

北京易华录信息技术股份有限公司



2013 年 半 年 度 报 告

证券代码：300212

股票简称：易华录

披露时间：2013年8月26日

第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人韩建国、主管会计工作负责人许海英及会计机构负责人(会计主管人员)李晓鸥声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项	27
第五节 股份变动及股东情况	32
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	36
第七节 财务报告	37
第八节 备查文件目录	136

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、易华录	指	北京易华录信息技术股份有限公司
董事会	指	北京易华录信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	北京易华录信息技术股份有限公司监事会
股东大会	指	北京易华录信息技术股份有限公司股东大会
中国华录、控股股东、实际控制人	指	中国华录集团有限公司，现持有公司 35.19%股份的国务院国资委直属中央企业
尚易德	指	北京尚易德科技有限公司（公司控股子公司）
华夏捷通	指	北京华夏捷通技术培训有限公司（公司控股子公司）
华录智达	指	华录智达科技有限公司（公司控股子公司）
天津易华录	指	天津易华录信息技术有限公司（公司全资子公司）
山东易华录	指	山东易华录信息技术有限公司（公司控股子公司）
天津工程公司	指	易华录（天津）交通工程有限公司（公司控股子公司）
天津通翔	指	天津通翔智能交通系统有限公司（公司控股子公司）
佛山易华录	指	佛山易华录智能交通技术有限公司（公司全资子公司）
保荐人、保荐机构、中航证券	指	中航证券有限公司
会计师、审计机构、中天运	指	中天运会计师事务所有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
AITDS	指	Advanced Intelligent Traffic Demonstration System，新一代智能交通系统开发与建设示范项目（募集资金项目）
ATMOS	指	Advanced Traffic Management Operating System，译为"智能交通管理操作系统"（募集资金项目）
BT	指	Building-Transfer：即"建设-移交"模式
BOT	指	Build-Operate-Transfer：即"建设-经营-转让"模式
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
上年同期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	易华录	股票代码	300212
公司的中文名称	北京易华录信息技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	易华录		
公司的外文名称（如有）	BEIJING E-HUALU INFO TECHNOLOGY CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	BEIJING E-HUALU		
公司的法定代表人	韩建国		
注册地址	北京市石景山区八大处高科技园区西井路 3 号 3 号楼 535 房间		
注册地址的邮政编码	100043		
办公地址	北京市石景山区阜石路 165 号中国华录大厦 B 座		
办公地址的邮政编码	100043		
公司国际互联网网址	www.ehualu.com		
电子信箱	zhengquan@ehualu.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	廖芙秀	颜芳
联系地址	北京市石景山区阜石路 165 号中国华录大厦 B 座	北京市石景山区阜石路 165 号中国华录大厦 B 座
电话	010-52281160	010-52281160
传真	010-52281188	010-52281188
电子信箱	zhengquan@ehualu.com	zhengquan@ehualu.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入（元）	287,885,008.63	196,151,452.01	46.77%
归属于上市公司股东的净利润（元）	24,447,583.81	20,124,466.97	21.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	24,845,399.87	19,327,089.50	28.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-125,892,209.12	-93,008,997.95	35.35%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.4697	-0.6941	-32.32%
基本每股收益（元/股）	0.091	0.075	21.33%
稀释每股收益（元/股）	0.091	0.075	21.33%
净资产收益率（%）	3.16%	2.93%	0.23%
扣除非经常损益后的净资产收益率（%）	3.21%	2.82%	0.39%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减（%）
总资产（元）	1,619,589,543.75	1,477,009,859.21	9.65%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	781,556,072.66	762,468,488.85	2.5%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.9163	5.6901	-48.75%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	908.74	
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）	-495,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,000.00	
减：所得税影响额	-70,047.82	
少数股东权益影响额（税后）	272.62	
合计	-397,816.06	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
中关村企业信用促进会信用评级补助款	15,000.00	收到北京中关村企业信用促进会信用评级补助款

六、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	24,447,583.81	20,124,466.97	781,556,072.66	762,468,488.85
按国际会计准则调整的项目及金额：				

2、同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	24,447,583.81	20,124,466.97	781,556,072.66	762,468,488.85
按境外会计准则调整的项目及金额：				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

七、重大风险提示

2012年7月23日，公司控股股东中国华录集团与河北省人民政府签署了《战略合作协议》，公司已于2012年7月24日通过巨潮资讯网披露了《关于控股股东与河北省人民政府签署战略合作协议的公告》，公司经与河北省相关部门初步达成拟投资24亿元人民币进行项目建设，其中与河北省公安厅的合作项目预计14亿元，与河北省交通厅的合作项目金额预计为10亿元左右。截止目前，此项目正在履行政府的审批流程，具体合同尚未签署。存在以下的风险：

1、协议的履行存在受不可抗力影响造成的风险。

2、协议的合作双方是公司控股股东与河北省人民政府，本次签订的协议仅为合作框架性协议，尚未签订正式的项目合同，具体的合作条款以未来签署的具体合同为准；合同的签署、时间、金额等仍然存在不确定性。

3、协议中仅约定了与公司合作的项目，未明确具体的合作金额，公告中的合同金额均为预估数，与最终合同签订可能存在差异，尚存在不确定性，且存在由于项目内容调整导致协议中的项目部分或者全部无法执行的可能性。

4、协议中与公司合作的项目采用BT模式投资建设，存在BT项目一般具有投资规模大、建设周期长、技术难度高、协调关系复杂以及公共性等特点，复杂的系统必然决定了BT项目自招标投标、建设等一系列过程中都具有一定的风险。同时BT项目由于前期需要垫付大量的资金，项目实施过程中存在资金无法按时到位及回款的风险。

5、协议的履行需要较长的期限，在协议履行过程中，国家法律法规的变化、协议双方情况的变化都将影响协议的履行，存在由于项目内容调整导致协议中的项目部分或者全部无法执行的可能性。

6、协议涉及的项目建设期间需要投入的资金量较大，对于公司的资金压力较大，将影响公司的现金流状况。

7、对于协议所涉及的项目，公司尚未与河北省公安厅、河北省交通厅签订正式合同，公司将与相关部门共同落实项目具体事项，合同的签订、项目实施的内容、金额和进度尚存在不确定性，所有事项将以具体签订的正式合同为准。上述项目也存在不能实施的风险。

8、按照最初框架协议的约定，河北项目主体工程将在2013年底完工，根据目前实际进展状况，项目存在无法按协议约定时间完工的风险，从而导致该项目对公司2013年度的业绩影响低于预期。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司积极贯彻落实“紧紧把握政府社会管理创新需求，发挥央企优势，把产业资本和金融资本相结合，打通产业链，实现跨越式发展”的总体发展战略，在利用新的业务模式不断拓展市场的同时，努力加强自身能力建设，着力提高科技研发能力、营销管理能力、运营管理能力，为公司实现跨越式发展打下了坚实的基础。

报告期内，公司实现营业收入28,788.50万元，较上年同期增长46.77%；实现营业利润2,853.07万元，较上年同期增长49.66%；实现归属于母公司所有者的净利润2,444.76万元，较上年同期增长21.48%；累计新增项目金额为27,725.09万元（包括已中标未签订合同的金额），相同口径2012年上半年新增项目金额为21,753.19万元，同比增长了27.45%，剩余未结转收入的项目金额为38,889.01万元。

