-412,391.76

			法律法规禁止的品种除外)。						
文笔网路科技有限公司	子公司	软件和信息 技术服务业	文教、乐器、育乐用品批发及零售（书籍、杂志、报纸除外）；信息软件批发、零售及服务；数据处理服务和电子信息供应服务；无店面零售。	新台币 2.5 亿	37,351,814.49	27,694,193.29	7,295,660.12	-2,251,438.31	-2,246,907.43
新一站保险代理有限公司	子公司	保险业	许可经营项目：在全国区域内(港、澳、台除外)代理销售保险产品；代理收取保险费；代理相关保险业务的损失勘查和理赔；中国保监会批准的其他业务。	人民币 10000 万元	96,523,608.11	93,540,080.09	2,042,769.14	-1,893,053.57	-1,886,276.93
江苏赛联信息产业研究院股份有限公司	参股公司	软件和信息 技术服务业	信息产业领域内的硬件产品及项目的研发、设计、销售、投资、项目管理。	人民币 5000 万元	50,990,255.09	47,675,694.11	1,335,811.70	-8,015,161.41	-8,015,161.41
南京点品网络科技有限公司	参股公司	软件和信息 技术服务业	网络技术的开发及应用；软硬件的开发、销售；设计、制作、代理、	人民币 500 万元	3,436,340.99	3,431,891.59	0.00	-592,915.58	-592,915.58

			发布国内各类广告（许可证的项目除外）。						
上海文笔广告有限公司	子公司	商务服务业	设计、制作、代理、发布各类广告，商务信息咨询，电脑图文设计制作，企业形象策划，文化艺术交流策划（除经纪）。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。	人民币 200 万元	783,894.70	-3,009,069.90	9,586,297.34	-5059093.06	-5059093.06
焦点进出口服务有限公司	子公司	商务服务业	自营和代理各类商品及技术的进出口业务；企业管理咨询、商务信息咨询；国际、国内货运代理；物流信息咨询；仓储服务（不含危险品）。	人民币 5000 万元	54,340,493.51	48,397,810.32	6,576,401.25	-129,276.10	-129,276.10
焦点科技（美国）有限公司	子公司	商务服务业	进出口贸易；货运代理、仓储服务、商务咨询、企业管理咨询；会务服务、展览及展示服务	美元 100 万元	6,178,607.32	6,178,607.32	0.00	-92.68	-92.68

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-20%	至	10%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	7,436.10	至	10,224.64
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	9,295.12		
业绩变动的原因说明	1、世界经济环境整体变化不大，我国外贸环境有所改善但仍不容乐观，受外贸形势的影响，公司收费会员数和收入增长趋势会有所放缓，同时，公司经营成本持续增加，人力成本不断提高； 2、公司在新的业务方向的研发和孵化，都需要不断的投入，并且尚不能为公司带来明显的现金流入。		

## 七、公司报告期利润分配实施情况

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，公司以2012年12月31日总股本117,500,000为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币8元（含税），共计派发94,000,000元。

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 02 月 28 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	国金证券股份有限公司	主要谈论公司的经营发展情况，未提供书面资料
2013 年 03 月 13 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司	主要谈论公司的经营发展情况，未提供书面资料
2013 年 05 月 22 日	公司 12 楼梧桐会议室	实地调研	机构	光大保德信基金管理有限公司、上海泽熙投资管理有限公司	主要谈论公司的经营发展情况，未提供书面资料

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、行政法规、部门规章和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，有效促进公司规范运作水平的进一步提升。公司认为，目前公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。报告期内，公司没有收到被监管部门采取行政监管措施的文件。

### 二、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。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、资产交易事项

#### 收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
蔡德禄	育见科技有限公司 100% 股权	5.23	已过户	对公司业务连续性、管理层稳定性没有影响。	使上市公司净利润减少 88.83 万元	-1.41%	否	无	无	不适用

备注：2013 年 5 月 2 日文笔网路科技有限公司向交易对方蔡德禄支付了 25 万元新台币的交易对价，交易价格以 2013 年 5 月 2 日付款时的新台币对人民币汇率折算而成。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、其他重大交易

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

2013年4月23日，江苏汇知向我司发出了《投资协议之履行选择权》的函，通知我司其2012年的经营数据不符合原《投资协议》的约定，以及给予我司立即收回投资款、或者延期转投资的选择权。我司经研究决定，鉴于江苏汇知已有意向性的战略投资者，且同意我司有权按照第三方增资价格中最低价格的八折进行增资，我司同意延期行使转投资选择权至2013年10月31日。

## 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	公司控股股东及实际控制人沈锦华	为避免同业竞争，公司控股股东及实际控制人沈锦华先生于2007年12月向本公司出具了《放弃竞争和避免利益冲突的承诺函》。	2007年12月01日	长期有效	报告期内，严格履行承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	公司	不存在：1、使用闲置募集资金暂时补充流动资金；2、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金；3、将超募资金永久性用于补充流动资金或归还银行贷款。	2013年03月09日	在第二期购房借款发放后的12个月内	报告期内，严格履行承诺。
	公司控股股东及实际控制人	自增持完成之日起6个月内不	2012年10月22日	自增持完成之日起6个月内	报告期内，严格履行承诺。

	沈锦华	减持其所持有的公司股份。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	无				

## 六、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

## 七、其他重大事项的说明

- 1、2013年3月8日，公司召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于审核第二期购房借款员工名单的议案》，公司第二期经核准的购房借款员工共53人，预计借款总额合计为人民币1,089万元。其中单个员工的最高借款额度为人民币30万元，最低借款额度为人民币5万元。
- 2、2013年5月16日，文笔网路科技有限公司向育见科技有限公司增资5375万新台币，并将公司名称变更为育见科技股份有限公司。
- 3、2013年5月17日，新余红杉创业投资有限公司（原“江苏红杉创业投资有限公司”）通过大宗交易方式减持公司无限售条件流通股293.8万股，占公司总股本的2.5004%，届时其已不再是公司持股5%以上的股东，如其后期有减持计划，公司无需继续履行相关信息披露义务。

## 第六节 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	58,295,537	49.61%	0	0	0	0	0	58,295,537	49.61%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	58,295,537	49.61%	0	0	0	0	0	58,295,537	49.61%
二、无限售条件股份	59,204,463	50.39%	0	0	0	0	0	59,204,463	50.39%
1、人民币普通股	59,204,463	50.39%	0	0	0	0	0	59,204,463	50.39%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	117,500,000	100%	0	0	0	0	0	117,500,000	100%

股份变动的理由

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

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

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		17,850						
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
沈锦华	境内自然人	59.34%	69,727,661	0	52,233,346	17,431,915		0
姚瑞波	境内自然人	3.37%	3,961,144	0	2,970,858	990,286		0
许剑峰	境内自然人	1.73%	2,035,573	0	1,526,680	508,893		0
谢永忠	境内自然人	1.52%	1,791,304	0	1,343,478	447,826		0
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.85%	1,002,492	0	0	1,002,492		0
张玉英	境内自然人	0.18%	207,419	0	0	207,419		0
顾惠萍	境内自然人	0.17%	200,023	0	0	200,023		0
李芊	境内自然人	0.17%	196,309	0	0	196,309		
楼华	境内自然人	0.17%	194,400	0	0	194,400		
葛美琴	境内自然人	0.14%	160,000	0	0	160,000		
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		上述股东中沈锦华、姚瑞波、许剑峰、谢永忠与其他股东之间不存在关联关系且不属于一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系及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				
沈锦华	17,431,915		人民币普通股	17,431,915				
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	1,002,492		人民币普通股	1,002,492				

姚瑞波	990,286	人民币普通股	990,286
许剑峰	508,893	人民币普通股	508,893
谢永忠	447,826	人民币普通股	447,826
张玉英	207,419	人民币普通股	207,419
顾惠萍	200,023	人民币普通股	200,023
李芊	196,309	人民币普通股	196,309
楼华	194,400	人民币普通股	194,400
葛美琴	160,000	人民币普通股	160,000
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	前 10 名无限售流通股及前 10 名股东中沈锦华、姚瑞波、许剑峰、谢永忠与其他股东之间不存在关联关系,也不属于一致行动人,未知其他股东之间是否存在关联关系及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		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 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

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

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：焦点科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,436,957,251.28	1,538,738,374.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,240,527.95	91,232.65
应收账款	8,269,058.50	4,105,507.34
预付款项	13,385,265.92	7,489,410.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	65,274,678.91	46,499,958.64
应收股利		
其他应收款	24,476,872.62	23,241,044.59
买入返售金融资产		
存货	729,508.79	757,643.45
一年内到期的非流动资产	3,282,868.00	1,696,004.00
其他流动资产	200,383,914.01	149,366,930.60
流动资产合计	1,753,999,945.98	1,771,986,106.28
非流动资产：		

