



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

二〇一一年年度报告全文

二〇一二年四月

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	11
第六节 公司治理结构	18
第七节 股东大会情况简介	23
第八节 董事会报告	24
第九节 监事会报告	37
第十节 重要事项	40
第十一节 财务报告	46
第十二节 备查文件目录	124

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。

黄志刚董事、龚光明独立董事因工作原因未能出席本次审议年报全文及摘要的董事会会议，分别委托周江军董事长、贾轶峰独立董事代为出席并行使表决权。

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。

公司法定代表人周江军先生、总经理董立冬先生、财务总监刘毅先生郑重声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、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	周江军
三、公司董事会秘书	瞿 佳
证券事务代表	黄 姗
电 话	010-88558399/88558355
传 真	010-88558366
电子信箱	zq000504@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	zq000504@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	证券事务与投资者关系管理部
六、公司股票上市交易所	深圳证券交易所
公司股票简称	ST 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	2011 年 09 月 06 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
组织机构代码	70022798-6
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东里一号莱锦 创意产业园 CN05 栋

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	-33,130,942.28
利润总额	-30,287,005.94
归属于上市公司股东的净利润	-29,903,147.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-32,604,886.92
经营活动产生的现金流量净额	-3,123,114.34

非经常性损益项目：

单位：元

非经常性损益项目	金额
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）	3,879,390.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,035,453.66
少数股东权益影响额（税后）	142,196.82
合 计	2,701,739.58

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

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年	
				调整前	调整后
营业总收入	90,893,027.25	151,990,369.75	-40.20%	178,309,954.34	178,309,954.34
营业利润	-33,130,942.28	5,169,415.35	-740.90%	-133,589,598.91	-133,408,365.48
利润总额	-30,287,005.94	5,986,581.13	-605.91%	-131,841,227.57	-131,659,994.14
归属于上市公司股东的净利润	-29,903,147.40	6,461,335.19	-562.80%	-134,656,726.52	-134,656,726.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-32,604,886.92	-28,344,601.71	-15.03%	-138,109,312.77	-138,109,312.77
经营活动产生的现金流量净额	-3,123,114.34	-63,948,510.75	-95.12%	60,277,698.54	60,277,698.54
项目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2009 年末	
				调整前	调整后

资产总额	276,472,625.89	286,824,436.85	-3.61%	412,243,437.71	412,424,671.14
负债总额	146,092,724.52	125,689,997.58	16.23%	267,945,488.28	267,945,488.28
归属于上市公司 股东的所有者权 益	126,265,968.94	156,169,116.34	-19.15%	142,603,989.64	142,603,989.64
总股本（股）	311,573,901.00	311,573,901.00	0.00%	311,573,901.00	311,573,901.00

(二) 主要财务指标

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年	
				调整前	调整后
基本每股收益（元/股）	-0.10	0.02	-600.00%	-0.43	-0.43
稀释每股收益（元/股）	-0.10	0.02	-600.00%	-0.43	-0.43
扣除非经常性损益后的 基本每股收益（元/股）	-0.10	-0.09	-11.11%	-0.44	-0.44
加权平均净资产收益率 (%)	-21.18%	4.24%	-25.42%	-64.01%	-64.01%
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	-23.09%	-18.61%	-4.48%	-65.65%	-65.65%
每股经营活动产生的现 金流量净额（元/股）	-0.01	-0.21	-95.24%	0.19	0.19
项目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2009 年末	
				调整前	调整后
归属于上市公司股东的 每股净资产（元/股）	0.41	0.50	-18.00%	0.46	0.46
资产负债率 (%)	52.84%	43.82%	9.02%	65.00%	64.97%

第四节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 公司股份变动情况表:

报告期内, 公司股本结构未发生变动, 股本结构如下:

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	1,601,400	0.51%				0	0	1,601,400	0.51%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,601,400	0.51%				0	0	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									
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	309,972,501	99.49%				0	0	309,972,501	99.49%
1、人民币普通股	309,972,501	99.49%				0	0	309,972,501	99.49%
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《上市公司股本结构表》。(年初统计截止日期为 2011 年 1 月 4 日; 年末统计基准日期为 2011 年 12 月 30 日)

(二) 限售股份变动情况表:

报告期内, 公司限售股份未发生变动。

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
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
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
深圳信实咨询有限公司	280,280	0	0	280,280	股改	2008-1-15 注
北京麦康复生物技术研究所	200,000	0	0	200,000	股改	2008-1-15 注
合计	1,601,400	0	0	1,601,400	—	—

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《限售股份明细数据表》。(年初统计截止日期为 2011 年 1 月 4 日)

日；年末统计基准日期为 2011 年 12 月 30 日)

注：股权分置改革方案中，公司原控股股东工业和信息化部计算机与微电子发展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。截至本次公告披露日，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。

(三) 股票发行和上市情况

1、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。

2、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。

3、目前公司无内部职工股。

二、股东情况介绍

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	25,987	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	24,686		
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
湖南省信托有限责任公司	国有法人	25.58%	79,701,655	0	0
中国东方资产管理公司	国有法人	18.77%	58,489,516	0	0
张惠升	境内自然人	1.03%	3,200,000	0	0
徐晓	境内自然人	0.91%	2,820,800	0	0
邵雄	境内自然人	0.61%	1,886,000	0	0
张春添	境内自然人	0.55%	1,720,000	0	0
中色矿业集团有限公司	境内非国有法人	0.50%	1,550,000	0	0
余登峰	境内自然人	0.36%	1,118,000	0	0
北京华娱兄弟文化传媒有限公司	境内非国有法人	0.32%	1,000,000	0	1,000,000
尹立新	境内自然人	0.32%	990,000	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		
湖南省信托有限责任公司	79,701,655		人民币普通股		
中国东方资产管理公司	58,489,516		人民币普通股		

张惠升	3,200,000	人民币普通股
徐晓	2,820,800	人民币普通股
邵雄	1,886,000	人民币普通股
张春添	1,720,000	人民币普通股
中色矿业集团有限公司	1,550,000	人民币普通股
余登峰	1,118,000	人民币普通股
北京华娱兄弟文化传媒有限公司	1,000,000	人民币普通股
尹立新	990,000	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。	

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《证券持有人名册》。2011 年年末统计基准日期为 2011 年 12 月 30 日；本年度报告公布日前一个月末统计基准日期为 2012 年 3 月 30 日。

（二）公司控股股东情况介绍

控股股东名称：湖南省信托有限责任公司（受托持股人）

法定代表人：朱德光

成立日期：1985 年 5 月

注册资本：50,000 万元

单位性质：有限责任公司

主营业务：凭本企业金融许可证经营中国银行业监督管理委员会依照有关法律、行政法规和其他规定批准的业务，经营范围以批准文件所列的为准。

委托人名称：湖南省国有投资经营有限公司

法定代表人：陆小平

成立日期：1993 年 7 月

注册资本：33,282.06 万元

单位性质：国有独资有限责任公司

主营业务：授权范围内的国有资产投资、经营、管理与处置，企业资产重组、债务重组、企业托管、并购、委托投资，投资咨询、财务顾问；旅游资源投资、开发、经营（限分支机构凭许可证书经营）；经营商品和技术的进出口业务（以上国家法律法规禁止、限制的除外）。

（三）控股股东股权变更事项

公司原控股股东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 2010 年 7 月 6 日与湖南省信托有限责任公司（以下简称“湖南信托”）签订了《关于北京赛迪传媒投资股份有限公司之股份转让协议》，将其持有的本公司国有法人股 79,701,655 股（占公司总股本的 25.58%）转让给湖南信托。湖南信托接受湖南省国有投资经营有限公司委托，通过信托方式进行本次股权收购活动。该事项已获得财政部与工业和信息化部的同意批复（财教函[2010]187 号和工信部财函[2010]585 号）。

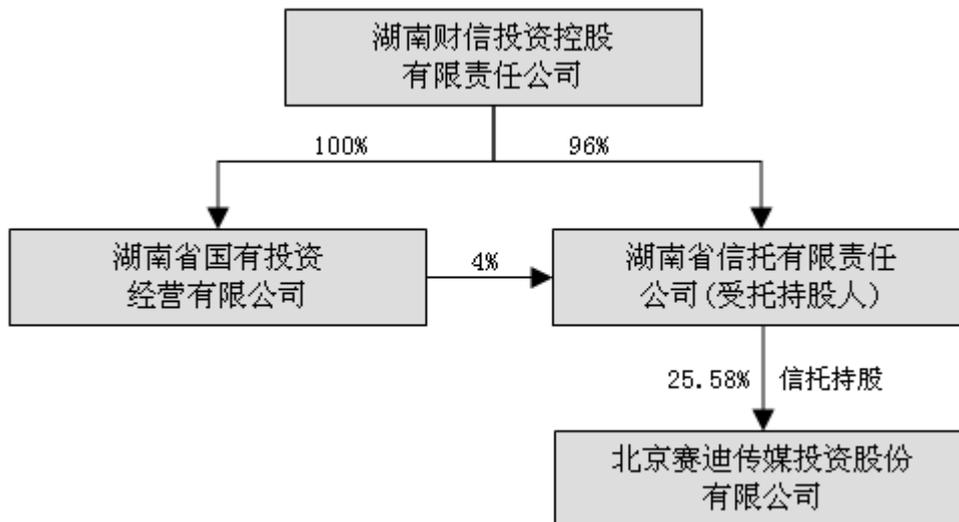
2011年1月20日，公司接到研究中心通知及中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，工业和信息化部计算机与微电子发展研究中心持有的本公司国有法人股79,701,655股已于2010年1月20日完成股权转让过户登记手续。湖南信托（受托持股人）持有本公司股份79,701,655股，占本公司总股本的25.58%，为公司第一大股东。

《关于控股股东完成股份转让过户手续的公告》已于2011年1月21日披露于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

（四）公司实际控制人情况

公司实际控制人：湖南财信投资控股有限责任公司

公司与实际控制人产权和控制关系图如下：



法定代表人：胡军

成立日期：2001 年 12 月 31 日

注册资本：95,777.21 万元

单位性质：国有独资公司

主营业务：省政府授权的国有资产投资、经营及管理；投资策划咨询、财务顾问、担保；酒店经营与管理（具体业务由分支机构凭许可证书经营）、房屋出租。

（五）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 27 日

注册资本：100 亿元

法定代表人：张子艾

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；债权转股权及阶段性持股，资产证券化；资产管理范围内的上市推荐及债券、股票承销；直接投资；发行债券，商业借款；向金融机构借款和向中国人民银行申请再贷款；投资、财务及法律咨询与顾问；资产及项目评估；企业审计与破产清算；经金融监管部门批准其他业务。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事和高级管理人员情况

(一) 基本情况

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
周江军	董事长	男	33	2011年04月26日	2014年08月02日	0	0	-	2.40	是
姜玉	副董事长	男	54	2009年12月07日	2014年08月02日	0	0	-	3.60	是
黄志刚	董事	男	45	2011年04月26日	2014年08月02日	0	0	-	2.40	是
陆小平	董事	男	48	2011年04月26日	2014年08月02日	0	0	-	2.40	是
贾润军	董事	男	43	2009年12月07日	2014年08月02日	0	0	-	3.60	是
曹虹	董事	女	32	2008年06月30日	2014年08月02日	0	0	-	3.60	是
伍中信	独立董事	男	45	2011年08月02日	2014年08月02日	0	0	-	1.75	否
龚光明	独立董事	男	49	2011年08月02日	2014年08月02日	0	0	-	1.75	否
郑远民	独立董事	男	45	2011年08月02日	2014年08月02日	0	0	-	1.75	否
贾轶峰	独立董事	男	64	2008年06月30日	2014年08月02日	0	0	-	4.20	否
李国锋	独立董事	男	63	2010年11月16日	2014年08月02日	0	0	-	4.20	否
于亚文	监事会主席	男	44	2008年06月30日	2014年08月02日	0	0	-	3.60	是
万少科	监事	男	42	2011年04月26日	2014年08月02日	0	0	-	2.40	是
翁笑	职工监事	女	52	2009年06月26日	2014年08月02日	0	0	-	22.50	否
董立冬	总经理	男	52	2011年07月11日	2014年08月02日	0	0	-	33.00	否
瞿佳	副总经理、董事会秘书	女	47	2009年06月29日	2014年08月02日	0	0	-	31.40	否
吴勤敏	副总经理	女	48	2008年11月10日	2014年08月02日	0	0	-	41.90	否
刘寻	副总经理	男	42	2011年08月02日	2011年08月02日	0	0	-	25.10	否
刘毅	财务总监	男	43	2008年07月23日	2014年08月02日	0	0	-	28.10	否
卢山	前任董事长	男	39	2009年07月16日	2011年03月28日	0	0	-	0.90	是
赵泽明	前任董事	男	53	2009年07月16日	2011年03月28日	0	0	-	0.90	是
王鹏	前任董事	男	36	2008年06月30日	2011年03月28日	0	0	-	0.90	是
蒋力	前任独立董事	男	58	2005年05月23日	2011年08月02日	0	0	-	2.45	否
温学礼	前任独立董事	男	65	2008年06月30日	2011年08月02日	0	0	-	2.45	否
张秋生	前任独立董事	男	43	2009年07月16日	2011年08月02日	0	0	-	2.45	否
陈瑛	前任监事	女	59	2008年06月30日	2011年04月26日	0	0	-	1.20	是
刘保华	前任总经理	男	37	2009年06月29日	2011年07月05日	0	0	-	47.90	否
夏琳	前任副总经理	女	45	2009年11月17日	2011年04月01日	0	0	-	8.80	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	287.60	-

注1：报告期内公司董事（含独立董事）、监事津贴标准于2008年9月2日第七届二次董事会决议，2008年9月18日2008年第三次临时股东大会审议通过。

注2：卢山先生、赵泽明先生、王鹏先生于2011年1月至2011年3月任公司董事，在上市公司领取董事津贴，并

在原股东单位领取薪酬。

蒋力先生、温学礼先生、张秋生先生于 2011 年 1 月至 2011 年 8 月任公司独立董事，在上市公司领取董事津贴。

陈瑛女士于 2011 年 1 月至 2011 年 4 月任公司监事，在上市公司领取监事津贴，并在原股东单位领取薪酬。

刘保华先生于 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 7 月 5 日任公司总经理，在上市公司领取薪酬。

夏琳女士于 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 4 月 1 日任公司副总经理，在上市公司领取薪酬。