（1）科技研发情况

易华录科研体系根据不同业务方向，在本部、尚易德、华录智达、天津通翔分别设立有专业研发团队，分别承担智能交通领域不同专业的产品研发。其中，本部设立有中央研究院，负责主营业务（智能交通管理平台）的软件产品设计、开发；尚易德负责与高清视频相关产品的开发；华录智达负责智能公交领域的产品研发；天津通翔负责与交通信号控制相关产品的设计、开发。

中央研究院：完成了近几年来在工程实施过程中，主打产品“智能交通集成指挥平台（ATMS）”针对不限城市开发的定制化版本的功能回归并完成新的基线版本V4.8S版，并规划、设计新的ATMS V4.10版，为下一代全新集成平台(ATMS V5.0)开发完成前提供市场支撑。

尚易德：研发围绕高清视频/图像显示（主要为多种尺寸的高清DLP/LCD/LED大屏及全系列专用图像拼接处理器等）、SRT智能交通（主要为TGS系列公路车辆智能监测记录系统、SRT RLC系列高清闯红灯自动记录系统和SRT OSC系列高清路侧超速设备）和高清安防监控（包括华录高清摄像机产品系列、华录传输交换平台产品系列、华录网络存储产品系列）全系列产品的设计、开发，并成功于2013年7月31日在北京市石景山区万达铂尔曼大酒店举办了全系列产品发布会，得到了与会专家、媒体、采购商及行业分析师的一致好评。

华录智达：华录智达2013年上半年研发工作仍然以公交行业为主，同时在有实际落地项目支撑的情况下适当拓展其它交通专业领域，如消防等领域。

天津通翔：天津通翔立足于交通信号系统及控制设备的专业厂商，本着以技术创造价值的原则，对现有产品进行持续改进，并保持新产品的研发，保证公司产品的稳定、简单、高效，保证信号控制产品体系的完整。

（2）营销管理情况

2013年上半年，公司加快了营销模式的转变，进一步对BT/BOT模式进行了总结，初步形成了“带着理念、带着技术、带着资金、带着服务”的开拓思路，在立足“智能交通”主营业务的同时，在“智慧城市”等业务领域进行了深入的拓展。公司于6月19日和临朐县人民政府成功签订了“智慧临朐”合作协议，这是公司第一个“智慧城市”项目合作协议，将使公司从单一的“智能交通”概念升华，打造“全面智慧城市概念”，将有助于公司通过 BT 模式来参与“智慧城市”建设，并为全面参与省、市、县级“智慧城市”建设积累实践经验，形成新的利润增长点，同时也有利于公司产业规模的进一步扩大，有效提升公司的核心竞争力和行业影响力，促进公司的快速增长和良好发展。

在积极转变营销模式的同时，公司还不断调整和加强营销管理等各项工作。新开辟了国内抚州、榆林、洛阳、莱芜、浑南、宿豫6个城市，同时取得了摩尔多瓦、乌克兰、塔吉克3个海外智能交通项目；获得了多项荣誉，主要包括：“易华录交通违法行为监测系统”荣获“2012中国智能交通优秀解决方案奖”、总裁林拥军荣膺“2012中国智能交通年度人物奖”、“2012年最具影响力系统集成商品品牌奖”、“2012年智能交通科技创新型企业奖”、“2012年最具影响力交通指挥平台品牌奖”，同时在智慧城市、智能交通、物联网、公交民航业务等领域的大规模展会、高规格论坛演讲（会议）中积极亮相；完成北京安防行业协会会员、高新技术企业会员、中国道路交通安全协会常务理事单位、中国智能交通协会理事单位等10个社团资质的维护及管理工作。

（3）内部管理创新与提升情况

公司围绕“战略制度化、制度流程化、流程信息化、信息智能化”的思路积极开展信息化建设，利用高科技手段，为营销、采购、工程、研发、财务五大版块提供数据支撑与流程支撑，进一步提高了工作、经营的效率和效能。

通过建立目标与绩效考评机制以及对项目日常数据管理分析，公司三大体系和服务部门领导定期组织召开项目问题梳理及回款工作沟通协调会，全面揭示项目经营状况，开展有针

对性的项目督导。上半年工程督导部对5个项目进行现场实际情况了解、施工作业检查、客户走访等，从中查出项目现场存在的普遍问题予以公告整改，有力地保障了项目的最终交付。

公司不断加强客户满意度和员工满意度管理。在客户满意度方面，公司从4月份开始针对众多在建项目售后项目进行客户满意度调查，截至到6月底，已经做了3期客户满意度调查，公司整体服务水平较被认同。在员工满意度方面，通过信息化平台随时搜集员工对公司管理提升、绩效考核、人员技能提升培训、工程质量和流程效率改善、产品和技术方案等相关内容提出的合理化建议，各个板块负责人对建议或意见及时进行反馈，并于每个季度将员工满意度调查结果进行汇编并公告。

(4) 无形资产情况

① 专利

报告期内新增获得国家知识产权局授权专利证书的专利5项，已取得国家知识产权局受理通知书处于审批程序中的专利1项，新增情况如下：

序号	专利名称	专利授权号	申请日/授权日	专利类型	目前进展情况	授予/受理通知文号
1	一种交通拥堵信息发布系统	ZL201220320792.7	2013-1-2	实用新型	获得授权证书	201220320792.7
2	一种交通信息短信服务系统	ZL201120511554.X	2013-5-8	实用新型	获得授权证书	201120511554.X
3	基于移动终端显示的个性化交通诱导系统	ZL201220515217.2	2013-5-8	实用新型	获得授权证书	201220515217.2
4	一种特勤任务自动点名系统	ZL201120549282.2	2013-6-5	实用新型	获得授权证书	201120549282.2
5	基于高清数字摄像头监控的电子PTZ装置	ZL201220428949.8	2013-3-20	实用新型	获得授权证书	
6	一种文件传输方法及装置		2013-3-18	发明	获得受理	201310086305.4

② 软件产品

报告期内公司新增软件产品4项，新增情况如下：

序号	软件产品名称	登记号	拥有者
1	易华录智能交通管理平台系统软件V4.5	京DGY-2008-1478	易华录
2	易华录动态违法抓拍系统软件V2.0	京DGY-2008-1479	易华录
3	易华录消息服务器软件V1.0	京DGY-2008-1480	易华录
4	易华录多层次自适应扰动抑制交通信号优化系统软件V1.0	京DGY-2010-1576	易华录

