



北京鼎汉技术股份有限公司

2010半年度报告

证券代码：300011

证券简称：鼎汉技术

二〇一〇年七月

目 录

第一节	重要提示、释义	2
第二节	公司基本情况简介	4
第三节	董事会报告	8
第四节	重要事项	22
第五节	股本变动及主要股东持股情况	25
第六节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	28
第七节	财务报告	31
第八节	备查文件	86

第一节 重要提示、释义

重要提示

1、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。

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、公司全体董事均亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

4、本半年度财务报告未经审计。

5、公司负责人顾庆伟、主管会计工作负责人张霞及会计机构负责人(会计主管人员)张霞声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

在本半年报中，除非另有说明，下列简称具有如下意义：

一、普通术语		
半年报	指	北京鼎汉技术股份有限公司 2010 年上半年度报告
鼎汉电气	指	北京鼎汉电气科技有限公司，本公司控股股东
鼎汉软件	指	北京鼎汉软件有限公司，公司全资子公司
中泰迅通	指	北京中泰迅通技术有限公司，公司控股子公司
股东大会	指	北京鼎汉技术股份有限公司股东大会
董事会	指	北京鼎汉技术股份有限公司董事会
铁道部	指	中华人民共和国铁道部
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
报告期、上年同期	指	2010 年 1-6 月及 2009 年 1-6 月
元	指	人民币元
二、专业术语		
国家铁路	指	由铁道部负责管理的铁路
客运专线	指	国家铁路的一部分，以客运为主的高速铁路
国有普通铁路	指	国家铁路除客运专线之外的铁路线路
城市轨道交通	指	城市地铁及城市轻轨
轨道交通信号智能电源系统	指	为轨道交通信号设备供电的电源设备
轨道交通电力操作电源系统	指	为轨道交通电气化线路的综合牵引供电系统控制设备供电的电源设备
轨道交通屏蔽门电源系统	指	为保障城市轨道交通车站环境控制及乘客安全的屏蔽门系统供电的电源设备
轨道交通通信电源系统	指	为轨道交通通信设备供电的电源设备
轨道交通车载辅助电源系统	指	为机车各种辅助机械装置供电的电源设备
铁路信号	指	铁路运输系统中，保证行车安全、提高区间和车站通过能力以及编解能力的手动控制、自动控制及远程控制技术的总称
UPS	指	不间断电源

第二节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

1、公司法定中文名称：北京鼎汉技术股份有限公司

公司法定英文名称：Beijing Dinghan Technology Co., Ltd.

中文简称：鼎汉技术

英文简称：Dinghan Tech

2、公司法定代表人：顾庆伟

3、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张霞	吴志刚
联系地址	北京市丰台区南四环西路188号7区3号楼	北京市丰台区南四环西路188号7区3号楼
电话	010-51103366	010-51103366-8202
传真	010-51103366-8199	010-51103366-8199
电子信箱	ir@dinghantech.com	ir@dinghantech.com

4、公司注册地址：北京市丰台区南四环西路188号七区3号楼（园区）

公司办公地址：北京市丰台区南四环西路188号7区3号楼

邮政编码：100070

公司互联网网址：<http://www.dinghantech.com/>

电子信箱：ir@dinghantech.com

5、公司选定的信息披露报纸：《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：<http://www.cninfo.com.cn/>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：鼎汉技术

股票代码：300011

7、持续督导机构：兴业证券股份有限公司

二、主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	131,804,597.86	87,819,293.92	50.09%
营业利润	27,625,500.66	25,860,344.83	6.83%
利润总额	28,001,233.85	25,872,418.34	8.23%
归属于普通股股东的净利润	24,382,093.25	21,901,549.10	11.33%
归属于普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,062,720.04	21,891,286.62	9.92%
经营活动产生的现金流量净额	-72,885,651.42	-3,106,186.06	-2,246.47%
项目	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	702,011,894.78	719,615,907.82	-2.45%
所有者权益 (或股东权益)	637,559,481.91	629,617,708.64	1.26%
股本	102,752,000.00	51,376,000.00	100.00%

2、主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益	0.2373	0.2854	-16.85%
稀释每股收益	0.2373	0.2854	-16.85%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.2342	0.2852	-17.88%
加权平均净资产收益率	3.83%	18.42%	减少 14.59 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.78%	18.41%	减少 14.63 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.7093	-0.0809	-776.76%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
归属于普通股股东的每股净资产	6.2048	12.2551	-49.37%

注：(1) 公司本报告期末、上年同期期末股本分别为：10275.20 万股

和 3837.60 万股。按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的规定，上年同期几项每股收益数据均按调整后的股数重新计算。

（2）表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算；涉及股东权益的数据及指标，均采用归属于公司普通股股东的股东权益；涉及利润的数据及指标，均采用归属于公司普通股股东的净利润。

（3）加权平均净资产收益率计算过程如下：

	不扣除非经常性损益	扣除非经常性损益
NP 归属于公司普通股股东的净利润	24,382,093.25	24,062,720.04
E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产	629,617,708.64	629,617,708.64
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	16,440,319.98	16,440,319.98
M0 为报告期月份数	6.00	6.00
Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数		
Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	2.00	2.00
Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动		
Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数		
Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动		-
Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数		-
②加权平均净资产收益率= $P / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$	3.83%	3.78%

（4）每股收益计算过程如下：

项目	序号	本期数
归属于母公司股东的净利润	1	24,382,093.25
归属于母公司的非经常性损益	2	319,373.21

归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	24,062,720.04
期初股份总数	4	51,376,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	51,376,000.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7	
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	
报告期月份数	10	6
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6\times 7\div 10-8\times 9\div 10$	102,752,000.00
基本每股收益（I）	$12=1\div 11$	0.2373
基本每股收益（II）	$13=3\div 11$	0.2342
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	
转换费用	15	
所得税率	16	
认股权证、期权行权增加股份数	17	
稀释每股收益（I）	$18=[1+(14-15)\times(1-16)]\div(11+17)$	0.2373
稀释每股收益（II）	$19=[3+(14-15)\times(1-16)]\div(11+17)$	0.2342

3、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	-35,165.22
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	200,950.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	209,948.41
非经常性损益对所得税的影响合计	-56,359.98
合计	319,373.21

第三节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

(一) 公司 2010 年上半年经营情况

1、总体经营情况

2010 年是公司发展关键的一年，上半年在公司董事会的领导下，根据公司发展战略和在各产品领域的发展目标，公司以上市为契机，切实加强内部管理，通过全面预算管理和主要业务的流程梳理，提高了组织运作的效率；同时通过大力打造研发团队和市场团队，加强培训，持续优化了公司人力资源结构，进一步提升了公司研发能力和市场拓展能力；另一方面，公司以国内轨道交通市场为市场销售主阵地，抓住国家高速客运专线和城市轨道交通大发展的市场机遇，提出“一切为了市场，一切为了客户，一切为了发货”的口号，提高员工的服务和团队合作意识，进一步提升了公司的市场反应速度和客户服务能力。在全体员工的共同努力下，公司各方面得到了稳步发展。

2010 年上半年，公司实现营业收入 1.32 亿元，较上年同期增长 50.09%，实现营业利润 2,762.55 万元，较上年同期增长 6.83%，实现归属公司股东的净利润 2,438.21 万元，较上年同期增长 11.33%。

报告期主营业务的增长，主要是因为公司积极拓展新业务，同时主要产品销售实现了稳定增长。报告期公司实现了新业务地铁综合供电系统解决方案 1,647.15 万元的销售收入，其他产品收入也大幅提升，实现销售收入 1,786.73 万元，信号电源系统实现收入 8,182.13 万元，比上年同期增长 21.07%，电力操作电源系统实现收入 652.34 万元，较上年同期增长 97.12%；报告期主营业务成本的增加主要是因为公司新业务地铁综合供电系统解决方案首次实现销售，营业成本很高，毛利较低；报告期净利润的增长，主要是因为营业收入的增长带来营业利润的增长，同时存款利息提高，财务费用同比下降。

2、主营业务及经营状况

(1) 主营业务分产品情况表

单位：万元

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
轨道交通信号智能电源系统	8,182.13	4,043.98	50.58%	21.07%	30.51%	减少 3.57 个百分点
电力操作电源系统	652.34	576.82	11.58%	97.12%	101.08%	减少 1.74 个百分点
轨道交通通信电源系统	888.75	536.01	39.69%	-45.37%	-46.27%	增加 1.02 个百分点
地铁综合供电系统解决方案	1,647.15	1,572.69	4.52%			
其他产品	1,786.73	1,447.43	18.99%	3,262.31%		

注：地铁综合供电系统解决方案是公司今年开展的新业务；2009 年上半年其他产品收入是培训费等服务性收入，金额较小且无营业成本。

(2) 主营业务分地区情况表

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北大区	6,121.19	412.39%
华东大区	1,234.67	129.62%
华南大区	2,783.24	2,506.87%
华西大区	927.30	205.47%
华中大区	1,548.69	-76.63%
海外	542.00	--

注：公司 2009 年上半年无海外业务收入。

3、报告期公司主营业务及其结构未发生重大变化

4、报告期公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化

5、报告期公司利润构成与上年度相比未发生重大变化

6、报告期公司实现营业收入 1.32 亿元，较上年同期增长 50.09%，营业成本 8,180.05 万元，较上年同期增长 86.63%，综合毛利率 37.94%，较上年同期下降 12.15 个百分点，主要原因是报告期“地铁综合供电系统解决方案”和“其他产品”实现收入占营业收入的 26.10%，占比大幅提高。其中“地铁综合

供电系统解决方案”是公司新业务，首个订单毛利率较低，降低了公司综合毛利率，公司预计本部分收入下半年会持续增长，毛利率也会有所增加。

(二) 资产构成及主要财务数据分析

1、报告期资产负债情况

单位：元

项目	期末余额		年初余额		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
货币资金	377,865,400.79	53.83%	533,062,712.95	74.08%	-29.11%
应收票据	1,866,083.00	0.27%	478,600.00	0.07%	289.90%
应收账款	170,680,918.57	24.31%	118,142,026.43	16.42%	44.47%
存货	39,341,891.16	5.60%	32,116,262.41	4.46%	22.50%
固定资产	16,769,232.67	2.39%	17,246,559.12	2.40%	-2.77%
在建工程	74,220,135.00	10.57%	0	0.00%	--
无形资产	213,299.69	0.03%	228,814.90	0.03%	-6.78%
开发支出	8,333,800.50	1.19%	6,145,195.80	0.85%	35.61%
短期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	--
应付票据	15,864,060.11	2.26%	8,772,579.86	1.22%	80.84%
应付账款	37,411,703.61	5.33%	53,005,891.81	7.37%	-29.42%
资产总计	702,011,894.78	100.00%	719,615,907.82	100.00%	-2.45%

重大变动情况：

报告期末，货币资金比上年末减少 29.11%，主要是因为：公司经营模式为以销定产，2010 年整体销售订单增加，相应材料采购增加，货币支付增加；另外，公司建设营销服务中心支付 7422 万元；

报告期末，应收票据比上年末增加 289.90%，主要是因为上年同期基数小，并且客户以银行承兑汇票支付货款略有增加；

报告期末，应收账款比上年末增长 44.47%，主要是因为 2010 年销售增长，相应应收账款增加，同时上半年相对是公司回款淡季；

报告期末，开发支出比上年末增长 35.61%，主要是因为公司开发阶段项目增加；

报告期末，应付票据比上年末增长 80.84%，主要是因为公司以银行承兑汇票支付采购款有增长，同时上年同期基数小；

报告期末，应付账款比上年末减少 29.42%，主要是因为公司支付了到期应付账款；

报告期末，公司在建工程为营销服务中心建设项目，目前该项目尚未达到使用状态；

报告期末，其它资产类科目变动幅度均属于企业经营活动中的正常波动。

2、报告期费用变化情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动幅度
销售费用	12,052,594.64	10,023,119.92	20.25%
管理费用	8,347,506.57	6,043,145.93	38.13%
财务费用	-1,494,266.25	293,608.24	-608.93%
所得税费用	3,619,140.60	3,970,869.24	-8.86%

报告期内，销售费用同比增长 20.25%，主要是因为销售规模扩大，相应人员场地增加，工资、差旅费、租赁费、运费、招投标费用增加所致；

报告期内，管理费用同比增长 38.13%，主要是因为；公司规模扩大，人员、资产、场地增加，工资、租赁费、折旧费、业务招待费等增加所致。

报告期内，财务费用同比减少 608.93%，主要是因为募集资金存款利息收入增加所致；

报告期内所得税费用同比减少 8.86%，主要原因是公司销售规模扩大，应收账款相应增长，计提的坏账准备比去年同期增加了 196 万元，由此计提的递延所得税资产减少了本期所得税费用。

3、报告期现金流变化情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动幅度
经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	84,149,103.56	100,709,857.79	-16.44%
经营活动现金流出小计	157,034,754.98	103,816,043.85	51.26%