注 3：周江军先生、黄志刚先生、陆小平先生于 2011 年 4 月底当选为公司董事，在上市公司领取董事津贴，并在股东单位领取薪酬。

伍中信先生、龚光明先生、郑远民先生于 2011 年 8 月当选为公司独立董事，在上市公司领取董事津贴。

万少科先生于 2011 年 4 月底当选为公司监事，在上市公司领取监事津贴，并在股东单位领取薪酬。

董立冬先生于 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 7 月 10 日任公司副总经理，2011 年 7 月 11 日被聘任为公司总经理。

刘寻先生于 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 8 月 1 日任公司总经理助理，2011 年 8 月 2 日被聘任为公司副总经理。

（二）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位兼职情况

1、董事

周江军，男，1978 年 6 月出生，毕业于南开大学法律系。历任湖南省信托投资有限责任公司信托经理、业务拓展部经理、风险管理总部总经理、信托业务二部总经理；北京赛迪传媒投资股份有限公司第七届董事会董事长。现任湖南省信托有限责任公司业务副总裁；北京赛迪传媒投资股份有限公司第八届董事会董事长。

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。历任北京赛迪传媒投资股份有限公司第七届董事会董事、副董事长。现任汇达资产托管有限责任公司资产处置二部总经理；北京赛迪传媒投资股份有限公司第八届董事会副董事长。

黄志刚，男，1966 年 1 月出生，本科学历。历任湖南省信托投资有限责任公司计划财务部经理；湖南财信控股投资有限责任公司计划财务部总经理、湖南财信控股投资有限责任公司总裁助理；北京赛迪传媒投资股份有限公司第七届董事会董事。现任湖南财信控股投资有限责任公司副总裁；北京赛迪传媒投资股份有限公司第八届董事会董事。

陆小平，男，1963 年 10 月出生，上海财经大学毕业，硕士。历任湖南省信托投资有限责任公司办公室主任、总稽核、副总裁；北京赛迪传媒投资股份有限公司第七届董事会董事。现任湖南省国有投资经营有限公司董事长；北京赛迪传媒投资股份有限公司第八届董事会董事。

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，北京赛迪传媒投资股份有限公司第七届董事会董事。现任汇达资产托管有限责任公司资产保全部高级经理；北京赛迪传媒投资股份有限公司第八届董事会董事。

曹虹，女，1979 年 9 月出生，硕士研究生，毕业于欧洲企业创建者与领导者学校 EDC。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，历任北京赛迪传媒投资股份有限公司第七届董事会董事。现任汇达资产托管有限责任公司资产保全部副总经理，北京赛迪传媒投资股份有限公司第八届董事会董事。

伍中信，男，1966 年 8 月出生，湖南财政经济学院院长，管理学博士后，湖南大学博士生导师，政府特殊津贴专家。历任湖南省财政厅厅长助理；湖南省会计学会副会长；湖南省人大常委会委员；全国青联委员；湖南大学会计学院院长。现任中国致公党中央委员；湖南省委副主委；全国政协委员；湖南省财务学会会长；湖南省会计学会名誉会长；省总会计师协会顾问；中国会计学会理事、学术委员会委员；中国财务学年会共同主席；《会计研究》和《中国注册会计师》杂志编委会成员；财政部会计准则咨询专家；湖南省青年社会科学工作委员会主席；北京赛迪传媒投资股份有限公司第八届董事会独立董事。

龚光明，男，1962 年 12 月出生，会计学博士，管理博士后，教授，博士生导师，现任湖南大学工商管理学院副院长，湖南大学学术（学位）委员会委员；湖南大学专业学位教学指导委员会委员；中国会计学会首批个人会员；中国会计学会财务与成本分会常务理事；中国金融会计学会理事；中国石油企业管理协会

理事；湖南省会计学会理事；长沙市会计学会常务理事；北京赛迪传媒投资股份有限公司第八届董事会独立董事。

郑远民，男，1966 年出生，博士研究生学历，在武汉大学法学院国际法学专业取得博士学位，中国社会科学院法学研究所民商法博士后，教授、博士生导师。历任湖南大学法学院副教授、硕士生导师、法学院副院长、网络法中心主任。现任湖南师范大学法学院教授、博士生导师、国际法系主任；北京赛迪传媒投资股份有限公司第八届董事会独立董事。

贾轶峰，男，1947 年 1 月出生，硕士研究生，毕业于北京师范大学。历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、中国人民银行党校副校长、中国人民银行参事北京赛迪传媒投资股份有限公司第七届董事会独立董事。现任北京赛迪传媒投资股份有限公司第八届董事会独立董事。

李国锋，男，1948 年 1 月出生，毕业于山西财经大学，高级会计师。历任中国工商银行储蓄部会计处副处长、处长；工商银行总行清算中心处长、副主任；工商银行运行管理部副总经理；北京赛迪传媒投资股份有限公司第七届董事会独立董事。现任北京赛迪传媒投资股份有限公司第八届董事会独立董事。

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，历任北京赛迪传媒投资股份有限公司第六届董事会董事、第七届监事会主席。现任汇达资产托管有限责任公司资产处置二部总经理。北京赛迪传媒投资股份有限公司第八届监事会主席。

万少科，男，1969 年 3 月出生，毕业于中南大学，研究生学历。历任湖南财信投资控股有限责任公司投资研发部研究员、战略规划部负责人、总裁办公室副主任；北京赛迪传媒投资股份有限公司第七届监事会监事。现任湖南财信投资控股有限责任公司投资规划部副总经理；北京赛迪传媒投资股份有限公司第八届

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。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；北京赛迪传媒投资股份有限公司会计、财务副经理、工会副主席、第七届监事会职工监事。现任北京赛迪传媒投资股份有限公司财务经理、工会主席、第八届监事会职工监事。

3、高级管理人员

董立冬，男，1959 年 10 月出生，毕业于中央党校函授学院经济管理专业，本科。历任信息产业部电子信息中心综合部主任；中国电子信息产业发展研究院人事处处长、院长助理兼赛迪信息产业（集团）有限公司副总裁、院办公室主任；北京赛迪传媒投资股份有限公司副总经理。现任北京赛迪传媒投资股份有限公司总经理。

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。历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；北京赛迪传媒投资股份有限公司第六届监事会监事、第七届监事会监事、总经理助理兼人力资源总监。现任北京赛迪传媒投资股份有限公司副总经理兼董事会秘书。

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。现任北京赛迪传媒投资股份有限公司副总经理。

刘寻，男，1969 年 11 月 12 日出生，毕业于北京联合大学文理学院历史专业本科、中国人民大学（夜大学）国际贸易专业本科。历任中国机电设备总公司第一经营部业务经理；泰康人寿保险股份有限公司北京营业总部主任助理；中国计算机报社编辑、社长助理、副社长；北京赛迪传媒股份有限公司总经理助理兼办公室主任。现任北京赛迪传媒投资股份有限公司副总经理。

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。现任北京赛迪传媒投资股份有限公司财务总监。

（三）报告期内董事、监事和高级管理人员变动情况

2011 年 3 月 28 日，公司董事长卢山先生因工作变动原因，申请辞去公司董事、董事长及董事会战略委员会主任委员职务；公司董事赵泽明先生因工作变动原因，申请辞去公司董事及董事会薪酬与考核委员会委员职务；公司董事王鹏先生因工作变动原因，申请辞去公司董事及董事会提名委员会委员职务。

2011 年 3 月 30 日，公司监事陈瑛女士因工作变动原因向监事会申请辞去公司监事职务。因陈瑛监事的辞职导致监事会人数低于法定最低人数，依照相关法律规定，其辞职申请将在公司股东大会选举产生新任监事补其缺额后生效。2011 年 4 月 26 日公司 2010 年年度股东大会选举万少科先生为公司第七届监事会监事后，陈瑛监事的辞职申请正式生效。

2011 年 4 月 1 日，公司副总经理夏琳女士因工作变动原因申请辞去公司副总经理职务。

2011 年 4 月 26 日，公司 2010 年年度股东大会选举周江军先生、黄志刚先生、陆小平先生为公司第七届董事会董事，选举万少科先生为公司第七届监事会监事。

2011 年 4 月 26 日，公司第七届董事会第二十四次临时会议选举周江军先生为公司第七届董事会董事长。

2011 年 7 月 5 日，公司总经理刘保华先生因个人原因申请辞去公司总经理职务。

2011 年 7 月 11 日，公司第七届董事会第二十五次临时会议审议并通过了《关于聘任公司总经理的议案》，聘任董立冬先生为公司总经理。

2011 年 7 月 12 日，公司 2011 年第一次职工代表大会选举翁笑女士为公司第八届监事会职工代表监事。

2011 年 8 月 2 日，公司 2011 年第一次临时股东大会换届选举周江军先生、黄志刚先生、陆小平先生、姜玉先生、贾润军先生、曹虹女士为公司第八届董事会董事，选举伍中信先生、龚光明先生、郑远民先生、贾轶峰先生、李国锋先生

为公司第八届董事会独立董事，选举于亚文先生、万少科先生为公司第八届监事会监事。

2011 年 8 月 2 日，公司第八届董事会第一次会议选举周江军先生为公司第八届董事会董事长、姜玉先生为公司第八届董事会副董事长，聘任刘寻先生为公司副总经理。

公司第八届监事会第一次会议选举于亚文先生为公司第八届监事会主席。

二、员工情况

(一) 截至 2011 年 12 月 31 日，公司在职职工总数为 207 人。

(二) 专业构成及受教育程度情况如下：

1、专业构成情况

专业构成	人数	占员工比例 (%)
高管	5	2.42
专业人员	128	61.84
销售人员	24	11.59
技术人员	16	7.73
财务人员	8	3.86
行政人员	26	12.56

2、教育程度分布

教育程度	人数	占员工比例 (%)
博士	2	0.97
硕士	18	8.70
本科	96	46.38
专科及其他	91	43.96

(三) 截至报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

第六节 公司治理结构

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和规章制度的规定和要求，规范公司运作，不断完善法人治理结构，加强内控体系的实施、执行和监督力度，改进和完善各项内部控制制度。2011年，公司在已有制度的基础上修订了《董事会议事规则》、《公司财务管理制度》，并经第八届董事会第二次临时会议审议通过，进一步健全了内部控制体系。公司董事会、监事会、管理层等机构严格按照规范性运作规则和各项内控制度的规定进行经营决策、行使权力和承担义务等，确保了公司在规则和制度的框架中规范地运作，提高了公司科学决策能力和风险防范能力，保证公司持续、健康、稳定发展，有效地维护了投资者的合法权益。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）股东及股东大会

报告期内，公司股东大会的召集、召开程序，议案的审议程序和决策程序等严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定执行。股东大会会议记录完整，并由专人妥善保管，会议决议严格按照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定充分及时披露。公司平等对待所有股东，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。

（二）董事及董事会

公司董事会人数及人员的构成符合法律法规和《公司章程》的要求，公司董事均具备任职资格。公司制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》及董事会各专门委员会的工作条例。公司董事会的召集、召开程序，议案的审议程序和决策程序等严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定执行。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，各委员会职责明确，整体运作情况良好。本公司董事能以认真负责的态度出席董事会会议，审慎决策，并对所议事项发表明确的意见，切实履行了勤勉、诚信的义务，维护了中小股东的利益，确保了董事会的高效运作和

科学合法决策。

（四）监事和监事会

公司监事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，公司监事会的召集、召开程序，议案的审议程序和决策程序等严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定执行。公司监事能够认真履行职责，对公司的经营管理以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督。

（五）信息披露及透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规和《公司信息披露管理制度》的规定，履行信息披露义务；公司能真实、准确、及时、完整地披露信息，没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，确保所有投资者有平等机会获取公司信息，增加了公司透明度，切实发挥了保护中小投资者知情权的作用。

二、独立董事履行职责情况

公司董事会现有独立董事 5 名。上述独立董事分别是经济、财务、管理等领域的专家。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，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

（一）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
伍中信	3	1	2	0	因工作原因，未亲自出席第八届董事会第一次会议、第一次临时会议，分别委托其他独立董事出席
龚光明	3	3	0	0	--
郑远民	3	3	0	0	--
贾轶峰	8	8	0	0	--
李国锋	8	8	0	0	--

(二) 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。

三、公司独立运作情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上完全分开, 并具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面: 公司具有独立、完整的开展业务的资产、人力、资质, 具有自主经营的能力, 各项业务均独立于控股股东, 与控股股东不存在同业竞争。

2、人员方面: 公司建立了独立的人事制度和完整的工资管理体系, 拥有独立的员工队伍。公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在本公司专职工作并领取报酬, 不在控股股东之间双重任职。

3、资产方面: 公司资产完整、独立、产权关系明确。不存在资产资金被控股股东占用的情况, 公司资产完全独立于控股股东。

4、机构方面: 公司建立和完善了法人治理结构, 拥有独立于控股股东的组织机构体系, 公司股东大会、董事会、监事会均独立运作。

5、财务方面: 公司拥有独立的财务部门, 建立了独立的财务核算体系和财务管理制度。公司独立开设银行账户, 依法独立纳税, 并独立进行财务决策。

四、高级管理人员绩效评价与激励约束机制

公司对高级管理人员实行经营任务指标、管理任务指标双考核制, 将经营目标、管理目标量化, 按全年任务指标分解到每月, 签订《经营任务承诺书》、《管理任务承诺书》。实行月度、年度绩效考核, 并与薪酬挂钩。根据经营指标及管理指标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。今后公司将逐步完善高级管理人员的考评激励机制。

五、公司内部控制情况

为切实加强和规范公司内部控制, 全面提升公司经营管理水平和风险防范能力, 公司一直致力于内部控制制度的建立和完善工作。报告期内公司按照深交所《上市公司内部控制指引》的有关要求, 继续针对公司主要营运环节和控制重点, 建立健全相关的内部控制制度, 推进流程化, 实现规范运作与管理。报告期内公

司对照相关法规和公司规范运作的要求，对公司内部控制制度逐项进行检查，并予以修订和完善。报告期内公司修改完善了《董事会议事规则》、《公司财务管理制度》等。公司现行的内控制度能够基本涵盖公司日常生产经营活动中的各个环节，并在公司的日常经营管理中得到有效的贯彻执行，为公司加强内部控制管理起到了保障作用。

2012 年度，公司将根据经营管理实际需要，按照监管部门的要求，持续深入进行完善和提高，加强内控体系的建设建立健全，积极落实内部控制体系的工作计划和实施方案，不断提高公司规范运作水平，促进公司健康快速发展。

本部分详细内容请参见与本年报同时披露的公司《内部控制自我评价报告》。

（一）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 2011 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系统。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。

（二）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 2011 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《2011 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。

