



北京赛迪传媒投资股份有限公司
BEIJING CCID MEDIA INVESTMENTS CO., LTD.

二〇〇九年年度报告全文

二〇一〇年四月

目 录

目 录	1
第一节 重要提示	2
第二节 公司基本情况简介	3
第三节 会计数据和业务数据摘要	4
第四节 股本变动及股东情况	6
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
第六节 公司治理结构	15
第七节 股东大会简介	23
第八节 董事会报告	24
第九节 监事会报告	34
第十节 重要事项	35
第十一节 财务报告	43
第十二节 备查文件目录	125

第一节 重要提示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事和高级管理人员声明对年度报告的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

王鹏董事、温学礼独立董事、张秋生独立董事因公务未能亲自出席本次审议 2009 年年度报告全文及摘要的董事会会议，已分别委托赵泽明董事、贾轶峰独立董事、蒋力董事代为出席会议并行使表决权。

利安达会计师事务所有限责任公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司法定代表人卢山先生、总经理刘保华先生、财务总监刘毅先生及公司会计机构负责人翁笑女士郑重声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称	北京赛迪传媒投资股份有限公司
公司法定英文名称	BEIJING CCID MEDIA INVESTMENTS CO., LTD.
公司简称	赛迪传媒
英文缩写	CMI
二、公司法定代表人	卢山
三、公司董事会秘书	瞿佳
电 话	010-88558355/88558399
传 真	010-88558333/88558366
电子信箱	qujia@ccidmedia.com
联系地址	北京市海淀区紫竹院路 66 号赛迪大厦 17 层
四、公司注册地址	北京市昌平区科技园区火炬街甲 12 号 206 室
公司办公地址	北京市海淀区紫竹院路 66 号赛迪大厦 17 层
邮 政 编 码	100048
公司国际互联网址	http://www.ccidmedia.com
公司电子信箱	000504@ccidmedia.com
五、信息披露指定报刊	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站	http://www.cninfo.com.cn
年度报告备置地点	董事会秘书处
六、公司股票上市交易所	深圳证券交易所
公司股票简称	赛迪传媒
公司股票代码	000504
七、其他有关资料	
公司最近一次变更登记日期	2009 年 12 月 14 日
公司最近一次变更登记地点	北京市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	110000000733263
税务登记号码	110114722666269
公司聘请的会计师事务所	利安达会计师事务所有限责任公司
办公地址	北京市朝阳区八里庄西里 100 号住邦 2000 一号楼东区 2008

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度主要财务指标

单位：元

项目	金额
营业利润	-133,589,598.91
利润总额	-131,841,227.57
归属于上市公司股东的净利润	-134,656,726.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-138,109,312.77
经营活动产生的现金流量净额	60,277,698.54

非经常性损益项目：

单位：元

非经常性损益项目	金额
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	-1,728.71
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,100,000.00
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	1,711,307.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-349,899.95
少数股东权益影响额	-7,093.01
合 计	3,452,586.25

二、截至报告期末，公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	178,309,954.34	197,455,710.97	-9.70%	318,309,287.70
利润总额	-131,841,227.57	-169,028,764.14	22.00%	2,852,532.06
归属于上市公司股东的净利润	-134,656,726.52	-170,063,904.44	20.82%	1,888,893.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-138,109,312.77	-163,525,974.72	18.79%	-11,074,045.23
经营活动产生的现金流量净额	60,277,698.54	-18,590,015.42	424.25%	9,215,819.48

	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	412,243,437.71	536,522,987.92	-23.16%	680,810,775.35
归属于上市公司股东的所有者权益	142,603,989.64	278,159,747.48	-48.73%	448,223,651.92
股本	311,573,901.00	311,573,901.00	0.00%	311,573,901.00

(二) 主要财务指标

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	-0.43	-0.55		0.01
稀释每股收益 (元/股)	-0.43	-0.55		0.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.44	-0.52		-0.04
加权平均净资产收益率 (%)	-63.87%	-46.82%	-17.05%	0.01%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-65.51%	-44.62%	-20.89%	-0.04%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.19	-0.06		0.03
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	0.46	0.89	-48.31%	1.44

第四节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 截至报告期末，公司股份变动情况表

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	139,524,573	44.78%				-15,578,770	-15,578,770	123,945,803	39.78%
1、国家持股									
2、国有法人持股	137,923,098	44.27%				-15,578,695	-15,578,695	122,344,403	39.27%
3、其他内资持股	1,601,475	0.51%				-75	-75	1,601,400	0.51%
其中：境内非国有法人持股	1,601,400	0.51%				0	0	1,601,400	0.51%
境内自然人持股	75	0.00%				-75	-75	0	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	172,049,328	55.22%				15,578,770	15,578,770	187,628,098	60.22%
1、人民币普通股	172,049,328	55.22%				15,578,770	15,578,770	187,628,098	60.22%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	311,573,901	100.00%				0	0	311,573,901	100.00%

数据来源：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的《上市公司股份结构表》（年初统计截止日期为 2009 年 1 月 4 日；年末统计基准日期为 2009 年 12 月 31 日。）

(二) 截至报告期末限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
信息产业部计算机与微电子发展研究中心	79,701,655	0	0	79,701,655	股改	2010-1-15 注 1
中国东方资产管理公司	58,221,443	15,578,695	0	42,642,748	股改	2009-1-15 注 2
金华市信托投资股份有限公司天津证券部	700,700	0	0	700,700	股改	2008-1-15 注 3
深圳市南山风险投资基金公司	420,420	0	0	420,420	股改	2008-1-15 注 3
深圳信实咨询有限公司	280,280	0	0	280,280	股改	2008-1-15 注 3
北京麦康复生物技术研究所	200,000	0	0	200,000	股改	2008-1-15 注 3
刘毅	75	75	0	0	高管股份锁定	2009-1-1 注 4

合计	139,524,573	15,578,770	0	123,945,803	—	—
----	-------------	------------	---	-------------	---	---

注 1: 公司控股股东信息产业部计算机与微电子发展研究中心目前已更名为“工业和信息化部计算机与微电子发展研究中心”（以下简称“研究中心”）。详情见公司 2010 年 2 月 9 日的《控股股东更名公告》。2010 年研究中心解除股份限售的实际日期为 2010 年 1 月 22 日。详情见公司 2010 年 1 月 21 日的《关于解除股份限售的提示性公告》。

注 2: 2009 年中国东方资产管理公司解除股份限售的实际日期为 2009 年 2 月 9 日。详情见公司 2009 年 2 月 6 日的《关于解除股份限售的提示性公告》。2010 年中国东方资产管理公司解除股份限售的实际日期为 2010 年 1 月 22 日。详情见公司 2010 年 1 月 21 日《关于解除股份限售的提示性公告》。

注 3: 股权分置改革方案中, 研究中心代金华市信托投资股份有限公司天津证券部、深圳信实咨询有限公司、深圳市南山风险投资基金公司、北京麦康复生物技术研究所等四家未明确表示同意参加本次股改的非流通股股东支付对价 185,391 股。截至 2010 年 1 月 20 日, 本公司未收到上述四家股东已偿还研究中心垫付对价的说明或通知, 也未收到上述股东相关股份解除限售的申请。因此上述四家股东持有的 1,601,400 股股份未能解除限售。

注 5: 公司财务总监刘毅先生于 2008 年 9 月 17 日用个人资金在二级市场购得公司股票 100 股, 按相关规定锁定 75 股。根据公司 2009 年 1 月 5 日收到的中国证券登记结算公司深圳分公司提供的《上市公司董事、监事、高级管理人员信息表》, 该 75 股股份已解除锁定, 2009 年度可上市流通。2009 年 8 月 7 日, 刘毅先生将所持 100 股股票卖出。

二、股票发行和上市情况

(一) 到报告期末为止的前三年, 公司未有股票发行、送股、转增股本、配股、增发新股情况。

(二) 本报告期内公司未送股、转股及配股, 本公司股份总数无变动。

(三) 股东情况介绍

单位: 股

股东总数		50,077			
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
信息产业部计算机与微电子发展研究中心	国有法人	25.58%	79,701,655	79,701,655	0
中国东方资产管理公司	国有法人	23.69%	73,800,138	42,642,748	0
谭静蕙	境内自然人	0.40%	1,260,000	0	0
中海信托股份有限公司-浦江之星 10 号集合资金信托	境内非国有法人	0.39%	1,200,000	0	0
唐家明	境内自然人	0.31%	952,599	0	0
中国南玻集团股份有限公司	境内非国有法人	0.30%	921,492	700,700	0
何光明	境内自然人	0.25%	786,890	0	0

金华市信托投资股份有限公司 天津证券部	境内非国有法人	0.22%	700,700	0	0
卢瑞兴	境内自然人	0.21%	651,300	0	0
李庆荣	境内自然人	0.20%	620,100	0	0
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国东方资产管理公司	31,157,390		人民币普通股		
谭静蕙	1,260,000		人民币普通股		
中海信托股份有限公司-浦江之星 10 号集合资金信托	1,200,000		人民币普通股		
唐家明	952,599		人民币普通股		
中国南玻集团股份有限公司	921,492		人民币普通股		
何光明	786,890		人民币普通股		
卢瑞兴	651,300		人民币普通股		
李庆荣	620,100		人民币普通股		
孙立俊	607,000		人民币普通股		
张曼琳	579,300		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知前十名流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知前十名流通股股东与前十名股东之间是否存在关联关系，也未知公司前十名流通股股东与前十名股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

（四）公司控股股东情况介绍

控股股东名称：工业和信息化部计算机与微电子发展研究中心（简称研究中心）

成立日期：1986 年 11 月 14 日

单位性质：国有事业法人单位

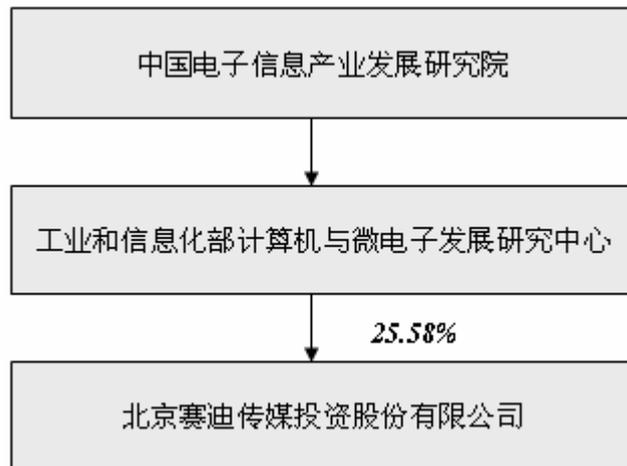
法定代表人：罗文

主营业务：开展计算机与微电子研究，电子信息产业发展战略与规划、政策及知识产权保护研究与预测分析，计算机与微电子产品研究开发，电子信息行业信息数据统计，市场监测分析，电子信息跟踪分析，电子信息类产品评测，电子信息类企业资质认证，相关技术培训，信息产业领域影视制作，相关技术咨询和成果转让。

（五）公司实际控制人情况

公司实际控制人：中国电子信息产业发展研究院（简称“CCID”）。

公司与实际控制人产权和控制关系图如下：



成立日期：2000 年 7 月 26 日，经信息产业部以信部人[2000]694 号文《关于组建中国电子信息产业发展研究院的通知》批准：以信息产业部计算机与微电子发展研究中心为主体，在研究中心、中国电子信息中心、中国电子报社、中国电子工业发展规划研究院基础上组建中国电子信息产业发展研究院（简称“CCID”）。

单位性质：国有事业法人单位

法定代表人：罗文

主要业务：开展工业与电子信息产业发展研究、信息行业数据统计、信息技术跟踪分析、信息产业市场监测分析；提供市场咨询与产业规划服务、呼叫外包服务、信息类产品评测与企业资质认证服务、信息工程咨询与监理服务、软件开发与系统集成服务、职业教育与技术培训；出版《中国电子报》、《中国计算机报》、《中国高新技术产业导报》、《网管员世界》、《通信产业报》、《和谐之旅》、《城际之旅》、《世界电子元器件》、《中国电脑教育报》、《电脑商报》、《数字生活》、《中国计算机用户》和《软件世界》等媒体。

（六）其他持股在 10%以上的法人股东情况

股东名称：中国东方资产管理公司

成立日期：1999 年 10 月 15 日

注册资本：100 亿元

法定代表人：梅兴保

经营范围：收购并经营中国银行剥离的不良资产；债务追偿；资产置换、转让与销售；债务重组及企业重组等。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司现任董事、监事和高级管理人员情况

(一) 基本信息

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
卢山	董事长	男	37	2009年07月16日	2011年07月01日	0	0	-	13.14	是
姜玉	副董事长	男	52	2009年12月07日	2011年07月01日	0	0	-	0.3	是
赵泽明	董事	男	51	2009年07月16日	2011年07月01日	0	0	-	1.8	是
王鹏	董事	男	34	2008年06月30日	2011年07月01日	0	0	-	16.10	是
贾润军	董事	男	41	2009年12月07日	2011年07月01日	0	0	-	0.3	是
曹虹	董事	女	30	2008年06月30日	2011年07月01日	0	0	-	3.6	是
蒋力	独立董事	男	56	2005年05月23日	2011年07月01日	0	0	-	4.2	否
贾轶峰	独立董事	男	62	2008年06月30日	2011年07月01日	0	0	-	4.2	否
温学礼	独立董事	男	63	2008年06月30日	2011年07月01日	0	0	-	4.2	否
张秋生	独立董事	男	41	2009年07月16日	2011年07月01日	0	0	-	2.1	否
杨占武	独立董事	男	44	2008年06月30日	2011年07月01日	0	0	-	4.2	否
于亚文	监事会主席	男	41	2008年06月30日	2011年07月01日	0	0	-	3.6	是
陈瑛	监事	女	57	2008年06月30日	2011年07月01日	0	0	-	3.6	是
翁笑	监事	女	50	2009年06月26日	2011年07月01日	0	0	-	13.73	否
刘保华	总经理	男	35	2009年06月29日	2011年07月01日	0	0	-	32.31	否
吴勤敏	副总经理	女	46	2008年11月10日	2011年07月01日	0	0	-	25.74	否
夏琳	副总经理	女	43	2009年11月17日	2011年07月01日	0	0	-	6.57	是
林紫	副总经理	男	35	2006年10月24日	2011年07月01日	0	0	-	18.95	否
刘毅	财务总监	男	41	2008年7月23日	2011年07月01日	100	0	二级市场出售	20.23	否
瞿佳	董事会秘书	女	45	2009年6月29日	2011年07月01日				19.76	否
合计	-	-	-	-	-	100	0	-	198.63	

注 1：报告期内公司董事（含独立董事）、监事津贴标准由董事会制定，股东大会审议通过。详见 2008 年 9 月 2 日第七届董事会 2008 年第二次临时会议决议公告、2008 年 9 月 18 日 2008 年第三次临时股东大会决议公告。

注 2：卢山先生于 2009 年 1 月至 2009 年 6 月任公司总经理，在上市公司领取薪酬；2009 年 7 月 16 日被选举为公司董事长，在上市公司领取董事津贴，并在股东单位领取薪酬。

注 3：王鹏先生于 2009 年 1 月至 6 月任公司董事、副总经理兼董秘，在上市公司领取薪酬及津贴；2009 年 6 月底，辞去公司高管职务，只在上市公司领取董事津贴，并在股东单位领取薪酬。

注 4：夏琳女士于 2009 年 1 月至 2009 年 10 月任公司第七届董事，领取董事津贴，另在股东单位领取薪酬；2009 年 11 月 17 日被聘任为本公司副总经理，在上市公司领取薪酬。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

1、董事

卢山，男，1972 年 5 月出生，毕业于北方交通大学管理科学与工程专业，博士。历任中国计算机报社副总编、常务副社长兼总编，2006 年 10 月至 2009 年 6 月任公司总经理。现任中国电子信息产业发展研究院副院长。公司第七届董事会董事长。

姜玉，男，1957 年 2 月出生，毕业于吉林财贸学院金融专业，经济学学士，高级经济师。曾就职于中国人民银行黑龙江省分行、华融资产管理公司哈尔滨办事处。现任汇达资产托管有限责任公司处置二部总经理。公司第七届董事会副董事长。

赵泽明，男，1958 年 11 月出生，毕业于中国人民大学工业财务会计专业。历任电子工业部办公厅财务处会计、助理会计师、会计师；中国电子工程建设开发公司会计师、高级会计师、副主任；电子信息中心财务处处长；中国电子信息产业发展研究院审计处、财务处、企管处、人事处处长。公司第七届董事会董事。

王鹏：男，1975 年 8 月出生，毕业于武汉大学，硕士研究生。历任赛迪顾问股份有限公司投资咨询事业部总经理、赛迪顾问股份有限公司副总经理、北京赛迪创业投资有限公司总经理、中国电子学会秘书长助理、中国科学院软件所干部，公司第七届董事会董事、董事会秘书，副总经理。公司第七届董事会董事。

贾润军，男，1968 年 11 月出生，毕业于中山大学岭南学院，经济学博士。曾就职于中国人民银行山西省分行、中国人民银行太原中心支行、深圳发展银行总行。现任汇达资产托管有限责任公司资产保全部高级副经理。公司第七届董事会董事。

曹虹：女，1979 年 9 月出生，毕业于欧洲企业创建者与领导者学校 EDC，硕士研究生。曾就职于香港《世界华商导报》、法国纺织贸易公司、西部担保信用有限公司，现任汇达资产托管有限责任公司高级经理。公司第七届董事会董事。

蒋力：男，1953 年 10 月出生，研究生学历。历任国家开发投资公司审计部副主任、国家开发投资公司经营部副主任、国家开发投资公司国投药业投资有限公司副总经理、国家开发投资公司国融资产管理有限公司财务总监、国家开发投资公司战略部副主任，现任国家开发投资公司研究中心主任。公司第六届董事会独立董事、第七届董事会独立董事。

贾轶峰：男，1947 年 1 月出生，硕士研究生，毕业于北京师范大学。曾任中国人民银行机关党委干部、中国人民银行人事司副处长、中国人民银行政工办处长及副主任、中国人民银行合作司副司长、中国人民银行党校常务副校长，现任中国人民银行参事。公司第七届董事会独立董事。

温学礼：男，1946 年 1 月出生，本科，研究员级高工。曾任第四机械工业部四局工程师，电子工业部元器件副处长、工业管理局元件处副处长，中国电子基础产品装备公司副总工，中国电子基础产品装备公司副总经理，中国电子基础产品装备公司总经理，现任中国电子元件行业协会理事长。公司第七届董事会独立董事。

张秋生，男，1968 年 8 月出生，毕业于北方交通大学运输经济专业，产业经济学博士。现为北京交通大学经济管理学院会计系教授、博士生导师，会计硕士教育中心主任，中国企业兼并重组研究中心主任。具有中国注册会计师、中国注册税务师会员资格。公司第七届董事会独立董事。

杨占武：男，1965 年 10 月出生，硕士研究生。曾就职于吉林市中级人民法院，并先后任北京京都律师事务所律师、北京市铭达律师事务所合伙人。公司第七届董事会独立董事。

2、监事

于亚文：男，1967 年 12 月出生，毕业于北京工业大学，本科。曾就职于中国光大国际信托投资公司、光大资产托管有限责任公司，现任汇达资产托管有限责任公司资产处置三部总经理。公司第六届董事会董事，第七届监事会主席。

陈瑛：女，1951 年 8 月出生，毕业于中央党校，本科。曾任辽阳市计划委员会干事，中软总公司党委副书记，研究中心党委副书记兼副主任。公司第六届董事会董事、第七届监事会监事。

翁笑，女，1959 年 11 月出生，毕业于西安电子科技大学，本科。公司工会副主席。历任信息产业部计算机与微电子发展研究中心任主管会计、北京赛迪大酒店任主管会计、中国计算机报社任出纳、会计、财务副经理。2000 年 1 月至今任公司会计、财务副经理。公司第七届监事会职工监事。

3、高级管理人员

刘保华，男，1974 年 5 月出生，毕业于北京交通大学，博士。历任赛迪顾问股份有限公司高级研究员、副总裁，中国计算机报社副总编，中国电脑教育报社常务副社长兼执行总编，中央党校《学习时报》社研究中心主任，中国计算机报社执行总编，中国计算机报社常务副社长兼总编，公司副总经理。现任公司总经理。