经营活动产生的现金流量净额	-72,885,651.42	-3,106,186.06	-2246.47%
投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	131,740.00		--
投资活动现金流出小计	75,286,683.14	1,612,049.38	4570.25%
投资活动产生的现金流量净额	-75,154,943.14	-1,612,049.38	-4562.07%
筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	0	0	--
筹资活动现金流出小计	16,522,967.49	18,056,131.04	-8.49%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,522,967.49	-18,056,131.04	8.49%
现金及现金等价物净增加额	-164,563,562.05	-22,774,366.48	-622.58%
期末现金及现金等价物余额	359,224,054.95	38,513,572.41	832.72%

报告期内，公司经营活动现金流入减少，主要是因为去年同期预收新包神、郑西客专等项目 2000 多万预收款、收回重大合同武广客专项目的部分货款增加了去年同期的现金流入，今年预收款减少，应收款增加；公司经营活动现金流出增加，主要因为经营规模扩大，支付采购款、期间费用增加所致；

经营活动产生的现金流量净额减少，主要是因为公司拓展的新业务，早期营业成本较高，支付采购款增加；同时，公司经营规模扩大，期间费用支出增加；

投资活动产生的现金流出增加和投资活动产生的现金流量净额减少，主要是因为公司建设营销服务中心所致；

报告期内公司现金及现金等价物净增加额同比大幅减少，主要原因是公司建设营销服务中心支付相关款项 7422 万元；同时随着经营规模扩大、订单增加，相应材料采购支出和期间费用支出增加；

报告期内公司现金及现金等价物余额同比大幅增加，主要原因是 2009 年 10 月公司创业板上市，募集资金增加了现金余额。

（三）无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权）发生重大变化的影响因素及重大不利变化的应对措施

报告期内，公司无形资产未发生重大变化。

（四）因设备或技术更新升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施说明

报告期内，公司核心竞争能力未发生重大变化。

（五）公司主要子公司经营情况

1、北京中泰迅通技术有限公司（以下简称“中泰迅通”），公司持有其 65% 的权益。该公司成立于 2007 年 5 月，法定代表人幸建平，注册资本 100 万元。主营业务是电力操作电源研发与销售，致力于非轨道交通领域的市场拓展。

截至 2010 年 6 月 30 日，该公司总资产 102.88 万元，净资产-169.17 万元，2009 年度实现营业收入 9.49 万元，实现净利润-16.71 万元。

2、北京鼎汉软件有限公司（以下简称“鼎汉软件”），公司持有其 100% 的权益。该公司成立于 2010 年 1 月，法定代表人顾庆伟，注册资本 500 万元。主营业务是设计、研究、开发、推广、生产和销售电力电子产品、自动切换系统、配电系统及监控通讯系统相关的软硬件，从事各种精密仪器、系统和设备的集成、维修安装、维护、调试、销售以及相关技术咨询、技术服务等。

截至 2010 年 6 月 30 日，该公司总资产 706.77 万元，净资产 662.12 万元，2010 年度实现营业收入 228.21 万元，实现净利润 162.12 万元。

报告期内，公司无来源于单个参股公司的投资收益对净利润影响达到 10% 及以上的情况。

二、对公司下半年发展的展望

（一）公司所处行业情况

1、行业发展趋势

我国轨道交通建设发展趋势如下：

（1）铁路供需存在很大缺口，铁路基本建设投资加速

铁路运输是经济发展的大动脉，面对飞速发展的中国经济，其发展速度已跟不上需求的步伐。中国铁路以占世界铁路 6% 的营运里程完成了世界铁路 25% 的

运量，成为世界上最繁忙的铁路。未来我国铁路建设的空间非常大。

(2)《中长期铁路网规划》调整，明确我国铁路建设未来发展方向，铁路建设进入高速发展期

为落实党中央、国务院关于加快铁路发展的要求，《中长期铁路网规划（2008年调整）》于2008年10月31日经国家批准正式颁布实施。调整方案将2020年全国铁路营运里程规划目标由10万公里调整为12万公里以上，其中客运专线由1.2万公里调整为1.6万公里，电气化率由50%调整为60%，规划建设新线由1.6万公里调整为4.1万公里。

(3) 我国城市轨道交通快速发展

随着城市化进程不断加快以及人们时间观念的加强，对准时、安全、快捷的交通方式的需求越来越大。我国大部分城市基础设施建设相对滞后，导致公共交通问题越来越突出，严重的影响了城市及周边经济建设的进程。另外，由于城市内部建筑物密度大，特别是老城区，各种建筑物、构造物比比皆是，城市里的剩余空间越来越小，旧城改建十分困难。因此，发展城市轨道交通越来越成为城市公共交通建设的首选方向。

2、公司面临的竞争格局

我国轨道交通电源行业各细分设备市场竞争情况存在较大差异，公司主要产品轨道交通信号智能电源、轨道交通电力操作电源、轨道交通屏蔽门电源和轨道交通通信电源的竞争情况如下：

(1) 我国轨道交通信号智能电源行业竞争情况

国家铁路是我国轨道交通信号智能电源产品应用最广泛、最成熟的市场，该市场代表了我国轨道交通信号智能电源技术应用的主流趋势。

公司市场占有率高于其他企业，处于行业领先地位。中国铁路信号智能电源市场集中度较高，目前包括我公司在内已有六家企业获得铁道部该类产品的生产企业认证证书。

(2) 我国轨道交通电力操作电源行业竞争情况

我国目前掌握电力操作电源技术的生产企业数量较多，达到100多家，其中

规模较大的有许继电源、哈尔滨光宇电源、烟台东方电子、深圳奥特迅、珠海泰坦科技、无锡万利高频、深圳国傲、深圳市华源锐克等企业，由于应用在不同行业的电力操作电源系统在技术上差异较小，出于扩大销售的考虑，市场中并没有专注于轨道交通行业的电力操作电源优势厂商。

（3）我国轨道交通屏蔽门电源行业竞争情况

随着我国城市轨道交通投入的加大以及屏蔽门需求的增加，屏蔽门电源的生产商和系统集成商越来越多，行业竞争将会逐步加剧。目前轨道交通屏蔽门电源市场的主要企业包括深圳市汇业达通讯技术有限公司、深圳科奥信和北京承力电源。

（4）我国轨道交通通信电源行业竞争情况

在目前轨道交通通信电源系统的建设中，供电方式多倾向于采用多系统通信电源整合方案。该方案区别于传统供电方式在于：由认证供应商将UPS、蓄电池、交直流配电设备、环境监控设备、配电监控设备等众多设备进行资源整合，整合为一个高性价比的端到端的轨道交通通信电源系统解决方案。认证供应商从技术、工程和商务层面，使轨道交通通信电源设备达到管理的统一性、使用的便捷性和成本的经济性的完美融合。

目前，提供轨道交通通信电源解决方案的服务提供商主要包括北京动力源股份有限公司和中达电通股份有限公司，该行业集中度水平较低。

（二）董事会下半年的经营计划修改计划

无

（三）预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

无

（四）对公司经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

1、依赖国家铁路市场的风险

公司的主营业务是为轨道交通提供电源设备，营业收入主要来源于铁路、城市轨道交通等国家重大基本建设项目。对铁路、城市轨道交通等国家重点基本建设项目的投入规模依赖性较大；同时公司轨道交通系列电源产品的主要用户为国家铁路市场和城市轨道交通市场用户，公司产品销售存在依赖国家铁路市场的风险。如果未来国家铁路市场对公司主营产品的需求发生重大变化，将会对公司业绩产生较大的影响。

2、产品结构单一风险

公司轨道交通信号智能电源系统最近三年实现的销售收入分别占当期主营业务收入的92.09%、84.09%和71.86%，是公司的核心产品。报告期内，公司主营产品相对单一，在一定程度上存在对轨道交通信号智能电源系统的依赖风险。

3、竞争加剧带来的毛利率降低风险

公司核心产品轨道交通信号智能电源系统市场优势明显，在行业中占据主导地位，行业排名第一。轨道交通信号智能电源系统主要功能是保障轨道交通安全运行，产品已经广泛应用并拥有一定时间安全运行记录的企业更能得到客户的认可。

2007年、2008年以及2009年度，公司主要产品轨道交通信号智能电源系统的毛利率分别为52.99%、51.69%和52.98%。毛利率较高主要因为公司在该领域具有领先的技术优势和品牌优势，拥有完全自主知识产权的电源模块。另外，行业的进入壁垒是造成产品毛利率较高的因素之一。如果公司在技术创新和新产品开发方面不能保持领先优势，或者轨道交通行业的进入壁垒被打破，公司产品面临产品毛利率下降的风险。

4、技术创新和流失风险

我国轨道交通行业发展迅速，并且日趋高速化、自动化，对信号电源产品的要求越来越高。如果公司在技术更新、新产品研发等方面不能保持与之相应的发展速度，将对未来的经营带来不利影响；同时，虽然公司的核心技术及制造工艺由公司技术研发队伍掌握，并不依赖于单一人员，亦建立和完善了一整套严密的

技术管理制度，与技术研发人员签署了保密、竞业禁止协议，但也不排除技术研发队伍整体流失或技术泄密，对公司持续发展带来不利影响。

上述风险都直接或间接影响本公司的经营，请投资者特别关注“上述风险”。

三、报告期内公司投资情况

(一) 募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		46,752.35		本报告期已投入募集资金总额		14,867.49				
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		17,966.72				
变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
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	本报告期实际投入金额	截至期末累计投入金额	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	是否符合计划进度	项目可行性是否发生重大变化
轨道交通信号电源产业化项目	否	9,332.53	9,332.53	913.34	918.60	2010年12月31日	0.00	是	否	否
轨道交通专用电源系列化研发及产业化项目	否	3,224.82	3,224.82	476.45	520.25	2011年06月30日	75.52	是	否	否
补充流动资金	否	9,000.00	9,000.00	6,045.78	9,095.95	2010年06月30日	无	否	否	否
营销服务中心建设项目	否	9,860.00	9,860.00	7,431.92	7,431.92	2010年12月31日	无	是	否	否
合计	-	31,417.35	31,417.35	14,867.49	17,966.72	-	75.52	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用，公司募投项目三补充流动资金项目未公布可实现效益； 不适用，募投项目公司未公布具体的募集资金投入时间计划。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	经公司2010年7月27日召开的董事会一届十三次会议审议通过，公司将“轨道交通信号电源产业化项目”和“轨道交通专用电源系列化研发及产业化项目”部分涉及模块研发及测试的实验室和试制生产线调整至研发部深圳分部实施，项目其余部分不变。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目	轨道交通信号电源产业化项目：公司自2008年3月开始已使用自筹资金对本项目进行了先期									

目先期投入及置换情况	投入，该项目自筹资金投入金额为 539.07 万元。 轨道交通专用电源系列化研发及产业化项目：公司自 2008 年 10 月开始已使用自筹资金进行了先期投入，本项目自筹资金投入金额为 245.42 万元。 经 2010 年 3 月 29 日召开的董事会一届十次会议审议通过，公司用募集资金置换了先期投入的自有资金共 784.49 万元
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	公司募投项目三：补充流动资金项目计划以 9000 万元补充公司流动资金，该项目已执行完毕，项目节余银行利息共 959,506.56 元，经公司 2010 年 6 月 18 日召开的第一届董事会第十二次会议审议通过，将该部分节余银行利息继续补充公司流动资金。
其他与主营业务相关的营运资金的使用情况	无
尚未使用的募集资金用途及去向	公司剩余超募资金 1.53 亿元，公司正在围绕发展战略，积极开展项目调研和论证，争取尽快制定剩余超募资金的使用计划。 尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专户中。
投资项目运营中可能出现的风险和重大不利变化	1、国家铁路建设非市场化的风险 由于国家铁路建设仍以计划体制为主，投资来源主要是财政资金，因此轨道电源系统产品的推广受铁路部门的投资计划和财政资金拨付的影响较大，投资计划推迟或财政资金支付延迟都会对铁路电源系统产品的市场应用产生负面影响。 2、产品研制、开发和市场开拓的风险 公司本次募集资金将投入“轨道交通信号电源产业化项目”和“轨道交通专用电源系列化研发及产业化项目”。募集资金投资项目实施后，如果公司的技术人员不能充分合理利用相关资产或者研究成果不能转化为最终产品，将使募集资金投资项目不能达到预期目标。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：实现的效益按营业利润填录。

（二）非募集资金投资情况

1、其他项目投资

报告期内，公司无其他投资项目。

2、报告期内，公司没有持有其他上市公司股权情况，没有持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况，没有买卖其他上市公司股份的情况。

四、报告期内现金分红政策的执行情况

经董事会一届十次会议和 2009 年度股东大会审议通过，公司 2009 年度的利润分配方案为：以公司总股本 51,376,000.00 为基数，以资本公积金转增股本的方式，每 10 股转增 10 股，并向全体股东每 10 股派发现金 3.2 元（含税）。

