



北京赛迪传媒投资股份有限公司

BEIJING CCID MEDIA INVESTMENTS CO., LTD.

二〇一二年年度报告

二〇一三年一月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司法定代表人周江军先生、总经理董立冬先生、主管会计工作负责人刘毅先生及会计机构负责人(会计主管人员)陈林先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
陆小平	董事	生病	周江军
贾轶峰	独立董事	工作原因	龚光明
郑远民	独立董事	工作原因	李国锋

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况	27
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	31
第八节 公司治理	39
第九节 内部控制	46
第十节 财务报告	49
第十一节 备查文件目录	132

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或赛迪传媒	指	北京赛迪传媒投资股份有限公司
赛迪经纬	指	北京赛迪经纬文化传播有限公司
赛迪新宇	指	北京赛迪新宇投资顾问有限公司
赛迪纵横	指	北京赛迪纵横科技有限公司
港澳物业	指	海南港澳物业管理有限公司
赛迪新知	指	北京赛迪新知文化传播有限公司
载德科技	指	北京载德科技有限公司
富宇传媒	指	北京富宇世纪文化传媒有限公司
湖南信托	指	湖南省信托有限责任公司
湖南国投	指	湖南省国有投资经营有限公司
湖南财信	指	湖南财信投资控股有限责任公司
富宇轮胎	指	山东富宇蓝石轮胎有限公司
山东科信	指	山东科信创业投资有限责任公司
研究院	指	中国电子信息产业发展研究院
赛迪集团	指	赛迪信息产业（集团）有限公司
研究中心	指	工业和信息化部计算机与微电子发展研究中心
国邦集团	指	国邦集团有限公司
港澳投资	指	海南港澳实业投资有限公司
港澳实业	指	海南港澳实业股份有限公司
董事会	指	北京赛迪传媒投资股份有限公司董事会
股东大会	指	北京赛迪传媒投资股份有限公司股东大会
元	指	人民币元

重大风险提示

一、公司的传统 IT 媒体业务面临严峻挑战，客户对传统 IT 平面媒体的投放愈发减少，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也没有达到预期目标，此外，公司的光磁存储产品市场份额、利润率下降，公司的主营业务面临严峻挑战。为了增强公司的可持续发展能力，经公司董事会审议，决定通过非公开发行股票的方式募集资金，多元化发展公司主营业务，改善公司资产状况。但本次非公开发行 A 股股票事项尚待获得公司股东大会的批准、相关政府部门的同意、许可或批准，包括但不限于中国证监会的核准，能否获得批准和审核通过以及最终通过审核的时间均存在不确定性。

二、近期铁道部启动了动车杂志摆放权的统一招标，对动车平面资源配置进行调整，公司铁道媒体业务未来发展面临较大不确定性，对公司经营目标的实现可能产生较大不利影响。对此公司将对铁道媒体未来的发展进行分析研究，采取相应措施。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	ST 传媒	股票代码	000504
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京赛迪传媒投资股份有限公司		
公司的中文简称	赛迪传媒		
公司的外文名称（如有）	BEIJING CCID MEDIA INVESTMENTS CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CMI		
公司的法定代表人	周江军		
注册地址	北京市昌平区科技园区火炬街甲 12 号 206 室		
注册地址的邮政编码	102200		
办公地址	北京市海淀区紫竹院路 66 号赛迪大厦 17 层		
办公地址的邮政编码	100048		
公司网址	www.ccidmedia.com		
电子信箱	zq000504@ccidmedia.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	瞿佳	黄姗
联系地址	北京市海淀区紫竹院路 66 号赛迪大厦 17 层	北京市海淀区紫竹院路 66 号赛迪大厦 17 层
电话	010-88558399	010-88558355
传真	010-88558366	010-88558366
电子信箱	zq000504@ccidmedia.com	zq000504@ccidmedia.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《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的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务与投资者关系管理部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1991 年 10 月 18 日	海南省工商行政管理局	20128261-4	460100201202614	20128261-4
报告期末注册	2011 年 09 月 06 日	北京市工商行政管理局	110000000733263	110114722666269	70022798-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	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”，主营业务为房地产业。经公司 2000 年度第一次临时股东大会批准变更为现名“赛迪传媒”，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，主营业务变更为资讯科技、信息媒体产业。				
历次控股股东的变更情况（如有）	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，研究中心受让国邦集团持有的“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变更为现名“赛迪传媒”。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，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。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	利安达会计师事务所有限责任公司
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区八里庄东里一号莱锦创意产业园 CN05 栋
签字会计师姓名	汪应华、雷波涛

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	76,816,619.30	90,893,027.25	-15.49%	151,990,369.75
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,361,356.68	-29,903,147.40	104.55%	6,461,335.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-11,917,479.20	-32,604,886.92	63.45%	-28,344,601.71
经营活动产生的现金流量净额（元）	-4,275,759.23	-3,123,114.34	-36.91%	-63,948,510.75
基本每股收益（元/股）	0.004	-0.10	104%	0.02
稀释每股收益（元/股）	0.004	-0.10	104%	0.02
净资产收益率（%）	1.07%	-21.18%	22.25%	4.24%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	228,392,058.02	276,472,625.89	-17.39%	286,824,436.85
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	127,627,325.62	126,265,968.94	1.08%	156,169,116.34

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	11,692,810.48			主要为处置海南房产收入扣除税金
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）	2,200,000.00	3,879,390.00	900,000.00	项目资助、小企业自主创新资金
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	-341,339.06		96,866.49	

可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,199,900.35	-1,035,453.66	-82,834.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,094,017.10		33,898,393.55	
所得税影响额	4,461,548.77			
少数股东权益影响额（税后）	105,004.22	142,196.82	6,488.92	
合计	13,278,835.88	2,701,739.52	34,805,936.90	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年受国际市场需求持续疲软、产业竞争程度不断加剧等不利因素影响，平面媒体市场继续受到网络媒体、各种“新媒体”形态的较大冲击，传媒市场竞争日趋激烈。公司为适应未来传媒市场的变化，不断进行产品和服务创新，通过加强传媒业务板块重点产品线、重大项目的规划与建设，在一定程度上扭转了平面媒体广告市场下滑的不利局面，传媒业务收入、利润率同比有一定幅度的提升。同时，公司通过处置海南存续资产，获得一定收益，对公司全年度业绩产生了积极的影响。本报告期内，公司实现营业收入7681.66万元，较上年同期减少了15.49%，归属于上市公司股东的净利润136.14万元，较上年同期增长了104.55%，公司整体经营情况同比去年有一定幅度提升。

二、主营业务分析

1、概述

2012年公司主营业务收入7472.77万元，较上年同期8878.01万元，下降了15.76%，主营业务利润2371.25万元，较上年同期1394.19万元，增长了70.08%。主要是存储业务收入有大幅下降，子公司赛迪经纬和孙公司载德科技分销业务在2012年度处于萎缩状态，分销业务收入减少。但是，公司通过加强传媒业务板块重点产品线、重大项目的规划与建设，在一定程度上扭转了平面媒体广告市场下滑的不利局面，主营业务利润率同比有一定幅度的提升。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

(1) 在做好重大项目运作计划并按期推进的基础上，积极运作年度重点项目，大力开拓新项目，稳定公司经营收入规模。中国数据中心大会、中国信息安全大会、中国国际软件博览会高峰论坛、中国信息产业经济年会等重大项目收入屡创新高。经过多番努力争取，传统优势项目昆山笔记本电脑设计大赛延续合作。在保住既有传统重大项目的同时，公司加大了地方政府项目拓展力度，成功承办南京软件谷项目，重庆云端设计大赛、惠州手机设计大赛等。

(2) 加强新客户、大客户开拓，重视客户数据库的积累和建设。在大客户拓展方面，中国计算机报加大了与大客户沟通深度，建立了与IBM、微软、HP等重点大客户的定期座谈机制。

数字时代STUFF加强对移动产品、影音、PC和数码影像领域的细分深耕，实现了大客户经营和新客户经营突破。前十大客户收入占总体收入的84.7%，同比去年实现100%增长。铁道媒体事业部也加强了直客方面大客户攻关力度。在新客户开拓方面，各事业部累计拓展营业额10万以上的新客户38家。客户经营数据库建设方面，公司以中国计算机报事业部为试点开展了重点客户数据库建设，进一步加强了公司对客户资源的控制力，为后续销售平台人才队伍的逐步完善打下坚实基础。

(3) 持续推进产品线规划、建设，进一步加强内容与经营的联动机制。公司严格遵循“从读者出发，从内容做起”的媒体发展方针，做好产品线规划。中国计算机报调整了栏目设置，新设云计算、数据中心产品线，以内容为驱动，带动了产品线经营效果。数字时代封面大片广告营销模式得到客户高度认可。和谐之旅坚持汽车、消费电子、旅游、服装服饰、快速消费品及4A公司等重点产品线“直营”原则，全年基于6大产品线的“直营”业务同比增长48%。

(4) 根据各媒体发展形势的变化，进一步调整和优化绩效考核制度（销售、编辑等）。一方面，公司重点实施了销售人员管理制度的调整工作：根据铁道媒体发展形势的变化，对其销售人员的提成比率进行了一定幅度下调。中国计算机报销售管理制度进一步明确了项目经理的职责和权力，对不同项目成本率范围的提成比率制定了更严格的标准，且捋顺了中国计算机报与商务合作部项目合作关系。另一方面，各媒体积极地摸索编辑人员绩效考核机制。数字时代STUFF建立起产品经理（编辑）的切实利益与产品线经营密切关联的新模式，中国计算机报、铁道媒体编辑人员绩效考核制度也在进一步规范当中。

(5) 加快海南存续资产处置，解决遗留问题，以进一步降低公司经营风险。公司向海南港澳实业投资有限公司转让了位于海南省海口市的房产，有效解决了公司历史遗留问题，有利于公司优化经营结构，对公司的发展具有重要意义。

(6) 开展了公司内控体系治理工作。根据中国证监会北京监管局《关于做好北京辖区上市公司内部控制规范实施工作的通知》的文件精神，公司积极开展了内部控制体系建设，实施内容除以财务报告为基础的内部控制外还包括部分非财务报告内部控制。截止到2012年底，公司基本完成了包括制订内控实施工作方案、内控缺陷查找、内控缺陷整改、内控测试与自我评价等工作。针对发现的缺陷，公司制定了多种整改措施，并进一步将整改工作扩展到其他未发现问题的子公司，以进一步提升公司的内控水平。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
传媒业务	广告及活动	46,464,940.06	99.2%	42,797,450.61	60.84%	8.57%
存储业务	软件开发	375,480.65	0.8%	27,550,079.23	39.16%	-98.64%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
传媒业务	广告及活动	46,464,940.06	99.2%	42,797,450.61	60.84%	8.57%
存储业务	软件开发	375,480.65	0.8%	27,550,079.23	39.16%	-98.64%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	12,861,579.67
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	26.86%

公司前 5 名供应商资料

□ 适用 √ 不适用

3、费用

项目	2012年度	2011年度	增减比例(%)	大幅变动原因
销售费用	2,681,046.89	2,943,156.19	-8.91	营业收入减少
管理费用	16,251,040.66	20,473,945.09	-20.63	加强了预算管理，强化成本控制
财务费用	5,753,179.76	87,400.01	6482.58	计提资金占用费
所得税	-12,307.78	467,531.96	-102.63	孙公司赛迪新知报告期内利润比去年下降

4、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	76,332,584.75	99,385,478.80	-23.2%
经营活动现金流出小计	80,608,343.98	102,508,593.14	-21.36%
经营活动产生的现金流量净额	-4,275,759.23	-3,123,114.34	36.91%
投资活动现金流入小计			0%
投资活动现金流出小计	88,575.08	221,480.00	-60.01%
投资活动产生的现金流量净额	-88,575.08	-221,480.00	-60.01%
筹资活动现金流入小计		45,000,000.00	-100%
筹资活动现金流出小计	15,026,433.34	30,038,405.21	-49.98%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,026,433.34	14,961,594.79	-200.43%
现金及现金等价物净增加额	-19,390,826.15	11,615,778.06	-266.94%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

