

北京建设数字科技股份有限公司

2010 年半年度报告



(股份代码 430048)

二零一零年八月

重 要 提 示

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、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

北京兴华会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司第一届董事会第八次会议审议通过了本半年度报告。

公司负责人方刚、主管会计工作负责人及会计机构负责人都海波声明：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	3
第二章 报告期的主要财务数据和指标	4-5
第三章 股本变动和股东情况	6-7
第四章 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其持股情况.....	8-9
第五章 董事会报告	10-12
第六章 重大事项	13
第七章 财务报告	14-44
第八章 备查文件目录	45

第一章 公司基本情况

一、公司法定中文名称：北京建设数字科技股份有限公司

公司中文名称缩写：建设数字

公司法定英文名称：Beijing Consnation Science & Technology Co., Ltd.

二、公司法定代表人：方刚

三、公司董事会秘书：任利兴

联系地址：北京市海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座 15 层北塔

邮政编码：100048

联系电话：010-88018260

传 真：010-88018851

电子邮箱：caiwu@consnation.com

四、公司注册地址：北京市海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座 15 层北塔

公司办公地址：北京市海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座 15 层北塔

邮政编码：100048

公司网址：<http://www.consnation.com>

五、公司登载年度报告的指定网站的网址：<http://bjzr.gfzr.com.cn>

年度报告备置地点：董事会秘书办公室

六、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，委托东海证券有限责任公司作为主办报价券商代办股份报价转让服务业务。

股份简称：建设数字

股份代码：430048

七、其他有关资料：

(一) 公司首次注册登记日期：1992 年 7 月 23 日

(二) 注册登记地点：北京市工商行政管理局

(三) 企业法人营业执照注册号：110000004220846

(四) 税务登记证号码：110108102026033

(五) 公司聘请的会计师事务所名称：北京兴华会计师事务所有限责任公司

(六) 会计师事务所办公地址：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 2201 室

第二章 报告期的主要财务数据和指标

一、报告期内主要财务数据

项目	金额（元）
营业收入	10,396,369.31
利润总额	2,078,517.74
净利润	1,995,817.61
扣除非经常性损益后的净利润	1,995,817.61
经营活动产生的现金流量净额	-2,549,934.10

二、报告期主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

主要会计数据	报告期	上年同期经审计调整后	上年同期未经审计调整	本报告期比上年同期经审计调整后增减（%）
营业收入	10,396,369.31	8,756,122.75	8,756,122.75	18.73%
利润总额	2,078,517.74	1,077,267.14	1,100,146.02	92.94%
净利润	1,995,817.61	1,068,113.19	987,893.69	86.85%
扣除非经常性损益的净利润	1,995,817.61	368,113.19	287,893.69	442.17%
基本每股收益	0.06	0.03	0.03	100.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.06	0.01	0.01	500.00%
加权平均净资产收益率（%）	3.79	2.36	2.23	60.59%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.79	0.82	0.65	362.20%
经营活动产生的现金流量净额	-2,549,934.10	4,652,393.72	4,652,393.72	-154.81%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.08	0.14	0.14	-157.14%

	报告期期末数	报告期期初数	本报告期末比报告期初 增减 (%)
总资产	60,366,533.96	60,594,334.85	-0.38
股东权益	54,203,441.31	52,207,623.70	3.82
每股净资产	1.60	1.54	3.90

三、 报告期扣除非经常性损益项目和金额

项目	金额(元)
非经常性损益净额	-
扣除非经常性损益后利润总额	2,078,517.74
所得税	82,700.13
扣除非经常性损益后净利润	1,995,817.61

第三章 股本变动和股东情况

一、股份情况变动情况表

股份性质	期初股份		本期增加	本期减少	期末股份	
	数量(股)	比例			数量(股)	比例
一、有限售条件的股份	22,685,476	67.12%	-	-	22,685,476	67.12%
其中：高管股份	22,685,476	67.12%	-	-	22,685,476	67.12%
个人或基金	-	-	-	-	-	-
其他法人	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件的股份	11,114,524	32.88%	-	-	11,114,524	32.88%
三、股份总数	33,800,000	100.00%	-	-	33,800,000	100.00%

二、股票发行与上市情况

除委托东海证券有限责任公司作为主办报价券商委托代办股份报价转让业务外，未公开发行。

三、股东情况介绍

(一) 股东总数情况

截止至 2010 年 6 月 30 日，本公司股东总数二十三名，其中法人股东一名，持股数量 550,000 股，占公司总股本的 1.63%，自然人股东二十二名，持股数量 33,250,000 股，占公司总股本的 98.37%。

(二) 报告期末前十名股东持股情况及关联关系

(单位：股)

股东名称	股东性质	报告期初 持股总数	报告期末 持股总数	报告期末 持股比例	可转让股份 数量	质押或冻结 的股份数量
方刚	自然人	19,105,110	19,105,110	56.52%	4,753,778	0
都海波	自然人	5,050,120	5,050,120	14.94%	1,262,530	0
周彤	自然人	2,970,000	2,920,000	8.64%	147,500	0
杨江权	自然人	1,150,000	1,150,000	3.40%	287,500	0
姚素玲	自然人	1,004,000	1,004,000	2.97%	1,004,000	0

秦如玉	自然人	980,000	980,000	2.90%	245,000	0
北京文通天下图书有限公司	法人	0	550,000	1.63%	550,000	0
石生琼	自然人	430,000	430,000	1.27%	107,500	0
李永新	自然人	350,000	350,000	1.04%	350,000	0
黄玉芳	自然人	241,500	241,500	0.71%	60,375	0

