

同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司

2011 年半年度报告

（股票代码：430090）



二〇一一年八月

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

大信会计师事务所有限公司为本公司半年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

二、公司半年度报告经公司第一届董事会第六次会议审议通过。

三、公司半年度报告经过公司第一届监事会第三次会议审议通过。

四、公司董事长、总经理及财务负责人戴福昊先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一章 公司基本情况	5
一、公司名称：同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	5
二、公司法定代表人：戴福昊	5
三、公司董事会秘书：李刚	5
四、公司注册地址：北京市海淀区海淀南路 19 号时代网络大厦 7020 室 ...	5
五、信息批露网站：	5
六、股份简称：同辉佳视股份代码：430090	5
七、公司股份转让登记系统:	5
八、公司聘请的会计师事务所：大信会计师事务所有限公司	5
九、其他相关资料	5
第二章 会计数据和业务数据摘要	6
一、报告期内公司主要会计数据和财务指标.....	6
二、非经常性损益项目和金额.....	6
三、报告期内股东权益变动情况.....	7
第三章 股本变动情况和股东情况	8
一、报告期内股本变动情况.....	8
二、股东人数，股东及其持股数量、报告期内持股变动情况、报告期末持有的可转让股份数量和相互间的关联关系：	9
第四章 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员和员工情况	10
一、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员基本情况.....	10
二、董事、监事、高级管理人员报酬情况.....	13
三、员工情况.....	13
第五章 股东大会情况简介	16
第六章 董事会报告	17
一、报告期内公司经营情况分析.....	17
二、报告期内增资情况.....	20
三、报告期内公司投资情况.....	21
四、董事会日常工作情况：	21

第七章 重要事项	22
一、公司治理情况.....	22
二、公司业务、人员、资产、机构、财务方面的独立性情况.....	23
三、公司内部控制制度的建立和健全情况.....	23
第八章 财务报告	25
第九章 同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司 财务报表附注	33
第十章 备查文件	61

第一章 公司基本情况

一、公司名称：同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司

中文名称缩写：同辉佳视

二、公司法定代表人：戴福昊

三、公司董事会秘书：李刚

电子邮箱：lg@bjb.com.cn

联系电话：010-82476677-272

传真：010-82476677-601

联系地址：北京市海淀区北清路 103 号超然时代 1 号楼 邮编：100094

四、公司注册地址：北京市海淀区海淀南路 19 号时代网络大厦 7020 室

公司办公地址：北京市海淀区北清路 103 号超然时代 1 号楼

公司网址：<http://www.bjb.com.cn>

五、信息披露网站：

代办股份转让信息披露平台：<http://bjzr.gfzr.com.cn>

报告备置地点：董事会秘书办公室

六、股份简称：同辉佳视 **股份代码：**430090

股份交易地点：深圳证券交易所

股份挂牌交易时间：2011 年 6 月 17 日

七、公司股份转让登记系统：

公司依据《证券公司代办股份转让系统中关村科技园区非上市股份有限公司股份报价转让试点办法》的有关规定，委托东方证券股份有限公司公司作为主办报价券商代办股份报价转让服务业务。

八、公司聘请的会计师事务所：大信会计师事务所有限公司

办公地址：北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

九、其他相关资料

公司注册登记日期：2008 年 7 月 31 日

公司注册登记地点：北京市工商行政管理局

企业营业执照注册号：110108011233878

税务登记号码：10108678778801

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、报告期内公司主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
资产总额	33,556,528.01	24,506,667.36	36.93%
归属于公司普通股股东的所有者权益	16,303,086.45	15,162,456.48	7.52%
股本	13,185,477.00	13,185,477.00	-
归属于公司普通股股东的每股净资产 (元/股)	1.24	1.45	-14.48%
项 目	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期末比上年 度同期增减(%)
营业收入	28,879,430.24	13,863,276.70	108.32%
营业利润	1,464,622.22	-550,424.34	366.09%
利润总额	1,467,122.22	-550,124.34	366.69%
归属于公司普通股股东的净利润	1,140,629.97	-541,110.48	310.79%
归属于公司普通股股东的扣除非经常 性损益的净利润	1,138,754.97	-541,335.48	310.36%
基本每股收益(元/股)	0.09	-0.05	280.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.09	-0.05	280.00%
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	7.24%	-5.41%	233.83%
经营活动产生的现金流量净额	-5,629,925.52	-7,086,823.55	20.56%
每股经营活动产生的现金流量净额(元 /股)	-0.43	-0.70	38.57%

二、非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

非流动资产处置损益	报告期(1-6月)	上年同期
营业外收入	2500.00	300.00
营业外支出	0.00	0.00
政府补贴收入	0.00	0.00

非经常性损益合计	2,500.00	300.000
减：所得税影响数额	625.00	75.00
非经常性损益净额	1,875.00	225.00
扣除非经常性损益净利润	1,138,754.97	-541,335.48

注：（1）归属于公司普通股股东的每股净资产采用的是加权平均法计算的股本数。

（2）公司已经通过北京科委等部门的高新技术企业认证（2010年9月17日）认定通过。公司《高新技术企业证书》颁发时间为2010年9月17日，由于证书颁发后还需经过公示等流程，因此公司实际取得证书时间为2011年5月，故报告期适用企业所得税税率为25%。

三、报告期内股东权益变动情况

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	合计
期初数	13,185,477.00	0.09	240,426.29	1,736,553.10	0.00	15,162,456.48
本期增加	0.00	0.00	0.00	1,140,629.97	0.00	1,140,629.97
本期减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
期末数	13,185,477.00	0.09	240,426.29	2,877,183.07	0.00	16,303,086.45

报告期内，公司股本没有发生变化，未分配利润变动数为增加的当期所实现的净利润 1,140,629.97 元。

第三章 股本变动情况和股东情况

一、报告期内股本变动情况

1、报告期初，公司股本结构如下：

单位：万股

序号	股东名称	持股数量(万股)	持股比例 (%)
1	戴福昊	647.4694	49.1047
2	李刚	165.0412	12.5169
3	赵庚飞	165.0412	12.5169
4	马桐	152.3457	11.5541
5	麻燕利	88.8683	6.7399
6	牛大军	50.7819	3.8515
7	刘紫洋	30.0000	2.2753
8	卫城伟	2.0000	0.1517
9	郭亮	2.0000	0.1517
10	王莉	2.0000	0.1517
11	史新璐	2.0000	0.1517
12	陈勤红	2.0000	0.1517
13	徐丽	1.0000	0.0758
14	李淑惠	1.0000	0.0758
15	姚垒	1.0000	0.0758
16	马振国	1.0000	0.0758
17	李金声	1.0000	0.0758
18	付挚	1.0000	0.0758
19	孙峰	1.0000	0.0758
20	温玉华	1.0000	0.0758
21	李兴华	1.0000	0.0758
合计		1318.5477	100.0000

2、公司申请进入代办股份转让系统情况：

2011年5月30日，证券业协会出具了《关于同意同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司挂牌报价文件的备案确认函》（中证协函[2011]170号），对东方证券报送的推荐本公司挂牌文件予以备案。2011年6月17日，公司的股份在代办股份转让系统挂牌。由于公司设立未满一年，根据相关法律法规及公司章程的规定，目前公司股东无可进行报价转让股份。

