

北京捷成世纪科技股份有限公司
Beijing Jetsen Technology Co., Ltd.

2011年半年度报告



股票代码：300182

股票简称：捷成股份

披露日期：2011 年 7 月 27 日

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、高级管理人员对本半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

本半年度报告已经过本公司第一届董事会第十三次会议审议通过，全体董事全部出席会议并作出表决。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人徐子泉、主管会计工作负责人谭明哲及会计机构负责人(会计主管人员)许艳燕声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	4
第二节	主要会计数据和财务指标.....	6
第三节	董事会报告.....	9
第四节	重要事项.....	23
第五节	股本变动和主要股东持股情况.....	29
第六节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第七节	财务报告（未经审计）.....	35
第八节	备查文件.....	84

第一节 公司基本情况简介

一、基本情况简介

中文名称	北京捷成世纪科技股份有限公司
英文名称	Beijing Jetsen Technology Co., Ltd.
中文简称	捷成股份
法定代表人	徐子泉
股票简称	捷成股份
股票代码	300182
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 709 室
注册地址的邮政编码	100083
办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 709 室
办公地址的邮政编码	100083
公司国际互联网网址	WWW.JETSEN.COM.CN
电子信箱	JETSEN@JETSEN.CN

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋建云	庄兵
联系地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 709 室	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 709 室
电话	010—82330868	010—82330869
传真	010—82330880	010—82330880
电子信箱	songjianyun@jetsen.cn	zhuangbing@jetsen.cn

三、公司选定的信息披露报纸名称

《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

四、公司登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址

巨潮资讯网

网址：www.cninfo.com.cn；

中证网 网址: www.cs.com.cn;

中国证券网 网址: www.cnstock.com;

证券时报网 网址: www.secutimes.com;

中国资本证券网 网址: www.ccstock.cn。

五、公司半年度报告置备地

公司董事会秘书办公室

六、持续督导机构

华泰联合证券有限责任公司

第二节 主要会计数据和财务指标

一、主要会计数据

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	180,772,675.60	110,004,994.60	64.33%
营业利润 (元)	43,444,701.62	26,164,853.04	66.04%
利润总额 (元)	48,804,518.51	29,415,828.33	65.91%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	41,441,656.14	26,798,674.60	54.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	40,481,656.14	26,833,674.60	50.86%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-45,146,084.78	13,327,519.13	-438.74%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	970,886,001.40	323,218,738.41	200.38%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	926,922,908.14	188,787,872.55	390.99%
股本 (股)	112,000,000.00	42,000,000.00	166.67%

二、主要财务指标

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.39	0.64	-39.06%
稀释每股收益 (元/股)	0.39	0.64	-39.06%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.38	0.64	-40.63%
加权平均净资产收益率 (%)	6.06%	19.83%	-13.77%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.92%	19.86%	-13.94%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.40	0.32	-225.00%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	8.28	4.49	84.41%

三、每股收益的计算过程

项目	序号	报告期数据
报告期归属于公司普通股股东的净利润	1	41,441,656.14
报告期非经常性损益	2	960,000.00
扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的当期净利润	3=2-1	40,481,656.14
期初发行在外的普通股	4	42,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	56,000,000.00
报告期发行新股新增的股份数	6	14,000,000.00
新增股本本次月起至报告期期末的累计月数	7	4
报告期因回购等减少股份数	8	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-
报告期缩股数	10	-
报告期月份数	11	6
期末发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6*7/11-8*9/11-10$	107,333,333.33
基本每股收益	$13=1/12$	0.39
扣除非经常性损益后的基本每股收益	$14=3/12$	0.38

四、加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	报告期数据
报告期归属于公司普通股股东的净利润	1	41,441,656.14
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	960,000.00
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	40,481,656.14
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	188,787,872.55
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	5	724,768,693.93
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	6	4
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	7	28,075,315.48
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	8	2
其他事项引起的净资产增减变动	9	
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	10	
报告期月份数	11	6
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$12=4+1/2+5*6/11-7*8/11+9*10/11$	683,329,391.41
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$13=1/12$	6.06%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$14=3/12$	5.92%

五、非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	1,000,000.00	上市补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,000.00	-
合计	960,000.00	-

第三节 董事会报告

一、公司经营情况的回顾

（一）报告期内公司总体经营情况

报告期内，经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2011]134号”文核准，公司首次向社会公众发行人民币普通股（A股）1,400万股，发行价格为55元/股，共募集资金770,000,000.00元，扣除发行费用45,231,306.07元后，本次实际募集资金724,768,693.93元。公司于2011年2月22日在深圳证券交易所创业板上市。

公司的成功上市不仅给公司的发展带来了丰富机遇，更是极大地鼓舞了公司全体员工的士气。报告期内，公司管理层继续秉持“融合领先科技，铸就卓越品牌，诚信开拓进取，勤奋严谨创新”的理念，抓住我国广电行业及其他领域的数字化、网络化、高清化和三网融合大发展大建设的历史机遇，利用上市这一契机，重点围绕公司管理、团队建设等方面，扎扎实实地做好每一项工作，不断完善内控体系建设；加强自主研发，不断开拓进取创新，进一步提高核心竞争力和市场占有率，为广电行业的大发展提供全新的技术、产品和更优质的服务。

报告期内，公司实现营业总收入18,077.27万元，同比增长64.33%；利润总额4880.45万元，同比增长65.91%；归属于公司普通股股东的净利润4144.17万元，同比增长54.64%，公司整体经营依旧保持着高速稳定的增长。

（二）公司主营业务及经营情况分析

1、主营业务及主要产品

报告期内，公司在音视频制作、控制和管理解决方案行业专注经营、持续积累，主营业务突出。报告期内，公司主营业务音视频整体解决方案收入占营业收入总额的比例同比虽有下降，但占营业收入总额的比例仍保持在60%以上，同时毛利率提升了11个百分点，从而保证了报告期内不仅营业收入同比增幅60%以

上，净利润同比增幅也达到了 50%以上。

报告期内公司的业务收入全部来源于国内客户，广电行业客户依旧占据了 50%以上的收入份额。报告期内，公司业务拓展迅速，市场范围不断扩大，形成了以北京为中心的华北地区为核心，重点发展华东、华中、华南、东北等东部经济发达地区的市场格局，但同时有待进一步开拓西北、西南市场。

报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

2、主营业务收入、利润构成情况

（1）按客户行业分布情况

行业类别	报告期（1-6 月）		上年同期	
	销售收入（万元）	占比	销售收入（万元）	占比
广电行业	10,085.53	55.79%	7,083.84	64.40%
部队客户	1,085.48	6.00%	1,293.33	11.76%
互联网及科技公司	1,751.73	9.69%	1,871.99	17.02%
机关、事业单位	785.25	4.34%	412.98	3.75%
院校及科研院所	119.69	0.66%	246.07	2.24%
其它	4,249.59	23.51%	92.29	0.83%
总计	18,077.27	100.00%	11000.50	100.00%

(2) 按产品类别分布情况

单位：万元

产品名称	报告期（1-6 月）			上年同期			本期比上期增减		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
（一）音视频整体解决方案	12,452.55	5,400.67	56.63%	10,326.97	5,668.32	45.11%	20.58%	-4.72%	11.52%
1.媒体资产管理系统解决方案	5,698.90	2,488.07	56.34%	4,947.78	2,576.93	47.92%	15.18%	-3.45%	8.42%
其中：媒体资产管理系统	4,472.02	1,948.77	56.42%	3,534.79	2,090.22	40.87%	26.51%	-6.77%	15.56%
编目服务	1,226.88	539.30	56.04%	1,412.98	486.70	65.55%	-13.17%	10.81%	-9.51%
2、高标清非编制作网解决方案	6,318.09	2,887.17	54.30%	3,622.57	2,213.35	38.90%	74.41%	30.44%	15.40%
3、全台统一监测与及监控解决方案	435.56	25.43	94.16%	824.85	354.43	57.03%	-47.20%	-92.83%	37.13%
4、全台多元异构一体化网络解决方案	0.00	0.00		931.78	523.61	43.80%	-100.00%	-100.00%	-43.80%
（二）代维运维技术服务	442.95	1.20	99.73%	457.13	0.00	100.00%	-3.10%		-0.27%
（三）产品销售与集成服务（含原单机产品销售）	5,180.76	4,503.55	13.07%	24.96	24.14	3.27%	20657.90%	18554.68%	9.80%
（四）其他	1.01	0.00	100.00%	191.44	34.31	82.08%	-99.47%	-100.00%	17.92%
合计	18,077.27	9,905.41	45.21%	11,000.50	5,726.77	47.94%	64.33%	72.97%	-2.74%

(3) 主营业务按地区分布情况

单位：万元

地区	报告期（1-6 月）	上年同期	同比增减
东北	564.79	292.48	93.10%
华北	13,454.09	7,799.80	72.49%
华中	772.76	112.98	583.98%
华东	1,407.59	1,257.90	11.90%
华南	1,842.05	990.89	85.90%
西北	25.37	338.48	-92.50%
西南	10.62	207.97	-94.89%
合计	18,077.27	11,000.50	-

(三) 公司主要财务数据分析

1、资产构成情况分析

项目	2011 年 1-6 月		2010 年 12 月 31 日		增减
	金额（万元）	比例	金额（万元）	比例	
货币资金	71,964.57	74.12%	14,351.87	44.40%	401.43%
应收账款	8,803.56	9.07%	4,144.38	12.82%	112.42%
预付账款	5,499.04	5.66%	4,349.79	13.46%	26.42%
其他应收款	2,019.86	2.08%	1,017.11	3.15%	98.59%
存货	3,512.17	3.62%	6,127.70	18.96%	-42.68%
（一）流动资产小计	91,799.20	94.55%	29,990.84	92.79%	206.09%
（二）非流动资产	5,289.40	5.45%	2,331.03	7.21%	126.91%
资产总计	97,088.60	100.00%	32,321.87	100.00%	200.38%

本公司流动资产主要由货币资金、应收账款、预付款项和存货构成，报告期内流动资产比上年同期增加 60808.36 万元，同比增长 206.09%，主要原因来自公司上市后募集资金使得货币资金增加；其次是因为报告期内确认的收入由于行业特点未能及时收到回款形成应收账款的增加和常州营销分中心注册资金占用形成其他应收款的增加。存货的减少是因为报告期内项目结算收入，发出商品结转

成本所致。

公司非流动资产以固定资产为主，报告期内非流动资产期末数较初期增长幅度为 126.91%，主要原因系公司上市后募投项目实施，购置电脑、服务器、盘阵及其它电子设备等固定资产所致。

2、负债情况分析

项目	2011 年 1-6 月		2010 年 12 月 31 日		同比增减
	金额（万元）	比例	金额（万元）	比例	
短期借款	-	-	3,000.00	22.32%	-100.00%
应付票据	-	-	-	-	-
应付账款	1,261.85	28.70%	3,788.72	28.18%	-66.69%
预收账款	2,236.82	50.88%	5,677.25	42.23%	-60.60%
应付职工薪酬	74.19	1.69%	74.26	0.55%	-0.10%
应交税费	786.40	17.89%	803.04	5.97%	-2.07%
其他应付款	2.05	0.05%	64.82	0.48%	-96.84%
流动负债小计	4,361.31	99.20%	13,408.09	99.74%	-67.47%
非流动负债	35.00	0.80%	35.00	0.26%	0.00%
负债总计	4,396.31	100.00%	13,443.09	100.00%	-67.47%

