



赛科科技

NEEQ:834722

北京赛科世纪科技股份有限公司
(Beijing Cycle Century Digital Technology co., Ltd)



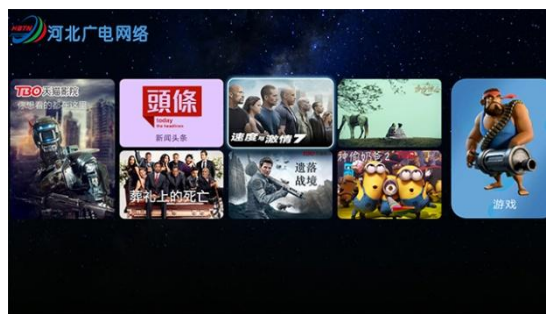
半年度报告

— 2016 —

公司半年度大事记



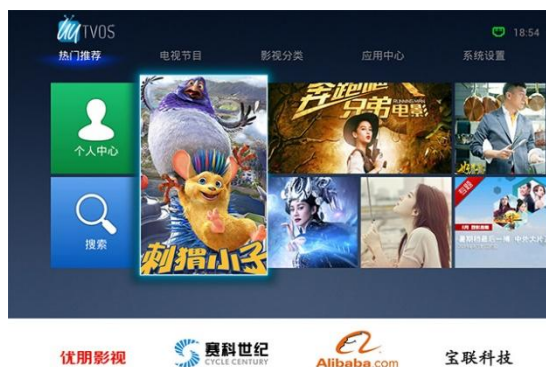
2016 年，公司分别在 3 月参加 2016 中国国际广播电视信息网络展览会 (CCBN)，6 月参加新加坡通讯展。



2016 年 4 月 19 日，河北广电首次召开“e 家亲系列智能终端”发布会，我司作为河北广电的战略合作伙伴和发布会的技术支持方，为发布会提供“e 家亲系列智能终端”的解决方案。



截止到 2016 年 6 月底，公司新获批 2 项发明专利。



截止到 2016 年 6 月底，我司分别与阿里巴巴、优朋普乐、宝联科技等合作伙伴签署了《战略合作协议》，旨在共同推广 TVOS 智能终端的快速落地，推动业务合作运营，实现多方共赢。

目录

【声明与提示】	1
一、基本信息	
第一节 公司概况.....	2
第二节 主要会计数据和关键指标.....	3
第三节 管理层讨论与分析	5
二、非财务信息	
第四节 重要事项.....	8
第五节 股本变动及股东情况.....	10
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	12
三、财务信息	
第七节 财务报表.....	14
第八节 财务报表附注	25

声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会秘书办公室
备查文件：	北京赛科世纪科技股份有限公司第一届董事会第六次会议决议
	北京赛科世纪科技股份有限公司第一届监事会第四次会议决议
	2016 年半年度报告及载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	北京赛科世纪科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Cycle Century Digital Technology co., Ltd
证券简称	赛科科技
证券代码	834722
法定代表人	李登彪
注册地址	北京市海淀区花园东路 11 号泰兴大厦四层 401 室
办公地址	北京市海淀区花园东路 11 号泰兴大厦四层 401 室
主办券商	长城证券股份有限公司
会计师事务所	不适用

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	赵正亮
电话	010-57625005-8288
传真	010-57625001
电子邮箱	info@cyclecentury.com
公司网址	www.cyclecentury.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区花园东路 11 号泰兴大厦四层 401 室 100191

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-12-15
行业(证监会规定的行业大类)	软件和信息技术服务业(I65)
主要产品与服务项目	公司致力于数字影音领域,为国内外广电、电信、互联网端到端的解决方案的软件开发、核心模块产品、整机销售以及技术服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本(股)	50,000,000
控股股东	李登彪
实际控制人	李登彪
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	7
公司拥有的“发明专利”数量	7

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	32,858,104.02	54,607,111.71	-39.83 %
毛利率%	40.46	28.46	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-11,528,094.52	-9,789,264.57	-17.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-11,788,121.05	-10,405,675.93	-13.29%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-7.64	-6.76	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-7.82	-7.20	-
基本每股收益	-0.23	-0.20	-15.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	190,608,386.35	197,699,079.70	-3.59%
负债总计	40,769,472.08	39,733,805.65	2.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	147,827,656.64	156,601,520.77	-5.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.96	3.13	-5.43%
资产负债率%	21.39	20.10	-
流动比率	4.67	5.03	-
利息保障倍数	-166.10	4.98	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	12,190,962.74	5,181,942.33	-
应收账款周转率	0.56	0.49	-
存货周转率	0.48	0.76	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-3.59	-21.84	-
营业收入增长率%	-39.83	-21.65	-
净利润增长率%	-12.73	-192.30	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司所处行业属于软件和信息技术服务业（I 65），是三网融合领域端到端的解决方案提供商和技术服务商，是国内广电领域领先的数字电视机顶盒方案提供商。公司拥有端到端整体解决方案的多项核心技术，其中发明专利申请数 22 项，发明专利授权书 7 项，软件著作权 42 项，可为三网融合领域下的网络运营商（如各地广电运营商）和设备制造商（如四川九州电子科技股份有限公司、深圳创维数字技术股份有限公司等）提供整体解决方案、终端产品、终端模块以及技术服务等各类产品和服务。公司头端解决方案通过投标或直接销售的方式获得项目订单。公司终端软硬件整体解决方案采用直销模式；同时，公司将终端核心软件解决方案内置在模块产品和终端产品中，并以终端制造商分销或代理商分销的方式提供给客户；终端软硬件整体解决方案的销售是公司的主要收入、利润来源。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式并无重大变化。

二、经营情况

一、报告期内公司经营情况

1、公司财务状况

截止 2016 年 6 月 30 日，公司资产总额为 190,608,386.35 元，较上年度末降低 3.59%，负债总额 40,769,472.08 元，比上年度末增长 2.61%；资产负债率 21.39%，比上年度末增长 6.42%；净资产总额 149,838,914.27 元，比上年度末下降 5.14%。

2、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 32,858,104.02 元，较去年同期下降了 39.83%；营业成本 19,564,912.06 元，较去年同期下降了 49.92%；净利润-11,780,590.17 元，较去年同期下降了 12.73%。报告期内，营业收入下降，主要原因为：一、芯片制造商博通公司 (Broadcom) 与新加坡安华高科技 (Avago) 整合合并，影响了博通芯片的供货速度，导致公司出货量下降；二、印度市场由于政府政策原因暂停出货；三、公司新开拓的河北省网和黑龙江省网的智能终端市场，还处于验收测试阶段，报告期内没有贡献收入。

3、现金流情况

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 12,190,962.74 元，上年同期为 5,181,942.33 元，主要是 2016 年加大收款力度，收到客户欠款约 1,982 万元；同时，上半年销售额下降，按正常账期，应收账款规模相应缩小，采购金额相应下降，经营活动产生的净现金流增加。

二、报告期内公司业务情况

国内直播星市场继续保持高速发展，报告期内全国直播星机顶盒增量超过一千五百万台，公司方案出货市场占有率超过 45%；同时，公司成为直播星 TVOS 工作组会员，并担任重要研发工作。

国内有线市场平稳增长，有线运营商积极推动 TVOS 智能终端(DVB+OTT)的发展；公司进一步加强 TVOS 智能终端研发、推广工作，报告期内，公司除继续保持安徽市场的出货外，又成功打开河北和黑龙江 TVOS 智能终端市场，下半年会有较大的出货量。

海外运营商市场由于受到印度市场发展暂缓的影响，增长速度受到一定影响。

公司顺应行业趋势，抓住市场机遇，凭借自身产品的不断完善，积极开拓国内、海外市场，对于发展良好的细分市场，均取得较好的市场局面。下半年公司会利用报告期内国内市场开拓的良好成果，进一步加快项目推进进度，并提高出货量，实现全年的良好业绩。

三、风险与价值

（一）公司业绩季节性波动风险

广播电视网作为三网融合的组成部分，其所在的头端、终端市场一直在公司业务中占据着重要的地位。每年 3 月下旬举办的中国国际广播电视信息网络展览会是广电总局每年发布行业方针与发展战略的主要平台。根据展会内容，广电运营商会于 5 月份前后制定并发布该年度投资、招标计划。因此，公司上半年营业收入明显低于下半年，经营业绩在时间分布上具有季节性的特点。公司若不能有效地维护和拓展客户资源，确保当下头端、终端解决方案业务合同签订额保持增长，并保证合同的实施进度，将对下半年收入和利润产生不利的影响。

应对措施：公司一方面积极参加展会和行业内重要会议，了解行业发展趋势，加强与运营商客户、合作伙伴的沟通交流，充分获取客户业务信息；另一方面，优化和整合产品方案，缩短方案定制开发周期，提高客户招投标信息的响应速度，以降低季节性对公司业绩的影响。

（二）行业政策风险

由于我国广电部门实行“四级办电视”政策，导致全国没有统一的运营主体。同时广电行业长久以来一直处于国家体制管理之下，产业链比较薄弱，各地方电视运营商独立运营，由于其业务丰富程度、用户总量、收入各不相同，改革难以同步。2014 年 7 月广电总局下达内部通知，9 月发布新广电发〔2014〕204 号文，对 OTT TV 行业进行整顿，大规模 OTT TV 业务受到影响。如果将来对行业内公司产品相关的扶持、整合政策一旦发生变化，将给公司经营带来不确定影响。

应对措施：公司将持续跟踪行业发展动态，与行业主管部门保持密切沟通，关注行业政策的发布并及时评估对公司业务的影响。积极利用新的行业政策适时调整公司经营策略，保障公司经营的平稳有序发展。

（三）市场竞争风险

三网融合实施后，打破了电信运营商和广电运营商在音频、宽带领域、视频传输领域的长期垄断状态，各大运营商将在同样的市场环境下进行公平竞争。这种竞争关系也会形成不同网络运营商解决方案提供商之间的技术产品竞争。如果公司技术研发和业务开拓未能与行业发展规律相吻合，将会对公司市场竞争能力产生不利影响。

