

江苏三六五网络股份有限公司

审计报告

会审字[2012]0230 号

华普天健会计师事务所（北京）有限公司

中国 ● 北京

审计报告目录

<u>目 录</u>	<u>页 次</u>
一、审计报告	1
二、已审财务报表	
资产负债表	3
利润表	5
现金流量表	6
所有者权益变动表	7
三、财务报表附注	
公司基本情况	10
遵循企业会计准则的声明	11
财务报表的编制基础	11
公司主要会计政策、会计估计和前期差错	11
税项	27
企业合并及合并财务报表	28
合并财务报表主要项目注释	31
关联方关系及其交易	55
或有事项	57
承诺事项	57
资产负债表日后事项	57
其他重要事项	57
母公司财务报表主要项目注释	57
补充资料	66



审计报告

江苏三六五网络股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏三六五网络股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日、2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度、2010 年度、2009 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基

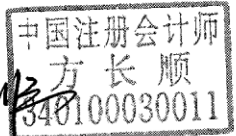
础。

三、审计意见

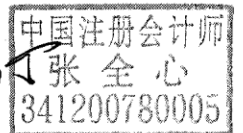
我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日、2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度、2010 年度、2009 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



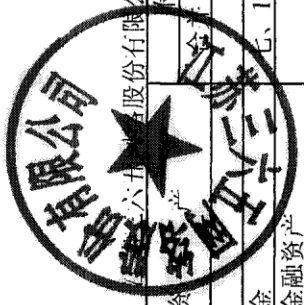
中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一二年一月三十一日



资产负债表 (一)

编制单位: 金额单位: 人民币元

	附注号	2011年12月31日		2010年12月31日		2009年12月31日	
		合并数	母公司	合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产:							
货币资金	七、1	163,405,989.78	96,917,350.10	122,079,632.07	72,484,261.08	76,359,626.48	45,010,358.61
交易性金融资产							
应收票据	七、2	549,993.00	549,993.00				
应收账款	七、3.12	27,685,733.50	21,674,304.14	15,556,627.30	12,911,752.46	13,120,568.67	10,796,677.69
预付款项							
应收利息							
应收股利							
其他应收款	七、4.12	1,733,531.15	1,305,023.61	1,875,784.17	1,204,582.95	1,092,919.91	407,715.82
存货							
一年内到期的非流动资产	七、5	43,260.04		3,480.62	3,480.62	48,963.85	
其他流动资产	七、6	3,004,568.89	2,468,406.01	1,738,759.55	1,720,576.31	749,203.91	712,225.98
流动资产合计		196,423,076.36	122,915,076.86	141,254,283.71	88,324,653.42	91,371,282.82	56,926,978.10
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	十三、3		24,848,999.73		24,848,999.73		23,210,154.23
投资性房地产							
固定资产	七、7.12	10,072,927.54	6,858,419.69	7,524,684.68	4,803,640.17	6,307,871.43	3,993,283.08
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	七、8.12	418,131.83	273,929.83	301,427.79	134,881.79	347,799.75	153,533.75
开发支出							
商誉	七、9					3,361,154.50	
长期待摊费用	七、10	2,453,886.66	1,534,522.52	129,203.00		103,367.55	9,447.26
递延所得税资产	七、11	310,305.23	222,954.76	227,263.13	176,236.08	1,148,395.64	129,334.26
其他非流动资产							
非流动资产合计		13,255,251.26	33,738,826.53	8,182,578.60	29,963,757.77	11,268,588.87	27,495,752.58
资产总计		209,678,327.62	156,653,903.39	149,436,862.31	118,288,411.19	102,639,871.69	84,422,730.68

法定代表人: 胡光耀

主管会计工作的负责人: 邢伟

会计机构负责人: 邢伟

资产负债表 (二)

编制单位: 江苏三木网络股份有限公司

附注: 合并

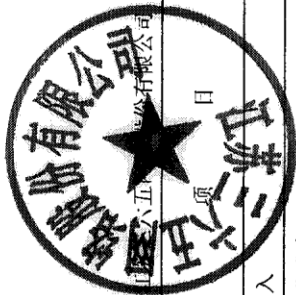
金额单位: 人民币元

	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日
负债和所有者权益	合并数	母公司	合并数
流动资产:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	47,176.60		420,756.60
预收款项			
应付职工薪酬	7,582,063.56	4,513,845.85	4,832,815.45
应交税费	5,381,054.96	3,072,705.02	756,212.83
应付利息			
应付股利			
其他应付款	263,792.83	238,879.47	815,203.22
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	3,101,148.62	1,832,418.71	2,140,666.09
流动负债合计	16,375,236.57	9,657,849.05	8,965,654.19
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	16,375,236.57	9,657,849.05	8,965,654.19
所有者权益:			
股本			
资本公积	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
减: 库存股	17,212,309.48	17,212,309.48	17,212,309.48
专项储备			
盈余公积	11,178,374.48	11,178,374.48	2,315,119.11
未分配利润	123,943,724.08	78,605,370.38	33,451,018.92
归属于母公司所有者权益合计	192,334,408.04	146,996,054.34	92,978,447.51
少数股东权益	968,683.01		695,769.99
所有者权益合计	193,303,091.05	146,996,054.34	93,674,217.50
负债和所有者权益总计	209,678,327.62	156,653,903.39	102,639,871.69

法定代表人: 郝伟

主管会计工作的负责人: 郝伟

会计机构负责人: 郝伟



利润表

编制单位：江苏怀玉化学股份有限公司

金额单位：人民币元

	附注号		2011年度		2010年度		2009年度	
	合并	母公司	合并数	母公司	合并数	母公司	合并数	母公司
一、营业收入	七、23	十三、4	229,587,428.89	157,398,186.10	148,671,903.70	105,191,523.24	99,584,519.99	71,719,321.09
减：营业成本	七、23	十三、4	12,988,247.32	8,676,860.77	7,833,202.09	5,508,482.47	4,978,624.82	4,033,212.79
营业税金及附加	七、24		17,606,033.30	12,028,632.33	10,883,001.20	7,826,342.47	7,185,956.89	5,372,071.88
销售费用	七、25		68,477,685.04	44,043,727.69	48,655,595.09	31,304,643.37	32,653,161.03	20,668,497.55
管理费用	七、26		42,865,064.36	31,850,080.71	21,866,739.85	14,664,974.23	16,663,127.73	11,033,579.42
财务费用	七、27		-1,527,287.24	-955,846.01	-865,717.37	-554,426.42	-518,725.55	-377,537.12
资产减值损失	七、28		525,113.00	313,822.31	-191,922.82	3,673,833.39	2,134,969.40	757,402.66
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）	七、29	十三、5					1,314,943.04	-133,231.25
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）			88,652,573.11	61,440,908.30	60,491,005.66	42,767,673.73	37,802,348.71	30,078,862.66
加：营业外收入	七、30		333,879.46	333,440.41	800,000.00	800,000.00	500,000.00	500,000.00
减：营业外支出	七、31		34,576.33	17,125.57	7,403.67	6,461.51	83,601.43	82,887.95
其中：非流动资产处置损失			34,576.33	17,125.57	7,403.67	6,461.51	83,601.43	82,887.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			88,951,876.24	61,757,223.14	61,283,601.99	43,561,212.22	38,218,747.28	30,495,974.71
减：所得税费用	七、32		16,617,476.46	9,509,058.73	11,989,128.22	7,176,822.90	6,870,172.56	4,995,106.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）			72,334,399.78	52,248,164.41	49,294,473.77	36,384,389.32	31,348,574.72	25,500,868.40
归属于母公司股东的净利润			72,333,901.74		49,022,058.79		31,249,104.72	
少数股东损益			498.04		272,414.98		99,470.00	
五、每股收益								
（一）基本每股收益	七、33		1.81		1.23		0.80	
（二）稀释每股收益	七、33		1.81		1.23		0.80	
六、其他综合收益								
七、综合收益总额			72,334,399.78	52,248,164.41	49,294,473.77	36,384,389.32	31,348,574.72	25,500,868.40
归属于母公司股东的综合收益总额			72,333,901.74		49,022,058.79		31,249,104.72	
归属于少数股东的综合收益总额			498.04		272,414.98		99,470.00	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：邢伟

会计机构负责人：邢伟

现金流量表

金额单位：人民币元

	附注号	2011年度		2010年度		2009年度	
		合并	母公司	合并数	母公司	合并数	母公司
一、经营活动产生的现金流量：							
销售商品、提供劳务收到的现金		216,491,119.79	148,198,422.09	146,908,508.45	103,395,145.50	103,062,440.93	74,134,554.04
收到的税费返还							
收到其他与经营活动有关的现金	七、34	320,000.00	320,000.00	4,269,747.00	800,000.00	2,460,700.15	783,260.42
经营活动现金流入小计		216,811,119.79	148,518,422.09	151,178,255.45	104,195,145.50	105,523,141.08	74,917,814.46
购买商品、接受劳务支付的现金		4,155,193.83	4,149,985.83	3,112,874.50	2,597,597.19	2,589,385.74	1,976,422.64
支付给职工以及为职工支付的现金		73,347,149.19	49,700,087.89	46,071,222.00	29,977,516.51	32,059,017.96	19,368,592.02
支付的各项税费		32,211,386.13	21,653,744.04	20,201,797.70	11,340,046.16	16,195,514.41	13,553,019.18
支付其他与经营活动有关的现金	七、34	43,860,341.97	28,218,070.11	27,182,003.69	19,761,597.78	19,241,775.21	12,803,523.87
经营活动现金流出小计		153,574,071.12	103,721,887.87	96,567,897.89	63,676,757.64	70,085,693.32	47,701,557.71
经营活动产生的现金流量净额		63,237,048.67	44,796,534.22	54,610,357.56	40,518,387.86	35,437,447.76	27,216,256.75
二、投资活动产生的现金流量：							
收回投资收到的现金							
取得投资收益收到的现金							
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额							
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		29,350.62	30,124.32	2,600.00	2,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	七、34					235,588.94	234,288.94
投资活动现金流入小计		1,552,274.28	973,622.05	879,423.98	562,125.36	4,635,963.10	5,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,581,624.90	1,003,746.37	882,023.98	564,125.36	527,934.48	383,799.61
投资支付的现金		7,492,315.86	5,367,191.57	3,422,375.95	2,258,610.75	9,399,486.52	9,618,088.55
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				350,000.00	5,350,000.00	3,060,983.86	1,344,391.26
支付其他与投资活动有关的现金						330,000.00	9,330,000.00
投资活动现金流出小计		7,492,315.86	5,367,191.57	3,772,375.95	7,608,610.75	3,390,983.86	10,674,391.26
投资活动产生的现金流量净额		-5,910,690.96	-4,363,445.20	-2,890,351.97	-7,044,485.39	6,008,502.66	-1,056,302.71
三、筹资活动产生的现金流量：							
吸收投资收到的现金							
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							
收到其他与筹资活动有关的现金							
筹资活动现金流入小计						1,411,100.00	1,411,100.00
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		16,000,000.00	16,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	5,517,440.00	5,517,440.00
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							
筹资活动现金流出小计		16,000,000.00	16,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	5,517,440.00	5,517,440.00
筹资活动产生的现金流量净额		-16,000,000.00	-16,000,000.00	-6,000,000.00	-6,000,000.00	-4,106,340.00	-4,106,340.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响							
五、现金及现金等价物净增加额		41,326,357.71	24,433,089.02	45,720,005.59	27,473,902.47	37,339,610.42	22,053,614.04
加：期初现金及现金等价物余额		122,079,632.07	72,484,261.08	76,359,626.48	45,010,358.61	39,020,016.06	22,956,744.57
六、期末现金及现金等价物余额		163,405,989.78	96,917,350.10	122,079,632.07	72,484,261.08	76,359,626.48	45,010,358.61

