

证券代码：002296

证券简称：辉煌科技

公告编号：2012-034

河南辉煌科技股份有限公司

HeNan Splendor Science&Technology Co., Ltd.



## 2012年半年度报告

证券简称：辉煌科技

证券代码：002296

2012年7月25日

## 目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、董事会报告.....	14
七、重要事项.....	27
八、财务会计报告.....	39
九、备查文件目录.....	132

## 一、重要提示

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

公司所有董事均亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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)侯菊艳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	002296	B 股代码	
A 股简称	辉煌科技	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	河南辉煌科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	辉煌科技		
公司的法定英文名称	HeNan Splendor Science & Technology Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	HHKJ		
公司法定代表人	李海鹰		
注册地址	郑州市高新技术产业开发区重阳街 74 号		
注册地址的邮政编码	450001		
办公地址	郑州市高新技术产业开发区科学大道 74 号		
办公地址的邮政编码	450001		
公司国际互联网网址	www.hhkj.cn		
电子信箱	zqb@hhkj.cn		

## (二) 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	lixinjian@hhkj.cn	<a href="mailto:hanrui@hhkj.cn">hanrui@hhkj.cn</a> zqb@hhkj.cn

## (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券办公室

## 三、主要会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据：

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	94,499,018.64	101,765,398.19	-7.14%
营业利润（元）	4,875,911.86	15,333,483.38	-68.2%
利润总额（元）	5,940,652.93	17,091,999.22	-65.24%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-4,699,849.56	13,908,680.74	-133.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-5,564,446.33	12,420,843.01	-144.8%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-9,792,972.46	-54,146,562.7	-81.91%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	915,472,025.46	986,654,469.07	29.79%
归属于上市公司股东的所有者权	654,359,187.37	685,719,286.93	8.36%

益（元）			
股本（股）	177,735,000	177,735,000	0%

## 主要财务指标：

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	-0.0264	0.0783	-133.72%
稀释每股收益（元/股）	-0.0264	0.0783	-133.72%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.0313	0.0699	-144.78%
全面摊薄净资产收益率（%）	-0.718%	2.0283%	-2.7463%
加权平均净资产收益率（%）	-0.69%	2.22%	-2.91%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	-0.85%	1.8114%	-2.6614%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.82%	1.98%	-2.8%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.06	-0.3	-81.63%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.68	3.4	8.28%
资产负债率（%）	23.57%	26.44%	3.07%

## 报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明：

1、报告期内，公司营业利润、利润总额、归属于母公司所有者的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润、基本每股收益、稀释每股收益分别比上年同期减少68.20%、65.24%、133.79%、144.80%、133.77%、133.77%，减少的主要原因是：报告期内母公司营业收入比上年同期下降6137.22万元，同比下降60.31%；因合并国铁路阳财务数据导致公司销售费用比上年同期增加6.98%，管理费用比上年同期增加29.11%。

2、报告期内，经营活动产生的现金流量净额、每股经营活动产生的现金流量净额分别比去年同期增加81.91%、81.90%，主要原因系报告期内承兑汇票到期托收大幅度增加、受限资金转回所致。

## (二) 境内外会计准则下会计数据差异

## 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

## 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

## 3、存在重大差异明细项目

无

## 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无。

## (三) 扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,017,178.5	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-300.61	
所得税影响额	152,531.68	
合计	864,346.21	--

## 四、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

## 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	124,331,340	69.95%				-255,001	-255,001	124,076,339	69.81%
1、国家持股									
2、国有法人持股									

3、其他内资持股	117,912,000	66.34%						117,912,000	66.34%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	117,912,000	66.34%						117,912,000	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	6,419,340	3.61%				-255,001	-255,001	6,164,339	3.47%
二、无限售条件股份	53,403,660	30.05%				255,001	255,001	53,658,661	30.19%
1、人民币普通股	53,403,660	30.05%				255,001	255,001	53,658,661	30.19%
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	177,735,000	100%						177,735,000	100%

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李海鹰	32,368,000	0	0	32,368,000	首发承诺	
李劲松	18,496,000	0	0	18,496,000	首发承诺	
谢春生	17,340,000	0	0	17,340,000	首发承诺	
胡江平	15,606,000	0	0	15,606,000	首发承诺	
苗卫东	12,138,000	0	0	12,138,000	首发承诺	
李力	12,138,000	0	0	12,138,000	首发承诺	
刘锐	9,826,000	0	0	9,826,000	首发承诺	
李翀	6,139,763	255,001	0	5,884,762	高管股份锁定	高管股份解锁
黄继军	111,052	0	0	111,052	高管股份锁定	
杜旭升	104,100	0	0	104,100	高管股份锁定	
于辉	64,425	0	0	64,425	高管股份锁定	
合计	124,331,340	255,001	0	124,076,339	--	--

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
辉煌科技	2009年09月15日	25	15,500,000	2009年09月29日	15,500,000	

**前三年历次证券发行情况的说明：**

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。

**2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况**

适用  不适用

**3、现存的内部职工股情况**

适用  不适用

**（三）股东和实际控制人情况****1、报告期末股东总数**

报告期末股东总数为 12,597 户。

**2、前十名股东持股情况**

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
李海鹰	其他	18.21%	32,368,000	32,368,000		
李劲松	其他	10.41%	18,496,000	18,496,000		
谢春生	其他	9.76%	17,340,000	17,340,000		
胡江平	其他	8.78%	15,606,000	15,606,000		
苗卫东	其他	6.83%	12,138,000	12,138,000		
李力	其他	6.83%	12,138,000	12,138,000		
刘锐	其他	5.53%	9,826,000	9,826,000		
李翀	其他	4.41%	7,846,350	5,884,762		
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	社会法人股	2.63%	4,682,167	0		
宋丹斌	其他	1.63%	2,894,000	0		
股东情况的说明						



## 前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	4,682,167	A 股	4,682,167
宋丹斌	2,894,000	A 股	2,894,000
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	2,732,327	A 股	2,732,327
全国社保基金一一六组合	2,500,757	A 股	2,500,757
李翀	1,961,588	A 股	1,961,588
交通银行—海富通精选证券投资基金	977,105	A 股	977,105
山西信托有限责任公司—慈善总会资金信托	973,448	A 股	973,448
中国银行—海富通收益增长证券投资基金	945,215	A 股	945,215
中国工商银行—海富通中小盘股票型证券投资基金	922,423	A 股	922,423
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	759,571	A 股	759,571

## 上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金，中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金和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同属中银基金管理有限公司旗下基金，中国银行—海富通收益增长证券投资基金和中国工商银行—海富通中小盘股票型证券投资基金同属海富通基金管理有限公司旗下基金。公司前10名股东无关联关系，也不是一致行动人。除此之外，未知以上无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知以上无限售条件股东与上述前10名股东之间是否存在关联关系，也未知以上无限售条件股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

## 3、控股股东及实际控制人情况

## (1) 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

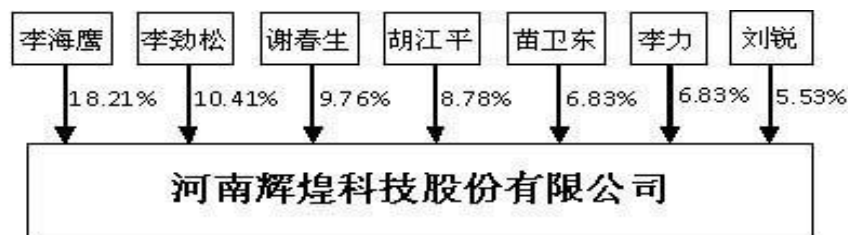
是否有新实际控制人

□ 是 √ 否

**情况说明：**

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。

**(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图****(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用  不适用

**4、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用  不适用

**(四) 可转换公司债券情况**

适用  不适用

**五、董事、监事和高级管理人员**

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持 有限制性 股票数量 (股)	期末持 有股票 期权数 量(股)	变动原因	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	46	2010年12月08日	2013年12月08日	32,368,000	0	0	32,368,000	0	0	——	否
李劲松	董事	男	46	2010年12月08日	2013年12月08日	18,496,000	0	0	18,496,000	0	0	——	否
谢春生	董事	男	44	2010年12月08日	2013年12月08日	17,340,000	0	0	17,340,000	0	0	——	否
郑予君	总经理;董事	男	51	2010年12月08日	2013年12月08日	0	0	0	0	0	0	——	否
唐涛	独立董事	男	50	2010年12月08日	2013年12月08日	0	0	0	0	0	0	——	否
谭宪才	独立董事	男	48	2010年12月08日	2013年12月08日	0	0	0	0	0	0	——	否
蒋承	独立董事	男	34	2010年12月08日	2013年12月08日	0	0	0	0	0	0	——	否
李力	监事	男	45	2010年12月08日	2013年12月08日	12,138,000	0	0	12,138,000	0	0	——	否
苗卫东	监事	男	46	2010年12月08日	2013年12月08日	12,138,000	0	0	12,138,000	0	0	——	否
刘锐	监事	男	47	2010年12月08日	2013年12月08日	9,826,000	0	0	9,826,000	0	0	——	否
李翀	监事	男	46	2010年12月08日	2013年12月08日	7,846,350	0	0	7,846,350	0	0	——	否
黄继军	监事	男	43	2010年12月08日	2013年12月08日	148,069	0	0	148,069	0	0	——	否
郝恩元	监事	男	37	2010年12月08日	2013年12月08日	0	0	0	0	0	0	——	否
胡江平	副总经理	男	51	2010年12月08日	2013年12月08日	15,606,000	0	0	15,606,000	0	0	——	否
李新建	财务总监;董 事会秘书	男	47	2010年12月08日	2013年12月08日	0	0	0	0	0	0	——	否
杜旭升	副总经理	男	37	2010年12月08日	2013年12月08日	138,800	0	0	138,800	0	0	——	否
于辉	副总经理	男	39	2010年12月08日	2013年12月08日	85,900	0	0	85,900	0	0	——	否
合计	--	--	--	--	--	126,131,119	0	0	126,131,119	0	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李劲松	北京全路信通软件科技有限公司	执行董事	2010年09月28日	2012年09月28日	否
谢春生	河南辉煌软件有限公司	执行董事	2006年05月29日	2015年05月29日	
刘锐	河南辉煌软件有限公司	监事	2006年05月29日	2015年05月29日	否
李力	北京全路信通软件科技有限公司	经理	2010年09月28日	2012年09月28日	否
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	2008年06月01日		是
唐涛	北京交控科技有限公司	董事长	2009年11月01日		否
谭宪才	天职国际会计师事务所	合伙人、总经理	2009年10月08日		是
谭宪才	中国注册会计师协会	内部治理委员会委员	2006年07月01日		否
谭宪才	全国工商联	第十届执委	2007年11月01日		否
谭宪才	湖南省政协	第十届委员	2008年01月01日		否
谭宪才	湖南省注册会计师协会	副会长	2008年04月02日		否
谭宪才	天津科迈化工股份有限公司	独立董事	2011年07月01日	2014年07月01日	是
蒋承	北京大学光华管理学院应用经济系	博士后	2009年07月01日		否
蒋承	北京大学教育学院	教师	2011年04月06日		是
刘锐	洛阳新强联回转支承股份有限公司	监事	2011年12月26日	2014年12月26日	否
李翀	上海聚力传媒技术有限公司	董事	2005年05月20日		否
李翀	上海通视铭泰数码科技有限公司	监事	2006年09月30日		否
李翀	北京中视天瞳科技有限公司	董事长	2009年04月21日		否
李翀	上海光程信息科技有限公司	董事	2010年11月01日		否
李新建	郑州市高新技术产业开发区工商企业联合会	副会长	2011年07月01日	2014年07月01日	否
李新建	郑州瑞龙制药股份有限公司	独立董事	2011年12月01日	2014年12月01日	是

李新建	申银万国证券股份有限公司	内核委员	2011 年 05 月 07 日		是
在其他单位任职情况的说明	无。				

### （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员的报酬按照公司《薪酬体系管理规定》、《高级管理人员薪酬管理制度》的规定进行考核，并由公司董事会、监事会审议后提交股东大会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据《薪酬体系管理规定》、《高级管理人员薪酬管理制度》，依据公司的经营状况和个人的经营业绩确定相关人员的报酬。独立董事津贴为 5 万元/年（税前），其履行职务发生的差旅费、办公费由公司承担。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的报酬已按月支付。

### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无

### （五）公司员工情况

单位：人

在职员工的人数	668
公司需承担费用的离退休职工人数	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	142
销售人员	67
技术人员	349
财务人员	12
行政人员	98
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科	328
大专	237
高中及以下	103