发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	105,060,000.00	80,370,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	11,792,800.80	6,451,289.66
长期股权投资	3,029,567.47	3,207,442.15
投资性房地产	18,277,136.70	18,848,115.54
固定资产	28,471,320.73	27,786,392.49
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	60,099,148.58	62,598,732.16
开发支出	2,864,315.76	2,864,315.76
商誉		
长期待摊费用	820,920.07	1,287,918.88
递延所得税资产	2,303,903.87	2,303,903.87
其他非流动资产		
非流动资产合计	232,719,113.98	205,718,110.51
资产总计	1,986,719,059.96	1,977,704,216.79
流动负债：		
短期借款	45,000.00	
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	2,508,071.02	4,285.26
应付账款	18,785,933.20	9,382,677.44
预收款项	49,485,242.39	57,911,621.86
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,967,092.83	18,523,701.12
应交税费	5,055,210.50	8,367,956.25
应付利息		

应付股利		
其他应付款	5,115,844.62	3,161,126.90
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	174,397,712.82	154,392,271.00
流动负债合计	270,360,107.38	251,743,639.83
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	4,681,000.00	4,681,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	12,834,000.00	9,130,500.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,515,000.00	13,811,500.00
负债合计	287,875,107.38	265,555,139.83
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	117,500,000.00	117,500,000.00
资本公积	1,229,217,223.20	1,207,722,314.73
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	58,750,000.00	58,750,000.00
一般风险准备		
未分配利润	289,450,196.14	320,664,195.30
外币报表折算差额	-1,787,142.93	-208,927.31
归属于母公司所有者权益合计	1,693,130,276.41	1,704,427,582.72
少数股东权益	5,713,676.17	7,721,494.24
所有者权益（或股东权益）合计	1,698,843,952.58	1,712,149,076.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,986,719,059.96	1,977,704,216.79

法定代表人：沈锦华

主管会计工作负责人：顾军

会计机构负责人：王苗苗

## 2、母公司资产负债表

编制单位：焦点科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,247,392,393.66	1,351,935,665.99
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	8,327,664.11	7,111,149.34
应收利息	64,790,331.23	44,575,442.34
应收股利		
其他应收款	26,768,961.88	21,790,456.33
存货	735,090.66	721,445.35
一年内到期的非流动资产	3,282,868.00	1,696,004.00
其他流动资产	200,000,000.00	149,000,000.00
流动资产合计	1,551,297,309.54	1,576,830,163.35
非流动资产：		
可供出售金融资产	105,060,000.00	80,370,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	11,792,800.80	6,451,289.66
长期股权投资	233,803,303.16	227,827,677.84
投资性房地产	18,277,136.70	18,848,115.54
固定资产	25,777,500.99	25,385,534.75
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	35,115,907.80	36,452,366.16
开发支出	2,864,315.76	2,864,315.76
商誉		
长期待摊费用	812,336.71	897,693.87
递延所得税资产	2,303,886.91	2,303,886.91

其他非流动资产		
非流动资产合计	435,807,188.83	401,400,880.49
资产总计	1,987,104,498.37	1,978,231,043.84
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	3,452,509.05	3,085,692.13
预收款项	37,833,327.42	50,143,897.09
应付职工薪酬	12,730,305.63	16,803,927.20
应交税费	5,460,414.47	8,236,413.05
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,818,907.26	2,920,604.43
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	163,777,074.66	144,352,382.84
流动负债合计	226,072,538.49	225,542,916.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	4,681,000.00	4,681,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	12,834,000.00	9,130,500.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,515,000.00	13,811,500.00
负债合计	243,587,538.49	239,354,416.74
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	117,500,000.00	117,500,000.00
资本公积	1,228,192,138.97	1,207,205,638.97
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	58,750,000.00	58,750,000.00
一般风险准备		

未分配利润	339,074,820.91	355,420,988.13
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,743,516,959.88	1,738,876,627.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,987,104,498.37	1,978,231,043.84

法定代表人：沈锦华

主管会计工作负责人：顾军

会计机构负责人：王苗苗

### 3、合并利润表

编制单位：焦点科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	249,939,793.68	223,279,128.94
其中：营业收入	249,939,793.68	223,279,128.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	188,951,456.90	157,627,245.80
其中：营业成本	78,159,275.10	64,131,371.84
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	8,105,480.61	7,921,774.74
销售费用	75,559,356.00	73,643,516.18
管理费用	52,918,410.30	39,520,519.19
财务费用	-25,791,065.11	-27,589,936.15
资产减值损失		
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）	7,984,454.91	335,805.79

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-177,874.68	-127,344.89
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	68,972,791.69	65,987,688.93
加：营业外收入	6,112,342.44	4,313,608.26
减：营业外支出	45,001.31	39,617.72
其中：非流动资产处置损失	5,438.16	17,371.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	75,040,132.82	70,261,679.47
减：所得税费用	13,753,541.58	11,977,736.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	61,286,591.24	58,283,942.76
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	62,786,000.84	59,217,483.97
少数股东损益	-1,499,409.60	-933,541.21
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.53	0.5
（二）稀释每股收益	0.53	0.5
七、其他综合收益	19,408,284.38	864,584.66
八、综合收益总额	80,694,875.62	59,148,527.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	82,702,693.69	60,082,068.63
归属于少数股东的综合收益总额	-2,007,818.07	-933,541.21

法定代表人：沈锦华

主管会计工作负责人：顾军

会计机构负责人：王苗苗

#### 4、母公司利润表

编制单位：焦点科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	216,098,952.38	211,836,873.90
减：营业成本	43,861,229.60	53,722,785.75
营业税金及附加	7,432,734.40	7,651,598.88
销售费用	69,083,640.94	66,047,903.50

管理费用	42,412,587.22	33,748,952.88
财务费用	-24,395,189.77	-26,181,672.66
资产减值损失		
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）	7,701,182.85	335,805.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-177,874.68	-127,344.89
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	85,405,132.84	77,183,111.34
加：营业外收入	5,992,162.86	2,687,421.92
减：营业外支出	34,888.16	18,955.25
其中：非流动资产处置损失	5,438.16	-15,436.25
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	91,362,407.54	79,851,578.01
减：所得税费用	13,708,574.76	11,977,736.71
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	77,653,832.78	67,873,841.30
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.66	0.58
（二）稀释每股收益	0.66	0.58
六、其他综合收益	20,986,500.00	
七、综合收益总额	98,640,332.78	67,873,841.30

法定代表人：沈锦华

主管会计工作负责人：顾军

会计机构负责人：王苗苗

## 5、合并现金流量表

编制单位：焦点科技股份有限公司

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	252,470,598.17	204,151,446.50
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	37,836.65	
收到其他与经营活动有关的现金	22,196,062.42	30,692,527.07
经营活动现金流入小计	274,704,497.24	234,843,973.57
购买商品、接受劳务支付的现金	43,786,353.40	25,808,631.26
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	111,296,925.22	103,531,844.22
支付的各项税费	24,653,687.05	20,922,187.30
支付其他与经营活动有关的现金	55,520,394.38	46,718,266.65
经营活动现金流出小计	235,257,360.05	196,980,929.43
经营活动产生的现金流量净额	39,447,137.19	37,863,044.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	259,105,753.42	50,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	6,056,576.17	463,150.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,142.48	
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	265,184,472.07	50,463,150.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,236,621.06	17,106,884.21
投资支付的现金	308,200,000.00	220,000,000.00

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	311,436,621.06	237,106,884.21
投资活动产生的现金流量净额	-46,252,148.99	-186,643,733.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		5,270,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,270,000.00
取得借款收到的现金	45,000.00	
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	45,000.00	5,270,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	94,000,000.00	94,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		63,377.35
筹资活动现金流出小计	94,000,000.00	94,063,377.35
筹资活动产生的现金流量净额	-93,955,000.00	-88,793,377.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,021,110.94	422,215.70
五、现金及现金等价物净增加额	-101,781,122.74	-237,151,851.04
加：期初现金及现金等价物余额	1,537,210,874.02	1,718,734,585.09
六、期末现金及现金等价物余额	1,435,429,751.28	1,481,582,734.05

法定代表人：沈锦华

主管会计工作负责人：顾军

会计机构负责人：王苗苗

## 6、母公司现金流量表

编制单位：焦点科技股份有限公司

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	218,807,033.95	193,349,374.13

