

议案一附件

北京联信永益科技股份有限公司

2010 年半年度报告

股票代码：002373

股票简称：联信永益

2010 年 8 月

目 录

- 第一节 重要提示
- 第二节 公司基本情况
- 第三节 股本变动及主要股东持股情况
- 第四节 董事、监事、高级管理人员情况
- 第五节 董事会报告
- 第六节 重要事项
- 第七节 财务报告（未经审计）
- 第八节 备查文件

第一节 重要提示

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

二、不存在董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议的情形。

三、公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

四、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

第二节 上市公司基本情况

一、基本情况简介

(一) 中文名称：北京联信永益科技股份有限公司

英文名称：SureKAM Corporation

中文缩写：联信永益

(二) 公司法定代表人：陈俭

(三) 公司董事会秘书：孙玉文

联系地址：北京市北四环中路 238 号柏彦大厦八层

电话：010-82327709

传真：010-82335990

电子信箱：sunyw@surekam.com

(四) 证券事务代表：周洲

联系地址：北京市海淀区北四环中路 238 号柏彦大厦八层

电话：010-82327709

传真：010-82335990

电子信箱：zhouzhou@surekam.com

(五) 注册地址：北京市北四环中路 238 号柏彦大厦 803-808 室

办公地址：北京市北四环中路 238 号柏彦大厦八层

邮政编码：100191

互联网网址：www.surekam.com

电子信箱：zhouzhou@surekam.com

(六) 公司选定的信息披露报刊：《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、《证券时报》

中国证监会指定公司半年度报告披露网址：www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备至地点：公司证券部

(七) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：联信永益

公司股票代码：002373

(八) 其他有关资料

公司首次注册登记日期：2002 年 12 月 20 日

公司最近一次变更登记日期：2010 年 5 月 26 日

注册登记地点：北京市海淀区北四环中路 238 号柏彦大厦 803—808

公司法人营业执照注册号：110000005204670

公司税务登记证号码：11010874614377X

组织机构代码：74614377-X

公司聘请的会计师事务所名称：京都天华会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层

注：公司原董事会秘书、财务总监何金生因身体原因于 2010 年 8 月 2 日北京联信永益科技股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会辞去董事会秘书、财务总监职务。2010 年 8 月 6 日北京联信永益科技股份有限公司二届董事会第一次会议，推选副总经理孙玉文先生代行董事会秘书职务（代理期限为决议生效日起三个月），并聘任毕玉农先生为公司财务总监。

二、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：元

	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	733,119,007.16	400,341,444.62	83.12%
归属于上市公司股东的所有者权益	614,292,331.55	161,751,461.48	279.78%
股本	68,530,000.00	51,030,000.00	34.29%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	8.96	3.17	182.65%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入	255,286,424.39	268,534,997.16	-4.93%
营业利润	-9,907,323.14	13,243,878.43	-174.81%
利润总额	-6,676,103.95	16,730,778.74	-139.90%
归属于上市公司股东的净利润	-6,745,459.93	15,306,094.70	-144.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,165,551.52	15,025,594.70	-147.69%
基本每股收益(元/股)	-0.11	0.30	-136.67%
稀释每股收益(元/股)	-0.11	0.30	-136.67%
净资产收益率(%)	-1.74%	11.90%	-13.64%
经营活动产生的现金流量净额	-226,343,420.57	-79,758,437.16	183.79%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-3.30	-1.56	111.54%

(二) 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-5,774.60	固定资产处置

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，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	500,000.00	政府专项补助
所得税影响额	-74,133.81	
合计	420,091.59	-

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]220号文核准，公司于2010年2月21日公开发行1,750万股人民币普通股，公司股份由5,103万股增至6,853万股。其中，网上定价发行1,400万股，于2010年3月18日在深圳证券交易所中小企业板上市交易；网下配售350万股，于2010年6月18日起上市交易。

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	51,030,000	100%						51,030,000	100%
1、国家持股			1,750,000				1,750,000	1,750,000	2.55%
2、国有法人 持股	14,798,700	29%	-1,750,000				-1,750,000	13,048,700	19.04%
3、其他内资 持股	14,798,700	29%						14,798,700	21.59%
其中：境内 非国有法人 持股	14,798,700	29%						14,798,700	21.59%
境内自然 人持股									
4、外资持股									
其中：境外 法人持股									
境外自然人									

持股									
5、高管股份	21,432,600	42%						21,432,600	31.27%
二、无限售条件股份			17,500,000				17,500,000	17,500,000	25.54%
1、人民币普通股			17,500,000				17,500,000	17,500,000	25.54%
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	51,030,000	100%	17,500,000				17,500,000	68,530,000	100%

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东总数	8868				
前 10 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
陈俭	境内自然人	26.64%	18,253,431	18,253,431	0
联想投资有限公司	境内一般法人	21.59%	14,798,700	14,798,700	0
北京电信投资有限公司	国有法人	19.04%	13,048,700	13,048,700	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.55%	1,750,000	1,750,000	0
彭小军	境内自然人	2.48%	1,699,299	1,699,299	0
李超勇	境内自然人	2.16%	1,479,870	1,479,870	0
四川盛源实业发展有限公司	境内一般法人	1.17%	800,000	0	0
四川奇峰实业（集团）有限公司	境内一般法人	1.01%	690,000	0	0
四川富华投资管理	境内一般法人	0.85%	580,000	0	0

有限公司					
张长天	境内自然人	0.58%	400,000	0	0

前 10 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
四川盛源实业发展有限公司	800,000	人民币普通股
四川奇峰实业(集团)有限公司	690,000	人民币普通股
四川富华投资管理有限公司	580,000	人民币普通股
张长天	400,000	人民币普通股
四川奇峰药业股份有限公司	269,299	人民币普通股
丁传义	218,880	人民币普通股
唐建平	207,000	人民币普通股
四川东方现代置业有限公司	200,000	人民币普通股
苏丹	180,000	人民币普通股
张燕汉	167,261	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中,持有限售流通股份的股东之间不存在关联关系也不属于《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。对前 10 名无限售条件流通股股东未知是否存在关联关系,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。	

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内,公司股东、实际控制人未发生变更。公司控股股东及实际控制人为陈俭先生。

陈俭:男,1964年4月出生,1987年7月毕业于中国科学院计算机所,获得硕士学位,副研究员,完成的研究项目获得过国家科学技术进步一等奖。自1992年10月起,作为国家有突出贡献的青年科学家享受国务院颁发的政府特殊津贴。2005年9月获“中关村科技园区第三届优秀创业者”、2008年7月被中国经济日报社和中华工商时报社授予“中国经济百名新锐人物”等荣誉称号。1987年7月至1996年10月,就职于联想集团公司,先后任研究发展中心、激光打印机事业部、系统集成部总经理;1996年11月至2002年11月,任北京合力金桥系统集成技术有限公司副董事长兼总裁;2002年12月至2007年5月,任北京联信永益科技有限公司董事长兼总裁;2007年5月至2010年5月担任北京联信永益科技股份有限公司董事长兼总经理。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股票 数量	期末持有股票 期权数量	变动原因
陈俭	董事长	18,253,431	0	0	18,253,431	18,253,431	0	-
彭小军	董事	1,699,299	0	0	1,699,299	1,699,299	0	-
陈钢	董事	0	0	0	0	0	0	-
陆蕾	董事	0	0	0	0	0	0	-
王能光	董事	0	0	0	0	0	0	-
王建庆	董事	0	0	0	0	0	0	-
黄勇	独立董事	0	0	0	0	0	0	-
范玉顺	独立董事	0	0	0	0	0	0	-
支晓强	独立董事	0	0	0	0	0	0	-
王振山	监事	0	0	0	0	0	0	-
杨琳	监事	0	0	0	0	0	0	-
贾荣	监事	0	0	0	0	0	0	-
李超勇	副总经理	1,479,870	0	0	1,479,870	1,479,870	0	-
孙玉文	副总经理	0	0	0	0	0	0	-
罗力承	副总经理	0	0	0	0	0	0	-
刘耀鋈	副总经理	0	0	0	0	0	0	-
何金生	财务总监、 董事会秘书	0	0	0	0	0	0	-

二、董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无变动

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内总体经营情况

报告期内，公司贯彻积极拓展非电信运营商服务市场、适当降低电信行业业务比重的战略，加大了对其他市场领域（主要包括外地通信行业市场、其他行业市场）的拓展力度，有效地扩大了在非电信行业的业务收入比重；此外因受公司主要客户中国联通集团本身投资计划推后的影响，公司在北京地区实现的收入较上年同期也有所下降；公司对其他行业市场的拓展，基本保证了在面临复杂市场形势下公司整体收入规模，报告期内公司主营业务收入仅较上年同期略有减少；需要说明的是，新拓展行业尚处投入期，毛利情况不及成熟市场，因此报告期内公司整体毛利率水平有所下降。

报告期内，公司募集资金项目研发工作按计划正常实施，预计年内将带来部分效益；随着公司募投项目的顺利开展，为公司未来发展储备相应能量。

报告期内，公司实现营业收入 25,528.64 万元；归属于母公司股东的净利润-674.55 万元。

1、报告期损益概况

单位：（人民币）元

项目	2010 年 1 至 6 月	2009 年 1 至 6 月	报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	255,286,424.39	268,534,997.16	-4.93%
其中：主营业务收入	255,193,925.32	268,272,815.24	-4.88%
营业成本	221,559,236.91	208,111,851.96	6.46%
其中：主营业务成本	221,252,290.44	207,785,091.04	6.48%
期间费用	43,184,714.40	47,018,613.90	-8.15%
其中：财务费用	-79,462.36	1,207,782.74	-106.58%
利润总额	-6,676,103.95	16,730,778.74	-139.90%
归属于母公司股东净利润	-6,745,459.93	15,306,094.70	-144.07%
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润	-7,165,551.52	15,025,594.70	-147.69%

