

北京数字政通科技股份有限公司

Beijing eGOVA Co., . Ltd.

北京市海淀区西直门北大街 42 号节能大厦 7 层 701-707 室



2010 年度半年度报告全文

(A 股股票代码：300075)

二〇一〇年七月三十一日

目录

第一节	重要提示	2
第二节	公司基本情况简介	3
第三节	董事会报告	6
第四节	重要事项	15
第五节	股本变动和主要股东持股情况	25
第六节	董事、监事、高级管理人员情况	28
第七节	财务报告（未经审计）	30
第八节	备查文件	92

第一节 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。

公司于 2010 年 7 月 30 日召开第一届董事会第十次会议，审议通过了公司《2010 年半年度报告》正文及摘要。公司全体董事出席了会议。

公司负责人吴强华先生、主管会计工作负责人殷小敏女士及会计机构负责人向华女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：北京数字政通科技股份有限公司（简称“数字政通”）

二、公司法定英文名称：Beijing eGOVA Co,. Ltd.（简称“eGOVA”）

三、法定代表人：吴强华

四、董事会秘书：陈睿

联系地址：北京市海淀区西直门北大街 32 号枫蓝国际中心 1 号楼 18 层

电话：010-62212336

传真：010-62212336-656

电子邮箱：egova@egova.com

五、公司注册地址：北京市海淀区西直门北大街 42 号节能大厦 7 层 701-707 室

邮政编码：100082

公司办公地址：北京市海淀区西直门北大街 32 号枫蓝国际中心 1 号楼 18 层

邮政编码：100082

互联网地址：www.egova.com.cn

电子邮箱：egova@egova.com

六、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.cninfo.com.cn

半年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

七、股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：数字政通

股票代码：300075

八、持续督导机构：招商证券股份有限公司

九、财务概要

1、财务数据

单位：元人民币

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 (%)
总资产	819,997,507.95	131,403,060.21	524.03
归属于公司普通股股东的所有者权益	810,700,992.80	113,711,704.77	612.94
归属于公司普通股股东的每股净资产 (元/股)	14.48	2.71	434.32
	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	18,967,218.19	13,863,937.83	36.81
营业利润	4,241,940.10	2,775,486.35	52.84
利润总额	7,857,023.92	5,926,253.99	32.58
归属于公司普通股股东的净利润	7,456,288.03	5,713,259.70	30.51
归属于公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,454,968.03	5,717,816.73	30.38
基本每股收益 (元/股)	0.13	0.14	-7.14
稀释每股收益 (元/股)	0.13	0.14	-7.14
净资产收益率 (%)	0.92%	7.31%	-6.39
经营活动产生的现金流	-32,783,190.47	-3,086,586.04	962.12

量净额			
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.59	-0.07	742.86

2、非经常性损益项目及金额：

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,320.00	-5,361.21
小计	1,320.00	-5,361.21
减：所得税影响数	198.00	-804.18
非经常性损益净额	1,122.00	-4,557.03
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	1,122.00	-4,557.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7,454,968.03	5,717,816.73
非经常性损益净额对净利润的影响	0.02%	-0.08%

第三节 董事会报告

一、报告期内公司主要经营情况分析

1、报告期内公司总体经营情况分析

2010年上半年，随着全国城镇化水平的推进以及数字化城市管理市场的发展，公司继续保持高速的增长态势，公司的销售收入保持持续稳定的增长。公司于2010年4月27日在创业板的成功上市，也为公司提供了更高的发展平台，为公司的进一步快速发展奠定了坚实的基础。在完成上市工作的同时，公司抓住数字化城市管理市场的发展，在保持原有的市场占有率、原有业务保持持续增长的同时，新增了信息采集业务和数据普查业务，为公司的发展提供了新的利润增长点。

报告期内，公司的营业收入为18,967,218.19元人民币，同比增长36.81%。2010年1-6月，公司已中标及签署协议总金额为77,732,165.00元人民币。这主要是由于公司上半年把握各地建设数字化城市管理项目的机会，加大市场开拓力度，承接了如张家口、保定、赤峰、昌吉、准格尔等多个数字化城市管理项目的建设工作的。

报告期内，公司的营业利润为4,241,940.10元人民币，同比增长52.84%；净利润为7,456,288.03元人民币，同比增长30.51%。这主要是由于公司上半年加大销售力度，承接多个数字化城市管理项目，销售收入有较大幅度增长。

2、公司所处行业发展情况分析

随着我国城镇化水平的提高，我国各个城市对城市管理水平的要求越来越高，数字化城市管理模式成为许多城市提高城市管理水平的重要手段。数字化城市管理市场得到了进一步发展。

(1) 政策引导：2009年，住房和城乡建设部已明确提出要在地级市以上城市普及数字化城市管理模式。在住建部的倡导下，许多省份都积极做出回应，例如，河北省要求2010年河北省11个设区市要完成数字化城市管理平台建设工作；浙江省出台了《关于积极推进“数字城管”的实施意见》，明确提出到2012年浙江省所有县城以上城市全面推进“数字城管”，实现省、市、县三级联网的目标。

(2) 技术革新：随着我国城镇化水平的不断提高，城市规模扩大和管理内容的增加对数字化城市管理平台和功能提出了更高要求。运用 3G、云计算、物联网、图像处理等信息化技术，提高数字城管系统的数据传输能力和处理速度，成为数字化城市管理平台的发展趋势。为此，公司也加大对 3G 网络与数字化城市管理平台的研究，从而适应各级政府对新的信息化技术对数字化城市管理系统的要求。

(3) 新业务产生：随着数字化城市管理模式的推广，许多政府提出要提高数字化城市管理平台的使用效率。因此，一些城市管理主管部门提出采用市场化手段，将数字城管模式中的信息采集业务外包给外部的公司进行运营和管理，这样既能减轻政府的财政压力，也能通过外部的专业公司，提高对信息采集员的管理效率，充分发挥数字城管系统的功能。所以，数字城管的信息采集外包服务成为数字化城市管理市场的一项新的业务。

3、主营业务范围及经营状况分析

报告期内，公司的主营业务仍然集中在数字化城市管理领域以及规划和国土资源管理领域。公司在以上领域为客户提供数字化城市管理信息系统以及规划和国土资源管理系统，并为已建成的数字化城市管理信息系统以及规划和国土资源管理系统提供升级和维护服务。

除了以上公司的传统业务以外，公司在报告期内为数字化城市管理领域的客户提供了其他服务，具体情况如下：

(1) 信息采集服务：针对部分地区对信息采集服务的需求，公司拓展新的业务范围，为客户提供数字化城市管理信息平台运行中的信息采集服务。该业务主要是以收取年费的方式进行。目前，公司已经承接了天津市保税区、贵阳市和河北省沧州市的信息采集外包服务项目。

(2) 数据普查服务：报告期内，公司研发完成了针对数字化城市管理需求的数据普查车辆。该车辆可以高效地为客户提供数字化城市管理系统建设过程中的城市部件普查工作，并为客户提供城市部件的实景三维图像。目前，公司在部分新客户的数字化城市管理系统建设中，提供数据普查服务，收取数据普查服务费，例如，公司已经承接了河北省张家口市、内蒙古赤峰市以及准格尔旗的数据普查服务项目。

报告期内，占公司营业收入 10%以上（含 10%）的产品或服务的具体情况如下：

单位：元人民币

项目	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
数字化城市管理领域	16,278,965.31	4,168,564.31	74.39
规划和国土资源管理领域	2,189,230.78	714,333.99	67.37

4、报告期内，公司财务指标与上年度相比发生重大变化的原因分析

(1) 利润构成和情况分析：

项目	报告期	上年同期	报告期比上年同期增减	变动原因
营业收入	18,967,218.19	13,863,937.83	36.81%	公司主营业务持续稳定增长
营业成本	4,882,898.30	3,680,190.66	32.68%	公司主营业务持续稳定增长，营业成本相应增长
销售费用	4,660,249.07	2,046,653.21	127.70%	销售人员投入加大
管理费用	4,522,986.27	5,012,172.49	-9.76%	合理控制费用支出
财务费用	-177,126.25	-93,423.02	89.60%	银行存款增加
资产减值损失	650,948.23	211,612.99	207.61%	项目未到回款期，应收账款增加
营业外收入	3,615,083.82	3,156,128.85	14.54%	增值税退税有所增加
营业外支出	0.00	5,361.21	-100.00%	
所得税费用	400,735.89	212,965.94	81.17%	公司上半年利润增加

营业利润	4,241,940.10	2,775,486.35	52.84%	销售收入增加和基本稳定的毛利率水平以及管理费用得到控制
利润总额	7,857,023.92	5,926,253.99	32.58%	销售收入增加和基本稳定的毛利率水平以及管理费用得到控制
净利润	7,456,288.03	5,713,288.05	30.51%	销售收入增加和基本稳定的毛利率水平以及管理费用得到控制
归属母公司所有者的净利润	7,456,288.03	5,713,259.70	30.51%	销售收入增加和基本稳定的毛利率水平以及管理费用得到控制

(2) 资产、负债和权益变动情况分析：

项目	报告期	上年年末	报告期比上年同期增减	变动原因
货币资金	731,997,486.61	96,073,116.01	661.92%	募集资金到位，银行存款增加
应收账款	20,104,756.30	7,955,190.00	152.73%	承接项目增加，未到付款期
预付款项	2,640,601.63	14,139,882.12	-81.33%	购房预付款转入固定资产
其他应收款	5,574,241.18	4,153,809.11	34.20%	职工差旅借款增加

存货	8,116,345.00	1,466,492.47	453.45%	当期未完工项目增加
流动资产	768,433,430.72	123,788,489.71	520.76%	募集资金到位,银行存款增加
固定资产	35,872,182.87	1,932,544.89	1,756.21%	上半年购买办公楼
无形资产	1,198,500.00	1,339,500.00	-10.53%	无形资产摊销
开发支出	13,684,430.23	4,258,786.61	221.32%	研发投入增加
长期待摊费用	632,870.40	0.00	100.00%	住房维修基金增加
递延所得税资产	176,093.73	83,739.00	110.29%	计提坏账准备增加
非流动资产	51,564,077.23	7,614,570.50	577.17%	购买办公楼
应付账款	1,110,118.80	2,181,564.80	-49.11%	按合同支付供应商货款
应付职工薪酬	1,486,705.67	2,154,791.82	-31.00%	奖金已发放
应交税费	720,113.00	8,490,251.46	-91.52%	年初税费已缴纳
其他应付款	393,465.68	327,635.36	20.09%	职工电脑押金增加
专项应付款	4,387,612.00	3,197,612.00	37.22%	课题补贴增加
实收资本	56,000,000.00	42,000,000.00	33.33%	公开发行
资本公积	717,663,309.68	29,110,309.68	2,365.32%	公开发行
未分配利润	32,778,339.68	38,342,051.65	-14.51%	2009年度分红
总资产	819,997,507.95	131,403,060.21	524.03%	公开发行后募集资金到位

