

网宿科技股份有限公司  
**2014 年半年度报告**



**2014 年 07 月**

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	4
第三节 董事会报告 .....	8
第四节 重要事项 .....	18
第五节 股份变动及股东情况 .....	27
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	31
第七节 财务报告 .....	33
第八节 备查文件目录 .....	127

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或网宿科技	指	网宿科技股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	陈宝珍女士、刘成彦先生
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
保荐机构	指	国信证券股份有限公司
会计师	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
元	指	人民币元
公司章程	指	网宿科技股份有限公司章程
报告期	指	2014 年上半年
CNNIC	指	中国互联网络信息中心
股东大会	指	网宿科技股份有限公司股东大会
董事会	指	网宿科技股份有限公司董事会
监事会	指	网宿科技股份有限公司监事会
互联网业务平台	指	由机房、机柜、带宽等基础电信资源以及软硬件系统设施组成的平台，为互联网内容提供商、互联网游戏服务商、电子商务服务商等各类网站提供开展业务所需的机房环境、网络接入环境以及网络传输、信息存储、信息管理、信息处理、网络安全等网络服务
IDC	指	互联网数据中心业务（Internet Data Center），是伴随着互联网发展而兴起的服务器托管、租用、运维以及网络接入服务的业务
CDN	指	内 容 分 发 加 速 网 络 业 务（Content Delivery Network），指通过在现有的互联网中增加一层新的网络架构，将网站的内容发布到最接近用户的网络边缘，使用户可以就近取得所需的内容，改善网络的传输速度，解决互联网络拥挤的状况，从技术上解决由于网络带宽小、用户访问量大、网点分布不均等原因所造成的用户访问网站响应速度慢的问题
WSA	指	网宿全站加速解决方案（Whole Site Accelerator）
基础电信业务	指	提供公共网络基础设施、公共数据传送和基本话音通信服务的业务
增值电信业务	指	利用公共网络基础设施提供的电信与信息服务的业务
3G	指	第三代数字通信（3rd Generation），我国目前执行的 3G 标准有：WCDMA、CDMA2000 和 TD-SCDMA
IPTV	指	交互式网络电视（Internet Protocol Television），是一种利用宽带有线

		电视网，集互联网、多媒体、通讯等多种技术于一体，向家庭用户提供包括数字电视在内的多种交互式服务的崭新技术
CATM	指	网宿内容与流量管理平台 (Content and Traffic Management)
SAS	指	网宿网站安全加速解决方案 (Secure Acceleration Solution )
WSS	指	网宿网站安全防护服务 (website security service)
MAA	指	网宿移动应用加速解决方案 (Mobile Application Accelerator)

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	874,645,396.54	500,687,110.13	74.69%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	193,332,306.30	55,760,556.92	246.72%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	159,569,391.02	57,569,693.26	177.18%
经营活动产生的现金流量净额（元）	113,555,158.25	62,547,315.78	81.55%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.362	0.201	80.10%
基本每股收益（元/股）	0.6164	0.1792	243.97%
稀释每股收益（元/股）	0.6042	0.1767	241.94%
加权平均净资产收益率	15.70%	6.22%	9.48%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	12.96%	6.42%	6.54%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,565,848,905.77	1,391,348,211.67	12.54%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,308,801,951.41	1,138,233,290.66	14.99%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.1724	3.6305	14.93%

## 五、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

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）	-1,414,068.45	
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）	33,326,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	5,187,408.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	415,010.70	
减：所得税影响额	3,751,435.03	
合计	33,762,915.28	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

## 七、重大风险提示

### 1、市场风险

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

针对市场风险，公司将从以下几个方面采取措施：

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

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

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

### 2、技术方面风险

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

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

### 3、管理方面风险

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

针对可能出现的管理风险，网宿科技的管理层将继续从以下三个方面采取相应措施：第一，严格遵照上市企业规范运作

指引要求，完善法人治理结构，规范公司运作体系，加强内部控制，强化各项决策的科学性，促进公司的机制创新和管理升级；第二，提高公司管理层特别是核心团队的管理素质和决策能力，并不断完善激励机制，以吸引高素质的职业管理人才加盟。第三，管理层将积极探索有效的经营管理模式，并聘请专业的管理咨询公司和行业专家，协助公司完善管理体系。

#### 4、超募资金闲置风险

2009 年 10 月 13 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1010 号文核准，向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,300 万股，募集资金净额为 51,265.53 万元，超出原募集资金投资项目所需金额 27,021.53 万元。

2013 年 4 月 12 日，公司 2012 年年度股东大会审议通过了关于使用部分超募资金及自有资金建设网宿科技云计算产业基地暨上海研发中心的议案，经公司股东大会决议，公司与公司全资子公司厦门网宿软件科技有限公司（以下简称“厦门网宿”）共同出资 10,000 万元人民币设立控股子公司，公司出资 9,500 万元，占注册资本的 95%；厦门网宿出资 500 万元，占注册资本的 5%。其中，公司首期以自有流动资金出资 1,900 万元，其余 7,600 万元资金使用超募资金陆续投入；厦门网宿首期出资 100 万元，其余资金以自有流动资金陆续投入。并以设立后的控股子公司为主体，由其购买上海市嘉定工业园区北区产学研园区 39 号地块约 1.48 万平方米土地使用权，建设网宿科技云计算产业基地暨上海研发中心。

剩余超募资金的使用计划仍在积极筹划、调研与分析之中，如果超募资金长期闲置，有降低资金使用效率，从而影响公司净资产收益率的风险。

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

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

网宿科技以“致力于改善互联网用户访问体验”为使命，面向互联网企业，政府、传统企业等客户提供全球范围内的内容分发与加速（CDN）、服务器托管与租用（IDC），并面向运营商提供网络优化解决方案等服务。2014年上半年，根据三年发展规划，公司紧跟移动互联网、三网融合、云计算、网络安全等行业趋势，加快技术研发，提前进行产品布局。3月，公司于国内首家推出针对移动互联网应用的加速解决方案 MAA，进一步巩固和提升公司的产品优势，提高市场竞争力。

报告期内，网宿继续保持较快发展的良好态势，实现营业收入 87,464.54 万元，比上年同期增长 74.69%；营业利润为 17,243.90 万元，比上年同期增长 151.56%；利润总额为 20,476.59 万元，比上年同期增长 212.63%；归属于上市公司股东的净利润为 19,333.23 万元，比上年同期增长 246.72%。

报告期内，公司围绕年度计划有序开展各项工作，重点工作开展情况如下：

##### （1）技术持续创新，产品竞争力不断提高

2014年上半年，公司继续保持较高比例的研发投入，加快产品的技术升级、优化产品结构和体验，从而提升产品的核心竞争力。同时，有计划的加大研发人员部署，提高技术储备能力，推动产品和技术水平的持续领先。报告期内，公司研发投入 6,129.99 万元，占营业收入 7.01%，比上年同期增长 103.61%。

报告期内，公司按计划顺利完成了重点研发项目，积极推进企业应用加速平台、安全云服务系统、移动互联网加速平台等技术的研发、升级，推进业务平台支撑技术的优化。并从关注客户服务出发，继续优化 CDN 云探测及智能分析平台等技术。针对移动互联网，公司推出了移动应用加速解决方案—MAA（Mobile Application Accelerator），该解决方案基于网宿 CDN 云分发平台，实现了无线传输优化技术上的突破，提升移动互联网访问体验。同时，公司继续重视知识产权保护工作，本报告期内取得 14 项软件著作权及 3 项发明专利。

##### （2）完善市场布局，提高企业经营业绩

2014年上半年，公司业务量不断增长，经营业绩稳步提升。尤其随着视频行业快速发展的趋势，视频用户规模持续增长，内容丰富化、高清化，移动视频、互联网电视的广泛使用均带动了视频流量的快速增长，网宿整合积累多年的流媒体传输优化技术及业务运营经验，提供成熟的流媒体加速解决方案，实现业务量的稳步提升。

同时，公司继续专注于运营商市场，加强和运营商的沟通，积极探索和深挖需求。重点推出了动态加速、移动加速、网络游戏加速等多个针对运营商网内优化的细分产品，以帮助运营商提升服务质量，提高用户访问体验。报告期内，公司运营商市场收入保持稳定。

上半年，公司政企业务拓展顺利，随着传统行业“互联网化”，企业信息化内容及应用日益丰富。针对其内网加速（ERP、OA、CRM 系统等）、外网加速（官网、电子商务网站等）、移动应用加速推出 APPA、WSA、安全、MAA 等多种解决方案，为企业互联网化塑造高效、安全的网络传输通道，提高企业信息化效率。报告期内，公司初步拓展移动互联网市场，MAA 用户反馈效果良好。

##### （3）强化内部管理，促进公司规范运作

2014年5月，公司顺利完成第三届董事会、监事会及高级管理人员的换届选举工作，董、监、高成员保持稳定。

报告期内，公司继续推进信息化系统的建设和使用，提高公司的规范性运作。同时，利用支撑客户管理、采购管理、资产管理、营销管理、运维、人力资源管理的数据管理体系，通过“数据”为管理者科学决策提供支撑。并优化了《资金管理制度》、《采购管理制度》等财务管理制度，进一步实现公司规范管理目标。

公司审计部制定了《内部控制检查与缺陷认定管理办法》，并开展公司范围内的“内部控制自我评价活动”、“网宿监督文化微宣传活动”，有效推动公司内部控制的企业文化建设意识。

#### (4) 完善人才培养与激励机制

报告期内，公司继续加大人才引进、加强人才队伍建设，人员规模继续扩大。2014 年 3 月，继前两期股票期权激励计划，公司推出了第三期股票期权激励计划，目前，本期激励计划已通过证监会备案。

#### 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	874,645,396.54	500,687,110.13	74.69%	主要系报告期内公司积极开拓市场，实现业务量不断增长所致。
营业成本	523,543,238.03	318,131,659.20	64.57%	主要系随着主营业务的增长，带宽机柜需求量、机器设备成本增加所致。
销售费用	72,142,819.36	51,573,845.94	39.88%	主要系随着公司营销队伍扩大，人员薪酬、应酬费、广告及业务宣传费等销售费用相应增加所致。
管理费用	81,181,277.55	46,825,980.75	73.37%	主要系公司人员规模扩大，同时研发费用、无形资产摊销等增加所致。
财务费用	-1,150,561.74	-1,698,650.53	-32.27%	
所得税费用	11,433,549.77	9,736,436.49	17.43%	
研发投入	61,299,902.69	30,106,251.43	103.61%	主要系研发需求增加，研发人员相应增长所致。
经营活动产生的现金流量净额	113,555,158.25	62,547,315.78	81.55%	主要系业务增长较快所致。
投资活动产生的现金流量净额	-120,728,968.11	-52,888,510.63	128.27%	主要系购买固定资产以及保本型银行理财产品均高于上年同期所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-34,920,633.00	-29,570,292.32	18.09%	
现金及现金等价物净增加额	-41,876,605.70	-20,838,432.55	100.96%	

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2014年上半年，得益于互联网市场的发展，公司依托研发实力、服务质量和平台规模等优势，积极开拓市场，实现业务量不断增长，经营业绩稳步提升。本报告期，公司业务收入增长主要来源于CDN业务销售收入的增长，CDN销售收入为75,481.77万元，同比增长96.69%，占营业收入的86.30%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

目前公司主营业务主要是提供CDN（内容分发加速网络）服务与IDC（互联网数据中心）服务，公司CDN业务具体包括：网页加速、流媒体加速、下载加速、WSA、CATM、APPA、SAS、WSS、MAA、CDN配套服务及增值服务等，IDC业务包括：主机托管（带宽租用、空间租用）、主机租用、ECB备份服务、弹性计算服务、增值及深度IT服务业务等。

报告期内，公司实现营业收入87,464.54万元，比上年同期增长74.69%；营业利润为17,243.90万元，比上年同期增长151.56%；利润总额为20,476.59万元，比上年同期增长212.63%；归属于上市公司股东的净利润为19,333.23万元，比上年同期增长246.72%。

### (2) 主营业务构成情况

占比10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

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
分产品或服务						
IDC服务	115,964,484.07	86,947,159.74	25.02%	4.15%	7.24%	-2.16%
CDN服务	754,817,687.61	433,336,653.80	42.59%	96.69%	85.53%	3.45%
商品销售	3,863,224.86	3,259,424.49	15.63%	-30.66%	-6.53%	-21.78%

## 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

前五名供应商采购合计占公司报告期内采购总额的比例从上年同期的 29.71% 降至本报告期的 18.82%。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

前五名客户销售合计占公司报告期内销售总额的比例从上年同期的 24.11% 上升至报告期的 28.79%。

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

2014 年上半年，公司继续加大基础技术研发投入，推进现有技术升级和产品优化，实现新功能点的开发，扩大产品的应用范围。同时，根据互联网的发展趋势，继续在移动互联网、企业应用加速平台等领域开展技术研发和产品开发。

报告期内，公司研发计划顺利展开，完成了 6 个研发项目的验收及 5 个研发项目的立项工作。同时，公司继续加强知识产权保护工作，共向中华人民共和国国家知识产权局提交专利申请 6 项，均取得了受理通知书，并取得发明专利授权 3 项。通过中华人民共和国国家版权局审核，取得 14 项软件著作权。

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

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

### （1）政策支持促进互联网行业的发展

2012 年以来，随着“宽带中国”战略的实施，我国网络基础环境得到持续改善。2014 年 4 月 30 日，工信部等 14 部门联合印发《关于实施宽带中国 2014 专项行动的意见》，将“优化宽带网络性能，改善用户上网体验”作为工作任务之一。

在网络带宽等基础资源环境不断优化的背景下，互联网行业保持快速发展的趋势，新应用和新模式不断涌现。CDN 业务作为解决互联网拥塞状况、提高用户访问体验，并且节约社会带宽资源的有效方式，将随着互联网的发展而不断增长，作为基础资源的 IDC 行业亦随互联网市场发展而增长。

### （2）互联网流量呈增长趋势，热点领域带动 CDN 业务发展

据“CNNIC 第 34 次互联网调查报告”（以下简称“调查报告”）显示，截至 2014 年 6 月，中国网民规模达 6.32 亿，互联网普及率为 46.9%。2014 年上半年，中国网民上网时长增长明显，人均每周上网时长达 25.9 小时。随着中国互联网用户的增长和成熟，电子商务、视频、移动互联网应用等快速普及。同时，网络基础环境的改善带动了高清视频等高流量、高带宽需求的应用服务的发展。伴随用户数量、上网时长的增加和对访问内容质量要求的提高，互联网整体流量继续呈现增长的态

势，从而带动 CDN 行业的发展。

互联网行业新的热点为 CDN 业务带来新的发展机遇。移动互联网呈现强劲的发展态势，根据“调查报告”显示，截至 2014 年 6 月，中国手机网民规模达到 5.27 亿，手机成为第一大上网终端设备。移动新应用层出不穷，移动用户数量快速增长，均带动了移动流量的增长，且移动互联网对传输速度提出了更高要求，因此，移动端网络优化将成为 CDN 服务的新市场；另外，云计算业务规模逐步增大，云计算时代的网络传输更需要快捷、安全，因此，云计算的普及将大幅催生对 CDN 服务的需求；同时，国内各类终端的互联网内容快速膨胀，伴随智能手机、IPTV/OTT 盒子等各类智能终端渗透率的不断提升，各类跨终端互联网应用、内容呈现高速增长。因此，基于技术进步和用户体验的 CDN 服务将在未来继续保持良好的增长态势。

### （3）传统行业、经济“互联网化”，市场范围扩大

随着传统行业“互联网化”，企业信息化内容及应用日益丰富。与此同时，随着国内互联网的发展，电子商务、移动互联网成为企业信息化新的需求。企业信息化也会面临业务系统布局及大数据集中化，员工、客户访问分散化的问题，因此，传统企业、政府在加速开展信息化建设的同时，对于 CDN 市场的认知更加深入。越来越多的政府、企业开始重视网络应用体验，并更接受通过 CDN 业务以提高应用和服务质量，也为 CDN 市场提供了充足的发展动力。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司年度经营计划得到有效执行，各项业务保持良好发展。围绕“致力于改善互联网用户访问体验”的服务宗旨，公司聚焦市场需求和客户体验，强化技术和产品创新能力，加大公司产品在细分市场的开拓力度，促进了公司经营规模持续扩大和经营业绩稳定增长，公司整体盈利能力和持续发展能力进一步提升。