- 报告期内，主营业务收入较上年同期下降 4.88%，主要原因是公司重点客户中国联通集团投资计划推后导致公司部分北京地区项目延期。
- 报告期内，主营业务成本较上年同期上升 6.48%，主要原因是报告期内新拓展市场（主要是北京以外地区通信行业及烟草行业）项目现阶段整体成本较高所致。
- 报告期内，期间费用较上年同期下降 8.15%，主要是公司利用部分超募资金归还银行借款，并减少了票据贴现等融资性业务，财务费用较上年同期下降 106.58%所致；对实施项目和

研发项目人力成本的更有效的控制，也是重要原因。

- 报告期内，归属于母公司股东净利润及扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润较上年同期下降，主要原因是报告期内收入结构同比有所变化。

2、报告期财务状况

单位：（人民币）元

项目	2010年6月30日	2009年12月31日	报告期比上年期末增减（%）
货币资金	377,157,403.22	165,939,071.75	127.29%
应收账款	142,285,740.94	92,276,426.73	54.20%
存货	139,770,819.91	107,888,920.50	29.55%
流动资产	720,579,357.18	391,117,211.08	84.24%
固定资产	2,060,538.95	1,785,710.63	15.39%
短期借款	-	20,000,000.00	-100.00%
应付账款	80,705,554.46	110,540,398.95	-26.99%
预收账款	32,019,480.38	55,233,266.76	-42.03%
流动负债	116,526,675.61	235,789,983.14	-50.58%
股东权益（不含少数股东权益）	614,292,331.55	161,751,461.48	279.78%

- 货币资金较上年末增加 127.29%，是因为公司于 2010 年 3 月 18 日经中国证券监督管理委员会批准首次发行人民币普通股（A 股）1750 万股，收到募集资金所致。
- 应收账款较上年末增加 54.20%，主要是因为报告期内新拓展行业客户项目周期较长，实现收入同比大幅增加所致。
- 存货较上年末增加 29.55%，主要是公司为正在实施中的项目正常备货所形成的存货所致，随着这些项目逐步完成验收，符合条件后，将转化为主营收入。
- 短期借款较上年末减少 2000 万元，主要是公司利用部分超募资金归还了银行借款所致。
- 应付账款余额较上年末减少 26.99%，主要是因为公司在施项目同比减少。
- 预收账款余额较上年末减少 42.03%，主要是因为本年度项目处于实施期，前期项目已回款报告期内结转为收入所致。
- 股东权益比上年期末增加 279.78%，主要是因为公司首次公开发行人民币普通股 1750 万股，收到募集资金所致。

3、报告期现金流量情况

单位：（人民币）元

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	报告期比上年同期增减（%）
经营活动现金净流量	-226,343,420.57	-79,758,437.16	183.79%
投资活动现金净流量	-4,811,840.06	-238,456.41	1917.91%
筹资活动产生的现金净流量	435,895,790.00	35,722,164.24	1120.24%
现金及现金等价物净增加额	204,740,529.37	-44,274,729.33	-562.43%

- 报告期内，经营性现金净流量（净流出）较上年同期增加 183.79%，主要是因为报告期内公司为降低采购成本而适当减少了对有资金成本的采购账期的使用。
- 报告期内，投资活动净现金流量较上年同期增加 1917.91%，主要是因为报告期内公司募投项目顺利投入所致；
- 报告期内，筹资活动产生的现金净流量同比上升 1120.24%，主要是因为收到首次公开发行人民币普通股 1750 万股筹资款所致。。

（二）报告期内主营业务及经营情况

1、主营业务范围

行业应用软件开发、计算机信息系统集成、专业技术服务。

2、主营业务分产品、行业、地区情况

（1）主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	主营业务收入	营业收入比上年增减（%）
北京地区	13,235.52	-34.79%
北京以外地区	12,283.87	88.11%
合计	25,519.39	-4.88%

报告期内，针对公司原主要客户（电信运营商，主要均在北京地区）投资推后的实际状况，管理层及时调整了经营策略，加强了对外地市场的开拓，有效的弥补了北京市场业务收入减少给公司整体经营带来的影响，在北京地区业务量同比下降 34%的不利情况下，北京以外地区业务量同比上升 88.11%，保证了公司主营业务收入规模，同比仅略下降了 4.88%。

（2）主营业务分行业、分产品情况

单位：（人民币）万元

分行业	主营收入	主营成本	毛利率	主营收入比上年同期增减	主营成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
电信行业	17,858.48	15,268.51	14.50%	-14.87%	-6.24%	-35.18%
政府行业	507.04	487.86	3.78%	-75.49%	-72.76%	-71.87%
烟草行业	2,720.47	2,154.63	20.80%	56.13%	136.45%	-56.40%
其他行业	4,433.41	4,214.23	4.94%	117.62%	135.22%	-58.99%
合计	25,519.40	22,125.23	13.30%	-4.88%	6.48%	-41.01%
主营业务分产品情况						
系统集成	21,838.26	20,598.29	5.68%	-3.76%	4.86%	-57.71%

自行开发软件	766.22	123.89	83.83%	-61.87%	-4.38%	-10.39%
技术服务	2,914.92	1,403.04	51.87%	37.03%	39.60%	-1.68%
合计	25,519.39	22,125.23	13.30%	-4.88%	6.48%	-41.01%

报告期内，因电信运营商投资计划推后的影响，公司在电信行业收入同比下降了 14.87%。对此，公司积极采取措施应对：加大了对烟草行业以及其他行业市场的拓展，并取得明显进展（烟草行业收入同比增加 56.13%，其他行业收入同比增加 117.62%）。但是因为新客户的切入点通常为毛利率较低的销售类业务，对公司整体毛利率水平有所影响；预计未来公司与这些新客户的业务合作将进一步深入，随着软件开发及技术服务类项目的实施，毛利水平将逐步上升。

3、主营产品（业务）及其毛利率变化情况

(1) 收入构成变动情况

单位：（人民币）万元

项目	2010 年 1 至 6 月	2009 年 1 至 6 月	同比增减情况 (%)
自行软件开发	766.22	2,009.66	-61.87%
系统集成	21,838.26	22,690.40	-3.76%
专业技术服务	2,914.92	2,127.23	37.03%
合计	25,519.39	26,827.28	-4.88%

公司主要自行开发软件项目主要用于电信运营商，报告期内，主要客户电信运营商投资进度的推后，致使公司自行开发软件收入在报告期内同比下降较多；

(2) 毛利率变化情况

项目	2010 年 1 至 6 月	2009 年 1 至 6 月	毛利率同比增减 (%)
系统集成	5.68%	13.43%	-57.71%
自行开发软件	83.83%	93.55%	-10.39%
技术服务	51.87%	52.75%	-1.68%
合计	13.30%	22.55%	-41.01%

报告期内，公司整体毛利率水平同比下降 41.01%（由上年同期的 22.55%降至 13.30%），主要原因为：

- 报告期内系统集成业务毛利率水平下降 57.71%（该业务占公司业务收入的 85.58%），对公司整体毛利率水平产生影响。报告期内系统集成收入有近 50%来自于新拓展的外地客户或新行业客户，因尚处市场进入初期，公司部分采取有竞争力的报价方式获得项目，毛利率水平不高。
- 自行开发软件业务毛利率较上年同期下降 10.39%，是因为报告期内自行开发的异地软件

项目数量增加，相应的差旅等实施开发费用较高所致；

（三）2010 年 1-9 月经营业绩的预计

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	业绩亏损			
2010 年 1-9 月净利润的预计范围	业绩亏损（万元）：	1500	~~	2000
	1500-2000 万元			
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	1,406,488.08		
业绩变动的的原因说明	1、由于 IT 行业季节性的影响造成市场签单减少； 2、主要客户项目投资规模压缩，投资进度延缓，目标软件项目延后； 3、开拓进入新市场项目的毛利率偏低。			

（四）下半年发展展望

- 1、密切跟进目标市场，切实把握包括电信运营商在内的重点客户下半年集中投资期的项目机会；
- 2、加强公司在全国范围内的 IT 服务平台建设，大力充实重点外地分支机构的销售和服务力量；
- 3、结合募集资金项目投入计划，加快针对电信、烟草等行业重点软件产品的研发，并加速市场推广；
- 4、围绕“完善 IT 服务平台、充实重点软件产品线”的目标，积极寻找和把握合适的并购投资机会；
- 5、加强和完善内部骨干员工中长期激励机制。

二、报告期内公司的投资情况

1. 募集资金运用情况

单位：万元

募集资金总额	45,928.63		
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00	报告期内投入募集资金总额	547.55

累计变更用途的募集资金总额				0.00									
累计变更用途的募集资金总额比例				0.00%		已累计投入募集资金总额						1,350.88	
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
联信永益 IT 服务平台	否	2,600.00	2,600.00	2,600.00	95.58	361.01	-2,238.99	13.89%	2010年12月31日	0.00	否	否	
联信永益电信运营商下一代业务运营支撑系统	否	4,895.00	4,895.00	4,895.00	209.58	747.47	-4,147.53	15.27%	2010年12月31日	0.00	否	否	
联信永益电信网络资源管理系统	否	4,710.00	4,710.00	4,710.00	20.40	20.40	-4,689.60	0.43%	2011年06月30日	0.00	否	否	
联信永益数据应用集成系统	否	4,491.00	4,491.00	4,491.00	221.99	221.99	-4,269.01	4.94%	2011年06月30日	0.00	否	否	
联信永益无线数据网络系统	否	4,504.00	4,504.00	4,504.00	0.00	0.00	-4,504.00	0.00%	2012年06月30日	0.00	否	否	
合计	-	21,200.00	21,200.00	21,200.00	547.55	1,350.87	-19,849.13	-	-	0.00	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	联信永益 IT 服务平台、联信永益电信运营商下一代业务运营支撑系统、联信永益电信运营商下一代业务运营支撑系统、联信永益数据应用集成系统按照正常研发进度正处在实施过程中；联信永益无线数据网络系统拟于 2010 年下半年投入研发。												
项目可行性发生重大变化的情况说明													
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用。原计划购买北京市海淀区紫金数码园项目第三座八至十层作为募投项目的研发办公场所，面积 4,000 平方米。公司拟将以上募投项目的实施地点变更为北京市海淀区中关村北四环西路 56 号辉煌时代大厦四至五层总面积 4,712.27 平方米。												
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用												
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 联信永益 IT 服务平台 09 年投入 265.43 万元；联信永益电信运营商下一代业务运营支撑系统 09 年投入 537.89 万元，该两项资金投入报告期内已经置换完毕。												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用												
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用												
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金（包括超募资金）均存放在公司募集资金专户。												
实际募集资金净额超过计划募集资金	适用 报告期内，使用超募资金 10000 万元用于永久性补充流动资金，4000 万元归还贷款。												