③软件著作权

报告期内公司新增软件著作权13项，其中正在审批中的软件著作权6项，新增情况如下：

序号	软件著作权名称	登记号	首次发表日	权利范围	取得方式
1	基于大数据的机动车查控分析系统	2013SR046908	2013-1-1	全部权利	原始取得
2	车行云交通数据分析系统	2013SR046016	2013-4-21	全部权利	原始取得
3	基于Hadoop的路网通行车辆分析管控系统	2013SR045986	2013-4-21	全部权利	原始取得
4	MTC-2000E嵌入式智能交通信号机控制系统	2013SR023544	2013-1-25	全部权利	原始取得
5	MTC-2000E嵌入式智能交通信号机维护工具软件	2013SR023549	2013-1-22	全部权利	原始取得
6	MUTCS 实时自适应优化交通控制中心系统	2013SR032304	2013-1-24	全部权利	原始取得
7	MTC-1032嵌入式智能交通信号机维护工具	2013SR040789	2013-3-18	全部权利	原始取得
8	天津通翔MTC-2000智能交通信号机控制系统	2013R11L126515		全部权利	原始取得
9	天津通翔MTC-2000E嵌入式智能协调交通信号机控制系统	2013R11L125468		全部权利	原始取得
10	天津通翔MTC-1000嵌入式智能协调交通信号机控制系统	2013R11L125436		全部权利	原始取得
11	天津通翔MWMDs嵌入式无线地磁交通数据采集与分析系统	2013R11L041987		全部权利	原始取得
12	供电系统保护控制管理软件[简称：SRT PS_Manage]V1.0	2013SR041732		全部权利	原始取得
13	无线PAD控制OSC-P超速抓拍仪控制软件[简称：SRT PAD_Manage_OSC-P]V1.0	2013SR041728		全部权利	原始取得

(5) 经营业绩持续增长情况

①经营成果分析

单位：万元

项目	2013 年 1—6 月	2012 年 1—6 月	增减幅度
营业总收入	28,788.50	19,615.15	46.77%

营业利润	2,853.07	1,906.37	49.66%
利润总额	3,053.59	2,273.24	34.33%
归属于母公司所有者的净利润	2,444.76	2,012.45	21.48%

2013年1-6月，公司继续保持快速增长，实现营业收入28,788.50万元，比去年同期增长了46.77%；实现营业利润2,853.07万元，比去年同期增长了49.66%；实现利润总额3,053.59万元，比去年同期增长了34.33%；实现归属于上市公司股东的净利润2,444.76万元，比去年同期增长了21.48%。其中，智能交通管理系统工程收入为24,588.46万元，较去年同期增长42.89%，集成平台系统业务持续健康快速发展；产品销售收入2,380.56万元，较去年同期增长164.88%，公司业务持续发展；培训、咨询收入297.1万元，较去年同期增长848.9%，主要是华夏捷通业务规模逐渐扩大。另外，本期“海外地区”主营业务收入687.34万元，较去年同期增长720.12%，海外业务开始迅猛发展。

②财务状况分析

单位：万元

主要资产	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	增减幅度
货币资金	8,609.55	25,114.35	-65.72%
应收票据	20.00		
应收账款	18,458.55	20,469.13	-9.82%
预付款项	4,924.89	2,105.54	133.90%
其他应收款	3,379.62	1,987.03	70.12%
存货	87,673.28	67,150.83	30.56%
长期应收款	12,950.00	12,950.00	0.00%
固定资产	4,794.77	2,752.79	74.18%
在建工程	7,942.54	4,128.14	92.41%
无形资产	8,161.75	8,516.21	-4.16%
开发支出	4,484.76	1,835.06	144.39%
长期待摊费用	470.83	625.31	-24.80%
递延所得税资产	88.42	66.59	32.78%
主要负债	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	增减幅度
短期借款	23,000.00	20,000.00	15.00%
应付票据	1,038.00	759.84	36.61%
应付账款	28,103.04	24,443.70	14.97%
预收款项	6,370.68	3,028.39	110.37%

应付职工薪酬	50.23	467.41	-89.25%
应交税费	2,304.31	3,380.68	-31.84%
其他应付款	440.25	367.7	19.73%
其他非流动负债			
所有者权益	2013年6月30日	2012年12月31日	增减幅度
归属于母公司所有者权益合计	78,155.61	76,246.85	2.50%

报告期末，货币资金较2012末减少65.72%，主要原因是公司业务规模扩大，新增项目较多，在项目初期支付的采购款、人员工资、相关税费等现金流出增加；募集资金对募投项目的投入；新增固定资产及购建研发基地支出增加。预付账款较2012末增长133.90%，主要原因是公司在天津建设产业园区预付国土局土地出让金，以及预付工程项目设备采购款；其他应收款较2012年末增加70.12%，主要原因为公司拟投资全资子公司佛山易华录投资款1000万元，工商注册尚未完成。存货较2012年末增加30.56%，主要原因为公司业务规模扩大，采购和工程施工投入增加。固定资产、在建工程较2012年末增加74.18%、92.41%，主要原因为用募集资金按募投计划建设新一代智能交通系统开发与建设示范项目；天津易华录购置研发基地办公楼。开发支出较2012年末增加144.39%，主要原因为用募集资金按募投计划投入AITDS研发项目、用自有资金自主研发智能公交管理系统软件V6.0项目、智能交通管理系统5.0项目。预收款项较2012年末增加110.37%，主要原因为业务规模扩大，预收的工程项目款增加。应付职工薪酬较2012末减少89.25%，主要原因为2012年末计提的绩效奖金本期支付。

③现金流量状况分析

单位：万元

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	增减幅度
一、经营活动产生的现金流量	-12,589.22	-9,300.90	35.35%
经营活动现金流入小计	19,062.28	12,435.77	53.29%
经营活动现金流出小计	31,651.50	21,736.67	45.61%
二、投资活动产生的现金流量	-6,591.66	-3,764.56	75.10%
投资活动现金流入小计	0.48		
投资活动现金流出小计	6,592.14	3,764.56	75.11%
三、筹资活动产生的现金流量	1,912.62	5,715.20	-66.53%
筹资活动现金流入小计	11,000.00	15,489.00	-28.98%
筹资活动现金流出小计	9,087.38	9,773.80	-7.02%

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-12,589.22万元，主要系本期销售收入增

加的同时，因公司业务规模扩大，采购、接受劳务相应增加，支付的投标保证金、业务人员的销售费用、管理费用增加，以及支付的各项税费增加所致；公司投资活动产生的现金流量净额为-6,591.66万元，主要系公司募投项目在建工程支出、开发支出以及购建固定资产均较上年同期增加所致；公司筹资活动产生的现金流量为1,912.62万元，较去年同期减少66.53%，主要系取得的借款低于去年同期。

④公司研发投入

单位：万元

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
研发支出总额	3050.30	3113.12
占营业收入比重（%）	10.60%	15.87

公司本期对产品和技术的研发投入与上期基本持平，共计3050.30万元，较去年同期减少2.02%，占当期营业收入的10.60%，主要原因为公司的募投项目之一“ATMOS”已完工，研发投入有所减少。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，受国家相关政策的刺激以及公司新的业务模式的运用，公司实现营业收入28788.50万元，较去年同期增长46.77%。主要原因是公司不断改进和完善市场开拓模式和运营管理机制，加强了技术和产品的创新，同时加大产业链整合、加强子公司品牌建设，取得了良好的经济效益，使公司整体实力不断增强，市场影响力不断扩大，从而增强了公司的盈利能力。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

☐适用 ☒不适用

3、主营业务经营情况

（1）主营业务的范围及经营情况

公司以承接智能交通管理系统集成工程为主要业务，同时覆盖智能交通产品研发、生产和销售，智能交通系统服务、信息服务、数据处理，智能交通工程施工和管理服务，智能交通项目设计、规划、咨询、培训以及基础软件、应用软件、公共软件及其他软件的服务，是一家面向智能交通应用、专业从事核心软件开发、数据挖掘与决策支持、智能交通及安防专业产品、系统集成与运营服务的综合性企业。