2010 年 5 月 19 日，公司实施了该利润分配方案，共计派发现金 16,440,320.00（含税）元，方案实施后公司总股本变为 10,275.20 万股。

五、截止2010年6月30日公司订单情况

截止 2010 年 6 月 30 日，公司现有待执行的合同共计约 1.54 亿元，公司正在密切跟踪我国轨道交通建设重点项目的市场进度。

重点待执行合同如下：

单位：元

签订时间	项目名称	合同金额	未发货金额
2009-2-13	京九电气化改造工程（北京局管段）	3,080,000.00	163,727.00
2009-11-11	石家庄枢纽货运系统迁建工程	1,049,995.00	614,436.00
2009-6-20	北京地铁 15 号线工程设备系统变电所交直流系统设备采购项目	2,300,000.00	965,270.00
2009-9-29	亦庄线工程交直流屏设备	2,349,000.00	312,000.00
2009-11-5	北京地铁大兴线整合项目	20,467,598.00	1,072,680.00
2010-1-21	北京地铁 15 号线信号系统	7,106,569.00	3,825,669.00
2010-4-7	北京地铁房山线信号系统	4,831,180.00	2,568,180.00
2010-4-7	北京地铁房山线通信系统	4,800,000.00	1,758,961.00
2009-12-10	北京地铁亦庄线信号系统	5,462,861.00	912,861.00
2010-3-17	北京地铁昌平线信号系统一期	3,000,000.00	1,070,000.00
2010-3-17	北京地铁昌平线信号系统二期	1,950,000.00	1,950,000.00
2010-6-22	京沪高铁先导段、沪汉蓉及虹桥枢纽工程	21,721,417.00	21,721,417.00
2009-8-20	成都地铁一号线信号系统	3,729,948.00	143,382.00
2009-9-30	成都地铁 1 号线 UPS 和电池采购	2,224,095.00	14,855.00
2010-6-28	达万线	4,480,000.00	4,480,000.00
2008-10-20	广州至珠海信号系统	4,948,280.00	2,389,819.00
2010-4-7	广州地铁三号线延长线	5,309,380.00	1,070,350.00
2009-11-5	新建广州至珠海铁路复工工程	1,881,165.00	1,732,219.00
2005-12-26	广州轨道交通四号线	2,832,004.00	240,388.00

2005-12-26	广州轨道交通五号线	4,464,117.00	41,142.00
2009-12-3	新建铁路广深港客运专线广深段-通信	4,270,000.00	1,945,450.00
2009-11-5	珠江三角洲城际快速轨道交通广州至佛山段工程信号系统	4,505,760.00	3,169,510.00
2010-1-22	海南东环客运专线 GSM-R 项目工程服务	3,880,000.00	3,880,000.00
2010-6-10	京九铁路(广铁集团管段)电气化改造	1,910,050.00	1,910,050.00
2009-12-28	哈大客专-沈哈线 UPS 及蓄电池	10,756,479.00	10,756,479.00
2009-11-3	新建铁路哈尔滨至大连客运专线	11,536,914.00	11,536,914.00
2007-8-22	菲律宾北吕宋铁路项目第一期	1,917,000.00	1,917,000.00
2008-8-27	临策线	2,830,000.00	858,021.00
2009-2-16	包西铁路通道包头至省界段工程	2,189,100.00	890,400.00
2009-4-27	包西铁路通道 08 包	1,024,400.00	353,000.00
2009-4-30	包西铁路通道包头到省界段工程	35,587,460.00	2,594,534.90
2009-6-3	集通线扩能提速改造工程	1,400,000.00	344,870.00
2009-7-7	蓝烟电气化改造项目	1,854,333.00	177,366.00
2007-12-27	兰州局备品备件	1,250,000.00	16,280.00
2010-4-28	新建向莆铁路信号系统	5,200,154.00	5,109,850.00
2009-2-10	龙厦线	1,976,800.00	1,652,618.00
2009-5-6	南京地铁一号线南延线工程	2,230,865.00	66,615.00
2008-7-3	青藏铁路西宁至格尔木段增建二线工程项目	3,731,300.00	1,143,000.00
2009-12-28	沪杭客专	4,824,000.00	1,426,055.00
2009-3-20	上海地铁十一号线	3,774,590.00	83,590.00
2009-11-3	新建上海至杭州客运专线	5,750,000.00	532,481.00
2008-9-11	上海轨道交通九号线二期信号工程	1,400,000.00	17,999.00
2008-9-11	上海轨道交通八号线二期信号工程	1,550,000.00	97,065.00
2008-3-3	深圳地铁 1 号线续建工程信号系统电源设备采购合同	5,998,319.00	4,403,289.00
2009-12-18	深圳 5 号线屏蔽门电源用 UPS 和电池	4,300,000.00	4,300,000.00
2009-12-20	深圳地铁 2 线信号系统工程	8,271,289.00	413,309.00
2009-12-20	深圳地铁 5 线信号系统工程	8,383,886.00	8,383,886.00
2008-9-8	沈阳地铁一号线一期及延伸线工程电源屏	3,700,000.00	270,320.00
2009-12-4	沈阳地铁一号线一期及延伸线工程电源屏补充合同	1,400,000.00	1,400,000.00
2005-12-31	沈山线电气化改造工程	3,680,805.00	186,660.00
2008-8-11	大郑线新立屯至阿尔乡增建二线(三电物资)工程	1,633,000.00	105,000.00
2010-3-31	长吉城际铁路工程	3,010,000.00	3,010,000.00
2010-6-12	哈大客专沈阳站沈阳北站站后工程	1,120,000.00	1,120,000.00
2009-11-21	苏州市轨道交通一号线工程	2,863,760.00	2,655,140.00
2009-8-5	改建铁路南同蒲榆次至侯马北段电气化扩能改造工程	5,560,155.00	829,104.00
2008-7-14	朔黄线	5,323,890.00	1,403,890.00
2010-5-12	朔黄线	3,579,940.00	3,579,940.00

2007-9-17	兰新线乌西至精河段增建第二线	2,960,000.00	379,193.00
2009-6-22	新建铁路喀什至和田线工程	2,189,800.00	1,369,600.00
2009-9-29	长荆铁路电气化改造工程	1,061,482.00	346,092.00
2009-7-29	神朔万吨列改造工程	1,368,612.00	1,348,612.00
2009-12-16	咸铜线 11 站联锁改造工程	1,126,035.00	1,020,535.00
2008-12-31	包西铁路通道陕西段车站后四电工程	3,050,029.00	501,895.00
2010-4-9	大郑线大虎山至新立屯段增建二线工程	1,737,988.00	1,737,988.00
2008-7-14	郑州大修 10 套设备	3,207,420.00	20,900.00
2009-1-16	重庆市轨道交通三号线一期工程信号系统	1,993,600.00	963,600.00
2009-8-22	重庆市轨道交通三号线一期工程设备供电设备系统工程交直流电源屏采购项目	3,334,571.37	2,799,367.37

六、报告期内公司接待调研情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容
2010 年 4 月 26 日	公司三楼会议室	实地调研	中天证券、天相投顾、华夏基金、杉杉龙田、合赢投资、民生证券	公司所处行业情况\公司核心竞争力\盈利能力等
2010 年 5 月 13 日	公司三楼会议室	实地调研	江南证券、申银万国、中信证券、正舵投资、信达证券、山西证券	公司行业\市场\产品\优势等
2010 年 5 月 27 日	公司四楼会议室	实地调研	中信证券、新时代证券	公司行业\市场\产品\优势\盈利能力等
2010 年 6 月 10 日	公司四楼会议室	实地调研	广发证券、国信证券、鹏华基金、华宝兴业基金、精熙投资、农行汇理基金	公司行业\市场\产品\优势\人员\管理等

第四节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

三、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内未发生重大出售资产、吸收合并事项。

四、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实行股权激励计划。

六、重大关联交易和重大关联债权债务往来事项

报告期内，公司无关联交易和关联债权债务往来事项。

七、担保事项

报告期内，公司无对外担保和对子公司担保事项。

八、委托理财

报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

九、重大合同及其履行情况

（一）重大销售合同履行情况

截至 2010 年 6 月 30 日，公司武广（武汉-广州）客运专线合同基本执行完毕，剩余极少部分备品备件未发货；郑西（郑州-西安）客运专线合同已履行完

毕。

（二）重大授信及贷款合同

1、2009年度授信执行情况

经第一届董事会第五次会议审议通过，2009年2月1日，公司与北京银行股份有限公司丰台支行签署了最高授信金额5,500万元《综合授信合同》，其中：贷款额度1,500万元、承兑汇票额度1,000万元、保函额度3,000万元。同时公司与北京中关村科技担保有限公司签订《最高额反担保（应收账款质押）合同》及《最高额反担保（房地产抵押）合同》，为本公司与北京银行股份有限公司丰台支行签订的5500万元综合授信合同提供反担保，质押应收帐款53,022,508.00元，并将位于北京市丰台区南四环西路188号七区3号楼的房产（即公司所有房屋建筑物）设定抵押。截至2010年6月30日，该综合授信合同项下无借款余额。

2、2010年度授信执行情况

经第一届董事会第九次会议审议通过，2010年2月2日，由公司控股股东北京鼎汉电气科技有限公司和实际控制人顾庆伟先生做保证担保，公司与北京银行股份有限公司丰台支行签署了最高授信金额8,000万元的《综合授信合同》，其中：承兑汇票额度2,000万元、保函额度6,000万元。目前该合同正在执行过程中。

十、承诺事项

（一）公司股东关于股份锁定情况的承诺

公司控股股东北京鼎汉电气科技有限公司、实际控制人顾庆伟以及上海兴烨创业投资有限公司、杨高运、幸建平、方磊、杨帆和张霞承诺：自公司股票上市交易之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。同时，公司董事顾庆伟、方磊、幸建平、张霞以及监事杨高运承诺：在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

中国风险投资有限公司、中国宝安集团控股有限公司承诺：自公司股票上市

交易之日起12个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的本公司股份，也不由公司回购该部分股份。

董事张新生和监事陈显荣（间接持股）承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人股份；在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其直接或者间接持有的发行人股份。

公司股东的股份承诺事项在报告期内履行情况良好，上述股东均遵守了所做的承诺。

（二）同业竞争和关联交易承诺

公司控股股东鼎汉电气及实际控制人顾庆伟出具了《避免同业竞争承诺》，承诺“在持有鼎汉技术股权或在鼎汉技术任职期间及法定期限内，不经营或投资于任何与鼎汉技术主营业务构成同业竞争的企业”。

持有公司5%以上股份的股东以及董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范执行关联交易的承诺》，承诺“如果本公司（含“本人及直系亲属”）与鼎汉技术发生不可避免的关联交易，将根据《公司法》和鼎汉技术公司章程的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护鼎汉技术及所有股东的利益。不利用在鼎汉技术的地位，为本公司（含“本人及直系亲属”）在与鼎汉技术的关联交易中谋取不正当利益。”

报告期内公司控股股东鼎汉电气及实际控制人顾庆伟未经营或投资任何与鼎汉技术主营业务构成同业竞争的企业；持有公司5%以上股份的股东以及董事、监事、高级管理人员（含“本人及直系亲属”）未与公司发生关联交易。

第五节 股本变动及主要股东持股情况

一、公司股东情况

前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况（截至2010年6月30日）

单位：股

股东总数	8,809				
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
北京鼎汉电气科技有限公司	境内非国有法人	28.03%	28,800,000	28,800,000	0
顾庆伟	境内自然人	24.67%	25,344,000	25,344,000	0
杨高运	境内自然人	7.01%	7,200,000	7,200,000	0
中国风险投资有限公司	境内非国有法人	3.08%	3,168,000	3,168,000	0
幸建平	境内自然人	2.52%	2,592,000	2,592,000	0
方磊	境内自然人	2.38%	2,448,000	2,448,000	0
杨帆	境内自然人	2.10%	2,160,000	2,160,000	0
张霞	境内自然人	1.68%	1,728,000	1,728,000	0
上海兴烨创业投资有限公司	境内非国有法人	1.68%	1,728,000	1,728,000	0
中国宝安集团控股有限公司	境内非国有法人	1.54%	1,584,000	1,584,000	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		
中国银行-招商行业领先股票型证券投资基金	1,151,195		人民币普通股		
中国工商银行-汇添富均衡增长股票型证券投资基金	1,014,997		人民币普通股		
中国工商银行-汇添富成长焦点股票型证券投资基金	708,502		人民币普通股		
招商银行股份有限公司-招商安泰股票证券投资基金	622,769		人民币普通股		
中国农业银行-华夏复兴股票型证券投资基金	599,832		人民币普通股		
周莉	515,222		人民币普通股		
谢玲	500,000		人民币普通股		
中国农业银行-宝盈策略增长股票型证券投资基金	320,000		人民币普通股		
陕西省国际信托股份有限公司-07007	279,368		人民币普通股		
何志坚	235,700		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京鼎汉电气科技有限公司持有本公司 2,880 万股，占公司总股本的 28.03%，是公司的控股股东；顾庆伟先生直接持有本公司 2,534.40 万股，同时持有北京鼎汉电气科技有限公司 82.64% 的股权，为本公司的实际控制人。中国宝安集团控股有限公司和中国风险投资有限公司均为中国宝安集团股份有限公司的控股子公司，其他有限售条件股东之间不存在关联关系。公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

