

# 河南辉煌科技股份有限公司

HeNan Splendor Science&Technology Co., Ltd.



## 2010年年度报告

证券简称：辉煌科技

证券代码：002296

2011年3月10日

## 重要提示

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

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

公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

公司年度财务报告已经天健正信会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人李海鹰、主管会计工作负责人李新建及会计机构负责人（会计主管人员）郭艳巧声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节 公司基本情况简介 .....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要 .....	6
第三节 股本变动及股东情况 .....	8
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	11
第五节 公司治理结构 .....	19
第六节 股东大会情况简介 .....	27
第七节 董事会报告 .....	29
第八节 监事会报告 .....	54
第九节 重要事项 .....	56
第十节 财务报告 .....	67
第十一节 备查文件目录 .....	77

## 第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：河南辉煌科技股份有限公司

公司法定英文名称：HeNan Splendor Science & Technology Co., Ltd.

英文缩写：HHKJ

二、公司法定代表人：李海鹰

三、公司联系人和联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李新建	韩瑞
联系地址	郑州市高新技术产业开发区科学大道 74 号	郑州市高新技术产业开发区科学大道 74 号
电话	0371-67980218	0371-67371035
传真	0371-67371035	0371-67371035
电子信箱	hhlxjian@163.com	hr9228@126.com

四、公司注册地址：郑州市高新技术产业开发区重阳街 74 号

公司办公地址：郑州市高新技术产业开发区科学大道 74 号

邮政编码：450001

公司国际互联网网址：www.hhkj.cn

公司电子信箱：hhkj\_cn@163.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》

登载年度报告的中国证监会指定网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券事务办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：辉煌科技

股票代码：002296

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2001 年 11 月 15 日

公司最近一次变更注册登记日期：2010 年 5 月 24 日

---

公司企业法人营业执照注册号：410100000015035

税务登记号码：豫国税郑高字 410102732482674 号

组织机构代码：73248267-4

公司聘请的会计师事务所：天健正信会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务  
中心 4 层 401

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增 减 (%)	2008 年
营业总收入	250,287,117.56	166,358,343.74	50.45%	133,574,575.05
利润总额	96,919,678.21	61,869,937.58	56.65%	41,639,580.19
归属于上市公司股东的 净利润	85,718,282.45	54,380,447.46	57.63%	43,590,534.18
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润	82,650,816.65	44,993,086.46	83.70%	42,719,095.00
经营活动产生的现金流 量净额	19,335,363.85	36,126,328.32	-46.48%	20,378,339.48
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2008 年末
总资产	746,689,768.50	709,645,156.61	5.22%	260,689,930.85
归属于上市公司股东 的所有者权益	626,561,743.54	583,893,461.09	7.31%	159,477,073.63
股本	104,550,000.00	61,500,000.00	70.00%	46,000,000.00

### 二、主要财务指标

#### (一) 主要财务指标

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增 减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.8199	0.6414	27.83%	0.9476
稀释每股收益 (元/股)	0.8199	0.6414	27.83%	0.9476
扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元/股)	0.7905	0.5307	48.95%	0.9287
加权平均净资产收益率 (%)	14.42%	19.48%	-5.06%	31.31%
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	13.90%	16.12%	-2.22%	30.69%
每股经营活动产生的现金流 量净额 (元/股)	0.18	0.59	-69.49%	0.44
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股 净资产 (元/股)	5.99	9.49	-36.88%	3.47

(二)根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第九号》要求，净资产收益率及每股收益计算如下：

单位：元

报告期利润	2010 年		
	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	14.42%	0.8199	0.8199

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.90%	0.7905	0.7905
-------------------------	--------	--------	--------

报告期利润	2009年		
	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	19.48%	0.6414	0.6414
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.12%	0.5307	0.5307

### (三) 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	353.62
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	4,670,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,061,570.32
所得税影响额	-541,317.50
合计	3,067,465.80

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

##### (一) 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	46,000,000	74.80%			32,200,000	-4,760,000	27,440,000	73,440,000	70.24%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	46,000,000	74.80%			32,200,000	-8,840,000	23,360,000	69,360,000	66.34%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	46,000,000	74.80%			32,200,000	-8,840,000	23,360,000	69,360,000	66.34%
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						4,080,000	4,080,000	4,080,000	3.90%
二、无限售条件股份	15,500,000	25.20%			10,850,000	4,760,000	15,610,000	31,110,000	29.76%
1、人民币普通股	15,500,000	25.20%			10,850,000	4,760,000	15,610,000	31,110,000	29.76%
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	61,500,000	100.00%			43,050,000	0	43,050,000	104,550,000	100.00%

##### (二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
李海鹰	11,200,000	0	7,840,000	19,040,000	首发承诺	2012年9月29日
李劲松	6,400,000	0	4,480,000	10,880,000	首发承诺	2012年9月29日
谢春生	6,000,000	0	4,200,000	10,200,000	首发承诺	2012年9月29日
胡江平	5,400,000	0	3,780,000	9,180,000	首发承诺	2012年9月29日
苗卫东	4,200,000	0	2,940,000	7,140,000	首发承诺	2012年9月29日
李力	4,200,000	0	2,940,000	7,140,000	首发承诺	2012年9月29日
刘锐	3,400,000	0	2,380,000	5,780,000	首发承诺	2012年9月29日
李翀	3,200,000	1,360,000	2,240,000	4,080,000	高管锁定	2010年9月29日
宋丹斌	2,000,000	3,400,000	1,400,000	0	首发承诺	2010年9月29日
合计	46,000,000	4,760,000	32,200,000	73,440,000	—	—

#### 二、股票发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]860号”文核准，公司于2009年9月15日首次公开发行人民币普通股(A股)1,550

万股，发行价格为 25 元/股。

经深圳证券交易所深证上 [2009] 97 号批准，公司首次公开发行的人民币普通股（A 股）网上定价发行的 1,240 万股于 2009 年 9 月 29 日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易，网下配售 310 万股于 2009 年 12 月 29 日上市流通。

2010 年 4 月 1 日，公司实施了 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，向全体股东每 10 股转增 7 股，本次转增后公司总股本为 10,455 万股。

公司无内部职工股。

### 三、股东和实际控制人情况介绍

#### （一）股东数量和持股情况

单位：股

股东总数		4,091			
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
李海鹰	境内自然人	18.21%	19,040,000	19,040,000	0
李劲松	境内自然人	10.41%	10,880,000	10,880,000	0
谢春生	境内自然人	9.76%	10,200,000	10,200,000	0
胡江平	境内自然人	8.78%	9,180,000	9,180,000	0
苗卫东	境内自然人	6.83%	7,140,000	7,140,000	0
李力	境内自然人	6.83%	7,140,000	7,140,000	0
刘锐	境内自然人	5.53%	5,780,000	5,780,000	0
李翀	境内自然人	4.61%	4,815,500	4,080,000	0
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.26%	3,405,228	0	0
宋丹斌	境内自然人	3.22%	3,370,000	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		
"中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	3,405,228		人民币普通股		
宋丹斌	3,370,000		人民币普通股		
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	2,925,216		人民币普通股		
交通银行—中海优质成长证券投资基金	2,395,836		人民币普通股		
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	1,743,617		人民币普通股		
招商银行股份有限公司—中银蓝筹精选灵活配置混合型证券投资基金	1,234,715		人民币普通股		
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-018L-FH002 深	1,221,687		人民币普通股		
李翀	735,500		人民币普通股		

中国工商银行—南方优选价值股票型证券投资基金	640,596	人民币普通股
汉盛证券投资基金	583,649	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；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。	

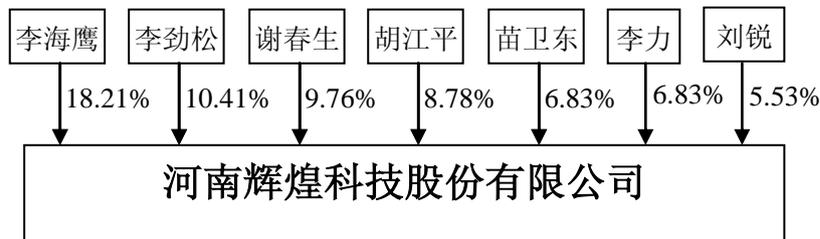
## (二) 控股股东和实际控制人情况

- 1、报告期内公司控股股东和实际控制人无变更。
- 2、控股股东和实际控制人具体情况

公司控股股东为李海鹰，其所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。李海鹰，中国国籍，无境外永久居留权，2001年10月至2004年2月任本公司董事长兼总经理；2004年2月至今担任本公司董事长。

公司股权分散，不存在实际控制人；也不存在多人共同拥有公司控制权的情形；发行人全体股东之间或部分股东之间不存在一致行动协议；不存在公司股东单独或共同控制公司的风险。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图如下：



- 3、报告期内，公司未有其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
李海鹰	董事长	男	44	2010年12月08日	2013年12月08日	11,200,000	19,040,000	公积金转股	14.16	否
李劲松	董事	男	44	2010年12月08日	2013年12月08日	6,400,000	10,880,000	公积金转股	11.56	否
谢春生	董事	男	42	2010年12月08日	2013年12月08日	6,000,000	10,200,000	公积金转股	18.80	否
郑予君	董事、总经理	男	49	2010年12月08日	2013年12月08日	0	0		6.71	否
唐涛	独立董事	男	48	2010年12月08日	2013年12月08日	0	0		0.42	否
谭宪才	独立董事	男	46	2010年12月08日	2013年12月08日	0	0		0.42	否
蒋承	独立董事	男	32	2010年12月08日	2013年12月08日	0	0		0.42	否
李力	监事	男	43	2010年12月08日	2013年12月08日	4,200,000	7,140,000	公积金转股	10.34	否
苗卫东	监事	男	44	2010年12月08日	2013年12月08日	4,200,000	7,140,000	公积金转股	11.56	否
刘锐	监事	男	45	2010年12月08日	2013年12月08日	3,400,000	5,780,000	公积金转股	10.36	否
李翀	监事	男	44	2010年12月08日	2013年12月08日	3,200,000	4,815,500	公积金转股, 二级市场卖出	5.54	否
黄继军	监事	男	41	2010年12月08日	2013年12月08日	0	0		10.91	否
郝恩元	监事	男	35	2010年12月08日	2013年12月08日	0	0		5.44	否
胡江平	副总经理	男	49	2010年12月08日	2013年12月08日	5,400,000	9,180,000	公积金转股	16.20	否
李新建	董事会秘书、财务总监	男	45	2010年12月08日	2013年12月08日	0	0		15.00	否
杜旭升	总工程师	男	36	2010年12月08日	2013年12月08日	0	0		13.53	否
于辉	副总经理	男	37	2010年12月08日	2013年12月08日	0	0		13.44	否
孟焰	独立董事(历任)	男	56	2007年10月26日	2010年12月08日	0	0		3.00	否
魏春洪	独立董事(历任)	男	70	2007年10月26日	2010年12月08日	0	0		3.00	否
合计	-	-	-	-	-	44,000,000	74,175,500	-	170.81	-

#### (二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年主要工作经历

##### 1、董事会成员

##### (1) 李海鹰先生，现任公司董事长

毕业于哈尔滨工业大学电气工程系信息处理显示与识别专业，本科学历，工程师。2001年10月至2004年2月任本公司董事长兼总经理；2004年2月至今担任本公司董事长。曾荣获郑州市人民政府颁发的2003年度郑州市优秀企业厂长（董事长、经理）称号，并获得2005年郑州市“五一”劳动奖章。2009年4月被中共郑州市委宣

传部等三单位评为“跨越式发展优秀人物”。最近 5 年无在其他单位担任董事、监事、高级管理人员的情况。

### **(2) 李劲松先生，现任公司董事、市场巡视员**

毕业于哈尔滨工业大学动力工程系流体传动及控制专业，本科学历，工程师。2001 年 10 月至 2006 年 1 月任公司董事兼副总经理；2006 年 1 月至今任本公司董事兼市场巡视员；2010 年 8 月至今兼任北京全路通号科技有限公司执行董事。

### **(3) 谢春生先生，现任公司董事**

毕业于重庆大学计算机系计算机软件专业，本科学历，高级工程师。2001 年 10 月至 2004 年 2 月任公司董事兼副总经理；2004 年 2 月至 2004 年 4 月任公司董事兼总经理；2004 年 4 月至 2010 年 12 月任公司总经理；2010 年 12 月至今任公司董事。2006 年 5 月至今兼任河南辉煌软件有限公司执行董事。

### **(4) 郑予君先生，现任公司董事、总经理**

在职研究生学历，北京交通大学电子与工程领域工程硕士学位，高级政工师职称，2005 年 9 月至 2010 年 12 月担任中国铁通集团公司党委委员、董事、副总经理并兼任中国铁通工程建设有限责任公司董事长。2010 年 12 月至今担任本公司董事兼总经理。

### **(5) 唐涛先生，现任公司独立董事**

工学博士，北京交通大学教授、博士生导师，北京交通大学轨道交通控制与安全国家重点实验室主任，国家“863”计划现代交通技术领域专家组组长，IEEE SMC 学会成员。北京交通大学“211 工程”重点建设项目之一“交通信息工程与控制”负责人，国家级重点学科“交通信息工程及控制”学科带头人，铁道部重点实验室“铁路运输自动化与控制实验室”主任，北京市开放实验室“城市轨道交通自动化与控制实验室”主任。中国自动学会教育专业委员会委员、中国铁道学会自动化委员会委员、国家发改委地铁设备国产化专家组成员、北京市城市轨道交通建设专家委员会成员。主要研究方向为高速列车

运行控制系统、城市轨道交通列车控制、智能控制理论。2000 年 1 月至 2008 年 5 月任北京交通大学铁路自动化专业教授；2008 年 6 月至今任北京交通大学轨道交通控制与安全国家重点实验室主任；2009 年至今任北京交控科技有限公司董事长。2010 年 12 月至今担任本公司独立董事。

#### **(6) 谭宪才先生，现任本公司独立董事**

中国注册会计师。1982 年湖南商学院会计专业毕业，2007 年清华大学高级管理人员工商管理专业毕业，获硕士学位，全国会计领军人才主任会计师班第二期学员，2005 年全国优秀会计工作者。从 1993 年至 2009 年担任湖南天华会计师事务所董事长、主任会计师，2001 年 8 月-2007 年 8 月，担任株洲时代新材料科技股份有限公司独立董事；2007 年 11 月至今，担任深圳易方数码科技股份有限公司独立董事；2009 年 1 月-2009 年 10 月，担任北京大公天华会计师事务所董事长。2009 年 10 月至今担任天职国际会计师事务所合伙人、董事、总经理。目前担任财政部企业内部控制标准委员会咨询专家，中国注册会计师协会会计师事务所内部治理指导委员会会员，中国注册会计师协会理事、维权委员会委员，全国工商联执委，湖南省政协委员，湖南省注册会计师协会副会长，湖南省注协、评协党委副书记。2010 年 12 月至今担任本公司独立董事。

#### **(6) 蒋承先生，现任本公司独立董事**

光华管理学院博士后研究员，曾任第三、五届“中国经济学年会”分会场主席，《经济学季刊》(国内经济学顶级学术刊物) 审稿人，北京大学中国经济研究中心研究生会学术部部长、《研究生学刊》主编，北京大学中国经济研究中心研究生会主席，北京大学博士生学术联谊会理事长，北京大学研究生会副主席，安徽省天长市市长助理，中央财经大学中国经济与管理研究院兼职教师讲授金融学、投资学、宏观经济学课程，北京大学光华管理学院博士后联合会秘书长，北京大学经济学院交通能源金融与经济研究所研究员，曾负责多个省级高

速公路企业的投融资和兼并购项目咨询。最近五年无在其他单位担任董事、监事、高级管理人员的情况。

## 2、监事会成员

### (1) 李力先生，现任本公司监事会主席、北京分公司经理

毕业于哈尔滨工业大学电气工程系信息处理显示与识别专业，本科学历，助理工程师。2001 年 10 月至 2004 年 10 月任公司监事；2004 年 10 月至今任公司监事会主席；2002 年 3 月至今兼任本公司北京分公司经理。最近五年无在其他单位担任董事、监事、高级管理人员的情况。

### (2) 苗卫东先生，现任公司监事、技术监察

毕业于解放军信息工程学院计算机工程系计算机软件专业，本科学历，工程师。2007 年苗卫东先生获得了“河南省优秀 IT 青年新锐”，“郑州市十大 IT 青年新锐”称号。2001 年 10 月至 2010 年 12 月任公司董事；2004 年 2 月至 2006 年 8 月兼任公司总工程师；2006 年 5 月至 2008 年 11 月兼任河南辉煌软件有限公司总经理；2006 年 9 月至今兼任公司技术监察；2010 年 12 月至今任公司监事。

### (3) 刘锐先生，现任本公司监事、内审部经理

毕业于郑州工学院计自系计算机应用专业，本科学历，经济师。2001 年 10 月至 2004 年 10 月任公司监事会主席；2004 年 10 月至今任本公司监事；2004 年 11 月至今兼任公司内审部经理；2006 年 5 月至今兼任河南辉煌软件有限公司监事。

### (4) 李翀先生，现任本公司监事、市场巡视员

毕业于郑州工学院计算机应用专业，本科学历，工程师。2001 年 10 月至今任公司监事；2005 年 11 月至今兼任公司市场巡视员；现同时兼任上海聚力传媒技术有限公司和突触计算机系统（上海）有限公司董事、上海通视铭泰数码科技有限公司监事、Synacast Corporation 和 Synacast Corporation Limited 董事、北京中视天瞳科技有限公司董事长。

### **(5) 黄继军先生，现任本公司监事**

毕业于郑州大学物理系微电子技术专业，本科学历，助理工程师。2001 年 10 月至今任公司职工代表监事，现兼任公司采购部经理。最近五年无在其他公司担任董事、监事、高级管理人员的情况。

### **(6) 郝恩元先生，现任本公司监事、财务部会计**

郑州大学大专学历，会计师。2001年10月至今任公司职工代表监事；现兼任本公司财务部会计。最近五年无在其他公司担任董事、监事、高级管理人员的情况。

## **3、高级管理人员**

**(1) 郑予君先生，现任公司董事、总经理，其最近五年工作经历详见本节“董事会成员”。**

### **(2) 胡江平先生，现任本公司常务副总经理**

毕业于郑州工学院电机系工业自动化专业，1988年中南工业大学自动控制系工业自动化专业研究生毕业，高级工程师，2004年4月至2008年8月任本公司董事、常务副总经理；2008年8月至今任本公司常务副总经理。荣获2003年首届“郑州市优秀IT青年”、2004年度郑州市学术技术带头人称号。2003年12月被聘为郑州高新技术产业开发区质量管理协会副理事长。最近五年无在其他公司担任董事、监事、高级管理人员的情况。

### **(3) 李新建先生，现任本公司财务总监、董事会秘书**

毕业于郑州大学经济系经济管理专业，本科学历，会计师、经济师，中国注册会计师、注册评估师。2003 年 1 月至 2004 年 4 月任公司财务总监；2004 年 4 月至今任公司财务总监兼董事会秘书；现兼任昆山商厦股份有限公司独立董事和郑州市高新技术产业开发区工商企业联合会副会长。

### **(4) 于辉先生，现任本公司副总经理**

郑州纺织工学院工商管理系会计专业，大专学历。2001 年进入公司，历任本公司销售部业务主办、区域经理、销售经理、销售总监

和营销总裁。2006 年 1 月至今任公司副总经理。最近五年无在其他公司担任董事、监事、高级管理人员的情况。

#### (5) 杜旭升，现任本公司总工程师

郑州工业高等专科学校电气技术专业，大专学历，工程师。2001 年进入公司，历任铁路事业部工程调试工程师、技术室副主任等职。曾任本公司副总工程师、常务副总工程师，现任公司总工程师。最近五年无在其他公司担任董事、监事、高级管理人员的情况。

### 4、董事、监事、高级管理人员在除股东单位以外的其他单位任职或兼职情况

姓名	兼职单位	在兼职单位	兼职单位 与本公司关系
		任职情况	
李劲松	北京全路通号科技有限公司	执行董事	全资子公司
谢春生	河南辉煌软件有限公司	执行董事	全资子公司
胡江平	郑州高新技术产业开发区质量管理协会	副理事长	无
唐涛	北京交通大学轨道交通控制与安全国家重点实验室	主任	无
	中国自动学会教育专业委员会	委员	无
	北京交控科技有限公司	董事长	无
	中国铁道学会自动化委员会	委员	无
	国家发改委地铁设备国产化专家组	成员	无
	北京市城市轨道交通建设专家委员会	成员	无
谭宪才	天职国际会计师事务所	合伙人、总经理	无
	中国注册会计师协会	理事、维权委员会委员、会计师事务所内部治理委员会委员	无
	财政部	企业内部控制标准委员会咨询专家	无
	全国工商联	第十届执委	无
	湖南省政协	第十届委员	无
	湖南省注册会计师协会	副会长	无
蒋承	北京大学光华管理学院应用经济系	博士后	无
	北京大学经济学院交通能源金融与经济研究所	副所长 研究员	无
	北京大学光华管理学院博士后联合会	副主席兼秘书长	无
刘锐	河南辉煌软件有限公司	监事	全资子公司
李翀	上海聚力传媒技术有限公司	董事	无
	突触计算机系统（上海）有限公司	董事	无
	上海通视铭泰数码科技有限公司	监事	无

	Synacast Corporation	董事	无
	Synacast Corporation Limited	董事	无
	北京中视天瞳科技有限公司	董事长	无
<b>李力</b>	北京全路通号科技有限公司	经理	全资子公司
<b>李新建</b>	郑州市高新技术产业开发区工商企业联合会	副会长	无
	昆山商厦股份有限公司	独立董事	无

### (三) 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、独立董事报酬的决策程序：本公司独立董事在本公司领取独立董事津贴，独立董事津贴为每年 5 万元，由公司董事会提议，经公司 2010 年度第二次临时股东大会审议通过。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：对在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员，根据公司年度经营目标以及在公司担任的职务，按公司年初制定的目标任务，结合目标任务的实际完成情况和考核办法获得报酬。