应对措施：公司凭借行业领先的技术、研发实力，持续对现有产品进行更新换代，更好地满足客户需求。同时，为客户提供优质的售后服务和技术支持，提升客户粘度，保障公司的市场竞争地位。

（四）技术研发风险

公司自成立以来，高度重视对技术研发的投入和自身研发综合实力的提高，采用

产学研与自主研发相结合的方式，完成公司技术储备。公司拥有众多专利技术和计算机软件著作权，核心产品均为自主研发产品。但是随着国内“三网融合”趋势的发展，网络升级换代速度将不断加快，各种新业务和新产品将不断涌现。若公司对技术、产品和市场的发展趋势不能正确判断，产学研的合作模式不能有效地维系，可能导致公司的市场竞争能力下降，公司将面临技术流失、技术储备不足的风险。

应对措施：公司采取自主研发为主、产学研合作为辅的联合形式。一方面注重自身的研发投入；另一方面通过加入北京工程实验室、国网-中传数字新媒体联合实验室等项目，与国内著名高等院校、科研机构、同行业领先企业共同搭建技术创新研究平台，展开技术创新专项课题研究，发展符合行业发展趋势的新技术，实现新技术的研发和储备。

（五）人员风险

公司作为高新技术企业，公司在技术研发和市场拓展方面对核心技术人才和管理人才都存在一定的依赖。随着国内“三网融合”带来的技术、产品、市场等多方面的竞争，对优秀人才的竞争势必会更加激励，从而影响到公司研发、运营队伍的稳定性。因此公司需要在稳定现有核心技术人才和经营管理人才的基础上吸引更多优秀人才，以避免人才流失对公司正常经营可能产生的影响。

应对措施：公司高度重视核心技术以及管理团队的稳定性。目前公司已将主要核心技术、管理人员采用直接或间接持股的方式吸纳为股东，使其自身利益与公司的整体发展挂钩。同时，公司将逐步完善公司核心人才的激励机制，进一步激发其为公司作贡献的热情。此外，公司将在未来继续加大后备人才队伍的建设和培养，公司储备充足的人力资源。

（六）控股股东及实际控制人变更的风险

李登彪是公司控股股东，其直接持有公司 1572.2244 万股，占公司股本总额的 31.4445%，李登彪能够通过股东大会、董事会决议影响公司经营管理决策及管理人员的选任，为公司的实际控制人。公司股东包括二名法人股东，六名有限合伙企业股东，七名自然人股东，除控股股东李彪外其他股东持股比例比较分散，考虑到李登彪占公司股本总额的 31.4445%，虽能够通过股东大会、董事会决议影响公司经营管理决策及管理人员的选任，但未达到绝对控股，可能导致公司控股股东及实际控制人变更。

应对措施：公司将进一步加强和完善三会一层的治理结构和内部管理制度，使公司依靠制度化和规范化进行管理，此外，控股股东可适时增持公司股份，以降低控股股东及实际控制人变更的风险，从而保障公司的稳定运行。

（七）税收优惠、政府补助不能持续享受的风险

公司于 2014 年 10 月 30 日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201411002374），有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》等相关规定，报告期内，公司企业所得税减按 15% 的税率征收。除所得税优惠政策外，在报告期内，公司依据相关文件，还享受各类政府补助。如果公司高新技术企业认定到期后不能延续或相关的政府补助取消，公司不再享受相关所得税税收优惠政策和政府补助，会对公司的经营业绩产生一定程度的影响。

应对措施：针对上述风险，公司将加大研发及市场拓展力度、努力扩大公司主营业务规模、严格内部管理、控制成本及费用支出、增强公司的盈利能力，以降低税收优惠、政府补助政策调整可能带来的负面影响。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	是	二、(一)
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、 资产、资 源)	占用性质 (借款、 垫支、其 他)	期初余额	累计 发生 额	期末余额	是 否 归 还	是否 为 挂 牌 前 已 清 理 事 项
海视博纳文化传播 (北京)有限公司	资金	其他	812,274.00	0.00	812,274.00	否	否
深圳市宝德福数码科 技有限公司	资金	垫支	9,858.65	0.00	9,858.65	否	否
合计	-	-	822,132.65	0.00	822,132.65	-	-

占用原因、归还及整改情况：

1、2014年1月7日，公司与海视博纳签订《技术开发合同》，公司接受委托为其开发多屏视界系统项目，合同金额4,700,000.00元，且合同已履行完毕。公司于2014年4月对海视博纳投资，该笔交易发生在公司取得海视博纳股份之前，当时无需履行决策程序。截至2015年底，海视博纳已累计回款3,887,726.00元，尚欠公司812,274.00

元账款。除该笔交易外，公司与海视博纳无其他交易。

2、2015 年 10 月，公司为深圳市宝德福数码科技有限公司垫付通讯费、货架费。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
李登彪、高伟、陈焯、王勇	关联方为公司提供担保	5,000,000.00	是
总计	-	5,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次关联交易对公司的正常运营和发展起到积极的促进作用。

本次关联交易不存在损害公司及其他非关联方股东利益的情形。

(三) 承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争的承诺

为避免存在同业竞争的潜在风险，公司控股股东出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内公司控股股东未发生违反承诺的事宜。

2、关于规范关联交易的承诺

公司的控股股东、公司董事、监事、高级管理人员分别出具了《关于规范关联交易的承诺函》。

报告期内公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	50,000,000	100.00	0	50,000,000	100.00
	其中：控股股东、实际控制人	15,722,244	31.44	0	15,722,244	31.44
	董事、监事、高管	25,823,132	51.65	0	25,823,132	51.65
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数		15				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李登彪	15,722,244	0	15,722,244	31.44	15,722,244	0
2	北京合兴盛投资管理 中心(有限合伙)	5,318,176	0	5,318,176	10.64	5,318,176	0
3	高伟	4,516,606	0	4,516,606	9.03	4,516,606	0
4	深圳市创新投资集团 有限公司	3,359,000	0	3,359,000	6.72	3,359,000	0
5	陈焯	3,262,454	0	3,262,454	6.53	3,262,454	0
6	刘凯宁	3,012,454	0	3,012,454	6.03	3,012,454	0
7	北京红土鑫洲创业投 资中心(有限合伙)	2,748,270	0	2,748,270	5.50	2,748,270	0
8	无锡国联浚源创业投 资中心(有限合伙)	2,500,000	0	2,500,000	5.00	2,500,000	0
9	王勇	2,321,828	0	2,321,828	4.64	2,321,828	0
10	陈剑	2,071,828	0	2,071,828	4.14	2,071,828	0
合计		44,832,860	0	44,832,860	89.67	44,832,860	0

前十名股东间相互关系说明：
除北京红土鑫洲创业投资中心(有限合伙)、深圳市创新投资集团有限公司系属深圳市国有资产监督管理局控制的关联基金外，公司前十名股东之间无任何关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

李登彪持有公司 1,572.2244 万股，占公司股本总额的 31.4445%，为公司的控股股东。李登彪担任公司的董事长、总经理，并能够通过股东大会、董事会决议影响公司经营管理决策及管理人士的选任，为公司的实际控制人。

李登彪，男，1976 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司董事长、总经理。2000 年毕业于中国传媒大学广播电视专业，获学士学位；2000 年 9 月至 2002 年 9 月担任中国华大集成电路设计中心工程师；2002 年 10 月至 2003 年 9 月担任北京明新视讯科技有限公司项目经理；2004 年 2 月创立有限公司，一直担任公司总经理、执行董事（董事长）；现兼任广视易通执行董事、香港赛科董事、深圳赛科执行董事。2015 年 6 月 29 日，经公司股东大会选举为董事，任期三年。2015 年 6 月 29 日，经股份公司董事会选举为董事长、聘任为公司总经理，为公司的法定代表人。

报告期内，公司的控股股东及实际控制人未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为李登彪，详见控股股东情况。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
李登彪	董事长、总经理	男	40	本科	2015/6/29-2018/6/28	是
高伟	董事、副总经理	男	39	本科	2015/6/29-2018/6/28	是
陈焯	董事、副总经理	男	38	本科	2015/6/29-2018/6/28	是
王勇	董事	男	41	本科	2015/6/29-2018/6/28	是
刘东海	董事	男	51	研究生	2015/6/29-2018/6/28	否
朱朋锷	监事会主席	男	31	本科	2015/6/29-2018/6/28	是
张亮	监事	男	39	研究生	2015/6/29-2018/6/28	否
周连旺	监事	男	41	研究生	2015/6/29-2018/6/28	否
杨莉红	财务总监	女	47	本科	2015/6/29-2018/6/28	是
赵正亮	董事会秘书	男	34	研究生	2016/1/6-2018/6/28	是
王玉凤	副总经理	女	52	研究生	2016/1/6-2018/6/28	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
李登彪	董事长、总经理	15,722,244	0	15,722,244	31.44	0
高伟	董事、副总经理	4,516,606	0	4,516,606	9.03	0
陈焯	董事、副总经理	3,262,454	0	3,262,454	6.52	0
王勇	董事	2,321,828	0	2,321,828	4.64	0
合计		25,823,132	0	25,823,132	51.65	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
姬小龙	董事会秘书	离任	证券事务代表	公司经营发展需要
赵正亮	-	新任	副总经理兼董事会秘书	公司经营发展需要
王玉凤	市场部负责人	新任	副总经理	公司经营发展需要

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	5	4
截止报告期末的员工人数	169	130

核心员工变动情况：

-

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-	-	-
货币资金	第八节、二、(五)、1	33,758,571.35	17,414,402.16
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	第八节、二、(五)、2	2,329,416.18	775,022.59
应收账款	第八节、二、(五)、3	47,231,632.92	69,784,561.98
预付款项	第八节、二、(五)、4	14,131,338.25	9,660,768.66
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	第八节、二、(五)、5	7,866,115.06	7,757,769.08
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节、二、(五)、6	37,796,402.07	43,544,848.43
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	第八节、二、(五)、7	944,586.82	856,567.11
流动资产合计	-	144,058,062.65	149,793,940.01
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	第八节、二、(五)、8	3,593,571.60	3,593,571.60
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	第八节、二、(五)、9	274,016.81	274,016.81
投资性房地产	-	-	-
固定资产	第八节、二、(五)、10	8,919,908.99	10,168,458.29
在建工程	-	-	-