法定代表人：胡光新 主管会计工作的负责人：郭伟 会计机构负责人：郭伟

所有者权益变动表

金额单位：人民币元

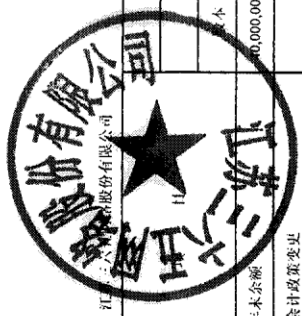
2011年度

项	合并数						母公司					
	归属于母公司所有者权益						股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	40,000,000.00	17,212,309.48			5,953,558.04	72,834,638.78	40,000,000.00	17,212,309.48			5,953,558.04	47,582,022.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	40,000,000.00	17,212,309.48			5,953,558.04	72,834,638.78	40,000,000.00	17,212,309.48			5,953,558.04	47,582,022.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）净利润					5,224,816.44	51,109,085.30					5,224,816.44	31,023,347.97
（二）其他综合收益						72,333,901.74						52,248,164.41
上述（一）和（二）小计						72,333,901.74						
（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					5,224,816.44	-21,224,816.44					5,224,816.44	-21,224,816.44
2. 对股东的分配						-5,224,816.44					5,224,816.44	-5,224,816.44
3. 其他						-16,000,000.00						-16,000,000.00
（五）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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、本年年末余额	40,000,000.00	17,212,309.48			11,178,374.48	123,943,724.08	40,000,000.00	17,212,309.48			11,178,374.48	78,603,370.38

法定代表人：胡光晖

主管会计工作的负责人：曹炜

会计机构负责人：曹炜



所有者权益变动表

编制单位：江苏恒兴化学股份有限公司 2010年度 金额单位：人民币元

	合并数										母公司					
	归属于母公司所有者权益										股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股东权益合计
一、上年年末余额	40,000,000.00	17,212,309.48			2,004,874.60	30,658,818.35	695,769.99	90,571,772.42	40,000,000.00	17,212,309.48			2,004,874.60	18,043,871.45	77,261,055.53	
加：会计政策变更																
前期差错更正					310,244.51	2,792,200.57		3,102,445.08					310,244.51	2,792,200.57	3,102,445.08	
其他																
二、本年年初余额	40,000,000.00	17,212,309.48			2,315,119.11	33,451,018.92	695,769.99	93,674,217.50	40,000,000.00	17,212,309.48			2,315,119.11	20,836,072.02	80,363,500.61	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,638,438.93	39,383,619.86	272,414.98	43,294,473.77					3,638,438.93	26,745,950.39	30,384,389.32	
（一）净利润						49,022,058.79	272,414.98	49,294,473.77						36,384,389.32	36,384,389.32	
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计						49,022,058.79	272,414.98	49,294,473.77						36,384,389.32	36,384,389.32	
（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					3,638,438.93	-9,638,438.93		-6,000,000.00					3,638,438.93	-9,638,438.93	-6,000,000.00	
2. 对股东的分配					3,638,438.93	-3,638,438.93							3,638,438.93	-3,638,438.93		
3. 其他						-6,000,000.00		-6,000,000.00						-6,000,000.00	-6,000,000.00	
（五）股东权益内部结转																
1. 资本公积转增股本																
2. 盈余公积转增股本																
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、本年年末余额	40,000,000.00	17,212,309.48			5,953,558.04	72,834,638.78	968,184.97	136,968,691.27	40,000,000.00	17,212,309.48			5,953,558.04	47,582,022.41	110,747,889.93	

法定代表人：胡光琛

主管会计工作的负责人：郭建

会计机构负责人：郭建

郭建

所有者权益变动表

金额单位：人民币元

2009年度

合并数

	归属于母公司所有者权益							母公司					
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积
一、上年年末余额	10,052,500.00	17,363,300.00			2,887,918.52	27,857,977.27	596,299.99	58,757,995.78	10,052,500.00	17,363,300.00			2,887,918.52
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	10,052,500.00	17,363,300.00			2,887,918.52	27,857,977.27	596,299.99	58,757,995.78	10,052,500.00	17,363,300.00			2,887,918.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	29,947,500.00	-150,990.52			-572,799.41	5,593,041.65	99,470.00	34,916,221.72	29,947,500.00	-150,990.52			-572,799.41
（一）净利润						31,249,104.72	99,470.00	31,348,574.72					
（二）其他综合收益													
上述（一）和（二）小计						31,249,104.72	99,470.00	31,348,574.72					
（三）所有者投入和减少资本	1,116,914.00	7,450,733.00						8,567,647.00	1,116,914.00	7,450,733.00			
1. 所有者投入资本	1,116,914.00	7,450,733.00						8,567,647.00	1,116,914.00	7,450,733.00			
2. 股份支付计入所有者权益的金额													
3. 其他													
（四）利润分配								-5,000,000.00					
1. 提取盈余公积					2,550,086.84	-7,550,086.84		-5,000,000.00					
2. 对股东的分配					2,550,086.84	-2,550,086.84							
3. 其他						-5,000,000.00		-5,000,000.00					
（五）股东权益内部结转	28,830,586.00	-7,601,723.52			-3,122,886.25	-18,105,976.23			28,830,586.00	-7,601,723.52			-3,122,886.25
1. 资本公积转增股本	7,601,723.52	-7,601,723.52							7,601,723.52	-7,601,723.52			
2. 盈余公积转增股本	3,122,886.25				-3,122,886.25				3,122,886.25				-3,122,886.25
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	18,105,976.23					-18,105,976.23			18,105,976.23				-18,105,976.23
（六）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（七）其他													
四、本年年末余额	40,000,000.00	17,212,309.48			2,315,119.11	33,451,018.92	695,769.99	93,674,217.50	40,000,000.00	17,212,309.48			2,315,119.11

法定代表人：胡光彪

主管会计工作的负责人：邢炜

会计机构负责人：邢炜

邢炜

邢炜

邢炜

江苏三六五网络股份有限公司

财务报表附注

(如无特别说明, 以下货币单位均为人民币元)

一、公司基本情况

江苏三六五网络股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由江苏三六五网络有限公司整体变更设立的股份有限公司, 注册资本为人民币 4,000 万元, 已于 2009 年 9 月 2 日在江苏省工商行政管理局办理了变更登记。

本公司前身江苏三六五网络有限公司于2006年1月17日在江苏省工商行政管理局登记注册, 注册资本为人民币500万元, 分别由胡光辉出资300万元, 邢炜出资200万元。

2006年2月, 胡光辉与刘艳、朱琳签订《股权转让协议》, 将其持有的本公司2.5%、2.5%的股份分别转让给刘艳、朱琳; 邢炜与徐敏等8人签订《股权转让协议》, 将其持有的本公司1.15%、1.15%、1.15%、1.15%、1.15%、1.15%、1.15%、1.15%的股份分别转让给徐敏、陈娟、黄子萱、孙雅妮、张青、吴晔、陈皋明、袁世立8人。

2006年3月, 胡光辉、邢炜与李智签订《股权转让协议》, 分别将其持有的本公司10.85%、0.8%的股份转让给李智。

2007 年 1 月, 经本公司 2007 年第一次股东会决议, 增加注册资本人民币 55.56 万元, 新增注册资本由徐非以现金方式认购。增资后, 本公司的注册资本变更为 555.56 万元。

2007 年 4 月, 经本公司 2007 年第二次股东会决议; 增加注册资本人民币 138.89 万元, 新增资本由陕西华商传媒集团有限责任公司以现金方式认购。增资后, 本公司的注册资本变更为 694.45 万元。

2007 年 6 月, 经本公司 2007 年第四次股东会决议, 增加注册资本人民币 110.80 万元, 由新股东章海林、李东分别认购 68.45 万元、42.35 万元, 出资方式为章海林、李东分别将其持有的苏州新视点房地产推广有限公司(以下简称“苏州新视点”)90%、10%的股权; 苏州杰思电子商务服务有限责任公司(以下简称“杰思电子”)25%、75%的股权; 苏州市搜房物业顾问有限公司(以下简称“搜房物业”)80%、20%的股权进行出资。增资后, 本公司的注册资本变更为 805.25 万元。

2008 年 4 月, 经本公司 2008 年第一次股东会决议, 增加注册资本 200.00 万元, 由资本公积转增。增资后, 本公司的注册资本变更为 1,005.25 万元。

2009年3月,经本公司2009年第一次股东会决议,增加注册资本111.6914万元,由南京网景投资管理有限公司、宋建彪、凌云、刘奎奇、刘敏、卫龙武、徐锡滨、朱福仪、张郭琳、刘义明、冯宝玉、潘建壮、姜林阳以货币资金出资。增资后,本公司注册资本变更为1,116.9414万元。

2009年5月,经本公司2009年第三次临时股东会决议,本公司整体变更为股份有限公司,以截至2009年3月31日止经审计的净资产57,212,309.48元按1:0.69915的比例折股4,000万股,折股后注册资本为4,000万元,其中胡光辉出资986.9008万元,持股比例24.6725%;陕西华商传媒集团有限责任公司出资620.9316万元,持股比例15.5233%;邢炜出资608.0111万元,持股比例15.2003%;章海林出资369.3494万元,持股比例9.2337%;南京网景投资管理有限公司出资279.9896万元,持股比例6.9997%;李智出资260.4162万元,持股比例6.5104%;徐非等25位自然人共出资874.4013万元,持股比例合计为21.8601%。

经营范围:许可经营项目为第二类增值电信业务中的因特网信息服务业务,第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息服务和互联网信息服务);一般经营项目为网站建设与网页设计服务;软件开发、销售;互联网信息咨询,投资咨询;设计、制作、发布路牌、灯箱、印刷品、礼品广告,代理自制广告。

二、遵循企业会计准则的声明

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

三、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、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、会计期间

会计年度采用公历制,即公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

①同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10。

②同一控制下的吸收合并的会计处理方法

对同一控制下吸收合并中取得的资产、负债按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。

A. 以发行权益性证券方式进行的该类合并，本公司在合并日以被合并方的原账面价值确认合并中取得的被合并方的资产和负债后，所确认的净资产入账价值与发行股份面值总额的差额，计入资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，相应冲减留存收益；

B. 以支付现金、非现金资产方式进行的该类合并，所确认的净资产入账价值与支付的现金、非现金资产账面价值的差额，相应调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，相应冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

①非同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10。

②非同一控制下的吸收合并的会计处理方法

非同一控制下的吸收合并，本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，按其公允价值确认为本公司的资产和负债；作为合并对价的有关非货币性资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产处置损益计入合并当期的利润表；确定的企业合并成本与所取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额，如为借差确认为商誉，如为贷差计入企业合并当期的损益。

③商誉的减值测试

本公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试。减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，按以下步骤处理：首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值、损失，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

4、合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）

都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围的公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围的公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

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相关的会计处理方法详见本附注四、3、10。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金指本公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本公司外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

③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，作为公允价值变动处理，计入当期损益；如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额，计入资本公积。