二、股本变动情况

(一) 截止 2010 年6月30日股本变动情况

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	40,976,000	79.76%			38,376,000	-2,600,000	35,776,000	76,752,000	74.70%
1、国家持股	31,325	0.06%				-31,325	-31,325	0	0.00%
2、国有法人持股	707,221	1.38%				-707,221	-707,221	0	0.00%
3、其他内资持股	40,213,358	78.27%			38,376,000	-1,837,358	36,538,642	76,752,000	74.70%
其中：境内非国有法人持股	19,477,358	37.91%			17,640,000	-1,837,358	15,802,642	35,280,000	34.34%
境内自然人持股	20,736,000	40.36%			20,736,000		20,736,000	41,472,000	40.36%
4、外资持股	24,096	0.05%				-24,096	-24,096	0	0.00%
其中：境外法人持股	24,096	0.05%				-24,096	-24,096	0	0.00%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	10,400,000	20.24%			13,000,000	2,600,000	15,600,000	26,000,000	25.30%
1、人民币普通股	10,400,000	20.24%			13,000,000	2,600,000	15,600,000	26,000,000	25.30%
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	51,376,000	100.00%			51,376,000	0	51,376,000	102,752,000	100.00%

(二) 限售流通股股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京鼎汉电气科技有限公司	14,400,000	0	14,400,000	28,800,000	首发承诺	2012年10月30日
中国风险投资有限公司	1,584,000	0	1,584,000	3,168,000	首发承诺	2010年10月30日

中国宝安集团 控股有限公司	792,000	0	792,000	1,584,000	首发承诺	2010年10月30日
上海兴烨创业 投资有限公司	864,000	0	864,000	1,728,000	首发承诺	2012年10月30日
顾庆伟	12,672,000	0	12,672,000	25,344,000	首发承诺	2012年10月30日
杨高运	3,600,000	0	3,600,000	7,200,000	首发承诺	2012年10月30日
幸建平	1,296,000	0	1,296,000	2,592,000	首发承诺	2012年10月30日
方磊	1,224,000	0	1,224,000	2,448,000	首发承诺	2012年10月30日
杨帆	1,080,000	0	1,080,000	2,160,000	首发承诺	2012年10月30日
张霞	864,000	0	864,000	1,728,000	首发承诺	2012年10月30日
网下配售股份	2,600,000	2,600,000	0	0	网下配售	2010年1月30日
合计	40,976,000	2,600,000	38,376,000	76,752,000	—	—

注：1、本期增加原因为实施2009年度分配方案：资本公积金每10股转增10股。

2、解除限售时需遵循董事、监事、高管持股有关规定。

三、报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
顾庆伟	董事长、总经理	男	38	2007年12月18日	2010年12月18日	12,672,000	25,344,000	资本公积金转增股本	11	否
方磊	董事	男	35	2007年12月18日	2010年12月18日	1,224,000	2,448,000	资本公积金转增股本	0	是
幸建平	董事、副总经理	男	38	2008年03月25日	2011年03月25日	1,296,000	2,592,000	资本公积金转增股本	9	否
张霞	董事、财务总监、董事会秘书	女	35	2007年12月18日	2010年12月18日	864,000	1,728,000	资本公积金转增股本	8	否
杨高运	监事	男	46	2007年12月18日	2010年12月18日	3,600,000	7,200,000	资本公积金转增股本	0	否
张新生	董事、副总经理	男	48	2007年12月18日	2010年12月18日	0	0	无	9	否
孙集平	董事	女	54	2007年12月18日	2010年12月18日	0	0	无	0	是
秦荣生	独立董事	男	48	2008年03月25日	2010年04月21日	0	0	无	7	否
徐德鸿	独立董事	男	49	2008年03月25日	2011年03月25日	0	0	无	7	否
傅延宗	独立董事	男	63	2009年04月28日	2012年04月28日	0	0	无	7	否
陈显荣	监事会主席	男	48	2009年04月28日	2012年04月28日	0	0	无	0	否
郭山清	监事	男	44	2007年12月18日	2010年12月18日	0	0	无	0	是
李静	监事	女	34	2007年12月18日	2010年12月18日	0	0	无	7	否
顾锦筛	监事	男	36	2009年04月28日	2012年04月28日	0	0	无	31	否
王承刚	副总经理	男	35	2008年03月25日	2011年03月25日	0	0	无	8	否

				月 03 日	月 03 日					
张雁冰	副总经理	男	45	2010年03月29日	2013年03月29日	0	0	无	6	否
王生堂	副总经理	男	37	2010年03月29日	2013年03月29日	0	0	无	8	否
吴鹏	副总经理	男	37	2010年06月18日	2013年06月18日	0	0	无	4	否
张秋生	独立董事	男	42	2010年04月21日	2013年04月21日	0	0	无	0	否
合计	-	-	-	-	-	19,656,000	39,312,000	-	122	-

注：公司董事、监事、高级管理人员未持有股票期权或被授予限制性股票。

二、报告期内，董事、监事和高级管理人员变动情况

2010年3月29日，公司召开了第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于聘任张雁冰先生为公司副总经理的议案》和《关于聘任王生堂先生为公司副总经理的议案》，聘任张雁冰先生和王生堂先生为公司副总经理。

公司于2010年4月21日召开了2009年度股东大会，审议通过了《关于聘任张秋生先生为公司独立董事的议案》，秦荣生先生由于个人原因辞去了公司独立董事的职位；

2010年6月18日，公司召开了第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于聘请吴鹏先生为公司副总经理的议案》，聘任吴鹏先生为公司副总经理。

报告期内，公司其他董事、监事和高级管理人员没有发生变动。

三、报告期内公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司的核心技术人员未发生变化。

四、员工情况

截止2010年6月30日，公司共有在册员工413人，比2009年末334人增加了23.65%，其中各类人员构成情况如下：

(一) 专业结构

项目	人数	占总人数比例
技术开发人员	158	38.26%
管理及销售人员	94	22.76%
技术操作人员	161	38.98%
合计	413	100%

(二) 受教育程度

项目	人数	占总人数比例
本科及以上	198	47.94%
大专	125	30.27%
中专及以下	90	21.79%
合计	413	100%

(三) 截至报告期末，公司没有需承担费用的离退休人员

第七节 财务报告

(未经审计)

一、财务报表

1、资产负债表

编制单位：北京鼎汉技术股份有限公司

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	377,865,400.79	373,311,711.92	533,062,712.95	532,945,122.84
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	1,866,083.00	1,866,083.00	478,600.00	378,600.00
应收账款	170,680,918.57	171,163,576.57	118,142,026.43	118,583,729.43
预付款项	4,707,600.51	5,967,600.51	6,278,402.88	7,278,402.88
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	5,121,181.62	5,025,447.62	3,390,821.35	3,288,790.55
买入返售金融资产				
存货	39,341,891.16	39,276,951.82	32,116,262.41	32,088,775.23
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	688,551.57	688,551.57	579,278.47	579,278.47
流动资产合计	600,271,627.22	597,299,923.01	694,048,104.49	695,142,699.40
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		5,319,106.61		319,106.61
投资性房地产				
固定资产	16,769,232.67	16,648,127.85	17,246,559.12	17,189,617.98

在建工程	74,220,135.00	74,220,135.00		
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	213,299.69	213,299.69	228,814.90	228,814.90
开发支出	8,333,800.50	8,333,800.50	6,145,195.80	6,145,195.80
商誉				
长期待摊费用	288,431.46	288,431.46	492,821.13	492,821.13
递延所得税资产	1,915,368.24	1,915,368.24	1,454,412.38	1,454,412.38
其他非流动资产				
非流动资产合计	101,740,267.56	106,938,269.35	25,567,803.33	25,829,968.80
资产总计	702,011,894.78	704,238,192.36	719,615,907.82	720,972,668.20
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	15,864,060.11	15,864,060.11	8,772,579.86	8,772,579.86
应付账款	37,411,703.61	39,574,473.96	53,005,891.81	52,798,662.16
预收款项	8,353,897.46	8,352,897.46	22,257,378.41	22,156,378.41
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,073,937.33	1,002,466.94	799,118.60	740,354.28
应交税费	1,393,375.33	980,172.37	3,401,713.54	3,325,732.83
应付利息				
应付股利				
其他应付款	355,439.03	346,142.92	1,761,516.96	1,548,663.62
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	64,452,412.87	66,120,213.76	89,998,199.18	89,342,371.16
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				

递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	64,452,412.87	66,120,213.76	89,998,199.18	89,342,371.16
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	102,752,000.00	102,752,000.00	51,376,000.00	51,376,000.00
资本公积	444,224,969.91	444,224,969.91	495,600,969.91	495,600,969.91
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	9,580,409.48	9,580,409.48	9,580,409.48	9,580,409.48
一般风险准备				
未分配利润	81,002,102.52	81,560,599.21	73,060,329.25	75,072,917.65
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	637,559,481.91	638,117,978.60	629,617,708.64	631,630,297.04
少数股东权益				
所有者权益合计	637,559,481.91	638,117,978.60	629,617,708.64	631,630,297.04
负债和所有者权益总计	702,011,894.78	704,238,192.36	719,615,907.82	720,972,668.20

2、利润表

编制单位：北京鼎汉技术股份有限公司

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	131,804,597.86	131,812,418.36	87,819,293.92	87,695,342.69
其中：营业收入	131,804,597.86	131,812,418.36	87,819,293.92	87,695,342.69
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	104,179,097.20	105,641,009.41	61,958,949.09	61,225,530.44
其中：营业成本	81,800,513.89	83,996,178.07	43,829,568.81	43,806,833.20
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	417,603.63	377,267.27	679,215.58	673,777.83
销售费用	12,052,594.64	11,912,277.54	10,023,119.92	9,671,953.20

管理费用	8,347,506.57	7,773,601.65	6,043,145.93	5,696,146.31
财务费用	-1,494,266.25	-1,491,354.15	293,608.24	292,183.80
资产减值损失	3,055,144.72	3,073,039.03	1,090,290.61	1,084,636.10
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)	27,625,500.66	26,171,408.95	25,860,344.83	26,469,812.25
加：营业外收入	515,175.44	515,175.44	12,115.82	12,115.82
减：营业外支出	139,442.25	139,442.25	42.31	42.31
其中：非流动资产处置 损失				
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	28,001,233.85	26,547,142.14	25,872,418.34	26,481,885.76
减：所得税费用	3,619,140.60	3,619,140.60	3,970,869.24	3,972,282.87
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	24,382,093.25	22,928,001.54	21,901,549.10	22,509,602.89
归属于母公司所有者 的净利润	24,382,093.25	22,928,001.54	21,901,549.10	22,509,602.89
少数股东损益				
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.2373	0.2231	0.2854	0.2933
(二) 稀释每股收益	0.2373	0.2231	0.2854	0.2933
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	24,382,093.25	22,928,001.54	21,901,549.10	22,509,602.89
归属于母公司所有者 的综合收益总额	24,382,093.25	22,928,001.54	21,901,549.10	22,509,602.89
归属于少数股东的综 合收益总额				

3、现金流量表

编制单位：北京鼎汉技术股份有限公司

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	78,444,440.61	78,302,440.61	97,466,327.18	97,143,904.18
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			11,965.82	11,965.82
收到其他与经营活动有关的现金	5,704,662.95	5,769,225.87	3,231,564.79	3,229,978.68
经营活动现金流入小计	84,149,103.56	84,071,666.48	100,709,857.79	100,385,848.68
购买商品、接受劳务支付的现金	106,402,150.98	106,829,851.98	56,306,732.79	56,693,178.79
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	13,094,705.88	12,490,286.68	7,535,376.23	7,134,212.95
支付的各项税费	10,806,963.51	10,713,424.06	19,180,249.61	19,150,883.57
支付其他与经营活动有关的现金	26,730,934.61	26,442,955.12	20,793,685.22	20,474,800.69
经营活动现金流出	157,034,754.98	156,476,517.84	103,816,043.85	103,453,076.00

小计				
经营活动产生的现金流量净额	-72,885,651.42	-72,404,851.36	-3,106,186.06	-3,067,227.32
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	131,740.00	209,441.18		
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	131,740.00	209,441.18		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,286,683.14	75,281,283.14	1,612,049.38	1,612,049.38
投资支付的现金		5,000,000.00		
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				
投资活动现金流出小计	75,286,683.14	80,281,283.14	1,612,049.38	1,612,049.38
投资活动产生的现金流量净额	-75,154,943.14	-80,071,841.96	-1,612,049.38	-1,612,049.38
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
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				
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				
偿还债务支付的现金			11,964,000.00	11,964,000.00
分配股利、利润或偿付	16,440,319.98	16,440,319.98	5,847,422.72	5,847,422.72