上述股东关联关系或一致行动关系的说明：公司前十名股东中，方刚与周彤系表兄弟关系；石生琼投资参股北京文通天下图书有限公司，并可以对其的重大决策产生重大影响。其余股东之间不存在关联关系。

（三）公司控股股东及实际控制人情况

公司控股股东、实际控制人为方刚先生，方刚先生持有本公司 19,105,110 股股份，占公司总股本的 56.52%。

方刚先生，中国国籍，40 岁，学士学位，毕业于西北工业大学，曾就职于建设部信息中心，现任本公司董事长、总经理，实际控制公司的经营决策和发展战略。

第四章 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其持股情况

一、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其持股情况

(一) 基本情况

姓名	职务	年龄	性别	任职起止时间	期初持股数 (股)	期末持股数 (股)	股份增减 数(股)	是否在公司 领薪
方刚	董事长、总经理	40	男	2009.05.13 至 2011.06.19	19,105,110	19,105,110	-	是
周彤	董事	42	男	2008.06.19 至 2011.06.19	2,970,000	2,920,000	-50,000	否
都海波	董事、财务负责人	36	女	2008.06.19 至 2011.06.19	5,050,120	5,050,120	-	是
杨江权	董事	37	男	2008.06.19 至 2011.06.19	1,150,000	1,150,000	-	否
秦如玉	董事、核心技术人员	34	男	2008.06.19 至 2011.06.19	980,000	980,000	-	是
黄玉芳	董事、核心技术人员	38	男	2008.06.19 至 2011.06.19	241,500	241,500	-	是
梁松	董事、核心技术人员	42	男	2008.06.19 至 2011.06.19	230,572	230,572	-	是
刘春艳	监事会主席	34	女	2008.06.19 至 2011.06.19	-	-	-	是
石生琼	监事	43	女	2008.06.19 至 2011.06.19	430,000	430,000	-	否
田亚玲	职工监事	27	女	2008.06.19 至 2011.06.19	-	-	-	是
任利兴	董事会秘书	34	男	2008.06.19 至 2011.06.19	-	-	-	是
阮勇	核心技术人员、规管事 业部经理	31	男	2001.7.30 起	-	-	-	是
孙永忠	核心技术人员	38	男	2000.11.16 起	-	-	-	是
张爱民	核心技术人员	30	男	2006.7.2 起	-	-	-	是
崔树红	核心技术人员	31	女	2006.7.4 起	-	-	-	是

(二) 董事、监事、高级管理人员的变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

(三) 董事、监事、高级管理人员在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任职务
周彤	北京悦和房地产开发有限公司	法定代表人
杨江权	西南证券股份有限公司	研发部行业研究员

二、年度报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事、监事的报酬水平由股东会确定；总经理的报酬水平由董事会确定；其他高级管理人员的报酬水平由总经理提出方案，并经董事会批准后执行。

第五章 董事会报告

一、报告期公司经营情况分析

(一) 报告期内整体经营情况

报告期内，公司以年初制定的经营目标为指引，进一步完善经营管理体系，加大技术创新投入，稳步实施各项技术研发和市场推广工作，各业务领域产品与服务能力得到显著提升，公司营利能力明显增强。营业收入、利润额等主要财务指标均实现了较快的增长。实现营业收入 10,396,369.31 元，比上年同期增长 18.73%，实现净利润 1,995,817.61 元，比上年增长 86.85%。

(二) 公司主营业务、经营状况及分析

业务构成	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年同期增减	主营业务成本比上年同期增减	主营业务利润率比上年同期增减
软件销售收入	4,370,769.31	2,972,208.08	32.00%	59.81%	82.49%	-20.89%
技术开发(服务)收入	6,025,600.00	3,434,987.34	42.99%	0.08%	-16.12%	34.40%
合计	10,396,369.31	6,407,195.42	38.37%	18.73%	11.94%	10.80%

报告期内，公司主营业务收入较上年同期增长 18.73%，其中软件销售收入比去年同期增长了 59.81%，主要是公司规管等系列软件产品经过技术升级后，已赢得行业客户的更多青睐，销售有较大幅度的增长；技术开发和服务收入与去年同期相比也略有上升。

报告期内，公司主营业务成本较上年同期增长 11.94%，主营业务收入增长 18.73%，尤其是技术开发服务类业务成本与去年同期有较大幅度下降，主要是公司通过内部管理信息化系统加强研发项目绩效管理，促进研发质量和效率提升所致。软件销售类业务成本有大幅上升，主要是在技术升级后新产品实施有一定磨合期，短时间内会增加一定的实施成本所致。

报告期内，主营业务利润率较上年同期提高 10.80%，说明公司主营业务盈利能力有进一步的提升。

二、报告期公司财务状况分析

项目	金额（元）		增减比率（%）
	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	
资产总额	60,366,533.96	60,594,334.85	-0.38
负债总额	6,163,092.65	8,386,711.15	-26.51
股东权益	54,203,441.31	52,207,623.70	3.82

应收账款	7,272,151.51	5,306,511.51	37.04
预付账款	1,153,812.45	14,646,702.45	-92.12
预收账款	1,585,264.00	1,555,264.00	1.93

报告期内公司负债总额较期初下降 26.51%，主要原因是期初负债总额中包含未缴增值税 1,090,760.97 元、未缴上年企业所得税 1,041,057.56 元。报告期内公司除继续巩固在规划、基础、房管等传统行业的应用外，公司新推出的设计院管理信息系统已经推广到几十家千人以上规模设计院上线应用，公司资产负债盈利情况良好，资产负债率保持在合理水平。与历年同期经营情况比较更趋平稳。公司经营层加强资金管理，控制运营风险，同时加大对公司潜力产品的深度开发，并积极更新推广新研发技术，进一步推广适用产品。