吴勤敏：女，1963 年 2 月出生，毕业于北京联合大学。历任北京光电技术研究所室主任和课题组组长、中国计算机用户杂志社副社长、北京赛迪网信息技术有限公司副总裁、中国计算机报副社长。现任公司副总经理。

夏琳，女，1966 年 10 月出生，中央民族大学硕士。曾就职于德国马基路斯（香港）公司北京代表处、中贸联万客隆商业有限公司、百安居（中国）华北区、汇达资产托管有限责任公司。公司第六届董事会董事、第七届董事会董事。现任公司副总经理。

林紧：男，1974 年 4 月出生，毕业于航空航天大学，本科。历任必然广告公司总经理、中国计算机报社华南分公司总经理，数字时代副社长。现任公司副总经理。

刘毅：男，1968 年 6 月出生，毕业于北京师范大学，本科。历任中国基建物资总公司会计、中国华通物产集团公司期货部风险控制部经理、中国电子信息产业发展研究院财务处副处长。现任公司财务总监。

瞿佳：女，1964 年 6 月出生，研究生学历，毕业于对外经济贸易大学国际工商管理学院，高级经济师。曾任中国电子报社人事处副处长、中国电子信息产

业发展研究院人事处副处长。2002 年 5 月至 2009 年 6 月任公司第六届监事会监事、第七届监事会监事，公司总经理助理兼人力资源总监。现任公司董事会秘书。

(三) 报告期内董事、监事和高级管理人员变动情况

2009 年 6 月 26 日公司职工代表大会选举翁笑女士为公司第七届监事会职工代表监事。

2009 年 6 月 29 日公司第七届董事会第八次临时会议聘任刘保华先生为公司总经理，聘任瞿佳女士为公司董事会秘书。

2009 年 7 月 16 日公司 2009 年第一次临时股东大会选举卢山先生、赵泽明先生为公司第七届董事会董事，选举张秋生先生为公司第七届董事会独立董事。

2009 年 7 月 16 日公司第七届董事会第九次临时会议选举卢山先生为公司第七届董事会董事长。

2009 年 11 月 17 日公司第七届董事会第十二次临时会议聘任夏琳女士为公司副总经理。

2009 年 12 月 7 日公司 2009 年第二次临时股东大会选举姜玉先生、贾润军先生为公司第七届董事会董事。

2009 年 12 月 11 日公司第七届董事会第十三次临时会议选举姜玉先生为公司第七届董事会副董事长。

二、员工情况

截至 2009 年 12 月 31 日，公司在职职工总数为 192 人。专业构成及受教育程度情况如下：

专业构成情况

单位：人

高管	专业人员	销售人员	技术人员	财务人员	行政人员
7	101	30	14	9	31

教育程度分布

单位：人

博士	硕士	本科	专科及其他
3	30	112	47

第六节 公司治理结构

一、公司治理状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求，建立了完善的法人治理结构，建立健全了现代企业制度，不断提高公司的规范性，公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（一）公司治理规章制度

公司建立了以《公司章程》为核心的较为完备的规章制度体系，包括了涵盖各职能环节的内部控制制度和基本管理规范、业务规章、操作流程等。报告期内，公司对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》进行了修订，建立了《内幕信息知情人登记制度》、《董事、监事、高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》。根据证监会公告【2009】34号《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》，公司于2010年3月修订了《信息披露事务管理制度》，并经第七届董事会第十四次临时会议审议通过，该制度在建立年报信息披露重大差错责任追究机制和加大对年报信息披露责任人的问责力度方面作了进一步完善，为提高年报信息披露质量和透明度增强了责任意识。

（二）股东及股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》和本公司《股东大会议事规则》的要求，平等对待所有股东，保障中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。公司的经营决策均按照法律法规及公司制度履行审批程序，控股股东及实际控制人均遵循《公司法》、《公司章程》及公司相关制度的规定，规范地行使权利。

（三）董事及董事会

报告期内，公司董事会人数和人员的构成、董事会的召集召开符合相关法律法规的要求及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》等相关内部规则要求。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。公司董事勤勉尽责，拥有较高的专业素养，确保董事会高效运作和科学决策。

（四）监事和监事会

报告期内，公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》召集召开监事会议，监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司现有监事3名，其中股东监事2名，职工监事1名。公司监事能够认真履行自己的职责，对公司

财务状况、董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，起到了良好的监督作用。

二、独立董事履行职责情况

公司第七届董事会共有独立董事 5 名。上述独立董事分别是经济、财务、管理、法律等领域的专家。各位独立董事在履行职责中能保持充分的独立性，关注公司运作的规范性，勤勉尽责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司发生的聘请年报审计机构、聘请公司高级管理人员、关联交易事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，维护了公司及广大中小股东的合法利益。报告期内，独立董事未对公司本年度董事会各项议案及公司其他事项提出异议。

报告期内独立董事出席董事会会议情况如下：

姓名	应参加 董事会(次)	亲自出席 (次)	委托出席 (次)	缺席 (次)	备注
郭国庆	3	2	1	0	第六届、第七届董事会独立董事
蒋力	8	8	0	0	第六届、第七届董事会独立董事
贾轶峰	8	7	1	0	第七届董事会独立董事
温学礼	8	8	0	0	第七届董事会独立董事
张秋生	5	5	0	0	第七届董事会独立董事
杨占武	8	8	0	0	第七届董事会独立董事

三、公司业务、资产、人员、机构、财务方面的独立性情况

公司与控股股东在业务、资产、人员、机构和财务等方面均做到了相互独立。公司拥有完整的生产经营系统及各项固定资产、无形资产和流动资产；公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设了独立的银行账户，独立做出财务决策；公司设立了独立的组织机构，并保持了运作的独立性；公司建立了独立完整的生产经营体系，具有独立完成的业务及自主经营能力。

四、公司内部控制情况

（一）内部控制的组织架构

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）、深圳证券交易所《股票上市规则》（以下简称“深交所”、“上市规则”）有关法律法规的要求，不断完善和规范公司内部控制的组织架构，确保公司股东大会、董事会、监事会等机构的规范运作。报告期内公司内部控制的组织架构为：

1、股东大会是公司的最高权力机构，能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

2、董事会是公司的决策机构，负责建立与完善内部控制系统，监督内部控制制度的执行情况；董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，所有委员全部到位并开展工作。同时设立了内部审计部门，不定期对公司的内部控制建立健全情况和执行情况进行检查和监督，评估其执行的效果和效率，并及时提出相关的改进建议，以有效监控公司整体经营风险。

3、监事会是公司的监督机构，对全体董事、高级管理人员的行为及公司的财务状况进行监督检查。

4、公司管理层负责内部控制制度的具体制定和有效执行。

（二）内部控制体系建设情况

公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规的规定，陆续制定和完善了公司内部控制管理制度等一系列具体实施办法，具体包括《控股子公司管理内部控制制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保内部控制制度》、《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》及《财务管理制度》、《募集资金管理办法》、《对外投资内部控制制度》、《内部审计制度》、《接待与推广制度》等内部控制制度。以上内部控制制度的建立能够涵盖公司日常生产经营活动中的各个环节的管理、控制及监督，提高企业的经营效率，保障公司资产的安全、完整。

（三）2009年公司为建立和完善内部控制所进行的重要活动

1、为规范内部管理，公司全面推动内部控制工作，推行年度、月度、项目预算制度；整合升级赛迪传媒“综合业务系统”平台，进一步完善“项目、预算与报销系统”、“客户分工与经营计划系统”、“网络办公系统”及“发行管理系统”，逐步实现精细化管理，提高了公司上下整体风险控制意识，强化了员工对本职岗位所涉及风险控制内容和公司制度建设的关注。

2、公司全面开展规章制度梳理和制订工作，进一步建立健全公司制度体系。截至2009年底，公司对全员绩效考核系列制度、财务管理系列制度、项目管理系列制度、进行了修订和完善，进一步优化业务和管理流程，不定期地对公司及控股子公司的制度执行情况进行检查，保障公司内控制度的建立健全和有效实施。

3、2009年，公司从管理及专业的角度对所属业务环节的风险点进行了初步

厘清和鉴别，使公司制度制定和流程设计完善等工作突出了对风险控制的内容，更具操作性和可检查性，如结合公司实际情况拟定了《赛迪传媒应收账款管理制度》，根据广告或会议活动的不同、应收账款账龄的不同，规定了上交项目与知识管理部、进入法律程序等处理措施。建立了每月中旬与各事业部广告部召开应收账款分析例会，建立了清欠欠款工作档案，详细记录和跟踪每一笔应收账款的处理过程，直至收回或财务部进行调账。

4、2009年7月起，针对北京证监局对公司现场检查中发现的问题，公司组织进行规范治理专项整改活动，深入贯彻落实整改要求。公司领导和主要职能部门负责人组成工作小组推进工作，制定了切实可行的整改措施，保证了整改工作质量，改进了公司在内部控制方面存在的不足，进一步完善了公司的内部控制体系。

（四）内部控制情况的总体评价

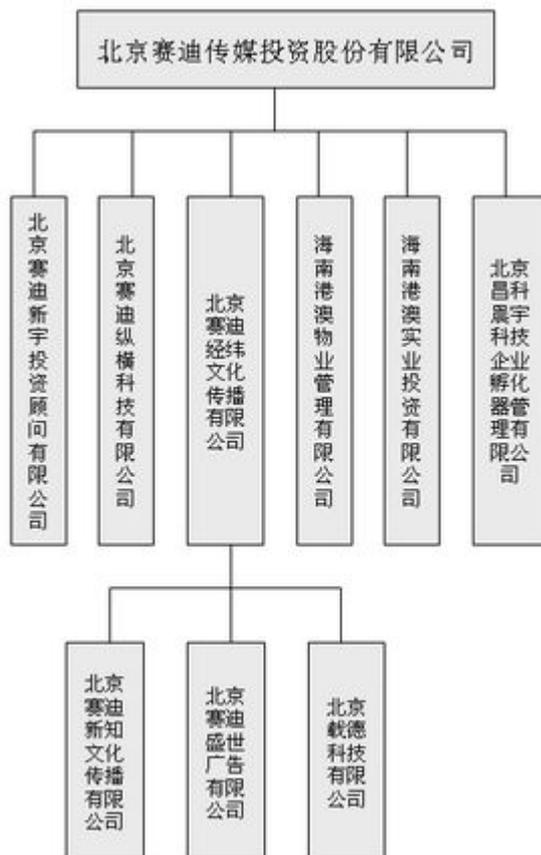
公司严格按照上市公司规范运作要求，积极推进内部控制体系的建设和执行，通过不断的努力，现行的内部控制制度较为健全、合理、有效，基本符合法律法规及公司当前生产经营的需要，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。但是，公司内部控制水平距离监管机关要求、还有一定的差距。今后，公司将根据外部环境变化、相关监管新规定要求及业务发展需要，进一步建立健全内部控制制度使其得到有效实施，为公司战略、经营目标的实现提供坚实保障。

（五）重点关注的控制活动

1、控股子公司的内部控制情况

公司建立了相对完善的控股子公司管理制度和工作流程，制定有《控股子公司内部控制制度》，对子公司管理的基本原则、内部控制、信息披露及监督检查做了明确的规定，有效保证了公司对控股子公司的监督和管理。

控股子公司控制结构及持股比例图



2、公司关联交易的内部控制情况

公司根据深交所《上市规则》、《公司章程》和公司《关联交易决策制度》等有关规定界定关联方和关联关系，详细划分了公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定了关联交易事项的审批程序和关联人回避表决制度。报告期内公司发生的关联交易均按国家有关政策或者按照市场原则定价，关联交易公允合理，符合公司发展和生产经营的需要，没有损害上市公司及股东的利益。

3、公司对外担保的内部控制情况

公司《对外担保内部控制制度》明确规定了对外担保对象的审查、对外担保的审批程序、风险管理和信息披露，同时明确了责任追究机制。报告期内，公司除对子公司的担保外，无其他对外担保事项。

4、公司重大投资的内部控制情况

《公司章程》、《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》及《对外投资内部控制制度》对公司重大投资的审批权限、决策程序、对外投资原则、分工与授权、实施与执行及监督检查做了明确规定。报告期内公司无重大投资事项。

5、公司募集资金使用的内部控制情况

公司建立健全了《募集资金使用管理制度》，对募集资金的管理、使用、信息披露等作了明确的规定。报告期内，公司无募集资金的使用情况。

6、公司信息披露的内部控制情况

公司已制定《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》和《接待与推广工作制度》。公司信息披露工作由董事会统一领导和管理，董事长担任信息披露工作的最终责任人、董事会秘书负责协调和组织公司信息披露工作的具体事宜。公司设有证券事务部，具体负责信息披露及投资者关系工作。公司设有必要的场地及设施、设置了联系电话、网站、电子邮箱等投资者沟通渠道；公司董事、监事及高级管理人员了解公司内部信息传递的程序及自身负有的信息披露事务的相关责任。报告期内，公司共计披露了41份公告，真实、准确、完整、及时地披露了公司有关经营活动与重大事项情况。

报告期内制订了《内幕信息知情人登记制度》、《公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》，公司建立了较为有效的信息沟通和反馈渠道。

（六）内部控制存在的问题和整改计划

公司现有内部控制制度已基本建立健全，较好地覆盖了公司各方面的经营活动。随着外部环境的变化、业务的快速发展和管理要求的提高，公司今后将持续推进内部控制工作的不断深化，保证内部控制制度的长期有效性和完备性。主要措施包括：

1、加强依法运作意识，提升公司风险管控水平。公司将加强培训工作，组织董事、监事、高级管理人员及公司员工参加内控相关法规制度的学习，提高内控规范意识，树立全面风险管理理念。

2、进一步改进与完善内部控制体系，使内部控制形成计划、实施、检查、改进的良性循环；根据公司发展需求，不断完善公司各项内控制度，加强内部控制制度执行情况的自我检查，使内部控制制度得以有效执行，确保公司规范运作。

3、进一步完善公司治理结构，提高公司规范治理的水平，加强董事会下设各专门委员会的建设和运作，更好地发挥各委员会在专业领域的作用，进一步提升公司科学决策能力和风险防范能力。

4、集中力量加强对主要风险点的控制，强化公司内控制度的执行力度。对某些控制执行不完全到位的业务环节，继续进行深入的专项治理，切实采取措施

建立长效机制，提高内部控制水平。

5、强化内部审计，确保内控制度的有效实施。通过进一步完善内部审计制度，丰富内部审计的手段和方法，努力提高审计人员的业务水平和素质，有效开展内部审计工作。建立健全内控检查和评价工作制度，切实发挥内部审计对内部控制的监督职能。

五、独立董事对公司内部控制自我评价报告的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》及《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的有关规定，独立董事对公司内部控制自我评价发表如下独立意见：

1、报告期内公司建立健全了一系列内部控制制度，形成了较完整的公司内部控制制度体系。上述完善的各项内部控制制度符合国家法律法规及监管部门对上市公司的要求。

2、公司内部控制重点活动按公司内部控制的各项制度进行，公司对子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资及信息披露等方面的内部控制较充分，保证了公司经营管理的正常进行。

3、内部控制自我评价报告符合公司内部控制的实际情况。

六、监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

监事会根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》的有关规定，对公司内部控制自我评价发表意见如下：

1、根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，公司遵循内部控制的基本原则，按自身实际情况建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

2、公司内部控制组织机构完整，设有内部审计机构及负责人，基本保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

3、报告期内公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述，监事会认为公司《2009 年度内部控制自我评价报告》全面、真实地反映了公司内部控制的实际情况。

七、高级管理人员绩效评价与激励约束机制

本公司的高级管理人员实行月度、年度绩效考核，并与薪酬挂钩。将经营目

标量化，按全年任务指标分解到每月，签订《任务承诺书》。根据经营计划的完成情况进行考核，并根据考核结果决定薪资定级、岗位安排以及聘用与否。

第七节 股东大会简介

报告期内公司共召开股东大会三次。具体会议情况如下：

一、2008 年年度股东大会

2008 年年度股东大会于 2009 年 5 月 19 日召开，相关决议公告于 2009 年 5 月 20 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

二、2009 年第一次临时股东大会

2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 7 月 16 日召开，相关决议公告于 2009 年 7 月 17 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

三、2009 年第二次临时股东大会

2009 年第二次临时股东大会于 2009 年 12 月 7 日召开，相关决议公告于 2009 年 12 月 8 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

第八节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况回顾

1、公司报告期内总体经营情况概述

本报告期公司经营业绩出现了较大下滑，主要包括三方面的原因：一是国际金融危机对我国电子信息产业带来巨大冲击，产业增速明显放缓。受此影响，IT 广告市场继续萎缩，加之新媒体对平面媒体广告市场份额的压缩，公司 IT 平面媒体广告收入继续下降；二是公司非 IT 类媒体和网络媒体仍处于成长期，客户认知正在逐步提高；三是基于谨慎性原则，公司对无形资产、商誉等计提了大额资产减值准备。

单位：元

项目	2009 年度	2008 年度	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	178,309,954.34	197,455,710.97	-9.70
营业利润	-133,589,598.91	-168,671,440.21	20.80
净利润	-135,911,475.56	-170,063,904.44	20.08

报告期内，为减少 IT 专业平面媒体市场萎缩对公司收入的影响，公司一是顺应国家高速铁路大发展的形势，重点加强铁道媒体业务发行与广告代理销售体系建设，提升公司在大众消费类非 IT 媒体领域的传播价值与经营创收能力。二是积极培育和建设 CI0360 中国信息主管网，网站收入达到一定收入水平。三是大力加强会议活动策划、运作。除了承办第十届中国信息安全大会、第十三届中国国际软件博览会开幕式暨 2009 中国软件服务业发展高峰论坛、2009 年中国信息产业经济年会、编辑选择奖等传统优势项目外，大力拓展 2009 “昆山杯”首届笔记本设计大赛、政府定制论坛等新业务活动，一定程度上遏制了 IT 平面媒体广告下滑幅度。存储业务方面，公司贯彻以光磁存储产品为核心的经营思路，继续完善现有的产品线，推出五款彩壳的“霓尚”系列产品；在产品销售方面，扩大政府采购宣传、加大政府采购销售，扩大网络销售渠道，进一步提升产品吸引力与市场销售能力。在存续资产处置方面，公司多方积极寻求稳妥的资产盘活方案。在内部管理方面，公司加强项目管理、预算管理的力度，进一步提高运营效率。

2、主营业务及经营状况

(1) 主营业务分产品情况表

单位：元

主营业务分产品情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
传媒业务	35,579,843.14	17,901,887.12	49.69	-29.92	-40.65	9.10
存储产品	138,215,552.91	137,218,238.36	0.72	-2.82	0.03	-2.83

(2) 主营业务分地区情况表

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
北京	173,795,396.05	-9.91%
华南地区	0.00	-100.00%

(3) 前五位客户情况

公司前五名客户销售额金额 12819.81 万元，占销售总额比重的 71.9%。

公司前五名供应商合计采购金额占年度采购比例 80.58%。

3、报告期公司资产构成及费用变动情况分析

(1) 资产构成同比变动原因分析

单位：元

项目	2009 年	2008 年	增减比例 (%)	大幅变动原因
应收账款	81,114,921.25	127,517,442.76	-36.39	报告期期内公司加大了应收帐款清理
存货	21,641,829.11	31,423,933.15	-31.13	报告期期内公司加大了存货清理
投资性房地产	36,808,220.86	38,378,086.91	-4.09	-
长期股权投资	240,223.87	19,654,709.90	-98.78	报告期内公司对赛迪网的长期股权投资计提了大幅减值
固定资产	16,934,100.16	18,759,832.47	-9.73	-
短期借款	43,000,000.00	118,000,000.00	-63.56	报告期内归还了部分借款

(2) 费用项目重大变化说明

单位：元

项目	2009 年度	2008 年度	增减比例 (%)	大幅变动原因
营业费用	6,499,790.81	8,058,922.03	-19.35	由于收入下降，营业费用同比下降