(3) 报告期现金流量分析:

项目	报告期	上年同期	报告期比上年同期增减	变动原因
一、经营活动产生的现金流量	-32,783,190.47	-3,086,586.04	962.12%	
经营活动现金流入小计	15,938,274.08	18,796,769.43	-15.21%	未到付款期, 应收账款增加
经营活动现金流出小计	48,721,464.55	21,883,355.47	122.64%	扩大销售力度, 增加人员投入
二、投资活动产生的现金流量	-23,463,438.93	-2,714,866.46	764.26%	
投资活动现金流入小计	1,320.00	4,590.00	-71.24%	
投资活动现金流出小计	23,464,758.93	2,714,866.46	764.31%	购买办公楼
三、筹资活动产生的现金流量	692,171,000.00	-3,779,270.86	18,314.93%	
筹资活动现金流入小计	712,780,000.00	10,080,073.02	607.12%	公开发行
筹资活动现金流出小计	20,609,000.00	13,859,343.88	48.70%	分配股利

5、风险因素

(1) 依赖政府采购的风险

公司产品主要是各级政府的数字化城市管理平台以及国土、规划等政府主管部门的专用管理信息系统。客户定位于各级政府(部、省、市、区、县政府)部门,虽然街道、乡镇、城市各个专业部门(如执法、污水、供水、园林、海塘、公路

等)、大型企业也是公司的目标用户群,但目前公司销售收入主要来源于政府采购,项目均通过各级政府招投标过程获得。目前,各级政府加强对财政支出的管理,清理整顿地方融资平台,但对数字化城市管理系统以及规划和国土资源管理系统建设暂时未产生影响。若政府和行业主管部门推迟或减少对电子政务系统的投入,将会对公司的经营产生重大影响。

(2) 核心技术泄密风险

公司产品拥有全部自主知识产权,产品的核心技术均处于国内领先水平,该类技术是公司核心竞争力的体现。如果公司的核心技术泄密,将会对公司产生不利影响。

(3) 核心技术人员流失风险

软件行业属于智力密集型行业,核心技术人员对公司的产品创新、持续发展起着关键的作用,核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。目前,公司已建成高素质技术人员队伍,为公司的长远发展奠定了良好的基础。虽然公司已建立完善的知识管理体系,采取了一系列吸引和稳定核心技术人员的措施,包括核心技术人员持股,提高核心技术人员福利待遇、增加培训机会、创造良好的工作和文化氛围等,但这些措施并不能保证核心技术人员不流失。如果核心技术人员发生较大规模的流失,将增加本公司实现战略目标的难度。

(4) 毛利率波动风险

报告期内,公司的综合毛利率为73.56%,比去年同期增长了0.12个百分点,基本保持稳定。但是,随着公司业务规模进一步扩大、行业成熟度加大、市场竞争加剧以及公司将开展部分项目的集成业务,存在毛利率出现波动的可能,从而影响公司的利润水平。

(5) 税收优惠政策变化风险

公司是高新技术企业,根据《国务院关于〈北京市新技术产业开发试验区暂行条例〉》(国务院国函[1988]74号)、《企业所得税法》、《关于印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》(国科发火[2008]172号)等规定,公司享受15%的所得税优惠税率及相关减免优惠。

根据国务院下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业若干政策的通知》(国发[2000]18号)第5条的规定及由财政部、国家税务总局和海关总署联合下发的《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)第1条的规定,自2000年6月24日至2010年底以前,本公司销售其自行开发生产的软件产品,按17%的法定税率征收增值税后,享受增值税实际税负

超过3%的部分实行即征即退的优惠政策。该政策优惠将于2010年底到期，但在新的优惠政策出台以前，该优惠政策将继续延续下去。

报告期内，公司享受的所得税和增值税税收优惠金额占利润总额比重较大。若相关税收优惠政策改变，将对公司的经营业绩产生较大影响。

二、报告期内公司募集资金使用情况分析

1、募集资金投资项目实施情况分析

公司经中国证监会“证监许可[2010]403号”文核准，首次公开发行人民币普通股(A股)1,400万股，发行价格为每股54.00元，募集资金总额为756,000,000元人民币，扣除各项发行费用后，募集资金净额为702,553,000.00元。

本次募集资金共有四个投资项目，分别是“新一代”数字城管系统项目、数字社区管理与服务系统项目、专业网格化系统项目和金土工程“一张图”监管系统研发项目。报告期内，以上四个募集资金投资项目实施情况如下：

(1) “新一代”数字城管系统项目：该项目计划投入6,000万元人民币，对现有的数字化城市管理领域业务进行深化和细化，所研发的新产品将针对不同级别的城市提供精细化的应用系统。报告期内，公司在该项目上投入1,195.47万元，累计投入1,915.88万元，基本达到预期进度要求，该项目将按计划完成，其研发成果也将按计划投入使用。

(2) 数字社区管理与服务系统项目：该项目计划投入4,000万元人民币，将“网格化管理模式”运用到街道乡镇、社区领域，提供流动人口管理、为老服务等多项社区管理服务。报告期内，公司在该项目上投入471.33万元，累计投入745.85万元，基本达到预期进度要求，该项目将按计划完成，其研发成果也将按计划投入使用。

(3) 专业网格化系统项目：该项目计划投入3,000万元人民币，将“网格化管理模式”运用到执法、污水、供水、公路、海塘等城市专业化管理领域，并与已有的数字化城市管理系统实现信息传递和业务协同。报告期内，公司在该项目上投入437.76万元，累计投入677.96万元，基本达到预期进度要求，该项目将按计划完成，其研发成果也将按计划投入使用。

(4) 金土工程“一张图”监管系统研发项目：该项目计划投入4,000万元人民币，融合应用公司的GIS平台技术，实现国土资源行业省、市、县主管部门基于“一张图”进行一体化国土资源监管的目标。报告期内，公司在该项目上投入703.06万元，累计投入1,067.75万元，基本达到预期进度要求，该项目将按计划完成，其研发成果也将按计划投入使用。

2、尚未使用的募集资金情况分析

公司尚未使用的募集资金存放在募集资金专户中。其中，超募资金将在确定相关募投项目后投入有关项目中。

经第一届董事会第八次会议及第一届监事会第四次会议审议通过，公司用4,000万暂时闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起6个月，到期将归还至募集资金专户。

三、报告期内现金分红政策的执行情况

经2010年1月23日召开的2010年第一次临时股东大会审议通过，以2009年12月31日总股本42,000,000股为基础，每10股派发现金红利3.1元人民币（含税），合计派发现金红利13,020,000元。截至2010年2月1日，本次现金红利已派发完毕。

第四节 重要事项

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、重大资产收购、出售及企业合并事项

(一) 报告期内发生的重大资产收购事项

经公司第一届董事会第六次会议审议通过，公司决定购买北京银都房地产发展有限公司位于枫蓝国际中心1号楼18层的部分写字楼及位于枫蓝国际中心地下二层车位四个。上述写字楼的房号为1805和1811，面积为536.00平方米。上述资产收购的总价款（含税）为10,048,060.00元人民币，占最近一期经审计资产总额的比例为7.65%。截至2010年6月30日，公司已获得1805、1811以及2个车位的房屋产权证，另外2个车位的房屋产权证正在办理中。

以上资产收购为募集资金投资项目中的一部分。公司为了保障募集资金投资项目的顺利进行，以自有资金预先投入募集资金投资项目。通过购买以上资产，公司将原有办公面积扩大了44.15%，提高人均办公面积，改善员工办公环境。完成本次资产收购后，公司固定资产增加10,048,060.00元人民币，且每月需计提折旧23,206.23元人民币。

(二) 以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购事项

经公司第一届董事会第五次会议审议通过，公司决定购买北京银都房地产发展有限公司位于枫蓝国际中心1号楼18层的部分写字楼作为公司的办公场所。具体情况如下：

单位：元人民币

房号	面积（单位：平方米）	单价	总价款（含税）
1806	236.51	16,000	3,897,684.80
1807	259.23	16,000	4,272,110.40
1808	102.23	16,000	1,684,750.40

1809	308.28	16,000	5,080,454.40
1810	38.09	16,000	913,486.40
1812	480.04	16,000	7,911,059.20
合计	1,424.38		23,759,545.60

公司于2009年7月21日与北京银都房地产发展有限公司签订购房意向书，并支付定金100,000.00元人民币。2009年12月22日，公司与北京银都房地产发展有限公司签订商品房现房买卖合同，购房款分期支付。2009年12月9日，公司根据2009年7月签署的购房意向书支付定金2,600,000.00元人民币；2009年12月24日，公司支付购房款11,369,040.00元人民币；2010年2月24日，公司将余款9,790,505.60支付给北京银都房地产发展有限公司。目前，公司已获得上述房产的相关产权证明。

上述固定资产总价为23,759,545.60元人民币，占最近一期经审计公司资产总额的比例为18.08%。

本次资产收购为募集资金投资项目中的一部分。公司为了保障募集资金投资项目的顺利进行，以自有资金预先投入募集资金投资项目。完成本次资产收购后，公司拥有自有办公场所，一方面保证公司运营的稳定，另一方面提高人均办公面积，改善员工办公环境，并可按募集资金投资项目要求建立系统研发测试环境。经测算，购买自有房产后，公司每个月计提折旧54,873.03元人民币，该折旧费远低于公司之前的房屋租赁费。

三、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

报告期内公司无与日常经营相关的关联交易。

（二）资产收购、出售发生的关联交易

报告期内公司无资产收购、出售发生的关联交易。

（三）公司与关联方的非经营性债权债务往来、担保等事项

报告期内公司无与关联方的非经营性债权债务往来、担保等事项。

（四）其他重大关联交易信息

报告期内公司无其他重大关联交易信息。

四、公司重大合同及其履行情况

（一）公司重大商务合同

2010年6月28日，公司与张家口市城市管理行政执法局签订《张家口市数字化城市管理系统工程项目建设合同书》，公司以2,280万元人民币的价格获得张家口市数字化城市管理系统工程项目，公司负责该项目的系统设计、系统建设、系统集成以及数据普查等一系列的工作。