## 公司员工情况说明：

截止报告期末，公司共有员工668人，其中技术人员349人，占员工总数的52.25%。公司严格实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同，并按规定缴纳各项职工保险。

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 1、上半年经营情况总结

2012年1-6月份铁路基本建设投资额为1,777亿，比上年同期下降36.1%，项目施工进度缓慢，公司整体运营外部环境不佳。2012年上半年，由于铁道部工程建设招标制度的改革，影响公司的中标项目，造成公司上半年主营业务收入下滑。

报告期内，公司实现营业收入9,449.90万元，比上年同期下降7.14%；实现营业利润487.59万元，比上年同期下降68.20%；实现归属于上市公司股东净利润-469.98万元，比上年同期下降133.79%。

报告期内，公司注重在新产品、新项目的研发投入：微机监测产品综合实验室作为铁道部微机信号监测产品质量认证实验室，上半年已经投入运用；计轴系统SIL4认证、铁塔监测系统、资产管理系统等新产品的研发将对未来开拓新产品市场提供保障；完成了郑州轨道交通综合监控系统的人员培训和实施应用研发。报告期内，完善成本控制制度，落实分管领导负责制，各项成本费用率指标优于上年度，有利于增强企业市场竞争力。公司持续优化人员结构，精简人员队伍，为未来新的研究方向和项目腾出了人力资源和薪酬空间，为公司长远健康发展奠定坚实的基础。公司正在实施的郑州轨道交通1号线综合监控系统，为公司在轨道交通领域未来中长期发展奠定了的良好开端。

#### 2、公司2012年下半年展望

根据铁道部2012年5月正式发布的“关于印发《铁路“十二五”发展规划》的通知”，“十二五”铁路发展的总体目标是：“路网布局更加完善，技术装备先进适用，运输安全持续稳定，创新能力不断增强，信息化水平全面提高，运输能力和服务水平大幅提升，经营效益和职工收入同步增长。”在“十二五”期间，基本建成快速铁路网，发展高速铁路，推进

区际干线、煤炭通道、西部铁路等建设，完善路网布局，加快形成发达完善铁路网。到 2015 年，全国铁路营业里程将达到 12 万公里左右，其中快速铁路 4.5 万公里左右，西部地区铁路 5 万公里左右，复线率和电气化率分别达到 50%、60%以上；以高速铁路为骨架、总规模 5 万公里的快速铁路网基本建成，总规模 7 万公里的区际大能力通道布局成网，繁忙干线实现客货分线运输。

十一届全国人大五次会议政府工作报告中明确指出了 2012 年经济指导方针为“稳中求进”，要求保持宏观经济政策基本稳定，保持经济平稳较快发展，报告中明确鼓励民间资本进入铁路。2012 年 5 月铁道部出台了《关于鼓励和引导民间资本投资铁路的实施意见》，为民间资本投资铁路市场奠定了政策基础，为铁路市场投融资渠道注入了新的活力。

2012 年铁路固定资产投资任务为 5000 亿元，其中基本建设投资任务为 4060 亿。2012 年 1-5 月份铁路基本建设投资额为 1054 亿，占全年基本建设投资任务的 26%。历史上除 2011 年情况特殊，单月铁路基建投资额逐月下滑外，铁路建设大发展的 2007-2010 年各年 1-5 月累计铁路基建实际投资额占当年全部基建投资总额的比例分别为：25.94%、16.89%、24.83% 和 24.71%，因此 2012 年 1-5 月的基建投资情况属于正常范围，铁路投资周期仍然遵循了上半年淡季的规律。

2012 年下半年，随着铁路招标工作趋于正常化、各基本建设项目施工陆续恢复、铁路融资环境良性发展，预计 2012 年下半年铁路基本建设投资将迎来恢复性增长。公司将紧紧围绕轨道交通市场继续努力，在市场推广、新产品研发、工程交付、物资供应、资金支持等方面合理调配，全力做好以下几个方面的市场开拓工作，以实现公司 2012 年营业收入的目标。

(1) 以国有普速铁路市场为基本点，全方位开拓高铁市场和城际铁路市场

在国有铁路市场，大力推广铁路信号集中监测系统、铁路防灾安全监控系统、无线调车信号和监控系统、综合视频监控系统等产品。

(2) 立足于电务领域，大力开拓机务、工务、车务等新领域

在不断完善公司现有电务领域产品性能的基础上，积极开发、推广适用于机务、工务、车务等领域的新系统，扩大公司产品链、客户服务范围。

(3) 积极开拓城市轨道交通市场

下半年完成郑州轨道交通 1 号线综合监控项目供货，其中 BAS 系统预计设备供货完毕。该项目于 2011 年 10 月公告，公司与南京南瑞集团公司联合体中标，中标金额 8099.61 万元。合同的履行将对 2012 年及 13 年的经营业绩产生积极影响。

下半年公司力争在郑州轨道交通 1 号线取得除综合监控以外项目的突破。

同时，公司重点推广地铁综合监控系统、地铁信号维护与支持系统、线网控制中心系统、应急指挥系统、资产管理信息系统、移动作业系统、CCTV 系统、计轴系统等产品。

2011-2015 年，我国在建与规划建设城市轨道交通总里程 2500 多公里，总投资 12000 亿。至 2020 年，国内约有 40 个城市将发展城轨，总规划里程 7000 公里；在投资方面，地铁建设投资规模每公里平均造价为 5 亿，几乎超过客专建设投资的 5 倍，同时地铁机电设备的标价较高，主要采用集成总包（信号系统集成、通信系统集成）模式，并且要求机电设备国产化率不得低于 70%，相关集成厂家一旦中标对于企业的合同额贡献率较高。

#### （4）多渠道开拓企业专用铁路市场

在企业专用铁路市场，大力推广信号集中监测系统、计算机联锁系统、无线调车信号和监控系统、生产指挥系统、综合视频系统、货运管理系统等产品，积极培育企业专用铁路综合运输指挥系统、信号系统集成等综合解决方案。

（5）公司积极筹备非公开发行股票募集资金，并开展募投项目的前期准备工作。公司在铁路灾害监测及预警系统、铁路综合视频监控系統、智能综合监控系统、轨道交通运营安全等项目实施，未来的产品综合竞争力将进一步提升，有利于公司自身的跨越式发展。

**公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低20%以上或高20%以上：**

是  否

**详细说明造成差异的原因：**

（1）2012年上半年，铁路建设项目进展缓慢，项目完工验收迟缓，公司整体经营环境不佳；

（2）2012年上半年，铁道部对铁路工程建设招投标方式进行了改革，并于5月份公布了改革方案，铁路工程建设招投标进入地方交易市场，并计划在年底前把铁路利用外资建设项目和机车车辆等专用设备招投标也推入地方交易市场。6月份后，铁路招投标工作开始趋于正常，项目建设逐步启动。在此之前，项目招投标基本处于停滞状态，造成公司上半年中标项目和营业收入确认与上年同期相比大幅下降。

**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1,500万元，主营业务为铁路信号通信行业软件产品的开发及销售。截止报告期末，公司总资产15,669.01万元，净资产



15,526.57万元，实现销售收入572.65万元，净利润215.55万元；

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，主营业务为计算机软硬件研发、生产、销售、咨询、服务、培训及系统集成等业务；信息服务业务。截止报告期末，公司总资产539.82万元，净资产534.46万元，实现销售收入222.22万元，净利润78.18万元；

3、北京国铁路阳技术有限公司：辉煌科技于2011年11月收购该公司50.87%的股权，并完成工商变更。国铁路阳的主要产品为轨道交通信号智能电源系统、ZPW-2000电码化隔离设备、ZPW-2000A钢包铜钢轨引接线（客专用）、信号专用测试设备和智能型道岔限时断相保护器等。截止报告期末，国铁路阳总资产17,970.83万元，净资产9,235.74万元，实现销售收入5,410.58万元，净利润1,479.10万元。

#### 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素：

##### 1、政策风险

公司的发展主要依托国家铁路建设，如果铁路投资建设速度放缓或投资主体发生变化，将会使行业的市场竞争格局发生较大变化，从而给公司的经营带来极大的困难。针对此风险，公司一方面结合铁路发展需要，积极研发适销对路的产品；同时拓宽市场领域，培育城市轨道交通市场及代理维护市场，使产品市场多元化，分散风险。

##### 2、应收账款发生坏账损失的风险

如果铁路投资政策发生重大变化造成建设速度放缓，将使得公司上游总包商经营困难，使得公司回款难度加大，将导致公司应收账款发生坏账损失的风险加大。

##### 3、人才流失风险

工程项目的不确定性，也使得对人力资源的需求存在着不确定性，给人力资源工作带来了困难。人员不足，影响工作的开展，人员过剩，就会造成无谓的人力资源成本的增加。另一方面，人员数量和能力与工作的要求有差距，外部人力资源供给无法完全满足公司的需要，如何加快人员培养的进度以满足工作需要也成为较大的挑战。同时，由于行业竞争激烈，公司也面临着人才流失的风险。针对此方面的风险，公司在努力引进行业高级技术人员的同时，积极与高校、科研院所合作进行对口人才培养，减少人才流失风险。

##### 4、技术风险

目前，我国铁路通信信号行业发展迅速，对铁路通信领域产品的技术要求越来越高，因此，如果公司技术不能及时更新换代，公司产品将面临被淘汰的风险。

针对这方面的风险，公司在加大自主研发的同时，将与行业内知名的高校和科研院所合作，积极关注市场需求，开发出适合我国铁路发展需要的产品。

## 5、质量风险

公司产品是保证列车行车安全的重要产品，产品的质量关系到国家和人民的生命财产安全，特别是“7.23动车事故”的发生，使铁路行车安全更加受到关注。如果公司的产品质量出现问题，将会给公司声誉带来较大的损害，从而影响公司的生产经营与市场开发。

针对这方面的风险，公司将严格按照IS09001质量管理体系的要求严格进行质量管理和控制，保证产品质量安全。

## （二）公司主营业务及其经营状况

### 1、主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

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 同期增减 (%)	营业成本比上年 同期 增减(%)	毛利率比上年 同期 增减(%)
分行业						
铁路通信信号行业	93,139,137.86	43,704,932.2	53.08%	-7.93%	-14.53%	3.62%
分产品						
铁路信号集中监测系统	16,083,809.41	6,675,122.75	58.5%	-76.73%	-80.4%	7.78%
铁路防灾安全监控系统	12,242,677.82	8,745,340.44	28.57%	267.42%	20.01%	-19.96%
电加热道岔融雪系统	11,355,639.06	5,025,797.47	55.74%			
轨道交通信号智能电源系统	10,812,122.37	5,404,294.15	50.02%			

### 主营业务分行业和分产品情况的说明：

公司的主要产品属铁路通信信号行业，其中：铁路信号集中监测系统占主营业务收入的比重为17.27%，铁路防灾安全监控系统占主营业务收入的比重为13.14%，电加热道岔融雪系统占主营业务收入的比重为12.19%，轨道交通信号智能电源系统占主营业务收入的比重为11.61%。

注：电加热道岔融雪系统、轨道交通信号智能电源系统系北京国铁路阳技术有限公司的主要产品。因北京国铁路阳的财务数据自2011年11月份才合并入公司财务报表，故与上年同期无可比数据。

**毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：**

报告期内公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化，总体上略高于上年4%。其中铁路信号微机监测系统毛利率提高7.8%，是因为2006版相对于2000年版的销售收入权重比上年度提高。铁路防灾安全监控系统毛利率降低19.96%，是因为市场竞争激烈，导致公司报告期内实施项目毛利率下滑。

**2、主营业务分地区情况**

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华东区	10,313,523.67	-68.44%
中南区	14,025,570.06	-52.36%
西北区	24,947,127.7	240.99%
华北区	39,207,461.77	121.12%
西南区	1,390,547	-59.93%
东北区	2,779,779.47	-70.57%

**主营业务构成情况的说明：**

报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化，只是产品种类有所增加。辉煌科技于2011年11月收购国铁路阳50.87%的股权，其2012年上半年实现主营业务收入5,410.58万元，占报告期内公司收入比重达到57.25%，其主要产品为轨道交通信号智能电源系统、ZPW-2000电码化隔离设备、ZPW-2000A钢包铜钢轨引接线（客专用）、信号专用测试设备和智能型道岔限时断相保护器等。

**3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**4、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**5、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