报告期内公司应收账款较期初增长了 37.04%，主要为公司目前承接的苏州及杭州规划项目的应收合同款。项目正在如期进行中，应收款项将根据项目的进度情况在 2010 年下半年实现。期末公司预付款项较期初下降 92.12%，主要原因为公司在报告期内收回了购置办公房屋的预付款 14,000,000 元所致，相关信息请参考公司在报价转让平台上 2009 年 10 月 16 日董事会第五次会议及 2010 年 3 月 22 日公司董事会第六次会议的公告。

三、报告期经营成果分析

项目	金额（元）			本报告期比上年同期经审计调整后增减比率（%）
	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月经审计调整后	2009 年 1-6 月未经审计调整	
主营业务收入	10,396,369.31	8,756,122.75	8,756,122.75	18.73
主营业务利润	3,989,173.89	3,032,369.37	2,683,466.36	31.55
管理费用	1,196,297.11	1,639,252.61	1,639,252.61	-27.02
营业费用	1,088,187.48	1,054,642.69	1,054,642.69	3.18

报告期内主营业务收入较上年同期增长 18.73%，主营业务利润比上年同期增长 31.55%，业绩和盈利水平均有较大增长。主要原因是公司一方面加大市场拓展力度，加强项目质量管理，同时加大内部技术力量的投入，研发适用性更强的产品，增大市场份额，取得良好收益。

报告期内管理费用有较大幅度减少的主要原因是公司努力开源节流，加大市场、技术的投入的同时，也尽量减少、降低公共管理成本，报告期内公司管理成本有效降低。

四、报告期公司现金流量分析

项目	金额（元）			本报告期比上年同期经审计调整后增减比率（%）
	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月经审计调整后	2009 年 1-6 月未经审计调整	
经营活动产生的现金流量净额	-2,549,934.10	4,652,393.72	4,652,393.72	-154.81
投资活动产生的现金流量净额	13,996,443.00	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	11,446,508.90	4,652,393.72	4,652,393.72	146.03

报告期现金及现金等价物净增加额为11,446,508.90元，比上年同期增加6,794,115.18元，主要是报告期内收回了购置办公房屋的预付款14,000,000元所致，可以参考报价转让平台上公司2009年10月16日董事会第五次会议及2010年3月22日公司董事会第六次会议的公告信息。

五、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 2010 年度中期不进行利润分配及资本公积金转增股本。

第六章 重大事项

一、重大诉讼仲裁事项

公司在报告期内无重大诉讼、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

公司在报告期内无重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项。

三、重大关联交易情况

公司在报告期内无重大关联交易事项。

四、报告期内公司对外担保情况

公司在报告期内无对外担保事项。

五、报告期内委托理财情况

公司在报告期内无委托理财事项。

六、解聘、聘任会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘用北京兴华会计师事务所有限责任公司为公司年度审计机构。

七、报告期内，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

在报告期内，公司、公司董事会、监事会及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未受中国证监会、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。

第七章 财务报告

一、资产负债表：

资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位：北京建设数字科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	6.1	30,430,429.80	18,983,920.90
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	6.2	7,272,151.51	5,306,511.51
预付款项	6.3	1,153,812.45	14,646,702.45
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	6.4	6,572,385.59	5,895,252.88
存货	6.5	4,094,803.66	3,580,385.05
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		49,523,583.01	48,412,772.79
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	6.6	10,243,576.98	11,652,594.61
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	6.7	13,983.37	14,783.35
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		585,390.60	514,184.10
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		10,842,950.95	12,181,562.06
资产总计		60,366,533.96	60,594,334.85

公司法定代表人：方刚

主管会计工作负责人：都海波

会计机构负责人：都海波

资产负债表(续)**2010 年 6 月 30 日**

编制单位：北京建设数字科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		-	-
预收款项	6.8	1,585,264.00	1,555,264.00
应付职工薪酬	6.9	1,187,608.26	1,758,699.58
应交税费	6.10	664,797.92	2,414,779.09
应付利息		-	-

应付股利		-	-
其他应付款	6.11	129,422.47	121,968.48
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		3,567,092.65	5,850,711.15
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款	6.12	2,596,000.00	2,536,000.00
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,596,000.00	2,536,000.00
负债合计		6,163,092.65	8,386,711.15
所有者权益(或股本权益)：			
实收资本	6.13	33,800,000.00	33,800,000.00
资本公积	6.14	7,939,532.40	7,939,532.40
减：库存股		-	-
盈余公积	6.15	1,246,390.89	1,046,809.13
未分配利润	6.16	11,217,518.02	9,421,282.17
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		54,203,441.31	52,207,623.70
少数股东权益合计		-	-
所有者权益(或股本权益)合计		54,203,441.31	52,207,623.70
负债及股东权益总计		60,366,533.96	60,594,334.85

公司法定代表人：方刚

主管会计工作负责人：都海波

会计机构负责人：都海波

二、利润表：**利润表****2010 年 1-6 月**

编制单位：北京建设数字科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
一、营业收入	6.17	10,396,369.31	8,756,122.75
减：营业成本	6.18	6,407,195.42	5,723,753.38
营业税金及附加	6.19	381,161.64	348,903.01
销售费用		1,088,187.48	1,054,642.69
管理费用		1,196,297.11	1,639,252.61
财务费用	6.20	-128,493.49	-46,455.30
资产减值损失		474,710.00	22,878.88
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）		977,311.15	13,147.48
加：营业外收入	6.21	1,101,206.59	1,064,119.66
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,078,517.74	1,077,267.14
减：所得税费用		82,700.13	9,153.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,995,817.61	1,068,113.19