（二）报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

1、2008年3月，公司与中国节能投资公司签订《节能大厦租赁合同》，公司从2008年3月20日至2011年6月8日租赁节能大厦A座701-705、707、711房间，建筑面积为728.49平方米，租金为3.80元/天/平方米；公司从2008年5月9日至2011年6月8日租赁节能大厦A座708-710房间，建筑面积为241.95平方米，租金为3.40元/天/平方米。

2010年1月，公司与中国节能投资公司签订《解约协议书》，双方于2010年4月27日解除租赁关系。

2、2009年7月，公司与上海强生集团有限公司签订《租赁合同》，公司从2009年7月10日至2010年7月9日租赁强生大厦办公用房12楼03室，建筑面积为220.35平方米，租金为2.60元/天/平方米。

（三）公司不存在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同。

（四）公司不存在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的情况。

五、公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项的履行情况

姓名	职位	承诺事项	履行情况
吴强华	董事长、总裁、持股5%	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让、抵押、质押或在该股份上设定任何其他形式的限制或他项权利，不委	正常履行，未出现任何违反该承诺的

	以上股东	<p>托他人管理本人本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；本人在任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。</p> <p>严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规定，避免和减少关联交易，自觉维护发行人及全体股东的利益，将不利用本人在发行人中的股东地位在关联交易中谋取不正当利益。如发行人必须与本人控制的企业进行关联交易，均严格履行相关法律程序，遵照市场公平交易的原则进行，将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，不会要求发行人给予与第三人的条件相比更优惠的条件。</p>	情况
许欣	副董事长、常务副总裁、持股 5% 以上股东	<p>自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让、抵押、质押或在该股份上设定任何其他形式的限制或他项权利，不委托他人管理本人本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；本人在任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。</p>	正常履行，未出现任何违反该承诺的情况
肖家铨	持股 5% 以上股东	<p>在公司股票上市之日起十二个月内，不转让、抵押、质押或在该股份上设定任何其他形式的限制或他项权利，不委托他人管理本人本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p>	正常履行，未出现任何违反该承诺的情况

朱华	董事、规划和国土事业部总经理、副总裁	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让、抵押、质押或在该股份上设定任何其他形式的限制或他项权利，不委托他人管理本人本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；本人在任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。	正常履行，未出现任何违反该承诺的情况
杨华	董事、销售总监、上海政通监事	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让、抵押、质押或在该股份上设定任何其他形式的限制或他项权利，不委托他人管理本人本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；本人在任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。	正常履行，未出现任何违反该承诺的情况
李国忠	董事、规划和国土事业部规划业务研发经理	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让、抵押、质押或在该股份上设定任何其他形式的限制或他项权利，不委托他人管理本人本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；本人在任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。	正常履行，未出现任何违反该承诺的情况
张蕾	监事会主席、规划和国土事业部国土业务研发经理	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让、抵押、质押或在该股份上设定任何其他形式的限制或他项权利，不委托他人管理本人本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；	正常履行，未出现任何违反该承诺的情况

		本人在任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。	
王洪深	技术总监， 副总裁	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让、抵押、质押或在该股份上设定任何其他形式的限制或他项权利，不委托他人管理本人本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；本人在任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。	正常履行，未出现任何违反该承诺的情况
胡环宇	数字城管事业部总经理， 副总裁	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让、抵押、质押或在该股份上设定任何其他形式的限制或他项权利，不委托他人管理本人本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；本人在任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。	正常履行，未出现任何违反该承诺的情况
陈睿	董事会秘书	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让、抵押、质押或在该股份上设定任何其他形式的限制或他项权利，不委托他人管理本人本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；本人在任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。	正常履行，未出现任何违反该承诺的情况

六、其他重要事项及其索引

公司公告均制定披露于巨潮网 (www.cninfo.com.cn)。

序号	公告名称	公告时间
1	首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书	2010年4月6日
2	北京市康达律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的法律意见书	2010年4月6日
3	北京市康达律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见（一）	2010年4月6日
4	北京市康达律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见（二）	2010年4月6日
5	北京市康达律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见（三）	2010年4月6日
6	北京市康达律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的律师工作报告	2010年4月6日
7	关于公司主要税种纳税情况的专项审核报告	2010年4月6日
8	关于公司非经常性损益的专项审核报告	2010年4月6日
9	内部控制鉴证报告	2010年4月6日
10	审计报告	2010年4月6日
11	首次公开发行股票并在创业板上市提示公告	2010年4月6日
12	首次公开发行股票并在创业板上市初步询价及推介公告	2010年4月6日
13	招商证券股份有限公司关于公司首次公开发行 A 股并在创业板上市之发行保荐工作报告	2010年4月6日

14	招商证券股份有限公司关于公司首次公开发行 A 股股票并在创业板上市之发行保荐书	2010 年 4 月 6 日
15	控股股东、实际控制人声明	2010 年 4 月 6 日
16	公司以及其前身北京数字政通科技有限公司设立以来股本演变情况的说明及其董事、监事、高级管理人员声明	2010 年 4 月 6 日
17	第一届董事会第二次会议决议	2010 年 4 月 6 日
18	2009 年第一次临时股东大会决议	2010 年 4 月 6 日
19	公司章程（草案）	2010 年 4 月 6 日
20	中国证监会关于核准公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复	2010 年 4 月 6 日
21	首次公开发行股票并在创业板上市网上路演公告	2010 年 4 月 12 日
22	首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书	2010 年 4 月 12 日
23	首次公开发行股票并在创业板上市投资风险特别公告	2010 年 4 月 12 日
24	首次公开发行股票并在创业板上市发行公告	2010 年 4 月 13 日
25	首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行申购情况及中签率公告	2010 年 4 月 16 日
26	首次公开发行股票并在创业板上市网下配售结果公告	2010 年 4 月 16 日
27	首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行摇号中签结果公告	2010 年 4 月 19 日
28	北京市康达律师事务所关于公司首次公开发行的股	2010 年 4 月 26 日

	票于深圳证券交易所创业板上市的法律意见书	
29	招商证券股份有限公司关于公司股票在创业板上市之上市保荐书	2010年4月26日
30	首次公开发行股票并在创业板上市公告书提示性公告	2010年4月26日
31	首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书	2010年4月26日
32	关于北京数字政通科技股份有限公司股票在创业板上市交易的公告	2010年4月26日
33	关于办公地址变更的公告	2010年5月4日
34	关于签署三方监管协议的公告	2010年5月21日
35	关于第一届董事会第七次会议决议的公告	2010年5月21日
36	招商证券股份有限公司关于公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的核查意见	2010年5月28日
37	独立董事关于公司用闲置募集资金临时补充流动资金的独立意见	2010年5月28日
38	关于公司用部分闲置资金临时补充流动资金的公告	2010年5月28日
39	关于第一届董事会第八次会议决议的公告	2010年5月28日
40	关于第一届监事会第四次会议决议的公告	2010年5月28日
41	重大信息内部保密制度	2010年6月2日
42	董事会秘书工作细则	2010年6月2日
43	投资者关系管理制度	2010年6月2日
44	募集资金管理制度	2010年6月2日

45	独立董事关于续聘 2010 年审计机构的独立意见	2010 年 6 月 2 日
46	公司章程（草案）	2010 年 6 月 2 日
47	关于召开 2009 年年度股东大会的同志	2010 年 6 月 2 日
48	关于第一届董事会第九次会议决议的公告	2010 年 6 月 2 日
49	关于第一届监事会第五次会议决议的公告	2010 年 6 月 2 日
50	董事会工作报告	2010 年 6 月 2 日
51	2009 年度公司财务决算报告	2010 年 6 月 2 日
52	监事会工作报告	2010 年 6 月 2 日
53	独立董事述职报告	2010 年 6 月 2 日
54	关于 2009 年年度股东大会决议的公告	2010 年 6 月 25 日
55	关于 2009 年年度股东大会的法律意见书	2010 年 6 月 25 日

第五节 股本变动和主要股东持股情况

一、公司股本变动情况

1、报告期末，公司股东总数为 6,676 名。

2、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	42,000,000	100.00%	2,800,000				2,800,000	44,800,000	80.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股			471,000				471,000	471,000	0.84%
3、其他内资持股	42,000,000	100.00%	2,301,000				2,301,000	44,301,000	79.11%
其中：境内非国有法人持股	2,981,706	7.10%	2,301,000				2,301,000	5,282,706	9.43%
境内自然人持股	39,018,294	92.90%						39,018,294	69.68%
4、外资持股			28,000				28,000	28,000	0.05%
其中：境外法人持股			28,000				28,000	28,000	0.05%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			11,200,000				11,200,000	11,200,000	20.00%
1、人民币普通股			11,200,000				11,200,000	11,200,000	20.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	42,000,000	100.00%	14,000,000				14,000,000	56,000,000	100.00%

二、股东数量及持股情况

单位：股

股东总数	6,676				
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
吴强华	境内自然人	32.82%	18,377,898	18,377,898	0
许欣	境内自然人	7.51%	4,203,822	4,203,822	0
肖家铨	境内自然人	3.98%	2,227,176	2,227,176	0
朱华	境内自然人	3.43%	1,918,938	1,918,938	0
赵隽	境内自然人	3.39%	1,898,316	1,898,316	0
张蕾	境内自然人	3.06%	1,712,970	1,712,970	0
李国忠	境内自然人	2.94%	1,644,972	1,644,972	0
上海顶势投资有限公司	境内一般法人	2.82%	1,581,720	1,581,720	0
杨华	境内自然人	2.77%	1,549,044	1,549,044	0
赵伟	境内自然人	2.71%	1,516,494	1,516,494	0
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国银行-银华优质增长股票型证券投资基金	686,013		人民币普通股		
华夏成长证券投资基金	655,174		人民币普通股		

中国建设银行-华宝兴业多策略增长证券投资基金	531,097	人民币普通股
中国工商银行-广发大盘成长混合型证券投资基金	450,000	人民币普通股
吕剑锋	263,784	人民币普通股
全国社保基金六零一组合	249,876	人民币普通股
国际金融-中行-中金股票精选集合资产管理计划	195,574	人民币普通股
中国工商银行-广发聚富开放式证券投资基金	146,500	人民币普通股
中国银行-华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	129,300	人民币普通股
张桦	121,880	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动说明	前十名股东中，上海顶势投资有限公司股东吴克忠是吴强华胞兄。未知前十名无限售条件股东间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股份变动情况