报告期内公司利润构成与上年度相比，铁路信号微机监测系统利润比重下滑，无线调车

机车信号和监控系统、铁路防灾安全监控系统、普铁轨道交通信号智能电源系统、电加热道岔融雪系统、交通信号智能电源系统、代理销售补偿电容等收入比重上升，主要原因是2011年11月收购国铁路阳，其产品收入增加造成利润构成变化。

## （二）公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	37,003.59
报告期投入募集资金总额	1,683.57
已累计投入募集资金总额	36,827.86
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>截止报告期末，公司募集资金投资建设项目已全部达到可使用状态，节余募集资金1,061.77万元。公司于2012年6月28日召开的第四届董事会第十三次会议决议通过了《关于将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意将节余募集资金永久性补充流动资金。</p>	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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	7,473	8.06	7,567.22	101.26%	2012年04月30日	1,542.34	是	否
铁路无线调车机车信号和监控系统	否	3,226.5	3,226.5	333.13	2,913.11	90.29%	2012年04月30日	0	否	否
新产品技术研发中心	否	3,127.5	3,127.5	79.96	3,009.83	96.24%	2012年04月30日			否
承诺投资项目小计	-	13,827	13,827	421.15	13,490.16	-	-	1,542.34	-	-
超募资金投向										
铁路防灾安全监控系统		5,091	5,091	170.65	4,672.07	91.77%				
收购国铁路阳公司 50.87%股权		10,907.73	10,907.73	29.99	10,907.73	100%				
归还银行贷款（如有）	-	3,000	3,000	0	3,000	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	5,819.67	5,819.67	1,061.77	5,819.67	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	24,818.4	24,818.4	1,262.41	24,399.47	-	-	6,631.85	-	-
合计	-	38,645.4	38,645.4	1,683.56	37,889.63	-	-	8,174.19	-	-

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司铁路无线调车机车信号和监控系统未能实现承诺效益，主要原因是：该系统属于铁道部下属各路局的升级改造项目，不属于铁道部的直接专项拨付资金项目，各铁路局受到铁道部资金拨付影响，将有限的资金用于基本安全生产，将原本计划升级改造为无线调车系统的实施计划取消。
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><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</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。根据公司《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，该项目已建设完成，达到预计可使用状态。</p> <p>4、公司于 2011 年 10 月 19 日召开第四届董事会第八次会议审议及 2011 年 11 月 9 日召开的 2011 年第二次临时股东大会通过了《关于收购北京国铁路阳技术有限公司 50.87% 股权的议案》，同意公司使用超募资金 109,077,314.91 元和自有资金 35,959,219.07 元，合计 145,036,533.98 元收购北京国铁路阳技术有限公司 50.87% 的股权。截至报告期末，公司已按照交易方案支付完毕全部交易款项，国铁路阳已完成工商变更。</p> <p>5、公司于 2012 年 6 月 28 日召开的第四届董事会第十三次会议决议通过了《关于将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意将节余募集资金 1,061.77 万元永久性补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>

募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 本次募集资金到位前，公司已经使用自有资金 2,508.3 万元对募投项目进行了先期的投入。公司于上市前提前启动该项目，增加了项目实施的空间，且在建设过程中，不断改进、优化生产工艺，在保证项目建设质量的前提下，本着厉行节约的原则，进一步加强了项目费用控制、监督和管理，减少了项目总开支。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司报告期内无尚未使用的募集资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

**3、募集资金变更项目情况**

适用  不适用

**4、重大非募集资金投资项目情况**

适用  不适用

**(三) 董事会下半年的经营计划修改计划**

适用  不适用

**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-110%	至	-90%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	-200	至	200
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (元)	32,097,869.31		
业绩变动的原因说明	<p>1、2012 年上半年，铁路建设项目招标由铁道部转向地方平台过程中导致项目招标工作推迟，造成公司上半年中标项目、签订合同金额大幅低于预期；6 月份后，铁路招投标工作开始趋于正常，项目建设逐步启动。但是，目前在建的铁路项目建设周期普遍延长，导致原本在 2012 年第三季度确认收入的项目延期；2、虽然预计 2012 年第三季度铁道部铁路建设投资额会有所增加，尤其是近期铁路建设的恢复性增长对公司的招投标工作带来积极影响，但在第三季度这些项目要转化为营业收入的合同金额有限，从而导致一至九月份公司营业收入与上年同期相比大幅下滑。</p>		

**(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**

适用  不适用



### （七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

### （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）的要求，为健全和完善公司科学、持续、稳定、透明的分红决策和监督机制，积极回报投资者，综合考虑公司所处行业特征、公司发展战略和经营计划、股东回报、社会资金成本以及外部融资环境等因素，公司对《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款作出修改，对现金分红政策进行了进一步的细化，并制定了未来三年（2012-2014年）股东回报规划，并经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，并将提交2012年第二次临时股东大会审议。

新修改的公司现金分红政策符合中国证监会的相关要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事经过了充分的调查论证，并在现金分红政策的制定过程中充分听取了中小股东的意见。现金分红政策的制定程序合规、透明。

报告期内，公司不进行现金分红。

### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

### （十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息报送和使用管理制度》的规定，严格执行内幕信息知情人登记报备制度，及时做好重大事项的内幕信息知情人的登记报备工作，并利用手机短信、电子邮件等多种方式提醒内幕信息知情人做好相关信息的保密工作，且在窗口期内禁止相关人员买卖公司的股票。

报告期内，公司严格按照上述有关规定执行，在2011年年度报告、2012年第一季度报告等定期报告的编制、审议及披露及公司非公开发行股票筹划期间等涉及内幕信息的事项中，加强内幕知情人登记管理、内幕信息保密管理等工作，如实填报《内幕信息知情人登记表》，并按要求及时向深圳证券交易所和河南证监局报备。报告期内，公司未发现内幕知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况。

**是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究：**

是  否

**上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚：**

是  否

## **（十二）其他披露事项**

**公司独立董事对关联方资金往来和对外担保发表的独立意见：**

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板投资者权益保护指引》（深证上[2006]5号）等的规定，公司独立董事唐涛、谭宪才、蒋承对公司2012年上半年度对外担保及与关联方资金往来情况作了认真地了解和查验，相关说明及独立意见如下：

### **1、关于对外担保事项**

截至2012年6月30日，公司无对外担保事项发生。

### **2、关于公司与关联方资金往来事项**

截至2012年6月30日，公司与控股股东及其他关联方的资金往来能够严格遵守证监发[2003]56号文的规定，不存在关联方违规占用公司资金的情况。

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

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》和中国证监会有关法律、法规的规定和要求，不断完善公司法人治理结构，促进公司规范运作。公司根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事、监事、高级管理人员行为准则》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资、融资管理制度》、《董事会审计委员会会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，并在公司的日常运行严格遵守。公司治理结构的实际情况符合中国证券监督管理委员会有关法律法规和深圳证券交易所的要求。

报告期内，根据中国证券监督管理委员会上市部（上市部函【2012】086号）《关于做好2012年上市公司建立健全内部控制规范体系监管工作的通知》及中国证监会河南监管局（豫证监发[2012]55号）《关于做好上市公司内部控制规范有关工作的通知》的要求，公司于2012年3月30日召开第四届董事会第十一次会议审议通过了《内部控制规范实施工作方案》，成立了以公司董事长为组长的内部控制规范领导小组和以公司管理层领导及各部门负责人为成员的工作小组，并制定了内部控制规范实施计划，截止报告期末，公司的内部控制规范体系实施工作进展如下：

1、公司按照《内部控制规范实施工作方案》的计划，在2012年4月30日之前成立了内部控制规范领导小组和内部控制规范工作小组，确定公司内控实施范围，并召开了动员大会。

公司目前已经按照内控实施方案的要求建立了以董事长为组长，董事、监事为成员的内部控制规范领导小组；建立了以总经理为组长，公司高管及各部门和各分公司、子公司负责人为成员的内部控制规范工作小组。相关领导小组及工作小组已经按照其职责及工作计划开展了相关工作。确定了公司内控实施范围：公司本部各部门和分公司作为首批内控体系建设工作实施范围；控股（全资）子公司作为第二批内控体系建设工作实施单位。确定了内控工作具体实施内容，落实了相关资源配置。

同时，公司召开内部控制规范工作动员大会，就公司本次开展内部控制规范工作的重要

性及对公司的长远影响进行了宣讲，对本次内控实施方案的进行方式、时间安排及具体的工作权责等进行了传达，并进行了相关内控知识的培训。

2、目前，公司内部控制规范体系建设工作正在有条不紊的推进中。

(1) 对公司内控现状的调研，和对公司层面、主要业务流程层面风险的识别与梳理。

根据内控实施方案的要求，对照《企业内部控制基本规范》及其18个配套指引关于内部控制系统建设内容和全面风险控制的要求，采取调查问卷、现场调研与沟通、座谈会等多种方式，梳理公司现行业务流程及各项已有的内控管理制度，并进行风险识别。

对于公司层面风险的识别，重点关注内部环境：从公司的治理结构、机构设置及权责分配、内部审计、人力资源政策、公司文化、社会责任等方面梳理测评。

对于公司业务流程层面风险的识别涵盖公司所有的营运环节，包括但不限于：销售及收款、采购和费用及付款、固定资产管理、存货管理、资金管理、生产管理、研发管理、合同管理、成本和费用控制、重大投资管理、融资管理、关联交易管理、信息系统管理和信息披露等方面进行梳理测评。

对于贯穿于营运活动各环节之中的管理制度的梳理测评，包括但不限于：印章使用管理、票据领用管理、资产管理、质量管理、担保管理、信息披露管理制度及对附属公司的管理制度等。

(2) 对收集的风险数据进行整理，确定重点风险点和重点风险环节，并编制风险清单。

对收集、整理的公司风险数据，进行全面评估，在进行相应的内部控制设计时，紧密围绕对公司各部门、岗位管理控制的目标，对每项业务流程逐步分解至子流程和具体目标、风险、控制措施，编制控制程序文件；对涉及到的关键控制点，依其风险发生的可能性及影响程度进行识别、综合分析，并评价其风险等级，确定重点业务流程和子流程的风险控制点，编制详细的风险项目清单。

## **(二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况**

公司2011年度股东大会审议批准了《2011年度利润分配方案》，即以2011年底的股本总额177,735,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.5元（含税），共计分配股利26,660,250元。2011年度不进行资本公积金转增股本。该分配方案公司已于2012年5月15日实

施完毕。

**(三) 重大诉讼仲裁事项**

适用  不适用

**(四) 破产重整相关事项**

适用  不适用

**(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**

**1、证券投资情况**

适用  不适用

**2、持有其他上市公司股权情况**

适用  不适用

**3、持有非上市金融企业股权情况**

适用  不适用

**4、买卖其他上市公司股份的情况**

适用  不适用

**(六) 资产交易事项**

## 1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元) (适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元) (适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	首次临时公告披露日期
杨春伟、徐传魁、李培明、张洁璠、刘兴、杜永华、步廷军和步凤霞	北京国铁路阳技术有限公司	2011年11月09日	14,503.65	1,201.5	752.42	否	评估定价	是	是		2011年06月28日

### 收购资产情况说明：

2011年10月19日公司第四届董事会第八次会议和2011年11月9日公司2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于收购北京国铁路阳技术有限公司50.87%股权的议案》，同意使用超募资金109,077,314.91元和自有资金35,959,219.07元，合计145,036,533.98元，收购北京国铁路阳技术有限公司50.87%的股权。按照协议的约定，报告期内公司已向交易对方支付完毕第三笔款项，该协议已履行完毕。

辉煌科技和国铁路阳均为国内铁路信号通信行业的优质企业，双方在业务、产品、客户、渠道和管理运营模式等方面可产生明显的协同效应，在产品结构、技术创新与研发、成本管理、客户管理、销售网络布局、业务完整性等方面形成互补性促进，有利于上市公司丰富产品结构、增强研发能力、降低管理成本、节约业务成本、扩大销售网络，增强上市公司的可持续发展能力和核心竞争力。

本次交易有助于提高募集资金使用效率和公司的盈利能力。国铁路阳总资产17,970.83万元，净资产9,235.74万元，实现销售收入5,410.58万元，净利润1,479.10万元。