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

见本报告第二节“七 重大风险提示”。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	51,265.53
报告期内投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	21,245.82
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2014 年 6 月 30 日，公司实际使用募集资金投入募投项目 212,458,200.66 元。其中：1、CDN 网络加速平台技术升级及扩建项目总投资 13,170.00 万元，截止本报告期末累计投入 13,170.00 万元，投入进度 100.00%，项目实施完毕，达到预	

期效益。2、流媒体及网络游戏互联网数据中心（IDC）专用平台建设项目计划总投资 11,074 万元，截止本报告期末累计投入 8,075.82 万元，投入进度 72.93%。该项目因受益于技术创新，公司实际拥有的带宽总容量已远超过原定计划，已经完成了预定建设目标，并达到预期收益。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) =(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<strong>承诺投资项目</strong>											
CDN 网络加速平台技术升级及扩建项目	否	13,170	13,170	0	13,170	100.00%	2011 年 09 月 30 日	25,041.41	128,096.62	是	否
流媒体及网络游戏互联网数据中心（IDC）专用平台建设项目	否	11,074	11,074	0	8,075.82	72.93%	2012 年 09 月 30 日	8,438.57	50,189.69	是	否
承诺投资项目小计	--	24,244	24,244	0	21,245.82	--	--	33,479.98	178,286.31	--	--
<strong>超募资金投向</strong>											
网宿科技云计算产业基地暨上海研发中心	否	7,600	7,600	0	0	0.00%	2015 年 09 月	0	0	不适用	否
超募资金投向小计	--	7,600	7,600	0	0	--	--			--	--
合计	--	31,844	31,844	0	21,245.82	--	--	33,479.98	178,286.31	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	流媒体及网络游戏互联网数据中心（IDC）专用平台建设项目计划总投资 11,074 万元，截止本报告期末累计投入 8,075.82 万元，投入进度 72.93%。该项目因受益于技术创新，公司实际拥有的带宽总容量已远超过原定计划，已经完成了预定建设目标，并达到预期收益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内公司项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用										
	2013 年 4 月 12 日，公司 2012 年年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金及自有资金建设网宿科技云计算产业基地暨上海研发中心的议案》，同意公司与公司全资子公司厦门网宿软件科技有限公司（以下简称“厦门网宿”）共同出资 10,000 万元人民币设立控股子公司，公司出资 9,500 万元，厦门网宿出资 500 万元。其中，公司首期以自有流动资金出资 1,900 万元，其余 7,600 万元资金使用超										

	募资金陆续投入。并以设立后的控股子公司为主体，由其购买上海市嘉定工业园区北区产学研园区 39 号地块约 1.48 万平方米土地使用权，建设网宿科技云计算产业基地暨上海研发中心。目前，超募资金尚未正式投入。
	适用
	以前年度发生
募集资金投资项目实施地点变更情况	2011 年流媒体及网络游戏互联网数据中心（IDC）专用平台建设项目进行调整，其中，针对网络游戏专用平台建设地点进行调整，新增香港、东南亚、美洲、欧洲四个境外专用平台，原定建于汕头的网络游戏专用平台改建于福建；针对流媒体专用平台建设地点进行调整，新增湖北、河南、山东等三个境内专用平台。原计划建于镇江、汕头、太原的流媒体专用平台分别改建于浙江、福建、山西。报告期内未发生投资项目实施地点变更的情况。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 流媒体及网络游戏互联网数据中心(IDC)专用平台建设项目未使用的资金结余共计 2,998.18 万元（不含利息）。该项目因受益于技术创新，公司实际拥有的带宽总容量已远超过原定计划，已经完成了预定建设目标。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于募集资金账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 3、对外股权投资情况

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

本金	理财产品名称	风险	实际收益额(单位: 元)
滚动不超过 40,000 万人 民币	诺安金狮 15 号 A	低风险	450,365.75
	上海银行易精灵		949,772.55
	华夏现金增利货币基金		873,938.01
	南方现金增利货币基金		833,751.07
	汇添富收益快线货币基金		25,090.27
	华夏保证金理财货币基金		56,623.30
	上海银行定期理财	保本保收益	1,997,867.11
<b>合计</b>			<b>5,187,408.06</b>

2014 年 2 月 13 日公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用自有闲置资金择机购买低风险理财产品的议案》。董事会同意公司使用不超过人民币 40,000 万元的自有闲置资金购买低风险理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

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

适用  不适用

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，《2013 年度公司利润分配预案》经由公司董事会、监事会审议过后提交 2013 年年度股东大会审议，并由独立董事发表独立意见。审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

公司 2014 年 3 月 13 日召开的第二届董事第二十三次会议及 2013 年年度股东大会审议通过的 2013 年度利润分配方案为：拟以 2013 年末总股本 156,758,866 股为基数，向全体股东每 10 股派送人民币 2 元（含税）现金股利，合计 31,351,773.20 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

由于公司股权激励行权原因，截止 2014 年 5 月 16 日（股权登记日），公司总股本增至 156,914,136 股，按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司按最新股本计算的 2013 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 156,914,136 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.998021 元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9.990104 股。上述方案已于 2014 年 5 月 19 日实施完毕。分红前本公司总股本为 156,914,136 股，分红后总股本增至 313,672,989 股。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	《2013 年度公司利润分配预案》是严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行，并经 2013 年度股东大会审议通过，审议通过后在规定时间内进行实施。
分红标准和比例是否明确和清晰：	《公司章程》明确规定了公司进行利润分配的原则、条件、决策程序、分红比例以及完善公司分红政策的监督约束机制等，符合中国证监会等相关监管机构对于上市公司股利分配政策的要求，分红标准和比例明确、清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	公司《2013 年度公司利润分配预案》已经董事会、监事会、股东大会审议通过，并由独立董事发表独立意见，履行了相关决策程序。已于 2014 年 5 月 19 日完成了权益分派的实施。

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:	独立董事《2013 年度利润分配预案的议案》发表了独立意见:公司董事会拟定的 2013 年度利润分配及资本公积转增股本预案与公司成长性相匹配,符合公司的实际情况,有利于公司的持续稳定发展,也符合公司股东的利益,不存在损害公司股东尤其是中小股东利益的情况。因此,我们同意公司利润分配预案,并同意提交公司年度股东大会审议。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护:	公司利润分配决策程序和机制完备,切实保证了全体股东的利益。
现金分红政策进行调整或变更的,条件及程序是否合规、透明:	不适用

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

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
广州恒盛投资有限公司	广州恒汇网络通信有限公司 100% 股权	1000	2014 年 6 月 17 日已完成工商变更登记手续	影响较小	-2,209,891 .04 元	--	否	不适用	不适用	

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

2014 年 5 月 5 日公司与广州恒盛投资有限公司签订股权转让协议,收购其拥有的广州恒汇网络通信有限公司 100% 股权,股权转让协议价为 1000 万元。公司报告期内分两次支付了 70% 的股权转让款共计 700 万元,并于 2014 年 6 月 17 日完成工商变更登记手续,剩余 30% 的股权转让款 300 万元于 2014 年 7 月 3 日支付完毕。

截至 2014 年 6 月 30 日,广州恒汇网络通信有限公司总资产 12,872,455.84 元,净资产 5,636,968.13 元。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### 1、报告期内第一期股票期权激励计划执行及调整情况

**1.1 调整情况：**公司于 2014 年 5 月 26 日召开第三届董事会第二次会议，审议通过《关于调整公司<第一期股票期权激励计划>激励对象及所涉股票期权数量和行权价格的议案》。决议取消 3 名离职人员的激励对象资格，并将已授予但不符合行权条件的 6 万份股票期权予以注销。经调整，第一期激励计划的激励对象人数为 89 名，首次授予股票期权已授予且尚未行权的有效期权数量为 202.5 万份。

公司 2013 年度权益分派方案于 2014 年 5 月 19 日实施完毕，根据《第一期股票期权激励计划》的规定，第一期激励计划有效期内剩余的股票期权数量调整为 404.7996 万份，行权价格调整为 9.23 元。公司已于 2014 年 5 月 30 日完成了离职人员的股票期权注销手续。

**1.2 行权情况：**公司于 2013 年 7 月 30 日召开第二届董事会第十九次会议，审议通过《关于公司第一期股票期权激励计划首次授予期权第二期可行权的议案》，行权期限为 2013 年 8 月 3 日至 2014 年 8 月 2 日。

报告期内，公司第一期股票期权激励计划第二个行权期共行权 86,070 股。

对公司财务状况影响，2014 上半年实际摊销第一期股权激励成本 50.25 万元，累计摊销第一期股权激励成本 1,005.02 万元。

## 2、报告期内第二次股票期权激励计划执行及调整情况

**2.1 调整情况：**公司于 2014 年 5 月 26 日召开第三届董事会第二次会议，审议通过《关于调整公司<第二期股票期权激励计划>激励对象及所涉股票期权数量和行权价格的议案》。决议取消 3 名离职人员的激励对象资格，并将已授予但不符合行权条件的 6.3 万份股票期权予以注销。经调整，第二期股票期权激励计划激励对象人数为 146 名，已授予且尚未行权的有效期权数量为 518.715 万份。

公司 2013 年度权益分派方案于 2014 年 5 月 19 日实施完毕，根据《第二期股票期权激励计划》的规定，第二期激励计划有效期内剩余的股票期权数量调整为 1,036.9166 万份，行权价格调整为 6.163 元。公司已于 2014 年 5 月 30 日完成了离职人员的股票期权注销手续。

**2.2 行权情况：**2013 年 7 月 30 日公司召开第二届董事会第十九次会议，《关于公司第二期股票期权激励计划首次授予期权第一期可行权的议案》，行权期为 2013 年 8 月 20 日至 2014 年 8 月 19 日。

报告期内，公司第二期股票期权激励计划第一个行权期内，于除权前行权 69,200 股，于除权后行权 6,199 股。

对公司财务状况的影响，2014 年上半年实际摊销第二期股权激励成本 547.85 万元，累计摊销第一期股权激励成本 2,642.38 万元。

## 3、2014 年股票期权激励计划

公司于 2014 年 3 月 13 日召开第二届董事会第二十三次会议，为进一步促进公司建立、健全长效激励机制，推出《2014 年股票期权激励计划（草案）》。在 2014 年激励计划公告后，根据公司核心技术（业务）人员的录用及员工岗位的调整情况，为使 2014 年股票期权激励计划能更好地与公司现状相匹配，同时，根据《2014 年股票期权激励计划（草案）》的规定及 2013 年度权益分派实施方案，对 2014 年激励计划进行了调整，形成《2014 年股票期权激励计划（草案修订稿）》，该草案修订稿经公司于 2014 年 6 月 16 日召开的第三届董事会第三次会议审议通过。

目前，公司 2014 年股票期权激励计划已经中国证券监督管理委员会备案无异议。

因股票期权激励计划行权及 2013 年度权益分派方案实施，截止 2014 年 6 月 30 日，公司总股本为 313,679,188 股。

本报告期内股权激励事项临时报告披露网站查询：

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
2014 年股票期权激励计划（草案）摘要	2014-03-15	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2014 年股票期权激励计划（草案）	2014-03-15	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2014 年股票期权激励计划考核管理办法	2014-03-15	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
独立董事关于公司 2014 年股票期权激励计划（草案）的独	2014-03-15	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

立意见		
上海虹桥正瀚律师事务所关于公司 2014 年股票期权激励计划的法律意见书	2014-03-15	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
关于调整公司第二期股票期权激励计划激励对象及所涉股票期权数量和行权价格的公告	2014-05-27	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
关于公司第二期股票期权激励计划调整的法律意见书	2014-05-27	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
独立董事关于公司第二期股票期权激励计划激励对象及所涉股票期权数量和行权价格调整的独立意见	2014-05-27	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
关于调整公司第一期股票期权激励计划激励对象及所涉股票期权数量和行权价格的公告	2014-05-27	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
关于公司第一期股票期权激励计划调整的法律意见书	2014-05-27	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
独立董事关于公司第一期股票期权激励计划激励对象及所涉股票期权数量和行权价格调整的独立意见	2014-05-27	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
关于第一期股票期权激励计划部分已授予期权注销完成的公告	2014-06-04	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
关于第二期股票期权激励计划部分已授予期权注销完成的公告	2014-06-04	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2014 年股票期权激励计划（草案修订稿）	2014-06-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2014 年股票期权激励计划（草案修订稿）摘要	2014-06-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
关于 2014 年股票期权激励计划（草案修订稿）修订的说明	2014-06-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
上海虹桥正瀚律师事务所关于公司 2014 年股票期权激励计划（草案修订稿）的法律意见书	2014-06-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
独立董事关于公司《2014 年股票期权激励计划（草案修订稿）》的独立意见	2014-06-18	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

#### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 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

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	网宿科技	承诺未来不为激励对象依股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	第一期：2010 年 12 月 19 日；第二期：2011 年 10 月 24 日。	公司第一期、第二期股权激励计划实施期间。	报告期内，严格履行了承诺。
	网宿科技	承诺持股 5%以上的主要股东或实际控制人及其配偶、直系近亲属均未参与 2014 年激励计划；激励对象均未同时参加两个或以上上市公司的股权激励计划；承诺 2014 年股权激励计划经股东大会审议通过后 30 日内，公司不进行增发新股、资产注入、发行可转债等重大事项；承诺未来不为激励对象依股权激励计划获	2014 年 3 月 13 日。	公司 2014 年股权激励计划实施期间。	报告期内，严格履行了承诺。

		取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人刘成彦先生、陈宝珍女士。	为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东和实际控制人刘成彦、陈宝珍二人做出避免同业竞争的承诺。	2009年07月22日	长期。	报告期内，股东均遵守了所作出的承诺。
	公司控股股东、实际控制人刘成彦先生、陈宝珍女士。	公司实际控制人刘成彦、陈宝珍二人在《一致行动协议书》中承诺："协议双方同意，在处理有关公司经营发展、且需要经公司股东大会审议批准的重大事项时应采取一致行动。"	2009年04月01日	自双方签署后生效，至公司首次公开发行股票并上市交易36个月届满失效。	本承诺已履行完毕。
	公司控股股东、实际控制人刘成彦先生、陈宝珍女士。	公司实际控制人刘成彦、陈宝珍等二人承诺："如今后公司因上市前享受的企业所得税税收优惠而被国家有关税务部门追缴企业所得税税款，本人将全额承担公司补缴（被追	2009年07月22日	长期。	报告期内，未发生承诺假设情况。

		缴)的上市前各年度的企业所得税税款及相关费用。"			
公司控股股东、实际控制人刘成彦先生、陈宝珍女士。		公司实际控制人刘成彦、陈宝珍二人于 2009 年 9 月 24 日出具《承诺函》，承诺："如深圳市有权政府部门要求或决定，网宿科技股份有限公司深圳分公司需要为其户籍所在地非为深圳市的员工(以下简称"该等员工")补缴住房公积金或因未为该等员工缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失，本人愿意在无需网宿科技及其深圳分公司支付对价的情况下承担所有金钱赔付责任。"	2009 年 09 月 24 日	长期。	报告期内，未发生承诺假设情况。
		在其任职期间每年转让直接或间接持有的发行人股份不超过其所持有股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的发行人股份。	2009 年 07 月 22 日	长期。	报告期内，股东均遵守了所作出的承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东、	公司实际控制	2012 年 12 月 27	协议有效期为	报告期内，严格

	实际控制人刘成彦先生、陈宝珍女士。	人刘成彦、陈宝珍二人于 2012 年 12 月 27 日续签《一致行动人协议》，主要承诺内容：“作为控股股东、实际控制人，陈宝珍女士和刘成彦先生已承诺对其所持公司首次公开发行前股份追加锁定期至 2012 年 12 月 31 日。同时承诺除前述锁定期外，在协议期内每年转让直接或间接持有的发行人股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五。”	日	三年，自协议各方签署生效之日起计算。	履行了承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	网宿科技	公司承诺使用自有资金购买理财产品的未来十二个月内，不使用募集资金补充流动资金。	2014 年 2 月 13 日	自有资金购买理财产品期间及未来十二个月内。	报告期内，严格履行了承诺。
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）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+， -）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	54,998,649	35.08%			50,566,190	-4,382,369	46,183,821	101,182,470	32.26%
3、其他内资持股	54,998,649	35.08%			50,566,190	-4,382,369	46,183,821	101,182,470	32.26%
境内自然人持股	54,998,649	35.08%			50,566,190	-4,382,369	46,183,821	101,182,470	32.26%
二、无限售条件股份	101,760,217	64.92%			106,192,663	4,543,838	110,736,501	212,496,718	67.74%
1、人民币普通股	101,760,217	64.92%			106,192,663	4,543,838	110,736,501	212,496,718	67.74%
三、股份总数	156,758,866	100.00%			156,758,853	161,469	156,920,322	313,679,188	100.00%