（2）外币报表折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

③按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

④现金流量表项目采用现金流量发生日的即期汇率折算。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。

7、金融工具

(1) 金融资产划分为以下四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

①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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

①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来确定公允价值；

②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。

(4) 金融资产转移

①已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值。

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

A. 终止确认部分的账面价值。

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

②金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

8、应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

对单项测试未发生减值的应收款项，汇同单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的、具有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年各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

本公司按信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法，按账龄划分的应收款项组合在资产负债表日按余额的一定比例计提坏账准备，具体如下：

账龄情况	提取比例
1 年以内	5%

1—2 年	20%
2—3 年	50%
3 年以上	100%

9、存货

(1) 存货分类：存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法：发出时按加权平均法计价。

(3) 周转材料的摊销方法：按照使用次数分次计入成本费用，金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

(4) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

(5) 资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

10、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 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；

B. 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

②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，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 以支付现金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。初始投资成本包括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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

B. 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；

C. 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，但合同或协议约定不公允的除外；

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

①采用成本法核算的长期投资，在被投资单位宣告分配的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益

时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑对被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下，如果仍有未确认的投资损失，应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第13号—或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；

B. 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；

- C. 与被投资单位之间发生重要交易；
- D. 向被投资单位派出管理人员；
- E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11、固定资产

(1) 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年限超过一年的单位价值较高的有形资产。本公司固定资产包括房屋及建筑物、办公设备、电子设备、运输设备、其他设备等。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法：本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	2.375-4.75
办公设备	5	5	19
电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

12、在建工程

（1）在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、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为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计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，减记的金额确

认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

14、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①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
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，本公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，本公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的残值一般为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

- A. 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；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 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；

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

15、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

16、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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。在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。

资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

17、收入确认原则和计量方法

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计

总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

根据以上原则，本公司劳务收入确认具体方法如下：

①线上业务主要为客户在一段期间内在公司网站上提供信息发布、网络广告、会员服务等网络营销服务。服务内容以时间为标准，如公司为客户提供周期为一个月的广告合同，其实际业务模式为一段期间内在公司网站上提供广告在线服务。

收入确认的具体会计政策：按照完工百分比法确认收入，完工百分比按照劳务提供期间直线法计算。

②线下基础研究业务：在一段时间内为客户提供市场基础数据及相关分析，服务周期一般为一年，分月提供相应的数据分析报告。

收入确认的具体会计政策：按照完工百分比法确认收入，因服务较为均衡，完工百分比按照劳务提供期间直线法计算。

③线下市场调研业务：为客户提供市场信息等相关数据的研究报告

收入确认的具体会计政策：因该项业务完成周期较短，且劳务成果多为一次性交易，于调研报告提交时确认收入。

④线下新房代理业务：

在一段时间内对代理的楼盘进行市场营销策划、楼盘推广与控制，并配备相关人员进行销售。发行人与客户签订总代理合同后，新房代理服务收入确认以实际完成的工作量为标准，公司在所提供的代理销售服务达到合同条款约定时，月末按房地产成交金额和合同约定代理费率计算应收取的代理费（即按照完工进度计算），开具结佣申请单并经开发商确认后，确认代理销售收入的实现。

已开发票未能确认收入部分记入递延收益科目。

（3）让渡资产使用权

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

18、政府补助

（1）范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

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）政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

（3）政府补助的计量

①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。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 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；

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

19、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

（1）递延所得税资产的确认

①对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很

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，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) 递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

20、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法按照企业会计准则执行，未提及的会计业务按照企业会计准则中相关规定处理。

21、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司 2009 年度、2010 年度、2011 年度未发生会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司 2009 年度、2010 年度、2011 年度未发生会计估计变更事项。

22、前期会计差错更正

本公司 2009 年度、2011 年度未发生前期差错更正事项。

本公司于 2010 年 4 月 13 日收到南京市高新技术企业认定管理工作协调小组转发的《关于省 2009 年度第四批高新技术企业认定的通知》以及由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局以及江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，本公司被认定为高新技术企业，认定有效期为 3 年（2009 年-2011 年），并经南京市六合区国税局批准，自 2009 年 1 月 1 日起本公司企业所得税执行 15% 税率。本公司 2009 年度财务报表于 2010 年 1 月 15 日报出时已按 25% 的税率计缴 2009 年度企业所得税，对此因税率调整引起的差异进行追溯调整，调增 2009 年度净利润 3,102,445.08 元，调增 2010 年初留存收益 3,102,445.08 元，其中调增盈余公积 310,244.51 元，调增未分配利润 2,792,200.57 元。

五、税项

1、营业税

第二类增值电信业务中的信息服务业务按照应税劳务的 3%计缴，其他收入按照应税劳务 5%计缴。

2、城建税及教育费附加

本公司及其子公司分别按应纳营业税额的 5%或 7%、4%或 5%计缴。

3、所得税

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组《关于认定江苏省 2009 年度第四批高新技术企业的通知》（苏高企协[2010]5 号），本公司被认定为高新技术企业，认定有效期为 3 年（2009 年-2011 年），并经南京市六合区国税局批准，本公司 2009 年度、2010 年度、2011 年度企业所得税执行 15%税率。

本公司子公司芜湖网尚资讯有限公司（以下简称“芜湖网尚资讯”）、合肥三六五网络有限公司（以下简称“合肥三六五”）、合肥肥肥网络科技有限公司（以下简称“合肥肥肥”）、浙江三六五科技有限公司（以下简称“浙江三六五”）、南京网尚营销顾问有限公司（以下简称“网尚营销”）2009 年度、2010 年度、2011 年度企业所得税执行 25%税率。

原子公司南京网尚房地产咨询顾问有限公司（以下简称“网尚房地产”）2009 年度企业所得税执行 25%税率。

4、其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

六、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

单位：万元

被投资单位名称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	实际投资额	投资比例(%)	表决权比例(%)
通过设立或投资等方式取得的子公司							
芜湖网尚资讯有限公司	全资子公司	安徽·芜湖	100.00	许可经营项目：第二类增值电信业务中的信息服务业务（因特网信息服务，不含固定网电话信息服务）（许可证有效期至 2015 年 1 月 26 日止）；一般经营项目：网站建设与网页设计服务；家居建材销售；软件开发、销售；经济信息咨询；投资咨询（证券和期货投资咨询除外）；设计、制作路牌、	100.00	100.00	100.00

				灯箱、礼品广告（不含印刷品）、代理自制广告。			
合肥三六五网络有限公司	全资子公司	安徽·合肥	100.00	第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话声讯服务）（在许可证经营范围内和有效期内经营），网站建设及网页设计服务，软件开发、销售，互联网信息咨询，投资咨询；设计、制作、代理发布国内路牌、灯箱、工艺礼品广告。	100.00	100.00	100.00
浙江三六五科技有限公司	全资子公司	浙江·杭州	1,000.00	许可经营项目：第二类增值电信业务中的信息服务业务（限互联网信息服务业务，具体范围详见《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》有效期至2015年1月12日）一般经营项目：网络技术开发，网站建设及网页设计的技术开发服务，软件开发、销售，房地产信息咨询，设计、制作、代理发布国内各类广告，房地产中介服务及咨询，投资咨询。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）	1,000.00	100.00	100.00
同一控制下企业合并取得的子公司							
南京网尚营销顾问有限公司	控股子公司	江苏·南京	10.00	企业投资咨询；企业管理咨询；市场调研；市场营销策划；经济信息咨询。	369.52	95.46	95.46
非同一控制下企业合并取得的子公司							
合肥肥肥网络科技有限公司	全资子公司	安徽·合肥	1,000.00	第二类增值电信业务中的信息服务（不含固定网电话声讯服务）（在许可证经营范围内且有效期2013年4月15日）；网站建设与网页设计服务；建材销售；软件开发、销售；房地产信息咨询，投资咨询；设计、制作、代理发布国内路牌、灯箱、工艺礼品广告。	1,340.00	100.00	100.00

注：1、截至2011年12月31日，本公司无实质上构成对上述子公司净投资的其他项目余额。

2、上述子公司报告期内均纳入合并范围。

3、存在少数股东权益的子公司

子公司名称	2011.12.31		
	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
南京网尚营销顾问有限公司	968,683.01	—	—

续:

子公司名称	2010.12.31			2009.12.31		
	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
南京网尚营销顾问有限公司	968,184.97	—	—	695,769.99	—	—

(二) 报告期内新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

1、报告期内新纳入合并范围的子公司当期期末净资产及当期净利润情况

报告期内无新纳入合并范围的子公司

2、报告期内不再纳入合并范围的子公司处置日净资产及期初至处置日净利润情况

子公司名称	2011 年度		2010 年度		2009 年度	
	处置日净资产	期初至处置日净利润	处置日净资产	期初至处置日净利润	处置日净资产	期初至处置日净利润
同一控制下企业合并取得的子公司						
南京网尚房地产咨询顾问有限公司	—	—	—	—	3,685,056.96	-216,375.56

3、合并范围变化情况说明

(1) 报告期内本公司子公司芜湖网尚资讯、合肥三六五、浙江三六五均纳入合并财务报表范围, 报告期内本公司对其合并期间为 2009 年度、2010 年度、2011 年度。

(2) 本公司子公司网尚营销于 2005 年 5 月 8 日成立, 注册资本为 10 万元。2007 年 1 月 1 日, 本公司通过同一控制下控股合并取得了网尚营销 95.46% 的股权, 报告期内本公司对其合并期间为 2009 年度、2010 年度、2011 年度。

(3) 本公司子公司合肥肥肥于 2004 年 9 月 28 日成立, 注册资本为 10 万元。2008 年 1 月 31 日, 本公司通过非同一控制下控股合并取得了合肥肥肥 100% 的股权。经过历次增资后,

合肥肥肥注册资本变更为 1,000 万元。报告期内本公司对其合并期间为 2009 年度、2010 年度、2011 年度。

(4) 原子公司网尚房地产于 2005 年 7 月 25 日成立, 注册资本为 50 万元, 2007 年 1 月 1 日, 本公司通过同一控制下控股合并取得了网尚房地产 100% 的股权。2009 年 6 月, 本公司转让其持有的网尚房地产 100% 的股权, 收回了投资。本公司自 2009 年 7 月不再将其纳入合并范围, 报告期内本公司对其合并期间为 2009 年 1-6 月。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	<u>2011.12.31</u>			<u>2010.12.31</u>		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金	—	—	318,248.51	—	—	263,798.94
银行存款	—	—	163,087,741.27	—	—	121,815,833.13
合 计			163,405,989.78			122,079,632.07

(1) 银行存款 2011 年末余额中无因抵押、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。

(2) 货币资金 2011 年末余额比 2010 年末余额增长 33.85%、2010 年末余额比 2009 年末余额增长 59.87%，主要原因是利润增长及销售回笼资金增加。

2、应收票据

项 目	<u>2011.12.31</u>	<u>2010.12.31</u>
银行承兑汇票	549,993.00	—

3、应收账款

(1) 应收账款按类别列示

种 类	<u>2011.12.31</u>				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	—	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	—	—	—	—	—

其他不重大应收账款	29,290,180.69	100.00	1,604,447.19	100.00	27,685,733.50
合 计	29,290,180.69	100.00	1,604,447.19	100.00	27,685,733.50

2010.12.31

种 类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	—	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	130,000.00	0.78	130,000.00	11.05	—
其他不重大应收账款	16,603,184.01	99.22	1,046,556.71	88.95	15,556,627.30
合 计	16,733,184.01	100.00	1,176,556.71	100.00	15,556,627.30