## 2、出售资产情况

适用  不适用

## 3、资产置换情况

适用  不适用

## 4、企业合并情况

适用  不适用

## 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

### （九）重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

#### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况



适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

无

### (十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

#### (1) 托管情况

适用  不适用

#### (2) 承包情况

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

## 2、担保情况

适用  不适用

## 3、委托理财情况

适用  不适用

## 4、日常经营重大合同的履行情况

1、2011年3月15日，公司铁路防灾安全监控系统中标京石、石武客运专线四电集成项目，中标金额为107,752,000元，交易对方为中铁建电气化局集团有限公司。该项目分石武客专河北段、京石客专、京石武客专湖北段、京石客专石家庄枢纽、京石武客专河南段五个标段执行，合同金额分别为19,629,539元、26,139,943元、18,462,584元、3,208,000元、40,111,934元。报告期内，该等合同执行情况良好。

2、2011年11月，公司和南京南瑞集团公司组成的联合体与郑州市轨道交通有限公司签署《郑州市轨道交通1号线一期工程综合监控系统采购项目合同文件》，合同金额8,099.6079万

元。报告期内，该等合同执行情况良好。

## 5、其他重大合同

适用  不适用

### (十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

### (十二) 承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	李海鹰、李劲松、谢春生、胡江平、苗卫东、李力、刘锐	1、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。2、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"。	2009年09月29日	承诺 1 期限：三年；承诺 2 期限：李海鹰担任辉煌科技董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间及法定期限内。	良好
其他对公司中小股东所作承诺	公司	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	2009年09月29日		良好

		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，待发行人在主营业务发展方面存在资金需求的情况下使用。			
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

### （十三）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月12日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司研究员孙萌	公司的经营发展情况及公司产品情况，现场参观。
2012年01月17日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	光大证券股份有限公司研究员浦俊懿	公司的经营发展情况及公司产品情况，现场参观。
2012年03月20日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	信达澳银、民生加银基金、民生证券研究所、生命保险资产管理有限公司、东方基金	公司的经营发展情况及公司产品情况，现场参观，提供公司及产品宣传册。
2012年03月27日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	上海尚雅投资管理有限公司总裁石波先生、基金经理助理李晓明先生	公司的经营发展情况及公司产品情况，现场参观。

2012年03月29日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	金鹰基金管理有限公司 朱丹、信诚基金管理有限公司 胡喆、谭鹏万、金梓才	公司的经营发展情况及公司 产品情况，现场参观。
2012年04月19日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	第一创业证券有限责任 公司研究员刘武先生，信 达澳银基金管理有限公司 旷斌先生。	公司的经营发展情况及公 司产品情况，现场参观。
2012年04月20日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	北京鑫源览众投资管理 有限公司研究员宋伟先 生、经济视点报、豫股网 记者任立斌先生、高志强 先生、李冰女士	公司的经营发展情况及公 司产品情况，现场参观。
2012年05月08日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	广发证券股份有限公司 电子行业研究员徐博卷 先生	公司的经营发展情况及公 司产品情况，现场参观。
2012年05月29日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	博时基金管理有限公司 特定资产管理部副总经 理、社保股票高级基金经 理万定山先生，投资经理 曾升先生，安信证券股份 有限公司销售交易部销 售经理胡珍女士	公司的经营发展情况及公 司产品情况，现场参观。
2012年05月30日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	上海巨金投资管理有限 公司副总经理谢基品先 生	公司的经营发展情况及公 司产品情况，现场参观。
2012年05月31日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	海通证券股份有限公司 研究员何继红先生、蒋科 先生，民生加银基金管理 有限公司李海先生	公司的经营发展情况及公 司产品情况，现场参观。

#### （十四）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否

#### （十五）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

**(十六) 其他重大事项的说明**

□ 适用 √ 不适用

**(十七) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于 2012 年第一次临时股东大会延期的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 11 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2012 年第一次临时股东大会法律意见书		2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于公司被认定为国家火炬计划软件产业基地骨干企业的	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 09 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于通过高新技术企业复审的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 18 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2011 年度业绩快报	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第四届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第四届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2011 年年度报告		2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2011 年度关于内部控制有效性的自我评价报告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于国铁路阳 2011 年度实际净利润与交易对方承诺净利润差异情况的说明	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于举行 2011 年度业绩网上说明会的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

2011 年年度审计报告		2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明		2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
中德证券有限责任公司关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见		2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
独立董事对第四届董事会第十次会议相关事项的独立意见		2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2011 年度独立董事述职报告		2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2011 年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告		2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于国铁路阳 2011 年度实际净利润与交易对方承诺净利润差异情况的专项审核报告		2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2011 年年度股东大会法律意见书		2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第四届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
内部控制规范实施工作方案	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于铁路信号集中监测设备通过铁道部运输局质量监测、检验的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2012 年第一季度季度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2012 年第一季度季度报告全文		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2011 年年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第四届董事会第十三次会	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网

议决议公告			( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《公司章程》修订对照表	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
未来三年（2012-2014 年） 股东回报规划	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2012 年度非公开发行股票 预案		2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
前次募集资金使用情况专项 报告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于将节余募集资金永久性 补充流动资金的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于召开公司 2012 年第二 次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
非公开发行 A 股股票募集 资金运用的可行性分析报 告		2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
辉煌科技：中德证券关于公 司使用节余募集资金永久 补充流动资金的保荐意见		2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
截止 2011 年 12 月 31 日前 次募集资金使用情况的鉴 证报告		2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位：河南辉煌科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	174,890,140.36	234,188,340.7
结算备付金	0	0
拆出资金	0	0
交易性金融资产	0	0
应收票据	1,250,000	91,012,753.2
应收账款	353,711,709.23	327,721,703.24
预付款项	15,786,578.36	12,393,998.18
应收保费	0	0
应收分保账款	0	0
应收分保合同准备金	0	0
应收利息	0	0
应收股利	0	0
其他应收款	9,109,224.21	9,972,780.55
买入返售金融资产	0	0
存货	107,973,611.89	64,461,902.91
一年内到期的非流动资产	0	0
其他流动资产	0	0
流动资产合计	662,721,264.05	739,751,478.78
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款	0	0
可供出售金融资产	0	0
持有至到期投资	0	0
长期应收款	0	0
长期股权投资	0	0
投资性房地产	0	0
固定资产	121,914,398.74	51,941,971.13
在建工程	8,497,005.14	74,742,078.42
工程物资	93,122.48	124,233.59
固定资产清理	0	0



生产性生物资产	0	0
油气资产	0	0
无形资产	5,269,064.96	5,280,980.78
开发支出	2,791,720.4	791,599.11
商誉	107,863,014.6	107,863,014.6
长期待摊费用	0	0
递延所得税资产	6,322,435.09	6,159,112.66
其他非流动资产	0	0
非流动资产合计	252,750,761.41	246,902,990.29
资产总计	915,472,025.46	986,654,469.07
流动负债：		
短期借款	60,000,000	6,000,000
向中央银行借款	0	0
吸收存款及同业存放	0	0
拆入资金	0	0
交易性金融负债	0	0
应付票据	1,500,000	12,350,000
应付账款	119,012,920.95	121,859,893.97
预收款项	2,642,399	1,963,140.01
卖出回购金融资产款	0	0
应付手续费及佣金	0	0
应付职工薪酬	2,943,083.82	5,494,198.97
应交税费	5,089,249.27	25,364,997.11
应付利息	0	0
应付股利	0	0
其他应付款	4,132,083.97	69,169,018.77
应付分保账款	0	0
保险合同准备金	0	0
代理买卖证券款	0	0
代理承销证券款	0	0
一年内到期的非流动负债	0	0
其他流动负债	0	0
流动负债合计	195,319,737.01	242,201,248.83
非流动负债：		

长期借款	0	0
应付债券	0	0
长期应付款	0	0
专项应付款	0	0
预计负债	0	0
递延所得税负债	1,367,931.28	1,575,599.41
其他非流动负债	19,050,000	19,050,000
非流动负债合计	20,417,931.28	20,625,599.41
负债合计	215,737,668.29	262,826,848.24
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	177,735,000	177,735,000
资本公积	238,552,240	238,552,240
减：库存股	0	0
专项储备	0	0
盈余公积	27,450,908.83	27,450,908.83
一般风险准备	0	0
未分配利润	210,621,038.54	241,981,138.1
外币报表折算差额	0	0
归属于母公司所有者权益合计	654,359,187.37	685,719,286.93
少数股东权益	45,375,169.8	38,108,333.9
所有者权益（或股东权益）合计	699,734,357.17	723,827,620.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计	915,472,025.46	986,654,469.07

法定代表人：李海鹰

主管会计工作负责人：李新建

会计机构负责人：侯菊艳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	140,215,614.57	150,514,656.23
交易性金融资产		
应收票据	1,000,000	90,112,753.2
应收账款	262,697,033.02	252,247,008.58
预付款项	13,391,736.1	11,061,057.42

应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,997,543.38	3,850,123.38
存货	66,713,486.04	44,912,944.36
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	487,015,413.11	552,698,543.17
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	165,036,533.98	165,036,533.98
投资性房地产		
固定资产	119,053,835.39	49,475,468.23
在建工程	8,497,005.14	74,742,078.42
工程物资	93,122.48	124,233.59
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,269,064.96	5,280,980.78
开发支出	2,791,720.4	791,599.11
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,854,804.7	5,166,965.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	305,596,087.05	300,617,859.5
资产总计	792,611,500.16	853,316,402.67
流动负债：		
短期借款	50,000,000	
交易性金融负债		
应付票据	1,500,000	12,350,000
应付账款	164,533,455.41	219,000,479.13
预收款项	1,038,082	338,282
应付职工薪酬	2,320,502.4	1,615,240.99

应交税费	447,682.44	15,194,271.51
应付利息		
应付股利		
其他应付款	45,168,072.15	37,577,301.85
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	265,007,794.4	286,075,575.48
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	1,367,931.28	1,575,599.41
其他非流动负债	19,050,000	19,050,000
非流动负债合计	20,417,931.28	20,625,599.41
负债合计	285,425,725.68	306,701,174.89
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	177,735,000	177,735,000
资本公积	238,552,240	238,552,240
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	27,450,908.83	27,450,908.83
未分配利润	63,447,625.65	102,877,078.95
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	507,185,774.48	546,615,227.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计	792,611,500.16	853,316,402.67

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	94,499,018.64	101,765,398.19
其中：营业收入	94,499,018.64	101,765,398.19

利息收入	0	0
已赚保费	0	0
手续费及佣金收入	0	0
二、营业总成本	89,623,106.78	86,431,914.81
其中：营业成本	43,828,661.95	51,289,935.75
利息支出	0	0
手续费及佣金支出	0	0
退保金	0	0
赔付支出净额	0	0
提取保险合同准备金净额	0	0
保单红利支出	0	0
分保费用	0	0
营业税金及附加	762,251.48	580,253.97
销售费用	10,241,946.64	9,574,041.79
管理费用	32,811,998.93	25,413,114.96
财务费用	1,080,182.06	-1,955,524.93
资产减值损失	898,065.72	1,530,093.27
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0	0
投资收益（损失以“-”号填列）	0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,875,911.86	15,333,483.38
加：营业外收入	1,065,341.07	1,804,520.7
减：营业外支出	600	46,004.86
其中：非流动资产处置损失	0	46,004.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,940,652.93	17,091,999.22
减：所得税费用	3,373,666.59	3,183,318.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,566,986.34	13,908,680.74
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0	0
归属于母公司所有者的净利润	-4,699,849.56	13,908,680.74
少数股东损益	7,266,835.9	0
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0264	0.0783

(二) 稀释每股收益	-0.0264	0.0783
七、其他综合收益	0	0
八、综合收益总额	2,566,986.34	13,908,680.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	-4,699,849.56	13,908,680.74
归属于少数股东的综合收益总额	7,266,835.9	0

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：李海鹰

主管会计工作负责人：李新建

会计机构负责人：侯菊艳

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	40,393,205.59	101,765,398.19
减：营业成本	23,450,505.61	58,022,628.35
营业税金及附加	230,921.26	468,071.92
销售费用	7,299,806.56	9,537,083.79
管理费用	21,493,162.79	23,495,636.39
财务费用	952,724.73	-1,925,956.03
资产减值损失	648,273.27	1,522,781.68
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）	0	0
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）	-13,682,188.63	10,645,152.09
加：营业外收入	1,017,477.89	1,803,910.7
减：营业外支出		46,004.86
其中：非流动资产处置损失		46,004.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-12,664,710.74	12,403,057.93
减：所得税费用	104,492.56	2,547,808.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-12,769,203.3	9,855,249.35
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-12,769,203.3	9,855,249.35

