

南京欣网视讯科技股份有限公司

NANJING XINWANG TECH CO., LTD.

二零零九年年度报告

二零一零年二月二十三日

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	3
三、会计数据和业务数据摘要	5
四、股本变动及股东情况	7
五、董事、监事和高级管理人员	12
六、公司治理结构	19
七、股东大会情况简介	25
八、董事会报告	26
九、监事会报告	40
十、重要事项	42
十一、财务会计报告	46
十二、备查文件目录	117

公司其他基本情况	<p>1998 年 1 月 15 日，公司在南京市工商行政管理局高新分局办理了注册登记手续；</p> <p>2000 年 11 月 21 日，公司在南京市工商行政管理局高新分局办理了变更登记手续，正式变更为股份有限公司；</p> <p>2003 年 9 月 29 日，由南京市工商行政管理局高新分局换发法人营业执照，注册资本变更为人民币 7,081.5 万元；</p> <p>2004 年 12 月 21 日，由南京市工商行政管理局高新分局换发法人营业执照，注册资本变更为人民币 12,746.7 万元。</p>
----------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1561	0.1023	52.59	0.0457
加权平均净资产收益率(%)	7.44	4.69	增加 2.75 个百分点	2.22
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.75	4.71	增加 2.04 个百分点	2.22
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.37	0.71	-47.89	0.39
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.40	2.22	8.11	2.09

公司董事及高级管理人员变动情况：

报告期内，王开田先生、冯俊文先生不再担任公司第三届董事会独立董事职务，选举李晏墅先生、蒋建华女士担任公司第三届董事会独立董事；石光捷先生因工作变动原因辞去公司董事会秘书职务。上述事项已经公司第三届董事会第四十一次会议及 2009 年第三次临时股东大会审议通过，详见 2009 年 9 月 4 日、10 月 13 日《上海证券报》。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	948
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	77
技术人员	611
销售人员	51
其他人员	209
总 计	948
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	23
本 科	553
大 专	344
其 他	28
总 计	948

露事务管理制度的建设、完善和实施，根据证监会和上证所的相关规定，及时、准确、完整地进行信息披露。

公司已根据实际情况建立了满足公司生产经营需要的各项内控制度，并结合公司发展的需要不断改进和提高。公司董事会及各专门委员会、监事会、内部审计部门积极履行职责，公司的内控制度覆盖了生产经营和内部管理的各个环节，并得到了有效执行。

（四）高级管理人员的考评及激励情况

激励机制：公司高级管理人员的报酬实行年薪制，同时结合绩效考评结果进行发放；

约束机制：公司根据《公司章程》、《劳动合同》、《总经理工作细则》及内部控制制度安排，对高级管理人员的履职行为、权限、职责等进行相应约束。

（五）公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

（六）公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》的要求，公司第三届董事会第四十七次会议审议通过了《关于制定〈公司年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》。

报告期内公司未出现年报信息披露重大差错。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009 年 4 月 15 日	《上海证券报》	2009 年 4 月 16 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 5 月 12 日	《上海证券报》	2009 年 5 月 13 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 8 月 5 日	《上海证券报》	2009 年 8 月 6 日
2009 年第三次临时股东大会	2009 年 10 月 10 日	《上海证券报》	2009 年 10 月 13 日

八、综合收益总额		57,988,393.65	48,104,642.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,899,543.75	17,593,188.18
归属于少数股东的综合收益总额		36,088,849.90	30,511,453.88

法定代表人：张良

主管会计工作负责人：郑力

会计机构负责人：汤海洋

母公司所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

编制单位:南京欣网视讯科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	127,467,000.00	107,038,544.88	-	-	8,342,059.26		-4,767,269.09	238,080,335.05
加:会计政策变更							-	-
前期差错更正							-	-
其他							-	-
二、本年初余额	127,467,000.00	107,038,544.88			8,342,059.26		-4,767,269.09	238,080,335.05
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					2,283,312.08		25,317,077.78	27,600,389.86
(一)净利润					-		27,600,389.86	27,600,389.86
(二)其他综合收益					-	-	-	-
上述(一)和(二)小计					-	-	27,600,389.86	27,600,389.86
(三)所有者投入和减少 资本					-	-	-	-
1.所有者投入资本					-	-	-	-
2.股份支付计入所有者 权益的金额					-	-	-	-
3.其他					-	-	-	-
(四)利润分配					2,283,312.08		-2,283,312.08	-
1.提取盈余公积								-

					2,283,312.08		-2,283,312.08	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	127,467,000.00	107,038,544.88			10,625,371.34		20,549,808.69	265,680,724.91

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	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	127,467,000.00	102,418,544.88	-	-	8,342,059.26		5,306,047.20	243,533,651.34
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	127,467,000.00	102,418,544.88	-	-	8,342,059.26		5,306,047.20	243,533,651.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		4,620,000.00					-10,073,316.29	-5,453,316.29
（一）净利润							-10,073,316.29	-10,073,316.29
（二）其他综合收益		4,620,000.00						4,620,000.00

上述（一）和（二）小计		4,620,000.00					-10,073,316.29	-5,453,316.29
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	127,467,000.00	107,038,544.88	-	-	8,342,059.26		-4,767,269.09	238,080,335.05

法定代表人：张良

主管会计工作负责人：郑力

会计机构负责人：汤海洋

南京欣网视讯科技股份有限公司 2009 年度财务报表附注

一、公司基本情况

南京欣网视讯科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为江苏贝尔通信系统有限公司，江苏贝尔通信系统有限公司是由上海富欣通信技术发展有限公司和自然人葛蓬蓬、马运山、祝建刚共同出资组建的有限责任公司，注册资本为人民币 5,000,000.00 元，于 1998 年 1 月 15 日在南京高新技术开发区登记注册成立，企业法人营业执照号为 320191000002180。

2000 年 8 月 16 日江苏贝尔通信系统有限公司更名为江苏欣网视讯科技有限公司，2000 年 9 月江苏欣网视讯科技有限公司在进行股权转让、增加新股东的同时其注册资本变更为 26,400,000.00 元，公司控股股东由上海富欣通信技术发展有限公司变更为上海富欣投资发展有限公司，江苏欣网视讯科技有限公司于 2000 年 9 月 29 日办理工商变更登记手续。

2000 年 10 月 18 日经南京市人民政府宁政复[2000]98 号文批准，江苏欣网视讯科技有限公司以 2000 年 9 月 30 日净资产按 1:1 比例折股整体变更为南京欣网视讯科技股份有限公司。变更后的股本总额为 27,210,000.00 元，于 2000 年 11 月 21 日办理工商变更登记手续。

根据公司 2002 年 2 月 18 日召开的 2001 年度股东大会决议：以公司 2001 年 12 月 31 日总股本 2,721 万股为基数，向全体股东每 10 股送 4 股红股，共计金额 10,884,000.00 元；同时以任意盈余公积向全体股东每 10 股转增 1 股，共计金额 2,721,000.00 元。通过上述以未分配利润送红股、公积金转增股本后，公司股本总额增加到 40,815,000.00 元，于 2002 年 2 月 28 日办理工商变更登记手续。

根据公司股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]108 号文核准，公司于 2003 年 9 月 17 日向社会公众发行人民币普通股（A 股）30,000,000.00 股，本次发行后公司的注册资本为 70,815,000.00 元，已于 2003 年 9 月 29 日办理工商变更登记手续。

根据公司 2004 年 8 月 23 日召开的 2004 年第一次临时股东大会决议，以 2004 年

6 月 30 日总股本 70,815,000.00 股为基数，每 10 股转增 8 股向全体股东实施资本公积金转增股本方案，共计转增股本 56,652,000.00 元。转增股本后，公司注册资本增至 127,467,000.00 元，已于 2004 年 12 月 21 日办理工商变更登记手续。

根据公司 2006 年 6 月 30 日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过的《股权分置改革方案》，全体流通 A 股股东每持有 10 股流通 A 股将获得全体非流通股股东支付的 3.0 股对价，共计 1,620.00 万股，以换取所持非流通股份的上市流通权。股权登记日为 2006 年 7 月 10 日，对价股票上市流通日为 2006 年 7 月 12 日。上述股权分置改革后，各股东持股比例为：上海富欣投资发展有限公司 18.94%、南京贝豪科技有限公司 9.69%、中广有线信息网络有限公司 6.36%、南京大学 4.29%、马运山 2.83%、沈雍钧 2.83%、社会公众股股东 55.07%。

公司经营范围：电子计算机软件设计、开发、销售、技术服务；通讯设备产品（不含地面卫星接收设备）及配套设备电子元器件、电子计算机及配件的销售、开发、技术服务、工程安装、测试、维护；承接通信网络工程及维护、承接广播电视传输网络工程及技术开发与技术服务；经营本企业自产产品及技术的出口业务及本企业生产科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；计算机网络国际联网经营业务（凭许可证在有效期内经营）。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 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，以及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进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