管理费用	33,954,575.97	32,103,424.28	5.77	-
财务费用	7,200,724.39	10,023,967.66	-28.16	报告期内公司得到大股东支持,减少了银行借款
所得税	4,070,247.99	1,035,140.30	293.21	报告期内公司确认了递延所得税费用

4、报告期内现金流分析

单位：元

项目	2009 年度	2008 年度	增减比例 (%)	大幅变动原因
经营活动产生的现金流量净额	60,277,698.54	-18,590,015.42	424.25	收到其他与经营活动有关的往来增加和票据保证金解冻增加
投资活动产生的现金流量净额	-362,387.31	-3,389,331.73	89.31	报告期内大幅减少投资
筹资活动产生的现金流量净额	-49,285,036.42	-20,760,421.01	-137.40	报告期内归还了前期借入的部分银行借款
现金及现金等价物净增加额	10,630,274.81	42,739,768.16	-124.87	-

5、公司主要子公司经营情况及业绩

(1) 控股子公司北京赛迪经纬文化传播有限公司, 注册资本: 9,904.97 万元, 2009 年末总资产 33,877.12 万元, 净资产 8,435.97 万元, 其中归属于上市公司股东的权益 8,185.98 万元。公司主营《中国计算机报》投资经营管理, 2009 年度营业总收入 17,328.28 万元, 报告期内净利润-6,074.84 万元, 其中归属于上市公司股东的净利润-6,063.51 万元。

(2) 控股子公司北京赛迪新宇投资顾问有限公司, 注册资本: 500 万元, 2009 年末总资产 2,585.43 万元, 净资产 1,328.26 万元, 主营企业投资咨询、财务咨询, 报告期内净利润-0.27 万元。

(3) 控股子公司北京昌科晨宇科技企业孵化器有限公司, 注册资本: 6,109 万元, 2009 年末总资产 5,588.15 万元, 净资产 5,369.22 万元, 主营科技企业孵化, 报告期内净利润-54.13 万元。

(4) 控股子公司北京赛迪纵横科技有限公司, 注册资本: 500 万元, 2009 年末总资产 400.68 万元, 净资产 286.77 万元, 主营软件、网络设计、开发, 报告期内净利润-4.68 万元。

(5) 控股子公司海南港澳实业投资有限公司, 注册资本: 1,000 万元, 2009 年末总资产 1,166.66 万元, 净资产-152.53 万元, 主营投资开发, 报告期内实现净利润-126.93 万元。

(6) 控股子公司海南港澳物业管理有限公司, 注册资本: 150 万元, 2009

年末总资产 515.96 万元，净资产 37.61 万元，主营物业管理，报告期内净利润 -6.95 万元。

6、用公允价值计量的项目

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,471,448.18	1,711,307.92			3,182,756.10
其中：衍生金融资产					
2. 可供出售金融资产					
金融资产小计	1,471,448.18	1,711,307.92			3,182,756.10
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合 计	1,471,448.18	1,711,307.92			3,182,756.10

7、截至报告期末，公司未持有外币金融资产，也不存在任何外币金融负债项目。

8、公司无控制的特殊目的主体。

(二) 对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场格局

2010 年国家将继续实行积极的财政政策和适度宽松的货币政策，为电子信息产业营造了良好的发展环境。《电子信息产业调整和振兴规划》也将在 2010 年进一步落实，对调整产业结构、助推产业发展带来积极的影响。

在平面媒体业务方面，慧聪发布的《2010 年中国报刊广告、发行趋势预测报告》显示，虽然 2010 年我国平面媒体广告保持稳定增长，大约 7%-8% 左右。分行业领域方面，但是计算机 IT 厂商在报刊的广告投放将继续下滑，而服饰美容类、财经、医疗机构、汽车等非 IT 领域广告投放增长迅速。在网络媒体方面，艾瑞咨询研究报告显示，2009 年我国网络广告收入比 2008 年增长 21.2%，市场规模达 206.1 亿元，2010 年继续保持快速增长势头，预计达 300 亿元。

根据国家发改委、铁道部《中长期铁路网规划》，2010 年前全国建成高速铁路客运专线 9800 公里，高铁对开列车达到 700 多对、运送旅客量达到 3 亿人次。

截止 2009 年 12 月 31 日，全国有 323 万个网站，2000 多份报纸，8000 多份

杂志，媒体市场竞争激烈。

2、公司未来发展机遇和挑战

(1) “两化”融合进入深入发展阶段，为信息服务业提供了广阔发展空间。

“两化”融合将在 2009 年初步完成规划布局的基础上，2010 年进入重点突破的关键一年，拓展了信息产业的发展空间。2010 年重点在信息基础设施、节能减排、中小企业、电子商务、评估、物流信息化、产业联盟等领域，围绕模式创新、制造业服务化、系统集成、产业链协同、智能产品、智能装备、自主可控等发展方向，推广“两化”融合的成功模式，推荐行业信息化优秀解决方案。

3G 产业推进和发展为信息产业和 IT 媒体发展带来机遇。2010 年我国信息产业确定三大发展目标，其中重点提到：继续支持 3G 建设，做好 TD 及演进技术开发、标准研制与产业化。加强对增值电信业务政策支持，向融合化、多媒体化和集成化综合信息服务转型。推进国家传感信息中心建设，促进物联网与互联网、移动互联网融合发展。2009 “中国 3G 元年”通讯设备经历过投资建设的突飞猛进之后，2010 年将从 3G 手机、增值服务、内容提供等细分产业领域的全面推广和发展，从而为 IT 媒体的发展带来新的增长点。

(2) 高速铁路建设大发展为铁道媒体业务的增长创造了机遇。

从 2010 年起，全国范围内将有众多的高铁项目陆续开工建设，如广深港高铁、京沪高铁、京福高铁、沪昆高铁、成渝高铁等，建设步伐全面加快。作为为高速铁路旅客提供精神文化服务的铁道媒体车载杂志业务，其受众人员规模、覆盖范围、传播价值也将随之大幅提高，加之，经过两年多的培育和成长，《和谐之旅》品牌知名度显著提升，将有力地支撑公司 2010 年非 IT 类媒体经营业绩的提升。

(3) 在巩固光存储业务的基础上，顺应 IT 应用发展趋势，进一步扩大经营范围，培育出电子书、电力线上网产品等新增长点，为公司 2010 年分销业绩的提升打下良好的基础。

3、公司未来发展战略

公司未来发展战略是坚持稳住现有业务的基础上，努力实现业务的三个转型：一是以 CI0360 中国信息主管网、CIW 中国计算机行业网为依托实现从平面向网络化转型；二是以铁道媒体业务为依托实现从 IT 媒体向非 IT 转型；三是实现从单一产品经营向产品经营与资产经营相结合的模式转型。

4、公司年度经营计划

2010 年是公司竞争力提升年，公司将着力推动产品竞争力、品牌竞争力和团队竞争力等三大竞争力建设。其中，IT 专业媒体《中国计算机报》将继续秉承将行业信息化、企业信息化做深做透的办刊思路，通过提升报纸的传播力和影响力，推动业务发展；CIO360 中国信息主管网一方面要实现业务收入继续增长，一方面要实现网站点击率、注册用户数等有关指标的大幅提升，成为公司稳定 IT 媒体收入的重要支撑；《和谐之旅》要紧抓高速铁路建设机遇，进一步完善覆盖全国的直接销售和代理销售体系、显著提升杂志内容、积极开拓活动市场、持续加大杂志覆盖率，进而实现非 IT 类媒体收入在公司收入中的比重提升；《数字时代 Stuff》将通过在经营上创新营销手段，在内容上继续推进与国际接轨，在发行上提高目标读者渗透率等方式，努力提升杂志收入规模和赢利能力；在存储业务方面，公司将以光存储产品作为核心业务，积极开拓 DIY 渠道、笔记本渠道、政府采购渠道和网络销售渠道的销售潜力，拓展产品线。同时，公司将加强资产处置，进一步盘活存续资产。

5、公司资金需求及使用计划

公司经营管理活动资金主要来源于经营收入、金融机构贷款。参照 2009 年度公司资金使用情况，结合公司 2010 年度的发展战略和经营计划，公司（含控股子公司）拟在 2010 年申请不超过 2 亿元的银行授信额度（含原授信额度到期，需要重新申请的授信额度）。

6、对公司发展战略和经营目标实现的不利因素和对策

（1）平面媒体空间进一步萎缩，IT 媒体整体市场下滑。加之，互联网等新兴媒体的冲击和影响，使媒体市场竞争更趋激烈。对此，公司一方面将继续开拓铁道媒体和网络媒体业务，提升产品竞争力；另一方面进一步强化以媒体绩效、项目管理、全面预算管理为核心的管控体系建设，增强年度预算的刚性，降低运营成本。

（2）2010 年 1 月 1 日以来，国内造纸行业开始了新一轮涨价潮。其中新闻纸涨幅最为明显，作为媒体经营的纸张成本、印刷成本压力凸显。公司一方面对所属媒体进行了印厂招标，印刷成本同比下降明显，另一方面，公司密切关注纸张价格走势，选取适当时机进行纸张采购。

（3）公司短期银行借款较多。2010 年，公司将进一步加强应收账款催收和管理工作，拓宽融资渠道，加强银企关系，提高资金的使用效率，保证公司资金的良性循环。

二、公司投资情况

(一) 本报告期内无募集资金、也无报告期前募集资金的使用延续到报告期内事项。

(二) 报告期内，公司其他投资事项。

公司控股子公司北京赛迪经纬文化传播有限公司投资 350 万元注册了北京赛迪新知文化传播有限公司。

三、公司会计差错变更、更正原因及影响

(一) 会计政策变更

本公司本期无会计政策变更事项。

(二) 会计估计变更

本公司本期无会计估计变更事项。

(三) 前期差错更正

本公司本期无前期差错更正事项。

四、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

经公司第七届董事会第十五次临时会议审议通过：2009 年度不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2008 年	0.00	-170,063,904.44	0.00%	-106,856,427.61
2007 年	0.00	1,888,893.56	0.00%	63,207,476.83
2006 年	0.00	14,845,806.27	0.00%	61,318,583.27
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				0.00%

五、董事会日常工作情况

(一) 会议情况

报告期内公司共召开第七届董事会会议 8 次，其中以现场方式召开 3 次，以

通讯表决方式召开 5 次。公司监事和高级管理人员列席了历次董事会现场会议。具体会议情况如下：

会议届次	召开日期	信息披露报纸	披露日期
第七届董事会第六次临时会议	2009-4-24	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》	2009-4-25
第七届董事会第七次临时会议	2009-4-28	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》	2009-4-29
第七届董事会第八次临时会议	2009-6-29	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》	2009-6-30
第七届董事会第九次临时会议	2009-7-16	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》	2009-7-17
第七届董事会第十次临时会议	2009-8-18	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》	2009-8-19
第七届董事会第十一次临时会议	2009-10-26	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》	2009-10-27
第七届董事会第十二次临时会议	2009-11-17	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》	2009-11-18
第七届董事会第十三次临时会议	2009-12-11	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》	2009-12-12

注：第七届董事会第六次临时会议审议通过公司 2008 年年报；第七届董事会第七次临时会议审议通过公司 2009 年第一季度报告；第七届董事会第十次临时会议审议通过公司 2009 年半年报；第七届董事会第十一次临时会议审议通过公司 2009 年第三季度报告。

（二）对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会在授权范围内，根据《公司章程》和股东大会赋予的权力和义务，严格遵守《公司法》和《上市公司治理准则》等法律法规规范运作，认真贯彻执行股东大会的各项决议。

（三）审计委员会履职情况

公司第七届董事会审计委员会由三位独立董事组成，主任委员由财务专家担任。根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《董事会审计委员会实施细则》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会对年度财务报告进行审计的工作规程》，公司董事会审计委员会勤勉尽责，履行了以下工作职责：

1、监督公司内部控制体系建立健全

根据公司《内部审计制度》的相关规定，向董事会提交了聘任审计机构负责人的议案。2009 年 8 月 18 日，公司董事会审议通过该议案，完善了公司内部审计机构及负责人的职责范围和工作内容，规范了公司内部控制的组织架构。

2、监控 2009 年度财务报告编制工作

（1）年审会计师进场前，公司独立董事听取了管理层对 2009 年度经营情况的汇报；审计委员会与公司财务部及年审会计师沟通了年审工作的人员配备情况、计划安排和审计重点。审计委员会审阅了公司初步编制的财务报表，出具审核意见如下：“公司制定了合理的会计政策和恰当的会计估计，在会计政策与会

计估计变更、确认、计量与列报等方面遵循了企业会计制度的有关规定，未发现重大错报和漏报情况，同意提交审计机构进行审计。审计过程中审计机构应关注公司内部控制制度的制定执行情况，保证财务报表的公允性、真实性及完整性。”

(2) 审计期间督促会计师事务所的工作

审计委员会提前部署年审工作，与年审注册会计师商定需出具审计报告的范围和时间进度，在年审注册会计师进场后，督促年审注册会计师在保证审计工作质量的前提下，按照约定时限提交审计报告，确保进度及无重大遗漏和虚假信息，保证信息披露的客观公正，保证年度审计工作按照预定进度推进和完成。

(3) 年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2009 年度财务报表，出具审核意见如下：

“经会计师审计后的财务报告中，会计信息真实可靠，内容完整，能够真实、全面反映公司 2009 年度的财务状况和经营情况。”

(4) 对会计师事务所本年度审计工作的总结报告

2009 年 5 月 19 日公司 2008 年度股东大会审议通过聘请公司 2009 年度会计师事务所的议案，续聘利安达会计师事务所有限责任公司为 2009 年度财务报告审计机构。本年度年审过程中，年审注册会计师严格按照相关法律法规执业，重视了解公司经营情况，了解公司财务管理制度及相关内控制度，及时与董事会审计委员会、独立董事、公司财务部及董事会秘书处进行沟通。审计委员会认为：年审工作符合中国证监会、深圳证券交易所和北京证监局关于 2009 年度报告工作的相关规定；利安达会计师事务所有限责任公司较好地完成了 2009 年度报告的审计工作。

3、续聘 2010 年度审计机构

董事会审计委员会经审议，向董事会提交如下决议：“公司聘请的利安达会计师事务所有限责任公司在 2009 年度报告审计工作中，能够遵循独立、客观、公正的执业原则，较好地完成了审计工作，提议董事会续聘利安达会计师事务所有限责任公司为公司 2010 年度财务报告审计机构。”

(四) 薪酬与考核委员会履职情况

1、薪酬与考核委员会对2009年度公司董事、监事及高管人员所披露薪酬情况进行了审核，认为公司有关董事、监事及高管人员薪酬主要是根据公司的效益及个人工作业绩等因素对其进行绩效考评的基础上确定的，符合公司薪酬管理的有关规定。

2、报告期内公司未实施股权激励计划。

六、报告期内公司指定信息披露媒体为《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

第九节 监事会报告

一、监事会工作情况

报告期内公司第七届监事会共计召开 4 次会议，会议具体召开情况如下：

会议届次	召开时间	审议议题
第七届监事会第四次会议	2009-4-24	2008 年度监事会工作报告、公司 2008 年年度报告及摘要、2008 年内部控制自我评价报告、2008 年公司计提减值准备的议案
第七届监事会第五次会议	2009-4-28	2009 年第一季度全文及正文
第七届监事会第六次会议	2009-8-18	2009 年半年度报告全文及摘要
第七届监事会第七次会议	2009-10-26	2009 年第三季度全文及正文

二、监事会的独立意见

监事会按照《公司法》和《公司章程》行使职权，在本报告期内对公司内控制度、财务管理、执行股东大会决议、经营决策及董事会和高级管理人员的决策及经营行为进行了认真检查和监督。现对下列事项发表独立意见：

（一）报告期内公司决策程序合法，内部控制制度趋于完善，未发现公司董事、高级管理人员履行职务时有违反法律法规或损害公司利益的行为。

（二）监事会对公司财务状况进行了认真检查，认为 2009 年度财务报告能够真实反映公司 2009 年的财务状况和经营情况。

（三）报告期内公司无募集资金投资项目，也无前一报告期募集资金延续到本报告期使用的情况。

（四）报告期内公司无收购、出售资产等事项，没有损害股东的权益或造成公司资产流失。

（五）报告期内公司发生的关联交易公平公正，没有损害公司及股东利益。

第十节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项

二、报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项

三、重大关联交易事项

(一) 与日常经营相关的关联交易

单位：元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
北京赛迪时代信息产业股份有限公司	-	-	99,506.78	0.070%
北京赛迪印刷有限公司	-	-	500,952.00	24.60%
合计	-	-	600,458.78	24.67%

1、本公司控股子公司赛迪经纬公司（原中计报公司，以下简称“赛迪经纬”）与研究 centers 于 2000 年 11 月签订《关于“中国计算机报编辑部”重组及提供专属编辑、审核服务协议书》，由研究中心、中国计算机报社向赛迪经纬公司提供 50 年的专属编辑、审核服务，赛迪经纬公司 2001 年向中国计算机报社支付编审费 1,280 万元，以后每年度由双方协商并确定专属编辑审核服务费总额，并可就该项费用的核算范围、核算标准和支付方式进行协商和调整并订立书面的补充协议。2003 年 3 月赛迪经纬与研究中心、中国电子信息产业发展研究院签订了《关于“中国计算机报编辑部”重组及提供专属编辑审核服务的补充协议》。根据该补充协议约定，自 2003 年 1 月 1 日起，改变专属编辑审核服务费的支付方式，赛迪经纬公司在其账簿中设立专门的科目核算为编辑部支付的各项费用，但年度支付的费用总额不超过按《关于“中国计算机报编辑部”重组及提供专属编辑、审核服务协议》确定的专属编辑审核服务费总额（1,280 万元）的 110%，约合 1408 万元。2009 年度赛迪经纬公司实际支付编审费 1104.45 万元。

2、本公司控股子公司赛迪经纬文化与研究中心、中国计算机报社于 2000 年 11 月签订《中国计算机报专属广告代理及委托出版发行协议》，研究中心与中国计算机报社将在《中国计算机报》的广告发布、广告代理权授予赛迪经纬，且

此项广告发布、广告代理权为独家许可，具有排他性，此协议有效期为五十年，在此期间，研究中心与中国计算机报社将不再向赛迪经纬以外的任何第三方授予和许可《中国计算机报》的广告发布和广告代理权。三方同意并确认，赛迪经纬按协议规定从事《中国计算机报》的广告发布、广告代理业务的经营收益全部归赛迪经纬所有。

3、关联方北京赛迪印刷有限公司为本公司控股子公司赛迪经纬提供印刷排版等服务，本报告期所定价格无高于或低于正常市价的情况，提供服务金额为 50.10 万元。

4、2008 年 3 月 26 日公司控股子公司北京载德科技有限公司（以下简称“载德科技”）中标中金招标有限责任公司“2007 年中央职业教育实训基地建设（计算机应用）”项目（以下简称“项目”），中标额总计 40,358,925.00 元。载德科技作为项目中标方，委托北京赛迪时代信息产业股份有限公司（以下简称“赛迪时代”）完成中标项目的设备采购、系统集成、安装调试、验收、培训及售后服务等工作，赛迪时代以人民币 40,183,917.49 元为总报价向载德科技提供台式电脑、软件和显示器，以产品市场价格作为结算依据。

截至 2009 年 12 月 31 日，合同尚在执行过程中；报告期内载德科技采购金额为 99,506.78 元。

5、租赁资产

本公司于 2008 年 4 月与工业和信息化部计算机与微电子发展研究中心签定的房屋租赁合同，自 2008 年 4 月 1 日起至 2009 年 4 月 1 日止本公司按 2.5 元/天/平方米向研究中心支付所租用的赛迪大厦 16、17、18 层 2313 平方米办公用房租金，并按 1.5 元/天/平方米支付物业费；之后于 2009 年续签 1 年的租赁合同（自 2008 年 4 月 1 日起至 2009 年 4 月 1 日止），本公司按 2.5 元/天/平方米向研究中心支付所租用的赛迪大厦 17、18 层 1828.06 平方米办公用房租金，并按 1.5 元/天/平方米支付物业费。2009 年共计承担租金及物业费 2,843,546.00 元