姓名	职务	年初数	本期增减	期末数	变动原因
吴强华	董事长、总裁	18,377,898	0	18,377,898	
许欣	副董事长、常务副 总裁	4,203,822	0	4,203,822	
朱华	董事、副总裁、国 土事业部总经理	1,918,938	0	1,918,938	
杨华	董事、销售总监	1,549,044	0	1,549,044	
李国忠	董事	1,644,972	0	1,644,972	
刘纲	董事	0	0	0	
邵建平	独立董事	0	0	0	
秦其明	独立董事	0	0	0	
高文荣	独立董事	0	0	0	
张蕾	监事会主席	1,712,970	0	1,712,970	
冯立	监事	0	0	0	
戴敏云	监事	0	0	0	
王洪深	技术总监、副总裁	420,000	0	420,000	

胡环宇	数字城管事业部 总经理、副总裁	420,000	0	420,000	
殷小敏	财务负责人	0	0	0	
陈睿	董事会秘书	840,000	0	840,000	

二、董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司的董事、监事、高级管理人员未发生变动。

第七节 财务报告（未经审计）

资产负债表

编制单位：北京数字政通科技股份有限公司 2010年6月30日 单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	731,997,486.61	729,788,067.64	96,073,116.01	93,867,177.11
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	20,104,756.30	20,104,756.30	7,955,190.00	7,955,190.00
预付款项	2,640,601.63	2,640,601.63	14,139,882.12	14,139,882.12
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	5,574,241.18	5,574,241.18	4,153,809.11	4,153,809.11
买入返售金融资产				
存货	8,116,345.00	8,116,345.00	1,466,492.47	1,466,492.47
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	768,433,430.72	766,224,011.75	123,788,489.71	121,582,550.81
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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		2,000,000.00		2,000,000.00
投资性房地产				
固定资产	35,872,182.87	35,872,182.87	1,932,544.89	1,932,544.89
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	1,198,500.00	1,198,500.00	1,339,500.00	1,339,500.00
开发支出	13,684,430.23	13,684,430.23	4,258,786.61	4,258,786.61

商誉				
长期待摊费用	632,870.40	632,870.40		
递延所得税资产	176,093.73	176,093.73	83,739.00	83,739.00
其他非流动资产				
非流动资产合计	51,564,077.23	53,564,077.23	7,614,570.50	9,614,570.50
资产总计	819,997,507.95	819,788,088.98	131,403,060.21	131,197,121.31
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	1,110,118.80	1,110,118.80	2,181,564.80	2,181,564.80
预收款项				
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,486,705.67	1,486,705.67	2,154,791.82	2,154,791.82
应交税费	720,113.00	720,113.00	8,490,251.46	8,490,251.46
应付利息				
应付股利				
其他应付款	393,465.68	393,465.68	327,635.36	327,635.36
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	1,198,500.00	1,198,500.00	1,339,500.00	1,339,500.00
流动负债合计	4,908,903.15	4,908,903.15	14,493,743.44	14,493,743.44
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	4,387,612.00	4,190,000.00	3,197,612.00	3,000,000.00
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	4,387,612.00	4,190,000.00	3,197,612.00	3,000,000.00
负债合计	9,296,515.15	9,098,903.15	17,691,355.44	17,493,743.44
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	56,000,000.00	56,000,000.00	42,000,000.00	42,000,000.00
资本公积	717,663,309.68	717,662,943.46	29,110,309.68	29,109,943.46
减：库存股				

专项储备				
盈余公积	4,259,343.44	4,259,343.44	4,259,343.44	4,259,343.44
一般风险准备				
未分配利润	32,778,339.68	32,766,898.93	38,342,051.65	38,334,090.97
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	810,700,992.80	810,689,185.83	113,711,704.77	113,703,377.87
少数股东权益				
所有者权益合计	810,700,992.80	810,689,185.83	113,711,704.77	113,703,377.87
负债和所有者权益总计	819,997,507.95	819,788,088.98	131,403,060.21	131,197,121.31

利润表

编制单位：北京数字政通科技股份有限公司 2010年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	18,967,218.19	18,967,218.19	13,863,937.83	13,863,937.83
其中：营业收入	18,967,218.19	18,967,218.19	13,863,937.83	13,863,937.83
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	14,725,278.09	14,728,758.16	11,088,451.48	11,089,018.42
其中：营业成本	4,882,898.30	4,882,898.30	3,680,190.66	3,680,190.66
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	185,322.47	185,322.47	231,245.15	231,245.15
销售费用	4,660,249.07	4,660,249.07	2,046,653.21	2,046,653.21
管理费用	4,522,986.27	4,522,986.27	5,012,172.49	5,012,172.49
财务费用	-177,126.25	-173,646.18	-93,423.02	-92,856.08
资产减值损失	650,948.23	650,948.23	211,612.99	211,612.99
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,241,940.10	4,238,460.03	2,775,486.35	2,774,919.41
加：营业外收入	3,615,083.82	3,615,083.82	3,156,128.85	3,156,128.85
减：营业外支出			5,361.21	5,361.21
其中：非流动资产处置损失			5,361.21	5,361.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,857,023.92	7,853,543.85	5,926,253.99	5,925,687.05
减：所得税费用	400,735.89	400,735.89	212,965.94	212,965.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,456,288.03	7,452,807.96	5,713,288.05	5,712,721.11

归属于母公司所有者的净利润	7,456,288.03	7,452,807.96	5,713,259.70	5,712,721.11
少数股东损益			28.35	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.13		0.14	
（二）稀释每股收益	0.13		0.14	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	7,456,288.03	7,452,807.96	5,713,288.05	5,712,721.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,456,288.03	7,452,807.96	5,713,259.70	5,712,721.11
归属于少数股东的综合收益总额			28.35	

现金流量表

编制单位：北京数字政通科技股份有限公司 2010年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	7,330,766.10	7,330,766.10	12,004,200.00	12,004,200.00
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	3,472,763.82	3,472,763.82	3,156,128.85	3,156,128.85
收到其他与经营活动有关的现金	5,134,744.16	5,131,264.09	3,636,440.58	3,437,330.39
经营活动现金流入小计	15,938,274.08	15,934,794.01	18,796,769.43	18,597,659.24
购买商品、接受劳务支付的现金	8,486,939.37	8,486,939.37	1,504,811.00	1,504,811.00
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	16,121,082.15	16,121,082.15	6,317,102.28	6,317,102.28
支付的各项税费	9,835,877.84	9,835,877.84	8,242,256.99	8,242,256.99
支付其他与经营活动有关的现金	14,277,565.19	14,277,565.19	5,819,185.20	5,818,253.95
经营活动现金流出小计	48,721,464.55	48,721,464.55	21,883,355.47	21,882,424.22

经营活动产生的现金流量净额	-32,783,190.47	-32,786,670.54	-3,086,586.04	-3,284,764.98
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	1,320.00	1,320.00	4,590.00	4,590.00
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	1,320.00	1,320.00	4,590.00	4,590.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,187,025.23	22,187,025.23	2,714,866.46	2,714,866.46
投资支付的现金				1,520,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	1,277,733.70	1,277,733.70		
投资活动现金流出小计	23,464,758.93	23,464,758.93	2,714,866.46	4,234,866.46
投资活动产生的现金流量净额	-23,463,438.93	-23,463,438.93	-2,710,276.46	-4,230,276.46
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	702,553,000.00	702,553,000.00	10,080,000.00	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			80,000.00	
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	10,227,000.00	10,227,000.00	73.02	73.02
筹资活动现金流入小计	712,780,000.00	712,780,000.00	10,080,073.02	10,000,073.02
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	12,480,000.00	12,480,000.00	13,409,343.88	13,409,343.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	8,129,000.00	8,129,000.00	450,000.00	450,000.00
筹资活动现金流出小计	20,609,000.00	20,609,000.00	13,859,343.88	13,859,343.88
筹资活动产生的现金流量净额	692,171,000.00	692,171,000.00	-3,779,270.86	-3,859,270.86

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	635,924,370.60	635,920,890.53	-9,576,133.36	-11,374,312.30
加：期初现金及现金等价物余额	96,073,116.01	93,867,177.11	76,125,863.45	75,721,199.65
六、期末现金及现金等价物余额	731,997,486.61	729,788,067.64	66,549,730.09	64,346,887.35

合并所有者权益变动表

编制单位：北京数字政通科技股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本（或股 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	其他		
一、上年年末余额	42,000,000.00	29,110,309.68			4,259,343.44		38,342,051.65			113,711,704.77
加：会计政策 变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	42,000,000.00	29,110,309.68			4,259,343.44		38,342,051.65			113,711,704.77
三、本年增减变 动金额（减少以 “-”号填列）	14,000,000.00	688,553,000.00					-5,563,711.97			696,989,288.03
（一）净利润							7,456,288.03			7,456,288.03
（二）其他综 合收益										
上述（一）和 （二）小计							7,456,288.03			7,456,288.03
（三）所有者 投入和减少资本	14,000,000.00	688,553,000.00					-13,020,000.00			689,533,000.00
1. 所有者 投入资本	14,000,000.00	688,553,000.00								702,553,000.00
2. 股份支付 计入所有者权益 的金额							-13,020,000.00			-13,020,000.00
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（或股东）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（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									
（六）专项储 备									
1. 本期提 取									
2. 本期使 用									
四、本期期末余 额	56,000,000.00	717,663,309.68			4,259,343.44		32,778,339.68		810,700,992.80

母公司权益变动表

编制单位：北京数字政通科技股份有限公司 2010 半年度

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	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	42,000,000.00	29,109,943.46			4,259,343.44		38,334,090.97	113,703,377.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	42,000,000.00	29,109,943.46			4,259,343.44		38,334,090.97	113,703,377.87
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	14,000,000.00	688,553,000.00					-5,567,192.04	696,985,807.96
(一)净利润							7,452,807.96	7,452,807.96
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							7,452,807.96	7,452,807.96
(三)所有者投入和减少资本	14,000,000.00	688,553,000.00						702,553,000.00
1.所有者投入资本	14,000,000.00	688,553,000.00						702,553,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-13,020,000.00	-13,020,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-13,020,000.00	-13,020,000.00
4.其他								
(五)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								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余 额	56,000,000.00	717,662,943.46			4,259,343.44		32,766,898.93	810,689,185.83

北京数字政通科技股份有限公司

2010年1-6月财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

北京数字政通科技股份有限公司(以下简称“本公司”)是2001年11月6日经北京市工商行政管理局批准成立的有限责任公司, 成立时注册公司名称为北京数字通图科技有限公司, 2003年3月7日更名为北京数字政通科技有限公司。2009年6月10日经整体变更设立股份有限公司, 更名为北京数字政通科技股份有限公司, 注册资本4,200万元。2010年4月14日公司向社会公众公开发行流通股1,400万股, 并在深圳证券交易所上市交易, 股票代码为300075。公司的法定代表人为吴强华, 营业执照注册号: 110108003382370, 注册地址: 北京市海淀区西直门北大街42号节能大厦7层701-707室。

