

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對該等修訂頁面之內容概不負責，對其準確性或完整性亦無發表聲明，且明確表示不會就該等修訂頁面全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



CHINA E-LEARNING GROUP LIMITED

中國網絡教育集團有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：08055)

二零一一年中期報告之修訂頁面

茲提述中國網絡教育集團有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱「本集團」)於二零一一年八月十日刊發之二零一一年中期報告(「二零一一年中期報告」)。

本公司董事會(「董事會」)注意到，二零一一年中期報告第4頁至第6頁的以下數據應作出若干修訂(「修訂」)：

- (i) 「簡明綜合財務狀況表」一節內非流動資產項下衍生金融工具及小計、資產總值、非流動負債項下衍生金融工具及小計、負債總額、負債淨值、儲備及股本及儲備項下非控股權益以及總權益；
- (ii) 「簡明綜合現金流量表」一節內經營業務現金流出淨額及融資活動現金流入淨額；
及
- (iii) 「簡明綜合權益變動表」一節內贖回可換股票據、發行可換股票據及截至二零一一年六月三十日止相應數據。

作出修訂乃由於董事會對本公司分別於二零一一年五月九日及二零一一年五月十一日發行的兩批可換股票據價值之會計處理判斷不同，該等可換股票據於二零一一年六月三十日的未償還本金總額為126,199,934港元(統稱為「可換股票據」)。刊登二零一一年中期報告後，董事會已諮詢本公司核數師，並獲告知，二零一一年中期報告對可換股票據之會計處理應有所不同。經考慮核數師之意見，董事會相信為審慎起見，應對二零一一年中期報告作出修訂，以真實及公平地反映本集團之財務狀況。

以下載列二零一一年中期報告第4頁至第6頁之經修訂頁面，內容有關「簡明綜合財務狀況表」、「簡明綜合現金流量表」及「簡明綜合權益變動表」等節(經修訂數據以星號(*)標示)，應與二零一一年中期報告一併閱讀，並應視為已取代本公司於二零一一年八月十日刊發之二零一一年中期報告原頁面第4頁至第6頁。

簡明綜合財務狀況表

	附註	(未經審核及 經修訂) 二零一一年 六月三十日 千港元	(未經審核) (誠如原 二零一一年 中期報告所示) 二零一一年 六月三十日 千港元	(經審核) 二零一零年 十二月三十一日 千港元
非流動資產				
物業、廠房及設備		6,183	6,183	4,783
可供出售金融資產		8,375	8,375	9,250
金融衍生工具		2,721*	26,730	–
		<u>17,279*</u>	<u>41,288</u>	<u>14,033</u>
流動資產				
存貨		105	105	103
貿易及其他應收賬款	10	84,326	84,326	62,148
金融衍生工具		–	–	1,399
現金及現金等值項目		27,254	27,254	33,717
		<u>111,685</u>	<u>111,685</u>	<u>97,367</u>
資產總值		<u>128,964*</u>	<u>152,973</u>	<u>111,400</u>
流動負債				
貿易及其他應付賬款	11	48,250	48,250	30,792
應繳所得稅		12	12	62
應付董事款項		116	116	116
金融衍生工具		–	–	1,955
可換股票據		35,588	35,588	80,922
		<u>83,966</u>	<u>83,966</u>	<u>113,847</u>
非流動負債				
其他貸款		–	–	49,435
金融衍生工具		9,005*	9,374	–
可換股票據		69,496	69,496	–
		<u>78,501*</u>	<u>78,870</u>	<u>49,435</u>
負債總額		<u>162,467*</u>	<u>162,836</u>	<u>163,282</u>
流動資產(負債)淨值		<u>27,719</u>	<u>27,719</u>	<u>(16,480)</u>
負債淨值		<u>(33,503)*</u>	<u>(9,863)</u>	<u>(51,882)</u>
股本及儲備				
股本	12	661,143	661,143	655,385
儲備		(708,492)*	(674,774)	(711,035)
非控股權益		13,846*	3,768	3,768
總權益		<u>(33,503)*</u>	<u>(9,863)</u>	<u>(51,882)</u>

簡明綜合現金流量表

	(未經審核及 經修訂) 截至 六月三十日 止六個月 二零一一年 千港元	(未經審核) (誠如原 二零一一年 中期報告 所示) 截至六月三十日止六個月 二零一一年 千港元	(未經審核) 二零一零年 千港元
經營業務現金流出淨額	(54,594)*	(78,234)	(9,432)
投資活動現金(流出)／流入淨額	10,078	10,078	(1,163)
融資活動現金流入淨額	39,507*	63,147	42,392
現金及現金等值項目之增加	(5,009)	(5,009)	31,797
期初現金及現金等值項目	33,717	33,717	37,218
匯率變動之影響	(1,454)	(1,454)	(16)
期末現金及現金等值項目	<u>27,254</u>	<u>27,254</u>	<u>68,999</u>
現金及現金等值項目之結餘分析：			
現金及銀行結餘	<u>27,254</u>	<u>27,254</u>	<u>68,999</u>