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	16,209,631.18	22,554,373.10
经营活动现金流入小计	235,016,665.13	215,903,747.23
购买商品、接受劳务支付的现金	20,320,850.14	24,353,352.06
支付给职工以及为职工支付的现金	98,055,907.11	93,569,619.60
支付的各项税费	23,978,204.84	20,531,047.96
支付其他与经营活动有关的现金	47,686,513.75	37,756,124.53
经营活动现金流出小计	190,041,475.84	176,210,144.15
经营活动产生的现金流量净额	44,975,189.29	39,693,603.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	241,105,753.42	50,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	5,773,304.11	463,150.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,142.48	
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	246,901,200.01	50,463,150.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,722,065.38	10,364,396.81
投资支付的现金	296,153,500.00	222,000,000.00
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	3,520,000.00	
投资活动现金流出小计	302,395,565.38	232,364,396.81
投资活动产生的现金流量净额	-55,494,365.37	-181,901,246.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
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	94,000,000.00	94,000,000.00

支付其他与筹资活动有关的现金		63,377.35
筹资活动现金流出小计	94,000,000.00	94,063,377.35
筹资活动产生的现金流量净额	-94,000,000.00	-94,063,377.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-24,096.25	7,068.33
五、现金及现金等价物净增加额	-104,543,272.33	-236,263,952.07
加：期初现金及现金等价物余额	1,351,935,665.99	1,579,945,568.84
六、期末现金及现金等价物余额	1,247,392,393.66	1,343,681,616.77

法定代表人：沈锦华

主管会计工作负责人：顾军

会计机构负责人：王苗苗

### 7、合并所有者权益变动表

编制单位：焦点科技股份有限公司

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	117,500,000.00	1,207,722,314.73			58,750,000.00		320,664,195.30	-208,927.31	7,721,494.24	1,712,149,076.96
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	117,500,000.00	1,207,722,314.73			58,750,000.00		320,664,195.30	-208,927.31	7,721,494.24	1,712,149,076.96
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		21,494,908.47					-31,213,999.16	-1,578,215.62	-2,007,818.07	-13,305,124.38
(一) 净利润							62,786,000.84		-1,499,409.60	61,286,591.24
(二) 其他综合收益		21,494,908.47						-1,578,215.62	-508,408.47	19,408,284.38
上述(一)和(二)小计		21,494,908.47					62,786,000.84	-1,578,215.62	-2,007,818.07	80,694,875.62
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
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	117,500,000.00	1,229,217,223.20			58,750,000.00		289,450,196.14	-1,787,142.93	5,713,676.17	1,698,843,952.58

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	117,500,000.00	1,155,466,138.97			52,722,438.95		295,118,546.52	-1,454,478.95	4,874,791.63	1,624,227,437.12
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	117,500,000.00	1,155,466,138.97			52,722,438.95		295,118,546.52	-1,454,478.95	4,874,791.63	1,624,227,437.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		52,256,175.76			6,027,561.05		25,545,648.78	1,245,551.64	2,846,702.61	87,921,639.84
（一）净利润							125,573,209.83		-1,906,621.63	123,666,588.20
（二）其他综合收益		52,256,175.76						1,245,551.64	-516,675.76	52,985,051.64
上述（一）和（二）小计		52,256,175.76					125,573,209.83	1,245,551.64	-2,423,297.39	176,651,639.84
（三）所有者投入和减少资本									5,270,000.00	5,270,000.00
1. 所有者投入资本									5,270,000.00	5,270,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					6,027,561.05		-100,027,561.05			-94,000,000.00
1. 提取盈余公积					6,027,561.05		-6,027,561.05			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-94,000,000.00			-94,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										

四、本期期末余额	117,500,000.00	1,207,722,314.73			58,750,000.00		320,664,195.30	-208,927.31	7,721,494.24	1,712,149,076.96
----------	----------------	------------------	--	--	---------------	--	----------------	-------------	--------------	------------------

法定代表人：沈锦华

主管会计工作负责人：顾军

会计机构负责人：王苗苗

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：焦点科技股份有限公司

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	117,500,000.00	1,207,205,638.97			58,750,000.00		355,420,988.13	1,738,876,627.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	117,500,000.00	1,207,205,638.97			58,750,000.00		355,420,988.13	1,738,876,627.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		20,986,500.00					-16,346,167.22	4,640,332.78
（一）净利润							77,653,832.78	77,653,832.78
（二）其他综合收益		20,986,500.00						20,986,500.00
上述（一）和（二）小计		20,986,500.00					77,653,832.78	98,640,332.78
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-94,000,000.00	-94,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-94,000,000.00	-94,000,000.00

							0.00	0.00
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	117,500,000.00	1,228,192,138.97			58,750,000.00		339,074,820.91	1,743,516,959.88

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	117,500,000.00	1,155,466,138.97			52,722,438.95		310,001,950.61	1,635,690,528.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	117,500,000.00	1,155,466,138.97			52,722,438.95		310,001,950.61	1,635,690,528.53
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		51,739,500.00			6,027,561.05		45,419,037.52	103,186,098.57
(一) 净利润							145,446,598.57	145,446,598.57
(二) 其他综合收益		51,739,500.00						51,739,500.00
上述(一)和(二)小计		51,739,500.00					145,446,598.57	197,186,098.57
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					6,027,561.05		-100,027,561.05	-94,000,000.00
1. 提取盈余公积					6,027,561.05		-6,027,561.05	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-94,000,000.00	-94,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	117,500,000.00	1,207,205,638.97			58,750,000.00		355,420,988.13	1,738,876,627.10

法定代表人：沈锦华

主管会计工作负责人：顾军

会计机构负责人：王苗苗

### 三、公司基本情况

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

本公司现注册资本为11,750万元，于2012年9月取得由南京市工商行政管理局换发的320191000008734号《企业法人营业执照》，注册地址为南京高新开发区星火路软件大厦A座12F，经营范围为：互连网络技术开发及应用；计算机软硬件开发及相关产品销售；自营和代理各类商品及技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；企业管理咨询、商务信息咨询；会议及展览服务。第二类增值电信业务中的信息服务业务、因特网接入服务业务。

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

2010年末、2011年末、2012年末中国制造网注册收费会员数量分别为13,346位、14,494位、13,771位。截止2013年6月30日，中国制造网注册收费会员数量为13,440位，其中英文版注册收费会员为12,915位，中文版注册收费会员为525位。

## 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

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

会计期间为公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

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

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

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

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

无。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

## (1) 金融工具的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (2) 应收款项

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

### (3) 可供出售金融资产

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

### (4) 持有至到期投资

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

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

## (4) 金融负债终止确认条件

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

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

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货包括低值易耗品和库存商品等，按成本与可变现净值孰低列示。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时的成本按加权平均法核算。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额，分项计提存货跌价准备，并计入当期损益。可变现净值，是指在

日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.3同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：1) 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。3) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。4) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。5) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值,确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资,当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时,确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的,其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

## 13、投资性房地产

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

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

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下:

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧(摊销)率(%)
建筑物	20	5	4.75

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

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

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的,才能予以确认:1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

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	3-5	5%	19%-31.67%
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

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

#### (5) 其他说明

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

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

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

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### 16、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。

#### (2) 借款费用资本化期间

#### (3) 暂停资本化期间

如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

### 17、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

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

无形资产按照成本进行初始计量，在其预计使用期限内采用直线法摊销，计入各摊销期损益。其中土地使用权按照土地取得时尚可使用期限49-50年进行摊销，外购软件按照5年进行摊销，自行研发的软件著作权按照3年进行摊销，收购的销售网络按照3-5年进行摊销，保险平台项目按照5年进行摊销。

#### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

#### (3) 无形资产减值准备的计提

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

#### (4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (5) 内部研究开发项目支出的核算

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 18、长期待摊费用

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

## 19、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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

### (2) 预计负债的计量方法

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

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

## 20、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

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

## 21、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司的会员费、会员增值服务和“认证供应商”服务的各项收入需注册收费会员在中国制造网电子商务平台 (Made-in-China.com) 开通上述服务和进行实地认证前预先支付，会员费收入、增值服务收入于开始提供服务时将做递延，收益于各服务合约期限内按已提供服务之比例确认。“认证供应商”服务在SGS集团的专家对本公司注册收费会员进行实地认证、出具认证报告并在中国制造网电子商务平台 (Made-in-China.com) 发布后，确认“认证供应商”服务收入。本公司将已预收服务费并开始提供服务未能确认收入部分记入“递延收益”科目，在报告期内，本公司的会员费和增值服务的合约期间均不超过1年(含1年)。即本公司报告期末的“递延收益”科目中的预收服务费余额可在下一会计年度内全部结转为营业收入。本公司网络广告收入在劳务已提供(广告已在网站上发布)并已取得收款权利时确认收入的实现。保险佣金收入、咨询服务收入在保单已生效并取得收款权利时确认收入的实现。本公司提供的网站建设和培训服务在同时满足：(1)收入的金额能够可靠计量；(2)相关的经济利益很可能流入企业；(3)交易的完工进度能够可靠地确定；(4)交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量时，采用完工百分比法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。一般而言，本公司网站建设服务收入完成周期较短，在劳务提供的当月即可确认收入。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