金额部分的使用情况	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2. 募集资金管理情况

单位：元

银行	项目名称	2010 年 6 月 30 日余额
交行海淀支行	联信永益电信运营商下一代业务运营支撑系统	41,514,408.19
深发展知春路支行	联信永益电信网络资源管理系统	144,252,658.21
民生银行魏公村支行	联信永益 IT 服务平台	22,410,638.68
北京银行魏公村支行	联信永益数据应用集成系统	97,921,958.84
合计		306,099,663.92

三、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开 4 次董事会，具体情况如下：

- 1、北京联信永益科技股份有限公司第一届董事会第十八次会议于 2010 年 1 月 16 日上午召开，通过了《关于北京联信永益科技股份有限公司 2009 年度总经理工作报告的议案》、《关于北京联信永益科技股份有限公司 2009 年度董事会工作报告的议案》、《关于北京联信永益科技股份有限公司 2009 年度审计报告的议案》、《关于北京联信永益科技股份有限公司 2009 年度财务决算报告的议案》、《关于北京联信永益科技股份有限公司 2010 年度财务预算报告的议案》、《关于北京联信永益科技股份有限公司 2009 年度利润分配预案的议案》等 23 个决议。
- 2、2010 年 3 月 31 日召开第一届董事会第十九次会议，通过了《关于授权公司与华龙证券有

限责任公司及募集资金存储银行签署<募集资金三方监管协议>的议案》、《关于用部分募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》、《关于用部分超募资金偿还银行贷款及补充流动资金的议案》和《关于<北京联信永益科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》。以上决议刊登于 4 月 2 日《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

3、2010 年 3 月 31 日召开第一届董事会第二十次会议。通过了《关于推举董事彭小军先生代理行使公司董事长职责的议案》。以上决议刊登于 4 月 2 日《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

4、2010 年 4 月 27 日召开第一届董事会第二十一次会议。通过了《北京联信永益科技股份有限公司 2010 年一季度财务报告》、《关于北京联信永益科技股份有限公司变更募投项目实施地点及使用超募资金的议案》和《关于修改<北京联信永益科技股份有限公司章程>的议案》。以上决议刊登于 4 月 8 日《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

（二）公司董事履行职责情况

报告期内，公司各位董事均能够按照《公司章程》及相关法律法规忠实、勤勉、独立的履行职责。能够按照《董事会议事规则》要求参加董事会会议，认真审议各项议案，对确保公司董事会决策的客观、公正发挥了积极的作用，保护了中小投资者的利益。

报告期内，公司董事会共召开 4 次会议，董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
陈俭	董事长	4	2	0	2	是
彭小军	董事	4	4	0	0	否
陈钢	董事	4	4	0	0	否
陆蕾	董事	4	4	0	0	否
王能光	董事	4	4	0	0	否
王建庆	董事	4	4	0	0	否

黄勇	独立董事	4	4	0	0	否
范玉顺	独立董事	4	4	0	0	否
支晓强	独立董事	4	4	0	0	否

（三）公司投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作。

1、公司指定董事会秘书何金生先生为投资者关系管理工作的负责人，公司证券部负责投资者关系管理工作的日常事务。

2、报告期内共接待机构投资者 15 人次。

3、公司通过指定信息披露报纸和网站、投资者关系电话、电子信箱等方式与投资者进行交流沟通，尽可能解答投资者有关公司生产经营、发展方向等方面的问题，保证投资者与公司信息交流畅通。

（四）公司信息披露情况

公告编号	公告日期	公告内容	披露报纸
2010-001	2010年3月31日	第一届董事会第十九次会议决议公告	中国证券报、证券日报、上海证券报、证券时报
2010-002	2010年3月31日	第一届监事会第八次会议决议公告	中国证券报、证券日报、上海证券报、证券时报
2010-003	2010年3月31日	关于用部分超募资金偿还银行贷款及补充流动资金的公告	中国证券报、证券日报、上海证券报、证券时报
2010-004	2010年3月31日	关于用部分募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的公告	中国证券报、证券日报、上海证券报、证券时报
2010-005	2010年3月31日	第一届董事会第二十次会议公告	中国证券报、证券日报、上海证券报、证券时报

2010-006	2010年4月13日	关于签署募集资金三方监管协议的公告	中国证券报、证券日报、上海证券报、证券时报
2010-007	2010年4月27日	第一届董事会第二十一次会议决议公告	中国证券报、证券日报、上海证券报、证券时报
2010-008	2010年4月27日	第一届监事会第九次会议决议	中国证券报、证券日报、上海证券报、证券时报
2010-010	2010年4月28日	变更募投项目实施地点及使用超募资金的公告	中国证券报、证券日报、上海证券报、证券时报
2010-011	2010年6月4日	关于完成有关工商变更登记事宜的公告	中国证券报、证券日报、上海证券报、证券时报
2010-012	2010年6月10日	网下配售股票上市流通的提示性公告	中国证券报、证券日报、上海证券报、证券时报

第六节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格执行《公司法》、《证券法》及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规，不断完善公司法人治理结构，提高规范运作水平。

为进一步完善公司的治理结构，维护信息披露的公平原则，防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易，根据有关法律、法规的规定，公司董事会审议通过了《内幕信息知情人管理制度》；同时，为了提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据有关法律、法规的规定，公司董事会审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

公司将坚持以相关法律法规为准绳，不断完善公司治理制度，切实保护投资者利益。

二、利润分配方案执行情况

2010年2月6日，本公司召开2009年度股东大会，会议审议并通过了2009年度公司利润分配方案，2009年度不进行利润分配及公积金转增股本。

三、利润分配预案

2010年上半年，公司无利润分配预案。

四、收购、出售资产及资产重组情况

报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及资产重组的情况。

五、累计和当期对外担保以及关联方的资金占用情况

报告期内，公司未发生对外担保情况，也未发生控股股东及其关联方非生产经营性占用公司资金的情况。

六、独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）和《关

于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）以及《公司章程》的要求，作为北京联信永益科技股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们对公司截至 2010 年 6 月 30 日的对外担保情况和控股股东及其他关联方占用资金情况进行了核查，基于独立判断立场，我们认为：

公司认真执行了《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）和《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的规定，2010 年上半年未发生对外担保事项，与关联方的资金往来均属正常经营性资金往来，不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

七、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项发生。也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

八、重大合同履行情况

报告期内，公司未签订重大日常经营性合同，也没有以前签订但持续到报告期的重大日常经营性合同等事宜

九、证券投资情况

报告期内，公司无证券投资情况。

十、持有其他上市公司股权情况

报告期内，公司没有持有其它上市公司股权的情况。

十一、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

股改承诺	无	无	无
股份限售承诺	发行前全体股东	公司控股股东、实际控制人陈俭承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的上述股份。公司股东联想投资有限公司、北京电信投资有限公司、彭小军先生、李超勇先	报告期内，上述承诺人均严格履行所作的承诺。

		生承诺：自公司股票上市之日起一年内不转让其持有的公司股份。公司高级管理人员陈俭、彭小军、李超勇承诺：在公司任职期间每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的百分之二十五，若从公司离职，自离职之日起半年内不转让所持有的公司股份。	
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	陈俭	公司控股股东、实际控制人陈俭承诺：不从事与公司业务相同、类似以及其他可能与公司构成竞争的业务。	报告期内，上述承诺人均严格履行所作的承诺。
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

十二、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

公司于 2010 年 3 月 31 日收到司法部门通知，公司董事长、总经理陈俭先生因涉嫌单位行贿罪，被公安机关刑事拘留。

当日公司召开董事会，推举董事彭小军先生代理行使公司董事长职责，采取所有合理和必要的措施保证公司经营管理的稳定，并依法及时披露相关信息。

除上述情形外，报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、行政处罚、证券市场禁入、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

第七节 财务报告（未经审计）

一、资产负债表

编制单位：北京联信永益科技股份有限公司

2010年06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	377,157,403.22	350,151,705.50	165,939,071.75	66,343,885.94
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	142,285,740.94	52,390,322.54	92,276,426.73	30,864,119.55
预付款项	52,537,908.03	8,333,347.14	13,865,816.12	2,665,478.22
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	8,827,485.08	114,435,796.69	11,146,975.98	3,930,215.54
买入返售金融资产				
存货	139,770,819.91	15,134,018.80	107,888,920.50	41,333,077.40
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	720,579,357.18	540,445,190.67	391,117,211.08	145,136,776.65
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	1,026,893.95	50,551,600.00	1,476,690.17	50,551,600.00
投资性房地产				
固定资产	2,060,538.95	655,347.69	1,785,710.63	472,238.63
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	4,687,450.23	2,931,500.29	5,471,300.19	3,464,500.27
开发支出	4,233,072.02	4,233,072.02		
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	531,694.83	396,144.26	490,532.55	376,608.00
其他非流动资产				
非流动资产合计	12,539,649.98	58,767,664.26	9,224,233.54	54,864,946.90
资产总计	733,119,007.16	599,212,854.93	400,341,444.62	200,001,723.55
流动负债：				
短期借款			20,000,000.00	20,000,000.00
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			20,000,000.00	
应付账款	80,705,554.46	22,352,171.51	110,540,398.95	40,044,517.31
预收款项	32,019,480.38	9,196,999.73	55,233,266.76	18,704,744.31
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	5,194,788.77	1,888,659.69	4,474,271.09	1,941,377.04
应交税费	-7,743,737.75	-2,373,462.36	15,950,032.25	7,299,892.76
应付利息				
应付股利				
其他应付款	6,350,589.75	6,053,949.32	9,592,014.09	9,159,381.76
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				
流动负债合计	116,526,675.61	37,118,317.89	235,789,983.14	97,149,913.18
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	2,300,000.00	2,300,000.00	2,800,000.00	2,800,000.00
非流动负债合计	2,300,000.00	2,300,000.00	2,800,000.00	2,800,000.00
负债合计	118,826,675.61	39,418,317.89	238,589,983.14	99,949,913.18