公司负债主要源于流动负债，从结构上看，流动负债比上年减少 9046.78 万元，同比减少 67.47%，主要原因一是年初公司归还了银行短期流动资金贷款 3000 万元，使得短期借款减少；二是报告期内公司项目完工结算，预收账款结转收入以及结算项目成本支付应付货款使得预收账款、应付账款减少。

3、期间费用情况分析

项目	报告期（1-6 月）		上年同期		同比增减
	金额（万元）	占当期营业收入比例	金额（万元）	占当期营业收入比例	
管理费用	3,039.58	16.81%	1,731.61	15.74%	75.53%
销售费用	670.70	3.71%	610.39	5.55%	9.88%
财务费用	-308.80	-1.71%	-2.56	-0.02%	11,972.08%
合计	3,401.48	18.82%	2,339.44	21.27%	45.40%

报告期内管理费用同比增长 75.53%，这与公司业务规模扩大，人员薪酬、办公费用、差旅费用、折旧计提及研发费用的投入增大密不可分，从其增幅与业务收入、营业利润的增幅及占年营业收入比例来看，其增幅具有合理性。

报告期内财务费用的大幅变动主要原因是公司上市后募集资金存入银行形成利息收入所致。

4、现金流量情况分析

项目	报告期(1-6月)金额(元)	上年同期金额(元)	同比增减
经营活动现金流入量	148,607,695.02	118,463,267.47	25.45%
经营活动现金流出量	193,753,779.80	105,135,748.34	84.29%
经营活动产生的现金流量净额	-45,146,084.78	13,327,519.13	-438.74%
投资活动现金流入量	0.00	0.00	
投资活动现金流出量	45,392,546.41	3,636,045.00	1148.40%
投资活动产生的现金流量净额	-45,392,546.41	-3,636,045.00	1148.40%
筹资活动现金流入量	735,136,693.93	5,000,000.00	14602.73%
筹资活动现金流出量	68,553,976.77	134,225.00	50973.93%
筹资活动产生的现金流量净额	666,582,717.16	4,865,775.00	13599.42%
现金及现金等价物净增加额	576,044,085.97	23,327,519.13	2369.38%

报告期内经营活动产生的现金流量净额同比增长-438.74%，主要原因是项目应收账款增加及定货预付账款的增加所致。

报告期内投资活动产生的现金流量净额同比增长 1148.40%，主要原因是公司上市后募投项目实施购置固定资产大幅增加所致。

报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比增长 13599.42%，主要原因是公司在创业板发行新股上市，收到募集资金所致。

5、非经常性损益情况分析

非经常性损益项目	报告期（1-6 月）	绝对值占净利润比例
政府补助	100.00	2.41%
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4.00	-0.10%
合计	96.00	2.32%

报告期内公司非经常性损益总额为 960,000.00 元，其中：1,000,000.00 元为政府给予公司的上市补助，其它-40,000.00 元，占归属于公司普通股股东的净利润的 2.32%，对公司的经营成果影响较小。

6、主要指标分析

主要指标	报告期（1-6 月）	上年同期	同比增减（%）
资产负债率	4.53%	39.26%	-34.73%
流动比率	21.05	2.41	18.64
速动比率	18.98	2.25	16.73
应收账款周转率（次）	2.79	2.22	0.57
存货周转率（次）	2.06	3.51	-1.45

报告期内，资产负债率的大幅下降及流动比率、速动比率的大幅上升主要原因是公司在创业板发行新股上市，收到募集资金使得流动资产大幅增加所致。

（四）报告期内公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

（五）报告期内公司未发生对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

（六）报告期内公司无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%（含 10%）的情况。

（七）报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）未发生重大变化。

（八）报告期内公司未发生因设备或技术更新升级换代、核心技术人员辞职、

特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

（九）产品研发情况

单位：万元

项目	报告期（1-6 月）	上年同期	同比增减幅度
营业收入	18,077.27	11,000.50	64.33%
研发费用	1,295.16	659.02	96.53%
研发费用占营业收入比例	7.16%	5.99%	1.17%

公司的研发费用增长超过了营业收入增长，主要原因是公司对新产品新技术研发更加重视，原有的产品技术不断升级，且在三网融合新媒体、3D 电视以及音视频信息安全等领域也都加大了投入力度，公司的研发人员不断增加，此外，随着国内通胀加速，人工成本上升较快也是研发费用增加的重要因素。

（十）对公司未来发展的展望

1、公司发展战略

公司秉持“融合领先科技，铸就卓越品牌，诚信开拓进取，勤奋严谨创新”的理念，依托目前在媒体资产管理、非线性编辑、监测监控等方面的技术积累，致力于音视频领域的信息技术创新，努力为客户音视频价值链的各个环节创造价值。公司的经营目标是努力成为国内自主知识产权技术水平最高、响应客户要求最快、综合服务能力最强的音视频整体解决方案提供商。

2、公司未来发展计划

（1）技术创新计划。公司自成立以来就将技术创新视为发展的核心动力，始终将信息领域领先技术应用于既有产品升级，将领先理念应用于新产品开发，引领客户需求。公司结合本次发行募集资金，继续加大研发投入，重点投资于媒体资产管理系统解决方案、高标清非编制作网解决方案、全台多元异构一体化网络解决方案和全台统一监测与监控解决方案四个项目。研发与产品化平台建设将提高公司技术开发能力，强化公司的竞争优势。

（2）拓宽产业链计划。为保持并加强公司在行业内的领先地位，在条件成

熟时，公司将围绕主营业务，以资本市场为依托，通过收购拥有较好发展前景的技术和团队，进一步开拓广电行业和部队领域外的其他市场领域，进一步拓宽公司的产业链，以提升公司在整个行业市场的竞争地位和公司的整体盈利能力。

（3）市场开发和营销网络建设计划。公司将继续加大对市场营销的投入，进行区域营销中心建设，保持在广电、部队领域的优势地位，并有计划地通过分销渠道和合作伙伴扩展在其他领域的市场份额。

（4）增值服务计划

运行维护服务与整体解决方案产品是相辅相成、互相促进的关系。运行维护服务能力的提升，有助于公司整体解决方案产品的销售增长与技术提升，是公司实现“做世界领先的音视频整体解决方案提供商”这一愿景的重要因素。

（5）人力资源规划

公司长期以来本着“以人为本”的经营理念，将人才战略贯彻到管理、研发、销售领域的各个层面，不断深化“诚信开拓进取、勤奋严谨创新”的核心价值观。公司将从“选、育、用、留”方面加大力度，不断优化人员素质结构。

（十一）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

1、行业政策变动的风险

公司最主要的下游行业是广电行业。目前广电行业正处于变革时期，如三网融合政策的实施进度不确定风险等。如果国家宏观经济政策及相关产业政策未来发生较大的调整，将对公司的生产经营造成一定的影响。但相信公司凭借在行业内的多年发展和积累，拥有良好的信誉和业务关系，公司能够适时准确地了解到业内的动态，及时调整发展战略。

2、募集资金投资项目风险

本次公开发行募集资金分别用于研发与产品化平台建设项目、编目服务中心

扩建项目、区域营销中心及信息化管理平台一体化建设项目和其他与主营业务相关的营运资金。公司围绕行业发展的动向，尽管已经做好相应的技术准备和市场准备，积极考察投资项目，但在项目的具体实施过程中仍可能遇到产品推广效果不佳、市场开拓不力、市场环境发生变化等不利情形，从而可能导致募集资金投资项目的实际收益低于预期，带来一定的项目投资风险。

为此，公司将密切关注投资项目的发展前景，做好投资项目的市场分析、尽职调查、可行性研究，及时发现问题，及时采取改进措施。

3、专业人员流失的风险

公司的市场规模和资产规模在逐年扩大，能否引进足够的管理人才、技术骨干，直接关系到公司的长期、稳定发展。对此，公司建立了一整套完善的技术管理制度，如与技术研发人员签署了保密、竞业禁止协议等，加强“以人为本”的企业文化建设，增强企业凝聚力，完善激励机制，加大对现有员工的素质、技术、管理方面的培训，力争稳定公司的人才队伍，提高公司的管理效率，降低人员流失的风险。

4、内控管理风险

公司自设立以来，随着市场规模快速扩大，经营业绩不断提高，公司管理层在日常业务发展过程中积累了丰富的内部管理经验，并紧密结合公司的经营发展实际，制定了一系列内部管理制度，为公司的良性发展和内部治理机制的不断完善提供了切实可行的制度保障。但是，随着本次募集资金项目的开展，公司将会在资产规模和人员规模方面均得以大幅增加，业务覆盖区域和业务规模也将快速扩大，这些都将对公司的经营管理提出更高的要求。如果公司的组织结构、管理模式和人才发展等未能跟上公司内外部环境的变化并及时进行调整、完善，将会对公司的经营管理造成一定的影响。

二、报告期内公司投资情况

(一) 报告期内募集资金的使用情况

1、募集资金的运用

单位：万元

募集资金总额				72,476.87		本报告期投入募集资金总额			15,395.06		
报告期内变更用途的募集资金总额				0.00							
累计变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额			15,395.06		
累计变更用途的募集资金总额比例				0.00%							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
研发与产品化平台建设项目	否	11,253.00	11,253.00	3,163.31	3,163.31	28.11%	2012 年 03 月 31 日	0.00	不适用	否	
编目服务中心扩建项目	否	5,344.00	5,344.00	293.79	293.79	5.50%	2011 年 09 月 30 日	0.00	不适用	否	
区域营销中心及信息化管理平台一体化建设项目	否	3,793.00	3,793.00	1,937.96	1,937.96	51.09%	2011 年 09 月 30 日	0.00	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	20,390.00	20,390.00	5,395.06	5,395.06	-	-		-	-	
超募资金投向											
归还银行贷款（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
补充流动资金（如有）	-	0.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	0.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	-	-	0.00	-	-	
合计	-	20,390.00	30,390.00	15,395.06	15,395.06	-	-	0.00	-	-	

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	研发与产品化平台建设项目和区域营销中心及信息化管理平台一体化建设项目正在按预定计划推进，编目服务中心扩建项目暂时投入比较少，主要原因是最近签订和正在实施的编目合同以在用户现场工作为主，为了提高资金投入的有效性，稍微放慢投资速度。该投资项目预计第三季度实施完毕。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金 10000 万用于补充流动资金， 已实施完毕
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 “区域营销中心及信息化管理平台一体化建设项目”原拟在上海建设一个区域营销中心，为了充分利用区域、人才和信息资源的优势，合理配置公司的资源，从公司的未来长远发展考虑，公司在募集资金投资项目保持不变的前提下，将上海区域营销中心变更为常州区域营销中心。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	目前正在研究和寻找新的投资机会，包括整合行业上下游的并购活动，通过合理有效地用好超募资金，进一步拓宽公司的产业链，提升公司在整个行业市场的竞争地位和公司的整体盈利能力。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

