



北京赛迪传媒投资股份有限公司
2005 年半年度报告

二 五年八月十二日

重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司董事长李颖女士、总经理赵明生先生、财务总监陈洪亮先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

目 录

第一节	公司基本情况	4
第二节	主要财务数据和指标	5
第三节	股本变动和主要股东持股情况	6
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	7
第五节	管理层讨论与分析	8
第六节	重要事项	10
第七节	财务报告	15
第八节	备查文件	41

第一节 公司基本情况

一、公司法定名称

中文名称：北京赛迪传媒投资股份有限公司

英文名称：Beijing CCID Media Investments Co.,Ltd

英文缩写：CMI

二、股票上市证券交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：赛迪传媒

公司股票代码：000504

三、公司注册地址：北京市昌平区科技园区火炬街甲 12 号

公司办公地址：北京市海淀区友谊宾馆苏园写字楼 278 室

邮政编码：100873

公司电子信箱：zqinfo@ccidtv.com

公司网址：www.ccidmedia.com

四、法定代表人：李颖

五、董事会秘书：刘旭黎

证券事务代表：沈睿

联系地址：北京市海淀区友谊宾馆苏园写字楼 278 室

联系电话：010 - 68710712/13/14

传 真：010 - 68710711

电子信箱：shenrui@ccidtv.com

六、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司半年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处

七、其他有关资料

首次注册情况：

登记日期：1991 年 10 月 18 日

注册地点：海南省工商行政管理局

变更注册情况：

1999 年 7 月 26 日，公司注册地点变更为北京市工商行政管理局

2000 年 12 月 25 日，公司名称变更为现名。

企业法人营业执照注册号：1100001073326(1-1)

税务登记号码：110114722666269

公司聘请的会计师事务所名称：中喜会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市西长安街 88 号首都时代广场 422 室

第二节 主要财务数据和指标

一、主要财务数据和指标

单位：元

项目	2005年6月30日	2004年12月31日	增减%
流动资产	285,911,498.01	277,459,705.50	3.05%
流动负债	185,420,235.08	158,529,657.35	16.96%
总资产	636,037,272.10	603,884,799.69	5.32%
股东权益(不含少数股东权益)	444,868,916.10	439,605,201.84	1.20%
每股净资产	1.43	1.41	1.42%
调整后的每股净资产	1.42	1.40	1.43%
项目	2005年1-6月	2004年1-6月	
净利润	5,263,714.26	9,625,005.56	-45.31%
扣除非经常性损益后的净利润	4,989,708.13	8,419,752.13	-40.74%
净资产收益率	1.18%	2.29%	-1.11%
加权平均净资产收益率	1.19%	2.29%	-1.10%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.13%	2.00%	-0.87%
每股收益(元/股)	0.02	0.03	-33.33%
经营活动产生的现金流量净额	4,561,366.74	16,071,469.50	-71.62%

非经常性损益项目	金额
投资收益	277,897.33
营业外收支净额	-4,683.76
所得税影响数	792.56
合计	274,006.13

二、利润表附表

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	9.05%	9.11%	0.1292	0.1292
营业利润	2.75%	2.77%	0.0393	0.0393
净利润	1.18%	1.19%	0.0169	0.0169
扣除非经常性损益后的净利润	1.12%	1.13%	0.0160	0.0160

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、公司股本变动情况表

项 目	年初数	本次变动增减(+,-)					期末数
		配股	送股	公积金 转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	120,179,279						120,179,279
其中：国家拥有股份	83,462,437						83,462,437
境内法人持有股份	36,716,842						36,716,842
外资法人持有股份							
其他							
2、定向法人股	104,638,690						104,638,690
其中：国有法人股	90,346,274						90,346,274
境内法人股	14,292,416						14,292,416
3、内部职工股							
4、其他							
尚未流通股份合计	224,817,969						224,817,969
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	86,755,932						86,755,932
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已流通股份合计	86,755,932						86,755,932
三、股份总数	311,573,901						311,573,901

二、前十名股东，前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数	34537					
前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增减	期末持股数 (股)	比例 (%)	股份类别 (已流通或 未流通)	质押或冻结 的股份数量	股份性质
信息产业部计算机与微电子发展研究中心(以下简称“研究中心”)	-	90,346,274	29.00	未流通	35,000,000	定向法人国有法人股
中国东方资产管理公司	-	83,462,437	26.79	未流通	-	发起人国家股
太原兆和发展有限公司	-	14,962,632	4.80	未流通	-	发起人境内法人股
中国平安保险(集团)股份有限公司	-	10,088,694	3.24	未流通	-	发起人境内法人股
上海中南投资管理有限公司	-	4,000,000	1.28	未流通	-	定向法人境内法人股
光大证券有限责任公司	-	3,923,458	1.26	未流通	-	发起人境内法人股
海南神鼎发展公司	-	3,643,178	1.17	未流通	-	定向法人境内法人股
中国南玻集团股份公司	-	3,222,789	1.03	未流通	-	发起人境内法人股
上海平杰投资咨询有限公司	-	2,800,000	0.89	未流通	-	定向法人境内法人股
上海云开商务信息咨询有限公司	-	761,106	0.24	未流通	-	定向法人境内法人股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量		种类(A、B、H股或其他)			
卢瑞兴	394200		A			
王剑琴	310500		A			
王楠	301200		A			
李生洋	245000		A			
张茵	208956		A			
王晓求	200000		A			
张崇凤	198386		A			
冯孝雁	160000		A			
杨海昌	159100		A			
王修朋	158353		A			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，海南神鼎发展公司的母公司海南港澳国际信托投资有限公司托管给本公司第 2 大股东中国东方资产管理公司。公司未知上述股东中是否存在其他关联关系。					

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股票。

二、报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况

1、公司第五届董事会于 2005 年 5 月 20 日任期届满。公司 2004 年度股东大会

会于 2005 年 5 月 20 日召开，会议进行了董事会换届选举，选举李颖、李传杰、陈瑛、赵明生、聂丽为公司第六届董事会董事，选举黄蓉芳、梁祥丰、陈湘、张圣怀、郭国庆、蒋力为公司第六届董事会独立董事，上述董事、独立董事共同组成公司第六届董事会。

2、2005 年 5 月 20 日，公司第六届董事会第一次会议召开，选举李颖为董事长、李传杰为副董事长，经李颖董事长提名，第六届董事会聘任赵明生为总经理、刘旭黎为董事会秘书，经赵明生总经理提名，第六届董事会聘任陈洪亮为财务总监，聘任刘旭黎、范宁、闫广林为副总经理。

3、公司第五届监事会于 2005 年 5 月 20 日任期届满，公司 2004 年度股东大会于 2005 年 5 月 20 日召开，会议进行了监事会换届选举，选举陈戎和、徐广懋、为公司第六届监事会监事，与公司职代会选举产生的职工代表监事瞿佳共同组成公司第六届监事会。

4、2005 年 5 月 20 日，公司第六届监事会第一次会议召开，会议选举陈戎和为监事会召集人。

以上事项的公告刊登在 2005 年 5 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

第五节 管理层讨论与分析

一、公司经营成果及财务状况简要分析

今年上半年公司实现主营业务收入 10,628.58 万元、主营业务利润 4,027.05 万元、净利润 526.37 万元，分别比去年同期下降 3.70%、14.31%、45.31%。今年上半年公司经营活动产生的现金流量净额、现金及现金等价物净增加额分别为 456.14 万元、-44.10 万元。

本报告期公司实现的净利润下降幅度较大主要原因为：1、本报告期内由于 IT 厂商广告投放总量增速放缓、投放格局发生变化，由原来集中在专业平面媒体向大众、网络、影视媒体分流等原因影响，本公司传媒业务收入主要来源的广告收入下降；2、由于本报告期内中国计算机报周三刊改版及装订方式改变、筹备《中国计算机报》创刊 20 周年的大型会议等原因，使报告期内主营业务成本增加；3、公司控股的北京赛迪经纬文化传播有限公司本报告期内的所得税税率

由上年同期的 7.5% 上升为 15%，导致报告期内公司所得税比上年同期增加。

本报告期内经营产生的现金流量净额较上年同期下降较多，主要是为应对 IT 行业媒体日益激烈的市场竞争，公司控股子公司赛迪经纬公司自 2004 年下半年开始对主要客户采取了更加宽松的回款政策。

二、报告期内主要经营情况

(一) 有关财务指标

项目	金额 (元)		增减比率 (%)
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	
主营业务收入	106,285,771.74	110,369,682.08	-3.70%
主营业务利润	40,270,459.87	46,993,645.61	-14.31%
净利润	5,263,714.26	9,625,005.56	-45.31%
现金及现金等价物净增加额	-441,017.27	11,648,335.71	-103.79%
项目	金额 (元)		增减比率 (%)
	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	
总资产	636,037,272.10	603,884,799.69	5.32%
股东权益	444,868,916.10	439,605,201.84	1.20%

(二) 报告期内，占公司主营业务收入 10% 以上的业务的经营状况

项目	2005 年 1-6 月			比去年同期增减比例		
	收入	成本	毛利率	收入增减	成本增减	毛利率
传媒业务	61,639,383.51	22,274,629.38	63.86%	-7.05%	14.29%	-6.75%
存储产品	42,118,563.56	39,185,625.47	6.96%	-2.29%	-0.89%	-1.31%
其中关联交易金额	99,966.00	36,124.72	63.86%	-95.37%	-94.31%	-6.75%

(三) 主营业务分地区情况

地区	主营业务收入	
	2005 年 1-6 月	比上年同期增减 (%)
北京	103,297,455.52	-2.38%
其他地区	2,988,316.22	-34.36%
合计	106,285,771.74	-3.70%

(四) 报告期内公司利润构成、主营业务及其结构未发生重大变化。

(五) 报告期内,公司无其他对报告期净利润产生重大影响的其他经营业务。

(六) 经营中的问题与困难

自 2000 年公司进行重大资产重组以来,公司主营业务定位于传媒业务,主要是对 IT 媒体经营性业务的投资与管理。公司目前的传媒业务一直局限于对《中国计算机报》经营性业务的投资与管理,媒体业务资源较为单一,其他业务也未能对公司主业形成有效的补充,加上近年来 IT 厂商广告投放总量增速放缓、投放格局发生变化,由原来集中投放专业平面媒体向大众、网络、影视媒体分流,IT 媒体之间的竞争日益激烈,公司面临很大的经营压力。