工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	第八节、二、(五)、11	29,336,769.97	30,148,565.25
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	第八节、二、(五)、12	818,053.55	215,251.24
递延所得税资产	第八节、二、(五)、13	1,028,841.44	1,025,276.50
其他非流动资产	第八节、二、(五)、14	2,579,161.34	2,480,000.00
非流动资产合计	-	46,550,323.70	47,905,139.69
资产总计	-	190,608,386.35	197,699,079.70
流动负债：	-	-	-
短期借款	第八节、二、(五)、15	8,000,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	第八节、二、(五)、16	12,564,211.59	19,371,290.70
预收款项	第八节、二、(五)、17	4,434,608.55	1,724,367.56
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节、二、(五)、18	1,834,877.86	1,973,762.49
应交税费	第八节、二、(五)、19	3,438,189.59	3,358,760.98
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节、二、(五)、20	547,636.39	355,697.99
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	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	30,819,523.98	29,783,879.72
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-

永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	第八节、二、(五)、13	1,068.94	1,046.77
其他非流动负债	第八节、二、(五)、21	9,948,879.16	9,948,879.16
非流动负债合计		9,949,948.10	9,949,925.93
负债合计		40,769,472.08	39,733,805.65
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、二、(五)、22	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节、二、(五)、23	50,925,572.11	50,925,572.11
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	第八节、二、(五)、24	3,234,922.32	480,691.93
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节、二、(五)、25	43,667,162.21	55,195,256.73
归属于母公司所有者权益合计	-	147,827,656.64	156,601,520.77
少数股东权益	-	2,011,257.63	1,363,753.28
所有者权益合计		149,838,914.27	157,965,274.05
负债和所有者权益总计		190,608,386.35	197,699,079.70

法定代表人：李登彪

主管会计工作负责人：杨莉红

会计机构负责人：刘海东

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,298,936.96	10,486,606.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		2,329,416.18	-
应收账款	第八节、二、(十)、1	30,964,802.30	35,451,060.39
预付款项		4,719,778.55	3,175,905.11
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	第八节、二、(十)、2	5,028,592.63	4,532,372.34

存货	-	463,120.71	938,704.94
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	356,557.65	356,557.65
流动资产合计	-	49,161,204.98	54,941,206.75
非流动资产：	-	-	-
可供出售金融资产	-	3,593,571.60	3,593,571.60
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	第八节、二、(十)、3	46,776,000.00	45,246,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	8,303,086.54	9,486,914.71
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	29,336,769.97	30,148,565.25
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	729,236.48	78,301.91
递延所得税资产	-	503,052.61	503,052.61
其他非流动资产	-	2,480,000.00	2,480,000.00
非流动资产合计	-	91,721,717.20	91,536,406.08
资产总计	-	140,882,922.18	146,477,612.83
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	8,000,000.00	3,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	5,436,034.09	6,715,802.15
预收款项	-	1,604,604.72	257,767.95
应付职工薪酬	-	1,339,197.43	1,446,430.90
应交税费	-	1,001,735.38	1,279,433.93
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	21,318,220.56	20,423,563.25
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	38,699,792.18	33,122,998.18
非流动负债：	-	-	-

长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	9,948,879.16	9,948,879.16
非流动负债合计	-	9,948,879.16	9,948,879.16
负债合计	-	48,648,671.34	43,071,877.34
所有者权益：	-	-	-
股本	-	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	50,925,572.11	50,925,572.11
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-8,691,321.27	2,480,163.38
所有者权益合计	-	92,234,250.84	103,405,735.49
负债和所有者权益合计	-	140,882,922.18	146,477,612.83

(三)合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	32,858,104.02	54,607,111.71
其中：营业收入	第八节、二、(五)、26	32,858,104.02	54,607,111.71
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	45,985,759.36	67,085,922.02
其中：营业成本	第八节、二、(五)、26	19,564,912.06	39,066,605.89
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-

分保费用	-	-	-
营业税金及附加	第八节、二、(五)、27	184,767.24	227,904.58
销售费用	第八节、二、(五)、28	3,575,188.46	2,624,492.71
管理费用	第八节、二、(五)、29	22,634,617.66	24,610,383.87
财务费用	第八节、二、(五)、30	26,273.94	653,445.02
资产减值损失	-	-	-96,910.05
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-13,127,655.34	-12,478,810.31
加：营业外收入	第八节、二、(五)、31	1,903,452.29	1,595,121.44
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第八节、二、(五)、32	86.44	36,916.64
其中：非流动资产处置损失	-	-	32,208.2
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-11,224,289.49	-10,920,605.51
减：所得税费用	第八节、二、(五)、33	556,300.68	-470,708.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-11,780,590.17	-10,449,897.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-11,528,094.52	-9,789,264.57
少数股东损益	-	-252,495.65	-660,632.57
六、其他综合收益的税后净额	-	2,754,230.39	-1,280,660.21
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	2,754,230.39	-1,280,660.21
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-

5. 外币财务报表折算差额	-	2,754,230.39	-1,280,660.21
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-9,026,359.78	-11,730,557.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-8,773,864.13	-11,069,924.78
归属于少数股东的综合收益总额	-	-252,495.65	-660,632.57
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-0.23	-0.20
（二）稀释每股收益	-	-0.23	-0.20

法定代表人：李登彪

主管会计工作负责人：杨莉红

会计机构负责人：刘海东

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节、二、(十)、4	7,050,729.02	9,758,407.96
减：营业成本	第八节、二、(十)、4	607,116.48	383,905.38
营业税金及附加	-	169,926.98	223,521.82
销售费用	-	2,486,387.05	1,559,867.26
管理费用	-	16,783,025.44	19,187,749.80
财务费用	-	30,441.29	583,487.92
资产减值损失	-	-	-352,651.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-13,026,168.22	-11,827,472.98
加：营业外收入	-	1,854,683.57	1,595,121.44
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	35,308.20
其中：非流动资产处置损失	-	-	32,208.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-11,171,484.65	-10,267,659.74
减：所得税费用	-	-	-1,021,962.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-11,171,484.65	-9,245,697.45
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-11,171,484.65	-9,245,697.45
七、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	-0.22	-0.18
(二) 稀释每股收益	-	-0.22	-0.18

(五)合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	60,501,821.66	55,079,098.28
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	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
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	-	1,611,306.02	978,710.08
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(五)、34	3,165,254.53	21,707,431.75
经营活动现金流入小计	-	65,278,382.21	77,765,240.11
购买商品、接受劳务支付的现金	-	25,862,048.79	40,388,984.55
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	-	12,218,770.10	14,113,520.06

支付的各项税费	-	2,649,281.36	3,291,884.01
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(五)、34	12,357,319.22	14,788,909.16
经营活动现金流出小计	-	53,087,419.47	72,583,297.78
经营活动产生的现金流量净额	-	12,190,962.74	5,181,942.33
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
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	-	2,066,874.26	187,015.91
投资支付的现金	-	1,530,000.00	765,000.00
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	-	3,596,874.26	952,015.91
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,596,874.26	-952,015.91
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资收到的现金	-	2,430,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	900,000.00	-
取得借款收到的现金	-	5,000,000.00	-250,000.00
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	-	7,430,000.00	-250,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	11,847,985.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	581,166.66
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	-	-	12,429,152.59
筹资活动产生的现金流量净额	-	7,430,000.00	-12,679,152.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	320,080.71	-9,863.12
五、现金及现金等价物净增加额	-	16,344,169.19	-8,459,089.29
加：期初现金及现金等价物余额	-	17,414,402.16	19,157,460.44
六、期末现金及现金等价物余额	-	33,758,571.35	10,698,371.15

法定代表人：李登彪

主管会计工作负责人：杨莉红

会计机构负责人：刘海东

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	11,308,034.37	13,752,563.67
收到的税费返还	-	1,548,683.57	978,710.08
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,922,055.87	29,554,824.75
经营活动现金流入小计	-	15,778,773.81	44,286,098.50
购买商品、接受劳务支付的现金	-	512,452.00	2,267,914.08
支付给职工以及为职工支付的现金	-	9,625,393.95	11,808,030.91
支付的各项税费	-	1,960,626.81	2,570,002.33
支付其他与经营活动有关的现金	-	10,275,809.87	15,149,981.43
经营活动现金流出小计	-	22,374,282.63	31,795,928.75
经营活动产生的现金流量净额	-	-6,595,508.82	12,490,169.75
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,062,160.54	151,118.48
投资支付的现金	-	1,530,000.00	765,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	3,592,160.54	916,118.48
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,592,160.54	-916,118.48
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	-	5,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	5,000,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	581,166.66
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	10,581,166.66
筹资活动产生的现金流量净额	-	5,000,000.00	-10,581,166.66

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-3.99
五、现金及现金等价物净增加额	-	-5,187,669.36	992,880.62
加：期初现金及现金等价物余额	-	10,486,606.32	1,710,319.41
六、期末现金及现金等价物余额	-	5,298,936.96	2,703,200.03

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	是
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	是
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

1、公司上半年营业收入明显低于下半年，经营业绩在时间分布上具有季节性的特点。主要因为公司主营业务所在的头端、终端市场主要集中在三网融合领域之一的广播电视网；广电总局在每年3月下旬举办的中国国际广播电视信息网络展览会上发布行业方针与发展战略；根据展会内容，广电运营商会于5月份前后制定并发布该年度投资、招标计划；导致广电行业一般会在下半年实际采购大量的终端、头端设备，具有一定的季节性特点。

2、合并财务报表的范围由原来的母公司、香港赛科世纪贸易有限公司、深圳市赛科世纪科技开发有限公司、深圳市海德威创新科技有限公司四个公司增加为母公司、香港赛科世纪贸易有限公司、深圳市赛科世纪科技开发有限公司、深圳市海德威创新科技有限公司及深圳市赛科世纪信息技术有限公司五个公司。