本公司将单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上的应收账款划分为单项金额重大的应收账款。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账 龄	2011.12.31 账面余额		坏账准备	2010.12.31 账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	—	—	—	—	—	—
1—2 年	—	—	—	—	—	—
2—3 年	—	—	—	—	—	—
3 年以上	—	—	—	130,000.00	100.00	130,000.00
合 计	—	—	—	130,000.00	100.00	130,000.00

本公司将账龄在 3 年以上或预计难以收回的应收账款划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(3) 其他不重大应收账款

2011.12.31

账 龄	账面余额		坏账准备	账面价值
	金 额	比例 (%)		
1 年以内	28,572,023.69	97.54	1,428,601.19	27,143,422.50
1—2 年	610,775.00	2.09	122,155.00	488,620.00
2—3 年	107,382.00	0.37	53,691.00	53,691.00
3 年以上	—	—	—	—

合 计	29,290,180.69	100.00	1,604,447.19	27,685,733.50
-----	---------------	--------	--------------	---------------

2010.12.31

账 龄	账面余额		坏账准备	账面价值
	金 额	比例 (%)		
1 年以内	15,806,134.01	95.20	790,306.71	15,015,827.30
1—2 年	474,250.00	2.86	94,850.00	379,400.00
2—3 年	322,800.00	1.94	161,400.00	161,400.00
3 年以上	—	—	—	—
合 计	16,603,184.01	100.00	1,046,556.71	15,556,627.30

(4) 2009 年度实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	账龄	核销原因	是否因关联交易产生
南京朗诗置业股份有限公司	广告款	220,740.00	3 年以上	合同已履行完毕, 对方未履行完付款义务, 终止合同	否
南京嘉业房地产开发有限公司	广告款	117,550.00	1 年以内	合同已履行完毕, 对方未履行完付款义务, 终止合同	否
苏州联发房地产有限公司	广告款	95,000.00	3 年以上	公司更名, 难以收回	否
南京大华房地产开发有限公司	广告款	86,800.00	1-2 年	合同已履行完毕, 对方未履行完付款义务, 终止合同	否
招商局地产(南京)有限公司	广告款	64,600.00	1-2 年	合同已履行完毕, 对方未履行完付款义务, 终止合同	否
江苏星汉城有限公司	广告款	50,000.00	1-2 年	合同已履行完毕, 对方未履行完付款义务, 终止合同	否
江苏华美房地产有限公司	广告款	45,120.00	1-2 年	合同已履行完毕, 对方未履行完付款义务, 终止合同	否
南京柏森实业有限责任公司	广告款	30,000.00	3 年以上	合同已履行完毕, 对方未履行完付款义务, 终止合同	否
江苏苏肯广告有限公司	广告款	27,200.00	3 年以上	合同已履行完毕, 对方未履行完付款义务, 终止合同	否
南京宋都房地产开发有限公司	广告款	25,920.00	1 年以内	合同已履行完毕, 对方未履行完付款义务, 终止合同	否
德合家装饰(南京)有限公司	广告款	20,000.00	1-2 年	公司倒闭	否
其他零星单位(18 户)	广告款	129,340.00			否
合 计		912,270.00			

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额比例 (%)
南京迈优文化传播有限公司	非关联方	853,000.00	1 年以内	2.92
南京金浦房地产开发有限责任公司	非关联方	841,836.00	1 年以内	2.87

南京天正宁泰房地产开发有限公司	非关联方	692,109.00	1 年以内	2.36
江苏创世纪传播有限公司	非关联方	601,404.00	1 年以内	2.05
龙建（南京）置业有限公司	非关联方	564,740.00	1 年以内	1.93
合 计		3,553,089.00		12.13

(6) 2011 年末应收账款中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无应收其他关联方款项。

(7) 应收账款 2011 年末余额比 2010 年末余额增长 76.41%，主要原因是销售收入规模增加，应收账款规模相应增加。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按类别列示

种 类	<u>2011.12.31</u>				
	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>		<u>账面价值</u>
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	
单项金额重大的其他应收款	—	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	72,170.30	3.51	72,170.30	22.50	—
其他不重大其他应收款	1,982,147.17	96.49	248,616.02	77.50	1,733,531.15
合 计	2,054,317.47	100.00	320,786.32	100.00	1,733,531.16

种 类	<u>2010.12.31</u>				
	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>		<u>账面价值</u>
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	
单项金额重大的其他应收款	—	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	74,972.00	3.57	74,972.00	33.53	—
其他不重大其他应收款	2,024,375.97	96.43	148,591.80	66.47	1,875,784.17
合 计	2,099,347.97	100.00	223,563.80	100.00	1,875,784.17

本公司将单项金额在 50 万元（含 50 万元）以上的其他应收款划分为单项金额重大的其他应收款。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账 龄	<u>2011.12.31</u>			<u>2010.12.31</u>		
	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	—	—	—	—	—	—
1—2 年	—	—	—	—	—	—
2—3 年	—	—	—	—	—	—
3 年以上	72,170.30	100.00	72,170.30	74,972.00	100.00	74,972.00
合 计	72,170.30	100.00	72,170.30	74,972.00	100.00	74,972.00

本公司将账龄在 3 年以上或预计难以收回的其他应收款划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

(4) 其他不重大其他应收款

<u>2011.12.31</u>				
<u>账 龄</u>	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>		
1 年以内	991,422.84	50.02	49,571.15	941,851.69
1—2 年	987,724.33	49.83	197,544.87	790,179.46
2—3 年	3,000.00	0.15	1,500.00	1,500.00
3 年以上	—	—	—	—
合 计	1,982,147.17	100.00	248,616.02	1,733,531.15

<u>2010.12.31</u>				
<u>账 龄</u>	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>		
1 年以内	1,715,635.97	84.75	85,781.80	1,629,854.17
1—2 年	305,200.00	15.08	61,040.00	244,160.00
2—3 年	3,540.00	0.17	1,770.00	1,770.00
3 年以上	—	—	—	—
合 计	2,024,375.97	100.00	148,591.80	1,875,784.17

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	金 额	年 限	占其他应收款总 额比例 (%)
------	--------	------	-----	-----	--------------------

南京银城房地产开发有限公司	非关联方	押金	479,891.00	1-2 年	23.36
合肥工大物业管理有限公司	非关联方	押金	400,000.00	1-2 年	19.47
南京丰汇房地产开发公司	非关联方	押金	300,000.00	1 年以内	14.60
南京大地建设集团有限责任公司	非关联方	押金	280,000.00	1 年以内	13.63
苏州工业园区天和商贸有限责任公司	非关联方	押金	114,000.00	1 年以内	5.55
合 计			1,573,891.00		76.61

(5) 2011 年末其他应收款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项, 无应收其他关联方款项。

(6) 其他应收款 2010 年末余额比 2009 年末余额下降 59.13%, 主要原因是子公司网尚营销收回以前年度一手房代理销售押金金额较大。

5、一年内到期的非流动资产

项 目	<u>2011.12.31</u>	<u>2010.12.31</u>
经营租入固定资产改良支出	43,260.04	3,480.62

一年内到期的非流动资产系长期待摊费用重分类列示的一年内到期的经营租入固定资产改良支出。

6、其他流动资产

项 目	<u>2011.12.31</u>	<u>2010.12.31</u>
待摊费用—房租	2,579,750.40	1,583,072.16
待摊费用—其他	424,818.49	155,687.39
合 计	3,004,568.89	1,738,759.55

其他流动资产 2011 年末余额比 2010 年末余额增长 72.80%、2010 年末余额比 2009 年末余额增长 132.08%, 主要原因是随着公司业务规模的不断扩大, 租赁办公场所增多, 相应预付的房屋租赁费金额较大。

7、固定资产

项 目	<u>2011.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2011.12.31</u>
账面原值				
房屋及建筑物	1,016,867.60	—	—	1,016,867.60
运输设备	2,409,959.40	981,895.69	—	3,391,855.09

电子设备	14,965.00	—	—	14,965.00
办公设备	8,349,925.60	3,853,301.50	237,743.73	11,965,483.37
其他设备	90,825.63	87,398.00	—	178,223.63
合 计	11,882,543.23	4,922,595.19	237,743.73	16,567,394.69
累计折旧				
房屋及建筑物	48,809.64	48,809.64	—	97,619.28
运输设备	666,749.92	422,334.17	—	1,089,084.09
电子设备	12,519.19	1,421.68	—	13,940.87
办公设备	3,574,138.85	1,811,465.95	187,696.24	5,197,908.56
其他设备	55,640.95	40,273.40	—	95,914.35
合 计	4,357,858.55	2,324,304.84	187,696.24	6,494,467.15
账面净值	7,524,684.68			10,072,927.54
减值准备	—	—	—	—
账面价值				
房屋及建筑物	968,057.96			919,248.32
运输设备	1,743,209.48			2,302,771.00
电子设备	2,445.81			1,024.13
办公设备	4,775,786.75			6,767,574.81
其他设备	35,184.68			82,309.28
合 计	7,524,684.68			10,072,927.54

(1) 固定资产 2011 年度、2010 年度、2009 年度计提的折旧额分别为 2,324,304.84 元、1,738,099.03 元、1,397,795.68 元。

(2) 报告期末固定资产没有发生减值的情形，故未计提固定资产减值准备。

8、无形资产

项 目	取得方式	<u>2011.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2011.12.31</u>
账面原值—软件	购买	432,604.00	225,000.00	—	657,604.00
累计摊销—软件		131,176.21	108,295.96	—	239,472.17
账面净值—软件		301,427.79			418,131.83
减值准备—软件		—	—	—	—
账面价值—软件		301,427.79			418,131.83

(1) 无形资产 2011 年度、2010 年度、2009 年度摊销额分别为 108,295.96 元、46,371.96 元、49,335.96 元。

(2) 报告期末无形资产没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

9、商誉

被投资单位名称	2011.01.01	本期增加	本期减少	2011.12.31
商誉原值				
合肥肥肥网络科技有限公司	3,361,154.50	—	—	3,361,154.50
商誉减值准备				
合肥肥肥网络科技有限公司	3,361,154.50	—	—	3,361,154.50
商誉账面价值				
合肥肥肥网络科技有限公司	—			—

(1) 本公司 2008 年非同一控制下控股合并取得合肥肥肥 100% 股权，合并成本为 350 万元，取得时合肥肥肥可辨认净资产公允价值为 138,845.50 元，确认商誉 3,361,154.50 元。

(2) 本公司 2010 年 6 月末对商誉进行了减值测试，具体测试过程如下：

①对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试

对合肥肥肥相关资产进行减值测试，除应收款项按账龄计提了坏账准备外，其他资产不存在减值情况。

②对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试

A. 商誉的分摊

商誉系公司收购合肥肥肥 100% 股权所形成的，因此将商誉全部分摊至合肥肥肥。

B. 合肥肥肥可收回金额的确定

经测算，合肥肥肥未来五年现金流量合计为 782.65 万元，按照 2009 年末中长期国债 4% 的年利率（复利利率）折现，合肥肥肥未来现金流量现值为 661.15 万元，合肥肥肥截至 2010 年 6 月末账面净资产为 1,067.76 万元，大于未来现金流量现值 406.61 万元，故全额计提商誉减值准备。

10、长期待摊费用

项 目	原始金额	2011.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2011.12.31	其他减少 的原因
-----	------	------------	------	------	------	------------	-------------