第七节 股东大会情况简介

报告期内公司共召开股东大会三次。具体会议情况如下：

一、2010 年年度股东大会

2010 年年度股东大会于 2011 年 4 月 26 日召开，相关决议公告于 2011 年 4 月 27 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

二、2011 年第一次临时股东大会

2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 8 月 2 日召开，相关决议公告于 2011 年 8 月 3 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

三、2011 年第二次临时股东大会

2011 年第二次临时股东大会于 2011 年 11 月 16 日召开，相关决议公告于 2011 年 11 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。

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

本报告期公司经营业绩同比出现较大下滑，主要包括两方面的原因：一是传统 IT 媒体业务仍然面临严峻挑战，网络媒体、新媒体发展没有达到预期目标。客户对传统 IT 平面媒体的投放继续减少，而公司基于传统 IT 媒体业务发展的网络媒体、新媒体业务发展速度没有达到预期目标。二是公司高科技业务受外置光驱市场整体出货量锐减、利润下滑等不利影响，经营形势严峻，光磁存储产品市场份额、利润率迅速下降。

报告期内，为应对上述不利影响，公司一是大力加强重点产品线、重大项目的规划与建设，稳定媒体业务收入，在一定程度上遏制了 IT 平面媒体广告下滑的幅度。二是在国家高速铁路大发展的形势下，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。三是在内部管理方面，公司加强项目管理、预算管理、绩效管理的力度，进一步提高内部运营效率。四是在内控体系建设方面，对《赛迪传媒规范治理制度汇编》、《赛迪传媒内部控制制度汇编》中的相关制度进行了修订和完善。

1、报告期内公司总体经营情况

单位：元

项目	2011 年度	2010 年度	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	90,893,027.25	151,990,369.75	-40.20%
营业利润	-33,130,942.28	5,169,415.35	-740.9%
归属于上市公司股东的净利润	-29,903,147.40	6,461,335.19	-562.8%

报告期内公司收入比上年度有大幅下降，下降到 9089 万元，其中存储业务有大幅下降，主要是子公司北京赛迪经纬文化传播有限公司和孙公司北京载德科技有限公司分销业务在 2011 年度处于萎缩状态，分销业务大幅减少，

报告期内公司的媒体业务收入有所提高,主要是公司的铁道媒体业务收入经过几年的培育,2011 年广告收入比上年有大幅提高。

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	61,929,048.78	42,797,450.61	30.89	22.71	98.94	-26.48
存储产品	26,851,050.51	27,550,079.23	-2.60	-71.63	-70.41	-4.20

(2) 主营业务分地区情况表

单位: 元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
北京	88,780,099.29	-38.81

(3) 前五位客户情况

公司前五名客户销售额金额 3563.17 万元,占销售总额比重的 39.20 %。

公司前五名供应商合计采购金额占年度采购比例 8.10 %。

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	2011 年	2010 年	增减比例 (%)	大幅变动原因
应收账款	41,181,568.89	57,153,429.72	-27.95	公司加强应收账款管理及催收制度,故报告期内应收账款下降
存货	1,124,937.86	3,416,203.94	-67.07	主要原因为本期部分原材料及库存商品报废
长期股权投资	100,000.00	2,059,178.83	-95.14	权益法核算的长期股权投资报告期内发生亏损,故报告期内大幅下降
短期借款	15,000,000.00	0.00	100.00	报告期期末发生的借款

(2) 费用项目重大变化说明

单位：元

项目	2011 年度	2010 年度	增减比例 (%)	大幅变动原因
营业费用	2,943,256.19	5,646,430.96	-47.88	由于本报告期内营业收入较去年大幅下降
管理费用	20,473,945.09	23,478,292.18	-12.80	公司加强预算管理强化成本管理力度
财务费用	87,400.01	1,148,641.73	-92.39	本报告期内银行借款大幅减少
所得税	467,531.96	236,816.21	97.42	主要孙公司赛迪新知报告期内盈利比去年提高

4、报告期内现金流分析

单位：元

项目	2011 年度	2010 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	-3,123,114.34	-63,948,510.75	-95.12	公司加强应收账款催收和管理力度
投资活动产生的现金流量净额	-221,480.00	71,960,318.92	-100.31	因去年公司处置部分子公司股权
筹资活动产生的现金流量净额	14,961,594.79	-35,628,028.75	-141.99	本年公司银行借款较去年下降
现金及现金等价物净增加额	27,623,627.15	16,007,849.09	72.56	公司加强应收账款催收和管理力度

5、公司主要子公司情况

(1) 公司主要子公司经营情况及业绩

单位：元

公司名称	主营业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京赛迪经纬文化传播有限公司	《中国计算机报》投资经营管理	100,000,000.00	186,458,772.04	55,408,677.41	88,876,951.43	-25,504,000.89
北京赛迪纵横科技有限公司	软件、网络设计、开发	5,000,000.00	4,006,298.34	2,867,160.01	0.00	-287.90
北京赛迪新宇投资顾问有限公司	企业投资咨询、财务咨询	5,000,000.00	24,999,639.49	13,281,333.68	0.00	-7,990.17
海南港澳物业管理有限公司	物业管理	1,500,000.00	4,437,739.00	348,392.77	2,016,075.82	-49,247.20

(2) 报告期内对公司净利润影响达 10%以上的控股子公司情况:

单位: 元

公司名称	主营业务收入	主营业务利润	净利润
北京赛迪经纬文化传播 有限公司	88,780,099.29	18,432,569.45	-25,504,000.89

(3) 主要子公司或参股公司资产方面或其他主要财务指标出现显著变化的情况和原因说明:

本报告期内主要子公司北京赛迪经纬文化传播有限公司和孙公司北京载德科技有限公司的收入大幅降低主要是存储分销业务在 2011 年度处于萎缩状态, 存储分销业务大幅减少。

6、用公允价值计量的项目

单位: 元

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	3,279,662.59	-945,601.45			2,334,021.14
其中: 衍生金融资产					
2. 可供出售金融资产					
金融资产小计	3,279,662.59	-945,601.45			2,334,021.14
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	3,279,662.59	-945,601.45			2,334,021.14

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

2012 年，我国电子信息产业机遇与挑战并存，既有基础行业快速增长、国内信息化建设全面深化、产业转移及布局优化调整积极效应开始显现等有利因素，又有国际市场需求持续疲软、产业竞争程度不断加剧、企业亏损情况较为严峻等不利因素。同时，下一代互联网、传感网、云计算、3G 与三网融合等新兴产业和热点领域为电子信息市场带来巨大商机，并将拉动相关的设备、材料、元器件等产业领域的发展和产业结构的升级。

在平面媒体市场方面，慧聪监测数据显示，2011 年我国平面媒体广告保持稳定增长，同比增长 10%左右。分行业领域方面，计算机、家电厂商的广告投放继续下滑，而房地产、汽车、旅游、家居家装、服装服饰等非 IT 领域广告投放额增长迅速，行业贡献率显著提升。在网络广告市场方面，互联网数据中心发布的《2011-2012 年度中国互联网市场数据报告》显示，2012 中国网络广告市场规模约为 460 亿元，同比增长超过 40%，远超平面媒体市场增速。分行业领域方面，计算机所占比重最高，达 37.55%，其次是汽车、服装服饰。

2、公司未来发展机遇和挑战

面临的机遇：（1）中共十七届六中全会明确提出要“推动文化产业成为国民经济支柱性产业”，各方面促进文化产业发展的支持政策不断出台。（2）高速铁路建设大发展为铁道媒体业务持续地快速增长创造了机遇。2012 年中国高铁通车里程将突破 1 万公里，京沪、京广、京哈、沿海“四纵”大动脉已完全成型，铁道媒体业务的商业广告价值将进一步得到提升。（3）继上海试点之后，北京文创产业在年内有望纳入增值税改，企业整体税负有望得到降低。

面临的挑战：（1）传媒市场竞争日趋激烈，为公司未来的经营与发展带来一定挑战。各种新型媒体形态的出现，使得广告客户的媒体选择范围越来越广泛，将日益分流公司的广告收入来源，为公司未来的经营与发展带来一定挑战。公司只有不断进行产品和服务创新才能适应未来传媒市场的变化。（2）铁道媒体业务在面临高速成长机遇的同时，也存在资源投入加大的风险。（3）高科技业务原有产品市场逐步萎缩，新产品、新增长点建设和探索仍需要较长一段时期。

3、公司未来发展战略

在稳住现有业务的基础上，努力推动公司业务实现三方面的转型：一是以中国信息主管网等网站为依托实现从平面媒体向网络化的转型；二是以铁道媒体业

务为依托实现从 IT 媒体向非 IT 媒体的转型；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

一是加强产品竞争力建设。各经营业务单元围绕自身定位与行业热点，组织跨部门团队，着力打造各项细分产品，并不断提升产品竞争力，从而更好地对前端客户销售进行支持，实现以客户为中心的产品竞争力与团队竞争力的提升。二是采取多种保障方式，加大资源投入，确保铁道媒体业务的持续、快速增长。一方面尽快建立并逐步完善细分行业、地区的代理商授权、考核体系。另一方面，要抓好各发行站点的考核与成本控制，确保媒体较高的覆盖率与到达率。三是加强媒体内容质量与重大项目策划，提升品牌影响力。《中国计算机报》重点栏目要突出原创性；推进《和谐之旅》杂志内容提升，尤其是加强如汽车、旅游、服装服饰等广告投放热点领域内容与客户经营的互动。在重大项目策划方面，要紧密封绕云计算、3G、三网融合等行业热点，策划出新的重大项目，提升业界影响力，稳定 IT 媒体收入水平。四是在存储业务方面，积极开展新产品、新市场的挖掘和尝试。五是在内部管理方面，公司将进一步加强团队建设 with 人才培养，完善绩效考核体系，持续推动公司经营效率的提升。六是引入中介咨询机构，加强公司内部控制体系建设，全面加强公司运作的规范性，提升公司应对风险的能力。

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。根据 2012 年公司经营计划，公司拟在 2012 年适当申请银行贷款额度，保证公司资金需求。

6、对公司发展战略和经营目标实现的不利因素和对策

(1) 平面媒体市场将继续受到网络媒体、各种“新媒体”形态的较大冲击。对此，公司计划，一方面投入更多资源发展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，提高公司经营效率。

(2) 随着高速铁路运行线路的增加，铁道媒体业务面临着发行站点增加、印刷和发行量逐步攀升的趋势，公司发行、纸张及印刷成本压力凸显。对此，公司一方面加强发行站点的合理布局，另一方面开展印刷厂招标，进一步压缩印刷成本，并密切关注纸张价格走势，选取适当时机进行纸张采购，尽量减轻纸张上

涨给公司带来的成本压力。

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) 本报告期内公司无其他重大投资事项。

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。

四、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

经公司第八届董事会第四次临时会议审议通过：2011 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：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 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
2010 年	0.00	6,461,335.19	0.00%	-235,051,818.94
2009 年	0.00	-134,656,726.52	0.00%	-241,513,154.13
2008 年	0.00	-170,063,904.44	0.00%	-106,856,427.61
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 8 次董事会，其中召开第七届董事会会议 5 次，以现场方式召开 2 次，以通讯表决方式召开 3 次；召开第八届董事会会议 3 次，以现

场方式召开 2 次，以通讯表决方式召开 1 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
第七届董事会第二十一临时会议	2011-3-21	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》	2011-3-23
第七届董事会第二十二次临时会议	2011-4-1	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》	2011-4-2
第七届董事会第二十三次临时会议	2011-4-19	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》	2011-4-21
第七届董事会第二十四次临时会议	2011-4-26	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》	2011-4-27
第七届董事会第二十五次临时会议	2011-7-11	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》	2011-7-13
第八届董事会第一次会议	2011-8-2	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》	2011-8-3
第八届董事会第一次临时会议	2011-8-24	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》	2011-8-26
第八届董事会第二次临时会议	2011-10-18	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》	2011-10-20

注：第七届董事会第二十一临时会议审议通过公司 2010 年年报；第七届董事会第二十三次临时会议审议通过公司 2011 年第一季度报告；第八届董事会第一次临时会议审议通过公司 2011 年半年报；第八届董事会第二次临时会议审议通过公司 2011 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）董事会专门委员会工作情况

1、提名委员会

报告期内，公司董事会完成换届选举。第八届董事会提名委员会仍由三位独立董事组成，其中主任委员由贾轶峰担任。提名委员会委员认真履行职责，按照《公司董事会提名委员会实施细则》规定，对董事候选人、经理人员的人选以及需提请董事会聘任的其他高级管理人员进行审查并提出建议。2011 年提名委员会提交了 4 个议案，具体情况如下：

第七届第二十二次临时董事会审议通过了提名委员会提交的《关于补选公司第七届董事会董事的议案》；

第七届董事会第二十五次临时会议审议通过了提名委员会提交的《关于提名公司第八届董事会董事候选人的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》；

第八届董事会第一次会议审议通过了提名委员会提交的《关于聘任公司副总经理的议案》。

2、审计委员会

报告期内，公司董事会完成换届选举。第八届董事会审计委员会仍由三位独立董事组成，主任委员由龚光明担任。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，在年度财务报告编制及审计过程中认真履行了监督、核查职能：

(1) 认真阅读了公司 2011 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的利安达会计师事务所有限公司注册会计师协商确定了公司 2011 年度财务报告审计工作的时间安排；

(2) 年审注册会计师进场后，与会计师事务所协商确定了公司本年度审计报告提交的时间，并就审计过程中发现的问题与年审会计师的沟通和交流；

(3) 在年审注册会计师出具初步审计意见后，审阅了公司 2011 年度财务会计报表，出具了《审计委员会关于年审注册会计师出据初步审计意见后的公司财务会计报表的审计意见》，认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况；

(4) 在利安达会计师事务所有限公司出具 2011 年度审计报告后，再一次审阅了公司 2011 年度财务报表，并对财务报告进行了表决，就公司年度财务会计报表形成意见：“对会计师事务所出具的公司 2011 年度审计意见没有异议，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 2011 年度的财务状况和经营情况。”会计师事务所审定的 2011 年度财务报表可提交董事会审议。

(5) 对会计师事务所 2011 年度审计工作的总结报告

2011 年 4 月 26 日公司 2010 年度股东大会审议通过聘请公司 2011 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 2011 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 2011 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 2011 年度报告的审计工作。

(6) 续聘 2012 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 2011 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 2012 年度财务报告审计机构。”

3、薪酬与考核委员会履职情况

(1) 薪酬与考核委员会对 2011 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、2012 年建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