(2) 主营业务构成情况

单位：元

	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						
智能交通	287,885,008.63	192,519,244.68	33.13%	46.77%	40.38%	3.04%
分产品						
智能交通管理系统工程收入	245,884,622.70	167,385,765.89	31.93%	42.89%	38.33%	1.56%
产品销售收入	23,805,647.53	16,281,456.03	31.61%	164.88%	151.11%	3.75%
智能公交收入	14,581,946.07	8,010,883.58	45.06%	0.99%	-14.89%	10.25%
软件服务收入	641,800.00		100%	96.25%		0%
交通信息服务收入						
培训、咨询设计收入	2,970,992.33	841,139.18	71.69%	848.8%	240.03%	50.69%
分地区						
东北地区	42,984,423.33	32,374,068.58	24.68%	1,195.66%	750.09%	39.48%
华北地区	79,666,057.69	47,980,311.47	39.77%	-28.9%	-34.04%	4.69%
华东地区	49,120,414.85	36,217,473.74	26.27%	49.47%	46.91%	1.29%
西北地区	22,614,753.04	15,617,222.08	30.94%	-25.88%	-30.76%	4.87%
西南地区	3,789,949.14	2,934,334.16	22.58%	25.74%	41.63%	-8.68%
中南地区	82,835,963.52	52,724,591.42	36.35%	511.04%	384.26%	16.66%
海外地区	6,873,447.06	4,671,243.23	32.04%	720.11%	989.18%	-16.79%

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

☐适用√不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

☐适用√不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

☐适用√不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐适用√不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

√适用□不适用

项目	本报告期	上年同期	同比增减（%）
前五名供应商合计采购金额（元）	29,236,870.59	25,650,424.00	13.98%
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	15.06%	17.83%	-2.77%

公司前五名供应商随着公司业务发展和合同执行情况正常变动，对公司未来经营不产生重大影响，公司不存在对单个供应商依赖的情况。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√适用□不适用

项目	本报告期	上年同期	同比增减（%）
前五名客户合计销售金额（元）	147,685,107.93	87,604,881.68	68.58%
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	51.30%	44.66%	6.64%

公司前五名客户随着公司业务发展和合同执行情况正常变动，对公司未来经营不产生重大影响，公司不存在对单个客户依赖的情况。

6、主要参股公司分析

（1）北京尚易德科技有限公司

尚易德成立于2009年4月30日，住所为北京市石景山区八大处高科技园区西井路3号3号楼2276房间，法定代表人为林拥军，截止2013年6月30日，注册资本为5000万元，实收资本为5000万元，是公司的控股子公司，公司持有其80%的股权。主营业务为智能交通管理硬件产品及解决方案的开发与整合、OEM、ODM、代理代销及相关技术支持。

截止2013年6月30日，尚易德总资产8,883.98万元，较年初减少5.34%，净资产6,545.76万元，较年初增长0.88%。本报告期尚易德实现营业收入1,728.93万元，营业利润72.52万元，净利润57.06万元，与去年同期相比分别下降-27.76%、-33.71%、-47.01%。

（2）北京华夏捷通技术培训有限公司

该公司成立于2009年9月25日，住所为北京市石景山区八大处高科技园区西井路3号3号楼

2927房间，法定代表人为林拥军，截止2013年6月30日，注册资本为500万元，实收资本为500万元，是公司的控股子公司，公司持有其75%的股权。主营业务为计算机技术培训、技术开发、技术推广、技术转让，技术咨询、技术服务；销售文化用品、体育用品等。

截止2013年6月30日，华夏捷通总资产539.44万元，较年初减少-5.36%，净资产529.16万元，较年初增长0.58%。本报告期华夏捷通实现营业收入297.10万元，营业利润7.31万元，净利润3.31万元，与去年同期相比分别增加848.80%、102.69%、5.13%。

（3）华录智达科技有限公司

公司于2011年11月15日召开第二届董事会第一次会议，审议通过《关于使用超募资金增资并购大连智达科技有限公司的议案》增资收购华录智达，“大连智达科技有限公司”于2013年1月11日更名为“华录智达科技有限公司”，增资后华录智达注册资本为5000万元，易华录以出资额占注册资本的比例持有增资后华录智达60%的股份。增资后华录智达的法人代表为林拥军，是公司的控股子公司。主营业务为设计、开发和销售智能交通系统管理软件及相关设备；计算机系统设计、计算机系统集成、网络设备安装与服务；网络系统工程设计与安装；安全防范、视频监控系统的的设计、安装与维护等。

截止2013年6月30日，华录智达总资产7,745.15万元，较年初减少1.52%，净资产6,843.57万元，较年初增长0.89%。本报告期华录智达实现营业收入1,458.19万元，营业利润59.14万元，净利润60.40万元，与去年同期相比分别增加0.99%、93.89%、-39.3%。

（4）天津易华录信息技术有限公司

该公司成立于2012年6月8日，住所为天津市津南区八里台工业园区建设路6号A区108室，法定代表人为林拥军，注册资本为12,000万元，是公司的全资子公司。主营业务为智能交通及安防专业产品、系统集成与运营服务。

截止2013年6月30日，天津易华录总资产21,384.77万元，净资产12,243.47万元，分别较年初增长31.58%、1.17%。本报告期天津易华录实现营业收入2,312.17万元，营业利润188万元，净利润141万元。

（5）天津通翔智能交通系统有限公司

该公司成立于2012年8月17日，住所为天津市津南区八里台工业园区建设路二支路11号，法定代表人为林拥军，注册资本3200万元。其中易华录出资2240万元，占注册资本的70%。经营范围：交通信号机及其配套机箱，车辆检测器、电子产品、LED照明产品、路灯杆件设备的研发、生产、销售及相关产品的技术服务。

截止2013年6月30日，天津通翔总资产4,243.19万元，净资产3,163.58万元。本报告期天津通翔实现营业收入651.64万元，营业利润-86.04万元，净利润-86.77万元。

(6) 山东易华录信息技术有限公司

该公司成立于2012年11月19日，住所为济南市高新区新泺大街786号601、602房间，法定代表人为林拥军，注册资本为2000万元，其中易华录出资1500万元，占注册资本的75%。主营业务为计算机软硬件的技术开发；信息系统集成服务；信息技术咨询；交通智能化工程的设计、施工；建筑劳务分包；安防工程的设计、施工、维护；货物及技术进出口。

截止2013年6月30日，山东易华录总资产2,231.80万元，净资产1,976.44万元。本报告期山东易华录实现营业收入444.36万元，营业利润-22.95万元，净利润-24.10万元。

(7) 易华录（天津）交通工程有限公司

该公司成立于2012年11月19日，住所为天津市津南区八里台工业园区建设路6号A区138室，法定代表人为李艳东，注册资本为2000万元，其中易华录出资1600万元，占注册资本的80%。经营范围：市政道路工程；电子监控设备安装工程；网络工程；通讯工程；计算机系统集成服务；工程管理服务；计算机软件安装、调试；智能楼宇工程建设及管理服务；货物及技术的进出口业务。

截止2013年6月30日，易华录（天津）交通工程有限公司总资产3,856.45万元，净资产2,163.43万元，分别增长：83.70%、5.43%。本报告期易华录（天津）交通工程有限公司实现营业收入3,520.31万元，营业利润148.59万元，净利润111.44万元。