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	166,854,719.68	81,275,417.4
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	27,096,589.77	3,554,283.49
经营活动现金流入小计	193,951,309.45	84,829,700.89
购买商品、接受劳务支付的现金	99,611,095.15	67,234,551.79
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	34,253,311.59	30,517,453.39
支付的各项税费	31,367,214.92	22,147,677.7
支付其他与经营活动有关的现金	38,512,660.25	19,076,580.71
经营活动现金流出小计	203,744,281.91	138,976,263.59
经营活动产生的现金流量净额	-9,792,972.46	-54,146,562.7
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,240

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0	11,240
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,578,423.77	33,268,556.47
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	36,259,133.5	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	41,837,557.27	33,268,556.47
投资活动产生的现金流量净额	-41,837,557.27	-33,257,316.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	60,000,000	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		200,000
筹资活动现金流入小计	60,000,000	200,000
偿还债务支付的现金	6,400,000	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,349,163.77	36,592,500
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	27,030,521.41	
筹资活动现金流出小计	61,779,685.18	36,592,500
筹资活动产生的现金流量净额	-1,779,685.18	-36,392,500
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-53,410,214.91	-123,796,379.17
加：期初现金及现金等价物余额	220,484,340.54	379,583,886.3
六、期末现金及现金等价物余额	167,074,125.63	255,787,507.13

## 6、母公司现金流量表

单位：元



项目	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	125,200,369.58	81,275,417.4
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	51,789,782.46	3,522,740.49
经营活动现金流入小计	176,990,152.04	84,798,157.89
购买商品、接受劳务支付的现金	109,878,214.02	67,232,702.79
支付给职工以及为职工支付的现金	21,221,310.75	27,774,128.39
支付的各项税费	17,367,659.5	18,717,140.97
支付其他与经营活动有关的现金	13,367,239.85	18,395,431.8
经营活动现金流出小计	161,834,424.12	132,119,403.95
经营活动产生的现金流量净额	15,155,727.92	-47,321,246.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,240
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0	11,240
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,838,688.6	32,910,169.47
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	36,259,133.5	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	41,097,822.1	32,910,169.47
投资活动产生的现金流量净额	-41,097,822.1	-32,898,929.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000	
收到其他与筹资活动有关的现金		200,000
筹资活动现金流入小计	50,000,000	200,000
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,233,738.89	36,592,500
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	28,233,738.89	36,592,500
筹资活动产生的现金流量净额	21,766,261.11	-36,392,500
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-4,175,833.07	-116,612,675.53
加：期初现金及现金等价物余额	139,533,169.96	355,260,372.06
六、期末现金及现金等价物余额	135,357,336.89	238,647,696.53

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额：

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	177,735,000	238,552,240			27,450,908.83		102,877,078.95			546,615,227.78
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	177,735,000	238,552,240			27,450,908.83		241,981,138.1		38,108,333.9	723,827,620.83
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-31,360,099.56		7,266,835.9	-24,093,263.66
(一) 净利润							-4,699,849.56		7,266,835.9	2,566,986.34
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-4,699,849.56		7,266,835.9	2,566,986.34
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-26,660,250	0	0	-26,660,250

1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配								-26,660,250			-26,660,250
4. 其他											
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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											0
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（七）其他											
四、本期期末余额	177,735,000	238,552,240			27,450,908.83		210,621,038.54		45,375,169.8		699,734,357.17

## 上年金额：

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合 计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	104,550,000	311,557,240			22,589,006.19		95,712,455.17			534,408,701.36
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	104,550,000	311,557,240			22,589,006.19		95,712,455.17			534,408,701.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	73,185,000	-73,005,000			4,861,902.64		7,164,623.78			12,206,526.42
（一）净利润							48,619,026.42			48,619,026.42

(二) 其他综合收益										
上述 (一) 和 (二) 小计							48,619,026.42			48,619,026.42
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	4,861,902.64	0	-41,454,402.64	0	0	-36,592,500
1. 提取盈余公积					4,861,902.64		-4,861,902.64			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-36,592,500			-36,592,500
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	73,185,000	-73,185,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本 (或股本)	73,185,000	-73,185,000								
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										
(七) 其他		180,000								180,000
四、本期期末余额	177,735,000	238,552,240			27,450,908.83		102,877,078.95			546,615,227.78

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额：

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	177,735,000	238,552,240			27,450,908.83		102,877,078.95	546,615,227.78

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	177,735,000	238,552,240			27,450,908.83		102,877,078.95	546,615,227.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-39,429,453.3	-39,429,453.3
（一）净利润							-12,769,203.3	-12,769,203.3
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-12,769,203.3	-12,769,203.3
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-26,660,250	-26,660,250
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-26,660,250	-26,660,250
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	177,735,000	238,552,240			27,450,908.83		63,447,625.65	507,185,774.48

上年金额：

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
一、上年年末余额	104,550,000	311,557,240			22,589,006.19		95,712,455.17	534,408,701.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	104,550,000	311,557,240			22,589,006.19		95,712,455.17	534,408,701.36
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	73,185,000	-73,005,000			4,861,902.64		7,164,623.78	12,206,526.42
(一) 净利润							48,619,026.42	48,619,026.42
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							48,619,026.42	48,619,026.42
(三) 所有者投入和减少 资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	4,861,902.64	0	-41,454,402.64	-36,592,500
1. 提取盈余公积					4,861,902.64		-4,861,902.64	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东) 的分配							-36,592,500	-36,592,500
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结 转	73,185,000	-73,185,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或 股本)	73,185,000	-73,185,000						
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							
(七) 其他		180,000					180,000
四、本期期末余额	177,735,000	238,552,240			27,450,908.83		102,877,078.95 546,615,227.78

### (三) 公司基本情况

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。

根据公司2010年度股东大会批准，公司以2011年12月31日的公司总股本10455万股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增7股。转增后的股本为17,773.5万股，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（2011）综字第220006号验资报告。

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。

#### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 1、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。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况、2012年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。



#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 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。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司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。

## 8、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) 外币财务报表的折算

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。

## 9、金融工具

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、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) 金融工具的分类

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
- ②持有至到期投资
- ③可供出售金融资产
- ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
- ⑤其他金融负债

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

- 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：

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

### (3) 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。

### (4) 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。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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，记入当期损益，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”。

### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。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。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	60%	60%
3—4 年	0%	0%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用



### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

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。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

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。期末，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

永续盘存制  定期盘存制  其他

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：

摊销方法：一次摊销法

包装物：

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### （1）初始投资成本确定

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

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。

## **13、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。

## 14、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（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15—35 年	3%	6.47—2.77
机器设备	5—6 年	3%	19.40—16.17
电子设备			
运输设备	4—6 年	3%	24.25—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。

#### 15、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。

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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。

### （2）借款费用资本化期间

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。

### （3）暂停资本化期间

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。

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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。

## 17、生物资产

不适用

## 18、油气资产

不适用

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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。

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。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	实际使用年限	直线法
非专利技术	10 年	直线法

### **(3) 无形资产减值准备的计提**

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。

### **(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

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。

### **(5) 内部研究开发项目支出的核算**

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。

## **20、长期待摊费用摊销方法**

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

## **21、附回购条件的资产转让**

无



## 22、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

### （1）预计负债的确认标准

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。

### （2）预计负债的计量方法

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。

## 23、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

无

### （2）权益工具公允价值的确定方法

无

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 24、回购本公司股份

无

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

## 26、政府补助

### (1) 类型

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。

### (2) 会计处理方法

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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。

## **(2) 确认递延所得税负债的依据**

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。

## **28、经营租赁、融资租赁**

### **(1) 经营租赁会计处理**

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) 融资租赁会计处理**

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。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

## 30、资产证券化业务

无

## 31、套期会计

无

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## (五) 税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物和提供加工、修理修配劳务销售材料	17%
消费税		
营业税	技术服务	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税		15%

### 各分公司、分厂执行的所得税税率：

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	15%	全资子公司
北京全路信通软件科技有限公司	25%	全资子公司
北京国铁路阳技术有限公司	15%	控股子公司
天津信通铁路电气技术有限公司	20%	控股子公司的全资子公司
北京国铁路阳软件有限公司	25%	控股子公司的全资子公司

### 2、税收优惠及批文

根根据豫科[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，公司2008年—2010年所得税适用税率为15%。公司于2012年2月16日通过高新技术企业复审，收到河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GF201141000031，公司企业所得税2011-2013年度适用税率为15%。

根根据豫科[2012]8号文，本公司之子公司辉煌软件被认定为高新技术企业，根据《中华

《中华人民共和国企业所得税法》的规定，辉煌软件公司 2012年—2014年所得税适用税率为15%。

本公司之控股子公司北京国铁路阳技术有限公司经北京市科学技术委员会认证为高新技术企业，2011年，公司经过高新技术企业复审，高新技术企业证书编号:GR201111000131。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，报告期内所得税适用税率为15%。

天津信通铁路电气技术有限公司为符合条件的小型微利企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司所得税适用税率为20%。

### 3、其他说明

无

#### (六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

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。

#### 1、子公司情况

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	软件业	500万	李劲松	自主选择经营法

		1区7号楼602室				律许可的
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	经营范围
北京国铁路阳技术有限公司 （简称：国铁路阳）	控股子公司	北京市丰台区	铁路信号通信	2000万	刘宝利	铁路信号通信产品的研发、生产、销售、 安装和维护
天津信通铁路电气技术有限公司	控股子公司的 子公司	天津市东丽区	制造业	50万	徐传魁	铁路专用设备、器材 研究、制造、批发兼 零售及相关技术咨询 服务
北京国铁路阳软件有限公司	控股子公司的 子公司	北京市丰台区	软件服务	100万	李培明	应用软件服务



## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
河南辉煌软件有限公司	全资子公司	郑州高新技术开发区科学大道 74 号	软件业	15,000,000	软件产品的开发及销售	15,000,000		100%		是			
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 188 号 1 区 7 号楼 602 室	软件业	5,000,000	自主选择经营法律许可的	5,000,000		100%		是			

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京国铁路阳技术有限公司	控股子公司	北京市丰台区	铁路信号通信	20,000,000	铁路信号通信产品的研发, 生产, 销售, 安装和维护	108,777,400		50.87%	50.87%	是			
天津信通铁路电气技术有限公司	控股子公司的子公司	天津市东丽区	制造业	500,000	铁路专用设备, 器材研究, 制造, 批发兼容零售及相关技术咨询服务	500,000		100%	100%	是			
北京国铁路阳软件有限公司	控股子公司的子公司	北京市丰台区	软件服务	1,000,000	应用软件服务	1,000,000		100%	100%	是			

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

□ 适用 □ 不适用

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明：

□ 适用 √ 不适用

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

无

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

无

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

无

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无

**8、报告期内发生的反向购买**

无

**9、本报告期发生的吸收合并**

无

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

无

**(七) 合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

现金:	--	--	93,860.08	--	--	92,656.01
人民币	--	--	93,860.08	--	--	92,656.01
银行存款:	--	--	166,980,265.55	--	--	218,071,684.53
人民币	--	--	166,980,265.55	--	--	218,071,684.53
其他货币资金:	--	--	7,816,014.73	--	--	16,024,000.16
人民币	--	--	7,816,014.73	--	--	16,024,000.16
合计	--	--	174,890,140.36	--	--	234,188,340.7

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

无

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

无

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,250,000	90,712,753.2
商业承兑汇票		300,000
合计	1,250,000	91,012,753.2

### (2) 期末已质押的应收票据情况

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无

## 4、应收股利

无

## 5、应收利息

无

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
1年以内	314,834,449.32	82.95%	15,741,722.47	60.94%	289,768,722.58	82.23%	14,488,436.13	58.64%
1-2年(含)	50,978,913.08	13.43%	5,097,891.31	19.73%	47,904,771.57	13.59%	4,790,477.16	19.39%
2-3年(含)	11,274,360.4	2.97%	3,382,308.12	13.09%	11,911,448.65	3.38%	3,573,434.59	14.46%
3-4年	2,111,695.81	0.56%	1,267,017.49	4.9%	2,469,695.81	0.7%	1,481,817.49	6%
4-5年	6,150	0%	4,920	0.02%	6,150	0%	4,920	0.02%
5年以上	338,729	0.09%	338,729	1.31%	368,729	0.1%	368,729	1.49%
组合小计	379,544,297.61	100%	25,832,588.38	100%	352,429,517.61	100%	24,707,814.37	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	379,544,297.61	--	25,832,588.38	--	352,429,517.61	--	24,707,814.37	--