项目	2012 年度	2011 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	-4,275,759.23	-3,123,114.34	-36.91	本期营业收入下降
投资活动产生的现金流量净额	-88,575.08	-221,480.00	60.01	资产性支出减少
筹资活动产生的现金流量净额	-15,026,433.34	14,961,594.79	-200.43	归还银行借款
现金及现金等价物净增加额	-19,390,826.15	11,615,778.06	-266.94	归还银行借款

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						

传媒业务	72,605,855.39	46,464,940.06	36%	17.24%	8.57%	5.11%
存储产品	2,121,854.70	375,480.65	82.3%	-92.1%	-98.64%	84.91%
分产品						
传媒业务	72,605,855.39	46,464,940.06	36%	17.24%	8.57%	5.11%
存储产品	2,121,854.70	375,480.65	82.3%	-92.1%	-98.64%	84.91%
分地区						
北京	74,727,710.09	46,840,420.71	37.32%	-15.49%	-33.42%	16.56%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	8,232,801.00	3.6%	27,623,627.15	9.99%	-6.39%	用于归还银行借款
应收账款	31,699,411.17	13.88%	41,181,568.89	14.9%	-1.02%	加强了对应收账款的催收
存货	613,298.02	0.27%	1,124,937.86	0.41%	-0.14%	结转销售成本
长期股权投资	100,000.00	0.04%	100,000.00	0.04%	0%	无
固定资产	1,584,652.49	0.69%	21,379,098.41	7.73%	-7.04%	转让海南房产
在建工程	1,649,122.06	0.72%	2,355,888.66	0.85%	-0.13%	计提减值准备
预付款项	106,611.20	0.05%	1,301,055.77	0.47%	-0.42%	计提减值准备
其他应收款	1,703,524.11	0.75%	599,492.23	0.22%	0.53%	往来款

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	0	0%	15,000,000.00	5.43%	-5.43%	归还了银行借款
应付职工薪酬	2,793,456.62	1.22%	4,098,457.62	1.48%	-0.26%	本期奖金减少
应交税费	1,063,397.73	0.47%	-1,008,731.87	-0.36%	0.83%	主要原因为公司转让海南房产应交税费增加

其他应付款	65,954,704.60	28.88%	97,509,019.74	35.27%	-6.39%	转让海南房产抵消部分其他应付款
其他流动负债	0.00		2,200,000.00	0.8%	-0.8%	项目完工结转收入

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	2,334,021.14	-341,339.06					1,992,682.08
2.衍生金融资产	0.00						0.00
3.可供出售金融资产	0.00						0.00
金融资产小计	2,334,021.14	-341,339.06					1,992,682.08
上述合计	2,334,021.14	-341,339.06					1,992,682.08

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

1、本公司及本公司下属控股子公司及其子公司已取得如下特许经营权：

(1) 本公司持有《中华人民共和国出版物经营许可证》，中华人民共和国新闻出版署监制，北京市新闻出版局核发，许可证号为“新出发京批字第直0109号”，经营范围：图书、期刊、报纸、批发、零售。有效期至2015年12月31日止。

(2) 赛迪经纬持有《中华人民共和国出版物经营许可证》，中华人民共和国新闻出版署监制，北京市新闻出版局核发，许可证号为“新出发京批字第直0558号”，经营范围：《中国计算机报》本版、批发、零售。有效期至2015年12月31日止。

(3) 赛迪新知持有《广告经营许可证》，北京市工商管理局核发，许可证号为“京昌工商广字第0016号”，经营范围：设计、制作印刷品广告，利用自有《中国计算机报》发布广告，利用自《数字时代》、《和谐之旅》杂志发布广告。经营期限：自2010年02月11日至2013年12月31日。

上述特许经营权是公司从事媒体经营性业务的投资与经营的基础。上述许可证到期后，

如公司继续具备相关法律、法规、政策规定的获得上述特许经营权的条件，可以展期。

2、导致公司核心竞争力受到影响的情况及相应措施

(1) 如果与广告经营资质有关的监管政策发生调整，有可能对赛迪新知的广告经营资格造成影响，使其不能持续经营广告业务，这将导致本公司媒体业务无法持续经营，并将对本公司的盈利能力和财务状况产生重大负面影响。

由于报刊具有舆论宣传的属性，其与舆论宣传有关的内容受到国家新闻出版管理部门的严格监管。如果公司的报刊发布的与舆论宣传有关的内容不符合有关法规、政策的规定，可能会受到国家新闻出版管理部门的行政处罚，直至撤销刊号并吊销有关出版物经营许可证，从而严重影响本公司的媒体经营性业务以及盈利能力，甚至导致公司媒体业务难以持续经营。

(2) 措施

公司自从事媒体经营性业务以来，始终严格遵守国家有关法律法规政策，严格按照国家新闻出版管理部门及其他监管部门制定的有关法律法规开展媒体业务经营活动。今后公司将进一步加强对国家相关政策的跟踪、研究，根据政策的变化适时调整公司经营策略，逐步建立完善的精确广告发行体系，保证公司媒体业务的持续经营。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	600797	浙大网新	6,090,083.28	461,269	0.05%	461,269	0.05%	1,992,682.08	-341,339.06		购买
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
合计			6,090,083.28	461,269	--	461,269	--	1,992,682.08	-341,339.06	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

无

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
------	------	------	---------	------	--------	--------	---------	---------	--------

北京赛迪 经纬文化 传播有限 公司	子公司	媒体	《中国计算机 报》、《和谐之 旅》等	100,000,000.00	148,331,08 0.45	48,218,781. 61	74,727,710. 09	-9,513,58 3.62	-7,189,895.80
----------------------------	-----	----	--------------------------	----------------	--------------------	-------------------	-------------------	-------------------	---------------

主要子公司、参股公司情况说明

无

七、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

2013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、两化融合深入推进、产业转移及布局优化调整积极效应开始显现等有利因素，也面临国际市场需求持续疲软、产业竞争程度不断加剧等不利因素。同时，下一代互联网、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。统计数据显示，2012年度互联网广告收入预计接近800亿元，收入增速54.7%，而平面媒体广告市场增长率约为10.95%，且整体收入规模已被互联网行业超越。新兴媒体对传统媒体的冲击渐显，2013年公司以平面媒体为主的传媒业务板块仍将面临巨大的市场竞争压力。

由于网络媒体、新媒体对传统媒体的冲击，预计传统媒体业务的未来发展生存空间将被大大挤压；而光磁存储方面，受其替代产品不断发展的影响，市场和利润率可能会进一步降低。因此，公司迫切需要寻找新的业务增长点。

为支持影视产业的发展，近年来国家密集出台了多项政策，从税收、融资、版权保护以及放映等多方面给予文化产业发展政策上的支持与指导，产业发展前景较为乐观。

近年来，随着我国经济的快速发展，城镇居民的消费能力的大幅提升，居民消费观念的转变，国家对文化产业的支持，文化产业获得了较大的发展空间。单从影视剧业务而言，中国电影市场规模在过去5年持续增长，2011年，电影综合收入达到177.47亿元，相对于2010年的157.21亿元增加了12.89%，其中，国内电影票房收入达到131.15亿元，相对于2010年的101.72亿元增加了28.93%。电视台采购电视剧交易金额也呈现逐年上涨的趋势，市场规模从2006年的48.5亿元，增加到2011年的76亿元。预计影视剧业务未来仍将保持一定的上涨势头。首先，随着我国经济的持续增长，居民消费结构的不断升级和消费能力的进一步提升，居民在文化娱乐方面的投入将进一步提高。2011年，我国城镇居民人均教育文化娱乐消费的支出达到1,851.74元，占人均消费性支出的比重达到12.21%，相对于2010年的1,627.64元增加了

13.77%。预计未来城镇居民人均消费支出和教育文化娱乐消费占比还将进一步提升，将为影视剧业务的发展提供强有力的保障；其次，新媒体市场异军突起，为影视剧行业提供了巨大新增空间。由于网络视频用户为视频的直接观看者和广告的直接接受者，视频服务提供商将主要根据网络视频用户的爱好购买网络视频。目前，影视剧是网络视频用户最为喜爱的内容类型之一，因此影视剧已成为各家视频服务提供商争夺的热门资源；另外，随着国家打击盗版的力度加大、知识产权体系建设的完善，影视剧业务将获得良好的发展空间。

（二）公司未来发展战略

1、公司未来发展机遇和挑战

面临的机遇：（1）十八大报告中提出，要将文化产业发展成为国民经济支柱性产业，提高文化产业规模化、集约化、专业化水平，各方面促进文化产业发展的支持政策将不断出台，这为我国文化产业的发展带来难得的政策机遇，公司也将受益于文化产业快速发展所带来的商业机遇。（2）公司拟通过定向增发进军影视剧业务，在宣传、推广等方面与媒体业务有着广泛的协同效应，优化公司业务结构，满足公司主营业务多元化发展的需求，增强公司盈利能力。

面临的挑战：（1）近期铁道部启动了动车杂志摆放权的统一招标，公司铁道媒体业务发展面临较大不确定性，进而对公司整体现金流及盈利能力产生不利影响。（2）国家加大了对土地开发环节的督导、处置力度，海南存续资产处置风险随之加大。

2、公司未来发展战略

（1）继续稳定和发展公司现有的主营平面媒体业务。通过加强传媒业务板块重点产品线、重大项目的规划与建设，积极运作年度重点项目，大力开拓新项目。（2）以富宇传媒为依托，开始涉足影视剧业务市场，实现从平面媒体集团向综合性传媒集团的转型。（3）加强资本运作，实现从单一产品经营向产品经营与资本经营相结合的模式转型。

（三）新年度经营计划及拟采取的措施

公司2013年度经营目标为：公司媒体业务板块预计总体收入4200万，同比2012年度下降45%，生产成本、管理费用、销售费用与2012年度基本持平（如因铁道部实行杂志摆放权统一招标而导致公司铁道媒体业务发生重大变化，媒体收入将有较大幅度下降）。北京富宇世纪文化传媒有限公司经营指标待业务、管理整合完成后确定。

2013年度工作举措：

1、继续稳定和发展公司现有的主营平面媒体业务。通过加强传媒业务板块重点产品线、重大项目的规划与建设，积极运作年度重点项目，大力开拓新项目。

2、加快公司业务转型与调整，优化公司产品结构，促进公司集约化发展。一是对中国信息主管网长期亏损业务进行剥离、调整，提升公司盈利能力。二是成立IT大客户部，探索媒体集团的整合营销管理模式。三是积极探索影视传媒业务与现有媒体业务的互动、协同，全方位寻求利润增长点。

3、推动各部门建立以产品线为中心的经营构建体系，把2013年度经营指标分解到每一条产品线，以及产品线的每一个客户。各经营部门要建立起以产品线为中心的内容建设、编辑记者考核、外出采访与发稿等配套制度，完善产品经理、主动服务制度，加强对产品经理的绩效考核与激励。

4、继续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。针对公司在2012年底仍存在的控制缺陷，公司将开展针对性地缺陷整改工作，并进一步将整改工作扩展到其他未发现问题的分子公司，以进一步提升公司的内控水平。

5、加强公司（包括子公司）资金收入与支出的整体筹划，优化现金流状况。一方面加强应收账款管理催收力度，提升公司回款率。另一方面，加强现金流在各公司（子公司）间的整体筹划，秉承“量入为出”原则，确保公司现金流的稳健。

6、加快海南存续资产的处置工作，努力降低公司资产损失风险。

（四）公司资金需求及使用计划

随着公司业务的发展和经营情况的变化，公司流动资金较为紧张，短期偿债及日常营运资金压力较大，为保证公司资金需求，公司拟在2013年适当申请银行贷款额度。

1、由于存储产品业务基本停滞，公司当前业务主要为媒体业务和会议活动业务构成，其主要的成本费用的构成为人员工资、纸张、印刷、发行及会务等成本。维持当前业务所需资金主要来源于发行媒体和举办活动的广告收入和会议活动收入。公司现没有在建投资项目，故公司日常主营收入基本可维持当前业务的需要。