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

参与合并的各方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的，为同一控制下企业合并。合并方支付的合并对价和合并方取得的资产、负债按账面价值计量。合并方取得的资产、负债账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。合并方的合并成本和合并方取得的可辨认资产、负债按合并日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被合并方可辨认资产、负债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合并方可辨认资产、负债公允价值份额的差额，计入当期损益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入合并成本。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以合并日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自合并日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属于少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除少数股东有义务且有能力承担的部分外，冲减母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润，在弥补母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润归属于母公司股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物为公司持有的期限短（指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

外币交易按交易发生日即期汇率将外币金额折算为人民币记账。资产负债表日外币货币性资产和负债按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益与购建固定资产有关的，按借款费用资本化的原则处理，其余计入当期的财务费用。资产负债表日以历史成本计量的外币非货币项目仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇价中间价折算，不改变其原记账本位币金额。资产负债表日以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇价中间价折算，由此产生的汇兑损益计入公允价值变动损益。

（2）外币财务报表的折算

（1）所有资产、负债项目均按资产负债表日的即期汇率折算为母公司记账本位币；

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算为母公司记账本位币；

（3）所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的市场汇率折算为母公司记账本位币；

（4）“未分配利润”项目以折算后的股东权益变动表中的该项目的数额作为其数额列示；

（5）折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币会计报表折算差额在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

（1）金融资产、金融负债的分类

金融资产包括交易性金融资产、指定以公允价值计量其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产等。金融负债包括交易性金

融负债、指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融工具确认依据和计量方法

①当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

②本公司初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

A、持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

B、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，以及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，按照成本计量；

C、对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

④本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

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

B、因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

C、与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

D、不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

(a) 按照或有事项准则确定的金额；

(b) 初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

⑤本公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；

B、可供出售金融资产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形成的汇兑差额外，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。

⑥本公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，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。

⑦本公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

(3) 金融资产的减值准备

期末，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

①可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

②持有至到期的投资以预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

10、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

①单项金额重大的应收款项的确认标准

本公司将期末单项金额超过 200 万元的应收账款和单项金额超过 100 万元的其

他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

②单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款坏账准备的计提方法

①信用风险特征组合的确定依据

本公司将单项金额非重大的但难以收回的应收账款和其他应收款，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

②根据信用风险特征组合确定的计提方法

本公司对其全额计提坏账准备。

(3) 其他不重大的应收款项，按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现时情况，确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
一年以内	5%	5%
一至二年	10%	10%
二至三年	30%	30%
三至四年	60%	60%
四至五年	60%	60%
五年以上	100%	100%

11、存货

(1) 公司存货包括原材料、库存商品、产成品、在产品、低值易耗品等；

(2) 公司存货取得时按实际成本核算，存货发出按个别认定法计价，低值易耗品采用领用时一次摊销法核算；

(3) 存货跌价准备的确认标准和计提方法：期末存货根据成本与可变现净值孰低原则，按单个存货项目的成本与其可变现净值的差额计提存货跌价准备；

(4) 公司的存货采用永续盘存制。

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资的计价:

①长期股权投资通过同一控制下的合并取得的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价的账面价值或发行权益性证券面值总额之间的差额,计入资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

②长期股权投资通过非同一控制下的合并取得的,以在合并(购买)日为取得对被合并(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作为合并成本。在合并(购买)日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额,在合并会计报表确认为商誉,合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为当期损益。

③除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,长期股权投资通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方式取得的,以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资通过债务重组方式取得的,以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为对债务人的初始投资成本;长期股权投资是投资者投入的,以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允时,则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。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;长期股权投资的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差额,计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

(2) 长期股权投资的收益确认方法:

①投资企业能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及投资企业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;

②投资企业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。

(3) 长期股权投资减值准备的确认标准和计提方法:

公司期末经检查发现长期股权投资存在减值迹象时,应估计其可收回金额,可收回金额低于其账面价值的,按其可收回金额低于账面价值的差额,计提长期投资减值准备。

13、投资性房地产

(1) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	30 年	3%	3.23%

(2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

(1) 固定资产按实际成本计价；

(2) 固定资产标准为单位价值在人民币 2000 元以上，并且使用年限超过一年的房屋及建筑物、办公及通讯设备、运输以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，其单位价值在人民币 2000 元以上，并且使用年限超过两年的，也列作固定资产。

(3) 固定资产折旧

①按固定资产原值扣除预计 3%净残值后，根据各类固定资产预计使用年限，采用直线法计提。

②各类固定资产使用年限及年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计净残值率 （%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30 年	3%	3.23%
运输设备	5 年	3%	19.40%
办公设备	5 年	3%	19.40%

(4) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：期末对固定资产逐项检查，如果固定资产的市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值，则对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。提取时按单

个项目进行计提。

15、在建工程

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：本公司于期末或每年终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。

16、借款费用

(1) 借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于为需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产而发生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时，借款费用开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(3) 资本化金额的确定

至当期止购建固定资产的资本化利息，等于累计支出加权平均数乘以资本化率，资本化率按以下原则确定：

- ①为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；
- ②为购入固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利

率。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法：本公司的主要无形资产是土地使用权、专利技术和非专利技术等。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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；
- 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；
- ⑥运用该无形资产生产的产品周期在 1 年以上。

(2) 无形资产摊销方法和期限：

①取得无形资产时，应合理分析、恰当估计该无形资产的使用寿命的年限或构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，选择适当的摊销方法。

②对使用寿命有限的无形资产，在可使用寿命内采用直线法摊销；对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

③公司在资产负债表日，对每项无形资产进行复核和减值测试，合理确定其使用寿命，并计提各项无形资产减值准备，减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：期末本公司对各项无形资产进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用，该等费用在受益期内平均摊销。

19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

20、收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，其收入确认原则如下：

(1) 销售商品收入的确认原则：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入的确认原则：

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确认。

(3) 让渡资产使用权收入的确认原则：

在与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

21、政府补助

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

22、所得税

所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

期末对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣所得税资产的利益，则减计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，转回减计的金额。

23、经营租赁

(1) 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

25、会计政策、会计估计变更

本年度本公司不存在会计政策、会计估计变更。

26、前期会计差错更正

本年度本公司不存在前期会计差错更正事项。

三、税项

1、流转税

(1) 增值税：税率为 17%。

根据财税[2000]25 号文《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的有关税收政策问题的通知》，经南京市国家税务局高新分局（宁国税高）国税惠认字[2004]第 39 号《税收优惠资格认定结果通知书》认定，公司销售相关自产软件产品取得的销售收入所缴纳的增值税，实际税负超过 3%的部分享受即征即退的税收优惠政策。

(2) 营业税：

A、工程安装收入按 3%计缴；

B、技术服务、租赁业务收入按 5%计缴。

2、企业所得税

(1) 母公司：

2009 年度按照 15%法定税率缴纳。

(2) 子公司：

南京欣网视讯信息技术有限公司根据南京市国税局批复，2005 年度至 2007 年度减半缴纳企业所得税，减按 7.5%的税率缴纳企业所得税，2008 年度获取高新技术企业证书，按照 15%税率缴纳企业所得税；2009 年执行优惠税率 15%。

江苏天智互联科技有限公司根据南京市国税局批复，免缴 2005-2006 年度企业所得税，2007 年减按 7.5%的税率缴纳企业所得税；2008 年度根据宁国税所减通（2008）003 号文，减按 12.5%税率缴纳企业所得税；2009 年执行优惠税率 12.5%。

南京欣网视讯通信科技有限公司根据南京市高新技术产业开发区国家税务局备案事项资料受理回执，免缴 2007 年度、2008 年度企业所得税；2009 年度至 2011 年度减半缴纳企业所得税，减按 12.5%的税率缴纳企业所得税。

南京欣网视讯网络科技有限公司系新办信息业的企业，自开业之日起，第一年至第二年免征所得税，2006-2007 年属于免税期；2008 年公司获取软件企业证书，2008

年度减按 12.5% 税率缴纳企业所得税；2009 年执行优惠税率 12.5%。

南京欣网视讯软件技术有限公司根据国税发（1996）023 号文件，已被准予减免期限推至 2007 年度执行，2007-2008 年属于免税期；2009 年度至 2011 年度减半缴纳企业所得税，减按 12.5% 的税率缴纳企业所得税。