6、担保及担保费用

2009 年 1 月 10 日，本公司控股子公司赛迪经纬与光大银行长安支行签订了金额为 2,000 万元，为期 1 年的借款合同，借款年利率为 5.5755%，该贷款由本公司与中国电子信息产业发展研究院提供担保。

2009 年 5 月 8 日，本公司控股子公司赛迪经纬与韩亚银行（中国）有限公司签订了金额为 3,000 万元，为期 1 年的借款合同，借款年利率为提款日人民银行公布的同期同档次基准利率的 90%，该贷款由中国电子信息产业发展研究院提供担保。该笔贷款已于 2009 年 12 月 30 日归还。

2009 年 6 月 30 日，本公司控股子公司赛迪经纬与北京银行阜裕支行签订了金额为 2,000 万元，为期 10 个月的借款合同，借款年利率为提款日人民银行公布的同期同档次基准利率，该贷款由赛迪信息产业（集团）有限公司与中国电子信息产业发展研究院提供担保。

2009 年 11 月 20 日，本公司孙公司北京载德科技有限公司与北京银行阜裕支行签订了金额为 300 万元，为期 5 个月的借款合同，借款年利率为提款日人民银行公布的同期同档次基准利率，该贷款由赛迪信息产业（集团）有限公司与中国电子信息产业发展研究院提供担保。

根据 2007 年 4 月 13 日本公司第六届董事会第七次临时会议决议，中国电子信息产业发展研究院为本公司及下属子公司贷款提供担保，按照实际担保金额收取 2%的担保费。研究院为本公司及下属子公司贷款提供担保，公司本年度应承担担保费 1,716,666.67 元。截止 2009 年 12 月 31 日研究院为本公司及下属子公司贷款提供担保金额为 4,300.00 万元。

(二) 报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易

(三) 报告期内，公司没有与关联方共同对外投资发生的关联交易

(四) 公司与关联方（包括未纳入合并范围的子公司）存在的债权、债务往来

单位：元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
赛迪信息产业（集团）有限公司			30,050,000	79,050,000
合计			30,050,000	79,050,000

主要形成原因：由于公司暂时资金紧张，向大股东进行短期拆借。

四、重大合同及履行情况

(一) 报告期内，公司没有本期发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、

承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 重大担保事项

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计		0				
报告期末担保余额合计		0				
公司对子公司的担保情况						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
北京赛迪经纬文化传播有限公司	2009.1-2010.1	2000	信誉担保	1 年	是	是
报告期内对子公司担保发生额合计		2000				
报告期末对子公司担保余额合计		2000				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额		2000				
担保总额占公司净资产的比例		14.02%				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额		0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额		2000				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额		0				
上述三项担保金额合计		2000				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		公司为子公司赛迪经纬文化传播有限公司 2000 万元的银行贷款提供担保，贷款和担保期限 2009 年 01 月至 2010 年 01 月。如果赛迪经纬文化传播有限公司到期不能按时偿还，公司承担连带责任。该笔贷款已于 2010 年 1 月 14 日还清，担保连带责任已解除。				

具体担保情况说明：2009 年 1 月 10 日，本公司控股子公司赛迪经纬与光大银行长安支行签订了金额为 2,000 万元，为期 1 年的借款合同，借款年利率为 5.5755%，该贷款由本公司与中国电子信息产业发展研究院提供担保。

(三) 报告期内，公司没有本期发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托理财事项。

(四) 报告期内公司无其他重大合同。

五、承诺事项

(一) 2003 年 4 月 28 日, 本公司实际控制人中国电子信息产业发展研究院 (CCID) 为避免和消除其及下属单位与本公司的同业竞争, 并规范和减少关联交易, 代表其及下属单位向公司作出承诺:

“不再成立与赛迪传媒及其控股子公司构成同业竞争的公司或其他单位; 本院及下属单位的经营不对赛迪传媒及其控股子公司的经营构成威胁; 不参与、不支持任何第三方针对赛迪传媒及其子公司的竞争。”

(二) 2003 年 6 月 16 日, CCID 向公司承诺: 将严格履行《关于“中国计算机报编辑部”重组及提供专属编辑、审核服务协议书》、《关于“中国计算机报编辑部”重组及提供专属编辑审核服务的补充协议》、《关于“中国计算机报编辑部”重组及提供专属编辑审核服务的补充协议之二》及《中国计算机报专属广告代理及委托出版发行协议》, 并承诺: 一旦国家法规、政策允许, CCID 同意将《中国计算机报》的编审业务无偿投入本公司。

(三) 2006 年 12 月 10 日, CCID 为促进公司媒体业务的提升转型, 做大做强上市公司, 做出以下承诺:

“为促进赛迪传媒充分发挥市场化运作优势, 拓展基于新技术和新传播的新兴内容产业, 研究院承诺积极支持并协助赛迪传媒申请并取得有关新媒体业务运营资质和许可牌照;

为提升《中国计算机报》市场影响力, 研究院旗下中国软件评测中心指定《中国计算机报》为其软件评测报告独家刊登媒体;

为确保公司 1+N 媒体发展战略的顺利实施, 研究院承诺于 2006 年内向公司注入相应的平面媒体出版资源。”

(四) 股改中关于限售期的承诺

1、研究中心承诺其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起, 十二个月内不上市交易或者转让, 在上述法定禁售期满后二十四个月内不上市交易。

2、中国东方资产管理公司按有关规定履行法定义务承诺, 持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起, 在十二个月内不上市交易或者转让; 在前项承诺期期满后, 通过深圳证券交易所挂牌交易出售股份, 出售数量占赛迪传媒股份总

数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。

3、除研究中心和中国东方资产管理公司外，公司其他持股比例在 5%以下的非流通股股东按照有关规定履行法定义务承诺，其所持有的赛迪传媒非流通股份自获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让。

(五) 报告期内上述承诺履行情况

- 1、2008 年 5 月公司取得《数字时代》期刊出版许可证；
- 2、《中国计算机报》目前为中国软件评测中心软件评测报告独家刊登媒体；
- 3、2006 年 12 月 19 日 CCID 做出承诺：“为确保你公司 1+N 媒体发展战略的顺利实施，同意将我院主管媒体《信息空间》的发行、广告等经营性业务注入公司”。经国家新闻出版总署审批，《信息空间》杂志目前已增加公司控股子公司北京赛迪经纬文化传播有限公司为主办单位之一，并更名为《和谐之旅》，成为公司投放于高速铁路上的非 IT 消费类媒体。
- 4、报告期内公司股东严格遵守股改中有关限售期的承诺。

六、证券投资情况

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面值 (元)	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	600797	浙大网新	6,090,083.28	461,269	3,182,756.10	100	1,711,307.92
期末持有的其他证券投资				-	-			
报告期已出售证券投资损益				-	-			
合 计				6,090,083.28	461,269	3,182,756.10	100	1,711,307.92

说明：除以上公允价值变动收益 1,711,307.92 元外，另有浙大网新股票分红收益为 4612.69 元在投资收益中披露。

七、报告期内投资者关系

报告期内公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，未发生私下、提前或选择性向特定对象单独披露、透露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

报告期内公司主要通过网上留言、电话等方式与广大投资者就公司情况进行

交流。

八、公司聘任会计师事务所情况

2009 年 4 月 24 日，公司第七届董事会第六次临时会议经审议，同意聘请利安达会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度审计机构；该事项于 2009 年 5 月 19 日由 2008 年度股东大会审议通过。

九、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制无发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十、公司接待调研及采访等相关情况

本着公开、公平和公正原则，报告期内，公司除接听机构投资者、个人股东及其他研究员电话咨询外，未现场接待来访、调研。在接听电话过程中，公司严格遵守了《深交所上市公司信息披露指引》等相关规定，不存在向机构投资者和个人股东披露、透露和泄露未公开重大信息等情况。

十一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违反相关规定买卖公司股票的情况

公司财务总监刘毅先生在 2009 年半年度报告窗口期期间将其名下深市证券账户的赛迪传媒股票 100 股卖出。根据深交所规定，公司在深交所诚信档案中将该项申报披露。刘毅先生将出售股票所获收益上交公司。

十二、报告期内公告索引

序号	日期	编号	公告
1	2009-1-23	2009-001	2008 年度业绩预告公告
2	2009-2-6	2009-002	关于审计机构更名公告
3	2009-2-6	2009-003	关于解除股份限售的提示性公告
4	2009-4-2	2009-004	澄清公告
5	2009-4-3	2009-005	临时停牌公告
6	2009-4-9	2009-006	股票交易异常波动公告
7	2009-4-9	2009-007	2008 年度业绩预告修正公告

8	2009-4-16	2009-008	2008 年年度报告延期披露公告
9	2009-4-28	2009-009	第七届董事会第六次临时会议决议公告
10	2009-4-28	2009-010	第七届监事会第四次会议决议公告
11	2009-4-28	2009-011	召开 2008 年年度股东大会通知公告
12	2009-4-28	2009-012	2008 年年度报告摘要
13	2009-4-30	2009-013	2009 年第一季度报告
14	2009-5-9	2009-014	独立董事辞职公告
15	2009-5-20	2009-015	2008 年年度股东大会决议公告
16	2009-5-23	2009-016	关于 2008 年年报中对部分资产计提减值准备的补充公告
17	2009-6-4	2009-017	临时停牌公告
18	2009-6-6	2009-018	临时停牌相关事项核查情况的公告
19	2009-6-27	2009-019	关于监事辞职及职工代表大会决议的公告
20	2009-6-27	2009-020	关于董事长、部分董事及高管的辞职公告
21	2009-6-30	2009-021	第七届董事会第八次临时会议决议公告
22	2009-6-30	2009-022	召开 2009 年第一次临时股东大会通知公告
23	2009-7-15	2009-023	业绩预告公告
24	2009-7-17	2009-024	2009 年第一次临时股东大会决议公告
25	2009-7-17	2009-025	第七届董事会第九次临时会议决议公告
26	2009-8-20	2009-026	第七届董事会第十次临时会议决议公告
27	2009-8-20	2009-027	2009 年半年度全文及摘要
28	2009-8-20	2009-029	业绩预告公告
29	2009-10-27	2009-030	第七届董事会第十一次临时会议决议公告
30	2009-10-27	2009-031	2009 年第三季度报告
31	2009-10-27	2009-032	2009 年年度业绩预告公告
32	2009-11-7	2009-033	重大事项停牌公告
33	2009-11-7	2009-034	重大资产重组进展公告
34	2009-11-7	2009-035	部分董事、高管辞职公告
35	2009-11-7	2009-036	第七届董事会第十二次临时会议决议公告
36	2009-11-7	2009-037	召开 2009 年第二次临时股东大会通知公告
37	2009-10-21	2009-038	重大资产重组进展公告
38	2009-10-28	2009-039	重大资产重组进展公告
39	2009-12-8	2009-040	2009 年第二次临时股东大会决议公告
40	2009-12-8	2009-041	关于中止筹划重大资产重组事项暨公司股票复牌公告
41	2009-12-12	2009-042	第七届董事会第十三次临时会议决议公告

以上公告披露于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

第十一节 财务报告

审计报告

利安达审字【2010】第1173号

北京赛迪传媒投资股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京赛迪传媒投资股份有限公司（以下简称赛迪传媒公司）财务报表，包括2009年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2009年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、股东权益变动表及合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是赛迪传媒公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，赛迪传媒公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了赛迪传媒公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

利安达会计师事务所
有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师 姜波

中国注册会计师 汪应华

二〇一〇年四月二十日

资产负债表

编制单位：北京赛迪传媒投资股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	59,126,258.87	521,185.93	50,995,984.06	1,371,896.52
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	3,182,756.10	3,182,756.10	1,471,448.18	1,471,448.18
应收票据				
应收账款	81,114,921.25	344,508.00	127,517,442.76	
预付款项	1,238,146.08		898,228.13	
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	1,916,147.38	17,776,156.77	2,614,994.08	17,517,279.15
买入返售金融资产				
存货	21,641,829.11	17,196,680.18	31,423,933.15	19,498,793.19
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	11,895.88		59,555.08	
流动资产合计	168,231,954.67	39,021,286.98	214,981,585.44	39,859,417.04
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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	240,223.87	257,539,757.63	19,654,709.90	372,582,774.88
投资性房地产	36,808,220.86		38,378,086.91	
固定资产	16,934,100.16	2,891,756.43	18,759,832.47	3,408,266.89
在建工程	1,913,960.67	1,913,960.67	1,546,960.67	1,546,960.67
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	83,586,068.14	7,634,288.31	91,658,381.50	7,773,184.03
开发支出				
商誉	104,175,778.13		147,057,854.48	0.00
长期待摊费用	116,325.42	116,325.42	179,775.70	179,775.70
递延所得税资产	236,805.79		4,305,800.85	0.00
其他非流动资产				
非流动资产合计	244,011,483.04	270,096,088.46	321,541,402.48	385,490,962.17
资产总计	412,243,437.71	309,117,375.44	536,522,987.92	425,350,379.21
流动负债：				
短期借款	43,000,000.00		118,000,000.00	0.00

向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	93,897,299.50		31,162,000.00	
应付账款	10,589,717.43		26,005,499.09	
预收款项	10,230,709.01		11,797,007.80	150,000.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,614,440.30	575,301.17	2,745,701.01	237,894.34
应交税费	-1,902,045.58	-1,135,359.04	-2,220,888.61	-1,148,387.46
应付利息				
应付股利	931,102.81	931,102.81	931,102.81	931,102.81
其他应付款	103,884,264.81	147,276,277.65	66,442,818.34	137,729,865.29
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	2,200,000.00		2,000,000.00	
流动负债合计	266,445,488.28	147,647,322.59	256,863,240.44	137,900,474.98
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
专项应付款	500,000.00		500,000.00	
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	1,500,000.00	1,000,000.00	1,500,000.00	1,000,000.00
负债合计	267,945,488.28	148,647,322.59	258,363,240.44	138,900,474.98
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	311,573,901.00	311,573,901.00	311,573,901.00	311,573,901.00
资本公积	37,997,508.59	38,896,539.91	38,896,539.91	38,896,539.91
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	34,545,734.18	34,545,734.18	34,545,734.18	34,545,734.18
一般风险准备				
未分配利润	-241,513,154.13	-224,546,122.24	-106,856,427.61	-98,566,270.86
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	142,603,989.64	160,470,052.85	278,159,747.48	286,449,904.23
少数股东权益	1,693,959.79			
所有者权益合计	144,297,949.43	160,470,052.85	278,159,747.48	286,449,904.23
负债和所有者权益总计	412,243,437.71	309,117,375.44	536,522,987.92	425,350,379.21

公司负责人：卢山

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：翁笑

利润表

编制单位：北京赛迪传媒投资股份有限公司

2009年1-12月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	178,309,954.34	512,640.00	197,455,710.97	35,987.64
其中：营业收入	178,309,954.34	512,640.00	197,455,710.97	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	313,408,187.83	129,407,593.72	359,732,947.66	146,336,995.89
其中：营业成本	158,222,105.28		170,290,625.88	
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	2,848,780.24	27,682.56	4,217,877.32	
销售费用	6,499,790.81	0.00	8,058,922.03	
管理费用	33,954,575.97	11,813,589.23	32,103,424.28	9,395,326.01
财务费用	7,200,724.39	915.79	10,023,967.66	2,496,788.44
资产减值损失	104,682,211.14	117,565,406.14	135,038,130.49	134,444,881.44
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,711,307.92	1,711,307.92	-5,347,731.64	-5,347,731.64
投资收益（损失以“-”号填列）	-202,673.34	-202,673.34	-1,046,471.88	-715,934.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-207,286.03	-12,855,933.47	-213,597.73	-715,934.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-133,589,598.91	-127,386,319.14	-168,671,440.21	-152,364,674.68
加：营业外收入	2,109,375.50	1,600,000.00	481,480.74	400,000.00
减：营业外支出	361,004.16	193,532.24	838,804.67	505,000.00
其中：非流动资产处置损失	1,728.71		13,839.30	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-131,841,227.57	-125,979,851.38	-169,028,764.14	-152,469,674.68
减：所得税费用	4,070,247.99		1,035,140.30	2,381,091.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-135,911,475.56	-125,979,851.38	-170,063,904.44	-154,850,766.65
归属于母公司所有者的净利润	-134,656,726.52	-125,979,851.38	-170,063,904.44	-154,850,766.65
少数股东损益	-1,254,749.04		0.00	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.43	-0.40	-0.55	-0.50

(二) 稀释每股收益	-0.43	-0.40	-0.55	-0.50
七、其他综合收益	0.00			
八、综合收益总额	-135,911,475.56	-125,979,851.38	-170,063,904.44	-154,850,766.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	-134,656,726.52	-125,979,851.38	-170,063,904.44	-154,850,766.65
归属于少数股东的综合收益总额	-1,254,749.04		0.00	

公司负责人：卢山

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：翁笑

现金流量表

编制单位：北京赛迪传媒投资股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	191,081,167.85		244,554,275.54	185,987.64
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	317,450.00		842,713.16	
收到其他与经营活动有关的现金	67,080,459.11	8,558,925.38	30,620,821.43	513,543.14
经营活动现金流入小计	258,479,076.96	8,558,925.38	276,017,810.13	699,530.78
购买商品、接受劳务支付的现金	144,856,998.90		216,008,775.31	
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	20,587,257.18	2,469,944.47	29,243,949.13	2,438,332.40
支付的各项税费	4,446,297.64	13,500.00	6,951,707.94	6,450.08
支付其他与经营活动有关的现金	28,310,824.70	6,563,804.19	42,403,393.17	5,798,281.63

经营活动现金流出小计	198,201,378.42	9,047,248.66	294,607,825.55	8,243,064.11
经营活动产生的现金流量净额	60,277,698.54	-488,323.28	-18,590,015.42	-7,543,533.33
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	4,612.69	4,612.69		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	4,612.69	4,612.69	0.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	367,000.00	367,000.00	2,290,643.67	1,217,438.17
投资支付的现金			1,098,688.06	768,150.97
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	367,000.00	367,000.00	3,389,331.73	1,985,589.14
投资活动产生的现金流量净额	-362,387.31	-362,387.31	-3,389,331.73	-1,985,589.14
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	2,049,677.51			
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	103,000,000.00		138,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	30,050,000.00		40,000,000.00	94,251,700.00
筹资活动现金流入小计	135,099,677.51		178,000,000.00	114,251,700.00
偿还债务支付的现金	178,000,000.00		190,000,000.00	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,384,713.93		8,760,421.01	2,513,216.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	184,384,713.93		198,760,421.01	122,513,216.01

小计				
筹资活动产生的现金流量净额	-49,285,036.42		-20,760,421.01	-8,261,516.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	10,630,274.81	-850,710.59	-42,739,768.16	-17,790,638.48
加：期初现金及现金等价物余额	32,978,037.81	1,371,896.52	75,717,805.97	19,162,535.00
六、期末现金及现金等价物余额	43,608,312.62	521,185.93	32,978,037.81	1,371,896.52

公司负责人：卢山

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：翁笑

合并所有者权益变动表（一）

编制单位：北京赛迪传媒投资股份有限公司

2009 年度

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		
一、上年年末余额	311,573,901.00	38,896,539.91			34,545,734.18		-106,856,427.61		278,159,747.48
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	311,573,901.00	38,896,539.91			34,545,734.18		-106,856,427.61		278,159,747.48
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）		-899,031.32					-134,656,726.52	1,692,767.81	-133,862,990.03
（一）净利润							-134,656,726.52	-1,255,941.02	-135,912,667.54
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二） 小计							-134,656,726.52	-1,255,941.02	-135,912,667.54
（三）所有者投入和 减少资本		-899,031.32						2,948,708.83	2,049,677.51
1. 所有者投入资本								2,049,677.51	2,049,677.51
2. 股份支付计入所有者 权益的金额									
3. 其他		-899,031.32						899,031.32	
（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	311,573,901.00	37,997,508.59			34,545,734.18		-241,513,154.13		1,692,767.81	144,296,757.45

公司负责人：卢山

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：翁笑

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	311,573,901.00	38,896,539.91			34,545,734.18		-106,856,427.61			278,159,747.48