### (四) 报告期内，董事、监事、高级管理人员变动情况

1、报告期内，公司第三届董事会、第三届监事会届满进行了换届选举。2010 年 12 月 8 日，公司 2010 年第二次临时股东大会选举产生第四届董事、第四届监事会，其中董事会由李海鹰先生、李劲松先生、谢春生先生、郑予君先生担任非独立董事，唐涛先生、谭宪才先生、蒋承先生担任独立董事；监事会由李力先生、苗卫东先生、刘锐先生、李翀先生担任非职工监事，黄继军先生、郝恩元先生担任职工监事。

2、2010 年 12 月 11 日，公司召开第四届董事会第一次会议，选举李海鹰先生为公司董事长，李力先生为监事会主席，聘任郑予君先生为公司总经理，胡江平先生为公司常务副总经理，李新建先生为公司财务总监兼董事会秘书，于辉先生为公司副总经理，杜旭升先生为公司总工程师。

(五) 报告期内，董事、监事、高级管理人员没有被授予的股权激励机制。

## 二、员工情况

**(一) 专业构成情况**

专业分类	人数 (人)	占公司总人数比例 ( % )
生产人员	51	12%
销售人员	44	10%
技术人员	286	68%
财务人员	10	2%
行政人员	31	8%
合计	422	100.00%

**(二) 教育程度情况**

教育程度	人数 (人)	占公司总人数比例 ( % )
专科以下	33	8%
专科	146	35%
本科及以上	243	57%
合计	422	100%

**(三) 公司截止报告期末需承担费用的离退休职工人数为 6 人。**

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规等的要求，制定和完善了多项内部控制制度，不断地健全公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，以进一步提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理的实际状况符合上述法律法规及深圳证券交易所、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和公司《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内，共召开股东大会三次，均由董事会召集，并聘请律师进行现场见证。根据《公司章程》及相关法律法规规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

#### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

#### （三）关于董事与董事会

公司董事会的人数与人员符合法律法规与《公司章程》的要求：公司董事会由七名董事组成，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一以上。董事（含独立董事）的聘任程序符合法律法规和公司章程的要求。公司全体董事能够依据《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》、公司《董事会议事规

则》、公司《独立董事制度》等规定和相关工作规程开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律法规。为了完善公司治理结构，公司在董事会下设立战略决策委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会，并制定了各委员会的议事规则，各委员会职责明确，整体运作情况良好，保障了董事会高效运作和科学决策。

#### **（四）关于监事与监事会**

公司监事会的人数与人员符合法律法规与《公司章程》的要求：公司监事会由六名监事组成，其中职工代表监事两名，占全体监事的三分之一。公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定选举监事。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督并发表意见。

#### **（五）关于绩效评价和激励约束机制**

公司建立了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### **（六）关于相关利益者**

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

#### **（七）关于信息披露与透明度**

公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《投资者关系管理制度》等的规定，设立专门机构并配备了相应人员，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，使所有股东都有平等获得信息的机会。公司十分重视投资者关系管理工作，指定董事长李海鹰先生为第一责任人，董事会秘书李新建先生为公司的投资者关系管理的主管负责人，领导证券事务办公室安排专人做好投资者的来访接待工作，并做好来访资料的存档工作，同时开通了投

投资者咨询专线，认真接受投资者的咨询；指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定、公司《信息披露管理制度》和《内幕信息知情人登记备案制度》等制度真实、准确、及时的披露信息。

## 二、公司董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

公司董事长李海鹰先生严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法在其权限范围内履行职责，全力加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制；推动公司各项制度的制订和完善，积极推动公司治理工作；确保董事会依法正常运作，亲自出席并依法召集、召开、主持董事会会议，依法主持股东大会；认真执行股东大会和董事会的各项决议；保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

公司第三届董事会独立董事孟焰先生和魏春洪先生，第四届董事会独立董事唐涛先生、谭宪才先生和蒋承先生，严格按照有关法律、法规及《公司章程》、《独立董事制度》等规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，并时刻关注外部环境变化对公司造成的影响，为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议。独立董事严格按照相关规定对公司的重大事项发表独立意见。报告期内公司独立董事均未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

报告期内，公司共召开七次董事会，其中现场会议六次，以通讯方式召开会议一次。董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
李海鹰	董事长	7	6	1	0	0	否
李劲松	董事	7	5	1	1	0	否
谢春生	董事	1	1	0	0	0	否
郑予君	董事	1	1	0	0	0	否
唐涛	董事	1	1	0	0	0	否
谭宪才	董事	1	1	0	0	0	否
蒋承	董事	1	1	0	0	0	否
苗卫东	原董事	6	5	1	0	0	否
孟焰	原独立董事	6	5	1	0	0	否
魏春洪	原独立董事	6	5	1	0	0	否

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、人员、机构、资产、财务等方面与公司大股东完全分开、独立运作，公司拥有独立自主的研发、供应、生产、销售等业务体系，具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### （一）业务独立情况

公司独立从事生产经营，对大股东和其他关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的采购和生产、销售系统，不依赖大股东和其它关联企业。

#### （二）人员分开情况

公司设有专门负责公司人力资源管理的工作部门，人员、薪酬管理完全独立，建立了独立的劳动、人事及工资管理制度，全体员工与公司签订了劳动合同，并制定了员工管理考核的相关规章制度。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员都在本公司领取薪酬；公司董事、监事及高级管理人员均通过合法程序选聘。

#### （三）机构独立情况

本公司依照《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立

完整的法人治理结构、组织结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、联合办公的情况。

#### **（四）资产完整情况**

公司合法拥有与经营有关的资产，拥有独立完整的研发、供应、生产、销售系统及配套设施。本公司资产产权不存在法律纠纷，不存在被控股股东或实际控制人及其关联方控制和占用的情况。

#### **（五）财务独立情况**

公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。根据现行法律法规，结合公司实际，本公司制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系。公司设立了独立的财务部门作为公司的财务管理机构，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并根据上市公司有关会计制度的要求，独立进行财务决策；同时对子公司的财务实行垂直直线管理。本公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东及其控制的其他企业兼职的情况。公司在银行独立开立基本存款账户，独立纳税。

### **四、公司内部控制的建立和健全情况**

公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，制定了符合公司实际情况的内部控制制度，有效地保证了董事会、监事会和股东大会等机构的合法运作和科学决策，建立了有效地激励约束机制。

#### **（一）董事会对内部控制的自我评价**

董事会对公司内部控制情况进行了认真的自查和分析，认为：公司已根据实际情况和管理需要，建立健全了完整、合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和各环节并有效实施。截至2010年12月31日，公司按照《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

公司《关于内部控制有效性的自我评价报告》刊登在2010年3月10日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>上。

## （二）监事会的审核意见

公司已建立了较为健全的内部控制体系，制订了较为完善、合理的内部控制制度，公司的内控制度符合国家有关法规和证券监管部门的要求，各项内部控制在生产经营等公司营运的各个环节中得到了持续和严格的执行。董事会出具的《关于内部控制有效性的自我评价报告》客观地反映了公司的内部控制状况。

监事会决议刊登在2010年3月10日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>上。

## （三）保荐机构的核查意见

中德证券有限责任公司（以下简称“中德证券”）对公司《关于内部控制有效性的自我评价报告》出具了核查意见，认为：辉煌科技现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与公司业务及管理相关的有效的内部控制；辉煌科技的2010年度《关于内部控制有效性的自我评价报告》如实反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

中德证券有限责任公司关于公司《关于内部控制有效性的自我评价报告》的核查意见刊登在2011年3月10日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>上。

## （四）会计师的审计意见

天健正信会计师事务所有限公司出具了天健正信审（2011）专字第220014号《内部控制审计报告》，认为辉煌科技按照《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）于截至2010年12月31日止在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

天健正信会计师事务所有限公司关于公司的《内部控制审计报告》全文详细内容见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

### （五）公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。2010年12月11日，公司召开第四届董事会第一次会议审议通过了《高级管理人员薪酬管理制度》，制定了公司高级管理人员基本年薪加浮动奖金的薪酬管理模式。报告期内，公司根据高级管理人员的职务、分工、业绩和对公司的贡献程度对其进行考评。公司的高级管理人员均能认真履行工作职责，努力完成公司制定的各项工作目标。

### （六）公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. （1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	不适用	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
<b>三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</b>		
<b>1、审计委员会</b> 审计委员会按照《审计委员会工作细则》要求，主要负责公司财务监督和核查工作及与外部审计机构的沟通、协调工作。 （1）审计委员会日常工作情况。2010年，审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况，每个季度审阅内审部门的专项审计报告，并定期了解公司财务状况和经营情况。审计委员会认为，公司截至2010年12月31日与财务报表相关的内部控制的设计是完整和合理的，执行是有效的。公司目前的治理结构和现有内部控制能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、完整、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的正常运作及相关内部规章制度的贯彻执行提供保证，并且得到了较为有效的执行。2010年，审计委员会重点对公司的募集资金使用等事项进行跟踪，对公司内部审计工作进行指导。		

(2) 审计委员会年报工作情况。审计委员会在年度财务报告的审计过程中，与审计会计师在审前、审中、审后进行多种形式的工作沟通。审计前认真审阅公司财务报表，并督促会计师认真、及时完成审计工作。审计委员会对年审注册会计师出具的审计意见和相关财务会计报表进行认真审阅后认为：公司编制的经会计师初审后的财务会计报表真实、客观地反映了公司2010年末的财务状况和2010年度的经营成果。

(3) 审计委员会就会计师事务所从事公司2010年度审计工作的评价及续聘2011年度审计机构出具同意的意见。审计委员会按时审议公司内审部门提交的年度内部审计工作报告和下一年度的内部审计工作计划，每个季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划、工作报告，每季度向董事会报告内部审计工作进度、工作质量及发现的重大问题。

## 2、内审部

公司内审部根据相关的法律法规及公司《内部审计制度》的规定对公司内部控制和风险管理的有效性、财务信息的真实性和完整性以及经营活动的效率和效果等开展审计活动，按时向审计委员会提交年度内部审计工作计划及年度内部审计工作报告，对公司内部控制的有效性进行评价，并对公司的定期报告及重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用及信息披露事务等事项进行审计并出具审计报告，能够及时发现内部控制缺陷、问题及风险隐患并提出改进或处理建议。

## 四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了四次股东大会：2009年第一次临时股东大会、2009年度股东大会、2010年第一次临时股东大会和2010年第二次临时股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、公司《章程》等法律、法规及规范性文件的规定。

（一）2009年第一次临时股东大会于2010年1月19日采用现场表决方式召开，会议审议通过了《关于变更天健正信会计师事务所有限公司为公司2009年度财务审计机构的议案》。

公司法律顾问国浩律师集团（北京）事务所律师黄伟民先生出席本次股东大会进行见证，并出具了《法律意见书》。会议决议公告刊登在2010年1月20日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（二）2009年度股东大会于2010年3月19日采用现场表决方式召开，会议审议通过了以下议案：

- 1、《2009年度董事会工作报告》；
- 2、《2009年度监事会工作报告》；
- 3、《2009年年度报告及摘要》；
- 4、《2009年度财务决算报告》；
- 5、《2009年度利润分配预案》；
- 6、《2009年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；
- 7、《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司2010年度财务报表审计机构的议案》；
- 8、《募集资金管理制度》；
- 9、《关于修改〈公司章程〉的议案》；

独立董事孟焰先生和魏春洪先生在股东大会上做年度述职报告。公司法律顾问国浩律师集团（北京）事务所律师陈周先生出席本次股东大会进行见证，并出具了《法律意见书》。会议决议公告刊登在2010年3月20日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(三)2010年第一次临时股东大会于2010年9月7日采用现场表决方式召开，会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资“铁路防灾安全监控系统”项目的议案》。

公司法律顾问国浩律师集团（北京）事务所律师黄伟民先生出席本次股东大会进行见证，并出具了《法律意见书》。会议决议公告刊登在2010年9月8日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(四) 2010年第二次临时股东大会于2010年12月8日采用现场表决方式召开，会议审议通过了以下议案：

- 1、《关于修改〈公司章程〉的议案》；
- 2、《关于董事会换届选举的议案》；
- 3、《关于监事会换届选举的议案》；
- 4、《关于提高独立董事薪酬的议案》。

公司法律顾问国浩律师集团（北京）事务所律师陈周先生出席本次股东大会进行见证，并出具了《法律意见书》。会议决议公告刊登在2010年12月9日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

## 第七节 董事会报告

2010年是公司股票上市后第一个完整年度，一年来，公司经营管理能力上了新台阶，企业形象和外部环境有了重大改变，社会认同度和知名度大幅度提高。

### 一、报告期内公司经营情况的回顾

#### (一) 公司总体经营情况

##### 1、公司主要财务指标及变动情况

2010年，国家铁路建设逐步进入到电气化阶段，站后工程大规模全面展开，同时高铁建设投资加大，多条高铁线路相继开工或投入运行。公司抓住国家铁路发展的大好机遇，不断做大做强，在保持铁路信号集中监测系统等产品市场份额的基础上，加大了无线调车机车信号和监控系统、铁路防灾安全监控系统、铁路综合视频监控系统等产品的开发和推广力度，使公司业绩保持了良好的增长势头。

报告期内，公司实现营业收入 250,287,117.56 元，比上年同期增长 50.45%，实现营业利润 80,734,854.67 元，比上年同期增长 75.40%；归属于上市公司股东的净利润 85,718,282.45 元，同比增长 57.63%，基本实现前期预定的经营计划目标。

近三年主要会计数据及财务指标变动情况如下表：

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增 减 (%)	2008 年
营业总收入	250,287,117.56	166,358,343.74	50.45	133,574,575.05
利润总额	96,919,678.21	61,869,937.58	56.65	41,639,580.19
归属于上市公司股东的净利润	85,718,282.45	54,380,447.46	57.63	43,590,534.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	82,650,816.65	44,993,086.46	83.70	42,719,095.00
经营活动产生的现金流量净额	19,335,363.85	36,126,328.32	-46.48	20,378,339.48

	2010 年末	2009 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2008 年末
总资产	746,689,768.50	709,645,156.61	5.22	260,689,930.85
归属于上市公司股东的所有者权益	626,561,743.54	583,893,461.09	7.31	159,477,073.63
股本 (股)	104,550,000	61,500,000	70.00	46,000,000

(1) 报告期内, 公司营业总收入比上年同期增长 50.45%, 主要是因为随着国家铁路建设的不断推进以及高铁项目建设进度的加快, 公司募投资项目产能逐步释放, 铁路信号集中监测系统、无线调车机车信号和监测系统、铁路综合视频监控系统、调度监控系统等产品收入较上年同期大幅度增长。同时铁路防灾安全监控系统、安全生产指挥系统、铁路信号计算机联锁系统、铁路电源及机房环境监控系统属于公司报告期内新产品, 其收入占总收入的 15%。

(2) 报告期内, 利润总额、归属于上市公司股东的净利润较上年同期分别增长 56.65%、57.63%, 主要原因是: ①营业收入较上年同期增长 50.45%; ②2010 年公司毛利率为 51.18%, 比上年同期增长 1.20%; ③期间费用平均增速为 14.18%, 低于营业收入的 50.45% 的增长速度; ④公司报告期内募投资金的存款利息收入为 526 万元, 上年公司借款利息支出为 166 万元, 导致财务费用较上年同期下降 416.37%; ⑤2010 年公司收到增值税超税负返还收入 1,257.60 万元, 较上年同期 479.62 万元同比增加了 162.21%。

(3) 报告期内, 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比上年同期增长 83.70%, 主要原因是报告期内归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益比上年同期减少 67.32%;

(4) 报告期内, 经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 46.48%, 主要原因是: 公司经营活动现金流入增长 38.34%, 经营活动现金流出增长 60.17%, 经营活动现金流出增幅大于经营活动现金流入增幅;

(5) 报告期内, 股本比上年同期增长 70%是因为公司在报告期

内实施了 10 股送 7 股的配送方案。

## 2、公司主营业务经营情况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上 年增减 (%)
铁路通信信号行业	24,429.21	11,921.16	51.20	49.73	46.71	1.56
主营业务分产品情况						
铁路信号集中监测系统	16,276.88	8,197.70	49.64	26.78	32.85	-2.30
其中：2000 版	1,163.23	429.08	63.11	-57.88	-43.35	-9.46
2006 版	15,113.65	7,768.62	48.60	49.99	43.51	2.32
无线调车机车信号和监 测系统	2,881.32	1,350.84	53.12	97.66	51.28	14.38
铁路防灾安全监控系统	3,414.31	1,549.41	54.62	—	—	—

报告期内，公司在保持主导产品铁路信号集中监测系统（注：原铁路信号微机监测系统）销售增长的同时，推出了新产品铁路防灾安全监控系统，占公司销售收入的13.64%。报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化，公司主营业务市场、主营业务成本结构未发生重大变化。

### (2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东区	6,380.74	2.52
中南区	8,707.78	92.44
西北区	2,739.13	0.71
华北区	5,191.12	540.27
西南区	194.75	26.82
东北区	689.60	29.26
其他	526.08	14.57

合计	24,429.21	51.40
----	-----------	-------

报告期内，中南区同期增长92.44%，主要原因是报告期内公司中标海南东环防灾合同合计2,187万元。

### 3、主要产品、原材料价格分析

报告期内，公司主要产品价格或主要原材料、燃料价格变动幅度未达到 30%以上。

### 4、订单情况

单位：万元

产 品	2010 年度	2009 年度	同比增长
铁路信号微机监测系统	23,150.25	15,338.3	50.93%
无线调车机车信号和监控系统	5,526.18	1,339.05	312.69%
铁路防灾安全监控系统	4,507.69	-	100%

### 5、销售毛利率情况

项目	2010 年	2009 年	同比增减	2008 年
销售毛利率	51.18%	49.99%	1.19%	49.63%

近三年公司综合毛利率较为稳定并略有增长。报告期内，公司仍保持较高的盈利水平，2010年综合毛利率为51.18%，同比增长1.19个百分点。

### 6、公司主要客户、供应商情况

项目	2010 年	2009 年度	本年比上年 增减	2008 年度
前五名供应商合计采购金额 占年度采购总金额的比例	23.86%	52.34%	-28.48%	18.77%
前五名客户合计销售金额占 年度销售总金额的比例	69.65%	73.29%	-3.64%	74.95%

报告期内，公司不存在向单一供应商或客户采购、销售比例超过30%的情况。公司前五名供应商未发生重大变化。

报告期内，前五名客户集中度有所下降，得益于公司大力的市场

营销措施的开展，维护重点客户的同时，努力提高公司产品在新客户中的份额。

公司前五名供应商、客户与公司不存在关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中不拥有直接和间接权益。

## 7、公司非经常性损益项目

报告期内，公司主营业务均为国家鼓励发展的高新技术产品，受到多项国家政策支持。报告期内，公司收到及前期收到并在本期列入非经常性损益的政府补助共计4,670,000.00元。

单位：元

项目	本年发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	353.62
计入当期损益的政府补助（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）	4,670,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,061,570.32
所得税影响额	-541,317.50
非经常性损益净额（影响净利润）	3,067,465.80

报告期内，公司不存在非经常性损益项目的绝对值超过公司净利润绝对值的情况。

## 8、经营环境影响

项目	影响 2010 年业绩情况	影响 2011 年业绩情况	影响承诺事项情况
国外市场形势	无影响	影响较小	无影响
国内市场形势	影响较大	影响较大	无影响
信贷政策调整	影响较小	影响较小	无影响
利率变动	增加财务费用	影响较小	无影响
汇率变动	无影响	无影响	无影响
成本要素价格变化	影响较小	影响较小	无影响
自然灾害	影响较小	影响较小	无影响
通货膨胀	影响较小	影响较小	无影响

## 9、薪酬分析

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的薪酬情况详见第四

节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”之一（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。2010年，公司董事、监事及高级管理人员的薪酬总额为170.83万元，比上年增长22.85%。

10、报告期内，公司未发生主要会计政策、会计估计及会计核算方法变更和重大前期会计差错的内容及更正情况。

## （二）公司资产构成情况分析

### 1、公司资产构成情况

单位：元

资产	2010年12月31日		2009年12月31日		同比增减 (%)
	年末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)	
流动资产：					
货币资金	393,267,608.28	52.67	458,958,039.73	64.67	-14.31
应收票据	4,149,250.00	0.56	2,421,368.70	0.34	71.36
应收账款	157,782,043.91	21.13	95,335,455.28	13.43	65.50
预付款项	12,589,008.78	1.69	9,992,934.69	1.41	25.98
其他应收款	3,522,368.57	0.47	3,205,548.68	0.45	9.88
存货	72,097,829.34	9.66	60,767,871.94	8.56	18.64
流动资产合计	643,408,108.88	86.17	630,681,219.02	88.87	2.02
非流动资产：					
固定资产	46,315,141.40	6.20	25,899,642.83	3.65	78.83
在建工程	41,570,185.07	5.57	39,241,902.54	5.53	5.93
工程物资	730,655.95	0.10	1,602,006.01	0.23	-54.39
无形资产	5,381,346.65	0.72	5,700,451.49	0.80	-5.60
递延所得税资产	9,284,330.55	1.24	6,519,934.72	0.92	42.40
非流动资产合计	103,281,659.62	13.83	78,963,937.59	11.13	30.80
资产总计	746,689,768.50	100.00	709,645,156.61	100.00	5.22

（1）报告期内，应收票据同比年初增长 71.36%，主要系公司收到银行承兑票据增加所致。

（2）报告期内，应收账款同比年初增长 65.50%，大于营业收入的增长率 50.45%，主要系报告期内销售回款率下降造成的。

（3）报告期内，固定资产同比年初增长 78.83%，原因是报告期内公司研发楼建成使用转固资所致。

（4）报告期内，工程物资同比年初减少 54.39%，原因是报告期

内募投项目领用转入在建工程所致。

(5) 报告期内，递延资产所得税同比年初增长 42.40%，原因系报告期内应纳税时间性差异增加所致。

## 2、存货分类列示如下

单位：元

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	27,687,449.86		27,687,449.86	15,692,723.21		15,692,723.21
库存商品	33,726,165.32		33,726,165.32	24,712,892.53		24,712,892.53
自制半成品	6,789,783.21		6,789,783.21	6,093,887.74		6,093,887.74
在产品	3,894,430.95		3,894,430.95	14,268,368.46		14,268,368.46
合 计	72,097,829.34		72,097,829.34	60,767,871.94		60,767,871.94
减：存货跌价准备						
合 计	72,097,829.34		72,097,829.34	60,767,871.94		60,767,871.94

