

目 录

一、审计报告	第 1—2 页
二、财务报表	第 3—10 页
（一）资产负债表	第 3—4 页
（二）利润表	第 5 页
（三）现金流量表	第 6 页
（四）所有者权益变动表	第 7—10 页
三、财务报表附注	第 11—23 页

审 计 报 告

天健审〔2016〕2-336号

北京赛迪印刷有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京赛迪印刷有限公司（以下简称赛迪印刷公司）财务报表，包括2014年12月31日、2015年12月31日、2016年5月31日的资产负债表，2014年度、2015年度、2016年1—5月的利润表、现金流量表和所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估

计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，赛迪印刷公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了赛迪印刷公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 5 月 31 日的财务状况，以及 2014 年度、2015 年度、2016 年 1—5 月的经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注：赛迪印刷公司连续 3 年未开展经营业务，截至 2016 年 5 月 31 日止，公司资产总额为 43,043.68 元，净资产为-1,830,605.12 元，赛迪印刷公司已在财务报表附注中披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大的不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：魏五军

中国·杭州 中国注册会计师：姜丰丰

二〇一六年七月十日

资 产 负 债 表

会企 01 表
单位:人民币元

编制单位: 北京赛迪印刷有限公司

项 目	注释号	2016 年 5 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	项 目	注释号	2016 年 5 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产:					流动负债:				
货币资金	1	21, 006. 08	21, 561. 93	31, 772. 31	短期借款				
以公允价值计量且其变动					以公允价值计量且其变动				
计入当期损益的金融资产					计入当期损益的金融负债				
衍生金融资产					衍生金融负债				
应收票据					应付票据				
应收账款	2	22, 037. 60	55, 094. 00	88, 150. 40	应付账款	7	916, 295. 52	916, 295. 52	916, 295. 52
预付款项	3				预收款项	8	206, 284. 00	206, 284. 00	206, 284. 00
应收利息					应付职工薪酬				
应收股利					应交税费				
其他应收款	4				应付利息				
存货	5				应付股利				
划分为持有待售的资产					其他应付款	9	751, 069. 28	751, 369. 28	748, 300. 41
一年内到期的非流动资产					划分为持有待售的负债				
其他流动资产					一年内到期的非流动负				
					债				
流动资产合计		43, 043. 68	76, 655. 93	119, 922. 71	其他流动负债				
					流动负债合计		1, 873, 648. 80	1, 873, 948. 80	1, 870, 879. 93
					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				
					非流动负债合计				
					负债合计		1,873,648.80	1,873,948.80	1,870,879.93
非流动资产：					所有者权益(或股东权				
可供出售金融资产					益)：				
持有至到期投资					实收资本(或股本)	10	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
长期应收款					其他权益工具				
长期股权投资					其中：优先股				
投资性房地产					永续债				
固定资产	6				资本公积				
					减：库存股				
在建工程					其他综合收益				
工程物资					专项储备				
固定资产清理					盈余公积				
生产性生物资产					未分配利润	11	-4,830,605.12	-4,797,292.87	-4,750,957.22
油气资产					所有者权益合计		-1,830,605.12	-1,797,292.87	-1,750,957.22
无形资产									
开发支出									
商誉									
长期待摊费用									
递延所得税资产									
其他非流动资产									
非流动资产合计									
资产总计		43,043.68	76,655.93	119,922.71	负债和所有者权益总计		43,043.68	76,655.93	119,922.71

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利 润 表

会企 02 表

编制单位：北京赛迪印刷有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	2016 年 1-5 月	2015 年度	2014 年度
一、营业收入				
减：营业成本				
营业税金及附加				
销售费用				
管理费用	1		10,700.00	4,000.00
财务费用	2	255.85	529.25	474.11
资产减值损失	3	33,056.40	33,056.40	5,509.40
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）		-33,312.25	-44,285.65	-9,983.51
加：营业外收入				
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	4		2,050.00	
其中：非流动资产处置净损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-33,312.25	-46,335.65	-9,983.51
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-33,312.25	-46,335.65	-9,983.51
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		-33,312.25	-46,335.65	-9,983.51

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现 金 流 量 表

会企 03 表

编制单位：北京赛迪印刷有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	2016 年 1-5 月	2015 年度	2014 年度
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				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	1	14.15	70.75	125.89
经营活动现金流入小计		14.15	70.75	125.89
购买商品、接受劳务支付的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金				
支付的各项税费				
支付其他与经营活动有关的现金	2	570.00	10,281.13	4,600.00
经营活动现金流出小计		570.00	10,281.13	4,600.00
经营活动产生的现金流量净额		-555.85	-10,210.38	-4,474.11
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				
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计				
投资活动产生的现金流量净额				
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计				
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计				
筹资活动产生的现金流量净额				
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		-555.85	-10,210.38	-4,474.11
加：期初现金及现金等价物余额		21,561.93	31,772.31	36,246.42
六、期末现金及现金等价物余额		21,006.08	21,561.93	31,772.31