经营租入固定
资产改良支出 2,994,993.41 129,203.00 2,821,724.41 453,780.71 43,260.04 2,453,886.66 重分类

长期待摊费用 2011 年末余额比 2010 年末余额大幅增长，主要原因是随着公司业务规模的不断扩大，租赁办公场所增多，相应支付的房屋装修费金额较大。

11、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	2011.12.31	2010.12.31
坏账准备	310,305.23	227,263.13

(2) 未确认递延所得税资产明细情况

项 目	2011.12.31	2010.12.31
坏账准备	21,775.53	5,276.27
可抵扣亏损	1,003,326.04	1,091,292.39
商誉减值准备	840,288.63	840,288.63
合 计	1,865,390.2	1,936,857.29

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 份	2011.12.31	2010.12.31
2013 年度	1,906,764.95	2,258,630.33
2014 年度	535,651.91	535,651.91
2015 年度	1,570,887.30	1,570,887.30
合 计	4,013,304.16	4,365,169.54

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	2011.12.31 暂时性差异金额	2010.12.31 暂时性差异金额
坏账准备	1,925,233.51	1,400,120.51
可抵扣亏损	4,013,304.16	4,365,169.54
商誉减值准备	3,361,154.50	3,361,154.50
合 计	9,299,692.17	9,126,444.55

12、资产减值准备

项 目	2011.01.01	本期增加	本期减少 转回	转销	2011.12.31
-----	------------	------	------------	----	------------

坏账准备	1,400,120.51	525,113.00	—	—	1,925,233.51
存货跌价准备	—	—	—	—	—
长期股权投资减值准备	—	—	—	—	—
固定资产减值准备	—	—	—	—	—
在建工程减值准备	—	—	—	—	—
无形资产减值准备	—	—	—	—	—
商誉减值准备	3,361,154.50	—	—	—	3,361,154.50
合 计	4,761,275.01	525,113.00	—	—	5,286,388.01

13、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项 目	<u>2011.12.31</u>	<u>2010.12.31</u>
1 年以内	47,176.60	747,246.60
1—2 年	—	—
2—3 年	—	—
3 年以上	—	—
合 计	47,176.60	747,246.60

(2) 2011 年末应付账款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无应付其他关联方款项。

14、应付职工薪酬

项 目	<u>2011.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2011.12.31</u>
工资、奖金、津贴和补贴	4,862,528.70	65,914,245.42	63,369,619.27	7,407,154.85
职工福利费	—	1,332,630.94	1,332,630.94	—
社会保险费	—	6,269,163.37	6,258,867.37	10,296.00
其中：医疗保险费	—	1,896,829.32	1,894,237.32	2,592.00
基本养老保险费	—	3,728,561.71	3,722,081.71	6,480.00
失业保险费	—	381,182.65	380,534.65	648.00
工伤保险费	—	106,294.34	106,006.34	288.00
生育保险费	—	156,295.35	156,007.35	288.00
住房公积金	—	1,797,967.00	1,797,967.00	—

工会经费	176,090.97	331,673.80	421,454.36	86,310.41
职工教育经费	244,912.55	—	166,610.25	78,302.30
合 计	5,283,532.22	75,645,680.53	73,347,149.19	7,582,063.56

(1) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(2) 应付职工薪酬 2011 年末余额比 2010 年末余额增长 43.50%，主要原因是员工增加，薪酬规模相应增加。

15、应交税费

项 目	<u>2011.12.31</u>	<u>2010.12.31</u>
企业所得税	3,887,025.35	1,605,137.49
营业税	816,546.99	650,587.86
文化事业建设费	355,080.18	371,604.78
城建税	57,158.28	45,541.15
教育费附加	40,827.32	26,275.56
个人所得税	182,749.62	160,966.26
其他	41,667.22	47,432.71
合 计	5,381,054.96	2,907,545.81

应交税费 2011 年末余额比 2010 年末余额增长 85.07%、2010 年末余额比 2009 年末余额增长 284.49%，主要原因是公司利润总额大幅增长，应交所得税相应增加。

16、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

项 目	<u>2011.12.31</u>	<u>2010.12.31</u>
1 年以内	263,792.83	435,378.37
1—2 年	—	—
2—3 年	—	—
3 年以上	—	—
合 计	263,792.83	435,378.37

(2) 2011 年末其他应付款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无应付其他关联方款项。

(3) 其他应付款 2010 年末余额比 2009 年末余额下降 46.59%，主要原因是公司 2010

年支付了合肥肥肥股权转让尾款。

17、其他流动负债

项 目	<u>2011.12.31</u>	<u>2010.12.31</u>
递延收益	3,101,148.62	3,094,468.04

递延收益 2010 年末余额比 2009 年末余额增长 44.56%，主要原因是公司业务规模扩大，部分业务虽已开票收款，但按服务期间计算，暂未能确认收入的款项相应增加。

18、股本

项 目	<u>2011.12.31</u>	<u>2010.12.31</u>	<u>2009.12.31</u>
胡光辉	9,869,008.00	9,869,008.00	9,869,008.00
陕西华商传媒集团有限责任公司	6,209,316.00	6,209,316.00	6,209,316.00
邢炜	6,080,111.00	6,080,111.00	6,080,111.00
章海林	3,693,494.00	3,693,494.00	3,693,494.00
南京网景投资管理有限公司	2,799,896.00	2,799,896.00	2,799,896.00
李智	2,604,162.00	2,604,162.00	2,604,162.00
徐非	2,483,905.00	2,483,905.00	2,483,905.00
李东	1,260,012.00	1,260,012.00	1,260,012.00
沈丽	625,895.00	625,895.00	625,895.00
刘艳	558,833.00	558,833.00	558,833.00
朱琳	558,833.00	558,833.00	558,833.00
宋建彪	300,001.00	300,001.00	300,001.00
徐敏	257,066.00	257,066.00	257,066.00
陈皋明	257,066.00	257,066.00	257,066.00
陈娟	257,066.00	257,066.00	257,066.00
黄子萱	257,066.00	257,066.00	257,066.00
吴晔	257,066.00	257,066.00	257,066.00
孙雅妮	257,066.00	257,066.00	257,066.00
张青	257,066.00	257,066.00	257,066.00
袁世立	257,066.00	257,066.00	257,066.00
凌云	220,001.00	220,001.00	220,001.00

姜林阳	200,000.00	200,000.00	200,000.00
刘奎奇	100,002.00	100,002.00	100,002.00
刘敏	100,002.00	100,002.00	100,002.00
卫龙武	69,998.00	69,998.00	69,998.00
徐锡滨	50,001.00	50,001.00	50,001.00
朱福仪	50,001.00	50,001.00	50,001.00
张郭琳	50,001.00	50,001.00	50,001.00
刘义明	30,000.00	30,000.00	30,000.00
冯宝玉	20,001.00	20,001.00	20,001.00
潘建壮	9,999.00	9,999.00	9,999.00
合 计	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00

(1) 江苏三六五网络有限公司于2006年1月17日在江苏省工商行政管理局登记注册。成立时公司的注册资本金额为人民币500万元，分别由胡光辉出资300万元，邢炜出资200万元。该出资业经南京苏诚会计师事务所验证，并出具了苏诚会[2006]第3-017号验资报告。

(2) 2006年2月，胡光辉与刘艳、朱琳签订《股权转让协议》，将其持有的本公司2.5%、2.5%的股份分别转让给刘艳、朱琳；邢炜与徐敏等8人签订《股权转让协议》，将其持有的本公司1.15%、1.15%、1.15%、1.15%、1.15%、1.15%、1.15%、1.15%的股份分别转让给徐敏、陈娟、黄子萱、孙雅妮、张青、吴晔、陈皋明、袁世立8人。

(3) 2006年3月，胡光辉、邢炜与李智签订《股权转让协议》，分别将其持有的本公司10.85%、0.8%的股份转让给李智。

(4) 2007年1月，经公司2007年第二次股东会决议，增加注册资本人民币55.56万元，新增注册资本由徐非以现金方式认购。2007年3月，公司收到徐非汇入的投资款112.12万元，其中实收资本55.56万元，确认资本公积56.56万元。该出资业经南京天正会计师事务所验证，并出具了天正内资验(2007)2-0121号验资报告。增资后，公司的注册资本变更为555.56万元。于2007年3月完成了工商变更登记。

(5) 2007年4月，经本公司2007年第二次股东会决议，增加注册资本人民币138.89万元，新增资本由陕西华商传媒集团有限责任公司以现金方式认购，认购价格为每股12.24元；同意股东邢炜将其持有的公司2.80%的股权转让给沈艳。2007年5月，公司收到陕西华商传媒有限责任公司的投资款1,700万元，其中实收资本138.89万元，确认资本公积1,561.11万元。上述增资事项业经江苏天正会计师事务所审验，并出具了天正内资验(2007)2-0267号验资报告。增资后，公司的注册资本变更为694.45万元。于2007年5

月完成了工商变更登记。

(6) 2007年6月,经公司2007年第四次股东会决议,增加注册资本人民币110.80万元,由新股东章海林、李东分别认购68.45万元、42.35万元,出资方式为章海林、李东分别持有的苏州新视点90%、10%的股权;杰思电子25%、75%的股权;搜房物业80%、20%的股权。上述股权业经江苏大华会计师事务所有限公司评估,评估价值为:苏州新视点为114.52万元,杰思电子为163.10万元,搜房物业为151.84万元,评估价值合计429.46万元。确认实收资本110.80万元,资本公积318.66万元,上述增资业经江苏天元会计师事务所有限公司审验,并出具了天元验字(2007)第074号验资报告。增资后,公司的注册资本变更为805.25万元。于2007年8月完成了工商变更登记。

(7) 2008年4月,经公司2008年第一次股东会决议,增加注册资本200.00万元,由资本公积转增;此外,同意李东向章海林转让其所持公司1.7592%的股权,沈艳向沈丽转让其所持公司1.7386%的股权。上述增资业经原安徽华普会计师事务所(现更名为华普天健会计师事务所(北京)有限公司)审验,并出具了华普审字(2008)第714号验资报告。增资后,公司的注册资本变更为1,005.25万元。于2008年8月完成了工商变更登记。

(8) 2009年3月,经公司2009年第一次股东会决议,增加注册资本111.6914万元,由南京网景投资管理有限公司、宋建彪、凌云、刘奎奇、刘敏、卫龙武、徐锡滨、朱福仪、张郭琳、刘义明、冯宝玉、潘建壮、姜林阳以货币资金出资。上述增资业经南京天正会计师事务所有限公司审验,并出具了天正内资验(2009)2-0164号验资报告。增资后,公司注册资本变更为1,116.9414万元。于2009年3月完成了工商变更登记。

(9) 2009年5月,经本公司临时股东会决议,本公司整体变更为股份有限公司,注册资本为4,000万元,其中胡光辉出资986.9008万元,持股比例24.6725%;陕西华商传媒集团有限责任公司出资620.9316万元,持股比例15.5233%;邢炜出资608.0111万元,持股比例15.2003%;章海林出资369.3494万元,持股比例9.2337%;南京网景投资管理有限公司出资279.9896万元,持股比例6.9997%;李智出资260.4162万元,持股比例6.5104%;徐非等25位自然人共出资874.4013万元,持股比例合计为21.8601%。上述增资业经原华普天健高商会计师事务所(北京)有限公司(现更名为华普天健会计师事务所(北京)有限公司)审验,并出具了会验字[2009]3815号验资报告。于2009年9月完成了工商变更登记。