面对上述情况,公司管理层一方面加大对既有媒体资源的有效经营和开发力度,改善发行、强化活动、出版专刊、改革版面等,保持《中国计算机报》的行业影响力,拓宽收入来源渠道,巩固其市场占有率和提高竞争能力,另一方面公司管理层也在寻找新的业务机会,以促进公司业务结构的完善,增强公司整体盈利能力。

二、投资情况

(一) 报告期内,公司无本期募集资金或以前期间募集资金的使用延续至报告期事项。

(二) 报告期内,公司无重大非募集资金投资项目情况。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内,公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其他有关上市公司治理规范性文件及公司内部规范制度规范运作。

报告期内,公司董事会根据中国证监会发布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等一系列规范性文件,及深圳证券交易所《股票上市规则》(2004 年修订版)对本公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》、《独立董事制度》进行了修订,并新制定了《重大信息内部报告制度》。

报告期内，公司完成了董事会、监事会换届工作，公司现有董事 11 名，其中独立董事 6 名占公司董事会成员总数的二分之一以上，包括行业、财务、法律方面的专业人事，新一届董事会的人员结构将有利于公司进一步规范运作、科学决策，更好地维护广大股东的利益。

二、公司 2005 年半年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

三、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内，公司资产收购、出售或处置及企业收购兼并事项：

2005 年 3 月 1 日，本公司与北京兴昌高科技发展总公司签订了《股权转让协议》，以 2,952 万元收购北京兴昌高科技发展总公司持有的北京赛迪网信息技术有限公司 12% 股权。（详见公司于 2005 年 2 月 26 日刊登的收购股权之关联交易公告），目前正在履行相应的股权过户程序。

五、重大关联交易情况

（一）提供劳务发生的关联交易：

1、2003 年 3 月本公司控股子公司赛迪经纬公司（原中计报公司）与研究中心、中国电子信息产业发展研究院（以下简称“CCID”）签订了《关于“中国计算机报编辑部”重组及提供专属编辑审核服务的补充协议》。根据该补充协议，自 2003 年 1 月 1 日起，改变专属编辑审核服务费的支付方式，赛迪经纬公司在其账簿中设立专门的科目，核算为编辑部支付的各项费用，但年度支付的费用总额超额部分不得超过按当年协议确定的专属编辑审核服务费总额的 10%，少于该数额的部分 CCID 不再要求另行支付。2005 年 1-6 月北京赛迪经纬文化传播有限公司实际承担编审费 6,245,320.87 元。

2、本公司控股子公司赛迪经纬公司（原中计报公司）与研究中心、中国计算机报社于 2000 年 11 月签订《中国计算机报专属广告代理及委托出版发行协议》，研究中心与中国计算机报社将在《中国计算机报》的广告发布、广告代理权授予赛迪经纬公司，且此项广告发布、广告代理权为独家许可，具有排他性，

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

3、报告期内，关联方委托赛迪经纬公司在《中国计算机报》上发布广告的金额总计为 9.99 万元，占同类交易总金额的 0.16%。赛迪经纬公司对关联方投放广告、提供技术服务执行市场定价原则，上述关联交易对公司的经营成果与财务状况无重大影响。以上关联交易明细见财务报告附注 8.6.1。

(二) 报告期末公司与关联方存在的债权、债务或担保事项：

截止报告期末，公司实际控制人 CCID 及其控制企业赛迪产业（集团）有限公司为公司银行贷款提供担保余额为 8000 万元，明细如下

1、2005 年 2 月 22 日，本公司与广东发展银行北京分行翠微路支行签订了金额为 3,000 万元、期限为 1 年、年利率为 5.859%的《借款合同》，该贷款由 CCID 及其控制企业赛迪产业（集团）有限公司提供担保。

2、2005 年 4 月 28 日，本公司与广东发展银行北京分行翠微路支行签订了金额为 2,000 万元、期限为 1 年、年利率为 5.859%的《借款合同》，该贷款由 CCID 及其控制企业赛迪产业（集团）有限公司提供担保。

3、2005 年 5 月 26 日，本公司与广东发展银行北京分行翠微路支行签订了金额为 2,000 万元、期限为 1 年、年利率为 5.859%的《借款合同》，该贷款由 CCID 及其控制企业赛迪产业（集团）有限公司提供担保。

4、2005 年 6 月 24 日，本公司与广发银行翠微路支行签订了金额为 1000 万元，期限为 1 年的《借款合同》，借款年利率为 5.859%。该贷款由 CCID 及其控制企业赛迪产业（集团）有限公司提供担保。

(三) 其他关联交易：

本公司控股子公司赛迪经纬公司于 2002 年 11 月 20 日与研究中心签订为期 5 年的房屋租赁合同，自 2002 年 1 月 1 日起至 2006 年 12 月 31 日止，赛迪经纬公司按 4.5 元/天/平方米（283.50 万元/年）向研究中心支付所租用的赛迪大厦十七、

十八层 1,750 平方米办公用房租金，2005 年 1-6 月已支付租金及水电费 165.61 万元。

六、重大合同及履行情况

(一) 报告期内，公司没有本期发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 重大担保事项

截止报告期末，本公司没有对外担保事项。本公司为控股子公司赛迪经纬的贷款担保合同余额为 12000 万元，明细如下：

1、2004 年 12 月 28 日，公司与华夏银行总行营业部签订了《保证合同》，公司为控股子公司赛迪经纬公司向华夏银行的 2000 万元短期流动资金借款（借款期限为 1 年，借款年利率 5.58%）提供担保。

2、2005 年 3 月 10 日，公司与交通银行北京公主坟支行签订了《保证合同》，公司为控股子公司赛迪经纬公司向交通银行的 3000 万元短期流动资金借款（借款期限为 1 年，借款年利率 5.58%）提供担保。

3、2005 年 5 月 31 日，公司与中国光大银行北京西单支行签订了《最高额保证合同》，公司为控股子公司赛迪经纬公司与光大银行签订的最高授信额度为 5000 万元的《综合授信协议》项下将产生的全部债权（期限自 2005 年 5 月 31 日至 2006 年 5 月 31 日）提供担保。

4、2005 年 6 月 16 日，公司与北京市银行股份阜裕支行签订了《保证合同》，公司为控股子公司赛迪经纬公司向北京银行的 2000 万元短期流动资金借款（借款期限为 1 年，借款年利率 5.58%）提供担保。

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

七、独立董事关于公司执行证监发 [2003] 56 号文中规定的对外担保情况的专项说明及独立意见

“根据中国证监会下发的证监发 [2003] 56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(以下简称“通知”)的要求，

我们作为北京赛迪传媒投资股份有限公司（以下简称“赛迪传媒”）的独立董事，对赛迪传媒对外担保情况进行了核查，现就有关情况说明及发表意见如下：

截止 2005 年 6 月 30 日，赛迪传媒没有对外担保事项，公司对控股子公司北京赛迪经纬文化传播有限公司担保合同余额 12,000 万元，公司没有违规担保事项。”

八、承诺事项

（一）本公司控股股东研究中心于 2000 年 11 月就同业竞争问题向赛迪经纬（原中计报公司）作出承诺：

- 1、研究中心保证不再成立与赛迪经纬公司的组织形式、性质和经营范围相同或相类似的公司以构成同业竞争。
- 2、研究中心保证其下属其他媒体的经营不对赛迪经纬的经营构成威胁。
- 3、研究中心不参与、不支持任何第三方针对赛迪经纬在媒体经营方面的竞争。

（二）2003 年 6 月 16 日，CCID 为避免和消除其及下属单位与公司的同业竞争，并规范和减少关联交易，代表其及下属单位向公司作出承诺，承诺除包含与上述第 1 条研究中心相同的承诺事项，增加承诺：

在国家法规、政策允许时，CCID 同意将《中国计算机报》的编审业务无偿投入公司或公司控股子公司。

报告期内，研究中心、CCID 严格履行其承诺。

九、公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

1、截止 2005 年 6 月 30 日止，本公司的控股股东及其他关联方存在对公司的经营性资金占用 2121.37 万元。

2、2005 年 1-6 月，本公司不存在为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不存在互相代为承担成本和其他支出的情况。

3、截止 2005 年 6 月 30 日止，本公司不存在以下方式将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用的情况：

- 1) 有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；

- 2) 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
- 3) 委托控股股东及其他关联方进行投资活动；
- 4) 为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- 5) 代控股股东及其他关联方偿还债务。

十、报告期内公司无其他重要事项

十一、公司无报告期后事项

第七节 财务报告

一、本公司半年度财务报告未经审计

二、会计报表（附后）

三、会计报表附注

附注 1：公司基本情况

北京赛迪传媒投资股份有限公司（以下简称本公司），原名海南港澳实业股份有限公司，系于 1991 年 9 月经海南省人民政府琼府办（1991）100 号文批准，在 1988 年 11 月成立的海南国际房地产发展有限公司的基础上进行改组，正式创立的规范化股份有限公司。1992 年 12 月 8 日经有关部门批准，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决议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，信息产业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决议更为现名，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。

公司注册号：1100001073326(1-1)；住所：北京市昌平科技园区火炬街甲 12 号 206 室；法定代表人：李颖；注册资本：人民币 311,570,000 元；经营范围为：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、技术服务，销售计算机软硬件及外部设备、房地产开发经营、自有房产的物业管理等。

附注 2：公司主要会计政策、会计估计和合并报表的编制方法

2.1 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其有关的补充规定。

2.2 会计年度

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

2.3 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

2.4 记账原则和计价基础

本公司以权责发生制为记账原则，以历史成本为计价基础。

2.5 外币业务核算方法

本公司发生外币业务时，以业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价折算为人民币入账。期末对外币现金、银行存款、债权债务等账户的外币余额按期末市场汇价进行调整，其差额计入当期损益。

2.6 现金等价物的确定标准

本公司现金等价物是指持有的期限短（一般不超过 3 个月）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动很小的投资。

2.7 短期投资核算方法

（1）短期投资取得时的投资成本按以下方法确定：

A、以现金购入的短期投资按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用作为投资成本，但不包括价款中包含的已宣告但尚未领取的股利或利息。

B、投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值，作为投资成本。

C、企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或以应收债权换入的短期投资，或以非货币性交易换入的短期投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为投资成本。收到补价的按换出资产的账面价值

加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为投资成本；支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价作为投资成本。