利息支付的现金				
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	82,647.51	82,647.51	244,708.32	244,708.32
筹资活动现金流出小计	16,522,967.49	16,522,967.49	18,056,131.04	18,056,131.04
筹资活动产生的现金流量净额	-16,522,967.49	-16,522,967.49	-18,056,131.04	-18,056,131.04
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	-164,563,562.05	-168,999,660.81	-22,774,366.48	-22,735,407.74
加：期初现金及现金等价物余额	523,787,617.00	523,670,026.89	61,287,938.89	61,017,999.58
六、期末现金及现金等价物余额	359,224,054.95	354,670,366.08	38,513,572.41	38,282,591.84

4、合并所有者权益变动表

编制单位：北京鼎汉技术股份有限公司

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	51,376,000.00	495,600,969.91			9,580,409.48		73,060,329.25			629,617,708.64		38,376,000.00	41,077,503.42			3,461,197.77		25,044,958.18		107,959,659.37		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	51,376,000.00	495,600,969.91			9,580,409.48		73,060,329.25			629,617,708.64		38,376,000.00	41,077,503.42			3,461,197.77		25,044,958.18		107,959,659.37		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	51,376,000.00	-51,376,000.00					7,941,773.27			7,941,773.27								16,145,149.10		16,145,149.10		
(一) 净利润							24,382,093.25			24,382,093.25								21,901,549.10		21,901,549.10		
(二) 其他综合收益																						

上述（一）和（二）小计							24,382,093.25			24,382,093.25						21,901,549.10			21,901,549.10	
（三）所有者投入和减少资本																				
1. 所有者投入资本																				
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
（四）利润分配							-16,440,319.98			-16,440,319.98							-5,756,400.00			-5,756,400.00
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							-16,440,319.98			-16,440,319.98							-5,756,400.00			-5,756,400.00
4. 其他																				
（五）所有者权益内部结转	51,376,000.00	-51,376,000.00																		
1. 资本公积转增资本（或股本）	51,376,000.00	-51,376,000.00																		
2. 盈余公积转增资本																				

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	102,752,000.00	444,224,969.91			9,580,409.48	81,002,102.52			637,559,481.91	38,376,000.00	41,077,503.42			3,461,197.77		41,190,107.28			124,104,808.47	

5、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京鼎汉技术股份有限公司

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	51,376,000.00	495,600,969.91			9,580,409.48		75,072,917.65	631,630,297.04	38,376,000.00	41,077,503.42			3,461,197.77		25,756,412.23	108,671,113.42
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	51,376,000.00	495,600,969.91			9,580,409.48		75,072,917.65	631,630,297.04	38,376,000.00	41,077,503.42			3,461,197.77		25,756,412.23	108,671,113.42

	000.00	,969.91			09.48		917.65	,297.04	000.00	503.42			97.77		412.23	,113.42
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	51,376,000.00	-51,376,000.00					6,487,681.56	6,487,681.56							16,753,202.89	16,753,202.89
(一) 净利润							22,928,001.54	22,928,001.54							22,509,602.89	22,509,602.89
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							22,928,001.54	22,928,001.54							22,509,602.89	22,509,602.89
(三) 所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配							-16,440,319.98	-16,440,319.98							-5,756,400.00	-5,756,400.00
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							-16,440,319.98	-16,440,319.98							-5,756,400.00	-5,756,400.00
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转	51,376,000.00	-51,376,000.00														
1. 资本公积转增资本(或股本)	51,376,000.00	-51,376,000.00														

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	102,752,000.00	444,224,969.91			9,580,409.48		81,560,599.21	638,117,978.60	38,376,000.00	41,077,503.42			3,461,197.77		42,509,615.12	125,424,316.31

二、报表附注

一、公司的基本情况

北京鼎汉技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原系郑勇、张劲松各出资 50 万元，经北京市工商行政管理局批准，于 2002 年 6 月 10 日在北京市成立的有限责任公司，取得 1101062387247 号企业法人营业执照，法定代表人郑勇，注册资本 100 万元。

根据 2003 年 9 月 9 日的公司第一届第三次股东会决议，股东张劲松将其持有本公司 15 万元股权转让给顾庆伟，郑勇将其持有本公司 15 万元股权转让给顾庆伟。

根据 2005 年 9 月 12 日的公司第二届第三次股东会决议，股东张劲松将其持有本公司 1.7 万元股权转让给顾庆伟，郑勇将其持有本公司 1.7 万元股权转让给顾庆伟。

根据 2005 年 10 月 31 日的公司第二届第四次股东会决议，股东张劲松将其持有本公司全部股权 33.3 万元转让给股东顾庆伟，郑勇将其持有本公司 32.3 万元股权转让给股东顾庆伟，将其余部分股权 1 万元转让给股东周艳。

根据 2006 年 4 月 12 日的公司第三届第三次股东会决议，股东顾庆伟将其持有本公司 98 万元股权转让给北京鼎汉电气科技有限公司，周艳将其全部股权 1 万元转让给北京鼎汉电气科技有限公司。

根据 2006 年 7 月 20 日的公司第四届第二次股东会决议，公司变更注册资本，由未分配利润转增资本 2,900 万元，公司注册资本变更为 3,000 万元。

根据 2007 年 11 月 21 日的公司第四届第十次股东会决议，公司股东北京鼎汉电气科技有限公司将其持有公司 1,770 万元股权分别转让给股东顾庆伟 1,026 万元、股东杨高运等 6 位自然人股东 744 万元。同时，公司增加注册资本人民币 198 万元，增资后公司注册资本变更为 3,198 万元。新增注册资本由中国风险投资有限公司认缴 132 万元，中国宝安集团控股有限公司认缴 66 万元。

根据 2007 年 12 月 3 日的公司第五届第二次股东会决议，公司以 2007 年 11 月 30 日为基准日整体变更为股份有限公司，公司原全部股东作为股份公司的发起人股东，全体发起人以其所有的截至 2007 年 11 月 30 日经审计的净资产 7,978.44 万元折合股本 3,837.6 万股发起设立北京鼎汉技术股份有限公司，净资产折合股本后余额计入资本公积。

根据 2009 年 3 月 20 日第一次临时股东大会决议，原股东吴志军将其对公司 86.4 万元股权转让给顾庆伟，顾庆伟将其对公司 86.4 万元股权转让给上海兴烨创业投资有限公司。

根据公司 2009 年第二次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，并于 2009 年 9 月 25 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1004 号文核准，核准公司公开发行不超过 1,300 万股新股。新增注册资本 1,300.00 万元，变更后的注册资本

5,137.6 万元。

根据公司第一届董事会第十次会议和 2009 年度股东大会审议通过，公司 2009 年度的利润分配方案为：以公司总股本 5137.60 万股为基数，以资本公积金转增股本的方式，每 10 股转增 10 股，并向全体股东每 10 股派发现金 3.2 元（含税）。2010 年 5 月 19 日，公司对全体股东实施了该分配方案，方案实施后公司股本变为 10275.2 万元。

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司各股东所持股份数及比例为：

股东名称	持股数	持股比例%
北京鼎汉电气科技有限公司	28,800,000.00	28.03
顾庆伟	25,344,000.00	24.67
杨高运	7,200,000.00	7.01
中国风险投资有限公司	3,168,000.00	3.08
幸建平	2,592,000.00	2.52
方磊	2,448,000.00	2.38
杨帆	2,160,000.00	2.1
张霞	1,728,000.00	1.68
上海兴烨创业投资有限公司	1,728,000.00	1.68
中国宝安集团控股有限公司	1,584,000.00	1.54
其他社会公众股	26,000,000.00	25.31
合 计	102,752,000.00	100.00

公司营业执照注册号：110000003872477；

公司注册地址：北京市丰台区南四环西路 188 号七区 3 号楼；

公司注册资本：10,275.20 万元；

公司法定代表人：顾庆伟；

公司经营范围：轨道交通电源系统的研发、生产、销售、安装和维护，主要包括：轨道交通信号智能电源系统、轨道交通电力操作电源系统、轨道交通屏蔽门电源系统和轨道交通通信电源系统等相关产品的研发、生产、销售与技术支持服务业务。同时，也根据客户需求提供其他配套产品及服务。

本公司的基本组织结构：股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。

公司设研究开发部、战略规划部、市场部（下设铁路系统部、城轨系统部、市场技术部、产品拓展部、华北大区、华西大区、华中大区、华东大区、华南大区、电力电源市场部）、技术支援部、供应链管理（下设计划及订单管理部、制造部、供应商管理部、采购履行部、仓储物流部、品质管理部、工艺技术部）、商务部、财务部、人力资源管理部、行政服务部、

审计部、证券部等管理部门。截至 2010 年 6 月 30 日，本公司拥有控股子公司两家，即北京中泰迅通技术有限公司和北京鼎汉软件有限公司。

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

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

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

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

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 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，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（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。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（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，合并成本为购买方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。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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方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。购买方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，经复核后合并成本仍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，计入当期损

益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。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单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

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

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

(2) 外币财务报表折算

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

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项

目，按照系统合理方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

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

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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

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

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

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

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

制的，应当终止确认该项金融资产。

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

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

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

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

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

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

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

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量确定；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率合理确定。折现率为持有资产所要求的必要报酬率。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

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

2) 管理层没有意图持有至到期；

3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

(1) 坏账的确认标准：凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项，以及其他发生减值的债权如果评估为不可收回，则对其终止确认。

(2) 坏账损失核算方法：本公司采用备抵法核算坏账损失。

(3) 坏账准备的计提方法及计提比例：

本公司将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例；对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

坏账准备计提比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-4 年	30%
4-5 年	50%
5 年以上	100%

4、应收款项出售、质押、贴现等会计处理方法：按照财政部《关于企业与银行等金融机构之间从事应收债权融资等有关业务会计处理的暂行规定》（财会[2003]14 号）的规定会计处理。

11. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法。

12. 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①企业合并取得的长期股权投资，初始投资成本：同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程
- ③ 向被投资单位派出管理人员
- ④ 依赖投资公司的技术或技术资料
- ⑤ 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；或不存在公平交易协议但存在资产相似活跃市场，按照市场价格减去相关税费；或无法可靠估计出售的公允价值净额，则以该长期股权投资持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

13. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转

让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

14. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。同时满足以下条件时予以确认：

- 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

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年	5	4.75
电子设备	5 年	5	19.00
运输设备	5-10 年	5	9.50-19.00
其他设备	5 年	5	19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量

的现值两者孰高确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定；或无法可靠估计固定资产的公允价值净额，则以该固定资产持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

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

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

15. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程结转固定资产时点：工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。

预定可使用状态的判断标准：符合下列情况之一：

- ① 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ② 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

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

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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

17. 无形资产

（1）无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

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

(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具

有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

18. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

20. 收入

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额

能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

21. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助类型主要有包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

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

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可

抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

23. 租赁

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

24. 持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件：公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

25. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

报告期无会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正事项

三、税项

(一) 母公司主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入当期销项税抵减当期可抵扣进项税后的余额	17%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	7%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%

注：本公司 2008 年 12 月经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准认定为高新技术企业，高新技术企业批准证书编号为“GR200811000813”，本公司 2008、2009、2010 年度适用企业所得税税率为 15%。

(二) 子公司北京中泰迅通技术有限公司主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入当期销项税抵减当期可抵扣进项税后的余额	17%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	7%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(三) 子公司北京鼎汉软件有限公司主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入当期销项税抵减当期可抵扣进项税后的余额	17%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	7%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	0

北京鼎汉软件有限公司 2010 年初成立，已通过软件企业认定并在税务机关备案，企业所得税享受两免三减半的税收优惠政策。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。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。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1. 子公司情况

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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本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
北京中泰迅通技术有限公司	控股子公司	北京	民营	100万	信号电源	65万		65	65	是		35万	59.27万

(2)、全资注册的子公司:

子公司全称	子公司类型	注册地	注册时间	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
北京鼎汉软件有限公司	控股子公司	北京	2010年1月	民营	500万	软件产品	500万	100	100	是	0

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	---	---	9,283.76	---	---	2,953.27
其中: 人民币	---	---	9,283.76	---	---	2,953.27
银行存款:	---	---	352,200,795.50	---	---	518,990,164.99
其中: 人民币	---	---	352,200,795.50	---	---	518,990,164.99
其他货币资金:	---	---	25,655,321.53	---	---	14,069,594.69
其中: 人民币	---	---	25,655,321.53	---	---	14,069,594.69
合计	---	---	377,865,400.79	---	---	533,062,712.95

(2) 其他货币资金按明细列示如下

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	22,306,796.32	12,315,078.72
银行承兑汇票保证金	3,348,525.21	1,754,515.97
合计	25,655,321.53	14,069,594.69