欣网视讯贸易（香港）有限公司所得税税率为 17.5%。

南京欣网易家网络服务有限公司应税所得额按应税收入的 10% 核定征收。

国内其他子公司所得税税率为 25%。

3、城市维护建设税：按实际缴纳流转税额的 7% 计缴。

4、教育费附加：按实际缴纳流转税额的 4% 计缴。

5、其他地方规费：按照国家及地方政府有关部门的规定执行。

四、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

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
南京欣网易家网络服务有限公司	控股	南京	网吧连锁经营	1000 万元人民币	网吧连锁经营（在江苏省范围内凭许可证经营）；计算机网络设计、安装、技术咨询及服务；计算机及配件、电子元器件维修、销售；计算机网络系统集成；计算机软硬件、数码娱乐产品开发、销售；通信产品（不含卫星地面接收设备）及配套设施、承接通信网络工程及维护；承接广播电视传输网络工程及技术开发服务。小包装食品、饮料销售。	510 万元人民币	
南京欣网视讯通讯技术有限公司	控股	南京	通讯产品销售	500 万元人民币	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获批准不得经营；法律、法规未规定审批的，自主选择经营项目，开展经营活动。	500 万元人民币	
南京欣网视讯成通通信科技有限公司	控股	南京	网络应用集成服务	500 万元人民币	计算机软硬件及外围设备、通信网络设备的设计、开发、销售、技术服务；计算机系统集成；环保工程技术服务。	162.5 万元人民币	
欣网视讯贸易（香港）有	全资	香港	贸易	50 万元港币	通讯产品贸易。	50 万元港币	

限公司							
南京欣网视讯通信科技有限公司	控股	南京	通信工程服务	2000 万元人民币	计算机软件、硬件及外围设备、网络设备的设计、开发、销售、技术服务以及应用系统集成；承接通信网络工程及维护、技术服务；通信设备产品（不含地面卫星接收设备）及配套设备的开发、销售、技术服务、工程安装、测试、维护。	510 万元人民币	
南京欣网视讯网络科技有限公司	控股	南京	互联网业务	100 万元人民币	许可经营项目：第二类增值电信业务中的信息服务业务。一般经营项目：计算机网络设计；网络系统集成、安装、维护及技术服务；计算机软硬件设计、开发、销售；计算机及配件、电子产品、电子元器件、仪器仪表、办公设备销售、维修；通信设备（不含地面卫星接收设备）销售；经营企业自产产品及技术的进出口业务及本企业生产科研所需的原材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；设计、制作、发布、代理各类广告。	50 万元人民币	
南京欣网视讯软件技术有限公司	控股	南京	增值业务平台软件开发	100 万元人民币	计算机软件、硬件开发、销售及咨询；计算机网络设计、安装、技术咨询和技术服务；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话声讯服务、因特网信息服务）；通讯设备、计算机及配件、电子元器件销售、维修；计算机网络系统集成；设计、制作、发布、代理各类广告。（以上经营范围凡涉及行政许可的经批准后方可经营）。	100 万元人民币	
合肥欣网视讯通信科技有限公司	控股	合肥	通信工程服务	200 万元人民币	计算机软硬件及外围设备、网络设备设计、开发、销售、技术服务，应用系统集成；承接通信网络工程及维护与技术服务；通信设备产品（不含地面卫星接收设备）及配套设备开发、销售、技术服务、工程安装、测试、维护。	200 万元人民币	
杭州畅网文化策划有限公司	控股	杭州	移动增值业务	100 万元人民币	文化艺术交流活动策划；经济信息咨询（除证券、期货、商品中介）；计算机网络系统工程的技术开发、技术咨询、技术服务；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限移动网信息服务业务，业务覆盖范围：浙江省）（增值电信业务经营许可证有效期至2014年7月7日）；	100 万元人民币	

其他无需报经审批的一切合法项目。

(续表)

子公司全称	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
南京欣网易家网络服务有限公司	51%	51%	是	3,691,673.36		
南京欣网视讯通讯技术有限公司	100%	100%	是	-		
南京欣网视讯成通通信科技有限公司	65%	65%	是	254,939.74		
欣网视讯贸易(香港)有限公司	100%	100%	是	-		
南京欣网视讯通信科技有限公司	51%	51%	是	14,912,170.87		
南京欣网视讯网络科技有限公司	50%	50%	是	8,717,720.31		
南京欣网视讯软件技术有限公司	100%	100%	是	-		
合肥欣网视讯通信科技有限公司	100%	100%	是	-		
杭州畅网文化策划有限公司	100%	100%	是	-		

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
南京欣网视	控股	南京	移动	1000 万	许可经营项目：第二类增值电信业务中	41.53	

讯信息技术 有限公司			增 值 业 务	元 人 民 币	的信息服务业务。一般经营项目：计算 机网络设计、安装、技术咨询和技术服 务；计算机及配件、电子元器件销售、 维修；计算机网络系统集成；计算机软、 硬件开发、销售。	万 元 人 民 币	
江苏天智互 联科技有限 公司	控股	南京	移 动 增 值 业 务	200 万 元 人 民 币	许可经营项目：第二类增值电信业务中 信息服务业务（不含电话声讯服务，英 特网信息服务不含新闻、出版、教育、 医疗保健、药品、医疗器械和电子公告 服务等内容）。一般经营项目：计算机 网络系统工程的相关技术咨询 服务。国内文化艺术交流活动的策划及 相关服务，国内文化艺术交流信息咨询 服务。	88.01 万 元 人 民 币	

(续表)

子公司全称	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 数股东在该子公司期初所有者权 益中所享有份额后的余额
南京欣网视 讯信息技术 有限公司	41%	41%	是	24,020,166.09		
江苏天智互 联科技有限 公司	41%	41%	是	22,861,561.22		

2、合并范围的特殊说明

(1) 持有半数及半数以下股权但纳入合并范围的原因

名 称	股权比例	纳入合并范围的原因
南京欣网视讯网络 科技有限公司	50%	南京欣网视讯网络科技有限公司未设董事会，其执行董事由公司委派担任，因此公 司对南京欣网视讯网络科技有限公司具有实质控制权，故公司将其纳入合并财务报 表范围。
南京欣网视讯信息 技术有限公司	41%	南京欣网视讯信息技术有限公司董事会成员中由公司委派的董事占多数，因此公司 对南京欣网视讯信息技术有限公司具有实质控制权，故公司将其纳入合并财务报表 范围。
江苏天智互联科技 有限公司	41%	江苏天智互联科技有限公司未设董事会，其执行董事由公司委派担任，因此公司对 江苏天智互联科技有限公司具有实质控制权，故公司将其纳入合并财务报表范围。

(2) 持有半数及半数以上股权但未纳入合并范围的原因

名 称	股权比例	未纳入合并范围的原因

名 称	股权比例	未纳入合并范围的原因
苏州华胜欣网易家网络服务有限公司	51.00%	公司子公司南京欣网易家网络服务有限公司（以下简称欣网易家）与江苏众衡音像网络科技有限公司签订了合作协议，将欣网易家以前年度成立的 30 家从事网吧经营的子公司委托给江苏众衡音像网络科技有限公司承包经营，各家子公司的经营盈亏由江苏众衡音像网络科技有限公司负责，欣网易家收取固定承包费，故未将该 30 家子公司纳入合并范围。
苏州嘉诚欣网易家网络服务有限公司	51.00%	
苏州华亭欣网易家网络服务有限公司	51.00%	
苏州嘉业欣网易家网络服务有限公司	51.00%	
苏州嘉福欣网易家网络服务有限公司	51.00%	
苏州依海欣网易家网络服务有限公司	51.00%	
苏州嘉缘欣网易家网络服务有限公司	51.00%	
苏州依湖欣网易家网络服务有限公司	51.00%	
苏州依点欣网易家网络服务有限公司	51.00%	
苏州依缘欣网易家网络服务有限公司	51.00%	
苏州时尚欣网易家网络服务有限公司	51.00%	
苏州南园欣网易家网络服务有限公司	51.00%	
苏州依翔欣网易家网络服务有限公司	51.00%	
苏州华茜欣网易家网络服务有限公司	51.00%	
苏州嘉信欣网易家网络服务有限公司	51.00%	
苏州石路欣网易家网络服务有限公司	51.00%	
苏州张泾欣网易家网络服务有限公司	51.00%	
苏州星陵欣网易家网络服务有限公司	51.00%	
苏州横塘欣网易家网络服务有限公司	51.00%	
苏州美林欣网易家网络有限公司	51.00%	
苏州马涧欣网易家网络服务有限公司	51.00%	
苏州河山欣网易家网络服务有限公司	51.00%	
苏州葑门欣网易家网络服务有限公司	51.00%	
苏州北环欣网易家网络服务有限公司	51.00%	
苏州华伟欣网易家网络服务有限公司	51.00%	
苏州华光欣网易家网络服务有限公司	51.00%	
苏州嘉塘欣网易家网络服务有限公司	51.00%	
苏州新城欣网易家网络服务有限公司	51.00%	
盐城龙腾欣网易家网络服务有限公司	51.00%	
苏州金慧欣网易家网络服务有限公司	51.00%	

3、本期合并范围的变动情况

(1) 本期新纳入合并范围的主体

名 称	期末净资产	本期净利润
杭州畅网文化策划有限公司	1,000,000.00	-

五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2009 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

(1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	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						
人民币			275,948.57			170,604.74
美元						
港币						
小 计			275,948.57			170,604.74
银行存款						
人民币			349,943,911.93			295,889,975.86
美元	42,555.14	6.8282	290,575.01	410.71	6.8346	2,807.04
港币				292.16	0.8819	257.46
小 计			350,234,486.94			295,893,040.36
其他货币资金						
人民币			1,000,032.01			7,472,471.01
美元						
港币						
小 计			1,000,032.01			7,472,471.01
合 计			351,510,467.52			303,536,116.11