(2) 处置短期投资时，应将短期投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

(3) 短期投资跌价准备核算方法：期末当短期投资市价低于其账面价值时按其差额计提短期投资跌价准备。

2.8 坏账核算方法

(1) 本公司坏账确认标准为：

A、债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项；

B、债务人逾期未履行偿债义务，超过三年确实不能收回的应收款项，经董事会批准后作为坏账。

(2) 坏账损失采用备抵法核算，对应收款项（应收账款、其他应收款）按期末余额的账龄分析计提坏账准备，其计提比例如下：

账 龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	15%
二至三年	20%
三至四年	50%
四至五年	80%
五年以上	100%

注：纳入合并会计报表范围的子公司之间的应收款项不计提坏账准备。对于债务人进入法定清算或破产程序的应收款项，根据谨慎性原则全额计提坏账准备。

2.9 存货核算方法

(1) 存货包括开发成本、开发产品、库存设备、原材料、物料用品、低值易耗品、库存商品等。

(2) 存货购建按实际成本计价，实际成本按以下方法确定：

A、购入的存货，按买价加实际发生的合理费、税作为实际成本。

B、企业接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的存货，或以应收债权换入的存货，或以非货币性交易换入的存货，按照换出资产的账面价值减去可抵扣的增值税进项税额后的差额，加上应支付的相关税费，作为实际成本。收到补

价的，按换出资产的账面价值减去可抵扣的增值税进项税额后的差额，加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价，作为实际成本；支付补价的，按换出资产的账面价值减去可抵扣的增值税进项税额后的差额，加上应支付的相关税费和补价，作为实际成本。

(3) 发出存货按移动加权平均法计价。

(4) 存货按永续盘存制核算。

(5) 低值易耗品在领用和发出时一次摊销。

(6) 存货跌价准备核算方法：

期末对存货进行全面清查，当存在下列情况之一时，按照单个存货项目的可变现净值低于其账面价值的差额提取存货跌价准备：

A、市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；

B、企业使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；

C、因企业所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

D、其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

2.10 长期投资核算方法

(1) 本公司长期投资系长期股权投资，包括股票投资和其他股权投资。

(2) 长期股权投资在取得时应当按照初始投资成本入账，初始投资成本按以下方法确定：

A、以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款作为初始投资成本，但不包括价款中已宣告但尚未领取的股利。

B、企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期投资，或以应收债权换入的长期投资，或以非货币性交易换入的长期投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。收到补价的按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为初始投资成本；支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价作为初始投资成本。

(3) 长期投资核算方法：

公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额的 20%以上，或虽不

足 20%但有重大影响的，采用权益法核算，对其中超过 50%或不足 50%但有实际控制权的被投资单位编制合并会计报表；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽超过 20%但不具有重大影响的，采用成本法核算。

(4) 股权投资差额的摊销：本公司对外投资形成的股权投资差额按直线法分期摊销，其中：合同中规定了投资期限的，按投资期限摊销，合同中没有规定投资期限的，按 10 年摊销。

(5) 长期投资减值准备确认标准和计提方法

期末，本公司对长期投资逐项检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低价值在可预计的未来不可能恢复，则以可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。

2.11 固定资产核算方法

(1) 固定资产标准：固定资产系指使用期限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具等资产以及单位价值在 2000 元以上、使用期限在两年以上的非生产经营用设备和物品。

(2) 固定资产计价：固定资产在取得时，按取得时的实际成本入账。取得时的实际成本具体情况分别确定如下：

A、购置的不需要经过建造过程即可使用的固定资产，按实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、应交的有关税金等，作为入账价值。

B、自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为入账价值。

C、投资者投入的固定资产，按投资各方确认价值，作为入账价值。

D、融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

E、接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，或以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值。收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为入账价值；支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为入账价值。

(3) 固定资产折旧：采用直线法分类计算，预计净残值率为固定资产原值

的 4%，固定资产分类及其年折旧率如下：

序号	类别	使用年限(年)	预计残值 (%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	30-50	4	3.2-1.92
2	运输工具	6-12	4	16-8
3	机器设备	5-10	4	19.2-9.6
4	办公设备	5-10	4	19.2-9.6
5	其他	8-10	4	12-9.6

(4) 固定资产减值准备：本公司对期末固定资产进行检查，对于因市价持续下跌、或损坏、技术陈旧、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的固定资产，将其可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

A、长期闲置不用，在可预计的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

B、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

C、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；

D、已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

E、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

2.12 在建工程核算方法

(1) 本公司在建工程在所建造的固定资产已办理竣工决算时转为固定资产；对所建造的固定资产虽未办理竣工决算，但已达到预定可使用状态时，则根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产。

(2) 本公司在建工程按实际发生的支出确定其工程成本，其中与在建工程相关的借款费用按本附注 2.13 的会计政策确认和计量。

(3) 在建工程减值准备：期末对在建工程进行逐项检查，若存在下列一项或若干项情况时，按单个在建工程项目的可收回金额低于在建工程账面价值的差额，计提在建工程减值准备。

A、长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的建设工程；

B、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；

C、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

2.13 借款费用的核算方法

(1) 公司为生产经营所发生的流动资金借款费用，直接计入当期财务费用；

(2) 公司为购建固定资产所发生的专门借款费用满足下列资本化条件的，计入所购建固定资产的成本；不满足资本化条件的，于发生当期确认为财务费用：

A、资产支出（只包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债形式发生的支出）已经发生；

B、借款费用已经发生；

C、借款费用发生在为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动期间。

(3) 资本化金额的计算

每一会计期间利息资本化金额的计算公式如下：

每一会计期间利息的资本化金额 = 至期末止购建固资产累计支出加权平均数 × 资本化率

$$\text{累计支出加权平均数} = \sum \left[\text{每笔资产支出金额} \times \frac{\text{每笔资产支出实际占用的天数}}{\text{会计期间涵盖的天数}} \right]$$

资本化率的确定原则为：企业为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；企业为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。加权平均利率的计算公式如下：

$$\text{加权平均利率} = \frac{\text{专门借款当期实际发生的利息之和}}{\text{专门借款本金加权平均数}} \times 100\%$$

$$\text{专门借款本金加权平均数} = \sum \left[\text{每笔专门借款本金} \times \frac{\text{每笔专门借款实际占用的天数}}{\text{会计期间涵盖的天数}} \right]$$

2.14 无形资产核算方法

(1) 本公司无形资产包括土地使用权、土地租赁权及其他无形资产。

(2) 无形资产按取得时的实际成本计量。

(3) 无形资产摊销：自取得无形资产当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限、法律规定的有效年限三者之中较短年限平均摊销。

(4) 无形资产减值准备：期末对无形资产进行逐项检查，若存在下列情况之一时，按单个无形资产项目的可收回金额低于无形资产账面价值的差额，计提无形资产减值准备：

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、该无形资产市价在当期大幅下跌，并在剩余摊销年限内可能不会恢复；

C、其他足以表明该无形资产实质上已经发生了减值的情形。

2.15 长期待摊费用摊销方法

(1) 开办费：在公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月损益。

(2) 其他长期待摊费用：在发生后受益会计期间平均摊销。

2.16 预计负债

(1) 确认原则：当或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为负债。

- A、该义务是企业承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量：确认的预计负债金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数，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，则最佳估计数按如下方法确定：

- A、或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- B、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。

(3) 确认的负债所需支出的全部或部分预期由第三方或其他方补偿，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。

2.17 收入确认原则

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- A、已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- B、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控制；

C、与交易相关的经济利益能够流入公司；

D、相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入，按下列原则予以确认：

A、在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

B、如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

C、如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不确认收入，而将已经发生的成本确认为当期费用。

(3) 利息收入，在以下条件均能满足时按他人使用本公司现金的时间和适用利率计算确定：

- A、与交易相关的经济利益能够流入公司；
- B、收入的金额能够可靠地计量。

(4) 使用费收入，在以下条件均能满足时按有关合同或协议规定的收费时间和方法计量确定：

- A、与交易相关的经济利益能够流入公司；
- B、收入的金额能够可靠地计量。

2.18 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

2.19 合并会计报表编制方法

(1) 合并会计报表的范围包括母公司和母公司对其具有实质性控制关系的子公司。

(2) 合并会计报表以母公司及纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关会计资料为依据，按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制而成。合并时，对合并报表范围内的公司之间的投资、往来、购销业务及其他重大交易和利润分配等业务进行抵销。

(3) 合并子公司所采用的会计政策和会计处理方法与母公司一致，如不一致时，对子公司的会计政策和会计处理方法予以调整。

附注 3：税项

税 种	税 率	计税依据
增值税	13 或 17%	应税销售额
营业税	5%	广告、房产销售、出租、物业管理收入等
城市维护建设税	7%或 5%	应交的营业税、增值税
教育费附加	3%	应交的营业税、增值税
企业所得税	15%或 33%	应纳税所得额
文化事业费	3%	应税广告收入

(1) 根据北京市国家税务局京国税函[2002]524 号和北京昌平区国家税务

局国税函[2002]jm20071 号批复，本公司间接控股子公司北京载德科技有限公司 2005 年度按 15% 税率减半后征收企业所得税，即享受 7.5% 的税收优惠。

(2) 根据《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》规定，本公司控股子公司北京赛迪经纬文化传播有限公司 2005 年度企业所得税税率为 15%。

(3) 根据昌地税所[2004]146 号批复，本公司控股子公司北京昌科晨宇科技企业孵化器有限公司 2005 年度税率按 15% 减半后征收企业所得税，即享受 7.5% 的税收优惠。

(4) 根据昌国税减免字[2005]第 0091 号批复，本公司间接控股子公司北京赛迪盛世广告有限公司自 2005 年 1 月 1 日起二年内享受企业所得税全免的优惠政策。

附注 4：控股子公司及合营企业

4.1 控股子公司的名称、注册资本、经营范围及本公司投资额所占权益比例等情况

单位：万元

被投资单位名称	注册地址	经营范围	注册 资本	母公司投 资额	母 公 司 持 股 比 例 %	是否合 并报表	法定 代表人
北京赛迪经纬文化传播有限 公司	北京	《中计报》投资管理、广告代 理等	1,000	950	95.00	是	李 颖
海南港澳凤凰发展有限公司	三亚	房 地 产	3,000	2,850	95.00	是	赵明生
海南港澳物业管理有限公司	海口	物业管理	150	150	100.00	是	闫广林
北京赛迪新宇投资顾问有限公司	北京	资产管理 投资咨询	500	450	90.00	是	刘 宁
海南港澳实业投资有限公司	海口	投资开发	1,000	950	95.00	是	范 宁
北京赛迪纵横科技有限公司	北京	软件、网络设计、开发等	500	475	95.00	是	李 颖
北京昌科晨宇科技企业孵化器 有限公司	北京	科技企业孵化	6,109	5,650.83	92.50	是	洪起忠