二、股东人数，股东及其持股数量、报告期内持股变动情况、报告期末持有的可转让股份数量和相互间的关联关系：

单位：股

序号	股东名称	报告期期初持股数量	报告期内增减	期末持股总数	报告期末持股比例 (%)	可转让数量	是否存在抵押或质押
1	戴福昊	6,474,694	0	6,474,694	49.1047	0	否
2	李刚	1,650,412	0	1,650,412	12.5169	0	否
3	赵庚飞	1,650,412	0	1,650,412	12.5169	0	否
4	马桐	1,523,457	0	1,523,457	11.5541	0	否
5	麻燕利	888,683	0	888,683	6.7399	0	否
6	牛大军	507,819	0	507,819	3.8515	0	否
7	刘紫洋	300,000	0	300,000	2.2753	0	否
8	卫城伟	20,000	0	20,000	0.1517	0	否
9	郭亮	20,000	0	20,000	0.1517	0	否
10	王莉	20,000	0	20,000	0.1517	0	否
11	史新璐	20,000	0	20,000	0.1517	0	否
12	陈勤红	20,000	0	20,000	0.1517	0	否
13	徐丽	10,000	0	10,000	0.0758	0	否
14	李淑惠	10,000	0	10,000	0.0758	0	否
15	姚垒	10,000	0	10,000	0.0758	0	否
16	马振国	10,000	0	10,000	0.0758	0	否
17	李金声	10,000	0	10,000	0.0758	0	否
18	付攀	10,000	0	10,000	0.0758	0	否
19	孙峰	10,000	0	10,000	0.0758	0	否
20	温玉华	10,000	0	10,000	0.0758	0	否
21	李兴华	10,000	0	10,000	0.0758	0	否
合计		13,185,477	0	13,185,477	100.0000	0	

截止到2011年6月30日，公司股东人数共21人，全部为自然人股东。

- 1、上述股东之间不存在关联关系或一致行动关系。
- 2、上述股东所持有股份不存在质押、冻结情况。
- 3、控股股东变更情况：公司的控股股东为戴福昊，持有公司49.1047%的股份，公司的实际控制人为戴福昊和崔振英夫妻。报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化。

第四章 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员和 员工情况

一、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员基本情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	年初持股数	期末持股数	股份增减股数	是否在公司领薪
戴福昊	董事长、总经理、 财务负责人	男	36	2011年 -2014年	6,474,694	6,474,694	0	是
赵庚飞	董事	男	32	2011年 -2014年	1,650,412	1,650,412	0	是
李刚	董事、副总经理、 董事会秘书	男	39	2011年 -2014年	1,650,412	1,650,412	0	是
马桐	董事	男	34	2011年 -2014年	1,523,457	1,523,457	0	是
麻燕利	董事、副总经理	男	36	2011年 -2014年	888,683	888,683	0	是
牛大军	监事会主席	男	36	2011年 -2014年	507,819	507,819	0	是
刘紫洋	监事	男	34	2011年 -2014年	300,000	300,000	0	是
陈勤红	监事	女	46	2011年 -2014年	20,000	20,000	0	是
卫城伟	核心技术人员	男	31	2011年 -2014年	20,000	20,000	0	是
郭亮	核心技术人员	男	33	2011年 -2014年	20,000	20,000	0	是
史新路	核心技术人员	男	33	2011年 -2014年	20,000	20,000	0	是
合计					13,075,477	13,075,477		

报告期内，董事、监事、高级管理人员及核心技术人员没有发生变动。上述人员中仅戴福昊同时兼任北京同辉无限科技有限责任公司（以下简称“同辉无限”）监事，其他人员无在其他单位任职情况。

（二）董事、监事、高级管理人员、核心技术人员基本情况

1、戴福昊：男，1975年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京航空航天大学，MBA。曾任北京仟禧同辉科技有限公司总经理、同辉无限总经理。2010年进入同辉佳视（北京）信息技术有限公司（以下简称“有限公司”），任执行董事。现任公司董事长兼总经理兼财务负责人，持有本公司49.1047%的股份。

2、李刚：男，1972年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于新加坡国立大学管理学院，MBA。曾任三星电子（中国）投资有限公司显示事业部产品总监、铁道部沈阳铁路局运输处科长。2009年进入有限公司，任战略拓展部总监。现任公司副总经理兼董事会秘书，持有公司12.5169%的股份。

3、赵庚飞：男，1979年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于东北林业大学，本科学历。曾任三星电子（中国）投资有限公司北京分公司大客户部经理、LG乐金电子（中国）有限公司北京分公司客户经理。2009年进入有限公司，任客户部总监。现任公司客户部总监，持有公司12.5169%股份。

4、马桐：男，1977年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京体育大学，本科学历。曾任三星（中国）投资有限公司大客户部显示器产品经理（课长）、首创电子科技有限公司三星事业部高级大客户经理。2009年进入有限公司，任产品部总监。现任公司产品部总监，持有公司11.5541%的股份。

5、麻燕利：男，1975年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京化工党校，本科学历。曾任同辉无限副总经理、北京飞达世纪科技有限公司总经理。2008年进入有限公司，任副总经理。现任公司副总经理，持有公司6.7399%的股份。

6、牛大军：男，1975年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于西北工业大学，本科学历，曾任同辉无限技术运营中心总监。现任公司监事会主席、技术运营中心总监，持有公司3.8515%的股份。

7、刘紫洋：男，1977年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京交通大学经管学院，MBA。曾任清华同方股份有限公司计算机系统本部数码事业部渠道总监、清华同方光盘股份有限公司存储事业部渠道销售总监。2009年进入有限公司，任渠道部总监。现任公司职工监事、渠道部总监，持有公司

2. 2753%的股份。

8、陈勤红：女，1965年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京商学院，本科学历。曾任北京华融恒信信息技术有限公司财务主管、中国审计出版社会计。2008年进入有限公司，任财务主管。现任公司财务部经理，持有公司0.1517%的股份。

9、卫城伟：男，1980年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于河北远东职业技术学院，本科学历，从业7年，曾任同辉无限技术主管、NEC 售后服务站北京科希有限公司技术工程师。2008年进入有限公司，任技术部主管。现任公司技术部经理，主要负责项目售前支持，参与公司“多媒体信息发布”、“大屏幕拼接显示”技术的研发，熟悉IT市场主流软硬件产品，了解软硬件集成相关知识，熟悉数据库、中间件等，主导完成广州白云机场联动拼接项目、平煤一矿安全生产集控指挥中心大屏显示系统项目、北京地铁一、二号线公众显示系统项目，目前持有公司0.1517%的股份。

10、郭亮：男，1978年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于重庆工商大学，本科学历，从业10年，曾任同辉无限技术主管、北京亚旭时代科技公司技术支持。2008年进入有限公司，任技术部主管。现任公司技术部经理，主要负责项目售后支持内容，先后参与公司核心技术“高亮度液晶室外显示系统”的研发，精通网络、安全、主机、存储、数据库等技术领域，主导完成了中国石油管道公司电子沙盘显示系统项目、天狮集团大屏幕液晶拼接系统项目、故宫博物院室外互动液晶显示系统项目等，目前持有公司0.1517%的股份。

11、史新璐：男，1978年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于新疆医科大学，本科学历，从业11年，曾任新疆辉智电子科技有限公司总经理、北京中科存储技术有限公司产品经理。2008年进入有限公司，任产品部主管。现任公司产品部经理，负责产品调研、产品定价、产品支持、通用方案编写等内容，熟悉国内外主流开发商的产品和发展情况，具有一定的项目开发经验、较强的产品分析策划、文字组织、数据调研分析能力，先后参与并完成公司“高亮液晶室外显示系统”“多媒体信息发布系统”等公司核心技术产品的开发与研究，目前持有公司0.1517%的股份。