公司法定代表人：方刚

主管会计工作负责人：都海波

会计机构负责人：都海波

三、现金流量表：**现金流量表**

编制单位：北京建设数字科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2010 年度 1-6 月	2009 年度 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		8,767,400.00	9,110,183.16
收到的税费返还		1,101,206.59	1,064,119.66
收到的其他与经营活动有关的现金	6.22	60,000.00	3,561,009.71
现金流入小计		9,928,606.59	13,735,312.53
购买商品、接受劳务支付的现金		3,402,687.00	2,730,040.55
支付给职工以及为职工支付的现金		3,437,375.85	2,394,600.67
支付的各项税费		3,133,602.93	2,268,506.81
支付的其他与经营活动有关的现金	6.23	2,504,874.91	1,689,770.78
现金流出小计		12,478,540.69	9,082,918.81
经营活动产生的现金流量净额		-2,549,934.10	4,652,393.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	6.24	14,000,000.00	-
现金流入小计		14,000,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		3,557.00	-
投资所支付的现金		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		3,557.00	-
投资活动产生的现金流量净额		13,996,443.00	-
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		-	-

借款所收到的现金		-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		-	-
偿还债务所支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金		-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金的影响额		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		11,446,508.90	4,652,393.72

公司法定代表人：方刚

主管会计工作负责人：都海波

会计机构负责人：都海波

现金流量表（续）

编制单位：北京建设数字科技股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	附注	2010 年度 1-6 月	2009 年度 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	6.25		
净利润		1,997,154.53	1,068,113.19
加：计提的资产减值准备		474,710.00	22,878.88
固定资产折旧		1,412,574.63	1,227,892.68
无形资产摊销		799.98	350.00
长期待摊费用摊销		-	-
待摊费用减少（减：增加）		-	-54,166.00
预提费用增加（减：减少）		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （减：收益）		-	-
固定资产报废损失		-	-
财务费用		-128,493.49	-46,455.30
投资损失（减：收益）		-	-

递延税款贷项（减：借项）		-71,206.50	-
存货的减少（减：增加）		-514,418.61	-3,196,408.81
经营性应收项目的减少（减：增加）		-3,437,436.14	9,547,014.49
经营性应付项目的增加（减：减少）		-2,283,618.50	-3,916,825.41
其他		-	-
经营活动产生的现金流量净额		-2,549,934.10	4,652,393.72
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本		-	-
一年内到期的可转换公司债券		-	-
融资租入固定资产		-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		30,430,429.80	18,633,570.87
减：现金的期初余额		18,983,920.90	13,981,177.15
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		11,446,508.90	4,652,393.72

公司法定代表人：方刚

主管会计工作负责人：都海波

会计机构负责人：都海波

北京建设数字科技股份有限公司

财务报表附注

（除另有注明外，所有金额都以人民币元为单位）

附注 1 公司简介

北京建设数字科技股份有限公司（以下简称“本公司”）原为建设部信息中心主办的全民所有制企业，成立日期为 1992 年 7 月 23 日，注册资本 50 万元。1999 年 5 月 17 日经建设部国有资产管理办公室以建国资企[1999]60 号文件批复，同意北京建设电子信息工程公司按《中华人民共和国公司法》及国家的其他有关规定进行改制。改制后，北京建设电子信息工程公司由建设部信息中心与郝力等 36 位自然人共同出资设立北京建设数字科技有限责任公司，注册资本 388 万元，2000 年 11 月 30 日经变更登记后，注册资本 2,900 万元，2002 年 10 月 22 日经变更登记后，注册资本 3,380 万元。2008 年 6 月 19 日整体变更为北京建设数字科技股份有限公司，股本总额为 3,380 万元。注册地址：北京市海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座 15 层北塔，法定代表人：方刚，公司注册证号：110000004220846。

公司主要经营范围：计算机软件开发；技术开发；技术转让；技术咨询；技术服务；技术培训；销售计算机软硬件及外围设备；承接计算机网络工程；信息咨询（不含中介服务）；出租办公用房。

附注 2 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《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

附注 3 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财务信息。

附注 4 主要会计政策、会计估计和财务报表的编制方法

4.1 会计制度

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照于2010年1月1日起执行《企业会计准则》及其相关规定进行确认和计量。

4.2 会计年度

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

4.3 记账本位币

以人民币为记账本位币。

4.4 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础。在将符合确认条件的会计要素登记入账并列报于财务报表时，按照企业会计准则规定的计量属性进行计量。主要会计计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，采用重置成本、可变现净值、现值和公允价值计量的，应当保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量。

4.5 外币业务核算方法

本公司发生外币交易时的外币折算方法：

4.5.1 公司对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

4.5.2 外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

本公司在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

4.5.3 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益，属于与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

4.5.4 以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

4.5.5 以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算。

4.6 现金等价物的确定标准

本公司现金等价物是指持有的期限短（不超过3个月）、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。

4.7 金融资产和金融负债的分类、确认及计量方法

4.7.1 交易性金融资产或金融负债

本公司将为了在近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债确认为交易性金融资产或金融负债，采用公允价值计量，公允价值的变动计入当期损益。

4.7.2 持有至到期投资

本公司将到期日固定、回收金额固定或可确定，且有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产确认为持有至到期投资。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本计量。若因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

4.7.3 可供出售金融资产

本公司将没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、持有至到期投资的其他金融资产，作为可供出售金融资产核算，可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，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。