所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	68,530,000.00	68,530,000.00	51,030,000.00	51,030,000.00
资本公积	441,813,661.74	441,788,464.74	27,331.74	2,134.74
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	6,846,259.38	6,846,259.38	6,846,259.38	6,846,259.38
一般风险准备				
未分配利润	97,102,410.43	42,629,812.92	103,847,870.36	42,173,416.25
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	614,292,331.55	559,794,537.04	161,751,461.48	100,051,810.37
少数股东权益				
所有者权益合计	614,292,331.55	559,794,537.04	161,751,461.48	100,051,810.37
负债和所有者权益总计	733,119,007.16	599,212,854.93	400,341,444.62	200,001,723.55

公司法人代表：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

二、利润表

编制单位：北京联信永益科技股份有限公司
单位：元

2010 年 1-6 月

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	255,286,424.39	81,156,538.13	268,534,997.16	56,152,798.42
其中：营业收入	255,286,424.39	81,156,538.13	268,534,997.16	56,152,798.42
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	264,743,951.31	81,426,187.47	255,130,465.86	48,901,649.20
其中：营业成本	221,559,236.91	67,198,793.86	208,111,851.96	28,790,898.77
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	1,832,638.50	370,311.55	1,427,185.68	648,640.64

销售费用	6,423,488.09	2,148,095.10	5,988,243.21	1,294,520.44
管理费用	34,592,730.53	11,530,487.76	37,869,172.10	17,298,394.35
财务费用	-79,462.36	-108,266.98	1,207,782.74	530,540.57
资产减值损失	415,319.64	286,766.18	526,230.17	338,654.43
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）	-449,796.22		-160,652.87	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-449,796.22		-160,652.87	
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-9,907,323.14	-269,649.34	13,243,878.43	7,251,149.22
加：营业外收入	3,236,993.79	822,802.61	3,486,900.31	1,745,996.16
减：营业外支出	5,774.60	5,774.60		
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-6,676,103.95	547,378.67	16,730,778.74	8,997,145.38
减：所得税费用	69,355.98	90,982.00	1,424,684.04	939,241.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,745,459.93	456,396.67	15,306,094.70	8,057,903.91
归属于母公司所有者的净利润	-6,745,459.93	456,396.67	15,306,094.70	8,057,903.91
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.11		0.30	
（二）稀释每股收益	-0.11		0.30	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-6,745,459.93	456,396.67	15,306,094.70	8,057,903.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	-6,745,459.93	456,396.67	15,306,094.70	8,057,903.91
归属于少数股东的综合收益总额				

公司法人代表：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

三、现金流量表

编制单位：北京联信永益科技股份有限公司

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	219,370,320.06	55,889,025.56	227,405,902.06	59,434,560.06
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	2,736,993.79	322,802.61	3,156,900.31	1,415,996.16
收到其他与经营活动有关的现金	510,925.36	445,229.98	6,359,575.65	24,804,927.92
经营活动现金流入小计	222,618,239.21	56,657,058.15	236,922,378.02	85,655,484.14
购买商品、接受劳务支付的现金	382,833,374.85	71,781,250.93	254,623,624.57	55,848,600.64
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	29,171,759.62	7,933,408.19	30,963,195.62	14,935,637.92
支付的各项税费	23,054,265.25	9,187,801.16	13,484,870.47	3,922,467.12
支付其他与经营活动有关的现金	13,902,260.06	120,258,381.27	17,609,124.52	6,141,165.99
经营活动现金流出小计	448,961,659.78	209,160,841.55	316,680,815.18	80,847,871.67
经营活动产生的现金流量净额	-226,343,420.57	-152,503,783.40	-79,758,437.16	4,807,612.47
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	8,550.00	8,550.00		
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	8,550.00	8,550.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,820,390.06	4,500,494.47	238,456.41	95,200.00
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	4,820,390.06	4,500,494.47	238,456.41	95,200.00
投资活动产生的现金流量净额	-4,811,840.06	-4,491,944.47	-238,456.41	-95,200.00
三、筹资活动产生的				

现金流量：				
吸收投资收到的现金	459,286,330.00	459,286,330.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	20,000,000.00		40,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	479,286,330.00	459,286,330.00	40,000,000.00	
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	20,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,390,540.00	3,296,040.00	4,148,590.00	3,470,090.00
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			129,245.76	45,316.89
筹资活动现金流出小计	43,390,540.00	23,296,040.00	4,277,835.76	3,515,406.89
筹资活动产生的现金流量净额	435,895,790.00	435,990,290.00	35,722,164.24	-3,515,406.89
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	204,740,529.37	278,994,562.13	-44,274,729.33	1,197,005.58
加：期初现金及现金等价物余额	160,436,754.64	60,983,281.35	108,012,781.75	24,559,061.67
六、期末现金及现金等价物余额	365,177,284.01	339,977,843.48	63,738,052.42	25,756,067.25

公司法人代表：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

四、合并所有者权益变动表

编制单位：北京联信永益科技股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	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	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	51,030,000.00	27,331.74			6,846,259.38		103,847,870.36		161,751,461.48	51,030,000.00	27,331.74			5,307,962.81		69,715,711.04		126,081,005.59				
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	51,030,000.00	27,331.74			6,846,259.38		103,847,870.36		161,751,461.48	51,030,000.00	27,331.74			5,307,962.81		69,715,711.04		126,081,005.59				
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,500.00	441,786.33					-6,745,459.93		452,540,870.07							5,100,094.70		5,100,094.70				
（一）净利润							-6,745,459.93		-6,745,459.93							15,300,094.70		15,300,094.70				

							45,459.93			45,459.93						06,094.70			06,094.70	
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							-6,745.93			-6,745.93						15,306.00			15,306.00	
(三) 所有者投入和减少资本	17,500.00	441,786,330.00								459,286,330.00										
1. 所有者投入资本	17,500.00	441,786,330.00								459,286,330.00										
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配																	-10,206,000.00			-10,206,000.00
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																				-10, 206, 000. 00
4. 其他																				-10, 206, 000. 00
(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	68,5 30,0 00.0 0	441, 813, 661. 74			6,84 6,25 9.38		97,1 02,4 10.4 3		614, 292, 331. 55	51,0 30,0 00.0 0	27,3 31.7 4			5,30 7,96 2.81		74,8 15,8 05.7 4			131, 181, 100. 29	

公司法人代表：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

五、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京联信永益科技股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	51,030,000.00	2,134.74			6,846,259.38		42,173,416.25	100,051,810.37	51,030,000.00	2,134.74			5,307,962.81		38,534,747.15	94,874,844.70
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	51,030,000.00	2,134.74			6,846,259.38		42,173,416.25	100,051,810.37	51,030,000.00	2,134.74			5,307,962.81		38,534,747.15	94,874,844.70
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	17,500,000.00	441,786.3300					456,396.67	459,742,726.67							-2,148,096.09	-2,148,096.09
(一) 净利润							456,396.67	456,396.67							8,057,903.91	8,057,903.91
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							456,396.67	456,396.67							8,057,903.91	8,057,903.91

(三) 所有者投入和减少资本	17,500,000.00	441,786,330.00						459,286,330.00							
1. 所有者投入资本	17,500,000.00	441,786,330.00						459,286,330.00							
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他															
(四) 利润分配														-10,206,000.00	-10,206,000.00
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														-10,206,000.00	-10,206,000.00
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	68,530,000.00	441,788,464.74			6,846,259.38		42,629,812.92	559,794,537.04	51,030,000.00	2,134,740			5,307,962.81		36,386,651.06	92,726,748.61	

公司法人代表：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京联信永益科技股份有限公司

财务报表附注

2010 年半年报

一、 公司基本情况

北京联信永益科技股份有限公司（以下简称本公司）是一家在北京市注册的股份有限公司，系由北京联信永益科技有限公司（以下简称联信科技公司）于 2007 年 5 月依法整体变更设立。

联信科技公司成立于 2002 年 12 月 20 日，设立时注册资本人民币 3,500 万元，各投资者的出资情况及股权结构如下：

投资者名称	投资金额	占注册资本比例%
陈俭	12,950,000	37
北京电信投资有限公司（“北京电信投资”）	10,500,000	30
联想投资有限公司（“联想投资”）	10,500,000	30
李超勇	1,050,000	3
合计	35,000,000	100

2004 年 12 月，经联信科技公司股东会决议，联信科技公司新增自然人股东彭小军，彭小军以货币出资人民币 120.70 万元。经过此次增资，联信科技公司注册资本增加至 3,620.70 万元，股权结构如下：

投资者名称	投资金额	占注册资本比例%
陈俭	12,950,000	35.77
北京电信投资	10,500,000	29.00
联想投资	10,500,000	29.00
彭小军	1,207,000	3.33
李超勇	1,050,000	2.90

合计	36,207,000	100
----	------------	-----

2007年4月9日，经联信科技公司股东会决议，并由全体股东签订《发起人协议书》，以联信科技公司截至2006年11月30日经审计的净资产折合为公司的注册资本5,103万元人民币，余额计入资本公积。本公司变更设立时，股本总数为51,030,000股，均为每股面值人民币1元的普通股，由联信科技公司原股东作为发起人以原持股比例全部认购。变更后，本公司股权结构如下：

股东名称	折合股本数（股）	占注册资本比例%
陈俭	18,253,431	35.77
北京电信投资	14,798,700	29.00
联想投资	14,798,700	29.00
彭小军	1,699,299	3.33
李超勇	1,479,870	2.90
合计	51,030,000	100