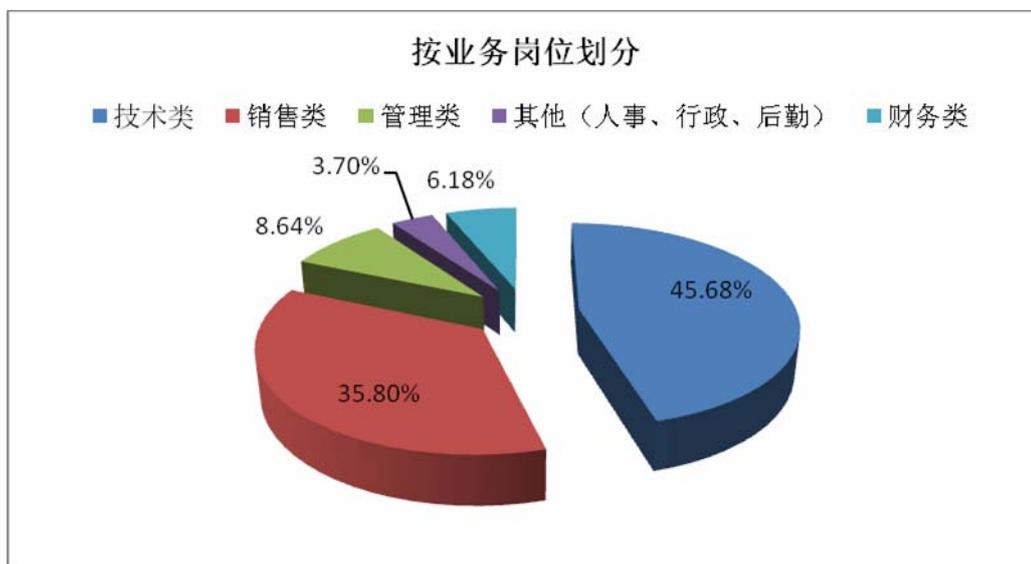
二、董事、监事、高级管理人员报酬情况

在公司任职的董事、监事及高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的工资制度领取薪酬。

三、员工情况

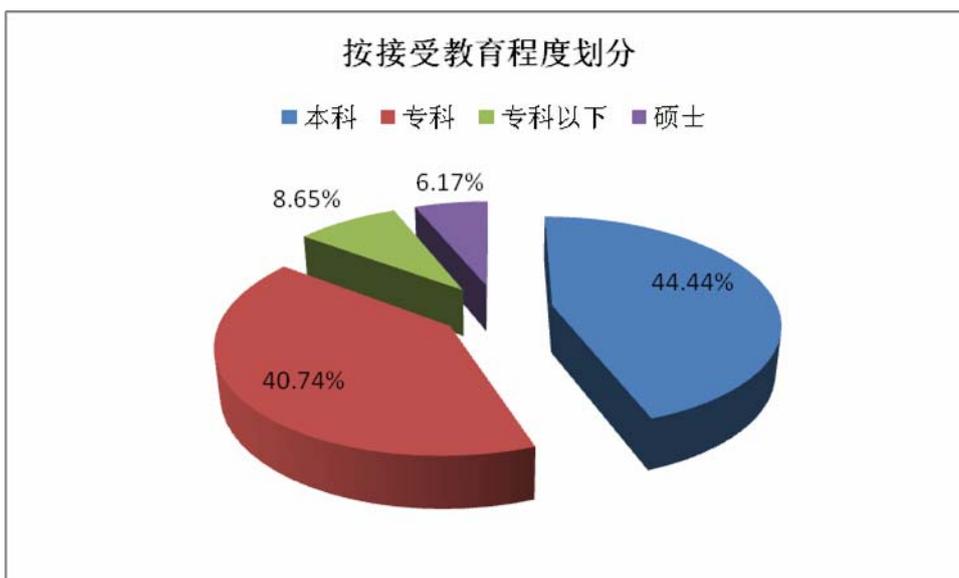
(1) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司员工总人数为 81 人，其具体结构如下：

(一) 按业务岗位划分



业务岗位	人数	比例 (%)
技术类	37	45.68
销售类	29	35.80
管理类	7	8.64
其他（人事、行政、后勤）	3	3.70
财务类	5	6.18
合计	81	100.00

(二) 按受教育程度划分



受教育程度	人数	比例 (%)
硕士	5	6.17
本科	36	44.44
专科	33	40.74
专科以下	7	8.65
合计	81	100.00

(三) 按年龄划分



年龄段	人数	比例 (%)
18-29 岁	49	60.49
30-35 岁	24	29.63
36-39 岁	5	6.17
40 岁及以上	3	3.71
合计	81	100.00

第五章 股东大会情况简介

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定组织召开股东大会。报告期内公司共召开两次股东大会，具体情况如下：

一、2011 年 1 月 21 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会，会议在公司会议室召开。出席本次会议的股东共有 21 人，占公司股份的 100%。本次会议的召开符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的相关规定。公司董事，监事及高级管理人员也出席了本次会议。会议通过如下议案：

（一）《关于公司申请进入证券公司代办股份转让系统挂牌报价转让议案》

（二）《提请股东大会授权董事会全权办理公司申请进入证券公司代办股份转让系统挂牌报价转让的议案》

二、2011 年 4 月 15 日，公司召开 2011 年度股东大会，本次会议在公司会议室召开。出席本次会议的股东共有 21 人，占公司股份的 100%。本次会议的召开符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的相关规定。公司董事，监事及高级管理人员也出席了本次会议。会议通过如下议案：

（一）通过了《公司董事会 2010 年度工作报告》

（二）讨论了 2010 年主要工作的开展情况

（三）通过了《公司监事会 2010 年度工作报告》

（四）通过了《公司 2010 年度财务决算报告》

（五）通过了《公司 2010 年度利润分配预案》

（六）通过了《关于 2011 年度续聘大信会计师事务所有限公司的议案》

第六章 董事会报告

一、报告期内公司经营情况分析

2011 年上半年，公司按照董事会制订的经营计划，扎扎实实地做好每一项工作。克服银根收紧带来的市场下滑的影响，积极开拓市场；苦练内功，提高效率。报告期内公司经营稳定，实现营业收入 2887.94 万元，比去年同期增长了 109.32%；实现净利润 114.0 万元，比上年同期增长了 310.79%。

在内部管理方面，公司继续加强内部管理，经过公司管理层经过充分研究，对公司管理体制进行了改革，使其适合公司高速发展的需要。

业务方面：(1)根据公司的经营方案，加大公司业务投入，积极开拓销售市场；(2)采取措施，开拓能源、各大城市机场等重点市场，提高公司在行业内的市场地位和市场份额。(3)创新数字标牌项目，使其成为公司销售的新增长点。

研发部门抓紧应用型开发项目，并积极申请各项项目的专利和软件著作权。报告期内已申请实用新型8项，外观设计1项。

1、公司主营业务为：提供商用显示解决方案，为客户配套设备、完成相关的开发与应用，商用显示器的销售。公司致力于以完善的解决方案和优质的服务，做中国商用显示领域最专业的服务商之一。近年来，公司在经营中坚持贯彻“以硬件、软件、服务三位一体构筑公司的核心竞争力”的经营策略，通过为客户提供一揽子的整体解决方案，向行业纵深发展，既有效提高了主营业务的竞争壁垒，也有效提升了主营业务的利润率。

2、公司主营业务收入及主营业务利润构成情况

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	营业收入比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
主营业务收入	28,639,430.24	13,158,276.70	117.65%	0.00
主营业务成本	20,309,227.71	11,355,151.12	0.00	0.00
毛利率(%)	29.09%	13.70%	0.00	112.34%

由于公司加大了对大屏幕拼接和数字标牌的市场开拓力度，使主营业收

入保持增长的势头,与去年同期相比增长117.65%.

3、主要资产及负债情况分析

单位：人民币元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	增减
货币资金	999,909.30	5,834,727.53	-4,834,818.23
存货	16,887,139.33	13,348,052.41	3,539,086.92
短期借款	4,500,000.00	0.00	4,500,000.00
其他应付款	2,810,000.00	6,270,888.89	-3,460,888.89
应付账款	4,738,168.40	1,108,550.41	3,629,617.99
应交税费	1,715,118.90	996,310.58	718,808.32

重大变动原因分析：

报告期内，货币资金期末余额比2010年年末减少82.86%，主要原因报告期内货币资金大量购买了存货，而存货尚未出售，因此货币资金减少。

报告期内，存货期末余额比2010年年末增加26.51%，主要原因是销量增加，采购增加所致。

报告期内，短期借款比2010年年末增加100.00%，主要原因是去年年底向银行借入短期借款所致，借款原因是为扩大公司业务规模。

报告期内，其他应付款余额比2010年年末减少55.19%，主要原因是偿还金通达的借款所致。

报告期内，应付账款余额比2010年年末增加327.42%，主要原因本期购买设备，尚未支付所致。

报告期内，应交税费比2010年年末增加72.15%，主要原因是本期业务规模扩大，产生大量的应交税金—增值税（销项税）。

4、现金流量状况的分析：

现金流量对比分析：

单位：人民币元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减
销售商品、提供劳务收到的现金	25,258,184.75	14,213,701.74	11,044,483.01
收到与其他经营活动有关的现金	8,977.60	730,928.77	-721,951.17