公司存货年末余额中无借款费用资本化金额。年末存货可收回净值高于账面价值，无需计提跌价准备。

## (三) 公司债务及偿债能力分析

### 1、债务构成情况分析

单位：元

负债和股东权益	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		同比增减
	年末余额	比例	年初余额	比例	
流动负债：					
短期借款			30,000,000.00	23.86%	-100.00%
应付票据	12,081,178.24	10.06%	14,710,034.96	11.70%	-17.87%
应付账款	46,351,797.17	38.59%	37,389,401.87	29.73%	23.97%
预收款项	10,861,592.20	9.04%	12,019,335.08	9.56%	-9.63%
应付职工薪酬	4,775,377.48	3.98%	3,203,905.67	2.55%	49.05%
应交税费	19,208,492.96	15.99%	6,484,083.77	5.16%	196.24%
应付利息			39,825.00	0.03%	-100.00%

其他应付款	2,574,984.47	2.14%	2,566,786.94	2.04%	0.32%
流动负债合计	95,853,422.52	79.79%	106,413,373.29	84.62%	-9.92%
非流动负债					
递延所得税负债	4,474,602.44	3.72%	3,938,322.23	3.13%	13.62%
其他非流动性负债	19,800,000.00	16.48%	15,400,000.00	12.25%	28.57%
非流动负债合计	24,274,602.44	20.21%	19,338,322.23	15.38%	25.53%
负债合计	120,128,024.96	100%	125,751,695.52	100.00%	-4.47%

(1) 报告期内，短期借款同比年初减少100%，原因为公司报告期内将银行贷款全部归还。

(2) 报告期内，应付职工薪酬同比年初增长49.05%，原因系报告期内公司员工薪酬增长所致。

(3) 报告期内，应交税费同比年初增长196.24%，主要原因系报告期内主营业务收入比上年同期增长所致。

(4) 报告期内，应付利息同比年初减少100%，原因是报告期内无银行借款。

## 2、偿债能力分析

项目	2010 年	2009 年	2008 年
资产负债率（母公司）（%）	28.20%	25.40%	52.36%
流动比率（倍）	6.71	5.93	2.29
速动比率（倍）	5.96	5.36	1.67

公司各项偿债能力指标均较为合理。近三年期末流动比率呈逐年上升的趋势并连续两年保持在 2 倍以上；同时，公司报告期各期末的速动比率均高于 1，反映出公司具有较强的短期偿债能力，特别是具有较强的即期偿债能力。

### （四）公司费用构成情况

单位：元

项目	2010 年度	2009 年度	同比增减
销售费用	13,815,460.15	10,196,007.67	35.50%

管理费用	31,134,491.53	22,896,990.66	35.98%
财务费用	-5,265,612.76	1,664,389.17	-416.37%
期间费用合计	39,684,338.92	34,757,387.50	14.18%
所得税费用	11,201,395.76	7,489,490.12	49.56%

1、报告期内，销售费用同比增长35.50%，主要原因是随着公司业务的不不断发展扩大，工资及福利费、差旅费、业务费都有不同程度提高；另外广告费、业务宣传费比上年增长了240%，咨询费、代理费比上年增长了284%。

2、报告期内，管理费用同比增长35.98%，主要是由于员工人数增加、员工收入增加，相应的人工成本费用大幅度增加所致；另外由于公司经营规模的扩大、固定资产的增加使得差旅费、办公费、物料消耗、折旧费也都有大幅度的增长。

3、报告期内，财务费用同比减少416.37%，原因系公司在报告期内银行存款利息526万元，而无贷款所致。

4、报告期内，所得税费用同比增加49.56%，主要是因为公司营业收入增加，导致报告期内按税法及相关规定计算的当期所得税同比增长217.27%。

### （五）研发情况

报告期内，公司注重自主研发，不断加大研发投入力度，报告期内公司共投入研发经费12,703,104.79元，占当期营业收入的5.08%。

单位：元

项目	2010 年	2009 年	2008 年
营业收入	250,287,117.56	166,358,343.74	133,574,575.05
研发投入	12,703,104.79	10,567,581.01	8,615,547.82
比例	5.08%	6.35%	6.45%

报告期内，公司获得专利授权1项，如下表：

序号	专利名称	类型	取得方式	专利号	申请日	公告日	期限
1	防错矩形连接器	实用新型	自主研发	200920090143.0	2009.5.8	2010.7.21	10 年

报告期内，公司有42项专利获得了国家知识产权局受理，如下表：

序号	专利名称	类型	取得方式	专利号	申请日	公告日
1	安全脉冲产生装置及其产生方法	发明专利	自主研发	201010261269.7	2010.8.24	2010.8.24
2	列车位置动态跟踪方法	发明专利	自主研发	201010261270.X	2010.8.24	2010.8.24
3	列车股道分配方法	发明专利	自主研发	201010261286.0	2010.8.24	2010.8.24
4	列车车速模拟装置	发明专利	自主研发	201010278432.0	2010.9.10	2010.9.13
5	连接器防差错编码方法	发明专利	自主研发	201010278451.3	2010.9.10	2010.9.13
6	转辙机动作电流曲线检测方法	发明专利	自主研发	201010287753.7	2010.9.20	2010.9.20
7	大型环网中实现核心网络设备的冗余方法	发明专利	自主研发	201010295760.1	2010.9.29	2010.9.29
8	摄像机多方式检索方法	发明专利	自主研发	201010296167.9	2010.9.29	2010.9.29
9	多机牵引道岔的电子模块化控制装置	发明专利	自主研发	201010296946.9	2010.9.30	2010.9.30
10	安全脉冲产生装置	实用新型	自主研发	201020502753.X	2010.8.24	2010.8.24
11	列车进路犯错办装置	实用新型	自主研发	201020502761.4	2010.8.24	2010.8.24
12	列车车速模拟装置	实用新型	自主研发	201020525219.0	2010.9.10	2010.9.13
13	短延时自动收发控制的485通信电路	实用新型	自主研发	201020525384.6	2010.9.10	2010.9.13
14	铁路信号设备巡查装置	实用新型	自主研发	201020525344.1	2010.9.10	2010.9.13
15	自动调压充电器	实用新型	自主研发	201020525322.5	2010.9.10	2010.9.13
16	铁路信号设备的新型控制模块	实用新型	自主研发	201020525298.5	2010.9.10	2010.9.13
17	多机牵引道岔分表示显示装置	实用新型	自主研发	201020525354.5	2010.9.10	2010.9.13
18	火车车轮偏移模拟装置	实用新型	自主研发	201020525232.6	2010.9.10	2010.9.13
19	卡式磁头的电压调整装置	实用新型	自主研发	201020525241.5	2010.9.10	2010.9.13
20	火车车速模拟装置用遮挡片	实用新型	自主研发	201020525245.3	2010.9.10	2010.9.13
21	新型车轮传感器	实用新型	自主研发	201020525247.2	2010.9.10	2010.9.13
22	新型轴信号生成电路	实用新型	自主研发	201020525250.4	2010.9.10	2010.9.13
23	用于区间计轴系统的远程通讯装置	实用新型	自主研发	201020525258.0	2010.9.10	2010.9.13
24	交流转辙机采集装置	实用新型	自主研发	201020525260.8	2010.9.10	2010.9.13
25	远程控制接地闸刀装置	实用新型	自主研发	201020536694.8	2010.9.20	2010.9.20
26	连接器端子故障检测装置	实用新型	自主研发	201020536695.2	2010.9.20	2010.9.20
27	直流电压信号隔离放大电路	实用新型	自主研发	201020536696.7	2010.9.20	2010.9.20
28	耐压仪器输出脉冲宽度可调制电路	实用新型	自主研发	201020536690.X	2010.9.20	2010.9.20
29	开关量稳定输出电路	实用新型	自主研发	201020536691.4	2010.9.20	2010.9.20
30	采集板面板（微机监测系统）	外观设计	自主研发	201030526125.0	2010.9.20	2010.9.20
31	电压采集衰减配线端子	实用新型	自主研发	201020536687.8	2010.9.20	2010.9.20

32	多路交流信号放大抬升电路	实用新型	自主研发	201020536693.3	2010.9.20	2010.9.20
33	半自动闭塞阻容盒放电曲线检测模块	实用新型	自主研发	201020536692.9	2010.9.20	2010.9.20
34	异物侵限监测电路	实用新型	自主研发	201020546890.3	2010.9.29	2010.9.29
35	铁路防灾系统侵限倾角监测装置	实用新型	自主研发	201020546889.0	2010.9.29	2010.9.29
36	房管悬臂	实用新型	自主研发	201020546888.6	2010.9.29	2010.9.29
37	铁路防灾系统异物侵限位移监测装置	实用新型	自主研发	201020546911.1	2010.9.29	2010.9.29
38	雪深监测装置	实用新型	自主研发	201020546943.1	2010.9.29	2010.9.29
39	串联式电压信号采集衰减装置	实用新型	自主研发	201020546950.1	2010.9.29	2010.9.29
40	信号电缆绝缘测试装置	实用新型	自主研发	201020546949.9	2010.9.29	2010.9.29
41	绝缘漏流测试设备监控电路	实用新型	自主研发	201020547406.9	2010.9.29	2010.9.29
42	多机牵引道岔的电子模块化控制系统	实用新型	自主研发	201020548471.3	2010.9.30	2010.9.30

### (六) 现金流量构成情况

项目	2010 年度	2009 年度	同比增减	2008 年度
一、经营活动产生的现金流量净额	19,335,363.85	36,126,328.32	-46.48%	20,378,339.48
经营活动现金流入小计	244,092,353.88	176,448,097.46	38.34%	152,779,900.74
经营活动现金流出小计	224,756,990.03	140,321,769.14	60.17%	132,401,561.26
二、投资活动产生的现金流量净额	-26,314,289.15	-22,290,047.26	18.05%	-15,292,199.43
投资活动现金流入小计	19,000.00	169,900.00	-88.82%	12,033.00
投资活动现金流出小计	26,333,289.15	22,459,947.26	17.25%	15,304,232.43
三、筹资活动产生的现金流量净额	-65,685,125.00	381,035,922.67	-117.24%	659,186.50
筹资活动现金流入小计	7,800,000.00	426,900,000.00	-98.17%	17,450,000.00
筹资活动现金流出小计	73,485,125.00	45,864,077.33	60.22%	16,790,813.50
四、现金及现金等价物净增加额	-72,664,050.30	394,872,203.73	-118.40%	5,745,326.55
五、期末现金及现金等价物余额	379,583,886.30	452,247,936.60	-16.07%	57,375,732.87

1、报告期内公司经营活动现金流入同比增长38.34%。主要系公

司报告期内销售回款增加以及当期收到退税款同比增长162.21%所致。

2、报告期内，公司经营活动现金流出同比增长60.17%。主要系公司报告期内材料采购支出大幅度增加和上交增值税等各项税费所致。

3、报告期内，投资活动现金流入同比减少88.82%，主要是上年同期处置一辆别克车收入15.9万元。

4、报告期内，公司筹资活动现金流入同比减少98.17%，主要系公司在上年同期收到募投资金37,850万元，金融机构借款3,500万元。

5、报告期内，公司筹资活动现金流出同比增加60.22%，主要系公司在报告期内用现金分配股利4,348.51万元所致。

#### （七）资产周转能力分析

项 目	2010 年	2009 年	2008 年
应收账款周转率	1.84	2.04	2.05
存货周转率	1.84	1.43	1.34

近三年，公司的应收账款周转率处于较好的水平，存货周转率在小幅度的范围内波动，说明公司资产周转能力基本保持平稳，表现出较好的资产运营能力。

#### （八）公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、河南辉煌软件有限公司：公司全资子公司，注册资本1500万元，主营业务为铁路信号通信行业软件产品的开发及销售。截至2010年12月31日，公司总资产11,225.28万元，净资产10,912.07万元，实现营业收入4,197.44万元，净利润3,961.23万元。

2、北京全路信通软件科技有限公司：公司全资子公司，注册资本500万元，截至2010年12月31日，公司总资产498.24万元，净资产4,97.24万元，2010年度实现净利润-2.76 万元。

## 二、公司未来发展的展望

2004 年，国务院通过的《中长期铁路网规划》计划到 2020 年全

国铁路营业里程达到 10 万公里，主要繁忙干线实现客货分线，建设高速铁路 1.2 万公里以上。2008 年，根据我国综合交通体系建设的需要，国务院对《中长期铁路网规划》进行了调整，确定到 2020 年，全国铁路营业里程达到 12 万公里以上，建设高速铁路 1.6 万公里以上。

另一方面，随着城市建设的发展，中国的城市轨道交通建设也进入到了一个大跨越时期，仅 2010 年，全国有近 30 个城市和地区都在进行轨道交通的建设、规划，涉及的线路项目达 110 多条。

目前中国在高铁技术方面已经走在了世界的前列，中国铁路“走出去”迈出重大步伐，形成了全方位对外交流合作的良好态势。铁道部已经成立了中美、中俄、中巴、中沙、中委、中缅、中吉乌、中波、中印等境外合作项目协调组，组织国内有关企业开拓境外铁路工程承包和装备出口市场。

今后，中国铁路在不断发展“走出去”的新局面中，将更加注重发挥中国铁路产业集成优势，推出中国铁路的技术和标准体系，打造中国铁路品牌，以中国铁路的技术优势和竞争实力，大力开拓国际市场，力争取得一批国际合作成果。

河南辉煌科技股份有限公司作为一家主要从事铁路通信信号和铁路运输调度指挥管理领域系统产品的研发、生产和销售的企业，曾经主持和参与了该领域内多个标准的制定工作。中国铁路建设的发展为公司提供了广阔的市场空间，公司面临着巨大的机遇和挑战。

### （一）行业发展趋势

公司属于铁路信号通信行业，产品主要功能是保障行车安全、提高铁路调度指挥效率。随着计算机和电子技术的发展进步，铁路信号领域的相关产品也经历了从功能单一到功能多样化，从一般附属设备到必备的行车安全设备的转变过程。为进一步提高安全系数和运输效率，铁路部门逐步加大了在信号通信领域的投资，铁路信号通信行业进入高速发展时期。

目前，国家铁路网建设已经进入到信息化建设的高峰期，给公司带来了巨大的市场机遇：

(1) 铁路中长期规划计划到 2020 年全国铁路营业里程达到 12 万公里以上，铁路基础设施项目投入持续加大，公司产品市场前景广阔；

(2) 中国高铁建设投资持续加大，其对安全性能的高要求，为公司产品提供了广阔的发展空间；

(3) 国家大力发展城市轨道交通的政策，给公司带来了新一轮的发展机遇；

(4) 随着经济的复苏，地方铁路、厂矿铁路建设投资增加，同时一大批既有设备需要升级换代，使公司原有市场份额能够得以巩固；

(5) 中国高铁技术得到越来越多国家的认同，为我国高铁相关技术及相关产品出口提供了巨大的便利，为公司产品走出国门，创造了便利条件。

## (二) 公司发展战略

在未来的发展中，公司将以铁路通信信号领域产品为主，同时向轨道交通及行车自动化领域的其他方面拓展，通过多品种、交互支撑的产品结构建设以及巩固国家铁路市场、大力推进厂矿企业和地方铁路市场、探索开拓国际铁路市场的市场结构建设，在 5 年左右的时间成为具有自主创新的技术优势和系统解决方案能力的设备供应商，从参与者变成引领者，继而成长为行业内极具代表性的创新型民族企业。

## (三) 2011 年度经营计划

2011 年度，公司力争实现营业收入不低于 4 亿元，（上述经营目标并不代表公司对 2011 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意），为配合实现上述经营目标，本公司从以下几方面制

定了业务发展规划:

### 1、新产品开发计划

2011 年, 公司将加强对新产品、新技术的研发经费投入, 增强技术开发和创新能力。

加快公司各在研项目的研究进度, 如综合防雷系统、查询应答器、旅客向导系统等, 力争用 1-2 年的时间完成产品定型工作, 使公司产品继续呈梯级推进的形态。

### 2、人力资源计划

公司将根据 2011 年的经营目标, 制定与公司发展战略相适应的人力资源发展计划, 为公司未来的发展提供人才储备。通过以研发及工程项目为依托的人才培养方式, 迅速提高技术人员的技术水平和业务素质; 同时, 将制订周密的培训计划, 通过内部培训、外聘专家授课、员工脱产(半脱产)进修等方式, 全面提高公司员工的整体素质; 另外, 将加强中高级管理人员的管理技能培训, 使公司中高级管理人员成为集经营、管理、技术为一体的复合型人才。

加强队伍团队建设, 建立以技术专家为核心的项目规划队伍, 明确新产品新技术的项目开发方向及组织实施形式; 确立项目保障队伍, 建立可提供硬件可靠性、电磁兼容性、电源、防雷、网络安全、软件可靠性的技术保障力量; 强化目前的项目实施队伍, 实现包括软件人员、硬件人员及辅助人员的项目实施资源的最优配置。

### 3、市场开发计划

2011 年, 公司将加强营销体系建设, 完善售后服务体系, 在巩固原有铁路市场份额的基础上, 大力开发城市轨道交通市场。

在高铁市场方面, 公司将主推防灾安全监控系统, 扩展其市场份额, 同时努力发展综合视频监控系统, 采取渗透进入的方式, 逐步扩大市场占有率; 在铁路既有线市场方面, 公司将在加快微机集中监测系统的技术升级和改造的同时, 稳步提高无线调车机车信号和监控系统与 CSMIS 电务管理信息系统的市场份额; 在城市轨道交通方面, 争

取在综合视频监控方面实现突破，尽快取得信号总包资质认证；在产品出口市场方面，公司将积极联系具有铁路产品出口资质的厂家，实现产品外销。

#### 4、加强管理体系建设

2010 年公司通过了 ISO9001:2008 质量管理体系的换版认证，公司将严格按照新体系的要求，加强管理，优化内部组织结构，使企业能够真正的高效运行。

#### （四）资金需求及使用计划

公司将结合发展战略目标，制定切实可行的资金发展规划和实施计划，综合利用多种手段提高资金使用效率，加强货款回收力度，节约资金成本，实现股东利益最大化。

#### （五）风险因素

##### 1、政策风险

公司的发展主要依托国家的铁路建设，目前中国的铁路还基本处于计划经济。因此，国家对铁路建设方面政策的改变将会给公司的业绩带来较大的影响。

针对这方面的因素，公司一方面在加大开拓厂矿企业铁路市场的力度的同时，大力开发适合我国地铁等城市轨道交通产品，使市场多元化，分散风险。

##### 2、人才流失风险

公司产品以软硬件的开发为主，对技术人才的依赖性较强。目前人才市场竞争激烈，若公司软硬件人才资源得不到保障，发生人才流失，不但会严重影响项目的正常开展，还将制约公司进一步发展。因此，公司面临着一定的人才流失风险。

针对这方面的风险，公司将进一步加强人力资源管理，建立完善、高效、灵活的人才培养和管理机制；通过培养、引进和外聘三种方式，扩充公司发展所需的各类人员特别是研发人员的数量。同时大力加强对行业专家的引进工作，使公司的技术实力和行业经验达到行业领先

位置。

### 3、技术风险

目前我国铁路信号通信行业已进入快速发展阶段，对铁路通信领域产品的技术要求越来越高。如果公司不能准确把握技术发展方向，产品不能及时更新换代，公司产品将面临着被淘汰的风险。

针对这方面的风险，公司在引进高技术人才的同时，还将继续加强与该领域内国内知名的科研院所进行积极合作，以开发出符合市场需求的产品。

## 三、公司投资情况

### （一）募集资金投资情况

#### 1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准河南辉煌科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2009]860号文）核准，公司分别于2009年9月15日（T日）采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）310.00万股，2009年9月15日（T日）采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）1,240.00万股，共计公开发行人民币普通股（A股）1,550.00万股，每股面值1.00元，每股发行价格为25.00元，共募集资金387,500,000.00元，扣除承销费、保荐费、上网发行费及其他发行费用17,464,060.00元后实际募集资金净额370,035,940.00元。上述募集资金到位情况已经天健光华（北京）会计师事务所有限公司以天健光华验（2009）综字第060005号验资报告验证。

公司获准公开发行股票实际募集资金净额370,035,940.00元，其中超募资金总额为231,765,940.00元，根据公司发行时招股说明书，如实际募集资金多于公司计划的募集资金量，超出部分用于补充公司流动资金。本年度超募资金的实际使用情况如下：

（1）经公司第三届董事会第六次会议审议通过，公司以超募资金归还3,000万元银行贷款。

(2) 经公司第三届董事会第八次会议审议通过，公司以超募资金 4,757.90 万元永久补充流动资金。

(3) 经第三届董事会第九次会议审议通过，并经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过，公司使用部分超募资金投资“铁路防灾安全监控系统”项目。该项目总投资 5,091 万元，其中固定资产投资 1,491 万元，流动资金 3,600 万元，拟全部使用超募资金。截止 2010 年 12 月 31 日，该项目实际投入募集资金 8,050,459.93 元。

截至 2009 年 12 月 31 日止，公司共使用募集资金投入募集资金项目 6,815,619.70 元，利息收入 250,529.84 元；2010 年度公司共使用募集资金 155,704,505.49 元（扣除利息收入），其中：投入募集资金项目 58,432,989.57 元，补充流动资金 47,579,000.00 元，归还银行贷款 30,000,000.00 元，募集资金置换募集资金项目先期投入 25,083,223.87 元，利息收入 5,390,707.95 元。截至 2010 年 12 月 31 日止，募集资金余额（包含募集资金利息收入）为 207,766,344.65 元，具体情况见下表：

开户银行	账 号	项 目	金额(元)
招商银行	751371902037410602	募集资金专户（铁路信号微机监测系统的产业化）	33,409,037.02
中信银行	7392110182200018801	募集资金专户（铁路无线调车机车信号和监控系统）	15,525,222.18
光大银行	77290188000154461	募集资金专户（新产品技术研发中心项目）	8,168,750.73
中信银行	7392110182200023041	募集资金专户（铁路综合防灾系统项目）	42,885,200.96
民生银行	3001014160001822	募集资金专户（超募资金存放）	69,220.33
		定期存款	107,708,913.43
<b>合 计</b>			<b>207,766,344.65</b>