北京市工商行政管理局于2007年5月29日为本公司发放注册号为110000005204670的《企业法人营业执照》。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）220号《关于核准北京联信永益科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司与2010年3月18日公开发行人民币普通股（A股）1,750万股，每股面值1元。发行后，本公司股本总额6,853万股，注册资本变更为6,853万元。

本公司所处行业为软件与IT服务业，主要从事行业应用软件开发、计算机信息系统集成和专业技术服务等IT服务业务。本公司企业法人营业执照规定的经营范围包括：自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；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。

本公司目前设市场营销部、研发与技术服务部及其他职能部门，控股北京联信永益信息技术有限公司（以下简称信息公司）一家子公司。

二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本申报财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本公司财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计期间。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和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，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本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，将其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，本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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，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；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用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。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，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。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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。对于此类金融负债，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。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

(5) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对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。

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。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。

本公司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。

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。

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。

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。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

10、应收款项

本公司应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司单项金额重大的应收款项的确认标准

期末余额达到 300 万元（含 300 万元）以上的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 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款项坏账准备的确定依据、计提方法

信用风险特征组合的确定依据：

单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到上述 300 万元标准的，按逾期状态进行组合后，确认组合风险较大的应收款项。具体包括账龄在 3 年以上的，或依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的，影响该债务人正常履行信用义务的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项。

根据信用风险特征组合确定的计提方法：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的以下比例计提坏账准备：

账龄	计提比例%
一年以内	0.5
一至二年	5
二至三年	10
三至五年	50

五年以上

100

(3) 本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、 存货

(1) 存货的分类

本公司存货包括库存商品、在施项目成本、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时按加权平均法进行结转；在施项目按项目实际发生的成本归集，在项目完工时结转项目成本；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

12、 长期股权投资

(1) 初始计量投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位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，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。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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；对长期股权投资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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 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法摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指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。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）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，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、26。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司计提资产减值的方法见附注二、9(6)。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括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、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值的方法见本附注二、26。

14、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75
电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、26。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、 在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

17、无形资产

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。

无形资产计提资产减值的方法见本附注二、26。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

19、长期待摊费用

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，其摊余价值全部计入当期损益。

20、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。

21、收入

(1) 收入确认的一般原则

A、销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

B、提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

C、让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

系统集成：按照合同约定，以产品交付购货方并经对方验收合格后确认收入。

自行开发软件：需要安装调试的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；不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入。

技术服务：公司在劳务已经提供，收到价款或取得收款的依据后确认技术服务收入。

22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产、递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该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。

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，除非该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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

24、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

25、持有待售资产

(1) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转

让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ② 决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

26、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业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。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

27、 职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

28、 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

29、分部报告

除 IT 服务业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司仅在一个地域内经营业务，目前，收入全部来自中国内地，资产亦位于中国内地，因此本公司无需披露分部数据。

30、会计政策、会计估计变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否。

31、前期会计差错更正

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错：否。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率
增值税	应税收入	17%、4%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

说明：本公司所属广州分公司在广州独立纳税，增值税按小规模纳税人计缴。

2、税收优惠及批文

(1) 经 2008 年 12 月北京市科委、北京市财政局、北京市国税局、北京市地税局认定，本公司于 2008 年 12 月 24 日取得编号 GR200811001071 的高新技术企业证书。本公司 2010 年度执行 15% 的企业所得税税率。

(2) 经 2008 年 12 月北京市科委、北京市财政局、北京市国税局、北京市地税局认定，信息公司于 2008 年 12 月 18 日取得编号 GR200811000269 的高新技术企业证书。信息公司 2010 年度执行 15% 的企业所得税税率。

(3) 根据国发[2000]18 号文件规定，本公司销售自行开发生产的软件产品缴纳增值税，实际税负超过 3% 的部分即征即退。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%		表决权比例%	是否合并报表
					直接持股	间接持股		
信息公司	北京	有限责任	5,050 万元	网络产品分销、集成业务、软件开发等	100	--	100	是

子公司情况（续）

子公司	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的报告期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
-----	---------	---------------------	--------	----------------------	--

信息公司	5,050 万元	无	无	无	无
------	----------	---	---	---	---

2、报告期内，本公司合并范围未变更。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	831,021.46	267,281.28
银行存款	364,346,262.55	160,169,473.36
其他货币资金	11,980,119.21	5,502,317.11
合计	377,157,403.22	165,939,071.75

说明：截至 2010 年 6 月 30 日，其他货币资金为履约、保函保证金存款。

2、应收票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	--	--

(1) 本公司期末不存在已质押的应收票据。

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日，本公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
中国联合网络通信有限公司天津市分公司	2010.02.15	2010.08.15	396,000.00

中国联合网络通信有限公司天津市分公司	2010.01.15	2010.07.15	139,600.00
中国联合网络通信有限公司天津市分公司	2010.05.15	2010.11.15	674,000.00
合计			1,209,600.00

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

类别	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款	112,329,471.66	78.34	874,119.30	0.77	56,998,870.30	61.41	284,994.33	0.50
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	31,050,332.35	21.66	219,943.71	0.71	35,824,330.10	38.59	261,779.43	0.73
合计	143,379,803.01	100	1,094,063.01	0.74	92,823,200.40	100	546,773.76	0.59

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
中国联合网络通信有限公司北京市分公司	32,116,259.83	160,581.30	0.5	正常账期内
中国联合网络通信有限公司太原市分公司	22,129,566.00	110,647.83	0.5	正常账期内
中国网络通信集团公司	15,842,329.75	79,211.65	0.5	正常账期内
中国联合网络通信有限公司河北省分公司	9,699,541.41	48,497.71	0.5	正常账期内
文化部文化市场发展中心	6,943,820.89	347,191.05	5	正常账期内
北京智锐纵横科技发展有限公司	6,375,000.02	31,875.00	0.5	正常账期内
新华人寿保险股份有限公司	5,998,162.85	29,990.81	0.5	正常账期内

红塔烟草（集团）有限责任公司	5,080,348.71	25,401.74	0.5	正常账期内
交通部管理干部学院	4,086,084.53	20,430.42	0.5	正常账期内
中国联合网络通信有限公司天津市分公司	4,058,357.61	20,291.79	0.5	正常账期内
合 计	112,329,471.60	874,119.30		

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日，不存在欠收持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例%
中国联合网络通信有限公司北京市分公司	关联方	32,116,259.83	1年以内	22.40
中国联合网络通信有限公司太原市分公司	关联方	22,129,566.00	1年以内	15.43
中国网络通信集团公司	关联方	15,842,329.75	1年以内	11.05
中国联合网络通信有限公司河北省分公司	关联方	9,699,541.41	1年以内	6.76
文化部文化市场发展中心	非关联方	6,943,820.89	1-2年	4.84
合 计		86,731,517.88		60.49

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司 关系	金 额	占应收账款 总额的比例%
中国联合网络通信有限公司北京市分公司	关联方	32,116,259.83	22.40
中国联合网络通信有限公司太原市分公司	关联方	22,129,566.00	15.43
中国网络通信集团公司	关联方	15,842,329.75	11.05
中国联合网络通信有限公司河北省分公司	关联方	9,699,541.41	6.76
中国联合网络通信有限公司天津市分公司	关联方	4,058,357.61	2.83

中国联合网络通信有限公司山西省分公司	关联方	2,871,985.17	2.00
中国联合网络通信有限公司东莞市分公司	关联方	1,350,427.35	0.94
中国联合网络通信有限公司呼和浩特市分公司	关联方	803,810.67	0.56
中国联合网络通信有限公司包头市分公司	关联方	774,075.25	0.54
中国联合网络通信有限公司吉林省分公司	关联方	665,067.87	0.46
中国联合网络通信有限公司黑龙江省分公司	关联方	606,424.01	0.42
中国联合网络通信有限公司青海省分公司	关联方	581,520.00	0.41
中国网通集团北京市通信公司	关联方	556,457.90	0.39
中国联合网络通信有限公司河南省分公司	关联方	429,000.00	0.30
中国联合网络通信有限公司重庆市分公司	关联方	389,873.28	0.27
中国联合网络通信有限公司通辽市分公司	关联方	239,008.75	0.17
中国联合网络通信有限公司内蒙古自治区分公司	关联方	199,768.80	0.14
中国联合网络通信有限公司广州市分公司	关联方	170,000.00	0.12
中国联合网络通信有限公司山东省分公司	关联方	124,780.73	0.09
中国联合网络通信有限公司辽宁省分公司	关联方	119,117.62	0.08
中国网通集团宽带业务应用国家工程实验室有限公司	关联方	90,000.00	0.06
中国联合网络通信有限公司上海市分公司	关联方	59,963.71	0.04
中国联合网络通信有限公司云南省分公司	关联方	57,286.47	0.04
合 计		93,934,622.18	65.51

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	52,033,266.22	99.04	12,776,569.51	92.14

1至2年	504,641.81	0.96	1,089,246.61	7.86
2至3年	--		--	--
合计	52,537,908.03	100	13,865,816.12	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	未结算原因
华为数字技术有限公司	非关联方	24,695,837.00	1年以内	预付设备采购款
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	非关联方	14,543,267.20	1年以内	预付设备采购款
中建材集团进出口公司	非关联方	2,073,518.90	1年以内	预付设备采购款
北京智锐纵横科技发展有限公司	非关联方	2,000,000.00	1年以内	预付设备采购款
深圳市卓优数据科技有限公司	非关联方	1,346,438.10	1年以内	预付设备采购款
合 计		44,659,061.20		

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日，不存在预付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数				期初数			
	金 额	比 例	坏账准备	比 例	金 额	比 例%	坏账准备	比 例%
单项金额重大的其他应	--	--	--	--	--	--	--	--
单项金额不重大但按信								
用风险特征组合后该组	305,337.92	3.35	178,337.92	58.41	305,337.92	2.64	178,337.92	58.41
合的风险较大的其他应								
收款								
其他不重大其他应收款	8,801,420.78	96.65	100,935.70	1.15	11,252,881.29	97.36	232,905.31	2.07
合 计	9,106,758.70	100	279,273.62	3.07	11,558,219.21	100	411,243.23	3.56