4.2 合并报表范围的变更

报告期内合并报表范围无变更。

附注 5：合并会计报表主要项目注释
5.1 货币资金

明细项目	币种	期末数			年初数		
		原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
现金	小计			78,440.87			85,511.73
	人民币			48,519.24			55,595.83
	美元	3,613.05	1:8.28	29,909.17	3,613.05	1:8.2765	29,903.41
	港币	11.74	1:1.06	12.46	11.74	1:1.0637	12.49
银行存款	小计			50,439,913.62			50,873,859.67
	人民币			50,435,998.79			50,869,933.09
	美元						
	港币	3,691.44	1:1.0612	3,914.83	3,691.44	1:1.0637	3,926.58
其他货币资金			20,000.00			20,000.00	
合计			50,538,354.49			50,979,371.40	

5.2 短期投资

项目	期末数				年初数			
	投资金额	市值	跌价准备	账面价值	投资金额	市值	跌价准备	账面价值
股票投资	14,109,679.37	11,812,404.50	2,297,274.87	11,812,404.50	13,054,633.00	10,865,084.05	2,189,548.95	10,865,084.05
债券投资								
其他投资								
合计	14,109,679.37	11,812,404.50	2,297,274.87	11,812,404.50	13,054,633.00	10,865,084.05	2,189,548.95	10,865,084.05

注：股票投资期末市值系依据上海、深圳证券交易所 2005 年 6 月 30 日收市价计算确定，并以此计提跌价准备。

5.3 应收账款
(1) 账龄分析及坏账准备

帐龄分析	期末数					年初数				
	帐面余额	比例%	坏帐准备		帐面价值	帐面余额	比例%	坏帐准备		帐面价值
			计提比例%	计提金额				计提比例%	计提金额	
一年以内	126,047,272.82	84.09	5	6,302,363.63	119,744,909.19	114,799,152.95	82.43	5	5,739,957.65	109,059,195.30
一至二年	16,586,792.67	11.07	15	2,488,018.91	14,098,773.76	17,103,510.66	12.28	15	2,565,526.60	14,537,984.06
二至三年	6,451,947.95	4.30	20	1,290,389.59	5,161,558.36	6,558,582.45	4.71	20	1,311,716.49	5,246,865.96
三至四年	811,249.20	0.54	50	405,624.60	405,624.60	811,249.20	0.58	50	405,624.60	405,624.60
四至五年			80					80		
五年以上			100					100		
合计	149,897,262.64	100.00		10,486,396.73	139,410,865.91	139,272,495.26	100.00		10,022,825.34	129,249,669.92

(2) 期末应收帐款前五名欠款金额合计 28,605,999.08 元，占应收账款期末余额的 19.08%。

(3) 期末持本公司 5%以上股份的股东单位研究中心欠款 1,938,624.00 元。

5.4 其他应收款

(1) 账龄分析及百分比

帐龄分析	期末数					年初数				
	帐面余额	比例%	坏帐准备		帐面价值	帐面余额	比例%	坏帐准备		帐面价值
			计提比例%	计提金额				计提比例%	计提金额	
一年以内	33,649,778.95	78.20	5	1,682,488.95	31,967,290.00	38,800,494.15	80.88	5	1,485,677.70	37,314,816.45
一至二年	8,510,555.37	19.78	15	1,276,583.30	7,233,972.07	8,350,747.17	17.41	15	1,252,612.08	7,098,135.09
二至三年	719,197.22	1.67	20	143,839.44	575,357.78	737,678.82	1.54	20	147,535.76	590,143.06
三至四年	141,050.72	0.33	50	70,525.36	70,525.36	71,768.12	0.15	50	35,884.06	35,884.06
四至五年			80					80		
五年以上	9,950.00	0.02	100	9,950.00		9,950.00	0.02	100	9,950.00	
合计	43,030,532.26	100.00		3,183,387.06	39,847,145.20	47,970,638.26	100.00		2,931,659.60	45,038,978.66

(2) 欠款金额前五名情况

欠款单位	欠款金额	欠款时间	备注
深圳盛世发公司	7,247,100.00	1 - 2 年	资产转让款
北京兴昌高科技发展总公司	6,162,181.36	1 年以内	往来款
北京昌园建筑工程中心	6,000,000.00	1 年以内	往来款
北京贝海克高科技企业孵化器有限公司	5,000,000.00	1 年以内	往来款
北京航星科技有限公司	4,000,000.00	1 年以内	往来款
合计	28,409,281.36		

期末其他应收款前五名欠款合计金额 28,409,281.36 元，占其他应收款期末余额的 66.02%。

(3) 期末无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

5.5 预付账款

帐龄分析	期末数	年初数
一年以内	2,637,804.74	1,219,290.88
合计	2,637,804.74	1,219,290.88

注：期末预付持本公司 5%以上股份的股东单位研究中心 2005 年 7-12 月房租及水电费 1,648,954.01 元。

5.6 存货

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发产品	28,681,189.80	4,055,397.44	24,625,792.36	28,681,189.80	4,055,397.44	24,625,792.36
原材料	10,928,847.85		10,928,847.85	10,475,855.43		10,475,855.43
低值易耗品	11,988.00		11,988.00	11,988.00		11,988.00
库存商品	5,164,885.75		5,164,885.75	4,019,158.78		4,019,158.78
包装物	312,000.00		312,000.00			
合计	45,098,911.40	4,055,397.44	41,043,513.96	43,188,192.01	4,055,397.44	39,132,794.57

注：存货可变现净值的确定依据：以相同或相近存货最近的成交价进行对比，若无成交价的，参照存货所在地经济发展情况或同行业物价波动情况对可收回价值进行估计。

5.7 待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
租赁费	71,810.96	120,544.39	125,985.34	66,370.01
发行费	799,504.00		399,751.98	399,752.02
待抵扣增值税费	103,201.06	134,228.08	82,141.96	155,287.18
合计	974,516.02	254,772.47	607,879.28	621,409.21

5.8 长期投资：

(1) 分类项目

项目	年初数			本期增加	本期减少	期末数		
	帐面余额	减值准备	帐面价值			帐面余额	减值准备	帐面价值
长期股权投资	254,263,340.31	418,319.01	253,845,021.30	29,520,000.00	5,011,197.86	278,772,142.45	418,319.01	278,353,823.44
长期债权投资								
合计	254,263,340.31	418,319.01	253,845,021.30	29,520,000.00	5,011,197.86	278,772,142.45	418,319.01	278,353,823.44

注：本期增加主要是购买赛迪网 12%的股权，本期减少主要对北京赛迪经纬文化传播有限公司和北京昌科晨宇科技企业孵化器有限公司长期股权投资差额进行摊销所致。

(2) 长期股权投资明细

A、 股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司股权的比例%	帐面余额	减值准备	账面价值
浙江华盟股份有限公司	法人股(普通)	2,400,000.00	1.9	2,400,000.00		2,400,000.00
合计				2,400,000.00		2,400,000.00

B、 其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位注册资本比例%	帐面余额	减值准备	账面价值	备注
北京赛迪印刷有限公司	长期	30	511,360.93		511,360.93	权益法
海南国邦石油销售有限公司	长期	15	1,839,748.11		1,839,748.11	成本法
北京赛迪网信息技术有限公司	长期	12	29,520,000.00		29,520,000.00	成本法
其他 2 户			518,319.01	418,319.01	100,000.00	成本法
合计			32,389,428.05	418,319.01	31,971,109.04	

C、 合并价差——股权投资差额

被投资单位	初始金额	年初余额	本期增加	本期摊销额	摊余价值	摊销期限
北京赛迪经纬文化传播有限公司	177,638,375.29	153,136,530.43		3,062,730.62	150,073,799.81	29 年
北京赛迪经纬文化传播有限公司	107,164,883.50	94,726,102.27		1,913,658.64	92,812,443.63	28 年
北京昌科晨宇科技企业孵化器有限公司	1,253,109.66	1,131,279.56		34,808.60	1,096,470.96	18 年
合 计	286,056,368.45	248,993,912.26		5,011,197.86	243,982,714.40	

注：股权投资差额系购买日支付的购买价格高于北京赛迪经纬文化传播有限公司及北京昌科晨宇科技企业孵化器有限公司账面净资产部分。

股权投资差额按合同中规定的剩余投资期限进行摊销。

5.9 固定资产及累计折旧

类 别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值				
房屋及建筑物	65,827,220.82			65,827,220.82
运输工具	6,599,675.65			6,599,675.65
机器设备	670,143.08			670,143.08
办公设备	10,750,005.51	1,373,460.00		12,123,465.51
其 他	1,819,750.83			1,819,750.83
合 计	85,666,795.89	1,373,460.00		87,040,255.89
累计折旧				
房屋及建筑物	6,380,563.98	993,240.96		7,373,804.94
运输工具	5,567,184.24	77,297.04		5,644,481.28
机器设备	495,700.19	21,003.30		516,703.49
办公设备	6,610,511.02	772,245.23		7,382,756.25
其 他	1,723,684.07	3,666.66		1,727,350.73
合 计	20,777,643.50	1,867,453.19		22,645,096.69
固定资产净值	64,889,152.39			64,395,159.20
固定资产减值准备				
房屋及建筑物	1,887,118.57			1,887,118.57
合 计	1,887,118.57			1,887,118.57
固定资产净额	63,002,033.82			62,508,040.63

注：设置抵押情况：固定资产无抵押、担保情况。

5.10 固定资产清理

固定资产清理期末余额为-28,397.23 元，系本公司控股的子公司海南港澳凤凰发展有限公司拟出售所属房产的预收款项。

5.11 无形资产

(1) 无形资产帐面余额

项 目	原 值	年 初 数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期 末 数	剩 余 摊 销 年 限	取 得 方 式
土地使用权__ 137 工业区	9,113,916.48	8,492,061.74			77,731.86	699,586.60	8,414,329.88	54.5 年	购入
商标使用权__阿帕奇商标权	700,000.00	490,000.08			34,999.98	244,999.90	455,000.10	6.5 年	购入
合 计	9,813,916.48	8,982,061.82	0.00	0.00	112,731.84	944,586.50	8,869,329.98		

注：设置抵押情况：137 工业区 46.7 亩土地存在冻结，因本公司原购房客户（8 名自然人）同中国建设银行海南省分行营业部的按揭贷款纠纷（本金合计 494.60 万元），海南省建行诉本公司承担一般保证责任，本公司 137 工业区 46.7 亩土地于 2002 年 1 月被冻结。