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

1、2014 年 1 月 1 日至 2014 年 5 月 16 日（2013 年权益分派方案实施前），公司第一期股权激励计划第二个行权期内共计行权 86,070 股，第二期股权激励计划第一个行权期内共计行权 69,200 股。截止 5 月 16 日，公司总股本为 156,914,136 股。

2、公司于 2014 年 5 月 19 日实施 2013 年权益分派方案，以股权登记日（2014 年 5 月 16 日）公司总股本 156,914,136 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.998021 元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9.990104 股。权益分派实施前本公司总股本为 156,914,136 股，实施后总股本增至 313,672,989 股。权益分派后至 2014 年 6 月 30 日，公司第二期股权激励计划行权 6,199 股。截止 2014 年 6 月 30 日，公司总股本为 313,679,188 股。

因公司股票期权激励计划行权，公司股份增加 161,469 股，资产增加 2,509,793.94 元，资本公积增加 2,348,324.94 元，行权不引起负债结构变动。

因实施资本公积金转增股本方案，公司资本公积金减少 156,758,853 元。

股份变动的原因

适用  不适用

1、储敏健、路庆晖、周丽萍、岳青、刘成彦、陈宝珍按照高管持股规定每年第一个交易日解锁其上年最后一个交易日所持本公司股份总数的 25%；根据公司第三届董事会换届选举结果，岳青不再担任本公司董事职务，按照《创业板上市公司规范运作指引》关于董监高离任股份锁定的规定，离任时岳青持有的公司 990,090 股（其中包括 86,135 股流通股）予以锁定；

2、2014 年 5 月 19 日实施 2013 年权益分派方案；

3、报告期内，公司两期股票期权激励计划共计行权 161,469 股，均为无限售条件股份。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

#### 1、关于股权激励计划行权的审批情况

1.1 2011 年 7 月 22 日，公司召开 2011 年第二次临时股东大会，审议通过了《公司股票期权激励计划》（即公司第一期股票期权激励计划），授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜。公司于 2013 年 7 月 30 日召开第二届董事会第十九次会议，审议通过《关于公司第一期股票期权激励计划首次授予期权第二期可行权的议案》，根据公司《第一期股票期权激励计划》和《第一期股票期权激励计划考核管理办法》的考核结果，同意以定向发行公司股票的方式给予 92 名激励对象第一个行权期可行权股票期权共 104.25 万份。本次行权采用自主行权模式，行权期限为 2013 年 8 月 3 日至 2014 年 8 月 2 日。

1.2 2012 年 8 月 15 日，公司召开 2012 年第一次临时股东大会，审议通过了《第二期股票期权激励计划》，并授权董事会在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜；公司于 2013 年 7 月 30 日公司召开第二届董事会第十九次会议，《关于公司第二期股票期权激励计划首次授予期权第一期可行权的议案》，根据公司《第二期股票期权激励计划》和《第二期股票期权激励计划考核管理办法》的考核结果，同意以定向发行公司股票的方式给予 149 名激励对象第一个行权期可行权股票期权共 58.3 万份。本次行权采用自主行权模式，行权期为 2013 年 8 月 20 日至 2014 年 8 月 19 日。

#### 2、2013 年度权益分派实施方案审批情况

公司 2013 年年度股东大会审议通过的 2013 年度利润分配方案为：拟以 2013 年末总股本 156,758,866 股为基数，向全体股东每 10 股派送人民币 2 元（含税）现金股利，合计 31,351,773.20 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

由于公司股权激励行权原因，截止 2014 年 5 月 9 日，公司总股本增至 156,914,136 股，按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司按最新股本计算的 2013 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 156,914,136 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.998021 元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9.990104 股。

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

公司第一期、第二期股票期权激励计划均采用自主行权模式。

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

报告期内，公司股本由 156,758,866 股增加至 313,679,188 股。如按未变动前股本 156,758,866 股计算，报告期基本每股收益 1.23 元，稀释每股收益 1.19 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 8.35 元。以最新期末股本 313,679,188 股计算，报告期基本每股收益 0.62 元，稀释每股收益 0.6 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 4.17 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	14,918
----------	--------

持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈宝珍	境内自然人	21.75%	68,221,574	31,092,663	55,665,809	12,555,765		
刘成彦	境内自然人	14.40%	45,177,319	21,581,984	35,375,489	9,801,830		
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	基金、理财产品等	2.55%	8,006,171	2,385,675	0	8,006,171		
兴业银行股份有限公司—兴全全球视野股票型证券投资基金	基金、理财产品等	2.46%	7,707,694	4,242,132	0	7,707,694		
中国建设银行股份有限公司—兴全社会责任股票型证券投资基金	基金、理财产品等	1.63%	5,112,462	5,112,462	0	5,112,462		
中国银行股份有限公司—嘉实研究精选股票型证券投资基金	基金、理财产品等	1.63%	5,111,507	5,111,507	0	5,111,507		
储敏健	境内自然人	1.45%	4,547,577	2,272,663	3,410,682	1,136,895		
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	基金、理财产品等	1.20%	3,757,859	3,757,859	0	3,757,859		
路庆晖	境内自然人	1.14%	3,585,651	1,671,938	2,869,150	716,501		
交通银行—融通行业景气证券投资基金	基金、理财产品等	1.13%	3,533,451	1,700,277	0	3,533,451		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	刘成彦、陈宝珍二人为一致行动人，共同作为公司的控股股东和实际控制人。其他股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
陈宝珍	12,555,765	人民币普通股	12,555,765
刘成彦	9,801,830	人民币普通股	9,801,830
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	8,006,171	人民币普通股	8,006,171
兴业银行股份有限公司—兴全全球视野股票型证券投资基金	7,707,694	人民币普通股	7,707,694
中国建设银行股份有限公司—兴全社会责任股票型证券投资基金	5,112,462	人民币普通股	5,112,462
中国银行股份有限公司—嘉实研究精选股票型证券投资基金	5,111,507	人民币普通股	5,111,507
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	3,757,859	人民币普通股	3,757,859
交通银行—融通行业景气证券投资基金	3,533,451	人民币普通股	3,533,451
王丽娜	3,275,879	人民币普通股	3,275,879
方卫书	2,184,313	人民币普通股	2,184,313
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	刘成彦、陈宝珍二人为一致行动人，共同作为公司的控股股东和实际控制人。其他股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东王丽娜通过信用交易担保证券账户持有 3,275,879 股，合计持有 3,275,879 股；公司股东方卫书通过信用交易担保证券账户持有 2,184,313 股，合计持有 2,184,313 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
刘成彦	董事长；总裁	现任	23,595,335	23,571,984	1,990,000	45,177,319	0	0	0	0
洪珂	副董事长；副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
储敏健	董事；副总裁	现任	2,274,914	2,272,663	0	4,547,577	0	0	0	0
颜永春	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
戈向阳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王蔚松	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李智平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张海燕	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
谢芙蓉	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
宣俊	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
周丽萍	副总裁；董事会秘书	现任	1,080,382	1,079,313	0	2,159,695	0	0	0	0
刘洪涛	副总裁	现任	120,000	89,911	30,000	179,911	0	0	0	0
路庆晖	副总裁	现任	1,913,713	1,791,938	120,000	3,585,651	0	0	0	0
肖蒨	副总裁；财务总监	现任	55,000	41,209	13,750	82,459	0	0	0	0
岳青	董事	离任	1,205,273	989,110	215,183	1,979,200	0	0	0	0
晏小平	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0

吴波	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
钱逢胜	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	30,244,617	29,836,128	2,368,933	57,711,812	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量(份)	本期获授予股票期权数量(份)	本期已行权股票期权数量(份)	本期注销的股票期权数量(份)	期末持有股票期权数量(份)
刘洪涛	副总裁	现任	280,000	0	0	0	559,723
肖蒨	副总裁；财务总监	现任	215,000	0	0	0	429,788
合计	--	--	495,000	0	0	0	989,511

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王蔚松	独立董事	被选举	2014 年 05 月 07 日	公司第三届董事会换届选举
李智平	独立董事	被选举	2014 年 05 月 07 日	公司第三届董事会换届选举
晏小平	董事	任期满离任	2014 年 05 月 07 日	公司第三届董事会换届选举
钱逢胜	独立董事	任期满离任	2014 年 05 月 07 日	公司第三届董事会换届选举
吴波	独立董事	任期满离任	2014 年 05 月 07 日	公司第三届董事会换届选举
岳青	董事	任期满离任	2014 年 05 月 07 日	公司第三届董事会换届选举

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：网宿科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	523,533,436.47	565,410,042.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,272,500.00	
应收账款	345,026,519.78	201,836,892.39
预付款项	10,000,677.72	18,419,319.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	18,769,814.03	19,633,073.20
应收股利		
其他应收款	16,706,109.69	9,563,267.28
买入返售金融资产		
存货	35,416,232.48	38,549,392.96
一年内到期的非流动资产	5,148.50	230,872.14
其他流动资产	248,549,626.24	229,103,659.50
流动资产合计	1,199,280,064.91	1,082,746,518.90

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	297,316,435.11	246,865,778.26
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	46,568,453.07	41,726,633.00
开发支出	12,680,202.18	10,866,881.69
商誉	2,414,298.96	261,158.13
长期待摊费用	3,020,317.39	1,836,933.21
递延所得税资产	4,569,134.15	7,044,308.48
其他非流动资产		
非流动资产合计	366,568,840.86	308,601,692.77
资产总计	1,565,848,905.77	1,391,348,211.67
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	122,429,539.57	110,730,135.29
预收款项	56,882,019.15	54,994,981.38
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	32,259,827.33	38,790,600.69
应交税费	16,820,124.73	17,481,924.25

应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,109,443.56	7,413,279.40
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	233,500,954.34	229,410,921.01
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		20,040,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	23,546,000.02	3,664,000.00
非流动负债合计	23,546,000.02	23,704,000.00
负债合计	257,046,954.36	253,114,921.01
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	313,679,188.00	156,758,866.00
资本公积	406,877,451.67	555,307,056.53
减: 库存股		
专项储备		
盈余公积	50,696,936.02	50,696,936.02
一般风险准备		
未分配利润	538,046,075.31	376,065,542.86
外币报表折算差额	-497,699.59	-595,110.75
归属于母公司所有者权益合计	1,308,801,951.41	1,138,233,290.66
少数股东权益		
所有者权益(或股东权益)合计	1,308,801,951.41	1,138,233,290.66
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,565,848,905.77	1,391,348,211.67

法定代表人：刘成彦

主管会计工作负责人：肖蒨

会计机构负责人：高志杰

**2、母公司资产负债表**

编制单位：网宿科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	504,572,738.74	526,661,123.22
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	348,558,787.30	221,893,878.32
预付款项	5,151,477.45	9,193,559.76
应收利息	18,769,814.03	19,509,018.84
应收股利		
其他应收款	81,303,592.40	30,618,716.56
存货	33,451,661.64	37,008,618.14
一年内到期的非流动资产	5,148.50	230,872.14
其他流动资产	229,005,333.44	209,579,491.29
<b>流动资产合计</b>	<b>1,220,818,553.50</b>	<b>1,054,695,278.27</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	58,895,178.05	49,645,178.05
投资性房地产		
固定资产	271,991,358.20	224,064,254.97
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	46,655,469.07	42,521,010.46
开发支出	11,053,733.70	10,866,881.69
商誉		

长期待摊费用	2,571,412.73	1,459,640.62
递延所得税资产	4,716,643.52	4,219,938.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	395,883,795.27	332,776,904.31
资产总计	1,616,702,348.77	1,387,472,182.58
流动负债:		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	172,118,441.06	107,116,009.92
预收款项	56,177,072.92	53,898,338.95
应付职工薪酬	31,803,822.79	37,030,289.42
应交税费	14,138,043.74	16,556,889.91
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,852,030.78	7,229,142.32
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	279,089,411.29	221,830,670.52
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		20,040,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	23,546,000.02	3,664,000.00
非流动负债合计	23,546,000.02	23,704,000.00
负债合计	302,635,411.31	245,534,670.52
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	313,679,188.00	156,758,866.00
资本公积	406,877,451.67	555,307,056.53
减: 库存股		
专项储备		

盈余公积	50,696,936.02	50,696,936.02
一般风险准备		
未分配利润	542,813,361.77	379,174,653.51
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,314,066,937.46	1,141,937,512.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,616,702,348.77	1,387,472,182.58

法定代表人：刘成彦

主管会计工作负责人：肖蒨

会计机构负责人：高志杰

### 3、合并利润表

编制单位：网宿科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	874,645,396.54	500,687,110.13
其中：营业收入	874,645,396.54	500,687,110.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	707,393,786.73	433,061,721.03
其中：营业成本	523,543,238.03	318,131,659.20
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	25,742,162.37	16,133,403.31
销售费用	72,142,819.36	51,573,845.94
管理费用	81,181,277.55	46,825,980.75
财务费用	-1,150,561.74	-1,698,650.53
资产减值损失	5,934,851.16	2,095,482.36
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）	5,187,408.06	922,701.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	172,439,017.87	68,548,090.47
加：营业外收入	34,481,122.35	907,197.71
减：营业外支出	2,154,284.15	3,958,294.77
其中：非流动资产处置损失	1,414,287.45	3,751,484.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	204,765,856.07	65,496,993.41
减：所得税费用	11,433,549.77	9,736,436.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	193,332,306.30	55,760,556.92
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	193,332,306.30	55,760,556.92
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.6164	0.1792
（二）稀释每股收益	0.6042	0.1767
七、其他综合收益	97,411.16	-331,742.94
八、综合收益总额	193,429,717.46	55,428,813.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	193,429,717.46	55,428,813.98
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：刘成彦

主管会计工作负责人：肖蒨

会计机构负责人：高志杰

#### 4、母公司利润表

编制单位：网宿科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	840,407,669.60	492,700,120.99
减：营业成本	505,108,633.50	317,602,265.88

营业税金及附加	24,392,516.29	15,707,981.84
销售费用	68,216,510.19	49,861,384.85
管理费用	71,838,182.42	43,796,194.67
财务费用	-1,185,659.49	-1,571,619.18
资产减值损失	6,669,848.78	3,043,536.18
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）	4,296,049.31	922,701.37
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）	169,663,687.22	65,183,078.12
加：营业外收入	34,355,085.65	818,331.71
减：营业外支出	2,128,195.46	3,939,968.93
其中：非流动资产处置损失	1,414,065.46	3,733,158.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	201,890,577.41	62,061,440.90
减：所得税费用	6,900,095.30	9,391,757.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	194,990,482.11	52,669,683.73
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	194,990,482.11	52,669,683.73

法定代表人：刘成彦

主管会计工作负责人：肖蒨

会计机构负责人：高志杰

## 5、合并现金流量表

编制单位：网宿科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	738,158,846.23	444,885,182.46
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	42,574,293.45	2,736,211.59
经营活动现金流入小计	780,733,139.68	447,621,394.05
购买商品、接受劳务支付的现金	463,321,762.83	263,366,438.16
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	125,975,650.63	72,466,182.26
支付的各项税费	44,398,202.58	28,071,709.42
支付其他与经营活动有关的现金	33,482,365.39	21,169,748.43
经营活动现金流出小计	667,177,981.43	385,074,078.27
经营活动产生的现金流量净额	113,555,158.25	62,547,315.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	619,600,000.00	570,500,000.00
取得投资收益所收到的现金	4,737,213.95	922,701.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,180.00	87,413.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	800,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	625,147,393.95	571,510,114.37
购建固定资产、无形资产和其他	100,591,002.61	39,898,625.00