报告期内，公司董事会严格按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的各项要求，进一步完善公司的内控体系，修改和披露了《董事会议事规则》、《公司财务管理制度》等内控制度，并加强制度的执行，提高了公司的管理水平和抗风险能力，从而保证公司各项经营活动平稳健康地开展。2012 年，公司董事会将进一步采取措施加强内控体系的建设：

(一) 内部控制建设工作计划

2012 年公司在董事会的领导下成立内部控制体系建设专项工作小组，指定内控规范实施工作的牵头部门，明确部门责任，积极落实公司及子公司共同开展内控规范建设工作。

1、内控启动阶段

- (1) 制订内控实施工作方案，并将工作方案提交公司董事会审议、批准。
- (2) 根据工作方案，建立工作组织架构，明确各级组织职责分工。

(3) 采取多种形式, 广泛宣传, 全面动员, 组织各级员工认真学习内部控制基本规范及配套指引, 努力提高各级员工内控理念和风险意识。

上述工作计划于 2012 年 3 月 30 日前完成。

2、风险识别评估及内控缺陷查找阶段

(1) 界定内部控制范围: 公司内部控制体系将覆盖并适用于公司所有下属单位; 同时, 内控体系将涉及公司所有业务和管理活动。

(2) 梳理重要业务流程, 识别固有风险, 分析评价风险等级, 编制风险清单。

(3) 将现有的制度、规定等与风险清单进行比对, 查找内控缺陷。

上述工作计划于 2012 年 6 月 30 日前完成。

3、确定内控缺陷整改方案阶段

通过梳理公司各业务流程的规章制度, 归集各业务流程的具体工作情况, 逐一诊断、识别存在的缺陷, 制定公司内控缺陷整改方案。

上述工作计划于 2012 年 9 月 30 日前完成。

4、内控缺陷整改阶段

由公司内控规范工作办公室牵头, 公司本部及子公司根据内控缺陷整改方案落实整改工作, 包括调整机构设置和优化流程、修订制度及工作规程、调配人员等可能进行整改的各个环节, 并按照内部控制手册的要求在日常工作中予以贯彻执行。

上述工作计划于 2012 年 10 月 30 日前完成。

5、固化内控建设成果阶段

公司内控规范工作办公室针对公司内部控制缺陷的整改情况进行自查、复核, 出具整改效果报告。监事会监督检查相关过程, 在形成配套内控手册等内控建设体系文件基础上, 建立公司内部控制实施的激励约束机制, 形成明确的责任追究制度, 并逐步将责任单位、部门、员工实施内部控制的情况纳入公司绩效考核评价体系, 建立健全内部控制有效运行的长效机制。

以上工作计划于 2012 年 12 月 31 日前完成。

(二) 内部控制自我评价工作计划

公司确定由内控领导小组对各部门和子公司内部控制设计与运行情况的的有效性进行全面评价，形成书面报告，必要时依靠外部专业机构进行合理性评价，提出对内部控制的改进和实施意见，并跟踪落实。

1、编制自我评价工作计划。公司内控领导小组制定工作方案，组成内部控制评价工作小组（下称“评价工作组”），结合制度架构、重要业务流程、风险清单等内控重点环节，确定自我评价的范围、工作任务、人员组成和进度安排等。

2、确定内部控制缺陷的评价标准。评价工作组对内部控制缺陷进行初步认定，反复严格审核后提交内控领导小组，由其综合分析、全面复核，确定控制缺陷定性和定量的评价标准，明确一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷的认定标准。

3、实施自我评价工作，编制内部控制评价工作底稿。评价工作组根据审批后的方案实施具体测试评价，通过对评价单位进行现场测试，对项目及有关数据进行确认和分析，并形成内部控制评价工作底稿。

4、提出整改建议。评价工作组对发现的缺陷进行评价，编制缺陷评价汇总表，同时提出整改建议，编制整改任务单。

5、编制内部控制自我评价报告。根据内部控制自我评价工作，评价工作组全面复核和确认检查出来的各种问题，提出认定意见并编制评价报告。

6、按照要求披露内部控制自我评价报告。自我评价报告经公司董事会审议后，按照深交所要求进行披露。

以上工作计划于 2012 年年报披露前完成。

（三）内部控制审计工作计划

公司委托会计师事务所对企业内部控制设计与运行的有效性进行审计，出具内部控制审计报告。根据目前国内内部控制审计的一般做法，公司拟采取整合审计的方式，内部控制审计及财务报告审计同时进行，在企业财务报告中包含内部控制报告，由注册会计师一同进行审核，具体时间安排将按照公司年报审计工作时间一并进行。在 2012 年年报披露的同时，按照深交所信息披露要求，披露内部控制审计报告。

七、内幕信息知情人登记管理制度建立及执行情况

公司制定了《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》并经公司第七届董事会第十二次临时会议、第八届董事会第三次临时会议审议通过。制度明确了内幕信息、内幕信息知情人的含义与范围、内幕信息登记与备案的程序、内幕信息保密制度、责任及违规处理、外部信息报送审批流程等，建立了内幕信息防控机制和惩罚机制。

报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生，无监管处罚记录。

八、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，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及《公司章程》、《监事会议事规则》等要求，本着对公司及全体股东负责的精神，认真履行法律、法规赋予的职责，积极有效地开展工作，对公司依法运作情况以及公司董事、高管人员履行职责的合法、合规性进行了监督，维护公司利益和全体股东权益。

(一) 2011年公司监事会的召开情况

公司监事会 2011 年共召开 7 次会议，报告期内进行了换届选举，其中第七届监事会共计召开 4 次会议，第八届监事会共召开了 3 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
第七届监事会第十二次会议	2011-3-21	2010 年年度报告全文及摘要、监事会 2010 年工作报告、2010 年度内部控制自我评价报告
第七届监事会第一次临时会议	2011-4-1	关于补选公司第七届监事会监事的议案
第七届监事会第十三次会议	2011-4-19	2011 年第一季度报告全文及正文、关于追溯调整 2009 年度财务报表的议案
第七届监事会第十四次会议	2011-7-11	关于提名公司第八届监事会监事候选人的议案
第八届监事会第一次会议	2011-8-2	关于选举公司第八届监事会主席的议案
第八届监事会第一次临时会议	2011-8-24	2011 年半年度报告全文及摘要
第八届监事会第二次临时会议	2011-10-18	2011 年第三季度报告全文及正文

(二) 报告期内监事聘任、离任情况

2011 年 3 月 30 日，公司监事陈瑛女士因工作变动原因向监事会申请辞去公司第七届监事会监事职务。因陈瑛监事的辞职导致监事会人数低于法定最低人数，依照相关法律规定，其辞职申请将在公司股东大会选举产生新任监事补其缺额后生效。2011 年 4 月 26 日公司 2010 年年度股东大会选举万少科先生为公司第七届监事会监事，陈瑛监事的辞职申请正式生效。

2011 年 7 月 12 日，公司 2011 年第一次职工代表大会选举翁笑女士为公司第八届监事会职工代表监事。

2011 年 8 月 2 日，公司 2011 年第一次临时股东大会换届选举于亚文先生、万少科先生、为公司第八届监事会监事。

2011 年 8 月 2 日，公司第八届监事会第一次会议选举于亚文先生为公司第八届监事会主席。

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）公司依法运作情况

公司监事会对公司报告期内股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况以及公司的管理制度执行等进行了监督，并列席了股东大会和董事会会议。监事会认为：董事会能严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等规定规范运作，决策合理，工作负责，认真执行股东大会的各项决议，及时完成股东大会决定的工作；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时能够严格按照国家法律、法规、公司章程规定，履行职责，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）公司财务情况

监事会对2011年度公司财务状况进行了认真检查，认为2011年度财务报告能够真实反映公司2011年的财务状况和经营情况。利安达会计师事务所出具的“标准无保留意见”的审计报告真实、公允地反映了公司2011年度的财务状况和经营情况。

（三）报告期内公司募集资金使用情况

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）公司收购、出售资产及资产重组情况

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）公司关联交易情况

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。

(六) 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2011 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《2011 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) 公司建立和实施内幕信息知情人管理制度情况

报告期内，监事会对公司建立《内幕信息知情人登记制度》和执行内幕信息知情人管理情况认真审核后，认为：公司已按照证券监管机构的相关规定制定了《内幕信息知情人登记制度》，并严格按照该制度控制内幕信息知情人员范围，及时登记知悉公司内幕信息的人员名单及其个人信息，未发生内幕交易，维护了公司信息披露的公开、公平、公正原则，保护了广大投资者的合法权益。

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，公司无破产重整相关事项

三、报告期内公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项

1、报告期内，公司未持有其他上市公司股权

2、报告期内，公司未持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况

3、证券投资情况

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	2,334,021.14	100	-945,601.45
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		2,334,021.14	100	-945,601.45

四、报告期内，公司无收购及出售资产、企业合并事项

五、报告期内，公司未实施股权激励计划

六、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
北京赛迪印刷有限公司			38,140.97	0.05%
北京赛迪时代信息产业股份有限公司	10,000.00	0.01%		

合计	10,000.00	0.01%	38,140.97	0.05%
----	-----------	-------	-----------	-------

1、本公司控股子公司赛迪经纬（原中计报公司，以下简称“赛迪经纬”）与原控股股东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、审核服务协议书》，由研究中心、中国计算机报社向赛迪经纬提供 50 年的专属编辑、审核服务。2002 年 1 月，研究中心变更为中国电子信息产业发展研究院（以下简称“研究院”）。2003 年 3 月赛迪经纬与研究中心、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，赛迪经纬在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。

2010 年 1 月 13 日，《中国计算机报》主办单位由赛迪经纬变更为赛迪新知，故 2011 年 10 月 18 日，赛迪经纬、研究院与赛迪新知签订《关于“中国计算机报编辑部”重组及提供专属编辑审核服务的补充协议之三》。根据《编审协议》及其《补充协议》、《补充协议之二》、《补充协议之三》，研究院为赛迪新知提供专属编辑审核服务，赛迪新知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，年度支付的费用总额不超过 1408 万元，超过该数额的部分研究院不再要求另行支付。2011 年编辑部实际发生编审费 10,321,488.57 元。

2、本公司控股子公司赛迪经纬与研究中心、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,本报告期所定价无高于或低于正常市价的情况,提供服务金额为 3.81 万元。

4、本公司控股子公司赛迪经纬全资子公司赛迪新知向关联方赛迪时代提供会议活动等服务,本报告期所定价无高于或低于正常市价的情况,提供服务金额为 1 万元。

5、租赁资产

本公司于 2012 年 2 月与原控股股东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 2011 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 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 层计 1818.41 平方米办公用房租金,并按 1.5 元/天/平方米支付物业费;2011 年共计承担租金及物业费等合计 2,654,880.00 元。

6、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 7676.25 万元,期末借款为 7607.63 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,公司无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
北京赛迪耐特科技有限公司		126,398.60		
中国电子信息产业发展研究院		594,676.45		
赛迪顾问股份有限公司		15,000.00		
北京赛迪会展有限公司		85,000.00		
工业和信息化部计算机与微电子发展研究中心(注1)			2,824,877.83	7,445,568.99
赛迪信息产业(集团)有限公司(注2)	686,129.57			76,076,335.79
中国电子信息产业发展研究院				1,485,555.56
北京中电报科技发展有限公司				591,200.00
海南港澳实业投资有限公司(注3)	3,870.67			
北京赛迪时代信息产业股份有限公司	1,267,391.48			

北京赛迪印刷有限公司	1,064,436.00			1,275,699.00
合 计	3,021,827.72	821,075.05	2,824,877.83	86,874,359.34

主要形成原因:往来资金款项及印刷费用

注 1: 本年发生额为应支付的房租物业费和网络端口费;

注 2: 本年发生额为偿还赛迪信息产业(集团)有限公司的欠款;

注 3: 本年发生额为偿还海南港澳实业投资有限公司的欠款。

七、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)报告期内,公司无重大担保事项。

(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。

八、报告期内或持续到报告期内公司及持股 5%以上的股东无承诺事项

九、公司聘任会计师事务所情况

(一)2011年3月21日,公司第七届董事会第二十一临时会议经审议,同意聘请利安达会计师事务所有限公司为本公司2011年度审计机构;该事项于2011年4月26日由2010年度股东大会审议通过。

(二)公司本年度聘任会计师事务所支付报酬情况

2011年度,公司支付会计师事务所年度审计费用35万元。

(三)利安达会计师事务所有限公司已连续五年为公司提供审计服务。

十、公司接待调研及采访等相关情况

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投资者互动平台、电话等方式与广大投资者就公司情况进行交流。

报告期内公司接待调研主要情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 05 月 12 日	公司	实地调研	李伟军	公司基本经营情况，未提供资料

十一、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人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。

十二、报告期内公告索引

序号	日期	编号	公告
1	2011-1-21	2011-001	关于控股股东完成股份转让过户手续的公告
2	2011-1-21	2011-002	股东减持股份公告
3	2011-2-19	2011-003	股东减持股份公告
4	2011-3-23	2011-004	第七届董事会第二十一临时会议公告
5	2011-3-23	2011-005	第七届监事会第十二次会议公告
6	2011-3-23	2011-006	2010 年年度报告摘要
7	2011-3-23	2011-007	关于申请撤销退市风险警示实施其他特别处理的公告
8	2011-3-30	2011-008	关于董事长、部分董事辞职的公告
9	2011-3-31	2011-009	澄清公告
10	2011-4-2	2011-010	第七届董事会第二十二次临时会议公告
11	2011-4-2	2011-011	召开 2010 年度股东大会通知公告
12	2011-4-2	2011-012	第七届监事会第一次临时会议公告
13	2011-4-2	2011-013	副总经理辞职公告
14	2011-4-21	2011-014	第七届董事会第二十三次临时会议公告
15	2011-4-21	2011-015	第七届监事会第十三次会议公告
16	2011-4-21	2011-016	2011 年第一季度报告正文
17	2011-4-21	2011-017	关于追溯调整 2009 年度财务报表的公告
18	2011-4-21	2011-018	年报更正公告
19	2011-4-27	2011-019	2010 年度股东大会决议公告
20	2011-4-27	2011-020	第七届董事会第二十四次临时会议公告