(2) 无形资产减值准备明细

项 目	年初数	本期增加	本期转出	期末余额
土地使用权__ 137 工业区	97,022.83			97,022.83
商标使用权__阿帕奇商标权				
合 计	97,022.83			97,022.83

(3) 无形资产账面价值

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末余额
土地使用权__ 137 工业区	8,395,038.91		77,731.86	8,317,307.05
商标使用权__阿帕奇商标权	490,000.08		34,999.98	455,000.10
合 计	8,885,038.99		112,731.84	8,772,307.15

5.12 长期待摊费用

类别	原始发生额	年初余额	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
租入房屋装修费	1,730,000.00	693,000.08		172,999.98	1,209,999.90	520,000.10	1.5 年
合 计	1,730,000.00	693,000.08		172,999.98	1,209,999.90	520,000.10	

5.13 短期借款

(1) 短期借款类别明细：

借款类别	期末数	年初数
抵押借款		
担保借款	150,000,000.00	120,000,000.00
信用借款	508,553.80	508,553.80
合 计	150,508,553.80	120,508,553.80

(2) 逾期贷款明细：

贷款单位	贷款金额 (元)	逾期贷款月息 (‰)	贷款资金用途
海南港澳国际信托投资公司	508,553.80		流动资金贷款

逾期原因：以上逾期贷款时间为 1996 年 12 月，期限 4 个月，由于当时资金紧张，无力偿还该欠款。目前海南港澳信托投资公司已进入清算程序，截止本期末已过诉讼时效。

5.14 应付股利

股东名称	期末数	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(集团)股份有限公司	302,660.82	302,660.82
海南神鼎发展公司	109,295.34	109,295.34
中国南玻集团股份公司	96,683.67	96,683.67
其他	108,120.93	121,620.93
合计	1,065,639.72	1,079,139.72

5.15 应交税金

税种	期末数	年初数
增值税	309,582.87	12,019.29
营业税	-697,432.82	-175,091.69
城建税	65,163.61	88,496.06
企业所得税	2,964,351.27	2,975,461.74
个人所得税	-4,433.41	58,790.34
房产税		
合计	2,637,231.52	2,959,675.74

5.16 应付款项

(1) 应付账款：期末数 19,445,009.77 元，年初数 20,540,110.00 元。无欠持本公司 5%以上股份股东的款项；无账龄超过三年的大额应付账款。

(2) 预收账款：期末数 607,541.73 元，年初数 2,570,101.85 元。无欠持本公司 5%以上股份股东的款项。

(3) 其他应付款：期末数 8,646,840.01 元，年初数 9,113,698.24 元。无欠持本公司 5%以上股份股东的款项。

5.17 预提费用

项目	期末数	年初数	期末结存的原因
利息	534,699.98	54,170.43	应付未付
其他			
合计	534,699.98	54,170.43	

5.18 预计负债

项 目	期末数	年初数	计提原因
已决诉讼	245,000.00	245,000.00	详见 2004 年度报告附注 12.1
合 计	245,000.00	245,000.00	

5.19 长期应付款

长期应付款期末数 1,000,000.00 元，年初数 1,000,000.00 元。期末明细如下：

单位名称	种类	形成时间	初始金额	应计利息	期末金额
莺歌海盐场	联合开发资金	1991 年	1,000,000.00		1,000,000.00
合 计			1,000,000.00		1,000,000.00

5.20 专项应付款

专项应付款期末数 500,000.00 元，明细如下：

项目名称	形成时间	期末金额
特征值压缩-解压系统芯片研发与快速刻录机产业化	2004 年	500,000.00
合 计		500,000.00

5.21 股本

公司股份变动情况表

数量单位：股

项 目	年初数	本次变动增减(+,-)					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	120,179,279						120,179,279
其中：国家拥有股份	83,462,437						83,462,437
境内法人持有股份	36,716,842						36,716,842
外资法人持有股份							
其他							
2、定向法人股	104,638,690						104,638,690
其中：国有法人股	90,346,274						90,346,274
境内法人股	14,292,416						14,292,416
3、内部职工股							
4、其他							
尚未流通股份合计	224,817,969						224,817,969
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	86,755,932						86,755,932
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已流通股份合计	86,755,932						86,755,932
三、股份总数	311,573,901						311,573,901

5.22 资本公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价				
资产评估增值	1,084,804.83			1,084,804.83
股权投资准备	37,726,549.78			37,726,549.78
其他资本公积	3,905,925.30			3,905,925.30
合 计	42,717,279.91			42,717,279.91

5.23 盈余公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	7,134,865.17			7,134,865.17
公益金	26,880,019.12			26,880,019.12
任意盈余公积金				
合 计	34,014,884.29			34,014,884.29

5.24 未分配利润

年初未分配利润	本期净利润	股利分配	期末未分配利润
51,299,136.64	5,263,714.26		56,562,850.90

5.25 主营业务收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
传媒业务收入	61,639,383.51	66,316,494.29
存储产品销售收入	42,118,563.56	43,105,670.74
物业管理收入	850,059.94	947,517.05
其他收入	1,677,764.73	
合 计	106,285,771.74	110,369,682.08

注：前五名客户的销售收入总额 39,334,480.77 元，占公司主营业务收入的 37.01%。

5.26 主营业务成本

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
传媒业务成本	22,274,629.38	19,488,916.86
存储产品销售成本	39,185,625.47	39,537,167.01
物业管理成本	377,985.88	367,944.44
其他成本	1,014,853.76	
合 计	62,853,094.49	59,394,028.31

5.27 营业税金及附加

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	计缴标准
营业税	2,875,441.44	3,593,527.15	5%
城建税	198,937.64	267,995.22	5% 或 7%
教育费附加	87,838.30	120,485.79	3%
合 计	3,162,217.38	3,982,008.16	

5.28 其他业务利润

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
房 租	67,692.06	-384,779.06
转让房产		42,172.99
品牌费、会议费		177,938.62
其 他	239.31	20,000.00
合 计	67,931.37	-144,667.45

5.29 财务费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	3,327,613.75	3,604,900.00
减：利息收入	19,282.20	116,518.52
汇兑损失	1,160.26	2,411.96
减：汇兑收益		
手续费	9,205.02	15,483.78
合 计	3,318,696.83	3,506,277.22

5.30 投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股权投资收益	385,623.25	877,508.42
长短期投资减值准备	-107,725.92	-1,913,836.52
股权投资差额摊销	-5,011,197.86	-5,011,197.86
期末调整备投资单位损益		
合 计	-4,733,300.53	-6,047,525.96

5.31 营业外收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
固定资产清理收入		7.24
处置废旧物资收入	1,314.00	
其他	600.00	490.00
罚款收入		
合 计	1,914.00	497.24

5.32 营业外支出

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
债务重组损失		
罚没支出	5,437.76	
固定资产清理支出		1,162.51
其他	1,160.00	100.00
合 计	6,597.76	1,262.51

5.33 收到的其他与经营活动有关的现金 14,254,279.48 元主要系：

项目	金额
海口国际金融大厦有限公司归还欠款	9,071,685.00
北京兴昌高科技发展总公司归还欠款	2,136,668.63
代收水电及收视费用等	1,093,657.00
收香港景升公司还款	477,405.00
代收维修养护费用	243,753.94

5.34 支付的其他与经营活动有关的现金 14,774,218.00 元主要系：

项目	金额
付洋浦东方鼎管理公司	786,580.00
代付水电及收视费用等	851,667.65
代收维修养护费用	160,011.00
付各项费用	12,812,851.45

附注 6 : 母公司会计报表主要项目注释

6.1 其他应收款

(1) 帐龄分析及坏账准备:

帐龄分析	期末数					年初数				
	帐面余额	比例%	坏帐准备		帐面价值	帐面余额	比例%	坏帐准备		帐面价值
			计提比例%	计提金额				计提比例%	计提金额	
一年以内	11,591,306.91	56.64	5	273,156.37	11,318,150.54	9,052,951.01	50.50	5	150,525.57	8,902,425.44
一至二年	8,187,364.89	40.01	15	1,228,104.73	6,959,260.16	8,187,364.89	45.67	15	1,228,104.73	6,959,260.16
二至三年	604,676.22	2.95	20	120,935.24	483,740.98	604,676.22	3.37	20	120,935.24	483,740.98
三至四年	71,768.12	0.35	50	35,884.06	35,884.06	71,768.12	0.40	50	35,884.06	35,884.06
四至五年	-	0.00	80	-	-	-	-	80	-	-
五年以上	9,950.00	0.05	100	9,950.00	-	9,950.00	0.06	100	9,950.00	-
合计	20,465,066.14	100.00		1,668,030.41	18,797,035.73	17,926,710.24	100.00		1,545,399.60	16,381,310.64

(2) 期末无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

(3) 前五名单位欠款

欠款单位	欠款金额	欠款时间	欠款原因
深圳盛世发公司	7,247,100.00	1-2 年	转让股权、资产等款项
北京华星智业文化传播有限公司	3,000,000.00	1 年以内	往来款
海南港澳实业投资有限公司	2,587,855.37	1 年以内	往来款
海南港澳物业管理有限公司	2,288,364.12	1 年以内	往来款
北京兴昌高科技发展总公司	1,358,692.18	1 年以内	往来款

注:前五名欠款单位欠款金额合计 16,482,011.67 元,占其他应收款期末余额的 80.54%。

6.2 长期投资

(1) 项目分类

项目	年初数			本期增加	本期减少	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值			账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	498,126,665.18	418,319.01	497,708,346.17	42,016,590.87	48,130,622.61	492,012,633.44	418,319.01	491,594,314.43
长期债权投资								
合计	498,126,665.18	418,319.01	497,708,346.17	42,016,590.87	48,130,622.61	492,012,633.44	418,319.01	491,594,314.43

注:本期增加主要系:购买赛迪网 12%的股权及按权益法对子公司本期损益调整。本期减少主要系收到北京赛迪经纬文化传播有限公司股利及摊销北京赛迪经纬文化传播有限公司和北京昌科晨宇科技企业孵化器有限公司长期股权投资差额所致。

(2) 长期股权投资明细

A、股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司股权的比例%	帐面余额	减值准备	账面价值
浙江华盟股份有限公司	法人股(普通)	2,400,000.00	1.9	2,400,000.00		2,400,000.00
合计				2,400,000.00		2,400,000.00