7、研发项目情况

公司募投项目之一“智能交通管理操作系统（ATMOS）”的软件开发工作已于2012年11月30日结项。公司通过该募投项目建设取得了多项科技成果，截止报告期末，公司向国家知识产权局共计申请与该募投项目有关的专利38项，其中7项已取得了国家知识产权局的授权，向国家版权局登记或备案与该募投项目有关的软件著作权共计31项。另一募投项目“新一代智能交通系统开发与建设示范项目（AITDS）”目前正在实施过程中。

8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等影响公司核心竞争能力情况。

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

（1）公司所处行业发展情况

智能交通行业政策环境良好，政府投资巨大。“十二五”期间，智慧城市建设加速将带动城市智能交通系统迅猛发展。2013年1月，住房和城乡建设部公布了首批90个国家智慧城市试点名单，其中地级市37个、区（县）50个、镇3个，第二批试点申报工作也于5月展开。智能交通是智慧城市的重要组成部分，各地对智能交通的投资力度逐步加大。结合公安部《道路交通安全“十二五”规划》、《道路科技发展规划》、交通运输部《交通运输信息化“十二五”规划》、工信部《物联网“十二五”发展规划》等政策的出台，智能交通持续受到国家的扶持。据中国交通技术网发布的《2013年中国城市智能交通市场研究报告》中不完全统计，目前正在执行中或即将开始的智能交通建设三年规划、五年规划城市中，投资规模过亿的城市有贵阳、温州、广州、成都、长春、哈尔滨、郑州、沈阳、青岛、烟台、深圳、汕头、佛山、北京、乌鲁木齐、天津等，其中佛山市智能交通投资总计20.58亿元，2013-2015年投资11亿，“十二五”期间，深圳将投资16亿资金用以发展智能交通体系，北京“十二五”城市交通信息化总计56亿，交通管理智能系统投资约60亿，城市交通管理方面仅交通信号控制投资就在10-15亿之间。

智能交通行业前景广阔，对企业能力的要求也逐步提高。党中央、国务院已经做出发展物联网战略性新兴产业，培育国家经济新的增长点的重大战略决策，在下一阶段，将以治理交通安全和交通堵塞为突破口，重点建设国家汽车移动物联网（车联网）。“治理拥堵”、“交通信号优化”、“ETC建设大跃进”、“3G汽车大发展”、“手机/汽车协同”、“物联网、车联网”等将成为未来十年的发展重点。目前，我国智能交通技术研究和成果转化正处在方兴未艾的阶段，国内交通运输业对智能交通高新技术产品的需求十分迫切，有望加速智能交通行业的发展，从而意味着智能交通系统类的相关上市公司业绩有望加速成长。据《2013年中国城市智能交通市场研究报告》显示，2012年城市智能交通千万级项目数量231项，同比增长24%，平均规模为2900万，且过亿项目达到6个；千万级项目市场规模合计67.8亿元，同比增长45%，城市智能交通10个领域的市场总规模为169.9亿元；大项目不断增多的同时也对企业的资金实力、提供整体解决方案的能力以及后续服务能力等方面要求日益提高。

智能交通行业投融资模式谋求突破。在旺盛的智能交通建设需求环境下，各地出台的智能交通建设规划意味着大投资，而目前单一依靠政府投资将不能满足如此大的建设需求，新的投融资模式已悄然诞生，BT模式即是目前除政府财政投资外城市智能交通领域最主要的投

融资模式。据《2013年中国城市智能交通市场研究报告》表明，BT模式短期内缓解了政府建设提速和资金短缺的矛盾，较好地衔接了产业链的上下游，起到了很好的桥梁和纽带作用，实现了业主、投资人和方案提供商之间的多赢，在一定程度上推动了行业的快速发展。2011年城市智能交通市场规模增速达31%，原因之一是BT模式的频繁使用，2012年BT项目呈现更多、金额更大的趋势。

从企业角度而言，BT模式风险较大，其中最主要的政府的债务偿还能否按合同约定完成。但从另一方面来说，智能交通行业投资主要依赖政府，无论是否采用BT模式，都存在资金回款问题，相对而言，非BT模式项目的垫资融资成本都是由企业自己承担，而BT模式把公司、银行和政府三方捆绑在一起，融资成本由政府承担，政府对企业强势，但是对银行相对不强势，因此对于央企或者大型地方国资背景企业来说，运作BT模式困难相对较低，项目利润率可望提高。

（2）公司的行业市场地位

易华录在国家政策和行业发展趋势的引领下，践行“紧紧把握政府社会管理创新需求，发挥央企优势，把产业资本和金融资本相结合，打通产业链，实现跨越式发展”的经营战略，在立足“智能交通”主营业务的同时，强化公司在“大交通”方面的能力，并向交通文化和交通安全教育、物联网等领域拓展，积极进行“智慧城市”等业务领域的开拓。在“中国智能交通系统创新和交通文化发展的推动者”定位基础上，公司又适时提出了“中国智慧城市发展的开拓者”、“中国物联网建设的参与者”新的角色定位，进一步提升了公司的业务视野和发展空间。

2013年，公司将BT/BOT模式列为发展战略的重要组成部分，提升资源优化整合、战略规划的能力，加速推进公司产业布局、业务创新和盈利模式创新，结合华录集团各兄弟公司产业资源，以“智慧城市”建设为市场的切入点，积极探索符合市场实际可操作的BT/BOT项目模式。以“带着理念、带着技术、带着资金、带着服务”的BT投资模式，积极开拓BT项目建设，在2012年成功以BT模式与河北省政府达成合作意向后，公司进一步对BT/BOT模式进行了总结，先后中标广东南海BT项目、于2013年6月19日和临朐县人民政府成功签订了“智慧临朐”建设合作协议。公司对BT模式的大胆尝试和努力开拓，将有利于公司产业规模的进一步扩大，有效提升公司的核心竞争力和行业影响力，促进公司的快速增长和良好发展。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

在2012年年度报告中，公司披露了2013年度的主要工作计划，具体包括运营管理的优化

和完善、加大市场销售改革力度、产品研发、人员队伍建设以及工程建设五个方面，报告期内，公司在科技研发、市场营销、运营管理和信息化建设、员工培训和考核等方面采取了切实有效的措施，保障了公司整体经营效益稳步提高。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

（1）政策及行业风险

智能交通行业近年来的快速发展与国家经济形势和政策的支持密不可分，而一旦我国经济形势或政策发生剧烈变化、新型城镇化进程出现大的波动或汽车工业发展减速，将导致城市交通行业的发展整体放缓，影响到智能交通管理信息化的进程，将会对本公司的业务经营产生较大的不利影响。

为此，公司将持续跟踪和收集国资委、财政部、公安部、交通运输部等相关部门发布的统计数据资料和政策法规信息，结合国家“十二五”规划和第三方研究报告，对公司面临的宏观经济政策环境，以及国内智能交通行业的市场监管前景、监管政策、主要竞争格局和特点，技术水平和进入壁垒、周期性和区域性特征、上下游行业及影响等进行深入研讨和判断，重点研究国内外宏观经济形势给智能交通行业发展带来的机会和威胁。