21	2011-5-16	2011-021	关于撤销股票交易退市风险警示并实施其他特别处理的公告
22	2011-7-7	2011-022	总经理辞职公告
23	2011-7-13	2011-023	第七届董事会第二十五次临时会议决议公告
24	2011-7-13	2011-024	第七届监事会第十四次会议决议公告
25	2011-7-13	2011-025	召开 2011 年第一次临时股东大会通知公告
26	2011-7-13	2011-026	职工代表大会决议公告
27	2011-7-15	2011-027	2011 年半年度业绩预告公告
28	2011-7-16	2011-028	提示性公告
29	2011-8-3	2011-029	2011 年第一次临时股东大会决议公告
30	2011-8-3	2011-030	第八届董事会第一次会议决议公告
31	2011-8-3	2011-031	第八届监事会第一次会议决议公告
32	2011-8-26	2011-032	第八届董事会第一次临时会议决议公告
33	2011-8-26	2011-033	2011 年半年度报告摘要
34	2011-8-26	2011-034	2011 年三季度业绩预告公告
35	2011-10-18	2011-035	停牌公告
36	2011-10-20	2011-036	第八届董事会第二次临时会议决议公告
37	2011-10-20	2011-037	2011 年第三季度季度报告正文
38	2011-10-20	2011-038	日常关联交易公告
39	2011-10-20	2011-039	召开 2011 年第二次临时股东大会通知公告
40	2011-10-20	2011-040	2011 年度业绩预告公告
41	2011-10-25	2011-041	董事会关于重大资产重组停牌公告
42	2011-11-1	2011-042	关于重大资产重组事项进展公告
43	2011-11-8	2011-043	关于重大资产重组事项进展公告
44	2011-11-15	2011-044	关于重大资产重组事项进展公告
45	2011-11-17	2011-045	2011 年第二次临时股东大会决议公告
46	2011-11-22	2011-046	关于重大资产重组事项进展公告
47	2011-11-24	2011-047	关于重大资产重组延期复牌的公告
48	2011-12-1	2011-048	关于终止筹划重大资产重组暨公司股票复牌公告
49	2011-12-6	2011-049	股票交易异常波动公告
50	2011-12-9	2011-050	股票交易异常波动公告
51	2011-12-19	2011-051	股票交易异常波动公告
52	2011-12-28	2011-052	关于更换股改保荐代表人的公告

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[2012]第 1221 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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是赛迪传媒公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，赛迪传媒公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了赛迪传媒公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司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 汪应华

中国注册会计师 张健

二〇一二年四月二十四日

资产负债表

编制单位：北京赛迪传媒投资股份有限公司

2011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	27,623,627.15	127,500.24	16,007,849.09	624,395.73
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	2,334,021.14	2,334,021.14	3,279,622.59	3,279,622.59
应收票据				
应收账款	41,181,568.89	290,112.00	57,153,429.72	308,244.00
预付款项	1,301,055.77		782,788.65	
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	599,492.23	3,561,532.78	1,173,996.83	3,749,847.62
买入返售金融资产				
存货	1,124,937.86	361,473.45	3,416,203.94	361,473.45
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	1,000.00		11,213.75	
流动资产合计	74,165,703.04	6,674,639.61	81,825,104.57	8,323,583.39
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	100,000.00	187,158,968.78	2,059,178.83	187,210,906.82
投资性房地产				
固定资产	21,379,098.41	19,144,321.85	21,706,326.60	19,179,105.82
在建工程	2,355,888.66	2,355,888.66	2,355,888.66	2,355,888.66
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	84,126,052.23	7,391,853.74	84,479,179.50	7,472,704.81
开发支出				
商誉	94,345,883.55		94,345,883.55	

长期待摊费用			52,875.14	52,875.14
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	202,306,922.85	216,051,033.03	204,999,332.28	216,271,481.25
资产总计	276,472,625.89	222,725,672.64	286,824,436.85	224,595,064.64
流动负债：				
短期借款	15,000,000.00			
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				
应付账款	13,425,234.37		10,563,831.26	
预收款项	12,437,641.85		9,690,866.85	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,098,457.62	378,195.34	4,290,058.92	808,976.79
应交税费	-1,008,731.87	-1,129,439.20	-1,261,882.88	-1,127,741.07
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	97,509,019.74	55,545,890.96	97,776,020.62	51,789,791.64
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		2,200,000.00	
流动负债合计	144,592,724.52	55,725,749.91	124,189,997.58	52,402,130.17
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	146,092,724.52	56,725,749.91	125,689,997.58	53,402,130.17
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	45,101,300.10	38,896,539.91	45,101,300.10	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	-264,954,966.34	-219,016,252.36	-235,051,818.94	-213,823,240.62
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	126,265,968.94	165,999,922.73	156,169,116.34	171,192,934.47
少数股东权益	4,113,932.43		4,965,322.93	
所有者权益合计	130,379,901.37	165,999,922.73	161,134,439.27	171,192,934.47
负债和所有者权益总计	276,472,625.89	222,725,672.64	286,824,436.85	224,595,064.64

法定代表人：周江军

总经理：董立冬

财务总监：刘毅

利润表

编制单位：北京赛迪传媒投资股份有限公司

2011 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	90,893,027.25		151,990,369.75	
其中：营业收入	90,893,027.25		151,990,369.75	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	121,119,189.25	4,211,059.59	179,292,000.26	6,630,903.25
其中：营业成本	71,706,710.61		117,596,122.44	
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	4,601,545.98		3,995,963.07	
销售费用	2,943,156.19		5,646,430.96	
管理费用	20,473,945.09	3,985,263.85	23,478,292.18	6,015,077.50
财务费用	87,400.01	1,358.90	1,148,641.73	1,280.37
资产减值损失	21,306,431.37	224,436.84	27,426,549.88	614,545.38
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-945,601.45	-945,601.45	96,866.49	96,866.49
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,959,178.83	-51,938.04	32,374,179.37	17,294,761.88

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,959,178.83	-51,938.04	-1,528,826.88	-88,285.83
汇兑收益（损失以“-”号填列）			0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-33,130,942.28	-5,208,599.08	5,169,415.35	10,760,725.12
加：营业外收入	3,906,953.00	15,594.00	943,008.07	
减：营业外支出	1,063,016.66	6.66	125,842.29	37,843.50
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-30,287,005.94	-5,193,011.74	5,986,581.13	10,722,881.62
减：所得税费用	467,531.96		236,816.21	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-30,754,537.90	-5,193,011.74	5,749,764.92	10,722,881.62
归属于母公司所有者的净利润	-29,903,147.40	-5,193,011.74	6,461,335.19	10,722,881.62
少数股东损益	-851,390.50		-711,570.27	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.10		0.02	0.03
（二）稀释每股收益	-0.10		0.02	0.03
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-30,754,537.90	-5,193,011.74	5,749,764.92	10,722,881.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	-29,903,147.40	-5,193,011.74	6,461,335.19	10,722,881.62
归属于少数股东的综合收益总额	-851,390.50		-711,570.27	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：周江军

总经理：董立冬

财务总监：刘毅

现金流量表

编制单位：北京赛迪传媒投资股份有限公司

2011 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	93,370,630.52	2,318,198.43	175,779,630.03	
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			262,713.67	
收到其他与经营活动有关的现金	6,014,848.28		57,514,705.88	6,777,980.95
经营活动现金流入小计	99,385,478.80	2,318,198.43	233,557,049.58	6,777,980.95
购买商品、接受劳务支付的现金	59,363,908.81		212,734,115.51	
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	21,280,983.14	646,689.10	20,446,570.44	2,615,521.59
支付的各项税费	5,723,504.83	421,337.66	4,559,037.83	361,311.17
支付其他与经营活动有关的现金	16,140,196.36	1,745,844.77	59,765,836.55	91,321,551.08
经营活动现金流出小计	102,508,593.14	2,813,871.53	297,505,560.33	94,298,383.84
经营活动产生的现金流量净额	-3,123,114.34	-495,673.10	-63,948,510.75	-87,520,402.89
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			73,806,470.33	87,619,000.00
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		0.00	73,811,083.02	87,623,612.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	221,480.00		1,850,764.10	
投资支付的现金				
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	221,480.00		1,850,764.10	0.00
投资活动产生的现金流量净额	-221,480.00		71,960,318.92	87,623,612.69
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			8,192,657.59	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			8,192,657.59	
取得借款收到的现金	45,000,000.00		70,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	45,000,000.00	0.00	78,192,657.59	
偿还债务支付的现金	30,000,000.00		113,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,405.21		820,686.34	
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	30,038,405.21		113,820,686.34	
筹资活动产生的现金流量净额	14,961,594.79		-35,628,028.75	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,222.39	-1,222.39	15,757.05	
五、现金及现金等价物净增加额	11,615,778.06	-496,895.49	-27,600,463.53	103,209.80
加：期初现金及现金等价物余额	16,007,849.09	624,395.73	43,608,312.62	521,185.93
六、期末现金及现金等价物余额	27,623,627.15	127,500.24	16,007,849.09	624,395.73

法定代表人：周江军

总经理：董立冬

财务总监：刘毅

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

2011 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	其他		
一、上年年末余额	311,573,901.00	45,101,300.10			34,545,734.18		-235,051,818.94		4,965,322.93	161,134,439.27
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	311,573,901.00	45,101,300.10			34,545,734.18		-235,051,818.94		4,965,322.93	161,134,439.27
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）							-29,903,147.40		-851,390.50	-30,754,537.90
（一）净利润							-29,903,147.40		-851,390.50	-30,754,537.90
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-29,903,147.40		-851,390.50	-30,754,537.90
（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										
（七）其他										
四、本期期末余额	311,573,901.00	45,101,300.10			34,545,734.18		-264,954,966.34		4,113,932.43	130,379,901.37

法定代表人：周江军

总经理：董立冬

财务总监：刘毅

合并所有者权益变动表（二）

编制单位：北京赛迪传媒投资股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	311,573,901.00	37,997,508.59			34,545,734.18		-241,513,154.13		1,875,193.22	144,479,182.86
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	311,573,901.00	37,997,508.59			34,545,734.18		-241,513,154.13		1,875,193.22	144,479,182.86
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）		7,103,791.51					6,461,335.19		3,090,129.71	16,655,256.41
（一）净利润							6,461,335.19		-711,570.27	5,749,764.92
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							6,461,335.19		-711,570.27	5,749,764.92
（三）所有者投入和减少资本		7,103,791.51							3,801,699.98	10,905,491.49
1. 所有者投入资本									8,192,657.59	8,192,657.59
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		7,103,791.51							-4,390,957.61	2,712,833.90
（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										
（七）其他										
四、本期期末余额	311,573,901.00	45,101,300.10			34,545,734.18		-235,051,818.94		4,965,322.93	161,134,439.27

法定代表人：周江军

总经理：董立冬

财务总监：刘毅

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

2011 年度

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	311,573,901.00	38,896,539.91			34,545,734.18		-213,823,240.62	171,192,934.47
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		-213,823,240.62	171,192,934.47
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）							-5,193,011.74	-5,193,011.74
（一）净利润							-5,193,011.74	-5,193,011.74
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二） 小计							-5,193,011.74	-5,193,011.74
（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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	311,573,901.00	38,896,539.91			34,545,734.18		-219,016,252.36	165,999,922.73

法定代表人：周江军

总经理：董立冬

财务总监：刘毅

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

2011 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		-224,546,122.24	160,470,052.85
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	311,573,901.00	38,896,539.91			34,545,734.18		-224,546,122.24	160,470,052.85

三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							10,722,881.62	10,722,881.62
(一) 净利润							10,722,881.62	10,722,881.62
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二) 小计							10,722,881.62	10,722,881.62
(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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	311,573,901.00	38,896,539.91			34,545,734.18		-213,823,240.62	171,192,934.47

法定代表人：周江军

总经理：董立冬

财务总监：刘毅

北京赛迪传媒投资股份有限公司

财务报表附注

截止 2011 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股,仍为公司第一大股东。

2010年7月研究中心以公开征集方式,拟将所持有的本公司所有股份协议转让给湖南省信托有限公司,湖南信托系接受湖南省国有投资经营有限公司委托,通过信托方式,进行本次股权收购活动。该股权转让行为已经工业和信息化部与财政部批准。该股份转让已于2011年1月20日完成股权转让过户登记手续。股份转让后,湖南信托持有本公司股份79,701,655股,占公司总股本的25.58%,为公司第一大股东,研究中心不再持有本公司股份。

公司注册号:1100001073326;法定代表人:周江军;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:湖南省国有投资经营有限公司

集团最终母公司是:湖南财信投资控股有限责任公司

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：许可经营项目：无。一般经营项目：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；酒店管理经营；自有房产物业管理。

4、主要产品

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。

5、公司在报告期间内主营业务发生变更、股权发生重大变更、发生重大并购、重组的有关说明

公司母公司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”）以公开征集方式，拟将所持有的本公司所有股份协议转让给湖南省信托有限公司，湖南信托系接受湖南省国有投资经营有限公司委托，通过信托方式，进行本次股权收购活动。该股权转让行为已经工业和信息化部与财政部批准。该股份转让已于 2011 年 1 月 20 日完成股权转让过户登记手续。股份转让后，湖南信托持有本公司股份 79,701,655 股，占公司总股本的 25.58%，为公司第一大股东，研究中心不再持有本公司股份，公司实际控制人变更为湖南财信投资控股有限责任公司。

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，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：

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。

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	应收账款单项金额在 500 万元以上、其他应收款 单项金额 100 万元以上
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，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。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

本公司于资产负债表日，将有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试，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。

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，其发生了特殊减值。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

(3) 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：本公司对于其他单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项主要根据账龄进行分类，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。对于合并范围内关联方应收款项逐项进行减值测试，如未发生减值迹象，不计提坏账准备。

按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
帐龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方组合（合并范围内）	合并范围内关联方应收款项逐项进行减值测试后未发生减值迹象。
按组合计提坏账准备的计提方法	
帐龄分析组合	账龄分析法
关联方组合（合并范围内）	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
----	-------------	--------------

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)	5.00	5.00
1-2年	15.00	15.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

(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。

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) 投资成本确定

本公司分别以下情况对长期股权投资进行计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(I) 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(II) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

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 年	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	30-50	4.00	3.20-1.92
机器设备	5-10	4.00	19.20-9.60
运输工具	6-12	4.00	16.00-8.00
办公设备及其他	5-10	4.00	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。

①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。

②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，同时计提相无形资产减值准备。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。

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额

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）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。

(3) 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

无

(2) 会计估计变更

无

27、前期会计差错

无

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（注1）	产品、原材料销售收入	17.00%、3.00%
增值税	发行收入	13.00%
营业税	应税营业收入	5.00%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5.00%、7.00%
教育费附加	应缴纳流转税额	3.00%
企业所得税（注2）	应纳税所得额	25.00%

注 1、本公司孙公司北京赛迪新知文化传播有限公司为增值税小规模纳税人，按照增值税应税收入 3%税率缴纳增值税。

注 2、本公司子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	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	持股比例%	表决权比例%
-------	----------	--------------------	-------	--------