注 1: 本公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

(1) 应收票据按类别列示如下

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,866,083.00	478,600.00
商业承兑汇票	0	0
合 计	1,866,083.00	478,600.00

注:期末无质押应收票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	144,288,434.62	79.14	8,320,062.34	5.77
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	2,045,407.75	1.12	820,837.38	40.13
其他不重大应收账款	35,979,351.09	19.73	2,491,375.17	6.92
合 计	182,313,193.46	100.00	11,632,274.89	6.38

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	89,858,847.07	70.90	5,253,368.23	5.85
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	1,208,377.75	0.95	628,626.88	52.02
其他不重大应收账款	35,671,861.35	28.15	2,715,064.63	7.61
合 计	126,739,086.17	100.00	8,597,059.74	6.78

注: 单项金额重大的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款, 经减值测试后不存在减值, 公司按账龄计提坏账准备。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, 是指账龄超过 3 年以上的年应收款项, 经减值测试后不存在减值, 公司按账龄计提坏账准备。

(2) 应收账款按账龄列示如下

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	156,274,605.95	85.72	7,813,885.30	104,194,111.30	82.21	5,209,705.57
1 至 2 年	18,733,237.37	10.28	1,873,323.73	15,085,921.32	11.90	1,508,592.13

2至3年	5,019,142.39	2.75	1,003,828.48	6,250,675.80	4.93	1,250,135.16
3至4年	1,478,000.00	0.81	443,400.00	471,477.50	0.37	141,443.25
4至5年	620,740.75	0.34	310,370.38	499,433.25	0.39	249,716.63
5年以上	187,467.00	0.10	187,467.00	237,467.00	0.19	237,467.00
合计	182,313,193.46	100.00	11,632,274.89	126,739,086.17	100.00	8,597,059.74

(3) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及关联方单位欠款。

(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	账龄	占应收账款总额的比例(%)
北京市轨道交通建设管理有限公司	客户	15,335,637.60	1年以内	8.41
中铁建电气化局集团有限公司(联合体) 郑西客专四电集成工程指挥部	客户	11,971,081.03	1年以内	6.57
北京全路通信信号研究设计院	客户	11,516,328.74	0-2年	6.32
卡斯柯信号有限公司	客户	10,002,502.48	0-3年	5.49
中国铁路通信信号集团公司	客户	9,281,809.13	0-3年	5.09
合计	—	58,107,358.98	—	31.87

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,351,188.75	92.43	5,821,125.76	92.72
1至2年	149,203.01	3.17	207,175.25	3.30
2至3年	207,208.75	4.40	117,068.00	1.86
3年以上	0.00	0	133,033.87	2.12
合计	4,707,600.51	100	6,278,402.88	100.00

(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	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
深圳市海志通	供应商	917,190.00	19.48	1年以内	预付款
天津凯发	供应商	815,850.00	17.33	1年以内	预付款
北京东联信源科技有限公司	供应商	646,992.00	13.74	1年以内	预付款
郑州柏特	供应商	353,600.00	7.51	1年以内	预付款
深圳市科皓信息技术有限公司	供应商	326,370.25	6.93	1-2年	预付款
合计	—	3,060,002.25	65.00	—	—

(3) 预付款项期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及关联方单位的欠款

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	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	101240.00	1.89	101240.00	100
其他不重大其他应收款	5258396.67	98.11	137215.05	2.61
合 计	5,359,636.67	100.00	238,455.05	4.45

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	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	100,000.00	2.77	50,000.00	50.00
其他不重大其他应收款	3,509,346.83	97.23	168,525.48	4.80
合 计	3,609,346.83	100.00	218,525.48	6.05

注：单项金额重大的其他应收账指单笔金额为 100 万元以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。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，是指账龄超过 3 年以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 其他应收款按账龄列示如下

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	4,815,163.67	89.84	72,691.75	2,920,152.66	80.90	97,638.66
1 至 2 年	241,233.00	4.50	24,123.30	469,520.17	13.01	46,952.02
2 至 3 年	202,000.00	3.77	40,400.00	119,674.00	3.32	23,934.80
3 至 4 年						
4 至 5 年				100,000.00	2.77	50,000.00

5 年以上	101240	1.89	101240			
合 计	5,359,636.67	100.00	238,455.05	3,609,346.83	100.00	218,525.48

注：根据公司对关联方往来及备用金借款回收情况的分析，存在坏账的风险极小，未计提坏账准备。

(3) 其他应收款期末余额中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况

(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	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
李尧	职工	815196.30	1 年以内	15.21
聂玉洁	职工	503,868.19	1 年以内	9.40
王生堂	职工	236,650.00	1 年以内	4.42
李明申付科海利兰新线投标保证金	职工	200,000.00	1 年以内	3.73
刘正操	职工	196,136.00	1 年以内	3.66
合 计	—	1,951,850.49	—	36.42

6. 存货

(1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	24,066,923.37	916,346.63	23,150,576.74	10,700,067.85	916,346.63	9,783,721.22
在产品	4,272,323.67		4,272,323.67	10,463,438.45		10,463,438.45
库存商品	8,801,854.45		8,801,854.45	8,647,771.17		8,647,771.17
委托加工物资	3,117,136.30		3,117,136.30	3,221,331.57		3,221,331.57
合 计	40,258,237.79	916,346.63	39,341,891.16	33,032,609.04	916,346.63	32,116,262.41

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	916,346.63				916,346.63
合 计	916,346.63				916,346.63

(3) 存货跌价准备情况说明如下

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	09 年公司对已淘汰无市场价值的调度机备件 916,346.63 元全额计提存货跌价准备。		

7. 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额	性质或内容
待摊房租费	569,298.24	578,380.34	
其他待摊费用	119,253.33	898.13	
合 计	688,551.57	579,278.47	

上表中期末余额中其他待摊费用余额 119253.33 元，为待摊生产基地空调制冷费。

8. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	21,329,361.70	615,226.93	294,069.34	21,650,519.29
房屋及建筑物	13,760,716.85			13,760,716.85
机器设备	1,496,527.96	47,640.03	48,984.00	1,495,183.99
电子设备	2,236,230.47	195,698.16	65,529.47	2,366,399.16
运输工具	2,935,622.91	333,239.00	166,035.00	3,102,826.91
其他	900,263.51	38,649.74	13,520.87	925,392.38
二、累计折旧合计	4,082,802.58	929,661.65	131,177.61	4,881,286.62
房屋及建筑物	1,917,704.88	330257.16	0	2,247,962.04
机器设备	209,640.83	168085.63	27036.3	350,690.16
电子设备	925,022.16	193897.13	62821.82	1,056,097.47
运输工具	605,708.71	178035.96	32322	751,422.67
其他	424,726.00	59385.77	8997.49	475,114.28
三、固定资产减值准备累计金额合计				
房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输工具				
其他				
四、固定资产账面价值合计	17,246,559.12			16,769,232.67
房屋及建筑物	11,843,011.97			11,512,754.81
电子设备	1,286,887.13			1,144,493.83

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
机器设备	1,311,208.31			1,310,301.69
运输工具	2,329,914.20			2,351,404.24
其他	475,537.51			450,278.10

注 1:本期计提折旧为 929,661.65 元。

注 2: 2009 年 2 月 1 日, 本公司与北京中关村科技担保有限公司签订《最高额反担保(房地产抵押)合同》, 以本公司位于北京市丰台区南四环西路 188 号七区 3 号楼的房产(账面原值 13,653,716.85 元)作为抵押为本公司与北京银行股份有限公司丰台支行签订的 5500 万元综合授信合同提供反担保, 截至 2010 年 6 月 30 日, 该综合授信合同项下无借款余额。

9. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	429,572.65	37,606.84	0	467,179.49
办公软件	429,572.65	37,606.84	0	
二、累计摊销额合计	200,757.75	53,122.05	0	253,879.80
办公软件	200,757.75	53,122.05	0	253,879.80
三、无形资产账面净值合计	228,814.90			
办公软件	228,814.90			
四、减值准备合计				
办公软件				
五、无形资产账面价值合计	228,814.90			213,299.69
办公软件	228,814.90			213,299.69

注: 无形资产本期摊销额为 53,122.05 元。

(2) 开发项目支出情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
轨道交通信号电源产业化项目	5,130,303.15	916,194.74			6,046,497.89
轨道交通专用电源系列化研发及产业化项目	1,014,892.65	1,272,409.96			2,287,302.61
合 计	6,145,195.80	2,188,604.70			8,333,800.50

注 1: 本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 40.42%。

注 2: 轨道交通信号电源产业化项目于 2008 年 3 月启动, 截至 2010 年 6 月 30 日, 已投入开发支出 604.65 万元, 该产业化项目预计 2010 年 12 月结束。

注 3: 轨道交通专用电源系列化研发及产业化项目中的轨道交通电力操作电源系统、轨道交通屏蔽门电源系统产业化项目于 2009 年 7 月进入开发阶段, 符合资本化条件, 截至 2010 年 6 月 30 日, 已投入开发支出 228.73 万元, 该产业化项目预计于 2011 年 6 月结束。

10. 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋装修费	492,821.13	83,115.00	287,504.67	0	288,431.46
合 计	492,821.13	83,115.00	287,504.67	0	288,431.46

注:期末长期待摊费用中房屋装修费为租赁大兴生产基地房屋发生的装修费用。

11. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产:		
坏账准备	1,777,916.25	1,316,960.39
存货跌价准备	137,451.99	137,451.99
小 计	1,915,368.24	1,454,412.38

12. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,815,585.22	3,055,144.72			11,870,729.94
二、存货跌价准备	916,346.63	0			916,346.63
合 计	9,731,931.85	3,055,144.72			12,787,076.57

13. 所有权受到限制的资产

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产		
固定资产	11,512,754.81	详见附注七、1
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		
应收账款	53,022,508.00	详见附注七、1
合 计	64,535,262.81	

14. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	15,864,060.11	8,772,579.86
商业承兑汇票	0	0
合 计	15,864,060.11	8,772,579.86

注:应付票据期末余额中 2010 年 7 月底将到期的金额为 848,710.00 元, 8 月底将到期的金额为 5,343,725.06 元, 9 月底将到期的金额为 2,833,243.00 元, 10 月底将到期的金额为 3,149,922.57 元, 12 月底将到期的金额为 3,688,459.48 元。

15. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	36,658,414.57	97.99	51,849,737.07	97.82
1 至 2 年	602,757.85	1.61	593,945.06	1.12
2 至 3 年	148,290.99	0.40	343,966.15	0.65
3 年以上	2,240.20	0.01	218,243.53	0.41
合 计	37,411,703.61	100	53,005,891.81	100

注 1：期末应付账款较期初减少 15,594,188.20 元，降幅 29.42%，主要系公司支付采购货款。

注 2：一年以上的应付账款主要为未结算购货尾款。

(2) 应付账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。**16. 预收款项****(1) 预收款项按账龄列示如下**

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,725,093.51	92.47	22,048,378.41	99.06
1 至 2 年	628,803.95	7.53	159,000.00	0.71
2 至 3 年				
3 年以上			50,000.00	0.22
合 计	8,353,897.46	100.00	22,257,378.41	100

(2) 预收款项期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项**17. 应付职工薪酬**

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,934.07	10,963,643.20	10,965,495.06	11,785.93
二、职工福利费		694,387.11	694,387.11	
三、社会保险费		723,690.31	723,690.31	
其中：医疗保险费		210,116.30	210,116.30	
基本养老保险费		481,020.18	481,020.18	
年金缴费				
失业保险费		16,701.96	16,701.96	
工伤保险费		9,282.10	9,282.10	
生育保险费		5,919.77	5,919.77	
意外伤害保险		650.00	650.00	
四、住房公积金		309,983.88	309,983.88	

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
五、工会经费和职工教育经费	789,184.53	396,540.00	669,506.87	1,062,151.40
合 计	799,118.60			1,073,937.33

注:应付职工薪酬期末余额中无拖欠性质款项。

18. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额	备注
增值税	1,181,457.96	1,888,458.03	
营业税	3,829.24	15,149.44	
城建税	84,468.23	137,835.67	
企业所得税	0	1,242,539.94	
个人所得税	87,419.23	58,658.03	
教育费附加	36,200.67	59,072.43	
合 计	1,393,375.33	3,401,713.54	

19. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	332,936.73	93.67	1,761,516.96	100.00
1 至 2 年	22502.3	6.33		
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	355,439.03	100	1,761,516.96	100.00

(2) 其他应付款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

20. 股本

	期初余额		本次变动增减(+, -)					期末余额	
	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	40,976,000	79.76%			38,376,000	-2,600,000	35,776,000	76,752,000	74.70%
1、国家持股	31,325	0.06%				-31,325	-31,325	0	0.00%
2、国有法人持股	707,221	1.38%				-707,221	-707,221	0	0.00%
3、其他内资持股	40,213,358	78.27%			38,376,000	-1,837,358	36,538,642	76,752,000	74.70%
其中：境内非国有法人持股	19,477,358	37.91%			17,640,000	-1,837,358	15,802,642	35,280,000	34.34%
境内自然人持股	20,736,000	40.36%			20,736,000		20,736,000	41,472,000	40.36%
4、外资持股	24,096	0.05%				-24,096	-24,096	0	0.00%
其中：境外法人持股	24,096	0.05%				-24,096	-24,096	0	0.00%
境外自然人持股									
5、高管股份									