公司负责人：卢山

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：翁笑

母公司所有者权益变动表（一）

编制单位：北京赛迪传媒投资股份有限公司

2009 年度

单位：元

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	311,573,901.00	38,896,539.91			34,545,734.18		-98,566,270.86	286,449,904.23
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	311,573,901.00	38,896,539.91			34,545,734.18		-98,566,270.86	286,449,904.23
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）							-125,979,851.38	-125,979,851.38
（一）净利润							-125,979,851.38	-125,979,851.38
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-125,979,851.38	-125,979,851.38
（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	311,573,901.00	38,896,539.91			34,545,734.18		-224,546,122.24	160,470,052.85

公司负责人：卢山

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：翁笑

母公司所有者权益变动表（二）

编制单位：北京赛迪传媒投资股份有限公司

2009 年度

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	311,573,901.00	38,896,539.91			34,545,734.18		56,284,495.79	441,300,670.88
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	311,573,901.00	38,896,539.91			34,545,734.18		56,284,495.79	441,300,670.88
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-154,850,766.65	-154,850,766.65
（一）净利润							-154,850,766.65	-154,850,766.65
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-154,850,766.65	-154,850,766.65
（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	311,573,901.00	38,896,539.91			34,545,734.18		-98,566,270.86	286,449,904.23

公司负责人：卢山

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：翁笑

北京赛迪传媒投资股份有限公司

合并财务报表附注

截止 2009 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

1、历史沿革

北京赛迪传媒投资股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系经海南省人民政府琼府办(1991)100号文批准,在1988年11月成立的海南国际房地产发展有限公司的基础上进行改组,正式创立的规范化股份有限公司。1992年12月8日,本公司A股股票在深圳证券交易所挂牌交易,股票简称“港澳实业”。1997年7月经海南省证管办(1997)169号文批准,国邦集团有限公司受让“港澳实业”法人股90,346,274股,成为本公司第一大股东。1999年7月经公司1999年度第二次临时股东大会及有关部门批准迁址北京并更名为北京港澳实业股份有限公司。2000年9月27日,工业和信息化部计算机与微电子发展研究中心(以下简称“研究中心”)受让国邦集团有限公司持有的“港澳实业”法人股90,346,274股,成为本公司第一大股东。经公司2000年度第一次临时股东大会批准更为现名,并于2000年12月25日经北京市工商行政管理局变更登记注册。公司股权分置改革方案于2007年1月15日实施,股改后,研究中心持有公司有限售条件股份数量为79,701,655,仍为公司第一大股东。

公司注册号:1100001073326;法定代表人:卢山;注册资本与实收资本均为人民币31,157.00万元;注册地:北京市昌平科技园区火炬街甲12号206室;总部地址:北京市海淀区紫竹院路66号赛迪大厦。

本公司母公司是:工业和信息化部计算机与微电子发展研究中心。

集团最终母公司是:中国电子信息产业发展研究院。

2、所处行业

公司所属行业为传媒行业。

3、经营范围

本公司经批准的经营范围:对高新技术企业资讯、媒体、文化传播项目投资管理,技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务;提供信息源服务;网络技术服务;承接计算机网络工程、计算机系统集成;销售计算机软硬件及外部设备、通讯产品(无线电发射设备除外);房地产开发经营、酒店管理、自有房产的物业管理等。

4、主要产品(或提供的劳务等)

公司主要产品是《中国计算机报》、《数字时代》、《和谐之旅》等媒体刊物。

二、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，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，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、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，经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，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确

认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中并单独列示，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得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，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。少数股东分担的亏损如果超过其在子公司的权益份额，如该少数股东有义务且有能力弥补，则冲减少数股东权益；否则有关超额亏损将由本公司承担。

7、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

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

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

③ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

① 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：包括交易性金融资产或金融负债和指定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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；

b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业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。

指定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是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债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、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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。

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，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③ 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。

本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，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。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。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。

⑤ 其他金融负债，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金融负债按照成本进行后续计量。

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，以及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，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、《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，

活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 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利息费用的方法。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。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

（3）金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③ 本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- a、终止确认部分的账面价值；
- b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④ 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

（4）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

- c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

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

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

10、 应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 500 万元，其他应收款余额大于 100 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，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款项坏账准备的确定依据、计提方法：

本公司将账龄超过 3 年的应收款项分类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款项。

根据信用风险特征组合确定的应收款项坏账准备计提方法：本公司对于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款项通过对应收款项进行账龄分析，并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 本公司采用账龄分析法对应收款项计提的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%
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1-2 年 (含 2 年)	15	15
2-3 年 (含 3 年)	20	20
3-4 年 (含 4 年)	50	50
4-5 年 (含 5 年)	80	80
5 年以上	100	100

计提坏账准备的说明: 本公司对于合并范围内关联方应收款项逐项进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备, 如未发生减值迹象, 对合并范围内关联方应收款项不计提坏账准备。

(4) 对于其他应收款项 (包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等), 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出采用加权平均法和个别计价法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确定: 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货, 以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备, 对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备; 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 则合并计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

12、长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、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。

(1) 初始投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本（债券及权益工具的发行费用除外）。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始

投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2)后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响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，采用的成本法核算。

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。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：A.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。B.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。C.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B.参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。C.与被投资单位之间发生重要交易。D.向被投资单位派出管理人员。E.向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

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

13、投资性房地产

投资性房地产指为赚取租金和/或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(1) 采用成本模式计量的投资性房地产的折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

投资性房地产类别	预计残值率(%)	预计使用寿命	年折旧(摊销)率(%)
房屋、建筑物	4	30-50	3.20-1.92

(2) 采用成本模式计量的投资性房地产减值准备计提依据

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	4	30-50	3.20-1.92
机器设备	4	5-10	19.20-9.60
运输工具	4	6-12	16.00-8.00
办公设备及其他	4	5-10	19.20-9.60

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

- ① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ② 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ③ 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；
- ⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形

16、 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投

资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

(3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

① 公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②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，可证明其有用性；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。

18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

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

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- ① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- ② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

①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计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值

计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。

②以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

① 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

② 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施股份支付计划的会计处理

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。

③ 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

21、收入

收入确认原则和计量方法：

(1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- 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) 建造合同收入

① 当建造合同的结果可以可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工程度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、合同总收入能够可靠地计量；
- b、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- c、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- d、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- b、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索赔及奖励会在与客户达成协议时记入合同收入。

② 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

a、合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

b、合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

③ 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

(3) 提供劳务

① 本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；

- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

(4) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、政府补助

(1) 政府补助的确认条件

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的类型及会计处理方法

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

(3) 政府补助的计量

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

(4) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- ①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- ②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(1) 递延所得税资产的确认依据

① 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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

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

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本公司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。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ① 商誉的初始确认；
- ② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

24、 经营租赁和融资租赁

(1) 经营租赁

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及

相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

(2) 融资租赁

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

25、 持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

- ① 公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ② 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(2) 会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

26、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司本期无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司本期无会计估计变更事项。

27、 前期会计差错

公司本期无重大前期差错更正事项。

三、 税项

1、 公司适用的主要税种及税率如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%
增值税	发行收入	13%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

本公司子公司海南港澳实业投资有限公司、海南港澳物业管理有限公司位于海南省经济特区，原执行 15% 所得税率，根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，自 2008 年 1 月 1 日起，在新所得税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率，2008 年按 18% 税率执行，2009 年按 20% 税率执行，2010 年按 22% 税率执行，2011 年按 24% 税率执行，2012 年按 25% 税率执行。

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(万元)	经营范围
北京赛迪纵横科技有限 公司	控股子公司	北京市	软件、网络 设计、开发等	500.00	不违反法律、法规禁止规定 自主经营
北京赛迪新宇投资顾问 有限公司	控股子公司	北京市	资产管理、投资 咨询	500.00	企业投资咨询、财务咨询等

海南港澳实业投资有限公司	控股子公司	海口市	投资开发	1,000.00	旅游资源、高新技术产业的投资开发等
海南港澳物业管理有限公司	全资子公司	海口市	物业管理	150.00	建筑维修、物业管理等

通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司名称	期末实际投资金额	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%
北京赛迪纵横科技有限公司	4,750,000.00		95.00（100.00*）	100.00
北京赛迪新宇投资顾问有限公司	4,500,000.00		90.00（100.00*）	100.00
海南港澳实业投资有限公司	10,237,270.49		95.00（100.00*）	100.00
海南港澳物业管理有限公司	1,500,000.00		100.00	100.00

通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司名称	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
北京赛迪纵横科技有限公司	是			
北京赛迪新宇投资顾问有限公司	是			
海南港澳实业投资有限公司	是			
海南港澳物业管理有限公司	是			

注：（1）本公司对北京赛迪纵横科技有限公司持股比例为 95%，其余 5%为海南港澳实业投资有限公司持有，合计持有 100%。

（2）本公司对北京赛迪新宇投资顾问有限公司持股比例为 90%，其余 10%为海南港澳物业管理有限公司持有，合计持有 100%。

（3）本公司对海南港澳实业投资有限公司持股比例为 95%，其余 5%为北京赛迪新宇投资顾问有限公司持有，合计持有 100%。

（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（万元）	经营范围
北京赛迪经纬文化传播有限公司	控股子公司	北京市	《中国计算机报》投资管理	9,904.97	《中国计算机报》、《数字时代》及《和谐之旅》投资管理，文化艺术交流等；
北京昌科晨宇科技企业	全资子公司	北京市	科技企业孵化	6,109.00	科技企业孵化、出租房屋等

孵化器有限公司

非同一控制下企业合并取得的子公司（续）

子公司名称	期末实际投资金额	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%
北京赛迪经纬文化传播有限公司	387,653,473.94		93.03 (97.93*)	97.93
北京昌科晨宇科技企业孵化器有限公司	60,003,294.49		100.00	100.00

非同一控制下企业合并取得的子公司（续）

子公司名称	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
北京赛迪经纬文化传播有限公司	是	1,693,959.79		
北京昌科晨宇科技企业孵化器有限公司	是			

注：本公司对北京赛迪经纬文化传播有限公司持股比例为 93.03%，其余 4.9%为北京赛迪新宇投资顾问有限公司持有，合计持有 97.93%。

3、合并范围发生变更的说明

本公司本期合并范围未发生变化。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金						
人民币	67,689.07		67,689.07	114,659.66		114,659.66
美元	3,798.60	6.8282	25,937.60	3,798.60	6.8346	25,961.91
小 计			<u>93,626.67</u>			<u>140,621.57</u>
银行存款						
人民币	12,325,902.62		12,325,902.62	31,623,569.21		31,623,569.21

美元	240.37	6.8282	1,641.46		
小 计			<u>12,327,544.08</u>	<u>31,623,569.21</u>	<u>31,623,569.21</u>
其他货币资金					
人民币	46,705,088.12		46,705,088.12	19,231,793.28	19,231,793.28
小 计			<u>46,705,088.12</u>	<u>19,231,793.28</u>	<u>19,231,793.28</u>
合 计			<u>59,126,258.87</u>		<u>50,995,984.06</u>

(1) 年末其他货币资金 46,705,088.12 元，主要为银行承兑汇票保证金和履约保证金。

(2) 货币资金年末较年初增加 15.94%，主要原因为期末以票据支付的款项增加所致。

(3) 本公司年末受限使用的货币资金为：其他货币资金中 13,500,000.00 元为承兑日期超过年末 3 个月以上的银行承兑汇票保证金、2,017,946.25 元为职教项目履约保证金。

2、交易性金融资产

(1) 类别

项 目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	<u>3,182,756.10</u>	<u>1,471,448.18</u>
合 计	<u>3,182,756.10</u>	<u>1,471,448.18</u>

本公司交易性金融资产年末较期初增加的原因为股票价格上升。

(2) 本公司交易性金融资产的变现不存在限制。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	账 面 余 额		年 末 数		坏 账 准 备	
	金 额	比 例 %	金 额	比 例 %	金 额	比 例 %
单项金额重大的应收账款						
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	66,103,447.63	49.23	40,898,160.32	76.92		
其他不重大应收账款	<u>68,180,041.14</u>	<u>50.77</u>	<u>12,270,407.20</u>	<u>23.08</u>		
合 计	<u>134,283,488.77</u>	<u>100.00</u>	<u>53,168,567.52</u>	<u>100.00</u>		

续表：

种 类	年初数			
	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	11,100,909.99	7.33	555,045.50	2.33
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	5,139,840.87	3.40	2,783,181.98	11.68
其他不重大应收账款	<u>135,106,825.97</u>	<u>89.27</u>	<u>20,491,906.59</u>	<u>85.99</u>
合 计	<u>151,347,576.83</u>	<u>100.00</u>	<u>23,830,134.07</u>	<u>100.00</u>

应收账款种类的说明：单项金额重大、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款项确定标准详见本附注二、10。

(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：

应收账款内容	账面余额	账龄	坏账金额	计提比例%	理由
北京速帮网络技术公司	2,938,320.00	2-3 年	2,938,320.00	100	账龄较长，催收效果不佳，预计无法收回
北京东方瑞艺广告公司	1,457,715.90	3-4 年	1,457,715.90	100	账龄较长，催收效果不佳，预计无法收回
智邦互动科技	1,300,000.00	3-4 年	1,300,000.00	100	账龄较长，催收效果不佳，预计无法收回
商情	1,245,000.00	3-4 年	1,245,000.00	100	账龄较长，催收效果不佳，预计无法收回
北京精神家园图书有限公司	906,600.00	3-4 年	906,600.00	100	账龄较长，催收效果不佳，预计无法收回
上海华平计算机技术有限公司	890,000.00	3-4 年	890,000.00	100	账龄较长，催收效果不佳，预计无法收回
北京商润伟世科技有限公司	800,000.00	3-4 年	800,000.00	100	客户资金情况很差，预计难以收回
北京加扶世德广告有限公司	648,720.00	4-5 年	648,720.00	100	账龄较长，催收效果不佳，预计无法收回
北京博奥灵科咨询	480,000.00	3-4 年	480,000.00	100	客户经营困难，预计无法收回
朝华科技有限公司	394,983.00	4-5 年	394,983.00	100	客户资金情况很差，预计难以收回
智威汤逊中乔广告有限公司	371,898.90	3-4 年	371,898.90	100	账龄较长，催收效果不佳，预计无法收回
天域酒店	370,000.00	3-4 年	370,000.00	100	账龄较长，催收效果不佳，预计无法收回
铄德	369,982.00	3-4 年	369,982.00	100	账龄较长，催收效果不佳，预计无法收回
南京立特	340,555.20	4-5 年	340,555.20	100	客户经营困难，预计无

单位名称	账面余额	账龄	坏账准备	计提比例	备注
北京恒威广告有限	314,204.27	4-5 年	314,204.27	100	账龄较长, 催收效果不佳, 预计无法收回
天瀚科技	308,200.00	3-4 年	308,200.00	100	账龄较长, 催收效果不佳, 预计无法收回
<信息空间>杂志社	297,720.00	5 年以上	297,720.00	100	客户资金情况很差, 预计难以收回
星美广告	246,704.00	3-4 年	246,704.00	100	账龄较长, 催收效果不佳, 预计无法收回
名人电脑	235,680.00	3-4 年	235,680.00	100	账龄较长, 催收效果不佳, 预计无法收回
北京晨拓联达科贸	217,600.00	3-4 年	217,600.00	100	客户资金情况很差, 预计难以收回
北京中恒讯视科技发展有限公司	200,000.00	3-4 年	200,000.00	100	账龄较长, 催收效果不佳, 预计无法收回
杭州颐高	200,000.00	3-4 年	200,000.00	100	客户资金情况很差, 预计难以收回
北京佐登妮丝化妆品有限公司	176,704.00	3-4 年	176,704.00	100	账龄较长, 催收效果不佳, 预计无法收回
广州市浚朗广告有限公司	173,340.00	3-4 年	173,340.00	100	账龄较长, 催收效果不佳, 预计无法收回
上海思益天通广告公司	166,800.00	3-4 年	166,800.00	100	账龄较长, 催收效果不佳, 预计无法收回
朗明公共关系有限公司	160,000.00	3-4 年	160,000.00	100	账龄较长, 催收效果不佳, 预计无法收回
深圳讯拓资讯发展有限公司	150,144.00	3-4 年	150,144.00	100	客户资金情况很差, 预计难以收回
北京书生科技有限公司	132,000.00	3-4 年	132,000.00	100	客户资金情况很差, 预计难以收回
三百户科技发展有限公司	129,000.00	3-4 年	129,000.00	100	客户资金情况很差, 预计难以收回
北京联众电脑技术有限责任公司	120,000.00	3-4 年	120,000.00	100	客户资金情况很差, 预计难以收回
亚历山大会馆	120,000.00	3-4 年	120,000.00	100	客户资金情况很差, 预计难以收回
北京阳恒光久艺广告公司	105,750.00	3-4 年	105,750.00	100	账龄较长, 催收效果不佳, 预计无法收回
上海农业信息公司	100,000.00	3-4 年	100,000.00	100	账龄较长, 催收效果不佳, 预计无法收回
盛宣鸣数字科技有限公司	100,000.00	3-4 年	100,000.00	100	账龄较长, 催收效果不佳, 预计无法收回
上海邮通科技有限公司	100,000.00	3-4 年	100,000.00	100	账龄较长, 催收效果不佳, 预计无法收回
四川公用信息产业有限责任	100,000.00	3-4 年	100,000.00	100	账龄较长, 催收效果不佳, 预计无法收回

公司						不佳, 预计无法收回
上海摩力游数字娱乐有限公司	100,000.00	3-4年	100,000.00	100		账龄较长, 催收效果不佳, 预计无法收回
深圳市宝德科技开发有限公司	87,544.00	3-4年	87,544.00	100		账龄较长, 催收效果不佳, 预计无法收回
广州盛唐广告传媒有限公司	51,840.00	3-4年	51,840.00	100		账龄较长, 催收效果不佳, 预计无法收回
北京哲人智慧广告有限公司	40,000.00	3-4年	40,000.00	100		账龄较长, 催收效果不佳, 预计无法收回
逐日广告北京公司	<u>33,604.92</u>	3-4年	<u>33,604.92</u>	100		账龄较长, 催收效果不佳, 预计无法收回
合 计	<u>16,680,610.19</u>		<u>16,680,610.19</u>			

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

账 龄	年 末 数			年 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						
1-2年						
2-3年						
3-4年	61,003,606.76	45.43	36,427,498.57	4,554,901.47	3.01	2,277,450.74
4-5年	4,554,901.47	3.39	3,925,722.35	396,040.80	0.26	316,832.64
5年以上	<u>544,939.40</u>	<u>0.41</u>	<u>544,939.40</u>	<u>188,898.60</u>	<u>0.13</u>	<u>188,898.60</u>
合 计	<u>66,103,447.63</u>	<u>49.23</u>	<u>40,898,160.32</u>	<u>5,139,840.87</u>	<u>3.40</u>	<u>2,783,181.98</u>

(3) 本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例%
北京佰士晟广告有限公司	客户	4,100,000.00	2-3年	3.05
北京伟世盾安信息技术有限公司	客户	3,476,000.00	4年以内	2.59
北京速帮网络技术公司	客户	2,938,320.00	2-3年	2.19
中国电子信息产业发展研究院	最终控制人	2,462,806.43	4年以内	1.84
北京报刊发行局	客户	<u>2,126,669.17</u>	3年以内	<u>1.58</u>
合 计		<u>15,103,795.60</u>		<u>11.25</u>

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例%
------	--------	----	------------

中国电子信息产业发展研究院（简称“CCID”）	实际控制人	2,462,806.43	1.83
北京赛迪耐特科技有限公司	同为 CCID 控制	<u>126,398.60</u>	<u>0.09</u>
合 计		<u>2,589,205.03</u>	<u>1.92</u>

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,873,730.20	64.76	2,342,435.69	92.91
其他不重大其他应收款	<u>1,563,621.07</u>	<u>35.24</u>	<u>178,768.20</u>	<u>7.09</u>
合 计	<u>4,437,351.27</u>	<u>100.00</u>	<u>2,521,203.89</u>	<u>100.00</u>