<u>他项目余额</u>			
北京赛迪纵横科技有限公司	4,750,000.00	95.00	95.00
北京赛迪新宇投资顾问有限公司	4,500,000.00	90.00	100.00 (注)
海南港澳物业管理有限公司	1,500,000.00	100.00	100.00

注：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%为通过海南港澳物业管理有限公司持有，合计持有 100%。

通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

<u>子公司名称</u>	<u>是否合并报表</u>	<u>少数股东权益</u>	<u>从母公司所有者权益冲减少数股东权益</u>	
			<u>中用于冲减少数股东损益的金额</u>	<u>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</u>
北京赛迪纵横科技有限公司	是	143,358.00		
北京赛迪新宇投资顾问有限公司	是			
海南港澳物业管理有限公司	是			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

<u>子公司全称</u>	<u>子公司类型</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>经营范围</u>
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	10,000.00	《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；

非同一控制下企业合并取得的子公司（续）

<u>子公司名称</u>	<u>期末实际投资金额</u>	<u>实质上构成对子公司净投资的其他项目余额</u>	<u>持股比例%</u>	<u>表决权比例%</u>
北京赛迪经纬文化传播有限公司	387,653,473.94		92.15	97.00 (注)

注：本公司对北京赛迪经纬文化传播有限公司持股比例为 92.15%，其余 4.85%为北京赛迪新宇投资顾问有限公司持有，合计持有 97.00%。

非同一控制下企业合并取得的子公司（续）

<u>子公司名称</u>	<u>是否合并报表</u>	<u>少数股东权益</u>	<u>少数股东权</u>	
			<u>益中用于冲减少数股东</u>	<u>从母公司所有者权益冲减少数股东</u>
				<u>子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该</u>

损益的金额 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 3,970,574.42

2、孙公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的孙公司

孙公司全称	孙公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
北京载德科技有限公司	赛迪经纬 控股子公司	北京市	光储产品生 产、销售	1,000.00	不违反法律、法规禁 止规定下企业自主经 营
北京赛迪新知文化传播 有限公司	赛迪经纬 全资子公司	北京市	传媒广告及 服务业	350.00	《中国计算机报》、 《数字时代》及《和 谐之旅》出版

通过设立或投资等方式取得的孙公司(续)

孙公司名称	期末实际投资金 额	实质上构成对孙公司净 投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%
北京载德科技有限公司	9,500,000.00		95.00	95.00
北京赛迪新知文化传播有限公司	3,500,000.00		100.00	100.00

通过设立或投资等方式取得的孙公司(续)

孙公司名称	是否合并 报表	少数股东权益	从母公司所有者权益冲减 少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额	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
北京载德科技有限公司	是	2,379,705.26		
北京赛迪新知文化传播有限公司	是			

3、合并范围发生变更的说明

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			104,477.58			562,618.68
美元	3,798.60	6.3009	23,934.60	3,798.60	6.6227	25,156.99
小计			<u>128,412.18</u>			<u>587,775.67</u>
银行存款						
人民币			27,473,048.94			15,316,992.62
美元				88.24	6.6227	602.65
小计			<u>27,473,048.94</u>			<u>15,317,595.27</u>
其他货币资金						
人民币			22,166.03			102,478.15
小计			<u>22,166.03</u>			<u>102,478.15</u>
合计			<u>27,623,627.15</u>			<u>16,007,849.09</u>

(1) 年末其他货币资金 22,166.03 元，为存放于中信证券资金账户中的股票资金。

(2) 货币资金年末较期初增加 72.56%，主要原因是借款增加。

2、交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	<u>2,334,021.14</u>	<u>3,279,622.59</u>
合 计	<u>2,334,021.14</u>	<u>3,279,622.59</u>

注：交易性金融资产为购买的浙大网新股票，其变现不存在限制。

3、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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析组合	106,821,298.32	100.00	65,639,729.43	61.45
组合小计	106,821,298.32	100.00	65,639,729.43	61.45

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>106,821,298.32</u>	<u>100.00</u>	<u>65,639,729.43</u>	<u>61.45</u>

续表:

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析组合	102,715,590.40	100.00	45,562,160.68	44.36
组合小计	102,715,590.40	100.00	45,562,160.68	44.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>102,715,590.40</u>	<u>100.00</u>	<u>45,562,160.68</u>	<u>44.36</u>

①应收账款种类的说明：公司于资产负债表日，将单个欠款单位的欠款金额在人民币 500 万元以上的应收账款划分为单项金额重大的应收款项。

② 合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	14,778,208.14	13.83	738,786.41
1 至 2 年	7,735,155.67	7.24	1,146,773.35
2 至 3 年	9,805,475.69	9.18	1,961,095.13
3 至 4 年	12,150,441.85	11.37	6,073,845.93
4 至 5 年	33,174,941.80	31.06	26,542,153.44
5 年以上	<u>29,177,075.17</u>	<u>27.31</u>	<u>29,177,075.17</u>
合计	<u>106,821,298.32</u>	<u>100.00</u>	<u>65,639,729.43</u>

续表:

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	

账龄	年初数		坏账准备
	账面余额	比例(%)	
	金额	比例(%)	
1 年以内	16,634,565.47	16.19	835,145.44
1 至 2 年	11,478,831.31	11.18	1,721,824.70
2 至 3 年	12,212,176.65	11.89	2,442,435.33
3 至 4 年	33,174,941.80	32.30	16,582,470.90
4 至 5 年	26,173,954.30	25.48	20,939,163.44
5 年以上	<u>3,041,120.87</u>	<u>2.96</u>	<u>3,041,120.87</u>
合计	<u>102,715,590.40</u>	<u>100.00</u>	<u>45,562,160.68</u>

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

(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	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	4-5 年	3.84
北京伟世盾安信息技术有限公司	客户	3,476,000.00	2 年以上	3.25
北京速帮网络技术公司	客户	2,938,320.00	4-5 年	2.75
北京报刊发行局	客户	2,126,669.17	2-5 年	1.99
北京长得伟世科技发展有限公司	客户	<u>2,021,233.00</u>	<u>4-5 年</u>	<u>1.89</u>
合 计		<u>14,662,222.17</u>		<u>13.73</u>

(4) 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 (CCID)	原实际控制人	594,676.45	0.56
北京赛迪耐特科技有限公司	原同属 CCID 控制	126,398.60	0.12
北京赛迪会展有限公司	原同属 CCID 控制	85,000.00	0.08
赛迪顾问股份有限公司	原同属 CCID 控制	<u>15,000.00</u>	<u>0.01</u>
合 计		<u>821,075.05</u>	<u>0.77</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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析组合	3,798,334.25	100.00	3,198,842.02	84.22
组合小计	3,798,334.25	100.00	3,198,842.02	84.22
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	<u>3,798,334.25</u>	<u>100.00</u>	<u>3,198,842.02</u>	<u>84.22</u>

续表:

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析组合	4,070,811.65	100.00	2,896,814.82	71.16
组合小计	4,070,811.65	100.00	2,896,814.82	71.16
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	<u>4,070,811.65</u>	<u>100.00</u>	<u>2,896,814.82</u>	<u>71.16</u>

①其他应收款种类的说明: 公司于资产负债表日, 将单个欠款单位的欠款金额在人民币 100 万元以上的其他应收款划分为单项金额重大的应收款项。

③ 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	154,760.76	4.07	4,545.00
1 至 2 年	45,231.88	1.19	4,626.00
2 至 3 年	178,892.71	4.71	28,175.62
3 至 4 年	272,386.10	7.17	136,193.05
4 至 5 年	608,802.23	16.03	487,041.78

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
5 年以上	<u>2,538,260.57</u>	<u>66.83</u>	<u>2,538,260.57</u>
合计	<u>3,798,334.25</u>	<u>100.00</u>	<u>3,198,842.02</u>

续表：

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1 年以内	426,324.60	10.47	20,685.13
1 至 2 年	178,892.61	4.39	21,131.70
2 至 3 年	272,386.10	6.69	54,477.22
3 至 4 年	561,165.02	13.79	280,582.51
4 至 5 年	560,525.31	13.77	448,420.25
5 年以上	<u>2,071,518.01</u>	<u>50.89</u>	<u>2,071,518.01</u>
合计	<u>4,070,811.65</u>	<u>100.00</u>	<u>2,896,814.82</u>

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

(3) 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%
煌潮晟安同欣从信公司	往来单位	530,000.00	5 年以上	13.95
正泰无极科技发展有限公司	往来单位	225,911.40	5 年以上	5.95
孙风丽	往来单位	215,600.00	5 年以上	5.68
香港景升公司	往来单位	198,172.31	5 年以上	5.22
海口怡达信用社	往来单位	<u>181,866.99</u>	5 年以上	4.79
合 计		<u>1,351,550.70</u>		35.58

(4) 无应收关联方账款情况。

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	520,932.72	40.04		
1-2年	25,890.80	1.99	46,606.40	5.96
2-3年	18,050.00	1.39	291,684.77	37.26
3年以上	736,182.25	56.58	444,497.48	56.78
合 计	1,301,055.77	100.00	782,788.65	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	时间	未结算原因
西安瑞信电子科技有限公司	供货商	225,400.00	1 年以下	尚未结算
乐金电子(中国)有限公司	供货商	210,000.00	3-4 年	尚未结算
北京佳捷诚讯科技有限公司	供货商	86,260.00	1 年以下	尚未结算
清华紫光科技公司	供货商	84,503.53	3 年以上	尚未结算
北京华埔青山有限公司	供货商	82,310.00	1 年以下	尚未结算
合 计		688,473.53		

(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情况

(4) 预付款项年末比期初增加 66.21%，主要原因是预付的款项尚未结算。

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
原材料	554,025.95		554,025.95	1,550,037.93		1,550,037.93
库存商品	207,343.16		207,343.16	2,063,019.12	589,077.46	1,473,941.66
低值易耗品	2,859,963.49	2,496,394.74	363,568.75	2,888,619.09	2,496,394.74	392,224.35
合 计	3,621,332.60	2,496,394.74	1,124,937.86	6,501,676.14	3,085,472.20	3,416,203.94

(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	

库存商品	589,077.46	897,245.92	1,486,323.38	
低值易耗品	<u>2,496,394.74</u>	<u>29,589.50</u>	<u>29,589.50</u>	<u>2,496,394.74</u>
合 计	<u>3,085,472.20</u>	<u>926,835.42</u>	<u>1,515,912.88</u>	<u>2,496,394.74</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
低值易耗品	可变现净值低于成本		

(4) 存货年末较期初减少 67.07 %，主要原因为本期部分原材料及库存商品报废。

7、其他流动资产

项 目	年末数	年初数
待摊费用	<u>1,000.00</u>	<u>11,213.75</u>
合 计	<u>1,000.00</u>	<u>11,213.75</u>

8、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本企业 业持 股比 例(%)	本企业 在被投 资单位 表决权 比例(%)	期末资产	期末负债	期末净资产	本年营业	本年净利润
			总额	总额	总额	收入总额	
一、联营企业							
北京赛迪印刷 有限公司	30.00	30.00	3,017,000.3 5	2,833,684.8 5	183,315.50	3,283,537.1 0	-268,893.08
北京赛迪盛世 广告有限公司	45.00	45.00	110,354.72	2,363,310.8 0	-2,252,956.0 8		-6,491,268.9 3

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	年初余额	本年增减变动	年末余额	减值准备	本年计提 减值准备
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	

小 计	30,038,319.01		30,038,319.01	29,938,319.01
二、权益法核算的长期股权投资				
北京赛迪印刷有限公司	51,938.04	-51,938.04		
北京赛迪盛世广告有限公司	1,907,240.79	-1,907,240.79		
小 计	1,959,178.83	-1,959,178.83		
合 计	31,997,497.84	-1,959,178.83	30,038,319.01	29,938,319.01

续表：

被投资单位名称	投资成本	在被投资单位持		
		在被投资单 位持股比例	在被投资单位 表决权比例	股比例与表决权 比例不一致的说 明
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	12.00%	12.00%	
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	30.00%	30.00%	
北京赛迪盛世公告有限公司	7,650,000.00	45.00%	45.00%	

(3) 长期股权投资年末较期初减少的主要原因为权益法核算的长期股权投资，被投资单位本期亏损严重。

10、固定资产

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	50,950,151.80	221,480.00		51,171,631.80
房屋及建筑物	37,514,448.16			37,514,448.16
运输工具	1,684,779.25			1,684,779.25
办公设备及其他	11,750,924.39	221,480.00		11,972,404.39
二、累计折旧合计	15,316,441.83	548,708.19		15,865,150.02
房屋及建筑物	3,909,309.90	46,914.61		3,956,224.51
运输工具	1,047,013.78	107,254.40		1,154,268.18
办公设备及其他	10,360,118.15	394,539.18		10,754,657.33
三、固定资产账面净值合计	35,633,709.97			35,306,481.78
房屋及建筑物	33,605,138.26			33,558,223.65
运输工具	637,765.47			530,511.07

办公设备及其他	1,390,806.24	1,217,747.06
四、减值准备合计	<u>13,927,383.37</u>	<u>13,927,383.37</u>
房屋及建筑物	13,927,383.37	13,927,383.37
运输工具		
办公设备及其他		
五、固定资产账面价值合计	<u>21,706,326.60</u>	<u>21,379,098.41</u>
房屋及建筑物	19,677,754.89	19,630,840.28
运输工具	637,765.47	530,511.07
办公设备及其他	1,390,806.24	1,217,747.06

注：本年折旧额 548,708.19 元。

11、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>2,355,888.66</u>		<u>2,355,888.66</u>	<u>2,355,888.66</u>		<u>2,355,888.66</u>
合 计	<u>2,355,888.66</u>		<u>2,355,888.66</u>	<u>2,355,888.66</u>		<u>2,355,888.66</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	<u>229 万元</u>	<u>2,355,888.66</u>				<u>2,355,888.66</u>
合 计		<u>2,355,888.66</u>				<u>2,355,888.66</u>

续表：

项目名称	工程投入占	工程进度	利息资本化	其中：本期利	本期利息	资金来源
	预算比例%		累计金额	息资本化金额	资本化率%	
海南 B、C 栋厂房	<u>103.00</u>					其他来源
合 计	<u>103.00</u>					

12、无形资产

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>114,131,407.37</u>			<u>114,131,407.37</u>
1. 阿帕奇品牌	700,000.00			700,000.00
2. 商标权（中国计算机报）	102,500,000.00			102,500,000.00