2、目前公司的主要债务为所欠原实际控制人中国电子信息产业发展研究院的5200多万元应付款项，无其他形式的融资项目。

3、公司未来的重大资本支出主要为根据2012年12月3日公司第八届董事会第九次临时会议通过的《关于收购北京富宇世纪文化传媒有限公司股权的议案》，准备以247.92万元现金收购北京富宇世纪文化传媒有限公司100%的股权。

（五）公司未来发展战略可能面临的风险及相关措施

1、政策性风险

（1）由于铁道部对动车平面资源配置进行调整，实行杂志摆放权统一招标，公司铁道媒体业务发展面临较大不确定性，进而对公司整体现金流及盈利能力可能产生一定影响。对此，公司将慎重考虑因铁道部动车杂志招标带来的不利影响，寻求业务发展的有效途径。

（2）由于国家加大了对土地开发环节的督导、处置力度，公司海南存续资产处置风险随之加大。对此，公司将积极运作，在适当时机以出售、转让、合作开发等方式进行处置。

2、行业风险

（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，公司计划采取多种方式，通过加强传媒业务板块重点产品线、重大项目的规划与建设，努力培育新的业务增长点。

（2）目前，国内影视剧行业企业间的竞争日趋激烈。由于影视剧制作项目投资金额较大，市场前景难以准确预测，因而面临的行业风险较高。对此，公司将加强影视剧制作项目投资的可行性论证，降低行业风险。

3、市场或业务经营风险

公司的传统IT媒体业务面临严峻挑战，客户对传统IT平面媒体的投放愈发减少，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也没有达到预期目标，公司的主营业务面临严峻挑战。为了扭转公司经营的不利局面，增强公司的可持续发展能力，经过公司董事会认真讨论分析，决定通过非公开发行股份的方式募集资金，多元化发展公司主营业务，改善公司资产状况。但本次非公开发行A股股票事项尚待获得公司股东大会的批准、相关政府部门的同意、许可或批准，包括但不限于中国证监会的核准，能否获得批准和审核通过以及最终通过审核的时间均存在不确定性。

4、管理风险

公司通过收购富宇传媒具备了发展影视剧行业的基本资质条件，公司的业务规模将迅速调整，公司的组织机构和管理体系趋于复杂化，同时，市场需求和竞争格局的迅速变化将要求公司根据需要进行及时调整管理架构和管理体制，否则会阻碍公司各项业务的健康发展。

由于初涉影视业，公司在人才储备、影视剧制作经验、行业内的人脉、品牌知名度等方面缺乏积累，与知名导演和艺人未形成长期稳定的合作关系，对业务发展模式也仍处于摸索阶段。可能导致公司在管理能力、管理理念、人力资源等方面不能适应这些变化，从而带来管理风险。

对此，公司将进一步优化管理体系，形成科学有效的决策机制和约束机制，并通过人才引进、资源整合、购置核心设备等方式保障公司影视剧业务的快速发展，提升市场影响力。

5、原材料价格风险

纸张成本占公司传媒业务成本的较大比重，因此纸张市场价格的波动将对本公司的盈利水平产生较大影响。对此，公司将实行统一采购，提高规模效益并及时关注价格变化趋势，采取灵活措施，规避价格风险。

6、财务风险

公司媒体收入主要来源于广告收入，一些投放广告的客户仍存在不及时回款的情况，公司流动资金运作将受到影响。对此，公司及下属控股子公司将继续加强资金管理，加大应收款项的回收力度，加紧追讨及处理问题应收款，减少可能发生的损失。

7、不能分红风险

公司目前存在较大金额的未能弥补亏损，按照公司正常经营分析，预计在较长时间内不能分红。

八、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据证监会《上市公司章程指引》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）和北京证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的

通知》的文件精神，并结合公司实际情况，经公司2012年第一次临时、第二次临时股东大会审议，公司对《公司章程》中涉及利润分配事项的部分条款进行了修订。修订后的利润分配政策，明确了分红标准和分红比例，增加了利润分配政策的透明度和可操作性，充分保护中小投资者的合法权益。

利润分配政策的调整符合公司章程及审议程序的规定，推动了公司建立科学、持续、稳定的分红机制，且独立董事发表了独立意见。《公司章程修正案》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

经公司2012年第二次临时股东大会审议，公司制定了《未来三年股东回报规划（2012-2014年）》，具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

经利安达会计师事务所有限责任公司审计，截至2012年12月31日，公司2012年度实现归属母公司所有者的净利润136.14万元，公司未分配利润为-26,359.36万元，未提取法定盈余公积金，可供投资者分配的利润为-26,359.36万元。

经公司第八届董事会第十一次临时会议审议通过，由于公司实际可供股东分配利润为负，2012年利润分配和公积金转增股本预案为：本年度不进行利润分配，不实施公积金转增股本。

本事项尚需公司股东大会批准。

公司近三年现金分红情况表

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（%）
2012年	0.00	1,361,356.68	0%
2011年	0.00	-29,903,147.40	0%
2010年	0.00	6,461,335.19	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年05月15日	公司	实地调研	机构	中信证券简练、隆中投资张露	公司基本情况，提供公司2011年年报、和谐之旅杂志、数字时代stuff杂志、中国计算机报5月期刊报纸

2013年06月13日	公司	实地调研	个人	余国亮	公司基本情况, 提供公司 2011 年年报、和谐之旅杂志、数字时代 stuff 杂志、中国计算机报 6 月期刊报纸
-------------	----	------	----	-----	---

第五节 重要事项

一、资产交易事项

1、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
海南港澳实业投资有限公司	坐落于海口市盐灶一横路 46 号及海口市滨海新村 588 号的 14 套房产	2012 年 12 月 20 日	3,323.28	0	1,169.28	771.29%	根据资产评估报告书确定	否		否		2012 年 12 月 26 日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

出售资产情况概述

为进一步盘活公司资产,公司于2012年12月20日与海南港澳实业投资有限公司签订了《房产转让协议》。根据北京龙源智博资产评估有限责任公司出具的评估报告书([2012]第E-2042号),公司将标的房产以3323.28万元的价格转让给港澳投资。《关于转让公司在琼房产的公告》详见2012年12月26日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

二、重大关联交易

1、其他重大关联交易

公司于2012年12月2日与自然人付兴勇、王德佑签署了《北京富宇世纪文化传媒有限公司股权转让协议书》。公司以自有资金收购付兴勇、王德佑持有的富宇传媒90%和10%的股权。

由于公司于2012年12月3日与山东富宇蓝石轮胎有限公司（以下简称“富宇蓝石轮胎”）签署了《北京赛迪传媒投资股份有限公司非公开发行股份认购协议书》，富宇蓝石轮胎作为认购人之一参与本公司2012年度非公开发行股票事项，付兴勇、王德佑与富宇蓝石轮胎实际控制人具有关联关系，根据《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.6之规定，本次交易构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于收购北京富宇世纪文化传媒有限公司100%股权的关联交易公告》	2012年12月06日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

三、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）租赁情况

租赁情况说明

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订房屋租赁合同。自2012年1月1日起至2012年12月31日本公司按2.5元/天/平方米的价格向研究中心租用赛迪大厦17、18层共计1,818.41平方米的办公用房，并按1.5元/天/平方米的价格支付物业费。截至2012年12月31日，共担租金及物业费等合计3,016,551.96元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

四、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	湖南省国有投资经营有限公司	1、湖南国投及其控制的公司或其他组织目前未从事与赛迪传媒及其控股子公司主要经营业务具有同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营；湖南国投在作为赛迪传媒控股股东期间不从事与赛迪传媒及其控股子公司主要经营业务具有同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营。 2、湖南国投在作为赛迪传媒控股股东期间，将尽量减少并规范与赛迪传媒的关联交易。若有不可避免的关联交易，将遵循市场公平、公正、公开的原则，依法与赛迪传媒签订相关协议，履行合法程序，保证关联交易程序合法，交易价格、交易条件及其他协议条款公平合理，不通过关联交易损害财信控股和赛迪传媒的利益，也不损害双方股东的合法权益。	2010年07月06日	长期	报告期内，湖南国投严格履行了上述承诺。
	湖南财信投资控股有限责任公司	湖南财信及其控制的公司或其他经营组织目前未从事与赛迪传媒及其控股子公司主要经营业务具有同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营；湖南财信在作为赛迪传媒实际控制人期间不从事与赛迪传媒及其控股子公司主要经营业务具有同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营。	2010年07月06日	长期	报告期内，湖南财信严格履行了上述承诺。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	不适用				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	报告期内，湖南国投、湖南信托、湖南财信严格履行了上述承诺。				

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	利安达会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	六年
境内会计师事务所注册会计师姓名	汪应华、雷波涛

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

聘请内控报告审计机构情况：

根据2012年第二次临时股东大会审议通过，同意聘请利安达会计师事务所有限公司为本公司2012年度内控报告审计机构，2012年度内控报告审计费用20万元。利安达于2012年度起开始为公司提供年度内控报告审计服务。

聘请非公开发行股票保荐机构情况：

2012年11月29日，公司与华融证券股份有限公司签署了关于《北京赛迪传媒投资股份有限公司2012年度非公开发行A股股票之保荐协议》，聘任华融证券为公司本次非公开发行股票的保荐机构。

六、其他重大事项的说明

2012年度公司实现归属于母公司所有者的净利润为136.14万元，归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润为-1,191.75万元。根据深圳证券交易所《股票上市规则（2012修订）》规定，其他风险警示处理的情形已消除。公司第八届董事会第十一次会议审议通过了《关于申请撤销其他风险警示处理的议案》，公司决定向深圳证券交易所提交关于撤销股票交易其他风险警示的申请。该申请尚需深圳证券交易所的核准。

七、公司子公司重要事项

赛迪经纬之控股子公司北京载德科技有限公司于2012年11月28日收到北京市海淀区人民法院民事判决书[(2012)海民初字第22538号]。海淀区人民法院就载德公司诉北京神州创捷科技有限公司买卖合同纠纷一案作出一审判决，支持原告载德公司，要求被告神州创捷支付载德公司剩余货款1,011,787.2元，案件受理费由神州创捷负担。

第六节 股份变动及股东情况

一、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	22,855	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	23,002					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
湖南省信托有限责任公司	国有法人	25.58%	79,701,655	不变	0	79,701,655		
中国东方资产管理公司	国有法人	18.60%	57,950,000	减少	0	57,950,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东不存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
湖南省信托有限责任公司	79,701,655	人民币普通股	79,701,655					
中国东方资产管理公司	57,950,000	人民币普通股	57,950,000					
张惠升	3,150,000	人民币普通股	3,150,000					
徐晓	3,096,505	人民币普通股	3,096,505					
邵雄	2,996,566	人民币普通股	2,996,566					
蒋芬茶	1,601,200	人民币普通股	1,601,200					
中色矿业集团有限公司	1,550,000	人民币普通股	1,550,000					
赵军	1,513,014	人民币普通股	1,513,014					
张明英	1,380,001	人民币普通股	1,380,001					
宁波大榭开发区永豪机电设备安装有限公司	1,230,420	人民币普通股	1,230,420					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知前十名股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							

行动的说明	
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)	公司股东赵军除通过普通证券账户持有 1,513,014 股外, 还通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 25,900 股, 实际合计持有 1,538,914 股公司股票。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
湖南省信托有限责任公司	朱德光	1985 年 05 月 01 日	44488082-X	70,000 万元	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。
湖南省国有投资经营有限公司	陆小平	1993 年 07 月 20 日	18378058-X	33,282.06 万元	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)。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	<p>2012 年, 湖南信托全年实现收入总额 6.41 亿元, 实现净利润 4.46 亿元。面对日益激烈的市场竞争, 湖南信托将立足湖南、面向全国、放眼世界, 发挥信托的功能优势, 切实加强全面风险管理能力, 不断提升核心竞争力, 创新发展业务, 为经济建设服务, 为客户创造财富, 为股东创造价值, 将湖南信托打造成为资本充足、信誉良好、经营稳健、勇于创新的专业理财机构。</p> <p>2012 年, 湖南国投全年实现收入总额 2.18 亿元, 实现利润总额 0.12 亿元, 实现净利润 0.12 亿元。湖南国投在湖南财信“打造湖南金融控股集团”和“一体两翼”、“产融结合”的战略部署下, 将按照现代企业管理的要求, 完善法人治理结构, 坚持制度创新与文化创新, 锐意进取, 致力于打造成为主营业务突出、经济效益良好、文化优势明显的湖南财信实业投资经营和资产管理平台。</p>				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