19、资本公积

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
期初余额	17,212,309.48	17,212,309.48	17,363,300.00

本期增加	—	—	7,450,733.00
其中：股本溢价	—	—	7,450,733.00
本期减少	—	—	7,601,723.52
其中：股本溢价	—	—	7,601,723.52
期末余额	17,212,309.48	17,212,309.48	17,212,309.48
其中：股本溢价	17,212,309.48	17,212,309.48	17,212,309.48

(1) 资本公积 2008 年度减少数是本公司 2008 年 7 月增资时因资本公积转增资本而减少股本溢价 2,000,000.00 元。

(2) 资本公积 2009 年度增加数是本公司 2009 年 3 月增资时股东投入资本大于股本形成的股本溢价 7,450,733.00 元，2009 年度减少数是本公司 2009 年 9 月整体变更为股份公司时转增资本而减少股本溢价 7,601,723.52 元。

20、盈余公积

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
期初余额	5,953,558.04	2,315,119.11	2,887,918.52
本期增加	5,224,816.44	3,638,438.93	2,550,086.84
本期减少	—	—	3,122,886.25
期末余额	11,178,374.48	5,953,558.04	2,315,119.11

(1) 盈余公积 2009 年度、2010 年度、2011 年度增加数是按净利润 10%提取的法定盈余公积。

(2) 2009 年度减少数是本公司 2009 年 9 月整体变更为股份公司时转增资本而减少盈余公积 3,122,886.25 元。

21、未分配利润

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
调整前上年末余额	72,834,638.78	30,658,818.35	27,857,977.27
加：会计政策变更	—	—	—
会计差错更正	—	2,792,200.57	—
调整后年初余额	72,834,638.78	33,451,018.92	27,857,977.27
加：归属于母公司股东的净利润	72,333,901.74	49,022,058.79	31,249,104.72
减：提取法定盈余公积	5,224,816.44	3,638,438.93	2,550,086.84

应付普通股股利	16,000,000.00	6,000,000.00	5,000,000.00
其他减少	—	—	18,105,976.23
期末余额	123,943,724.08	72,834,638.78	33,451,018.92

(1) 根据本公司 2009 年 2 月 20 日召开的股东会决议, 2008 年度净利润在提取 10% 的法定盈余公积后, 以 2008 年末总股本 1,005.25 万股为基数, 向全体股东按持股比例派发现金股利合计 5,000,000.00 元 (含税)。

(2) 2009 年度减少数中其他减少是本公司 2009 年 9 月整体变更为股份公司时转增资本而减少未分配利润 18,105,976.23 元。

(3) 根据本公司 2010 年 2 月 4 日召开的股东大会会议决议, 公司按 2009 年度净利润的 10% 提取法定盈余公积后, 以 2009 年末总股本 4,000 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元 (含税), 共计派发现金红利 600.00 万元。

(4) 根据本公司 2011 年 5 月 21 日召开的 2010 年度股东大会决议, 公司按 2010 年度净利润的 10% 提取法定盈余公积后, 以 2010 年末总股本 4,000 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元 (含税), 共计派发现金红利 1,600.00 万元。

22、少数股东权益

项 目	2011.12.31	2010.12.31	2009.12.31
少数股东权益	968,683.01	968,184.97	695,769.99

23、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细情况

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	229,587,428.89	148,671,903.70	99,584,519.99
其他业务收入	—	—	—
营业收入合计	229,587,428.89	148,671,903.70	99,584,519.99
主营业务成本	12,988,247.32	7,833,202.09	4,978,624.82
其他业务支出	—	—	—
营业成本合计	12,988,247.32	7,833,202.09	4,978,624.82

(2) 主营业务分产品列示

产品名称	2011 年度	
	营业收入	营业成本

线上网络营销服务	224,199,496.05	11,344,417.39
线下研究咨询及其他服务	5,387,932.84	1,643,829.93
合 计	229,587,428.89	12,988,247.32

2010 年度

<u>产品名称</u>	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>
线上网络营销服务	137,097,182.28	6,647,168.37
线下研究咨询及其他服务	11,574,721.42	1,186,033.72
合 计	148,671,903.70	7,833,202.09

2009 年度

<u>产品名称</u>	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>
线上网络营销服务	88,447,482.25	3,642,841.16
线下研究咨询及其他服务	11,137,037.74	1,335,783.66
合 计	99,584,519.99	4,978,624.82

(3) 主营业务分地区列示

2011 年度

<u>地区名称</u>	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>
南京	122,012,423.05	8,793,815.76
无锡	18,458,399.74	681,409.84
苏州	16,519,233.67	624,400.03
杭州	9,538,338.25	369,178.69
合肥	39,582,595.84	1,583,303.82
芜湖	17,750,539.79	715,074.11
常州	5,687,058.55	219,511.47
昆山	38,840.00	1,553.60
合 计	229,587,428.89	12,988,247.32

2010 年度

<u>地区名称</u>	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>
南京	92,032,060.42	5,998,071.98
无锡	11,194,060.46	255,606.31
苏州	11,083,357.33	342,567.23

杭州	4,137,860.12	124,155.21
合肥	20,521,386.91	734,613.60
芜湖	7,246,412.01	279,917.09
常州	2,456,766.45	98,270.67
合 计	148,671,903.70	7,833,202.09

2009 年度

<u>地区名称</u>	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>
南京	67,595,120.33	3,442,030.36
无锡	6,007,675.50	244,220.43
苏州	9,224,279.00	359,925.10
杭州	3,313,230.00	135,409.21
合肥	9,586,727.64	521,150.22
芜湖	3,857,487.52	275,889.50
合 计	99,584,519.99	4,978,624.82

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

2011 年度

<u>客户名称</u>	<u>营业收入</u>	<u>占公司全部营业收入的比例 (%)</u>
南京金棕榈广告有限公司	3,976,464.29	1.73
江苏创世纪传播有限公司	2,505,502.00	1.09
南京红太阳房地产开发有限公司	2,485,512.00	1.08
南京迈优文化传播有限公司	2,136,856.00	0.93
南京我爱我家房屋租赁置换有限公司	1,913,740.00	0.84
合计	13,018,074.29	5.67

2010 年度

<u>客户名称</u>	<u>营业收入</u>	<u>占公司全部营业收入的比例 (%)</u>
江苏明城房地产开发有限公司	2,624,058.85	1.76
南京四建房地产开发有限公司	1,800,000.00	1.21
南京慕诚房地产开发有限公司	1,667,869.00	1.12
红太阳房地产	1,502,774.00	1.01
南京万达广场投资有限公司	1,391,922.00	0.94

合 计	8,986,623.85	6.04
2009 年度		
<u>客户名称</u>	<u>营业收入</u>	<u>占公司全部营业收入的比例 (%)</u>
金地集团南京房地产开发有限公司	1,181,804.55	1.19
南京嘉业房地产开发有限公司	1,153,870.28	1.16
南京盈嘉恒升实业有限公司	1,081,186.00	1.08
南京红太阳房地产开发有限公司	1,071,231.00	1.07
南京铁源房地产开发有限公司	1,031,423.89	1.04
合 计	5,519,515.72	5.54

(5)营业收入 2011 年度比 2010 年度增长 54.43%、2010 年度比 2009 年度增长 49.29%；营业成本 2011 年度比 2010 年度增长 65.81%、2010 年度比 2009 年度增长 57.34%，主要原因是公司加大市场营销力度，线上网络营销服务业务规模扩大，营业收入大幅增长，营业成本相应增加。

24、营业税金及附加

<u>项 目</u>	<u>2011 年度</u>	<u>2010 年度</u>	<u>2009 年度</u>
营业税	11,032,887.66	7,012,294.19	4,752,457.11
文化事业建设费	5,255,317.49	3,115,459.57	1,972,341.95
城建税	772,302.22	458,638.80	269,362.78
教育费附加	545,525.93	296,608.64	191,795.05
合 计	17,606,033.30	10,883,001.20	7,185,956.89

营业税金及附加 2011 年度比 2010 年度增长 61.78%、2010 年度比 2009 年度增长 51.54%，主要原因是公司营业收入大幅增长，随征的营业税及各项附加费用相应增长。

25、销售费用

<u>项 目</u>	<u>2011 年度</u>	<u>2010 年度</u>	<u>2009 年度</u>
销售费用	68,477,685.04	48,655,595.09	32,653,161.03
销售费用率 (%)	29.83	32.73	32.79

销售费用 2011 年度比 2010 年度增长 40.74%、2010 年度比 2009 年度增长 49.01%，主要原因是公司加大市场营销力度，业务规模扩大，人员增加导致职工薪酬等费用相应增加。

26、管理费用

<u>项 目</u>	<u>2011 年度</u>	<u>2010 年度</u>	<u>2009 年度</u>
管理费用	42,865,064.36	21,866,739.85	16,663,127.73
管理费用率(%)	18.67	14.71	16.73

管理费用 2011 年度比 2010 年度增长 96.03%、2010 年度比 2009 年度增长 31.23%，主要原因是公司业务规模扩大，职工薪酬、租赁费等相应增加。

27、财务费用

<u>项 目</u>	<u>2011 年度</u>	<u>2010 年度</u>	<u>2009 年度</u>
利息支出	—	—	—
减：利息收入	1,552,274.28	879,423.98	527,934.48
银行手续费	24,987.04	13,706.61	9,208.93
合 计	-1,527,287.24	-865,717.37	-518,725.55

28、资产减值损失

<u>项 目</u>	<u>2011 年度</u>	<u>2010 年度</u>	<u>2009 年度</u>
坏账损失	525,112.99	-3,553,077.32	2,134,969.40
商誉减值损失	—	3,361,154.50	—
合 计	525,112.99	-191,922.82	2,134,969.40

资产减值损失 2010 年度比 2009 年度下降 108.99%，主要原因是 2010 年度收回其他应收款中新房代理保证金金额较大，相应转回坏账准备金额较大。

29、投资收益

<u>项 目</u>	<u>2011 年度</u>	<u>2010 年度</u>	<u>2009 年度</u>
处置长期股权投资产生的投资收益	—	—	1,314,943.04

(1) 处置长期股权投资产生的投资收益 2009 年度是处置原子公司网尚房地产的收益，2008 年度主要是处置原子公司网尚置业、巨鑫测绘及注销原子公司无锡广告和苏州新视点的收益。

(2) 本公司投资收益汇回无重大限制。

30、营业外收入

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
政府补助	320,000.00	800,000.00	500,000.00
固定资产处置收益	13,879.46	—	—
合 计	333,879.46	800,000.00	500,000.00

31、营业外支出

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
固定资产处置损失	34,576.33	7,403.67	83,601.43

32、所得税费用

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
当期所得税费用	16,700,518.56	11,067,995.71	6,939,098.47
递延所得税费用	-83,042.10	921,132.51	-68,925.91
合 计	16,617,476.46	11,989,128.22	6,870,172.56

所得税费用 2011 年度比 2010 年度增长 38.60%、2010 年度比 2009 年度增长 74.51%，主要原因是利润总额大幅增长，相应计提的当期所得税费用金额较大。

33、每股收益

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
基本每股收益	1.81	1.23	0.80
稀释每股收益	1.81	1.23	0.80

(1) 基本每股收益 = $P_0 \div S$

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

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

(2) 稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P₁ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通

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

(3) 2009年9月，公司以截止2009年3月31日经审计的净资产整体折股，折股后股本总额4,000万元。根据《企业会计准则第34号—每股收益》及相关规定，公司按照折股后股份数4,000万股重新计算2009年度的每股收益。