(2) 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

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
3至5年	254,000.00	2.79	127,000.00	254,000.00	2.20	127,000.00
5年以上	51,337.92	0.56	51,337.92	51,337.92	0.44	51,337.92
合计	305,337.92	3.35	178,337.92	305,337.92	2.64	178,337.92

(3) 截至2010年6月30日，不存在应收持本公司5%以上股份的股东单位及其他关联方款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
项目投标保证金	非关联方	4,706,984.00	1年以内	51.69
员工借款	非关联方	3,257,664.25	1-3年	35.77
北航科技园建设发展中心	非关联方	324,618.00	2-3年	3.56
北京中关村科技担保有限公司	非关联方	243,423.45	1年以内	2.67
北京中湾智地物业管理有限公司	非关联方	215,317.00	1-2年	2.36
合计		8,748,006.70		96.06

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

库存商品	725,155.40	--	725,155.40	2,861,258.31	--	2,861,258.31
在施项目成本	139,045,664.51	--	139,045,664.51	105,027,662.19	--	105,027,662.19
合计	139,770,819.91	--	139,770,819.91	107,888,920.50	--	107,888,920.50

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日，大额在施项目包括：

项目名称	金额
铁道部信息技术中心运营设备更改扩能设备采购	20,161,877.12
公安部边防管理局视频会议系统设备采购	20,102,563.34
内蒙古 IP 骨干网络扩容八期锡盟 CISCO 高端路由器采购	13,059,163.67
安力博发集团工控机采购	11,827,700.81
数字东胜硬件平台设备	8,566,042.81

7、对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
北京银通金达技术服务有限公司（“银通金达”）	有限责任	北京	邢占勇	500 万元	40	40	66844538-4

对联营企业投资（续）

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
银通金达	2,997,132.05	429,897.20	2,567,234.85	2,861,116.51	-1,124,490.56

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目		本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资	1,476,690.17	-449,796.22	--	1,026,893.95
长期股权投资减值准备	(--)			(--)
合计	1,476,690.17	-449,796.22	--	1,026,893.95

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	初始成本	期初数	增减变动	期末数	减值准备
银通金达	权益法	2,000,000.00	1,476,690.17	-449,796.22	1,026,893.95	--

9、固定资产及累计折旧

项目		本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	6,932,558.81	587,318.04	286,492.00	7,233,384.85
运输设备	944,250.00	--	--	944,250.00
电子设备	5,600,875.42	356,742.69	286,492.00	5,671,126.11
其他设备	387,433.39	230,575.35	--	618,008.74
二、累计折旧合计	5,146,848.18	298,165.12	272,167.40	5,172,845.90
运输设备	885,003.38	12,034.02	--	897,037.40
电子设备	4,107,676.55	247,112.53	272,167.40	4,082,621.68
其他设备	154,168.25	39,018.57	--	193,186.82
三、固定资产账面净值合计	1,785,710.63	587,318.04	312,489.72	2,060,538.95
运输设备	59,246.62	--	12,034.02	47,212.60

电子设备	1,493,198.87	356,742.69	261,437.13	1,588,504.43
其他设备	233,265.14	230,575.35	39,018.57	424,821.92
四、减值准备合计	--	--	--	--
运输设备	--	--	--	--
电子设备	--	--	--	--
其他设备	--	--	--	--
五、固定资产账面价值合计	1,785,710.63	587,318.04	312,489.72	2,060,538.95
运输设备	59,246.62	--	12,034.02	47,212.60
电子设备	1,493,198.87	356,742.69	261,437.13	1,588,504.43
其他设备	233,265.14	230,575.35	39,018.57	424,821.92

说明：本期折旧额 298,165.12 元。

10、无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	15,677,000.00	--	--	15,677,000.00
电话访销系统技术	5,017,000.00	--	--	5,017,000.00
卷烟销售移动POS系统	10,660,000.00	--	--	10,660,000.00
二、累计摊销合计	10,205,699.81	783,849.96	--	10,989,549.77
电话访销系统技术	3,010,200.08	250,849.98	--	3,261,050.06
卷烟销售移动POS系统	7,195,499.73	532,999.98	--	7,728,499.71
三、无形资产账面净值合计	5,471,300.19	--	783,849.96	4,687,450.23
电话访销系统技术	2,006,799.92	--	250,849.98	1,755,949.94
卷烟销售移动POS系统	3,464,500.27	--	532,999.98	2,931,500.29

四、减值准备合计	--	--	--	--
电话访销系统技术	--	--	--	--
卷烟销售移动POS系统	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计	5,471,300.19	--	783,849.96	4,687,450.23
电话访销系统技术	2,006,799.92	--	250,849.98	1,755,949.94
卷烟销售移动POS系统	3,464,500.27	--	532,999.98	2,931,500.29

说明：本期摊销额 783,849.96 元。

11、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	206,000.50	143,702.55
其他非流动负债	270,000.00	270,000.00
待转减免流转税	28,694.33	49,830.00
未实现内部利润	27,000.00	27,000.00
合计	531,694.83	490,532.55

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
资产减值准备	1,373,336.63
其他非流动负债	1,800,000.00
待转减免流转税	191,295.50

未实现内部利润	180,000.00
合 计	3,544,632.13

12、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
坏账准备	958,016.99	547,289.25	131,969.61	--	1,373,336.63

13、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
使用受到限制的存款	5,502,317.11	6,569,542.10	91,740.00	11,980,119.21

14、应付账款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	70,647,294.58	87.53	81,371,176.93	73.61
1至2年	9,708,789.91	12.03	28,952,258.02	26.19
2至3年	327,505.97	0.41	216,964.00	0.20
3年以上	21,964.00	0.03	--	--
合计	80,705,554.46	100	110,540,398.95	100

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日，不存在欠付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

(3) 截至2010年6月30日，账龄超过一年的应付账款为尚未结算的货款。

(4) 应付关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款 总额的比例%
中国联通系统集成有限公司	关联方	6,183,502.25	7.66
银通金达	关联方	450,000.00	0.56
合计		6,633,502.25	8.22

15、预收款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	30,512,092.97	95.29	54,975,497.30	99.53
1至2年	1,452,759.81	4.54	203,141.86	0.37
2至3年	48,709.60	0.15	48,709.60	0.09
3年以上	5,918.00	0.02	5,918.00	0.01
合计	32,019,480.38	100	55,233,266.76	100

(2) 截至2010年6月30日，不存在预收持本公司5%以上股份的股东单位款项。

(3) 预收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预收款项 总额的比例%
中国联合网络通信有限公司黑龙江省分公司	关联方	2,460,663.64	7.68

中国网通集团北京市通信公司	关联方	1,765,448.15	5.51
中国联合网络通信有限公司广东省分公司	关联方	1,282,905.98	4.01
合计		5,509,017.77	17.21

16、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,232,851.27	27,722,376.49	26,952,715.30	5,002,512.46
职工福利费	--	116,428.10	116,428.10	--
社会保险费	--	4,195,929.09	4,195,929.09	--
其中：1. 医疗保险费	--	1,557,396.62	1,557,396.62	--
2. 基本养老保险费	--	2,445,413.32	2,445,413.32	--
3. 失业保险费	--	98,776.25	98,776.25	--
4. 工伤保险费	--	60,126.12	60,126.12	--
5. 生育保险费	--	34,216.78	34,216.78	--
住房公积金	--	1,769,928.00	1,769,928.00	--
工会经费和职工教育经费	--	173,095.30	173,095.30	--
其他	241,419.82	77,622.04	126,765.55	192,276.31
合计	4,474,271.09	34,055,379.02	33,334,861.34	5,194,788.77

说明：应付职工薪酬 2010 年 6 月 30 日余额为计提 2010 年 6 月份的职工工资，于 2010 年 7 月份发放。

17、应交税费

税项	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	-6,876,693.00	11,495,658.34
企业所得税	-1,150,473.25	2,864,435.36
营业税	254,659.39	399,217.26
城市维护建设税	18,573.72	832,641.29
教育费附加	7,960.17	356,846.27
个人所得税	1,370.00	1,210.00
其他	865.22	23.73
合计	-7,743,737.75	15,950,032.25

18、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	4,544,631.30	71.56	8,440,592.44	88.00
1至2年	1,736,094.63	27.34	1,081,557.83	11.28
2至3年	69,863.82	1.10	69,863.82	0.72
合计	6,350,589.75	100	9,592,014.09	100

(2) 本报告期其他应付款中应付持本公司 5%以上表决权股份的股东单位或关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
陈俭	5,010,960.68	5,010,960.68
联想投资	--	2,959,740.00

彭小军	475,803.72	475,803.72
李超勇	414,363.60	414,363.60
合计	5,901,128.00	8,860,868.00

说明：根据公司董事会决议，本公司自然人股东陈俭、彭小军、李超勇将各自应分得股利借予公司日常经营使用。

19、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
高成长企业自主创新科技专项资金	1,800,000.00	1,800,000.00
技术中心专项补助资金	500,000.00	1,000,000.00
合计	2,300,000.00	2,800,000.00

20、股本

股份类别	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	51,030,000.00	17,500,000.00	--	--	--	17,500,000.00	68,530,000.00

说明：经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）220号《关于核准北京联信永益科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司公开发行人民币普通股（A股）1,750万股。上述股本经京都天华会计师事务所京都天华验字（2010）第021号验资报告验证确认。

21、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,134.74	441,786,330.00	--	441,788,464.74
其他	25,197.00	--	--	25,197.00
合计	27,331.74	441,786,330.00	--	441,813,661.74

说明：股本溢价本期增加系本次发行股份募集资金扣除发行费用后，募集资金净额为人民币 459,286,330 元，其中，新增股本 17,500,000 元，资本公积 441,786,330 元。