(2) 其他货币资金明细项目

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	1,000,000.00	7,472,439.00
存出投资款	32.01	32.01
合 计	1,000,032.01	7,472,471.01

(3) 货币资金期末余额中除银行承兑汇票保证金外，不存在抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 分类情况

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	-	-
商业承兑汇票	4,889,035.25	19,163,230.34
合 计	4,889,035.25	19,163,230.34

(2) 本账户余额中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位票据。

3、应收账款

(1) 分类情况

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	68,304,479.47	81.35	6,552,290.07	9.59
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	480,601.79	0.57	480,601.79	100.00
其他不重大的应收账款	15,176,484.14	18.08	1,118,740.08	7.37
合 计	83,961,565.40	100.00	8,151,631.94	

(续表)

类 别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	32,590,027.11	69.31	4,668,890.29	14.33
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	480,601.79	1.02	480,601.79	100.00
其他不重大的应收账款	13,948,438.59	29.67	1,256,578.54	9.01
合 计	47,019,067.49	100.00	6,406,070.62	

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

账 龄	金额	坏账准备	计提比例
1 年以内	60,790,257.05	3,039,512.85	5.00%
1 至 2 年	4,383,828.00	438,382.80	10.00%
2 至 3 年	-	-	-
3 至 4 年	140,000.00	84,000.00	60.00%
4 至 5 年	62,537.08	62,537.08	100.00%
5 年以上	3,408,459.13	3,408,459.13	100.00%
合 计	68,785,081.26	7,032,891.86	10.22%

(3) 应收账款账龄分析列示如下

账 龄	期末余额			年初余额		
	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	72,594,113.99	86.46	3,629,705.71	38,837,069.60	82.60	1,941,853.48
1 至 2 年	7,179,434.20	8.55	717,943.42	3,308,808.53	7.04	330,880.86
2 至 3 年	373,900.00	0.45	112,170.00	612,879.40	1.30	183,863.82
3 至 4 年	305,761.00	0.36	183,456.60	782,490.83	1.66	494,509.33
4 至 5 年	62,537.08	0.08	62,537.08	340,864.85	0.72	318,008.85
5 年以上	3,445,819.13	4.10	3,445,819.13	3,136,954.28	6.68	3,136,954.28
合 计	83,961,565.40	100.00	8,151,631.94	47,019,067.49	100.00	6,406,070.62

(4) 本账户账面余额中无应收持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项;

(5) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
往来单位 1	客户	27,271,894.43	1 年以内和 2 年以上	32.48
往来单位 2	客户	22,160,000.00	1 年以内	26.39
往来单位 3	客户	5,542,100.00	1 年以内	6.60
往来单位 4	客户	4,910,015.72	1 年以内	5.85
往来单位 5	客户	4,383,828.00	1 至 2 年	5.22
合 计		64,267,838.15		76.54

4、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,519,016.70	99.54	1,301,964.24	98.41
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上	21,000.27	0.46	21,000.27	1.59
合 计	4,540,016.97	100.00	1,322,964.51	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
往来单位 1	供应商	1,881,118.18	1 年以内	工程未完工
往来单位 2	供应商	656,560.00	1 年以内	工程未完工
往来单位 3	供应商	480,000.00	1 年以内	工程未完工
往来单位 4	供应商	300,000.00	1 年以内	工程未完工
往来单位 5	供应商	250,000.00	1 年以内	工程未完工
合 计		3,567,678.18		

(3) 本账户余额中无预付持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

5、其他应收款

(1) 分类情况

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	5,870,210.54	64.42	2,764,210.54	47.09
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大的其他应收款	3,242,345.54	35.58	918,424.20	28.33
合 计	9,112,556.08	100.00	3,682,634.74	

(续表)

类 别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	6,710,210.54	65.62	3,449,210.54	51.40
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大的其他应收款	3,515,600.76	34.38	1,130,239.05	32.15
合 计	10,225,811.30	100.00	4,579,449.59	

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

账龄	金额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,000,000.00	100,000.00	5.00%
1 至 2 年	1,340,000.00	134,000.00	10.00%
2 至 3 年	360,000.00	360,000.00	100.00%
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	1,430,210.54	1,430,210.54	100.00%
5 年以上	740,000.00	740,000.00	100.00%
合 计	5,870,210.54	2,764,210.54	47.09%

(3) 其他应收款账龄分析列示如下

账 龄	期末余额			年初余额		
	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	3,804,332.57	41.75	190,216.65	2,956,708.65	28.92	147,835.44
1 至 2 年	1,647,974.00	18.08	164,797.40	774,505.60	7.57	401,450.56
2 至 3 年	738,395.00	8.10	473,518.50	4,791,295.39	46.85	2,438,536.00
3 至 4 年	1,596,796.19	17.52	1,530,161.93	155,290.42	1.52	93,174.26
4 至 5 年	2,795.16	0.03	1,677.10	123,894.78	1.21	74,336.87
5 年以上	1,322,263.16	14.52	1,322,263.16	1,424,116.46	13.93	1,424,116.46
合 计	9,112,556.08	100.00	3,682,634.74	10,225,811.30	100.00	4,579,449.59

(4) 本账户账面余额中无应收持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项;

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)
往来单位 1	客户	2,000,000.00	1 年以内	21.95
往来单位 2	客户	1,430,210.54	2 年以上	15.69
往来单位 3	控股子公司股东	1,340,000.00	1 至 2 年	14.70
往来单位 4	客户	1,100,000.00	2 年以上	12.07
往来单位 5	公司职员	382,264.22	1 年以内	4.19
合 计		6,252,474.76		68.60

6、存货

(1) 分类情况

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,319,521.58	835,028.89	484,492.69
低值易耗品	170,867.36		170,867.36
原材料	887,129.68	882,629.68	4,500.00
在产品	11,155,699.89		11,155,699.89
合计	13,533,218.51	1,717,658.57	11,815,559.94

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,244,778.46	835,028.89	409,749.57
低值易耗品	2,704.00		2,704.00
原材料	768,288.16	768,288.16	-
在产品	10,514,274.03		10,514,274.03
合计	12,530,044.65	1,603,317.05	10,926,727.60

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
库存商品	835,028.89				835,028.89
低值易耗品					
原材料	768,288.16	114,341.52			882,629.68
在产品					
合计	1,603,317.05	114,341.52			1,717,658.57

7、长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	2,800,000.00	-	2,800,000.00	2,800,000.00	-	2,800,000.00
按权益法核算的长期股权投资	-	-	-	-	-	-
合计	2,800,000.00	-	2,800,000.00	2,800,000.00	-	2,800,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
浙江欣网卓信科技有限公司	5.00%		250,000.00	250,000.00			250,000.00

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
苏州华胜欣网易家网络服务有限公司	51.00%		102,000.00	102,000.00			102,000.00
苏州嘉诚欣网易家网络服务有限公司	51.00%		102,000.00	102,000.00			102,000.00
苏州华亭欣网易家网络服务有限公司	51.00%		102,000.00	102,000.00			102,000.00
苏州嘉业欣网易家网络服务有限公司	51.00%		102,000.00	102,000.00			102,000.00
苏州嘉福欣网易家网络服务有限公司	51.00%		102,000.00	102,000.00			102,000.00
苏州依海欣网易家网络服务有限公司	51.00%		102,000.00	102,000.00			102,000.00
苏州嘉缘欣网易家网络服务有限公司	51.00%		102,000.00	102,000.00			102,000.00
苏州依湖欣网易家网络服务有限公司	51.00%		102,000.00	102,000.00			102,000.00
苏州依点欣网易家网络服务有限公司	51.00%		102,000.00	102,000.00			102,000.00
苏州依缘欣网易家网络服务有限公司	51.00%		102,000.00	102,000.00			102,000.00
苏州时尚欣网易家网络服务有限公司	51.00%		102,000.00	102,000.00			102,000.00
苏州南园欣网易家网络服务有限公司	51.00%		102,000.00	102,000.00			102,000.00
苏州依翔欣网易家网络服务有限公司	51.00%		102,000.00	102,000.00			102,000.00
苏州华茜欣网易家网络服务有限公司	51.00%		102,000.00	102,000.00			102,000.00
苏州嘉信欣网易家网络服务有限公司	51.00%		102,000.00	102,000.00			102,000.00
苏州石路欣网易家网络服务有限公司	51.00%		51,000.00	51,000.00			51,000.00
苏州张泾欣网易家网络服务有限公司	51.00%		51,000.00	51,000.00			51,000.00
苏州星陵欣网易家网络服务有限公司	51.00%		153,000.00	153,000.00			153,000.00
苏州横塘欣网易家网络服务有限公司	51.00%		51,000.00	51,000.00			51,000.00
苏州美林欣网易家网络有限公司	51.00%		51,000.00	51,000.00			51,000.00
苏州马涧欣网易家网络服务有限公司	51.00%		51,000.00	51,000.00			51,000.00