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

会企 04 表

编制单位：北京赛迪印刷有限公司

单位：人民币元

项 目	2016 年 1-5 月										2015 年度												
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者 权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者 权益合计	
		优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,000,000.00									-4,797,292.87	-1,797,292.87	3,000,000.00										-4,750,957.22	-1,750,957.22
加：会计政策变更																							
前期差错更正																							
其他																							
二、本年期初余额	3,000,000.00									-4,797,292.87	-1,797,292.87	3,000,000.00										-4,750,957.22	-1,750,957.22
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)										-33,312.25	-33,312.25											-46,335.65	-46,335.65
(一) 综合收益总额										-33,312.25	-33,312.25											-46,335.65	-46,335.65
(二) 所有者投入和减少资本																							
1. 所有者投入的资本																							
2. 其他权益工具持有者投入资本																							
3. 股份支付计入所有者权益的金额																							

4. 其他																						
(三) 利润分配																						
1. 提取盈余公积																						
2. 对所有者(或股东)的分配																						
3. 其他																						
(四) 所有者权益内部结转																						
1. 资本公积转增资本(或股本)																						
2. 盈余公积转增资本(或股本)																						
3. 盈余公积弥补亏损																						
4. 其他																						
(五) 专项储备																						
1. 本期提取																						
2. 本期使用																						
(六) 其他																						
四、本期末余额	3,000,000.00									-4,830,605.12	-1,830,605.12	3,000,000.00								-4,797,292.87	-1,797,292.87	

所有者权益变动表

会企 04 表
单位：人民币元

编制单位：北京赛迪印刷有限公司

项 目	2014 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本 公积	减： 库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	未分配 利润	所有者 权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	3,000,000.00									-4,740,973.71	-1,740,973.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,000,000.00									-4,740,973.71	-1,740,973.71
三、本期增减变动金额(减少 以“－”号填列)										-9,983.51	-9,983.51
（一）综合收益总额										-9,983.51	-9,983.51
（二）所有者投入和减少资 本											
1．所有者投入的资本											
2．其他权益工具持有者投入 资本											
3．股份支付计入所有者权益 的金额											
4．其他											

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	3,000,000.00									-4,750,957.22	-1,750,957.22

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

北京赛迪印刷有限公司

财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 5 月 31 日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

北京赛迪印刷有限公司（以下简称以下简称公司或本公司）系由北京赛迪传媒投资股份有限公司、北京中电报科技发展有限公司投资设立，于 2003 年 2 月 18 日在北京市工商行政管理局登记注册，现持有注册号为 110108005461066 的营业执照，注册资本 300.00 万元。

本公司属印刷行业。本公司经营范围：其他印刷品印刷、制版、排版。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

公司连续 3 年未开展经营业务，截至 2016 年 5 月 31 日止，公司资产总额为 43,043.68 元，净资产为-1,830,605.12 元，持续经营能力存在重大的不确定性。针对上述情况，公司拟采取削减开支、争取股东给予资助或者引进其他投资者等措施来应对持续经营能力存在的重大不确定性。

经过评估，公司预计未来十二个月能够实现持续经营。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2014 年 1 月 1 日起至 2016 年 5 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额 500 万元以上（含）、其他应收款 100 万元以上（含）款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合的依据	
账龄组合	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例
其他组合	关联方应收款项
信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
其他组合	对于单独测试后未减值的关联方应收款项不计提坏账准备。

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含，以下同）	5	5
1-2 年	15	15
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50

4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和关联方应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(七) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法核算。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(八) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00

(九) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明,该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

(十) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,

对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

四、税项

主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
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%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2016 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2016 年 5 月 31 日财务报表数。

（一）资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	2,852.17	2,852.17
银行存款	18,153.91	18,709.76
合 计	21,006.08	21,561.93

2. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,651,243.66	100.00	1,629,206.06	98.67	22,037.60
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,651,243.66	100.00	1,629,206.06	98.67	22,037.60

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,651,243.66	100.00	1,596,149.66	96.66	55,094.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,651,243.66	100.00	1,596,149.66	96.66	55,094.00

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
4-5 年	110, 188. 00	88, 150. 40	80. 00
5 年以上	1, 541, 055. 66	1, 541, 055. 66	100. 00
小 计	1, 651, 243. 66	1, 629, 206. 06	

(2) 本期计提坏账准备金额 33, 056. 40 元。

3. 预付款项

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
5 年以上	365, 879. 86	100. 00	365, 879. 86		365, 879. 86	100. 00	365, 879. 86	
合 计	365, 879. 86	100. 00	365, 879. 86		365, 879. 86	100. 00	365, 879. 86	

4. 其他应收款

(1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	182. 40	100. 00	182. 40	100. 00	
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	182. 40	100. 00	182. 40	100. 00	

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	182. 40	100. 00	182. 40	100. 00	

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	182.40	100.00	182.40	100.00	

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
5 年以上	182.40	182.40	100.00
小 计	182.40	182.40	100.00

5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	90,207.06	90,207.06		90,207.06	90,207.06	
合 计	90,207.06	90,207.06		90,207.06	90,207.06	