购买商品、接受劳务支付的现金	23,821,249.82	18,889,708.29	4,931,541.53
支付给职工以及为职工支付的现金	1,883,013.14	1,269,427.83	613,585.31
支付的各项税费	912,235.74	211,192.92	701,042.82
支付与其他经营活动有关的现金	4,280,589.17	1,661,125.02	2,619,464.15
购建固定资产所支付的现金	0.00	31,580.00	-31,580.00
取得借款收到的现金	4,500,000.00	0.00	4,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	1,500,000.00	-500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	254,892.71	128,856.00	126,036.71
支付其他与筹资活动有关的现金	4,450,000.00	0.00	4,450,000.00

重大变动原因分析：

报告期内，销售商品、提供劳务收到的现金期末余额比 2010 年同期增加 11,044,483.01 元，主要原因是报告期内公司的知名度逐渐提高，另外公司加大了对大屏幕和数字标牌的营销力度，因此销售有所提高。

报告期内，收到与其他经营活动有关的现金期末余额比 2010 年同期减少 -721,951.17 元，主要原因是公司加大内部管理，在财务方面，及时催收员工个人借支，因此减少了员工个人借支挂帐现象。

报告期内，购买商品接受劳务支付的现金比 2010 年同期增加 4,931,541.53 元，主要原因是公司销售提升后，需要采购大量商品，以配合销售，因此本年度购买商品接受劳务支付的现金增加较快。

报告期内，支付给职工以及为职工支付的现金比 2010 年同期增加 613,585.31 元，主要原因是公司规模逐渐扩大，员工逐渐增加。

报告期内，支付的各项税费比 2010 年同期增加 701,042.82 元，主要原因是公司主营业务增加后，各项税金都有所增加。

报告期内，支付与其他经营活动有关的现金比 2010 年同期增加 2,619,464.15 元，主要原因是公司为了提高知名度，支付的广告费；公司为了保持产品的良好竞争力，加大投入的研发费。因此截止报告期，公司在支付与其他经营活动有关的现金增加较大。

报告期内，购建固定资产所支付的现金比 2010 年同期减少 31,580.00 元，主要原因是截止报告期末，公司未采购与生产经营活动有关的固定资产。

报告期内,取得借款收到的现金比2010年同期增加4,500,000.00元,主要原因是公司本年度取得了短期借款。

报告期内,收到其他与筹资活动有关的现金比2010年同期减少500,000.00元,主要原因是公司本年度减少了与其他机构或个人的借款。

报告期内,分配股利、利润或偿付利息支付的现金比2010年同期增加126,036.71元,主要原因是公司本年度取得了短期借款后支付的相关利息。

报告期内,支付其他与筹资活动有关的现金比2010年同期增加4,450,000.00元,主要原因是公司本年度偿还了短期借款。

5、费用分析

单位:人民币元

项目	2011年1-6月		2010年1-6月		同比增长
	金额	占收入比	金额	占收入比	
销售费用	3,669,281.10	12.71%	1,085,515.16	7.83%	238.02%
管理费用	2,574,550.62	8.91%	1,751,372.00	12.63%	47.00%
财务费用	261,498.01	0.91%	131,078.78	0.95%	99.50%
所得税费用	326,492.25	1.13%	-9,013.86	-	

重大变动原因分析:

报告期内,公司销售费用比上年同期增长了238.02%,主要原因是报告期内,为了增加公司的知名度,扩大业务规模,支付了大量的广告费所致,2011年上半年支付的广告费为1,355,625.23元,上年同期支付广告费为508,854.12元。

报告期内,公司管理费用比上年同期增加47.00%,主要原因是为了使公司的商品始终保持良好的竞争力,加大了公司的研发力度,所以研发费增加较大,本期支付研发费453,002.45元,上年同期支付研发费268,184.61元。

报告期内,公司财务费用比上年同期增加99.50%,主要原因是偿还短期借款,支付利息所致。

二、报告期内增资情况

公司在报告期内无增资行为。

三、报告期内公司投资情况

报告期内，公司未有募集资金及重大投资项目。

四、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况和决议内容

本报告期内，一共召开了三次董事会正式会议，具体情况如下：

1、第一届第三次董事会于 2011年1月6日召开，一致通过了如下决议：

（1）审议通过了《关于公司申请进入证券公司代办股份转让系统挂牌报价转让的议案》

（2）审议通过了《提请股东大会授权董事会全权办理公司申请进入证券公司代办股份转让系统挂牌报价转让的议案》

（3）审议通过了《关于决定同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司副总经理聘用人选的议案》

（4）审议通过了《关于修改公司章程的议案》

（5）审议通过了《关于召开公司 2011 年度第一次临时股东大会的议案》

2、第一届第四次董事会于 2011 年 3 月 25 日召开，一致通过了如下决议：

（1）审议通过了《公司董事会 2010 年度工作报告》

（2）审议通过了《公司总经理 2010 年度工作报告》

（3）审议通过了《公司 2010 年度财务决算报告》

（4）审议通过了《关于 2011 年度续聘大信会计师事务所有限公司的议案》

（5）审议通过了《关于召开公司 2010 年度股东大会的议案》

3、第一届第五次董事会于2011年7月5日召开，一致通过了如下决议：

（1）审议通过了《同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司信息批露管理制度》的议案。

（3）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会认真落实股东大会的各项决议，没有违反股东大会决议的情况。

第七章 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

（一）关于股东与股东大会

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求，召集、召开股东大会。

（二）关于控股股东与公司的关系

公司具有独立的业务及自主经营能力，在人员、资产、财务、机构和业务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议。

（四）关于监事和监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查。

（五）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

（六）关于信息披露

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，指定

股份报价转让信息披露平台 (<http://bjzr.gfzr.com.cn>) 为本公司信息披露网站；公司制定了《同辉佳视(北京)信息技术股份有限公司信息披露管理制度》规范信息披露管理事务，确保所有股东有平等的机会获得信息。

二、公司业务、人员、资产、机构、财务方面的独立性情况

（一）业务独立情况

公司独立从事业务经营，业务结构完整，拥有独立的研发、整体设计、销售体系，对控股股东不存在依赖关系。

（二）人员独立情况

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作，并在本公司领取报酬。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

（三）资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的研发、整体设计、销售系统及配套设施，拥有独立的商标、专利技术、软件著作权等无形资产。

（四）机构独立情况

公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门及经营场所分开，不存在与控股股东混合经营、合署办公等情况。

（五）财务独立情况

公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东任意占用的情况，公司作为独立纳税人，依法独立纳税。

三、公司内部控制制度的建立和健全情况

公司根据《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，逐步建立和健全了涵盖研发、销售、人事、行政、财务等各业务管理环节。从公司实际执行的情况来看，这些制度能够适应公司业务和管理的特点，是完整、

合理和有效的。

（一）重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）公司重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的情况。

报告期内，公司无重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的情况。

（三）重大关联交易情况

报告期内，公司无重大关联交易事项。

（四）公司对外担保情况

报告期内，公司无对外担保。

（五）公司委托理财情况

报告期内，公司无委托理财情况。

（六）解聘、聘任会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘任大信会计师事务所有限责任公司为公司年度审计机构。

（七）公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会、监事会及公司董事、监事、高级管理人员未受中国证监会、中国证券业协会稽查、行政处罚、通报批评或交易所公开谴责；公司未受到中国证监会及其派出机构的检查并要求整改的情况。

（八）其他重大事项

报告期内，无其他重大事项。

四、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

（一）报告期内，公司没有进行利润分配及资本公积金转增股本。

（二）公司 2011 年度中期不进行利润分配及资本公积金转增股本。

第八章 财务报告

资产负债表

编制单位：同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	四、1	999,909.30	5,834,727.53
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	四、2	13,913,020.38	3,796,347.03
预付款项	四、3	544,855.50	617,046.31
应收利息			
应收股利			
其他应收款	四、4	942,764.41	761,777.61
存货	四、5	16,887,139.33	13,348,052.41
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		33,287,688.92	24,357,950.89
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	四、6	66,458.07	80,363.22
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	四、7	202,381.02	68,353.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		268,839.09	148,716.47
资产总计		33,556,528.01	24,506,667.36