为提高募集资金使用效率、合理降低财务费用、增加存储收益，公司将部分募集资金以定期存款方式存放，具体如上表所示。

## 2、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，公司根据《公司法》、《证券法》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、

法规的规定和要求，结合公司的实际情况，制定了《河南辉煌科技股份有限公司募集资金管理办法》，对募集资金采用专户存储制度，资金使用需经相关规定程序并予以公告。根据相关规定，公司及保荐机构中德证券有限责任公司与招商银行郑州分行营业部、中信银行郑州信息大厦分行、郑州光大银行郑州分行营业部、中国民生银行郑州分行营业部于 2009 年 10 月 26 日签订了募集资金三方监管协议，与中信银行郑州分行于 2010 年 10 月 28 日签订了募集资金三方监管协议，明确了各方的权利和义务。募集资金三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，各方均严格履行三方监管协议。

### 3、本年度募集资金的实际使用情况

(1) 本年度募集资金项目资金的使用情况如下表：

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		37,003.59	本年度投入募集资金总额		5,843.30					
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00	已累计投入募集资金总额		9,033.18					
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%					
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
铁路信号集中监测系统的产业化	否	7,473.00	7,473.00	3,077.96	4,216.91	56.43%	2010 年 11 月 30 日	16,276.88	是	否
铁路无线调车机车信号和监控系统	否	3,226.50	3,226.50	869.51	1,684.92	52.22%	2011 年 01 月 31 日	2,881.32	否。项目还未全面投产。	否
新产品技术研发中心	否	3,127.50	3,127.50	1,090.78	2,326.31	74.38%	2010 年 07 月 31 日	-	不适用	否
承诺投资项目小计	-	13,827.00	13,827.00	5,038.25	8,228.14	-	-	19,158.20	-	-
超募资金投向										
铁路防灾安全监控系统	否	5,091.00	5,091.00	805.05	805.05	15.81%	2012 年 09 月 30 日	-	否,项目建设初期,尚未形成效益。	否
归还银行贷款(如有)	-	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	4,757.90	4,757.90	4,757.90	4,757.90	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	12,848.90	12,848.90	8,562.95	8,562.95	-	-	-	-	-
合计	-	26,675.90	26,675.90	13,601.20	16,791.09	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益	1、项目实施的过程中，在保证项目质量的前提下，本公司本着厉行节约的原则，较好地控制了工程建设和设备采购的成本；通过加强工程费用的控制、监督和管理，减少了工程总开支。2、公司募集资金项目基建工程									

的情况和原因 (分具体项目)	调试周期较长,于本年9月底达到预定可使用状态,超出了预期,由此导致相关设备购置款较计划时间滞后和相关流动资产投资尚未进行。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行股票募集资金总额为 387,500,000.00 元,募集资金净额为 370,035,940.00 元。根据《招股说明书》中披露的募集资金用途,本公司原计划募集资金为 138,270,000.00 元,本次超募资金金额为 231,765,940.00 元。</p> <p>1、公司于 2010 年 2 月 24 日第三届董事会第六次会议审议通过《关于用超募资金归还银行贷款的议案》,公司将超募资金中的 3,000 万元用于提前归还银行贷款。公司董事会已于 2010 年 2 月 26 日对上述事项进行了公告,并于 2010 年 3 月 25 日公司向民生银行郑州分行提前归还贷款 1,000 万元,2010 年 4 月 2 日公司向招商银行郑州分行提前归还贷款 2,000 万元。</p> <p>2、公司于 2010 年 6 月 17 日召开第三届董事会第八次会议审议通过《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》,将首次公开发行部分超募资金 4,757.9 万元用于补充公司流动资金。公司董事会已于 2010 年 6 月 18 日对上述事项进行了公告,并于 2010 年 11 月 23 日办理了资金划转手续。</p> <p>3、公司于 2010 年 8 月 17 日召开第三届董事会第八次会议审议通过《关于使用部分超募资金投资“铁路防灾安全监控系统”项目的议案》,将首次公开发行部分超募资金 5,091 万元用于铁路防灾安全监控系统项目建设。公司于 2010 年 8 月 19 日进行了公告,于 2010 年 10 月 29 日将该笔资金划入募集资金专项账户,并与中德证券有限责任公司、中信银行股份有限公司郑州分行分别签署了《募集资金三方监管协议》。截至报告期末,该项目共投资 805.05 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
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	<p>适用</p> <p>1、公司首次公开发行股票募集资金到位前募集资金投资项目先期投入的资金为 25,083,223.87 元,其中:铁路信号微机监测系统的产业化项目先期投入的资金为 4,609,429.26 元,铁路无线调车机车信号和监控系统项目先期投入的资金为 8,118,465.99 元,新产品技术研发中心项目先期投入的资金为 12,355,328.62 元。上述投入资金情况业经天健正信会计师事务所鉴证,并由该所出具天健正信审(2010)专字第 220007 号《关于河南辉煌科技股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告》。</p> <p>2、根据公司 2010 年 2 月 24 日第三届董事会第六次会议审议通过的《关于用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,公司用募集资金置换先期已投入募集资金项目的自筹资金。公司董事会已于 2010 年 2 月 26 日对上述事项进行了公告,并于 2010 年 3 月 25 日划转了上述募集资金。</p>
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	公司于 2010 年 10 月 29 日将尚未使用的募集资金 107,708,913.43 元以存单方式在民生银行郑州分公司分别开设了金额为 4,000 万元,期限为六个月的定期存单两份;金额为 27,708,913.43 元,期限为三个月的定期存单一份。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

(2) 本年度募集资金投资项目的实施地点、实施方式未发生变更。

(3) 募集资金投资项目先期投入及置换情况。

为保障募集资金投资项目顺利进行,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目。天健正信会计师事务所有限公司对公司以自筹资金

预先投入募集资金项目的事项进行了专项审核，并出具天健正信审（2010）专字第 220007 号《募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告》。根据上述《募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告》，公司首次公开发行股票募集资金到位前募集资金投资项目先期投入的资金为 25,083,223.87 元，2010 年 2 月 24 日公司第三届董事会第六次会议审议通过以本次募集资金 25,083,223.87 元置换预先投入募集资金项目的自筹资金。

(4) 公司本年度未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(5) 公司本年度未发生将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

(6) 天健正信会计师事务所出具了天健正信审（2011）专字第 220015 号《募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告》，发表鉴证结论如下：我们认为，辉煌科技的募集资金存放与实际使用情况专项报告已经按照《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年 2 月第二次修订）及《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》的要求编制，在所有重大方面公允反映了辉煌科技公司 2010 年度募集资金的存放和实际使用情况。

## （二）非募集资金投资重大项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资重大项目。情况如下：

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
年开通 500 个车站的新铁路信号微机监测系统	1,000.00	项目已完工，等待验收。	该项目收益与投资计划或盈利预测未发生重大变化。
合计	1,000.00	-	-

## 四、董事会日常工作情况

### （一）董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司召开了七次董事会：第三届董事会第六次、第七次、第八次、第九次、第十次、第十一次会议和第四届董事会第一次

会议。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、公司《章程》等法律、法规及规范性文件的规定。

**1、公司第三届董事会第六次会议于 2010 年 2 月 24 日以现场表决方式召开，会议审议通过了以下议案：**

- (1) 《2009 年度董事会工作报告》；
- (2) 《2009 年度总经理工作报告》；
- (3) 《2009 年年度报告及摘要》；
- (4) 《2009 年度财务决算报告》；
- (5) 《2009 年度利润分配预案》；
- (6) 《2009 年度内部控制自我评价报告》；
- (7) 《2009 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；
- (8) 《关于用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》；
- (9) 《关于用超募资金归还银行贷款的议案》；
- (10) 《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度财务报表审计机构的议案》；
- (11) 《募集资金管理制度》；
- (12) 《审计委员会年报工作规程》；
- (13) 《内部审计制度》；
- (14) 《关于聘任内部审计部门负责人的议案》；
- (15) 《关于修改〈公司章程〉的议案》；
- (16) 《关于召开 2009 年度股东大会的议案》。

该次会议的决议内容已刊登在 2010 年 2 月 26 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

**2、公司第三届董事会第七次会议于 2010 年 4 月 23 日以通讯表决的方式召开，会议审议通过了以下议案：**

- (1) 《2010 年第一季度报告》；
- (2) 《外部信息报送和使用管理制度》；

(3)《年报披露重大差错责任追究制度》。

该次会议的决议内容已刊登在 2010 年 4 月 26 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

**3、公司第三届董事会第八次会议于 2010 年 6 月 17 日以现场表决的方式召开，会议审议通过了以下议案：**

- (1)《关于调整公司内部管理机构设置的议案》；
- (2)《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》；
- (3)《总经理工作细则》；
- (4)《董事会秘书工作细则》；
- (5)《投资者关系管理制度》；
- (6)《董事会审计委员会会议事规则》；
- (7)《董事会提名委员会会议事规则》；
- (8)《董事会薪酬与考核委员会会议事规则》；
- (9)《董事会战略决策委员会会议事规则》；
- (10)《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》。

该次决议内容已刊登在 2010 年 6 月 18 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

**4、公司第三届董事会第九次会议于 2010 年 8 月 17 日以现场表决的方式召开，会议审议通过了以下议案：**

- (1)《2010 年半年度报告全文及摘要》；
- (2)《关于使用部分超募资金投资“铁路防灾安全监控系统”项目的议案》；
- (3)《关于投资设立北京全资子公司的议案》；
- (4)《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》。

该次决议内容已刊登在 2010 年 8 月 19 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

**5、公司第三届董事会第十次会议于 2010 年 10 月 18 日以现场表**

**决的方式召开，会议审议通过了以下议案：**

- (1) 《2010 年第三季度报告》；
- (2) 《关于向金融机构申请信用贷款额度的议案》。

该次决议内容已刊登在 2010 年 10 月 20 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

**6、公司第三届董事会第十一次会议于 2010 年 11 月 22 日以现场表决的方式召开，会议审议通过了以下议案：**

- (1) 《关于修改〈公司章程〉的议案》；
- (2) 《关于董事会换届选举的议案》；
- (3) 《关于计提 2010 年战略性人才奖金的议案》；
- (4) 《关于提高独立董事薪酬的议案》；
- (5) 《关于召开 2010 年第二次临时股东大会的议案》。

该次决议内容已刊登在 2010 年 11 月 23 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

**7、公司第四届董事会第一次会议于 2010 年 12 月 11 日以现场表决的方式召开，会议审议通过了以下议案：**

- (1) 《关于选举公司董事长的议案》；
- (2) 《关于公司董事会专门委员会成员组成的议案》；
- (3) 《关于聘任公司总经理的议案》；
- (4) 《关于聘任公司董事会秘书的议案》；
- (5) 《关于聘任公司副总经理及其他高级管理人员的议案》；
- (6) 《关于聘任内部审计部门负责人的议案》；
- (7) 《高级管理人员薪酬管理制度》。

该次决议内容已刊登在 2010 年 12 月 13 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

## **(二) 董事会对股东大会决议的执行情况**

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大

会通过的各项决议。具体如下：

1、根据 2010 年 1 月 19 日公司 2009 年第一次临时股东大会决议，公司变更天健正信会计事务所有限公司为公司 2009 年度财务审计机构。

2、2010 年 3 月 19 日召开的 2009 年度股东大会决议执行情况：

(1)《2009 年度利润分配方案》：根据议案，公司在报告期内进行了以 2009 年 12 月 31 日的公司总股本 6150 万股为基数，每 10 股派发现金红利 7.00 元（含税），每 10 股转增 7 股的利润分配。

(2)《关于续聘天健正信会计事务所有限公司为公司 2010 年度财务报表审计机构的议案》：公司在报告期内已续聘天健正信会计事务所有限公司为公司 2010 年度财务审计机构。

(3)《募集资金管理制度》、《关于修改〈公司章程〉的议案》：报告期内以上制度得到了有效地执行。

3、根据 2010 年 9 月 7 日召开的 2010 年第一次临时股东大会的决议，公司将超募资金中的 5,091 万元用于铁路防灾安全监控系统项目。公司于 2010 年 10 月 28 日，在中信银行股份有限公司郑州分行（以下简称“中信银行”）开设了该项目专项账户，并与中信银行、中德证券有限责任公司签订了《募集资金三方监管协议》，目前该项目按计划进度实施。

4、2010 年 12 月 8 日召开的 2010 年第二次临时股东大会决议执行情况：

(1)《关于修改〈公司章程〉的议案》：报告期内该制度得到了有效地执行。

(2)《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》：董事会、监事会换届选举已经完成，各董事、监事正常履职。

(3)《关于提高独立董事薪酬的议案》：公司董事会在报告期内已实施该方案。

### **(三) 董事会各委员会的履职情况**

## 1、战略决策委员会

报告期内，公司战略决策委员会召开了两次会议，对公司的长期发展战略进行了讨论和研究，并根据市场状况进行了适当的调整，对公司的投资和融资方案进行了研究讨论，并对公司募集资金投资项目提出建议。

## 2、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会召开了两次会议，根据公司及个人业绩对公司董事、监事及高级管理人员进行考核，确认其薪酬、奖金情况；另外，依据公司所处的行业及地区的薪酬水平，结合公司的实际经营情况，将公司独立董事的薪酬提高至 5 万元/年。

## 3、审计委员会

报告期内，审计委员会共召开了四次会议，对公司的定期报告、募集资金存放与使用状况、公司外部审计机构的聘任、内部控制的审查等情况进行了审计。

## 4、提名委员会

报告期内，提名委员会召开了两次会议，对董事会、监事会换届选举的候选人以及高级管理人员的候选人进行了搜集、资格审查，并对公司的人力资源需求情况进行分析。

## 五、公司 2010 年利润分配及资本公积金转增股本预案

经天健正信会计师事务所审计，2010年度母公司实现净利润 45,221,658.78元。根据《公司章程》规定，按10%提取法定公积金 4,522,165.88元；加上以前年度未分配利润55,012,962.27元，本年度实际可供投资者分配的利润为95,712,455.17元。2010年12月31日，资本公积为311,557,240.00元。

公司2010年度利润分配预案为：以2010年底的股本总额10,455万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.50元（含税），共计分配股利3,659.25万元。

公司2010年度资本公积转增股本预案为：以2010年12月31日的

公司总股本10,455万股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增7股。

本预案需提交公司2010年度股东大会审议，若本议案获得股东大会审议通过，公司的总股本将增至17773.5万股，注册资本将增至17773.5万元。

公司最近三年现金分红情况如下表：

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表 中归属于上市公司 股东的净利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	年度可分配利润
2009年	43,050,000.00	54,380,447.46	79.16%	149,719,380.78
2008年	0.00	43,590,534.18	0.00%	98,560,584.41
2007年	9,200,000.00	33,222,507.57	27.69%	66,156,018.52
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				119.48%

## 第八节 监事会报告

河南辉煌科技股份有限公司（以下简称“公司”）监事会在2010年度（报告期）内严格依照《中华人民共和国公司法》、《河南辉煌科技股份有限公司章程》（“《公司章程》”）、《河南辉煌科技股份有限公司监事会议事规则》等有关规定，本着对全体股东负责的精神，依法独立行使职权，认真履行监督职责，对公司主要经营活动、财务状况及关联交易等事项进行了有效监督，为公司的规范运作和健康发展提供了有力的保障。现将监事会2010年度工作的相关情况报告如下：

### 一、召开会议情况

报告期内，公司共召开了七次监事会会议，具体情况如下：

1、2010年2月24日，第三届监事会第六次以现场表决的方式审议通过了以下议案：

- （1）《2009年度监事会工作报告》；
- （2）《2009年年度报告及摘要》；
- （3）《2009年度财务决算报告》；
- （4）《2009年度利润分配预案》；
- （5）《2009年度内部控制自我评价报告》；
- （6）《2009年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；
- （7）《关于用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》。

2、2010年4月23日，第三届监事会第七次以通讯表决的方式审议通过了《2010年第一季度报告》；

3、2010年6月17日，第三届监事会第八次以现场表决的方式审议通过了《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》；

4、2010年8月17日，第三届监事会第九次以现场表决的方式审议通过了以下议案：

- （1）《2010年半年度报告全文及摘要》；

(2) 《关于使用部分超募资金投资“铁路防灾安全监控系统”项目的议案》；

(3) 《关于投资设立北京全资子公司的议案》。

5、2010年10月18日，第三届监事会第十次以现场表决的方式审议通过了《2010年第三季度报告》；

6、2010年11月22日，第三届监事会第十一次以现场表决的方式审议通过了以下议案：

(1) 《关于修改〈公司章程〉的议案》；

(2) 《关于监事会换届选举的议案》。

7、2010年12月11日，第四届监事会第一次会议以现场表决的方式审议通过了《关于选举公司第四届监事会主席的议案》。

以上会议决议公告详情请查阅《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

## 二、监事会对有关事项的独立意见

### 1、公司依法运作情况

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等的规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司2010年依法运作进行监督，认为：公司不断健全和完善内部控制制度，董事会运作规范、决策合理、程序合法，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司董事、高级管理人员执行公司职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

### 2、检查公司财务的情况

公司监事会对2010年度公司的财务状况和财务成果等进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

### 3、募集资金投入情况

公司监事会对公司募集资金的使用情况进行监督，认为：公司认

真按照《募集资金管理办法》的要求管理和使用募集资金，募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致。报告期内，公司未发生实际投资项目变更的情况。

#### **4、收购、出售资产情况**

报告期内公司无收购出售资产情况。

#### **5、关联交易情况**

公司无重大关联交易情况发生。

#### **6、内部控制自我评价报告**

公司监事会对董事会关于公司2010年度内部控制有效性的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为健全的内部控制体系，制订了较为完善、合理的内部控制制度，公司的内控制度符合国家有关法规和证券监管部门的要求，各项内部控制在生产经营等公司营运的各个环节中得到了持续和严格的执行。董事会出具的《关于内部控制有效性的自我评价报告》客观地反映了公司的内部控制状况。

在2011年，监事会将切实履行监事会的工作职责，遵循诚信原则，加强监督力度，以切实维护和保障公司及广大股东利益，忠实、勤勉地履行监督职责，扎实做好各项工作，以促进公司更好更快地发展。

## 第九节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

### 三、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股权或参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的事项；公司无持有其他上市公司股权及参股金融企业股权的情况。

### 四、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司无收购及出售资产事项发生，无企业合并事项发生。

### 五、股权激励计划实施事项

报告期内，公司无股权激励计划。

### 六、重大关联交易事项

- 1、报告期内，公司未发生与经营相关的关联交易；
- 2、报告期内，公司未发生与资产收购、出售相关的关联交易；
- 3、报告期内，公司未发生与关联方共同对外投资发生的关联交易；
- 4、报告期内，公司为发生与关联方存在债权债务往来、担保等事项。

### 七、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司资产的重大事项；

（二）报告期内，公司不存在对外担保事项；

（三）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项；

(四) 报告期内，公司无其他重大合同。

## 八、承诺事项及履行情况

(一) 公司股东李海鹰、李劲松、谢春生、胡江平、苗卫东、李力、刘锐承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人已持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。公司股东李翀、宋丹斌承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人已持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。

报告期内，未发生违反以上承诺的事项。其中股东宋丹斌的承诺已履行完毕。

(二) 公司股东李海鹰出具了《避免同业竞争承诺》，承诺“在持有辉煌科技股权或担任辉煌科技董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间及法定期限内，不经营或投资于任何与辉煌科技主营业务构成同业竞争的企业”。

报告期内，未发生同业竞争的情况。

(三) 公司承诺：在募集资金使用过程中，如出现暂时性的资金闲置情况，本公司不将募集资金作为持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，不直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司，不将募集资金用于质押、委托贷款或其他变相改变募集资金用途的投资。控股股东、实际控制人等关联人不占用或挪用募集资金，不利用募投项目获得不正当利益。该部分闲置资金将暂时存放于募集资金专户，待公司在主营业务发展方面存在资金需求的情况下使用。

报告期内，未发生违反以上承诺的事项。

## 九、聘任会计师事务所情况

2010年3月19日，经公司2009年度股东大会审议通过《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司2010年度财务报表审计机构的议案》，现为公司2010年年度财务报告提供审计服务的签字会计师

是李斌先生和董超先生，目前该审计机构已连续为公司提供审计服务10年。

### 十、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

报告期内，公司、公司董事、监事、高级管理人员、发起人股东、实际控制人均不存在受到有权机关调查、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、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及被深圳证券交易所公开谴责的情形。

十一、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件。

十二、董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东没有违反相关规定买卖公司股票情形。

2010年9月29日，公司监事李翀先生卖出公司股票1,400股，涉及金额76,997元。此次卖出公司股票处于公司公布2010年第三季度报告前30日的信息敏感期，违反了《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》等相关规定。

### 十三、报告期内公司相关信息披露情况索引

序号	公告时间	公告编号	公告内容	披露报纸
1	2010-1-20	2010-001	2009 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报
2	2010-1-20		2009 年第一次临时股东大会法律意见书	中国证券报、证券时报
3	2010-2-25	2010-002	股票临时停牌公告	中国证券报、证券时报
4	2010-2-26	2010-003	2009 年年度报告摘要	中国证券报、证券时报
5	2010-2-26	2010-004	第三届董事会第六次会议决议公告	中国证券报、证券时报
6	2010-2-26	2010-005	关于用超募资金归还银行贷款的公告	中国证券报、证券时报
7	2010-2-26	2010-006	关于用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	中国证券报、证券时报
8	2010-2-26	2010-007	关于召开 2009 年年度股东大会的通知	中国证券报、证券时报
9	2010-2-26	2010-008	第三届监事会第六次会议决议公告	中国证券报、证券时报
10	2010-2-26	2010-009	2009 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	中国证券报、证券时报
11	2010-2-26	挂网	独立董事对相关事项独立意见	中国证券报、证券时报
12	2010-2-26	挂网	2009 年度独立董事述职报告	中国证券报、证券时报
13	2010-2-26	挂网	2009 年度内部控制自我评价报告	中国证券报、证券时报
14	2010-2-26	挂网	中德证券有限责任公司关于公司 2009 年	中国证券报、证券时报