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
苏州河山欣网易家网络服务有限公司	51.00%		51,000.00	51,000.00			51,000.00
苏州葑门欣网易家网络服务有限公司	51.00%		51,000.00	51,000.00			51,000.00
苏州北环欣网易家网络服务有限公司	51.00%		51,000.00	51,000.00			51,000.00
苏州华伟欣网易家网络服务有限公司	51.00%		102,000.00	102,000.00			102,000.00
苏州华光欣网易家网络服务有限公司	51.00%		102,000.00	102,000.00			102,000.00
苏州嘉塘欣网易家网络服务有限公司	51.00%		102,000.00	102,000.00			102,000.00
苏州新城欣网易家网络服务有限公司	51.00%		51,000.00	51,000.00			51,000.00
盐城龙腾欣网易家网络服务有限公司	51.00%		51,000.00	51,000.00			51,000.00
苏州金慧欣网易家网络服务有限公司	51.00%		51,000.00	51,000.00			51,000.00
合计			2,800,000.00	2,800,000.00			2,800,000.00

上表中持股比例超过 50%而未纳入合并范围的原因详见本附注四、2、(2)；

(3) 公司期末长期股权投资不存在可收回金额低于账面价值的情况，故不需计提长期股权投资减值准备；

(4) 公司长期股权投资的变现无重大限制。

8、投资性房地产

(1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				
房屋建筑物	1,400,000.00	-	-	1,400,000.00
土地使用权				
合计	1,400,000.00	-	-	1,400,000.00
二、累计折旧/摊销				
房屋建筑物	493,932.90	45,266.64		539,199.54
土地使用权				
合计	493,932.90	45,266.64		539,199.54
三、账面净值				
房屋建筑物	906,067.10			860,800.46
土地使用权				
合计	906,067.10			860,800.46

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、减值准备				
房屋建筑物	-			-
土地使用权				
合 计	-			-
五、账面价值				
房屋建筑物	906,067.10			860,800.46
土地使用权				
合 计	906,067.10			860,800.46

本期折旧额为 45,266.64 元；

(2) 期末投资性房地产均为公司对外出租的房屋；

(3) 公司期末投资性房地产不存在需计提减值准备的情况；

(4) 截止 2009 年 12 月 31 日公司无对外抵押、担保的投资性房地产。

9、固定资产

(1) 分类情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				
房屋及建筑物				
办公及通讯设备	27,019,855.39	3,669,963.19	6,700,407.03	23,989,411.55
运输设备	4,093,716.70	661,588.00	39,900.00	4,715,404.70
合 计	31,113,572.09	4,331,551.19	6,740,307.03	28,704,816.25
二、累计折旧				
房屋及建筑物				
办公及通讯设备	14,248,851.08	4,713,427.32	6,265,188.63	12,697,089.77
运输设备	3,424,024.98	178,278.09	8,844.50	3,593,458.57
合 计	17,672,876.06	4,891,705.41	6,274,033.13	16,290,548.34
三、账面净值				
房屋及建筑物	-			-
办公及通讯设备	12,771,004.31			11,292,321.78
运输设备	669,691.72			1,121,946.13
合 计	13,440,696.03			12,414,267.91
四、减值准备				
房屋及建筑物	-			-
办公及通讯设备	-			-
运输设备	-			-
合 计	-			-
五、账面价值				
房屋及建筑物	-			-
办公及通讯设备	12,771,004.31			11,292,321.78

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输设备	669,691.72			1,121,946.13
合 计	13,440,696.03			12,414,267.91

本期计提的折旧额为 4,891,705.41 元；

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日公司无对外抵押、担保的固定资产；

(3) 公司期末固定资产不存在需计提减值准备的情况。

10、无形资产

(1) 分类情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				
非专利技术	900,000.00	-	-	900,000.00
知识产权	580,540.20	-	-	580,540.20
财务软件	65,311.00	8,500.00	-	73,811.00
Pilotpranier 软件	120,000.00	-	-	120,000.00
路测分析软件	700,000.00	-	-	700,000.00
工薪管理软件	38,000.00	-	-	38,000.00
土地使用权	10,300,302.20	410,000.00	-	10,710,302.20
无线网络优化综合服务系统	-	100,000.00	-	100,000.00
合 计	12,704,153.40	518,500.00	-	13,222,653.40
二、累计摊销				
非专利技术	900,000.00	-	-	900,000.00
知识产权	469,270.00	58,054.08	-	527,324.08
财务软件	31,566.77	7,381.00	-	38,947.77
Pilotpranier 软件	46,000.00	12,000.00	-	58,000.00
路测分析软件	116,666.67	69,999.96	-	186,666.63
工薪管理软件	8,866.68	3,800.00	-	12,666.68
土地使用权	223,173.43	223,089.29	-	446,262.72
无线网络优化综合服务系统	-	7,500.00	-	7,500.00
合 计	1,795,543.55	381,824.33	-	2,177,367.88
三、账面净值				
非专利技术	-	-	-	-
知识产权	111,270.20	-	-	53,216.12
财务软件	33,744.23	-	-	34,863.23
Pilotpranier 软件	74,000.00	-	-	62,000.00
路测分析软件	583,333.33	-	-	513,333.37
工薪管理软件	29,133.32	-	-	25,333.32
土地使用权	10,077,128.77	-	-	10,264,039.48
无线网络优化综合服务	-	-	-	92,500.00

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
系统				
合 计	10,908,609.85			11,045,285.52
四、减值准备				
非专利技术	-			-
知识产权	-			-
财务软件	-			-
Pilotpranier 软件	-			-
路测分析软件	-			-
工薪管理软件	-			-
土地使用权	-			-
无线网络优化综合服务系统	-			-
合 计	-			-
五、账面价值				
非专利技术	-			-
知识产权	111,270.20			53,216.12
财务软件	33,744.23			34,863.23
Pilotpranier 软件	74,000.00			62,000.00
路测分析软件	583,333.33			513,333.37
工薪管理软件	29,133.32			25,333.32
土地使用权	10,077,128.77			10,264,039.48
无线网络优化综合服务系统	-			92,500.00
合 计	10,908,609.85			11,045,285.52

本期摊销额为 381,824.33 元。

(2) 公司期末无形资产不存在需计提减值准备的情况；

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日公司无对外抵押、担保的无形资产。

11、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	4,426,730.30	765,034.07	3,203,220.54	733,819.95
开办费	-	-	215,899.74	26,987.47
预提费用	8,724,270.57	1,306,028.44	11,089,753.03	1,638,693.24
未支付的工资	-	-	2,511,800.00	313,975.00
专项应付款	1,105,000.00	148,250.00	-	-
合 计	14,256,000.87	2,219,312.51	17,020,673.31	2,713,475.66

(2) 未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项 目	期末余额	年初余额
资产减值准备	9,156,560.41	9,074,606.77
可抵扣亏损	6,116,199.93	6,116,199.93
合计	15,272,760.34	15,190,806.70

(3) 未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度

年 度	期末余额	年初余额	备注
2012 年度	2,752,087.96	2,752,087.96	母公司 2007 年度亏损
2013 年度	3,364,111.97	3,364,111.97	母公司 2008 年度亏损
合计	6,116,199.93	6,116,199.93	

注：因母公司 2009 年度所得税汇算清缴尚未进行以及控股子公司合肥欣网视讯通信科技有限公司、南京欣网视讯成通通信科技有限公司未进行可弥补亏损额税项专项审计，其可抵扣亏损额未统计确认。

12、资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	10,985,520.21	848,746.47	-	-	11,834,266.68
二、存货跌价准备	1,603,317.05	114,341.52	-	-	1,717,658.57
三、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
四、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备	-	-	-	-	-
六、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
七、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-	-
合 计	12,588,837.26	963,087.99	-	-	13,551,925.25

13、短期借款

(1) 分类情况

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	50,000.00	
抵押借款		
保证借款		
质押借款	7,000,000.00	
合 计	7,050,000.00	

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日公司无逾期未偿还的短期借款。

14、应付票据

(1) 分类情况

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,000,000.00	14,944,878.00
商业承兑汇票		
合计	1,000,000.00	14,944,878.00

上述银行承兑汇票均在下一会计期间内到期。

(2) 期末应付票据余额中无应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位票据;

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日公司无到期尚未支付的票据。

15、应付账款

期末余额	年初余额
23,279,117.59	15,154,142.93

(1) 期末应付帐款余额中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项;

(2) 期末应付帐款余额中无帐龄超过 1 年的大额应付款。

16、预收款项

期末余额	年初余额
5,550,865.33	2,678,894.24

(1) 期末预收帐款余额中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项;