二、报表项目注释

北京赛科世纪科技股份有限公司

2016 年半年度合并财务报表附注

(一)、公司基本情况

1. 公司设立情况

北京赛科世纪科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为北京赛科世纪数码科技有限公司，成立于 2004 年 02 月 05 日，经北京市工商行政管理局批准，领取 1101082643506 号企业法人营业执照。由自然人李登彪、高伟、陈烨、庞威、刘凯宁、丁宁、王勇、陈剑共同出资组建，设立时注册资本 50 万元，各股东出资情况如下：

股东名称	出资金额（人民币元）	出资比例（%）
李登彪	70,000.00	14.00
高伟	70,000.00	14.00
陈烨	70,000.00	14.00
庞威	65,000.00	13.00
刘凯宁	65,000.00	13.00
丁宁	60,000.00	12.00
王勇	50,000.00	10.00
陈剑	50,000.00	10.00
合计	500,000.00	100.00

上述出资业经华青会计师事务所有限公司出具华青验字[2004]第 G264 号验资报告验证。

2. 公司历次变更情况

(1)、2005 年 4 月股权转让

经公司 2005 年 4 月 19 日第一届第一次股东会决议，股东之间转让出资，股权转让后，各股东出资情况如下：

股东名称	出资金额（人民币元）	出资比例（%）
李登彪	210,000.00	42.00
高伟	80,000.00	16.00
陈烨	60,000.00	12.00
刘凯宁	60,000.00	12.00
王勇	45,000.00	9.00
陈剑	45,000.00	9.00
合计	500,000.00	100.00

(2)、2007 年 3 月增资

经公司 2007 年 03 月 10 日第一届第七次股东会决议和修改后章程的规定，本公司增加注册资本 250 万元，各股东均以货币出资。本次增资后，本公司注册资本增加至 300 万元，各股东出资情况如下：

股东名称	出资金额（人民币元）	出资比例（%）
------	------------	---------

李登彪	1,260,000.00	42.00
高伟	480,000.00	16.00
陈焯	360,000.00	12.00
刘凯宁	360,000.00	12.00
王勇	270,000.00	9.00
陈剑	270,000.00	9.00
合计	3,000,000.00	100.00

上述增资业经北京信德安会计师事务所有限责任公司出具国信德安审验字[2007]001 号验资报告验证。

(3)、2009 年 6 月增资

经公司 2009 年第二届第十二次股东会决议和修改后章程的规定，本公司增加注册资本人民币 1,700 万元，其中以货币增资 300 万元，无形资产增资 1,400 万元，其中：无形资产为原股东拥有的知识产权“机顶盒全套解决方案”非专利技术，已经北京六合正旭资产评估有限责任公司进行了评估，并出具了（六合正旭评字[2009]第 027 号）资产评估报告，评估值为 1,522.92 万元，其中 1,400 万元计入实收资本，其余 122.92 万元计入资本公积。本次增资后，本公司注册资本增加至 2,000 万元，各情况出资情况如下：

股东名称	出资金额（人民币元）	出资比例（%）
李登彪	8,400,000.00	42.00
高伟	3,200,000.00	16.00
陈焯	2,400,000.00	12.00
刘凯宁	2,400,000.00	12.00
王勇	1,800,000.00	9.00
陈剑	1,800,000.00	9.00
合计	20,000,000.00	100.00

上述增资业经北京国信德安会计师事务所有限责任公司出具国信德安审验字[2009]第 016 号验资报告验证。

(4)、2011 年 5 月增资

经公司 2011 年 5 月 1 日第二届第十七次股东会决议和修改后章程的规定，本公司增加注册资本 372.8814 万元（各股东实际缴纳投资款合计 5,500 万元，其中 372.8814 万元计入注册资本，5,127.1186 万元计入资本公积），各股东均以货币出资，增加的注册资本分别由深圳市创新投资集团有限公司、北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）、北京利恒志远投

资中心（普通合伙）、常州金陵华软创业投资合伙企业（有限合伙）认缴。本次增资后，本公司注册资本增加至 2,372.8814 万元，各股东出资情况如下：

股东名称	出资金额 (人民币元)	出资比例 (%)
李登彪	8,400,000.00	35.4000
高伟	3,200,000.00	13.4857
陈焯	2,400,000.00	10.1143
刘凯宁	2,400,000.00	10.1143
王勇	1,800,000.00	7.5857
陈剑	1,800,000.00	7.5857
深圳市创新投资集团有限公司	1,171,913.00	4.9388
北京利恒志远投资中心（普通合伙）	1,065,375.00	4.4898
北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）	958,838.00	4.0408
常州金陵华软创业投资合伙企业（有限合伙）	532,688.00	2.2449
合计	23,728,814.00	100.00

上述增资业经北京国信德安会计师事务所有限责任公司出具国信德安审验字[2011]第 011 号验资报告验证。

(5)、2011 年 8 月股权转让

根据 2011 年 8 月 10 日第三届第二次股东会决议和修改后的章程规定，股东李登彪、高伟、陈焯、刘凯宁、王勇和陈剑以每 1 元注册资本 14.75 元的价格共转让 4.2875% 注册资本给深圳市创新投资集团有限公司、北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）、北京利恒志远投资中心（普通合伙）和常州金陵华软创业投资合伙企业（有限合伙）。本次股权转让完成后各股东出资情况如下：

股东名称	出资金额 (人民币元)	出资比例 (%)
李登彪	7,972,881.00	33.6000
高伟	3,037,288.00	12.8000
陈焯	2,277,966.00	9.6000
刘凯宁	2,277,966.00	9.6000
王勇	1,708,475.00	7.2000
陈剑	1,708,475.00	7.2000
深圳市创新投资集团有限公司	1,491,526.00	6.2857

北京利恒志远投资中心（普通合伙）	1,355,932.00	5.7143
北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）	1,220,339.00	5.1429
常州金陵华软创业投资合伙企业（有限合伙）	677,966.00	2.8571
合计	23,728,814.00	100.00

（6）、2011 年 10 月股权转让

根据公司股东会决议和修改后章程规定，股东李登彪、高伟、陈烨、刘凯宁、王勇和陈剑以每 1 元注册资本 5.27 元的价格向员工持股公司北京融合创科投资管理中心（有限合伙）和北京合兴盛投资管理中心（有限合伙）分别转让 2.356% 和 1.64% 的注册资本；以每 1 元注册资本 14.75 元的价格向常州金陵华软创业投资合伙企业（有限合伙）和北京博融宏泰资产管理中心（有限合伙）分别转让 2.8571% 和 1% 的注册资本。经本次转让完成后各股东出资情况如下：

股东名称	出资金额 (人民币元)	出资比例 (%)
李登彪	7,190,234.00	30.3017
高伟	2,739,137.00	11.5436
陈烨	2,054,352.00	8.6576
刘凯宁	2,054,352.00	8.6576
王勇	1,540,764.00	6.4932
陈剑	1,540,764.00	6.4932
深圳市创新投资集团有限公司	1,491,526.00	6.2857
北京利恒志远投资中心（普通合伙）	1,355,932.00	5.7143
常州金陵华软创业投资合伙企业（有限合伙）	1,355,922.00	5.7142
北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）	1,220,339.00	5.1429
北京融合创科投资管理中心（有限合伙）	559,051.00	2.3560
北京合兴盛投资管理中心（有限合伙）	389,152.00	1.6400
北京博融宏泰资产管理中心（有限合伙）	237,289.00	1.0000
合计	23,728,814.00	100.00

（7）、2012 年 7 月增资及股权转让

根据公司股东会决议和修改后章程规定，本公司增加注册资本（各股东实际缴纳投资款合计 3,600 万元，其中 234.6805 万元计入注册资本，3,365.3195 万元计入资本公积），各股东均以货币出资，增加的注册资本分别由无锡国联浚源创业投资中心（有限合伙）、杭州杭软创业投资合伙企业（有限合伙）、深圳市红土信息创业投资有限公司认缴。本次增资后，

本公司注册资本增加至 2,607.5619 万元；另股东李登彪、高伟、陈烨、刘凯宁、王勇和陈剑共转让 76.822 万元出资给深圳市创新投资集团有限公司、北京利恒志远投资中心（普通合伙）、常州金陵华软创业投资合伙企业（有限合伙）和北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙），经本次增资及转让完成后各股东出资情况如下：

股东名称	出资金额 (人民币元)	出资比例 (%)
李登彪	6,867,593.00	26.3372
高伟	2,616,222.00	10.0332
陈烨	1,962,166.00	7.5249
刘凯宁	1,962,166.00	7.5249
王勇	1,471,618.00	5.6437
陈剑	1,471,618.00	5.6437
深圳市创新投资集团有限公司	1,751,760.00	6.7180
北京利恒志远投资中心（普通合伙）	1,592,508.00	6.1073
北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）	1,433,257.00	5.4965
常州金陵华软创业投资合伙企业（有限合伙）	1,414,414.00	5.4243
无锡国联浚源创业投资中心（有限合伙）	1,303,781.00	5.0000
杭州杭软创业投资合伙企业（有限合伙）	651,890.00	2.5000
北京融合创科投资管理中心（有限合伙）	559,051.00	2.1440
深圳市红土信息创业投资有限公司	391,134.00	1.5000
北京合兴盛投资管理中心（有限合伙）	389,152.00	1.4924
北京博融宏泰资产管理中心（有限合伙）	237,289.00	0.9100
合计	26,075,619.00	100.00

上述增资业经北京国信德安会计师事务所有限责任公司出具国信德安审验字[2012]第 034 号验资报告验证。

（8）、2013 年 5 月股权转让

根据第四届第五次股东会决议，北京融合创科投资管理中心（有限合伙）将持有被审计单位 55.9051 万元出资转让给北京合兴盛投资管理中心（有限合伙），经本次转让完成后各股东出资情况如下：