（2）公司业务拓展BT模式的风险

公司以BT模式开拓市场、加快发展步伐，在未来的经营中存在一定的风险。一方面，国家近年来不断加强对地方政府融资行为的管理，其中涉及到BT模式适用性的问题，如果对BT模式运用的限制不断加强，将可能不同程度地影响到公司此种业务模式的拓展；另一方面，BT模式本身具有对政府财政资源的依赖度高，建设周期长、技术难度高、投资规模大、协调关系复杂等特点，如果政府信用或政策发生重大变化，必然影响公司经营的资金安全和投资回报。

面对BT模式的业务风险，公司将不断加强BT项目合同的合法合规性等外部管理，同时在内部不断加强项目管理体系建设，重视工程进度控制在BT项目管理中的作用，及时进行工程计量、办理工程结算，减少资金占用时间，充分做好与政府部门的信息沟通，及时了解政策变化，确保项目管理质量的按期完成，提高工程项目的满意度和完成质量，实现多方满意、多方共赢。

（3）技术和解决方案的风险

智能交通行业近年来发展迅速，不断有新的企业以各种途径切入到行业中，同时行业客户的需求也在不断丰富和提高，为此，公司必须适应市场形势，加快技术进步、产品更新，

迎接新的市场冲击，满足市场日益变化的需求。公司核心业务主要面向智能交通管理领域，以软件和系统集成为主要竞争手段，向全国各城市提供“智能交通管理整体解决方案”。如果公司不能准确预测智能交通管理系统技术的发展趋势，或是使用落后、不实用的技术进行产品开发，或公司对新产品和市场需求的把握出现偏差、不能及时调整技术和产品方向，或新技术、新产品不能迅速推广应用，公司有可能丧失技术和市场的领先地位。

另一方面，当前“智慧城市”概念不断丰富和发展，新技术、新成果在“智慧城市”建设中的应用日益广泛和深刻，在公司将“智慧城市”作为未来重要拓展方向的背景下，我们必须快速形成自身特色、有差异、有竞争力的智慧城市解决方案。为此，公司将紧密关注政策层面对智慧城市的设计、规范和指导，积极整合集团兄弟公司的产业资源，深入地细致了解各地在智慧城市建设中的独特需求，最终形成具有针对性、可操行和良好社会经济效益的解决方案。

（4）集团化发展和人力资源管理的风险

随着业务领域的进一步细化，公司规模不断扩大，通过并购和投资新设等方式易华录下辖子公司不断增加，易华录正快速走向集团化发展方向，集团化管理是公司面临的新的发展风险。为此，公司将建立全面的子公司管理体系，建立风险管控系统，通过企业信息化建设高效传输企业风险和风险管理状况的信息，加强总部对子公司的内部控制和运营监督，逐步形成规范化的运营管理流程。

面对公司快速发展的局面，公司未来发展面临大量核心管理和技术人才的紧缺局面，公司将不断加强人才队伍的培养，加强企业文化建设不断增强企业凝聚力，通过内部培养和外部吸引，不断实现易华录软实力的新飞跃。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	48,078.8
报告期投入募集资金总额	1,215.17
已累计投入募集资金总额	46,644.68
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

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										
智能交通管理操作系统	否	5,080	5,080	0.02	5,162.17	101.62%	2012 年 11 月 30 日	250.63		否
新一代智能交通系统开发与建设示范项目	否	7,423	7,423	1,215.15	6,221.51	83.81%	2014 年 04 月 07 日			否
承诺投资项目小计	--	12,503	12,503	1,215.17	11,383.68	--	--	250.63	--	--
超募资金投向										
增资并购					21,061			155.24		
归还银行贷款（如有）	--				4,300		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--				9,900		--	--	--	--
超募资金投向小计	--				35,261	--	--	155.24	--	--
合计	--	12,503	12,503	1,215.17	46,644.68	--	--	405.87	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									
	1. 2011 年 5 月 12 日公司召开了第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还控股股东委托贷款及永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 4,300 万元归还部分未到期的委托借款，使用 2,800 万元永久性补充流动资金。2. 2011 年 6 月 14 日公司召开了第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于审议使用部分超募资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用其他与主营业务相关的营运资金中 6,000 万元补充流动资金，截止 2011 年 12 月 31 日使用的资金为 5,979.12 万元。2012 年 1 月 12 日，公司已归还使用超募资金 5,979.12 万元。3. 2011 年 11 月 15 日召开了第二届董事会第一次会议，同意公司使用超募资金出资人民币 3,000 万元，增加华录智达科技有限公司的注册资本，增资后华录智达注册资本增加至 5,000 万元，公司以出资额占注册资本的比例持有增资后华录智达 60%的股份，为华录智达第一大股东。4. 公司于 2012 年 3 月 27 日召开了第二届董事会第二次会议，审议通过了使用超募资金 12,000 万元投资设立全资子公司天津易华录信息技术有限公司（筹）。并经股东大会审议通过。5. 公司于 2012 年 3 月 27 日召开了第二届董事会第二次会议，审议通过了使用超募资金出资人民币 365 万元，华夏捷通管理团队出资人民币 125 万元，对全资子公司北京华夏捷通技术培训有限公司进行增资，增资后华夏捷通注册资本由 10 万元增加到 255 万元，公司持有 75%的股权，华夏捷通管理团队持有 25%的股权。6. 公司于 2012 年 3 月 27 日召开了第二届董事会第二次会议，审议通过了使用超募资金出资人民币 3,456 万元，增加控股子公司北京尚易德科技有限公司的注册资本，增资后尚易德注册资本增加至 5,000 万元，公司以出资额占注册资本的比例持有增资后尚易德 80%的股份。7. 2012 年 3 月 27 日公司召开第二届董事会第二次会议，审议通过了使用超募资金出资人民币 2,240 万元，成立控股子公司天津通翔智能交									

	通系统有限公司。8. 2012 年 5 月 29 日公司召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 7,100 万元永久性补充流动资金。9. 剩余超募资金的余额为 314.8 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2011 年 6 月 14 日公司召开了第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于审议使用部分超募资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用其他与主营业务相关的营运资金中 6,000 万元补充流动资金,期限不超过 6 个月。截止 2011 年 12 月 31 日使用的资金为 5,979.12 万元，2012 年 1 月 12 日，公司已归还使用超募资金 5,979.12 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专项账户中，将根据公司的发展规划及实际生产经营需求，妥善安排使用计划，提交董事会审议通过后及时披露；公司实际使用募集资金前，将履行相应的董事会或股东大会审议程序，并及时披露。 2013 年 7 月 16 日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于审议使用剩余超募资金永久补充流动资金的议案》，同意将剩余超募资金 314.8 万元及账户存续期间产生的利息全部用于永久补充流动资金，且该议案已经公司于 2013 年 8 月 12 日召开的 2013 年第一次临时股东大会通过。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

三、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√适用□不适用

为完善和健全公司科学、持续、稳定的利润分配政策和机制，积极回报股东，公司已按照中国证监会有关要求，制定了明确详细的利润分配政策，公司年初修订的《公司章程》就现金分红的条件、分红的标准和比例、相关的决策程序和机制等作了详细完整的规定，在决策程序和决策机制上充分维护中小投资者的合法权益。报告期内，公司严格执行了利润分配政策，独立董事和监事会充分履行职责，对利润分配预案发表专项意见，利润分配方案的决策程序符合《公司章程》等相关法律法规的规定。

公司于2013年4月19日召开了2012年度股东大会，审议通过了《关于审议<2012年度利润分配预案>的议案》。以截止2012年12月31日公司总股本13400万股为基数，向全体股东每10