## 22、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计处理方法

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

与资产相关的政府补助,应当确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿公司已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债,予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的,不予确认。

## 24、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

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

## 25、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

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### (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

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售额	6%-17%
营业税	应纳税营业额	3%-5%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、17%
教育费附加	应纳流转税	4%-5%
文化事业建设费	广告收入营业额	3%
房产税	房产原值的 70%或房租收入	1.2%或 12%

## 2、税收优惠及批文

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

## 3、其他说明

本公司之子公司中国制造网有限公司、焦点环球采购服务有限公司所得税根据香港法律规定按16.5%的税率征收。

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

## 六、企业合并及合并财务报表

### 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
新一站保险代理有限公司	有限责任公司	中国南京	网络保险	1亿元人民币	在全国区域内（港、澳、台除外）	100,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

					代理销售保险产品；代理收取保险费；代理相关保险业务的损失勘查和理赔；中国保监会批准的其他业务（经营保险经纪业务许可证有效期至 2013 年 12 月 7 日）								
吉林省安信电子商务有限公司	有限责任公司	中国长春	电子商务	1 仟万元人民币	信息服务业务（因特网信息服务）（增值电信业务经营许可证有效期至 2015 年 10 月 13 日）；互联网技术开发及应用；计算机软硬件开发及	5,100,000.00	0.00	51%	51%	是	4,963,742.77	0.00	0.00

					相关产品销售；设计、制作、发布网络广告；进出口贸易（国家法律法规禁止的品种除外）								
文笔网路科技有限公司	有限责任公司	中国台湾	互联网应用	2.5 亿元新台币	文教、乐器、育乐用品批发业（限中华民国行业标准分类 4581 书籍、文具批发业、4582 运动用品、器材批发业及 4583 玩具、娱乐用品批发业）、但不得经营书籍、杂志、报纸业之批发业。资讯软体	53,220,235.69	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

					批发业 (限中 华民国 行业标 准分类 4641 电 脑及其 周边设 备、软 体批发 业)。								
深圳市 慧择保 险经纪 有限公 司	有限责 任公司	中国深 圳	网络保 险	1,527 万 元人民 币	在全国 区域内 (港、 澳、台 除外) 为投保 人拟定 投保方 案、选 择保险 人、办 理投保 手续; 协助被 保险人 或受益 人进行 索赔; 再保险 经纪业 务; 为 委托人 提供防 灾、防 损或风 险评 估、风 险管理 咨询服 务; 中 国保监 会批准 的其他	10,000, 000.00	0.00	65.49%	65.49%	是	2,757.7 51.47	0.00	0.00

					业务 (经营 保险经 纪业务 许可证 有效期 至 2014 年 9 月 17 日)									
焦点进 出口服 务有限 公司	有限责 任公司	中国南 京	进出口 代理	5000 万 元人民 币	自营和 代理各 类商品 及技术 的进出 口业务 ; 企业 管理 咨询、 商务信 息咨询	50,000, 000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00	
上海文 笔广告 有限公 司	有限责 任公司	中国上 海	广告代 理	200 万 元人民 币	设计、 制作、 代理、 发布各 类广告 ,	2,000,0 00.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00	
深圳市 慧择时 代科技 有限公 司	有限责 任公司	中国深 圳	计算机 开发	100 万 元人民 币	计算机 软硬件 技术开 发、销 售; 经 济	1,000,0 00.00	0.00	65.49%	100%	是	0.00	0.00	0.00	
焦点科 技(美 国)有 限公司	有限责 任公司	美国洛 杉矶	商务服 务业务	100 万 元美元	进出口 贸易; 货运代 理、仓 储服 务、商 务咨 询、企 业管理 咨询; 会务服	6,153,5 00.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00	

					务、展 览及展 示服务									
--	--	--	--	--	-------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
中国制 造网有 限公司	有限责 任公司	中国香 港	互联网 应用	1 仟元 港币	互联网 技术应 用及贸 易信息 咨询服 务	9,693.7 1	14,300, 000.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

(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
焦点环 球采购 服务有 限公司	有限责 任公司	中国香 港	采购代 理	1 万元 港币	国际贸 易、转 口贸 易、保 税区企 业间的 贸易及 贸易代 理；贸 易咨询 服务； 根据客 户的委 托，承 担检 查、检 验、监 督、货 物查验 和其他 技术服 务	0.00	522,800 .00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
育见科 技股份 有限公 司	股份有 限公司	中国台 湾	计算机 软硬件 制造及 销售	5400 万 新台币	资讯软 体批发 业（限 中华民 国行业 标准分 类 4641 电脑及 其周边 设备软 体批发	54,000, 000.00 新台币	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

					业); 电子资讯供应服务业 (限中华民国行业标准分类 6311 入口网站经营业及 6312 资料处理、网站代管及相关服务业)								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

与上年相比本年(期)新增合并单位 2 家, 原因为: 报告期内文笔网路科技有限公司收购了育见科技有限公司(后更名为育见科技股份有限公司), 且本公司在美国投资设立了焦点科技(美国)有限公司。

## 3、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
焦点科技(美国)有限公司	6,178,607.32	-92.68
育见科技股份有限公司	10,116,878.38	-888,321.62

## 4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位: 元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
育见科技股份有限公司	0.00	

## 5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本期中国香港的子公司中国制造网有限公司、焦点环球采购服务有限公司主要报表项目采用的折算汇率为 1:0.7966（港币兑换人民币）。

本期中国台湾的子公司文笔网路科技有限公司、育见科技股份有限公司主要报表项目采用的折算汇率为 1:0.2038（新台币兑换人民币）。

本期美国洛杉矶的子公司焦点科技（美国）有限公司主要报表项目采用的折算汇率为 1:6.1787（美元兑换人民币）。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,244,180.90	--	--	403,330.11
人民币	--	--	930,640.33	--	--	115,477.61
新台币	131,772.00	0.2038	26,855.13	79,000.00	0.2148	16,969.20
美元	11,821.00	6.1787	73,038.41	24,263.00	6.2855	152,505.09
欧元	19,202.82	8.0536	154,651.83	7,588.32	8.3176	63,116.61
港币	20,550.00	0.7966	16,370.13	39,630.00	0.8109	32,133.99
韩元	372,530.00	0.0054	2,008.31	894,000.00	0.0058	5,179.12
新币	1,424.00	4.8470	6,902.13	1,424.00	5.1407	7,320.32
日元	0.00		0.00	120,000.00	0.0731	8,765.88
印度卢比	16,500.00	0.1876	3,095.40	16,500.00	0.1129	1,862.29
英镑	3,250.00	9.4213	30,619.23			
银行存款：	--	--	1,434,185,570.38	--	--	1,536,383,671.96
人民币	--	--	1,408,458,777.98	--	--	1,515,633,072.94
美元	1,063,641.10	6.1787	6,571,919.26	221,143.71	6.2855	1,389,998.79
港币	5,747.03	0.7966	4,578.08	6,383.00	0.8109	5,175.65
新台币	93,966,119.00	0.2038	19,150,295.06	90,109,053.00	0.2148	19,355,424.58
其他货币资金：	--	--	1,527,500.00	--	--	1,951,371.95
人民币	--	--	1,527,500.00	--	--	1,951,371.95
合计	--	--	1,436,957,251.28	--	--	1,538,738,374.02

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

项目

2013年06月30日

2012年12月31日

专业保险中介机构保证金存款	1,527,500.00	1,527,500.00
---------------	--------------	--------------

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
台湾地区银行支票	1,240,527.95	91,232.65
合计	1,240,527.95	91,232.65

## 3、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收利息	46,499,958.64	24,035,460.84	5,260,740.57	65,274,678.91
合计	46,499,958.64	24,035,460.84	5,260,740.57	65,274,678.91

### (2) 应收利息的说明

应收利息年末数比年初数增加 18,774,720.27 元，增加比例为 40.38%，增加原因主要系本期内定期存款计提利息相应增加所致。

## 4、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1-账龄分析法	8,269,126.35	100%	67.85	100%	4,105,575.19	100%	67.85	100%

组合小计	8,269,126.35	100%	67.85	100%	4,105,575.19	100%	67.85	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	8,269,126.35	--	67.85	--	4,105,575.19	--	67.85	--

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	8,269,126.35	100%	67.85	4,104,896.73	99.98%	
1 年以内小计	8,269,126.35	100%	67.85	4,104,896.73	99.98%	
1 至 2 年				678.46	0.02%	67.85
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	8,269,126.35	--	67.85	4,105,575.19	--	67.85