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	638,700,000.00	584,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,585,359.45	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	745,876,362.06	624,398,625.00
投资活动产生的现金流量净额	-120,728,968.11	-52,888,510.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,272,563.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,272,563.50
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,351,773.85	30,842,855.82
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	3,568,859.15	
筹资活动现金流出小计	34,920,633.00	30,842,855.82
筹资活动产生的现金流量净额	-34,920,633.00	-29,570,292.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	217,837.16	-926,945.38
五、现金及现金等价物净增加额	-41,876,605.70	-20,838,432.55
加：期初现金及现金等价物余额	565,410,042.17	611,800,457.64
六、期末现金及现金等价物余额	523,533,436.47	590,962,025.09

法定代表人：刘成彦

主管会计工作负责人：肖蒨

会计机构负责人：高志杰

## 6、母公司现金流量表

编制单位：网宿科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	717,631,772.03	425,410,469.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	42,400,463.70	2,720,063.70
经营活动现金流入小计	760,032,235.73	428,130,532.98
购买商品、接受劳务支付的现金	399,222,874.78	250,950,088.87
支付给职工以及为职工支付的现金	116,706,228.54	69,911,854.78
支付的各项税费	41,985,785.31	27,414,606.34
支付其他与经营活动有关的现金	69,844,507.40	36,896,599.53
经营活动现金流出小计	627,759,396.03	385,173,149.52
经营活动产生的现金流量净额	132,272,839.70	42,957,383.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	555,100,000.00	570,500,000.00
取得投资收益所收到的现金	4,233,929.08	922,701.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,180.00	638.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	602,112.95	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	559,946,222.03	571,423,339.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,946,732.17	38,655,843.00
投资支付的现金	574,450,000.00	603,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	679,396,732.17	642,155,843.00
投资活动产生的现金流量净额	-119,450,510.14	-70,732,503.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,272,563.50
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,272,563.50

偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,351,773.85	30,842,855.82
支付其他与筹资活动有关的现金	3,568,859.15	
筹资活动现金流出小计	34,920,633.00	30,842,855.82
筹资活动产生的现金流量净额	-34,920,633.00	-29,570,292.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,918.96	-45,711.42
五、现金及现金等价物净增加额	-22,088,384.48	-57,391,123.91
加：期初现金及现金等价物余额	526,661,123.22	556,410,145.86
六、期末现金及现金等价物余额	504,572,738.74	499,019,021.95

法定代表人：刘成彦

主管会计工作负责人：肖蒨

会计机构负责人：高志杰

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：网宿科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	156,758,866.00	555,307,056.53			50,696,936.02		376,065,542.86	-595,11 0.75		1,138,233,290.66
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	156,758,866.00	555,307,056.53			50,696,936.02		376,065,542.86	-595,11 0.75		1,138,233,290.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	156,920,322.00	-148,429,604.86					161,980,532.45	97,411.1 6		170,568,660.75
(一)净利润							193,332,306.30			193,332,306.30
(二)其他综合收益								97,411.1 6		97,411.16
上述（一）和（二）小计							193,332,97,411.1			193,429,71

							306.30	6		7.46
(三) 所有者投入和减少资本	161,469 .00	8,329,24 8.14								8,490,717. 14
1. 所有者投入资本	161,469 .00	2,348,32 4.94								2,509,793. 94
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,980,92 3.20								5,980,923. 20
3. 其他										
(四) 利润分配							-31,351, 773.85			-31,351,77 3.85
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							-31,351, 773.85			-31,351,77 3.85
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	156,758 ,853.00	-156,75 8,853.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	156,758 ,853.00	-156,75 8,853.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	313,679 ,188.00	406,877, 451.67			50,696, 936.02		538,046, 075.31	-497,69 9.59		1,308,801, 951.41

上年金额

单位：元

项目	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益											
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	154,214	496,016,			27,190,		193,302,	-273,31		870,451,00		

	,286.00	670.03			610.77		754.24	5.33		5.71
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	154,214 ,286.00	496,016, 670.03			27,190, 610.77		193,302, 754.24	-273,31 5.33		870,451,00 5.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,544,5 80.00	59,290,3 86.50			23,506, 325.25		182,762, 788.62	-321,79 5.42		267,782,28 4.95
(一)净利润							237,111, 969.69			237,111,96 9.69
(二)其他综合收益								-321,79 5.42		-321,795.4 2
上述(一)和(二)小计							237,111, 969.69	-321,79 5.42		236,790,17 4.27
(三)所有者投入和减少资本	2,544,5 80.00	59,290,3 86.50								61,834,966 .50
1.所有者投入资本	2,544,5 80.00	51,074,2 73.49								53,618,853 .49
2.股份支付计入所有者权益的金额		8,216,11 3.01								8,216,113. 01
3.其他										
(四)利润分配					23,506, 325.25		-54,349, 181.07			-30,842,85 5.82
1.提取盈余公积					23,506, 325.25		-23,506, 325.25			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-30,842, 855.82			-30,842,85 5.82
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										

4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	156,758 ,866.00	555,307, 056.53			50,696, 936.02		376,065, 542.86	-595,11 0.75	1,138,233, 290.66

法定代表人：刘成彦

主管会计工作负责人：肖蒨

会计机构负责人：高志杰

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：网宿科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	156,758,86 6.00	555,307,05 6.53			50,696,936 .02		379,174,65 3.51	1,141,937, 512.06
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	156,758,86 6.00	555,307,05 6.53			50,696,936 .02		379,174,65 3.51	1,141,937, 512.06
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	156,920,32 2.00	-148,429,6 04.86					163,638,70 8.26	172,129,42 5.40
(一)净利润							194,990,48 2.11	194,990,48 2.11
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							194,990,48 2.11	194,990,48 2.11
(三)所有者投入和减少资本	161,469.00	8,329,248. 14						8,490,717. 14
1.所有者投入资本	161,469.00	2,348,324. 94						2,509,793. 94
2.股份支付计入所有者权益的 金额		5,980,923. 20						5,980,923. 20

3. 其他								
(四) 利润分配							-31,351,77 3.85	-31,351,77 3.85
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							-31,351,77 3.85	-31,351,77 3.85
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	156,758,85 3.00	-156,758,8 53.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	156,758,85 3.00	-156,758,8 53.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	313,679,18 8.00	406,877,45 1.67			50,696,936 .02		542,813,36 1.77	1,314,066, 937.46

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	154,214,28 6.00	496,016,67 0.03			27,190,610 .77		198,460,58 2.07	875,882,14 8.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	154,214,28 6.00	496,016,67 0.03			27,190,610 .77		198,460,58 2.07	875,882,14 8.87
三、本期增减变动金额(减少以 “—”号填列)	2,544,580. 00	59,290,386 .50			23,506,325 .25		180,714,07 1.44	266,055,36 3.19
(一)净利润							235,063,25	235,063,25

							2.51	2.51
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							235,063,25 2.51	235,063,25 2.51
(三) 所有者投入和减少资本	2,544,580. 00	59,290,386 .50						61,834,966 .50
1. 所有者投入资本	2,544,580. 00	51,074,273 .49						53,618,853 .49
2. 股份支付计入所有者权益的金额		8,216,113. 01						8,216,113. 01
3. 其他								
(四) 利润分配					23,506,325 .25		-54,349,18 1.07	-30,842,85 5.82
1. 提取盈余公积					23,506,325 .25		-23,506,32 5.25	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-30,842,85 5.82	-30,842,85 5.82
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	156,758,86 6.00	555,307,05 6.53			50,696,936 .02		379,174,65 3.51	1,141,937, 512.06

法定代表人：刘成彦

主管会计工作负责人：肖蒨

会计机构负责人：高志杰

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司简介

公司名称：网宿科技股份有限公司

营业执照注册号：310114000449293

注册地址：上海嘉定环城路200号

注册资本：15675.8866万元人民币（注1）

法定代表人：刘成彦

注1：因股权激励行权及实施2013年权益分派，经公司第三届董事会第四次会议审议通过修改《公司章程》的议案，公司注册资本修改为：31,367.9188万元人民币。本次《公司章程》的修改需经公司股东大会审议通过，注册资本的变更需经工商部门核准登记。

## （二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：本公司属于通信服务行业。

公司经营范围：计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，信息采集，信息发布，信息系统集成，经济信息服务，第一类增值电信业务中的因特网数据中心业务、第二类增值电信业务中的因特网接入服务业务，计算机软硬件及配件、办公设备的销售，从事货物及技术的进出口业务（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

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

## （三）公司历史沿革

### 1、公司设立情况

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

### 2、公司历次变更情况

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

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

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

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

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

（5）2005年10月27日，经公司股东会决议，股东周艾钧将所持有本公司40%的股权作价400万元分别转让给股东刘成彦、陈宝珍。股份转让后的出资比例为：陈宝珍出资620万元人民币，占注册资本的62%，刘成彦出资380万元，占注册资本的38%，

转让后注册资本维持不变。2005年11月14日公司依法于上海市工商行政管理局嘉定分局完成了上述变更登记手续。

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

(7) 2007年12月10日,经股东会决议,同意股东陈宝珍将所持部分股份转让给路庆晖、彭清、张德、岳青、黄琪、周丽萍、储敏健、何声彬以及黄莎琳,同意股东刘成彦将所持部分股份转让给路庆晖、彭清、张德、岳青、黄琪、周丽萍、储敏健、何声彬以及黄莎琳,同时达成了关于成立新一届股东会、修改公司章程、股东发生变动、新增股东同意在公司首次公开发行股票前将所持股份相应的表决权委托给原股东,以及新增股东遵循原股东于2007年5月份签署的《深圳市创新投资集团有限公司、深圳市创新资本投资有限公司、深圳市达晨财信创业投资管理有限公司、王玲、中瑞财团控股有限公司、深圳市康沃资本创业投资有限公司与陈宝珍、刘成彦关于上海网宿科技发展有限公司之增资协议书》中的各项约定的股东会决议。本次股权转让完成后,公司的经营年限、注册资本和投资总额均维持不变,仅股东人数增至17人,各股东持股比例分别为:陈宝珍464.98万元,占注册资本的39.34%;刘成彦284.99万元,占注册资本的24.11%;深圳市创新资本投资有限公司72.81万元,占注册资本的6.16%;彭清50万元,占注册资本4.23%;储敏健46.73万元,占注册资本3.95%;深圳市达晨财信创业投资管理有限公司45.5万元,占注册资本的3.85%;路庆晖38.46万元,占注册资本3.26%;岳青29.54万元,占注册资本2.5%;何声彬28.64万元,占注册资本2.42%;周丽萍26.33万元,占注册资本2.23%;张德20.45万元,占注册资本1.73%;深圳市创新投资集团有限公司18.2万元,占注册资本的1.54%;王玲18.2万元,占注册资本1.54%;中瑞财团控股有限公司13.59万元,占注册资本的1.15%;深圳市康沃资本创业投资有限公司13.59万元,占注册资本的1.15%;黄莎琳8.38万元,占注册资本0.71%;黄琪1.5万元,占注册资本0.13%。转让后公司注册资本不变。

(8) 2008年5月,根据公司章程、发起人协议书的约定,上海网宿科技发展有限公司整体变更为上海网宿科技股份有限公司。变更后的注册资本为人民币6000万元,由上海网宿科技发展有限公司以截至2008年3月31日止经审计的净资产人民币69,558,572.30元按1: 0.8626的比例折股形成(余额人民币9,558,572.30元转入资本公积)。各股东持股比如下:陈宝珍持有23,605,242股,占总股本的39.34%;刘成彦持有14,467,844股,占总股本的24.11%;彭清持有2,538,307股,占总股本的4.23%;储敏健持有2,372,302股,占总股本的3.96%;路庆晖持有1,952,466股,占总股本的3.25%;岳青持有1,499,632股,占总股本的2.5%;何声彬持有1,453,942股,占总股本的2.42%;周丽萍持有1,336,673股,占总股本的2.23%;张德持有1,038,168股,占总股本的1.73%;黄莎琳持有425,420股,占总股本的0.71%;黄琪持有76,149股,占总股本的0.13%;王玲持有923,944股,占总股本的1.54%;深圳市达晨财信创业投资管理有限公司持有2,309,860股,占总股本的3.85%;深圳市创新资本投资有限公司持有3,696,283股,占总股本的6.16%;深圳市创新投资集团有限公司持有923,944股,占总股本的1.54%;中瑞财团控股有限公司持有689,912股,占总股本的1.15%;深圳市康沃资本创业投资有限公司持有689,912股,占总股本的1.15%。经深圳南方民和会计师事务所出具的编号为深南验字(2008)第2005号《验资报告》验证,上述出资均已缴清。本公司2008年6月10日依法于上海市工商行政管理局嘉定分局完成了上述变更登记手续,换领编号为310114000449293号新的《企业法人营业执照》。

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

股本的1.050%；深圳市康沃资本创业投资有限公司持有689,912股，占总股本的1.050%；深圳市达晨财富创业投资企业（有限合伙）持有2,850,000股，占总股本的4.337%；深圳市创东方安盈投资企业（有限合伙）持有1,300,000股，占总股本的1.978%；北京德诚盛景投资有限公司持有1,564,286股，占总股本的2.380%。

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

(10) 根据公司2009年4月11日2009年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，浙江联盛创业投资有限公司向本公司投资1420万元，增资后股东人数增至21人，注册资本增至6,771.4286万元。各股东持股比例分别为：陈宝珍持有23,605,242股，占总股本的34.860%；刘成彦持有14,467,844股，占总股本的21.366%；彭清持有2,538,307股，占总股本的3.749%；储敏健持有2,372,302股，占总股本的3.503%；路庆晖持有1,952,466股，占总股本的2.883%；岳青持有1,499,632股，占总股本的2.215%；何声彬持有1,453,942股，占总股本的2.147%；周丽萍持有1,336,673股，占总股本的1.974%；张德持有1,038,168股，占总股本的1.533%；黄莎琳持有425,420股，占总股本的0.628%；黄琪持有76,149股，占总股本的0.112%；王玲持有923,944股，占总股本的1.364%；深圳市达晨财信创业投资管理有限公司持有2,309,860股，占总股本的3.411%；深圳市创新资本投资有限公司持有3,696,283股，占总股本的5.459%；深圳市创新投资集团有限公司持有923,944股，占总股本的1.364%；中瑞财团控股有限公司持有689,912股，占总股本的1.019%；深圳市康沃资本创业投资有限公司持有689,912股，占总股本的1.019%；深圳市达晨财富创业投资企业（有限合伙）持有2,850,000股，占总股本的4.209%；深圳市创东方安盈投资企业（有限合伙）持有1,300,000股，占总股本的1.920%；北京德诚盛景投资有限公司持有1,564,286股，占总股本的2.310%，浙江联盛创业投资有限公司持有2,000,000股，占总股本的2.954%。

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

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

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

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

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

(14) 根据公司2012年8月20日召开的第二届董事会第十一次会议审议通过《关于公司<第一期股票期权激励计划>首次授予期权第一期可行权的议案》，第一个行权期可行权的数量为109万份，行权价格为18.85元；2013年7月30日召开的二届十九次董事会审议通过《关于公司第一期股票期权激励计划首次授予期权第二期可行权的议案》，第二个行权期可行权股票期权共104.25万份，行权期为：2013年8月3日至2014年8月2日，行权价格为18.65元。截至2013年12月31日，第一期股权激励计划累计行权2,033,930股。

经公司于2013年7月30日召开的二届十九次董事会审议通过《关于对公司〈第二期股票期权激励计划〉激励对象及所涉股票期权数量进行调整的议案》，第一个行权期可行权股票期权共58.3万份，行权期为：2013年8月20日至2014年8月19日，行权价格为12.52元。截至2013年12月31日，累计行权510,650股。

截止2013年12月31日，两期股票期权激励计划共计行权2,544,580股，因激励对象行权引起股本变动，公司总股本为156,758,866股。上述因激励对象行权引起股本变动分别于2013年8月19日、2013年12月25日经上海浦江会计师事务所验证，并分别出具了沪浦江会报（2013）第1109号《验资报告》、沪浦江会报（2013）第1150号《验资报告》。截至2013年12月31日，公司已收到股票期权激励对象缴纳行权资金44,521,532.50元，其中：新增股本合计人民币2,544,580.00元，资本公积41,976,952.50元，变更后的注册资本为：15675.8866万元人民币。2014年1月16日，公司取得了上海市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