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
3. 软件	1,817,490.89			1,817,490.89
4. 土地	9,113,916.48			9,113,916.48
二、累计摊销合计	<u>2,645,205.04</u>	<u>353,127.27</u>		<u>2,998,332.31</u>
1. 阿帕奇品牌	629,999.68	70,000.32		700,000.00
2. 商标权（中国计算机报）				
3. 软件	457,003.19	204,187.84		661,191.03
4. 土地	1,558,202.17	78,939.11		1,637,141.28
三、无形资产账面净值合计	<u>111,486,202.33</u>			<u>111,133,075.06</u>
1. 阿帕奇品牌	70,000.32			
2. 商标权（中国计算机报）	102,500,000.00			102,500,000.00
3. 软件	1,360,487.70			1,156,299.86
4. 土地	7,555,714.31			7,476,775.20
四、减值准备合计	<u>27,007,022.83</u>			<u>27,007,022.83</u>
1. 阿帕奇品牌				
2. 商标权（中国计算机报）	26,910,000.00			26,910,000.00
3. 软件				
4. 土地	97,022.83			97,022.83
五、无形资产账面价值合计	<u>84,479,179.50</u>			<u>84,126,052.23</u>
1. 阿帕奇品牌	70,000.32			
2. 商标权（中国计算机报）	75,590,000.00			75,590,000.00
3. 软件	1,360,487.70			1,156,299.86
4. 土地	7,458,691.48			7,379,752.37

注：本年无形资产的摊销额为 353,127.27 元。

13、商誉

被投资单位名称	形成来源	年初余额	本年	本年	年末余额	年末减值准备
			增加	减少		
北京赛迪经纬文化	收购溢	<u>284,803,258.79</u>			<u>284,803,258.79</u>	<u>190,457,375.24</u>

传播有限公司 价

合 计 284,803,258.79 284,803,258.79 190,457,375.24

14、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>52,875.14</u>		<u>52,875.14</u>			
合 计	<u>52,875.14</u>		<u>52,875.14</u>			

15、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	48,458,975.50	20,379,595.95			68,838,571.45
二、存货跌价准备	3,085,472.20	926,835.42		1,515,912.88	2,496,394.74
三、长期股权投资减值准备	29,938,319.01				29,938,319.01
四、固定资产减值准备	13,927,383.37				13,927,383.37
五、无形资产减值准备	27,007,022.83				27,007,022.83
六、商誉减值准备	<u>190,457,375.24</u>				<u>190,457,375.24</u>
合 计	<u>312,874,548.15</u>	<u>21,306,431.37</u>		<u>1,515,912.88</u>	<u>332,665,066.64</u>

16、短期借款

类 别	年末数	年初数
抵押借款	<u>15,000,000.00</u>	
合 计	<u>15,000,000.00</u>	

注：本借款抵押资产为北京昌科晨宇科技企业孵化器有限公司坐落于昌平区昌平镇火炬街甲 12 号房地产（土地证编号：京昌国用（2003 转）字第 50 号，房产证编号：京房权证昌股更字第 30710 号）。

17、应付账款

(1) 截止 2011 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 2011 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
北京赛迪印刷有限公司	印刷费	1,275,699.00	2,125,761.00
合 计		1,275,699.00	3,393,152.48

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因	资产负债表日
				后偿还金额
经济日报	1,270,524.83	2-3 年, 3 年以上	对方尚未催款	
北京赛迪印刷有限公司	1,275,699.00	2-3 年, 3 年以上	对方尚未催款	
合 计	2,546,223.83			

18、预收款项

(1) 截止 2011 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情况。

(2) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

19、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	2,873,225.31	18,394,189.64	18,605,839.57	2,661,575.38
二、职工福利费		496,706.15	496,706.15	
三、社会保险费		2,523,889.88	2,523,889.88	
其中：① 医疗保险费		752,940.59	752,940.59	
② 基本养老保险费		1,599,582.09	1,599,582.09	
④ 年金缴费				
⑤ 失业保险费		94,083.25	94,083.25	
⑤ 工伤保险费		35,177.75	35,177.75	
⑥ 生育保险费		42,106.20	42,106.20	
四、住房公积金		1,004,934.00	1,004,934.00	
五、辞退福利				
六、工会经费和职工教育经费	1,416,833.61	44,466.63	24,418.00	1,436,882.24
七、非货币性福利				
八、因解除劳动关系给予的补				
偿				

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
九、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	<u>4,290,058.92</u>	<u>22,464,186.30</u>	<u>22,655,787.60</u>	<u>4,098,457.62</u>

20、应交税费

税 种	年末数	年初数
增值税	106,171.94	-73,085.04
营业税	-886,670.30	-627,969.79
企业所得税	-601,670.00	-967,245.47
个人所得税	130,610.91	114,252.01
教育费附加	2,372.65	8,717.63
城市维护建设税	115,213.90	133,747.94
房产税	2,809.13	2,809.13
文化事业建设费	95,130.82	119,758.11
物价调节基金	26,375.43	26,375.43
河道管理费	26.30	26.30
其他	<u>897.35</u>	<u>730.87</u>
合 计	<u>-1,008,731.87</u>	<u>-1,261,882.88</u>

21、应付股利

单位名称	年末数	年初数
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>

22、其他应付款

(1) 截止 2011 年 12 月 31 日，其他应付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 2011 年 12 月 31 日，其他应付款中应付关联方款项：

单位名称	款项内容	年末数	年初数
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	7,445,568.99	4,620,691.16
赛迪信息产业(集团)有限公司	借款	76,076,335.79	76,762,465.36
中国电子信息产业发展研究院	担保费	1,485,555.56	3,348,516.12

北京中电报科技发展有限公司	往来款	591,200.00	591,200.00
海南港澳实业投资有限公司	往来款	<u>3,870.67</u>	<u>3,870.67</u>
合 计		<u>85,602,531.01</u>	<u>85,326,743.31</u>

(3) 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	76,076,335.79	1-4 年	公司资金紧张尚未支付
工业和信息化部计算机与微电子研究中心	4,620,691.16	3-4 年	公司资金紧张尚未支付
中国电子信息产业发展研究院	1,485,555.56	3-4 年	公司资金紧张尚未支付
凤凰公司	2,279,396.26	5 年以上	公司资金紧张尚未支付
保修金	<u>1,700,140.79</u>	5 年以上	
合 计	<u>86,162,119.56</u>		

(4) 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
工业和信息化部计算机与微电子研究中心	<u>2,824,877.83</u>	房租物业费
合 计	<u>2,824,877.83</u>	

23、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	1,100,000.00
朝汉机器翻译系统的研究与开发	<u>1,100,000.00</u>	<u>1,100,000.00</u>
合 计	<u>2,200,000.00</u>	<u>2,200,000.00</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。

24、长期应付款

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		<u>1,000,000.00</u>			<u>1,000,000.00</u>	
合 计		<u>1,000,000.00</u>			<u>1,000,000.00</u>	

25、专项应付款

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
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

26、股本

数量单位：股

项 目	年初数	本年变动增减（+、-）					年末数
		发行新股	送股	公积金转	其 他	小 计	
股							
一、有限售条件股份							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	1,601,400.00					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							
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	1,601,400.00					1,601,400.00	
二、无限售条件流通股股份							
1. 人民币普通股	309,972,501.00					309,972,501.00	
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	309,972,501.00					309,972,501.00	
计							
股份总数	311,573,901.00					311,573,901.00	

27、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）	45,101,300.10			45,101,300.10
合 计	45,101,300.10			45,101,300.10

28、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	34,545,734.18			34,545,734.18
合 计	<u>34,545,734.18</u>			<u>34,545,734.18</u>

29、未分配利润

项 目	本年数	上年数
调整前上年末未分配利润	-235,051,818.94	-241,513,154.13
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	-235,051,818.94	-241,513,154.13
加：本年归属于母公司所有者的净利润		6,461,335.19
	-29,903,147.40	
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		
年末未分配利润	<u>-264,954,966.34</u>	<u>-235,051,818.94</u>

30、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	88,780,099.29	145,098,701.86
其他业务收入	<u>2,112,927.96</u>	<u>6,891,667.89</u>
营业收入合计	<u>90,893,027.25</u>	<u>151,990,369.75</u>
主营业务成本	70,347,529.84	114,633,582.80
其他业务成本	<u>1,359,180.77</u>	<u>2,962,539.64</u>
营业成本合计	<u>71,706,710.61</u>	<u>117,596,122.44</u>

注：营业收入较上年明显下降的原因是存储业务中高新技术产品销售收入明显下降。

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	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	61,929,048.78	42,797,450.61	50,468,987.62	21,512,717.03

存储业务	<u>26,851,050.51</u>	<u>27,550,079.23</u>	<u>94,629,714.24</u>	<u>93,120,865.77</u>
合计	<u>88,780,099.29</u>	<u>70,347,529.84</u>	<u>145,098,701.86</u>	<u>114,633,582.80</u>

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

<u>客户名称</u>	<u>营业收入</u>	<u>占公司全部营业收入的比例</u>
广州承兴营销有限公司	20,186,251.28	22.21
昆山市开发区管委会	4,681,472.00	5.15
国际商业机器(中国)有限公司	3,842,143.00	4.23
北京神州创捷科技有限公司	3,607,411.28	3.97
上海惠普有限公司	<u>3,314,375.90</u>	<u>3.65</u>
合计	<u>35,631,653.46</u>	<u>39.20</u>

31、营业税金及附加

<u>项 目</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>	<u>计缴标准</u>
营业税	3,152,887.65	2,818,547.02	应税收入的5%
城市维护建设税	172,781.21	198,300.98	流转税的5%、7%
教育费附加	103,032.62	90,093.17	流转税的3%
文化建设费	<u>1,172,844.50</u>	<u>889,021.90</u>	广告收入的3%
合计	<u>4,601,545.98</u>	<u>3,995,963.07</u>	

32、销售费用

<u>项 目</u>	<u>本年发生额</u>	<u>上年发生额</u>
办公费	264,207.58	167,626.45
差旅费	186,476.80	894,212.30
低值易耗品	3,000.00	10,036.00
发行费	141,378.27	408,682.69
广告费	1,250.00	548,321.18
会议费	1,234,882.50	2,544,576.05
交通费	170,306.90	65,498.30
通讯费	16,596.00	12,629.00
邮递费	72,824.62	
运输费	174,453.92	130,476.99
展览费	345,430.00	816,602.00
招待费	150,469.60	47,770.00

项 目	本年发生额	上年发生额
租赁费	<u>181,880.00</u>	
合计	<u>2,943,156.19</u>	<u>5,646,430.96</u>

33、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资	6,401,412.38	9,039,270.88
福利费	722,234.26	377,669.50
折旧费	352,346.42	1,093,317.09
房租水电	2,489,869.03	1,387,414.28
保险	3,318,870.65	3,150,276.83
办公费	1,443,489.89	2,395,608.21
咨询费	1,382,208.00	309,250.00
审计评估费	678,974.03	1,576,490.63
董事会费	638,525.00	532,210.00
资产摊销	348,950.81	373,834.78
其他	<u>2,697,064.62</u>	<u>3,242,949.98</u>
合计	<u>20,473,945.09</u>	<u>23,478,292.18</u>

34、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	31,533.95	791,431.34
减：利息收入	39,937.09	575,229.84
汇兑损益	-522.70	16,537.66
银行手续费	24,460.85	915,902.57
其他	<u>71,865.00</u>	
合计	<u>87,400.01</u>	<u>1,148,641.73</u>

35、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	20,379,595.95	26,791,722.73
二、存货跌价损失	<u>926,835.42</u>	<u>634,827.15</u>
合 计	<u>21,306,431.37</u>	<u>27,426,549.88</u>

36、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	-945,601.45	96,866.49
合 计	<u>-945,601.45</u>	<u>96,866.49</u>

37、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	-1,959,178.83	-1,528,826.88
处置长期股权投资产生的投资收益		33,898,393.56
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		4,612.69
合 计	<u>-1,959,178.83</u>	<u>32,374,179.37</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	-51,938.04	-88,285.83	被投资单位净利润变动
北京赛迪盛世广告有限公司	<u>-1,907,240.79</u>	<u>-1,440,541.05</u>	被投资单位净利润变动
合 计	<u>-1,959,178.83</u>	<u>-1,528,826.88</u>	

38、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	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,879,390.00	900,000.00	3,879,390.00
其他	<u>27,563.00</u>	<u>43,008.07</u>	<u>27,563.00</u>
合计	<u>3,906,953.00</u>	<u>943,008.07</u>	<u>3,906,953.00</u>

(2) 政府补助明细

项 目	本年发生额	上年发生额	说明
中国动漫游戏衍生品开发与营销公共服务平台项目			区级配套资金
目	490,000.00		
中国动漫游戏衍生品开发与营销公共服务平台项目			市级贴息
目	2,492,490.00		
中国网游动漫翻译服务平台建设项目			贷款贴息
	893,900.00		

项 目	本年发生额	上年发生额	说明
残疾人联合会岗位补贴	3,000.00		岗位补贴
昌平区中小企业贷款贴息		500,000.00	贷款贴息
昌平区科委 2010 年孵化器专项奖励资金		400,000.00	专项奖励资金
合 计	<u>3,879,390.00</u>	<u>900,000.00</u>	

39、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款支出	1,061,010.00		1,061,010.00
其他	<u>2,006.66</u>	<u>125,842.29</u>	<u>2,006.66</u>
合 计	<u>1,063,016.66</u>	<u>125,842.29</u>	<u>1,063,016.66</u>

40、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	467,531.96	10.42
递延所得税调整		<u>236,805.79</u>
合 计	<u>467,531.96</u>	<u>236,816.21</u>

41、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	-0.10	-0.10	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	-0.10	-0.10	-0.09	-0.09

基本每股收益 = $P_0 \div S$

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

其中： P_0 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； S_0 为期初股份总数； S_1 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； M_0 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。

42、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	14,029.55	575,229.84
往来款		39,885,700.01
政府补助	1,383,900.00	900,000.00
营业外收入	3,000.00	43,008.07
票据保证金解冻		15,517,946.25
收到保证金		579,555.00
其他	872,328.29	13,266.71
押金	139,110.75	
代支付款项	<u>3,602,479.69</u>	
合 计	<u>6,014,848.28</u>	<u>57,514,705.88</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	9,548,126.47	16,011,096.46
往来款	2,554,703.28	42,602,958.04
罚款	1,063,016.66	
手续费	96,325.85	887,447.18
退还保证金		25,000.00
归还备用金		3,164.61
其他	1,016,400.34	236,170.26
支付代收款项	<u>1,861,623.76</u>	
合 计	<u>16,140,196.36</u>	<u>59,765,836.55</u>