2、变更募集资金项目的情况

2011 年 6 月 15 日，公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》，公司的“区域营销中心及信息化管理平台一体化建设项目”原拟在上海、深圳、南宁、哈尔滨和成都建设五个区域营销中心，为了充分利用区域、人才和信息资源的优势，合理配置公司的资源，从公司的未来长远发展考虑，公司计划在募集资金投资项目保持不变的前提下，对该项目的实施地点进行变更，将上海区域营销中心变更为常州区域营销中心，以常州市为中心，辐射上海市、江苏省、浙江省、安徽省和山东省。

3、募集资金专户存储、管理情况

公司严格按照《募集资金管理办法》及《募集资金三方监管协议》执行对募集资金的管理及使用，对募集资金采用专户存储制度，严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，并就募集资金的使用情况及时履行信息披露义务。

（二）报告期内公司无重大非募集资金投资项目。

（三）报告期内公司未持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

（四）报告期内公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

（五）报告期内公司 2011 年经营计划未发生修改。

三、报告期内公司利润分配的执行情况

2011 年 3 月 25 日，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，公司 2010 年度权益分派方案为：以首次公开发行股票后的总股本 56,000,000 股为基数，向全体股东以每 10 股派发人民币现金 5.00 元（含税）的股利分红，合计派发人民币现金红利

28,000,000.00 元。同时，拟以首次公开发行股票后的总股本 56,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计 56,000,000 股。

2011 年 4 月 18 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过上述分派方案，5 月 9 日，上述方案实施完毕，实施后公司总股本变更为 11,200 万股。

第四节 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，公司无重大资产收购、出售及企业合并事项。

三、报告期内，公司无股权激励事项。

四、报告期内，公司的重大关联交易事项

（一）与日常经营相关的关联交易：

2009 年 12 月 8 日，经公司第一届董事会第二次会议决议，同意公司与实际控制人徐子泉、股东康宁（与实际控制人徐子泉为夫妻关系）等签订了房屋租赁合同，具体如下：

2009 年 12 月 30 日，公司与实际控制人徐子泉签订租赁合同，公司向徐子泉租用位于北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 706、707、708、714 室房屋使用权作为公司办公经营场所，租用面积 1,275.80 平方米，月租金为 156,923.40 元（按建筑面积每日每平方米 4.10 元计算，不含物业费），租赁期间为 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

2009 年 12 月 30 日，公司与股东康宁签订租赁合同，公司向康宁租用位于北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 709 室房屋使用权作为公司办公经营场所，租用面积 338.09 平方米，月租金 41,585.07 元（按建筑面积每日每平方米 4.10 元计算，不含物业费），租赁期间为 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

上述租赁合同的执行在 2011 年 1-6 月管理费用-租赁费明细如下：

关联方	本期金额（万元）	占本期同类交易比例
学院国际大厦 706、707、708、714 室租赁费	94.15	79.05%
学院国际大厦 709 室租赁费	24.95	20.95%
合 计	119.10	100.00%

(二) 报告期内, 公司不存在资产收购、出售发生的关联交易。

(三) 报告期内, 公司与关联方不存在非经营性债权债务往来、担保等事项。

(四) 报告期内, 公司无其他重大关联交易信息。

五、报告期内, 公司未发生控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保事项。

六、报告期内, 公司重大合同及其履行情况

(一) 报告期内, 公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。

(二) 报告期内, 公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同事项。

(三) 报告期内, 公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

(四) 报告期内, 公司无其他重大合同

七、公司或持有公司股份 5%以上(含 5%) 的股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项

(一) 公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

1、公司控股股东、实际控制人徐子泉及其他二十九名股东承诺: 自公司股票上市交易之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其本次发行前直接或间接持有的捷成世纪股份, 也不由捷成世纪回购该部分股份。

2、担任公司董事、监事和高级管理人员的股东徐子泉、薛俊峰、郑羌、黄卫星、韩钢、肖炳珠、张宁(大)、张丽萍、康宁、宋建云、谭明哲承诺: 前述锁定期满后, 在任职期间内每年转让的股份不超过其所持捷成世纪股份总数的

25%；在离任后六个月内，不转让所持捷成世纪股份。

截止报告期末，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。

（二）避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东、实际控制人徐子泉已向公司出具了《避免同业竞争与利益冲突的承诺函》，承诺：

1、本人目前未在中国境内或境外，直接或间接从事与发行人相同、相似且构成竞争的业务，亦未直接或间接拥有与发行人从事相同、相似且构成竞争的业务的其他企业、组织、经济实体的绝对或相对的控制权。

2、在对发行人拥有直接或间接控制权期间，本人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件的规定，不在中国境内或境外，直接或间接从事与发行人及其所控制的企业（如有）相同、相似且构成竞争的业务，亦不会直接或间接拥有与发行人及其所控制的企业（如有）从事相同、相似且构成竞争的业务的其他企业、组织、经济实体的绝对或相对的控制权，亦不会在该等单位担任董事、高级管理人员或核心人员。

3、若将来发生本人从事与发行人及其控制的企业（如有）相同、相似且构成竞争的业务的情形，本人将根据发行人要求将相关资产在同等条件下优先转让给发行人，除非发行人以书面形式放弃优先购买权。若将来发生本人控制的其他企业、组织或经济实体从事与发行人及其所控制的企业（如有）相同、相似且构成竞争的业务的情形，本人将根据发行人要求促使相关单位将相关资产在同等条件下优先转让给发行人，除非发行人以书面形式放弃优先购买权；或以股权转让或增资等形式使发行人取得该等单位控制权；否则，本人将利用控制权促使该等单位停止从事相关业务。

4、本人将利用对所控制的其他企业、组织、经济实体（如有）的控制权，促使该等单位按照同样的标准遵守上述承诺。若违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给发行人及其他中小股东造成的全部损失。

截止报告期末，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。

（三）缴纳个人所得税的承诺

1、公司 30 名上市前自然人股东就捷成有限在整体变更为股份有限公司时，存在未分配利润转股情形已作出如下承诺：若税务征收机关要求本人就发行人整体变更时未分配利润转股事宜缴纳个人所得税，则本人将及时、足额缴纳相关个人所得税以及由此可能引起的全部滞纳金或罚款。如因此导致发行人承担责任或遭受损失，其将及时、足额的向发行人赔偿因此导致的全部损失。

2、公司控股股东徐子泉先生就捷成有限在整体变更为股份有限公司时，存在未分配利润转股情形已作出如下承诺：如因公司其他股东未缴纳公司整体变更时未分配利润转股涉及的个人所得税问题导致公司承担责任或遭受损失，其将及时、足额的代上述股东向公司赔偿因此导致的全部损失，代偿后其将自行向相关股东追偿。

截止报告期末，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。

（四）缴纳住房公积金的承诺

公司控股股东徐子泉先生承诺，“如因社会保险或住房公积金主管部门的要求和决定，发行人需要为职工补缴社会保险、住房公积金或因发行人未为职工缴纳社会保险、住房公积金而被罚款或承担其他损失（包括直接损失或间接损失），本人将予以全额补偿。”

截止报告期末，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

经公司 2010 年年度股东大会审议，同意续聘大信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务审计机构，聘期一年。

九、报告期内公司重要事项公告索引

序号	公告编号	公告内容	公告时间	披露媒体
1		第一届董事会第三次会议决议	2011-01-26	巨潮资讯网
2		首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书	2011-01-26	巨潮资讯网
3		中国证监会关于核准公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复	2011-01-26	巨潮资讯网
4		首次公开发行股票并在创业板上市提示公告	2011-01-26	巨潮资讯网
5		关于公司首次公开发行股票并在创业板上市初步询价及推介公告	2011-01-26	巨潮资讯网
6		首次公开发行股票并在创业板上市网上路演公告	2011-02-01	巨潮资讯网
7		首次公开发行股票并在创业板上市投资风险特别公告	2011-02-09	巨潮资讯网
8		首次公开发行股票并在创业板上市发行公告	2011-02-09	巨潮资讯网
9		首次公开发行股票并在创业板上市网下摇号中签及配售结果公告	2011-02-14	巨潮资讯网
10		首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行摇号中签结果公告	2011-02-15	巨潮资讯网
11		首次公开发行股票并在创业板上市公告书提示性公告	2011-02-21	巨潮资讯网
12		首次公开发行股票并在创业板上市公告书	2011-02-21	巨潮资讯网
13	2011-001	第一届董事会第九次会议决议	2011-03-29	巨潮资讯网
14	2011-002	第一届监事会第三次会议决议	2011-03-29	巨潮资讯网
15	2011-003	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	2011-03-29	巨潮资讯网
16	2011-004	关于举行 2011 年度业绩网上说明会	2011-04-07	巨潮资讯网
17	2011-005	2010 年度股东大会决议	2011-04-19	巨潮资讯网
18	2011-006	第一季度报告的正文	2011-04-22	巨潮资讯网
19	2011-007	第一届董事会第十次会议决议	2011-04-22	巨潮资讯网
20	2011-008	第一届监事会第四次会议决议	2011-04-22	巨潮资讯网
21	2011-009	关于使用部分超募资金永久补充流动资金	2011-04-22	巨潮资讯网

22	2011-010	2010 年度分红派息、转增股本实施	2011-04-29	巨潮资讯网
23	2011-011	第一届董事会第十一次会议决议	2011-05-12	巨潮资讯网
24	2011-012	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	2011-05-12	巨潮资讯网
25	2011-013	关于签订募集资金三方监管协议	2011-05-13	巨潮资讯网
26	2011-014	网下配售股份上市流通的提示性公告	2011-05-18	巨潮资讯网
27	2011-015	2011 年第一次临时股东大会决议	2011-05-28	巨潮资讯网
28	2011-016	第一届董事会第十二次会议决议	2011-06-16	巨潮资讯网
29	2011-017	关于变更募集资金投资项目实施地点	2011-06-16	巨潮资讯网
30	2011-018	关于完成工商变更登记	2011-06-18	巨潮资讯网
31	2011-019	2011 年半年度业绩预告	2011-06-21	巨潮资讯网