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

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1-账龄分析法	23,301,694.21	94.81%			21,296,148.87	91.24%		
组合 2-确信可收回	1,175,178.41	4.78%			1,944,895.72	8.33%		
组合小计	24,476,872.62	99.59%			23,241,044.59	99.57%		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	100,000.00	0.41%	100,000.00	100%	100,000.00	0.43%	100,000.00	100%
合计	24,576,872.62	--	100,000.00	--	23,341,044.59	--	100,000.00	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	3,301,694.21	14.17%		21,296,148.87	100%	
1 年以内小计	3,301,694.21	14.17%		21,296,148.87	100%	
1 至 2 年	20,000,000.00	85.83%				
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						

合计	23,301,694.21	--		21,296,148.87	--	
----	---------------	----	--	---------------	----	--

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
职工借款	34,400.00	
员工备用金	270,835.50	
房屋押金	869,942.91	
合计	1,175,178.41	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
南京高新技术经济开发总公司	100,000.00	100,000.00	100%	账龄长，收回可能性很小
合计	100,000.00	100,000.00	--	--

(2) 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(%)
江苏汇知网络科技有限公司	非关联方	20,000,000.00	1-2 年	81.38%
南京市住房公积金管理中心	非关联方	1,003,022.00	1 年以内	4.08%
广东粤电置业投资有限公司	非关联方	111,380.00	2-3 年	0.45%
石春霞	非关联方	111,328.00	1 年以内	0.45%
肖文平	非关联方	105,962.00	2-3 年	0.43%
合计	--	21,331,692.00	--	86.79%

## 6、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	13,031,700.29	97.36%	7,304,988.85	97.54%
1 至 2 年	353,565.63	2.64%	184,422.14	2.46%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	13,385,265.92	--	7,489,410.99	--

预付款项账龄的说明：预付款项账龄 1-2 年的主要为预付的会展费等。

### (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
东南大学	非关联方	606,000.00	1 年以内	预付研发合作经费
深圳市菁华深讯科技发展有限公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	预付广告推广费
西麦克国际展览有限责任公司	非关联方	282,500.00	1 年以内	预付展览费
阿特金斯顾问(深圳)有限公司上海分公司	非关联方	550,000.00	1 年以内	预付咨询费
北京中展海外展览有限公司	非关联方	359,228.00	1 年以内	预付展览费
合计	--	2,197,728.00	--	--

### (3) 预付款项的说明

预付款项年末数比年初数增加 5,895,854.93 元，增加比例为 78.72%，增加原因主要系预付的展览费、印务费、网络推广费的增加所致。

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
低值易耗品	729,508.79	0.00	729,508.79	757,643.45	0.00	757,643.45
合计	729,508.79	0.00	729,508.79	757,643.45	0.00	757,643.45

## (2) 存货跌价准备

单位：元

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

## (3) 存货跌价准备情况

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

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

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
留抵税额	183,914.01	366,930.60
理财产品	200,200,000.00	149,000,000.00
合计	200,383,914.01	149,366,930.60

其他流动资产说明：其他流动资产年末数比年初数增加 51,016,983.41 元，增加比例为 34.16%，增加原因为：本期内购买了理财产品增加所致。

## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	105,060,000.00	80,370,000.00
其他		
合计	105,060,000.00	80,370,000.00

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

可供出售金融资产的说明：可供出售金融资产年末数比年初数增加 24,690,000.00 元，增长 30.72%，增加原因为：本报告期内江苏润和股价变动，导致可供出售金融资产公允价值增加所致。

## 10、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他	11,792,800.80	6,451,289.66
合计	11,792,800.80	6,451,289.66

## 11、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
南京点品网络科技有限公司	30%	30%	3,436,340.99	4,449.40	3,431,891.59	0.00	-592,915.58

## 12、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏赛联信息产业研究院股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	4.00%	4.00%		0.00	0.00	0.00
南京点品网络科技有限公司	权益法	1,500,000.00	1,207,442.15	-177,874.68	1,029,567.47	30%	30%		0.00	0.00	0.00
合计	--	3,500,000.00	3,207,442.15	-177,874.68	3,029,567.47	--	--		0.00	0.00	0.00

## 13、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	24,041,214.45			24,041,214.45
1.房屋、建筑物	24,041,214.45			24,041,214.45
2.土地使用权				

二、累计折旧和累计摊销合计	5,193,098.91	570,978.84		5,764,077.75
1.房屋、建筑物	5,193,098.91	570,978.84		5,764,077.75
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	18,848,115.54	-570,978.84		18,277,136.70
1.房屋、建筑物	18,848,115.54	-570,978.84		18,277,136.70
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	18,848,115.54	-570,978.84		18,277,136.70
1.房屋、建筑物	18,848,115.54	-570,978.84		18,277,136.70
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	570,978.84
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

## 14、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：	48,569,402.36	4,447,620.55		752,983.48	52,264,039.43
其中：房屋及建筑物	11,297,442.48				11,297,442.48
机器设备	30,440,195.58	4,447,620.55		359,252.48	34,528,563.65
运输工具	6,831,764.30			393,731.00	6,438,033.30
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	20,783,009.87		3,708,025.50	698,316.67	23,792,718.70
其中：房屋及建筑物	4,035,741.98		253,989.12		4,289,731.10
机器设备	13,011,451.00		2,998,285.68	333,896.74	15,675,839.94

运输工具	3,735,816.89		455,750.70	364,419.93	3,827,147.66
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	27,786,392.49		--		28,471,320.73
其中：房屋及建筑物	7,261,700.50		--		7,007,711.38
机器设备	17,428,744.58		--		18,852,723.71
运输工具	3,095,947.41		--		2,610,885.64
			--		
四、减值准备合计			--		
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
			--		
五、固定资产账面价值合计	27,786,392.49		--		28,471,320.73
其中：房屋及建筑物	7,261,700.50		--		7,007,711.38
机器设备	17,428,744.58		--		18,852,723.71
运输工具	3,095,947.41		--		2,610,885.64
			--		

本期折旧额 3,708,025.50 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## 15、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	122,431,021.98	4,464,190.29		126,895,212.27
土地使用权	32,133,617.60	0.00		32,133,617.60
软件	3,389,241.97	0.00		3,389,241.97
著作权	27,129,624.11	0.00		27,129,624.11
销售网络	49,098,552.63	4,464,190.29		53,562,742.92
保险平台	10,679,985.67	0.00		10,679,985.67
二、累计摊销合计	59,832,289.82	6,963,773.87		66,796,063.69
土地使用权	383,108.14	321,796.08		704,904.22
软件	2,480,092.84	148,787.07		2,628,879.91
著作权	23,298,750.69	873,432.72		24,172,183.41

销售网络	31,224,342.23	4,551,759.44		35,776,101.67
保险平台	2,445,995.92	1,067,998.56		3,513,994.48
三、无形资产账面净值合计	62,598,732.16	-2,499,583.58		60,099,148.58
土地使用权	31,750,509.46	-321,796.08		31,428,713.38
软件	909,149.13	-148,787.07		760,362.06
著作权	3,830,873.42	-873,432.72		2,957,440.70
销售网络	17,874,210.40	-87,569.15		17,786,641.25
保险平台	8,233,989.75	-1,067,998.56		7,165,991.19
土地使用权				
软件				
著作权				
销售网络				
保险平台				
无形资产账面价值合计	62,598,732.16	-2,499,583.58		60,099,148.58
土地使用权	31,750,509.46	-321,796.08		31,428,713.38
软件	909,149.13	-148,787.07		760,362.06
著作权	3,830,873.42	-873,432.72		2,957,440.70
销售网络	17,874,210.40	-87,569.15		17,786,641.25
保险平台	8,233,989.75	-1,067,998.56		7,165,991.19

本期摊销额 6,963,773.87 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	
中国制造网决策支持中心项目	1,523,807.31				1,523,807.31
商情分析软件开发项目	1,340,508.45				1,340,508.45
合计	2,864,315.76	0.00	0.00	0.00	2,864,315.76

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

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

16、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
装修费	660,168.88	294,333.00	609,081.81		345,420.07	
预存话费	387,750.00	18,000.00	110,250.00		295,500.00	
公告费	240,000.00		60,000.00		180,000.00	
合计	1,287,918.88	312,333.00	779,331.81		820,920.07	--

17、递延所得税资产和递延所得税负债

注：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的，请填写表格（1）；若递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示的，请填写表格（2）。

（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	15,016.96	15,016.96
开办费		
可抵扣亏损		
无形资产摊销	2,288,886.91	2,288,886.91
小计	2,303,903.87	2,303,903.87
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	12,834,000.00	9,130,500.00
小计	12,834,000.00	9,130,500.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	9,673,333.84	6,798,388.49
合计	9,673,333.84	6,798,388.49

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2016	1,911,372.04	1,911,372.04	
2017	15,582,584.01	15,582,584.01	
2018	11,630,457.06		
2020	2,735,010.60	2,735,010.60	
2021	7,539,319.11	7,539,319.11	
2022	3,990,739.56	3,990,739.56	
合计	43,389,482.38	31,759,025.32	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
应收账款	67.85	67.85
其他应收款	100,000.00	100,000.00
无形资产	15,259,246.09	15,259,246.09
小计	15,359,313.94	15,359,313.94