法定代表人：戴福昊

主管会计工作负责人：陈勤红

会计机构负责人：戴福昊

资产负债表（续）

编制单位：同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2011年6月30日	2010年12月31日
流动负债：			
短期借款	四、9	4,500,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	四、10	4,738,168.40	1,108,550.41
预收款项	四、11	3,201,080.00	968,461.00
应付职工薪酬	四、12	289,074.26	
应交税费	四、13	1,715,118.90	996,310.58
应付利息			
应付股利			
其他应付款	四、14	2,810,000.00	6,270,888.89
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		17,253,441.56	9,344,210.88
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			

负债合计		17,253,441.56	9,344,210.88
所有者权益：			
股本	四、15	13,185,477.00	13,185,477.00
资本公积	四、16	0.09	0.09
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	四、17	240,426.29	240,426.29
一般风险准备			
未分配利润	四、18	2,877,183.07	1,736,553.10
所有者权益合计		16,303,086.45	15,162,456.48
负债和所有者权益总计		33,556,528.01	24,506,667.36

法定代表人：戴福昊

主管会计工作负责人：陈勤红

会计机构负责人：戴福昊

利润表

编制单位：同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、营业收入	四、19	28,879,430.24	13,863,276.70
减：营业成本	四、19	20,309,227.71	11,355,151.12
营业税金及附加	四、20	64,139.51	54,528.53
销售费用	四、21	3,669,281.10	1,085,515.16
管理费用	四、22	2,574,550.62	1,751,372.00
财务费用	四、23	261,498.01	131,078.78
资产减值损失	四、24	536,111.07	36,055.45
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		1,464,622.22	-550,424.34

加：营业外收入	四、25	2,500.00	300.00
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额		1,467,122.22	-550,124.34
减：所得税费用	四、26	326,492.25	-9,013.86
四、净利润		1,140,629.97	-541,110.48
五、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	四、27	0.09	-0.05
（二）稀释每股收益（元/股）	四、27	0.09	-0.05
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		1,140,629.97	-541,110.48

法定代表人：戴福昊

主管会计工作负责人：陈勤红

会计机构负责人：戴福昊

现金流量表

编制单位：同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	2011年1-6月	2010年1-6月
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		25,258,184.75	14,213,701.74
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,977.60	730,928.77
经营活动现金流入小计		25,267,162.35	14,944,630.51
购买商品、接受劳务支付的现金		23,821,249.82	18,889,708.29
支付给职工以及为职工支付的现金		1,883,013.14	1,269,427.83
支付的各项税费		912,235.74	211,192.92
支付其他与经营活动有关的现金	四、28	4,280,589.17	1,661,125.02
经营活动现金流出小计		30,897,087.87	22,031,454.06
经营活动产生的现金流量净额		-5,629,925.52	-7,086,823.55
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			31,580.00
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			31,580.00
投资活动产生的现金流量净额			-31,580.00
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		4,500,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	四、28	1,000,000.00	1,500,000.00
筹资活动现金流入小计		5,500,000.00	1,500,000.00
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		254,892.71	128,856.00
支付其他与筹资活动有关的现金	四、28	4,450,000.00	
筹资活动现金流出小计		4,704,892.71	128,856.00
筹资活动产生的现金流量净额		795,107.29	1,371,144.00
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		-4,834,818.23	-5,747,259.55
加：期初现金及现金等价物余额		5,834,727.53	6,168,677.13
六、期末现金及现金等价物余额		999,909.30	421,417.58
法定代表人：戴福昊	主管会计工作负责人：陈勤红	会计机构负责人：戴福昊	

股东权益变动表

编制单位：同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	股本	资本公 积	减：库存股	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	13,185,477.00	0.09			240,426.29		1,736,553.10	15,162,456.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	13,185,477.00	0.09			240,426.29		1,736,553.10	15,162,456.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,140,629.97	1,140,629.97
（一）净利润							1,140,629.97	1,140,629.97
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,140,629.97	1,140,629.97
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								

2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	13,185,477.00	0.09			240,426.29		2,877,183.07	16,303,086.45

法定代表人：戴福昊

主管会计工作负责人：陈勤红

会计机构负责人：戴福昊

股东权益变动表

编制单位：同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

项 目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,100,000.00				16,819.36		151,374.23	10,268,193.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	10,100,000.00				16,819.36		151,374.23	10,268,193.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-541,110.48	-541,110.48
（一）净利润							-541,110.48	-541,110.48
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							-541,110.48	-541,110.48
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	10,100,00.00				16,819.36		-389,736.25	9,727,083.11

法定代表人：戴福昊

主管会计工作负责人：陈勤红

会计机构负责人：戴福昊

第九章 同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司

财务报表附注

2011年1月1日—2011年6月30日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、公司基本情况

1、2008年7月，同辉佳视（北京）信息技术有限公司成立

2008年7月31日，自然人崔振英、李刚、赵庚飞、马桐、麻燕利、牛大军共同出资 10,100,000.00 元，经北京市工商行政管理局海淀分局核准，设立了同辉佳视（北京）信息技术有限公司（以下简称“同辉佳视”）。公司注册资本人民币 10,100,000.00 元，其中崔振英出资 5,151,000.00 元，占注册资本比例 51.00%，李刚出资 1,313,000.00 元，占注册资本比例 13.00%，赵庚飞出资 1,313,000.00 元，占注册资本比例 13.00%，马桐出资 1,212,000.00 元，占注册资本比例 12.00%，麻燕利出资 707,000.00 元，占注册资本比例 7.00%，牛大军出资 404,000.00 元，占注册资本比例 4.00%。上述出资业经北京森和光会计师事务所有限责任公司审验，并于 2008 年 7 月 24 日出具了森会验字【2008】第 05-139 号《验资报告》。

2、2010年10月，公司股权转让

2010年10月，经同辉佳视股东会决议通过，同意原股东崔振英将其持有的同辉佳视 51.00%的股权全部转让给戴福昊。股权转让后，公司注册资本不变，仍为人民币 10,100,000.00 元，其中戴福昊出资 5,151,000.00 元，占注册资本比例 51.00%，李刚出资 1,313,000.00 元，占注册资本比例 13.00%，赵庚飞出资 1,313,000.00 元，占注册资本比例 13.00%，马桐出资 1,212,000.00 元，占注册资本比例 12.00%，麻燕利出资 707,000.00 元，占注册资本比例 7.00%，牛大军出资 404,000.00 元，占注册资本比例 4.00%。

3、2010年12月，同辉佳视（北京）信息技术有限公司改制设立为同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司

根据协议、章程和同辉佳视股东会决议的规定，2010年12月，同辉佳视整体变更为“同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司”（以下简称“公司”或“本

公司”)。公司于 2010 年 11 月 1 日取得北京市工商行政管理局核发的(京)名称变更核(内)字[2010]第 0022445 号《企业名称变更核准通知书》。戴福昊、李刚、赵庚飞、马桐、麻燕利、牛大军六位自然人以同辉佳视 2010 年 8 月 31 日经审计的净资产 10,695,477.09 元整体变更成立“同辉佳视(北京)信息技术股份有限公司”，注册资本 10,695,477.00 元，实际出资金额超过认缴的注册资本金额人民币 0.09 元计入资本公积。

大信会计师事务所有限公司于 2010 年 11 月 22 日出具了大信验字[2010]第 3-0027 号《验资报告》，对公司整体变更情况以及各股东的出资情况进行了审验确认。