第五节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况

(一) 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	42,000,000	100.00%			42,000,000		42,000,000	84,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	42,000,000	100.00%			42,000,000		42,000,000	84,000,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	42,000,000	100.00%			42,000,000		42,000,000	84,000,000	75.00%
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									
二、无限售条件股份			14,000,000		14,000,000		28,000,000	28,000,000	25.00%
1、人民币普通股			14,000,000		14,000,000		28,000,000	28,000,000	25.00%
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	42,000,000	100.00%	14,000,000		56,000,000		70,000,000	112,000,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
徐子泉	32,545,800	0	32,545,800	65,091,600	首发承诺	2014-02-22
黄卫星	3,612,000	0	3,612,000	7,224,000	首发承诺	2014-02-22
郑羌	827,400	0	827,400	1,654,800	首发承诺	2014-02-22
薛俊峰	827,400	0	827,400	1,654,800	首发承诺	2014-02-22
康宁	827,400	0	827,400	1,654,800	首发承诺	2014-02-22
韩钢	787,500	0	787,500	1,575,000	首发承诺	2014-02-22
肖炳珠	420,000	0	420,000	840,000	首发承诺	2014-02-22
宋建云	420,000	0	420,000	840,000	首发承诺	2014-02-22
贾永利	210,000	0	210,000	420,000	首发承诺	2014-02-22
郝晔明	168,000	0	168,000	336,000	首发承诺	2014-02-22
柏青华	168,000	0	168,000	336,000	首发承诺	2014-02-22
姜晗	168,000	0	168,000	336,000	首发承诺	2014-02-22
谭明哲	126,000	0	126,000	252,000	首发承诺	2014-02-22
郑海涌	84,000	0	84,000	168,000	首发承诺	2014-02-22
陈辉	84,000	0	84,000	168,000	首发承诺	2014-02-22
周晋	84,000	0	84,000	168,000	首发承诺	2014-02-22
赵于平	63,000	0	63,000	126,000	首发承诺	2014-02-22
卞爱友	63,000	0	63,000	126,000	首发承诺	2014-02-22
高学技	63,000	0	63,000	126,000	首发承诺	2014-02-22
张丽萍	52,500	0	52,500	105,000	首发承诺	2014-02-22
沈罡	42,000	0	42,000	84,000	首发承诺	2014-02-22
许艳燕	42,000	0	42,000	84,000	首发承诺	2014-02-22
张宁（大）	42,000	0	42,000	84,000	首发承诺	2014-02-22
张宁（小）	42,000	0	42,000	84,000	首发承诺	2014-02-22
许 斌	42,000	0	42,000	84,000	首发承诺	2014-02-22
张大龙	42,000	0	42,000	84,000	首发承诺	2014-02-22
张 磊	42,000	0	42,000	84,000	首发承诺	2014-02-22
曹双龙	42,000	0	42,000	84,000	首发承诺	2014-02-22
庄 兵	42,000	0	42,000	84,000	首发承诺	2014-02-22
金 丽	21,000	0	21,000	42,000	首发承诺	2014-02-22
网下配售股份	0	5,600,000	5,600,000	0	网下配售股份规定	2011-05-23
合计	42,000,000	5,600,000	47,600,000	84,000,000	—	—

二、前十名股东、前十名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数		2,410			
前 10 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
徐子泉	境内自然人	58.12%	65,091,600	65,091,600	0
黄卫星	境内自然人	6.45%	7,224,000	7,224,000	0
中国民生银行－华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.89%	2,114,283	0	0
中国建设银行－华商盛世成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.83%	2,050,622	0	0
郑羌	境内自然人	1.48%	1,654,800	1,654,800	0
康宁	境内自然人	1.48%	1,654,800	1,654,800	0
薛俊峰	境内自然人	1.48%	1,654,800	1,654,800	0
韩钢	境内自然人	1.41%	1,575,000	1,575,000	0
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.04%	1,165,658	0	0
平安证券有限责任公司	境内非国有法人	0.93%	1,037,800	0	0
前 10 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	
中国民生银行－华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金		2,114,283		人民币普通股	
中国建设银行－华商盛世成长股票型证券投资基金		2,050,622		人民币普通股	
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金		1,165,658		人民币普通股	
平安证券有限责任公司		1,037,800		人民币普通股	
周燕明		905,278		人民币普通股	
中国建设银行－华安升级主题股票型证券投资基金		880,000		人民币普通股	
中国对外经济贸易信托有限公司		800,000		人民币普通股	
中国银行－银华优质增长股票型证券投资基金		799,887		人民币普通股	
赵吉		700,000		人民币普通股	
交通银行－华安宝利配置证券投资基金		669,999		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东之间，徐子泉和康宁为配偶关系。除此以外，公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。				

三、 报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化

徐子泉先生为公司创始人、控股股东和实际控制人，截至报告期末持有本公司股份 65,091,600 股，占公司总股本的 58.12%。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

徐子泉先生，中国国籍，无永久境外居留权，管理学学士，现任公司董事长。曾任职北京市曲艺团、北京捷成迪康影视科技有限公司总经理、媒体科技公司董事长；公司执行董事、总经理。徐子泉先生现为中国电影电视技术协会常务理事、国家广电总局科技委电视专业委员会特邀委员。曾荣获 2008 年度广电行业“十大企业风云人物”、中国广播电视设备工业协会授予的“科技创新优秀企业家”等多个荣誉称号。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况表

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	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
徐子泉	董事长	男	53	2009-10-28	2012-10-27	32,545,800	65,091,600	公积金转股	8.40	否
黄卫星	董事	男	54	2009-10-28	2012-10-27	3,612,000	7,224,000	公积金转股	0.00	否
薛俊峰	副董事长	男	54	2009-10-28	2012-10-27	827,400	1,654,800	公积金转股	7.40	否
郑羌	副董事长	男	40	2009-10-28	2012-10-27	827,400	1,654,800	公积金转股	7.40	否
韩钢	董事总经理	男	43	2009-10-28	2012-10-27	787,500	1,575,000	公积金转股	7.60	否
肖炳珠	董事副总经理	男	42	2009-10-28	2012-10-27	420,000	840,000	公积金转股	9.60	否
王正德	独立董事	男	64	2009-10-28	2012-10-27	0	0	无变动	0.00	否
张韶华	独立董事	男	43	2009-10-28	2012-10-27	0	0	无变动	0.00	否
李明高	独立董事	男	41	2009-10-28	2012-10-27	0	0	无变动	0.00	否
康宁	副总经理	女	40	2009-10-28	2012-10-27	827,400	1,654,800	公积金转股	7.40	否
宋建云	副总经理兼董事会秘书	男	49	2009-10-28	2012-10-27	420,000	840,000	公积金转股	5.05	否
谭明哲	财务总监	男	60	2009-10-28	2012-10-27	126,000	252,000	公积金转股	4.75	否
张宁	监事会主席	男	55	2009-10-28	2012-10-27	42,000	84,000	公积金转股	4.85	否
张丽萍	监事	女	34	2009-10-28	2012-10-27	52,500	105,000	公积金转股	3.30	否
姜建国	监事	男	40	2009-10-28	2012-10-27	0	0	无变动	2.55	否
合计	-	-	-	-	-	40,488,000	80,976,000	-	68.30	-

（二）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无持有股票期权和被授予限制流通股股票的情况。

（三）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无新聘或解聘情况。

第七节 财务报告

(未经审计)

一、财务报表

资 产 负 债 表

编制单位：北京捷成世纪科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		719,645,706.93	143,518,666.96
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		88,035,612.45	41,443,760.03
预付款项		54,990,400.80	43,497,880.09
应收利息			
应收股利			
其他应收款		20,198,580.40	10,171,129.32
存货		35,121,653.27	61,276,970.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		917,991,953.85	299,908,406.64
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		52,539,344.51	22,955,628.73
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		354,703.04	354,703.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		52,894,047.55	23,310,331.77
资产总计		970,886,001.40	323,218,738.41

法定代表人：徐子泉

主管会计工作负责人：谭明哲

会计机构负责人：许艳燕

资 产 负 债 表（续）

编制单位：北京捷成世纪科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款			30,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		12,618,514.14	37,887,172.57
预收款项		22,368,182.00	56,772,509.80
应付职工薪酬		741,890.72	742,605.38
应交税费		7,864,007.00	8,030,377.21
应付利息			
应付股利			
其他应付款		20,499.40	648,200.90
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		43,613,093.26	134,080,865.86
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		350,000.00	350,000.00
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		350,000.00	350,000.00
负债合计		43,963,093.26	134,430,865.86
所有者权益：			
股本		112,000,000.00	42,000,000.00
资本公积		711,145,107.76	56,376,413.83
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		18,082,291.74	18,082,291.74
未分配利润		85,695,508.64	72,329,166.98
所有者权益合计		926,922,908.14	188,787,872.55
负债和所有者权益总计		970,886,001.40	323,218,738.41

法定代表人：徐子泉

主管会计工作负责人：谭明哲

会计机构负责人：许艳燕

利 润 表

编制单位：北京捷成世纪科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	本年累计	上年同期
一、营业收入	180,772,675.60	110,004,994.60
减：营业成本	99,054,110.13	57,267,666.95
营业税金及附加	1,300,206.20	1,761,009.23
销售费用	6,707,037.87	6,103,855.08
管理费用	30,395,766.44	17,316,101.38
财务费用	-3,087,960.25	-25,579.36
资产减值损失	2,958,813.59	1,417,088.28
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	43,444,701.62	26,164,853.04
加：营业外收入	5,399,816.89	3,285,975.29
减：营业外支出	40,000.00	35,000.00
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	48,804,518.51	29,415,828.33
减：所得税费用	7,362,862.37	2,617,153.73
四、净利润	41,441,656.14	26,798,674.60
五、每股收益		
基本每股收益(元/股)	0.39	0.64
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	41,441,656.14	26,798,674.60

法定代表人：徐子泉

主管会计工作负责人：谭明哲

会计机构负责人：许艳燕，

现金流量表

编制单位：北京捷成世纪科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		130,507,850.23	107,465,061.96
收到的税费返还		5,399,816.89	3,285,975.29
收到其他与经营活动有关的现金		12,700,027.90	7,712,230.22
经营活动现金流入小计		148,607,695.02	118,463,267.47
购买商品、接受劳务支付的现金		122,052,767.14	62,504,044.63
支付给职工以及为职工支付的现金		19,650,684.31	14,616,639.83
支付的各项税费		22,340,495.43	9,381,982.06
支付其他与经营活动有关的现金		29,709,832.92	18,633,081.82
经营活动现金流出小计		193,753,779.80	105,135,748.34
经营活动产生的现金流量净额		-45,146,084.78	13,327,519.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,392,546.41	3,636,045.00
投资支付的现金		10,000,000.00	
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		45,392,546.41	3,636,045.00
投资活动产生的现金流量净额		-45,392,546.41	-3,636,045.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		724,768,693.93	
取得借款收到的现金			5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,368,000.00	
筹资活动现金流入小计		735,136,693.93	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,110,662.29	134,225.00
支付其他与筹资活动有关的现金		10,443,314.48	
筹资活动现金流出小计		68,553,976.77	134,225.00
筹资活动产生的现金流量净额		666,582,717.16	4,865,775.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		576,044,085.97	14,557,249.13
加：年初现金及现金等价物余额		141,962,836.96	78,604,220.13
六、期末现金及现金等价物余额		718,006,922.93	93,161,469.26