股东名称	出资金额 (人民币元)	出资比例 (%)
李登彪	6,867,593.00	26.3372

高伟	2,616,222.00	10.0332
陈焜	1,962,166.00	7.5249
刘凯宁	1,962,166.00	7.5249
王勇	1,471,618.00	5.6437
陈剑	1,471,618.00	5.6437
深圳市创新投资集团有限公司	1,751,760.00	6.7180
北京利恒志远投资中心（普通合伙）	1,592,508.00	6.1073
北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）	1,433,257.00	5.4965
常州金陵华软创业投资合伙企业（有限合伙）	1,414,414.00	5.4243
无锡国联浚源创业投资中心（有限合伙）	1,303,781.00	5.0000
杭州杭软创业投资合伙企业（有限合伙）	651,890.00	2.5000
深圳市红土信息创业投资有限公司	391,134.00	1.5000
北京合兴盛投资管理中心（有限合伙）	948,203.00	3.6364
北京博融宏泰资产管理中心（有限合伙）	237,289.00	0.9100
合计	26,075,619.00	100.00

（9）、2014 年 11 月股权转让

根据李登彪与北京利恒志远投资中心（普通合伙）签订的出资转让协议书，北京利恒志远投资中心（普通合伙）将持有本公司出资 159.2508 万元转让给李登彪，经本次增资及转让完成后各股东出资情况如下：

股东名称	出资金额 (人民币元)	出资比例 (%)
李登彪	8,460,101.00	32.4445
高伟	2,616,222.00	10.0332
陈焜	1,962,166.00	7.5249
刘凯宁	1,962,166.00	7.5249
王勇	1,471,618.00	5.6437
陈剑	1,471,618.00	5.6437
深圳市创新投资集团有限公司	1,751,760.00	6.7180
北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）	1,433,257.00	5.4965
常州金陵华软创业投资合伙企业（有限合伙）	1,414,414.00	5.4243
无锡国联浚源创业投资中心（有限合伙）	1,303,781.00	5.0000
杭州杭软创业投资合伙企业（有限合伙）	651,890.00	2.5000

深圳市红土信息创业投资有限公司	391,134.00	1.5000
北京合兴盛投资管理中心（有限合伙）	948,203.00	3.6364
北京博融宏泰资产管理中心（有限合伙）	237,289.00	0.9100
合计	26,075,619.00	100.00

(10)、2015 年 5 月股权转让

根据被审计单位第四届第九次股东会决议及修改后公司章程，李登彪、高伟、陈烨和王勇分别将被审计单位 26.0756 万元出资转让给北京合兴盛投资管理中心（有限合伙）；刘凯宁和陈剑分别将被审计单位 39.1134 万元出资转让给北京合兴盛投资管理中心（有限公司）；常州金陵华软创业投资合伙企业（有限合伙）将被审计单位 65.189 万元出资转让给张斌，经本次增资及转让完成后各股东出资情况如下：

股东名称	出资金额 (人民币元)	出资比例 (%)
李登彪	8,199,345.00	31.4445
高伟	2,355,466.00	9.0332
陈烨	1,701,410.00	6.5249
刘凯宁	1,571,032.00	6.0249
王勇	1,210,862.00	4.6437
陈剑	1,080,484.00	4.1437
张斌	651,890.00	2.5000
深圳市创新投资集团有限公司	1,751,760.00	6.7180
北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）	1,433,257.00	5.4965
常州金陵华软创业投资合伙企业（有限合伙）	762,524.00	2.9243
无锡国联浚源创业投资中心（有限合伙）	1,303,781.00	5.0000
杭州杭软创业投资合伙企业（有限合伙）	651,890.00	2.5000
深圳市红土信息创业投资有限公司	391,134.00	1.5000
北京合兴盛投资管理中心（有限合伙）	2,773,495.00	10.6363
北京博融宏泰资产管理中心（有限合伙）	237,289.00	0.9100
合计	26,075,619.00	100.00

(11)、2015 年 7 月股份制改制

2015 年 6 月 24 日，北京赛科世纪数码科技有限公司召开股东会，同意了整体变更为股份有限公司的决议。根据发起人协议及公司章程，北京赛科世纪数码科技有限公司整体变更为北京赛科世纪科技股份有限公司，注册资本为人民币 5,000 万元，各发起人以其拥有的截

至 2015 年 5 月 31 日止的净资产折股投入。截止 2015 年 5 月 31 日，北京赛科世纪数码科技有限公司经审计后净资产共 100,925,572.11 元，共折合为 5,000 万股，每股面值 1 元，变更前后各股东出资比例不变。上述事项已于 2015 年 6 月 29 日经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以大华验字[2015]000623 号验资报告验证。本公司于 2015 年 7 月 13 日办理了工商登记手续，并领取了 110108006435063 号企业法人营业执照，变更后的股权结构如下：

股东	股本（股）	持股比例（%）
李登彪	15,722,244.00	31.4445
高 伟	4,516,606.00	9.0332
陈 烨	3,262,454.00	6.5249
刘凯宁	3,012,454.00	6.0249
王 勇	2,321,828.00	4.6437
陈 剑	2,071,828.00	4.1437
张 斌	1,250,000.00	2.5000
北京合兴盛投资管理中心（有限合伙）	5,318,176.00	10.6363
深圳市创新投资集团有限公司	3,359,000.00	6.7180
北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）	2,748,270.00	5.4965
无锡国联浚源创业投资中心（有限合伙）	2,500,000.00	5.0000
常州金陵华软创业投资合伙企业（有限合伙）	1,462,140.00	2.9243
杭州杭软创业投资合伙企业（有限合伙）	1,250,000.00	2.5000
深圳市红土信息创业投资有限公司	750,000.00	1.5000
北京博融宏泰资产管理中心（有限合伙）	455,000.00	0.9100
合 计	50,000,000.00	100.00

3. 注册地址

北京市海淀区花园东路 11 号泰兴大厦四层 401 室。

4. 行业性质

本公司属于软件和信息技术服务业（I65）。

5. 经营范围

本公司经营范围主要包括：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；基础软件服务、应用软件服务；软件开发；销售电子产品、机械设备；货物进出口、代理进出口、技术进出口。

6. 主要产品或提供的主要劳务

本公司的主要业务：主要从事数字影音解决方案与技术服务。

7. 基本组织架构

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立了信息部、人力资源部、营销部、财务部、产品部、研发中心等职能部门。

(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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定，编制财务报表。

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 6 月 30 日的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3. 会计期间

本报告期为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日。

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币，本公司全资子公司香港赛科世纪贸易有限公司采用美元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

①个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

②合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

（3）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、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；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司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。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

②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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益

6. 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表

的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为

初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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：

③终止确认部分的账面价值；

④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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，所收到的对价确认为一项

金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

9. 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的应收款项的确认标准：占应收款项余额 10% 以上或金额在前 5 名的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：对期末单项金额重大应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。对单独减值测试未发现减值的，并入信用风险特征组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

以账龄为信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例。

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

账龄分析法	其他组合以外的非单项计提坏账准备的应收款项按账龄段划分不同组合
-------	---------------------------------

其他方法	关联方之间的应收款项及出口退税款
------	------------------

按照账龄分析法计提坏账准备具体计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6 个月以内	1.00	1.00
6-12 个月	5.00	5.00
1-2 年	30.00	30.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则单项计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

10. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品。主要包括原材料、委托加工物资、产成品（库存商品）、发出商品等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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，在正常生产经营过程中，以所生产的产成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以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

采用永续盘存制

11. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

①后续计量

公司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，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，采用成本法核算。

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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

②损益确认

成本法下,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,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下,投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认,投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,应当予以抵销,在此基础上确认投资损益;在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值,同时确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资,因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和,作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额,调整长期股权投资的账面价值,并计入当期营业外收入。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资,或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资,因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,在编制个别财务报表时,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

③权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

④成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

⑤成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置

长期股权投资相应对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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

12. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5	5.00	19.00
办公家具	5	5.00	19.00
电子设备	5	5.00	19.00
运输设备	10	5.00	9.50

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

13. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损

益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除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)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

14. 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要系外购软件使用权。

(1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
研发软件、通用软件	5 年、10 年	合理预计
机顶盒全套解决方案	10 年	合理预计
NGB 智能终端方案	10 年	合理预计
电视生活综合体系统	10 年	合理预计

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的,将无形资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为无形资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后,减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整,以使该无形资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。

无形资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的,公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

(5) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- 3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- 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。

15. 长期待摊费用

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

16. 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬,离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间,将

应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

17. 收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

在满足上述收入确认条件时，销售产品以客户验收作为收入确认时点；出口产品以完成报关手续作为收入确认时点。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 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。
- 2) 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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

18. 政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助的确认

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

19. 递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 确认递延所得税资产的依据**

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

20. 主要会计政策、会计估计的变更**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(三)、税项**1. 主要税种及税率****(1) 流转税及附加税费**

税种	计税（费）依据	税（费）率（%）	备注
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17、6	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7	
教育费附加	应缴流转税税额	3	
地方教育附加	应缴流转税税额	2	

(2) 企业所得税

公司名称	税率（%）	备注
本公司	15.00	详见附注（三）、税项的 2.税收优惠及批文
香港赛科世纪贸易有限公司	16.50	
深圳市赛科世纪科技开发有限公司	15.00	详见附注（三）、税项的 2.税收优惠及批文
深圳市海德威创新科技有限公司	25.00	
深圳市赛科世纪信息技术有限公司	25.00	

(3) 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

2. 税收优惠及批文

(1) 享受增值税税收优惠政策

根据 2011 年 1 月 28 日由国务院发布的《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4 号)规定,继续实施软件增值税优惠政策,2011 年 10 月 13 日由财政部和国家税务总局发布《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)规定,从 2011 年 1 月 1 日起,增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按 17% 税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(2) 享受高新技术企业所得税税收优惠

本公司于 2011 年 10 月 11 日收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,证书编号为 GF201111001017,有效期三年,于 2014 年 10 月 30 日通过了高新复审,取得《高新技术企业证书》,证书编号为 GR201411002374,有效期三年。本公司从 2011 年度至 2016 年度企业所得税税率为 15%。

本公司之子公司深圳市赛科世纪科技开发有限公司于 2015 年 6 月 19 日收到深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,证书编号为 GR201544200655,有效期三年。本公司之子公司深圳市赛科世纪科技开发有限公司从 2015 年度至 2017 年度企业所得税税率为 15%。