4.7.4 金融资产或金融负债公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的金融资产或金融负债，按活跃市场的报价确定金融资产或金融负债的公允价值。

(2) 没有活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

4.7.5 主要金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对以公允价值计量且其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逐项进行检查，若有客观证据表明该金融资产发生减值的，则计提减值准备。

4.8 应收款项坏账损失的核算方法

4.8.1 坏账的确认标准

(1) 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项。

(2) 因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项报经董事会批准后作为坏账核销。

4.8.2 坏账的核算方法：采用备抵法。

4.8.3 坏账准备计提方法

本公司的应收款项采用账龄分析法结合个别认定法计提坏账准备。按期对所有应收款项（应收账款、其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。其中对应收票据、预付账款以及当有确凿证据表明回收困难的应收款项按个别认定法计提坏账准备，其余应收款项采用账龄分析法计提坏账准备。

应收款项坏账准备按账龄分析法计提比例如下：

账龄情况	坏账准备提取比例
一年以内	0.00%
一至二年	5.00%
二至三年	10.00%
三年以上	100.00%

4.9 存货核算方法

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品等。

本公司存货的取得按实际成本计价。领用和发出原材料采用先进先出和个别计价法核算；低值易耗品领用时采用“一次摊销法”核算。

本公司对存货采用永续盘存制。

本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计量。

本公司确定存货可变现净值的依据为：用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于账面成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则将材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，通常以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果企业持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

年度终了，本公司对存货进行全面清查，对单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

4.10 长期股权投资核算方法

4.10.1 长期股权投资

（1）企业合并形成的长期股权投资：同一控制下的企业合并，在合并日，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上为合并发生的各项直接相关费用作为长期股权投资的初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，其他方式取得的，按照以下规定确认初始投资成本：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本还包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。以发行权益性的证券而取得的长期股权投资，按照发行权益性的证券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作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。通过非货币性资产交换、债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本分别按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资以及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。

（2）采用成本法核算的长期股权投资应当按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。投资企业确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

（3）采用权益法核算的长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的以各项可辨认资产的公允价值为基础调整后的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

4.10.2 长期股权投资减值准备计提方法

在期末，按照长期投资的账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

4.11 投资性房地产核算方法

本公司将已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物等作为投资性房地产。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按《企业会计准则第4号—固定资产》或《企业会计准则第5号—无形资产》的有关规定，按期（月）计提折旧或摊销。

投资性房地产减值准备的计提依据及处置：

期末根据《企业会计准则第8号—资产减值》的规定，对投资性房地产进行减值测试，对可收回金额低于账面价值的差额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4.12 固定资产计价和折旧方法

固定资产指使用年限超过一年、单位价值较高、为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋及建筑物、机器设备、运输工具等有形资产。

固定资产以取得时的成本计价，固定资产折旧采用直线法计算。按固定资产类别、估计使用年限和预计净残值率确定的折旧率如下：

类别	折旧年限	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	50	5%	1.90%
机器设备	5	5%	19.00%
运输设备	10	5%	9.50%
办公设备及其他	5	5%	19.00%

期末对由于市价持续下跌、或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

4.13 在建工程核算方法

在建工程系指各项固定资产购建、扩建、安装工程所发生的实际支出；在建工程自达到预定可使用状态时转入固定资产，并按规定计提折旧。

4.14 借款费用资本化的确认原则

4.14.1 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- (1) 资产支出已经发生。
- (2) 借款费用已经发生。
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

4.14.2 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

4.15 无形资产计价和摊销方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在

预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在市价大幅度下跌等表明资产可能发生减值的迹象时，计提无形资产减值准备。计提时，按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。无形资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

本公司的研究开发项目划分为研究阶段和开发阶段满足资本化条件的开发阶段的支出予以资本化，在达到预定用途时确认为无形资产，除此之外的支出计入当期损益。

开发支出资本化条件包括：

- (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，应当证明其有用性；
- (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。

4.16 长期待摊费用及其摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

4.17 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

4.18 主要类别资产减值准备确定方法

4.18.1 长期股权投资减值准备

资产负债表日，对长期股权投资逐项检查，若因被投资单位财务状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按被投资单位分项计提长期股权投资减值准备。

4.18.2 固定资产减值准备

本公司期末对固定资产逐项进行检查，如果存在下列表明固定资产发生了减值迹象、导致可收回金额低于账面价值的情况，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。对难以估计可收回金额的单项资产，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(1) 市价当期大幅下跌、其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生不利于本公司的重大变化；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏、已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(5) 其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

4.18.3 在建工程减值准备

本公司期末对在建工程逐项进行检查，如果存在某项在建工程项目长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工及所建项目无论在性能上还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大不确定性，以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则对可收回金额低于账面价值的差额，按单项计提在建工程减值准备。

4.18.4 无形资产减值准备

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试，并计提无形资产减值准备。

本公司期末对无形资产逐项进行检查，如果存在某项无形资产已被其他新技术等所取代，使其为公

司创造经济利益的能力受到重大不利影响，或某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复，或某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值以及其他足以证明某项无形资产实质上已经发生减值的情形，则对可收回金额低于账面价值的差额，按单项计提无形资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

4.19 收入确认原则

4.19.1 商（产）品销售收入的确认

本公司以将产品、商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该产品、商品实施继续与所有权有关的管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，并且与销售该产品、商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

4.19.2 提供劳务收入的确认

在同一会计年度内开始并完成的劳务,在劳务完成时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已发生劳务成本预计不能全部得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本，作为当期费用，确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为当期损失；如已经发生的劳务成本全部不能得到补偿，则将已经发生的成本确认为当期费用，不应确认收入。