法定代表人：徐子泉

主管会计工作负责人：谭明哲

会计机构负责人：许艳燕

所有者权益变动表

北京捷成世纪科技股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	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	42,000,000.00	56,376,413.83	0.00	0.00	18,082,291.74	0.00	72,329,166.98	188,787,872.55
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	42,000,000.00	56,376,413.83	0.00	0.00	18,082,291.74	0.00	72,329,166.98	188,787,872.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	70,000,000.00	654,768,693.93	0.00	0.00	0.00	0.00	13,366,341.66	738,135,035.59
（一）净利润							41,441,656.14	41,441,656.14
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,441,656.14	41,441,656.14
（三）所有者投入和减少资本	14,000,000.00	710,768,693.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	724,768,693.93
1. 所有者投入资本	14,000,000.00	710,768,693.93						724,768,693.93
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-28,075,314.48	-28,075,314.48
1. 提取盈余公积							0.00	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者的分配							-28,075,314.48	-28,075,314.48
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	56,000,000.00	-56,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 资本公积转增资本	56,000,000.00	-56,000,000.00						0.00
2. 盈余公积转增资本								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
(七) 其他								0.00
四、本期期末余额	112,000,000.00	711,145,107.76	0.00	0.00	18,082,291.74	0.00	85,695,508.64	926,922,908.14

法定代表人：徐子泉

主管会计工作负责人：谭明哲

会计机构负责人：许艳燕

所有者权益变动表

北京捷成世纪科技股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	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	42,000,000.00	56,376,413.83	0.00	0.00	4,667,483.80	0.00	18,669,935.22	121,713,832.85
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年年初余额	42,000,000.00	56,376,413.83	0.00	0.00	4,667,483.80	0.00	18,669,935.22	121,713,832.85
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	13,414,807.94	0.00	53,659,231.76	67,074,039.70
（一）净利润							67,074,039.70	67,074,039.70

(二) 其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	67,074,039.70	67,074,039.70
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	13,414,807.94	0.00	-13,414,807.94	0.00
1. 提取盈余公积					13,414,807.94		-13,414,807.94	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者的分配								0.00
4. 其他								0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本								0.00
2. 盈余公积转增资本								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
(七) 其他								0.00
四、本期期末余额	42,000,000.00	56,376,413.83	0.00	0.00	18,082,291.74	0.00	72,329,166.98	188,787,872.55

法定代表人：徐子泉

主管会计工作负责人：谭明哲

会计机构负责人：许艳燕

二、公司的基本情况

北京捷成世纪科技发展有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 2006 年 8 月 23 日，是经北京市工商行政管理局海淀分局批准设立的有限责任公司，注册资金 500 万元，其中：由徐子泉以货币资金出资 425 万元，占公司注册资本的 85%；康宁以货币资金出资 25 万元，占公司注册资本的 5%；徐挺以货币资金出资 25 万元，占公司注册资本的 5%；郑羌以货币资金出资 25 万元，占公司注册资本的 5%。上述出资业经北京中瑞诚联合会计师事务所审验，并出具中瑞联验字（2006）第 07-3153 号验资报告予以验证。

2007 年 6 月，经公司第一届第一次股东会决议，同意徐挺将在公司出资的 25 万元股份转让给徐子泉，经第二届第一次股东会决议，同意公司注册资本由原来的 500 万元增加到 1,100 万元，增加的 600 万元由股东徐子泉以货币出资。增资后公司注册资本为 1,100 万元，其中徐子泉出资 1,050 万元，占公司注册资本的 95.46%；康宁出资 25 万元，占公司注册资本的 2.27%；郑羌出资 25 万元，占公司注册资本的 2.27%。上述增资业经北京万和通会计师事务所有限公司审验，并出具万和通验字（2007）第 5-895 号验资报告予以验证。

2009 年 9 月，经公司股东会决议，同意增加黄卫星、薛俊峰、韩钢、肖炳珠等 27 位新股东，同意公司以货币资金增加注册资本 255.0135 万元，增资后公司注册资本为 1,355.0135 万元。上述增资业经北京博冠通晟会计师事务所有限公司审验，并出具博冠通晟验字（2009）第 09-56 号验资报告予以验证。

2009 年 10 月 23 日，经公司股东会决议，公司以 2009 年 9 月 30 日为基准日整体改制变更为股份有限公司，公司原全体股东作为股份公司发起人股东，全体发起人以其所有的截止 2009 年 9 月 30 日经审计的净资产 9,239.76 万元折合股本 4,200 万股发起设立北京捷成世纪科技股份有限公司，由各股东按原各自持股比例持有，净资产折合股本后余额计入资本公积。上述变更业经大信会计师事务所有限公司审验，并出具大信验字〔2009〕第 1-0030 号验资报告予以验证。

2011 年 2 月 15 日，根据公司 2009 年第二次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕134 号文件《关于核准北京捷成世纪科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司公开发行 1,400 万股新股。注册资本增至为人民币 56,000,000.00 元。上述变更业经大信会计师事务所审验，并出具了大信验字〔2011〕第 1-0010 号验资报告。截至 2011 年 2 月 15 日止，公司变更后的注册资本为人民币 56,000,000.00 元，实收股本为人民币 56,000,000.00 元，并于 2011 年 4 月 26

日完成工商变更登记。

根据公司2010年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请新增的注册资本为人民币56,000,000.00元，公司按每 10 股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额56,000,000.00股，转增基准日期为2011年5月6日，变更后注册资本为人民币112,000,000.00元。上述变更业经大信会计师事务所有限公司审验，并于2011年2月15日出具大信验字[2011]第1-0048号验资报告。截至2011年5月6日止，变更后的注册资本人民币112,000,000.00元，累计实收资本人民币112,000,000.00元，并于2011年5月30日完成工商变更登记。

公司企业法人营业执照注册号：110108009863191

公司注册地址：北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 709 室

公司注册资本：人民币 11,200 万元

公司法定代表人：徐子泉

公司经营范围：许可经营项目：无

一般经营项目：技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；计算机技术培训；投资管理；计算机系统服务；数据处理；基础软件服务；应用软件开发；销售计算机、软件及辅助设备（未取得行政许可项目除外）。

公司主营业务：为视音频领域客户提供视音频技术及内容创新服务，专业从事视音频整体解决方案的设计、开发与实施，主要包括媒体资产管理系统解决方案、全台多元异构一体化网络解决方案、高清非编制作网解决方案、全台统一监控及监测解决方案等，以及基于上述解决方案的视音频资料的数字化与编目服务和运行维护服务等。

公司下设深圳分公司、营销中心（大区销售 1-4 部、渠道分销部、市场推广部）、产品技术中心（系统方案部、制作网络产品事业部、媒体网络产品事业部、监控及安全产品事业部、项目实施部、运营维护部、售后服务部）、研发中心（视频产品开发部、媒体网络开发部、监控系统开发部、深圳研发中心、战略发展研发部）、质量监测中心（档案管理部、质量管理部、软件版本管理部）、财务部、战略发展中心（投资部、研究部、项目部）、行政管理中心（人力资源部、商务部、设备管理部、总务部）、以及编目服务中心。

本公司系高新技术企业，2006 年 9 月 22 日被北京市科学技术委员会认定并批准为高新技术企业，取得了颁发的高新技术企业证书，证书编号：京科高字 0611008A19660（GF19240）号，有效期二年；2008 年 12 月 18 日公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局重新认定，批准为高新技术企业，并取得了颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR200811000197，有效期三年。

2007 年 5 月 15 日，公司经北京市科学技术委员会认定为软件企业，并取得了颁发的软件企业认定证书，证书编号：京 R-2007-0236。

三、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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

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

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司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

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对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，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差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，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(含汇率变动)处

理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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。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。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。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

（1）金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和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后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值

有关外，按照如下方法处理：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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（5）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

2) 管理层没有意图持有至到期；

3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末单项余额在 100 万元以上的应收账款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如果客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额确认减值损失

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	按账龄分析法计提坏账准备的应收款项
组合 2	内部及关联方应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	除有确定依据表明无法收回全额计提坏账准备外，不确认坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 年以上	100	100

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	涉及诉讼或对应收款项金额存在争议的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如果客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额确认减值损失

11. 存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品、发出商品、低值易耗品等。

（2）发出存货的计价方法

对按项目采购的商品能够单独认定，采取个别计价法确定其发出的实际成本；按批量采购无法单独认定的，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价

减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品采用一次摊销法摊销。

12. 长期股权投资

（1）投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- 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。

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-30	5	4.75-3.17
机器设备	10-15	5	9.50-6.33
电子设备	3-5	5	31.67-19.00
运输设备	4-6	5	23.75-15.83
家具器具	5-8	5	19.00-11.88

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

14. 在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格

产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

15. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

16. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司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。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本

化条件的具体标准

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；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，能证明其有用性；(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

17. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利和其他与获得职工提供的服务相关的支出。

(1) 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

公司的职工内部退休计划比照辞退福利处理，符合职工薪酬准则规定的确认条件时，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、公司拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，同时计入当期损益。

（2）其他方式的职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

19. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

20. 股份支付

股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

以权益结算方式换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量；换取其他方服务的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，若其他方服务的公允价值不能可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

权益工具的公允价值按照以下方法确定：

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

（2）不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

以现金结算方式的，按照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。

根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

21. 递延所得税资产和负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的

项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），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。

（2）递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

22. 收入

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

（1）收入确认的一般原则

①销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：a. 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；b. 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；c. 收入的金额能够可靠地计量；d. 相关的经济利益很可能流入企业；e. 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

②提供劳务

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。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别按下列情况处理：a. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。b. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

③让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

（2）收入确认的具体应用

本公司提供的产品和劳务主要包括整体解决方案、编目服务、运行维护服务、单机产品销售以及其他零星业务等，针对不同业务收入确认的具体方法如下：

①整体解决方案（除编目服务外）

此类产品主要由本公司自主研发，经中国国家版权局认证并获得著作权证书或尚未经中国国家版权局认证亦未取得著作权证书，主要是针对不同客户需求定制提供包括项目咨询、方案设计、设备集成、软件部署加载、项目实施、技术支持等整体解决方案。产品主要应用于媒资管理系统、高清非编制作网解决方案、全台多元异构一体化网络解决方案及全台统一监测与监控解决方案等。

此类产品通常在产品交付并经客户验收合格后确认收入；对合同中明确约定按产品实施进度进行验收的，经对方验收确认后按完工百分比确认收入。

②编目服务

此类业务主要是为客户提供视音频数字资料的编目服务，通过编目服务将数字化后的视音频资料按国家标准进行详细编录，以利于客户视音频资料的存储、管理和再利用。

此类服务根据客户验收确认的当期实际编目处理量及合同约定单价计算的金额确认收入。

③运行维护服务

主要是为客户提供能够单独计价的软硬件产品或综合系统的运行维护等专业服务。

此类服务主要根据相关合同约定的服务期间按期确认收入。

④单机产品销售

主要是向客户直接销售外购的计算机相关产品以及摄录编设备等。

此类业务主要根据客户验收合格后确认收入。

⑤其他业务

主要是为客户提供非本公司生产销售产品的零星维修服务等。

此类业务主要按劳务提供完成后并取得客户验收确认后确认收入。

23. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

25. 所得税

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

本公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债，同时确认所得税费用。

26. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

无

(2) 主要会计估计变更说明

无

27. 前期会计差错更正

无

四、税项

(一) 主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	17%
营业税	营业税应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文：