## (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	2,303,903.87		2,303,903.87	
递延所得税负债	12,834,000.00		9,130,500.00	

## 18、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	100,067.85				100,067.85
二、存货跌价准备	0.00				0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	100,067.85	0.00	0.00	0.00	100,067.85

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	45,000.00	0.00
合计	45,000.00	

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,508,071.02	4,285.26
合计	2,508,071.02	4,285.26

下一会计期间将到期的金额 2,508,071.02 元。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	18,779,973.20	9,361,087.56
1-2 年	5,960.00	21,589.88
合计	18,785,933.20	9,382,677.44

## 22、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	49,485,242.39	57,911,621.86
合计	49,485,242.39	57,911,621.86

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无账龄超过一年的大额预收款项的情况。

## 23、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	18,268,143.31	120,564,406.86	124,148,434.25	14,684,115.92
二、职工福利费		7,490,611.45	7,490,611.45	
三、社会保险费	255,557.81	15,361,646.42	15,334,227.32	282,976.91

其中：1.医疗保险费	144,496.83	4,548,984.71	4,537,639.97	155,841.57
2.基本养老保险费	110,128.69	9,275,384.87	9,258,378.22	127,135.34
3.年金缴费				
4.失业保险费	788.38	923,077.60	923,865.98	
5.工伤保险费	55.35	246,925.72	246,981.07	
6.生育保险费	88.56	367,273.52	367,362.08	
四、住房公积金		4,831,908.80	4,831,908.80	
五、辞退福利		40,850.00	40,850.00	
六、其他		350,704.51	350,704.51	
工会经费和职工教育经费		276,908.60	276,908.60	
非货币性福利		73,795.91	73,795.91	
合计	18,523,701.12	148,640,128.04	152,196,736.33	14,967,092.83

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 276,908.60 元，非货币性福利金额 73,795.91 元，因解除劳动关系给予补偿 40,850.00 元。

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-601,593.68	32,215.98
消费税		
营业税	2,679,001.20	3,528,079.55
企业所得税	2,159,437.88	4,094,012.46
个人所得税	452,909.26	232,073.41
城市维护建设税	187,540.25	247,985.69
教育费附加	177,519.02	221,593.95
堤防费	171.32	108.59
河道管理费	225.25	322.71
文化事业建设费	0.00	11,563.91
合计	5,055,210.50	8,367,956.25

## 25、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
房租押金	436,814.10	329,779.90
代收代付款	249,593.16	458,324.53
代理商保证金	70,000.00	70,000.00
领动项目资金	62,500.00	62,500.00
补助项目暂拨款	2,000,000.00	2,000,000.00
著作权授权费	2,128,268.95	
其他	168,668.41	240,522.47
合计	5,115,844.62	3,161,126.90

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

对方名称	金额	未偿还原因
四川时代和信实业有限公司	193,994.00	房租押金

### (3) 金额较大的其他应付款说明内容

对方名称	金额	性质或内容
江苏省国际信托有限公司	2,000,000.00	补助项目暂拨款
台湾财团法人资讯工业策进会	2,128,268.95	著作权费未付款
四川时代和信实业有限公司	252,192.20	房租押金

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
会员及增值服务收入	158,565,770.22	143,215,328.40
预交税金及附加	-6,649,087.62	-6,649,087.62
政府补贴	22,481,030.22	17,826,030.22
合计	174,397,712.82	154,392,271.00

其他流动负债说明：递延收益年末数比年初数增加 20,005,441.82 元，增加比例为 12.96%，主要原因系本年收取待以后年度结转确认的会员费和增值服务收入有所增加，以及政府补贴增加所致。

## 27、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
南京高新技术产业开发区管理委员会财政局	15 年	4,681,000.00			4,681,000.00	本公司在南京高新技术产业开发区经营达 15 年 (含 15 年) 以上。

长期应付款的说明：本公司 2013 年 6 月 30 日长期应付款余额全部系南京高新技术产业开发区管理委员会财政局下拨给本公司的挖潜改造资金。根据本公司与该局签订的协议，若本公司在南京高新技术产业开发区经营未达 15 年（含 15 年）以上，则本公司需退还上述该局拨付的挖潜改造资金，但无需支付利息；反之则无需退还本金及支付利息。

## 28、股本

单位：元

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

上述股本业经上海众华沪银会计师事务所沪众会验字（2009）第4025号验资报告验证确认，本年度股本未发生变动，与注册资本一致。

## 29、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,155,982,814.73	508,408.47		1,156,491,223.20
其他资本公积	51,739,500.00	20,986,500.00		72,726,000.00
合计	1,207,722,314.73	21,494,908.47		1,229,217,223.20

资本公积说明：本报告期资本公积本期增减额主要系可供出售金融资产公允价值变动等原因所导致的影响金额。

## 30、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	58,750,000.00			58,750,000.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	58,750,000.00			58,750,000.00

盈余公积说明：公司盈余公积系根据公司章程从税后利润中提取，法定盈余公积提取至股本的 50%。

### 31、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	320,664,195.30	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	320,664,195.30	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,786,000.84	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	94,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	289,450,196.14	--

调整年初未分配利润明细：

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

### 32、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	248,541,285.30	222,034,103.60
其他业务收入	1,398,508.38	1,245,025.34
营业成本	78,159,275.10	64,131,371.84

#### (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
主营业务收入	248,541,285.30	77,588,296.26	222,034,103.60	63,584,884.20
合计	248,541,285.30	77,588,296.26	222,034,103.60	63,584,884.20

(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
会员费	117,513,325.28	26,740,278.26	109,178,934.04	23,725,282.85
增值服务费	42,876,103.96	9,700,225.71	38,402,784.02	8,348,962.17
认证供应商服务	54,463,915.00	18,613,062.00	55,434,282.00	19,881,795.91
网络广告	8,406,533.34	2,072,500.34	7,609,300.00	1,902,325.00
文笔天天网服务	6,761,543.72	5,481,295.05	6,602,481.11	5,666,125.08
保险佣金	9,613,864.17	7,210,739.44	4,806,322.43	4,060,393.19
咨询服务	2,242,661.50	1,285,416.24		
货物销售	6,663,338.33	6,484,779.22		
合计	248,541,285.30	77,588,296.26	222,034,103.60	63,584,884.20

(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
广东省	71,173,596.98	18,346,083.59	69,407,860.79	19,876,634.80
浙江省	53,048,147.30	13,967,532.68	51,511,912.04	14,751,693.13
江苏省	35,977,665.49	9,177,244.13	27,576,635.67	7,897,242.62
山东省	16,997,163.34	4,449,258.14	16,830,185.04	4,819,734.22
上海市	11,429,488.41	2,981,523.64	11,212,722.23	3,211,036.65
其他地区	59,915,223.78	28,666,654.08	45,494,787.83	13,028,542.78
合计	248,541,285.30	77,588,296.26	222,034,103.60	63,584,884.20

(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(%)
客户 1	6,000,000.00	2.4%
客户 2	1,135,000.00	0.45%
客户 3	1,000,000.00	0.4%
客户 4	832,700.00	0.33%

客户 5	500,000.00	0.2%
合计	9,467,700.00	3.78%

营业收入的说明：营业成本本年发生数比上年发生数增加了 14,027,903.26 元，增加比例为 21.87%，主要系随着网站经营规模的扩大网站运营费用和人员成本也相应增加。

### 33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	7,111,794.42	6,773,370.50	3%-5%
城市维护建设税	497,825.62	474,141.18	7%
教育费附加	356,189.32	333,877.71	5%
资源税			
文化事业建设费		233,072.29	3%
房产税	139,671.25	107,313.06	12%、1.2%
合计	8,105,480.61	7,921,774.74	--

### 34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	53,626,520.24	54,685,516.19
办公费	6,744,471.20	6,972,031.58
广告宣传费	7,087,076.38	9,582,916.85
折旧费	601,338.04	477,452.76
其他	7,499,950.14	1,925,598.80
合计	75,559,356.00	73,643,516.18

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	41,592,451.80	28,306,117.82
办公费	5,667,862.02	7,451,922.49
折旧费	2,939,802.22	1,187,255.10
低值易耗品	107,580.40	163,585.79

审计咨询费	1,370,565.67	162,343.42
招待费	367,715.28	382,790.60
相关税费	197,537.54	221,888.55
其他	674,895.37	1,644,615.42
合计	52,918,410.30	39,520,519.19

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-26,027,260.46	-27,661,510.23
汇兑净支出	106,066.99	-6,304.47
银行手续费	130,128.36	77,878.55
合计	-25,791,065.11	-27,589,936.15