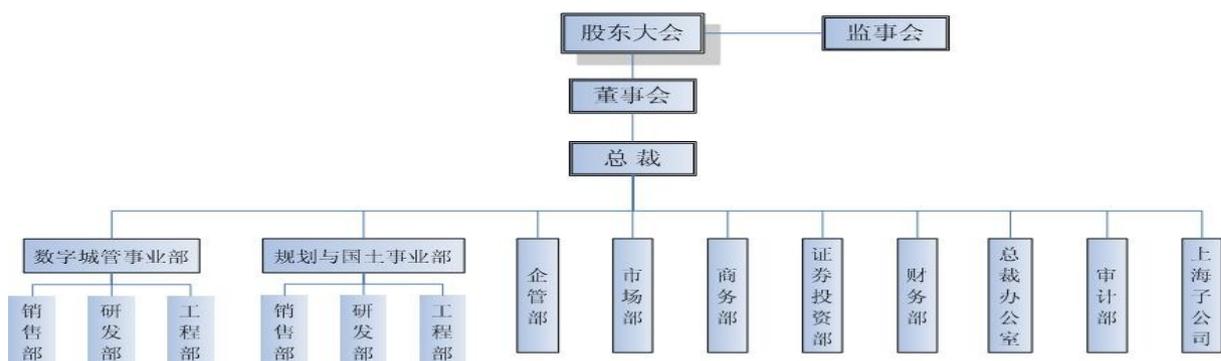
1、公司行业性质、经营范围、主要产品及提供的劳务

本公司所属行业性质: 电子信息产业之电子政务及GIS平台子行业。

经营范围: 法律、行政法规、国务院决定禁止的, 不得经营; 法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的, 经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营; 法律、行政法规、国务院决定未规定许可的, 自主选择经营项目开展经营活动。

本公司主要致力于电子政务实用平台的开发和推广工作, 为政府部门提供GIS(地理信息系统)、MIS(业务管理系统)、OA(办公自动化)一体化的电子政务解决方案, 并提供政府各个部门间基于数据共享的协同工作平台。公司主要研究开发的信息系统有: 电子政务管理信息系统; 国土资源管理信息系统; 数字化城市管理信息系统; 城市市政监管信息系统; 数字城管无限数据采集系统, 并形成了具有自主知识产权的两大主要数字产品: “数字城管 eurban06” 网格化城市管理系统和“国土关联 eLand 05” 综合型国土资源管理电子政务系统。经过数年的发展, 公司开发出了一系列产品: 数字城管 eUrban06、城管通 Cumi2008、国土关联 eLand2005 政务关联 eGova05、规划关联 ePlan09。经过了多年的实践, 产品的各项功能更加完善, 受到广泛的好评和认可, 在电子政务领域享有很高的声誉。公司根据主业发展方向下设两大事业部, 即: 国土事业部和数字城管事业部, 从事新产品研发, 销售和项目实施。公司的主要收入领域来自于国内各地国土资源及城市数字化信息管理项目软件的开发和实施。

2、公司的基本组织架构



2010年1-6月的财务报表主体为数字政通公司。

本公司财务报表已于2010年7月30日经公司董事会批准报出。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》及其他各项会计准则的要求，真实、完整地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、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，按照中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》及其他各项会计准则的规定进行确认、计量并编制财务报表。

四、公司采用的主要会计政策、会计估计和前期差错

1、会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础及会计计量属性

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。报告期内报表项目的会计计量属性未发生变化。

4、现金等价物的确定标准

本公司现金等价物指公司持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，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差额予以资本化外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍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。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

6、金融资产、金融负债

（1）金融资产和金融负债的分类

本公司结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下几类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产；⑤其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，即确认一项金融资产或金融负债。对金融资产或金融负债初始确认按照公允价值计量。

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产和金融负债的后续计量方法主要包括：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑损益，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及

与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A. 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B. 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a. 《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额；

b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，通常以活跃市场中的报价确定公允价值。

金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（3）金融资产转移的确认和计量

本公司对于已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留与金融资产所有权有关的所有风险和报酬的，分别下列情况处理：

①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

①金融资产计提减值的范围及减值的客观证据

本公司在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进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

②金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

A. 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试，对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

B. 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定的以成本法核算的、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，其减值也按照上述原则处理。

C. 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为

可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

D. 对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

7、应收款项

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

在资产负债表日，本公司对单项金额重大（比例占应收款项账面余额 10%以上、金额在 50 万元以上）的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其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。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。坏账准备计提比例一般为：

账 龄	计提比例
1 年以内(含 1 年, 下同)	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

8、存货

(1) 存货分类

本公司存货主要包括低值易耗品、在产品、产成品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别计价法计价。

(3) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品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；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始计量

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本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。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日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。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司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。

本公司以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司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。

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本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。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资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。

②本公司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。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。

采用权益法时，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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

(3) 共同控制、重大影响的确定依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

10、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、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。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	35	3	2.77
运输工具	5	3-5	19.00-19.40
办公设备	3-5	3-5	19.00-32.33

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理

竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

11、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。

(2) 无形资产的后续计量

①无形资产使用寿命的估计

本公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

②无形资产使用寿命的复核

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。必要时进行调整。

③无形资产的摊销

本公司对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法分期摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，每年末均进行减值测试。

12、研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。公司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。

开发阶段支出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、产品等发生的支出。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：

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，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。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

13、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

14、资产减值

(1) 适用范围

本附注所述资产减值主要包括长期股权投资(不含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)、投资性房地产(不含以公允价值模式计量的投资性房地产)、固定资产、在建工程、工程物资；无形资产(包括资本化的开发支出)、商誉等。

(2) 可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，本公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。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，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，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重大变化，从而对本公司产生不利影响；

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有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（3）资产可收回金额的计量

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

（4）资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，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。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

（6）商誉减值

本公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

15、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产而发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的借款费用计入当期损益。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。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的

资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具的公允价值确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

②不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 可行权权益工具最佳估计数的确定依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

17、预计负债

(1) 预计负债的确认原则

与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：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企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

18、收入

(1) 销售商品收入的确认条件

①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施有效控制；

③收入的金额能够可靠地计量；

④与交易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。

(2) 提供劳务收入的确认和计量方法

本公司收入来源绝大部分为提供定制软件服务，定制软件是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。

定制软件项目按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入，对合同约定完工比例的，按合同约定的完工确认条件确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认和计量方法

以相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

19、政府补助

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

②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。但是，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，分别情况处理：用于补偿本公司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。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、所得税

（1）所得税的核算方法

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（2）暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

（3）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（4）递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（5）递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当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取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

21、主要会计政策、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更的说明

无。

(2) 会计估计变更的说明

无。

22、前期会计差错

无。

五、税项

1、增值税

本公司为增值税一般纳税人，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额，增值税的销项税率为 17%。

根据国务院下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业若干政策的通知》(国发[2000]18号)第5条和财政部、国家税务总局和海关总署联合下发的《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)第1条)，自2000年6月24日至2010年底以前，本公司销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退。本公司享受此项税收优惠。

2、营业税

按应税收入的5%计缴。

3、城市维护建设税、教育费附加

城市维护建设税按实际缴纳流转税额的7%计缴；

教育费附加按实际缴纳流转税额的3%计缴。

4、企业所得税

根据国科发火〔2008〕172号北京市新技术产业开发试验区暂行条例的有关规定，2008年12月18日，北京市科学技术委员会向本公司颁发了编号为GR200811000375的《高新技术企业证书》，有效期3年。

六、合并财务报表

1、合并范围

(1) 确定原则

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%以上（不含50%），或虽不足50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

(2) 2010年1-6月的子公司情况及合并范围的确定

公司名称	注册地	注册资本	经营范围	实际控制人
一、通过同一控制下的企业合并取得的子公司				
二、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司				
三、通过其他方式取得的子公司				
上海政通信息科技有限公司	上海	2,000,000.00	计算机软件领域内的技术开发等	吴强华

(续)

公司名称	本公司实际投资金额	实质上构成对子公司的净投资的余额	持股比例	表决权比例	是否合并
一、通过同一控制下的企业合并取得的子公司					
二、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司					
三、通过其他方式取得的子公司					
上海政通信息科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	100.00%	是

(3) 合并范围的变更情况

无。

2、合并财务报表编制方法

(1) 合并财务报表基本编制方法

合并财务报表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
其他有关资料, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资, 在抵销母公司权益性资
本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及
内部往来后编制而成。少数股东权益, 在合并资产负债表中所有者权益项目下以
“少数股东权益”项目列示。少数股东损益, 在合并利润表中净利润项目下以“少
数股东收益”项目列示。

(2) 报告期内增加或处置子公司的处理方法

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债
表时, 应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公
司, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期
内处置子公司, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

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。

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现金流量纳入合并现金流量表。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现金流量纳入合并现金流量表。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现金流量纳入合并现金
流量表。

(3) 母公司与子公司的会计政策与会计期间不同的处理方法

本公司在编制合并财务报表时, 如果子公司所采用的会计政策、会计期间与
母公司不一致的, 需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行
必要的调整; 或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报
表。

(4) 外币财务报表折算

本公司按照以下规定, 将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财
务报表。

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

者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法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。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

七、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指2009年12月31日，期末指2010年6月30日。

1、货币资金

项 目	期末数		期初数	
	原币金额	折合人民币金额	原币金额	折合人民币金额
现金-人民币	4,290.42	4,290.42	649.98	649.98
现金小计	4,290.42	4,290.42		649.98
银行存款-人民币	731,993,196.19	731,993,196.19	96,072,466.03	96,072,466.03
银行存款小计	731,993,196.19	731,993,196.19		96,072,466.03
合 计	731,997,486.61	731,997,486.61		96,073,116.01

注：（1）无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的货币资金。（2）本期货币资金与比上期相比有大幅度增加，主要是因为公开发行股票所募集的资金入账所致。

2、应收账款

（1）按类别列示应收账款明细情况

项 目	期末数				
	账面余额	占应收账款总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备计提比例
单项金额重大的应收账款	8,519,658.12	40.04%	425,982.91	8,093,675.21	5.00%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款					
其他不重大应收账款	12,759,056.41	59.96%	747,975.32	12,011,081.09	5.86%

合计	21,278,714.53	100.00%	1,173,958.23	20,104,756.30	
----	---------------	---------	--------------	---------------	--

(续)