(四)、企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

通过投资设立方式取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围
香港赛科世纪贸易有限公司	全资子公司	中国香港	贸易	3,120 万港币	贸易
深圳市赛科世纪科技开发有限公司	全资子公司	中国深圳	技术开发	2,000 万元人民币	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让; 国内贸易等
深圳市海德威创新科技有限公司	控股孙公司	中国深圳	终端销售	500 万元人民币	数字电视机顶盒及相关产品的销售
深圳市赛科世纪信息技术有限公司	控股子公司	中国深圳	系统集成	1000 万元人民币	通讯设备的技术开发、技术咨询、技术服务及销售。应急指挥系统设计与安装、紧急广播系统软硬件设备的设计、安装与维护

续:

子公司名称(全称)	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
香港赛科世纪贸易有限公司	100.00	100.00	3,120 万港币	-	是
深圳市赛科世纪科技开发有限公司	100.00	100.00	2,000 万元人民币	-	是
深圳市海德威创新科技有限公司	51.00	51.00	255 万元人民币	-	是

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
香港赛科世纪贸易有限公司	100.00	100.00	3,120万港币	-	是
深圳市赛科世纪信息技术有限公司	51.00	51.00	153万元人民币	-	是

续：

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
香港赛科世纪贸易有限公司	100.00	100.00	3,120万港币	-	是
深圳市赛科世纪科技开发有限公司	100.00	100.00	2,000万元人民币	-	是
深圳市海德威创新科技有限公司	51.00	51.00	255万元人民币	-	是
深圳市赛科世纪信息技术有限公司	51.00	51.00	153万元人民币	-	是

报告期内，公司合并财务报表的合并范围发生了变化，合并财务报表的范围由原来的母公司、香港赛科世纪贸易有限公司、深圳市赛科世纪科技开发有限公司、深圳市海德威创新科技有限公司四个公司增加为母公司、香港赛科世纪贸易有限公司、深圳市赛科世纪科技开发有限公司、深圳市海德威创新科技有限公司及深圳市赛科世纪信息技术有限公司五个公司。

2. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
香港赛科世纪贸易有限公司	美元	资产负债表项目 (所有者权益项目除外)	期末汇率	
香港赛科世纪贸易有限公司	美元	利润表项目	当期平均汇率	

(五)、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指2016年1月1日，“期末”指2016年6月30日，“上期”指2015年1-6月份，“本期”指2016年1-6月份。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	35,779.04	66,043.33
银行存款	33,722,792.31	17,348,358.83
其他货币资金		
合计	33,758,571.35	17,414,402.16

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,329,416.18	775,022.59
合计	2,329,416.18	775,022.59

(2) 已背书或贴现未到期应收票据的说明:

期末无已背书未到期或已贴现未到期应收票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	51,444,873.42	100	4,213,240.50	8.92	47,231,632.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	51,444,873.42	100	4,213,240.50	8.92	47,231,632.92

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	73,997,802.48	100	4,213,240.50	5.76	69,784,561.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	73,997,802.48	100	4,213,240.50	5.76	69,784,561.98

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

单位名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
海视博纳文化传播（北京）有限公司	812,274.00			
合计	812,274.00			

(2) 本报告期内无以前年度已全额计提坏账准备，或计提减值准备的金额较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本报告期内无实际核销的应收账款。

(4) 期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款中应收关联方海视博纳文化传播（北京）有限公司款项 812,274.00 元。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总的比例(%)
华志宝德福	非关联方	6,881,922.81	6 个月以内	13.38
深圳市思创发现科技有限公司	非关联方	5,798,063.50	7-12 个月	11.27
政龙发展有限公司	非关联方	5,650,435.62	7-12 个月, 1-2 年	10.98
惠州大亚湾浦锐斯顿电子有限公司	非关联方	5,198,881.31	7-12 个月	10.11
上海高清数字科技产业有限公司	非关联方	4,000,001.00	7-12 个月	7.78
合计	-	27,529,304.24	-	53.51

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	12,052,928.89	85.29	9,170,650.44	94.93
1 至 2 年	1,987,541.22	14.07	401,285.77	4.15
2 至 3 年	153.33	0.00	88,832.45	0.92
3 年以上	90,714.82	0.64	-	-
合计	14,131,338.25	100.00	9,660,768.66	100.00

(2) 预付款项期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
政龙发展有限公司	非关联方	4,025,202.76	28.48	合同尚未执行
北京斗牛科技有限公司	非关联方	4,010,000.00	28.38	合同尚未执行
深圳市思维电科技有限公司	非关联方	2,966,298.97	20.99	合同尚未执行
惠州大亚湾浦锐斯顿电子有限公司	非关联方	1,446,416.96	10.24	合同尚未执行
泉州鲤城飞捷无线电有限公司	非关联方	445,069.00	3.15	合同尚未执行
合计	-	12,892,987.69	91.24	-

注：期末无账龄超过一年大额预付账款。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,216,602.71	100.00	1,350,487.65	10.21	7,866,115.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	9,216,602.71	100.00	1,350,487.65	10.21	7,866,115.06

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,108,256.73	100.00	1,350,487.65	14.83	7,757,769.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	9,108,256.73	100.00	1,350,487.65	14.83	7,757,769.08

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
出口退税款	1,136,533.92			
深圳市宝德福数码科技有限公司	9,858.65			
合计	1,146,392.57			

(2) 本报告期内无以前年度已全额计提坏账准备，或计提减值准备的金额较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 本报告期内无实际核销的其他应收款。

(4) 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款中应收关联方深圳市宝德福数码科技有限公司款项 9,858.65 元。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
贾丰为	非关联方	1,885,714.40	1年-2年	23.97
舒子平	非关联方	1,615,931.27	2-3年	20.5
出口退税款	非关联方	1,136,533.92	6个月以内	14.45
政龙发展有限公司	非关联方	649,069.53	7-12个月、1-2年	8.25
苏州汉辰数字科技有限公司	非关联方	350,000.00	1-2年	4.45
合计	-	5,637,249.12	-	71.66

6、存货

(1) 存货分类:

项目	期末余额			期初余额		
	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	6,923,876.76		6,923,876.76	6,926,625.89		6,926,625.89
库存商品	26,245,662.51		26,245,662.51	32,155,877.38		32,155,877.38
发出商品	1,078,712.64		1,078,712.64	164,076.13		164,076.13
委托加工物资	3,548,150.16		3,548,150.16	4,298,269.03		4,298,269.03
合计	37,796,402.07		37,796,402.07	43,544,848.43		43,544,848.43

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	822,524.47	856,567.11
预缴企业所得税	122,062.35	-
合计	944,586.82	856,567.11

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	3,593,571.60		3,593,571.60	3,593,571.60		3,593,571.60
按公允价值计量的						
按成本计量的						
其他						

合计	3,593,571.60		3,593,571.60	3,593,571.60		3,593,571.60
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产:

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加			本期减少
海视博纳文化传播(北京)有限公司	2,828,571.60			2,828,571.60				18.00	
北京斯普兰迪通信技术有限公司	765,000.00			765,000.00				15.30	
合计	3,593,571.60			3,593,571.60				-	

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	274,016.81			274,016.81
小计	274,016.81			274,016.81
减：长期股权投资减值准备				
合计	274,016.81			274,016.81

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	表决权比例 (%)
深圳市宝德福数码科技有限公司	权益法	400,000.00	274,016.81	-	274,016.81	40.00
合计		400,000.00	274,016.81		274,016.81	

10、固定资产

(1) 固定资产情况:

项目	机器设备	办公家具	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	5,967,563.96	860,925.85	1,998,772.87	8,769,847.10	17,597,109.78
2.本期增加金额	-	11,666.81	-	61,889.71	73,556.52
(1) 购置	-	11,666.81	-	61,889.71	73,556.52
(2) 在建工程转入					-

(3) 企业合并增加						-
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
外币报表折算影响数	35.37	180.77	-	466.16	682.30	
4. 期末余额	5,967,599.33	872,773.43	1,998,772.87	8,832,202.97	17,671,348.60	
二、累计折旧						
1. 期初余额	3,268,291.82	539,323.28	696,255.32	2,924,781.07	7,428,651.49	
2. 本期增加金额	358,683.68	62,975.15	94,884.72	805,758.80	1,322,302.36	
(1) 计提	358,683.68	62,975.15	94,884.72	805,758.80	1,322,302.36	
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
外币报表折算影响数	25.18	128.7	-	331.88	485.76	
4. 期末余额	3,627,000.68	602,427.13	791,140.04	3,730,871.75	8,751,439.61	
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,340,598.65	270,346.30	1,207,632.83	5,101,331.22	8,919,908.99	
2. 期初账面价值	2,699,272.14	321,602.57	1,302,517.55	5,845,066.03	10,168,458.29	

注：本期计提的累计折旧为 1322302.36 元。

11、无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	研发软件	通用软件	机顶盒全套解决方案	NGB 智能终端方案	电视生活综合系统	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	20,209,160.39	203,247.57	15,229,200.00	7,212,531.55	3,848,441.34	46,702,580.85
2. 本期增加金额	1,560,000.00	-	-	-	-	1,560,000.00
(1) 购置	1,560,000.00	-	-	-	-	1,560,000.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	21,769,160.39	203,247.57	15,229,200.00	7,212,531.55	3,848,441.34	48,262,580.85
二、累计摊销						
1. 期初余额	3,778,137.15	81,176.03	10,025,890.00	2,283,968.34	384,844.08	16,554,015.60
2. 本期增加金额	1,047,794.30	9492.36	761460.00	360626.58	192422.04	2371795.28
(1) 计提	1,047,794.30	9492.36	761460.00	360626.58	192422.04	2371795.28
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	4,825,931.45	90,668.39	10,787,350.00	2,644,594.92	577,266.12	18,925,810.88
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	16,943,228.94	112,579.18	4,441,850.00	4,567,936.63	3,271,175.22	29,336,769.97
2. 期初账面价值	16,431,023.24	122,071.54	5,203,310.00	4,928,563.21	3,463,597.26	30,148,565.25