簡明綜合權益變動表

截至二零一一年六月三十日止六個月

	股本 千港元	股份 溢價 千港元	以股支付 儲備 千港元	資本 儲備 千港元	匯率 波動 儲備 千港元	(未經審核)		累計 虧損 千港元	合計 千港元	非控股 權益 千港元	權益 合計 千港元
						可換股 票據之 股權儲備 千港元	可供出售 金融資產 估值儲備 千港元				
於二零一零年一月一日	236,282	229,144	43,483	-	4,054	137,964	-	(891,001)	(240,074)	3,768	(236,306)
期內綜合收入/(虧損)總額	-	-	-	-	(23)	-	-	5,164	5,141	5,862	11,003
因轉換可換股票據	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
而發行股份	81,806	125,472	-	-	-	(66,274)	-	-	141,004	-	141,004
因公開發售發行股份	111,331	-	-	-	-	-	-	-	111,331	-	111,331
發行紅股	222,662	(222,662)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
股份發行開支	-	(4,481)	-	-	-	-	-	-	(4,481)	-	(4,481)
贖回可換股票據	-	-	-	-	-	(20,491)	-	-	(20,491)	-	(20,491)
於二零一零年六月三十日	652,081	127,473	43,483	-	4,031	51,199	-	(885,837)	(7,570)	9,630	2,060
(誠如原二零一一年 中期報告所示)											
於二零一一年一月一日	655,385	130,354	43,483	-	6,114	49,688	2,225	(942,899)	(55,650)	3,768	(51,882)
期內綜合收入/(虧損)總額	-	-	-	-	(1,454)	-	-	(6,336)	(7,790)	10,078	2,288
因轉換可換股票據	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
而發行股份	5,758	2,834	-	-	-	(6,142)	-	-	(2,450)	-	(2,450)
贖回可換股票據	-	-	-	-	-	(684)	-	-	(684)	-	(684)
清償可換股票據	-	-	-	-	-	38,840	-	-	38,840	-	38,840
金融資產公平值調整	-	-	-	-	-	-	(875)	-	(875)	-	(875)
於二零一一年六月三十日	661,143	133,188	43,483	-	4,660	81,702	1,350	(949,235)	(23,709)	13,846	(9,863)
(經修訂)											
期內綜合收入/(虧損)總額	-	-	-	-	(1,454)	-	-	(6,336)	(7,790)	10,078	2,288
因轉換可換股票據	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
而發行股份	5,758	2,834	-	-	-	(6,142)	-	-	(2,450)	-	(2,450)
贖回可換股票據	-	-	-	-	-	(705)*	-	-	(705)*	-	(705)*
發行可換股票據#	-	-	-	-	-	15,221*	-	-	15,221*	-	15,221*
金融資產公平值調整	-	-	-	-	-	-	(875)	-	(875)	-	(875)
於二零一一年六月三十日	661,143	133,188	43,483	-	4,660	58,062*	1,350	(949,235)	(47,349)*	13,846	(33,503)*

#附註：由於排版錯誤，「清償可換股票據」一項重命名為「發行可換股票據」。

董事會確認，除上述對二零一一年中期報告第4頁至第6頁作出之修訂外，二零一一年中期報告概無作出任何其他修訂。

承董事會命
中國網絡教育集團有限公司
主席
陳宏

香港，二零一一年八月十七日

於刊發該等修訂頁面日期，董事會成員包括兩位執行董事陳宏先生(主席)及韋健亞女士；三位獨立非執行董事黃崇興博士、張偉德先生及武濤先生。

該等修訂頁面(各董事願共同及個別對此負全責)乃遵照香港聯合交易所有限公司創業板證券上市規則的規定而提供有關本公司之資料。各董事經作出一切合理查詢後，確認就彼等所知及所信，該等修訂頁面所載資料在各重大方面均屬準確及完整，且無誤導或欺詐成份，而該等修訂頁面並無遺漏任何其他事實，致使其所載任何內容或該等修訂頁面產生誤導。

該等修訂頁面將自其刊發日期起於創業板網站www.hkgem.com之「最新公司公告」網頁及本公司網站www.chinae-learning.com內最少刊登七日。