股派发现金股利0.4元人民币（含税），共计派发536万元人民币（含税）；同时，进行资本公积金转增股本，以公司总股本13400万股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增13400万股，转增后公司总股本将增加至26800万股。

2013年5月8日公司在巨潮资讯网发布了《2012年度权益分派实施公告》，公告中披露了公司2012年度权益分派的股权登记日为2013年5月14日，除权除息日为2013年5月15日，现金红利发放日为2013年5月15日。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

□适用√不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方 或最终控 制方	被收购或 置入资产	交易价格 (万元)	进展情况 (注 2)	对公司经 营的影响 (注 3)	对公司损 益的影响 (注 4)	该资产为 上市公司 贡献的净 利润占净 利润总额 的比率(%)	是否为关 联交易	与交易对 方的关联 关系(适用 关联交易 情形)	披露日期 (注 5)	披露索引
--------------------	--------------	--------------	---------------	-----------------------	-----------------------	--	-------------	--------------------------------------	---------------	------

2、出售资产情况

交易对 方	被出售 资产	出售日	交易价 格(万 元)	本期初 起至出 售日该 资产为 上市公 司贡献 的净利 润(万 元)	出售对 公司的 影响 (注 3)	资产出 售为上 市公司 贡献的 净利润 占净利 总额的 比例 (%)	资产出 售定价 原则	是否为 关联交 易	与交易 对方的 关联关 系(适 用关联 交易情 形)	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	披露日 期	披露索 引
----------	-----------	-----	------------------	--	---------------------------	--	------------------	-----------------	--	---------------------------------	---------------------------------	----------	----------

三、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融 资时所作承诺	1、持有公司股份的 公司董事、监事、	自公司股票在证券交易所上市交易之日起一 年内不转让本人持有的公司股份，在担任公	2011 年 05 月 04 日		报告期内未 发生违反承

	高级管理人员林拥军、廖芙秀、李艳东、甄爱武；	司董事、监事或者高级管理人员期间，每年转让的股份不得超过本人持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。本人定期向公司申报所持有的公司股份及其变动情况。			诺的情况。
	2、易华录董事蔡建华的亲属吴健玲；	自易华录 A 股股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的易华录公开发行股票前已发行的股份，也不由易华录回购其持有的股份。在其配偶蔡建华任职期间，每年转让的股份不得超过本人持有公司股份总数的百分之二十五；蔡建华从公司离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。本人定期向公司申报所持有的公司股份及其变动情况。	2011 年 05 月 04 日	2013 年 7 月 19 日	报告期内未发生违反承诺的情况。
	3、易华录控股股东、实际控制人中国华录集团有限公司。	本公司控股股东、实际控制人中国华录集团有限公司承诺：自易华录 A 股股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的易华录公开发行股票前已发行的股份，也不由易华录回购其持有的股份。根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企【2009】94 号），国务院国有资产监督管理委员会出具了《关于北京易华录信息技术股份有限公司国有股转持有关问题的批复》（国资产权【2010】201 号），同意公司国有控股股东、实际控制人中国华录集团有限公司将其持有的公司 170 万股国家股在本次发行后转由全国社会保障基金理事会持有。全国社会保障基金理事会将承继中国华录集团有限公司的禁售期义务。	2011 年 05 月 04 日	2014 年 5 月 5 日	报告期内未发生违反承诺的情况。
	4、易华录控股股东、实际控制人中国华录集团有限公司。	为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，易华录控股股东、实际控制人中国华录出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下："在本承诺函签署之日，本公司及本公司控制的公司均未生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品及构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。自本承诺函签署之日起，本公司及本公司控制的公司将不生产、开发任何与股份公	2011 年 05 月 04 日		报告期内未发生违反承诺的情况。

		司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。自本承诺函签署之日起，如本公司及本公司控制的公司进一步拓展产品和业务范围，本公司及本公司控制的公司将不与股份公司及下属子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及下属子公司拓展后产品或业务产生竞争，则本公司及本公司控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。在本公司及本公司控制的公司与股份公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本公司将向股份公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

☐适用 ☒不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

五、其他重大事项的说明

1、报告期内，公司于2013年1月7日收到佛山市南海区政府采购中心发出的编号为“NHGP201201659”中标通知书，通知公司中标该项目，中标总金额为人民币176,800,575.24元。项目建设内容主要包括：分局指挥中心建设、大队指挥中心建设、中队分控中心建设、移动警务系统建设、交通诱导系统、停车诱导系统、交通事件检测系统、道路交通组织优化设计等。该项目中标金额约占公司2012年度营业总收入31.88%，将对公司业绩产生积极影响，标志着公司承接大型项目的能力得到显著提升，为公司在智能交通、智慧城市建设方面积累更

多的经验。该项目合同已于2013年4月22日签订，详情请参阅公司于2013年4月24日在巨潮资讯网披露的《关于签订重大合同的公告》。

2、报告期内，公司于2013年6月19日与临朐县人民政府签署战略合作协议，决定共同进行“智慧临朐”项目建设，同时在“智慧临朐”的框架下开展广泛、深入的项目和产业合作。公司拟投资2.4亿元人民币用于“智慧临朐”1个中心、4大系统、20多个工程的建设，投资规模和建设内容可根据建设实际情况经双方协商适当增减，具体实施内容在该协议框架下另行协商签订BT协议，详情请参阅公司于2013年6月19日在巨潮资讯网披露的《关于与临朐县人民政府签署战略合作协议的公告》。至本报告发布日，“智慧临朐”项目仍在推进中，尚未签署正式合同。

3、2012年7月23日，公司控股股东中国华录集团与河北省人民政府签署了《战略合作协议》，公司已于2012年7月24日通过巨潮资讯网披露了《关于控股股东与河北省人民政府签署战略合作协议的公告》，公司经与河北省相关部门初步达成拟投资24亿元人民币进行项目建设，其中与河北省公安厅的合作项目预计14亿元，与河北省交通厅的合作项目金额预计为10亿元左右。截止目前，此项目正在履行政府的审批流程，具体合同尚未签署。具体进展情况如下：

2012年10月，公安厅BT项目的可研报告报送河北省发改委，专家评审组提出了修订意见，并根据专家意见补充了材料。交通厅项目同期启动，开始需求征集和分析，双方成立了专项小组，推进相关事项。

之后，针对公安厅项目，公司做了些试验性系统，做试验系统的目的的一方面是为了客户的特殊需求，另一方面也是由于部分工程量较紧，为了确保工期，双方约定提前做一些试验系统，以便取得整个设备、功能、性能的初步数据，为后面大规模展开奠定基础。

2012年11月，公安厅项目进入省发改委立项报批准备阶段，需经过省财政厅落实资金方案和发改委批准后再报省政府最后批准实施。后受“十八大会议”等影响，项目推进不如预期。

2013年4月，针对公安厅项目资金需求，河北省财政厅提出了资金方案建议意见。2013年5月，省发改委与省公安厅分别按照省政府的要求补充了资金落实方案建议，报请省政府协调批准。截止本报告公布之日，公安厅项目尚处于资金方案审批阶段，由于该项目涉及省市县三级财政分担支付，需要进行大量的组织、论证和协调工作，故而导致了项目进展缓慢。目前，公安厅项目推进工作正常。