12、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	27,038.35	-	20,543.78	-	6,494.57
房租物业费	-	460,607.62	153,535.87	-	307,071.75
网络费	78,301.91	87,000.00	87,137.18	-	78,164.73
模具费	109,910.98	-	27,588.48	-	82,322.50
培训费	-	344,000.00	-	-	344,000.00
合计	215,251.24	891,607.62	288,805.31	-	818,053.55

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,563,728.16	982,415.18	5,563,728.16	978,850.24
无形资产摊销（年限）	99,536.37	14,930.46	99,536.37	14,930.46
权益法核算长投损益调整	125,983.19	31,495.80	125,983.19	31,495.80
合计	5,789,247.72	1,028,841.44	5,789,247.72	1,025,276.50

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	6,344.06	1068.94	6,344.06	1,046.77
合计	6,344.06	1068.94	6,344.06	1,046.77

14、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产采购款	2,579,161.34	2,480,000.00
合计	2,579,161.34	2,480,000.00

15、短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	期末余额	期初余额
保证借款	8,000,000.00	3,000,000.00
合计	8,000,000.00	3,000,000.00

注：本公司于 2015 年 10 月 20 日与招商银行北京上地支行签订了授信协议，授信额度为 1500 万元，授信期间为 2015 年 11 月 6 日至 2016 年 11 月 4 日，由李登彪、高伟、陈焯、王勇作为连带责任保证人。本公司于 2016 年 2 月 17 日与北京银行双秀支行签订了借款合同，贷款额度为 500 万元，贷款期限为首次提款日起 1 年，由李登彪、高伟、陈焯、王勇作为连带责任保证人。本期本公司从北京银行提款 500 万元、从招商银行提款 300 万元。

16、应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,078,740.34	11,892,471.90
1 至 2 年	7,316,407.86	7,349,539.72
2 至 3 年	167,631.05	127,876.47
3 年以上	1,432.34	1,402.61
合计	12,564,211.59	19,371,290.70

注：1. 期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中无欠关联方款项。

17、预收款项

(1) 预收款项列示:

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,019,605.88	1,301,488.58
1 至 2 年	156,168.75	164,882.59
2 至 3 年	100,500.00	100,891.24
3 年以上	158,333.92	157,105.15
合计	4,434,608.55	1,724,367.56

注：1. 期末余额中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中无预收关联方款项。

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,973,945.19	12,306,901.44	12,445,968.77	1,834,877.86
二、离职后福利-设定提存计划	-182.70	182.70	-	0.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,973,762.49	12,307,084.14	12,445,968.77	1,834,877.86

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,958,868.99	10,873,802.04	10,996,637.07	1,836,033.96
2、职工福利费	-	-	-	-
3、社会保险费	0.00	834,946.81	836,102.91	-1,156.10
其中：医疗保险费	0.00	293,324.02	300,671.12	-7,347.10
工伤保险费	0.00	18,481.29	18,481.29	0.00
生育保险费	0.00	24,433.99	24,139.17	294.82
4、住房公积金	0.00	583,197.30	583,197.30	0.00
5、工会经费和职工教育经费	15076.20	14,955.29	30,031.49	0.00
6、短期带薪缺勤	0.00	-	-	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	-	-	0.00
合计	1,973,945.19	12,306,901.44	12,445,968.77	1,834,877.86

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险				
2、失业保险费	-182.70	182.70	-	-
3、企业年金缴费				
合计	-182.70	182.70	-	-

19、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,669,059.96	2,100,862.35
企业所得税	1,662,509.68	1,100,937.87
城市维护建设税	14,204.03	38,044.17
教育费附加	6,087.43	16,304.63
地方教育费附加	4,058.29	10,869.76
个人所得税	82,270.20	91,742.20
合计	3,438,189.59	3,358,760.98

20、其他应付款

(1) 按时间列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	345,081.73	175,452.66
1 至 2 年	25,852.00	172,790.40
2 至 3 年	175,610.66	6,362.94
3 年以上	1,092.00	1,092.00
合计	547,636.39	355,697.99

注：1. 期末余额中无账龄超过一年的大额其他应付款。

2. 期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3. 期末余额中无欠关联方款项。

21、递延收益

项目	期末余额	期初余额
递延收益	9,948,879.16	9,948,879.16
合计	9,948,879.16	9,948,879.16

其他非流动负债说明：

(1). 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补	本期计入营业	其他	期末余额	与资产相关/
------	------	-------	--------	----	------	--------

		助金额	外收入金额	变动		与收益相关
北京工程实验室	9,948,879.16				9,948,879.16	
合计	9,948,879.16				9,948,879.16	

注：本公司于 2013 年度收到北京市政府固定资产投资补助资金 1,174 万元，主要用于购置工程化、产业化研发所需的软、硬件设备，建设工程化的验证和测试环境等。本公司将其计入与资产相关的政府补助，自相关资产可供使用时起，按相关资产折旧或摊销期限分期计入各期营业外收入。

22、股本

投资者名称	期初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
李登彪	15,722,244.00	31.44			15,722,244.00	31.44
刘凯宁	3,012,454.00	6.02			3,012,454.00	6.02
陈剑	2,071,828.00	4.14			2,071,828.00	4.14
陈焯	3,262,454.00	6.52			3,262,454.00	6.52
高伟	4,516,606.00	9.03			4,516,606.00	9.03
王勇	2,321,828.00	4.64			2,321,828.00	4.64
张斌	1,250,000.00	2.50			1,250,000.00	2.50
北京博融宏泰资产管理中心	455,000.00	0.91			455,000.00	0.91
北京合兴盛投资管理中心	5,318,176.00	10.64			5,318,176.00	10.64
北京红土鑫洲创业投资中心	2,748,270.00	5.50			2,748,270.00	5.50
北京融合创科投资管理中心	-	0.00			-	0.00
常州金陵华软创业投资合伙企业	1,462,140.00	2.92			1,462,140.00	2.92
杭州杭软创业投资合伙企业（有限合伙）	1,250,000.00	2.50			1,250,000.00	2.50
深圳市创新投资集团公司	3,359,000.00	6.72			3,359,000.00	6.72
深圳市红土信息创业投资有限公司	750,000.00	1.50			750,000.00	1.50
无锡国联浚源创业投资中心（有限合伙）	2,500,000.00	5.00			2,500,000.00	5.00
合 计	50,000,000.00	100.00			50,000,000.00	100.00

23、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	50,925,572.11		50,925,572.11
其他资本公积	-		-
合计	50,925,572.11		50,925,572.11

24、其他综合收益

项目	期末余额	期初余额
外币报表折算差额	3,234,922.32	480,691.93
合计	3,234,922.32	480,691.93

25、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	55,195,256.73	-
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	55,195,256.73	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-11,528,094.52	-
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		
期末未分配利润	43,667,162.21	-

26、营业收入和营业成本**（1）营业收入和营业成本：**

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	32,858,104.02	54,607,111.71
其中：主营业务收入	32,858,104.02	54,607,111.71
其他业务收入		
营业成本	19,564,912.06	39,066,605.89
其中：主营业务成本	19,564,912.06	39,066,605.89
其他业务成本		

（2）主营业务收入（分产品）：

业务类别	本期发生额	上期发生额
方案收入	22,201,703.56	35,355,633.07
终端模块	5,509,904.83	6,452,490.19
终端产品	2,168,948.39	363,757.00

其他收入	2,977,547.24	12,435,231.44
合计	32,858,104.02	54,607,111.71

(3) 主营业务收入（分地区）

项目	本期发生额	上期发生额
大陆地区	30,434,089.40	41,873,479.60
亚洲地区	2,424,014.62	12,733,632.11
非洲地区		
合计	32,858,104.02	54,607,111.71

(4) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
江苏银河电子股份有限公司	7,411,238.40	22.56
华志宝德福科技(深圳)有限公司	5,865,722.26	17.85
四川九州电子科技股份有限公司	2,892,645.98	8.80
江苏亿通高科技股份有限公司	2,615,210.92	7.96
CATVISION LIMITED	2,147,741.00	6.54
合计	20,932,558.55	63.71

27、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	107,780.90	132,944.35
教育费附加	37,428.90	56,976.14
地方教育费附加	39,557.44	37,984.10
合计	184,767.24	227,904.58

28、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费与市场费	1,768,799.36	648,550.93
职工薪酬	750,379.22	1,142,905.22
测试费	276,903.37	-
运费	190,399.51	163,830.02
差旅费	179,194.53	354,121.94
服务费	110,243.18	37,997.59
业务招待费	78,086.60	144,553.30
其他	221,182.69	132,533.71

合计	3,575,188.46	2,624,492.71
----	--------------	--------------

29、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	14,871,908.19	17,543,043.40
职工薪酬	2,942,064.50	3,926,596.89
服务费	2,470,287.91	703,185.90
房租水电	911,199.19	1,086,159.58
差旅费	363,126.95	198,351.13
业务招待费	288,572.69	212,947.20
折旧摊销	272,085.27	227,951.07
办公费	211,239.95	204,118.84
其他	304,133.01	508,029.85
合计	22,634,617.66	24,610,383.87

30、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	67,172.93	647,908.17
减：利息收入	43,356.36	3,527.18
汇兑损益	-16,066.56	-32,754.12
手续费	18,523.93	41,818.15
合计	26,273.94	653,445.02

31、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
政府补助	300,000.00	616,411.36	300,000.00
软件退税	1,597,452.29	978,710.08	-
其他	6,000.00	-	-
合计	1,903,452.29	1,595,121.44	300,000.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
北京工程实验室	-	565,661.36	与资产相关

展会补贴	-	50,750.00	与收益相关
新三板挂牌补贴	300,000.00	-	与收益相关
合计	300,000.00	616,411.36	-

32、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	32,208.2	-
其中：固定资产处置损失	-	32,208.2	-
无形资产处置损失			
滞纳金	16.44	1,433.44	16.44
其他	70.00	3,275.00	70.00
合计	86.44	36,916.64	86.44

33、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	556,300.68	584,411.82
递延所得税调整	-	-1,055,120.19
合计	556,300.68	-470,708.37

34、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,218,445.88	20,108,783.13
利息收入	43,356.36	3,527.18
政府补助	1,903,452.29	1,595,121.44
合计	3,165,254.53	21,707,431.75