项目	期初数				
	账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备 计提比例
单项金额重大的应收账款	4,587,195.00	54.11%	229,359.75	4,357,835.25	5.00%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款					
其他不重大应收账款	3,891,005.00	45.89%	293,650.25	3,597,354.75	7.55%
合计	8,478,200.00	100.00%	523,010.00	7,955,190.00	

注：单项金额重大的应收账款计提坏账准备的政策见本附注四、7的相关内容。

(2) 按账龄列示应收账款明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备	账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备
1年以内	19,598,264.53	92.10%	979,913.23	7,016,200.00	82.76%	350,810.00
1至2年	1,615,450.00	7.59%	161,545.00	1,397,000.00	16.48%	139,700.00
2至3年						
3至4年	65,000.00	0.31%	32,500.00	65,000.00	0.77%	32,500.00
4至5年						
5年以上						
合计	21,278,714.53	100.00%	1,173,958.23	8,478,200.00	100.00%	523,010.00

(3) 应收账款期末欠款前五名明细情况

债务人名称	金额	占应收账款总额 的比例	账龄
张家口市城市管理行政执法局	5,955,555.56	27.99%	1年以内
新疆昌吉市城乡建设委员会	2,564,102.56	12.05%	1年以内

中国电信股份有限公司徐州分公司	1,890,000.00	8.88%	1年以内
鄂尔多斯市东胜区人民政府	1,709,401.71	8.03%	1年以内
石家庄市城市管理局	1,709,401.71	8.03%	1年以内
合计	13,828,461.54	64.99%	

(4) 本年无实际冲销的应收账款。

(5) 本年无附有追索权出让的应收账款。

(6) 应收账款期初、期末数中无应收关联方的款项。

(7) 应收账款期末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

(8) 本期应收账款余额与上期相比有较大幅度的增加，主要是因为公司收入确认方法为完工百分比法，本期已按所完成的工作量确认了营业收入和应收账款，款项会在本年度下半年陆续收回。

3、预付款项

(1) 预付款项明细情况

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,640,401.63	100.00%	14,139,882.12	100.00%
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	2,640,401.63	100.00%	14,139,882.12	100.00%

(2) 预付账款期末欠款前五名明细情况

债务人名称	金额	占预付账款总额的比例	欠款年限	款项性质
北京市崇华建筑工程有限公司	1,277,500.00	48.38%	1年以内	预付装修款
香河顺美家具城	384,910.00	14.58%	1年以内	预付家具款
北京凌云光视数字图像技术有限公司	246,367.52	9.33%	1年以内	预付设备款
北京中天高科特种车辆有限公司	143,800.00	5.45%	1年以内	预付设备款

北京格林物业管理有限公司	107,000.00	4.05%	1年以内	预付装修款
--------------	------------	-------	------	-------

预付账款全部为专业设备采预付款和房屋装修预付款，账龄全部在一年以内，待手续齐全后会结转固定资产或相关待摊费用。

4、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

项 目	期 末 数				
	账面余额	占其他应收款 总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备 计提比例
单项金额重大的其他应收款					
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款					
其他不重大其他应收款	5,574,241.18	100.00%		5,574,241.18	
合 计	5,574,241.18	100.00%		5,574,241.18	

(续)

项 目	期 初 数				
	账面余额	占其他应收款 总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备 计提比例
单项金额重大的其他应收款					
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款					
其他不重大其他应收款	4,153,809.11	100.00%		4,153,809.11	
合 计	4,153,809.11	100.00%		4,153,809.11	

(2) 按账龄列示其他应收款明细情况

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	占其他应收款 总额的比例	坏账 准备	账面余额	占其他应收款 总额的比例	坏账 准备
1年以内	4,397,570.75	78.89%		2,914,153.59	70.16%	
1至2年	575,343.23	10.32%		554,922.50	13.36%	
2至3年	479,254.00	8.60%		486,954.00	11.72%	

3至4年	41,208.00	0.74%		44,913.82	1.08%	
4至5年	900.00	0.02%		900.00	0.02%	
5年以上	79,965.20	1.43%		151,965.20	3.66%	
合计	5,574,241.18	100.00%		4,153,809.11	100.00%	

注：其他应收款余额主要为备用金和履约保证金，回收无风险，不计提坏账准备。

(3) 其他应收款期末欠款前五名明细情况

债务人名称	金额	占其他应收款总额的比例	欠款年限	款项性质
扬州莱斯信息技术有限公司	430,000.00	7.71%	1年以内	保证金
康胜田	375,717.77	6.74%	1年以内	备用金
黄爱林	240,488.30	4.31%	1年以内	备用金
中移动江苏有限公司	200,000.00	3.59%	1年以内	保证金
张家口市城市管理行政执法局	200,000.00	3.59%	1年以内	保证金
合计	1,446,206.07	25.94%		

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

(5) 其他应收款本期比上期末增加了 34.20%，主要因为职工备用金借款增加。

5、存货

(1) 存货明细情况

项目	期末数			
	账面余额	其中：借款费用资本化金额	存货跌价准备	账面价值
在产品	8,116,345.00			8,116,345.00
库存商品				-
合计	8,116,345.00			8,116,345.00

(续)

项 目	期 初 数			账面价值
	账面余额	其中:借款费用 资本化金额	存货跌价准备	
在产品	1,466,492.47			1,466,492.47
库存商品				-
合 计	1,466,492.47			1,466,492.47

(2) 存货跌价准备

截至2010年6月30日,本公司存货无成本高于可变现净值的情况。

(3) 期末无用于债务担保的存货。

(4)本公司的存货全部为软件工程施工成本(包括人工、设备及其他成本),本期余额比上期增加453.45%,主要原因为当期的未完工项目有所增加。

6、固定资产

(1) 固定资产明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价				
房屋建筑物	-	33,807,605.60	-	33,807,605.60
运输工具	1,677,804.46	-	-	1,677,804.46
办公设备	1,786,788.41	443,948.87	-	2,230,737.28
合 计	3,464,592.87	34,251,554.47	-	37,716,147.34
累计折旧				
房屋建筑物				
运输工具	634,604.97	129,889.56	-	764,494.53
办公设备	897,443.01	182,026.93	-	1,079,469.94
合 计	1,532,047.98	311,916.49	-	1,843,964.47
减值准备				
房屋建筑物	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-

合 计	-	-	-	-
账面价值				
房屋建筑物	-	33,807,605.60	-	33,807,605.60
运输工具	1,043,199.49	-129,889.56	-	913,309.93
办公设备	889,345.40	261,921.94	-	1,151,267.34
合 计	1,932,544.89	33,939,637.98	-	35,872,182.87

(2) 固定资产减值准备

截至2010年6月30日,本公司固定资产无账面价值高于可收回金额的情况。

(3) 本期增加的房屋建筑物固定资产全部为公司购买的位于北京市海淀区枫蓝国际中心的办公楼。其中,除2个车位的房屋产权证明以外,公司以取得其他房屋的产权证明。

7、开发支出

(1) 开发支出明细情况

项目	期末数	期初数
“新一代”数字城管系统	4,533,646.92	1,713,801.79
金土工程“一张图”监管系统	1,690,289.65	215,326.72
数字社区管理与服务系统	227,679.23	-
专业网格化系统	153,540.46	-
城市数字化城管市区一体化平台	1,890,000.00	1,861,119.37
城镇体系规划遥感监测管理信息系统	558,102.03	468,538.73
基于3G无线通信的数字化城市管理系统	433,648.00	-
TD-SCDMA行业信息化应用方案开发及产业化	2,814,420.94	-
基于3G网络的智能化城市管理系统及专用智能终端开发	1,383,103.00	-
合计	13,684,430.23	4,258,786.61

(2) 研究开发项目支出情况

项目	研究开发项目支出		
	计入研究阶段支出金额	计入开发阶段的金额	合计

“新一代”数字城管系统		4,533,646.92	4,533,646.92
金土工程“一张图”监管系统		1,690,289.65	1,690,289.65
数字社区管理与服务系统		227,679.23	227,679.23
专业网格化系统		153,540.46	153,540.46
城市数字化城管市区一体化平台		1,890,000.00	1,890,000.00
城镇体系规划遥感监测管理信息系统		558,102.03	558,102.03
基于3G无线通信的数字化城市管理系统		433,648.00	433,648.00
TD-SCDMA行业信息化应用方案开发及产业化		2,814,420.94	2,814,420.94
基于3G网络的智能化城市管理系统及专用智能终端开发		1,383,103.00	1,383,103.00
合计		13,684,430.23	13,684,430.23

注：公司当期研究开发支出增加，本期余额比上期余额增加 221.32%。

8、无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原值				
数字社区软件	1,410,000.00	-	-	1,410,000.00
合 计	1,410,000.00	-	-	1,410,000.00
累计摊销				
数字社区软件	70,500.00	141,000.00	-	211,500.00
合 计	70,500.00	141,000.00	-	211,500.00
净值				
数字社区软件	1,339,500.00	-141,000.00	-	1,198,500.00
合 计	1,339,500.00	-141,000.00	-	1,198,500.00

9、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细情况

项 目	期末数	期初数
因资产的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产	176,093.73	83,739.00
因负债的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产		

合 计	176,093.73	83,739.00
-----	------------	-----------

10、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋装修费	-	632,870.40	-	632,870.40
合 计	-	632,870.40	-	632,870.40

注：为公司购入办公用房的装修费及缴纳的公共维修基金等相关费用。

11、应付账款

(1) 应付账款明细情况

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例	金 额	比例
1年以内	610,318.80	54.98%	1,681,764.80	77.09%
1至2年				
2至3年	499,800.00	45.02%	499,800.00	22.91%
3年以上				
合 计	1,110,118.80	100.00%	2,181,564.80	100.00%

(2) 应付账款期初、期末数中无应付关联方的款项。

(3) 应付账款期末数中无持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
浙江省公众信息产业有限公司	499,800.00	工程尾款，质量保证金	否
合 计	499,800.00		

12、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
职工工资	1,941,178.21	12,646,604.93	13,488,281.61	1,099,501.53
基本养老保险	132,163.61	1,973,990.95	1,816,515.42	289,639.14

住房公积金	81,450.00	498,550.00	482,435.00	97,565.00
合计	2,154,791.82	15,119,145.88	15,787,232.03	1,486,705.67

注：本期余额为尚未支付的2010年6月职工工资及社会保险等。

13、应交税费

项目	税(费)率	期末数	期初数
增值税	17%	-227,424.03	3,685,972.57
营业税	5%		1,500.00
城市维护建设税	7%	23,302.03	264,797.78
教育费附加	3%	9,986.58	113,484.77
企业所得税	15%	309,179.58	4,374,513.69
个人所得税	5%-20%	605,068.84	49,982.65
合计		720,113.00	8,490,251.46