			度募集资金使用情况的专项核查意见	
15	2010-2-26	挂网	审计委员会年报工作规程（2010 年 2 月）	中国证券报、证券时报
16	2010-2-26	挂网	募集资金管理制度（2010 年 2 月）	中国证券报、证券时报
17	2010-2-26	挂网	内部审计制度（2010 年 2 月）	中国证券报、证券时报
18	2010-2-26	挂网	中德证券有限责任公司关于公司《2009 年度内部控制自我评价报告》的核查意见	中国证券报、证券时报
19	2010-2-26	挂网	关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	中国证券报、证券时报
20	2010-2-26	挂网	公司章程修订对照表	中国证券报、证券时报
21	2010-2-26	挂网	公司章程（2010 年 2 月）	中国证券报、证券时报
22	2010-2-26	挂网	中德证券有限责任公司关于公司用超募资金归还银行贷款的核查意见	中国证券报、证券时报
23	2010-2-26	挂网	中德证券有限责任公司关于公司用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的核查意见	中国证券报、证券时报
24	2010-2-26	挂网	2009 年年度报告	中国证券报、证券时报
25	2010-2-26	挂网	募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告	中国证券报、证券时报
26	2010-2-26	挂网	2009 年年度审计报告	中国证券报、证券时报
27	2010-3-4	2010-010	关于举行 2009 年年度报告网上说明会的公告	中国证券报、证券时报
28	2010-3-20	2010-011	2010 年年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报
29	2010-3-20	挂网	2009 年年度股东大会法律意见书	中国证券报、证券时报
30	2010-3-25	2010-012	2009 年度权益派发实施公告	中国证券报、证券时报
31	2010-4-2	2010-013	2010 年第一季度业绩预亏公告	中国证券报、证券时报
32	2010-4-26	2010-014	第三届董事会第七次会议公告	中国证券报、证券时报
33	2010-4-26	2010-015	2010 年度第一季度报告正文	中国证券报、证券时报
34	2010-4-26	挂网	2010 年度第一季度报告全文	中国证券报、证券时报
35	2010-4-26	挂网	年报信息披露重大差错责任追究制度（2010 年 4 月）	中国证券报、证券时报
36	2010-4-26	挂网	外部信息报送和使用管理制度（2010 年 4 月）	中国证券报、证券时报
37	2010-6-18	2010-016	第三届董事会第八次会议决议公告	中国证券报、证券时报
38	2010-6-18	2010-017	第三届监事会第八次会议决议公告	中国证券报、证券时报
39	2010-6-18	2010-018	关于使用部分超募资金补充流动资金的公告	中国证券报、证券时报
40	2010-6-18	挂网	独立董事对公司使用部分超募资金补充流动资金的独立意见	中国证券报、证券时报
41	2010-6-18	挂网	关于公司使用部分超募资金补充流动资金的保荐意见	中国证券报、证券时报
42	2010-6-18	挂网	董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度（2010 年 6 月）	中国证券报、证券时报
43	2010-6-18	挂网	董事会薪酬和考核委员会议事规则（2010 年 6 月）	中国证券报、证券时报
44	2010-6-18	挂网	董事会秘书工作细则（2010 年 6 月）	中国证券报、证券时报
45	2010-6-18	挂网	董事会战略委员会议事规则（2010 年 6 月）	中国证券报、证券时报
46	2010-6-18	挂网	投资者关系管理制度（2010 年 6 月）	中国证券报、证券时报
47	2010-6-18	挂网	总经理工作细则（2010 年 6 月）	中国证券报、证券时报
48	2010-6-18	挂网	董事会提名委员会议事规则（2010 年 6 月）	中国证券报、证券时报
49	2010-6-18	挂网	董事会审计委员会议事规则（2010 年 6 月）	中国证券报、证券时报

50	2010-7-1	2010-019	关于铁路防灾安全监控系统成功应用于沪宁城际铁路的公告	中国证券报、证券时报
51	2010-7-15	2010-020	关于举行投资者网上集体接待日的公告	中国证券报、证券时报
52	2010-7-30	2010-021	2010 半年度业绩快报	中国证券报、证券时报
53	2010-8-13	2010-022	证券事务代表辞职公告	中国证券报、证券时报
54	2010-8-19	2010-023	2010 年半年度报告摘要	中国证券报、证券时报
55	2010-8-19	2010-024	关于使用部分超募资金投资“铁路防灾安全监控系统”项目的公告	中国证券报、证券时报
56	2010-8-19	2010-025	召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报
57	2010-8-19	2010-026	第三届董事会第九次会议决议公告	中国证券报、证券时报
58	2010-8-19	2010-027	第三届监事会第九次会议决议公告	中国证券报、证券时报
59	2010-8-19	挂网	2010 年半年度报告	中国证券报、证券时报
60	2010-8-19	挂网	2010 年半年度财务报告	中国证券报、证券时报
61	2010-8-19	挂网	独立董事关于 2010 年半年度关联方资金往来及对外担保情况的独立意见	中国证券报、证券时报
62	2010-8-19	挂网	独立董事对《关于使用超募资金投资“铁路防灾安全监控系统”项目的议案》发表的独立意见	中国证券报、证券时报
63	2010-9-8	2010-028	2010 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报
64	2010-9-8	挂网	2010 年第一次临时股东大会法律意见书	中国证券报、证券时报
65	2010-9-21	2010-029	限售股份上市流通提示性公告	中国证券报、证券时报
66	2010-9-21	挂网	中德证券有限责任公司关于公司限售股份上市流通事项的保荐意见	中国证券报、证券时报
67	2010-10-20	2010-030	第三届董事会第十次会议决议	中国证券报、证券时报
68	2010-10-20	2010-031	2010 年第三季度季度报告正文	中国证券报、证券时报
69	2010-10-20	2010-032	关于变更保荐代表人的公告	中国证券报、证券时报
70	2010-10-20	挂网	2010 年第三季度季度报告全文	中国证券报、证券时报
71	2010-11-2	2010-033	关于持股 5%以上股东减持的提示性公告	中国证券报、证券时报
72	2010-11-2	挂网	简式权益变动书	中国证券报、证券时报
73	2010-11-5	2010-034	关于签订募集资金三方监管协议的公告	中国证券报、证券时报
74	2010-11-5	2010-035	关于设立定期存单账户的公告	中国证券报、证券时报
75	2010-11-17	2010-036	关于公司产品升级、更名和执行新标准的公告	中国证券报、证券时报
76	2010-11-17	2010-037	股票交易异常波动公告	中国证券报、证券时报
77	2010-11-23	2010-038	《公司章程》修改对比表	中国证券报、证券时报
78	2010-11-23	2010-039	第三届董事会第十一次会议决议公告	中国证券报、证券时报
79	2010-11-23	2010-040	第三届监事会第十一次会议决议公告	中国证券报、证券时报
80	2010-11-23	2010-041	关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报
81	2010-11-23	2010-042	关于选举职工代表监事公告	中国证券报、证券时报
82	2010-11-23	挂网	独立董事关于董事会换届选举的意见	中国证券报、证券时报
83	2010-11-23	挂网	独立董事关于提高独立董事薪酬的意见	中国证券报、证券时报
84	2010-11-23	挂网	独立董事关于计提战略性人才奖金的意见	中国证券报、证券时报
85	2010-11-23	挂网	独立董事提名人声明	中国证券报、证券时报
86	2010-11-23	挂网	独立董事候选人声明（唐涛）	中国证券报、证券时报
87	2010-11-23	挂网	独立董事候选人声明（谭宪才）	中国证券报、证券时报
88	2010-11-23	挂网	独立董事候选人声明（蒋承）	中国证券报、证券时报
89	2010-11-23	挂网	公司章程（2010 年 11 月）	中国证券报、证券时报
90	2010-12-9	2010-043	2010 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报
91	2010-12-9	挂网	2010 年第二次临时股东大会法律意见书	中国证券报、证券时报

92	2010-12-13	2010-044	第四届董事会第一次会议决议公告	中国证券报、证券时报
93	2010-12-13	2010-045	第四届监事会第一次会议决议公告	中国证券报、证券时报
94	2010-12-13	挂网	高级管理人员薪酬管理制度	中国证券报、证券时报
95	2010-12-13	挂网	独立董事关于聘任高级管理人员的意见	中国证券报、证券时报

#### 十四、报告期内，公司接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年03月03日	公司	实地调研	兴业全球基金管理有限公司 董承非	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月03日	公司	实地调研	汇添富基金管理有限公司 许文彬 李丽	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月03日	公司	实地调研	汇添富基金管理有限公司 欧阳沁春	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	国泰君安证券 魏兴耘	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	生命人寿保险股份有限公司 邓斌	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	上海舒畅投资管理有限公司 李洪波	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	金鹰基金管理有限公司 杨旭	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	甘肃省信托有限公司 余潜	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	深圳市恒裕和丰投资管理有限公司 张益凡	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	上海尚雅投资管理有限公司 金永亮	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	北京恒信博雅资产管理有限公司 许立军	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	海通证券股份有限公司 王巍	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	东吴基金管理有限公司 吴圣涛	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	国泰君安证券 胡静	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	友邦华泰基金管理有限公司 杨景涵	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	招商基金管理有限公司 肖乐	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	信达澳银基金管理有限公司 曾国富	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	长盛基金管理有限公司 梁婷	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	申万巴黎基金管理有限公司 张维维	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	工银瑞信基金管理有限公司 胡文彪	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	财富证券有限公司 王群	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	南方基金管理有限公司 欧阳凡	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	长盛基金管理有限公司 侯继雄	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	国泰君安证券 吕燕	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	华夏基金管理有限公司 杨泽辉	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	中国国际金融有限公司 吴俊涛	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	深圳展博投资发展有限公司 缴鉴	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	信诚基金管理有限公司 谭鹏万	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	上海凯石投资管理有限公司 李亚辉	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	远策投资管理有限公司 李健	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	湖南源乘投资管理有限公司 王黎	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	上海泽熙投资管理有限公司 李政东	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	深圳市全鑫达投资发展有限公司 丁小兆	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	融通基金管理有限公司 尹文伟	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	湖北盈捷投资有限公司 傅静	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	生命人寿保险股份有限公司 张华生	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	深圳市武当资产管理有限公司 肖志	公司经营发展情况及公司产品情况

			虎	
2010年03月10日	公司	实地调研	天津信托投资有限公司 沈菲	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	北京市星石投资管理有限公司 罗敏	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	北京京富融源投资管理有限公司 李为民	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	交银施罗德基金管理有限公司 周炜炜	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	北京源乐晟资产管理有限公司 任泽松	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	安邦财产保险股份有限公司 杨里亚	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	西安国际信托有限公司 赵忠辉	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	天津信托有限责任公司 杨润宇	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月10日	公司	实地调研	光大证券股份有限公司 丁谨	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月11日	投资者关系互动平台	网上	投资者	2009年度业绩网上说明会
2010年03月11日	公司	实地调研	招商证券股份有限公司 张良勇	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月11日	公司	实地调研	摩根士丹利华鑫基金管理有限公司 谭聪	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月11日	公司	实地调研	广发证券股份有限公司 黄雷雷	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月11日	公司	实地调研	博源资产管理有限公司 朱国洪	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月11日	公司	实地调研	深圳市合赢投资管理有限公司 易建军	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年03月11日	公司	实地调研	上海汇利资产管理有限公司 江懋	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年05月06日	公司	实地调研	华夏基金管理有限公司 张青	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年05月06日	公司	实地调研	国海证券有限责任公司 蒋传宁	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年05月06日	公司	实地调研	国海证券有限责任公司 卜忠东	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年05月06日	公司	实地调研	国海证券有限责任公司 赵兵	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年05月07日	公司	实地调研	农银汇理基金管理有限公司 程涛	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年05月07日	公司	实地调研	新华资产管理股份有限公司 林建臻	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年05月25日	公司	实地调研	中银基金管理有限公司 陈军	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年05月26日	公司	实地调研	中信证券股份有限公司 杨凡	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年05月26日	公司	实地调研	西部证券股份有限公司 何方	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年05月26日	公司	实地调研	西部证券股份有限公司 王宗凯	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年05月26日	公司	实地调研	中国国际金融有限公司 范海涛	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年05月26日	公司	实地调研	诺安基金管理有限公司 赵苏	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年05月31日	公司	实地调研	中投证券资产管理部	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年05月31日	公司	实地调研	中投证券资产管理部 冯君	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年06月21日	公司	实地调研	国信证券资产管理总部 杨蓓	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年06月23日	公司	实地调研	天治基金管理有限公司 章旭峰	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年06月23日	公司	实地调研	天治基金管理有限公司 秦海燕	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年06月23日	公司	实地调研	中海基金管理有限公司 夏春晖	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年06月25日	公司	实地调研	北京京富融源投资管理有限公司 李世杰	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年06月25日	公司	实地调研	上海理成资产管理有限公司 叶振涛	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年07月08日	公司	实地调研	华安基金管理有限公司 辛蔚	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年07月08日	公司	实地调研	景林资产管理有限公司 蒋彤	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年07月08日	公司	实地调研	上海泽熙投资管理有限公司 孔全桦	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年07月08日	公司	实地调研	华宝兴业基金管理有限公司 朱亮	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年07月08日	公司	实地调研	国海证券有限责任公司 蒋传宁 宋振华 吕冰	公司经营发展情况及公司产品情况

2010年07月16日	投资者关系互动平台	网上	投资者	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年07月29日	公司	实地调研	长江证券证券股份有限公司 马先文	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年07月29日	公司	实地调研	国联证券股份有限公司 郝杰	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年07月29日	公司	实地调研	金元比联基金管理有限公司 沈瑞君	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年08月18日	公司	实地调研	宏源证券研究所 胡育杰	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年08月19日	公司	实地调研	上海从容投资有限公司 龚昊	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年08月19日	电话会议	电话沟通	39家机构投资者	公司中期业绩交流
2010年08月31日	公司	实地调研	国信证券股份有限公司 高耀华 张颖 宫平 代汉军 周炳林 郑毅 张嫻 何晓萌 段迎晟 吴达 李君	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年08月31日	公司	实地调研	上海冠亚投资管理有限公司 姜仁华	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年08月31日	公司	实地调研	海富通基金管理有限公司 戴舜德	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年08月31日	公司	实地调研	新华资产管理有限公司 万宗一	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年08月31日	公司	实地调研	深圳综彩投资管理有限公司 范海洋	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年08月31日	公司	实地调研	工银瑞信基金管理有限公司 修世宇	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年09月07日	公司	实地调研	天弘基金管理有限公司 高喜阳	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年09月07日	公司	实地调研	华安基金管理有限公司 康平	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年09月07日	公司	实地调研	国海证券有限责任公司 蒋传宁	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年09月15日	公司	实地调研	瑞银证券有限责任公司 王勇	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年09月15日	公司	实地调研	兴业证券股份有限公司 张英娟	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年09月21日	公司	实地调研	深圳作手投资公司 谭海鹰 胡静	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年11月04日	公司	实地调研	嘉实基金管理有限公司 顾义河 王从	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年11月18日	公司	实地调研	MC中国有限公司 柯世锋	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年11月18日	公司	实地调研	瀚伦投资顾问(上海)有限公司 孙亮	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年11月18日	公司	实地调研	中国国际金融有限公司 薛建民	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年11月19日	公司	实地调研	信达澳银基金管理有限公司 王战强	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年11月29日	公司	实地调研	中央电视台 张文杰 许国峰	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年12月09日	公司	实地调研	广发基金管理有限公司 黄柏宁	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年12月09日	公司	实地调研	国投瑞银基金管理有限公司 陈小玲	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年12月13日	公司	实地调研	东方证券资产管理有限公司 王延飞	公司经营发展情况及公司产品情况
2010年12月15日	公司	实地调研	国海富兰克林基金管理有限公司 崔晨	公司经营发展情况及公司产品情况

## 第十节 财务报告

### 审计报告

天健正信审（2011）GF 字第 220004 号

河南辉煌科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南辉煌科技股份有限公司（以下简称辉煌科技）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2010 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是辉煌科技管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，辉煌科技财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了辉煌科技 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

董超

中国 · 北京

中国注册会计师

李斌

报告日期： 2011 年 3 月 8 日

## 资产负债表

编制单位：河南辉煌科技股份有限公司

金额单位：人民币元

资产	附注	合并		母公司	
		年末余额	年初余额	年末余额	年初余额
流动资产：					
货币资金	五(一)	393,267,608.28	458,958,039.73	368,944,094.04	445,030,007.65
交易性金融资产					
应收票据	五(二)	4,149,250.00	2,421,368.70	4,149,250.00	2,421,368.70
应收账款	五(三)/十一(一)	157,782,043.91	95,335,455.28	157,782,043.91	95,335,455.28
预付款项	五(四)	12,589,008.78	9,992,934.69	12,589,008.78	9,992,934.69
应收利息					
应收股利					
其他应收款	五(五)/十一(二)	3,522,368.57	3,205,548.68	3,516,941.65	3,202,268.05
存货	五(六)	72,097,829.34	60,767,871.94	74,375,241.06	64,122,094.32
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		643,408,108.88	630,681,219.02	621,356,579.44	620,104,128.69
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	十一(三)			20,000,000.00	15,000,000.00
投资性房地产					
固定资产	五(七)	46,315,141.40	25,899,642.83	46,273,833.12	25,813,166.31
在建工程	五(八)	41,570,185.07	39,241,902.54	41,570,185.07	39,241,902.54
工程物资	五(九)	730,655.95	1,602,006.01	730,655.95	1,602,006.01
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五(十)	5,381,346.65	5,700,451.49	5,381,346.65	5,700,451.49
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	五(十一)	9,284,330.55	6,519,934.72	8,941,842.99	6,016,582.19
其他非流动资产					
非流动资产合计		103,281,659.62	78,963,937.59	122,897,863.78	93,374,108.54
资产总计		746,689,768.50	709,645,156.61	744,254,443.22	713,478,237.23

法定代表人：李海鹰

主管会计工作的负责人：李新建

会计机构负责人：郭艳巧

## 资产负债表（续）

编制单位：河南辉煌科技股份有限公司

金额单位：人民币元

负债和股东权益	附注	合并		母公司	
		年末余额	年初余额	年末余额	年初余额
流动负债：					
短期借款	五(十四)		30,000,000.00		30,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据	五(十五)	12,081,178.24	14,710,034.96	12,081,178.24	14,710,034.96
应付账款	五(十六)	46,351,797.17	37,389,401.87	139,172,188.94	95,908,081.87
预收款项	五(十七)	10,861,592.20	12,019,335.08	10,861,592.20	12,019,335.08
应付职工薪酬	五(十八)	4,775,377.48	3,203,905.67	4,404,950.08	2,937,581.12
应交税费	五(十九)	19,208,492.96	6,484,083.77	16,486,416.23	3,811,651.04
应付利息	五(二十)		39,825.00		39,825.00
应付股利					
其他应付款	五(二十一)	2,574,984.47	2,566,786.94	2,564,813.73	2,476,363.35
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		95,853,422.52	106,413,373.29	185,571,139.42	161,902,872.42
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	五(十一)	4,474,602.44	3,938,322.23	4,474,602.44	3,938,322.23
其他非流动性负债	五(二十二)	19,800,000.00	15,400,000.00	19,800,000.00	15,400,000.00
非流动负债合计		24,274,602.44	19,338,322.23	24,274,602.44	19,338,322.23
负债合计		120,128,024.96	125,751,695.52	209,845,741.86	181,241,194.65
股东权益：					
股本	五(二十三)	104,550,000.00	61,500,000.00	104,550,000.00	61,500,000.00
资本公积	五(二十四)	311,557,240.00	354,607,240.00	311,557,240.00	354,607,240.00
减：库存股					
盈余公积	五(二十五)	22,589,006.19	18,066,840.31	22,589,006.19	18,066,840.31
未分配利润	五(二十六)	187,865,497.35	149,719,380.78	95,712,455.17	98,062,962.27
归属于公司普通股股东的权益合计		626,561,743.54	583,893,461.09	534,408,701.36	532,237,042.58
少数股东权益					
股东权益合计		626,561,743.54	583,893,461.09	534,408,701.36	532,237,042.58
负债和股东权益总计		746,689,768.50	709,645,156.61	744,254,443.22	713,478,237.23

法定代表人：李海鹰

主管会计工作的负责人：李新华

会计机构负责人：郭艳巧

## 利润表

编制单位：河南辉煌科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	合并		母公司	
		本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、营业收入	五(二十七)/十一(四)	250,287,117.56	166,358,343.74	250,287,117.56	166,358,343.74
减：营业成本	五(二十七)/十一(四)	122,180,444.70	83,200,648.60	163,359,991.32	108,760,440.85
营业税金及附加	五(二十八)	2,321,610.45	1,323,627.62	1,608,528.73	974,667.86
销售费用	五(二十九)	13,815,460.15	10,196,007.67	13,815,460.15	10,196,007.67
管理费用	五(三十)	31,134,491.53	22,896,990.66	28,893,041.53	21,541,939.81
财务费用	五(三十一)	-5,265,612.76	1,664,389.17	-5,231,261.80	1,693,956.31
资产减值损失	五(三十二)	5,365,868.82	1,046,881.07	5,365,305.07	1,050,804.11
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以“-”号填列）					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		80,734,854.67	46,029,798.95	42,476,052.56	22,140,527.13
加：营业外收入	五(三十三)	17,286,015.30	15,840,188.63	10,225,219.64	14,432,413.54
减：营业外支出	五(三十四)	1,101,191.76	50.00	1,101,191.76	50.00
其中：非流动资产处置损失		1,191.76		1,191.76	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		96,919,678.21	61,869,937.58	51,600,080.44	36,572,890.67
减：所得税费用	五(三十五)	11,201,395.76	7,489,490.12	6,378,421.66	4,356,379.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		85,718,282.45	54,380,447.46	45,221,658.78	32,216,510.88
归属于母公司所有者的净利润		85,718,282.45	54,380,447.46	45,221,658.78	32,216,510.88
少数股东损益					
五、每股收益：					
（一）基本每股收益	五(三十六)	0.8199	0.6414		
（二）稀释每股收益	五(三十六)	0.8199	0.6414		
六、其他综合收益					
七、综合收益总额		85,718,282.45	54,380,447.46	45,221,658.78	32,216,510.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		85,718,282.45	54,380,447.46	45,221,658.78	32,216,510.88
归属于少数股东的综合收益总额					