(4) 本报告期公司未发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致。

33、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
政府补助	320,000.00	800,000.00	500,000.00
押金及保证金	—	3,469,747.00	1,960,700.15
合 计	320,000.00	4,269,747.00	2,460,700.15

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
业务费	12,198,136.33	8,816,904.94	5,633,037.83
广告及宣传费	7,768,615.86	4,772,890.20	3,167,871.54
房租及物管费	7,115,768.17	3,611,458.91	1,851,445.78
业务招待费	3,726,263.94	1,986,435.78	1,642,476.14
办公费	5,739,695.76	1,935,264.56	1,864,294.39
交通差旅费	3,060,672.49	994,911.24	982,087.93
审计咨询等费用	1,081,990.33	1,660,858.00	582,000.00
通讯费	831,755.11	601,701.56	753,088.57
水电费	681,791.98	484,739.40	316,323.91
往来款	29,332.53	231,080.64	880,026.58
其他费用	1,626,319.47	2,085,758.46	1,569,122.54
合 计	43,860,341.97	27,182,003.69	19,241,775.21

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
利息收入	1,552,274.28	879,423.98	527,934.48

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年度	2010 年度	2009 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	72,334,399.78	49,294,473.77	31,348,574.72
加: 资产减值准备	525,113.00	-191,922.82	2,134,969.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,324,304.84	1,738,099.03	1,397,795.68
无形资产摊销	108,295.96	46,371.96	49,335.96
长期待摊费用摊销	460,741.95	231,597.78	296,933.25
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)	20,696.87	7,403.67	83,601.43
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)	-1,552,274.28	-879,423.98	-527,934.48
投资损失(收益以“-”号填列)	—	—	-1,314,943.04
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-83,042.10	921,132.51	-68,925.91
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	—	—	—
存货的减少(增加以“-”号填列)	—	—	—
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-14,808,252.88	-655,401.21	14,105,765.52
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,907,065.53	4,098,026.85	-12,067,724.77
其他	—	—	—
经营活动产生的现金流量净额	63,237,048.67	54,610,357.56	35,437,447.76
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	163,405,989.78	122,079,632.07	76,359,626.48
减: 现金的期初余额	122,079,632.07	76,359,626.48	39,020,016.06

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	41,326,357.71	45,720,005.59	37,339,610.42

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
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	—	350,000.00	330,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	—	—	—
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	—	350,000.00	330,000.00
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	—	—	5,000,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	—	—	5,532,317.32
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	—	—	364,036.90
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	—	—	4,635,963.10
4. 处置子公司的净资产	—	—	3,685,056.96
流动资产	—	—	3,760,401.29
非流动资产	—	—	115,119.74
流动负债	—	—	190,464.07
非流动负债	—	—	—

(3) 现金和现金等价物

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
现金	163,405,989.78	122,079,632.07	76,359,626.48
其中：库存现金	318,248.51	263,798.94	141,651.92
可随时用于支付的银行存款	163,087,741.27	121,815,833.13	76,217,974.56
可随时用于支付的其他货币资金	—	—	—

现金等价物

期末现金及现金等价物余额 163,405,989.78 122,079,632.07 76,359,626.48

八、关联方关系及其交易

1、本公司实际控制人

本公司控股股东与共同实际控制人为胡光辉、邢炜、章海林、李智，截至 2011 年 12 月 31 日，四人分别直接持有公司 24.67%、15.20%、9.23%、6.51%的股份，此外，胡光辉和邢炜通过控股网景投资间接拥有公司 7.00%的股份表决权，上述四人合计拥有公司 62.61%的股份表决权。

2、本公司的子公司情况

单位：万元

公司名称	子公司类型	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
南京网尚营销顾问有限公司	控股	有限责任公司	南京市	胡光辉	企业投资咨询；企业管理咨询；市场调研；市场营销策划；经济信息咨询。	10.00	95.46	95.46	77399539-6
芜湖网尚资讯有限公司	全资	有限责任公司	芜湖市	胡光辉	许可经营项目：第二类增值电信业务中的信息服务业务（因特网信息服务，不含固定网电话信息服务）（许可证有效期至 2015 年 1 月 26 日止）；一般经营项目：网站建设与网页设计服务；家居建材销售；软件开发、销售；经济信息咨询；投资咨询（证券和期货投资咨询除外）；设计、制作路牌、灯箱、礼品广告（不含印刷品）、代理自制广告。	100.00	100.00	100.00	79814475-8
合肥三六五网络有限公司	全资	有限责任公司	合肥市	胡光辉	第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话声讯服务）（在许可证经营范围内和有效期内经营），网站建设及网页设计服务，软件开发、销售，互联网信息咨询，投资咨询；设计、制作、代理发布国内路牌、灯箱、工艺礼品广告。	100.00	100.00	100.00	66621586-8
浙江三六五科技有限公司	全资	有限责任公司	杭州市	胡光辉	许可经营项目：第二类增值电信业务中的信息服务业务（限互联网信息服务业务，具体范	1,000.00	100.00	100.00	67027194-2

					围详见《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》有效期至2015年1月12日）一般项目：网络技术开发，网站建设及网页设计的技术开发服务，软件开发、销售，房地产信息咨询，设计、制作、代理发布国内各类广告，房地产中介服务及咨询，投资咨询。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）				
合肥肥肥网络科技有限公司	全资	有限责任	合肥市	胡光辉	第二类增值电信业务中的信息服务（不含固定网电话声讯服务）（在许可证经营范围内且有效期2013年4月15日）；网站建设与网页设计服务；建材销售；软件开发、销售；房地产信息咨询，投资咨询；设计、制作、代理发布国内路牌、灯箱、工艺礼品广告。	1,000.00	100.00	100.00	76687224-0

3、本公司的其他关联方情况

公司名称	与本公司关系	组织机构代码
南京网景投资管理有限公司	受胡光辉、邢炜共同控制	67134193-0
南京网景展览服务有限公司	受胡光辉、邢炜共同控制	77398617-4
芜湖网景展览服务有限公司	南京网景投资管理有限公司全资子公司	67892027-3
南京巨鑫房地产测绘有限责任公司	南京网景投资管理有限公司全资子公司	76817499-9
南京雅兰展览服务有限公司	其他关联方*	67131776-2
沈艳	邢炜之妻	—
陆洋	技术部主任（核心技术人员，根据谨慎性原则，认定为关联方）	—

注：南京雅兰展览服务有限公司（以下简称“雅兰展览”）成立于2008年3月11日，注册资本为10万元人民币。2009年12月9日注销，注销前该公司的主要股东为王婧、朱琳、韦丽娜，王婧占比33.4%，朱琳占比33.3%，韦丽娜占比33.3%，其中三人均为公司的员工，且朱琳为公司股东。因此，按照实质重于形式原则，认定雅兰展览为公司其他关联方。

4、关联交易情况

（1）关联销售

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年度		2010 年度		2009 年度	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
雅兰展览	关联销售	提供组合广告服务	合同定价严格依照公司执行的市场价	—	—	—	—	860,880.00	0.97%
南京网景展览服务有限公司	关联销售	提供组合广告服务	合同定价严格依照公司执行的市场价	533,044.00	0.24%	911,972.00	0.67%	—	—

(2) 收购域名

2010 年 4 月 22 日,公司向沈艳购买其持有的域名 (www.njhouse365.com),收购价格为 1,000.00 元,公司已于 2010 年 4 月 22 日办理了注册变更。

2010 年 8 月 20 日,公司向技术部主任陆洋购买其持有的域名 (www.jiajubao.com),收购价格为 5000.00 元,公司已于 2010 年 8 月 20 日办理了注册变更手续。

5、关联方应收应付款项

报告期内公司无应收应付关联方款项。

九、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日止,本公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日止,本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2012 年 1 月 31 日止,本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2011 年 12 月 31 日止,本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按类别列示

种 类	2011.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	
单项金额重大的应收账款	—	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的应收账款	—	—	—	—	—
其他不重大应收账款	22,944,984.62	100.00	1,270,680.48	100.00	21,674,304.14
合 计	22,944,984.62	100.00	1,270,680.48	100.00	21,674,304.14

2010.12.31

种 类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	
单项金额重大的应收账款	—	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的应收账款	130,000.00	0.94	130,000.00	13.17	—
其他不重大应收账款	13,768,739.65	99.06	856,987.19	86.83	12,911,752.46
合 计	13,898,739.65	100.00	986,987.19	100.00	12,911,752.46

本公司将单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上的应收账款划分为单项金额重大的应收账款。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账 龄	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额 金 额	比 例 (%)	坏账准备	账面余额 金 额	比 例 (%)	坏账准备
1 年以内	—	—	—	—	—	—
1—2 年	—	—	—	—	—	—
2—3 年	—	—	—	—	—	—
3 年以上	—	—	—	130,000.00	100.00	130,000.00
合 计	—	—	—	130,000.00	100.00	130,000.00

本公司将账龄在 3 年以上或预计难以收回的应收账款划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(3) 其他不重大应收账款

2011.12.31

账 龄	金 额	账面余额 比 例 (%)	坏账准备	账面价值
-----	-----	-----------------	------	------

1 年以内	22,322,109.62	97.29	1,116,105.48	21,206,004.14
1—2 年	522,875.00	2.28	104,575.00	418,300.00
2—3 年	100,000.00	0.43	50,000.00	50,000.00
3 年以上	—	—	—	—
合 计	22,944,984.62	100.00	1,270,680.48	21,674,304.14

2010.12.31

账 龄	账面余额		坏账准备	账面价值
	金 额	比例 (%)		
1 年以内	13,122,671.65	95.31	656,133.59	12,466,538.06
1—2 年	407,268.00	2.96	81,453.60	325,814.40
2—3 年	238,800.00	1.73	119,400.00	119,400.00
3 年以上	—	—	—	—
合 计	13,768,739.65	100.00	856,987.19	12,911,752.46

(4) 2009 年度实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	账龄	核销原因	是否因关联交易产生
南京朗诗置业股份有限公司	广告款	220,740.00	3 年以上	合同已履行完毕, 对方未履行完付款义务, 终止合同	否
南京嘉业房地产开发有限公司	广告款	117,550.00	1 年以内	合同已履行完毕, 对方未履行完付款义务, 终止合同	否
苏州联发房地产有限公司	广告款	95,000.00	3 年以上	公司更名, 难以收回	否
南京大华房地产开发有限公司	广告款	86,800.00	1-2 年	合同已履行完毕, 对方未履行完付款义务, 终止合同	否
招商局地产(南京)有限公司	广告款	64,600.00	1-2 年	合同已履行完毕, 对方未履行完付款义务, 终止合同	否
江苏星汉城有限公司	广告款	50,000.00	1-2 年	合同已履行完毕, 对方未履行完付款义务, 终止合同	否
江苏华美房地产有限公司	广告款	45,120.00	1-2 年	合同已履行完毕, 对方未履行完付款义务, 终止合同	否
南京柏森实业有限责任公司	广告款	30,000.00	3 年以上	合同已履行完毕, 对方未履行完付款义务, 终止合同	否
江苏苏垦广告有限公司	广告款	27,200.00	3 年以上	合同已履行完毕, 对方未履行完付款义务, 终止合同	否
南京宋都房地产开发有限公司	广告款	25,920.00	1 年以内	合同已履行完毕, 对方未履行完付款义务, 终止合同	否
德合家装饰(南京)有限公司	广告款	20,000.00	1-2 年	公司倒闭	否
其他零星单位(18 户)	广告款	129,340.00			否
合 计		912,270.00			否