### 37、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-177,874.68	-127,344.89
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	600,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	7,562,329.59	463,150.68
合计	7,984,454.91	335,805.79

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南京点品网络科技有限公司	-177,874.68	-127,344.89	损益调整
合计	-177,874.68	-127,344.89	--

### 38、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	85,745.37		
其中：固定资产处置利得	85,745.37		
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	6,019,626.64	4,311,469.00	
其他	6,970.43	2,139.26	
合计	6,112,342.44	4,313,608.26	

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
全球汽配网（“ALL2CAR”）外贸公共服务平台		1,624,753.00	系收到长春市财政局拨付的外贸公共服务平台建设资金，2011 年 300 万元，2012 年 950 万，累计 1,250 万元。
浦口财政局商务发展专项资金		2,661,000.00	系收到浦口财政局拨款，2012 年拨付 266.10 万元。
第四方现代物流电子商务服务平台	400,000.00		系收到南京高新区财政局拨款，2012 年拨付 339 万元，2013 年 1-6 月将 40 万元结转损益。
第三方保险电子商务服务试点项目	200,000.00		系收到南京高新区财政局拨款，2012 年拨付 180 万元，2013 年 1-6 月将 20 万元结转损益。
基于云平台的工业产品虚拟展示技术研究及产业化	5,255,000.00		系收到南京高新区财政局拨款，2013 年拨付 1,051 万元，2013 年 1-6 月将 525.50 万元结转损益。

其他财政扶持	164,626.64	25,716.00	
合计	6,019,626.64	4,311,469.00	--

### 39、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	5,438.16	17,371.39	5,438.16
其中：固定资产处置损失	5,438.16	17,371.39	5,438.16
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	28,250.00	442.00	28,250.00
其他	11,313.15	21,804.33	11,313.15
合计	45,001.31	39,617.72	45,001.31

### 40、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	13,753,541.58	11,977,736.71
递延所得税调整		
合计	13,753,541.58	11,977,736.71

### 41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2013年1-6月	2012年1-6月
当期普通股股东净利润	1	62,786,000.84	59,217,483.97
非经常性损益	2	11,838,223.44	3,078,997.70
扣除非经常性损益净利润	3=1-2	50,947,777.40	56,138,486.27
期初股份总数	4	117,500,000.00	117,500,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	-	-
报告期月份数	7	6	6

增加股份下一月起至报告期期末的月份数	8	-	-
发行在外的普通股加权平均股数	$9=4+6*8/7$	117,500,000.00	117,500,000.00
基本每股收益	$10=1/9$	0.53	0.50
扣除非经常性损益基本每股收益	$11=3/9$	0.43	0.48

## 42、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	24,690,000.00	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	3,703,500.00	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	20,986,500.00	
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-1,578,215.62	864,584.66
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-1,578,215.62	864,584.66
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	19,408,284.38	864,584.66

其他综合收益说明：其他综合收益增加原因为：本期内江苏润和的股价变动，导致可供出售金融资产公允价值增加所致。

## 43、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
政府补贴与递延收益	11,157,650.00
利息收入	7,252,617.45
收到往来款等	3,549,505.04
其他营业外收入	236,289.93
合计	22,196,062.42

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付往来款等	10,851,500.38
销售费用支出	26,801,156.95
管理费用支出	17,737,608.69
银行手续费	130,128.36
合计	55,520,394.38

## 44、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	61,286,591.24	58,283,942.76
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,935,778.29	3,373,019.44
无形资产摊销	6,052,535.81	8,288,750.33
长期待摊费用摊销	383,844.61	332,375.68
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）	-159.79	15,436.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	54,242.35	-7,068.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,984,454.91	127,344.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,703,500.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-418,241.91	30,184.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,490,178.45	-22,638,289.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,923,679.95	-9,942,651.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,447,137.19	37,863,044.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,435,429,751.28	1,481,582,734.05
减：现金的期初余额	1,537,210,874.02	1,718,734,585.09
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-101,781,122.74	-237,151,851.04

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

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

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,435,429,751.28	1,537,210,874.02
其中：库存现金	930,640.33	403,330.11
可随时用于支付的银行存款	1,435,429,751.28	1,536,807,543.91
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,435,429,751.28	1,537,210,874.02

## 八、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
沈锦华	控股股东	自然人					59.34%	59.34%		

本企业的母公司情况的说明：截至 2013 年 6 月 30 日止，沈锦华先生持有本公司流通股 69,727,661 股。

## 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
中国制造网有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国香港	许剑峰先生	互联网应用	1 仟元港币	100%	100%	-
新一站保险代理有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国南京	沈锦华先生	网络保险	1 亿元人民币	100%	100%	56720168-X
吉林省安信电子商务有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国长春	许剑峰先生	电子商务	1 仟万元人民币	51%	51%	55976958-2
文笔网路科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国台湾	黄良发先生	互联网应用	2.5 亿元新台币	100%	100%	-
深圳市慧择保险经纪有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国深圳	马存军先生	网络保险	1,527 万元人民币	65.49%	65.49%	58407660-6
焦点进出口服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国南京	沈锦华先生	进出口服务	5 仟万元人民币	100%	100%	05328852-X
上海文笔广告有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国上海	许剑峰先生	广告代理	2 百万元人民币	100%	100%	59478516-6
焦点环球采购服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国香港	黄良发先生	采购代理	1 万元港币	100%	100%	-
深圳市慧择时代科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国深圳	马存军先生	计算机开发	1 百万元人民币	65.49%	100%	59566489-2
焦点科技(美国)有限公司	控股子公司	有限责任公司	美国洛杉矶	沈锦华先生	商务服务业	800 万元美元	100%	100%	-
育见科技股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	中国台湾	沈锦华先生	计算机软硬件制造及销售	5400 万元新台币	100%	100%	-

## 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码

一、合营企业									
二、联营企业									
南京点点网络科技有限公司	有限责任公司	中国南京	李来好先生	网络技术开发及应用	500 万元人民币	30%	30%	关联方	58508921-4

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
南京艾普太阳能设备有限公司	本公司控股股东沈锦华先生持有该公司 61.71% 股份，该公司与本公司同属于沈锦华先生控制	73889872-6
江苏赛联信息产业研究院股份有限公司	本公司持股 4.00%	57593711-X

本企业的其他关联方情况的说明：1、南京艾普太阳能设备有限公司截至 2013 年 6 月 30 日注册资本 18.99 万美元，注册地址为中国南京，主营范围为太阳能、风能等再生能源技术设备研究、开发、生产、安装及销售。2、江苏赛联信息产业研究院股份有限公司截至 2013 年 6 月 30 日，注册资本 5,000 万元人民币，注册地址为中国南京，主营范围为：信息产业领域内的软硬件产品及项目的研发，设计，销售，投资，项目管理。

#### 5、其他关联交易

2013 年 1-6 月本公司关键管理人员的报酬（包括货币和非货币形式）总额为 190.03 万元（2012 年 1-6 月为 186.90 万元）。2013 年 1-6 月本公司关键管理人员包括董事、总经理、副总经理和财务总监等共 9 人（2012 年 1-6 月为 9 人），其中在本公司领取报酬的为 9 人（2012 年 1-6 月为 9 人）。

### 九、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

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

#### 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

无

其他或有负债及其财务影响

无

### 十、承诺事项

#### 1、重大承诺事项

约定租赁合同支出：截至2013年6月30日（T），本公司就租赁项目之不可撤销经营租赁所需于下列期间承担款项如下：（金额单位为人民币万元）

期间	经营租赁
T+1年	423.09
T+2年	42.39
	465.48

除上述承诺事项外，截至2013年6月30日，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的其他重大承诺事项。

## 2、前期承诺履行情况

信守承诺。

## 十一、资产负债表日后事项

本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、租赁

本公司向南京高新技术经济开发总公司租赁位于南京高新技术开发区星火路9号软件大厦A座1、2、3、7、8、9、10、11、12层，共计10,761.709平方米，2010年8月本公司与南京高新技术经济开发总公司续签了租赁合同，租赁期为2010年8月1日至本公司自建房屋搬入日终止，租赁期内本公司享受免租优惠。

### 2、其他

2012年3月5日，公司与苏州汇知堂网络科技有限公司（后已更名为“江苏汇知网络科技有限公司”，以下简称“江苏汇知”）、卢小燕、赵君山及江苏欧索软件有限公司共同签署了《苏州汇知堂网络科技有限公司与焦点科技股份有限公司及卢小燕、赵君山、江苏欧索软件有限公司关于苏州汇知堂网络科技有限公司之投资协议》，公司拟使用自有资金2000万元增资苏州汇知堂，持股比例将不超过该公司增资后注册资本的20%。2013年4月23日，江苏汇知向我司发出了《投资协议之履行选择权》的函，通知我司其2012年的经营数据不符合原《投资协议》的约定，以及给予我司立即收回投资款、或者延期转投资的选择权。我司经研究决定，鉴于江苏汇知已有意向性的战略投资者，且同意我司有权按照第三方增资价格中最低价格的八折进行增资，我司同意延期行使转投资选择权至2013年10月31日。