法定代表人：李海鹰

主管会计工作的负责人：李新建

会计机构负责人：郭艳巧

## 现金流量表

编制单位：河南辉煌科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	合并		母公司	
		本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
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		224,450,141.24	166,217,186.73	224,450,141.24	166,217,186.73
收到的税费返还		12,576,040.24	4,796,189.07	5,515,244.58	3,388,868.98
收到的其他与经营活动有关的现金	五(三十七)1	7,066,172.40	5,434,721.66	7,020,710.44	5,403,900.52
经营活动现金流入小计		244,092,353.88	176,448,097.46	236,986,096.26	175,009,956.23
购买商品、接受劳务支付的现金		139,967,116.83	77,928,545.89	154,161,820.73	88,328,364.71
支付给职工以及为职工支付的现金		25,389,904.31	21,249,587.01	22,664,101.24	18,916,101.08
支付的各项税费		26,756,025.28	17,930,816.52	14,282,507.66	13,417,421.30
支付的其他与经营活动有关的现金	五(三十七)2	32,643,943.61	23,212,819.72	31,937,784.94	20,720,729.32
经营活动现金流出小计		224,756,990.03	140,321,769.14	223,046,214.57	141,382,616.41
经营活动产生的现金流量净额		19,335,363.85	36,126,328.32	13,939,881.69	33,627,339.82
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金					
取得投资收益所收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金		19,000.00	169,900.00	19,000.00	169,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到的其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		19,000.00	169,900.00	19,000.00	169,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		26,333,289.15	22,459,947.26	26,333,289.15	22,459,947.26
投资所支付的现金					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				5,000,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		26,333,289.15	22,459,947.26	31,333,289.15	22,459,947.26
投资活动产生的现金流量净额		-26,314,289.15	-22,290,047.26	-31,314,289.15	-22,290,047.26
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资所收到的现金			378,500,000.00		378,500,000.00
借款所收到的现金			35,000,000.00		35,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	五(三十七)3	7,800,000.00	13,400,000.00	7,800,000.00	13,400,000.00
筹资活动现金流入小计		7,800,000.00	426,900,000.00	7,800,000.00	426,900,000.00
偿还债务所支付的现金		30,000,000.00	35,500,000.00	30,000,000.00	35,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		43,485,125.00	1,900,017.33	43,485,125.00	1,900,017.33
支付的其他与筹资活动有关的现金	五(三十七)4		8,464,060.00		8,464,060.00
筹资活动现金流出小计		73,485,125.00	45,864,077.33	73,485,125.00	45,864,077.33
筹资活动产生的现金流量净额		-65,685,125.00	381,035,922.67	-65,685,125.00	381,035,922.67
四、汇率变动对现金的影响					
五、现金及现金等价物净增加额					
加：期初现金及现金等价物余额	五(三十八)2	452,247,936.60	57,375,732.87	438,319,904.52	45,946,689.29
六、期末现金及现金等价物余额					
	五(三十八)2	379,583,886.30	452,247,936.60	355,260,372.06	438,319,904.52

法定代表人：李海鹰

主管会计工作的负责人：李新建

会计机构负责人：郭艳巧

## 合并所有者权益变动表

编制单位：河南辉煌科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2010 年度									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权 益合 计
	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	外币报表折 算差额		
一、上年年末余额	61,500,000.00	354,607,240.00			18,066,840.31		149,719,380.78			583,893,461.09
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	61,500,000.00	354,607,240.00			18,066,840.31		149,719,380.78			583,893,461.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	43,050,000.00	-43,050,000.00			4,522,165.88		38,146,116.57			42,668,282.45
（一）净利润							85,718,282.45			85,718,282.45
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							85,718,282.45			85,718,282.45
（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					4,522,165.88		-47,572,165.88			-43,050,000.00
1. 提取盈余公积					4,522,165.88		-4,522,165.88			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-43,050,000.00			-43,050,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	43,050,000.00	-43,050,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	43,050,000.00	-43,050,000.00								
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	104,550,000.00	311,557,240.00			22,589,006.19		187,865,497.35			626,561,743.54

法定代表人：李海鹰

主管会计工作的负责人：李新建

会计机构负责人：郭艳巧

## 合并所有者权益变动表

编制单位：河南辉煌科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2009 年度									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	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	外币报表折 算差额		
一、上年年末余额	46,000,000.00	71,300.00			14,845,189.22		98,560,584.41			159,477,073.63
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	46,000,000.00	71,300.00			14,845,189.22		98,560,584.41			159,477,073.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,500,000.00	354,535,940.00			3,221,651.09		51,158,796.37			424,416,387.46
（一）净利润							54,380,447.46			54,380,447.46
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							54,380,447.46			54,380,447.46
（三）所有者投入和减少资本	15,500,000.00	354,535,940.00								370,035,940.00
1. 所有者投入资本	15,500,000.00	354,535,940.00								370,035,940.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					3,221,651.09		-3,221,651.09			
1. 提取盈余公积					3,221,651.09		-3,221,651.09			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	61,500,000.00	354,607,240.00			18,066,840.31		149,719,380.78			583,893,461.09

法定代表人：李海鹰

主管会计工作的负责人：李新建

会计机构负责人：郭艳巧

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：河南辉煌科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2010 年度								
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	61,500,000.00	354,607,240.00			18,066,840.31		98,062,962.27		532,237,042.58
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	61,500,000.00	354,607,240.00			18,066,840.31		98,062,962.27		532,237,042.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	43,050,000.00	-43,050,000.00			4,522,165.88		-2,350,507.10		2,171,658.78
（一）净利润							45,221,658.78		45,221,658.78
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							45,221,658.78		45,221,658.78
（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					4,522,165.88		-47,572,165.88		-43,050,000.00
1. 提取盈余公积					4,522,165.88		-4,522,165.88		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-43,050,000.00		-43,050,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	43,050,000.00	-43,050,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	43,050,000.00	-43,050,000.00							
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	104,550,000.00	311,557,240.00			22,589,006.19		95,712,455.17		534,408,701.36

法定代表人：李海鹰

主管会计工作的负责人：李新建

会计机构负责人：郭艳巧

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：河南辉煌科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2009 年度								
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	46,000,000.00	71,300.00			14,845,189.22		69,068,102.48		129,984,591.70
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	46,000,000.00	71,300.00			14,845,189.22		69,068,102.48		129,984,591.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,500,000.00	354,535,940.00			3,221,651.09		28,994,859.79		402,252,450.88
（一）净利润							32,216,510.88		32,216,510.88
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							32,216,510.88		32,216,510.88
（三）所有者投入和减少资本	15,500,000.00	354,535,940.00							370,035,940.00
1. 所有者投入资本	15,500,000.00	354,535,940.00							370,035,940.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					3,221,651.09		-3,221,651.09		
1. 提取盈余公积					3,221,651.09		-3,221,651.09		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	61,500,000.00	354,607,240.00			18,066,840.31		98,062,962.27		532,237,042.58

法定代表人：李海鹰

主管会计工作的负责人：李新建

会计机构负责人：郭艳巧

## 河南辉煌科技股份有限公司

### 2010 年度财务报表附注

编制单位：河南辉煌科技股份有限公司

金额单位：人民币元

#### 一、公司的基本情况

河南辉煌科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2001 年 10 月经河南省人民政府豫股批字(2001)35 号文批准，由李海鹰等 9 位自然人以现金出资方式发起设立的股份有限公司，经天一会计师事务所有限责任公司天一验字（2001）3--79 号验资报告验证确认，股本为 2300 万股。根据本公司 2002 年度股东大会决议通过，以公司 2002 年 12 月 31 日总股本 2300 万股为基数向全体股东按 10：6 的比例配售新股，配售价格每股 1.2985 元，实际配售 1380 万股，配股后总股本变更为 3680 万股，全体股东均以现金全额认购。根据本公司 2003 年度股东大会决议通过，以 2003 年 12 月 31 日总股本 3680 万股为基数，向全体股东以未分配利润按每 10 股送 1.4 股、以资本公积金按每 10 股转增 1.1 股的比例，送转新股，共计送转数额为 920 万股，送转后总股本变更为 4600 万股。以上两次变更已经北京中洲光华会计师事务所有限公司中洲光华（2003）验字第 010 号、中洲光华(2004)验字第 003 号验资报告验证。

根据公司 2008 年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2009]860 号“关于核准河南辉煌科技股份有限公司首次公开发行股票批复”，公司分别于 2009 年 9 月 15 日（T 日）采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A 股）310.00 万股，2009 年 9 月 15 日（T 日）采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A 股）1,240.00 万股，共计公开发行人民币普通股（A 股）1,550.00 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为 25 元，本次发行后公司的注册资本为 6,150.00 万元。此次变更已经天健光华（北京）会计师事务所有限公司出具天健光华验（2009）综字第 060005 号验资报告验证。

根据公司 2009 年度股东大会批准，公司以 2009 年 12 月 31 日的公司总股本 6150 万股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 7 股。转增后的股本为 10455 万股，此次变更已经天健正信会计师事务所有限公司出具天健正信验（2010）综字第 220002 号验资报告验证。

公司取得郑州市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，号码：410100000015035。  
公司住所：郑州市高新技术产业开发区重阳街 74 号，法定代表人：李海鹰。

公司主要经营范围：计算机监控设备、电子产品的设计、开发、生产；通讯设备（凭有效批准证书并按其核定和范围经营）、电子器件、仪器仪表、电子产品的销售；软件开发；信息服务。铁路电务工程施工（凭有效资质证核定的范围和期限经营，未获审批前，不得经

营)。

公司的主营业务为铁路信号通信领域产品的研制开发、生产及销售。

公司主要产品包括铁路信号集中监测系统、列车调度指挥系统 (TDCS)、无线调车机车信号和监控系统、铁路防灾安全监控系统、铁路电源及机房环境监控系统、分散自律调度集中系统 (CTC)、无线车次号校核系统、机车综合无线通信设备、计轴系统、厂矿铁路综合信息管理系统、铁路综合视频监控系统、电务管理信息系统、铁路信号计算机联锁系统以及电源维护测试产品等。公司营业收入主要是以上产品形成的收入,报告期内公司主营业务未发生变更。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设,这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露,以及报告期间的收入和费用。

### (二) 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### (三) 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。

### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (五) 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。

#### 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非同一控制下企业合并,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。

#### **（六）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，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。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。

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，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

#### **（七）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，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；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。

#### **（八）外币业务和外币报表折算**

## 1. 外币业务

本公司对发生的外币业务,采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日,外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算,由此产生的汇兑损益,除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益,予以资本化计入相关资产成本外,其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算,不改变其记账本位币金额。

## 2. 外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表(含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等),折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算,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中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。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。

## (九) 金融工具

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项(相关说明见附注二之(十))、可供出售金融资产和持有至到期投资。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。

本公司的金融负债包括:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### (1) 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直接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,按照取得时的公允价值作为初始确认金额,相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息,单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利,确认为投资收益。资产负债表日,本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时,该等金融资产公允价值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) 持有至到期投资

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，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

## (3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

## (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接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，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接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；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

## (5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外

的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
2. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

### **2. 金融资产转移的确认依据和计量方法**

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

- (1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- (2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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。

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：

- (1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。
- (2) 未放弃对该金融资产控制的，按照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。

### **3. 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，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资

产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### 4. 金融工具的公允价值确定方法

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。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,尽可能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. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资,有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失;计提后如有证据表明其价值已恢复,原确认的减值损失可予以转回,计入当期损益,但该转回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。

对于可供出售金融资产,如果其公允价值出现持续大幅度下降,且预期该下降为非暂时性的,则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失;在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,计入“资产减值损失”。

### (十) 应收款项

本公司应收款项(包括应收账款和其他应收款等)按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产,依照法律清偿程序清偿后仍无法收回;或因债务人死亡,既无遗产可供清偿,又无义务承担人,确实无法收回;或因债务人逾期未能履行偿债义务,经法定程序审核批准,该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时,根据相关合同的约定,当债务人到期未偿还该项债务时,若本公司负有向金融机构还款的责任,则该应收债权作为质押贷款处理;若本公司没有向金融机构还款的责任,则该应收债权作为转让处理,并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时,将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单项金额超过 100.00 万元的应收账款和单项金额超过 50.00 万元的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日,本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,经测试发生了减值的,按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确定减值损失,计提坏账准备;对

单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

## 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，采用账龄分析法计提坏账准备，确定计提比例如下：

账 龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
计提比例	5%	10%	30%	60%	80%	100%

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其它应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

### (十一) 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、在产品、自制半成品、库存商品等。

#### 2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

#### 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。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物和其他周转材料采用一次转销法摊销。

### (十二) 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

#### 1. 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

#### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；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。投

投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

#### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （十三） 投资性房地产

本公司的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和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### （十四） 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

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。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据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。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率	年折旧率(%)
房屋建筑物	15—35 年	3%	6.47—2.77
运输设备	4—6 年	3%	24.25—16.17
机器设备	5—6 年	3%	19.40—16.17
其他设备	3—5 年	3%	32.33—19.40

### 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，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 4. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (十五) 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资

产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### （十六） 借款费用

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。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

#### （十七） 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括……。

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。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

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

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	实际使用年限	直线法	
非专利技术	10 年	直线法	

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

#### （十八）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

#### （十九）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。

## （二十）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（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企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## （二十一）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。

公司的主要产品为铁路通信信号和铁路运输调度指挥管理领域的软件和系统集成产品，具体为：铁路信号集中监测系统、列车调度指挥系统（TDCS）、无线调车机车信号和监控系统、铁路防灾安全监控系统、铁路电源及机房环境监控系统、分散自律调度集中系统（CTC）、无线车次号校核系统、机车综合无线通信设备、计轴系统等。公司采取以销定产的经营模式，销售业务主要通过参与客户招标取得。公司中标后，与客户洽谈合同的具体条款并最终签定合同。公司产品定价主要依据铁道部的指导价，最终销售价格则由招标确定。其主要业务模式、结算方式和收入确认方法具体如下：

（1）对于不需要安装调试的铁路方面产品、电源维护测试产品和其它产品按普通商品销售原则核算，于客户收到发出产品且公司取得收款的权利时确认收入。

（2）对于铁路通信信号和铁路运输调度指挥管理领域的集成产品，公司销售环节和业务流程主要为：签订销售合同—组织设计生产—产品发送到现场并经委托方验收—进行配线安装—进行站机调试并经委托方验收合格。该类产品在同时具备以下条件时确认收入：①已与委托方签订销售合同；②站机调试完成并经委托方验收合格；③销售发票已开具给委托方；④收到全部合同价款或已收到部分价款但已约定剩余款项的付款计划。

（3）对于软件产品，如果属于集成产品的组成部分，软件产品随同集成产品确认收入；如果属于客户单独购买的软件，于软件发出给客户经验收合格并取得收取货款的权利时确认收入。

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

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、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。

B、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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 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。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （二十二）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

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

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

### （二十三）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税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的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

#### **（二十四）经营租赁、融资租赁**

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。

##### **1. 本公司作为出租人**

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

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

##### **2. 本公司作为承租人**

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### （二十五）主要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

#### 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

### （二十六）前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

## 三、税项

### 主要税种及税率

#### 1. 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	技术服务	5%	
增值税	销售货物和提供加工、修理修配劳务	17%	
	销售材料	17%	
城建税	应交流转税额	7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	

增值税：按应税销售收入适用 17% 的销项税率，扣除可以抵扣的进项税后缴纳。①本公司经河南省信息产业厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合下发的豫信[2003]48 号文批准为软件企业，根据国务院国发[2000]18 号文《关于印发鼓励软件企业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，实际税负超过 3% 的部分即征即退。②本公司之全资子公司河南辉煌软件有限公司由河南省信息产业厅认定为软件企业，并颁发编号为豫 R-2006-0039 的软件企业认定证书。根据国务院国发[2000]18 号文《关于印发鼓励软件企业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，实际税负超过 3% 的部分即征即退。

#### 2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
河南辉煌科技股份有限公司	15%	母公司
河南辉煌软件有限公司	两免三减	全资子公司

根据豫科[2008]175 号文，本公司被认定为河南省第一批高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司 2009 年—2010 年所得税适用税率为 15%。

本公司之全资子公司河南辉煌软件有限公司由河南省信息产业厅认定为软件企业，2007 年度开始生产经营并获利，根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》[财税(2008)1 号]文件规定，郑州市国家税务局 2009 年 2 月 14 日审批意见，河南辉煌软件有限公司适用“两免三减”的优惠政策，2007 年度、2008 年度企业所得税全免，2009—2011 年度所得税减半征收，适用所得税税率为 12.5%。

### 3. 房产税

房产税按照房产原值的 70% 为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

### 4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## 四、企业合并及合并财务报表

### (二十七) 子公司情况：通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
河南辉煌软件有限公司	全资子公司	郑州高新开发区科学大道 74 号	软件业	1500 万	谢春生	软件产品的开发及销售
北京全路信通软件科技有限公司	全资子公司	北京市丰台区南四环路 188 号 1 区 7 号楼 602 室	软件业	500 万	李劲松	自主选择经营法律许可的
子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并	
河南辉煌软件有限公司	100.00	100.00	1500 万		是	
北京全路信通软件科技有限公司	100.00	100.00	500 万		是	
子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	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	备注	
河南辉煌软件有限公司	有限公司	78918452-0				
北京全路信通软件科技有限公司	有限公司	56205714-8				

### (二十八) 合并范围发生变更的说明

本期以现金形式投资设立全资子公司北京全路信通软件科技有限公司。

### (二十九) 本期新纳入合并范围的主体

#### 本年新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	年末净资产	本年净利润
北京全路信通软件科技有限公司	本期新投资设立	4,972,367.63	-27,632.37

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项 目	年末账面余额	年初账面余额
现金	241,221.83	65,693.55
银行存款	374,494,003.94	446,279,910.00
其他货币资金	18,532,382.51	12,612,436.18
合 计	393,267,608.28	458,958,039.73

年初其他货币资金中有 6,710,103.13 元保函保证金，使用受限制，不包含在现金及现金等价物中；年末其他货币资金中有 13,683,721.98 元保函保证金，使用受限制，不包含在现金及现金等价物中。

### (二) 应收票据

#### (1) 应收票据分类

种 类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	4,149,250.00	2,421,368.70
商业承兑汇票		
合 计	4,149,250.00	2,421,368.70

(2) 年末无已质押、已背书未到期的应收票据。

### (三) 应收账款

#### (1) 应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	169,886,255.00	100.00%	12,104,211.09	7.12%	157,782,043.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	169,886,255.00	100.00%	12,104,211.09	7.12%	157,782,043.91
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	102,228,741.71	100.00%	6,893,286.43	6.74%	95,335,455.28

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	102,228,741.71	100.00%	6,893,286.43	6.74%	95,335,455.28

注：单项金额超过 100.00 万元的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	129,922,986.10	76.48%	6,496,149.31	123,426,836.79
1—2 年（含）	33,057,413.94	19.46%	3,305,741.39	29,751,672.55
2—3 年（含）	6,461,453.96	3.80%	1,938,436.19	4,523,017.77
3-4 年	139,292.00	0.08%	83,575.20	55,716.80
4-5 年	124,000.00	0.07%	99,200.00	24,800.00
5 年以上	181,109.00	0.11%	181,109.00	
合计	169,886,255.00	100.00%	12,104,211.09	157,782,043.91

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	74,672,646.78	73.04%	3,733,632.34	70,939,014.44
1—2 年（含）	26,690,753.42	26.11%	2,669,075.34	24,021,678.08
2—3 年（含）	430,232.51	0.42%	129,069.75	301,162.76
3-4 年	184,000.00	0.18%	110,400.00	73,600.00
4-5 年				
5 年以上	251,109.00	0.25%	251,109.00	
合计	102,228,741.71	100.00%	6,893,286.43	95,335,455.28

(3) 本年度无核销的应收账款。

(4) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	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	客户	19,610,118.00	1 年以内	11.54%
中国铁路通信信号集团公司	客户	10,964,724.00	1 年以内	6.45%
广州铁路（集团）公司	客户	8,368,120.77	1 年以内	4.93%
中国铁路通信信号济南工程分公司	客户	8,008,060.00	1 年以内	4.71%
徐州电务段	客户	7,797,098.67	1-2 年	4.59%
合计		54,748,121.44		32.23%

(5) 截至 2010 年 12 月 31 日止，应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款，无关联方欠款。

(6) 应收账款年末比年初增加 67,657,513.29 元, 增长了 66.18%, 主要系本年第四季度销售收入增加所致。

(7) 报表截止日应收账款余额较大, 主要原因为: a. 公司业务季节性较强, 即一般在上半年与铁路部门(委托方)商订项目合同, 上半年后期及下半年进入生产供货阶段, 年末项目完成验收并满足收入确认条件结转销售, 除预收部分货款外, 大部分货款委托方需申请报送付款计划并安排付款, 货款收回需要一定时间, 存在跨年度的情况; b. 已结算项目一般委托方将业务款项的 5%—10%留做质保金, 在质保期满之后, 设备运行正常的情况下向公司支付上述质保金, 付款期较长。

#### (四) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,911,959.06	70.79%	9,201,255.69	92.08%
1—2 年(含)	3,315,270.72	26.33%	213,530.00	2.14%
2—3 年(含)	168,630.00	1.34%	377,199.00	3.78%
3 年以上	193,149.00	1.54%	200,950.00	2.00%
合计	12,589,008.78	100.00%	9,992,934.69	100.00%

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例	预付时间	未结算原因
通用电气运输系统(中国)有限公司	供应商	3,148,798.00	25.01%	1 年以内	正常结算期
北京元大兴业科技有限公司	供应商	1,506,430.00	11.97%	1 年以内	正常结算期
南京铁路通信信号工程有限责任公司	供应商	1,000,000.00	7.94%	1-2 年	正常结算期
铁道部工程交易中心上海分中心	供应商	830,000.00	6.59%	1 年以内	正常结算期
北京东方宇业技术有限公司	供应商	414,800.00	3.29%	1 年以内	正常结算期
合计		6,900,028.00	54.80%		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