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	10,008,133.08	8,906,724.27
往来性支出	2,263,402.84	5,187,750.13
经营性营业外支出	86.44	4,708.44
经营性财务费用支出	85,696.86	689,726.32
合计	12,357,319.22	14,788,909.16

(3) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-11,780,590.17	-10,449,897.14

加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,322,302.36	1,321,598.88
无形资产摊销	2,371,795.28	2,312,319.50
长期待摊费用摊销	288,805.30	580,713.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		581,166.66
公允价值变动损失		
财务费用	26,273.94	-
投资损失	-	-1,447,812.3
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	5,748,446.36	10,921,218.58
经营性应收项目的减少	18,266,305.11	12,380,403.45
经营性应付项目的增加	-3,964,355.74	-10,706,594.70
其他	-88,019.71	-311,174.47
经营活动产生的现金流量净额	12,190,962.73	5,181,942.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	33,758,571.35	10,698,371.15
减：现金的期初余额	17,414,402.16	19,157,460.44
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	16,344,169.19	-8,459,089.29

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	33,758,571.35	17,414,402.16
其中：库存现金	35,779.04	66,043.33
可随时用于支付的银行存款	33,722,792.31	17,348,358.83
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
无限量添加行		
三、期末现金及现金等价物余额	33,758,571.35	17,414,402.16
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		

(六)、关联方及关联交易

1. 本公司的控股股东

本公司股东、董事长、总经理李登彪直接持有本公司 31.4445%股份，系本公司的控股股东及实际控制人。

2、本企业的子公司情况

子公司情况详见附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

3、本企业联营企业情况

联营企业名称	与本公司关系
深圳市宝德福数码科技有限公司	本公司持股的公司

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京合兴盛投资管理中心（有限合伙）	持有本公司 10.6363%股份
高伟	本公司董事，持有本公司 9.0332%股份
深圳市创新投资集团有限公司	持有本公司 6.718%股份
陈焯	本公司董事，持有本公司 6.5249%股份
刘凯宁	持有本公司 6.0249%股份
北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）	持有本公司 5.4965%股份
无锡国联浚源创业投资中心（有限合伙）	持有本公司 5.0000%股份
北京广视易通数码科技有限公司	本公司实际控制人担任执行董事、参股的企业
江苏飞立新媒体发展有限公司	本公司实际控制人参股的企业
深圳市数视通科技股份有限公司	本公司实际控制人参股的企业
伊犁沙林翰御源食品有限公司	本公司控股股东李登彪近亲属控制的公司
刘东海	本公司董事
刘健	本公司董事
王勇	本公司董事，持有本公司 4.6437%股份
朱朋锷	本公司监事会主席、职工监事
张亮	本公司监事
周连旺	本公司监事

赵正亮	本公司副总经理兼董事会秘书
杨莉红	本公司财务总监
王玉凤	本公司副总经理
赵博文	本公司核心技术人员
樊义飞	本公司核心技术人员
海视博纳文化传播（北京）有限公司	本公司参股公司
北京斯普兰迪通信技术有限公司	本公司参股公司
北京视信互动科技有限公司	本公司财务总监参股公司
南瓜科技（北京）有限公司	本公司监事周连旺参股公司
广州迪克医疗器械有限公司	本公司董事刘东海担任监事的公司
丰宁平安高科实业有限公司	本公司监事周连旺担任董事的公司
北京华录亿动科技发展有限公司	本公司监事周连旺担任董事的公司
北京广视通达数字网络科技有限公司	本公司监事周连旺担任监事的公司
北京中娱在线网络科技有限公司	本公司监事周连旺担任监事的公司
北京智美传媒股份有限公司	本公司监事周连旺担任监事的公司
新疆康隆科技股份有限公司	本公司监事张亮担任监事的公司
龙利得包装印刷股份有限公司	本公司监事张亮担任监事的公司

5、关联交易情况

（1）关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李登彪、高伟、陈焯、王勇	本公司	1,500 万元	2015 年 11 月 6 日	2016 年 11 月 4 日	否
李登彪、高伟、陈焯、王勇	本公司	500 万元	2016 年 2 月 17 日	2017 年 2 月 16 日	否

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	海视博纳文化传播（北京）有限公司	812,274.00		812,274.00	
其他应收款	深圳市宝德福数码科技有限公司	9,858.65		9,858.65	

（七）、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

(八)、资产负债表日后事项

截止财务报告日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

(九)、其他重要事项

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

(十)、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,574,889.25	100.00	2,610,086.95	7.77	30,964,802.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	33,574,889.25	100.00	2,610,086.95	7.77	30,964,802.30

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,061,147.34	100.00	2,610,086.95	6.86	35,451,060.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	38,061,147.34	100.00	2,610,086.95	6.86	35,451,060.39

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
深圳市赛科世纪科技开发有限公司	-349196.5		156,115.00	

深圳市海德威创新科技有限公司	12,255,545.3		12,255,545.30	
海视博纳文化传播（北京）有限公司	812,274.00		812,274.00	
合 计	12,718,622.80		13,223,934.30	

(2) 本报告期内无以前年度已全额计提坏账准备，或计提减值准备的金额较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本报告期内无实际核销的应收账款。

(4) 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
深圳市海德威创新科技有限公司	控股孙公司	12,255,545.48	1-2 年、2-3 年	36.50
惠州大亚湾浦锐斯顿电子有限公司	非关联方	5,191,167.71	7-12 个月	15.46
华志宝德福科技(深圳)有限公司	非关联方	4,025,500.00	6 个月以内	11.99
上海高清数字科技产业有限公司	非关联方	4,000,001.00	7-12 个月	11.91
高斯贝尔数码科技股份有限公司	非关联方	1,668,946.28	1-6 个月，7-12 个月	4.97
合 计	-	27,141,160.47	-	80.84

(6) 期末应收账款中应收关联方款项如下:

单位名称	与本公司关系	期末余额
深圳市赛科世纪科技开发有限公司	全资子公司	-349196.5
深圳市海德威创新科技有限公司	控股孙公司	12,255,545.3
海视博纳文化传播（北京）有限公司	参股公司	812,274.00
合 计	-	12,718,622.80

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,672,653.34	100.00	644,060.71	12.81	5,028,592.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备					

备的应收账款					
合计	5,672,653.34	100.00	644,060.71	12.81	5,028,592.63

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,176,433.05	100.00	644,060.71	12.44	4,532,372.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,176,433.05	100.00	644,060.71	12.44	4,532,372.34

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
深圳市赛科世纪科技开发有限公司	-		311,000.00	
香港赛科世纪贸易有限公司	1,170,103.35		1,170,103.35	
合计	1,170,103.35		1,481,103.35	

(2) 本报告期内无以前年度已全额计提坏账准备，或计提减值准备的金额较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 本报告期内无实际核销的其他应收款。

(4) 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况。

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
贾丰为	非关联方	1,885,714.4	1-2 年	33.24\
香港赛科世纪贸易有限公司	全资子公司	1,170,103.35	1-2 年, 3 年以上	20.63
北京中关村集成电路设计园发展有限公司	非关联方	500,000.00	1-6 个月	8.81
苏州汉辰数字科技有限公司	非关联方	350,000.00	2-3 年	6.17
北京市海淀区欣华农工商公司	非关联方	239,987.00	3 年以上	4.23
合计	-	4,145,804.75	-	73.08

(6) 期末其他应收款中应收关联方款项如下：

单位名称	与本公司关系	期末余额
香港赛科世纪贸易有限公司	全资子公司	1,170,103.35
合 计	-	1,170,103.35

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	45,246,000.00	1,530,000.00	-	46,776,000.00
对合营企业投资				
对联营企业投资				
小计				
减：长期股权投资减值准备				
合 计	45,246,000.00	1,530,000.00	-	46,776,000.00

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	表决权比例(%)
香港赛科世纪贸易有限公司	成本法	25,246,000.00	25,246,000.00	-	25,246,000.00	100.00
深圳市赛科世纪科技开发有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	100.00
深圳市赛科世纪信息技术有限公司	成本法	1,530,000.00	-	1,530,000.00	1,530,000.00	51.00
合 计	-	46,776,000.00	45,246,000.00	1,530,000.00	46,776,000.00	-

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本：

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	7,050,729.02	9,758,407.96
其中：主营业务收入	7,050,729.02	9,758,407.96
其他业务收入		
营业成本	607,116.48	383,905.38
其中：主营业务成本	607,116.48	383,905.38
其他业务成本		

(2) 主营业务收入

收入类别	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

方案收入	6,397,609.37	9,750,658.56
终端模块	653,119.65	-
其他收入	-	7,749.40
合计	7,050,729.02	9,758,407.96

(3) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
华志宝德福科技(深圳)有限公司	3,440,598.35	48.80
江苏银河电子股份有限公司	2,106,666.65	29.88
北方联合广播电视网络股份有限公司	653,119.65	9.26
四川长虹网络科技有限责任公司	299,534.51	4.25
高斯贝尔数码科技股份有限公司	102,725.35	1.46
合计	6,602,644.51	93.64

5、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-11,171,484.65	-9,245,697.45
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,252,719.88	1,289,278.76
无形资产摊销	2,371,795.28	2,312,319.50
长期待摊费用摊销	240,673.05	51,881.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失	-	581,166.66
公允价值变动损失		
财务费用	30,441.29	-
投资损失	-	-1,399,534.62
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	475,584.23	-52,243.64
经营性应收项目的减少	153,479.66	16,339,735.03
经营性应付项目的增加	51,282.44	2,613,264.29
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-6,595,508.82	12,490,169.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,298,936.96	2,703,200.03
减：现金的期初余额	10,486,606.32	1,710,319.41
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	-5,187,669.36	992,880.62

(十一)、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	300,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,913.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

少数股东权益影响额		
所得税影响额	45,887.03	
合计	260,026.53	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.08	-0.23	-0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.08	-0.24	-0.24

(十二)、财务报表的批准

本财务报表业经公司全体董事于 2016 年 8 月 26 日批准报出。

北京赛科世纪科技股份有限公司

二〇一六年八月二十六日