4、2010 年 12 月，公司注册资本变更为 13,185,477.00 元

2010 年 12 月，经公司股东大会决议通过，公司增加注册资本 2,490,000.00 万元，增资后注册资本变更为 13,185,477.00 元，其中，戴福昊以货币资金增资 1,020,000.00 元，增资后合计出资 6,474,694.00 元，占增资后注册资本比例 49.10%；李刚以货币资金增资 260,000.00 元，增资后合计出资 1,650,412.00 元，占增资后注册资本比例 12.52%；赵庚飞以货币资金增资 260,000.00 元，增资后合计出资 1,650,412.00 元，占增资后注册资本比例为 12.52%；马桐以货币资金增资 240,000.00 元，增资后合计出资 1,523,457.00 元，占增资后注册资本比例 11.55%；麻燕利以货币资金增资 140,000.00 元，增资后合计出资 888,683.00 元，占增资后注册资本比例 6.74%；牛大军以货币资金增资 80,000.00 元，增资后合计出资 507,819.00 元，占增资后注册资本比例 3.85%；刘紫洋以货币资金出资 300,000.00 元，占增资后注册资本比例 2.28%；卫城伟以货币资金出资 20,000.00 元，占增资后注册资本比例 0.15%；郭亮以货币资金出资 20,000.00 元，占增资后注册资本比例 0.15%；王莉以货币资金出资 20,000.00 元，占增资后注册资本比例 0.15%；史新璐以货币资金出资 20,000.00 元，占增资后注册资本比例 0.15%；陈勤红以货币资金出资 20,000.00 元，占增资后注册资本比例 0.15%；徐丽以货币资金出资 10,000.00 元，占增资后注册资本比例为 0.08%；李淑惠以货币资金出资 10,000.00 元，占增资后注册资本比例 0.08%；姚垒以货币资金出资 10,000.00 元，占增资后注册资本比例 0.08%；马振国以货币资金出资 10,000.00 元，占增资后注册资本比例 0.08%；李金声以货币资金出资 10,000.00 元，占增资后注册资本比例为 0.08%；付挚以货币资金出资 10,000.00

元，占增资后注册资本比例为 0.08%；孙峰以货币资金出资 10,000.00 元，占增资后注册资本比例为 0.08%；温玉华以货币资金出资 10,000.00 元，占增资后注册资本比例 0.08%；李兴华以货币资金出资 10,000.00 元，占增资后注册资本比例 0.08%。本次增资行为业经北京鼎诚会计师事务所有限责任公司审验，并于 2010 年 12 月 24 日出具了鼎诚会验字【2010】第 01-029 号《验资报告》。

公司营业执照号码：110108011233878

公司住所：北京市海淀区海淀南路 19 号时代网络大厦 7020 室

公司注册资本：1318.5477 万元

公司法定代表人：戴福昊

公司经营范围：一般经营项目：技术开发；技术推广；销售开发后的产品、电子产品。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

6. 外币交易及外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用原记账汇率折算，不改变其记账本位币金额。

外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产成本，其余均计入当期损益。

(2) 外币财务报表折算

本公司对控股子公司、合营企业、联营企业等，采用与本公司不同的记账本位币对外币财务报表折算后，进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量采用现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

7. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产和金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量；后续计量按公允价值计量，除持有到期投资以及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（5）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持

有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率，是持有资产所要求的必要报酬率。

（6）金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

2) 管理层没有意图持有至到期；

3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

8. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	100 万元（含 100 万元）以上应收款项
单项金额重大的应收款项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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入关联方组合或账龄组合计提坏账准备

（2）按组合计提坏账准备的应收款项：

组合类别	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的方法
关联方组合	按关联方划分组合	单独进行减值测试
账龄组合	除关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年（含 2 年）	10	10
2 至 3 年（含 3 年）	20	20
3 至 4 年（含 4 年）	40	40
4 至 5 年（含 5 年）	80	80

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
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账款

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

9. 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库存商品。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（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，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则以原计提的存货跌价准备金额为限予以转回，计入当期损益。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

10. 固定资产

（1）固定资产确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产确认为固定资产。

（2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：电子设备和其他设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
电子设备	5	5%	19%
其他设备	5	5%	19%

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，如果可收回金额的计量结果表明，该固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产应当测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：**a.** 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；**b.** 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；**c.** 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；**d.** 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；**e.** 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

11. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本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。

（2）资本化金额确认方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后金额确定；②占用一般借款按照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。资本化率为一般借款加权平均利率计算确定。③借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

12. 无形资产

（1）无形资产的计价方法

按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

使用寿命有限的无形资产，为可以预见带来经济利益期限，其使用寿命估计按该资产使用寿命的年限确定；

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

（2）使用寿命不确定的判断依据

无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。但在年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。其复核程序为重新估计该资产为公司带来经济利益期限，估计情况是否发生变化、是否有证据表明使用寿命是有限等。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，如果可收回金额的计量结果表明，该无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

（4）研究阶段和开发阶段的划分

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查。开发阶段是指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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

13. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数为该范围内中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

14. 收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）提供劳务

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。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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。

（3）让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可

靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

15. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异，按照暂时性差异对未来期间应税金额的影响，分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。存在应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异按照规定确认递延所得税负债和递延所得税资产。

17. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司无融资租赁业务。

三、税项

(一) 主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	17%
营业税	服务收入	5%
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%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文

无

四、财务报表重要项目注释

1. 货币资金

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
现金：	96,937.56	76,950.40
其中：人民币	96,937.56	76,950.40
银行存款：	902,971.74	5,757,777.13
其中：人民币	902,971.74	5,757,777.13
合 计	999,909.30	5,834,727.53

注：货币资金 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年 12 月 31 日余额减少 4,834,818.23 元，减少了 82.86%，减少的原因主要系本期存货采购支付的货款增加所致。

2. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

种 类	2011 年 6 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
2. 按组合计提坏账准备的应收账款								
关联方组合								
账龄组合	14,651,502.52	100.00	738,482.14	5.04	4,008,525.30	100.00	212,178.27	5.29
组合小计	14,651,502.52	100.00	738,482.14	5.04	4,008,525.30	100.00	212,178.27	5.29
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	14,651,502.52	100.00	738,482.14	5.04	4,008,525.30	100.00	212,178.27	5.29

注：应收账款 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年 12 月 31 日余额增加 10,642,977.22 元，增长 265.51%，增长的原因主要系销售规模增长，相应应收账款增加所致。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	14,533,362.22	99.19	726,668.11	3,773,485.30	94.14	188,674.27
1至2年	118,140.30	0.81	11,814.03	235,040.00	5.86	23,504.00
合计	14,651,502.52	100.00	738,482.14	4,008,525.30	100.00	212,178.27

(2) 2011年6月30日应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
昆明昆船物流信息产业有限公司	本公司客户	9,226,142.22	1年以内	62.97
北京星光影视设备科技股份有限公司	本公司客户	1,120,000.00	1年以内	7.64
北京东电创新科技发展有限公司	本公司客户	816,000.00	1年以内	5.57
北京瑞恒都科技有限责任公司	本公司客户	577,036.00	1年以内	3.94
太极计算机股份有限公司	本公司客户	548,000.00	1年以内	3.74
合计	—	12,287,178.22	—	83.86

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下：

账龄	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	490,855.50	90.09	617,046.31	100.00
1-2年	54,000.00	9.91		
合计	544,855.50	100.00	617,046.31	100.00

(2) 2011年6月30日预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京航空航天大学	培训机构	200,000.00	1年以内	预付培训费
北京恒奥金源机械租赁有限公司	房屋出租方	91,666.67	1年以内	待摊房租
广州市能人计算机科技有限公司	本公司供应商	70,240.00	1年以内	尚未结算
税和弈成创新北京技术有限公司	本公司供应商	54,000.00	1-2年	尚未结算
北京嘉盛宏业科技有限公司	本公司供应商	33,333.34	1年以内	尚未结算
合计	—	449,240.01	—	—

4. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	2011年6月30日		2010年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
2.按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方组合								
账龄组合	1,013,806.32	100.00	71,041.91	7.01	823,012.32	100.00	61,234.71	7.44
组合小计	1,013,806.32	100.00	71,041.91	7.01	823,012.32	100.00	61,234.71	7.44
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	1,013,806.32	100.00	71,041.91	7.01	823,012.32	100.00	61,234.71	7.44