(15) 2013年7月30日召开的二届十九次董事会审议通过《关于公司第一期股票期权激励计划首次授予期权第二期可行权的议案》，第二个行权期可行权股票期权共104.25万份，行权期为：2013年8月3日至2014年8月2日，行权价格为18.65元。2014年1月1日至2014年6月30日，公司第一期股权激励计划第二个行权期内共计行权86,070股；

经公司于2013年7月30日召开的二届十九次董事会审议通过《关于对公司〈第二期股票期权激励计划〉激励对象及所涉股票期权数量进行调整的议案》，第一个行权期可行权股票期权共58.3万份，行权期为：2013年8月20日至2014年8月19日，行权价格为12.52元。2014年1月1日至2014年5月16日，第二期股权激励计划第一个行权期内共计行权69,200股；

根据公司2013年年度股东大会审议通过的2013年年度权益分派方案，公司于2014年5月19日实施2013年权益分派，以股权登记日（2014年5月16日）公司总股本156,914,136股为基数，向全体股东每10股派1.998021元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增9.990104股。权益分派实施前本公司总股本为156,914,136股，实施后总股本增至313,672,989股。权益分派后至2014年6月30日，公司第二期股权激励计划行权6,199股。截止2014年6月30日，公司总股本为313,679,188股。

公司第三届董事会第四次会议审议通过修改《公司章程》的议案，公司注册资本修改为：31,367.9188元。本次《公司章程》的修改需经公司股东大会审议通过，注册资本的变更需经工商部门核准登记。

### 3、分公司设立情况

截至2014年6月30日，本公司在上海、北京、广州、深圳、厦门设有分公司，分公司设立情况如下：

2000年1月26日公司在上海设立分公司，营业场所：斜土路2899号光启文化光场A栋五楼，分公司负责人刘成彦，经营范围：接受隶属企业委托办理相关业务（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

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

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

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

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

### 4、子公司设立情况

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

司、上海云宿科技有限公司、成都网宿科技有限公司、广州恒汇网络通信有限公司。子公司情况如下：

2007年1月18日，经厦门火炬高新技术产业开发区管理委员会厦高管审[2007]25号文批准，公司出资人民币100万元在厦门设立全资子公司厦门网宿软件科技有限公司，公司注册地址为厦门市软件园望海路47号313#602，企业法人营业执照注册号为350298200004830，法定代表人刘成彦，公司经营范围：计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、信息采集，计算机软硬件及配件、办公设备的销售。2008年5月9日厦门网宿软件科技有限公司注册资本变更为1200万元人民币。

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

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

2009年12月14日公司在深圳市注册成立一家独资子公司深圳快游科技有限公司，注册资本为100万元，公司注册地址为深圳市南山区科苑路6号科技园工业大厦东402，企业法人营业执照注册号为440301104413272，法定代表人刘成彦，经营范围：计算机软硬件及配件的技术开发与购销及其相关技术服务；信息咨询（不含人才中介服务、证券及其他限制项目）。2014年1月26日，深圳快游科技有限公司完成工商注销登记。

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

2010年2月2日公司在山东省济南市注册成立一家独资子公司济南网宿科技有限公司，注册资本为100万元，公司注册地址为济南市市中区顺河东街66号银座晶都2号楼3502室，企业法人营业执照注册号为370100000050617，法定代表人岳青，经营范围：第二类增值电信业务中的因特网接入服务业务（有效期至2015年6月1日）；计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；经济信息咨询服务（须经审批的，未获批准前不得经营）。

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

2010年2月24日经中华人民共和国商务部商境外投资证第3100201000046号批准，公司于2010年3月18日在香港注册成立一家独资子公司香港网宿科技有限公司英文名：Hong Kong Wangsu Science & Technology Company Limited），注册股本为美元146万元，登记号为51969988-000-03-10-5，公司注册地址Rooms 05-15, 13A/F, South Tower, World Finance Centre, Harbour City, 17 Canton Road, Tsim Sha Tsui, Kowloon, Hong Kong，首任董事刘成彦。报告期内，香港网宿科技有限公司完成公司完成年检，换取登记证号码为51969988-000-03-11-A的商业登记证。

2013年4月2日经公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金及自有资金建设网宿科技云计算产业基地暨上海研发中心的议案》，同意网宿科技股份有限公司与其全资子公司厦门网宿软件科技有限公司共同出资10,000万元人民币设立控股子公司上海云宿科技有限公司，注册地址嘉定区兴贤路1388号3幢1371室；企业法人营业执照注册号为310114002525035；法定代表人刘成彦；注册资本为人民币壹亿元；实收资本为人民币贰仟万元。经营范围：从事计算机技术、网络技术、电子技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，从事货物进出口及技术进出口业务，商务咨询，计算机系统集成，计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）、办公设备的销售。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。

2014年3月28日公司在四川省成都市注册成立一家独资子公司成都网宿科技有限公司，注册资本为100万元，公司注册地址为成都高新区府城大道中段188号18幢1单元22层11号，企业法人营业执照注册号为510109000426149，法定代表人周丽萍，

经营范围：从事计算机技术、网络技术、电子技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；从事货物进出口及技术进出口业务；商务咨询；计算机系统集成；计算机、软件及辅助设备、办公设备销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2014年5月5日公司在广东省广州市以人民币1000万元收购广州恒汇网络通信有限公司的全部股权。广州恒汇网络通信有限公司注册资本为人民币1000万元，企业法人营业执照注册号为440104000109813，法定代表人胡煜敏，经营范围：电信、广播电视台和卫星传输服务（具体经营项目可登录广州市商事主体信息公示平台查询，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。2014年6月17日完成工商注册变更登记手续。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年6月30日的财务状况及2014年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3、会计期间

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

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## **(2) 非同一控制下的企业合并**

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

## **6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策**

### **(1) “一揽子交易”的判断原则**

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### **(2) “一揽子交易”的会计处理方法**

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益，计入资本公积（其他资本公积）。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### **(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法**

不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

#### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

不适用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个

月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价)折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法，资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 10、金融工具

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (1) 金融工具的分类

包括金融资产和金融负债。金融资产的分类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 ②持有至到期投资 ③贷款和应收款项 ④可供出售金融资产 金融负债的分类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 ②其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。② 持有至到期投资 是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。③ 贷款和应收款项 是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。④ 可供出售金融资产 包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存

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

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值 以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。② 可供出售金融资产减值 当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### **(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

### **11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

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

#### **(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如

	有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。对于经单独测试未发生减值的，并入按账龄组合提取减值损失。
--	---

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

## (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。① 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚

未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。② 权益法核算的长期股权投资 采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。③ 收购少数股权 在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④ 处置长期股权投资 在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。对于以成本模式计量的投资性房地产本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费

用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5.00%	4.75
电子设备	5	5.00%	19
运输设备	5	5.00%	19
办公设备	5	5.00%	19

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 18、生物资产

不适用。

## 19、油气资产

不适用。

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。无形资产按实际成本进行初始计量。自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。①使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；②使用寿命不确定的无形资产不摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命有限的无形资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬

运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

①项目通过前期调研、审查及市场分析，已经制定出完善的开发计划，进入实质性开发阶段； ②已经完成了全部计划、设计和测试活动，可以使其达到原设计规划中的功能、特征和技术认证； ③项目与公司相关，可以有效提升现有的技术水平和能力； ④已经配备足够的技术支持和技术能力，同时能够保证有充足的财务资源和其他资源支持； ⑤可以单独核算项目发生的支出，对同时实施多项研究开发活动的情况下，可以按照一定的标准在各项研究开发活动之间进行分配。

### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## **21、长期待摊费用**

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

## **22、附回购条件的资产转让**

不适用。

## **23、预计负债**

### **(1) 预计负债的确认标准**

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

### **(2) 预计负债的计量方法**

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。①亏损合同 亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。②重组义务 对于有详细、正

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

## 24、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。① 以权益结算的股份支付用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。② 以现金结算的股份支付 以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用【Black-Scholes】期权定价模型定价。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 25、回购本公司股份

不适用。

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

不适用。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

技术服务收入包括两方面的内容：①内容分发网络业务（Content Delivery Network）简称CDN，指公司通过在现有的Internet中增加一层新的网络架构，将网站的内容发布到最接近用户的网络边缘，使用户可以就近取得所需的内容，解决Internet网络拥挤的状况，提高用户访问网站的响应速度，从技术上全面解决由于网络带宽小、用户访问量大、网点分布不均等原因所造成的用户访问网站响应速度慢的问题。本公司CDN业务具体包括：网页加速、流媒体加速、下载加速、CDN配套服务及增值服务等。CDN服务的计费构成包括带宽服务费（或流量服务费）、初始调试费、CDN节点服务费、存储服务费以及增值服务费等部分。CDN业务收入的确认原则：相关服务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。具体的收入确认方法为：初始调试费，在调试完成并经客户验收后一次确认收入；其他收入按客户每月实际使用情况，在同时符合以下条件时确认收入：（1）相关服务已提供；（2）与服务计费相关的计算依据即《付款通知书》业经客户确认；（3）预计与收入相关的款项可以收回。②互联网数据中心业务（Internet Data Center）简称IDC，指公司利用已有的互联网通信线路、带宽资源，建立标准化的电信专业级机房环境，为企业、政府提供服务器托管、租用以及相关增值等服务的全方位服务。本公司IDC业务包括：主机托管（带宽租用、空间租用），主机租用，增值服务。IDC业务收入的确认原则：相关服务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。具体的收入确认方法为：合同约定收取固定租用费的，根据合同约定，按月确认收入；合同约定按流量计量的，在同时符合以下条件时确认收入：（1）相关服务已提供；（2）与服务计费相关的计算依据即《付款通知书》业经客户确认；（3）预计与收入相关的款项可以收回。

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

不适用。

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认

为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债，以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。某些负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税负债。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。资产负债表日，对于递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

不适用。

### (2) 融资租赁会计处理

不适用。

### (3) 售后租回的会计处理

不适用。

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

不适用。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用。

## 31、资产证券化业务

不适用。

## 32、套期会计

不适用。

## 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期，公司未发生主要会计政策、会计估计变更事项。

### (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

## 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

公司本期未发现存在前期会计差错的情况。

**(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

**35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

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

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

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

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

**(5) 持有至到期投资减值**

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

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

(7) 非金融非流动资产减值准备本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产

之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

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

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

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

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

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%， 3%、 6%
营业税	营业额	3%、 5%
城市维护建设税	应税流转税	1%、 7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、 15%、 25%
商品销售税	销售商品	9%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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

### 2、税收优惠及批文

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

公司被认定为“2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业”（证书编号：R-2013-170），根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）关于“国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业，如当年未享受免税优惠的，可减按10%的税率征收企业所得税”的规定，本公司2013年度、2014年度企业所得税税

率按10%的税率缴纳。

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

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

### 3、其他说明

本公司之孙公司网宿美国科技有限公司其销售商品，按商品销售的9%计缴商品销售税。

本公司之境内子公司，除上海云宿科技有限公司外，适用的城建税税率为应缴流转税的7%，上海云宿科技有限公司适用的城建税税率为应缴流转税的1%。

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

本公司之子公司香港网宿科技有限公司适用利得税税率为16.5%。

本公司之孙公司网宿美国科技有限公司适用利得税税率为加利福尼亚州的利得税为8.84%（最低\$800）、以及联邦税（阶梯税率15%-39%）。

本公司之子公司广州恒汇网络通信有限公司适用企业所得税税率为15%。

根据《财政部、国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2012〕71号）等相关规定，本公司之子公司厦门网宿软件科技有限公司所从事的计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、信息采集，计算机软硬件及配件、办公设备的销售收入，自2012年11月1日起按小规模纳税人方式改为征收增值税，税率为3%。自2014年1月27日起由小规模纳税人方式改为一般纳税人，税率为6%。

根据《财政部、国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2012〕71号）等相关规定，本公司之子公司深圳福江科技有限公司所从事的计算机软硬件及配件、信息系统集成的技术开发业务收入，自2012年11月1日起按小规模纳税人方式改为征收增值税，税率为3%。自2013年7月1日起由小规模纳税人方式改为一般纳税人，税率为6%。

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

根据《财政部、国家税务总局关于将电信业纳入营业税改征增值税试点的通知》财税〔2014〕43号等相关规定，第一类增值电信业务中的因特网数据中心业务、第二类增值电信业务中的因特网接入服务业务，自2014年6月1日起改为征收增值税，本公司被认定为一般纳税人，税率为6%。

根据《财政部、国家税务总局关于将电信业纳入营业税改征增值税试点的通知》财税〔2014〕43号等相关规定，本公司之子公司济南创易信通科技有限公司、济南网宿科技有限公司所从事因特网接入服务及其他相关业务，自2014年6月1日起改为征收增值税，同时被认定为一般纳税人，税率为6%。

根据《财政部、国家税务总局关于将电信业纳入营业税改征增值税试点的通知》财税〔2014〕43号等相关规定，本公司之子公司广州恒汇网络通信有限公司所从事电信、广播电视和卫星传输及其他相关业务，自2014年6月1日起改为征收增值税，同时被认定为一般纳税人，税率为6%。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
厦门网宿软件科技有限公司	有限责任	中国厦门	软件开发	RMB1200 万元	计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、信息采集、计算机软硬件及其配件、办公设备的销售	12,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

天津网宿科技有限公司	有限责任	中国天津	增值电信	RMB100 万元	计算机软硬件的技术开发、转让、技术咨询、服务	1,000,000.00	100.00 %	100.00 %	是		
深圳福江科技有限公司	有限责任	中国深圳	技术服务	RMB500 万元	计算机软硬件及配件、信息系统集成的技术开发与购销；信息咨询；办公设备的购销	5,000,000.00	100.00 %	100.00 %	是		
深圳快游科技有限公司	有限责任	中国深圳	增值电信	RMB100 万元	计算机软硬件及配件的技术开发与购销及其相关技术服务；信息咨询	1,000,000.00	100.00 %	100.00 %	是		
南京网宿科技有限公司	有限责任	中国南京	增值电信	RMB100 万元	计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机信息系统	1,000,000.00	100.00 %	100.00 %	是		

					集成； 经济信 息咨询 服务； 计算 机软硬 件及配 件、办 公用品 的销 售；自 营和代 理各类 商品和 技术的 进出口							
济南网宿科技有限公司	有限责任	中国济南	增值电信	RMB100 万元	计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；经济信息咨询服务；计算机软硬件及配件、办公用品的销售；进出口业务	1,000,000.00	100.00 %	100.00 %	是			
香港网宿科技有限公司	有限责任	中国香港	增值电信	USD146 万		USD 1,460,00.00	100.00 %	100.00 %	是			
美国网宿科技	有限责任	美国加利福尼	IT&INTERNET	USD100 万		USD 1,000,0	100.00 %	100.00 %	是			

有限公司		亚州				00.00						
上海云宿科技有限公司	有限责任	中国上海	软件开发	RMB10000 万元	从事计算机技术、网络技术、电子技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 从事货物进出口及技术进出口业务, 商务咨询, 计算机系统集成, 计算机、软件及辅助设备、办公设备的销售	20,000,000.00	100.00 %	100.00 %	是			
成都网宿科技有限公司	有限责任	中国成都	技术服务	RMB100 万元	从事计算机技术、网络技术、电子技术领域内的技术开发、技术转	250,000.00	100.00 %	100.00 %	是			


通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无。

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

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

												益中所 享有份 额后的 余额
济南创 易信通 科技有 限公司	有限责 任	中国济 南	增值电 信	RMB10 0万元	山东省 因特网 接入业 务（有 效期至 2015年 5月11 日）；计 算机软 件及网 络技术 开发、 技术转 让、技 术咨询 服务	200,000 .00	100.00 %	100.00 %	是			
广州恒 汇网络 通信有 限公司	有限责 任	中国广 州	增值电 信	RMB10 00万元	电信、 广播电 视和卫 星传输 服务	10,000, 000.00	100.00 %	100.00 %	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

不适用。

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

1、本公司于 2014 年 3 月 28 日设立全资子公司成都网宿科技有限公司，注册资本 100 万元，报告期内，实收资本 25 万元；

2、2014 年 5 月 5 日公司与广州恒盛投资有限公司签订股权转让协议，收购其拥有的广州恒汇网络通信有限公司 100% 股权，协议价为 1000 万元，公司自 2014 年 5 月 1 日起将其纳入合并报表合并范围。已于 2014 年 6 月 17 日完成工商变更登记手续。与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为