法人

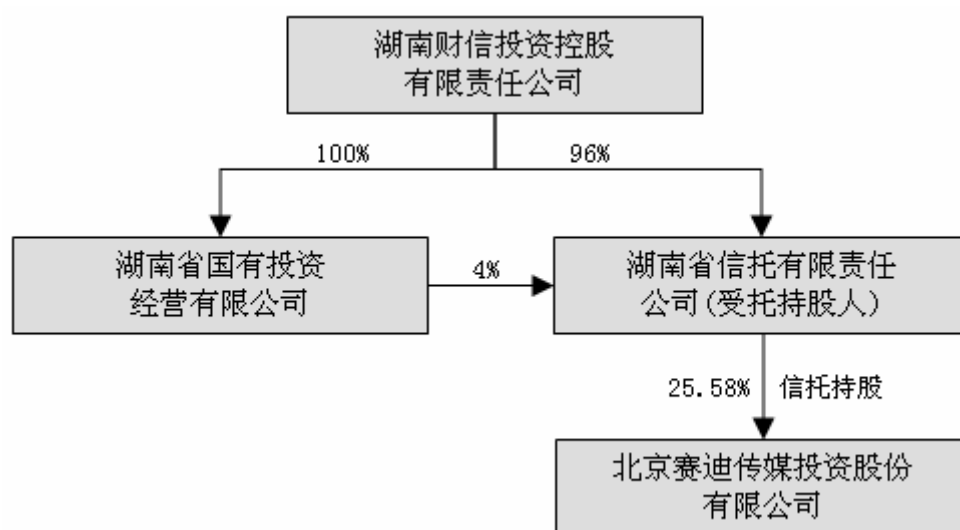
实际控制人名称	法定代表人/	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
---------	--------	------	--------	------	--------

	单位负责人				
湖南财信投资控股有限责任公司	胡军	2001 年 12 月 31 日	74315646-0	95,777.21 万元	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。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	2012 年，湖南财信全年实现收入总额 18.99 亿元，实现利润总额 3.75 亿元，实现净利润 2.07 亿元。湖南财信将以综合金融服务为核心，以“四化两型”和战略性新兴产业为投融资重点，开展以金融为主、非金融为辅的投资、资本运作与资产管理业务，打造能够为湖南经济及社会发展发挥重要作用、为客户创造最大投资价值、在全国具有较大竞争力和影响力的地方金融控股集团。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动

中国东方资产管理公司	张子艾	1999年10月27日	71092545-4	100 亿元	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。
------------	-----	-------------	------------	--------	--

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(1) 董事情况

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三部总经理；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。

韩志博，女，1966年3月出生，在职研究生学历，会计师职称、具有国际内审师CIA执业资格。曾就职于中国民族国际信托公司网上交易总部、中国民族证券有限责任公司稽审部。现任汇达资产托管有限责任公司稽审研发部高级经理；北京赛迪传媒投资股份有限公司第八

届董事会董事、副总经理。

刘芳，女，1975年9月出生，毕业于北京大学法学院，法律硕士，曾就职于河北省沧州市新华区人民法院、华夏证券破产管理人法律部，现任汇达资产托管有限责任公司法律部高级副经理；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。报告期内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。

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、国际法系主任。现任湖南师范大学法学院教授、博士生导师；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）监事情况

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、第八届董事会董事。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。

庄健，男，1981年10月出生，毕业于山东大学，硕士研究生。历任北京赛迪传媒投资股份有限公司业务发展部副主任、办公室主任。现任公司项目与知识管理部主任、审计部主任兼总经理助理；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。

韩志博，女，1966年3月出生，在职研究生学历，会计师职称、具有国际内审师CIA执业资格。曾就职于中国民族国际信托公司网上交易总部、中国民族证券有限责任公司稽审部。现任汇达资产托管有限责任公司稽审研发部高级经理；北京赛迪传媒投资股份有限公司第八届董事会董事、副总经理。

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
周江军	湖南省信托有限责任公司	副总裁	2010年05月20日	——	是
黄志刚	湖南财信控股投资有限责任公司	副总裁	2009年12月31日	——	是
陆小平	湖南省国有投资经营有限公司	董事长	2010年04月18日	——	是
万少科	湖南财信投资控股有限责任公司	投资规划部	2011年10月	——	是

		总经理	26 日		
姜玉	汇达资产托管有限责任公司	资产处置三部总经理	2012 年 03 月 30 日	—	是
韩志博	汇达资产托管有限责任公司	稽审研发部高级经理	2005 年 10 月 20 日	—	是
刘芳	汇达资产托管有限责任公司	法律部高级副经理	2011 年 05 月 01 日	—	是
曹虹	汇达资产托管有限责任公司	资产保全部副总经理	2010 年 02 月 01 日	—	是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
伍中信	湖南财政经济学院	院长	2005 年 03 月 02 日	—	是
龚光明	湖南大学工商管理学院	副院长	2011 年 01 月 17 日	—	是
郑远民	湖南师范大学法学院	教授	2003 年 05 月 01 日	—	是
在其他单位任职情况的说明	无				

二、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报告期内董事（含独立董事）、监事津贴标准经2008年9月2日第七届二次董事会、2008年9月18日2008年第三次临时股东大会审议通过。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
周江军	董事长	男	34	现任	3.60	35.00	29.32
姜玉	副董事长	男	55	现任	3.60	22.18	17.94
黄志刚	董事	男	46	现任	3.60	38.00	31.57
陆小平	董事	男	49	现任	3.60	35.00	29.32

韩志博	董事/副总	女	46	现任	4.90	12.00	12.93
刘芳	董事	女	37	现任	1.20	8.28	7.36
伍中信	独立董事	男	46	现任	4.20	—	3.55
龚光明	独立董事	男	50	现任	4.20	—	3.55
郑远民	独立董事	男	46	现任	4.20	—	3.55
贾轶峰	独立董事	男	65	现任	4.20	—	3.55
李国锋	独立董事	男	64	现任	4.20	—	3.55
曹虹	监事会主席	女	33	现任	3.30	18.48	15.75
万少科	监事	男	43	现任	3.60	28.00	24.07
庄健	职工监事	男	31	现任	12.90	—	10.19
董立冬	总经理	男	53	现任	31.20	—	23.04
瞿佳	副总/董秘	女	48	现任	26.40	—	19.44
吴勤敏	副总经理	女	49	现任	27.65	—	20.40
刘寻	副总经理	男	43	现任	21.60	—	15.84
刘毅	财务总监	男	44	现任	24.00	—	17.64
贾润军	前任董事	男	44	离任	1.50	5.00	5.01
于亚文	前任监事会主席	男	45	离任	1.50	5.31	4.88
翁笑	前职工监事	女	53	离任	8.48	—	7.89
合计	--	--	--	--	203.63	207.25	310.34

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

三、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
翁笑	职工监事	离职	2012年04月16日	因个人原因辞去公司职工监事职务
于亚文	监事会主席	离职	2012年04月17日	因工作变动辞去公司监事及监事会主席职务
曹虹	董事	离职	2012年04月17日	因个人原因辞去公司董事及董事会战略委员会委员职务
贾润军	董事	离职	2012年05月22日	因工作原因辞去公司董事及董事会战略委员会委员职务
伍中信	独立董事	离职	2013年01月15日	因个人原因辞去公司独立董事、董事会薪酬与考核委员会主任及审计委员会委员职务

四、公司员工情况

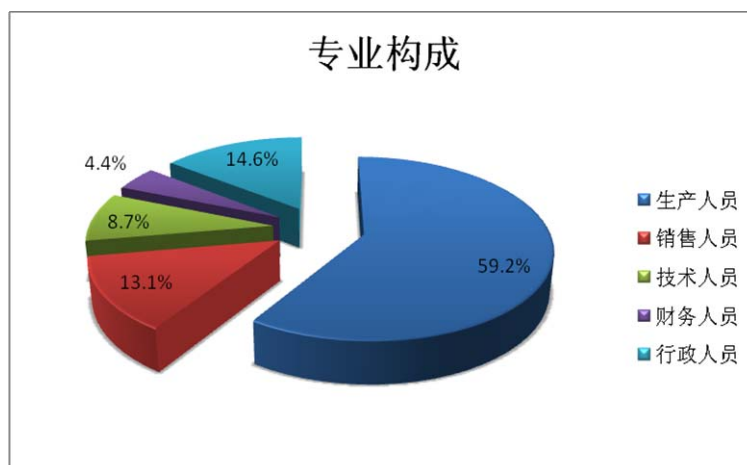
（一）在职员工数量

截至2012年12月31日，公司在职职工总数为206人。

（二）专业构成及受教育程度情况如下：

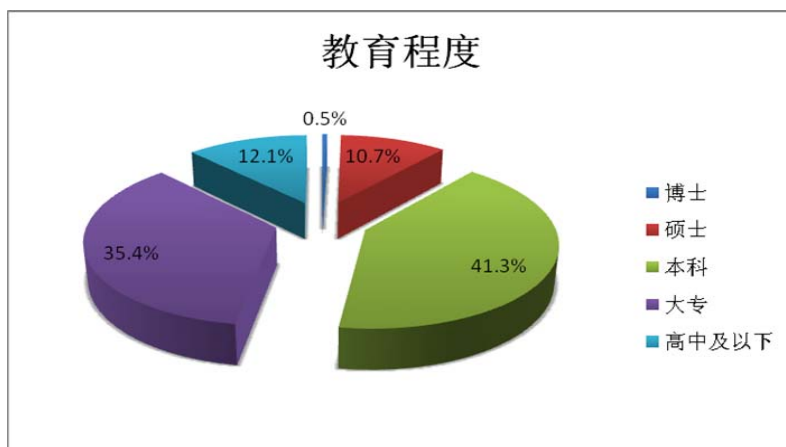
1、专业构成

专业构成类别	员工人数	所占比例
生产人员	122	59.2%
销售人员	27	13.1%
技术人员	18	8.7%
财务人员	9	4.4%
行政人员	30	14.6%



2、教育程度

教育程度类别	员工人数	所占比例
博士	1	0.5%
硕士	22	10.7%
本科	85	41.3%
大专	73	35.4%
高中及以下	25	12.1%



（三）员工薪酬政策

公司员工薪酬政策以企业经济效益为出发点，根据公司年度经营计划和经营任务指标，进行综合绩效考核，确定员工的年度薪酬分配。同时制定并实施薪酬制度评价机制，使得薪资制度得到定期评估，确保其合理且执行有效。公司员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

（四）培训计划

公司建立了员工培训和再教育机制，制定并实施与公司业务相关的培训计划，为确保培训达到预期效果，公司对员工培训进行考核，建立了员工培训档案，由人力资源部门对员工的培训评价结果记录备案，并作为年终绩效考核及岗位或职务调整的依据。

（五）公司无需承担离退休职工的费用。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

(一) 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。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《主板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求，不断提高公司规范运作水平，完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度和体系。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。

1、公司股东、董事、监事及经营层高度重视公司治理在公司运营中的重要作用。公司目前已经根据有关监管规定和公司实际情况，建立完善了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、董事会专业委员会为决策支持机构、经理层为执行机构、监事会为监督机构的治理结构，完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及各专业委员会工作细则等基本管理制度。公司股东大会、董事会、监事会和经营层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，保证了各层次经营管理机构规范运作及各项内部控制制度的有效执行，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。