二、无限售条件股份	10,400,000	20.24%			13,000,000	2,600,000	15,600,000	26,000,000	25.30%
1、人民币普通股	10,400,000	20.24%			13,000,000	2,600,000	15,600,000	26,000,000	25.30%
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	51,376,000	100.00%			51,376,000	0	51,376,000	102,752,000	100.00%

注：根据公司第一届董事会第十次会议和 2009 年度股东大会审议通过，公司 2009 年度的利润分配方案为：以公司总股本 5137.60 万股为基数，以资本公积金转增股本的方式，每 10 股转增 10 股，并向全体股东每 10 股派发现金 3.2 元（含税）。2010 年 5 月 19 日，公司对全体股东实施了该分配方案，方案实施后公司股本变为 10275.2 万元。上述增资已经大信会计师事务所有限公司审验，并出具“大信京验字[2010]第 1-0037 号”验资报告。

21. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	495,600,969.91		51,376,000.00	444,224,969.91
合 计	495,600,969.91		51,376,000.00	444,224,969.91

注：根据公司第一届董事会第十次会议和 2009 年度股东大会审议通过，公司 2009 年度的利润分配方案为：以公司总股本 5137.60 万股为基数，以资本公积金转增股本的方式，每 10 股转增 10 股，并向全体股东每 10 股派发现金 3.2 元（含税）。2010 年 5 月 19 日，公司对全体股东实施了该分配方案，方案实施后公司资本公积减少 51,376,000.00 万元。

22. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积金	9,018,994.21			9,018,994.21
国家扶持基金	561,415.27			561,415.27
合 计	9,580,409.48			9,580,409.48

23. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	73,060,329.25	—
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	73,060,329.25	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,382,093.25	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

项 目	金 额	提取或分配比例
提取一般风险准备		
应付普通股股利	16,440,319.98	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	81,002,102.52	

注：根据公司第一届董事会第十次会议和 2009 年度股东大会审议通过，分配截至 2009 年 12 月 31 日累计未分配利润 16,440,319.98 元。

24. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	131,570,962.86	87,688,006.92
其他业务收入	233,635.00	131,287.00
营业收入合计	131,804,597.86	87,819,293.92

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	81,769,138.79	43,829,568.81
其他业务成本	31,375.10	0
营业成本合计	81,800,513.89	43,829,568.81

(3) 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
信号电源	81,821,315.09	40,439,771.89	67,579,666.76	30,984,887.42
电力电源	6,523,384.67	5,768,161.79	3,309,434.21	2,868,579.23
通信电源	8,887,483.76	5,360,070.73	16,267,538.44	9,976,102.16
地铁综合供电系统解决方案	16,471,506.88	15,726,855.89	0	0
其他	17,867,272.46	14,474,278.49	531,367.51	-
合 计	131,570,962.86	81,769,138.79	87,688,006.92	43,829,568.81

(4) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
新包神铁路有限责任公司	18,371,392.09	13.94
北京市轨道交通建设管理有限公司	18,080,438.44	13.72
卡斯柯信号有限公司	14,384,076.76	10.91

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
北京全路通信信号研究设计院	8,460,432.47	6.42
中国铁路通信信号集团公司	7,670,358.98	5.82
合 计	66,966,698.74	50.81

25. 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
城建税	7%	267,240.32	468,965.87
教育费附加	3%	114,531.56	200,985.36
营业税	5%	35,831.75	9,264.35
合 计		417,603.63	679,215.58

26. 财务费用

费用种类	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,024.87	91,022.72
减：利息收入	1,578,417.80	234,436.95
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	260,022.34	192,314.15
其他支出	-182,895.66	244,708.32
合 计	-1,494,266.25	293,608.24

注 1、财务费用 2010 年 1-6 月比 2009 年同期减少 1,787,874.49 元，主要因为 09 年公司溢价发行股票，银行存款增加，利息收入增加的所致。

27. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,055,144.72	1,090,290.61
二、存货跌价损失		
合 计	3,055,144.72	1,090,290.61

28. 营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助利得	200,950.00	
其他	314,225.44	12,115.82
合 计	515,175.44	12,115.82

(2) 政府补助明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1、中关村管理委员会奖励款	200,000.00	0	
2、国家知识产权局专利局返还官费	950.00	0	
合 计	200,950.00	0	

29. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	38,464.25	
其中：固定资产处置损失	38,464.25	
其他	100,978.00	42.31
合 计	139,442.25	42.31

注：2010年1-6月营业外支出较2009年同期增加139,399.94元，原因为：1、今年报废几台固定资产；2、公司将自购房产作为办公场所，原租赁押金50,978.00元由于租赁合同提前解约不能退还；3、公司通过红十字会向青海玉树地震灾区捐款50,000.00元。

30. 所得税费用

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	4,080,096.46	4,134,978.28
递延所得税调整	-460,955.86	-164,109.04
其中：递延所得税资产	-460,955.86	-164,109.04
合 计	3,619,140.60	3,970,869.24

31. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	24,382,093.25	21,901,549.10
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	24,062,720.04	21,891,286.62
期初股份总数	S0	51,376,000.00	38,376,000.00
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	51,376,000.00	38,376,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	102,752,000.00	76,752,000.00
基本每股收益(I)		0.2373	0.2854
基本每股收益(II)		0.2342	0.2852
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1		
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1		
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益(I)		0.2373	0.2854
稀释每股收益(II)		0.2342	0.2852

(1) 基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

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

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

(2) 稀释每股收益

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

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

32. 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	本期金额	上期金额
1、利息收入	1,578,417.80	234,142.38
2、退回保证金、押金	1,975,193.00	1,236,254.37
3、往来款	857,968.65	510,867.64
4、收回个人款	767,466.10	1,181,810.19
5、汇票退回	0	6,500.00
6、政府补助	200,950.00	0
7、其他	324,667.40	61,990.21
合 计	5,704,662.95	3,231,564.79

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
1、期间费用	14,835,685.38	11,492,142.06
2、往来款项等	906,733.97	2,966,082.58
3、招标费、投标保证金	1,622,265.37	1,116,600.00
4、货币资金中三个月以上保证金增加	9,366,249.89	5,218,860.58
合 计	26,730,934.61	20,793,685.22

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
1、担保费		244,708.32
2、上市公司会费	20,000.00	
3、派息手续费、股份登记费	62,647.51	
合 计	82,647.51	244,708.32

33. 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	24,382,093.25	21,901,549.10
加：资产减值准备	3,055,144.72	1,090,290.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	714,105.05	728,569.87
无形资产摊销	53,122.05	32,579.03
长期待摊费用摊销	287,504.67	264,836.94
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）	-276,711.19	

项 目	本期金额	上期金额
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）	-1,308,458.49	335,731.04
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）	-460,955.86	-164,109.04
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）	-8,141,975.38	-17,832,415.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-65,643,733.93	-29,888,705.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,545,786.31	20,425,487.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-72,885,651.42	-3,106,186.06
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	359,224,054.95	38,513,572.41
减：现金的期初余额	523,787,617.00	61,287,938.89
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	-164,563,562.05	-22,774,366.48

（2） 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	359,224,054.95	38,513,572.41
其中：库存现金	9,283.76	4,698.5
可随时用于支付的银行存款	352,200,795.50	35,080,960.45
可随时用于支付的其他货币资金	7,013,975.69	3,427,913.46
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	359,224,054.95	38,513,572.41

注：2010年6月30日、2009年6月30日货币资金中三个月以上保证金余额分别为18,641,345.84元、10,482,121.67元。

六、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
北京鼎汉电气科技有限公司	母公司	有限责任公司	京市丰台区南四环西路 188 号七区 3 号楼 4 层	顾庆伟	民营	300.00	28.03	28.03	顾庆伟	78779099-X

2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
北京中泰迅通技术有限公司	有限责任公司	民营	北京市丰台区南四环西路 188 号七区 3 号楼 3 层	幸建平	民营	100 万	65	65	66215813-0
北京鼎汉软件有限公司	有限责任公司	民营	北京市丰台区南四环西路 188 号七区 3 号楼 5 层	顾庆伟	法人独资	500 万	100	100	69960690-2

3. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

2010 年 1-6 月及去年同期无关联方交易。

(2) 其他关联交易-关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额	备注
关键管理人员报酬	1,217,931.23	801,642.12	

七、或有事项

1、对外担保情况：

2009 年 2 月 1 日，本公司与北京中关村科技担保有限公司签订《最高额反担保（应收账款质押）合同》及《最高额反担保（房地产抵押）合同》，为本公司与北京银行股份有限公司丰台支行签订的 5500 万元综合授信合同提供反担保，质押应收帐款 53,022,508.00，并将位于北京市丰台区南四环西路 188 号七区 3 号楼的房产（即公司所有房屋建筑物）设定抵押。截至 2010 年 6 月 30 日，该综合授信合同项下无借款余额。

2、截至 2010 年 6 月 30 日，公司未结清的保函情况如下：

对方单位名称	币种	金额	开立日期	终止日期	是否履行完毕
--------	----	----	------	------	--------

中国铁路通信信号集团公司京沪高铁四电系统集成通信信号项目部	人民币	2,172,141.70	2010-6-11	2013-12-31	否
北京市轨道交通建设管理有限公司	人民币	2,046,759.80	2009-12-17	2011-2-15	否
上海浦东发展银行上海分行	人民币	1,638,858.30	2010-1-6	2010-11-18	否
上海浦东发展银行上海分行	人民币	1,449,354.00	2010-5-12	2012-2-28	否
河北远东哈里斯通信有限公司	人民币	1,440,000.00	2010-4-9	2010-12-31	否
广州市地下铁道总公司	人民币	1,412,819.05	2008-12-9	2011-6-30	否
中国银行上海分行	人民币	1,257,582.90	2010-1-8	2012-3-31	否
上海浦东发展银行闸北支行	人民币	1,240,693.35	2010-1-8	2012-4-30	否
北京全路通信信号研究设计院	人民币	1,153,691.40	2010-1-14	2011-12-30	否
北京全路通信信号研究设计院	人民币	911,885.58	2008-5-20	2011-7-31	否
北京和利时系统工程有限公司	人民币	900,000.00	2010-6-4	2010-9-1	否
苏州轨道交通有限公司	人民币	859,128.00	2010-3-4	2012-6-30	否
中国银行上海分行	人民币	838,388.60	2010-1-8	2012-9-30	否
中国银行上海分行	人民币	827,128.90	2010-1-8	2012-10-31	否
北京市轨道交通建设管理有限公司	人民币	704,700.00	2010-1-26	2010-12-31	否
南京地下铁道有限责任公司	人民币	669,399.40	2008-7-14	2010-7-31	否
上海铁路通信工厂	人民币	599,831.90	2008-4-22	2011-5-31	否
北京全路通信信号研究设计院	人民币	575,000.00	2010-1-14	2010-10-30	否
中铁电气化局集团有限公司	人民币	570,012.20	2009-11-25	2010-12-31	否
中国铁路通信信号集团公司	人民币	570,000.00	2010-1-8	2011-3-1	否
太原铁路局南同蒲线扩能改造指挥部	人民币	556,015.50	2009-8-7	2010-6-30	否
上海浦东发展银行上海分行	人民币	546,286.10	2010-1-6	2014-3-17	否
北京全路通信信号研究设计院	人民币	520,019.00	2010-6-18	2013-12-31	否
北京全路通信信号研究设计院	人民币	494,828.00	2008-11-18	2011-6-30	否
上海浦东发展银行上海分行	人民币	483,118.00	2010-5-12	2015-3-17	否
河北远东哈里斯通信有限公司	人民币	480,000.00	2010-4-9	2013-1-31	否
西安铁路局西安重点工程指挥部	人民币	475,475.30	2008-12-23	2010-6-30	否
中国铁路通信信号集团公司	人民币	427,000.00	2010-1-8	2011-3-1	否
浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	人民币	372,994.80	2009-9-29	2012-4-12	否
浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	人民币	370,000.00	2008-11-5	2012-11-5	否
北京和利时系统工程有限公司	人民币	300,000.00	2010-6-4	2015-2-11	否
苏州轨道交通有限公司	人民币	286,376.00	2009-12-24	2012-7-31	否
广州市地下铁道总公司	人民币	239,311.25	2008-7-29	2012-12-30	否
北京市轨道交通建设管理有限公司	人民币	234,900.00	2010-1-26	2013-12-31	否
北京地铁15号线工程设备系统变电所交直流系统采购项目	人民币	230,000.00	2009-9-27	2011-12-28	否
南京恩瑞特实业有限公司南京地铁一号线南延线工程	人民币	223,086.50	2009-4-23	2012-12-31	否
乌鲁木齐铁路局喀什和田铁路建设指挥部	人民币	218,980.00	2009-9-16	2011-4-15	否
新包神铁路有限责任公司	人民币	218,910.00	2008-12-29	2010-6-30	否
乌鲁木齐铁路局兰新线洪武电气化铁路建设指挥部	人民币	200,000.00	2010-6-12	2010-10-15	否
中铁电气化局集团有限公司广珠城际轨道交通工程FJ-1标项目部	人民币	200,000.00	2010-6-25	2010-10-29	否