14、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项目	期末数	期初数	款项性质
电脑押金	20,000.00	4,000.00	押金
代扣个人社会保险	193,587.11	175,178.45	代扣款
其他	179,878.57	148,456.91	代扣个税手续费、待领工资、代报个人医药费暂存
合计	393,465.68	327,635.36	

(2) 其他应付款期初、期末数中无应付关联方的款项。

(3) 无账龄超过1年的大额其他应付款。

15、其他流动负债

项目	期末数	期初数
递延收益	1,198,500.00	1,339,500.00
合计	1,198,500.00	1,339,500.00

16、专项应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
区域规划与城市土地节约利用关键技术研究	700,000.00			700,000.00
数字社区服务信息平台开发	-			-
自适应威胁管理安全防护系统ATMSYS	197,612.00			197,612.00
基于3G无线通信的数字化城市管理信息系统开发	500,000.00			500,000.00
城市数字化城管市区一体化平台开发	1,800,000.00			1,800,000.00
基于3G网络的智能化城市管理系统及专用智能终端开发		1,190,000.00		1,190,000.00
合计	3,197,612.00	1,190,000.00		4,387,612.00

17、股本

2010年1-6月股本变动情况：

投资者名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
吴强华	18,377,898.00			18,377,898.00
许欣	4,203,822.00			4,203,822.00
肖家铨	2,227,176.00			2,227,176.00
朱华	1,918,938.00			1,918,938.00
赵隽	1,898,316.00			1,898,316.00
张蕾	1,712,970.00			1,712,970.00
李国忠	1,644,972.00			1,644,972.00
上海顶势投资管理有限公司	1,581,720.00			1,581,720.00
杨华	1,549,044.00			1,549,044.00
赵伟	1,516,494.00			1,516,494.00
邵献军	1,446,858.00			1,446,858.00
深圳市创新投资集团有限公司	1,399,986.00			1,399,986.00
陈睿	840,000.00			840,000.00
萧凌	421,806.00			421,806.00

王洪深	420,000.00			420,000.00
胡环宇	420,000.00			420,000.00
郑凌云	420,000.00			420,000.00
社会公众普通股(A股)股东		14,000,000.00		14,000,000.00
合计	42,000,000.00	14,000,000.00	-	56,000,000.00

注：本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准北京数字政通科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]403号）核准，于2010年4月14日向社会公开发行人民币普通股票1400万股，申请增加注册资本1400万元。经中瑞岳华会计师事务所出具的中瑞岳华验字[2010]第093号验资报告审验，本次实际募集资金净额70255.30万元，认缴新增注册资本1400万元，增加资本公积68855.30万元，公司本次增资后注册资本变更为5600万元。

18、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
投资溢价	29,110,309.68	-	-	29,110,309.68
募集资金溢价	-	688,553,000.00		688,553,000.00
合计	29,110,309.68	688,553,000.00	-	717,663,309.68

注：资本公积本期变更原因见上述17、股本相关内容。

19、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
盈余公积	4,259,343.44	-	-	4,259,343.44
合计	4,259,343.44	-	-	4,259,343.44

20、未分配利润

项目	2010年1-6月	2009年度
上年年末余额	38,342,051.65	34,125,047.78
加：会计政策变更		
前期差错更正		
本年初余额	38,342,051.65	34,125,047.78
加：合并净利润	7,456,288.03	41,251,019.92

盈余公积弥补亏损		
其他转入		
减:提取法定盈余公积		4,259,343.44
提取法定公益金		
提取任意盈余公积		
对股东的分配	13,020,000.00	7,000,000.00
少数股东损益		
其他		25,774,672.61
本期期末余额	32,778,339.68	38,342,051.65

21、营业收入和营业成本

(1) 主营业务收入与其他业务收入

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
主营业务收入	18,468,196.09	13,855,777.83
其他业务收入	499,022.10	8,160.00
营业收入合计	18,967,218.19	13,863,937.83
主营业务成本	4,882,898.30	3,680,190.66
其他业务成本		
营业成本合计	4,882,898.30	3,680,190.66

(2) 各产品（或业务）类别主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

各产品(或业务)类别	2010年1-6月			
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	毛利率
规划和国土资源管理信息系统	2,189,230.78	714,333.99	1,474,896.79	67.37%
数字化城市管理信息系统	16,278,965.31	4,168,564.31	12,110,401.00	74.39%
小 计	18,468,196.09	4,882,898.30	13,585,297.79	73.56%
减:公司内部抵销数				
合 计	18,468,196.09	4,882,898.30	13,585,297.79	73.56%

(续)

各产品(或业务)类别	2009年1-6月			
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	毛利率
规划和国土资源管理信息系统	2,642,581.20	958,928.30	1,683,652.90	63.71%
数字化城市管理信息系统	11,213,196.63	2,721,262.36	8,491,934.27	75.73%
小 计	13,855,777.83	3,680,190.66	10,175,587.17	73.44%
减：公司内部抵销数				
合 计	13,855,777.83	3,680,190.66	10,175,587.17	73.44%

(3) 各地区主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

地区	2010年1-6月			
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	毛利率
南方区	3,989,734.54	1,644,475.53	2,345,259.01	58.78%
北方区	14,478,461.55	3,238,422.77	11,240,038.78	77.63%
合计	18,468,196.09	4,882,898.30	13,585,297.79	73.56%

(续)

地区	2009年1-6月			
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	毛利率
南方区	4,870,119.73	2,258,780.66	2,611,339.07	53.62%
北方区	8,985,658.10	1,421,410.00	7,564,248.10	84.18%
合计	13,855,777.83	3,680,190.66	10,175,587.17	73.44%

(4) 2010年上半年主营业务收入比2009年同期增加33.29%，主营业务成本增加32.68%，主要是因为本期新增加了新疆昌吉、河北张家口等城管系统开发和北京、长春、上海规划委国土管理系统开发等项目。

22、营业税金及附加

项 目	计缴标准	金额	
		2010年1-6月	2009年1-6月
营业税	5%	62,651.11	408.00
城市维护建设税	7%	85,869.95	161,586.01

教育费附加	3%	36,801.41	69,251.14
合计		185,322.47	231,245.15

23、销售费用

项 目	金 额	
	2010年1-6月	2009年1-6月
销售费用	4,660,249.07	2,046,653.21
合计	4,660,249.07	2,046,653.21

注：2010年上半年销售费用比2009年同期增加127.70%，主要是因为本期新入职销售人员的工资增加及销售人员差旅费增加所致。

24、管理费用

项 目	金 额	
	2010年1-6月	2009年1-6月
管理费用	4,522,986.27	5,012,172.49
合计	4,522,986.27	5,012,172.49

注：2010年上半年管理费用比2009年同期减少9.76%。本年5-6月因公司搬入购买的办公用房使房租支出减少；同时，随着公司业务扩大，管理人员人工成本也随之增加。

25、财务费用

项 目	金 额	
	2010年1-6月	2009年1-6月
利息支出		
减：利息收入	188,674.20	101,156.17
汇总损失		
减：汇总收益		
手续费	11,547.95	7,733.15
合计	-177,126.25	-93,423.02

26、资产减值损失

项 目	金 额	
	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
资产减值损失	650,948.23	211,612.99
合 计	650,948.23	211,612.99

注：2010 年上半年资产减值损失比 2009 年同期增加了 207.61%，是因为本期应收账款余额及账龄变动使得计提的坏账准备增加所致。

27、营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

项 目	金 额	
	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
政府补助	3,613,763.82	3,156,128.85
处理固定资产净收益	1,320.00	
合 计	3,615,083.82	3,156,128.85

(2) 政府补助

项 目	金 额	
	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
增值税返还	3,472,763.82	3,156,128.85
合 计	3,472,763.82	3,156,128.85

28、所得税费用

(1) 所得税费用（收益）的组成

项 目	金 额	
	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
当期所得税费用	493,090.62	244,707.88
递延所得税费用	-92,354.73	-31,741.94
合 计	400,735.89	212,965.94

(2) 所得税费用（收益）与会计利润的关系

项 目	金 额	
	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
会计利润总额	7,857,023.92	5,926,253.99
加:应纳税所得额调整数	-4,569,753.09	-4,294,868.12
应纳税所得额	3,287,270.83	1,631,385.87
当期所得税费用	493,090.62	244,707.88
递延所得税费用	-92,354.73	-31,741.94
其中:递延所得税资产增减变动额(不含直接计入所有者权益的变动额)	-92,354.73	-31,741.94
递延所得税负债增减变动额(不含直接计入所有者权益的变动额)		
所得税费用合计	400,735.89	212,965.94

29、基本每股收益和稀释每股收益

项 目	金 额	
	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
基本每股收益	0.13	0.14
稀释每股收益	0.13	0.14

30、收到的其他与经营活动有关的现金

本公司“收到其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目	金 额	
	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
专项应付款	1,190,000.00	197,612.00
补贴收入		
利息收入	188,674.20	101,083.15
投标保证金及个人备用金等	3,756,069.96	3,337,745.43
合 计	5,134,744.16	3,636,440.58

31、支付的其他与经营活动有关的现金

本公司“支付其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目	金 额	
	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
付现的营业费用、管理费用	4,592,035.59	3,525,223.45
手续费	11,547.95	7,733.15
投标保证金及个人备用金等	9,673,981.65	2,286,228.60
合 计	14,277,565.19	5,819,185.20

32、支付的其他与投资活动有关的现金

本公司“支付的其他与投资活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目	金 额	
	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
支付的房屋装修费等	1,277,733.70	
合 计	1,277,733.70	

33、收到的其他与筹资活动有关的现金

本公司“收到的其他与筹资活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目	金 额	
	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
冲减吸收投资收到的现金	10,227,000.00	
股东投入款利息收入		73.02
合 计	10,227,000.00	73.02

34、支付的其他与筹资活动有关的现金

本公司“支付的其他与筹资活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目	金 额	
	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
冲减吸收投资收到的现金	8,129,000.00	450,000.00
合 计	8,129,000.00	450,000.00

35、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	金 额	
	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,456,288.03	5,713,288.05
加：资产减值准备	650,948.23	211,612.99
固定资产折旧	311,916.49	186,350.55
无形资产摊销	141,000.00	
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）	-1,320.00	5,361.21
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）		73.02
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）	-92,354.73	-31,741.94
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）	-16,075,496.15	-1,333,598.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,957,598.37	-2,876,633.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,216,573.97	-4,961,298.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-32,783,190.47	-3,086,586.04
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	731,997,486.61	66,549,730.09
减：现金的期初余额	96,073,116.01	76,125,863.45