(2) 期末预收帐款余额中无帐龄超过 1 年的大额预收款。

17、应付职工薪酬

(1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,843,073.60	58,005,530.60	53,518,636.30	11,329,967.90
二、职工福利费	77,293.20	1,489,337.43	1,546,616.43	20,014.20
三、社会保险费	149,000.36	7,236,398.17	7,163,198.57	222,199.96
四、住房公积金	201,618.26	3,285,683.04	3,055,358.00	431,943.30
五、辞退福利				
六、工会经费	223,066.89	516,981.34	388,406.91	351,641.32
七、职工教育经费	546,706.18	398,120.81	706,536.36	238,290.63

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
八、非货币福利				
九、其他				
合 计	8,040,758.49	70,932,051.39	66,378,752.57	12,594,057.31

(2) 期末余额较大系公司预提年终奖金所致，不存在拖欠职工工资情况。

18、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	-64,477.33	-822,111.93
营业税	788,661.78	932,399.42
企业所得税	-589,807.61	-729,117.24
城建税	65,764.78	69,892.92
教育费附加	51,436.18	53,523.16
个人所得税	222,547.02	190,115.06
合 计	474,124.82	-305,298.61

19、其他应付款

期末余额	年初余额
14,865,327.07	17,100,860.31

(1) 期末其他应付款余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项；

(2) 期末余额较大的其他应付款

往来单位	帐龄	金额	未偿还原因
往来单位 1	1-2 年	1,343,354.70	预提尚未结算的炫铃成本
往来单位 2	1-2 年	1,238,925.45	预提尚未结算的炫铃成本
往来单位 3	1 年以内	1,114,133.00	代收省福彩手机投注款

20、长期应付款

单 位	期 限	初始金额	年初金额	本期增加	本期减少	期末余额	款项性质
南京市财政局高新技术产业开发区分局	2005.05.10-2013.01.14	180,000.00	180,000.00			180,000.00	财政扶持资金
南京市财政局高新技术产业开发区分局	2006.05.16-2013.01.14	260,000.00	260,000.00			260,000.00	财政扶持资金
南京市财政局高新技术产业开发区分局	2006.07.01-2021.07.01	310,000.00	310,000.00			310,000.00	财政扶持资金
南京市财政局高新技术产业开发区分局	2006.12.07-2021.12.07	170,000.00	170,000.00			170,000.00	财政扶持资金

单 位	期 限	初始金额	年初金额	本期增加	本期减少	期末余额	款项性质
南京市财政局高新技术产业开发区分局	2007.06.01-2022.06.01	200,000.00	200,000.00			200,000.00	财政扶持资金
南京市财政局高新技术产业开发区分局	2007.12.28-2022.12.28	430,000.00	430,000.00			430,000.00	财政扶持资金
南京市财政局高新技术产业开发区分局	2008.01.8-2013.01.14	30,000.00	30,000.00			30,000.00	财政扶持资金
南京市财政局高新技术产业开发区分局	2008.12.29-2023.12.28	50,000.00	50,000.00			50,000.00	财政扶持资金
南京市财政局高新技术产业开发区分局	2008.05.27-2023.05.27	1,220,000.00	1,220,000.00			1,220,000.00	财政扶持资金
南京市财政局高新技术产业开发区分局	2008.12.30-2023.12.30	110,000.00	110,000.00			110,000.00	财政扶持资金
南京市财政局高新技术产业开发区分局	2008.12.30-2023.12.30	800,000.00	800,000.00			800,000.00	财政扶持资金
南京市财政局高新技术产业开发区分局	2008.05.28-2023.05.28	238,000.00	238,000.00			238,000.00	财政扶持资金
南京市财政局高新技术产业开发区分局	2008.12.30-2023.12.30	250,000.00	250,000.00			250,000.00	财政扶持资金
南京市财政局高新技术产业开发区分局	2009.6.15-2024.6.15	1,700,000.00		1,700,000.00		1,700,000.00	财政扶持资金
合 计		5,948,000.00	4,248,000.00	1,700,000.00		5,948,000.00	

[注] 系南京市高新技术产业开发区管委会给予公司和子公司的财政扶持资金无息借款，其中：母公司 47 万元，南京欣网视讯信息技术有限公司 174 万元，南京欣网视讯通讯技术有限公司 22 万元；江苏天智互联科技有限公司 48.8 万元；南京欣网视讯通信科技有限公司 292 万元；南京欣网视讯软件技术有限公司 11 万元；借款合同约定，若在借款期限到期前离开高新区，需退还取得的财政扶持资金，借款到期日相应提前。

21、专项应付款

项 目	期末数	年初数
科技三项经费	5,342,500.00	3,017,500.00
合 计	5,342,500.00	3,017,500.00

22、股本

(1) 明细情况

项 目	年初余额		本期增减 (+, -)					期末余额	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件的流通股份									
其中:国有法人持有股份[注]	8,100,000.00	6.35						8,100,000.00	6.35
社会法人持有股份	11,392,778.00	8.94				-11,392,778.00	-11,392,778.00	-	-
个人持有股份									
有限售条件的流通股份合计	19,492,778.00	15.29				-11,392,778.00	-11,392,778.00	8,100,000.00	6.35
二、无有限售条件的流通股份									
境内上市的人民币普通股	107,974,222.00	84.71				11,392,778.00	11,392,778.00	119,367,000.00	93.65
股份总数	127,467,000.00	100.00						127,467,000.00	100.00

[注] 公司在《股权分置改革说明书》中声明：“截至本股权分置改革说明书签署日，本公司非流通股之一的中广有线信息网络有限公司对支付对价未有明确表态，因此本公司控股股东上海富欣投资发展有限公司将代为支付对价 1,786,108 股。被代为支付对价的非流通股东中广有线信息网络有限公司在办理其持有的非流通股份上市流通时，应先归还由控股股东代垫的股份或征得代其支付对价的股东上海富欣投资发展有限公司的书面同意，并由欣网视讯向上证所提出该等股份的上市流通申请。”

2007 年 7 月 12 日，公司首次安排有限售条件的流通股上市流通，由于当时中广有线信息网络有限公司未归还由富欣投资代垫的股份，因此 2007 年 7 月 12 日未安排中广有线信息网络有限公司所持有的公司有限售条件的流通股份上市流通。

2008 年 7 月 14 日，公司第二次安排有限售条件的流通股上市流通，由于中广有线信息网络有限公司仍未归还由富欣投资代垫的股份，因此 2008 年 7 月 14 日未安排中广有线信息网络有限公司所持有的公司有限售条件的流通股份上市流通。

截至公司刊登《有限售条件的流通股第三次上市公告》之日（2009 年 7 月 8 日），中广有线信息网络有限公司仍未归还由富欣投资代垫的股份，因此 2009 年 7 月 13 日，公司未安排中广有线信息网络有限公司所持有的公司有限售条件流通股份上市流通。

(2) 本期增减系原有限售条件的流通股份 11,392,778.00 股转入无有限售条件

的流通股份。

23、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	102,418,544.88			102,418,544.88
其他资本公积	4,620,000.00			4,620,000.00
合 计	107,038,544.88			107,038,544.88

24、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,971,659.26	2,283,312.08		12,254,971.34
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	9,971,659.26	2,283,312.08		12,254,971.34

25、未分配利润

项 目	金 额
调整前上年年末未分配利润	39,145,305.50
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后年初未分配利润	39,145,305.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,899,557.86
减：提取法定盈余公积	2,283,312.08
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	58,761,551.28

26、营业收入、营业成本

（1）分类情况

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	322,997,998.26	162,491,029.96	304,431,408.50	170,423,713.15
其他业务收入	131,450.00	66,420.87	964,784.08	41,494.42
合 计	323,129,448.26	162,557,450.83	305,396,192.58	170,465,207.57

(2) 主营业务 (分产品)

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自行开发研制的软件产品	487,521.37		827,163.24	
定制软件产品	3,181,500.00	520,800.00	5,451,240.00	1,150,611.67
系统集成	25,184,051.25	20,636,267.65	22,729,477.82	21,650,727.00
外购商品	35,777,800.26	35,277,894.53	71,176,254.70	70,298,930.85
通信工程	134,084,669.64	88,697,649.85	103,183,875.53	63,552,173.94
增值服务	124,282,455.74	17,358,417.93	101,063,397.21	13,771,269.69
合计	322,997,998.26	162,491,029.96	304,431,408.50	170,423,713.15

(3) 前五名客户的营业收入情况

年度	前五名客户收入合计金额	占全部营业收入的比例 (%)
2009年	232,910,257.07	72.08%
2008年	264,102,574.12	86.48%

27、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	10,649,347.91	9,703,436.41	工程收入3%、服务租赁收入5%
城建税	821,573.85	705,334.97	实际缴纳流转税额的7%
教育费附加	469,835.09	404,453.01	实际缴纳流转税额的4%
合计	11,940,756.85	10,813,224.39	

28、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	288,009.56	
减：利息收入	8,040,754.26	4,706,215.41
汇兑收益	-654.64	-50,035.35
金融机构手续费	43,190.81	28,678.57
合计	-7,708,899.25	-4,627,501.49