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	852,329.00	84.07	42,616.45	666,885.00	81.03	33,344.25
1至2年	38,700.00	3.82	3,870.00	33,350.00	4.05	3,335.00
2至3年	122,777.32	12.11	24,555.46	122,777.32	14.92	24,555.46
合计	1,013,806.32	100.00	71,041.91	823,012.32	100.00	61,234.71

(2) 2011年6月30日其他应收款中应收其他关联方款项详见本附注“五、(二)、4”。

(3) 2011年6月30日金额较大的其他应收款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项性质
国家广播电影电视总局无线电台管理局	本公司客户	567,000.00	1年以内	保证金
北京中佳悦明科技有限责任公司	本公司客户	200,000.00	1年以内	往来款
北京超然时代物业管理有限责任公司	房屋出租方	122,777.32	2-3年	押金
合计		889,777.32		

5. 存货

按存货种类分项列示如下：

存货项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	16,887,139.33		16,887,139.33	13,348,052.41		13,348,052.41
合计	16,887,139.33		16,887,139.33	13,348,052.41		13,348,052.41

注1：2011年6月30日，公司存货未发现需计提跌价准备的情形。

注2：2011年6月30日，公司存货无抵押、担保等受限制事项。

6. 固定资产

固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2011 年 6 月 30 日
一、原价合计	146,370.00			146,370.00
电子设备	100,510.00			100,510.00
其他设备	45,860.00			45,860.00
二、累计折旧合计	66,006.78	13,905.15		79,911.93
电子设备	49,485.77	9,548.45		59,034.22
其他设备	16,521.01	4,356.70		20,877.71
三、固定资产账面价值合计	80,363.22			66,458.07
电子设备	51,024.23			41,475.78
其他设备	29,338.99			24,982.29

注 1：公司 2011 年 1-6 月计提折旧额为 13,905.15 元。

注 2：2011 年 6 月 30 日未发现固定资产存在减值迹象。

7. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
递延所得税资产：		
计提坏账准备产生的所得税影响	202,381.02	68,353.25
小 计	202,381.02	68,353.25

(2) 2011 年 6 月 30 日引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
计提坏账准备产生的暂时性差异	809,524.05
合 计	809,524.05

8. 资产减值准备明细

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期计提额	其他变动额		2011 年 6 月 30 日
			转回	转销	
坏账准备	273,412.98	536,111.07			809,524.05
合 计	273,412.98	536,111.07			809,524.05

9. 短期借款

短期借款按分类列示如下：

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
保证借款	4,500,000.00	
合 计	4,500,000.00	

注：2011 年 6 月 30 日，公司由北京首创投资担保有限责任公司、自然人戴福昊提供担保向北京银行股份有限公司金运支行取得的 450 万元短期流动资金贷款，借款期限为 2011 年 1 月 14 日至 2012 年 1 月 13 日，截至 2011 年 6 月 30 日，公司尚未偿还上述借款。

10. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下：

项 目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,738,168.40	100.00	1,108,550.41	100.00
合 计	4,738,168.40	100.00	1,108,550.41	100.00

注：应付账款 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年 12 月 31 日余额增加 3,629,617.99 元，增长 327.42%，增长的原因主要系本期销售规模增加导致存货采购增加所致。

(2) 2011 年 6 月 30 日应付账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款总额的比例(%)
深圳市商贸通供应链管理有限公司	本公司供应商	4,454,624.00	1 年以内	94.02
青县马厂利达电子机箱厂	本公司供应商	86,990.00	1 年以内	1.84
北京世纪融达广告有限公司	本公司供应商	75,000.00	1 年以内	1.58
北京汇冠创新技术股份有限公司	本公司供应商	56,900.00	1 年以内	1.20
北京上地物流有限公司	本公司供应商	21,200.00	1 年以内	0.45
合 计	--	4,694,714.00	--	99.09

11. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下：

项 目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,201,080.00	100.00	712,861.00	73.61
1-2 年			255,600.00	26.39
合 计	3,201,080.00	100.00	968,461.00	100.00

注：预收款项 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年 12 月 31 日余额增加 2,232,619.00 元，减少 230.53%，增加的原因主要系本期项目预收货款增加所致。

(2) 2011 年 6 月 30 日预收款项金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预收款项总额的比例(%)
北京农业信息技术研究中心	本公司客户	2,520,000.00	1 年以内	78.72
高铁传媒广告有限公司	本公司客户	281,500.00	1 年以内	8.79
北京太极信息系技术有限公司	本公司客户	215,000.00	1 年以内	6.72
德亚康大北京科技有限公司	本公司客户	50,000.00	1 年以内	1.56

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预收款项总额的比例(%)
广州市能人计算机科技有限公司	本公司客户	48,870.00	1 年以内	1.53
合 计	--	3,115,370.00	--	97.32

12. 应付职工薪酬

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2011 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴		1,905,209.26	1,616,135.00	289,074.26
二、职工福利费		46,351.90	46,351.90	
三、社会保险费		212,542.03	212,542.03	
合 计		2,164,103.19	1,875,028.93	289,074.26

注：2011 年 6 月 30 日应付职工薪酬余额系已计提尚未发放的职工工资。

13. 应交税费

税 种	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	备 注
增值税	1,194,547.00	338,666.76	
营业税	3,075.00	61,320.00	
城市维护建设税	4,721.25	9,259.83	
教育费附加	2,023.39	3,968.50	
企业所得税	510,752.26	575,111.28	
个人所得税		7,984.21	
合 计	1,715,118.90	996,310.58	

注：应交税费 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年 12 月 31 日余额增加了 718,808.32 元，增长 72.15%，增长的原因主要系销售规模增长导致增值税增加所致。

14. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下：

项 目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,810,000.00	100.00	6,270,888.89	100.00
合 计	2,810,000.00	100.00	6,270,888.89	100.00

(2) 期末其他应付款中应付关联方款项详见本附注“五、(二)、4”。

(3) 期末金额较大的其他应付款说明：

单位名称	金 额	账 龄	占其他应付款总额的比例(%)	款项性质
戴福昊	2,260,000.00	1 年以内	80.43	借款
北京嘉年华业科技有限公司	550,000.00	1 年以内	19.57	借款

合 计	2,810,000.00		100.00
-----	--------------	--	--------

15. 股本

投资者名称	2010 年 12 月 31 日		本期增加额	本期减少额	2011 年 6 月 30 日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
戴福昊	6,474,694.00	49.10			6,474,694.00	49.10
马桐	1,523,457.00	11.55			1,523,457.00	11.55
赵庚飞	1,650,412.00	12.52			1,650,412.00	12.52
李刚	1,650,412.00	12.52			1,650,412.00	12.52
麻燕利	888,683.00	6.74			888,683.00	6.74
牛大军	507,819.00	3.85			507,819.00	3.85
刘紫洋	300,000.00	2.28			300,000.00	2.28
卫城伟	20,000.00	0.15			20,000.00	0.15
郭亮	20,000.00	0.15			20,000.00	0.15
王莉	20,000.00	0.15			20,000.00	0.15
史新璐	20,000.00	0.15			20,000.00	0.15
陈勤红	20,000.00	0.15			20,000.00	0.15
徐丽	10,000.00	0.08			10,000.00	0.08
李淑惠	10,000.00	0.08			10,000.00	0.08
姚垒	10,000.00	0.08			10,000.00	0.08
马振国	10,000.00	0.08			10,000.00	0.08
李金声	10,000.00	0.08			10,000.00	0.08
付挚	10,000.00	0.08			10,000.00	0.08
孙峰	10,000.00	0.08			10,000.00	0.08
温玉华	10,000.00	0.08			10,000.00	0.08
李兴华	10,000.00	0.08			10,000.00	0.08
合 计	13,185,477.00	100.00			13,185,477.00	100.00

注：公司设立及历次股本变动情况详见本报告“附注一、公司基本情况”。

16. 资本公积

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2011 年 6 月 30 日
资本溢价	0.09			0.09
合 计	0.09			0.09

注：2010 年 12 月，公司整体变更为股份有限公司，净资产折股导致“资本公积—资本溢价”增加 0.09 元，折股情况详见本报告“附注一、公司基本情况”。

17. 盈余公积

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2011 年 6 月 30 日
法定盈余公积	240,426.29			240,426.29
合 计	240,426.29			240,426.29