应收账款种类的说明：

截至2012年6月30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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	314,834,449.32	82.95%	15,741,722.47	289,768,722.58	82.23%	14,488,436.13
1 至 2 年	50,978,913.08	13.43%	5,097,891.31	47,904,771.57	13.59%	4,790,477.16
2 至 3 年	11,274,360.4	2.97%	3,382,308.12	11,911,448.65	3.38%	3,573,434.59
3 年以上						
3 至 4 年	2,111,695.81	0.56%	1,267,017.49	2,469,695.81	0.7%	1,481,817.49
4 至 5 年	6,150	0%	4,920	6,150	0%	4,920
5 年以上	338,729	0.09%	338,729	368,729	0.1%	368,729
合计	379,544,297.61	--	25,832,588.38		--	24,707,814.37

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
1 年以内	314,834,449.32	15,741,722.46
1—2 年（含）	50,978,913.08	5,097,891.31
2—3 年（含）	11,274,360.4	3,382,308.12
3-4 年	2,111,695.81	1,267,017.49
4-5 年	6,150	4,920
5 年以上	338,729	338,729
合计	379,544,297.61	25,832,588.38

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中铁建电气化局集团有限公司	客户	68,323,518.35	2 年以内	18%
广州铁路物资公司	客户	35,111,360	2 年以内	9.25%
上海铁路通信有限公司	客户	28,158,099	1 年以内	7.42%
北京西南交大盛阳科技有限公司	客户	20,223,574.4	1 年以内	5.33%
北京全路通信信号研究设计院有限公司	客户	15,098,661.06	1 年以内	3.98%
合计	--	166,915,212.81	--	43.98%

## (6) 应收关联方账款情况

无

## (7) 终止确认的应收款项情况

无

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,685,038.04	37.65%	0		1,693,703.18	15.57%	0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	6,102,763.47	62.35%	678,577.3	11.12%	9,184,362.96	84.43%	905,285.59	9.86%
组合小计	6,102,763.47	62.35%	678,577.3	11.12%	9,184,362.96	84.43%	905,285.59	9.86%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	9,787,801.51	--	678,577.3	--	10,878,066.14	--	905,285.59	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	4,632,699.2	84.98%	231,634.96	7,927,340.59	86.31%	396,367.03
1 年以内小计	4,632,699.2	84.98%	231,634.96	7,927,340.59	86.31%	396,367.03
1 至 2 年	829,134.71	8.47%	82,913.47	468,190.77	5.1%	46,819.08
2 至 3 年	68,429.56	0.7%	20,528.87	37,331.6	0.41%	11,199.48
3 年以上						
3 至 4 年	572,500	5.85%	343,500	751,500	8.18%	450,900
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	6,102,763.47	--	678,577.3	9,184,362.96	--	905,285.59

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：



适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
应收职工个人社会统筹	149,666.21	代缴款项未收取	1.53%
中国人民解放军第一五三中心医院	120,000	代垫押金	1.23%
郑州市信息化促进会	100,000	押金	1.02%
郑州市中医院	75,000	代垫押金	0.77%
失业保险金	53,972.27	代缴款项未收取	0.54%
合计	498,638.48	--	5.09%

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收职工个人社会统筹	公司员工	149,666.21	1 年以内	1.53%
中国人民解放军第一五三中心医院	非关联方	120,000	1 年以内	1.23%
郑州市信息化促进会	非关联方	100,000	1 年以内	1.02%

郑州市中医院	非关联方	75,000	1 年以内	0.77%
失业保险金	非关联方	53,972.27	1 年以内	0.54%
合计	--	498,638.48	--	5.09%

### (7) 其他应收关联方账款情况

无

### (8) 终止确认的其他应收款项情况

无

### (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,883,662.36	62.6%	5,457,793.18	44.03%
1 至 2 年	4,025,127	25.5%	5,047,976	40.73%
2 至 3 年	1,590,960	10.08%	1,592,200	12.85%
3 年以上	286,829	1.82%	296,029	2.39%
合计	15,786,578.36	--	12,393,998.18	--

预付款项账龄的说明：

期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。

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	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	2012 年 06 月 30 日	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	2012 年 06 月 30 日	正常结算期
北京鼎汉技术股份有限公司	供应商	1,950,658.2	2012 年 06 月 30 日	正常结算期

北京瑞辰凯尼科贸有限公司	供应商	963,888	2012 年 06 月 30 日	正常结算期
山东瑞天工程器材有限公司	供应商	699,333	2012 年 06 月 30 日	正常结算期
合计	--	7,762,677. 2	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(4) 预付款项的说明

无。

## 9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,557,814.04	0	28,557,814.04	32,045,477.78	0	32,045,477.78
在产品	41,732,252.03	0	41,732,252.03	6,762,140.15	0	6,762,140.15
库存商品	37,683,545.82	0	37,683,545.82	25,654,284.98	0	25,654,284.98
周转材料	0	0	0	0	0	0
消耗性生物资产	0	0	0	0	0	0
合计	107,973,611.89	0	107,973,611.8 9	64,461,902.91	0	64,461,902.91

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	0	0	0	0	0
在产品	0	0	0	0	0
库存商品	0	0	0	0	0
周转材料	0	0	0	0	0
消耗性生物资产	0	0	0	0	0
合计	0	0	0	0	0

**(3) 存货跌价准备情况**

无。

**10、其他流动资产**

无。

**11、可供出售金融资产**

**(1) 可供出售金融资产情况**

无。

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

无。

**12、持有至到期投资**

无。

**13、长期应收款**

无。

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

无

**15、长期股权投资**

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
河南辉煌软件有限公司	成本法	15,000,000	15,000,000		15,000,000	100%	100%		0	0	0
北京全路信通软件科技有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%		0	0	0
北京国铁路阳技术有限公司	成本法	145,036,533.98		145,036,533.98	145,036,533.98	50.87%	50.87%		0	0	0
合计	--	165,036,533.98	20,000,000	145,036,533.98	165,036,533.98	--	--	--	0	0	0

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

适用  不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	71,341,082.77	72,112,047.49		0	143,453,130.26
其中：房屋及建筑物	49,965,129.66			0	49,965,129.66
机器设备	7,845,808.58	67,810,549.55		0	75,656,358.13
运输工具	9,659,003.19	1,409,748		0	11,068,751.19
4、其他设备	3,871,141.34	2,891,749.94		0	6,762,891.28
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	19,399,111.64	0	2,139,619.88	0	21,538,731.52
其中：房屋及建筑物	7,355,148.74	0	846,416.26	0	8,201,565
机器设备	5,476,229.76	0	409,380	0	5,885,609.76
运输工具	4,233,948.19	0	646,123.05	0	4,880,071.24
4、其他设备	2,333,784.95	0	237,700.57	0	2,571,485.52
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	51,941,971.13	--			121,914,398.74
其中：房屋及建筑物	42,609,980.92	--			41,763,564.66
机器设备	2,369,578.82	--			69,770,748.37
运输工具	5,425,055	--			6,188,679.95
4、其他设备	1,537,356.39	--			4,191,405.76

四、减值准备合计	0	--	0
其中：房屋及建筑物	0	--	0
机器设备	0	--	0
运输工具	0	--	0
4、其他设备	0	--	0
五、固定资产账面价值合计	51,941,971.13	--	121,914,398.74
其中：房屋及建筑物	42,609,980.92	--	41,763,564.66
机器设备	2,369,578.82	--	69,770,748.37
运输工具	5,425,055	--	6,188,679.95
4、其他设备	1,537,356.39	--	4,191,405.76

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

无。

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

### 固定资产说明：

- (1) 本期计提的折旧额为2,139,619.88元。
- (2) 本期在建工程完工转入固定资产70,462,662.44元。
- (3) 期末固定资产不存在抵押、减值的情况。

## 18、在建工程

## (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
购置商品房		0			0	
分散自律调度集中系统 (CTC)	944,197.49	0	944,197.49	944,197.49	0	944,197.49
铁路计算机联锁系统	1,166,685.79	0	1,166,685.79	1,166,685.79	0	1,166,685.79
无线调车机车信号和监 控系统		0		10,116,339.6 8	0	10,116,339.68
铁路信号集中监测系统的 产业化		0		35,638,738.7 7	0	35,638,738.77
新产品技术研发中心		0		16,221,801.7 5	0	16,221,801.75
年开通 500 个车站的新 铁路信号集中监测系统	6,058,271.86	0	6,058,271.86	6,033,656.48	0	6,033,656.48
铁路防灾安全监控系统		0		4,370,658.46	0	4,370,658.46
辉煌轨道产业基地	250,000	0	250,000	250,000	0	250,000
西开发区新厂区	77,850	0	77,850		0	
					0	
合计	8,497,005.14	0	8,497,005.14	74,742,078.4 2	0	74,742,078.42



## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
分散自律调度集中系统(CTC)		944,197.49									自筹	944,197.49
铁路计算机联锁系统		1,166,685.79									自筹	1,166,685.79
无线调车机车信号和监控系统		10,116,339.68	1,694,188.07	11,810,527.75							募股资金	
铁路信号集中监测系统的产业化		35,638,738.77	12,526	35,651,264.77							募股资金	
新产品技术研发中心		16,221,801.75	1,168,409.71	17,390,211.46							募股资金	
年开通 500 个车站的新铁路信号集中监测系统		6,033,656.48	24,615.38								国债资金	6,058,271.86
铁路防灾安全监控系统		4,370,658.46	1,240,000	5,610,658.46							超募资金	
辉煌轨道产业基地		250,000									自筹	250,000
西开发区新厂区			77,850								自筹	77,850
合计	0	74,742,078.42	4,217,589.16	70,462,662.44	0	--	--	0	0	--	--	8,497,005.14

**(3) 在建工程减值准备**

无。

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程用材料	124,233.59	0	31,111.11	93,122.48
合计	124,233.59	0	31,111.11	93,122.48

**20、固定资产清理**

无。

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

适用  不适用

**(2) 以公允价值计量**

适用  不适用

**22、油气资产**

无。

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	7,309,493.67	152,991.46	0	7,462,485.13
土地使用权	5,228,518.45			5,228,518.45
软件	480,975.22	152,991.46		633,966.68
非专利技术	1,600,000			1,600,000
二、累计摊销合计	2,028,512.89	164,907.28	0	2,193,420.17
土地使用权	1,085,526.81	54,239.94		1,139,766.75

软件	262,986.25	30,667.36		293,653.61
非专利技术	679,999.83	79,999.98		759,999.81
三、无形资产账面净值合计	5,280,980.78	0	0	5,269,064.96
土地使用权	4,142,991.64			4,088,751.7
软件	217,988.97			340,313.07
非专利技术	920,000.17			840,000.19
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
软件				
非专利技术				
无形资产账面价值合计	5,280,980.78	0	0	5,269,064.96
土地使用权	4,142,991.64			4,088,751.7
软件	217,988.97			340,313.07
非专利技术	920,000.17			840,000.19

本期摊销额 164,907.28 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
地铁综合监控系统 (ISCS)V1	127,414.22	1,016,576.77	647,560.35		496,430.64
铁路信号微机监测系统 (TJWX)	128,733.22	735,125.82	468,275.83		395,583.21
分布式监测项目	126,487.02	601,442.29	383,119.3		344,810.01
铁路灾害综合监控预警系统 (TFZh)	124,059.22	603,617.93	384,505.18		343,171.97
道岔融雪装置 V1	126,612.22	617,542.5	393,375.15		350,779.57
铁路信号集中监测系统 (CSM)V1	158,293.21	1,935,684.83	1,233,033.04		860,945
合计	791,599.11	5,509,990.14	3,509,868.85	0	2,791,720.4

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 50.67%。

**(3) 未办妥产权证书的无形资产情况**

无。

**24、商誉**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京国铁路阳技术有限公司		107,863,014.6		107,863,014.6	
合计	0	107,863,014.6	0	107,863,014.6	0

截止2012年6月30日，公司对上述商誉按预计的现金流量以9.17%的折现率进行折现测算减值，经测试，未发现减值迹象，无需对上述商誉余额计提减值准备。

**25、长期待摊费用**

无

**26、递延所得税资产和递延所得税负债****(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

√ 适用 □ 不适用

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末递延所得税资产或负债	报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初递延所得税资产或负债	报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备				
开办费				
可抵扣亏损				
应收账款	11,821,025.61	1,773,153.84	14,550,370.13	2,182,555.52
应收账款坏账准备	25,832,588.38	3,874,888.25	24,707,814.37	3,709,763.44
其他应收款坏账准备	678,577.3	101,786.6	905,285.59	135,804.84