2、公司董事会运作规范。在人员构成方面，董事会成员均具有深厚的专业背景和丰富的工作经验，成员构成合理；在信息获取方面，董事会成员能够及时掌握国家政策变化以及公司生产经营中的各项信息；在履职能力提高方面，董事会成员积极参加监管部门的相关培训，熟悉掌握有关法律、法规，忠实、勤勉、尽责地履行职责。在日常工作中，公司董事通过董事会、专业委员会等多种形式充分表达意见，并严格按照公司章程和相关议事规则规定的程序进行决策。

3、专业委员会为公司相关事项决策提供了有力的支持。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等四个专业委员会，各委员会根据自身工作职责和议事规则规范运作，对公司相关业务及重大事项进行研究、审议，并在董事会上发表相关专业意见，切实履行了勤勉、诚信的义务，维护了中小股东的利益，为董事会科学决策提供支持和建议。

4、独立董事在公司决策中发挥重要作用。公司非常重视发挥独立董事的作用，先后聘请

财务、法律、公司治理、企业管理等方面的专家为公司独立董事，为公司经营发展提出了大量宝贵意见。在公司管理工作中，独立董事对财务审计、重大关联交易、对外担保、高管聘任等事项进行了认真审查，发表了相关独立意见。同时，公司独立董事作为董事会审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会的召集人，在上述专业委员会的运作中发挥了积极作用。

5、公司与关联方关联交易管理严格，关联交易的审核履行了相关程序，关联交易合法、合规；不存在第一大股东利用关联交易占用上市公司资金的问题。

6、公司与第一大股东湖南省国有投资经营有限公司、受托持股人湖南信托有限责任公司不存在同业竞争。

7、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。

8、报告期内，公司建立和修订的治理制度

披露日期	制度名称	新建/修订
2012年3月28日	年报信息披露重大差错责任追究制度	新建
2012年3月28日	外部信息使用人管理制度	新建
2012年3月28日	内部审计制度	修订
2012年4月26日	内幕信息知情人登记制度	修订
2012年6月21日	董事会秘书工作细则	新建
2012年8月22日	公司章程	修订
2012年12月27日	公司章程	修订

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异

（二）公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、根据北京证监局《关于开展北京辖区上市公司规范运作自查自纠工作的通知》京证公司发〔2012〕60号，公司以监事会为主导负责，按照“自我约束、相互制衡、完善提高”的原则，开展了对公司规范运作自查自纠的工作，力求推动公司积极构建和完善内部监督防线。公司制定了自查自纠工作方案及具体指标分解表，本着“客观、公正、负责”的态度，不走形式、不走过场，逐项开展对照检查，认真自查扎实自纠。针对自查发现的问题，公司制定

了整改措施，明确整改时限，落实整改责任人，认真抓好后续整改工作，进一步完善公司治理机制，不断提高公司规范运作水平。

2、根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告【2011】30号）及北京证监局召开的“2012年北京辖区上市公司监管工作”会议精神，公司为切实做好内幕交易防控工作，在2009年制定的《内幕信息知情人登记制度》基础上，对相关条款进行了修订，并在2012年4月24日第八届董事会第四次临时会议上审议通过，进一步规范了公司的内幕信息管理，强化制度执行力度，维护信息披露的公开、公平、公正，保护广大投资者的合法权益。报告期内公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，没有发现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，也未有因此受到监管部门的查处和整改的情况。《内幕信息知情人登记管理制度》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011年年度股东大会	2012年05月22日	2011年年度报告全文及摘要、董事会2011年度工作报告、监事会2011年度工作报告、2011年利润分配及公积金转增股本的预案、关于聘请公司2012年财务报告审计机构的提案、关于赛迪新知公司与赛迪集团签订《资金占用费协议》的提案、关于补选公司第八届董事会董事的提案、关于补选公司第八届监事会监事的提案。	上述提案全部审议通过	2012年05月23日	《2011年年度股东大会决议公告》（2010-019）于2012年5月23日刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012年第一次临时股东大会	2012年08月21日	关于修订公司章程的提案、关于补选公司第八届董事会董事的提案。	上述提案全部审议通过	2012年08月22日	《2012年第一次临时股东大会决议公告》（2012-026）于2012年8月22日刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《证券

					日报》及巨潮资讯网。
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 12 月 26 日	关于修改《公司章程》的提案、关于《未来三年股东回报规划(2012-2014)》的提案、关于聘请 2012 年度内部控制审计机构的提案。	上述提案全部审议通过	2013 年 12 月 27 日	《2012 年第二次临时股东大会决议公告》(2012-042) 于 2012 年 12 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。

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
伍中信	8	1	5	1	1	否
龚光明	8	2	5	1	0	否
郑远民	8	2	5	1	0	否
贾轶峰	8	3	4	1	0	否
李国锋	8	3	5	0	0	否

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《公司章程》和《独立董事工作制度》，关注公司运作的规范性，独立履行职责，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及内控报告审计机构、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。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、提名委员会履职情况

第八届董事会提名委员会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、副总经理人员的人选进行审查并提出建议。2012 年提名委员会提交了 3 个议案，具体情况如下：

第八届第四次临时董事会审议通过了提名委员会提交的《关于补选公司第八届董事会董事的议案》；

第八届第六次临时董事会审议通过了提名委员会提交的《关于补选公司第八届董事会董事的议案》；

第八届第八次临时董事会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、审计委员会履职情况

第八届董事会审计委员会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 2012 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 2012 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 2012 年度财务会计报表，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 2012 年度审计报告后，再一次审阅了公司 2012 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 2012 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 2012 年度的财务状况和经营情况。”会计师事务所审定的 2012 年度财务报表可提交董事会审议。

(5) 对会计师事务所 2012 年度审计工作的总结报告

2012 年 5 月 22 日公司 2011 年度股东大会审议通过聘请公司 2012 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 2012 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 2012 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 2012 年度报告的审计工作。

3、薪酬与考核委员会履职情况

(1) 薪酬与考核委员会对 2012 年度公司高级管理人员所披露薪酬情况进行了审核，认为公司有关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。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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。这些员工均与公司签订劳动合同，在公司领取工资，与第一大股东及其附属企业完全分开。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公司领取薪酬，未在

控股股东单位兼职并领取薪酬。

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：公司依照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和规章制度的规定，建立了股东大会、董事会、监事会、经理层等组织机构，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，财务负责人和财务会计工作人员，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，与第一大股东的财务是完全分开的。

七、高级管理人员的考评及激励情况

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。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司按照财政部《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的有关规定，积极开展内部控制建设工作，根据外部环境变化及内部管理要求，制定了公司内部控制制度及流程汇编，建立了科学的决策机制、有效的监督机制和涵盖经营管理相关环节的内部控制体系，提高了公司经营管理水平和风险防范能力。根据公司内部控制规范实施工作方案，结合公司生产经营实际，具体实施情况如下：1、成立了执行公司内部控制规范体系工作领导机构和实施机构。董事长领导下的内控领导小组是内控管理体系建设项目的决策机构，内控规范工作办公室具体牵头实施开展内控建设工作。2、举办了形式多样的学习培训。公司高管人员、中层干部、有关职能部门人员等先后参加了企业内控培训。将培训资料发放给有关领导及员工，增强了公司干部员工内控体系建设的意识。3、在外聘中介的指导下，根据内部控制基本规范和配套指引，以公司层面控制、资产管理流程、销售流程、采购流程、合同管理、财务报告等为侧重，通过访谈、穿行测试等方法，对公司及部门现行内控制度及其实施情况进行了全面梳理。4、完成了内部控制设计及执行有效性的评价工作。5、形成了适合公司、内容完整的系列风险控制矩阵。

二、董事会关于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：一般包括合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《企业内部控制基本规范》及其配套指引。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
无	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 01 月 21 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《2012 年内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>北京赛迪传媒投资股份有限公司全体股东：</p> <p>按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了北京赛迪传媒投资股份有限公司（以下简称赛迪传媒公司）2012 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。</p> <p>一、企业对内部控制的责任</p> <p>按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是赛迪传媒公司董事会的责任。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。</p> <p>三、内部控制的固有局限性</p> <p>内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。</p> <p>四、财务报告内部控制审计意见</p> <p>我们认为，赛迪传媒公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 01 月 21 日
内部控制审计报告全文披露索引	《北京赛迪传媒投资股份有限公司母公司及重要子公司内部控制的审计报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司第八届董事会第三次临时会议于 2012 年 3 月 27 日审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步加强了公司对年报等定期报告信息披露的管理，提高年报等定期

报告披露质量，提升公司透明度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 01 月 17 日
审计机构名称	利安达会计师事务所有限责任公司
审计报告文号	利安达审字[2013]第 1003 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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 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 雷波涛

二〇一三年一月十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京赛迪传媒投资股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	8,232,801.00	27,623,627.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,992,682.08	2,334,021.14
应收票据		
应收账款	31,699,411.17	41,181,568.89
预付款项	106,611.20	1,301,055.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,703,524.11	599,492.23
买入返售金融资产		
存货	613,298.02	1,124,937.86
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,000.00
流动资产合计	44,348,327.58	74,165,703.04
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	100,000.00
投资性房地产		

固定资产	1,584,652.49	21,379,098.41
在建工程	1,649,122.06	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	86,364,072.34	84,126,052.23
开发支出		
商誉	94,345,883.55	94,345,883.55
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	184,043,730.44	202,306,922.85
资产总计	228,392,058.02	276,472,625.89
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	15,492,915.34	13,425,234.37
预收款项	9,127,264.62	12,437,641.85
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,793,456.62	4,098,457.62
应交税费	1,063,397.73	-1,008,731.87
应付利息		
应付股利	931,102.81	931,102.81
其他应付款	65,954,704.68	97,509,019.74
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
流动负债合计	95,362,841.80	144,592,724.52
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
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	1,500,000.00
负债合计	96,862,841.80	146,092,724.52
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
资本公积	45,101,300.10	45,101,300.10
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	34,545,734.18	34,545,734.18
一般风险准备		
未分配利润	-263,593,609.66	-264,954,966.34
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	127,627,325.62	126,265,968.94
少数股东权益	3,901,890.60	4,113,932.43
所有者权益（或股东权益）合计	131,529,216.22	130,379,901.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计	228,392,058.02	276,472,625.89

法定代表人：周江军

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：陈林

2、母公司资产负债表

编制单位：北京赛迪传媒投资股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	91,977.18	127,500.24
交易性金融资产	1,992,682.08	2,334,021.14
应收票据		
应收账款	181,320.00	290,112.00
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	22,098,467.19	3,561,532.78
存货	361,473.45	361,473.45
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	24,725,919.90	6,674,639.61
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	187,158,968.78	187,158,968.78
投资性房地产		
固定资产	41,917.18	19,144,321.85
在建工程	1,649,122.06	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	7,234,729.10	7,391,853.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	196,084,737.12	216,051,033.03
资产总计	220,810,657.02	222,725,672.64
流动负债：		
短期借款		

交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	430,000.00	
预收款项		
应付职工薪酬	409,570.02	378,195.34
应交税费	1,746,771.27	-1,129,439.20
应付利息		
应付股利	931,102.81	931,102.81
其他应付款	41,778,678.62	55,545,890.96
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	45,296,122.72	55,725,749.91
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
专项应付款		
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	1,000,000.00	1,000,000.00
负债合计	46,296,122.72	56,725,749.91
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
资本公积	38,896,539.91	38,896,539.91
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	34,545,734.18	34,545,734.18
一般风险准备		
未分配利润	-210,501,640.79	-219,016,252.36
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	174,514,534.30	165,999,922.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计	220,810,657.02	222,725,672.64

法定代表人：周江军

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：陈林

3、合并利润表

编制单位：北京赛迪传媒投资股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	76,816,619.30	90,893,027.25
其中：营业收入	76,816,619.30	90,893,027.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	91,430,984.00	121,119,189.25
其中：营业成本	47,876,863.85	71,706,710.61
利息支出		31,533.95
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	4,289,662.43	4,601,545.98
销售费用	2,681,046.89	2,943,156.19
管理费用	16,251,040.66	20,473,945.09
财务费用	5,753,179.76	87,400.01
资产减值损失	14,579,190.41	21,306,431.37
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-341,339.06	-945,601.45
投资收益（损失以“－”号填列）		-1,959,178.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,959,178.83
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-14,955,703.76	-33,130,942.28
加：营业外收入	19,231,853.66	3,906,953.00