续表：

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,228,797.89	48.96	1,689,777.01	87.22
其他不重大其他应收款	<u>2,323,592.03</u>	<u>51.04</u>	<u>247,618.83</u>	<u>12.78</u>
合 计	<u>4,552,389.92</u>	<u>100.00</u>	<u>1,937,395.84</u>	<u>100.00</u>

其他应收款种类的说明：单项金额重大、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款项确定标准详见本附注二、10。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账 龄	年末数			年初数		
	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						
1-2 年						
2-3 年						
3-4 年	656,083.31	14.79	328,041.66	1,020,852.72	22.42	
					510,426.36	

4-5 年	1,016,264.32	22.90	813,011.46	142,972.60	3.14	114,378.08
5 年以上	<u>1,201,382.57</u>	<u>27.07</u>	<u>1,201,382.57</u>	<u>1,064,972.57</u>	<u>23.40</u>	<u>1,064,972.57</u>
合 计	<u>2,873,730.20</u>	<u>64.76</u>	<u>2,342,435.69</u>	<u>2,228,797.89</u>	<u>48.96</u>	<u>1,689,777.01</u>

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 %
煌潮晟安同欣欣从信	往来单位	530,000.00	4-5 年	11.94
出口退税	应收出口退税	300,728.28	2 年以内	6.78
正泰无极	往来单位	225,911.40	5 年以上	5.09
孙凤丽	往来单位	215,600.00	5 年以上	4.86
香港景升公司	往来单位	<u>198,172.31</u>	5 年以上	<u>4.47</u>
合 计		<u>1,470,411.99</u>		<u>33.14</u>

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	425,666.60	34.38	276,139.05	30.74
1-2年	190,390.45	15.38	58,087.32	6.47
2-3年	58,087.27	4.69	470,217.59	52.35
3年以上	<u>564,001.76</u>	<u>45.55</u>	<u>93,784.17</u>	<u>10.44</u>
合 计	<u>1,238,146.08</u>	<u>100.00</u>	<u>898,228.13</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项金额较大单位情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	时间	未结算原因
北京圣约达科技有限公司	供应商	250,000.00	2006 年	软件未正常投入使用, 尚未结算
乐金电子惠州有限公司	供应商	220,000.00	2009 年	尚未收到采购材料
网站 CMS 系统 UCS 软件	供应商	<u>175,000.00</u>	2008-2009 年	系统尚未完工
合 计		<u>645,000.00</u>		

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付款项年末比期初增加 37.84%，主要原因是预付材料款增加。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发产品	28,681,189.80	12,040,264.80	16,640,925.00	28,681,189.80	12,040,264.80	16,640,925.00
原材料	1,508,795.67		1,508,795.67	3,324,223.75		3,324,223.75
低值易耗品	3,041,102.68	2,302,113.01	738,989.67	3,026,514.09		3,026,514.09
库存商品	<u>7,927,443.29</u>	<u>5,174,324.52</u>	<u>2,753,118.77</u>	<u>10,988,014.55</u>	<u>2,555,744.24</u>	<u>8,432,270.31</u>
合 计	<u>41,158,531.44</u>	<u>19,516,702.33</u>	<u>21,641,829.11</u>	<u>46,019,942.19</u>	<u>14,596,009.04</u>	<u>31,423,933.15</u>

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本年计提	本年减少		年末账面余额
			本年转回	本年转销	
开发产品	12,040,264.80				12,040,264.80
原材料					
低值易耗品		2,302,113.01			2,302,113.01
库存商品	<u>2,555,744.24</u>	<u>2,618,580.28</u>			<u>5,174,324.52</u>
合 计	<u>14,596,009.04</u>	<u>4,920,693.29</u>			<u>19,516,702.33</u>

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
开发产品			
原材料			
低值易耗品	账面价值低于使用价值		
库存商品	账面价值低于市价		

(4) 本公司存货年末较期初减少 10.56%，主要原因为原材料和库存商品期末库存下降。

7、其他流动资产

项 目	年末数	年初数
物业租赁费	6,045.88	55,595.08
市场费用	3,000.00	3,600.00
其他	<u>2,850.00</u>	<u>360.00</u>

合 计

11,895.88

59,555.08

8、对合营企业投资和联营企业投资

<u>被投资单位名称</u>	<u>企业类型</u>	<u>注册地</u>	<u>法人代表</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本 (万元)</u>	<u>本企业持 股比例 (%)</u>	<u>本企业在被投 资单位表决权 比例 (%)</u>
一、联营企业							
北京赛迪印刷有限公司	有限责任 公司	北京市	李颖	印刷业	300.00	30.00	30.00

续表:

<u>被投资单位名称</u>	<u>期末资产总额</u>	<u>期末负债总 额</u>	<u>期末净资产总 额</u>	<u>本年营业收入总额</u>	<u>本年净利润</u>
一、联营企业					
北京赛迪印刷有限公司	3,071,357.92	2,603,945.04	467,412.88	3,336,862.67	-690,953.44

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>年初余额</u>	<u>本年增减变动</u>	<u>年末余额</u>	<u>减值准备</u>	<u>本年计提减值准备</u>
一、成本法核算的长期股权投资					
北京金策投资咨询公司	150,000.00		150,000.00	50,000.00	
港澳文化公司	368,319.01		368,319.01	368,319.01	
北京赛迪网信息技术有限公司	29,520,000.00		29,520,000.00	29,520,000.00	19,207,200.00
小 计	<u>30,038,319.01</u>		<u>30,038,319.01</u>	<u>29,938,319.01</u>	<u>19,207,200.00</u>
二、权益法核算的长期股权投资					
北京赛迪印刷有限公司	347,509.90	-207,286.03	140,223.87		
小 计	<u>347,509.90</u>	<u>-207,286.03</u>	<u>140,223.87</u>		
合 计	<u>30,385,828.91</u>	<u>-207,286.03</u>	<u>30,178,542.88</u>	<u>29,938,319.01</u>	<u>19,207,200.00</u>

续表:

<u>被投资单位名称</u>	<u>初始投资成本</u>	<u>在被投资单 位持股比例</u>	<u>在被投资单位表 决权比例</u>	<u>在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明</u>	<u>本年现金红利</u>
一、成本法核算的长期股权投资					
北京金策投资咨询公司	150,000.00				
港澳文化公司	368,319.01				

北京赛迪网信息技术有限公司 29,520,000.00 12% 12%

二、权益法核算的长期股权投资

北京赛迪印刷有限公司 900,000.00 30% 30%

长期股权投资的说明：因北京赛迪网信息技术有限公司严重资不抵债，赛迪网原预期在 2009 年度通过“天下游戏竞猜平台”等新项目的运作以扭转该公司经营业绩持续亏损的局面，但“天下游戏平台”产品在推进的过程中碰到较多的问题，其经营情况较差。目前北京赛迪网信息技术有限公司并没有较好的可行方案来实质性解决其经营困境，前景不容乐观，2009 年度及未来预期仍无法摆脱亏损局面，公司对北京赛迪网信息技术有限公司长期股权投资全额计提了减值准备。扣除前期已计提的减值准备 1,031.28 万元，本年需计提长期股权投资减值准备 1,920.72 万元。

10、投资性房地产

(1) 按成本模式进行计量的投资性房地产

项 目	年初账面余 额	本年增加	本年减少	年末账面余 额
一、账面原价合计	<u>46,919,223.20</u>	<u>6,000.00</u>		<u>46,925,223.20</u>
1. 房屋、建筑物	46,919,223.20	6,000.00		46,925,223.20
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>8,541,136.29</u>	<u>1,575,866.05</u>		<u>10,117,002.34</u>
1. 房屋、建筑物	8,541,136.29	1,575,866.05		10,117,002.34
三、投资性房地产账面净值合计	<u>38,378,086.91</u>			<u>36,808,220.86</u>
1. 房屋、建筑物	38,378,086.91			36,808,220.86
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
五、投资性房地产账面价值合计	<u>38,378,086.91</u>			<u>36,808,220.86</u>
1. 房屋、建筑物	38,378,086.91			36,808,220.86

注：本年投资性房地产计提的折旧 1,575,866.05 元。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	<u>47,050,715.27</u>	<u>630,140.00</u>	<u>8,557,131.01</u>	<u>39,123,724.26</u>
房屋及建筑物	24,144,655.62			24,144,655.62
机器设备				
运输工具	5,294,240.55		3,197,036.30	2,097,204.25

办公设备及其他	17,611,819.10	630,140.00	5,360,094.71	12,881,864.39
二、累计折旧合计	<u>24,894,043.55</u>	<u>2,112,868.15</u>	<u>8,214,126.85</u>	<u>18,792,784.85</u>
房屋及建筑物	6,260,166.47	772,938.46		7,033,104.93
机器设备				
运输工具	4,191,941.29	166,451.14	3,069,154.85	1,289,237.58
办公设备及其他	14,441,935.79	1,173,478.55	5,144,972.00	10,470,442.34
三、固定资产账面净值合计	<u>22,156,671.72</u>			<u>20,330,939.41</u>
房屋及建筑物	17,884,489.15			17,111,550.69
机器设备				
运输工具	1,102,299.26			807,966.67
办公设备及其他	3,169,883.31			2,411,422.05
四、减值准备合计	<u>3,396,839.25</u>			<u>3,396,839.25</u>
房屋及建筑物	3,396,839.25			3,396,839.25
机器设备				
运输设备				
办公设备及其他				
五、固定资产账面价值合计	<u>18,759,832.47</u>			<u>16,934,100.16</u>
房屋及建筑物	14,487,649.90			13,714,711.44
机器设备				
运输设备	1,102,299.26			807,966.67
办公设备及其他	3,169,883.31			2,411,422.05

注：固定资产累计折旧增加额中，本年计提 2,112,868.15 元。

(2) 暂时闲置的固定资产

本公司无暂时闲置固定资产。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

本公司子公司海南港澳实业投资有限公司拥有的海景湾大厦主楼 5 层、32 层面积为 667.35 平方米房产尚未办理房屋所有权证，账面价值为 2,619,688.86 元。

固定资产的说明：本期固定资产减少的主要原因，为公司对购置时间较早已无使用价值的固定资产做了报废处理。

12、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	年末数		年初数			
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值

海南 B、C 栋厂房	<u>1,913,960.67</u>	<u>1,913,960.67</u>	<u>1,546,960.67</u>	<u>1,546,960.67</u>
合 计	<u>1,913,960.67</u>	<u>1,913,960.67</u>	<u>1,546,960.67</u>	<u>1,546,960.67</u>

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本年增加	转入固定资 产	其他减少	期末数
海南 B、C 栋厂房	229 万元	<u>1,546,960.67</u>				<u>1,913,960.67</u>
合 计		<u>1,546,960.67</u>	<u>367,000.00</u>			<u>1,913,960.67</u>
			<u>367,000.00</u>			

续表：

项目名称	工程投入占 预算比例%	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率%	资金来源
海南 B、C 栋厂房	83					其他来源

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原价合计	<u>112,871,998.48</u>	<u>19,120.00</u>		<u>112,891,118.48</u>
1、商标权（中国计算机报）	102,500,000.00			102,500,000.00
2、阿帕奇品牌	700,000.00			700,000.00
3、软件	558,082.00	19,120.00		577,202.00
4、土地	9,113,916.48			9,113,916.48
二、累计摊销合计	<u>1,956,594.15</u>	<u>341,433.36</u>		<u>2,298,027.51</u>
1、商标权（中国计算机报）				
2、阿帕奇品牌	489,999.76	69,999.96		559,999.72
3、软件	222,884.77	115,969.68		338,854.45
4、土地	1,243,709.62	155,463.72		1,399,173.34
三、无形资产账面净值合计	<u>110,915,404.33</u>			<u>110,593,090.97</u>
1、商标权（中国计算机报）	102,500,000.00			102,500,000.00
2、阿帕奇品牌	210,000.24			140,000.28
3、软件	335,197.23			238,347.55
4、土地	7,870,206.86			7,714,743.14
四、减值准备合计	<u>19,257,022.83</u>	<u>7,750,000.00</u>		<u>27,007,022.83</u>
1、商标权（中国计算机报）	19,160,000.00	7,750,000.00		26,910,000.00
2、阿帕奇品牌				

3、软件		
4、土地	97,022.83	97,022.83
五、无形资产账面价值合计	<u>91,658,381.50</u>	<u>83,586,068.14</u>
1、商标权（中国计算机报）	83,340,000.00	75,590,000.00
2、阿帕奇品牌	210,000.24	140,000.28
3、软件	335,197.23	238,347.55
4、土地	7,773,184.03	7,617,720.31

注 1：本年无形资产的摊销额为 341,433.36 元。

注 2：根据中商资产评估有限责任公司对截止 2008 年 12 月 31 日“中国计算机报”商标权价值 8,334.00 万元的评估结果，2008 年公司对子公司北京赛迪经纬文化传播有限公司所拥有的“中国计算机报”商标权计提了减值准备 1,916.00 万元。

本期公司委托北京中瑞弘信资产评估有限公司对截止 2009 年 12 月 31 日“中国计算机报”商标权价值进行评估，根据北京中瑞弘信资产评估有限公司中瑞弘评咨字[2010]2 号评估报告，在企业持续经营前提下，对获得正式刊号且使用“中国计算机报”商标的《数字时代》、《中小企业商务周刊》、《电子政务参考》、《中国信息安全》、《存储世界》、《和谐之旅》等专刊于 2009 年 12 月 31 日以后所带来的超额收益作为“中国计算机报”商标权价值依据，采用收益现值法对“中国计算机报”商标权的评估值为 7,559.00 万元，与账面价值 10,250.00 万元相比，需计提减值准备 2,691.00 万元，扣除前期已计提的无形资产减值准备，本年需计提无形资产减值准备 775.00 万元。具体情况如下：

(1) “中国计算机报”商标权可收回金额的确定方法

“中国计算机报”商标权可收回金额的估计，通过测算该资产预计未来带给企业的超额收益，并通过计算其现值来确定。公司委托北京中瑞弘信资产评估有限公司采用收益法对截至 2008 年 12 月 31 日“中国计算机报”商标权价值进行了评估。

(2) “中国计算机报”商标权可收回金额确定模型

根据资产获利状况预测获利年限，再通过预测待估资产未来获利年限内的预期收益以及预期成本，估算出预期净利润，然后根据资产的风险估计，测算出折现率，根据有关资料，确定贡献率，最后利用收益法公式计算资产的评估值。

其基本计算公式为：

$$P = K * \sum_{i=1}^n [R_i / (1+r)^i] + R_{n+1} / [r(1+r)^n]$$

式中：P 为商标权完整价值的评估值；

R_i 为商标权所涉及商品的预期净利润；

R_{n+1} 为商标权所涉及商品的预期永续年期所带来的净利润；

r 为折现率；

n 为预测期取 5 年。

K 利润分成率

(4) 资产可收回金额确定的假设条件

①假设国家和地方现行的法律、法规、社会政治和经济政策无重大变化；

②假设企业将保持持续性经营，并在经营范围、方式上无重大变化；

③假设国家现行的有关贷款利率、汇率、税赋基准及税率，以及政策性收费等不发生重大变化；

④假设无其他人力不可抗拒及不可预见因素对企业造成重大影响；

⑤假设“中国计算机报”商标权在评估基准日后按现有用途持续使用。

(5) 资产可收回金额确定的参数条件

①收益类型

确定“中国计算机报”商标权可收回金额采用的收益类型为企业经营的已获得正式刊号且使用“中国计算机报”商标的《数字时代》、《中小企业商务周刊》、《电子政务参考》、《中国信息安全》、《存储世界》、《和谐之旅》和《城际之旅》等专刊于 2009 年 12 月 31 日以后所带来的预期超额收益。

②净收益的确定

通过对使用“中国计算机报”商标权的相关专刊未来预期收入进行预测，相应测算有关营业成本、销售费用、管理费用、财务费用等成本费用，并扣除根据国家税法规定计算的税费后，确定涉及商品的预期净利润。

③关于收益期

根据法律规定，商标注册期限为 10 年，可以无限续展。在企业持续经营假设条件下，并鉴于商标权生命周期相对较长，续展非常容易且费用很低，故采用永续年期作为收益期。

广告收入主要受行业景气度、媒体自身在业内的影响度、客户广告投放情况的影响，随着经济的不断发展，客户对广告宣传的需求将不断增加，预计该项收入可以保持持续增长，至 2014 年达到稳定。

④折现率的选取

折现率采用风险加和法来确定，即：折现率=无风险报酬率+风险报酬率

无风险报酬率的确定：按照 2009 年 12 月 31 日至到期日五年期以上的国债的平均到期收益率作为无风险报酬率

风险报酬率的确定：由产品风险报酬率、市场风险报酬率、财务风险报酬率、经营风险报酬率组成。

⑤分成率的确定

根据商标权估价实践和国际惯例，考虑商标在社会中的认可程度、企业所在行业、企业所在行业中的位置、法律保护状况等因素，采用分成率综合调整法确定分成率系数。

(6) 商标权估算价值及减值

根据北京中瑞弘信资产评估有限公司出具的评估报告（中瑞弘评咨字[2010]2 号），在上述假设前提下，按照收益法估价模型以及参数选取条件，“中国计算机报”商标权评估值为 7,559.00 万元，与账面价值 10,250.00 万元相比，需计提减值准备 2,691.00 万元，扣除前期已计提的无形资产减值准备，本年需计提无形资产减值准备 775.00 万元。

14、商誉

<u>被投资单位名称</u>	<u>形成来源</u>	<u>年初余额</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>年末余额</u>	<u>年末减值准备</u>
北京赛迪经纬文化传播有限公司	收购溢价	284,803,258.79			284,803,258.79	181,880,590.32
北京昌科晨宇科技企业孵化器有限公司	收购溢价	<u>1,253,109.66</u>			<u>1,253,109.66</u>	
合 计		<u>286,056,368.45</u>			<u>286,056,368.45</u>	<u>181,880,590.32</u>

注：本公司原拥有子公司北京赛迪经纬文化传播有限公司（以下简称赛迪经纬）100% 股东权益，因股权收购溢价形成商誉 284,803,258.79 元。公司在新会计准则首次执行日对商誉进行了减值测试，计提商誉减值准备 56,000,000.00 元。根据中商资产评估有限责任公司对赛迪经纬截止 2008 年 12 月 31 日全部股东权益价值 286,250,000.00 元的评估结果，2008 年公司对赛迪经纬投资商誉计提了商誉减值准备 82,998,513.97 元。

根据北京赛迪经纬文化传播有限公司 2008 年 12 月 31 日董事会决议，赛迪经纬的注册资本由 1,000 万元人民币增加到 10,000 万元人民币并变更为中外合资经营企业。该次增资由本公司和公司子公司北京赛迪新宇投资顾问有限公司以赛迪经纬资本公积分别转增资本金 8,265 万元和 435 万元；新增股东 Microsoft CIHC 以美元现汇认缴出资 150 万元，其中折合 300 万元人民币的美元现金计入注册资本，其余部分计入资本公积。截止 2009 年 12 月 31 日，本公司和赛迪新宇已完成资本公积转增资本事项，由资本公积转增资本 9,700 万元，Microsoft CIHC 以美元出资 29.9985 万元，折合人民币 204.9678 万元，全部计入实收资本。截止 2009 年 12 月 31 日，本公司以变更后赛迪经纬的实收资本总额享有的的赛迪经纬股东权益由 100% 变更为 97.93%。

公司委托北京中瑞弘信资产评估有限公司对截止 2009 年 12 月 31 日赛迪经纬全部股东

权益进行了评估，根据中瑞弘评咨字[2010]1 号评估报告，采用收益现值法对赛迪经纬全部股东权益的评估价值为 189,510,000.00 元，按照评估结果公司享有的赛迪经纬股东权益价值为 185,588,388.19 元，与本公司享有合并后赛迪经纬账面净资产 82,665,719.72 元相比较，对赛迪经纬投资商誉为 102,922,668.47 元，商誉减值为 181,880,590.32 元，扣除前期已计提的商誉减值准备，本年需计提商誉减值准备 42,882,076.35 元。具体情况如下：