22、 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,846,259.38	--	--	6,846,259.38

23、 未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分 配比例
调整前 上年末未分配利润	103,847,870.36	69,715,711.04	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--	
调整后 年初未分配利润	103,847,870.36	69,715,711.04	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,745,459.93	15,306,094.70	
减：提取法定盈余公积	--	--	净利润 10%
提取任意盈余公积	--	--	
应付普通股股利	--	10,206,000.00	

转作股本的普通股股利	--	--
期末未分配利润	97,102,410.43	74,815,805.74
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	--	--

24、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	255,193,925.32	268,272,815.24
其他业务收入	92,499.07	262,181.92
营业成本	221,559,236.91	208,111,851.96

(2) 主营业务

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成	218,382,568.65	205,982,910.36	226,903,983.78	196,438,973.75
自行开发软件	7,662,188.37	1,238,936.31	20,096,567.49	1,295,712.11
技术服务	29,149,168.30	14,030,443.77	21,272,263.97	10,050,405.18
合计	255,193,925.32	221,252,290.44	268,272,815.24	207,785,091.04

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
------	--------	---------------

中国联通北京市分公司	74,852,257.69	29.32
中国联通太原市分公司	33,143,377.71	12.98
中国联通河北省分公司	20,604,783.19	8.07
红塔烟草（集团）有限责任公司	12,700,871.78	4.98
河南省高校新技术有限公司	12,307,692.25	4.82
合 计	153,608,982.62	60.17

25、 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,300,808.89	1,048,506.66	应税收入的 5%
城市维护建设税	372,280.71	265,075.30	应交流转税的 7%
教育费附加	159,548.90	113,603.72	应交流转税的 3%
合 计	1,832,638.50	1,427,185.68	

26、 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	430,800.00	1,188,850.00
减：利息收入	510,925.36	110,941.02
承兑汇票贴息	--	129,245.76
手续费	663.00	628.00
合 计	-79,462.36	1,207,782.74

27、 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	415,319.64	526,230.17

28、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-449,796.22	-160,652.87

29、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	500,000.00	330,000.00
增值税退税	2,736,993.79	3,156,900.31
合 计	3,236,993.79	3,486,900.31

其中，政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
技术中心专项补助资金	500,000.00	--
2008年电子基金支持项目补助金	--	330,000.00
合 计	500,000.00	330,000.00

说明：本年度政府补助系部分结转北京市工业促进局技术中心专项补助资金。

30、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	5,774.60	--

31、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	110,518.26	1,438,253.75
递延所得税调整	-41,162.28	-13,569.71
合 计	69,355.98	1,424,684.04

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-6,676,103.95	16,730,778.74
按法定(或适用)税率计算的所得税费用	-1,001,415.59	2,509,616.81
某些子公司适用不同税率的影响	---	-580,022.50
对以前期间当期所得税的调整	8,875.20	--
归属于合营企业和联营企业的损益	67,469.43	12,048.97
无须纳税的收入	--	-685,525.23
不可抵扣的费用	--	168,565.99
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	--	12,047.44
未确认递延所得税的税务亏损	994,426.94	--
所得税费用	69,355.98	1,424,684.04

32、基本每股收益的计算过程

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-6,745,459.93	15,306,094.70
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	420,091.59	280,500.00
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-7,165,551.52	15,025,594.70
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	--	--
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	--	--
期初股份总数	S0	51,030,000.00	51,030,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	--	--
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	17,500,000.00	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	3.00	--
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	59,780,000.00	51,030,000.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	-0.11	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	-0.12	0.29

33、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收往来款	--	6,248,634.63
其他收款	510,925.36	110,941.02
合计	510,925.36	6,359,575.65

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	12,305,611.13	12,982,314.25
付往来款	2,457,089.96	4,626,810.27
合计	13,902,260.06	17,609,124.52

34、 金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-6,745,459.93	15,306,094.70
加：资产减值准备		526,230.17
固定资产折旧	298,165.12	317,804.04
无形资产摊销	783,849.96	783,849.96
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）	5,774.60	--
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）	430,800.00	1,188,850.00
投资损失（收益以“-”号填列）	449,796.22	160,652.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-41,162.28	-63,069.71
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）	-31,881,899.41	1,472,780.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-90,379,977.32	-58,826,576.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-99,263,307.53	-40,625,053.70
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-226,343,420.57	-79,758,437.16
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	365,177,284.01	63,738,052.42
减：现金的期初余额	160,436,754.64	108,012,781.75
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	204,740,529.37	-44,274,729.33

(2) 货币资金与现金和现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	377,157,403.22
减：使用受到限制的存款	11,980,119.21
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	365,177,284.01
减：期初现金及现金等价物余额	160,436,754.64
现金及现金等价物净增加/（减少）额	204,740,529.37

35、 分部报告

（1）除行业应用软件开发、计算机信息系统集成和专业技术服务等 IT 服务业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司仅在一个地域内经营业务，目前收入全部来自中国内地，资产亦位于中国内地，因此本公司无需披露分部数据。

（2）主要客户信息

报告期内，本公司与某一外部客户交易产生的收入达到或超过总收入 10%的情况如下：

单位名称	本期发生额	占本公司总收入%
中国联合网络通信有限公司北京市分公司	74,852,257.69	29.33
中国联合网络通信有限公司太原市分公司	33,143,377.71	12.99
合计	107,995,635.40	42.32

六、 关联方关系及其交易

1、 关联方

（1） 控股股东与子公司

本公司控股股东、实际控制人为陈俭。

本公司所属的子公司详见附注七。

(2) 其他关联方

关联方名称	与本公司关系
联想投资	对本公司施加重大影响的投资方
彭小军	本公司股东
李超勇	本公司股东
银通金达	信息公司之联营企业
中国联合网络通信有限公司北京市分公司 (“中国联通北京分公司”)	与北京电信投资同一最终控制人
中国联合网络通信有限公司黑龙江省分公司 (“中国联通黑龙江分公司”)	与北京电信投资同一最终控制人
中国联合网络通信有限公司天津市分公司 (“中国联通天津分公司”)	与北京电信投资同一最终控制人
中国联合网络通信有限公司内蒙古分公司 (“中国联通内蒙古分公司”)	与北京电信投资同一最终控制人
中国联合网络通信有限公司山西省公司 (“中国联通山西分公司”)	与北京电信投资同一最终控制人
中国联合网络通信有限公司河南省公司 (“中国联通河南分公司”)	与北京电信投资同一最终控制人
中国联合网络通信有限公司陕西省公司 (“中国联通陕西分公司”)	与北京电信投资同一最终控制人
中国联合网络通信有限公司太原市分公司 (“中国联通太原市分公司”)	与北京电信投资同一最终控制人
中国联合网络通信有限公司河北省公司 (“中国联通河北分公司”)	与北京电信投资同一最终控制人

中国联合网络通信有限公司包头市分公司 （“中国联通包头市分公司”）	与北京电信投资同一最终控制人
中国联合网络通信有限公司通辽市分公司 （“中国联通通辽市分公司”）	与北京电信投资同一最终控制人
中国联合网络通信有限公司广东省公司 （“中国联通广东省分公司”）	与北京电信投资同一最终控制人
中国联合网络通信有限公司呼和浩特市分公司 （“中国联通呼和浩特市分公司”）	与北京电信投资同一最终控制人
中国联合网络通信有限公司吉林省公司 （“中国联通吉林省分公司”）	与北京电信投资同一最终控制人
中国联合网络通信有限公司上海市公司 （“中国联通上海市分公司”）	与北京电信投资同一最终控制人
中国联合网络通信有限公司山东省公司 （“中国联通山东省分公司”）	与北京电信投资同一最终控制人
中国联合网络通信有限公司辽宁省公司 （“中国联通辽宁省分公司”）	与北京电信投资同一最终控制人
中国联合网络通信有限公司青海省公司 （“中国联通青海省分公司”）	与北京电信投资同一最终控制人
中国联合网络通信有限公司云南省公司 （“中国联通云南省分公司”）	与北京电信投资同一最终控制人
中国联合网络通信有限公司重庆市分公司 （“中国联通重庆市分公司”）	与北京电信投资同一最终控制人
中国联通系统集成有限公司（“联通系统集成公司”）	与北京电信投资同一最终控制人
中国网络通信集团公司（“网通集团”）	与北京电信投资同一最终控制人（电信重组前，为北京电信投资最终控制
中国网络通信集团公司湖北省分公司 （“网通集团湖北分公司”）	与北京电信投资同一最终控制人
中国网络通信集团公司安徽分公司 （“网通集团安徽分公司”）	与本公司股东北京电信投资同一最终控制人
中国网通集团北京市通信公司 （“北京市通信公司”）	本公司股东北京电信投资母公司

中国网通集团宽带业务应用国家工程实验室有限公司
（“网通宽带公司”） 与北京电信投资同一最终控制人

2、关联交易

（1）销售商品或提供劳务

单位名称	本期发生额	上期发生额
中国联通北京分公司	74,852,257.69	113,854,489.66
中国联通太原市分公司	33,143,377.71	--
中国联通河北省分公司	20,604,783.19	--
中国联通黑龙江分公司	8,732,956.49	3,197,791.44
中国联通天津分公司	6,326,504.02	5,718,719.67
网通集团	5,873,362.45	--
中国联通山西分公司	2,029,847.47	5,855,464.08
中国联通东莞分公司	1,400,000.00	--
中国联通呼和浩特市分公司	1,374,035.33	--
中国联通吉林省分公司	1,136,868.15	--
中国联通山东省分公司	1,066,502.00	--
中国联通辽宁省分公司	1,018,099.28	--
中国联通青海省分公司	994,051.27	--
中国联通重庆市分公司	666,450.05	--
中国联通上海市分公司	512,510.36	--
中国联通云南省分公司	489,627.99	--

中国联通广州分公司	170,000.00	--
中国联通哈尔滨市公司	60,096.58	--
网通集团湖北分公司	--	1,700,854.71
北京市通信公司	--	1,429,199.14
联通系统集成公司	--	17,538,065.81
电话号簿公司	--	114,389.29
合计	160,451,330.03	149,408,973.80
占主营收入的比例	62.87%	55.69%