4.19.3 让渡资产使用权收入的确认

利息收入，按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同和协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足以下条件：

- （1）与交易相关的经济利益能够流入企业；
- （2）收入的金额能够可靠地计量时。

4.20 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础的，确认所产生的递延所得税

负债；资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础的，确认所产生的递延所得税资产。

本公司期末对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，本公司以原减记的金额为限，予以转回。

4.21 合并财务报表编制方法

4.21.1 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

4.21.2 合并财务报表所采用的会计方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后编制而成。子公司所采用的会计政策和会计处理方法与母公司一致，合并范围内各公司间的交易和资金往来等，在合并时已予抵销。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

4.22 重要会计政策和会计估计变更以及会计差错更正的说明

4.22.1 会计政策变更

2010 年 3 月 29 日，经公司第一届董事会第七次会议决议，本公司自 2010 年 1 月 1 日起执行国家财政部 2006 年颁布的新《企业会计准则》。

4.22.2 会计估计变更

本报告期内，本公司未发生会计估计变更。

4.22.3 会计差错更正

本报告期内，本公司未发生会计差错更正。

附注 5 主要税项及税收优惠

增值税——计算机系统集成产品及软件产品收入按 17% 计算增值税销项税，应交增值税为销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳。

依据财政部、国家税务总局、海关总署于 2000 年 9 月 22 日下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25 号)，本公司销售其自行开发生产的计算机软件产品，可按法定 17% 的税率征收增值税后，对实际税负超过 3% 的部分实行即征即退；所退税款用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

营业税——按软件技术开发、转让和服务，系统集成服务，房屋出租等收入的 5% 计算缴纳。

城市维护建设税——根据国家有关税务法规，本公司按应缴纳的增值税净额和营业税税额的 7% 计缴城市维护建设税。

教育费附加——根据国家有关税务法规及当地有关规定，本公司按应缴纳的增值税净额和营业税税额的 3% 缴纳教育费附加。

企业所得税——本公司系高新技术企业，根据财税字[1994]001 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，2006 年、2007 年按 15% 税率缴纳企业所得税。2008 年企业按照新税法要求重新申请认定高新技术企业，已于 2008 年 12 月 28 日取得高新企业认定证书，并于 2009 年 3 月在相关税务机关备案，按《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

附注 6 财务报表主要项目注释

6.1 货币资金

项 目	2010.06.30	2009.12.31
现 金	9,295.20	457.83
银行存款	30,421,134.60	18,983,463.07
合 计	30,430,429.80	18,983,920.90

6.2 应收账款**6.2.1 按信用风险分类：**

类 别	2010.06.30			2009.12.31		
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备金额	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备金额
单项金额重大的应收款	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该项组合风险较大的应收款	536,800.00	6.74%	536,800.00	188,000.00	3.37%	188,000.00
其他不重大应收款	7,429,620.01	93.26%	157,468.50	5,396,020.01	96.63%	89,508.50
合 计	7,966,420.01	100.00%	694,268.50	5,584,020.01	100.00%	277,508.50

本公司根据自身情况和行业特点,确定单笔应收账款金额 100 万元以上属于单项金额重大的应收款; 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该项组合风险较大的应收款以账龄三年以上扣除单项金额重大的部分为标准确定。

6.2.2 账龄分析：

账 龄	2010.06.30			2009.12.31		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	5,105,150.00	64.08%	-	3,954,650.01	70.82%	-
一至二年	1,499,570.01	18.82%	74,978.50	1,092,570.00	19.57%	54,628.50
二至三年	824,900.00	10.35%	82,490.00	348,800.00	6.25%	34,880.00
三年以上	536,800.00	6.74%	536,800.00	188,000.00	3.37%	188,000.00
合计	7,966,420.01	100.00%	694,268.50	5,584,020.01	100.00%	277,508.50

6.2.3 本公司各期末余额无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

6.2.4 本公司 2010 年 06 月 30 日应收账款前五名金额合计为 3,001,750.00 元, 占应收账款总额的 37.68%，具体如下：

债务人名称	金额	账龄	占总额比例 (%)	款项性质
苏州市城市规划编制（信息）中心	970,000.00	0-2 年	12.18%	销售

杭州市规划局	567,000.00	1 年以内	7.12%	销售
惠州大亚湾国土局	540,000.00	1-2 年	6.78%	技术服务
泰安地理信息中心	497,750.00	1 年以内	6.25%	技术服务
杭州市城市规划信息中心	427,000.00	0-2 年	5.35%	销售
合 计	3,001,750.00	-	37.68%	-

6.3 预付款项

6.3.1 账龄分析:

账 龄	2010.06.30		2009.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	766,120.00	66.40%	14,589,987.45	99.61%
一至二年	387,692.45	33.60%	56,715.00	0.39%
合 计	1,153,812.45	100.00%	14,646,702.45	100.00%

6.3.2 本公司 2010 年 06 月 30 日大额预付款项明细如下:

债务人名称	金 额	占总额比例 (%)
北京优迈嘉业科技有限公司	413,160.00	35.81%
中原合聚	327,110.00	28.35%
中国电子工程院	180,000.00	15.60%
合 计	920,270.00	79.76%

6.3.3 预付款项中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

6.3.4 截至 2010 年 06 月 30 日预付账款期末余额中无预付关联方的款项。

6.4 其他应收款

6.4.1 按信用类别分类:

类 别	2010.06.30			2009.12.31		
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备金额	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备金额
单项金额重大的应收款	3,284,663.91	33.58%	164,233.20	3,284,663.91	36.31%	-