(1) 赛迪经纬股东权益价值的确定方法

赛迪经纬股东权益价值的确定，根据企业未来经营所带来的预期现金流量的现值来确定。公司委托北京中瑞弘信资产评估有限公司采用收益法对截至 2009 年 12 月 31 日赛迪经纬全部股东权益价值进行了评估。

收益法是指通过估算被评估资产未来预期收益并折算成现值来确定资产价值的方法。

(2) 赛迪经纬股东权益价值的确定模型

收益现值法的基本原理是现值原理，即任何资产的价值等于其未来全部经济收益的现值总和。基本公式：

$$P = \sum_{i=1}^n R_i / (1+r)^i$$

式中：P 为全部股东权益价值；

R_i 为企业第 i 年带来的经济收益；

r 为预期经济收益风险的折现率；

n 为企业寿命。

(3) 资产可收回金额确定的假设条件

- ①假设国家和地方现行的法律、法规、社会政治和经济政策无重大变化；
- ②假设企业将保持持续性经营，并在经营范围、方式上无重大变化；
- ③假设国家现行的有关贷款利率、汇率、税赋基准及税率，以及政策性收费等不发生重大变化；
- ④假设无其他人力不可抗拒及不可预见因素对企业造成重大影响。

(4) 资产可收回金额确定的参数条件

①收益类型

全部股东权益价值评估采用的收益类型为企业未来经营所带来的预期收益，本次评估选取净现金流量作为收益类型。

②折现率的选取

折现率，又称期望投资回报率，是基于收益法确定资产价值的重要参数。对整体资产评估的折现率，应当能够反映整体资产现金流贡献的风险，包括行业风险、经营风险、财

务风险以及技术风险。

利用资本资产定价模型来估算赛迪经纬权益资本的期望回报率，从而计算收益法的折现率。资本资产定价模型（Capital Asset Pricing Model or “CAPM”）是通常估算投资者收益要求和求取公司股权成本的方法。它可以用下列公式表述：

$$r=R_f+\beta (R_m-R_f) +\Delta$$

其中：R_f为无风险报酬率

R_m为市场期望报酬率

Δ 为公司特有风险报酬率

β 为风险报酬系数

③关于收益期

因企业持续经营，故采用永续年期作为收益期。

(5) 赛迪经纬估算全部股权价值及计提商誉减值

根据北京中瑞弘信资产评估有限公司出具的中瑞弘评咨字[2010]1 号评估报告，在上述假设前提下，按照收益法估价模型以及参数选取条件，赛迪经纬全部股东权益的评估价值为 189,510,000.00 元，按照评估结果公司享有的赛迪经纬股东权益价值为 185,588,388.19 元，与本公司享有合并后赛迪经纬账面净资产 82,665,719.72 元相比较，对赛迪经纬投资商誉为 102,922,668.47 元，商誉减值为 181,880,590.32 元，扣除前期已计提的商誉减值准备，本年需计提商誉减值准备 42,882,076.35 元。

15、长期待摊费用

项 目	年初额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末额	其他减少的原因
传媒租入房屋装修费	<u>179,775.70</u>		<u>63,450.28</u>		<u>116,325.42</u>	
合 计	<u>179,775.70</u>		<u>63,450.28</u>		<u>116,325.42</u>	

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(一) 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

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末数	年初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	<u>236,805.79</u>	<u>4,305,800.85</u>
小 计	<u>236,805.79</u>	<u>4,305,800.85</u>

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	553,715.10
存货跌价准备	<u>393,508.04</u>
合 计	<u>947,223.14</u>

17、资产减值准备

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	25,767,529.91	29,922,241.50			55,689,771.41
二、存货跌价准备	14,596,009.04	4,920,693.29			19,516,702.33
三、长期股权投资减值准备	10,731,119.01	19,207,200.00			29,938,319.01
四、固定资产减值准备	3,396,839.25				3,396,839.25
五、无形资产减值准备	19,257,022.83	7,750,000.00			27,007,022.83
六、商誉减值准备	<u>138,998,513.97</u>	<u>42,882,076.35</u>			<u>181,880,590.32</u>
合 计	<u>212,747,034.01</u>	<u>104,682,211.14</u>			<u>317,429,245.15</u>

18、短期借款

(1) 短期借款分类

类 别	年末数	年初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	43,000,000.00	118,000,000.00
信用借款		
合 计	<u>43,000,000.00</u>	<u>118,000,000.00</u>

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

本公司无逾期借款情况。

19、应付票据

项 目	年末数	年初数
商业承兑汇票	93,897,299.50	31,162,000.00
银行承兑汇票		
合 计	<u>93,897,299.50</u>	<u>31,162,000.00</u>

下一会计期间（截止 2010 年 3 月 31 日）将到期的金额为 48,897,288.50 元。

应付票据的说明：应付票据年末较期初增加 201.32%，原因为票据支付业务增加。

20、应付账款

（1）截止 2009 年 12 月 31 日，应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

（2）截止 2009 年 12 月 31 日，应付账款中应付关联方单位款项情况：

单位名称	款项内容	年末数	年初数
北京赛迪时代信息产业股份有限公司	货款	1,267,391.48	15,430,474.55
北京赛迪印刷有限公司	印刷费	<u>2,340,135.00</u>	<u>2,122,544.00</u>
合 计		<u>3,607,526.48</u>	<u>17,553,018.55</u>

（3）应付账款的说明：应付账款年末较期初减少 59.28%，原因为支付北京赛迪时代信息产业股份有限公司产品采购款。

21、预收款项

（1）截止 2009 年 12 月 31 日，预收款项中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

（2）账龄超过 1 年的大额预收款项未结转的情况

公司无未结转的账龄超过 1 年大额预收款项。

22、应付职工薪酬

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,222,249.87	18,338,474.27	17,441,155.53	2,119,568.61
二、职工福利费		499,760.79	499,760.79	
三、社会保险费	3,458.45	2,364,083.76	2,368,066.03	-523.82
其中：① 医疗保险费	1,246.14	723,803.05	725,049.19	
② 基本养老保险费	1,983.41	1,514,550.62	1,516,534.03	
③ 年金缴费				
④ 失业保险费	148.76	72,306.00	72,454.76	
⑤ 工伤保险费	49.28	19,146.04	19,719.14	-523.82
⑥ 生育保险费	30.86	34,278.05	34,308.91	
四、住房公积金	1,187.39	1,209,531.53	1,210,718.92	
五、辞退福利				
六、工会经费和职工教育经费	1,518,805.30	42,764.41	66,174.20	1,495,395.51

七、非货币性福利

八、因解除劳动关系给予的补偿

九、其他

其中：以现金结算的股份支付

合 计	<u>2,745,701.01</u>	<u>22,454,614.76</u>	<u>21,585,875.47</u>	<u>3,614,440.30</u>
-----	---------------------	----------------------	----------------------	---------------------

23、应交税费

<u>税 种</u>	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
增值税	-172,122.29	-720,483.40
营业税	-1,076,382.07	-892,219.47
城建税	105,855.02	115,885.60
企业所得税	-928,403.73	-925,992.24
房产税	2,809.13	2,809.13
个人所得税	71,730.45	72,598.70
教育费附加	-4,973.62	-1,308.70
文化事业费	72,122.52	100,495.28
其他	<u>27,319.01</u>	<u>27,326.49</u>
合 计	<u>-1,902,045.58</u>	<u>-2,220,888.61</u>

24、应付股利

<u>单位名称</u>	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
太原兆和发展有限公司	448,878.96	448,878.96
中国平安保险股份有限公司	302,660.82	302,660.82
中国南玻集团股份公司	96,683.67	96,683.67
其他	<u>82,879.36</u>	<u>82,879.36</u>
合 计	<u>931,102.81</u>	<u>931,102.81</u>

25、其他应付款

(1) 截止 2009 年 12 月 31 日，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或关联方的款项情况：

<u>单位名称</u>	<u>款项内容</u>	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
工业和信息化部计算机与微电子发展研究中心	房租、物业费	4,620,691.16	1,339,888.16
赛迪信息产业(集团)有限公司	借款	79,050,000.00	49,000,000.00
北京赛迪时代信息产业股份有限公司	保证金	2,636,056.91	2,636,056.91

中国电子信息产业发展研究院	担保费	3,055,821.67	1,485,555.56
合 计		<u>89,362,569.74</u>	<u>54,461,500.63</u>

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
赛迪信息产业(集团)有限公司	20,000,000.00	1-2 年	根据资金安排尚未偿还
凤凰公司	2,279,396.26	4-5 年及 5 年以上	根据资金安排尚未偿还
保修金	1,700,140.79	5 年以上	根据资金安排尚未偿还
中国电子信息产业发展研究院	1,485,555.56	1-2 年	根据资金安排尚未偿还
工业和信息化部计算机与微电子发展研究中心	<u>1,339,888.16</u>	1-2 年	根据资金安排尚未偿还
合 计		<u>26,804,980.77</u>	

(3) 金额较大的账龄 1 年以内其他应付款情况

单位名称	所欠金额	内 容
赛迪信息产业(集团)有限公司	59,050,000.00	借款
工业和信息化部计算机与微电子发展研究中心	3,280,803.00	房租、水电费
北京赛迪时代信息产业股份有限公司	2,636,056.91	保证金
中国电子信息产业发展研究院	1,570,266.11	担保费
文化创意项目	1,252,490.00	项目款

(4) 其他应付款的说明：其他应付款年末较期初增加 56.35%，主要原因为向赛迪信息产业(集团)有限公司借款增加。

26、其他流动负债

项 目	年末账面余额	年初账面余额
面向电子政务的业务服务管理系统研发及产业化	1,100,000.00	1,000,000.00
朝汉机器翻译系统的研究与开发	1,100,000.00	1,000,000.00
合 计	<u>2,200,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>

本公司向工业和信息化部申请承担面向电子政务的业务服务管理系统研发及产业化项目和朝汉机器翻译系统的研究与开发项目的开发，报经财政部（文号：财建【2008】329 号）和工业和信息化部（工信部运【2008】97 号）批准后，本公司于 2008 年 8 月 1 日同工业和信息化部电子信息产业发展基金管理办公室签订了《电子信息产业发展基金无偿资助项目合同书》，在完成合同书约定的项目目标情况下，就本公司承担的上述两个项目分别给予总额各 100 万元的资助。

2009 年 12 月昌平区工业局就上述两个项目的开发，分别补助本公司中小企业自主创新项目资金各 10 万元。

27、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单 位	期 限	初始金额	利率%	应付利息	年末余额	借款条件
莺歌海盐场		1,000,000.00			1,000,000.00	
合 计		1,000,000.00			1,000,000.00	

28、专项应付款

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	备注说明
特征值压缩-解压系统芯片研发与快速刻录机产业化	500,000.00			500,000.00	
合 计	500,000.00			500,000.00	

29、股本

数 量 单

位：股

项 目	年初数	本年变动增减（+、-）				小 计	年末数
		发行新 股	送股 转股	公 积 金	其 他		
一、有限售条件股份							
1.国家持股							
2.国有法人持股							
	137,923,098.00			-15,578,695.00	-15,578,695.00	122,344,403.00	
3.其他内资持股							
	1,601,475.00			-75.00	-75.00	1,601,400.00	
其中：境内法人持股							
	1,601,400.00					1,601,400.00	
境内自然人持股							
	75.00			-75.00	-75.00		
4. 外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	139,524,573.00			-15,578,770.00	-15,578,770.00	123,945,803.00	
二、无限售条件流通股股份							
1.人民币普通股							
	172,049,328.00			15,578,695.00	15,578,695.00	187,628,023.00	
2.境内上市的外资股							
3.境外上市的外资股							
4.其他							
无限售条件流通股股份合计	172,049,328.00			15,578,695.00	15,578,695.00	187,628,023.00	

股份总数 311,573,901.00 311,573,901.00

30、资本公积

类 别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价（股本溢价）	38,896,539.91		899,031.32	37,997,508.59
其他资本公积				
合 计	<u>38,896,539.91</u>		<u>899,031.32</u>	<u>37,997,508.59</u>

资本公积年末数较年初数减少 899,031.32 元的原因：根据公司子公司北京赛迪经纬文化传播有限公司 2008 年 12 月 31 日董事会决议，赛迪经纬的注册资本由 1,000 万元人民币增加到 10,000 万元人民币并变更为中外合资经营企业。该次增资由本公司和公司子公司北京赛迪新宇投资顾问有限公司以赛迪经纬资本公积分别转增资本金 8,265 万元和 435 万元；新增股东 Microsoft CIHC 以美元现汇认缴出资 150 万元，其中折合 300 万元人民币的美元现金计入注册资本，其余部分计入资本公积。该增资全部到位后，本公司、赛迪新宇、Microsoft CIHC 对赛迪经纬投资比例分别为 92.15%、4.85%和 3%。截止 2009 年 12 月 31 日，本公司和赛迪新宇已完成资本公积转增资本事项，由资本公积转增资本 9,700 万元，Microsoft CIHC 以美元出资 29.9985 万元，折合人民币 204.9678 万元，全部计入实收资本。截止 2009 年 12 月 31 日，本公司以变更后赛迪经纬的实收资本总额享有的的赛迪经纬股东权益由 100%变更为 97.93%（其中本公司持有 93.03%，通过赛迪新宇持有 4.90%），享有赛迪经纬股东权益较本次增资前减少 899,031.32 元。

31、盈余公积

类 别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	<u>34,545,734.18</u>			<u>34,545,734.18</u>
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	<u>34,545,734.18</u>			<u>34,545,734.18</u>

32、未分配利润

项 目	本年数	上年数
调整前上年末未分配利润	-106,856,427.61	63,207,476.83
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	-106,856,427.61	63,207,476.83

加：本年归属于母公司所有者的净利润	-134,656,726.52	-170,063,904.44
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
年末未分配利润	<u>-241,513,154.13</u>	<u>-106,856,427.61</u>

33、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	173,795,396.05	193,001,658.06
其他业务收入	<u>4,514,558.29</u>	<u>4,454,052.91</u>
营业收入合计	<u>178,309,954.34</u>	<u>197,455,710.97</u>
主营业务成本	155,120,125.48	167,340,265.90
其他业务成本	<u>3,101,979.80</u>	<u>2,950,359.98</u>
营业成本合计	<u>158,222,105.28</u>	<u>170,290,625.88</u>

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
传媒业务	35,579,843.14	17,901,887.12	50,770,145.73	30,161,458.65
存储业务	<u>138,215,552.91</u>	<u>137,218,238.36</u>	<u>142,231,512.33</u>	<u>137,178,807.25</u>
合 计	<u>173,795,396.05</u>	<u>155,120,125.48</u>	<u>193,001,658.06</u>	<u>167,340,265.90</u>

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
同方股份有限公司	51,316,239.32	28.78
无锡同方创新科技园有限公司	38,278,256.50	21.47
启明信息技术股份有限公司	29,070,512.80	16.30

深圳市同方多媒体科技有限公司	7,692,307.70	4.32
昆山市开发区管委会	<u>1,840,832.00</u>	<u>1.03</u>
合 计	<u>128,198,148.32</u>	<u>71.90</u>

34、营业税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	1,911,570.77	2,682,598.52	应税收入的5%
城市维护建设税	166,305.29	186,989.87	营业税的7%
教育费附加	78,549.30	81,500.95	营业税的3%
文化建设费	<u>692,354.88</u>	<u>1,266,787.98</u>	广告收入的3%
合 计	<u>2,848,780.24</u>	<u>4,217,877.32</u>	

35、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	5,721,183.00	8,760,421.01
减：利息收入	807,957.75	381,691.40
汇兑损益	17,017.08	126,398.01
银行手续费	<u>2,270,482.06</u>	<u>1,518,840.04</u>
合 计	<u>7,200,724.39</u>	<u>10,023,967.66</u>

36、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	29,922,241.50	10,516,484.24
二、存货跌价损失	4,920,693.29	10,540,611.60
三、长期股权投资减值损失	19,207,200.00	10,312,800.00
四、固定资产减值损失		1,509,720.68
五、无形资产减值损失	7,750,000.00	19,160,000.00
六、商誉减值损失	<u>42,882,076.35</u>	<u>82,998,513.97</u>
合 计	<u>104,682,211.14</u>	<u>135,038,130.49</u>

37、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	<u>1,711,307.92</u>	<u>-5,347,731.64</u>
合 计	<u>1,711,307.92</u>	<u>-5,347,731.64</u>

38、投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-207,286.03	-213,597.73
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	4,612.69	
处置交易性金融资产取得的投资收益		-832,874.15
合 计	<u>-202,673.34</u>	<u>-1,046,471.88</u>

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的的原因
北京赛迪印刷有限公司	<u>-207,286.03</u>	<u>-213,597.73</u>	
合 计	<u>-207,286.03</u>	<u>-213,597.73</u>	

(3) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

39、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
捐赠利得		
政府补助	2,100,000.00	400,000.00
盘盈利得		
其他	<u>9,375.50</u>	<u>81,480.74</u>
合 计	<u>2,109,375.50</u>	<u>481,480.74</u>

(2) 政府补助明细

项 目	本年发生额	上年发生额	说明
2007年支持创意产业发展重点 项目专项资金	1,600,000.00	400,000.00	北京市文化创意产业领导小组办公室京 文创财字(2007)55号 根据昌发改发[2009]20号文件《北京市 昌平区发展和改革委员会关于印发昌平 区中小企业贷款贴息实施细则的通知》， 拨付给本公司贷款贴息50万元
贷款贴息款	<u>500,000.00</u>		

合 计 2,100,000.00 400,000.00

40、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	1,728.71	13,839.30
其中：固定资产处置损失	1,728.71	13,839.30
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
盘亏损失		312,000.00
固定资产报废损失	341,275.45	
其他	<u>18,000.00</u>	<u>512,965.37</u>
合 计	<u>361,004.16</u>	<u>838,804.67</u>

41、所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,252.93	23,993.49
递延所得税调整	<u>4,068,995.06</u>	<u>1,011,146.81</u>
合 计	<u>4,070,247.99</u>	<u>1,035,140.30</u>

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本金额		上年金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	-0.43	-0.43	-0.55	-0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.44	-0.44	-0.52	-0.52

基本每股收益=P₀÷S

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

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

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

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

43、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
利息收入	805,803.74	370,018.49
往来款	46,562,276.37	27,773,097.54
政府补助	3,552,490.00	2,400,000.00
营业外收入	159,889.00	49,560.40
版权合作费		28,145.00
票据保证金解冻	<u>16,000,000.00</u>	
合 计	<u>67,080,459.11</u>	<u>30,620,821.43</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
管理费用及营业费用支出	14,636,073.86	16,594,185.23
往来款	120,595.87	7,603,632.42
罚款	18,000.00	5,000.00
手续费	36,154.97	76,459.98
职教项目保函押金		2,017,946.25
退装修押金		106,169.29
承兑汇票保证金	<u>13,500,000.00</u>	<u>16,000,000.00</u>
合 计	<u>28,310,824.70</u>	<u>42,403,393.17</u>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
往来筹资款	<u>30,050,000.00</u>	<u>40,000,000.00</u>
合 计	<u>30,050,000.00</u>	<u>40,000,000.00</u>

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：为收到向赛迪信息产业（集团）有限公司借款。

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-135,911,475.56	-170,063,904.44
加: 资产减值准备	104,682,211.14	135,038,130.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	3,688,734.20	3,887,248.33
无形资产摊销	341,433.36	338,881.32
长期待摊费用摊销	63,450.28	63,450.28
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)	1,728.71	13,839.30
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	341,275.45	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,711,307.92	5,347,731.64
财务费用(收益以“-”号填列)	6,384,713.93	8,885,051.07
投资损失(收益以“-”号填列)	202,673.34	1,046,471.88
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	4,068,995.06	1,251,748.66
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-240,601.85
存货的减少(增加以“-”号填列)	4,861,410.75	-866,070.08
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	15,379,221.89	16,691,091.57
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	<u>57,884,633.91</u>	<u>-19,983,083.59</u>
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>60,277,698.54</u>	<u>-18,590,015.42</u>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	43,608,312.62	32,978,037.81
减: 现金的期初余额	<u>32,978,037.81</u>	<u>75,717,805.97</u>
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>10,630,274.81</u>	<u>-42,739,768.16</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本年金额	上年金额
一、现金	43,608,312.62	32,978,037.81
其中：库存现金	93,626.67	140,621.57
可随时用于支付的银行存款	12,327,544.08	31,623,569.21
可随时用于支付的其他货币资金	31,187,141.87	1,213,847.03
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	<u>43,608,312.62</u>	<u>32,978,037.81</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
工业和信息化部计算机与微电子发展研究中心	母公司	行政事业单位	北京市	罗文	计算机与微电子研究	