(1) 企业所得税税收优惠

本公司系高新技术企业，依据 2007 年 3 月 8 日本公司高新技术企业所得税减免税备案表，2007 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日享受免征企业所得税的税收优惠。依据企业所得税减免税备案登记书（编号 200909JMS160164），公司自 2008 年 1 月 1 日起至 2009 年 12 月 31 日止免征企业所得税、自 2010 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日止减半征收企业所得税和自 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日减按 15% 的税率征收企业所得税。

2007 年 12 月 26 日，《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39 号）规定：“自 2008 年 1 月 1 日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税 15% 税率的企业，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；原执行 24% 税率的企业，2008 年起按 25% 税率执行。”

2010 年 4 月 21 日，国家税务总局下发《国家税务总局关于进一步明确企业所得税过渡期优惠政策执行口径问题的通知》（国税函〔2010〕157 号），规定：“居民企业被认定为高新技术企业，同时又处于《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39 号）第一条第三款规定享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠过渡期的，该居民企业的所得税适用税率可以选择依照过渡期适用税率并适用减半征税至期满，或者选择适用高新技术企业的 15% 税率，但不能享受 15% 税率的减半征税。”

根据上述备案登记、国发〔2007〕39 号、国税函〔2010〕157 号规定，本公司 2010 年度按 22% 的税率减半征收企业所得税，2011 年度按 24% 的税率减半征收企业所得税。

(2) 增值税税收优惠

根据《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2000〕18 号）、《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有

关税收政策问题的通知》(财税[2000]25 号), 为鼓励软件产业发展, 自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前, 对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品, 按 17% 的法定税率征收增值税后, 对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策; 所退税款用于研究开发软件产品和扩大再生产, 不作为本公司所得税应税收入, 不予征收企业所得税。

五、企业合并及合并财务报表

报告期内本公司不存在纳入合并财务报表范围的拥有实际控制权的子公司。

六、财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金 额	折算率	人民币金额	外币金 额	折算率	人民币金额
现金:	—	—	307,552.75	—	—	19,829.25
其中: 人民币	—	—	307,552.75	—	—	19,829.25
银行存款:	—	—	717,699,370.18	—	—	139,750,007.71
其中: 人民币	—	—	717,699,370.18	—	—	139,750,007.71
其他货币资金:	—	—	1,638,784.00	—	—	3,748,830.00
其中: 人民币	—	—	1,638,784.00	—	—	3,748,830.00
合 计	—	—	719,645,706.93	—	—	143,518,666.96

注: 货币资金 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年末增加 576, 127, 039. 97 元, 增长 401. 43%, 主要原因是公司于 2011 年 2 月 15 日在深圳交易所发行了 1400 万股新股, 募集资金使货币资金净增加 724, 768, 693. 93 元。本期归还了银行短期借款减少 30, 000, 000. 00 元。

(2) 其他货币资金按明细列示如下

项 目	期末余额	年初余额
履约保函保证金	1,638,784.00	3,748,830.00
合 计	1,638,784.00	3,748,830.00

注: 除上述履约保函保证金外, 本公司不存在其他因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	93,543,462.47	100.00	5,507,850.02	5.89
内部及关联方应收账款				
组合小计	93,543,462.47	100.00	5,507,850.02	5.89
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	93,543,462.47	100.00	5,507,850.02	5.89

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	43,820,388.98	100.00	2,376,628.95	5.42
内部及关联方应收账款				
组合小计	43,820,388.98	100.00	2,376,628.95	5.42
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	43,820,388.98	100.00	2,376,628.95	5.42

注 1：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备；按账龄分析法计提坏账准备的应收账款是指经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备；对关联方的应收账款，除有确定依据表明无法收回全额计提减值准备外，不确认坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	76,929,924.47	82.24	3,846,496.22	40,108,198.98	91.53	2,005,409.95
1 至 2 年	16,613,538.00	17.76	1,661,353.80	3,712,190.00	8.47	371,219.00
2 至 3 年						
3 至以上						
合 计	93,543,462.47	100.00	5,507,850.02	43,820,388.98	100.00	2,376,628.95

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

(2) 本公司报告期内无已全额或大比例计提坏账准备，又全额或部分收回的应收账款

(3) 本公司报告期内无实际核销的应收账款情况

(4) 报告期内，本公司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欠款情况

(5) 截止 2011 年 6 月 30 日，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	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
湖南广播影视集团	客户	6,160,000.00	1 年以内	6.59
华数数字电视传媒集团有限公司	客户	5,778,150.00	1 年以内	6.18
某部队甲	客户	5,000,000.00	1 年以内	5.35
广州市文化局	客户	4,800,000.00	1 年以内	5.13
广西电视台	客户	4,235,000.00	1 年以内	4.53
合 计	—	25,973,150.00	—	27.77

(6) 截止2011年6月30日, 本公司无应收关联方账款情况

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	54,431,530.80	98.98%	42,407,000.09	97.49
1 至 2 年	558,870.00	1.02%	1,090,880.00	2.51
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	54,990,400.80	100.00	43,497,880.09	100.00

注 1: 预付账款 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年末增加 11,492,520.71 元, 增长 26.42%, 主要是公司随着业务的增长, 为履行已签订合同提前向供应商支付了更多的订货款, 导致预付账款大幅增加。

注 2: 账龄超过一年的预付账款, 主要为货物尚未收到或服务尚未提供完成以及结算尾款形成。

(2) 截止2011年6月30日, 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
北京晓通网络科技有限公司	供应商	24,219,789.92	44.04	2010 年 10 月 31 日以后	货未到
量子创新(北京)信息技术有限公司	供应商	5,609,400.00	10.20	2011 年	货未到
北京融创未来网络技术有限公司	供应商	4,200,000.00	7.64	2011 年	货未到
苹果电脑贸易(上海)有限公司	供应商	3,275,149.53	5.96	2011 年	货未到
北京久诚兴业科技发展有限公司	供应商	3,140,000.00	5.71	2011 年	货未到
合 计	—	40,444,339.45	73.55	—	—

(3) 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欠款情况

4. 其他应收款

(1) 其他应收账按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	8,136,444.10	76.72	406,822.20	5.00
内部及关联方其他应收款	12,468,958.50	23.28		
组合小计	20,605,402.60	100.00	406,822.20	3.84
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	20,605,402.60	100.00	406,822.20	3.84

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	9,079,255.49	84.46	579,229.68	6.38
内部及关联方其他应收款	1,671,103.51	15.54		
组合小计	10,750,359.00	100.00	579,229.68	5.39
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	10,750,359.00	100.00	579,229.68	5.39

注 1：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 100 万元以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备；按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款是指经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备；对公司内部职工、部门或关联方借款，除有确定依据无法收回全额计提坏账准备外，不确认坏账准备。

注 2：其他应收款 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年末余额增加 10,027,451.08 元，增长 98.59%。主要是根据 2011 年 6 月 15 日公司董事会第一届第十二次会议决议，在江苏省常州市建立营销中心，拟设立“北京捷成世纪科技发展江苏有限公司”，拨付了注册资金 1000 万元，目前相关手续正在办理之中。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	8,136,444.10	100.00	406,822.20	6,699,517.49	73.79	334,975.88
1 至 2 年				2,348,338.00	25.86	234,833.80
2 至 3 年				31,400.00	0.35	9,420.00
3 年以上						
合 计	8,136,444.10	100.00	406,822.20	9,079,255.49	100.00	579,229.68

截止 2011 年 6 月 30 日，公司无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

(2) 本公司报告期内无已全额或大比例计提坏账准备, 又全额或部分收回的其他应收款

(3) 本公司报告期内无实际核销的其他应收款情况

(4) 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欠款

(5) 截止 2011 年 6 月 30 日, 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
北京捷成世纪科技发展江苏有限公司(验资)	10,000,000.00	投资款
杭州我爱我家房屋租赁置换有限公司	2,569,592.12	预付杭州办事处购房款
合 计	12,569,592.12	——

(6) 截止2011年6月30日, 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	占其他应收款总额的比例(%)
北京捷成世纪科技发展江苏有限公司(验资)	子公司(筹)	10,000,000.00	1 年以内	48.53
杭州我爱我家房屋租赁置换有限公司	房屋中介	2,569,592.12	1 年以内	12.47
四川省政府采购中心	客户	650,453.00	1 年以内	3.16
中央电视台	客户	445,977.25	1 年以内	2.16
大兴区政府采购中心	客户	341,400.00	1 年以内	1.66
合 计	——	14,007,422.37	——	67.98

(7) 截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司无应收关联方账款

5. 存货

(1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	29,895,183.85		29,895,183.85
发出商品	5,226,469.42		5,226,469.42
低值易耗品			
合 计	35,121,653.27		35,121,653.27

存货项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	6,298,673.14		6,298,673.14
发出商品	54,978,297.10		54,978,297.10
低值易耗品			

存货项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合 计	61,276,970.24		61,276,970.24

注：存货 2011 年 6 月 30 日的余额较 2010 年末余额减少 26,155,316.97 元，减少-42.68%，主要是公司履行合同，向中国银行股份有限公司原发出商品 31,534,829.94 元，已完工结算，结转成本。

（2）各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

本公司期末存货主要是为特定项目实施而持有的库存商品、已发出尚未完工验收的发出商品，经期末对存货进行减值测试，未发现存货存在减值的情况。

6. 固定资产

（1）固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	34,541,708.79	35,392,546.41	-	69,934,255.20
房屋建筑物				
机器设备	945,000.00	30,598.29	-	975,598.29
运输设备	3,551,737.00	692,324.31	-	4,244,061.31
电子设备	29,964,219.55	34,549,200.81	-	64,513,420.36
家具器具	80,752.24	120,423.00	-	201,175.24
二、累计折旧合计	11,586,080.06	5,808,830.63		17,394,910.69
房屋建筑物				
机器设备	209,475.84	45,372.16		254,848.00
运输设备	1,303,981.90	426,468.64		1,730,450.54
电子设备	10,031,602.93	5,327,074.31		15,358,677.24
家具器具	41,019.39	9,915.52		50,934.91
三、固定资产账面净值合计	22,955,628.73			52,539,344.51
房屋建筑物				
机器设备	735,524.16			720,750.29
运输设备	2,247,755.10			2,513,610.77
电子设备	19,932,616.62			49,154,743.12
家具器具	39,732.85			150,240.33
四、减值准备合计				
房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备				
家具器具				
五、固定资产账面价值合计	22,955,628.73			52,539,344.51
房屋建筑物				
机器设备	735,524.16			720,750.29
运输设备	2,247,755.10			2,513,610.77

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
电子设备	19,932,616.62			49,154,743.12
家具器具	39,732.85			150,240.33

注 1: 本期折旧额为 5,808,830.63 元, 本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

注 2: 固定资产 2011 年 6 月 30 日账面价值较 2010 年年末账面价值增加 29,583,715.78 元, 增长 128.87%, 主要原因是公司基于业务发展需要, 对募集资金投资项目也正在实施中, 主要新增电子设备、运输设备等固定资产。