B. 其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位注册资本比例 %	帐面余额	减值准备	账面价值	备注
北京赛迪经纬文化传播有限公司	长期	95	367,758,853.91		367,758,853.91	合并报表
海南港澳凤凰发展有限公司	长期	100	8,940,397.93		8,940,397.93	合并报表
海南港澳物业管理有限公司	长期	100	1,680,189.28		1,680,189.28	合并报表
北京赛迪新宇投资顾问有限公司	长期	90	16,518,437.98		16,518,437.98	合并报表
海南港澳实业投资有限公司	长期	95	6,729,422.82		6,729,422.82	合并报表
北京赛迪纵横科技有限公司	长期	95	3,945,689.19		3,945,689.19	合并报表
北京昌科晨宇科技企业孵化器有限公司	长期	92.50	53,489,962.39		53,489,962.39	合并报表
北京赛迪印刷有限公司	长期	30	511,360.93		511,360.93	权益法
北京赛迪网信息技术有限公司	长期	12	29,520,000.00		29,520,000.00	成本法
其他 2 户			518,319.01	418,319.01	100,000.00	成本法
合计			489,612,633.44	418,319.01	489,194,314.43	

(3) 股权投资差额

被投资单位	初始金额	年初余额	本期增加	本期摊销额	摊余价值	摊销期限
北京赛迪经纬文化传播有限公司	177,638,375.29	153,136,530.43		3,062,730.62	150,073,799.81	29 年
北京赛迪经纬文化传播有限公司	93,425,795.87	82,581,730.22		1,668,317.80	80,913,412.42	28 年
北京昌科晨宇科技企业孵化器有限公司	1,253,109.66	1,131,279.56		34,808.58	1,096,470.98	18 年
合计	272,317,280.82	236,849,540.21		4,765,857.00	232,083,683.21	

注：股权投资差额系购买日支付的购买价格高于北京赛迪经纬文化传播有限公司及北京昌科晨宇科技企业孵化器有限公司账面净资产部分。

股权投资差额按合同中规定的剩余投资期限进行摊销。

6.3 投资收益

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股权投资收益		78,133.80
期末调整被投资公司所有者权益净增减金额	12,496,590.87	19,881,141.74
长短期投资减值准备		
股权投资差额摊销	-4,765,857.00	-4,765,857.00
合计	7,730,733.87	15,193,418.54

附注 7：分行业资料

行 业	2005 年 1-6 月			2004 年 1-6 月		
	收入	成本	毛利	收入	成本	毛利
传媒业务	61,639,383.51	22,274,629.38	39,364,754.13	66,316,494.29	19,488,916.86	46,827,577.43
存储产品	42,118,563.56	39,185,625.47	2,932,938.09	43,105,670.74	39,537,167.01	3,568,503.73
物业管理	850,059.94	377,985.88	472,074.06	947,517.05	367,944.44	579,572.61
其他	1,677,764.73	1,014,853.76	662,910.97			
公司内、行业间相互抵消						
合计	106,285,771.74	62,853,094.49	43,432,677.25	110,369,682.08	59,394,028.31	50,975,653.77

附注 8：关联方关系及其交易
8.1 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
中国电子信息产业发展研究院 (以下简称 CCID)	北京市	—	本公司实际控制人	事业法人	张旭明
研究中心	北京市	—	本公司第一大股东	事业法人	柳纯录
北京赛迪经纬文化传播有限公司	北京市	《中计报》投资管理、广告代理等	本公司控股子公司	有限责任公司	李颖
北京赛迪新宇投资顾问有限公司	北京市	资产管理投资咨询	本公司控股子公司	有限责任公司	刘宁
北京赛迪纵横科技有限公司	北京市	软件、网络设计、开发等	本公司控股子公司	有限责任公司	李颖
北京昌科晨宇科技企业孵化器有限公司	北京市	科技企业孵化	本公司控股子公司	有限责任公司	洪起忠
海南港澳凤凰发展有限公司	三亚市	房地产	本公司控股子公司	有限责任公司	赵明生
海南港澳物业管理有限公司	海口市	物业管理	本公司控股子公司	有限责任公司	闫广林
海南港澳实业投资有限公司	海口市	投资开发	本公司控股子公司	有限责任公司	范宁

8.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (单位：万元)

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
CCID	—	—	—	—
研究中心	—	—	—	—
北京赛迪经纬文化传播有限公司	1,000			1,000
北京赛迪新宇投资顾问有限公司	500			500
北京赛迪纵横科技有限公司	500			500
北京昌科晨宇科技企业孵化器有限公司	6,109			6,109
海南港澳凤凰发展有限公司	3,000			3,000
海南港澳物业管理有限公司	150			150
海南港澳实业投资有限公司	1,000			1,000

8.3 存在控制关系的关联方所持股份及其变化 (单位：万元)

企业名称	年初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
CCID	—	—	—	—	—	—	—	—
研究中心	9,034.60	29					9,034.60	29
北京赛迪经纬文化传播有限公司	950.00	95					950.00	95
北京赛迪新宇投资顾问有限公司	450.00	90					450.00	90
北京赛迪纵横科技有限公司	475.00	95					475.00	95
北京昌科晨宇科技企业孵化器有限公司	5,650.83	92.5					5,650.83	92.5
海南港澳凤凰发展有限公司	2850.00	95					2850.00	95
海南物业管理有限公司	150.00	100					150.00	100
海南港澳实业投资有限公司	950.00	95					950.00	95

8.4 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业关系
中国东方资产管理公司	本公司第二大股东
北京赛迪网信息技术有限公司	实际控制人控制的法人
北京赛迪会展有限公司	实际控制人控制的法人
北京赛迪视通广告有限公司	实际控制人控制的法人
北京赛迪耐特科技有限公司	实际控制人控制的法人
北京都市资讯顾问有限公司	实际控制人控制的法人
北京必然广告有限公司	实际控制人控制的法人
北京远方广告有限责任公司	实际控制人控制的法人
北京赛迪创业投资有限公司	实际控制人控制的法人
中国计算机报社	实际控制人控制的法人
软件世界杂志社	实际控制人控制的法人
北京赛迪信息技术评测有限公司	实际控制人控制的法人
网管员世界杂志社	实际控制人控制的法人
数字生活杂志社	实际控制人控制的法人
北京赛迪数据有限公司	实际控制人控制的法人
赛迪在线咨询有限公司	实际控制人控制的法人
北京赛迪时代信息产业股份有限公司	实际控制人控制的法人
北京中电报科技发展有限公司	实际控制人控制的法人
赛迪信息产业(集团)有限公司	实际控制人控制的法人
北京赛迪广告有限公司	控股股东控制的法人
海南海景湾大酒店有限公司	控股股东控制的法人
北京赛迪通呼叫中心有限公司	控股股东控制的法人
北京赛迪国软认证有限公司	控股股东控制的法人
北京赛迪大酒店有限公司	控股股东控制的法人
北京赛迪广通系统集成有限公司	控股股东控制的法人
北京赛迪印刷有限公司	合营公司

8.5 关联方应收应付款项：

8.5.1 应收账款

单位名称	2005 年 6 月 30 日	占全部应收账款的比例(%)	2004 年 12 月 31 日	占全部应收账款的比例(%)
研究中心	1,938,624.00	1.29	1,938,624.00	1.39
中电报科技发展有限公司	2,096,808.00	1.40	2,096,808.00	1.51
北京赛迪网信息技术有限公司	3,870,572.00	2.58	3,870,572.00	2.78
北京赛迪会展有限公司	172,644.00	0.12	132,744.00	0.10
北京赛迪视通广告有限公司	385.00	0.00	385.00	0.00
北京赛迪耐特科技有限公司	3,394,977.27	2.26	3,394,977.27	2.44
北京赛迪广告有限公司	523,505.30	0.35	516,839.30	0.37
北京都市资讯顾问有限公司	2,151,015.00	1.43	3,344,522.00	2.40
北京必然广告有限公司	2,140,984.00	1.43	2,140,984.00	1.54
北京远方广告有限责任公司	518,578.60	0.35	518,578.60	0.37
北京赛迪信息技术评测有限公司	603,180.00	0.40	603,180.00	0.43
网管员世界杂志社	136,992.00	0.09	136,992.00	0.10
数字生活杂志社	107,712.00	0.07	107,712.00	0.08
赛迪在线咨询有限公司	34,992.40	0.02	34,992.40	0.03
北京赛迪时代信息产业股份有限公司	100,392.00	0.07	46,992.00	0.03
北京赛迪国软认证有限公司	173,400.00	0.12	173,400.00	0.12
北京赛迪通呼叫中心有限公司	1,600,000.00	1.07	1,600,000.00	1.15
合计	19,564,761.57	13.05	20,658,302.57	14.83

8.5.2 预付帐款

企业名称	2005 年 6 月 30 日	占全部预付账款的比例(%)	2004 年 12 月 31 日	占全部预付款的比例(%)
研究中心	1,648,954.01	62.51		
合计	1,648,954.01	62.51		

8.5.3 应付帐款

企业名称	2005 年 6 月 30 日	占全部应付账款的比例(%)	2004 年 12 月 31 日	占全部应付账款的比例(%)
北京赛迪印刷有限公司	1,783,920.00	9.17	1,551,761.00	7.55
合计	1,783,920.00	9.17	1,551,761.00	7.55

8.6 关联方交易

8.6.1 关联方委托本公司控股子公司北京赛迪经纬文化传播有限公司在《中国计算机报》上发布广告情况如下：

8.6.1.1 定价政策：北京赛迪经纬文化传播有限公司对关联方代理、发布广告信息服务等执行市场定价规定，本报告期所定价格无高于或低于正常市价的情况。

8.6.1.2 北京赛迪经纬文化传播有限公司 2005 年 1-6 月份向关联方代理、发布广告及技术信息服务等有关明细资料如下：

企业名称	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
北京在线咨询有限公司		2,141,000.00
北京赛迪时代信息产业股份有限公司		19,800.00
北京赛迪会展有限公司	39,900.00	
北京赛迪广告有限公司	6,666.00	
北京赛迪时代信息产业股份有限公司	53,400.00	
合 计	99,966.00	2,160,800.00

8.6.2 关联方北京赛迪印刷有限公司为本公司控股子公司赛迪经纬文化传播有限公司提供印刷排版等服务，本报告期所定价格无高于或低于正常市价的情况，提供服务金额为 61.88 万元。

8.6.3 债务担保事项

8.6.3.1 2004 年 12 月 28 日，本公司控股子公司赛迪经纬公司与华夏银行总行营业部签订了金额为 2,000 万元、期限为 1 年、年利率为 5.58% 的《借款合同》，该贷款由本公司提供担保。