29、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	848,746.47	3,372,558.03
存货损失	114,341.52	351,182.61
合计	963,087.99	3,723,740.64

30、营业外收入

(1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	10,903.58	25,367.23
其中：固定资产处置利得	10,903.58	25,367.23
无形资产处置利得		
债务重组利得		
政府补助	6,501,885.40	1,619,727.36
罚款收入		1,238.12
其他	17,066.00	
合 计	6,529,854.98	1,646,332.71

(2) 计入当期损益的政府补助

项 目	本期金额	上期金额	说明
税收返还	3,583,885.40	18,427.36	退税及增值税即征即返
扶持资金	2,918,000.00	998,800.00	服务外包扶持资金
科研项目拨款		602,500.00	拨款、奖励款
合 计	6,501,885.40	1,619,727.36	

31、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	306,862.55	898,990.97
其中：固定资产处置损失	306,862.55	898,990.97
无形资产处置损失		
债务重组损失		
捐款支出		137,000.00
其他	52,217.60	320,000.00
合 计	359,080.15	1,355,990.97

32、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	8,222,906.61	4,162,294.53
递延所得税费用	494,163.15	365,244.85
合 计	8,717,069.76	4,527,539.38

33、每股收益计算过程

根据中国证券监督管理委员会关于发布《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号（2010年修订）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

基本每股收益

基本每股收益 = $P \div S$

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益

稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1—所得税率）]/（S0+ S1 + Si×Mi÷M0 — Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

本期归属于普通股股东的净利润 21,899,557.86 元，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 19,894,613.62 元，发行在外的普通股加权平均数 127,467,000.00 股。

本期归属于普通股股东的净利润的基本每股收益 = 21,899,557.86 /127,467,000.00= 0.1718 元/股。

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益 = 19,894,613.62 /127,467,000.00= 0.1561 元/股。

公司期末不存在稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致。

34、其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

项 目	本期金额	上期金额
小 计		
三、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
四、外币财务报表折算差额	-14.11	-6,910.96
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-14.11	-6,910.96
五、其他		4,620,000.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		4,620,000.00
合 计	-14.11	4,613,089.04

35、支付或收到其他与经营活动、筹资活动、投资活动有关的现金

(1) 收到的大额其他与经营活动有关的现金：

项 目	本期金额	上期金额
收到的往来款	-	1,008,000.00
收到的银行利息	8,040,754.26	4,706,215.41
科研经费拨款及政府扶持资金	5,695,000.00	7,622,500.00
其他	765,066.00	1,430,965.48
合 计	14,500,820.26	14,767,680.89

(2) 支付的大额其他与经营活动有关的现金：

项 目	本期金额	上期金额
支付的往来款	2,000,000.00	-
差旅费	11,999,719.10	9,566,229.41
业务招待费	4,808,539.76	4,883,396.14
新产品设计费	3,626,367.34	-
租赁费	2,472,974.27	2,098,766.00
转付科研经费款	-	2,012,500.00
办公费	2,133,712.78	1,595,310.74
会务费	2,652,565.19	1,698,975.90
广告费	2,928,088.10	1,563,187.45
水电费	405,544.92	474,237.86
车辆使用费	443,174.32	502,682.94
市内交通费	985,858.00	695,378.32
其他	7,801,269.84	3,690,404.71
合 计	42,257,813.62	28,781,069.47

36、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	57,988,407.76	43,491,553.02
加：资产减值准备	963,087.99	3,723,740.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,936,972.05	4,829,676.67
无形资产摊销	381,824.33	371,391.12
长期待摊费用摊销		
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）	295,958.97	-24,417.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		898,041.64
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	98,045.21	50,035.35
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	494,163.15	365,244.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,003,173.86	8,267,527.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,489,661.06	-410,470.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,285,144.24	29,380,260.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	46,950,768.78	90,942,582.28
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	350,510,467.52	296,063,677.11
减：现金的期初余额	296,063,677.11	212,506,673.19
现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	54,446,790.41	83,557,003.92

(2) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	350,510,467.52	296,063,677.11
其中：库存现金	275,948.57	170,604.74
可随时用于支付的银行存款	350,234,486.94	295,893,040.36
可随时用于支付的其他货币资金	32.01	32.01
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

项 目	期末余额	年初余额
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	350,510,467.52	296,063,677.11

六、关联方及关联方交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
上海富欣投资发展有限公司	有限责任公司	上海	袁欣	创业投资，投资咨询服务

(续表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
上海富欣投资发展有限公司	10,000 万元人民币	18.94	18.94

本公司的最终控制方是上海贝尔工会。

2、本公司的子公司情况

子公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例 (%)
南京欣网易家网络服务有限公司	有限责任	南京	梅筱伟	网吧连锁经营	1000 万元人民币	51
南京欣网视讯通讯技术有限公司	有限责任	南京	张良	通讯产品销售	500 万元人民币	100
南京欣网视讯成通通信科技有限公司	有限责任	南京	连城	网络应用集成服务	500 万元人民币	65
欣网视讯贸易(香港)有限公司	有限责任	香港	郑力	贸易	50 万港币	100
南京欣网视讯通信科技有限公司	有限责任	南京	马运山	通信工程服务	2000 万元人民币	51
南京欣网视讯网络科技有限公司	有限责任	南京	张良	互联网业务	100 万元人民币	50
南京欣网视讯软件技术有限公司	有限责任	南京	张良	增值业务平台软件开发	100 万元人民币	100
合肥欣网视讯通信科技有限公司	有限责任	合肥	马运山	通信工程服务	200 万元人民币	100
杭州畅网文化策划有限	有限责任	杭州	张良	移动增值业	100 万元	100

公司				务	人民币	
南京欣网视讯信息技术有限公司	有限责任	南京	石光捷	移动增值业务	1000 万元 人民币	41
江苏天智互联科技有限公司	有限责任	南京	张良	移动增值业务	200 万元 人民币	41

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
上海贝尔工会	公司实际控制人
上海富欣通信技术发展有限公司	控股股东的母公司

4、关联交易

1、存在控制关系并已纳入合并财务报表范围的子公司，其相互之间的交易以及母子公司之间的交易已作抵销；

2、截止 2009 年 12 月 31 日，公司与除子公司之外的关联方无往来余额。

七、或有事项

截止报告日公司已贴现尚未到期的商业承兑汇票金额共计人民币 27,644,624.93 元。

八、承诺事项

截止 2009 年 12 月 31 日，公司没有需要说明的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

根据“天衡审字（2010）88 号”《审计报告》，公司 2009 年末累计可供分配利润共计 20,549,808.69 元。公司拟按照 2009 年度末的总股本 127,467,000.00 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.2 元(含税)，本次实际用于分配的利润共计 2,549,340.00 元，剩余未分配利润 18,000,468.69 元，结转以后年度分配。

十、其他重要事项

本公司 2010 年 2 月 3 日公告，董事会通过重大资产重组议案，拟向第一大股东上海富欣或上海富欣指定的第三方出售除现金以外的全部资产，约为人民币

1.18 亿元；同时拟以 11.66 元/股的价格向义马煤业集团股份有限公司非公开发行 A 股，以收购其拥有的煤炭类及与煤炭业务相关的资产及煤炭类下属子公司的股权，预估值为 81.28 亿元。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以 2009 年 12 月 31 日为截止日,金额以人民币元为单位)

1、应收账款

(1) 分类情况

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	32,553,305.72	87.16	4,764,731.39	14.64
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	480,601.79	1.29	480,601.79	100.00
其他不重大的应收账款	4,313,119.91	11.55	392,874.44	9.11
合 计	37,347,027.42	100.00	5,638,207.62	

(续表)

类 别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	15,174,875.24	77.83	3,669,553.31	24.18
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	480,601.79	2.47	480,601.79	100.00
其他不重大的应收账款	3,841,055.60	19.70	419,399.33	10.92
合 计	19,496,532.63	100.00	4,569,554.43	

(2)期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

账 龄	金 额	坏账准备	计提比例
1 年以内	25,039,083.30	1,251,954.17	5.00%
1 至 2 年	4,383,828.00	438,382.80	10.00%
2 至 3 年	-		
3 至 4 年	140,000.00	84,000.00	60.00%
4 至 5 年	62,537.08	62,537.08	100.00%
5 年以上	3,408,459.13	3,408,459.13	100.00%
合 计	33,033,907.51	5,245,333.18	15.88%

(3) 应收账款账龄分析列示如下

账龄	期末余额			年初余额		
	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	28,213,524.33	75.54	1,410,676.22	14,935,796.02	76.61	746,789.80
1至2年	5,300,485.88	14.19	530,048.59	248,900.00	1.28	24,890.00
2至3年	18,900.00	0.05	5,670.00	608,379.40	3.12	182,513.82
3至4年	305,761.00	0.82	183,456.60	225,638.08	1.16	160,397.68
4至5年	62,537.08	0.17	62,537.08	340,864.85	1.75	318,008.85
5年以上	3,445,819.13	9.23	3,445,819.13	3,136,954.28	16.08	3,136,954.28
合计	37,347,027.42	100.00	5,638,207.62	19,496,532.63	100.00	4,569,554.43