减：营业外支出	3,139,142.83	1,063,016.66
其中：非流动资产处置损失	262,696.29	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,137,007.07	-30,287,005.94
减：所得税费用	-12,307.78	467,531.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,149,314.85	-30,754,537.90
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	1,361,356.68	-29,903,147.40
少数股东损益	-212,041.83	-851,390.50
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.004	-0.10
（二）稀释每股收益	0.004	-0.10
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	1,149,314.85	-30,754,537.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,361,356.68	-29,903,147.40
归属于少数股东的综合收益总额	-212,041.83	-851,390.50

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

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：陈林

注：财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。

4、母公司利润表

编制单位：北京赛迪传媒投资股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	4,009,982.80	3,985,263.85
财务费用	546.17	1,358.90
资产减值损失	914,851.19	224,436.84
加：公允价值变动收益（损失以	-341,339.06	-945,601.45

“—”号填列)		
投资收益（损失以“—”号填列）		-51,938.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-51,938.04
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-5,266,719.22	-5,208,599.08
加：营业外收入	16,656,571.13	15,594.00
减：营业外支出	2,875,240.34	6.66
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	8,514,611.57	-5,193,011.74
减：所得税费用	0.00	
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	8,514,611.57	-5,193,011.74
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.03	-0.02
（二）稀释每股收益	0.03	-0.02
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	8,514,611.57	-5,193,011.74

法定代表人：周江军

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：陈林

5、合并现金流量表

编制单位：北京赛迪传媒投资股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	72,126,230.71	93,370,630.52
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		
收到其他与经营活动有关的现金	4,206,354.04	6,014,848.28
经营活动现金流入小计	76,332,584.75	99,385,478.80
购买商品、接受劳务支付的现金	33,898,169.37	59,363,908.81
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	17,747,634.69	21,280,983.14
支付的各项税费	5,614,707.96	5,723,504.83
支付其他与经营活动有关的现金	23,347,831.96	16,140,196.36
经营活动现金流出小计	80,608,343.98	102,508,593.14
经营活动产生的现金流量净额	-4,275,759.23	-3,123,114.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,575.08	221,480.00
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	88,575.08	221,480.00
投资活动产生的现金流量净额	-88,575.08	-221,480.00
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		45,000,000.00
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
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,433.34	38,405.21
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	15,026,433.34	30,038,405.21
筹资活动产生的现金流量净额	-15,026,433.34	14,961,594.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-58.50	-1,222.39
五、现金及现金等价物净增加额	-19,390,826.15	11,615,778.06
加：期初现金及现金等价物余额	27,623,627.15	16,007,849.09
六、期末现金及现金等价物余额	8,232,801.00	27,623,627.15

法定代表人：周江军

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：陈林

6、母公司现金流量表

编制单位：北京赛迪传媒投资股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	0.00	
收到的税费返还	0.00	
收到其他与经营活动有关的现金	1,903,149.93	2,318,198.43
经营活动现金流入小计	1,903,149.93	2,318,198.43
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,029,967.49	646,689.10
支付的各项税费		421,337.66
支付其他与经营活动有关的现金	908,647.00	1,745,844.77

经营活动现金流出小计	1,938,614.49	2,813,871.53
经营活动产生的现金流量净额	-35,464.56	-495,673.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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		
投资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-58.50	-1,222.39
五、现金及现金等价物净增加额	-35,523.06	-496,895.49
加：期初现金及现金等价物余额	127,500.24	624,395.73
六、期末现金及现金等价物余额	91,977.18	127,500.24

法定代表人：周江军

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：陈林

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京赛迪传媒投资股份有限公司

本期金额

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		-264,954,966.34		4,113,932.43	130,379,901.37
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		-264,954,966.34		4,113,932.43	130,379,901.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,361,356.68		-212,041.83	1,149,314.85
（一）净利润							1,361,356.68		-212,041.83	1,149,314.85
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							1,361,356.68		-212,041.83	1,149,314.85
（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		-263,593,609.66		3,901,890.60	131,529,216.22

上年金额

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	45,101,300.10			34,545,734.18		-235,051,818.94		4,965,322.93	161,134,439.27

加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
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、本期增减变动金额（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

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：陈林

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京赛迪传媒投资股份有限公司

本期金额

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		-219,016,252.36	165,999,922.73
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		-219,016,252.36	165,999,922.73

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							8,514,611.57	8,514,611.57
（一）净利润							8,514,611.57	8,514,611.57
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							8,514,611.57	8,514,611.57
（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		-210,501,640.79	174,514,534.30
----------	----------------	---------------	--	--	---------------	--	-----------------	----------------

上年金额

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		-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、本期增减变动金额（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

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：陈林

北京赛迪传媒投资股份有限公司

财务报表附注

截止 2012 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(以下简称“湖南信托”),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:北京市昌平区科技园区火炬街甲12号206室;总部地址:北京市海淀区紫竹院路66号赛迪大厦。

公司母公司是:湖南省国有投资经营有限公司

公司实际控制人是: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

公司在报告期内未发生主营业务变更、股权重大变更、重大并购、重组事项。

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。

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 (%)
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

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
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相关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法:

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

13、投资性房地产

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

(1) 采用成本模式计量的投资性房地产的折旧或摊销方法

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

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

固定资产类别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
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地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

（3）寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

（4）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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

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

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

（2）预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现

金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(3) 最佳估计数的确定方法

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

① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

① 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

② 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

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

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

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

(4) 实施股份支付计划的会计处理

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

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

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

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

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/其他业务收入。

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）	应税营业收入	17.00%、6.00%
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	应纳税所得额	25.00%

注、本公司三级子公司北京赛迪新知文化传播有限公司自本年 4 月 1 日起变更为增值税一般纳税人，适用增值税税率为 17.00%。

根据《国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71 号）文件规定，公司自 9 月 1 日起部分应税收入由缴纳营业税改为缴纳增值税，增值税适用税率为 6.00%。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围
北京赛迪纵横科技有限公司	控股子公司	北京市	软件、网络设计、开发等	500.00	不违反法律、法规禁止规定自主经营
北京赛迪新宇投资顾问有限公司	控股子公司	北京市	资产管理、投资咨询	500.00	企业投资咨询、财务咨询等

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围
海南港澳物业管理有限公司	全资子公司	海口市	物业管理	150.00	建筑维修、物业管理等

通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司名称	期末实际投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%
北京赛迪纵横科技有限公司	4,750,000.00		95.00	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：公司对北京赛迪新宇投资顾问有限公司持股比例为 90.00%，其余 10.00% 为通过海南港澳物业管理有限公司持有，合计持有 100.00%。

通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司名称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
北京赛迪纵横科技有限公司	是	143,307.50	
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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围
北京赛迪经纬文化传播有限公司	控股子公司	北京市	《中国计算机报》投资管理	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）

子公司名称	期末实际投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%

北京赛迪经纬文化传播有限公司	387,653,473.94		92.15	97.00 (注)
----------------	----------------	--	-------	-----------

注：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）

子公司名称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
北京赛迪经纬文化传播有限公司	是	3,758,583.10	

2、三级子公司情况

通过设立或投资等方式取得的三级子公司

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三级子公司（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三级子公司（续）

孙公司名称	是否合并 报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
北京载德科技有限公司	是	2,383,525.41	

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			106,168.52			104,477.58
美元	3,798.60	6.2855	23,876.10	3,798.60	6.3009	23,934.60
小计			130,044.62			128,412.18
银行存款						
人民币			8,077,765.79			27,473,048.94
美元	449.40	6.2855	2,824.72			
小计			8,080,590.51			27,473,048.94
其他货币资金						
人民币			22,165.87			22,166.03
小计			22,165.87			22,166.03
合计			8,232,801.00			27,623,627.15

注 1：年末其他货币资金 22,165.87 元，为存放于中信证券资金账户中的股票资金。

注 2：年末无抵押冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

注 3：货币资金年末较年初减少，主要原因是公司本期归还银行借款。

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	1,992,682.08	2,334,021.14
合 计	1,992,682.08	2,334,021.14

注：交易性金融资产为公司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	109,859,494.26	100.00	78,160,083.09	71.15
组合小计	109,859,494.26	100.00	78,160,083.09	71.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	109,859,494.26	100.00	78,160,083.09	71.15

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	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
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	106,821,298.32	100.00	65,639,729.43	61.45

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组合中，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 (%)	金额
1 年以内	17,955,072.61	16.34	893,129.63
1 至 2 年	4,499,584.53	4.10	674,937.68
2 至 3 年	4,974,910.48	4.53	994,982.10
3 至 4 年	9,499,095.32	8.65	4,749,547.66
4 至 5 年	10,578,814.35	9.63	8,495,469.05
5 年以上	62,352,016.97	56.76	62,352,016.97
合计	109,859,494.26	100.00	78,160,083.09

续表：

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额
1 年以内	14,778,208.14	13.84	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

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额
4 至 5 年	33,174,941.80	31.06	26,542,153.44
5 年以上	29,177,075.17	27.31	29,177,075.17
合计	106,821,298.32	100.00	65,639,729.43

(2) 本报告期应收账款无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方账款。

(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	5 年以上	3.73
北京伟世盾安信息技术有限公司	客户	3,476,000.00	2-3 年	3.16
北京速帮网络技术公司	客户	2,938,320.00	5 年以上	2.67
昆山市开发区管委会	客户	2,900,000.00	1 年以内	2.64
北京长得伟世科技发展有限公司	客户	2,021,233.00	5 年以上	1.84
合 计		15,435,553.00		14.04

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	5,238,023.39	100.00	3,534,499.28	67.48
组合小计	5,238,023.39	100.00	3,534,499.28	67.48

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其他应收款				
合计	5,238,023.39	100.00	3,534,499.28	67.48

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	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	3,798,334.25	100.00	3,198,842.02	84.22

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 (%)	金额
1 年以内	1,542,026.80	29.44	71,459.98
1 至 2 年	76,016.00	1.45	11,402.40

账龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额
2 至 3 年	33,294.01	0.64	3,046.38
3 至 4 年	167,237.68	3.19	83,618.84
4 至 5 年	272,386.10	5.20	217,908.88
5 年以上	3,147,062.80	60.08	3,147,062.80
合计	5,238,023.39	100.00	3,534,499.28

续表:

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额
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
5 年以上	2,538,260.57	66.83	2,538,260.57
合计	3,798,334.25	100.00	3,198,842.02

(2) 本报告期其他应收款无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方账款。

(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%
工业和信息化部计算机与微电子发展研究中心	客户	1,262,130.71	1 年以内	24.10
煌潮晟安同欣从信公司	客户	530,000.00	5 年以上	10.12

正泰无极科技发展有限公司	客户	225,911.40	5年以上	4.31
孙凤丽	个人	215,600.00	5年以上	4.12
同创佳景广告有限公司	个人	86,950.00	5年以上	1.66
合 计		2,320,592.11		44.30

(4) 其他应收款年末较年初增加，主要原因是公司往来款增加。

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%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内				520,932.72	40.04	
1-2年	80,720.40	9.38		25,890.80	1.99	
2-3年	25,890.80	3.00		18,050.00	1.39	
3年以上	754,232.25	87.62	754,232.25	736,182.25	56.58	
合 计	860,843.45	100.00	754,232.25	1,301,055.77	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
乐金电子(中国)有限公司	供应商	210,000.00	4-5年	款项无法收回
北京数宏广元数码有限公司	供应商	83,800.00	5年以上	款项无法收回
恒力达电源(北京)有限公司	供应商	60,000.00	4-5年	款项无法收回
北京晓辰东方科技有限公司	供应商	40,500.00	5年以上	款项无法收回
北京科宏伟业科技发展有限公司	供应商	32,827.50	5年以上	款项无法收回
合 计		427,127.50		