预收款项				
应付职工薪酬				
存货（内部销售未实现损益）	3,817,375.98	572,606.4	873,259.06	130,988.86
小计	42,149,567.27	6,322,435.09	41,036,729.15	6,159,112.66
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
库存商品	9,119,541.86	1,367,931.28	10,503,996.08	1,575,599.41
小计	9,119,541.86	1,367,931.28	10,503,996.08	1,575,599.41

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	25,613,099.96	1,125,901.83	227,836.11	0	26,511,165.68
二、存货跌价准备	0	0	0	0	0
三、可供出售金融资产减值准备		0	0	0	
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	25,613,099.96	1,125,901.83	227,836.11	0	26,511,165.68

**28、其他非流动资产**

无

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	10,000,000	6,000,000
抵押借款		
保证借款		
信用借款	50,000,000	
合计	60,000,000	6,000,000

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

无。

**30、交易性金融负债**

无

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,500,000	12,350,000
合计	1,500,000	12,350,000

下一会计期间将到期的金额 0 元。

**32、应付账款****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	119,012,920.95	121,859,893.97

合计	119,012,920.95	121,859,893.97
----	----------------	----------------

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
北京集智达智能科技有限责任公司	2,849,360.00	货款	未到结算期
北京峙之弘源科技有限公司	1,226,505.00	货款	未到结算期
上海铁大电信设备有限公司	954,086.00	货款	未到结算期
深圳市长龙铁路电子工程有限公司	953,500.00	货款	未到结算期
济南铁路天龙高新技术开发有限公司	794,000.00	货款	未到结算期

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	2,642,399	1,963,140.01
合计	2,642,399	1,963,140.01

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,239,276.29	22,828,087.2	26,054,863.49	12,500
二、职工福利费		2,977,704.44	2,314,672.7	663,031.74
三、社会保险费	317,667	4,276,093.4	4,588,760.4	5,000
医疗保险费	306,903.44	1,043,813.95	1,350,717.39	
基本养老保险费		2,719,186.46	2,719,186.46	
失业保险费	6,934.14	241,603.31	248,537.45	
工伤保险费	1,787.03	148,125.56	149,912.59	
生育保险费	2,042.39	123,364.12	120,406.51	5,000

四、住房公积金		739,708.77	739,708.77	
五、辞退福利	0	0	0	0
六、其他	1,937,255.68	1,487,190.64	1,161,894.24	2,262,552.08
工会经费和职工教育经费	1,937,255.68	780,791.86	455,495.46	2,262,552.08
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿		706,398.78	706,398.78	
合计	5,494,198.97	32,308,784.45	34,859,899.6	2,943,083.82

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额：0 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,262,552.08 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 706,398.78 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：在 2012 年 7 月上旬发放，全额支付。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,945,025.04	14,107,302.25
消费税		
营业税	15,000	29,000
企业所得税	2,681,480.22	9,349,045.84
个人所得税	99,310.18	103,916.31
城市维护建设税	135,882.18	996,156.21
土地使用税	52,218.75	52,218.75
房产税	63,274.21	63,274.21
教育费附加	97,058.69	661,602.61
防洪基金		2,042.43
印花税		438.5
合计	5,089,249.27	25,364,997.11

### 36、应付利息

无



**37、应付股利**

无

**38、其他应付款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	4,132,083.97	69,169,018.77
合计	4,132,083.97	69,169,018.77

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

项目	期末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
北京元大兴业科技有限公司	127,500.00	办公设备款	未结算
合计	127,500.00		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	期末账面余额	性质或内容
北京元大兴业科技有限公司	127,500.00	办公设备款
合计	127,500.00	

**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	0	0	0	0
未决诉讼	0	0	0	0
产品质量保证	0	0	0	0
重组义务	0	0	0	0
辞退福利	0	0	0	0
待执行的亏损合同	0	0	0	0

其他	0	0	0	0
合计	0	0	0	0

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0	0
1 年内到期的应付债券	0	0
1 年内到期的长期应付款	0	0
合计	0	0

##### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0	0
抵押借款	0	0
保证借款	0	0
信用借款	0	0
合计	0	0

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款：无。

一年内到期的长期借款中的逾期借款：无。

##### (3) 一年内到期的应付债券

无。

##### (4) 一年内到期的长期应付款

无。

#### 41、其他流动负债

无。

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0	0
抵押借款	0	0
保证借款	0	0
信用借款	0	0
合计	0	0

### (2) 金额前五名的长期借款

无。

## 43、应付债券

无。

## 44、长期应付款

无

## 45、专项应付款

无。

## 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
HHJZ-01 型轨道行车安全自动化测试设备	1,000,000	1,000,000
年开通 500 个车站的新铁路信号集中监测系统项目	10,000,000	10,000,000
新型铁路信号集中监测系统研发及产业化	1,200,000	1,200,000
HH-LS 型计算机联锁系统	450,000	450,000
地铁综合监控系统 2	1,000,000	1,000,000
铁路防灾安全监控系统研发及产业	300,000	300,000

化		
基于物联网的信号设备管理系统	1,200,000	1,200,000
物联网项目专项资金（城市轨道交通信号维护指挥家系统）	3,000,000	3,000,000
河南省特色产业中小企业发展资金（铁路防灾安全监控系统）	900,000	900,000
合计	19,050,000	19,050,000

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

（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，2011年度确认收入50万元。

（2）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2012年6月30日止，该项目尚未完工。

（3）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2012年6月30日止，该项目尚未验收。

（4）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；根据根据郑科计[2011]8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2011年度科技创新人才培育计划项目经费15万元，用于HH-LS型计算机联锁系统项目的研发。截至2012年6月30日止，该项目尚未完工验收。

（5）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，根据郑科计[2011]6号文件，公司地铁综合监控系统列入郑州市2011年度重大科技专项计划，公司收到郑州市财政局拨付的

第三批专项资金70万，用于地铁综合监控系统的研究与开发，截至2012年6月30日止，该项目尚未验收。

(6) 根据郑科计[2011]3号文件，公司铁路防灾安全监控系统研发及产业化列入郑州市2011年度科技计划项目，收到郑州市财政局拨付的专项资金30万，截至2012年6月30日止，该项目尚未验收。

(7) 根据郑信组办[2011]17号关于下达2011年度郑州市信息化发展专项资金项目计划(第二批)的通知，公司2011年度收到信息化发展专项资金120万元，用于基于物联网的信号设备管理系统的研发，截至2012年6月30日止，该项目尚未完工验收。

(8) 根据郑财办预[2011]364号文件，公司收到高新区管委会财政局2011年物联网项目专项资金300万元，用于研发城市轨道交通信号维护指挥家系统，截止2012年6月30日，该项目尚未完工验收。

(9) 收到高新区管委财政局2011年河南省特色产业中小企业发展资金90万元，用于铁路防灾安全监控系统的技术创新及成果转化，截止2012年6月30日，该项目尚未验收。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	177,735,000	0	0	0	0	0	177,735,000

#### 48、库存股

无。

#### 49、专项储备

无。

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	238,372,240	0	0	238,372,240
其他资本公积	180,000	0	0	180,000
合计	238,552,240	0	0	238,552,240

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,450,908.83	0	0	27,450,908.83
任意盈余公积	0	0	0	0
储备基金	0	0	0	0
企业发展基金	0	0	0	0
其他	0	0	0	0
合计	27,450,908.83	0	0	27,450,908.83

## 52、一般风险准备

无。

## 53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	241,981,138.1	--	187,865,497.35	--
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	0	--	0	--
调整后年初未分配利润	0	--	0	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,699,849.56	--	95,570,043.39	--
减：提取法定盈余公积			4,861,902.64	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	26,660,250		36,592,500	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	210,621,038.54	--	241,981,138.1	--

调整年初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。

(3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。

(4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。

(5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	93,139,137.86	101,164,681.74
其他业务收入	1,359,880.78	600,716.45
营业成本	43,828,661.95	51,289,935.75

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铁路通信信号行业	93,139,137.86	43,704,932.2	101,164,681.74	51,133,909.6
合计	93,139,137.86	43,704,932.2	101,164,681.74	51,133,909.6

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铁路信号集中监测系统	16,083,809.41	6,675,122.75	69,108,586.05	34,056,654.31
铁路防灾安全监控系统	12,242,677.82	8,745,340.44	3,332,051.28	1,715,036.77
电加热道岔融雪系统	11,355,639.06	5,025,797.47		
轨道交通信号智能电源系统	10,812,122.37	5,404,294.15		
合计	50,494,248.66	25,850,554.81	72,440,637.33	35,771,691.08

### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东区	10,313,523.67			
中南区	14,025,570.06			
西北区	24,947,127.7			
华北区	39,207,461.77			
西南区	1,390,547			
东北区	2,779,779.47			
合计	93,139,137.86		101,164,681.74	

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

地区名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东区	10,313,523.67	5,118,465.85	32,683,192.71	18,047,936.61
中南区	14,025,570.06	6,295,166.41	29,442,735.89	14,389,731.31
西北区	24,947,127.70	8,200,473.80	7,316,185.56	5,224,171.31
华北区	39,207,461.77	22,518,433.79	17,731,072.69	5,067,193.92
西南区	1,390,547.00	610,270.57	3,470,085.47	2,033,216.68
东北区	2,779,779.47	882,216.26	9,444,130.77	6,026,447.77
其他	475,128.19	79,905.52	1,077,278.64	345,212.00
合计	93,139,137.86	43,704,932.20	101,164,681.74	51,133,909.60

### 55、合同项目收入

无。

### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	471,788.62	338,402.67	7%
教育费附加	290,462.86	241,851.3	3%



资源税			
合计	762,251.48	580,253.97	--

### 57、公允价值变动收益

无。

### 58、投资收益

无。

### 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	898,065.72	1,530,093.27
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	898,065.72	1,530,093.27

### 60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		

其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,065,041.68	1,535,000
递延收益结转收入		250,000
其他	299.39	19,520.7
合计	1,065,341.07	1,804,520.7

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
根据郑州市人民政府《关于发挥科技支撑作用促进主导产业发展的意见》（郑政[2009]21号）文件，公司收到郑州市财政局拨付的2010年度市级优秀企业	200,000		
根据《郑州市人民政府关于促进中小企业发展的意见》（郑政[2009]47号）文件，公司收到郑州市财政局拨付的2011年度中小企业发展专项资金	300,000		
根据郑绿指《2012》19号文件，公司收到郑州市高新技术产业开发区财政局拨付拆迁补偿资金	517,178.5		
根据财税（2011）100号文及京财税（2011）2325号文，公司收到北京市丰台区国家税务局拨付的2011年度增值税退税	47,863.18		
根据郑开管[2010]16号文，公司收到郑州高新技术产业开发区管委会对2009年上市企业的特别奖励款		800,000	
根据财企[2009]317号文，公司收到河南省财政厅拨付的2009年度服务外包业务发展资金		360,000	
根据郑开管《2011》15号文郑州高新技术产业开发区管委会关于表彰2010年度经济突出贡献企业和高成长型高新技术企业的决定，公司收到奖励		150,000	
收到郑州市商务局2010年河南省服务外包发展基金		225,000	
合计	1,065,041.68	1,535,000	--

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	0	46,004.86
其中：固定资产处置损失		46,004.86
无形资产处置损失		46,004.86
债务重组损失	600	
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
合计	600	46,004.86

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,744,657.15	396,287.97
递延所得税调整	-370,990.56	2,787,030.51
合计	3,373,666.59	3,183,318.48

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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

### (2) 稀释每股收益

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

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

注：本年公司以2011年12月31日的公司总股本10455万股为基数，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2010年的加权平均股本数为： $61,500,000.00 \times 1.7 + 43,050,000.00 \times 1.7 = 177,735,000.00$ 股。

#### 64、其他综合收益

无

#### 65、现金流量表附注

无

##### （4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	5,578,423.77
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	36,259,133.5
合计	

##### （5）收到的其他与筹资活动有关的现金

无

##### （6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的其他与筹资活动有关的现金	27,030,521.41
合计	27,030,521.41

## 66、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,566,986.34	13,908,680.74
加：资产减值准备	898,065.72	1,530,093.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,139,619.88	1,620,636.62
无形资产摊销	164,907.28	167,989.92
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)		46,004.86
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,688,913.77	
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)	-163,322.43	3,917,132.15
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-207,668.13	-1,130,101.64
存货的减少(增加以“-”号填列)	-43,511,708.98	-20,829,971.14
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	52,911,004.21	-51,640,630.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-26,279,770.12	-1,736,397.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,792,972.46	-54,146,562.7
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	167,074,125.63	255,787,507.13
减：现金的期初余额	255,787,507.13	379,583,886.3
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-53,410,214.91	-123,796,379.17