单位名称	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
南京铁路通信信号工程有限责任公司	1,000,000.00	1-2 年	未到结算期
河南众驰皓天科技有限公司	721,185.00	1-2 年	未到结算期
北京元大兴业科技有限公司	501,000.00	1-2 年	未到结算期
合计	2,222,185.00		

(4) 年末预付款项余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的款项。

**(五) 其他应收款**

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,928,496.05	100.00%	406,127.48	10.34%	3,522,368.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,928,496.05	100.00%	406,127.48	10.34%	3,522,368.57

类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,456,732.00	100.00%	251,183.32	7.27%	3,205,548.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,456,732.00	100.00%	251,183.32	7.27%	3,205,548.68

注：单项金额超过 500,000.00 元的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	2,965,007.05	75.47%	148,539.00	2,816,468.05
1—2 年（含）	153,389.60	3.91%	14,863.16	138,526.44
2—3 年（含）	810,099.40	20.62%	242,725.32	567,374.08
3—4 年（含）				
4—5 年（含）				
5 年以上				
合计	3,928,496.05	100.00%	406,127.48	3,522,368.57

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	1,899,797.60	54.96%	94,489.88	1,805,307.72
1—2 年（含）	1,556,934.40	45.04%	156,693.44	1,400,240.96
2—3 年（含）				
3—4 年（含）				

4-5 年 (含)				
5 年以上				
合 计	3,456,732.00	100.00%	251,183.32	3,205,548.68

(3) 本年度无核销的其他应收款。

(4) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
上海中土实业有限公司	押金	非关联方	750,000.00	2-3 年	19.09%
河南省人民医院	住院费	非关联方	150,000.00	1-2 年	3.82%
陈晴晴	员工借款	公司员工	100,000.00	1 年以内	2.55%
郑州市中医院	住院费	非关联方	87,984.40	1-3 年	2.24%
梅建军	员工借款	公司员工	87,117.00	1 年以内	2.22%
合 计			1,175,101.40		29.92%

(5) 年末无其他金额较大的其他应收款。

(6) 截至 2010 年 12 月 31 日止，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款，无关联单位欠款。

## （六） 存货

(1) 存货分类列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	27,687,449.86		27,687,449.86	15,692,723.21		15,692,723.21
库存商品	33,726,165.32		33,726,165.32	24,712,892.53		24,712,892.53
自制半成品	6,789,783.21		6,789,783.21	6,093,887.74		6,093,887.74
在产品	3,894,430.95		3,894,430.95	14,268,368.46		14,268,368.46
合 计	72,097,829.34		72,097,829.34	60,767,871.94		60,767,871.94
减：存货跌价准备						
合 计	72,097,829.34		72,097,829.34	60,767,871.94		60,767,871.94

(2) 存货年末余额中无借款费用资本化金额。

(3) 年末存货可收回净值高于账面价值，无需计提跌价准备。

## （七） 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	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
----	--------	-------	-------	--------

项目	年初账面余额	本年增加额		本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	39,289,958.34	23,624,678.09		344,173.00	62,570,463.43
1、房屋建筑物	24,054,003.89	21,896,537.45			45,950,541.34
2、运输设备	4,888,034.00	1,389,388.00		201,023.00	6,076,399.00
3、机器设备	8,308,178.41	104,709.40		109,380.00	8,303,507.81
4、其他设备	2,039,742.04	234,043.24		33,770.00	2,240,015.28
		本期 新增	本期计提		
二、累计折旧合计	13,390,315.51	—	3,190,533.14	325,526.62	16,255,322.03
1、房屋建筑物	4,594,795.44	—	978,757.74		5,573,553.18
2、运输设备	2,759,904.83	—	579,457.84	188,097.19	3,151,265.48
3、机器设备	4,688,337.15	—	1,422,272.21	106,098.60	6,004,510.76
4、其他设备	1,347,278.09	—	210,045.35	31,330.83	1,525,992.61
三、固定资产净值合计	25,899,642.83				46,315,141.40
1、房屋建筑物	19,459,208.45				40,376,988.16
2、运输设备	2,128,129.17				2,925,133.52
3、机器设备	3,619,841.26				2,298,997.05
4、其他设备	692,463.95				714,022.67
四、固定资产减值准备累计金额合计					
1、房屋建筑物					
2、运输设备					
3、机器设备					
4、其他设备					
五、固定资产账面价值合计	25,899,642.83				46,315,141.40
1、房屋建筑物	19,459,208.45				40,376,988.16
2、运输设备	2,128,129.17				2,925,133.52
3、机器设备	3,619,841.26				2,298,997.05
4、其他设备	692,463.95				714,022.67

(2) 本年计提的折旧额为 3,190,533.14 元。

(3) 本年由在建工程完工转入金额为 22,029,278.45 元

(4) 年末固定资产不存在抵押、减值、未办妥产权证书的情况。

#### (八) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
----	--------	--------

	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
购置商品房	3,612,132.64		3,612,132.64	3,612,132.64		3,612,132.64
分散自律调度集中系统 (CTC)	944,197.49		944,197.49	944,197.49		944,197.49
铁路计算机连锁系统	1,166,685.79		1,166,685.79	1,166,685.79		1,166,685.79
无线调车机车信号和监控系统	6,618,026.88		6,618,026.88	8,154,076.49		8,154,076.49
铁路信号集中监测系统的产业化	12,777,543.02		12,777,543.02	11,389,438.46		11,389,438.46
新产品技术研发中心	11,090,745.05		11,090,745.05	12,355,328.62		12,355,328.62
年开通 500 个车站的新铁路信号集中监测系统	4,243,922.56		4,243,922.56	1,620,043.05		1,620,043.05
铁路防灾安全监控系统	1,116,931.64		1,116,931.64			
合计	41,570,185.07		41,570,185.07	39,241,902.54		39,241,902.54

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下:

工程名称	资金来源	年初金额		本年增加额	
		金额	其中: 利息资本化	金额	其中: 利息资本化
购置商品房	自筹	3,612,132.64			
分散自律调度集中系统 (CTC)	自筹	944,197.49			
铁路计算机连锁系统	自筹	1,166,685.79			
无线调车机车信号和监控系统	募股资金	8,154,076.49		2,894,501.48	
铁路信号集中监测系统的产业化	募股资金	11,389,438.46		9,947,446.74	
新产品技术研发中心	募股资金	12,355,328.62		7,294,758.61	
年开通 500 个车站的新铁路信号集中监测系统	国债资金	1,620,043.05		2,623,879.51	
铁路防灾安全监控系统	超募资金			1,116,931.64	
车棚	自筹			480,043.00	
合计		39,241,902.54		24,357,560.98	

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额	
	金额	其中: 本年转固	金额	其中: 利息资本化
购置商品房			3,612,132.64	
分散自律调度集中系统 (CTC)			944,197.49	
铁路计算机连锁系统			1,166,685.79	
无线调车机车信号和监控系统	4,430,551.09	4,430,551.09	6,618,026.88	
铁路信号集中监测系统的产业化	8,559,342.18	8,559,342.18	12,777,543.02	
新产品技术研发中心	8,559,342.18	8,559,342.18	11,090,745.05	
年开通 500 个车站的新铁路信号集中监测系统			4,243,922.56	
铁路防灾安全监控系统			1,116,931.64	
车棚	480,043.00	480,043.00		
合计	22,029,278.45	22,029,278.45	41,570,185.07	

(3) 本年在建工程转入固定资产 22,029,278.45 元。

(4) 截止 2010 年 12 月 31 日, 在建工程不存在减值情况, 无需计提在建工程减值准备。

#### (九) 工程物资

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工程用材料	1,602,006.01	4,140,471.87	5,011,821.93	730,655.95
合计	1,602,006.01	4,140,471.87	5,011,821.93	730,655.95

#### (十) 无形资产与开发支出

(1) 无形资产明细项目和增减变动如下

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	7,068,818.45	27,000.00		7,095,818.45
土地使用权 1	3,062,430.45			3,062,430.45
土地使用权 2	2,166,088.00			2,166,088.00
软件	240,300.00	27,000.00		267,300.00
非专利技术	1,600,000.00			1,600,000.00
二、无形资产累计摊销额合计	1,368,366.96	346,104.84		1,714,471.80
土地使用权 1	521,034.48	65,158.08		586,192.56
土地使用权 2	347,532.57	43,321.80		390,854.37
软件	139,800.00	77,625.00		217,425.00
非专利技术	359,999.91	159,999.96		519,999.87
三、无形资产净值合计	5,700,451.49			5,381,346.65
土地使用权 1	2,541,395.97			2,476,237.89
土地使用权 2	1,818,555.43			1,775,233.63
软件	100,500.00			49,875.00
非专利技术	1,240,000.09			1,080,000.13
四、无形资产减值合计				
土地使用权 1				
土地使用权 2				
软件				
非专利技术				
五、无形资产账面价值合计	5,700,451.49			5,381,346.65
土地使用权 1	2,541,395.97			2,476,237.89
土地使用权 2	1,818,555.43			1,775,233.63
软件	100,500.00			49,875.00
非专利技术	1,240,000.09			1,080,000.13

本年摊销额为 346,104.84 元。

(2) 土地使用权 1 指国有土地使用权证号郑国用(2003)字第 0240 号；土地使用权 2 指国有土地使用权证号郑国用(2004)字第 0916 号。

(3) 年末无形资产不存在抵押情况。

(4) 年末本公司无形资产可收回金额高于账面价值，不需计提减值准备。

#### (十一) 递延所得税资产与递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

未互抵的递延所得税资产和递延所得税负债明细列示如下：

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款	47,359,099.43	7,103,864.91	32,658,830.27	4,898,824.54
其他应收款	406,127.48	60,893.11	251,183.32	37,665.58
预收款项	9,059,439.50	1,358,915.93	5,458,483.54	818,772.53
应付职工薪酬	2,788,660.44	418,299.07	1,742,527.32	261,379.10
存货(内部销售未实现损益)	2,282,383.53	342,357.53	3,355,286.47	503,292.97
合计	61,895,710.38	9,284,330.55	43,466,310.92	6,519,934.72

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
库存商品	29,830,682.95	4,474,602.44	26,255,481.51	3,938,322.23
合计	29,830,682.95	4,474,602.44	26,255,481.51	3,938,322.23

#### (十二) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	6,893,286.43	5,210,924.66			12,104,211.09
其他应收款坏账准备	251,183.32	154,944.16			406,127.48
合计	7,144,469.75	5,365,868.82			12,510,338.57

#### (十三) 所有权受到限制的资产

截止 2010 年 12 月 31 日止，公司无所有权受到限制的资产。

#### (十四) 短期借款

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注

抵押借款			
信用借款		30,000,000.00	
合计		30,000,000.00	

### (十五) 应付票据

种类	年末账面余额	年初账面余额	备注
银行承兑汇票	12,081,178.24	14,710,034.96	
商业承兑汇票			
合计	12,081,178.24	14,710,034.96	

下一会计期间将到期的金额 12,081,178.24 元。。

### (十六) 应付账款

(1) 应付账款年末余额列示如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额	备注
应付账款	46,351,797.17	37,389,401.87	

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日止，应付账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，无应付关联方款项。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
河南思维信息技术有限公司	1,160,685.00	货款	未到结算期
济南铁路天龙高新技术开发有限公司	792,820.00	货款	未到结算期
湖南铁路联创技术发展中心长沙电务服务部	600,000.00	货款	未到结算期
上海新干通通信设备有限公司	419,075.00	货款	未到结算期
中铁一局集团电务工程有限公司	307,160.00	货款	未到结算期
合计	3,279,740.00		

### (十七) 预收款项

(1) 预收款项年末余额列示如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额	备注
预收款项	10,861,592.20	12,019,335.08	

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日止，预收款项余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，无预收关联方款项。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年的大额预收款项。

**(十八) 应付职工薪酬**

应付职工薪酬明细如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,881,647.32	19,417,404.38	18,334,391.26	2,964,660.44
职工福利费		2,525,390.26	2,525,390.26	
社会保险费		3,626,731.07	3,626,731.07	
其中：医疗保险费		908,581.52	908,581.52	
基本养老保险费		2,381,811.86	2,381,811.86	
失业保险费		119,409.10	119,409.10	
工伤保险费		110,319.03	110,319.03	
生育保险费		106,609.56	106,609.56	
住房公积金		584,224.00	584,224.00	
工会经费和职工教育经费	1,322,258.35	860,366.76	371,908.07	1,810,717.04
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿		11,162.76	11,162.76	
合计	3,203,905.67	27,025,279.23	25,453,807.42	4,775,377.48

**(十九) 应交税费**

项目	年末账面余额	年初账面余额
企业所得税	8,939,636.17	2,571,795.94
增值税	9,149,303.14	3,478,884.54
营业税	14,000.00	1,350.00
土地使用税	34,812.50	34,812.50
房产税	63,274.20	18,337.66
城市维护建设税	641,398.92	243,616.42
教育费附加	274,885.25	104,407.04
个人所得税	91,182.78	30,879.67
合计	19,208,492.96	6,484,083.77

**(二十) 应付利息**

项目	年末账面余额	年初账面余额
短期借款应付利息		39,825.00
合计		39,825.00

**(二十一) 其他应付款**

(1) 其他应付款年末余额列示如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
其他应付款	2,574,984.47	2,566,786.94

(2) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	年末账面余额	性质或内容
雷晓红	565,085.40	应付办公费
工伤保险金赔付款	184,117.58	工伤赔款
合计	749,202.98	

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

项目	年末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
雷晓红	445,065.40	应付办公费	未结算
合计	445,065.40		

(4) 年末其他应付款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。  
无应付关联方款项。

**(二十二) 其他非流动负债**

项目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期结转	2010 年 12 月 31 日	备注
HHJZ-01 型轨道行车安全自动化测试设备	2,000,000.00		500,000.00	1,500,000.00	1
无线调车机车信号和监控系统	1,900,000.00		1,900,000.00		2
铁路信号数据支撑系统的产业化	500,000.00		500,000.00		3
年开通 500 个车站的新铁路信号集中监测系统项目	10,000,000.00			10,000,000.00	4
城市地铁信号设备监测系统	1,000,000.00	1,000,000.00		2,000,000.00	5
地铁综合监控系统		4,000,000.00		4,000,000.00	6
铁路信号信息平台系统		500,000.00		500,000.00	7
新型铁路信号集中监测系统研发及产业化		1,200,000.00		1,200,000.00	8
HH-LS 型计算机联锁系统		300,000.00		300,000.00	9
地铁综合监控系统		300,000.00		300,000.00	10
无线调车机车信号和监控系统		500,000.00	500,000.00		11
合计	15,400,000.00	7,800,000.00	3,400,000.00	19,800,000.00	

1、根据豫发改高技[2006]1700 号，HHJZ-01 型轨道行车安全自动化测试设备项目列入 2006 年国家高技术产业发展项目计划，2009 年收到国家补助 250 万元，2008 年 12 月，

该项目经河南省发展和改革委员会组织专家进行验收，该项目补助资金用于公司购置设备，设备使用年限为 5 年，公司按 5 年结转收入，2009 年结转收入 50 万元，2010 年结转收入 50 万元。

2、根据郑科计[2008]12 号、豫政办[2009]140 号及公司与郑州高新技术开发区管委会签订的郑州高新区技术研究与开发经费支持项目合同书，公司 09 年收到用于无线调车机车信号和监控系统项目研究的专项补助 190 万元，2010 年 07 月 11 日，该项目完工验收，2010 年结转收入 190 万元。

3、根据郑信办[2009]26 号，公司收到郑州市财政局拨付的铁路信号数据支撑系统的产业化项目的专项资金 50 万元，2010 年 12 月 09 日，该项目已经郑州市信息化办公室组织专家验收，2010 年结转收入 50 万元。

4、根据郑发改投资[2009]380 号，公司 2009 年收到拨付的专项国债资金 1,000 万元，用于年开通 500 个车站的新铁路信号集中监测系统项目的研究与开发，截至 2010 年 12 月 31 日止，该项目尚未完工验收。

5、公司与郑州市科技局签订郑州市重大科技专项计划项目任务合同书，项目内容为城市地铁信号设备监测系统的研究与开发，2009 年收到项目资金补助 100 万元，2010 年收到项目资金补助 100 万元，截至 2010 年 12 月 31 日止，该项目尚未完工验收。

6、公司与河南省财政厅、河南发展和改革委员会、河南省科学技术厅签定河南省扶持企业自主创新资金项目合同书，项目内容为地铁综合监控系统的研究与开发，公司 2010 年 11 月收到郑州市财政局 2010 年河南省扶持企业自主创新项目资金(地铁综合监控项目)400 万元，截至 2010 年 12 月 31 日止，该项目尚未完工验收。

7、根据郑中小企[2010]17 号，铁路信号信息平台系统列入郑州市 2010 年中小企业发展专项资金项目，并收到项目资金补助 50 万元，截至 2010 年 12 月 31 日止，该项目尚未完工验收。

8、根据豫发改高技[2010]121 号，新型铁路信号集中监测系统研发及产业化列入 2010 年河南省高技术产业发展项目计划及省资金补助计划，公司收到郑州市财政局拨付的资金 120 万，截至 2010 年 12 月 31 日止，该项目尚未完工验收。

9、根据根据郑科计[2010]14 号文件，公司与郑州市科学技术局、郑州市财政局签定郑州市技术研究与开发经费支持项目目标责任书，公司收到郑州市财政局 2010 年度科技创新人才培育计划项目经费 30 万元，用于 HH-LS 型计算机联锁系统项目的研发，截至 2010 年 12 月 31 日止，该项目尚未完工验收。

10、根据根据郑科计[2010]19 号文件，公司地铁综合监控系统列入郑州市 2010 年度重大科技专项计划，公司收到郑州市财政局拨付的专项资金 30 万，用于地铁综合监控系统的研究与开发，截至 2010 年 12 月 31 日止，该项目尚未完工验收。

11、公司与郑州高新技术开发区管委会签订的郑州高新区技术研究与开发经费支持项目

目标责任书，本年收到郑州高新区财政局拨付的 2009 年度经费 50 万元，用于无线调车机车信号和监控系统项目的技术与开发，2010 年 11 月 30 日，该项目完工验收，2010 年结转收入 50 万元。

### （二十三） 股本

（1）本年股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额		本期增减					年末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股	46,000,000.00	74.80%			32,200,000.00	-4,760,000.00	27,440,000.00	73,440,000.00	70.24%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	46,000,000.00	74.80%			32,200,000.00	-4,760,000.00	27,440,000.00	73,440,000.00	70.24%
4. 境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	46,000,000.00	74.80%			32,200,000.00	-4,760,000.00	27,440,000.00	73,440,000.00	70.24%
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	15,500,000.00	25.20%			10,850,000.00	4,760,000.00	15,610,000.00	31,110,000.00	29.76%
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件股份合计	15,500,000.00	25.20%			10,850,000.00	4,760,000.00	15,610,000.00	31,110,000.00	29.76%
股份总数	61,500,000.00	100.00%			43,050,000.00		43,050,000.00	104,550,000.00	100.00%

根据公司 2009 年度股东大会批准，公司以 2009 年 12 月 31 日的公司总股本 6150 万股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 7 股。转增后的股本为 10455 万股，此次变更已经天健正信会计师事务所有限公司出具天健正信验（2010）综字第 220002 号验资报告验证。

### （二十四） 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价	354,607,240.00		43,050,000.00	311,557,240.00

根据公司 2009 年度股东大会批准，公司以 2009 年 12 月 31 日的公司总股本 6150 万股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 7 股，本年减少数为资本公积转增股本的金额。

### （二十五） 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	18,066,840.31	4,522,165.88		22,589,006.19

本年增加额为本年计提的盈余公积。

### （二十六） 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	149,719,380.78	98,560,584.41
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	149,719,380.78	98,560,584.41
加：本年归属于母公司所有者的净利润	85,718,282.45	54,380,447.46
减：提取法定盈余公积	4,522,165.88	3,221,651.09
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	43,050,000.00	
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	187,865,497.35	149,719,380.78

### （二十七） 营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	250,287,117.56	166,358,343.74
其中：主营业务收入	244,292,072.34	161,359,592.96
其他业务收入	5,995,045.22	4,998,750.78
营业成本	122,180,444.70	83,200,648.60
其中：主营业务成本	119,211,560.86	81,258,101.73
其他业务成本	2,968,883.84	1,942,546.87

（2）业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

铁路信号集中监测系统	162,768,771.60	81,977,017.87	128,383,596.52	61,708,731.04
其中：2000 版	11,632,273.75	4,290,769.34	27,616,538.36	7,573,958.57
2006 版	151,136,497.85	77,686,248.53	100,767,058.16	54,134,772.47
列车调度指挥系统（TDCS）	4,908,894.02	1,925,303.43	3,838,848.11	2,066,980.18
分散自律调度集中系统（CTC）	2,648,252.98	1,487,979.43	3,423,418.79	2,061,247.75
无线车次号校核系统	660,683.77	507,283.42	2,554,208.22	1,932,443.35
计轴系统			1,282,051.28	172,799.68
铁路综合视频监控系统	1,367,521.36	125,088.33	162,239.32	126,005.35
电务管理信息系统	2,659,829.06	1,408,498.87	3,596,427.35	2,301,638.51
无线调车机车信号和监测系统	28,813,170.93	13,508,370.83	14,576,923.09	8,929,593.60
电源维护测试产品	2,381,418.79	957,343.03	3,349,572.59	1,827,302.70
调度监督系统	726,495.73	409,943.88	153,846.15	127,901.25
铁路防灾安全监控系统	34,143,106.74	15,494,121.15		
安全生产指挥系统	505,641.03	369,610.37		
铁路信号计算机联锁系统	728,418.80	44,717.53		
铁路电源及机房环境监控系统	1,979,867.53	996,282.72		
其他			38,461.54	3,458.32
主营业务小计	244,292,072.34	119,211,560.86	161,359,592.96	81,258,101.73
原材料销售	3,915,663.18	2,518,518.39	3,158,592.69	1,589,621.16
维修服务	1,679,382.04	428,365.45	1,753,158.09	348,140.71
技术服务	400,000.00	22,000.00	87,000.00	4,785.00
其他业务小计	5,995,045.22	2,968,883.84	4,998,750.78	1,942,546.87
合计	250,287,117.56	122,180,444.70	166,358,343.74	83,200,648.60