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该项组合风险较大的应收款	2915238.03	29.81%	2,915,238.03	2,853,238.03	31.54%	2,853,238.03
其他不重大应收款	3,580,819.18	36.61%	128,864.30	2,907,736.47	32.15%	297,147.50
合 计	9,780,721.12	100.00%	3,208,335.53	9,045,638.41	100.00%	3,150,385.53

本公司根据自身情况和行业特点，确定单笔其他应收款金额100万元以上属于单项金额重大。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该项组合风险较大的其他应收款以账龄三年以上扣除单项金额重大的部分为标准确定。

6.4.2 账龄分析：

账 龄	2010.06.30			2009.12.31		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
一年以内	2,009,176.18	20.54%	-	1,255,093.47	13.88%	-
一至二年	3,850,663.91	39.37%	192,533.20	3,931,663.91	43.46%	196,583.20
二至三年	1,005,643.00	10.28%	100,564.30	1,005,643.00	11.12%	100,564.30
三年以上	2,915,238.03	29.81%	2,915,238.03	2,853,238.03	31.54%	2,853,238.03
合 计	9,780,721.12	100.00%	3,208,335.53	9,045,638.41	100.00%	3,150,385.53

6.4.3 期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东款项。

6.4.4 其他应收款金额前五名的单位共计欠款合计 5,295,321.41 元，占其他应收款总额的 54.14%，具体如下：

债务人名称	金 额	占总额比例(%)	款项性质
新兴科遥信息技术	2,000,000.00	20.45%	往来款
郑红光	1,284,663.91	13.13%	保证金、备用金
中国国际金融有限公司	769,420.00	7.87%	改制费
孙良俊	741,237.50	7.58%	备用金
金杜律师所	500,000.00	5.11%	改制费
合 计	5,295,321.41	54.14%	-

6.4.5 截至 2010 年 06 月 30 日其他应收款期末余额无应收关联方款项。

6.5 存 货

类 别	2010.06.30		2009.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
库存商品	1,376,227.93	-	1,805,278.79	-
科技在产品	2,718,575.73	-	1,775,106.26	-
合 计	4,094,803.66	-	3,580,385.05	-

截至 2010 年 06 月 30 日止，本公司库存未发生可收回金额低于账面价值的情况，故未计提存货减值准备。

6.6 固定资产及累计折旧

类 别	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.06.30
固定资产原值：				
房屋建筑物	9,308,109.25	-	-	9,308,109.25
机器设备	12,566,100.90	-	-	12,566,100.90
运输设备	1,047,558.91	-	-	1,047,558.91
办公设备及其他	217,769.40	3,557.00	-	221,326.40
合 计	23,139,538.46	3,557.00	-	23,143,095.46
累计折旧：				
房屋建筑物	1,491,507.73	116,778.43	-	1,608,286.16
机器设备	8,940,437.64	1,221,384.64	-	10,161,822.28
运输设备	899,680.74	49,537.60	-	949,218.34
办公设备及其他	155,317.74	24,873.96	-	180,191.70
合 计	11,486,943.85	1,412,574.63	-	12,899,518.48
固定资产净值：	11,652,594.61	-	-	10,243,576.98
固定资产减值准备	-	-	-	-
固定资产净额：	11,652,594.61	-	-	10,243,576.98

6.6.1 截至 2010 年 06 月 30 日止，本公司无闲置的固定资产。

6.6.2 截至 2010 年 06 月 30 日止，本公司固定资产无可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

6.7 无形资产

项 目	原始成本	2009.12.31	本期增加	本期摊销	2010.06.30
软件	16,000.00	14,783.35	-	799.98	13,983.37
合 计	16,000.00	14,783.35	-	799.98	13,983.37

截至 2010 年 06 月 30 日止，本公司未发现由于技术更新、市价当期大幅下跌、超过法律保护时限，而导致无形资产可收回金额低于其账面价值的情况。

6.8 预收款项

项 目	2010.06.30	2009.12.31
一年以内	30,000.00	1,280,000.00
一至二年	1,280,000.00	182,500.00
二至三年	182,500.00	-
三年以上	92,764.00	92,764.00
合 计	1,585,264.00	1,555,264.00

6.8.1 截止 2010 年 06 月 30 日，期末余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

6.8.2 截止 2010 年 06 月 30 日，期末余额中无预收关联方款项。

6.9 应付职工薪酬

项目	2010.06.30	2009.12.31
工资	-	465,674.32
职工福利	1,009,229.41	1,114,529.41
教育经费	147,653.68	147,770.68
工会经费	30,725.17	30,725.17
合计	1,187,608.26	1,758,699.58

6.10 应交税费

税 种	税率	2010.06.30	2009.12.31
增值税	17%	349,106.19	1,090,760.97
营业税	5%	205,465.00	135,489.25
城市维护建设税	7%	24,753.55	85,837.50
教育费附加	3%	10,608.67	36,787.49
企业所得税	15%	45,580.37	1,041,057.56
个人所得税	-	29,284.14	24,846.32
合 计	-	664,797.92	2,414,779.09

6.11 其他应付款

项 目	2010.06.30	2009.12.31
一年以内	23,149.99	16,860.00
一至二年	1,200.00	1,407.86
二至三年	1,371.86	-
三年以上	103,700.62	103,700.62
合 计	129,422.47	121,968.48

6.11.1 截止 2010 年 06 月 30 日，期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

6.11.2 截止 2010 年 06 月 30 日，期末余额中无应付关联方款项。

6.12 专项应付款

项 目	2010.6.30	2009.12.31
城市数字化关键技术与示范	1000,000.00	940,000.00
现代服务业共性技术支撑体系与应用示范工程	1,596,000.00	1,596,000.00
合 计	2,596,000.00	2,536,000.00