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	36,259,133.5	
4. 取得子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	167,074,125.63	255,787,507.13
其中：库存现金	93,860.08	82,188.01
可随时用于支付的银行存款	166,980,265.55	252,597,634.42
可随时用于支付的其他货币资金		3,107,684.7

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		0
三、期末现金及现金等价物余额	167,074,125.63	220,484,340.54

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

### （八）资产证券化业务的会计处理

无。

### （九）关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

无。

#### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
河南辉煌软件有限公司	控股子公司	有限公司	郑州高新开发区科学大道 74 号	谢春生	软件业	15,000,000	100%	100%	78918452-0
北京全路信通软件科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京市丰台区南四环路 188 号 1 区 7 号楼 602 室	李劲松	软件业	5,000,000	100%	100%	56205714-8
北京国铁路阳技术有限公司（简称：国铁路阳）	控股子公司	有限公司	北京市丰台区	刘宝利	铁路信号通信	20,000,000	50.87%	50.87%	70011451-9
天津信通铁路电气技术有限公司	控股子公司	有限公司	天津市东丽区	徐传魁	制造业	500,000	100%	100%	74668123-6
北京国铁路阳软件有限公司	控股子公司	有限公司	北京市丰台区	李培明	软件服务	1,000,000	100%	100%	58444381-6

### 3、本企业的合营和联营企业情况

无。

### 4、本企业的其他关联方情况

无。

### 5、关联方交易

无。

### 6、关联方应收应付款项

无。

#### （十）股份支付

无。

#### （十一）或有事项

无。

#### （十二）承诺事项

##### 1、重大承诺事项

截止2012年6月30日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

##### 2、前期承诺履行情况

良好。

#### （十三）资产负债表日后事项

##### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

##### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。



### 3、其他资产负债表日后事项说明

截止财务报告日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

#### (十四) 其他重要事项说明

##### 1、非货币性资产交换

无

##### 2、债务重组

无

##### 3、企业合并

无

##### 4、租赁

无

##### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

##### 6、年金计划主要内容及重大变化

无

##### 7、其他需要披露的重要事项

公司于2012年6月28日召开第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》，并以网络投票和现场会议相结合的方式于7月19日召开2012年第二次临时股东大会表决通过。截止报告日，公司的该项工作正在有序进行。

除以上重要事项外，截止2012年6月30日，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

#### (十五) 母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

###### (1) 应收账款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
1 年以内	224,686,791.82	79.47%	11,234,339.59	5%	222,879,561.73	82.1%	11,143,978.09	5%
1—2 年 (含)	46,854,991.61	16.57%	4,685,499.16	10%	36,868,797.56	13.58%	3,686,879.76	10%
2—3 年 (含)	8,924,685.74	3.16%	2,677,405.72	30%	9,083,569.74	3.35%	2,725,070.92	30%
3-4 年	2,066,445.81	0.74%	1,239,867.49	60%	2,424,445.81	0.89%	1,454,667.49	60%
4-5 年	6,150	0%	4,920	80%	6,150	0%	4,920	80%
5 年以上	181,109	0.06%	181,109	100%	211,109	0.08%	211,109	100%
组合小计	282,720,173.98	100%	20,023,140.96	6.81%	271,473,633.84	100%	19,226,625.26	7.01%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	282,720,173.98	--	20,023,140.96	--	271,473,633.84	--	19,226,625.26	--

应收账款种类的说明:

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	224,686,791.82	79.47%	11,234,339.59	222,879,561.73	82.1%	11,143,978.09
1 年以内小	224,686,791.82	79.47	11,234,339.59	222,879,561.73	82.1%	11,143,978.09

计		%				
1 至 2 年	46,854,991.61	16.57%	4,685,499.16	36,868,797.56	13.58%	3,686,879.76
2 至 3 年	8,924,685.74	3.16%	2,677,405.72	9,083,569.74	3.35%	2,725,070.92
3 年以上	2,253,704.81	0.8%	1,425,896.49			
3 至 4 年	2,066,445.81	0.74%	1,239,867.49	2,424,445.81	0.89%	1,454,667.49
4 至 5 年	6,150	0%	4,920	6,150	0%	4,920
5 年以上	181,109	0.06%	181,109	211,109	0.08%	211,109
合计	282,720,173.98	--	20,023,140.96	271,473,633.84	--	19,226,625.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中铁建电气化局集团有限公司	客户	68,323,518.35	2 年以内	24.17%
广州铁路物资公司	客户	35,111,360	2 年以内	12.42%
北京全路通信信号研究设计院有限公司	客户	15,098,661.06	1 年以内	5.34%

太原电务段	客户	10,259,000	1 年以内	3.63%
广州铁路集团公司湘桂铁路扩能改造工程建设指挥部	客户	8,000,000	1 年以内	2.83%
合计	--	136,792,539.41	--	48.38%

### (7) 应收关联方账款情况

无

### (8) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1 年以内	2,434,143.9	70.14%	121,707.2	5%	3,265,421.33	72.65%	163,271.07	5%
1—2 年（含）	437,092.81	12.42%	43,709.28	10%	440,700	9.8%	44,070	10%
2—3 年（含）	40,938.79	1.16%	12,281.64	30%	37,331.6	0.83%	11,199.48	30%
3—4 年（含）	572,500	16.27%	343,500	60%	751,500	16.72%	450,900	60%
组合小计	3,484,675.5	100%	521,198.12	14.96%	4,494,952.93	100%	669,440.55	14.89%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	34,066	0.97%	0		24,611	0.54%	0	
合计	3,518,741.5	--	521,198.12	--	4,519,563.93	--	669,440.55	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	2,434,143.9	70.14%	121,707.2	3,265,421.33	72.65%	163,271.07
1年以内小计	2,434,143.9	70.14%	121,707.2	3,265,421.33	72.65%	163,271.07
1至2年	437,092.81	12.42%	43,709.28	440,700	9.8%	44,070
2至3年	40,938.79	1.16%	12,281.64	37,331.6	0.83%	11,199.48
3年以上						
3至4年	572,500	16.27%	343,500	751,500	16.72%	450,900
4至5年						
5年以上						
合计	3,484,675.5	--	521,198.12	4,494,952.93	--	669,440.55

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收职工个人社会统筹	公司员工	149,666.21	1 年以内	4.25%
中国人民解放军第一五三中心医院	非关联方	120,000	1 年以内	3.41%
郑州市信息化促进会	非关联方	100,000	1 年以内	2.84%
郑州市中医院	非关联方	75,000	1 年以内	2.13%
失业保险金	非关联方	53,972.27	1 年以内	1.53%
合计	--	498,638.48	--	14.17%

## (7) 其他应收关联方账款情况

无。

## (8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
河南辉煌软件有限公司	成本法	15,000,000	15,000,000		15,000,000	100%	100%				

北京全路信通软件科技有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%				
北京国铁路阳技术有限公司	成本法	145,036,533.98		145,036,533.98	145,036,533.98	50.87%	50.87%				
合计	--	165,036,533.98	20,000,000	145,036,533.98	165,036,533.98	--	--	--	0	0	0

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	39,033,324.81	101,164,681.74
其他业务收入	1,359,880.78	600,716.45
营业成本	23,450,505.61	58,022,628.35
合计	63,843,711.20	159,788,026.54

##### (2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铁路信号集中监测系统	16,083,809.41	11,093,357.66	69,108,586.05	37,997,950.45
分散自律调度集中系统（CTC）	949,316.24	118,549.84		
无线车次号校核系统	71,794.87	22,909.11	164,356.41	122,702.69
计轴系统	1,429,914.54	176,358.57		
合计	39,033,324.81	23,326,775.86	101,164,681.74	57,866,602.2

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东区	3,147,712.79	2,549,054.27	32,683,192.71	20,734,861.36
中南区	13,571,367.49	6,061,280.57	29,442,735.89	15,965,782.54
西北区	2,342,827.35	1,912,987.49	7,316,185.56	5,463,204.23
华北区	18,301,652.18	12,570,100.21	17,731,072.69	6,917,282.54
西南区			3,470,085.47	2,413,811.76
东北区	1,231,623.94	166,974.82	9,444,130.77	6,026,447.77
其他	438,141.06	66,378.5	1,077,278.65	345,212
合计	39,033,324.81	23,326,775.86	101,164,681.74	57,866,602.2

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	10,985,412.86	27.2%
第二名	7,316,239.32	18.11%
第三名	6,837,606.8	16.93%
第四名	3,952,136.75	9.78%
第五名	2,781,623.94	6.89%
合计	31,873,019.67	78.91%

**5、投资收益**

无。

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-12,769,203.3	9,855,249.35
加：资产减值准备	648,273.27	1,522,781.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,793,945.16	1,597,105.3



无形资产摊销	164,907.28	167,989.92
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）		46,004.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,573,488.89	
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）	312,160.69	3,677,910.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-207,668.13	-1,130,101.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,800,541.68	-18,593,432.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	76,536,356.81	-51,500,296.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-31,095,991.07	7,035,543.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,155,727.92	-47,321,246.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	135,357,336.89	238,647,696.53
减：现金的期初余额	139,533,169.96	355,260,372.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,175,833.07	-116,612,675.53

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

### （十六）补充资料

#### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	-0.69%	-0.0264	-0.0264
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.82%	-0.0313	-0.0313

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

公司资产负债项目大幅度变动说明如下：

(1) 应收票据期末余额比期初余额减少幅度大(98.63%)，主要是由于报告期期内银行承兑汇票到期托收所致。

(2) 存货期末余额比期初余额增加67.50%，主要系报告期内材料采购增加所致。

(3) 固定资产期末余额比期初余额增加134.71%，主要系报告期内募投项目结转所致。

(4) 在建工程期末余额比期初余额减少88.63%，主要系报告期内募投项目结转所致。

(5) 开发支出期末余额比期初余额增加252.67%，主要系报告期内进入开发阶段的研发项目本年持续投入所致。

(6) 短期借款期末余额比期初余额增加900%，主要系报告期内新增5000万元借款所致。

(7) 应付票据期末余额比期初余额减少87.85%，主要系报告期内银行承兑汇票到期所致。

(8) 预收账款期末余额比期初余额增加34.60%，主要系报告期内子公司国铁路阳收到客户的预付款增加所致。

(9) 应付职工薪酬期末余额比期初余额减少46.43%，主要原因是报告期内子公司国铁路阳将上期末计提的年终奖于本期发放所致。

(10) 应交税费期末余额比期初余额减少79.94%，主要系本期缴纳上期应交税费所致。

(11) 其他应付款期末余额比期初余额减少94.03%，主要系本期将收购国铁路阳款项支付完毕所致。

公司利润表项目发生大幅变化原因分析：

(1) 营业税金及附加比上年同期增加31.37%，主要系报告期内各合并范围内子公司营业收入比上年同期增长所致。

(2) 财务费用比上年同期增加155.24%，主要系报告期内公司新增银行贷款相应增加借款利息所致。

(3) 资产减值损失比上年同期减少41.31%，主要原因系按照公司政策计提坏账准备减少所致。

(4) 营业外收入比上年同期减少40.96%，主要系报告期内收到的政府奖励款减少所致。

(5) 营业外支出比上年同期减少98.70%，主要系公司上期有固定资产处置损失，本期无此项支出所致。

报告期内，公司现金流量表项目发生大幅变化原因分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加81.91%，主要原因系：

①报告期内银行承兑汇票到期导致销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增加105.30%；

②报告期内受限资金转回导致收到的其他与经营活动有关的现金比上年同期增加662.36%；

③报告期内材料采购增加导致购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期增加48.15%；

④报告期内合并层次内子公司产品收入增加，相关税费增加导致支付的各项税费比上年同期增加41.63%；

⑤报告期内合并层次内子公司发生的各种费用增加导致支付其他与经营活动有关的现金比上年同期增加101.88%；

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少25.80%，主要原因系：

①报告期内无固定资产处理导致处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金比上年同期减少100%；

②报告期内内固定资产、在建工程投资减少导致购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金比上年同期减少83.23%；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加95.11%，主要原因系报告期内银行借款净增加6,000万元。

## 九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有公司董事长李海鹰先生签名的 2012 年半年度报告文本；
二、载有公司法定代表人李海鹰先生、主管会计工作负责人李新建先生、会计机构负责人侯菊艳女士签字盖章的财务报告；
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。

**董事长：李海鹰**

**董事会批准报送日期：2012 年 07 月 24 日**