公司本期收入较上期增加 83,928,773.82 元，增长了 50.45%，主要是国家加大铁路市场投资，公司本期合同签订额较上期大幅增加所致。

(3) 主营业务按硬件、软件分类列示如下：

类别	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
硬件类	194,526,663.70	114,436,574.26	123,108,006.00	76,473,136.14
软件类	49,765,408.64	4,774,986.60	38,251,586.96	4,784,965.59
合计	244,292,072.34	119,211,560.86	161,359,592.96	81,258,101.73

(4) 主营业务按地区分项列示如下：

地区名称	本年发生额	上年发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东区	63,807,407.85	37,940,073.97	62,236,031.91	34,946,251.28
中南区	87,077,819.75	37,880,574.42	45,248,785.45	22,725,718.07
西北区	27,391,349.57	17,182,847.19	27,199,416.24	11,374,902.95
华北区	51,911,195.92	21,814,704.83	8,107,695.37	2,882,769.00
西南区	1,947,521.37	1,353,107.03	2,661,196.59	1,560,013.88
东北区	6,895,988.04	1,542,135.71	9,748,632.49	4,795,667.61
其他	5,260,789.84	1,498,117.71	6,157,834.91	2,972,778.94
合计	244,292,072.34	119,211,560.86	161,359,592.96	81,258,101.73

## (5) 主营业务按客户类别分类:

类别	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国家铁路	209,927,551.48	102,338,204.74	128,040,610.81	66,162,693.00
厂矿企业及地方铁路	29,103,731.02	15,375,238.42	27,161,147.24	12,122,629.79
非铁路用产品	5,260,789.84	1,498,117.70	6,157,834.91	2,972,778.94
合计	244,292,072.34	119,211,560.86	161,359,592.96	81,258,101.73

## (6) 公司前五名客户营业收入情况:

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	55,980,940.07	22.37%
第二名	46,291,289.94	18.50%
第三名	35,062,539.66	14.01%
第四名	18,535,367.54	7.41%
第五名	18,454,787.37	7.37%
合计	174,324,924.58	69.65%

## (二十八) 营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
城建税	1,625,127.32	926,539.34	7%
教育费附加	696,483.13	397,088.28	3%
合计	2,321,610.45	1,323,627.62	

## (二十九) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,526,809.96	1,959,074.25

运输及维修	32,024.61	44,456.12
办公费	421,356.46	624,332.18
物料消耗	99,429.00	70,931.68
广告费	1,438,600.00	396,800.00
差旅费	6,620,534.47	5,452,360.50
业务宣传费	73,020.00	48,100.00
会议费	71,640.00	71,100.00
业务招待费	1,278,309.45	724,183.50
招标费	596,368.20	504,081.37
咨询费	185,000.00	22,200.00
租赁费	118,009.20	176,043.70
代理费	272,900.00	7,092.37
其他	81,458.80	95,252.00
合计	13,815,460.15	10,196,007.67

销售费用本年比上年增加 3,619,452.48 元，增长了 35.50%，主要系本期收入增长，职工薪酬、广告费、差旅费相应增长所致。

### (三十) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	8,399,447.05	6,330,055.45
修理及运输	655,726.75	585,519.69
办公费	3,013,782.55	1,502,342.04
研发费	12,708,407.39	10,578,650.31
物料消耗	488,064.40	416,199.72
折旧费	775,607.73	486,100.88
差旅费	1,730,187.62	860,225.08
业务招待费	968,094.56	462,686.87
税金	464,648.81	328,046.97
无形资产摊销	346,104.84	311,979.84
保险费	198,422.71	147,284.23
审计咨询费	95,022.00	81,500.00
会务费	177,998.00	294,794.70
上市费用	777,864.71	366,206.07
残疾人就业保证金	123,213.30	
其他	211,899.11	145,398.81
合计	31,134,491.53	22,896,990.66

本年管理费用比上年增加 8,237,500.87 元，增长了 35.98%，主要系公司业务规模扩大，本期职工薪酬、办公费增长及本期研发投入力度加大，引起研发费增长所致。

**(三十一) 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	395,300.00	2,337,939.66
减：利息收入	5,751,342.72	792,521.66
其他	90,429.96	118,971.17
合计	-5,265,612.76	1,664,389.17

**(三十二) 资产减值损失**

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	5,365,868.82	1,046,881.07
存货跌价损失		
其他		
合计	5,365,868.82	1,046,881.07

**(三十三) 营业外收入**

项目	本年发生额	上年发生额	计入2010年当期非经常性损益的金额
增值税超税负返还收入	12,576,040.24	4,796,189.07	
固定资产处置利得	1,545.38	21,459.56	1,545.38
政府补助	1,270,000.00	4,794,800.00	1,270,000.00
递延收益结转收入	3,400,000.00	6,200,000.00	3,400,000.00
其他	38,429.68	27,740.00	38,429.68
合计	17,286,015.30	15,840,188.63	4,709,975.06

(1) 增值税超税负返还收入：2003年9月，公司经河南省信息产业厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合下发的豫信[2003]48号文批准为软件企业，根据国务院国发[2000]18号文《关于印发鼓励软件企业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，实际税负超过3%的部分即征即退。其中：2010年度增值税超税负返还收入中包含收到的2009年度应退部分3,259,771.40元。2009年度增值税超税负返还收入中包含收到的2008年度应退部分2,235,296.62元。

(2) 2009年度取得政府补助4,794,800.00元，系根据郑开管[2009]17号文件，收到郑州高新技术产业开发区管理委员会拨付的2008年度上市企业和股份制改造企业奖励金2,500,000.00元；根据郑开管[2008]79号文件，公司收到郑州高新技术产业开发区管理委员会拨付的CMMI认证奖励金300,000.00元。根据郑州市人民政府文件，郑政文（2009）269号文件，公司收到政府拨付关于上市表彰奖励1,500,000.00元；根据郑州高新技术产业开发区管委会文件，郑开管（2009）64号文件，公司收到郑州市高新技术产业开发区管委会表彰2009年第二季度销售收入快速增长企业奖励100,000.00元；根据郑州市财政局文件郑财办预

[2009]276号文件，公司收到郑州市财政局拨付的贷款贴息补助240,000.00元；根据郑文[2009]168号文，公司被中共郑州市委评为高成长型民营企业，并收到奖励郑州日产帕拉丁一辆，车辆价值为154,800.00元。

2010年度取得政府补助1,270,000.00元，系根据郑开管[2010]16号文件，公司收到郑州高新技术产业开发区管理委员会拨付的奖励金800,000元；根据财政部文件财企[2009]317号文件，公司收到郑州市财政局拨付的09年度服务外包业务发展资金360,000.00元；根据公司与河南省科学技术厅签订的科技型中小企业技术创新基金贷款贴息项目合同，公司2010年度收到郑州市财政局拨付的科技型中小企业技术创新基金贷款贴息110,000.00元。

(3) 递延收益结转收入，具体情况见本附之五、(二十二) 其他非流动负债。

#### (三十四) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入2010年当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,191.76		1,191.76
其中：固定资产处置损失	1,191.76		1,191.76
罚款及滞纳金支出		50.00	
公益救济性捐赠	1,100,000.00		1,100,000.00
合计	1,101,191.76	50.00	1,101,191.76

#### (三十五) 所得税费用

所得税费用（收益）的组成

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,429,511.38	4,232,881.45
递延所得税费用	-2,228,115.62	3,256,608.67
合计	11,201,395.76	7,489,490.12

#### (三十六) 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：

##### 1. 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.8199	0.8199	0.6414	0.6414

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.7905	0.7905	0.5307	0.5307
-----------------------------	--------	--------	--------	--------

## 2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	85,718,282.45	54,380,447.46
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	3,067,465.80	9,387,361.00
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	82,650,816.65	44,993,086.46
年初股份总数	4	61,500,000.00	46,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	43,050,000.00	34,912,500.00（注）
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		15,500,000.00
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		3
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（I）	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	104,550,000.00	84,787,500.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（II）	13		
基本每股收益（I）	$14=1\div12$	1.0903	0.6414
基本每股收益（II）	$15=3\div12$	0.9021	0.5307
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$	0.8199	0.6414
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$	0.7905	0.5307

### （1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S= S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  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 =  $P1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i - M_0 - S_j \times M_j - M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$  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。

注：本年公司以 2010 年 12 月 31 日的公司总股本 6150 万股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 7 股，按《企业会计准则第 34 号—每股收益》和《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”）的要求对比较期加权平均股本进行重新计算，相应 2009 年的加权平均股本数为： $46,000,000.00 \times 1.7 + 15,500,000.00 \times 1.7 \times 3/12 = 84,787,500.00$  股。

## (三十七) 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	本年金额	上年金额
政府补助收入	1,270,000.00	4,640,000.00
其他营业外收入	34,829.68	2,200.00
存款利息收入	5,751,342.72	792,521.66
收到的其他往来款	10,000.00	
合计	7,066,172.40	5,434,721.66

### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
销售费用	11,288,650.19	8,236,933.42
管理费用	12,622,065.49	8,340,638.26
银行手续费	90,429.96	118,971.17
现金支付的营业外支出	1,100,000.00	50.00
其他往来	569,179.12	3,428,074.74
转入使用受限的资金	6,973,618.85	3,088,152.13

合计	32,643,943.61	23,212,819.72
----	---------------	---------------

**3. 收到的其他与筹资活动有关的现金**

项目	本年金额	上年金额
收到的政府补助（递延收益）	7,800,000.00	13,400,000.00
合计	7,800,000.00	13,400,000.00

**4. 支付的其他与筹资活动有关的现金**

项目	本年金额	上年金额
募集费用		8,464,060.00
合计		8,464,060.00

**（三十八） 现金流量表补充资料**
**（1）采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量**

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	85,718,282.45	54,380,447.46
加：资产减值准备	5,365,868.82	1,046,881.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,190,533.14	2,498,440.59
无形资产摊销	346,104.84	311,979.84
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）	-353.62	-21,459.56
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）	395,300.00	2,337,939.66
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）	-2,764,395.83	3,336,882.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	536,280.21	-80,274.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,329,957.40	-5,234,534.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-106,571,797.73	-41,384,811.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	44,449,498.97	18,934,836.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,335,363.85	36,126,328.32
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		

补充资料	本年金额	上年金额
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	379,583,886.30	452,247,936.60
减: 现金的年初余额	452,247,936.60	57,375,732.87
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-72,664,050.30	394,872,203.73

## (2) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	379,583,886.30	452,247,936.60
其中: 库存现金	241,221.83	65,693.55
可随时用于支付的银行存款	374,494,003.94	446,279,910.00
可随时用于支付的其他货币资金	4,848,660.53	5,902,333.05
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、年末现金及现金等价物余额	379,583,886.30	452,247,936.60
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	13,683,721.98	6,710,103.13

年初其他货币资金中有 6,710,103.13 元保函保证金, 使用受限制, 不包含在现金及现金等价物中; 年末其他货币资金中有 13,683,721.98 元保函保证金, 使用受限制, 不包含在现金及现金等价物中。

## 六、关联方关系及其交易

### (三十) 关联方关系

#### 1. 持股 5% 以上的自然人股东情况

注册资本	股东名称	注册地	性质	持股总数	持股比例(%)	表决权比例(%)
	李海鹰		自然人	19,040,000	18.21%	18.21%
	李劲松		自然人	10,880,000	10.41%	10.41%
	谢春生		自然人	10,200,000	9.76%	9.76%
	胡江平		自然人	9,180,000	8.78%	8.78%
	苗卫东		自然人	7,140,000	6.83%	6.83%

	李力		自然人	7,140,000	6.83%	6.83%
	刘锐		自然人	5,780,000	5.53%	5.53%

## 2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

## 七、或有事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

## 八、重大承诺事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

经 2011 年 3 月 8 日第四届董事会第二次会议审议决定，以 2010 年底的股本总额 10,455 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.50 元（含税），共计分配股利 3,659.25 万元；以 2010 年 12 月 31 日的公司总股本 10,455 万股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 7 股。上述分红决定尚需经 2010 年度股东大会批准实施。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

（1）应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	169,886,255.00	100.00%	12,104,211.09	7.12%	157,782,043.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	169,886,255.00	100.00%	12,104,211.09	7.12%	157,782,043.91
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额

	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	102,228,741.71	100.00%	6,893,286.43	6.74%	95,335,455.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	102,228,741.71	100.00%	6,893,286.43	6.74%	95,335,455.28

注：单项金额超过 100.00 万元的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	129,922,986.10	76.48%	6,496,149.31	123,426,836.79
1—2 年（含）	33,057,413.94	19.46%	3,305,741.39	29,751,672.55
2—3 年（含）	6,461,453.96	3.80%	1,938,436.19	4,523,017.77
3-4 年	139,292.00	0.08%	83,575.20	55,716.80
4-5 年	124,000.00	0.07%	99,200.00	24,800.00
5 年以上	181,109.00	0.11%	181,109.00	
合计	169,886,255.00	100.00%	12,104,211.09	157,782,043.91

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	74,672,646.78	73.04%	3,733,632.34	70,939,014.44
1—2 年（含）	26,690,753.42	26.11%	2,669,075.34	24,021,678.08
2—3 年（含）	430,232.51	0.42%	129,069.75	301,162.76
3-4 年	184,000.00	0.18%	110,400.00	73,600.00
4-5 年				
5 年以上	251,109.00	0.25%	251,109.00	
合计	102,228,741.71	100.00%	6,893,286.43	95,335,455.28

(3) 本年度无核销的应收账款。

(4) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	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	客户	19,610,118.00	1 年以内	11.54%
中国铁路通信信号集团公司	客户	10,964,724.00	1 年以内	6.45%
广州铁路（集团）公司	客户	8,368,120.77	1 年以内	4.93%
中国铁路通信信号济南工程分公司	客户	8,008,060.00	1 年以内	4.71%

徐州电务段	客户	7,797,098.67	1-2 年	4.59%
合 计		54,748,121.44		32.23%

(5) 截至 2010 年 12 月 31 日止, 应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 2. 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,922,028.87	100.00%	405,087.22	10.33%	3,516,941.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,922,028.87	100.00%	405,087.22	10.33%	3,516,941.65

类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,452,974.86	100.00%	250,706.81	7.26%	3,202,268.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,452,974.86	100.00%	250,706.81	7.26%	3,202,268.05

注: 单项金额超过 500,000.00 元的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	2,958,539.87	75.43%	147,498.74	2,811,041.13
1—2 年 (含)	153,389.60	3.91%	14,863.16	138,526.44
2—3 年 (含)	810,099.40	20.66%	242,725.32	567,374.08
3—4 年 (含)				
4—5 年 (含)				
5 年以上				
合 计	3,922,028.87	100.00%	405,087.22	3,516,941.65

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内				
1—2 年 (含)				
2—3 年 (含)				
3—4 年 (含)				
4—5 年 (含)				
5 年以上				
合 计				

1 年以内	1,895,025.46	54.88%	94,013.37	1,801,012.09
1-2 年 (含)	1,557,949.40	45.12%	156,693.44	1,401,255.96
2-3 年 (含)				
3-4 年 (含)				
4-5 年 (含)				
5 年以上				
合 计	3,452,974.86	100.00%	250,706.81	3,202,268.05

(3) 本年度无核销的其他应收款。

(4) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
上海中土实业有限公司	押金	非关联方	750,000.00	2-3 年	19.12%
河南省人民医院	住院费	非关联方	150,000.00	1-2 年	3.82%
陈晴晴	员工借款	公司员工	100,000.00	1 年以内	2.55%
郑州市中医院	住院费	非关联方	87,984.40	1-3 年	2.24%
梅建军	员工借款	公司员工	87,117.00	1 年以内	2.22%
合 计			1,175,101.40		29.95%

(5) 截至 2010 年 12 月 31 日止，公司无其他金额较大的其他应收款。

(6) 截至 2010 年 12 月 31 日止，其他应收款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款，无关联单位欠款。

### 3. 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
河南辉煌软件有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
北京全路信通软件科技有限公司	成本法		5,000,000.00		5,000,000.00
被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
河南辉煌软件有限公司	100.00%	100.00%			
北京全路信通软件科技有限公司	100.00%	100.00%			

### 4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

营业收入	250,287,117.56	166,358,343.74
其中：主营业务收入	244,292,072.34	161,359,592.96
其他业务收入	5,995,045.22	4,998,750.78
营业成本	163,359,991.32	108,760,440.85
其中：主营业务成本	160,391,107.48	106,817,893.98
其他业务成本	2,968,883.84	1,942,546.87

## (2) 业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铁路信号集中监测系统	162,768,771.60	106,550,486.61	128,383,596.52	81,409,115.06
其中：2000 版	11,632,273.75	5,307,698.39	27,616,538.36	8,050,185.69
2006 版	151,136,497.85	101,242,788.22	100,767,058.16	73,358,929.37
列车调度指挥系统（TDCS）	4,908,894.02	2,450,551.46	3,838,848.11	3,085,690.74
分散自律调度集中系统（CTC）	2,648,252.98	1,971,162.93	3,423,418.79	2,605,447.93
无线车次号校核系统	660,683.77	507,283.42	2,554,208.22	2,175,145.43
计轴系统			1,282,051.28	172,799.68
铁路综合视频监控系統	1,367,521.36	125,088.33	162,239.32	126,005.35
电务管理信息系统	2,659,829.06	2,157,013.25	3,596,427.35	3,125,626.73
无线调车机车信号和监测系统	28,813,170.93	15,997,312.72	14,576,923.09	12,159,400.79
电源维护测试产品	2,381,418.79	957,343.03	3,349,572.59	1,827,302.70
调度监督系统	726,495.73	619,872.25	153,846.15	127,901.25
铁路防灾安全监控系统	34,143,106.74	27,059,165.48		
安全生产指挥系统	505,641.03	369,610.37		
铁路信号计算机联锁系统	728,418.80	44,717.53		
铁路电源及机房环境监控系统	1,979,867.53	1,581,500.10		
其他			38,461.54	3,458.32
主营业务小计	244,292,072.34	160,391,107.48	161,359,592.96	106,817,893.98
原材料销售	3,915,663.18	2,518,518.39	3,158,592.69	1,589,621.16
维修服务	1,679,382.04	428,365.45	1,753,158.09	348,140.71
技术服务	400,000.00	22,000.00	87,000.00	4,785.00
其他业务小计	5,995,045.22	2,968,883.84	4,998,750.78	1,942,546.87
合计	250,287,117.56	163,359,991.32	166,358,343.74	108,760,440.85

## (3) 主营业务按硬件、软件类别列示如下：

类别	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
硬件	194,526,663.70	155,616,120.88	123,108,006.00	102,032,928.39
软件	49,765,408.64	4,774,986.60	38,251,586.96	4,784,965.59
合计	244,292,072.34	160,391,107.48	161,359,592.96	106,817,893.98

(4) 主营业务按地区分项列示如下:

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东区	63,807,407.85	49,497,914.08	62,236,031.91	45,536,151.13
中南区	87,077,819.75	53,813,647.82	45,248,785.45	29,698,862.53
西北区	27,391,349.57	22,419,465.98	27,199,416.24	15,758,424.02
华北区	51,911,195.92	29,946,190.11	8,107,695.37	3,563,965.67
西南区	1,947,521.37	1,605,430.05	2,661,196.59	2,251,088.19
东北区	6,895,988.04	1,610,341.74	9,748,632.49	7,036,623.50
其他	5,260,789.84	1,498,117.70	6,157,834.91	2,972,778.94
合计	244,292,072.34	160,391,107.48	161,359,592.96	106,817,893.98

(5) 主营业务按客户类别分类:

类别	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国家铁路	209,927,551.48	139,390,820.65	128,040,610.81	88,365,524.33
厂矿企业及地方铁路	29,103,731.02	19,502,169.13	27,161,147.24	15,479,590.71
非铁路用产品	5,260,789.84	1,498,117.70	6,157,834.91	2,972,778.94
合计	244,292,072.34	160,391,107.48	161,359,592.96	106,817,893.98

(6) 公司前五名客户营业收入情况:

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	55,980,940.07	22.37%
第二名	46,291,289.94	18.50%
第三名	35,062,539.66	14.01%
第四名	18,535,367.54	7.41%
第五名	18,454,787.37	7.37%
合计	174,324,924.58	69.65%

## 5. 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
------	------	------

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	45,221,658.78	32,216,510.88
加: 资产减值准备	5,365,305.07	1,050,804.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,145,364.90	2,453,272.35
无形资产摊销	346,104.84	311,979.84
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)	-353.62	-21,459.56
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)	395,300.00	2,337,939.66
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)	-2,925,260.80	2,251,849.90
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	536,280.21	-80,274.06
存货的减少(增加以“-”号填列)	-10,253,146.74	1,828,010.83
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-72,450,522.69	-28,433,272.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	44,559,151.74	19,711,978.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,939,881.69	33,627,339.82
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:		
现金的年末余额	355,260,372.06	438,319,904.52
减: 现金的年初余额	438,319,904.52	45,946,689.29
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-83,059,532.46	392,373,215.23

## 十二、补充资料

### (三十一) 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)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”), 本公司非经常性损益如下:

项目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	353.62	21,459.56
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	4,670,000.00	10,994,800.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,061,570.32	27,690.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	3,608,783.30	11,043,949.56
减：所得税影响额	541,317.50	1,656,588.56
非经常性损益净额（影响净利润）	3,067,465.80	9,387,361.00
减：少数股东权益影响额		
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	3,067,465.80	9,387,361.00
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	82,650,816.65	44,993,086.46

### （三十二） 净资产收益率和每股收益

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》（“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：

报告期利润	本年数		
	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	14.42%	0.8199	0.8199
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.90%	0.7905	0.7905

报告期利润	上年数		
	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	19.48%	0.6414	0.6414
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.12%	0.5307	0.5307

### 十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2011年3月8日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人：李海鹰

主管会计工作的负责人：李新建

会计机构负责人：郭艳巧

河南辉煌科技股份有限公司

## 第十一节 备查文件目录

- 一、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会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。