2014年1月26日，本公司之子公司深圳快游科技有限公司完成工商注销登记，报告期内不再纳入合并范围。

#### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
成都网宿科技有限公司	165,034.80	-84,965.20
广州恒汇网络通信有限公司	5,636,968.13	-2,209,891.04

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
深圳快游科技有限公司	602,112.95	-337.87

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

#### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
广州恒汇网络通信有限公司	2,153,140.83	本公司于 2014 年 4 月 30 日收购广州恒汇网络通信有限公司，投资成本 10,000,000.00 元，超过被收购方账面可辨认净资产公允价值 7,846,859.17 元的部分，报表合并时形成商誉。

非同一控制下企业合并的其他说明

2014年5月5日公司与广州恒盛投资有限公司签订股权转让协议，收购其拥有的广州恒汇网络通信有限公司100%股权，股权转让协议价为1000万元。公司报告期内分两次支付了70%的股权转让款共计700万元，并于2014年6月17日完成工商变更登记手续，剩余30%的股权转让款300万元于2014年7月3日支付完毕。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

#### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

无。

## 9、本报告期发生的吸收合并

无。

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2014年6月30日	2013年12月31日
香港网宿科技有限公司 美国网宿科技有限公司	1美元=6.1528人民币	1美元=6.0969人民币
项目	收入、费用现金流量项目	
	2014年1-6月	2013年1-6月
香港网宿科技有限公司 美国网宿科技有限公司	1美元=6.1365人民币	1美元=6.2416人民币

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	80,096.46	--	--	74,709.12
人民币	--	--	80,040.81	--	--	74,622.31
美元				5.20	6.0969	31.70
港币	70.10	0.7938	55.65	70.10	0.7862	55.11
银行存款：	--	--	523,453,340.01	--	--	565,335,333.05
人民币	--	--	507,327,697.52	--	--	533,702,474.06
美元	2,620,862.45	6.1528	16,125,642.49	5,188,351.29	6.0969	31,632,858.99
合计	--	--	523,533,436.47	--	--	565,410,042.17

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

截至2014年6月30日止，本公司无其他因冻结等对变现有限制或有其他潜在回收风险的款项。

截至2014年6月30日止，银行存款期末余额中定期存款余额为人民币38,940.75万元，其中一年期以上的定期存款29,440.00万元。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

无。

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

无。

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,272,500.00	0.00
合计	1,272,500.00	0.00

### (2) 期末已质押的应收票据情况

无。

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

无。

## 4、应收股利

无。

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	19,633,073.20		863,259.17	18,769,814.03

合计	19,633,073.20		863,259.17	18,769,814.03
----	---------------	--	------------	---------------

## (2) 逾期利息

无。

## (3) 应收利息的说明

无。

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	356,960,79 9.25	100.00%	11,934,279. 47	3.34%	208,568,6 44.18	100.00%	6,731,751.79	3.23%
组合小计	356,960,79 9.25	100.00%	11,934,279. 47	3.34%	208,568,6 44.18	100.00%	6,731,751.79	3.23%
合计	356,960,79 9.25	--	11,934,279. 47	--	208,568,6 44.18	--	6,731,751.79	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位： 元

账龄	期末数				期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例		金额	比例		
1 年以内							
其中：	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内	352,490,425.86	98.75%	10,574,712.78	204,581,439.25	98.09%	6,137,443.13	
1 年以内小计	352,490,425.86	98.75%	10,574,712.78	204,581,439.25	98.09%	6,137,443.13	
1 至 2 年	2,279,508.00	0.64%	227,950.80	3,576,442.53	1.71%	357,644.26	

2至3年	2,118,499.01	0.59%	1,059,249.51	348,196.00	0.17%	174,098.00
3年以上	72,366.38	0.02%	72,366.38	62,566.40	0.03%	62,566.40
合计	356,960,799.25	--	11,934,279.47	208,568,644.18	--	6,731,751.79

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海神灯网络科技有限公司	电信服务费	2014年06月30日	223,893.00	拖欠、仲裁后免除	否
深圳市迪蒙网络科技有限公司	电信服务费	2014年01月16日	74,811.00	终止合作	否
广州君仁信息科技有限公司	电信服务费	2014年03月24日	59,210.00	终止合作	否
聚齐互动(北京)信息技术有限公司	电信服务费	2014年03月31日	29,598.00	终止合作	否
武汉盛科网络有限责任公司	电信服务费	2014年03月31日	28,821.00	合同服务终止	否
沈阳博龙科技有限公司	电信服务费	2014年04月30日	22,429.00	合同服务终止	否
深圳市安丰易联信息技术有限公司	电信服务费	2014年03月31日	19,325.00	关闭终止合作	否
其他	电信服务费	2014年06月30日	151,621.09	客户原因欠款、终止合作等	否
合计	--	--	609,708.09	--	--

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

无。

**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一位	非关联方	56,678,945.00	1 年以内	15.88%
第二位	非关联方	53,486,314.00	1 年以内	14.98%
第三位	非关联方	26,808,182.09	1 年以内	7.51%
第四位	非关联方	16,631,292.60	1 年以内	4.66%
第五位	非关联方	11,200,463.40	1 年以内	3.14%
合计	--	164,805,197.09	--	46.17%

**(6) 应收关联方账款情况**

无。

**(7) 终止确认的应收款项情况**

无。

**(8) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

无。

**7、其他应收款****(1) 其他应收款按种类披露**

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	17,976,063.55	100.00%	1,269,953.86	7.06%	10,361,732.73	100.00%	798,465.45	7.71%
组合小计	17,976,063.55	100.00%	1,269,953.86	7.06%	10,361,732.73	100.00%	798,465.45	7.71%
合计	17,976,063.55	--	1,269,953.86	--	10,361,732.73	--	798,465.45	--

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	16,005,912.81	89.04%	480,358.05	9,005,363.74	86.91%	270,160.92
1 年以内小计	16,005,912.81	89.04%	480,358.05	9,005,363.74	86.91%	270,160.92
1 至 2 年	1,060,093.11	5.90%	106,009.31	817,163.69	7.89%	81,716.36
2 至 3 年	452,942.27	2.52%	226,471.14	185,234.27	1.79%	92,617.14
3 年以上	457,115.36	2.54%	457,115.36	353,971.03	3.41%	353,971.03
合计	17,976,063.55	--	1,269,953.86	10,361,732.73	--	798,465.45

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

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

无。

## (4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

## (5) 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
第一名	非关联方	7,000,000.00	1 年以内	38.94%
第二名	非关联方	2,471,589.50	1 年以内	13.75%
第三名	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	8.34%

第四名	非关联方	1,453,836.00	1 年以内	8.09%
第五名	非关联方	619,456.61	1-2 年、2-3、3 年以上	3.45%
合计	--	13,044,882.11	--	72.57%

#### (6) 其他应收关联方账款情况

无。

#### (7) 终止确认的其他应收款项情况

无。

#### (8) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

#### (9) 报告期末按应收金额确认的政府补助

无。

### 8、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,000,677.72	100.00%	18,419,319.26	100.00%
合计	10,000,677.72	--	18,419,319.26	--

预付款项账龄的说明

无。

#### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	3,592,495.63	2014 年 4 月	未到结算期
第二名	非关联方	1,276,187.18	2014 年 6 月	未到结算期
第三名	非关联方	924,000.00	2014 年 6 月	未到结算期
第四名	非关联方	842,524.00	2014 年 3 月	未到结算期

第五名	非关联方	557,831.00	2013 年 12 月	未到结算期
合计	--	7,193,037.81	--	--

预付款项主要单位的说明

无。

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

无。

### (4) 预付款项的说明

无。

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	32,989,943.74	98,072.00	32,891,871.74	37,064,416.88	555,882.00	36,508,534.88
发出商品	2,524,360.74		2,524,360.74	2,040,858.08		2,040,858.08
合计	35,514,304.48	98,072.00	35,416,232.48	39,105,274.96	555,882.00	38,549,392.96

### (2) 存货跌价准备

单位： 元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	555,882.00			457,810.00	98,072.00
合计	555,882.00			457,810.00	98,072.00

## 10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
上海银行 90 天理财	120,000,000.00	85,000,000.00
华夏保证金货币基金		17,022,251.34
上海银行易精灵理财	66,600,000.00	125,509,813.17

华夏现金增利	10,031,892.87	
南方现金增利	40,000,000.00	
诺安金狮 15 号 A	10,450,365.75	
租金	1,211,189.15	1,284,648.80
其他	256,178.47	286,946.19
合计	248,549,626.24	229,103,659.50

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

无。

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无。

### (3) 可供出售金融资产的减值情况

无。

### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无。

### (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

无。

## 12、持有至到期投资

无。

## 13、长期应收款

无。

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

无。

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

无。

## 16、投资性房地产

无。

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	384,876,864.36	94,485,305.57		5,464,183.47	473,897,986.46
其中：房屋及建筑物	22,035,301.66	196,054.53			22,231,356.19
运输工具	269,050.00	497,836.11			766,886.11
办公设备	1,648,606.07	664,795.30		3,150.00	2,310,251.37
电子设备	360,923,906.63	93,126,619.63		5,461,033.47	448,589,492.79
--	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：	138,011,086.10	5,201,951.22	37,294,008.80	3,925,494.77	176,581,551.35
其中：房屋及建筑物	3,738,000.04		525,324.84		4,263,324.88
运输工具	254,594.15	47,414.22	26,728.82		328,737.19
办公设备	1,002,532.06	197,677.97	83,736.77	2,886.31	1,281,060.49
电子设备	133,015,959.85	4,956,859.03	36,658,218.37	3,922,608.46	170,708,428.79
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	246,865,778.26		--		297,316,435.11
其中：房屋及建筑物	18,297,301.62		--		17,968,031.31
运输工具	14,455.85		--		438,148.92
办公设备	646,074.01		--		1,029,190.88
电子设备	227,907,946.78		--		277,881,064.00
五、固定资产账面价值合计	246,865,778.26		--		297,316,435.11
其中：房屋及建筑物	18,297,301.62		--		17,968,031.31
运输工具	14,455.85		--		438,148.92
办公设备	646,074.01		--		1,029,190.88
电子设备	227,907,946.78		--		277,881,064.00

本期折旧额 37,294,008.80 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 399,001.14 元。

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

无。

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产**

无。

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

无。

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

无。

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

无。

**18、在建工程**

**(1) 在建工程情况**

无。

**(2) 重大在建工程项目变动情况**

无。

**(3) 在建工程减值准备**

无。

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

无。

**(5) 在建工程的说明**

无。

**19、工程物资**

无。

**20、固定资产清理**

无。

**21、生产性生物资产**

无。

**22、油气资产**

无。

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	67,246,981.53	12,566,459.37	17,734.89	79,795,706.01
外购软件	1,829,703.42	611,861.47	17,734.89	2,423,830.00
自主研发软件	65,417,278.11	11,954,597.90		77,371,876.01
二、累计摊销合计	25,520,348.53	7,717,677.56	10,773.15	33,227,252.94
外购软件	857,207.14	255,555.16	10,773.15	1,101,989.15
自主研发软件	24,663,141.39	7,462,122.40		32,125,263.79
三、无形资产账面净值合计	41,726,633.00	4,848,781.81	6,961.74	46,568,453.07
外购软件	972,496.28	356,306.31	6,961.74	1,321,840.85
自主研发软件	40,754,136.72	4,492,475.50	0.00	45,246,612.22
四、减值准备合计	0.00		0.00	
外购软件	0.00	0.00	0.00	0.00
自主研发软件	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	41,726,633.00	4,848,781.81	6,961.74	46,568,453.07
外购软件	972,496.28	356,306.31	6,961.74	1,321,840.85
自主研发软件	40,754,136.72	4,492,475.50	0.00	45,246,612.22

本期摊销额 7,452,670.60 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发阶段	10,866,881.69	13,305,922.61		11,492,602.12	12,680,202.18
研究阶段		47,993,980.08	47,993,980.08		
合计	10,866,881.69	61,299,902.69	47,993,980.08	11,492,602.12	12,680,202.18

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 21.71%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 97.16%。

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
济南创易信通科技有限公司	261,158.13			261,158.13	
广州恒汇网络通信有限公司		2,153,140.83		2,153,140.83	
合计	261,158.13	2,153,140.83		2,414,298.96	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

首先将两家被投资公司分别作为一个资产组，预测其报表日以后未来5年的净现金流量，第6年以后采用稳定的净现金流量，选用能够代表该公司收益率的近三年平均净资产收益率与一年期商业银行同期贷款利率中较大者作为折现率进行折现，计算出被投资公司在报表日的可收回金额，再减去被投资公司报表日账面可辨认净资产按公允价值持续计算的结果，计算出商誉的可收回金额，若商誉的可收回金额大于商誉账面价值，则无需提取商誉减值准备，若商誉的可收回金额小于商誉账面价值，则按其差额提取商誉减值准备。

经进行减值测试，商誉的公允价值高于其账面价值，故无需提取商誉减值准备。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
办公楼装修费	1,836,933.21	1,613,385.25	430,001.07		3,020,317.39	
合计	1,836,933.21	1,613,385.25	430,001.07		3,020,317.39	--

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,330,230.53	1,212,914.89
未付工资	3,225,982.73	5,818,590.10
其他	12,920.89	12,803.49
小计	4,569,134.15	7,044,308.48

未确认递延所得税资产明细

无。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产减值准备	13,302,305.33	8,086,099.24
未付工资	32,259,827.33	38,790,600.69
其他	54,198.32	53,705.91
小计	45,616,330.98	46,930,405.84

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	4,569,134.15	45,616,330.98	7,044,308.48	46,930,405.84

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无。

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无。

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

			转回	转销	
一、坏账准备	7,530,217.24	7,906,420.66		2,232,404.57	13,204,233.33
二、存货跌价准备	555,882.00			457,810.00	98,072.00
十二、无形资产减值准备	0.00				
合计	8,086,099.24	7,906,420.66		2,690,214.57	13,302,305.33

## 28、其他非流动资产

无。

## 29、短期借款

无。

## 30、交易性金融负债

无。

## 31、应付票据

无。

## 32、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
应付账款	122,429,539.57	110,730,135.29
合计	122,429,539.57	110,730,135.29

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

无。

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	56,882,019.15	54,994,981.38
合计	56,882,019.15	54,994,981.38

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

无。

#### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	37,631,155.15	89,592,729.85	96,642,071.57	30,581,813.43
二、职工福利费	0.00	1,068,371.10	1,068,371.10	0.00
三、社会保险费	798,411.34	11,619,099.46	11,427,377.53	990,133.27
医疗保险费	248,927.50	3,465,535.64	3,423,296.34	291,166.80
基本养老保险费	492,427.00	7,023,314.04	6,940,372.04	575,369.00
失业保险费	27,581.74	568,089.65	563,141.62	32,529.77
工伤保险费	8,842.06	180,096.73	178,521.86	10,416.93
生育保险费	20,633.04	317,123.30	313,530.19	24,226.15
其他保险	0.00	64,940.10	8,515.48	56,424.62
四、住房公积金	1,316.00	4,611,214.49	4,434,022.48	178,508.01
五、辞退福利	41,355.00	2,167,190.00	2,208,545.00	0.00
六、其他	318,363.20	1,668,567.27	1,477,557.85	509,372.62
合计	38,790,600.69	110,727,172.17	117,257,945.53	32,259,827.33

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 722,028.38 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 2,167,190.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

当月职工薪酬在下月初发放，应付职工薪酬中无拖欠性工资。

**35、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,102,193.21	167,295.78
营业税	151,370.21	4,673,867.37
企业所得税	10,712,648.54	7,667,242.41
个人所得税	1,456,034.96	4,457,552.89
城市维护建设税	132,985.19	88,101.10
教育费附加	130,007.87	148,480.99
其他	134,884.75	279,383.71
合计	16,820,124.73	17,481,924.25

**36、应付利息**

无。

**37、应付股利**

无。

**38、其他应付款****(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	5,109,443.56	7,413,279.40
合计	5,109,443.56	7,413,279.40