中铁电气化局集团有限公司广珠城际轨道交通工程 FJ-2 标项目部	人民币	200,000.00	2010-6-25	2010-10-29	否
广州市地下铁道总公司	人民币	199,607.10	2008-12-9	2011-6-30	否
北京和利时系统工程有限公司	人民币	195,000.00	2010-6-4	2015-2-11	否
华铁信息技术开发总公司	人民币	191,697.44	2007-9-6	2011-3-25	否
广梅汕铁路有限责任公司	人民币	191,005.00	2010-4-2	2010-12-31	否
内蒙古锡钨铁路有限责任公司	人民币	160,000.00	2010-4-8	2010-7-10	否
中铁建电气化局集团有限公司石武客专(湖北段)四电集成项目经理部	人民币	160,000.00	2010-6-11	2010-10-20	否
中铁建电气化集团有限公司长吉城际工程指挥部	人民币	150,500.00	2010-5-6	2010-9-30	否
广州市地下铁道总公司	人民币	141,600.20	2008-7-29	2011-12-30	否
乌鲁木齐铁路局库尔勒阿克苏二线铁路建设指挥部	人民币	120,000.00	2010-4-23	2010-8-25	否
兰渝铁路有限责任公司	人民币	116,000.00	2010-6-30	2011-3-31	否
武汉铁路局襄樊工程建设指挥部	人民币	106,148.20	2009-9-15	2011-7-31	否
北京铁路局石家庄货运迁建工程建设指挥部	人民币	104,999.50	2009-10-22	2010-10-22	否
新包神铁路有限责任公司	人民币	102,440.00	2009-7-9	2010-6-30	否
南昌铁路局京九电气化改造工程建设指挥部	人民币	100,000.00	2009-12-25	2010-4-26	否
兰州铁路局兰州枢纽工程建设指挥部	人民币	100,000.00	2010-1-11	2010-5-14	否
沈阳铁路局辽西工程建设指挥部	人民币	100,000.00	2010-2-25	2010-4-30	否
成都铁路局达州建设指挥部	人民币	100,000.00	2010-3-30	2010-8-10	否
龙岩铁路有限责任公司	人民币	98,840.00	2008-12-24	2010-9-30	否
南昌铁路局福州厦门车站改扩建工程建设指挥部	人民币	85,212.60	2009-3-13	2010-6-30	否
成都铁路局重庆建设指挥部	人民币	85,000.00	2010-5-21	2010-9-21	否
西安铁路局包西铁路工程指挥部	人民币	81,455.00	2009-12-25	2010-10-31	否
南昌铁路局京九电气化改造工程建设指挥部	人民币	75,000.00	2009-12-25	2010-4-26	否
上海铁路局徐州铁路枢纽工程建设指挥部	人民币	68,000.00	2010-3-3	2011-3-2	否
沈阳铁路局沈阳工程建设指挥部	人民币	60,000.00	2010-1-4	2010-5-5	否
内蒙古锡多铁路股份有限公司	人民币	60,000.00	2010-2-5	2010-6-9	否
内蒙古锡多铁路股份有限公司	人民币	60,000.00	2010-2-5	2010-6-9	否
乌鲁木齐铁路局南疆吐库二线铁路建设指挥部	人民币	60,000.00	2010-4-27	2010-8-31	否
哈齐铁路客运专线有限责任公司	人民币	60,000.00	2010-6-25	2010-9-28	否
北京铁路局	人民币	55,000.00	2010-4-19	2010-7-19	否
乌鲁木齐铁路局喀什和田铁路建设指挥部	人民币	54,720.00	2009-9-22	2010-7-1	否
广州铁路(集团)公司湘潭、湘乡站改扩建工程建设指挥部	人民币	50,000.00	2010-2-2	2010-5-8	否
广州铁路(集团)公司长沙南北站迁工程建设指挥部	人民币	50,000.00	2010-3-3	2010-7-7	否
枣临铁路有限责任公司	人民币	50,000.00	2010-5-31	2010-9-14	否
中铁建电气化局集团有限公司石武客专(湖北段)四电集成项目经理部	人民币	50,000.00	2010-6-11	2010-10-20	否
东北东部铁路通道工程建设指挥部通灌指挥部	人民币	45,000.00	2009-12-2	2010-4-6	否
太原铁路局北同蒲线铁路扩能改造指挥部	人民币	45,000.00	2010-1-8	2010-5-11	否
兰州铁路局包兰线惠农至银川增建第二线工程建设指挥部	人民币	45,000.00	2010-5-28	2010-9-30	否

中铁建电气化局集团有限公司	人民币	31,827.00	2010-3-30	2011-3-29	否
乌鲁木齐铁路局兰新线红乌电气化铁路建设指挥部	人民币	30,000.00	2010-4-27	2010-9-2	否
沈阳铁路局哈大客专沈阳枢纽工程建设指挥部	人民币	30,000.00	2010-4-27	2010-9-1	否
鄂尔多斯南部铁路有限责任公司	人民币	30,000.00	2010-5-12	2010-9-13	否
兰渝铁路有限责任公司	人民币	30,000.00	2010-5-12	2010-9-13	否
福建湄洲湾刚空铁路支线有限责任公司	人民币	30,000.00	2010-6-1	2010-10-4	否
武汉铁路局漯河工程建设指挥部	人民币	28,600.00	2009-11-26	2011-7-1	否
衡茶吉铁路有限责任公司	人民币	22,000.00	2010-5-25	2010-8-28	否
兰州铁路局兰州枢纽工程建设指挥部	人民币	20,000.00	2010-6-3	2010-10-5	否
兰州铁路局兰州枢纽工程建设指挥部	人民币	20,000.00	2010-6-3	2010-10-5	否
青藏铁路公司建设项目管理所	人民币	20,000.00	2010-6-23	2010-9-28	否
西甘有限责任公司	人民币	20,000.00	2010-6-29	2010-9-28	否
青藏铁路公司建设项目管理所	人民币	20,000.00	2010-6-29	2010-10-3	否
衡茶吉铁路有限责任公司	人民币	12,000.00	2010-5-28	2010-8-30	否
兰渝铁路有限责任公司	人民币	10,000.00	2010-5-12	2010-9-13	否
沈阳铁路局沈丹客专本溪枢纽工程建设指挥部	人民币	10,000.00	2010-6-18	2010-10-18	否
呼和浩特铁路局调度系统扩能改造工程指挥部	人民币	10,000.00	2010-6-28	2010-8-28	否
成都铁路局客站建设指挥部	人民币	10,000.00	2010-6-29	2010-9-29	否
广州铁路(集团)公司贵广铁路广州枢纽工程建设指挥部	人民币	6,000.00	2010-5-19	2010-9-17	否
滇西铁路有限责任公司	人民币	6,000.00	2010-6-11	2010-10-15	否
沈阳铁路局沈阳工程建设指挥部	人民币	2,340.00	2010-6-23	2010-10-27	否
合 计		33,090,667.57			

八、承诺事项

本公司无需要说明的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

无

十、其他重要事项

本公司无需要说明的其他重要事项。

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	144,288,434.62	78.94	8,320,062.34	5.77
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	2,045,407.75	1.12	820,837.38	40.13
其他不重大应收账款	36,444,054.09	19.94	2,473,420.17	6.79
合计	182,777,896.46	100.00	11,614,319.89	6.35

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	89,858,847.07	70.66	5,253,368.23	5.85
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	1,208,377.75	0.95	628,626.88	52.02
其他不重大应收账款	36,096,564.35	28.39	2,698,064.63	7.47
合计	127,163,789.17	100.00	8,580,059.74	6.75

注：单项金额重大的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。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，是指账龄超过 3-5 年以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 应收账款按账龄列示如下

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	156,447,142.95	85.59	7,810,630.30	104,413,645.30	82.11	5,192,705.57
1 至 2 年	19,025,403.37	10.41	1,858,623.74	15,291,090.32	12.02	1,508,592.13
2 至 3 年	5,019,142.39	2.75	1,003,828.48	6,250,675.80	4.92	1,250,135.16
3 至 4 年	1,478,000.00	0.81	443,400.00	471,477.50	0.37	141,443.25
4 至 5 年	620,740.75	0.34	310,370.38	499,433.25	0.39	249,716.63
5 年以上	187,467.00	0.10	187,467.00	237,467.00	0.19	237,467.00
合计	182,777,896.46	100.00	11,614,319.89	127,163,789.17	100.00	8,580,059.74

(3) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东及关联方单位欠款

(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	账龄	占应收账款总额的比例(%)
北京市轨道交通建设管理有限公司	客户	15,335,637.60	1 年以内	8.39

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中铁建电气化局集团有限公司(联合体) 郑西客专四电集成工程指挥部	客户	11,971,081.03	1 年以内	6.55
北京全路通信信号研究设计院	客户	11,516,328.74	0-2 年	6.30
卡斯柯信号有限公司	客户	10,002,502.48	0-3 年	5.47
中国铁路通信信号集团公司	客户	9,281,809.13	0-3 年	5.08
合 计	—	58,107,358.98	—	31.79

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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	101,240.00	1.92	101,240.00	100.00
其他不重大其他应收款	5,162,662.67	98.08	137,215.05	2.66
合 计	5,263,902.67	100.00	238,455.05	4.53

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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	100,000.00	2.87	50,000.00	50.00
其他不重大其他应收款	3,388,466.72	97.13	149,676.17	4.42
合 计	3,488,466.72	100.00	199,676.17	7.16

注：单项金额重大的其他应收账款指单笔金额为 500 万元以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。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，是指账龄超过 3 年以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 其他应收款按账龄列示如下

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	4719429.67	89.66	72691.75	2,869,512.72	85.12	92,558.97
1 至 2 年	241233.00	4.58	24123.30	466,736.00	13.38	46,673.60
2 至 3 年	202000.00	3.84	40400.00	52,218.00	1.50	10,443.60
3 至 4 年						
4 至 5 年				100,000.00	2.87	50,000.00
5 年以上	101240.00	1.92	101240.00			
合 计	5263902.67	100.00	238455.05	3,488,466.72	100.00	199,676.17

注：根据公司对关联方往来及备用金借款回收情况的分析，存在坏账的风险极小，未计提坏账准备。

(3) 其他应收款期末余额中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况

无

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京中泰迅通技术有限公司	成本法	650,000.00	319,106.61		319,106.61	65.00	65.00				
北京鼎汉软件有限公司	成本法	5,000,000.00	0	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	100.00				
合计	—	5,650,000.00	319,106.61	5,000,000.00	5,319,106.61	—	—	—			

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	131,483,783.36	87,510,055.69
其他业务收入	328,635.00	185,287.00
营业收入合计	131,812,418.36	87,695,342.69

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	83,964,802.97	43,806,833.20
其他业务成本	31,375.10	
营业成本合计	83,996,178.07	43,806,833.20

(3) 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
信号电源	81,821,315.09	42,721,823.19	67,579,666.76	30,984,887.42
通信电源	8,887,483.76	5,360,070.73	16,267,538.44	9,976,102.16
电力电源	6,436,205.17	5,681,774.67	3,167,124.00	2,845,843.62
地铁综合供电系统解决方案	16,471,506.88	15,726,855.89		
其他	17,867,272.46	14,474,278.49	495,726.49	0
合计	131,483,783.36	83,964,802.97	87,510,055.69	43,806,833.20

(4) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
新包神铁路有限责任公司	18,371,392.09	13.94
北京市轨道交通建设管理有限公司	18,080,438.44	13.72
卡斯柯信号有限公司	14,384,076.76	10.91
北京全路通信信号研究设计院	8,460,432.47	6.42
中国铁路通信信号集团公司	7,670,358.98	5.82
合 计	66,966,698.74	50.80

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

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

项 目	金 额	注 释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-35,165.22	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	200,950.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

项 目	金 额	注 释
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	209,948.41	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额		
23. 所得税影响额	-56,359.98	
合 计	319,373.21	

2. 净资产收益率和每股收益

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

（1） 本年度

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	3.82%	0.2373	0.2373
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.77%	0.2342	0.2342

（2） 上年度

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	18.42%	0.2854	0.2854
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.41%	0.2852	0.2852

第八节 备查文件

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的文件的正本及公告；
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

北京鼎汉技术股份有限公司

法定代表人：顾庆伟

二〇一〇年七月