续表：

母公司名称	母公司对本企业的控股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
工业和信息化部计算机与微电子发展研究中心	25.58	25.58	中国电子信息产业发展研究院（简称 CCID）	40000590-0

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	法人代表
北京赛迪经纬文化传播有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	卢山
北京昌科晨宇科技企业孵化器有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京市	罗文
北京赛迪纵横科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	卢山
北京赛迪新宇投资顾问有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	卢山
海南港澳实业投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	海口市	罗文

海南港澳物业管理有限公司 全资子公司 有限责任公司 海口市 罗文

续表：

子公司全称	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比	组织机构代码
		(万元)	(%)	例(%)	
北京赛迪经纬文化传播有限公司	《中计报》投资管理	9,904.97	93.03 (97.93*)	97.93	700340620
北京昌科晨宇科技企业孵化器有限公司	科技企业孵化	6,109.00	100.00	100.00	80265056-6
北京赛迪纵横科技有限公司	软件、网络设计、开发等	500.00	95.00 (100.00*)	100.00	742645131
北京赛迪新宇投资顾问有限公司	资产管理、投资咨询	500.00	90.00 (100.00*)	100.00	74548891-x
海南港澳实业投资有限公司	投资开发	1,000.00	95.00 (100.00*)	100.00	71381824-0
海南港澳物业管理有限公司	物业管理	150.00	100.00	100.00	28408484x

注：持股比例的说明详见本附注四、1子公司情况。

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持	本企业在被投资
					(万元)	股比例(%)	单位表决权比例
							(%)
一、联营企业							
北京赛迪印刷有限公司	有限责任公司	北京市	李颖	印刷	300.00	30.00	30.00

续表：

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
一、联营企业							
北京赛迪印刷有限公司	3,071,357.92	2,603,945.04	467,412.88	3,336,862.67	-690,953.44	参股公司	747525729

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京赛迪耐特科技有限公司	80265070.X	同为 CCID 控制
北京赛迪时代信息产业股份有限公司	10199691-9	同为 CCID 控制

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交易定价	本年发生额		上年发生额	
			方式及决策程 序	金额	占同类交易金 额的比例 (%)	金额	占同类交易金 额的比例 (%)
北京赛迪时代信息产业股份有限公司	购买 商品	计算机 产品	注 1	99,506.78		34,245,721.84	24.96
北京赛迪印刷有限公司	接受 劳务	印刷	市场价	500,952.00	24.60	542,019.00	16.81

注 1：2008 年 3 月 26 日北京载德科技有限公司（以下简称“载德科技”）中标中金招标有限责任公司“2007 年中央职业教育实训基地建设（计算机应用）”项目，中标额总计 40,358,925.00 元（含税）。载德科技与北京赛迪时代信息产业股份有限公司就合作完成该项目，对设备采购、系统集成、安装调试、验收、培训及售后服务等相关事项，于 2008 年 4 月 30 日达成合作协议，具体内容为载德科技向赛迪时代购置台式电脑、显示器及软件产品，合同总金额为 40,183,917.49 元（含税）。

(2) 关联租赁情况

本公司于 2008 年 4 月与工业和信息化部计算机与微电子发展研究中心签定的房屋租赁合同，自 2008 年 4 月 1 日起至 2009 年 4 月 1 日止本公司按 2.5 元/天/平方米向研究中心支付所租用的赛迪大厦 16、17、18 层 2313 平方米办公用房租金，并按 1.5 元/天/平方米支付物业费；之后于 2009 年续签 1 年的房租合同（自 2008 年 4 月 1 日起至 2009 年 4 月 1 日止），本公司按 2.5 元/天/平方米向研究中心支付所租用的赛迪大厦 17、18 层 1828.06 平方米办公用房租金，并按 1.5 元/天/平方米支付物业费。2009 年共计承担租金及物业费 2,843,546.00 元

(3) 关联担保情况

2009 年 1 月 10 日，本公司控股子公司赛迪经纬与光大银行长安支行签订了金额为 2,000 万元，为期 1 年的借款合同，借款年利率为 5.5755%，该贷款由本公司与中国电子信息产业发展研究院提供担保。

2009 年 5 月 8 日，本公司控股子公司赛迪经纬与韩亚银行（中国）有限公司签订了金额为 3,000 万元，为期 1 年的借款合同，借款年利率为提款日人民银行公布的同期同档次基准利率的 90%，该贷款由中国电子信息产业发展研究院提供担保。该笔贷款已于 2009 年 12 月 30 日归还。

2009 年 6 月 30 日，本公司控股子公司赛迪经纬与北京银行阜裕支行签订了金额为 2,000 万元，为期 10 个月的借款合同，借款年利率为提款日人民银行公布的同期同档次基准利率，该贷款由赛迪信息产业（集团）有限公司与中国电子信息产业发展研究院提供担保。

2009 年 11 月 20 日，本公司孙公司北京载德科技有限公司与北京银行阜裕支行签订了金额为 300 万元，为期 5 个月的借款合同，借款年利率为提款日人民银行公布的同期同档次基准利率，该贷款由赛迪信息产业（集团）有限公司与中国电子信息产业发展研究院提供担保。

根据 2007 年 4 月 13 日本公司第六届董事会第七次临时会议决议，中国电子信息产业发展研究院为本公司及下属子公司贷款提供担保，按照实际担保金额收取 2% 的担保费。研究院为本公司及下属子公司贷款提供担保，公司本年度应承担担保费 1,716,666.67 元。截止 2009 年 12 月 31 日研究院为本公司及下属子公司贷款提供担保金额为 4,300.00 万元。

（4）关联方资金拆借

赛迪信息产业（集团）有限公司向本公司提供借款，期初借款金额为 4,900 万元，期末借款金额为 7,905 万元。

（5）其他关联交易

本公司控股子公司赛迪经纬公司与工业和信息化部计算机与微电子发展研究中心（以下简称“研究中心”）于 2000 年 11 月签订《关于“中国计算机报编辑部”重组及提供专属编辑、审核服务协议》，由研究中心、中国计算机报社向赛迪经纬公司提供 50 年的专属编辑、审核服务，赛迪经纬公司 2001 年向中国计算机报社支付编审费 1,280 万元，以后每年度由双方协商并确定专属编辑审核服务费总额，并可就该项费用的核算范围、核算标准和支付方式进行协商和调整并订立书面的补充协议。2003 年 3 月赛迪经纬公司与研究中心、中国电子信息产业发展研究院签订了《关于“中国计算机报编辑部”重组及提供专属编辑审核服务的补充协议》。根据该补充协议约定，自 2003 年 1 月 1 日起，改变专属编辑审核服务费的支付方式，赛迪经纬公司在其账簿中设立专门的科目核算为编辑部支付的各项费用，但年度支付的费用总额不超过按《关于“中国计算机报编辑部”重组及提供专属编辑、审核服务协议》确定的专属编辑审核服务费总额（1,280 万元）的 110%，约合 1408 万元，超过该数额的部分中国电子信息产业发展研究院不再要求另行支付。2009 年编辑部实际发生编审费 11,044,543.12 元。

6、关联方应收应付款项

（1）关联方应收应付款项余额

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
------	-----	------	------

应收账款		
北京赛迪耐特科技有限公司	126,398.60	126,398.60
中国电子信息产业发展研究院	<u>2,462,806.43</u>	<u>2,530,000.00</u>
其他应收款		
中国电子信息产业发展研究院		<u>146,400.56</u>
应付账款		
北京赛迪时代信息产业股份有限公司	1,267,391.48	15,430,474.55
北京赛迪印刷有限公司	<u>2,340,135.00</u>	<u>2,122,544.00</u>
其他应付款		
信息产业部计算机与微电子发展研究中心	4,620,691.16	1,339,888.16
赛迪信息产业(集团)有限公司	79,050,000.00	49,000,000.00
北京赛迪时代信息产业股份有限公司	2,636,056.91	2,636,056.91
中国电子信息产业发展研究院	<u>3,055,821.67</u>	<u>1,485,555.56</u>

八、或有事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

九、承诺事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、根据公司子公司北京赛迪经纬文化传播有限公司 2008 年 12 月 31 日董事会决议，由 Microsoft CIHC 向赛迪经纬增资 150 万美元并将其变更为中外合资经营企业，截止 2009 年 12 月 31 日，Microsoft CIHC 已出资 29.9985 万美元，折合人民币 204.9678 万元。赛迪经纬公司于 2010 年 2 月 2 日收到 Microsoft CIHC 剩余出资款，Microsoft CIHC 对赛迪经纬的出资已全部到位。

2、本公司于 2010 年 3 月 18 日接到控股股东工业和信息化部计算机与微电子发展研究中心通知，其拟通过公开征集的方式协议转让其所持有的全部本公司股份，目前受让方的资格条件尚未确定，须待工业和信息化部批准后方可确定。本次协议转让股份事项尚处于筹划意向阶段，须经工业和信息化部及财政部批准同意后方能组织实施，具体公开征集时间尚不能确定。若上述股权转让获得有关部门批准并得以实施，本公司的实际控制人将发生变更。

十一、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额	本期公允价值	计入权益的累计	本期计提	期末金额
		变动损益	公允价值变动	的减值	
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
上述合计	<u>1,471,448.18</u>	<u>1,711,307.92</u>			<u>3,182,756.10</u>

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	<u>362,640.00</u>	<u>100.00</u>	<u>18,132.00</u>	<u>100.00</u>
合 计	<u>362,640.00</u>	<u>100.00</u>	<u>18,132.00</u>	<u>100.00</u>

续表：

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款				
合 计				

应收账款种类的说明：单项金额重大、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款项确定标准详见本附注二、10。

(2) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及关联方单位

款项。

(3) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质	占应收账款总额比例%
扬州市信息服务产业基地管理办公室	客户	<u>362,640.00</u>	1 年以下	应收服务 款	<u>100.00</u>
合 计		<u>362,640.00</u>	1 年以下		<u>100.00</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款构成

种 类	年末数			
	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	16,511,158.49	83.08		
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	2,938,995.98	14.79	2,018,684.46	96.20
其他不重大其他应收款	<u>424,514.95</u>	<u>2.13</u>	<u>79,828.19</u>	<u>3.80</u>
合 计	<u>19,874,669.42</u>	<u>100.00</u>	<u>2,098,512.65</u>	<u>100.00</u>

续表:

种 类	年初数			
	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	15,837,850.96	82.46		
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	2,542,491.69	13.24	1,556,254.24	92.14
其他不重大其他应收款	<u>826,019.24</u>	<u>4.30</u>	<u>132,828.50</u>	<u>7.86</u>
合 计	<u>19,206,361.89</u>	<u>100.00</u>	<u>1,689,082.74</u>	<u>100.00</u>

其他应收款种类的说明: 单项金额重大、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款项确定标准详见本附注二、10。

(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:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
海南港澳投资有限公司	13,113,257.50			集团内公司
海南物业管理有限公司	2,288,364.12			集团内公司
赛迪纵横科技有限公司	1,109,536.87			集团内公司

合 计

17,074,620.49

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

账 龄	年末数			年初数		
	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						
1-2 年						
2-3 年						
3-4 年	396,504.29	2.00	198,252.15	792,986.91	4.13	396,493.46
4-5 年	792,986.91	3.99	634,389.53	694,872.00	3.62	105,128.00
5 年以上	<u>1,749,504.78</u>	<u>8.80</u>	<u>1,186,042.78</u>	<u>1,054,632.78</u>	<u>5.49</u>	<u>1,054,632.78</u>
合 计	<u>2,938,995.98</u>	<u>14.79</u>	<u>2,018,684.46</u>	<u>2,542,491.69</u>	<u>13.24</u>	<u>1,556,254.24</u>

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	性质	年限	占其他应收款总额比例 %
海南港澳投资有限公司	子公司	13,113,257.50	往来款	4 年以 内	65.98
海南物业管理有限公司	子公司	2,288,364.12	往来款	5 年以 上	11.51
赛迪纵横科技有限公司	子公司	1,109,536.87	往来款	5 年以 上	5.58
北京昌科晨宇科技企业孵化器 有限公司	子公司	563,462.00	往来款	5 年以 上	2.84
煌潮晟安同欣欣从信	其他往来单位	<u>530,000.00</u>	往来款	4-5 年	<u>2.67</u>
合 计		<u>17,604,620.49</u>			<u>88.58</u>

(6) 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例%
海南港澳投资有限公司	子公司	13,113,257.50	65.98
海南物业管理有限公司	子公司	2,288,364.12	11.51
北京赛迪纵横科技有限公司	子公司	1,109,536.87	5.58
北京昌科晨宇科技企业孵化器有限公 司	子公司	<u>563,462.00</u>	<u>2.84</u>
合 计		<u>17,074,620.49</u>	<u>85.91</u>

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资的基本情况

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	在被投资单位	在被投资单位	在被投资单位持股
			持股比例%	表决权比例%	比例与表决权比例不一致的说明
北京赛迪经纬文化传播有限公司	成本法	387,653,473.94	93.03	97.93	注 1
海南港澳物业管理有限公司	成本法	1,500,000.00	100.00	100.00	
北京赛迪新宇投资顾问有限公司	成本法	4,500,000.00	90.00	100.00	注 2
海南港澳实业投资有限公司	成本法	10,237,270.49	95.00	100.00	注 3
北京赛迪纵横科技有限公司	成本法	4,750,000.00	95.00	100.00	注 4
北京昌科晨宇科技企业孵化器有限公司	成本法	60,003,294.49	100.00	100.00	
北京金策投资咨询公司	成本法	150,000.00			
港澳文化公司	成本法	368,319.01			
北京赛迪网信息技术有限公司	成本法	29,520,000.00	12.00	12.00	
北京赛迪印刷有限公司	权益法	900,000.00	30.00	30.00	

续表：

被投资单位名称	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金股利
北京赛迪经纬文化传播有限公司	387,653,473.94		387,653,473.94	211,344,505.16	95,628,531.22	
海南港澳物业管理有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00			
北京赛迪新宇投资顾问有限公司	4,500,000.00		4,500,000.00			
海南港澳实业投资有限公司	10,237,270.49		10,237,270.49			
北京赛迪纵横科技有限公司	4,750,000.00		4,750,000.00			
北京昌科晨宇科技企业孵化器有限公司	60,003,294.49		60,003,294.49			
北京金策投资咨询公司	150,000.00		150,000.00	50,000.00		

港澳文化公司	368,319.01	368,319.01	368,319.01
北京赛迪网信息技术有限公司	29,520,000.00	29,520,000.00	19,207,200.00
北京赛迪印刷有限公司	347,509.90	-207,286.03	140,223.87

注 1: 本公司对北京赛迪经纬文化传播有限公司持股比例为 93.03%，其余 4.9%为子公司北京赛迪新宇投资顾问有限公司持有，合计持有 97.93%。

注 2: 本公司对北京赛迪纵横科技有限公司持股比例为 95%，其余 5%为子公司海南港澳实业投资有限公司持有，合计持有 100%。

注 3: 本公司对北京赛迪新宇投资顾问有限公司持股比例为 90%，其余 10%为子公司海南港澳物业管理有限公司持有，合计持有 100%。

注 4: 本公司对海南港澳实业投资有限公司持股比例为 95%，其余 5%为子公司北京赛迪新宇投资顾问有限公司持有，合计持有 100%。

注 5: 本公司原持有子公司北京赛迪经纬文化传播有限公司（以下简称赛迪经纬）95% 股权，根据中商资产评估有限责任公司对赛迪经纬截止 2008 年 12 月 31 日全部股东权益价值 286,250,000.00 元的评估结果，2008 年公司对赛迪经纬长期股权投资计提长期投资减值准备 115,715,973.94 元。

截止 2009 年 12 月 31 日，按照赛迪经纬增资变更后的实收资本总额，本公司对赛迪经纬投资比例由 95%变更为 93.03%（详见本附注五、30）。

公司委托北京中瑞弘信资产评估有限公司对截止 2009 年 12 月 31 日赛迪经纬全部股东权益价值进行了评估，根据中瑞弘评咨字[2010]1 号评估报告，采用收益现值法对赛迪经纬全部股东权益的评估价值为 189,510,000.00 元（详见本附注五、14），本公司按 2009 年 12 月 31 日对赛迪经纬投资比例折算的投资价值为 176,308,968.78 元，与账面价值相比需计提长期投资减值准备 211,344,505.16 元，扣除前期已计提的长期投资减值准备，本年对赛迪经纬投资需计提减值准备 95,628,531.22 元。

注 6: 因北京赛迪网信息技术有限公司严重资不抵债，赛迪网原预期在 2009 年度通过“天下游戏竞猜平台”等新项目的运作以扭转该公司经营业绩持续亏损的局面，但“天下游戏平台”产品在推进的过程中碰到较多的问题，其经营情况较差。目前北京赛迪网信息技术有限公司并没有较好的可行方案来实质性解决其经营困境，前景不容乐观，2009 年度及未来预期仍无法摆脱亏损局面，公司对北京赛迪网信息技术有限公司长期股权投资全额计提了减值准备。扣除前期已计提的减值准备 1,031.28 万元，本年需计提长期股权投资减值准备 1,920.72 万元。

4、营业收入和成本

(1) 营业收入

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	512,640.00	-6,716.00
其他业务收入		<u>42,703.64</u>
营业收入合计	<u>512,640.00</u>	<u>35,987.64</u>
主营业务成本		
其他业务成本		
营业成本合计		

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息服务	512,640.00		-6,716.00	
培训业务				
合 计	<u>512,640.00</u>		<u>-6,716.00</u>	

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
扬州信息服务产业基地管理办公室	<u>512,640.00</u>	<u>100.00</u>
合 计	<u>512,640.00</u>	<u>100.00</u>

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-207,286.03	-213,597.73
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	4,612.69	
处置交易性金融资产取得的投资收益		<u>-502,337.06</u>
合 计	<u>-202,673.34</u>	<u>-715,934.79</u>

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的的原因
北京赛迪印刷有限公司	<u>-207,286.03</u>	<u>-213,597.73</u>	
合 计	<u>-207,286.03</u>	<u>-213,597.73</u>	

(3) 本公司若投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

补充资料	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-125,979,851.38	-154,850,766.65
加: 资产减值准备	117,565,406.14	134,444,881.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	322,978.22	375,179.81
无形资产摊销	158,015.72	155,463.72
长期待摊费用摊销	63,450.28	63,450.28
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	193,532.24	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,711,307.92	5,347,731.64
财务费用(收益以“-”号填列)		2,637,846.07
投资损失(收益以“-”号填列)	202,673.34	715,934.79
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		2,621,693.82
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-240,601.85
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,030,947.53	-782,299.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	9,727,727.61	1,967,953.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-488,323.28</u>	<u>-7,543,533.33</u>
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	521,185.93	1,371,896.52
减: 现金的期初余额	1,371,896.52	19,162,535.00
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>-850,710.59</u>	<u>-17,790,638.48</u>

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

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	-1,728.71	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,100,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,711,307.92	
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	-349,899.95	
其他符合非经营性损益定义的损益项目		
小 计	<u>3,459,679.26</u>	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额	7,093.01	

合 计

3,452,586.25

2、净资产收益率及每股收益

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均净资产收益率%</u>	<u>每股收益</u>	
		<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	-63.87	-0.43	-0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-65.51	-0.44	-0.44

3、财务报表的批准

本财务报表于 2010 年 4 月 20 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：北京赛迪传媒投资股份有限公司

法定代表人：卢山

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：翁笑

日期：2010 年 4 月 20 日

日期：2010 年 4 月 20 日

日期：2010 年 4 月 20 日

第十二节 备查文件目录

- 一、公司法定代表人、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。
- 二、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。
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的所有文件的正本及原稿。

北京赛迪传媒投资股份有限公司

法定代表人：卢山

二〇一〇年四月二十日