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

无。

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

无。

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

无。

**39、预计负债**

无。

**40、一年内到期的非流动负债**

无。

**41、其他流动负债**

无。

**42、长期借款**

无。

**43、应付债券**

无。

**44、长期应付款**

无。

**45、专项应付款**

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
网宿 CDN 平台 IPV6 网络应用	18,640,000.00	0.00	18,640,000.00	0.00	
网宿全站智能加速系统	600,000.00	0.00	600,000.00	0.00	
网宿云分发加速系统	800,000.00	0.00	800,000.00	0.00	
合计	20,040,000.00	0.00	20,040,000.00	0.00	--

专项应付款说明

注：本期减少系依据政府补助会计核算的相关规定，转至递延收益所致。

**46、其他非流动负债**

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益（3G 网络 CDN 加速平台建设项目）	3,206,000.02	3,664,000.00
递延收益（网宿 CDN 平台 IPV6 网络应用）1	18,640,000.00	0.00

递延收益（网宿全站智能加速系统）2	900,000.00	0.00
递延收益（网宿云分发加速系统）3	800,000.00	0.00
合计	23,546,000.02	3,664,000.00

其他非流动负债说明

1、网宿CDN 平台IPV6 网络应用建设项目1864 万元，系公司取得的中央及市级专项支持资金。根据国家发展和改革委员会工业和信息化部发改投资[2013]1367 号文"关于下达重点产业振兴和技术改造(高技术产业)项目2013 年第二批中央预算内投资计划(中央部分)的通知"、以及上海市发展和改革委员会沪发改投[2013]164 号文、上海市经济和信息化委员会上海市财政局沪经信投[2013]887 号文，其中中央专项支持额度1600万元（用于购置设备1227台）、市级专项支持额度264万元。本公司于2013 年11 月收到专项资金264 万元、于2013 年12 月收到专项资金1600 万元。

2、网宿全站智能加速系统，系本公司联合厦门大学与上海市企业技术创新服务中心签订上海市产学研合作年度计划项目合同，共同研发的项目（项目合同编号：沪CXY-2013-46），经上海市经济和信息化委员会批准，给予技术开发经费支持数额120万元，其中本公司获得100万元，厦门大学获得20 万元。截至2014年6月30日，本公司累计已收到支持经费90 万元。合同履约期限为2013 年1月至2014 年12月。

3、网宿云分发加速系统，系本公司与上海市企业技术创新服务中心签订上海市企业技术中心能力建设项目合同，由本公司承担研发的项目（项目合同编号：沪J-2013-05），经上海市经济和信息化委员会批准，给予技术开发经费支持数额80万元。截至2014年6月30日，本公司累计已收到支持经费80 万元。合同履约期限为2013年1月至2014年12月。

涉及政府补助的负债项目

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
3G 网络 CDN 加速平台建设项目	3,664,000.00	0.00	457,999.98	0.00	3,206,000.02	与资产相关
网宿 CDN 平台IPV6 网络应用	0.00	0.00	0.00	18,640,000.00	18,640,000.00	与资产相关
网宿全站智能加速系统	0.00	300,000.00	0.00	600,000.00	900,000.00	与资产相关
网宿云分发加速系统	0.00	0.00	0.00	800,000.00	800,000.00	与资产相关
合计	3,664,000.00	300,000.00	457,999.98	20,040,000.00	23,546,000.02	--

## 47、股本

单位： 元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	156,758,866.00			156,758,853.00	161,469.00	156,920,322.00	313,679,188.00

## 48、库存股

无。

## 49、专项储备

无。

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	533,911,367.52	3,102,149.99	156,758,853.00	380,254,664.51
其他资本公积	21,395,689.01	5,980,923.20	753,825.05	26,622,787.16
合计	555,307,056.53	9,083,073.19	157,512,678.05	406,877,451.67

资本公积说明

- 1、本期资本溢价减少系公司于2014年5月19日实施2013年度股东大会审议通过的2013年度权益分派实施方案，以2014年5月9日的股本156,914,136为基数，每10股转增9.990104股所致；
- 2、其他资本公积增加系股权激励期权成本摊销，减少系第一期、第二期激励计划授予的激励对象已行权的股份额所占的股权激励期权成本结转所致。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	50,696,936.02			50,696,936.02
合计	50,696,936.02			50,696,936.02

## 52、一般风险准备

无。

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	376,065,542.86	--
调整后年初未分配利润	376,065,542.86	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	193,332,306.30	--
应付普通股股利	-31,351,773.85	
期末未分配利润	538,046,075.31	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。  
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。  
 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

## 54、营业收入、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	874,645,396.54	500,687,110.13
营业成本	523,543,238.03	318,131,659.20

### (2) 主营业务（分行业）

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
增值电信服务业	874,645,396.54	523,543,238.03	500,687,110.13	318,131,659.20
合计	874,645,396.54	523,543,238.03	500,687,110.13	318,131,659.20

### (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
IDC	115,964,484.07	86,947,159.74	111,347,009.16	81,076,702.39
CDN	754,817,687.61	433,336,653.80	383,769,059.46	233,567,819.43
销售	3,863,224.86	3,259,424.49	5,571,041.51	3,487,137.38
合计	874,645,396.54	523,543,238.03	500,687,110.13	318,131,659.20

### (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		营业收入	
华北		412,446,612.27		193,060,522.95
华南		228,276,557.08		163,906,305.30

华东	126,642,271.51	113,638,642.02
华中	28,965,305.33	4,156,794.05
东北	10,475,825.95	972,127.35
西南	12,071,688.54	1,469,334.48
西北	8,406,587.89	4,059,850.33
国外及其他	47,360,547.97	19,423,533.65
合计	874,645,396.54	500,687,110.13

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位： 元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
前五名客户合计	251,836,139.82	28.79%
合计	251,836,139.82	28.79%

### 55、合同项目收入

无。

### 56、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税		82,033.35	销售商品的 9%
营业税	23,536,293.45	14,848,851.91	劳务收入的 3%、5%
城市维护建设税	527,618.63	292,907.98	应纳增值税及营业税额的 1%、7%
教育费附加	823,649.28	455,235.23	应纳增值税及营业税额的 1%、3%
其他	854,601.01	454,374.84	
合计	25,742,162.37	16,133,403.31	--

### 57、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	41,168,355.24	29,577,638.06
社保费用	5,486,028.17	4,324,020.37
应酬费	7,325,751.10	5,101,286.50
房租及物业费	4,479,174.94	3,052,624.27

差旅费、交通费	3,534,391.84	2,626,888.48
公积金	1,851,415.04	1,444,449.68
通讯费、邮电费用	740,152.44	893,708.94
会议费	72,741.00	412,443.00
广告费和业务宣传费	3,398,543.13	269,187.00
其他	4,086,266.46	3,871,599.64
合计	72,142,819.36	51,573,845.94

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	10,954,853.95	9,880,887.74
社保费用	1,372,588.74	1,067,215.49
房租及物业费	1,253,048.81	1,701,167.98
福利费	615,731.10	1,219,945.59
公积金	430,185.12	336,704.84
职工教育经费	79,124.20	27,932.52
折旧费	1,805,934.54	1,454,406.91
税费	522,631.70	394,077.11
无形资产摊销	7,849,604.94	5,381,442.38
中介机构费	1,806,738.52	1,962,680.09
通讯费、邮电费用	552,138.25	346,797.93
水电费	582,889.07	471,044.18
差旅费、交通费	778,647.62	546,093.95
应酬费	327,678.96	199,707.00
长期待摊费用摊销	452,535.69	400,113.87
研发费用	47,993,980.08	17,675,996.82
其他	3,802,966.26	3,759,766.35
合计	81,181,277.55	46,825,980.75

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-359,133.23	-1,702,713.80

汇兑损益	-850,083.81	-83,193.71
其他	58,655.30	87,256.98
合计	-1,150,561.74	-1,698,650.53

## 60、公允价值变动收益

无。

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	5,187,408.06	922,701.37
合计	5,187,408.06	922,701.37

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无。

## 62、资产减值损失

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,392,661.16	2,095,482.36
二、存货跌价损失	-457,810.00	
合计	5,934,851.16	2,095,482.36

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计	219.00	87,413.00	219.00
其中：固定资产处置利得	219.00	87,413.00	219.00
政府补助	33,326,000.00	150,640.00	33,326,000.00
其他	1,154,903.35	669,144.71	1,154,903.35
合计	34,481,122.35	907,197.71	34,481,122.35

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
营业税及所得税政策扶持资金	6,960,000.00	0.00	与收益相关	是
高新成果转化项目扶持资金	26,266,000.00	0.00	与收益相关	是
嘉定区财政扶持资金	100,000.00	0.00	与收益相关	是
财政小巨人拨款	0.00	150,000.00	与收益相关	是
其他	0.00	640.00	与收益相关	是
合计	33,326,000.00	150,640.00	--	--

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,414,287.45	3,751,484.76	1,414,287.45
其中：固定资产处置损失	1,414,287.45	3,751,484.76	1,414,287.45
对外捐赠	100,000.00	206,810.01	100,000.00
其他	639,996.70	0.00	639,996.70
合计	2,154,284.15	3,958,294.77	2,154,284.15

## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,958,375.44	10,130,504.14
递延所得税调整	2,475,174.33	-394,067.65
合计	11,433,549.77	9,736,436.49

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	1	193,251,936.30	55,760,556.92
非经常性损益	2	33,762,915.28	-1,809,136.34
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	159,489,021.02	57,569,693.26
期初股份总数	4	156,758,866.00	154,214,286.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	156,758,853.00	
发行新股或债转股等增加股份数	6	161,469.00	1,077,500.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	4.66	1.13
因回购等减少股份数	8		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9		
报告期缩股数	10		
因派发股票股利、资本公积转增股本、拆股及并股重新计算各列报期间股份数	11		156,758,853.00
报告期月份数	12	6	6
发行在外的普通股加权平均数	13=4+5+6×7/1 2-8×9/12-10+1 1	313,643,177.33	311,176,810.67
基本每股收益	14=1/13	0.6164	0.1792
扣除非经常损益基本每股收益	15=3/13	0.5085	0.1850
假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数	16	6,330,359.86	4,436,460.96
稀释每股收益	17=1/(13+16)	0.6042	0.1767
扣除非经常损益稀释每股收益	18=3/(13+16)	0.4985	0.1824

## 67、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	0.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
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	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00

小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	
转为被套期项目初始确认金额的调整	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	97,411.16	-331,742.94
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	97,411.16	-331,742.94
5.其他	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
合计	97,411.16	-331,742.94

## 68、现金流量表附注

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	33,326,000.00
所得税退税	7,412,566.55
利息收入	1,222,392.40
建设项目资金	300,000.00
其他	313,334.50
合计	42,574,293.45

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
应酬费	7,653,430.06
广告费和业务宣传费	7,304,543.13
房租及物业费	5,732,223.75
差旅费	3,281,038.52
中介机构费	3,104,375.63
押金	931,674.22

电话费	890,184.58
交通费	861,622.20
水电费	835,196.56
劳务费	666,037.67
办公费	457,427.08
邮电费	402,106.12
会议费	217,997.50
车辆费	158,489.06
其他	986,019.31
合计	33,482,365.39

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
行权个人所得税	3,568,859.15
合计	3,568,859.15

## 69、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	193,332,306.30	55,760,556.92
加： 资产减值准备	5,934,851.16	2,095,482.36

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,294,008.80	25,698,024.93
无形资产摊销	7,452,670.60	5,381,442.38
长期待摊费用摊销	430,001.07	918,228.38
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）	1,414,068.45	3,664,071.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,187,408.06	-922,701.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,475,174.33	-394,067.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,133,160.48	-3,987,993.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-142,255,084.03	-45,756,012.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,531,409.15	20,090,283.40
经营活动产生的现金流量净额	113,555,158.25	62,547,315.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	523,533,436.47	590,962,025.09
减：现金的期初余额	565,410,042.17	611,800,457.64
现金及现金等价物净增加额	-41,876,605.70	-20,838,432.55

## （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	10,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	414,640.55	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,585,359.45	
4. 取得子公司的净资产	7,846,859.17	
流动资产	8,986,620.93	
非流动资产	3,641,761.26	
流动负债	4,781,523.02	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	800,000.00	

## （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	523,533,436.47	565,410,042.17
其中：库存现金	80,096.46	74,709.12
可随时用于支付的银行存款	523,453,340.01	565,335,333.05
三、期末现金及现金等价物余额	523,533,436.47	565,410,042.17

## 70、所有者权益变动表项目注释

无。

## 八、资产证券化业务的会计处理

无。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

股东名称	持股比例	类型	关联关系
陈宝珍	21.75%	个人	实际控制人
刘成彦	14.40%	个人	实际控制人

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
厦门网宿软件科技有限公司	控股子公司	有限责任	中国厦门	刘成彦	软件开发	RMB1200 万元	100.00%	100.00%	798050938
天津网宿科技有限公司	控股子公司	有限责任	中国天津	刘成彦	增值电信	RMB100 万元	100.00%	100.00%	684715428
深圳福江科技有限公司	控股子公司	有限责任	中国深圳	叶琼	技术服务	RMB500 万元	100.00%	100.00%	687576638
深圳快游科技有限公司	控股子公司	有限责任	中国深圳	刘成彦	增值电信	RMB100 万元	100.00%	100.00%	699065579
南京网宿科技有限公司	控股子公司	有限责任	中国南京	刘成彦	增值电信	RMB100 万元	100.00%	100.00%	698366572
济南网宿科技有限公司	控股子公司	有限责任	中国济南	岳青	增值电信	RMB100 万元	100.00%	100.00%	697478804

香港网宿科技有限公司	控股子公司	有限责任	中国香港	刘成彦	增值电信	USD146 万元	100.00%	100.00%	——
济南创易信通科技有限公司	控股子公司	有限责任	中国济南	王勇	增值电信	RMB100 万元	100.00%	100.00%	775259667
美国网宿科技有限公司	控股子公司	有限责任	美国加利福利亚	洪珂	IT&INTER NER	USD100 万元	100.00%	100.00%	——
上海云宿科技有限公司	控股子公司	有限责任	中国上海	刘成彦	软件开发	RMB10000 万元	100.00%	100.00%	066017235
成都网宿科技有限公司	控股子公司	有限责任	中国成都	周丽萍	技术服务	RMB100 万元	100.00%	100.00%	095722478
广州恒汇网络通信有限公司	控股子公司	有限责任	中国广州	胡煜敏	增值电信	RMB1000 万元	100.00%	100.00%	77330423-3

### 3、本企业的合营和联营企业情况

无。

### 4、本企业的其他关联方情况

无。

### 5、关联方交易

无。

### 6、关联方应收应付款项

无。

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

报告期内，第一期股票期权激励计划本期内调整及行权情况：

1.1 调整情况：公司于 2014 年 5 月 26 日召开第三届董事会第二次会议，审议通过《关于调整公司<第一期股票期权激励计划>激励对象及所涉股票期权数量和行权价格的议案》。决议取消 3 名离职人员的激励对象资格，并将已授予但不符合行权条件的 6 万份股票期权予以注销。经调整，第一期激励计划的激励对象人数为 89 名，首次授予股票期权已授予且尚未行权的有效期权数量为 202.5 万份。

公司 2013 年度权益分派方案于 2014 年 5 月 19 日实施完毕，根据《第一期股票期权激励计划》的规定，第一期激励计划有效期内剩余的股票期权数量调整为 404.7996 万份，行权价格调整为 9.23 元。公司已于 2014 年 5 月 30 日完成了离职人

员的股票期权注销手续。

1.2 行权情况：公司于 2013 年 7 月 30 日召开第二届董事会第十九次会议，审议通过《关于公司第一期股票期权激励计划首次授予期权第二期可行权的议案》，行权期限为 2013 年 8 月 3 日至 2014 年 8 月 2 日。报告期内，公司第一期股票期权激励计划第二个行权期共行权 86,070 股。

截止 2014 年 6 月 30 日，第一期股票期权激励计划已行权股数为 2,120,000 股。2014 上半年实际摊销第一期股权激励成本 50.25 万元，累计摊销第一期股权激励成本 1,005.02 万元。

1.3 第一期股票期权激励计划有效期为自股票期权授权日起 5 年。本计划授予的股票期权自本期激励计划授权日起满 12 个月后，激励对象应在未来 48 个月内分四期行权。授予期权行权期及各期行权时间安排如表所示：

授予日为 2011 年 8 月 3 日

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自首次授权日起 12 个月后的首个交易日起至首次授权日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	25%
第二个行权期	自首次授权日起 24 个月后的首个交易日起至首次授权日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	25%
第三个行权期	自首次授权日起 36 个月后的首个交易日起至首次授权日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	25%
第四个行权期	自首次授权日起 48 个月后的首个交易日起至首次授权日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	25%