(2) 截止2011年6月30日, 本公司固定资产均正常使用, 无暂时闲置情况

(3) 截止2011年6月30日, 通过经营租赁租出的固定资产

类 别	账面价值
机器设备	260,137.50
电子设备	1,023,327.45
合 计	1,283,464.95

7. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产:		
资产减值准备	354,703.04	354,703.04
合 计	354,703.04	354,703.04

注: 2010 年末本公司按过渡期 (2011 年) 适用税率 24%减半计算递延所得税资产。

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异-坏账准备	5,914,672.22	2,398,738.46
合 计	5,914,672.22	2,398,738.46

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日, 引起暂时性差异的资产对应的暂时性差异

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
应收账款	5,507,850.02
其他应收款	406,822.20
合 计	5,914,672.22

8. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额	期末余额
-----	------	-------	-------	------

			转回	转销	
一、坏账准备	2,955,858.63	2,958,813.59			5,914,672.22
合 计	2,955,858.63	2,958,813.59			5,914,672.22

9. 短期借款

(1) 短期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
保证借款		30,000,000.00
合 计		30,000,000.00

(2) 短期借款的说明

短期借款 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额减少 30,000,000.00 元，主要原因是公司上市募集资金后，已经归还了上述银行借款。

10. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	12,618,514.14	100.00	37,673,030.93	99.43
1 至 2 年			69,340.00	0.18
2 至 3 年			76,724.72	0.20
3 年以上			68,076.92	0.18
合 计	12,618,514.14	100.00	37,887,172.57	100.00

注：应付账款 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年末余额减少 25,268,658.43 元，减少-66.69%，主要是公司与中国仪器进出口（集团）公司 25,147,723.88 元采购款进行了结算，并支付。

(2) 报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位欠款情况

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况

本公司账龄超过一年的应付账款全部为未支付的结算尾款。

11. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	22,368,182.00	100.00	40,358,469.80	71.09
1 至 2 年			16,414,040.00	28.91
2 至 3 年				

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 年以上				
合 计	22,368,182.00	100.00	56,772,509.80	100.00

注：预收款项 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年年末余额减少 34,404,327.80 元，减少-60.60%，主要原因是公司业务中预收中国银行股份有限公司设备采购款 27,072,608.40 元，合同已经执行完毕，已结算全部货款。

(2) 预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无账龄超过一年的大额预收款项情况。

12. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	180,000.00	15,577,796.10	15,757,796.10	
二、职工福利费		64,165.00	64,165.00	
三、社会保险费				
其中：医疗保险费		1,348,338.33	1,348,338.33	
基本养老保险费		1,569,542.11	1,569,542.11	
年金缴费				
失业保险费		80,080.49	80,080.49	
工伤保险费		63,092.61	63,092.61	
生育保险费		28,808.99	28,808.99	
四、住房公积金		684,479.08	684,479.08	
五、工会经费和职工教育经费	562,605.38	233,666.94	54,381.60	741,890.72
六、非货币性福利				
七、辞退福利				
八、其他				
合 计	742,605.38	19,649,969.65	19,650,684.31	741,890.72

13. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	6,147,203.83	2,049,281.27
营业税	581,671.64	535,261.94
城建税	768,822.82	966,330.74
企业所得税	-167,886.66	3,965,054.97
个人所得税	204,699.91	100,306.57
教育费附加	329,495.46	414,141.72
合 计	7,864,007.00	8,030,377.21

14. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	20,499.40	100.00	610,985.57	94.26
1 至 2 年			37,215.33	5.74
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	20,499.40	100.00	648,200.90	100.00

(2) 其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方情况

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司无账龄超过 1 年的大额其他应付款

15. 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
苹果高清视频制作网络及媒资管理系统资助资金	350,000.00			350,000.00
合 计	350,000.00			350,000.00

注: 专项应付款 350,000.00 元, 主要是公司于 2009 年 12 月 8 日收到了中关村科技园区海淀园管理委员会通过北京市海淀区财政局划拨的无偿资助创新资金, 本公司上述资金尚未发生支出。

16. 股本

(1) 2010 年股本变动情况

项 目	年初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	42,000,000.00	14,000,000.00		56,000,000.00		70,000,000.00	112,000,000.00

注 1: 2011 年 2 月 15 日, 根据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]134 号文件《关于核准北京捷成世纪科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准, 公司公开发行 1,400 万股新股。注册资本增至为人民币 56,000,000.00 元, 并于 2011 年 4 月 26 日完成工商变更登记。

注 2: 根据公司 2010 年度股东大会决议和修改后的章程规定, 公司申请新增的注册资本为人民币 56,000,000.00 元, 公司按每 10 股转增 10 股的比例, 以资本公积向全体股东转增股份总额 56,000,000.00 股, 转增基准日期为 2011 年 5 月 6 日, 变更后注册资本为人民币 112,000,000.00 元, 并于 2011 年 5 月 30 日完成工商变更登记。

17. 资本公积

(1) 2010 年资本公积变动情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	56,376,413.83	710,768,693.93	56,000,000.00	711,145,107.76
其他资本公积				
合 计	56,376,413.83	710,768,693.93	56,000,000.00	711,145,107.76

注 1：2011 年 2 月 15 日，公司发行 1400 万股新股收到募集资金 770,000,000.00 元，扣除发行费用 45,231,306.07 元后，实际收到股东投入资金 724,768,693.93 元，其中新增注册资本人民币 14,000,000.00 元（大写人民币壹仟肆佰万元整），实际出资额超过注册资本的金额 710,768,693.93 列入资本公积。

注 2：2011 年 5 月 6 日，根据公司 2010 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请新增的注册资本为人民币 56,000,000.00 元，公司按每 10 股转增 10 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 56,000,000.00 股，导致资本公积减少 56,000,000.00 万元。

18. 盈余公积

（1）2010 年盈余公积变动情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	9,041,145.87			9,041,145.87
任意盈余公积	9,041,145.87			9,041,145.87
合 计	18,082,291.74			18,082,291.74

19. 未分配利润

（1）未分配利润明细如下

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	72,329,166.98	——
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		——
调整后年初未分配利润	72,329,166.98	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,441,656.14	——
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	28,075,314.48	分派现金股利
其他		
期末未分配利润	85,695,508.64	

注：2011 年 5 月 6 日，根据公司 2010 年度股东大会决议，以公司首次公开发行股票后的总股本 56,000,000 股为基数，向全体股东以每 10 股派发人民币现金 5.00 元（含税）的股利分红，合计派发人民币现金红利 28,000,000.00 元，相关手续费用 75,314.48 元。

20. 营业收入和营业成本

（1）营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	180,772,675.60	110,004,994.60
其他业务收入		
营业收入合计	180,772,675.60	110,004,994.60

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务成本	99,054,110.13	57,267,666.95
其他业务成本		
营业成本合计	99,054,110.13	57,267,666.95

(3) 主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
(一) 音视频整体解决方案				
1. 媒体资产管理系统解决方案	56,989,001.18	24,880,650.59	49,477,779.45	25,769,280.89
其中：媒体资产管理系统	44,720,189.71	19,487,686.92	35,347,939.32	20,902,242.99
编目服务	12,268,811.47	5,392,963.67	14,129,840.13	4,867,037.90
2、高标清非编制作网解决方案	63,180,905.13	28,871,711.82	36,225,681.20	22,133,488.50
3、全台统一监测与及监控解决方案	4,355,555.56	254,288.72	8,248,505.98	3,544,284.16
4、全台多元异构一体化网络解决方案			9,317,777.78	5,236,130.65
小计	124,525,461.87	54,006,651.13	103,269,744.41	56,683,184.20
(二) 代维运维技术服务	4,429,516.76	12,000.00	4,571,309.59	
(三) 单机产品销售	51,807,639.70	45,035,459.00	249,580.34	241,416.38
(四) 其他	10,057.27	0.00	1,914,360.26	343,066.37
合 计	180,772,675.60	99,054,110.13	110,004,994.60	57,267,666.95

(4) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	占当期营业收入的比例(%)	营业收入	占当期营业收入的比例(%)
中国银行股份有限公司	38,564,969.23	21.33		
中国教育电视台	33,076,923.08	18.30		
某部队	10,598,290.59	5.86	12,278,461.53	11.16
中央电视台	9,636,247.19	5.33	11,080,450.01	10.07
湖南广电集团	7,521,367.52	4.16		
北京电视台			10,174,977.10	9.25
广西人民广播电台			8,248,505.98	7.50
华数数字电视传媒集团有限公司			7,055,128.24	6.41
前五名客户收入合计	99,397,797.61	54.98	48,837,522.86	44.40

21. 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期发生额	上年同期发生额
营业税	5%	766,918.49	976,331.48
城市建设税	7%	373,301.40	549,274.43
教育费附加	3%	159,986.31	235,403.32
合 计		1,300,206.20	1,761,009.23

22. 销售费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
人工费用	3,117,919.05	3,699,222.84
业务招待费	365,247.36	257,082.95
运杂费	227,373.85	314,057.27
差旅费	1,133,310.17	896,378.70
折旧费	817,851.93	932,829.82
会议费	507,286.50	
其他	538,049.01	4,283.50
合 计	6,707,037.87	6,103,855.08

23. 管理费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
人工费用	4,756,326.69	1,923,050.14
研发费	12,973,653.88	6,590,249.10
办公及差旅费	1,718,157.38	4,179,788.48
业务宣传费	3,499,280.00	1,385,044.00
房屋租赁及物业费	2,831,451.80	1,423,885.82
汽油费	263,325.47	184,532.80
维修费	672,300.99	675,346.02
咨询费	423,555.00	
折旧及摊销费	1,942,560.97	122,605.02
税金		27,500.00
聘请中介机构费	28,000.00	804,100.00
残保金		
设备租赁费		
其他	1,217,887.17	
车辆保险费	69,267.09	
合 计	30,395,766.44	17,316,101.38

24. 财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	72,336.11	134,225.00
减：利息收入	3,198,622.54	167,763.22
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	38,326.18	7,958.86
其他支出		
合 计	-3,087,960.25	-25,579.36

注：财务费用 2011 年 1-6 月发生额出现大额下降，主要原因是公司发行股票后，增加大额银行存款导致相应的利息收入增加。

25. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	2,958,813.59	1,417,088.28
合 计	2,958,813.59	1,417,088.28

注：资产减值损失 2011 年 6 月 30 日发生额较 2010 年度发生额增加 2,401,693.42 元，增加 331.09%，主要是公司业务在大幅增长，往来款余额较上年也在增长，相应的坏账准备也相应增加。

26. 营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	5,399,816.89	1,000,000.00	3,285,975.29	
合 计	5,399,816.89	1,000,000.00	3,285,975.29	

(2) 政府补助明细如下

项 目	本期发生额	上年同期发生额	注释
增值税即征即退返还	4,399,816.89	3,285,975.29	注
海淀区中关村管委会企业上市资助资金	1,000,000.00		
合 计	5,399,816.89	3,285,975.29	