8.6.3.2 2005 年 2 月 22 日，本公司与广东发展银行北京分行翠微路支行签订了金额为 3,000 万元，为期 1 年的《借款合同》借款年利率为 5.859%，该贷款由赛迪产业（集团）有限公司与发展研究院提供担保。

8.6.3.3 2005 年 3 月 10 日，本公司控股子公司赛迪经纬与交通银行北京紫竹桥支行签订了金额为 3000 万元，期限为 1 年的《借款合同》，借款年利率为 5.58%，该贷款由本公司提供担保。

8.6.3.4 2005 年 4 月 28 日，本公司与广东发展银行北京分行翠微路支行签订了金额为 2,000 万元，为期 1 年的《借款合同》借款年利率为 5.859%，该贷款由赛迪产业（集团）有限公司与发展研究院提供担保。

8.6.3.5 2005 年 5 月 26 日，本公司与广东发展银行北京分行翠微路支行签订了金额为 2,000 万元，为期 1 年的《借款合同》借款年利率为 5.859%，该贷款由赛迪产业（集团）有限公司与发展研究院提供担保。

8.6.3.6 2005 年 6 月 16 日，公司控股子公司赛迪经纬与北京银行阜裕支行签订了金额为 2000 万元，期限为 1 年的《借款合同》，借款年利率为 5.58%，该贷

款由本公司提供担保。

8.6.3.7 2005 年 6 月 24 日，本公司与广东发展银行北京分行翠微路支行签订了金额为 1,000 万元，为期 1 年的《借款合同》借款年利率为 5.859%，该贷款由赛迪产业（集团）有限公司与发展研究院提供担保。

8.6.4 提供技术信息服务事项

8.6.4.1 本公司控股子公司赛迪经纬公司（原中计报公司）与研究中心于 2000 年 11 月签订《关于“中国计算机报编辑部”重组及提供专属编辑、审核服务协议书》，由研究中心、中国计算机报社向赛迪经纬公司提供 50 年的专属编辑、审核服务，赛迪经纬公司 2001 年向中国计算机报社支付编审费 1,280 万元，以后每年度由双方协商并确定专属编辑审核服务费总额，并可就该项费用的核算范围、核算标准和支付方式进行协商和调整并订立书面的补充协议。2003 年 3 月本公司控股子公司北京赛迪经纬文化传播有限公司与研究中心、CCID 签订了《关于“中国计算机报编辑部”重组及提供专属编辑审核服务的补充协议》。根据该补充协议，自 2003 年 1 月 1 日起，改变专属编辑审核服务费的支付方式，北京赛迪经纬文化传播有限公司在其帐簿中设立专门的科目，核算为编辑部支付的各项费用，但年度支付的费用总额超额部分不得超过按协议确定的专属编辑审核服务费总额的 10%。少于该数额的部分 CCID 不再要求另行支付。2005 年 1-6 月北京赛迪经纬文化传播有限公司实际承担编审费 6,245,320.87 元。

8.6.4.2 本公司控股子公司赛迪经纬公司（原中计报公司）与研究中心、中国计算机报社于 2000 年 11 月签订《中国计算机报专属广告代理及委托出版发行协议》，研究中心与中国计算机报社将在《中国计算机报》的广告发布、广告代理权授予赛迪经纬公司，且此项广告发布、广告代理权为独家许可，具有排他性，此协议有效期为五十年，在此期间，研究中心与中国计算机报社将不再向赛迪经纬公司以外的任何第三方授予和许可《中国计算机报》的广告发布和广告代理权。三方同意并确认，赛迪经纬公司按协议规定从事《中国计算机报》的广告发布、广告代理业务的经营收益全部归赛迪经纬公司所有。

8.6.5 其他关联交易

本公司子公司赛迪经纬公司于 2002 年 11 月 20 日与研究中心签订为期 5 年

的房屋租赁合同，自 2002 年 1 月 1 日起至 2006 年 12 月 31 日止，赛迪经纬公司按 4.5 元/天/平方米(283.50 万元/年)向研究中心支付所租用的赛迪大厦十七、十八层 1,750 平方米办公用房租金，2005 年 1-6 月已支付租金及水电费 165.61 万元。

附注 9：承诺事项

本公司本期无重大承诺事项。

附注 10：或有事项

本公司本期无重大或有事项。

附注 11：资产负债表日后事项

本公司本期无资产负债表日后事项。

附注 12：其他重要事项

12.1 2005 年 3 月 1 日，本公司与北京兴昌高科技发展总公司签订了《股权转让协议》，以 2,952 万元收购北京兴昌高科技发展总公司持有的北京赛迪网信息技术有限公司 12% 股权。

第八节 备查文件

- 一、载有公司董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 四、公司章程文本；
- 五、其他有关资料。

北京赛迪传媒投资股份有限公司董事会

二 五年八月十二日

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

2005年6月30日

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末数	年初数	项 目	附注	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	5.1	50,538,354.49	50,979,371.40	短期借款	5.13	150,508,553.80	120,508,553.80
短期投资	5.2	11,812,404.50	10,865,084.05	应付票据			
应收票据				应付帐款	5.16	19,445,009.77	20,540,110.00
应收股利				预收帐款	5.16	607,541.73	2,570,101.85
应收利息				应付工资		243,576.87	130,985.14
应收帐款	5.3	139,410,865.91	129,249,669.92	应付福利费		1,138,009.59	773,240.19
其他应收款	5.4	39,847,145.20	45,038,978.66	应付股利	5.14	1,065,639.72	1,079,139.73
预付帐款	5.5	2,637,804.74	1,219,290.88	应交税金	5.15	2,637,231.52	2,959,675.74
应收补贴款				其他应交款		348,132.09	554,982.23
存货	5.6	41,043,513.96	39,132,794.57	其他应付款	5.16	8,646,840.01	9,113,698.24
待摊费用	5.7	621,409.21	974,516.02	预提费用	5.17	534,699.98	54,170.43
一年内到期的长期债权投资				预计负债	5.18	245,000.00	245,000.00
其他流动资产				一年内到期的长期负债			
				其他流动负债			
流动资产合计		285,911,498.01	277,459,705.50				
长期投资：				流动负债合计		185,420,235.08	158,529,657.35
长期股权投资	5.8	278,353,823.44	253,845,021.30	长期负债：			
长期债权投资				长期借款			
长期投资合计		278,353,823.44	253,845,021.30	应付债券			
其中：合并价差				长期应付款	5.19	1,000,000.00	1,000,000.00
股权投资差额		243,982,714.40	248,993,912.26	专项应付款	5.20	500,000.00	500,000.00
固定资产：				其他长期负债			
固定资产原价	5.9	87,040,255.89	85,666,795.89				
减：累计折旧		22,645,096.69	20,777,643.50				
固定资产净值		64,395,159.20	64,889,152.39	长期负债合计		1,500,000.00	1,500,000.00
减：固定资产减值准备		1,887,118.57	1,887,118.57	递延税项：			
固定资产净额		62,508,040.63	63,002,033.82	递延税款贷项			
工程物资							
在建工程				负债合计		186,920,235.08	160,029,657.35
固定资产清理	5.10	-28,397.23		少数股东权益		4,248,120.92	4,249,940.50
固定资产合计		62,479,643.40	63,002,033.82	所有者权益（或股东权益）：			
无形资产及其他资产：				实收资本（或股本）	5.21	311,573,901.00	311,573,901.00
无形资产	5.11	8,772,307.15	8,885,038.99	减：已归还投资			
长期待摊费用	5.12	520,000.10	693,000.08	实收资本（或股本）净额		311,573,901.00	311,573,901.00
其他长期资产				资本公积	5.22	42,717,279.91	42,717,279.91
				盈余公积	5.23	34,014,884.29	34,014,884.29
无形资产及其他资产合计		9,292,307.25	9,578,039.07	其中：法定公益金		26,880,019.12	26,880,019.12
				未确认的投资损失			
递延税项：				未分配利润	5.24	56,562,850.90	51,299,136.64
递延税款借项				其中：现金股利			
				股东权益合计		444,868,916.10	439,605,201.84
资产总计		636,037,272.10	603,884,799.69	负债和股东权益总计		636,037,272.10	603,884,799.69

法定代表人：李颖

主管会计工作的公司负责人：陈洪亮

会计机构负责人：吴秀姣

合并利润及利润分配表

编制单位：北京赛迪传媒投资股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2005年1-6月	2004年1-6月
主营业务收入	5.25	106,285,771.74	110,369,682.08
减：主营业务成本	5.26	62,853,094.49	59,394,028.31
主营业务税金及附加	5.27	3,162,217.38	3,982,008.16
主营业务利润（亏损以“—”号填列）		40,270,459.87	46,993,645.61
加：其他业务利润（亏损以“—”号填列）	5.28	67,931.37	-144,667.45
减：营业费用		6,127,088.73	5,328,063.49
管理费用		18,649,945.71	21,110,911.41
财务费用	5.29	3,318,696.83	3,506,277.22
营业利润（亏损以“—”号填列）		12,242,659.97	16,903,726.04
加：投资收益（损失以“—”号填列）	5.30	-4,733,300.53	-6,047,525.96
补贴收入			
营业外收入	5.31	1,914.00	497.24
减：营业外支出	5.32	6,597.76	1,262.51
利润总额（亏损总额以“—”号填列）		7,504,675.68	10,855,434.81
减：所得税		2,242,781.00	1,305,755.71
少数股东损益		-1,819.58	-75,326.46
加：未确认投资损失			
净利润（净亏损以“—”号填列）		5,263,714.26	9,625,005.56
加：年初未分配利润		51,299,136.64	35,316,299.81
其他转入			
		56,562,850.90	44,941,305.37
可供分配的利润		56,562,850.90	44,941,305.37
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
可供股东分配的利润		56,562,850.90	44,941,305.37
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			9,347,217.03
转作资本（或股本）的普通股股利			
未分配利润		56,562,850.90	35,594,088.34
补充资料			
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			82,246.10
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额			
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额			
5、债务重组损失			
6、其他			