报告期内，第二期股票期权激励计划本期内调整及行权情况：

2.1 调整情况：公司于 2014 年 5 月 26 日召开第三届董事会第二次会议，审议通过《关于调整公司<第二期股票期权激励计划>激励对象及所涉股票期权数量和行权价格的议案》。决议取消 3 名离职人员的激励对象资格，并将已授予但不符合行权条件的 6.3 万份股票期权予以注销。经调整，第二期股票期权激励计划激励对象人数为 146 名，已授予且尚未行权的有效期权数量为 518.715 万份。

公司 2013 年度权益分派方案于 2014 年 5 月 19 日实施完毕，根据《第二期股票期权激励计划》的规定，第二期激励计划有效期内剩余的股票期权数量调整为 1,036.9166 万份，行权价格调整为 6.163 元。公司已于 2014 年 5 月 30 日完成了离职人员的股票期权注销手续。

2.2 行权情况：2013 年 7 月 30 日公司召开第二届董事会第十九次会议，《关于公司第二期股票期权激励计划首次授予期权第一期可行权的议案》，行权期为 2013 年 8 月 20 日至 2014 年 8 月 19 日。报告期内，公司第二期股票期权激励计划第一个行权期内，于除权前行权 69,200 股，于除权后行权 6,199 股。

对公司财务状况的影响，2014 年上半年实际摊销第二期股权激励成本 547.85 万元，累计摊销第一期股权激励成本 2,642.38 万元。

第二期股票期权激励计划有效期为自股票期权授权日起 5 年。本计划授予的股票期权自本期激励计划授权日起满 12 个月后，激励对象应在未来 48 个月内分四期行权。授予期权行权期及各期行权时间安排如表所示：

授予日为 2012 年 8 月 20 日

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自首次授权日起 12 个月后的首个交易日起至首次授权日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	10%
第二个行权期	自首次授权日起 24 个月后的首个交易日起至首次授权	20%

	日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	
第三个行权期	自首次授权日起 36 个月后的首个交易日起至首次授权 日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第四个行权期	自首次授权日起 48 个月后的首个交易日起至首次授权 日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	40%

## 2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	3,647 万元
以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,647 万元

## 3、以现金结算的股份支付情况

无

## 4、股份支付的修改、终止情况

本报告期内，股份支付的修改情况见“1、股份支付总体情况”

## 十一、或有事项

无。

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

不适用。

### 2、前期承诺履行情况

报告期内，严格履行了承诺。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

2014年股票期权激励计划进展情况：2014年7月，证监会对公司报送的《2014年股票期权激励计划（草案修订稿）》确认无异议并进行了备案。公司将尽快按照《上市公司股权激励管理办法（试行）》的有关规定，召开股东大会审议激励计划相关议案。

## 十四、其他重要事项

### 1、股权收购进展情况

2013年11月28日，公司董事会公告“关于签署收购公司取得房产框架协议的公告”，公司于2013年11月26日签订了《股权转让框架协议》，拟以受让的方式取得厦门市银锐科技有限公司（以下简称“银锐科技”）的全部股权，通过此方式获得银锐科技拥有的位于厦门市思明区软件园二期办公用房的产权。本次收购资金拟使用公司首次发行股票中的部分超募资金，公司支付自有资金700万元作为此次交易的定金。公司于2013年11月已支付了700万元的股权收购定金，其他相关手续仍在办理过程中。双方能否达成协议，存在不确定性。

### 2、有关子公司购买土地使用权的进展情况

2013年4月12日，公司2012年年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金及自有资金建设网宿科技云计算产业基地暨上海研发中心的议案》，同意公司与公司全资子公司厦门网宿软件科技有限公司（以下简称“厦门网宿”）共同出资10,000万元人民币设立控股子公司，公司出资9,500万元，厦门网宿出资500万元。其中，公司首期以自有流动资金出资1,900万元，其余7,600万元资金使用超募资金陆续投入。并以设立后的控股子公司为主体，由其购买上海市嘉定工业园区北区产学研园区39号地块约1.48万平方米土地使用权，建设网宿科技云计算产业基地暨上海研发中心。2013年4月上海云宿科技有限公司成立。目前，超募资金尚未正式投入。

### 3、有关募投项目节余资金及部分超募资金进行CDN技术平台云化改造项目的情况

2014年7月30日，公司第三届董事会第四次会议审议通过关于使用募投项目节余资金及部分超募资金进行CDN技术平台云化改造项目的议案，决定将募投项目节余资金及部分超募资金共计6,600万元用于进行CDN技术平台云化改造项目。本事项尚需经公司股东大会审议通过。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	360,598,739.99	100.00%	12,039,952.69	3.30%	229,224,464.74	100.00%	7,330,586.42	3.20%
组合小计	360,598,739.99	100.00%	12,039,952.69	3.30%	229,224,464.74	100.00%	7,330,586.42	3.20%
合计	360,598,739.99	--	12,039,952.69	--	229,224,464.74	--	7,330,586.42	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例		金额	比例		
1 年以内							
其中:	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	356,132,866.60	98.76%	10,683,986.00	225,300,688.81	98.29%	6,759,020.66	
1 至 2 年	2,278,508.00	0.63%	227,850.80	3,554,013.53	1.55%	355,401.36	
2 至 3 年	2,118,499.01	0.59%	1,059,249.51	307,196.00	0.13%	153,598.00	
3 年以上	68,866.38	0.02%	68,866.38	62,566.40	0.03%	62,566.40	
合计	360,598,739.99	--	12,039,952.69	229,224,464.74	--	7,330,586.42	

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

#### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

#### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海神灯网络科技有限公司	电信服务费	2014 年 06 月 30 日	223,893.00	拖欠、仲裁后免除	否
深圳市迪蒙网络科技有限公司	电信服务费	2014 年 01 月 31 日	74,811.00	终止合作	否
广州君仁信息科技有限公司	电信服务费	2014 年 03 月 31 日	59,210.00	终止合作	否
聚齐互动(北京)信息技术有限公司	电信服务费	2014 年 03 月 31 日	29,598.00	关闭终止合作	否
武汉盛科网络有限责任公司	电信服务费	2014 年 03 月 31 日	28,821.00	合同服务终止	否
深圳市安丰易联信息技术有限公司	电信服务费	2014 年 03 月 31 日	19,325.00	关闭终止合作	否
深圳市本土网络信息有限公司	电信服务费	2014 年 01 月 31 日	16,400.00	终止合作	否
深圳市名师互联科技有限公司	电信服务费	2014 年 01 月 31 日	10,560.00	终止合作	否
临沂丛源商贸有限公司	电信服务费	2014 年 05 月 30 日	10,559.00	终止合作	否
深圳市泰傲互动科技有限公司	电信服务费	2014 年 01 月 31 日	10,000.00	终止合作	否
其他	电信服务费	2014 年 06 月 30 日	124,411.09	客户原因欠款、终止合作等	否
合计	--	--	607,588.09	--	--

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

无。

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

无。

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一位	非关联方	56,678,945.00	1 年以内	15.72%
第二位	非关联方	53,486,314.00	1 年以内	14.83%
第三位	非关联方	26,808,182.09	1 年以内	7.43%
第四位	非关联方	16,171,845.08	1 年以内	4.48%
第五位	关联方	14,056,334.75	1 年以内	3.90%
合计	--	167,201,620.92	--	46.36%

**(7) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
香港网宿科技有限公司	子公司	9,630,499.52	2.67%
美国网宿科技有限公司	子公司之控股子公司	14,056,334.75	3.90%
合计	--	23,686,834.27	6.57%

**2、其他应收款****(1) 其他应收款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	84,528,180.14	100.00%	3,224,587.74	3.81%	32,032,599.88	100.00%	1,413,883.32	4.41%
组合小计	84,528,180.14	100.00%	3,224,587.74	3.81%	32,032,599.88	100.00%	1,413,883.32	4.41%
合计	84,528,180.14	--	3,224,587.74	--	32,032,599.88	--	1,413,883.32	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	82,656,883.00	97.79%	2,479,706.49	30,783,981.45	96.10%	923,519.44
1 至 2 年	1,047,787.51	1.24%	104,778.75	776,802.13	2.43%	77,680.21
2 至 3 年	366,814.27	0.43%	183,407.14	118,265.27	0.37%	59,132.64
3 年以上	456,695.36	0.54%	456,695.36	353,551.03	1.10%	353,551.03
合计	84,528,180.14	--	3,224,587.74	32,032,599.88	--	1,413,883.32

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
济南创易信通科技有限公司	子公司	34,943,955.32	一年以内	41.34%
济南网宿科技有限公司	子公司	9,986,840.63	一年以内	11.81%
厦门网宿软件科技有限公司	子公司	9,203,547.32	一年以内	10.89%
深圳福江科技有限公司	子公司	8,060,907.63	一年以内	9.54%
厦门瑞昱投资有限公司	非关联方	7,000,000.00	一年以内	8.28%
合计	--	69,195,250.90	--	81.86%

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
济南创易信通科技有限公司	子公司	34,943,955.32	41.34%
济南网宿科技有限公司	子公司	9,986,840.63	11.81%
厦门网宿软件科技有限公司	子公司	9,203,547.32	10.89%
深圳福江科技有限公司	子公司	8,060,907.63	9.54%
广州恒汇网络通信有限公司	子公司	4,545,509.10	5.38%
香港网宿科技有限公司	子公司	889,413.45	1.05%
南京网宿科技有限公司	子公司	228,920.35	0.27%
成都网宿科技有限公司	子公司	184,017.54	0.22%
天津网宿科技有限公司	子公司	162,099.82	0.19%
上海云宿科技有限公司	控股子公司	66,848.87	0.08%
合计	--	68,272,060.03	80.77%

### 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
上海云宿科技有限公司	成本法	19,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00

公司											
厦门网宿软件科技有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
广州恒汇网络通信有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
香港网宿科技有限公司	成本法	9,445,178.05	9,445,178.05		9,445,178.05	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
深圳福江科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
天津网宿科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
南京网宿科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
济南网宿科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
成都网宿科技有限公司	成本法	250,000.00		250,000.00	250,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
济南创易信通科技有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
深圳快游科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-1,000,000.00		100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
合计	--	59,895,178.05	49,645,178.05	9,250,000.00	58,895,178.05	--	--	--			

#### 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	840,407,669.60	492,700,120.99
合计	840,407,669.60	492,700,120.99
营业成本	505,108,633.50	317,602,265.88

#### (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
电信增值服务	840,407,669.60	505,108,633.50	492,700,120.99	317,602,265.88
合计	840,407,669.60	505,108,633.50	492,700,120.99	317,602,265.88

#### (3) 主营业务 (分产品)

单位： 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
IDC	108,600,875.21	76,576,940.28	107,200,090.67	80,708,104.47
CDN	729,941,528.98	427,047,611.59	379,962,959.74	233,416,545.72
销售	1,865,265.41	1,484,081.63	5,537,070.58	3,477,615.69
合计	840,407,669.60	505,108,633.50	492,700,120.99	317,602,265.88

#### (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		营业收入	
华南		223,743,244.11		166,207,589.94
华东		122,566,848.04		102,103,933.43
华北		406,000,438.34		193,045,539.62
西南		11,503,888.54		5,698,498.48
西北		8,406,587.89		4,059,850.33
华中		27,345,585.16		3,703,133.77
东北		10,390,104.95		972,127.35
海外		30,450,972.57		16,909,448.07
合计		840,407,669.60		492,700,120.99

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位: 元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
前五名客户合计	270,463,106.03	32.20%
合计	270,463,106.03	32.20%

## 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
处置长期股权投资产生的投资收益	-397,887.05	0.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	4,693,936.36	922,701.37
合计	4,296,049.31	922,701.37

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无。

## 6、现金流量表补充资料

单位: 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	194,990,482.11	52,669,683.73
加: 资产减值准备	6,669,848.78	3,043,536.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,810,457.94	25,011,314.49
无形资产摊销	7,968,576.84	5,591,481.77
长期待摊费用摊销	382,613.14	915,535.44
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)	1,413,843.47	3,733,158.93
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,296,049.31	-922,701.37

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-496,705.00	-537,279.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,556,956.50	-4,197,969.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-170,827,925.56	-74,825,450.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	57,100,740.79	32,476,073.49
经营活动产生的现金流量净额	132,272,839.70	42,957,383.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	504,572,738.74	499,019,021.95
减：现金的期初余额	526,661,123.22	556,410,145.86
现金及现金等价物净增加额	-22,088,384.48	-57,391,123.91

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,414,068.45	
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）	33,326,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	5,187,408.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	415,010.70	
减：所得税影响额	3,751,435.03	
合计	33,762,915.28	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	193,332,306.30	55,760,556.92	1,308,801,951.41	1,138,233,290.66
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位： 元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	193,332,306.30	55,760,556.92	1,308,801,951.41	1,138,233,290.66
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无。

### 3、净资产收益率及每股收益

单位： 元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.70%	0.62	0.6
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.96%	0.51	0.5

### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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

- 1、应收账款: 报告期内期末余额较年初余额增长70.94%, 主要系业务增长所致;
- 2、预付账款: 报告期内期末余额较年初余额减少45.71%, 主要系上年度预付的资源款结转所致;
- 3、其他应收款: 报告期内期末余额较年初余额增加74.69%, 主要系行权资金未划转挂账及支付投标保证金所致;
- 4、一年内到期的非流动资产: 报告期内期末余额较年初余额减少97.77%, 主要一年内到期的装修费摊销结束所致;
- 5、商誉: 报告期内期末余额较年初余额增加824.46%, 主要系本公司收购广州恒江网络通信有限公司所致;
- 6、长期待摊费用: 报告期内期末余额较年初余额增加64.42%, 主要系办公楼装修费增加所致;
- 7、递延所得税资产: 报告期内期末余额较年初余额减少35.14%, 主要系依据国家重点软件企业税收优惠政策, 企业所得税税率减按10%计算所致;
- 8、其他应付款: 报告期内期末余额较年初余额减少31.08%, 主要系支付上年度市场推广费所致;
- 9、专项应付款: 报告期内期末余额较年初余额减少100%, 主要系依据政府补助会计核算的相关规定, 转至递延收益所致;
- 10、其他非流动负债: 报告期内期末余额较年初余额增加542.63%, 主要系依据政府补助会计核算的相关规定, 专项应付款转入所致;

- 11、实收资本（股本）：报告期内期末余额较年初余额增加100.1%，主要系公司根据《2013年度利润分配方案》：按2013年末总股本156,758,866股为基数以资本公积金每10股转增10股所致；
- 12、资本公积：报告期内期末余额较年初余额减少26.73%，主要系利润分配以资本公积转增股本所致；
- 13、营业收入：报告期内较上年同期增加74.69%，主要系报告期内公司积极开拓市场，实现业务量不断增长所致；
- 14、营业成本：报告期内较上年同期增加64.57%，主要系随着主营业务的增长，带宽机柜需求量、机器设备成本增加所致；
- 15、营业税金及附加：报告期内较上年同期增加59.56%，主要系主营业务增长导致相应流转税增长所致；
- 16、销售费用：报告期内较上年同期增加39.88%，主要系随着公司营销队伍扩大，人员薪酬、应酬费、广告及业务宣传费等销售费用相应增加所致；
- 17、管理费用：报告期内较上年同期增加73.37%，主要系公司人员规模扩大，同时研发费用、无形资产摊销等增加所致；
- 18、资产减值损失：报告期内较上年同期增加183.22%，主要系应收账款增长，导致按比例计提的坏账增加所致；
- 19、投资收益：报告期内较上年同期增加462.2%，主要系购买低风险理财产品收益增加所致；
- 20、营业外收入：报告期内较上年同期增加3700.84%，主要系收到高新技术成果转化专项扶持资金及政府扶持所致；
- 21、营业外支出：报告期内较上年同期减少45.58%，主要系公司对技术落后及毁损报废且无使用价值的长期资产处置金额同比降低所致。

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人刘成彦先生签名的2014年半年度报告文本原件；
- 二、载有公司负责人刘成彦先生、主管会计工作负责人肖蒨女士、会计机构负责人高志杰先生（会计主管人员）签名并盖章的财务报告文本原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。