(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及关联方账款。

(4) 预付账款年末较年初减少，主要原因是公司本期对无法收回的预付账款计提坏账准备。

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	251,612.07		251,612.07	554,025.95		554,025.95
库存商品				207,343.16		207,343.16
低值易耗品	2,858,080.69	2,496,394.74	361,685.95	2,859,963.49	2,496,394.74	363,568.75
合 计	3,109,692.76	2,496,394.74	613,298.02	3,621,332.60	2,496,394.74	1,124,937.86

(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	
原材料		54,837.48		54,837.48	
库存商品		207,343.16		207,343.16	
低值易耗品	2,496,394.74				2,496,394.74
合 计	2,496,394.74	262,180.64		262,180.64	2,496,394.74

(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
原材料	可变现净值低于成本		
库存商品	可变现净值低于成本		
低值易耗品	可变现净值低于成本		

(4) 存货年末较年初减少，主要原因为公司本期报废部分原材料及库存商品。

7、其他流动资产

项 目	年末数	年初数
待摊费用		1,000.00

合 计		1,000.00
-----	--	----------

8、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	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
一、联营企业							
北京赛迪印刷有限公司	30.00	30.00	1,993,241.78	2,425,364.48	-432,122.70		-400.00
北京赛迪盛世广告有限公司	45.00	45.00	110,263.53	2,363,310.80	-2,253,047.27		-91.19

9、长期股权投资

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					
北京赛迪盛世广告有限公司					
小计					
合计	30,038,319.01		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 持股比例	在被投资单位表 决权比例	在被投资单位持股比 例与表决权比例不一 致的说明	本年现金 红利
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%		
小计	30,038,319.01				
二、权益法核算的长期股权投资					
北京赛迪印刷有限公司	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%		
小计	8,550,000.00				
合计	38,588,319.01				

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	51,171,631.80	6,461.55	42,608,074.42	8,570,018.93
房屋及建筑物	37,514,448.16		36,040,667.13	1,473,781.03
运输工具	1,684,779.25			1,684,779.25
办公设备及其他	11,972,404.39	6,461.55	6,567,407.29	5,411,458.65
二、累计折旧合计	15,865,150.02	1,135,522.00	10,015,305.58	6,985,366.44
房屋及建筑物	3,956,224.51	734,284.78	3,710,594.58	979,914.71
运输工具	1,154,268.18	91,440.00		1,245,708.18
办公设备及其他	10,754,657.33	309,797.22	6,304,711.00	4,759,743.55
三、固定资产账面净值合计	35,306,481.78			1,584,652.49

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
房屋及建筑物	33,558,223.65			493,866.32
运输工具	530,511.07			439,071.07
办公设备及其他	1,217,747.06			651,715.10
四、减值准备合计	13,927,383.37		13,927,383.37	
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	21,379,098.41			1,584,652.49
房屋及建筑物	19,630,840.28			493,866.32
运输工具	530,511.07			439,071.07
办公设备及其他	1,217,747.06			651,715.10

注 1：本年折旧额 1,135,522.00 元。

注 2：固定资产年末较年初减少，主要原因为公司与海南港澳实业投资有限公司签订《房产转让协议》，公司转让海南房产。房屋原值 36,040,667.13 元、累计折旧 3,710,594.58 元、固定资产减值准备 13,927,383.37 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	2,055,888.66	406,766.60	1,649,122.06	2,355,888.66		2,355,888.66
合 计	2,055,888.66	406,766.60	1,649,122.06	2,355,888.66		2,355,888.66

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本年增加	转入固定资 产	其他减少	期末数
海南 B、C 栋厂房	229 万元	2,355,888.66			300,000.00	2,055,888.66

合 计		2,355,888.66			300,000.00	2,055,888.66
-----	--	--------------	--	--	------------	--------------

续表：

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

注：在建工程年末较年初减少，主要原因为公司本期计提在建工程减值准备及报废部分已经损坏的工程实体。

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	114,131,407.37	2,612,028.07		116,743,435.44
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
3. 软件	1,817,490.89	2,612,028.07		4,429,518.96
4. 土地	9,113,916.48			9,113,916.48
二、累计摊销合计	2,998,332.31	374,007.96		3,372,340.27
1. 阿帕奇品牌	700,000.00			700,000.00
2. 商标权（中国计算机报）				
3. 软件	661,191.03	219,432.60		880,623.63
4. 土地	1,637,141.28	154,575.36		1,791,716.64
三、无形资产账面净值合计	111,133,075.06			113,371,095.17
1. 阿帕奇品牌				
2. 商标权（中国计算机报）	102,500,000.00			102,500,000.00
3. 软件	1,156,299.86			3,548,895.33
4. 土地	7,476,775.20			7,322,199.84

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
四、减值准备合计	27,007,022.83			27,007,022.83
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	84,126,052.23			86,364,072.34
1. 阿帕奇品牌				
2. 商标权（中国计算机报）	75,590,000.00			75,590,000.00
3. 软件	1,156,299.86			3,548,895.33
4. 土地	7,379,752.37			7,225,177.01

注：本年无形资产的摊销额为 374,007.96 元。

13、商誉

被投资单位名称	形成来源	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
北京赛迪经纬文化传播 有限公司	收购溢价	284,803,258.79			284,803,258.79	190,457,375.24
合 计		284,803,258.79			284,803,258.79	190,457,375.24

14、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	68,838,571.45	13,610,243.17			82,448,814.62
二、存货跌价准备	2,496,394.74	262,180.64		262,180.64	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、在建工程减值准备		706,766.60		300,000.00	406,766.60
六、无形资产减值准备	27,007,022.83				27,007,022.83
七、商誉减值准备	190,457,375.24				190,457,375.24
合 计	332,665,066.64	14,579,190.41		14,489,564.01	332,754,693.04

15、短期借款

类 别	年 末 数	年 初 数
抵押借款		15,000,000.00
合 计		15,000,000.00

注：短期借款年末较年初减少，主要原因为公司本期归还借款。

16、应付账款

类 别	年 末 数	年 初 数
合 计	15,492,915.34	13,425,234.37

注 1：截止 2012 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。

注 2：截止 2012 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
北京赛迪印刷有限公司	印刷费	1,275,699.00	1,275,699.00
合 计		1,275,699.00	1,275,699.00

注 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
北京赛迪印刷有限公司	1,275,699.00	3 年以上	对方尚未催款	
合 计	1,275,699.00			

17、预收款项

类 别	年 末 数	年 初 数
合 计	9,127,264.62	12,437,641.85

注 1: 截止 2012 年 12 月 31 日, 预账款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

注 2: 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

18、 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	2,661,575.38	14,243,553.35	15,576,071.90	1,329,056.83
二、职工福利费		178,030.00	178,030.00	
三、社会保险费		3,435,978.52	3,411,171.62	24,806.90
其中: ① 医疗保险费		1,039,226.41	1,031,498.41	7,728.00
② 基本养老保险费		2,146,463.29	2,131,007.29	15,456.00
③ 年金缴费				-
④ 失业保险费		128,794.26	128,021.46	772.80
⑤ 工伤保险费		48,633.63	48,401.78	231.85
⑥ 生育保险费		72,860.93	72,242.68	618.25
四、住房公积金		512,807.35	512,807.35	
五、辞退福利				
六、工会经费和职工教育经费	1,436,882.24	41,923.58	39,212.93	1,439,592.89
七、非货币性福利				
八、因解除劳动关系给予的补偿				
九、其他				
其中: 以现金结算的股份支付				
合 计	4,098,457.62	18,412,292.80	19,717,293.80	2,793,456.62

注: 应付职工薪酬年末较年初减少, 主要原因为公司本年奖金比上年减少。

19、应交税费

税 种	年末数	年初数
增值税	-311,836.57	106,171.94
营业税	467,282.97	-886,670.30
企业所得税	-651,882.57	-601,670.00
个人所得税	97,356.15	130,610.91
教育费附加	88,019.79	2,372.65
城市维护建设税	233,490.58	115,213.90
房产税	2,809.13	2,809.13
文化事业建设费	98,208.30	95,130.82
物价调节基金	26,375.43	26,375.43
河道管理费		26.30
其他	16,589.43	897.35
土地增值税	996,985.09	
合计	1,063,397.73	-1,008,731.87

注：应交税费年末较年初增加，主要原因为公司转让海南房产应交税费增加。

20、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	82,879.36	82,879.36
合 计	931,102.81	931,102.81

21、其他应付款

类 别	年 末 数	年 初 数
合 计	65,954,704.68	97,509,019.74

注 1：截止 2012 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及关联方款项。

注 2：账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
赛迪信息产业（集团）有限公司	42,211,517.73	2-3 年, 4-5 年	借款资金尚在使用
工业和信息化部计算机与微电子研究中心	4,620,691.16	4-5 年	借款资金尚在使用
北京鸿嘉华咨询有限公司	2,400,000.00	3 年以上	借款资金尚在使用
凤凰公司	2,279,396.26	5 年以上	借款资金尚在使用
合 计	51,511,605.15		

注 3：其他应付款年末较年初减少，主要原因为根据公司转让海南房产事项（详见五、10 注 2），公司与海南港澳实业投资有限公司及其母公司赛迪信息产业（集团）有限公司签订《房产转让款支付及债权债务转移协议》，房产转让款 33,232,836.28 元抵消公司对海南港澳实业投资有限公司的债务。

22、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
朝汉机器翻译系统的研究与开发		1,100,000.00
合 计		2,200,000.00

注：其他流动负债年末较年初减少，主要原因为上述项目本期验收，已结转营业外收入。

23、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		1,000,000.00			1,000,000.00	
合 计		1,000,000.00			1,000,000.00	

24、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

25、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	公积金转股	其 他	小 计	
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						1,601,400
其中：境内法人持股	1,601,400						1,601,400
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						1,601,400
二、无限售条件流通股份							
1. 人民币普通股	309,972,501						309,972,501
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
无限售条件流通股份合计	309,972,501						309,972,501
股份总数	311,573,901						311,573,901

26、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

27、 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	34,545,734.18			34,545,734.18

28、 未分配利润

项 目	本年数	上年数
调整前上年末未分配利润	-264,954,966.34	-235,051,818.94
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	-264,954,966.34	-235,051,818.94
加：本年归属于母公司所有者的净利润	1,361,356.68	-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	-263,593,609.66	-264,954,966.34

29、 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	74,727,710.09	88,780,099.29
其他业务收入	2,088,909.21	2,112,927.96
营业收入合计	76,816,619.30	90,893,027.25
主营业务成本	46,840,420.71	70,347,529.84
其他业务成本	1,036,443.14	1,359,180.77
营业成本合计	47,876,863.85	71,706,710.61

(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
传媒及活动业务收入	72,605,855.39	46,464,940.06	61,929,048.78	42,797,450.61
存储及开发业务收入	2,121,854.70	375,480.65	26,851,050.51	27,550,079.23
合计	74,727,710.09	46,840,420.71	88,780,099.29	70,347,529.84

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
国际商业机器(中国)有限公司	5,614,191.06	7.31
INTER OEM 厂商	5,417,064.32	7.05
昆山市开发区管委会	3,949,622.64	5.14
联想北京有限公司	2,075,190.04	2.70
广州承兴管理有限公司	2,094,017.10	2.73
合计	19,150,085.16	24.93

注：营业成本本年较上年减少，主要原因是公司本期存储及开发业务减少。

30、营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	2,464,007.77	3,152,887.65	应税收入的5%
城市维护建设税	185,646.17	172,781.21	流转税的5%、7%
教育费附加	178,220.69	103,032.62	流转税的3%
文化建设费	1,461,787.80	1,172,844.50	广告收入的3%
合计	4,289,662.43	4,601,545.98	

31、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项 目	本年发生额	上年发生额
办公费	794,227.80	264,207.58
差旅费	228,051.50	186,476.80
低值易耗品		3,000.00
发行费		141,378.27
广告费	104,660.00	1,250.00
会议费	261,622.00	1,234,882.50
交通费	360,567.70	170,306.90
通讯费	2,145.00	16,596.00
邮递费	80.00	72,824.62
运输费	4,247.00	174,453.92
展览费		345,430.00
招待费	119,966.00	150,469.60
其他	805,479.89	181,880.00
合计	2,681,046.89	2,943,156.19