6. 固定资产

项 目	办公设备及其他	合 计
账面原值		
期初数	4,904,016.61	4,904,016.61
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	4,904,016.61	4,904,016.61
累计折旧		
期初数	4,405,191.07	4,405,191.07
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	4,405,191.07	4,405,191.07
减值准备		
期初数	498,825.54	498,825.54
本期增加金额		
本期减少金额		

期末数	498,825.54	498,825.54
账面价值		
期末账面价值		
期初账面价值		

7. 应付账款

款项性质	期末数	期初数
采购材料	916,295.52	916,295.52
合 计	916,295.52	916,295.52

8. 预收款项

账 龄	期末数	期初数
货款	206,284.00	206,284.00
合 计	206,284.00	206,284.00

9. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
房租	732,686.05	732,686.05
其他	18,383.23	18,683.23
合 计	751,069.28	751,369.28

10. 实收资本

股东名称	2016.5.31	2015.12.31	2014.12.31
北京赛迪经纶传媒投资有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00
南华生物医药股份有限公司	900,000.00	900,000.00	900,000.00
合 计	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00

11. 未分配利润

项 目	2016.5.31	2015.12.31	2014.12.31
-----	-----------	------------	------------

期初未分配利润	-4,797,292.87	-4,750,957.22	-4,740,973.71
加：本期净利润	-33,312.25	-46,335.65	-9,983.51
减：提取法定盈余公积			
期末未分配利润	-4,830,605.12	-4,797,292.87	-4,750,957.22

（二）利润表项目注释

1. 管理费用

项 目	2016 年 1-5 月	2015 年度	2014 年度
审计费		2,000.00	4,000.00
办公费		8,700.00	
合 计		10,700.00	4,000.00

2. 财务费用

项 目	2016 年 1-5 月	2015 年度	2014 年度
减：利息收入	14.15	70.75	125.89
手续费	270.00	600.00	600.00
合 计	255.85	529.25	474.11

3. 资产减值损失

项 目	2016 年 1-5 月	2015 年度	2014 年度
坏账损失	33,056.40	33,056.40	5,509.40
合 计	33,056.40	33,056.40	5,509.40

4. 营业外支出

项 目	2016 年 1-5 月	2015 年度	2014 年度
罚款支出		2,050.00	
合 计		2,050.00	

（三）现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年 1-5 月	2015 年度	2014 年度
收银行利息	14.15	70.75	125.89
合 计	14.15	70.75	125.89

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年 1-5 月	2015 年度	2014 年度
管理费用及其他	570.00	10,281.13	4,600.00
合 计	570.00	10,281.13	4,600.00

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016 年 1-5 月	2015 年度	2014 年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	-33,312.25	-46,335.65	-9,983.51
加: 资产减值准备	33,056.40	33,056.40	5,509.40
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧			
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其 他长期资产的损失(收益以 “—”号填列)			
固定资产报废损失(收益以 “—”号填列)			
公允价值变动损失(收益以 “—”号填列)			
财务费用(收益以“—”号填列)			
投资损失(收益以“—”号填列)			
递延所得税资产减少(增加以 “—”号填列)			
递延所得税负债增加(减少以 “—”号填列)			
存货的减少(增加以“—”号填 列)			
经营性应收项目的减少(增加 以“—”号填列)			

经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-300.00	3,068.87	
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-555.85	-10,210.38	-4,474.11
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	21,006.08	21,561.93	31,772.31
减: 现金的期初余额	21,561.93	31,772.31	36,246.42
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	-555.85	-10,210.38	-4,474.11

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2016.5.31	2015.12.31	2014.12.31
1) 现金	21,006.08	21,561.93	31,772.31
其中: 库存现金	2,852.17	2,852.17	2,852.17
可随时用于支付的银行存款	18,153.91	18,709.76	28,920.14
2) 期末现金及现金等价物余额	21,006.08	21,561.93	31,772.31

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
北京赛迪经纶传媒投资有限公司	北京市	投资管理、资产管理、技术咨询、技术服务	2,400.00 万元	70.00	70.00

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京赛迪经纬文化传播有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
北京赛迪新知文化传播有限公司	持股 5%以上股东控制的公司

中国电子信息产业发展研究院	母公司的股东
赛迪工业和信息化研究院有限公司	母公司的股东

(二) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2016. 5. 31		2015. 12. 31		2014. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京赛迪经纬文化传播有限公司	1,205,874.00	1,205,874.00	1,205,874.00	1,205,874.00	1,205,874.00	1,205,874.00
	北京赛迪新知文化传播有限公司	69,825.00	69,825.00	69,825.00	69,825.00	69,825.00	69,825.00
	中国电子信息产业发展研究院	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00
小 计		1,277,699.00	1,277,699.00	1,277,699.00	1,277,699.00	1,277,699.00	1,277,699.00

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2015. 6. 30	2014. 12. 31	2013. 12. 31
应付账款	赛迪工业和信息化研究院有限公司	182,357.52	182,357.52	182,357.52
小 计		182,357.52	182,357.52	182,357.52
其他应付款	中国电子信息产业发展研究院	198,021.05	198,021.05	198,021.05
小 计		198,021.05	198,021.05	198,021.05

七、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

北京赛迪印刷有限公司

二〇一六年七月十日