6.13 股本

投资者	2009.12.31	本年增加	本年减少	2010.06.30	所占比例
方刚	19,105,110.00	-	-	19,105,110.00	56.52%
都海波	5,050,120.00	-	-	5,050,120.00	14.94%
周彤	2,970,000.00	500,000.00	550,000.00	2,920,000.00	8.64%
杨江权	1,150,000.00	-	-	1,150,000.00	3.40%
姚素玲	1,004,000.00	-	-	1,004,000.00	2.97%
秦如玉	980,000.00	-	-	980,000.00	2.90%
北京文通天下图书有限公司	-	550,000.00	-	550,000.00	1.63%
北京金杜知识产权代理有限公司	500,000.00	-	500,000.00	-	0.00%
石生琼	430,000.00	-	-	430,000.00	1.27%
李永新	350,000.00	-	-	350,000.00	1.04%
黄玉芳	241,500.00	-	-	241,500.00	0.71%
梁松	230,572.00	-	-	230,572.00	0.68%
胡建改	226,010.00	-	-	226,010.00	0.67%
徐建华	211,820.00	-	-	211,820.00	0.63%
孙良俊	205,100.00	-	-	205,100.00	0.61%
王毅	201,650.00	-	-	201,650.00	0.60%
丁莉萍	200,000.00	-	-	200,000.00	0.59%
熊立创	180,000.00	-	-	180,000.00	0.53%
赵伟	147,420.00	-	-	147,420.00	0.44%
杨柳忠	129,000.00	-	-	129,000.00	0.38%
胡兆文	120,000.00	-	-	120,000.00	0.36%
许莹娟	107,698.00	-	-	107,698.00	0.31%
胡小佩	30,000.00	-	-	30,000.00	0.09%
陈耘	30,000.00	-	-	30,000.00	0.09%
合计	33,800,000.00	-	-	33,800,000.00	100.00%

6.14 资本公积

项 目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.06.30
其他资本公积	7,939,532.40	-	-	7,939,532.40

6.15 盈余公积

项 目	2010.06.30	2009.12.31
法定盈余公积	1,246,390.89	1,046,809.13

6.16 未分配利润

项 目	2010.06.30	2009.12.31
净利润	1,995,817.61	7,404,283.66
加：年初未分配利润	9,421,282.17	2,757,426.88
加：其他调整因素	-	-
减：提取法定盈余公积	199,581.76	740,428.37
减：转作资本公积	-	-
未分配利润	11,217,518.02	9,421,282.17

6.17 营业收入

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
软件销售收入	4,370,769.31	2,735,042.75
技术服务收入	6,025,600.00	6,021,080.00
合 计	10,396,369.31	8,756,122.75

6.18 营业成本

项 目	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	金额	比例	金额	比例
软件销售	2,972,208.08	46.39%	1,628,717.96	28.46%
技术服务	3,434,987.34	53.61%	4,095,035.42	71.54%
合 计	6,407,195.42	100.00%	5,723,753.38	100.00%

6.19 营业税金及附加

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
营业税	310,900.22	301,054.01
城建税	49,183.00	33,494.00
教育费附加	21,078.42	14,355.00
合 计	381,161.64	348,903.01

6.20 财务费用

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
利息支出	-	-
减：利息收入	-131,843.37	-50,202.30
手续费	3,349.88	3,747.00
合 计	-128,493.49	-46,455.30

6.21 营业外收入

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
增值税费返还	1,101,206.59	364,119.66
国家补贴拨款	-	700,000.00
合 计	1,101,206.59	1,064,119.66

6.22 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年 1-6 月
十一五课题	60,000.00
合 计	60,000.00

6.23 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年 1-6 月
办公费	107,451.56
备用金	201,877.00
差旅费	1,392,787.55
车辆费用	22,462.77
租房费用	46,306.00
广告费	60,000.00
会议费	53,399.40
交通费	87,864.65
通讯费	102,213.83
维护费	920.00
物业费	75,224.05
招待费	233,568.10
咨询费	120,800.00
合计	2,504,874.91

6.24 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2010 年 1-6 月
收回预付北京聚悦房产公司订金	14,000,000.00
合计	14,000,000.00

6.25 将净利润调整为经营活动现金流量

项 目	2010 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:	
净利润	1,995,817.61
加: 资产减值准备	474,710.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,412,574.63

无形资产摊销	799.98
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）	-128,493.49
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）	-71,206.50
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）	-514,418.61
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-3,437,436.14
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-2,284,955.42
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	-2,549,934.10
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	
债务转为资本	-
一年内到期的可转换公司债券	-
融资租入固定资产	-
3.现金及现金等价物净变动情况：	
现金的期末余额	30,430,429.80
减：现金的期初余额	18,983,920.90
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	11,446,508.90

附注 7 或有事项

截止2010年06月30日，本公司无应披露而未披露的重大或有事项。

附注 8 承诺事项

截止2010年06月30日，本公司无应披露而未披露的重大承诺事项。

附注 9 资产负债表日后事项

截止2010年08月18日，本公司无应披露而未披露的重大资产负债表日后事项。

附注 10 其他重要事项

无。

北京建设数字科技股份有限公司

2010年8月18日

第八章 备查文件目录

- 一、由董事签名的《2010 年半年度报告》文本。
- 二、载有法定代表人、财务总监签名并盖章的会计报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、其他在代办股份信息披露平台中公开披露的文件。
- 五、文件存放地点：公司董事会秘书办公室。

北京建设数字科技股份有限公司

董事会

2010 年 8 月 18 日