(3) 设备采购

本期，本公司为天津联通固网支付业务平台二期软件开发项目向银通金达采购 90 万元。

(4) 提供资金

陈俭、彭小军和李超勇将应分得的股利转为对本公司借款，不计资金使用费。

3、关联方未结算金额

科目	关联方名称	期末数	期初数
应收账款	中国联通北京分公司	32,116,259.83	21,662,966.81
	中国联通太原市分公司	22,129,566.00	2,992,582.00
	网通集团	15,842,329.75	11,661,317.24
	中国联通河北省分公司	9,699,541.41	1,539,721.00
	中国联通天津分公司	4,058,357.61	2,344,564.75
	中国联通山西分公司	2,871,985.17	1,990,398.08
	中国联通东莞分公司	1,350,427.35	--

	中国联通呼和浩特分公司	803,810.67	--
	中国联通包头市分公司	774,075.25	1,013,084.00
	中国联通吉林省分公司	665,067.87	--
	中国联通黑龙江分公司	606,424.01	--
	中国联通青海省分公司	581,520.00	--
	北京市通信公司	556,457.90	1,622,480.25
	中国联通河南省分公司	429,000.00	429,000.00
	中国联通重庆市分公司	389,873.28	--
	中国联通通辽市分公司	239,008.75	--
	中国联通内蒙古分公司	199,768.80	199,768.80
	中国联通广州市分公司	170,000.00	--
	中国联通山东省分公司	124,780.73	--
	中国联通辽宁省分公司	119,117.62	--
	网通宽带公司	90,000.00	90,000.00
	中国联通上海市分公司	59,963.71	--
	中国联通云南省分公司	57,286.47	--
	联通系统集成公司	--	141,816.85
	中国联通陕西省分公司	--	1,390,773.60
预付账款	联通系统集成公司	--	171,975.76
其他应收款	银通金达	--	1,101,444.33
应付账款	联通系统集成公司	6,183,502.25	--
	银通金达	450,000.00	--
预收款项	中国联通黑龙江分公司	2,460,663.64	2,120,988.97
	北京市通信公司	1,765,448.15	1,226,133.70

中国联通广东省分公司	1,282,905.98	1,282,905.98
中国联通呼和浩特市分公司	--	570,224.66
中国联通山西省分公司	--	494,779.86
中国联通吉林省分公司	--	471,800.28
中国联通上海市分公司	--	452,546.65
中国联通山东省分公司	--	442,598.33
中国联通辽宁省分公司	--	422,511.20
中国联通青海省分公司	--	412,531.27
中国联通重庆市分公司	--	276,576.77
中国联通云南省分公司	--	203,195.62
中国联通河北省分公司	--	200,414.28
其他应付款 陈俭	5,010,960.68	5,010,960.68
彭小军	475,803.72	475,803.72
李超勇	414,363.60	414,363.60
联想投资	--	2,959,740.00

七、或有事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

于 2010 年 7 月 14 日，本公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于长沙创新艾特数字集成有限公司收购项目的议案》，本公司拟以自有资金人民币 1,300 万元收购长沙创新艾特数字集成有限公司 100% 的股权。

截至 2010 年 8 月 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

类别	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收	41,338,143.	77.96	519,162.	1.26	22,878,621.1	73.60	114,393.1	0.50
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	--	--	--	--	--	--	--	--
其他不重大应收账款	11,684,217.	22.04	112,876.	0.97	8,204,600.74	26.40	104,709.2	1.28
合计	53,022,361.	100	632,038.	1.19	31,083,221.8	100	219,102.3	0.70

(2) 期末单项金额重大的应收账款坏账准备计提情况

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
中国联通北京分公司	17,244,297.31	86,221.49	0.5	正常账期内
文化部文化市场发展中心	6,943,820.89	347,191.04	5	正常账期内
网通集团	6,716,668.00	33,583.34	0.5	正常账期内
北京智锐纵横科技发展有限公司	6,375,000.02	31,875.00	0.5	正常账期内

中国联通天津分公司	4,058,357.61	20,291.79	0.5	正常账期内
合 计	41,338,143.83	519,162.66	--	

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日，不存在欠收持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额
中国联通北京分公司	关联方	17,244,297.31	1年以内	32.52
文化部文化市场发展中心	非关联方	6,943,820.89	1-2年	13.10
网通集团	关联方	6,716,668.00	1年以内	12.67
北京智锐纵横科技发展有限公司	非关联方	6,375,000.02	1年以内	12.02
中国联通天津分公司	关联方	4,058,357.61	1年以内	7.65
合 计		41,338,143.83		77.96

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
中国联通北京分公司	关联方	17,244,297.31	32.52
网通集团	关联方	6,716,668.00	12.67
中国联通天津分公司	关联方	4,058,357.61	7.65
中国联通东莞市分公司	关联方	1,350,427.35	2.55
中国联通呼和浩特市分公司	关联方	803,810.67	1.52
中国联通山西省分公司	关联方	697,460.77	1.32
中国联通吉林省分公司	关联方	665,067.87	1.25
中国联通黑龙江省分公司	关联方	606,424.01	1.14

中国联通青海省分公司	关联方	581,520.00	1.10
中国联通重庆市分公司	关联方	389,873.28	0.74
中国联通河北省分公司	关联方	282,513.41	0.53
中国联通广州市分公司	关联方	170,000.00	0.32
中国联通山东省分公司	关联方	124,780.73	0.24
中国联通辽宁省分公司	关联方	119,117.62	0.22
中国联通上海市分公司	关联方	59,963.71	0.11
中国联通云南省分公司	关联方	57,286.47	0.11
合 计		33,927,568.81	63.99

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数				期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其他应收	113,338,028.00	98.93	--	--	--	--	--	--
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	138,296.92	0.11	91,796.92	66.38	138,296.92	3.29	91,796.92	66.38
其他不重大其他应收款	1,105,304.17	0.96	54,035.48	4.89	4,063,921.27	96.71	180,205.73	4.43
合 计	114,581,629.09	100	145,832.40	0.13	4,202,218.19	100	272,002.65	6.47

(2) 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

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备

3至5年	93,000.00	0.08	46,500.00	93,000.00	2.21	46,500.00
5年以上	45,296.92	0.03	45,296.92	45,296.92	1.08	45,296.92
合计	138,296.92	0.11	91,796.92	138,296.92	3.29	91,796.92

(3) 截至2010年6月30日，不存在欠收持本公司5%以上股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
信息公司	子公司	113,338,028.00	1年以内	98.91
北航科技园建设发展中心	非关联方	324,618.00	2-3年	0.28
投标保证金	非关联方	269,630.00	1年以内	0.24
北京中湾智地物业管理有限公司	非关联方	215,317.00	1-2年	0.19
员工借款	非关联方	206,088.59	1-3年	0.18
合计	--	114,353,681.59		99.80

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目		本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	50,551,600.00	--	--	50,551,600.00
长期股权投资减值准备	(--)			(--)
合计	50,551,600.00	--	--	50,551,600.00

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	初始金额	期初数	增减变动	期末数	减值准备
信息公司	成本法	50,551,600.00	50,551,600.00	--	50,551,600.00	--

对信息公司投资（续）

被投资单位名称	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
信息公司	100	100	105,202,394.51	174,129,886.26	-7,201,856.60

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	81,064,039.06	55,890,616.50
其他业务收入	92,499.07	262,181.92
营业成本	67,198,793.86	28,790,898.77

(2) 主营业务

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成	70,414,596.72	63,009,411.12	29,188,011.49	23,483,677.03
自行开发软件	1,788,880.34	522,903.31	17,572,795.69	884,864.14
技术服务	8,860,562.00	3,359,532.96	9,129,809.32	4,095,596.68
合计	81,064,039.06	66,891,847.39	55,890,616.50	28,464,137.85

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
中国联通北京分公司	32,870,466.16	40.50
中国移动通信有限公司	6,861,753.82	8.45
中国联通天津分公司	6,326,504.02	7.80
湖南中烟工业有限责任公司	5,029,142.72	6.20
中国烟草总公司	4,834,900.00	5.96
合计	55,922,766.72	68.91

5、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	432,917.99	8,057,903.91
加：资产减值准备		338,654.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,988.79	62,647.10
无形资产摊销	532,999.98	532,999.98
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）	5,774.60	--
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）	336,300.00	510,350.00
投资损失（收益以“-”号填列）		--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,536.26	-49,001.54
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）	26,199,058.60	-3,158,628.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-140,053,170.49	-11,723,848.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-40,031,595.29	10,236,534.70
其他		--
经营活动产生的现金流量净额	-152,503,783.40	4,807,612.47
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	339,977,843.48	25,756,067.25
减：现金的期初余额	60,983,281.35	24,559,061.67
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	278,994,562.13	1,197,005.58

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额
非流动性资产处置损益	-5,774.60
政府补助	500,000.00
非经常性损益总额	494,225.40
减：非经常性损益的所得税影响数	74,133.81
非经常性损益净额	420,091.59

减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	--
归属于公司普通股股东的非经常性损益	420,091.59

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.74	-0.11	-0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.85	-0.12	-0.12

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代 码	报 告 期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-6,745,459.93
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	420,091.59
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-7,165,551.52
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	161,751,461.48
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	Ei	459,286,330.00
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	3.00
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	Ej	--
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	--
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	--
报告期月份数	M0	6.00

归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	615,418,622.81
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2 = E0 + P1/2 + E1 * Mi / M0 - E_j * M_j / M0 + E_k * M_k / M0$	388,021,896.52
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1 = P1 / E2$	-1.74%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2 = P2 / E2$	-1.85%

十二、 财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第二次会议于 2010 年 8 月 26 日批准。

北京联信永益科技股份有限公司

2010 年 8 月

第八节 备查文件

北京联信永益科技股份有限公司

董事长：彭小军

2010年8月28日