注：增值税即征即退返还还是根据附注三、2 所述政策对公司销售的软件产品增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退所收到的增值税返还。

27. 营业外支出

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计				
其中：固定资产处置损失				
无形资产处置损失				
非常损失				
对外捐赠	40,000.00	40,000.00	35,000.00	35,000.00
合 计	40,000.00	40,000.00	35,000.00	35,000.00

28. 所得税费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,362,862.37	3,075,052.94
递延所得税调整		-457,899.21
其中：递延所得税资产		-457,899.21
递延所得税负债		
合 计	7,362,862.37	2,617,153.73

注：依据企业所得税减免税备案登记书（编号 200909JMS160164），本公司 2008 年度和 2009 年度免征企业所得税、2010 年度按 22% 的税率减半征收企业所得税；同时，2011 年按过渡期适用税率 24% 减半计算所得税费用。

29. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代 码	本期发生额	上年同期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	41,441,656.14	26,798,674.60
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	40,481,656.14	26,798,674.60
期初股份总数	S0	42,000,000.00	42,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	56,000,000.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	14,000,000.00	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		

项 目	代 码	本期发生额	上年同期发生额
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	107,333,333.33	42,000,000.00
基本每股收益(I)		0.39	0.64
基本每股收益(II)		0.38	0.64
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	41,441,656.14	26,798,674.60
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	40,481,656.14	26,798,674.60
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			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		107,333,333.33	42,000,000.00
稀释每股收益(I)		0.39	0.64
稀释每股收益(II)		0.38	0.64

(1) 基本每股收益

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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= P1/(S0 + S1 + Si×Mi÷M0–Sj×Mj÷M0–Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

30. 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	本期金额	上年同期发生额
1、收到的招标保证金	3,325,678.00	2,775,525.00
2、收到的职工个人往来款	2,207,927.36	1,591,452.00

项 目	本期金额	上年同期发生额
3、利息收入	3,198,622.54	167,763.22
4、收回关联公司往来借款		
5、收到的其他公司往来款		
6、三个月内到期的履约保函保证金	2,967,800.00	3,177,490.00
7、收到的补贴	1,000,000.00	
合 计	12,700,027.90	7,712,230.22

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期发生额
1、期间费用支出支付的现金	18,465,820.68	10,316,189.90
2、支付的招标保证金	4,239,070.75	3,913,490.00
3、支付的职工个人往来款	4,816,136.67	2,058,742.99
4、关联公司往来借款		50,000.00
5、开具履约保函支付的保证金	857,754.00	946,258.93
6、支付的其他公司往来款	1,291,050.82	1,313,000.00
7、捐赠支付的现金	40,000.00	35,000.00
8、其他		400.00
合 计	29,709,832.92	18,633,081.82

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期发生额
1、公司首次公开发行股票的发行费用	10,368,000.00	
合 计	10,368,000.00	

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期发生额
1、首次公开发行股票支付给中介的费用及相关手续费	10,443,314.48	
合 计	10,443,314.48	

31. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上年同期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	41,441,656.14	26,798,674.60
加：资产减值准备	2,958,813.60	1,417,088.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,808,830.63	3,100,432.04

项 目	本期金额	上年同期发生额
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,087,960.25	134,225.00
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-457,899.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	26,155,316.97	2,616,832.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-57,954,969.27	-63,434,456.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-60,467,772.60	41,949,532.46
其他		1,203,090.00
经营活动产生的现金流量净额	-45,146,084.78	13,327,519.13
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	718,006,922.93	93,161,469.26
减：现金的期初余额	141,962,836.96	78,604,220.13
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	576,044,085.97	14,557,249.13

（2） 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上年同期发生额
一、 现金	718,006,922.93	93,161,469.26
其中：库存现金	307,552.75	19,776.60
可随时用于支付的银行存款	717,699,370.18	58,850,031.27
可随时用于支付的其他货币资金		34,291,661.39
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、 期末现金及现金等价物余额	718,006,922.93	93,161,469.26

注：本公司 2011 年 6 月 30 日货币资金余额中三个月以上履约保函保证金余额分别为 1,638,784.00 元，保函开具

情况具体见本附注八。

七、关联方及关联交易

1. 关联方认定标准

根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 40 号），将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

2. 本企业的母公司或最终控制方情况

公司名称或自然人姓名	组织机构代码或身份证号码	与本公司关系	对本公司持股比例（%）	对本公司表决权比例（%）
徐子泉	110108195808236396	实际控制人	58.12	58.12

3. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	组织机构代码或身份证号码	与本公司关系
康宁	372424197210070526	股东、与本公司实际控制人为夫妻

4. 关联租赁情况

2009 年 12 月 8 日，经公司董事会决议，公司与实际控制人徐子泉、股东康宁等签订了房屋租赁合同，具体如下：

2009 年 12 月 30 日，公司与实际控制人徐子泉签订租赁合同，公司向徐子泉租用位于北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 706、707、708、714 室房屋使用权作为公司办公经营场所，租用面积 1,275.80 平方米，月租金为 156,923.40 元（按建筑面积每日每平方米 4.10 元计算，不含物业费），租赁期间为 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

2009 年 12 月 30 日，公司与股东康宁签订租赁合同，公司向康宁租用位于北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 709 室房屋使用权作为公司办公经营场所，租用面积 338.09 平方米，月租金 41,585.07 元（按建筑面积每日每平方米 4.10 元计算，不含物业费），租赁期间为 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

上述租赁合同的执行在 2010 年管理费用-租赁费明细如下：

项 目	本期金额	上期金额
学院国际大厦 706、707、708、714 室租赁费	1,883,080.80	1,883,080.80
学院国际大厦 709 室租赁费	499,020.84	499,020.84
合 计	2,382,101.64	2,382,101.64

5. 关联担保情况

2010 年 10 月 29 日，本公司与北京银行股份有限公司万泉路支行签订综合授信合同（合同编号 0080159），合同约定：北京银行股份有限公司万泉路支行向本公司提供最高授信额度 4,000 万元，额度类别为可循环额度，有效期（提款期）为自合同订立时起 364 天，合同由公司实际控制人徐子泉提供连带保证责任担保。

6. 关键管理人员薪酬

项 目	人数	本期金额	上期金额
董事	6	404,000.00	333,000.00
高级管理人员	3	172,000.00	151,500.00
监事	3	107,000.00	94,500.00
独立董事	3		90,000.00
合 计	15	683,000.00	669,000.00

八、或有事项

本公司除未结清的履约保函保证金外，无其他需要披露的或有事项，截止 2011 年 6 月 30 日，未结清的保函保证金情况如下：

对方单位名称	币种	开立日期	终止日期	金额	保函类型	备注
国家广播电影电视总局广播电视监测中心有线电视监测前端备件及监管前端设备采购	人民币	2010 年 6 月 9 日	2011 年 6 月 1 日	131,200.00	不可撤销履约保函	保函到期未及时转回
北京市大兴区广播电视中心媒体资产管理系统	人民币	2011 年 1 月 13 日	2011 年 7 月 13 日	68,280.00	不可撤销履约保函	
中央电视台新闻包装项目	人民币	2009 年 8 月 14 日	2011 年 10 月 1 日	153,000.00	不可撤销履约保函	
北京电视台苹果高清制作网	人民币	2010 年 6 月 9 日	2011 年 6 月 1 日	148,400.00	不可撤销履约保函	
中国电影博物馆	人民币	2011 年 1 月 13 日	2011 年 7 月 13 日	53,750.00	不可撤销履约保函	
北京电视台频宣网标清改高清项目	人民币	2009 年 8 月 14 日	2011 年 10 月 1 日	49,880.00	不可撤销履约保函	
天津电视台全台网监测及网络安全	人民币	2010 年 4 月 8 日	2011 年 10 月 1 日	85,000.00	不可撤销履约保函	

对方单位名称	币种	开立日期	终止日期	金额	保函类型	备注
中央电视台新台址建设工程工艺技术办公室包装制作岛系统	人民币	2010 年 11 月 16 日	2011 年 11 月 16 日	159,800.00	不可撤销履约保函	
北京电视台苹果高清设备采购	人民币	2010 年 11 月 30 日	2011 年 11 月 30 日	22,456.00	不可撤销履约保函	
中央电视台新台址 IT 合署监管系统集成	人民币	2010 年 12 月 13 日	2011 年 12 月 13 日	79,920.00	不可撤销履约保函	
中央电视台新台址非线性常规制作岛项目	人民币	2010 年 12 月 20 日	2012 年 6 月 20 日	239,000.00	不可撤销履约保函	
中央电视台新台址音频后期系统平台及媒资管理系统	人民币	2011 年 1 月 12 日	2012 年 1 月 12 日	199,600.00	不可撤销履约保函	
中央电视台新台址信息安全项目	人民币	2011 年 5 月 9 日	2012 年 12 月 31 日	248,498.00	不可撤销履约保函	
合 计	——	——	——	1,638,784.00		——

九、承诺事项

1、2009 年 12 月 8 日，经公司董事会决议，公司与实际控制人徐子泉、股东康宁等签订了房屋租赁合同，具体如下：

（1）2009 年 12 月 30 日，公司与实际控制人徐子泉签订租赁合同，公司向徐子泉租用位于北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 706、707、708、714 室房屋使用权作为公司办公经营场所，租用面积 1,275.80 平方米，月租金为 156,923.40 元（按建筑面积每日每平方米 4.10 元计算，不含物业费），租赁期间为 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

（2）2009 年 12 月 30 日，公司与股东康宁签订租赁合同，公司向康宁租用位于北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 709 室房屋使用权作为公司办公经营场所，租用面积 338.09 平方米，月租金 41,585.07 元（按建筑面积每日每平方米 4.10 元计算，不含物业费），租赁期间为 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

2、2009 年 11 月 16 日，公司与麦建新签订租赁合同，租用其位于深圳市南山区深南大道 11018 号新豪方大厦 9A 室使用权作为公司办公经营场所，租用面积 220.35 平方米，月租金 16,085.55 元（按建筑面积每月每平米 73 元计算，不含物业费），租赁期间为 2009 年 11 月 1 日至 2011 年 10 月 31 日。

除上述承诺事项外，截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他需要披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项：无

十一、其他重要事项：无

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注释
1. 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		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,000,000.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,000.00	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额		
23. 所得税影响额		
合 计	960,000.00	

2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1） 2011 年 1-6 月

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.06	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.92	0.38	0.38

（2） 上年同期

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.83	0.64	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.86	0.64	0.64

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 7 月 26 日决议批准。

北京捷成世纪科技股份有限公司

2011 年 7 月 26 日

第八节 备查文件

一、载有公司法定代表人徐子泉先生、主管会计工作负责人谭明哲先生、会计机构负责人许艳燕女士签名并盖章的财务报告文本。

二、报告期内在中国证监会指定网站、报纸上公开披露过的所有公司文件的原稿。

三、经公司法定代表人徐子泉先生签名的2011年半年度报告原件。

四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：董事会秘书办公室

北京捷成世纪科技股份有限公司

董事长：徐子泉

2011 年 7 月 26 日