18. 未分配利润

未分配利润明细如下：

项 目	2011 年 1-6 月	
	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,736,553.10	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	1,736,553.10	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,140,629.97	--
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利		
未分配利润折股		
期末未分配利润	2,877,183.07	

19. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下：

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	28,639,430.24	13,158,276.70
其他业务收入	240,000.00	705,000.00
营业收入合计	28,879,430.24	13,863,276.70

(2) 营业成本明细如下：

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务成本	20,309,227.71	11,355,151.12
其他业务成本		
营业成本合计	20,309,227.71	11,355,151.12

(3) 按产品分项列示如下：

产品名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
显示器及配件	28,639,430.24	20,309,227.71	13,158,276.70	11,355,151.12
合 计	28,639,430.24	20,309,227.71	13,158,276.70	11,355,151.12

(4) 本期公司前五名客户的营业收入情况：

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
昆明昆船物流信息产业有限公司	9,575,527.54	33.16

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
北京星光影视设备科技股份有限公司	1,695,299.10	5.87
合肥颐影电子科技有限公司	1,499,145.32	5.19
北京东电创新科技发展有限公司	1,230,769.26	4.26
北京大陆康腾科技有限公司	1,034,444.43	3.58
合 计	15,035,185.65	52.06

20. 营业税金及附加

项 目	计缴标准	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业税	5%	35,408.95	35,250.00
城市维护建设税	7%	20,111.40	13,494.97
教育费附加	3%	8,619.16	5,783.56
合 计		64,139.51	54,528.53

21. 销售费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
职工薪酬	1,023,197.59	504,745.00
差旅费	276,376.07	102,726.87
储运费	216,589.69	79,829.06
广告费	1,030,467.04	95,717.75
其他	1,122,650.71	302,496.48
合 计	3,669,281.10	1,085,515.16

22. 管理费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
办公费	77,137.60	105,897.16
差旅费	7,634.00	53,332.00
物业及房租费	362,067.24	321,191.48
交通费	6,600.50	49,676.50
职工薪酬	1,080,493.92	690,793.29
技术研发费	459,545.13	158,612.54
审计、咨询费	458,788.55	26,000.00
其他	122,283.68	345,869.03
合 计	2,574,550.62	1,751,372.00

23. 财务费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息支出	244,003.82	128,856.81
减：利息收入	6,477.60	9,671.27
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	23,971.79	11,894.05

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
合 计	261,498.01	131,078.78

24. 资产减值损失

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
坏账准备	536,111.07	36,055.45
合 计	536,111.07	36,055.45

25. 营业外收入

项 目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
其他收入	2,500.00	2,500.00	300.00	300.00
合 计	2,500.00	2,500.00	300.00	300.00

26. 所得税费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	460,520.02	
递延所得税调整	-134,027.77	-9,013.86
合 计	326,492.25	-9,013.86

27. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目		2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
报告期净利润	净利润	1,140,629.97	-541,110.48
	非经常性损益	1,875.00	225.00
	扣除非经常性损益后的净利润	1,138,754.97	-541,335.48
报告期净利润		1,140,629.97	-541,110.48
期初股本总数（折算后）		13,185,477	10,100,000.00
普通股加权平均数		13,185,477	10,100,000
期末股份总数（折算后）		13,185,477	10,100,000
基本每股收益		0.09	-0.05
扣除非经常性损益后每股收益		0.09	-0.05
稀释每股收益		0.09	-0.05
扣除非经常性损益后稀释每股收益		0.09	-0.05

(1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

28 现金流量表项目注释

(1) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
办公费	88,934.30	114,191.96
差旅费	284,010.07	156,058.87
物业及房租费	178,958.04	444,291.94
储运费	216,589.69	79,829.06
广告费	1,030,467.04	
往来款及其他	2,481,630.03	866,753.19
合 计	4,280,589.17	1,661,125.02

(2) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
北京中佳悦明科贸有限公司		540,000.00
北京优势佳木信息技术有限公司		310,000.00
北京同辉无限科技有限责任公司		400,000.00
刘紫洋		150,000.00
崔振英		100,000.00
北京嘉年华业科技有限公司	1,000,000.00	
合 计	1,000,000.00	1,500,000.00

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
金通达（北京）投资管理有限公司	4,000,000.00	-
北京嘉年华业科技有限公司	450,000.00	-
合 计	4,450,000.00	-

29. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,140,629.97	-541,110.48
加：资产减值准备	536,111.07	36,055.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,905.15	12,528.28
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）	244,003.82	128,856.00
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）	-134,027.77	-9,013.86
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）	-3,539,086.92	-4,669,964.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,761,580.41	-1,880,632.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,870,119.57	-163,541.28
其他		

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
经营活动产生的现金流量净额	-5,629,925.52	-7,086,823.55
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	999,909.30	421,417.58
减：现金的期初余额	5,834,727.53	6,168,677.13
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	-4,834,818.23	-5,747,259.55

(2) 现金及现金等价物

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 6 月 30 日
一、现金	999,909.30	421,417.58
其中：库存现金	96,937.56	160,226.33
可随时用于支付的银行存款	902,971.74	261,191.25
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		
三、期末现金及现金等价物余额	999,909.30	421,417.58

五、关联方及关联交易

(一) 关联方认定标准说明

根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 关联方关系及关联交易

1. 实际控制人

名 称	持股比例(%)	与本企业关系
戴福昊、崔振英	49.10	共同控制

2. 其他关联自然人

自然人名称	判断标准	关联方关系
李刚		董事、副总经理、董事会秘书
赵庚飞		董事
马桐		董事
麻燕利		董事、副总经理
牛大军		监事
刘紫洋		职工监事
陈勤红		职工监事

3. 其他关联方情况:

其他关联方名称	判断标准	组织机构代码	与本企业关系
北京同辉无限科技有限责任公司	戴福昊持股 20%，崔振英持股 80%	76500497-8	同一控制人控制下的公司

4. 关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
			金额	占同类交易的比例 (%)	金额	占同类交易的比例 (%)
北京同辉无限科技有限责任公司	销售	市场价格			278,846.17	2.12
合计					278,846.17	2.12

(2) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
其他应收款	马振国		5,000.00
其他应收款	李金声		5,000.00
其他应收款	麻燕利	77,329.00	
其他应付款	戴福昊	2,260,000.00	2,260,000.00

(3) 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
戴福昊	同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	4,500,000.00	2011 年 1 月 14 日	2012 年 1 月 13 日	否

六、或有事项

截至本报告日，本公司无需要披露的或有事项。

七、承诺事项

截至本报告日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

八、资产负债表日后事项

截至本报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、非经常性损益

1. 本报告期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	注 释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分			
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免			
3. 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）			
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
5. 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			
6. 非货币性资产交换损益			
7. 委托他人投资或管理资产的损益			
8. 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			
9. 债务重组损益			
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
11. 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			
12. 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			
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
14. 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			
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
16. 对外委托贷款取得的损益			
17. 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			
18. 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			
19. 受托经营取得的托管费收入			

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	注 释
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,500.00	300.00	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目			
22. 少数股东权益影响额			
23. 所得税影响额	-625.00	-75.00	
合 计	1,875.00	225.00	

2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1） 加权平均净资产收益率

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润（%）	7.25	-5.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（%）	7.24	-5.41

（2） 每股收益

项 目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	基本每股收 益	稀释每股收 益	基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	0.09	0.09	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.09	0.09	-0.05	-0.05

十、财务报表的批准

本财务报表经本公司董事会于 2011 年 8 月 18 日决议批准。

同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司

2011 年 8 月 18 日

第十章 备查文件

- 一、由董事签名的《2011 年半年度报告》全文原件。
- 二、载有法定代表人、会计主管人员签名并盖章的财务报表原件。
- 三、报告期内在委托代办系统中公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件。
- 四、其他相关资料。
- 五、以上文件置备于公司董事会秘书办公室备查。

同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司董事会

2011 年 8 月