截至2013年6月30日，除上述事项外，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的其他重要事项。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

#### 2、其他应收款

##### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1-账龄分析法	25,593,783.47	95.26 %			20,769,357.46	94.88 %		
组合 2-确认可收回	1,175,178.41	4.37%			1,021,098.87	4.66%		
组合小计	26,768,961.88	99.63 %			21,790,456.33	99.54 %		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	100,000.00	0.37%	100,000.00	100%	100,000.00	0.46%	100,000.00	100%
合计	26,868,961.88	--	100,000.00	--	21,890,456.33	--	100,000.00	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			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	5,593,783.47	21.86%		20,769,357.46	100%	
1 年以内小计	5,593,783.47	21.86%		20,769,357.46	100%	
1 至 2 年	20,000,000.00	78.14%				
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	25,593,783.47	--		20,769,357.46	--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
确认可收回	1,175,178.41	0.00
合计	1,175,178.41	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
南京高新技术经济开发总公司	100,000.00	100,000.00	100%	账龄长，收回可能性很小
合计	100,000.00	100,000.00	--	--

(2) 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(%)
江苏汇知网络科技有限公司	非关联方	20,000,000.00	1-2 年	74.44%
上海文笔广告有限公司	关联方	3,526,073.38	1 年以内	13.12%
南京市住房公积金管理中心	非关联方	1,003,022.00	1 年以内	3.73%
广东粤电置业投资有限公司	非关联方	111,380.00	2-3 年	0.41%
石春霞	非关联方	111,328.00	1 年以内	0.41%
合计	--	24,751,803.38	--	92.11%

### 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
中国制造网有限公司	成本法	14,309,693.71	14,309,693.71		14,309,693.71	100%	100%		9,693.71		
新一站保险代理有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%				
吉林省安信电子商务有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51%	51%				
文笔网路科技有限公司	成本法	53,220,235.69	53,220,235.69		53,220,235.69	100%	100%				
焦点进出口服务有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	100%	100%				
上海文笔广告有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				

焦点科技(美国)有限公司	成本法	6,153,500.00	0.00	6,153,500.00	6,153,500.00	100%	100%				
江苏赛联信息产业研究院股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	4%	4%				
南京点品网络科技有限公司	权益法	1,500,000.00	1,207,442.15	-177,874.68	1,029,567.47	30%	30%				
合计	--	234,283,429.40	227,837,371.55	5,975,625.32	233,812,996.87	--	--	--	9,693.71		

#### 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	214,808,954.24	210,591,848.56
其他业务收入	1,289,998.14	1,245,025.34
合计	216,098,952.38	211,836,873.90
营业成本	43,861,229.60	53,722,785.75

##### (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
主营业务收入	214,808,954.24	43,290,250.76	210,591,848.56	53,176,298.11
合计	214,808,954.24	43,290,250.76	210,591,848.56	53,176,298.11

##### (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
会员费	117,468,935.28	18,096,605.09	109,154,190.20	23,220,560.21

增值服务费	42,876,103.96	6,580,583.67	38,394,076.36	8,171,616.99
认证供应商服务	54,463,915.00	18,613,062.00	55,434,282.00	19,881,795.91
网络广告			7,609,300.00	1,902,325.00
合计	214,808,954.24	43,290,250.76	210,591,848.56	53,176,298.11

#### (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
广东省	71,052,178.11	14,009,312.03	69,390,014.10	17,521,590.23
浙江省	52,906,741.64	11,212,565.51	51,510,766.16	13,006,922.52
江苏省	26,895,054.17	5,719,530.58	27,587,532.16	6,966,095.05
山东省	16,916,219.95	3,454,694.42	16,826,288.70	4,248,786.22
上海市	11,386,288.24	2,307,021.95	11,203,486.34	2,828,979.06
其他地区	35,652,472.13	6,587,126.27	34,073,761.10	8,603,925.03
合计	214,808,954.24	43,290,250.76	210,591,848.56	53,176,298.11

#### (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(%)
客户 A	832,700.00	0.39%
客户 B	402,200.00	0.19%
客户 C	357,906.00	0.17%
客户 D	343,200.00	0.16%
客户 E	283,100.00	0.13%
合计	2,219,106.00	1.04%

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		

权益法核算的长期股权投资收益	-177,874.68	-127,344.89
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	600,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	7,279,057.53	463,150.68
合计	7,701,182.85	335,805.79

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南京点品网络科技有限公司	-177,874.68	-127,344.89	损益调整
合计	-177,874.68	-127,344.89	--

## 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	77,653,832.78	67,873,841.30
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,503,996.02	3,148,486.83
无形资产摊销	1,336,458.36	3,296,883.97
长期待摊费用摊销	370,894.64	244,007.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,911.84	15,436.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	24,096.25	-7,068.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,701,182.85	127,344.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,703,500.00	

存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,645.31	30,184.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,596,126.41	-28,235,857.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,308,546.03	-6,799,656.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	44,975,189.29	39,693,603.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,247,392,393.66	1,343,681,616.77
减：现金的期初余额	1,351,935,665.99	1,579,945,568.84
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-104,543,272.33	-236,263,952.07

## 十四、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）	80,307.21	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,965,200.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	7,882,111.53	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,833.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,075,449.84	
少数股东权益影响额（税后）	35,779.38	
合计	11,838,223.44	--

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	62,786,000.84	59,217,483.97	1,693,130,276.41	1,704,427,582.72
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则				

### (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	62,786,000.84	59,217,483.97	1,693,130,276.41	1,704,427,582.72
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则				

### 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	3.59%	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.92%	0.43	0.43

### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	2013年 6月30日	2012年 12月31日	变动金额	变动率	变动原因
应收票据	1,240,527.95	91,232.65	1,149,295.30	1259.74%	本公司下属子公司文笔网路科技有限公司的应收票据增加
应收账款	8,269,058.50	4,105,507.34	4,163,551.16	101.41%	本公司下属子公司深圳市慧择保险经纪有限公司应收佣金手续费增加
预付账款	13,385,265.92	7,489,410.99	5,895,854.93	78.72%	本期预付研发合作经费、预付展览费和印务费款项增加
一年内到期的非流动资产	3,282,868.00	1,696,004.00	1,586,864.00	93.56%	本期内员工长期借款增加所致
其他流动资产	200,383,914.01	149,366,930.60	51,016,983.41	34.16%	本期购买理财产品增加所致
可供出售金融资产	105,060,000.00	80,370,000.00	24,690,000.00	30.72%	本期内江苏润和股价变动导致公允价值上升所致
长期应收款	11,792,800.80	6,451,289.66	5,341,511.14	82.80%	本期内员工长期借款增加所致
长期待摊费用	820,920.07	1,287,918.88	-466,998.81	-36.26%	本期内长期待摊费用摊销所致
应付票据	2,508,071.02	4,285.26	2,503,785.76	58427.86%	主要系下属子公司文笔网路科技有限公司应付票据增加所致
应付账款	18,785,933.20	9,382,677.44	9,403,255.76	100.22%	本公司下属子公司深圳市慧择保险经纪有限公司应付的代收保费增加所致
应交税费	5,055,210.50	8,367,956.25	-3,312,745.75	-39.59%	主要系代扣代缴所得税减少所致

其他应付款	5,115,844.62	3,161,126.901	1,954,717.72	61.84%	主要系下属子公司文笔网路科技有限公司应付著作权授权费增加所致
递延所得税负债	12,834,000.00	9,130,500.00	3,703,500.00	40.56%	本公司可供出售金融资产公允价值变动导致递延所得税增加所致
资本公积	1,229,217,223.20	1,207,722,314.73	21,494,908.47	1.78%	可供出售金融资产公允价值变动所致
未分配利润	289,450,196.14	320,664,195.30	-31,213,999.16	-9.73%	本期分配股利所致
外币报表折算差额	-1,787,142.93	-208,927.31	-1,578,215.62	755.39%	主要系新台币汇率下降所致
管理费用	52,918,410.30	39,520,519.19	13,397,891.11	33.90%	公司人员人数增加所致
投资收益	7,984,454.91	335,805.79	7,648,649.12	2277.70%	上期购买理财产品于本期内到期，导致投资收益增加所致
营业外收入	6,112,342.44	4,313,608.26	1,798,734.18	41.70%	本期内政府补贴收入增加
其他综合收益	19,408,284.38	864,584.66	18,543,699.72	2144.81%	本期内持有的可供出售金融资产期末公允价值上升所致

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2013年半年度报告全文。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站及报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

焦点科技股份有限公司

董事长：沈锦华

2013年08月13日