法定代表人：李颖

主管会计工作的公司负责人：陈洪亮

会计机构负责人：吴秀姣

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

2005年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	附注	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		96,368,245.64
收到的税费返还		1,025.35
收到的其他与经营活动有关的现金	5.33	14,254,279.48
现金流入小计		110,623,550.47
购买商品、接受劳务支付的现金		69,389,642.02
支付给职工以及为职工支付的现金		13,170,605.00
支付的各项税费		6,437,947.43
支付的所得税款		2,289,771.28
支付的其他与经营活动有关的现金	5.34	14,774,218.00
现金流出小计		106,062,183.73
经营活动产生的现金流量净额		4,561,366.74
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		1,715,573.41
取得投资收益所收到的现金		432,152.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		39,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		2,186,726.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,285,390.00
投资所支付的现金		32,337,149.42
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		33,622,539.42
投资活动产生的现金流量净额		-31,435,813.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到现金		
借款所收到的现金		130,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		130,000,000.00
偿还债务所支付的现金		100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		3,566,570.89
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		103,566,570.89
筹资活动产生的现金流量净额		26,433,429.11
四、汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额		
		-441,017.27

法定代表人：李颖

主管会计工作的公司负责人：陈洪亮

会计机构负责人：吴秀姣

合并现金流量表附表

编制单位：北京赛迪传媒投资股份有限公司

2005年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	附注	金 额
补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润		5,263,714.26
加：少数股东损益		-1,819.58
加：计提的资产减值准备		822,430.35
固定资产折旧		1,867,453.19
无形资产摊销		112,731.84
长期待摊费用摊销		172,999.98
待摊费用减少(减：增加)		353,106.81
预提费用增加(减：减少)		480,529.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		28,397.23
固定资产报废损失		
财务费用		3,327,613.75
投资损失(减：收益)		4,625,574.62
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)		-1,910,719.39
经营性应收项目的减少(减：增加)		-8,279,818.03
经营性应付项目的增加(减：减少)		-2,300,827.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额		4,561,366.74
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况		
现金的期末余额		50,538,354.49
减：现金的期初余额		50,979,371.76
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额		-441,017.27

法定代表人：李颖

主管会计工作的公司负责人：陈洪亮

会计机构负责人：吴秀姣

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

2005年6月30日

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末数	年初数	项 目	附注	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		2,799,424.04	20,480,982.65	短期借款		80,508,553.80	20,508,553.80
短期投资				应付票据			
应收票据				应付帐款		2,449,456.52	2,936,036.52
应收股利				预收帐款		36,232.90	36,232.90
应收利息				应付工资			
应收帐款				应付福利费		313,028.02	271,300.91
其他应收款	6.1	18,797,035.73	16,381,310.64	应付股利		1,065,639.73	1,079,139.73
预付帐款		650,000.00	650,000.00	应交税金		-985,554.21	-1,166,043.35
应收补贴款				其他应交款		13,558.18	8,497.78
存货		27,483,660.55	27,483,660.55	其他应付款		24,863,686.53	111,490,257.28
待摊费用		22,447.60	22,447.60	预提费用			
一年内到期的长期债权投资				预计负债		245,000.00	245,000.00
其他流动资产				一年内到期的长期负债			
				其他流动负债			
流动资产合计		49,752,567.92	65,018,401.44				
长期投资：				流动负债合计		108,509,601.47	135,408,975.57
长期股权投资	6.2	491,594,314.43	497,708,346.17	长期负债：			
长期债权投资				长期借款			
长期投资合计		491,594,314.43	497,708,346.17	应付债券			
其中：合并价差				长期应付款		1,000,000.00	1,000,000.00
股权投资差额		232,083,683.21	236,849,540.21	专项应付款			
固定资产：				其他长期负债			
固定资产原价		14,580,345.43	14,580,345.43				
减：累计折旧		7,978,898.69	7,800,835.97				
固定资产净值		6,601,446.74	6,779,509.46	长期负债合计		1,000,000.00	1,000,000.00
减：固定资产减值准备		1,887,118.57	1,887,118.57	递延税项：			
固定资产净额		4,714,328.17	4,892,390.89	递延税款贷项			
工程物资							
在建工程							
固定资产清理				负债合计		109,509,601.47	136,408,975.57
				少数股东权益			
固定资产合计		4,714,328.17	4,892,390.89	所有者权益（或股东权益）：			
无形资产及其他资产：				实收资本（或股本）		311,573,901.00	311,573,901.00
无形资产		8,317,307.05	8,395,038.91	减：已归还投资			
长期待摊费用				实收资本（或股本）净额		311,573,901.00	311,573,901.00
其他长期资产				资本公积		42,717,279.91	42,717,279.91
				盈余公积		34,014,884.29	34,014,884.29
无形资产及其他资产合计		8,317,307.05	8,395,038.91	其中：法定公益金		26,880,019.12	26,880,019.12
				未确认的投资损失			
递延税项：				未分配利润		56,562,850.90	51,299,136.64
递延税款借项				其中：现金股利			
				股东权益合计		444,868,916.10	439,605,201.84
资产总计		554,378,517.57	576,014,177.41	负债和股东权益总计		554,378,517.57	576,014,177.41

法定代表人：李颖

主管会计工作的公司负责人：陈洪亮

会计机构负责人：吴秀姣

母公司利润及利润分配表

编制单位：北京赛迪传媒投资股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2005年1-6月	2004年1-6月
主营业务收入		3,488,040.00	
减：主营业务成本		420,323.02	
主营业务税金及附加		191,843.58	
主营业务利润（亏损以“—”号填列）		2,875,873.40	
加：其他业务利润（亏损以“—”号填列）		26,250.00	33,604.82
减：营业费用			-
管理费用		4,180,585.98	4,741,454.54
财务费用		1,189,157.03	860,563.26
营业利润（亏损以“—”号填列）		-2,467,619.61	-5,568,412.98
加：投资收益（损失以“—”号填列）	6.3	7,730,733.87	15,193,418.54
补贴收入			-
营业外收入		600.00	-
减：营业外支出			-
利润总额（亏损总额以“—”号填列）		5,263,714.26	9,625,005.56
减：所得税			-
少数股东损益			-
加：未确认投资损失			-
净利润（净亏损以“—”号填列）		5,263,714.26	9,625,005.56
加：年初未分配利润		51,299,136.64	35,316,299.81
其他转入			-
			-
可供分配的利润		56,562,850.90	44,941,305.37
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
可供股东分配的利润		56,562,850.90	44,941,305.37
减：应付优先股股利			-
提取任意盈余公积			-
应付普通股股利			9,347,217.03
转作资本（或股本）的普通股股利			-
未分配利润		56,562,850.90	35,594,088.34
补充资料			
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			78,133.80
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额			
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额			
5、债务重组损失			
6、其他			

法定代表人：李颖

主管会计工作的公司负责人：陈洪亮

会计机构负责人：吴秀姣

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

2005年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	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	433,040.00
收到的税费返还	
收到的其他与经营活动有关的现金	20,499,335.45
现金流入小计	20,932,375.45
购买商品、接受劳务支付的现金	88,157.50
支付给职工以及为职工支付的现金	1,398,378.77
支付的各项税费	258,936.84
支付的所得税款	
支付的其他与经营活动有关的现金	109,293,489.06
现金流出小计	111,038,962.17
经营活动产生的现金流量净额	-90,106,586.72
二、投资活动产生的现金流量	
收回投资所收到的现金	
取得投资收益所收到的现金	43,364,765.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	
收到的其他与投资活动有关的现金	
现金流入小计	43,364,765.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	
投资所支付的现金	29,520,000.00
债权性投资所支付的现金	
支付的其他与投资活动有关的现金	
现金流出小计	29,520,000.00
投资活动产生的现金流量净额	13,844,765.61
三、筹资活动产生的现金流量：	
吸收投资收到现金	
借款所收到的现金	80,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	
现金流入小计	80,000,000.00
偿还债务所支付的现金	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1,419,737.50
支付的其他与筹资活动有关的现金	
现金流出小计	21,419,737.50
筹资活动产生的现金流量净额	58,580,262.50
四、汇率变动对现金的影响额	
五、现金及现金等价物净增加额	
	-17,681,558.61

法定代表人：李颖

主管会计工作的公司负责人：陈洪亮

会计机构负责人：吴秀姣

母公司现金流量表附表

编制单位：北京赛迪传媒投资股份有限公司

2005年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	金 额
补充资料	
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量	
净利润	5,263,714.26
加：少数股东损益	
加：计提的资产减值准备	122,630.81
固定资产折旧	178,062.72
无形资产摊销	77,731.86
长期待摊费用摊销	
待摊费用减少(减：增加)	
预提费用增加(减：减少)	
处置固定资产，无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	
固定资产报废损失	
财务费用	1,193,692.50
投资损失(减：收益)	-7,730,733.87
递延税款贷项(减：借项)	
存货的减少(减：增加)	
经营性应收项目的减少(减：增加)	-2,065,486.37
经营性应付项目的增加(减：减少)	-87,146,198.63
其他	
经营活动产生的现金流量净额	-90,106,586.72
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
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增加情况	
现金的期末余额	2,799,424.04
减：现金的期初余额	20,480,982.65
加：现金等价物的期末余额	
减：现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物净增加额	-17,681,558.61

法定代表人：李颖

主管会计工作的公司负责人：陈洪亮

会计机构负责人：吴秀姣

合并资产减值准备明细表

编制单位：北京赛迪传媒投资股份有限公司

2005年6月30日

金额单位：元

项 目	附注	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏账准备合计		12,954,484.94	715,298.85		-	-	13,669,783.79
其中：应收账款		10,022,825.34	463,571.39			-	10,486,396.73
其他应收款		2,931,659.60	251,727.46			-	3,183,387.06
二、短期投资跌价准备合计		2,189,548.95	107,725.92			-	2,297,274.87
其中：股票投资		2,189,548.95	107,725.92			-	2,297,274.87
债券投资		-				-	-
三、存货跌价准备合计		4,055,397.44	-	-	-	-	4,055,397.44
其中：开发产品		4,055,397.44				-	4,055,397.44
开发成本						-	-
库存商品		-				-	-
四、长期投资减值准备合计		418,319.01				-	418,319.01
其中：长期股权投资		418,319.01				-	418,319.01
长期债权投资		-				-	-
五、固定资产减值准备合计		1,887,118.57				-	1,887,118.57
其中：房屋、建筑物		1,887,118.57				-	1,887,118.57
机器设备		-				-	-
六、无形资产减值准备		97,022.83				-	97,022.83
其中：土地使用权租赁权		97,022.83				-	97,022.83
专利权		-				-	-
七、在建工程减值准备		-				-	-
八、委托贷款减值准备		-				-	-
总 计		21,601,891.74	823,024.77	-	-	-	22,424,916.51

法定代表人：李颖

主管会计工作的公司负责人：陈洪亮

会计机构负责人：吴秀姣