32、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资	6,267,894.83	6,401,412.38
福利费	615,865.81	722,234.26
折旧费	1,068,431.36	352,346.42
房租水电	1,096,231.96	2,489,869.03
保险	2,422,940.34	3,318,870.65
办公费	409,909.26	1,443,489.89
咨询费	1,606,048.32	1,382,208.00
审计评估费	673,000.00	678,974.03

项 目	本年发生额	上年发生额
董事会费	546,107.70	638,525.00
资产摊销	372,615.96	348,950.81
其他	1,171,995.12	2,697,064.62
合计	16,251,040.66	20,473,945.09

33、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	5,776,633.34	31,533.95
减：利息收入	36,878.98	39,937.09
汇兑损益	58.50	-522.70
银行手续费	13,366.90	24,460.85
其他		71,865.00
合计	5,753,179.76	87,400.01

注：财务费用本年较上年增加，原因是公司与赛迪信息产业（集团）有限公司签订《资金占用费协议》，计提资金占用费 5,750,200.00 元。

34、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	13,610,243.17	20,379,595.95
二、存货跌价损失	262,180.64	926,835.42
三：在建工程	706,766.60	
合 计	14,579,190.41	21,306,431.37

注：资产减值损失本年较上年减少，主要原因是公司部分应收款项余额未变化，账龄增加一年，但坏账计提比例的变动幅度较去年降低。

35、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	-341,339.06	-945,601.45
合 计	-341,339.06	-945,601.45

36、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
合 计		-1,959,178.83

(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		-51,938.04	
北京赛迪盛世广告有限公司		-1,907,240.79	
合 计		-1,959,178.83	

注：投资收益本年较上年增加，主要原因是上述两个被投资单位 2011 年 12 月 31 日净资产已为负数，公司长期股权投资账面余额为零。本期其净资产仍未负数，故本期投资收益为零。

37、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
非流动资产处置利得合计	14,830,147.11		14,830,147.11
其中：固定资产处置利得	14,830,147.11		14,830,147.11
政府补助	2,200,000.00	3,879,390.00	2,200,000.00
无法支付的应付款项	1,826,424.02		1,826,424.02
其他	375,282.53	27,563.00	375,282.53
合计	19,231,853.66	3,906,953.00	19,231,853.66

(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		490,000.00	区级配套资金
中国动漫游戏衍生品开发与营销公共服务平台项目		2,492,490.00	市级贴息
中国网游动漫翻译服务平台建设项目		893,900.00	贷款贴息
残疾人联合会岗位补贴		3,000.00	岗位补贴
面向电子政务的业务服务管理系统研发及产业化项目	1,100,000.00		项目资助、小企业自主创新资金
朝汉机器翻译系统的研究与开发项目	1,100,000.00		项目资助、小企业自主创新资金
合 计	2,200,000.00	3,879,390.00	

注：营业外收入本年较上年增加，主要原因是公司本期转让海南房产形成非流动资产处置利得 14,830,147.11 元。公司本期对无法支付的款项进行清理，确认营业外收入 1,826,424.02 元。

38、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
非流动资产处置损失合计	262,696.29		262,696.29
其中：固定资产处置损失	262,696.29		262,696.29
罚款支出	600.00	1,061,010.00	600.00
转让房产税款	2,874,640.34		2,874,640.34
其他	1,206.20	2,006.66	1,206.20
合计	3,139,142.83	1,063,016.66	3,139,142.83

注：营业外支出本年较上年增加，原因是公司转让海南房产计提税金 2,874,640.34 元。

39、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	-12,307.78	467,531.96

递延所得税调整		
合 计	-12,307.78	467,531.96

注：所得税本年较上年减少，主要原因是公司本期根据 2011 年所得税汇算清缴报告对所得税进行了调整。

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本年金额		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	0.004	0.004	-0.10	-0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.04	-0.04	-0.10	-0.10

基本每股收益= $P_0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_2 \times M_i \div M_0 - S_3 \times M_j \div M_0 - S_k$$

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_2 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_3 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= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_2 \times M_i \div M_0 - S_3 \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

41、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	36,878.98	14,029.55
政府补助		1,383,900.00
营业外收入	180,000.00	3,000.00
收到保证金及押金	454,884.00	139,110.75

项 目	本年金额	上年金额
其他	372,053.11	872,328.29
代收款项	3,162,537.95	3,602,479.69
合 计	4,206,354.04	6,014,848.28

(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	11,572,770.75	9,548,126.47
往来款	7,040,352.80	2,554,703.28
罚款	1,806.20	1,063,016.66
手续费	13,366.90	96,325.85
退还保证金	600,000.00	
其他	1,078,296.00	1,016,400.34
支付代收款项	3,041,239.31	1,861,623.76
合 计	23,347,831.96	16,140,196.36

42、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:		
净利润	1,149,314.85	-30,754,537.90
加: 资产减值准备	14,579,190.41	21,306,431.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,135,522.00	548,708.19
无形资产摊销	374,007.96	353,127.27
长期待摊费用摊销		52,875.14
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)	-14,830,147.11	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	262,696.29	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	341,339.06	945,601.45

补充资料	本年金额	上年金额
财务费用（收益以“-”号填列）	5,776,633.34	31,533.95
投资损失（收益以“-”号填列）		1,959,178.83
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）	249,459.19	1,364,430.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,037,672.76	8,787,764.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,276,102.46	-7,718,228.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,275,759.23	-3,123,114.34
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	8,232,801.00	27,623,627.15
减：现金的期初余额	27,623,627.15	16,007,849.09
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-19,390,826.15	11,615,778.06

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本年金额	上年金额
一、现金	8,232,801.00	27,623,627.15

项 目	本年金额	上年金额
其中：库存现金	130,044.62	128,412.18
可随时用于支付的银行存款	8,080,590.51	27,473,048.94
可随时用于支付的其他货币资金	22,165.87	22,166.03
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	8,232,801.00	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

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)
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

续表：

母公司名称	母公司对本企业的控股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
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公司	18378058-X

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
北京赛迪经纬文化传播有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	董立冬
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	董立冬
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	董立冬
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 (万元)	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	10,000.00	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	95.00
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 持股比 例 (%)	本企业在被投 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
---------	--------	--------	-------------	--------------	-----------	------	------------

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	1,993,241.78	2,425,364.48	-432,122.70		-400.00	参股公司	747525729
北京赛迪盛世广 告有限公司	110,263.53	2,363,310.80	-2,253,047.27		-91.19	参股公司	769357885

4、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款			
	北京赛迪印刷有限公司	1,275,699.00	1,275,699.00

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 累计公允价 值变动	本期计提 的减值	期末金额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产(不含衍生金 融资产)	2,334,021.14	-341,339.06			1,992,682.08

注：2012年10月23日，公司第八届董事会第八次临时会议决议通过《关于处置交易性金融资产的议案》，公司将根据公司发展战略、证券市场情况以及公司经营财务状况择机处置上述交易性金融资产。

2、2012年12月2日，公司与付兴勇、王德佑签订《北京富宇世纪文化传媒有限公司股权转让协议》，本公司收购付兴勇、王德佑持有的北京富宇世纪文化传媒有限公司100.00%的股权，股权转让总价款247.92万元。截止2012年12月31日，本公司未实质控制北京富宇世纪文化传媒有限公司，该笔股权转让价款尚未支付。

3、2012年12月20日，公司与海南港澳实业投资有限公司签订《房产转让协议》，公司转让海南房产，房屋原值36,040,667.13元、累计折旧3,710,594.58元、固定资产减值准备13,927,383.37元、转让价格33,232,836.28元、营业外收入14,830,147.11元。2012年12月28日，公司与海南港澳实业投资有限公司及其母公司赛迪信息产业（集团）有限公司签订《房产转让款支付及债权债务转移协议》，房产转让款33,232,836.28元抵消公司对海南港澳实业投资有限公司的债务。截止2013年1月17日，房屋产权过户登记尚在办理中。

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	181,320.00	50.00

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合小计	362,640.00	100.00	181,320.00	50.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	362,640.00	100.00	181,320.00	50.00

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	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	362,640.00	100.00	72,528.00	20.00

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组合中，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 (%)	金额
3 至 4 年	362,640.00	100.00	181,320.00
合计	362,640.00	100.00	181,320.00

续表：

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额
2 至 3 年	362,640.00	100.00	72,528.00
合计	362,640.00	100.00	72,528.00

(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	362,640.00	3-4 年	100.00
合 计		362,640.00		100.00

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	11.46	2,788,109.73	97.74
关联方组合(合并范围内)	22,034,127.99	88.54		
组合小计	24,886,576.92	11.46	2,788,109.73	11.20
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	24,886,576.92	100.00	2,788,109.73	11.20

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	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	43.02
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	6,250,349.92	100.00	2,688,817.14	43.02

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 (%)	金额
1 年以内			
1 至 2 年	52,400.00	1.84	7,860.00
2 至 3 年			
3 至 4 年	5,000.00	0.18	2,500.00
4 至 5 年	86,496.00	3.03	69,196.80
5 年以上	2,708,552.93	94.95	2,708,552.93
合计	2,852,448.93	100.00	2,788,109.73

续表：

账龄	年初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额
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	2,375,533.98	83.28	2,375,533.98
合计	2,852,448.93	100.00	2,688,817.14

(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%
北京赛迪经纬文化传播有限公司	子公司	18,636,227.00	往来款	1 年以内	74.88
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	9.20
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	4.46
煌潮晟安同欣从信公司	客户	530,000.00	往来款	5 年以上	2.13
正泰无极科技发展有限公司	客户	225,911.40	往来款	5 年以上	0.91
合计		22,790,039.39			91.58

(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
北京赛迪经纬文化传播有限公司	子公司	18,636,227.00	74.88
海南港澳物业管理有限公司	子公司	2,288,364.12	9.20
北京赛迪纵横科技有限公司	子公司	1,109,536.87	4.46
合计		22,034,127.99	88.54

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%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股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	见附注四、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	见附注四、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			
北京赛迪网信息技术有限公司	成本法	29,520,000.00	12.00	12.00	
北京赛迪印刷有限公司	权益法	900,000.00	30.00	30.00	

续表：

被投资单位名称	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金股利
北京赛迪经纬文化传播有限公司	387,653,473.94		387,653,473.94	211,344,505.16		
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						

被投资单位名称	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金股利
合计	428,441,792.95		428,441,792.95	241,282,824.17		

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
合计		-51,938.04

(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		-51,938.04	被投资单位净资产为负数
合 计		-51,938.04	

5、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:		
净利润	8,514,611.57	-5,193,011.74
加: 资产减值准备	914,851.19	224,436.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	699,715.50	34,783.97
无形资产摊销	157,124.64	80,851.07
长期待摊费用摊销		52,875.14
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)	-14,830,147.11	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		

补充资料	本年金额	上年金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	341,339.06	945,601.45
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		51,938.04
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
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,167,040.59	3,324,842.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-35,464.56	-495,673.10
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	91,977.18	127,500.24
减：现金的期初余额	127,500.24	624,395.73
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-35,523.06	-496,895.49

十三、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
-----	-----	-----

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	11,692,810.48	主要为处置海南房产收入扣除税金
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）	2,200,000.00	项目资助、小企业自主创新资金
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	-341,339.06	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

项 目	金 额	说 明
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	2,199,900.35	主要为不用支付的款项
其他符合非经营性损益定义的损益项目	2,094,017.10	
小 计	17,845,388.87	
减：所得税影响额	4,461,548.77	
少数股东权益影响额（税后）	105,004.22	
合 计	13,278,835.88	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产 产收益率	每股收益（元/股）	
			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	2012 年度	0.01	0.004	0.004
	2011 年度	-0.21	-0.10	-0.10
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	2012 年度	-0.09	-0.04	-0.04
	2011 年度	-0.23	-0.10	-0.10

3、财务报表的批准

本财务报表于 2013 年 1 月 17 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：2013 年 1 月 17 日

日期：2013 年 1 月 17 日

日期：2013 年 1 月 17 日

第十一节 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

二〇一三年一月十七日