(4) 本账户账面余额中无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项;

(5) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例(%)
往来单位1	客户	22,160,000.00	1年以内	59.34
往来单位2	客户	4,383,828.00	1至2年	11.74
往来单位3	客户	3,130,394.42	2年以上	8.38
往来单位4	客户	2,879,083.30	1年以内	7.71
往来单位5	客户	1,432,428.00	1年以内	3.84
合计		33,985,733.72		91.01

2、其他应收款

(1) 分类情况

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	1,100,000.00	40.11	1,100,000.00	100.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大的其他应收款	1,642,411.23	59.89	690,586.46	42.05
合计	2,742,411.23	100.00	1,790,586.46	

(续表)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	3,940,000.00	62.35	1,952,000.00	49.54
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大的其他应收款	2,378,661.37	37.65	946,868.25	39.81

合 计	6,318,661.37	100.00	2,898,868.25
-----	--------------	--------	--------------

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

账 龄	金 额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 至 2 年			
2 至 3 年	360,000.00	360,000.00	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	740,000.00	740,000.00	100.00%
合 计	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00%

(3) 其他应收款账龄分析列示如下

账 龄	期末余额			年初余额		
	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	763,782.27	27.85	38,189.11	1,006,375.33	15.93	50,318.77
1 至 2 年	107,225.00	3.91	10,722.50	519,675.59	8.22	375,967.56
2 至 3 年	513,575.99	18.73	406,072.80	3,242,103.15	51.31	972,630.95
3 至 4 年	52,769.65	1.92	31,661.79	2,496.06	0.04	1,497.64
4 至 5 年	2,795.16	0.10	1,677.10	123,894.78	1.96	74,336.87
5 年以上	1,302,263.16	47.49	1,302,263.16	1,424,116.46	22.54	1,424,116.46
合 计	2,742,411.23	100.00	1,790,586.46	6,318,661.37	100.00	2,898,868.25

(4) 本账户账面余额中无应收持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项;

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)
往来单位 1	客户	1,100,000.00	2 年以上	40.11
往来单位 2	子公司	639,904.57	1 年以内	23.33
往来单位 3	客户	128,000.00	2 年以上	4.67
往来单位 4	供应商	123,179.49	2 年以上	4.49
往来单位 5	客户	90,000.00	1 年以内	3.28
合 计		2,081,084.06		75.88

(6) 应收关联方款项情况:

往来单位名称	金额	年限	性质
南京欣网视讯通信科技有限公司	639,904.57	1 年以内	往来款
南京欣网视讯信息技术有限公司	3,600.00	1 年以内	往来款
合 计	643,504.57		

3、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	18,652,551.07		18,652,551.07	20,052,551.07	-	20,052,551.07
合 计	18,652,551.07		18,652,551.07	20,052,551.07	-	20,052,551.07

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股 比例	表决权 比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京欣网视讯信息技术有限公司	41%	41%	415,349.67	415,349.67			415,349.67
南京欣网易家网络服务有限责任公司	51%	51%	5,100,000.00	5,100,000.00			5,100,000.00
浙江欣网卓信科技有限公司	5%	5%	250,000.00	250,000.00			250,000.00
南京欣网视讯通讯技术有限公司	95%	95%	4,750,000.00	4,750,000.00			4,750,000.00
江苏天智互联科技有限公司	41%	41%	880,101.40	880,101.40			880,101.40
欣网视讯(香港)贸易有限公司	100%	100%	532,100.00	532,100.00			532,100.00
南京欣网视讯通信科技有限公司[注]	51%	51%	6,500,000.00	6,500,000.00		1,400,000.00	5,100,000.00
南京欣网视讯成通通信科技有限公司	65%	65%	1,625,000.00	1,625,000.00			1,625,000.00
合 计			20,052,551.07	20,052,551.07		1,400,000.00	18,652,551.07

[注]2009年3月13日,本公司第三届董事会第三十七次会议通过决议,同意公司将所持有的南京欣网视讯通信科技有限公司14%的股份转让给南京德政投资有限公司,转让价格以南京欣网视讯通信科技有限公司截止2008年12月31日经审计的净资产为依据,转让总价5,136,822.39元。

(3) 截止2009年12月31日长期股权投资单位经营状况良好,近期内不会出现可收回金额低于账面价值的情况,不需计提长期股权投资减值准备;

(4) 公司长期股权投资变现不存在重大限制。

4、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	59,694,611.81	51,539,081.49	60,400,770.36	57,804,705.48
其他业务收入	130,250.00	66,420.87	94,800.00	41,494.42
合 计	59,824,861.81	51,605,502.36	60,495,570.36	57,846,199.90

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自行开发研制的软件产品	487,521.37		827,163.24	
定制软件产品	3,181,500.00	520,800.00	5,451,240.00	1,150,611.67
系统集成	25,184,051.25	20,636,267.65	22,729,477.82	21,650,727.00
外购商品	30,569,572.73	30,110,047.38	28,208,229.02	28,037,733.94
通信工程			607,144.19	1,368,573.17
增值服务	271,966.46	271,966.46	2,577,516.09	5,597,059.70
合 计	59,694,611.81	51,539,081.49	60,400,770.36	57,804,705.48

(3) 前五名客户的营业收入情况

年 度	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
2009年	49,655,790.77	83.00
2008年	50,352,208.15	83.23

5、投资收益

(1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	24,602,429.93	2,050,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	3,736,822.39	
合 计	28,339,252.32	2,050,000.00

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
南京欣网视讯信息技术有限公司	13,139,976.41	2,050,000.00	主要是信息技术本期现金分红增加所致
南京欣网视讯通讯技术有限公司	784,852.53	-	主要是通讯技术本期现金分红增加所致
南京欣网视讯通信科技有限公司	8,336,334.58	-	主要是通信科技本期现金分红增加所致
江苏天智互联科技有限公司	2,341,266.41	-	主要是天智互联本期现金分红增加所致
合 计	24,602,429.93	2,050,000.00	

6、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	27,600,389.86	-10,073,316.29
加：资产减值准备	74,712.92	2,197,308.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	431,712.79	1,574,547.34
无形资产摊销	369,413.45	366,480.24
长期待摊费用摊销		
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）	224,565.78	-23,172.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		898,041.64
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	654.36	49,471.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,339,252.32	-2,050,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		1,196,828.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,727,262.37	6,832,703.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,956,445.64	25,569,585.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,841,740.38	15,141,820.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,708,726.81	41,680,298.61
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	195,453,668.72	197,128,778.00
减：现金的期初余额	197,128,778.00	157,414,766.34
现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,675,109.28	39,714,011.66

十二、补充财务资料

1、本期非经常性损益明细表

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-295,958.97	-873,623.74
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,428,305.56	1,601,300.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资		

项 目	本期金额	上期金额
时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35,151.60	-455,761.88
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益小计	6,097,194.99	271,914.38
减：扣除所得税影响数	885,209.60	-5,813.22
非经常性损益净额	5,211,985.39	277,727.60
其中：母公司股东享有	2,004,944.24	-53,886.86
少数股东享有	3,207,041.15	331,614.46

2、净资产收益率及每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	7.4355	0.1718	0.1718
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.7548	0.1561	0.1561

(续表)

报告期利润	上年数		
	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	4.6909	0.1018	0.1018
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.7103	0.1023	0.1023

3、主要会计报表项目的异常情况及原因

报表项目	与上期增减变动 (%)	变动原因
应收票据	-74.49	主要是子公司南京欣网视讯通信科技有限公司对其收到的未到期商业承兑汇票进行贴现所致，已贴现未到期票据金额见七、或有事项
应收账款	78.57	销售回款较上年减慢所致
预付账款	243.17	主要是公司本年外购商品较多采用预付款的结算方式所致
应付票据	-93.31	主要是母公司本年增加了货币资金的结算方式
应付账款	53.62	主要是由于子公司南京欣网视讯通信科技有限公司在应收款回笼变慢的情况下，也同时对供应商延长了结算周期
预收账款	107.21	主要是由于母公司收到未终验项目款增加所致
短期借款		主要是由于子公司南京欣网视讯通信科技有限公司资金回笼较慢，向银行借款所致。
应付职工薪酬	56.63	主要是子公司计提年终奖所致
长期应付款	40.02	主要是本年收到的政府扶持资金增加所致
专项应付款	77.05	主要是本年收到的科研拨款增加所致
财务费用	-66.59	主要是定期存款增加所致
营业外收入	296.63	主要是本年度子公司收到退税款
营业外支出	-73.52	主要是本年度非流动资产处置较少

十三、财务报表之批准

本财务报表已于 2010 年 2 月 21 日经公司第三届董事会第四十七次会议审议通过。

十二、 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件的原件备置于公司证券投资部。

南京欣网视讯科技股份有限公司

董事长：张 良

2010年2月21日