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	635,924,370.60	-9,576,133.36

(2) 现金及现金等价物的信息

项 目	2010年6月30日	2009年6月30日
一、现金	731,997,486.61	66,549,730.09
其中：库存现金	4,290.42	5,523.57
可随时用于支付的银行存款	731,993,196.19	66,544,206.52
可随时用于支付的其他货币资金		
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	731,997,486.61	66,549,730.09
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

项 目	期末数				
	账面余额	占应收账款总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备计提比例
单项金额重大的应收账款	8,519,658.12	40.04%	425,982.91	8,093,675.21	5.00%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款					
其他不重大应收账款	12,759,056.41	59.96%	747,975.32	12,011,081.09	5.86%
合 计	21,278,714.53	100.00%	1,173,958.23	20,104,756.30	

(续)

项 目	期 初 数
-----	-------

	账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备 计提比例
单项金额重大的应收账款	4,587,195.00	54.11%	229,359.75	4,357,835.25	5.00%
单项金额不重大但按信用风 险特征组合后该组合的风险 较大的应收账款					
其他不重大应收账款	3,891,005.00	45.89%	293,650.25	3,597,354.75	7.55%
合计	8,478,200.00	100.00%	523,010.00	7,955,190.00	

注：单项金额重大的应收账款计提坏账准备的政策见本附注四、7的相关内容。

(2) 按账龄列示应收账款明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	占应收账 款总额的 比例	坏账准备	账面余额	占应收账 款总额的 比例	坏账准备
1年以内	19,598,264.53	92.10%	979,913.23	7,016,200.00	82.76%	350,810.00
1至2年	1,615,450.00	7.59%	161,545.00	1,397,000.00	16.48%	139,700.00
2至3年						
3至4年	65,000.00	0.31%	32,500.00	65,000.00	0.77%	32,500.00
4至5年						
5年以上						
合计	21,278,714.53	100.00%	1,173,958.23	8,478,200.00	100.00%	523,010.00

(3) 应收账款期末欠款前五名明细情况

债务人名称	金额	占应收账款总额 的比例	账龄
张家口市城市管理行政执法局	5,955,555.56	27.99%	1年以内
新疆昌吉市城乡建设委员会	2,564,102.56	12.05%	1年以内
中国电信股份有限公司徐州分公司	1,890,000.00	8.88%	1年以内
鄂尔多斯市东胜区人民政府	1,709,401.71	8.03%	1年以内
石家庄市城市管理局	1,709,401.71	8.03%	1年以内
合计	13,828,461.54	64.99%	

(4) 本年无实际冲销的应收账款。

(5) 本年无附有追索权出让的应收账款。

(6) 应收账款期初、期末数中无应收关联方的款项。

(7) 应收账款期末数中无持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位欠款。

(8) 本期应收帐款余额与上期相比有较大幅度的增加，主要是因为公司收入确认方法为完工百分比法，本期已按所完成的工作量确认了营业收入和应收账款，款项会在本年度下半年陆续收回。

2、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

项 目	期 末 数				
	账面余额	占其他应收款 总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备 计提比例
单项金额重大的其他应收款					
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款					
其他不重大其他应收款	5,574,241.18	100.00%		5,574,241.18	
合 计	5,574,241.18	100.00%		5,574,241.18	

(续)

项 目	期 初 数				
	账面余额	占其他应收款 总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备 计提比例
单项金额重大的其他应收款					
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款					
其他不重大其他应收款	4,153,809.11	100.00%		4,153,809.11	
合 计	4,153,809.11	100.00%		4,153,809.11	

(2) 按账龄列示其他应收款明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	占其他应收款 总额的比例	坏账 准备	账面余额	占其他应收款 总额的比例	坏账 准备
1年以内	4,397,570.75	78.89%		2,914,153.59	70.16%	
1至2年	575,343.23	10.32%		554,922.50	13.36%	
2至3年	479,254.00	8.60%		486,954.00	11.72%	
3至4年	41,208.00	0.74%		44,913.82	1.08%	
4至5年	900.00	0.02%		900.00	0.02%	
5年以上	79,965.20	1.43%		151,965.20	3.66%	
合计	5,574,241.18	100.00%		4,153,809.11	100.00%	

注：其他应收款余额主要为备用金和履约保证金，回收无风险，不计提坏账准备。

(3) 其他应收款期末欠款前五名明细情况

债务人名称	金额	占其他应收款 总额的比例	欠款年限	款项性质
扬州莱斯信息技术有限公司	430,000.00	7.71%	1年以内	保证金
康胜田	375,717.77	6.74%	1年以内	备用金
黄爱林	240,488.30	4.31%	1年以内	备用金
中移动江苏有限公司	200,000.00	3.59%	1年以内	保证金
张家口市城市管理行政执法局	200,000.00	3.59%	1年以内	保证金
合计	1,446,206.07	25.94%		

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

(5) 其他应收款本期比上期末增加了 34.20%，主要因为职工备用金借款增加。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

项目	期末数	期初数
对子公司投资	2,000,000.00	2,000,000.00

对合营企业投资		
对联营企业投资		
减：长期股权投资减值准备		
合 计	2,000,000.00	2,000,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海政通信息科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00
合 计	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00

4、营业收入和营业成本

(1) 主营业务收入与其他业务收入

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
主营业务收入	18,468,196.09	13,855,777.83
其他业务收入	499,022.10	8,160.00
营业收入合计	18,967,218.19	13,863,937.83
主营业务成本	4,882,898.30	3,680,190.66
其他业务成本		
营业成本合计	4,882,898.30	3,680,190.66

(2) 各产品（或业务）类别主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

各产品(或业务)类别	2010年1-6月			
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	毛利率
规划和国土资源管理信息系统	2,189,230.78	714,333.99	1,474,896.79	67.37%
数字化城市管理信息系统	16,278,965.31	4,168,564.31	12,110,401.00	74.39%
小 计	18,468,196.09	4,882,898.30	13,585,297.79	73.56%
减：公司内部抵销数				
合 计	18,468,196.09	4,882,898.30	13,585,297.79	73.56%

(续)

各产品(或业务)类别	2009年1-6月			
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	毛利率
规划和国土资源管理信息系统	2,642,581.20	958,928.30	1,683,652.90	63.71%
数字化城市管理信息系统	11,213,196.63	2,721,262.36	8,491,934.27	75.73%
小 计	13,855,777.83	3,680,190.66	10,175,587.17	73.44%
减：公司内部抵销数				
合 计	13,855,777.83	3,680,190.66	10,175,587.17	73.44%

(3) 各地区主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

地区	2010年1-6月			
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	毛利率
南方区	3,989,734.54	1,644,475.53	2,345,259.01	58.78%
北方区	14,478,461.55	3,238,422.77	11,240,038.78	77.63%
合计	18,468,196.09	4,882,898.30	13,585,297.79	73.56%

(续)

地区	2009年1-6月			
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	毛利率
南方区	4,870,119.73	2,258,780.66	2,611,339.07	53.62%
北方区	8,985,658.10	1,421,410.00	7,564,248.10	84.18%
合计	13,855,777.83	3,680,190.66	10,175,587.17	73.44%

(4) 2010年上半年主营业务收入比2009年同期增加33.29%，主营业务成本增加32.68%，主要是因为本期新增加了新疆昌吉、河北张家口等城管系统开发和北京、长春、上海规划委国土管理系统开发等项目。

5、资产减值准备明细表

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数			2010年6月30日
			转回数	转销数	合计	
一、坏账准备合计	523,010.00	650,948.23	-	-	-	1,173,958.23
其中：应收账款	523,010.00	650,948.23				1,173,958.23

其他应收款						
二、存货跌价准备合计						
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备						
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备合计						
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、无形资产减值准备						
十一、商誉减值准备						
十二、其他						
合 计	523,010.00	650,948.23	-	-	-	1,173,958.23

6、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	金 额	
	2010年1-6月	2009年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,452,807.96	5,712,721.11
加：资产减值准备	650,948.23	211,612.99
固定资产折旧	311,916.49	186,350.55
无形资产摊销	141,000.00	
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）	-1,320.00	5,361.21
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）		73.02

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）	-92,354.73	-31,741.94
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）	-16,075,496.15	-1,333,598.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,957,598.37	-2,876,633.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,216,573.97	-5,158,910.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-32,786,670.54	-3,284,764.98
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	729,788,067.64	64,346,887.35
减：现金的期初余额	93,867,177.11	75,721,199.65
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	635,920,890.53	-11,374,312.30

(2) 现金及现金等价物的信息

项 目	2010年6月30日	2009年6月30日
一、现金	729,788,067.64	64,346,887.35
其中：库存现金	4,290.42	5,523.57
可随时用于支付的银行存款	729,783,777.22	64,341,363.78
可随时用于支付的其他货币资金		
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	729,788,067.64	64,346,887.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 关联方的认定标准

本公司对关联方的认定标准为：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。

本公司的控股股东为吴强华。

(2) 本公司的子公司

本公司的子公司相关信息见附注六。

子公司名称	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例
上海政通信息科技有限公司	66242110-3	上海	软件开发、服务	200 万元	100%	100%

2、定价政策

按本公司统一的产品列表价格定价。

3、关联方交易

2010 年 1-6 月关联方未发生交易。

十、或有事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项说明

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、补充资料—非经常性损益

1、非经常性损益明细表

按照中国证监会发布的《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）》的规定，本公司报告期间发生的非经常性损益金额如下：

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,320.00	-5,361.21
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	-	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小 计	1,320.00	-5,361.21
减：所得税影响数	198.00	-804.18

非经常性损益净额	1,122.00	-4,557.03
归属于少数股东的非经常性损益净额	-	
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	1,122.00	-4,557.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7,455,166.03	5,717,816.73
非经常性损益净额对净利润的影响	0.02%	-0.08%

2、净资产收益率及每股收益

报告期	净利润项目	净利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
				基本每股收益	稀释每股收益
2010年1-6月	归属于公司普通股股东的净利润	7,456,288.03	2.12%	0.13	0.13
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7,454,968.03	2.12%	0.13	0.13
2009年1-6月	归属于公司普通股股东的净利润	5,713,259.70	8.06%	0.14	0.14
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5,717,816.73	8.06%	0.14	0.14

注：本公司股份公司成立之前按照实收资本金额计算股数。

加权平均净资产收益率= $P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$ 。其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

第八节 备查文件

本次半年度报告的备查文件包括：

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他有关资料。

公司在北京市海淀区西直门北大街 32 号枫蓝国际中心 1 号楼 18 层备置上述文件的原件。

北京数字政通科技股份有限公司

吴强华