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		

补充资料	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
净利润	-30,754,537.90	5,749,764.92
加：资产减值准备	21,306,431.37	27,426,549.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	548,708.19	2,895,420.05
无形资产摊销	353,127.27	387,177.53
长期待摊费用摊销	52,875.14	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）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	945,601.45	-96,866.49
财务费用（收益以“-”号填列）	31,533.95	807,188.39
投资损失（收益以“-”号填列）	1,959,178.83	-32,374,179.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		236,805.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,364,430.66	3,834,474.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,787,764.91	-1,059,646.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,718,228.21	-71,818,649.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,123,114.34	-63,948,510.75

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	27,623,627.15	16,007,849.09
减：现金的期初余额	16,007,849.09	43,608,312.62
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的期初余额		

<u>补充资料</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
现金及现金等价物净增加额	11,615,778.06	-27,600,463.53

(2) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
一、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		92,264,100.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		88,172,400.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		14,365,929.67
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		73,806,470.33
4. 处置子公司的净资产		58,497,544.72
流动资产		46,358,161.89
非流动资产		46,546,848.01
流动负债		34,407,465.18
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
一、现金		16,007,849.09
	27,623,627.15	
其中：库存现金		587,775.67
	128,412.18	
可随时用于支付的银行存款		15,317,595.27
	27,473,049.10	
可随时用于支付的其他货币资金		102,478.15
	22,165.87	
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 16,007,849.09
27,623,627.15

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

<u>公司名称</u>	<u>关联关系</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</u>
湖南省国有投资经营有限公司	母公司	国有独资 有限责任 公司	长沙市	陆小平	授权范围内的国 有资产投资、经 营、管理与处置等	33,282.06 万元

续表：

<u>公司名称</u>	<u>母公司对本企业的控股比例</u>	<u>母公司对本企业的表决权比例</u>	<u>本企业最终控制方</u>	<u>组织机构代码</u>
湖南省国有投资经营有限公司	25.58	25.58	湖南财信投资控股 有限责任公司	18378058-X

本企业的母公司的情况说明：本公司母公司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”）以公开征集方式，拟将所持有的本公司所有股份协议转让给湖南省信托有限公司，湖南信托系接受湖南省国有投资经营有限公司委托，通过信托方式，进行本次股权收购活动。该股权转让行为已经工业和信息化部与财政部批准。该股份转让已于2011年1月20日完成股权转让过户登记手续。股份转让后，湖南信托持有本公司股份79,701,655股，占公司总股本的25.58%，为公司第一大股东，研究中心不再持有本公司股份，公司实际控制人变更为湖南财信投资控股有限责任公司。

2、本企业的子公司情况

<u>子公司全称</u>	<u>子公司类型</u>	<u>企业类型</u>	<u>注册地</u>	<u>法人代表</u>
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 (%)	表决权比例 (%)
北京赛迪经纬文化传播有限公司	《中计报》投资管理等等	9,904.97	92.15	97.00
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
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
海南港澳物业管理有限公司	物业管理	150.00	100.00	100.00

注：持股比例和控股权比例的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 (万元)	本企业	本企业在被
						持股比 例 (%)	投资单位表 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
北京赛迪盛世广告有限公司	有限责任公司	北京市	卢山	广告发布和代理	1,700.00	45.00	45.00

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	3,017,000.35	2,833,684.85	183,315.50	3,283,537.10	-268,893.08	参股公司	747525729
北京赛迪盛世广告有限公司	110,354.72	2,363,310.80	-2,252,956.08		-6,491,268.93	参股公司	769357885

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
中国电子信息产业发展研究院(简称 CCID)	原实际控制方	40000590-0
北京赛迪耐特科技有限公司	原同为 CCID 控制	80265070.X
北京赛迪时代信息产业股份有限公司	原同为 CCID 控制	10199691-9
赛迪信息产业(集团)有限公司	原同为 CCID 控制	10267951.X
海南港澳实业投资有限公司	原同为 CCID 控制	28408484.x
赛迪顾问股份有限公司	原同为 CCID 控制	722619729
北京赛迪会展有限公司	原同为 CCID 控制	718772368
北京赛迪国软认证有限公司	原同为 CCID 控制	80265134X
北京中电报科技发展有限公司	原同为 CCID 控制	802652422
中国软件评测中心	原同为 CCID 控制	110000001305
北京赛迪网信息技术有限公司	原同为 CCID 控制	722601027

5、关联交易情况

(1) 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
北京赛迪印刷有限公司	印刷	市场价	38,140.97	0.05	131,757.00	4.45

(2) 出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

关联方	关联交易 内容	关联交易 定价方式 及决策程 序	本年发生额		上年发生额	
			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	广告服务	参照市场				
		价格的合同 价格	10,000.00	0.01	528,299.71	0.56
北京赛迪国软认证 有限公司	广告服务	参照市场				
		价格的合同 价格			1,527,008.00	5.15
北京赛迪会展有限 公司	广告服务	参照市场				
		价格的合同 价格			1,865,896.00	6.30
中国电子信息产业 发展研究院	网站开发	参照市场				
		价格的合同 价格			230,000.00	7.54
北京中电报科技发 展有限公司	综合业务管理信 息系统建设	参照市场				
		价格的合同 价格			1,740,000.00	57.05
中国软件评测中心	综合业务管理信 息系统建设	参照市场				
		价格的合同 价格			1,080,000.00	35.41

(3) 关联租赁情况

2012 年 2 月公司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 2011 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 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 层计 1818.41 平方米办公用房租金，并按 1.5 元/天/平方米支付物业费；2011 年共计承担租金及物业费等合计 2,654,880.00 元。

(4) 其他关联交易

本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。2002 年 1 月，研究中心变更为中国电子信息产业发展研究院（以下简称“研究院”）。2003 年 3 月本公司与研究中心、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，本公司在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。

2010年1月13日，《中国计算机报》主办单位由北京赛迪经纬文化传播有限公司（以下简称“赛迪经纬”）变更为北京赛迪新知文化传播有限公司（以下简称“赛迪新知”），故2011年10月18日，赛迪经纬、研究院与赛迪新知签订《关于“中国计算机报编辑部”重组及提供专属编辑审核服务的补充协议之三》。根据《编审协议》及其《补充协议》、《补充协议之二》、《补充协议之三》，研究院为赛迪新知提供专属编辑审核服务，赛迪新知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，年度支付的费用总额不超过1408万元，超过该数额的部分研究院不再要求另行支付。2011年编辑部实际发生编审费10,321,488.57元。

(5) 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7,676.25万元，期末借款金额为7,607.63万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京赛迪耐特科技有限公司	126,398.60	126,398.60	126,398.60	126,398.60
	中国电子信息产业发展研究院	594,676.45	594,676.45	594,676.45	475,741.16
	赛迪顾问股份有限公司	15,000.00	12,000.00	15,000.00	7,500.00
	北京赛迪会展有限公司	85,000.00	83,939.20	85,000.00	66,408.80

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款			

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
	北京赛迪时代信息产业股份有限公司		1,267,391.48
	北京赛迪印刷有限公司	1,275,699.00	2,125,761.00
其他应付款			
	工业和信息化部计算机与微电子发展研究中心	7,445,568.99	4,620,691.16
	赛迪信息产业(集团)有限公司	76,076,335.79	76,762,465.36
	中国电子信息产业发展研究院	1,485,555.56	3,348,516.12
	北京中电报科技发展有限公司	591,200.00	591,200.00
	海南港澳实业投资有限公司	3,870.67	3,870.67

七、股份支付

无

八、或有事项

无

九、承诺事项

无

十、资产负债表日后事项

无

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 值变动损益	计入权益的	本期计	期末金额
			累计公允价 值变动	提的减 值	
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变	3,279,622.59	-945,601.45			2,334,021.14

动计入当期损益的金融资

产（不含衍生金融资产）

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析组合	362,640.00	100.00	72,528.00	20.00
组合小计	362,640.00	100.00	72,528.00	20.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>362,640.00</u>	<u>100.00</u>	<u>72,528.00</u>	<u>20.00</u>

续表：

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析组合	362,640.00	100.00	54,396.00	15.00
组合小计	362,640.00	100.00	54,396.00	15.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>362,640.00</u>	<u>100.00</u>	<u>54,396.00</u>	<u>15.00</u>

①应收账款种类的说明：公司于资产负债表日，将单个欠款单位的欠款金额在人民币 500 万元以上的应收账款划分为单项金额重大的应收款项。

③ 合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)		
2 至 3 年	<u>362,640.00</u>	<u>100.00</u>		<u>72,528.00</u>

账龄	年末数			坏账准备
	账面余额			
	金额	比例(%)		
合计	<u>362,640.00</u>	<u>100.00</u>		<u>72,528.00</u>

续表：

账龄	年初数			坏账准备
	账面余额			
	金额	比例(%)		
1至2年	<u>362,640.00</u>	<u>100.00</u>		<u>54,396.00</u>
合计	<u>362,640.00</u>	<u>100.00</u>		<u>54,396.00</u>

(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和关联方单位款项。

(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	占应收账款总额比例%
扬州信息服务产业基地	客户	<u>362,640.00</u>	<u>2-3年</u>	<u>100.00</u>
合 计		<u>362,640.00</u>		<u>100.00</u>

2、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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析组合	2,852,448.93	45.64	2,688,817.14	94.26
关联方组合(合并范围内)	3,397,900.99	54.36		
组合小计	6,250,349.92	100.00	2,688,817.14	94.26
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	<u>6,250,349.92</u>	<u>100.00</u>	<u>2,688,817.14</u>	<u>43.02</u>

续表：

种类	年初数		坏账准备
	账面余额	比例(%)	

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析组合	2,834,458.93	45.48	2,482,512.30	87.58
关联方组合(合并范围内)	3,397,900.99	54.52		
组合小计	6,232,359.92	100.00	2,482,512.30	87.58
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	<u>6,232,359.92</u>	<u>100.00</u>	<u>2,482,512.30</u>	<u>39.83</u>

①其他应收款种类的说明：公司于资产负债表日，将单个欠款单位的欠款金额在人民币100万元以上的其他应收款划分为单项金额重大的应收款项。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	52,400.00	1.84	2,620.00
1至2年			
2至3年	5,000.00	0.18	1,000.00
3至4年	86,496.00	3.03	43,248.00
4至5年	333,018.95	11.67	266,415.16
5年以上	<u>2,375,533.98</u>	<u>83.28</u>	<u>2,375,533.98</u>
合计	<u>2,852,448.93</u>	<u>100.00</u>	<u>2,688,817.14</u>

续表：

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	34,410.00	1.21	1,720.50
1至2年	5,000.00	0.18	750.00
2至3年	86,496.00	3.05	17,299.20
3至4年	333,018.95	11.75	166,509.48
4至5年	396,504.29	13.99	317,203.43
5年以上	<u>1,979,029.69</u>	<u>69.82</u>	<u>1,979,029.69</u>
合计	<u>2,834,458.93</u>	<u>100.00</u>	<u>2,482,512.30</u>

(2) 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情况。

(3) 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%
海南港澳物业管理有限公司	子公司	2,288,364.12	往来款	5 年以上	36.61
北京赛迪纵横科技有限公司	子公司	1,109,536.87	往来款	5 年以上	17.75
煌潮晟安同欣从信公司	非关联方	530,000.00	往来款	5 年以上	8.48
正泰无极科技发展有限公司	非关联方	225,911.40	往来款	5 年以上	3.61
孙凤丽	非关联方	<u>215,600.00</u>	往来款	5 年以上	<u>3.45</u>
合 计		<u>4,369,412.39</u>			<u>69.91</u>

(4) 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
海南港澳物业管理有限公司	子公司	2,288,364.12	36.61
北京赛迪纵横科技有限公司	子公司	<u>1,109,536.87</u>	<u>17.75</u>
合 计		<u>3,397,900.99</u>	<u>54.36</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	投资成本	在被投资单位持股比例	在被投资	在被投资单位持股
				单位表决权比例	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	92.15	97.00	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
北京赛迪纵横科技有限公司	成本法	4,750,000.00	95.00	95.00	
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			

被投资单位名称	核算方法	投资成本	在被投资单 位持股比例	在被投资	在被投资单位持股
				单位表决 权比例	比例与表决权比例 不一致的说明
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	现金
					计提 减值 准备	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		
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			
北京赛迪纵横科技有限公司	4,750,000.00		4,750,000.00			
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		
北京赛迪印刷有限公司	51,938.04	-51,938.04				

4、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	-51,938.04	-88,285.83
处置长期股权投资产生的投资收益		17,378,435.02
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		4,612.69
合计	<u>-51,938.04</u>	<u>17,294,761.88</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原 因
北京赛迪印刷有限公司	<u>-51,938.04</u>	<u>-88,285.83</u>	被投资单位净利润变动
合 计	<u>-51,938.04</u>	<u>-88,285.83</u>	

5、现金流量表补充资料

<u>补充资料</u>	<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	-5,193,011.74	10,722,881.62
加: 资产减值准备	224,436.84	614,545.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	34,783.97	353,575.61
无形资产摊销	80,851.07	161,583.50
长期待摊费用摊销	52,875.14	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)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	945,601.45	-96,866.49
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	51,938.04	-17,294,761.88
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-17,990.00	13,200,381.51
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,324,842.13	-95,245,192.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-495,673.10	-87,520,402.89
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	127,500.24	624,395.73
减: 现金的期初余额	624,395.73	521,185.93
加: 现金等价物的年末余额		

<u>补充资料</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-496,895.49	103,209.80

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>	<u>说 明</u>
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,879,390.00	贷款贴息等
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		
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		

项 目	金 额	说 明
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	-1,035,453.66	主要为罚款支出
其他符合非经营性损益定义的损益项目		
小 计	2,843,936.34	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）	142,196.82	
合 计	2,701,739.58	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	每股收益（元/股）		
		加权平均净资产收益率	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	2011 年度	-0.21	-0.10	-0.10
	2010 年度	4.24	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2011 年度	-0.23	-0.10	-0.10
	2010 年度	-18.61	-0.09	-0.09

3、财务报表的批准

本财务报表于 2012 年 4 月 24 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：周江军

总经理：董立冬

财务总监：刘毅

日期：2012 年 4 月 24 日

日期：2012 年 4 月 24 日

日期：2012 年 4 月 24 日

第十二节 备查文件目录

- 一、公司法定代表人、总经理、财务总监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：周江军

二〇一二年四月二十四日