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金 额	年 限	占应收账款总 额比例 (%)
南京迈优文化传播有限公司	非关联方	853,000.00	1 年以内	3.72
南京金浦房地产开发有限责任公司	非关联方	841,836.00	1 年以内	3.67
南京天正宁泰房地产开发有限公司	非关联方	692,109.00	1 年以内	3.02
江苏创世纪传播有限公司	非关联方	601,404.00	1 年以内	2.62
龙建（南京）置业有限公司	非关联方	564,740.00	1 年以内	2.46
合 计		3,553,089.00		15.49

(6) 2011 年末应收账款中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无应收其他关联方款项。

(7) 应收账款 2011 年末余额比 2010 年末余额增长 65.09%，主要原因是销售收入规模增加，应收账款规模相应增加。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按类别列示

	<u>2011.12.31</u>				
<u>种 类</u>	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>		<u>账面价值</u>
	<u>金 额</u>	<u>比例（%）</u>	<u>金 额</u>	<u>比例（%）</u>	
单项金额重大的其他应收款	—	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	72,170.30	4.74	72,170.30	33.10	—
其他不重大其他应收款	1,450,902.38	95.26	145,878.77	66.90	1,305,023.61
合 计	1,523,072.68	100.00	218,049.07	100.00	1,305,023.61

种 类	2010.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款	—	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	74,942.00	5.38	74,942.00	39.88	—
其他不重大其他应收款	1,317,561.00	94.62	112,978.05	60.12	1,204,582.95

合 计	1,392,503.00	100.00	187,920.05	100.00	1,204,582.95
-----	--------------	--------	------------	--------	--------------

本公司将单项金额在 50 万元（含 50 万元）以上的其他应收款划分为单项金额重大的其他应收款。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账 龄	<u>2011.12.31</u>			<u>2010.12.31</u>		
	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>
	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>		<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>	
1 年以内	—	—	—	—	—	—
1—2 年	—	—	—	—	—	—
2—3 年	—	—	—	—	—	—
3 年以上	72,170.30	100.00	72,170.30	74,942.00	100.00	74,942.00
合 计	72,170.30	100.00	72,170.30	74,942.00	100.00	74,942.00

本公司将账龄在 3 年以上或预计难以收回的其他应收款划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

(3) 其他不重大其他应收款

账 龄	<u>2011.12.31</u>			
	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>		
1 年以内	968,011.38	66.72	48,400.56	919,610.82
1—2 年	479,891.00	33.08	95,978.20	383,912.80
2—3 年	3,000.00	0.20	1,500.00	1,500.00
3 年以上	—	—	—	—
合 计	1,450,902.38	100.00	145,878.76	1,305,023.62

账 龄	<u>2010.12.31</u>			
	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>		
1 年以内	1,009,561.00	76.62	50,478.05	959,082.95
1—2 年	305,000.00	23.15	61,000.00	244,000.00
2—3 年	3,000.00	0.23	1,500.00	1,500.00
3 年以上	—	—	—	—
合 计	1,317,561.00	100.00	112,978.05	1,204,582.95

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	款项性质	金 额	年 限	占其他应收款总额 比例 (%)
南京银城房地产开发有限公司	非关联方	押金	479,891.00	1-2 年	31.51
南京丰汇房地产开发公司	非关联方	押金	300,000.00	1 年以内	19.70
南京大地建设集团有限责任公司	非关联方	押金	280,000.00	1 年以内	18.38
苏州工业园区天和商贸有限责任公 司	非关联方	押金	114,000.00	1 年以内	7.48
太平洋建设集团	非关联方	押金	58,142.00	3 年以上	3.82
合 计			1,232,033.00		80.89

(6) 2011 年末其他应收款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项, 无应收其他关联方款项。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资类别

项 目	2011.01.01		本期增加	本期减少	2011.12.31	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
对子公司投资	28,210,154.23	3,361,154.50	—	—	28,210,154.23	3,361,154.50

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	2011.01.01	本期增加	本期减少	2011.12.31	减值准备	持股比 例 (%)	表决权比 例 (%)
浙江三六五科技有 限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00	—	100.00	100.00
合肥肥肥网络科技 有限公司	13,400,000.00	13,400,000.00	—	—	13,400,000.00	3,361,154.50	100.00	100.00
南京网尚营销顾问 有限公司	2,810,154.23	2,810,154.23	—	—	2,810,154.23	—	95.46	95.46
芜湖网尚资讯有限 公司	1,000,000.00	1,000,000.00	—	—	1,000,000.00	—	100.00	100.00
合肥三六五网络有 限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	—	—	1,000,000.00	—	100.00	100.00
合 计	28,210,154.23	28,210,154.23	—	—	28,210,154.23	3,361,154.50		

(3) 公司于 2010 年 6 月末对长期股权投资进行减值测试后, 对合肥肥肥计提了 3,361,154.50 元的长期股权投资减值准备。

(4) 公司于 2011 年末对长期股权投资进行减值测试, 除合肥肥肥外, 未见减值迹象。

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细情况

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
-----	---------	---------	---------

主营业务收入	157,398,186.10	105,191,523.24	71,719,321.09
其他业务收入	—	—	—
营业收入合计	157,398,186.10	105,191,523.24	71,719,321.09
营业成本	8,676,860.77	5,508,482.47	4,033,212.79
其他业务支出	—	—	—
营业成本合计	8,676,860.77	5,508,482.47	4,033,212.79

(2) 主营业务分产品列示

<u>产品名称</u>	<u>2011 年度</u>	
	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>
线上网络营销服务	157,398,186.10	8,676,860.77
<u>产品名称</u>	<u>2010 年度</u>	
	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>
线上网络营销服务	105,191,523.24	5,508,482.47
<u>产品名称</u>	<u>2009 年度</u>	
	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>
线上网络营销服务	71,719,321.09	4,033,212.79

(3) 主营业务分地区列示

<u>地区名称</u>	<u>2011 年度</u>	
	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>
南京	116,694,654.14	7,149,985.83
无锡	18,458,399.74	681,409.84
苏州	16,519,233.67	624,400.03
常州	5,687,058.55	219,511.47
昆山	38,840.00	1,553.60
合 计	157,398,186.10	8,676,860.77
<u>地区名称</u>	<u>2010 年度</u>	
	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>
南京	80,457,339.00	4,812,038.26
无锡	11,194,060.46	255,606.31
苏州	11,083,357.33	342,567.23

常州	2,456,766.45	98,270.67
合 计	105,191,523.24	5,508,482.47

2009 年度

<u>地区名称</u>	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>
南京	56,487,366.59	3,429,067.26
无锡	6,007,675.50	244,220.43
苏州	9,224,279.00	359,925.10
合 计	71,719,321.09	4,033,212.79

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

2011 年度

<u>客户名称</u>	<u>营业收入</u>	<u>占公司全部营业收入的比例 (%)</u>
南京金棕榈广告有限公司	3,976,464.29	2.53
江苏创世纪传播有限公司	2,505,502.00	1.59
南京红太阳房地产开发有限公司	2,485,512.00	1.58
南京迈优文化传播有限公司	2,136,856.00	1.36
南京我爱我家房屋租赁置换有限公司	1,913,740.00	1.21
合 计	13,018,074.29	8.27

2010 年度

<u>客户名称</u>	<u>营业收入</u>	<u>占公司全部营业收入的比例 (%)</u>
南京慕诚房地产开发有限公司	1,667,869.00	1.59
南京红太阳房地产开发有限公司	1,502,774.00	1.43
南京万达广场投资有限公司	1,391,922.00	1.32
江苏保利宁远房地产开发有限公司	1,244,926.00	1.18
南京格林兰德房地产开发有限公司	1,137,404.00	1.08
合 计	6,944,895.00	6.60

2009 年度

<u>客户名称</u>	<u>营业收入</u>	<u>占公司全部营业收入的比例 (%)</u>
金地集团南京房地产开发有限公司	1,181,804.55	1.65
南京嘉业房地产开发有限公司	1,153,870.28	1.61
南京盈嘉恒升实业有限公司	1,081,186.00	1.51

南京红太阳房地产开发有限公司	1,071,231.00	1.49
南京铁源房地产开发有限公司	1,031,423.89	1.44
合 计	5,519,515.72	7.70

(5)营业收入 2010 年度比 2009 年度增长 49.63%、2010 年度比 2009 年度增长 46.67%；营业成本 2010 年度比 2009 年度增长 57.52%、2010 年度比 2009 年度增长 36.58%，主要原因是公司加大市场营销力度，线上网络营销服务业务规模扩大，营业收入大幅增长，营业成本相应增加。

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
成本法核算的长期股权投资收益	—	—	—
处置长期股权投资产生的投资收益	—	—	-133,231.25
合 计	—	—	-133,231.25

(3) 处置长期股权投资产生的投资收益 2009 年度是处置网尚房地产的损失。

(4) 本公司投资收益汇回无重大限制。

6、现金流量表补充资料

补充资料	2011 年度	2010 年度	2009 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	52,248,164.41	36,384,389.32	25,500,868.40
加：资产减值准备	313,822.31	3,673,833.39	757,402.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,736,376.88	1,287,792.15	1,147,125.97
无形资产摊销	85,951.96	18,651.96	27,457.96
长期待摊费用摊销	141,778.62	5,966.64	96,743.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,685.16	6,461.51	82,887.95
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）	-973,622.05	-562,125.36	-383,799.61
投资损失（收益以“-”号填列）	—	—	133,231.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-46,718.68	-46,901.82	124,939.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	—	—	—

存货的减少（增加以“-”号填列）	—	—	—
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,830,232.18	-4,232,971.12	3,580,583.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,117,327.79	3,983,291.19	-3,851,184.01
其他	—	—	—
经营活动产生的现金流量净额	44,796,534.22	40,518,387.86	27,216,256.75
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	96,917,350.10	72,484,261.08	45,010,358.61
减：现金的期初余额	72,484,261.08	45,010,358.61	22,956,744.57
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	24,433,089.02	27,473,902.47	22,053,614.04

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置损益 *	-20,696.87	-7,403.67	1,231,341.61
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（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	320,000.00	800,000.00	500,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	—	—
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	—	—
非货币性资产交换损益	—	—	—
委托他人投资或管理资产的损益	—	—	—
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	—	—
债务重组损益	—	—	—
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	—	—
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	—	—
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	—	—
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	—	—

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	—	—	—
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—	—	—
对外委托贷款取得的损益	—	—	—
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	—	—
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	—	—
受托经营取得的托管费收入	—	—	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	—	—	—
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	—	—
小 计	299,303.13	792,596.33	1,731,341.61
减：所得税影响额	43,194.30	118,795.23	104,099.64
少数股东损益影响额	-47.70	32.08	510.82
合 计	256,156.53	673,769.02	1,626,731.15

注：*非流动性资产处置损益 2009 年度中处置原子公司网尚房地产的收益 1,314,943.04 元。

2、净资产收益率及每股收益

期 间	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
2011 年度	归属于公司普通股股东的净利润	44.06	1.81	1.81
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	43.91	1.80	1.80
2010 年度	归属于公司普通股股东的净利润	43.58	1.23	1.23
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	42.98	1.21	1.21
2009 年度	归属于公司普通股股东的净利润	40.87	0.80	0.80
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	38.74	0.76	0.76