交通厅项目的需求分析和可研报告，目前正在进行内部评审。后续程序将参照公安厅项目执行。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	64,121,450	47.85%			64,121,450		64,121,450	128,242,900	47.85%
1、国家持股	0				0		0	0	
2、国有法人持股	50,555,600	37.73%			50,555,600		50,555,600	101,111,200	37.73%
3、其他内资持股	1,666,650	1.24%			1,666,650		1,666,650	3,333,300	1.24%
其中：境内法人持股	0				0		0	0	
境内自然人持股	1,666,650	1.24%			1,666,650		1,666,650	3,333,300	1.24%
4、外资持股	0				0		0	0	
其中：境外法人持股	0				0		0	0	
境外自然人持股	0				0		0	0	
5、高管股份	11,899,200	8.88%			11,899,200		11,899,200	23,798,400	8.88%
二、无限售条件股份	69,878,550	52.15%			69,878,550		69,878,550	139,757,100	52.15%
1、人民币普通股	69,878,550	52.15%			69,878,550		69,878,550	139,757,100	52.15%
2、境内上市的外资股	0				0		0	0	
3、境外上市的外资股	0				0		0	0	
4、其他	0				0		0	0	
三、股份总数	134,000,000	100%			134,000,000		134,000,000	268,000,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√适用□不适用

2013年5月15日公司实施了2012年度权益分派：以截止2012年12月31日公司总股本13,400万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.4元人民币（含税），共计派发536万元人民币（含税）；同时，进行资本公积金转增股本，以公司总股本13,400万股为基数向全体股东

每10股转增10股，共计转增13,400万股，转增后公司总股本将增加至26,800万股。

以上转增股本事项未引起公司股东结构变动、公司资产和负债结构变动。

股份变动的原因

√适用□不适用

2013年5月15日公司实施了2012年度权益分派：以截止2012年12月31日公司总股本13,400万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.4元人民币（含税），共计派发536万元人民币（含税）；同时，进行资本公积金转增股本，以公司总股本13,400万股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增13,400万股，转增后公司总股本将增加至26,800万股。

股份变动的批准情况

√适用□不适用

公司听取了中小股东的意见和诉求，《关于审议〈2012年度利润分配预案〉的议案》经由第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第九次会议审议过后提交2012年年度股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

股份变动的过户情况

√适用□不适用

所转增股已于2013年5月15日直接记入股东证券账户。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√适用□不适用

公司于2013年5月实施送（转）股后，按新股本268,000,000股摊薄计算，2012年度公司每股净收益为0.33元，稀释每股收益为0.33元，归属于公司普通股股东的每股净资产为2.845元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用√不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		6,705						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

中国华录集团有限公司	国有法人	35.19%	94,311,200	47,155,600	94,311,200	0		
林拥军	境内自然人	6.87%	18,415,600	9,207,800	13,811,700	4,603,900	质押	7,603,900
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.54%	6,800,000	3,400,000	6,800,000	0		
李艳东	境内自然人	2.5%	6,686,800	3,343,400	5,015,100	1,671,700		
中国建设银行－泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	其他	2.43%	6,515,752	6,515,752	0	6,515,752		
中国银行－银华优质增长股票型证券投资基金	其他	2.35%	6,300,000	6,300,000	0	6,300,000		
中国工商银行－天弘精选混合型证券投资基金	其他	2.26%	6,045,747	4,966,081	0	6,045,747		
交通银行－泰达宏利价值优化型成长类行业证券投资基金	其他	1.83%	4,912,189	2,259,803	0	4,912,189		
廖芙秀	境内自然人	1.69%	4,517,600	2,258,800	3,388,200	1,129,400		
马俊霞	境内自然人	1.66%	4,444,400	258,600		4,444,400		

上述股东关联关系或一致行动的说明 未发现公司股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国建设银行－泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	6,515,752	人民币普通股	6,515,752
中国银行－银华优质增长股票型证券投资基金	6,300,000	人民币普通股	6,300,000
中国工商银行－天弘精选混合型证券投资基金	6,045,747	人民币普通股	6,045,747
交通银行－泰达宏利价值优化型	4,912,189	人民币普通股	4,912,189

成长类行业证券投资基金			
林拥军	4,603,900	人民币普通股	4,603,900
马俊霞	4,444,400	人民币普通股	4,444,400
中国工商银行-广发聚瑞股票型证券投资基金	4,224,197	人民币普通股	4,224,197
全国社保基金一一五组合	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
中国银行-嘉实主题精选混合型证券投资基金	3,799,961	人民币普通股	3,799,961
李继梅	3,782,200	人民币普通股	3,782,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未发现公司股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东马俊霞通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4444400 股。		

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用☒不适用

实际控制人报告期内变更

☐适用☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√适用□不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
林拥军	董事、总裁	现任	9,207,800	9,207,800	0	18,415,600	0	0	0
廖芙秀	董事、董 会秘书、副 总裁	现任	2,258,800	2,258,800	0	4,517,600	0	0	0
李艳东	副总裁	现任	3,343,400	3,343,400	0	6,686,800	0	0	0
甄爱武	副总裁	现任	1,055,600	1,055,600	0	2,111,200	0	0	0
合计	--	--	15,865,600	15,865,600	0	31,731,200	0	0	0

2、持有股票期权情况

□适用√不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蔡建华	董事	离职	2013 年 01 月 17 日	个人原因
吴建林	董事	离职	2013 年 04 月 07 日	因公司控股股东中国华录集团有限公司工作安排
张树德	监事	离职	2013 年 02 月 03 日	个人工作原因

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

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：北京易华录信息技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	86,095,490.27	251,143,540.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	200,000.00	
应收账款	184,585,493.03	204,691,263.04
预付款项	49,248,922.71	21,055,406.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	33,796,200.56	19,870,287.39
买入返售金融资产		
存货	876,732,787.96	671,508,319.90
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,230,658,894.53	1,168,268,817.22

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	129,500,000.00	129,500,000.00
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	47,947,732.47	27,527,851.86
在建工程	79,425,379.10	41,281,430.25
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	81,617,465.37	85,162,148.99
开发支出	44,847,642.40	18,350,559.83
商誉		
长期待摊费用	4,708,262.79	6,253,143.96
递延所得税资产	884,167.09	665,907.10
其他非流动资产		
非流动资产合计	388,930,649.22	308,741,041.99
资产总计	1,619,589,543.75	1,477,009,859.21
流动负债：		
短期借款	230,000,000.00	200,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	10,380,023.80	7,598,430.00
应付账款	281,030,367.26	244,437,033.14
预收款项	63,706,792.25	30,283,908.50
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	502,317.27	4,674,069.69
应交税费	23,043,113.27	33,806,811.38

应付利息		282,333.34
应付股利		
其他应付款	4,402,527.41	3,676,992.70
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	613,065,141.26	524,759,578.75
非流动负债：		
长期借款	129,500,000.00	129,500,000.00
应付债券		
长期应付款	34,570,937.63	
专项应付款	350,000.00	
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	164,420,937.63	129,500,000.00
负债合计	777,486,078.89	654,259,578.75
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	268,000,000.00	134,000,000.00
资本公积	285,742,383.33	419,742,383.33
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	19,823,430.34	19,823,430.34
一般风险准备		
未分配利润	207,990,258.99	188,902,675.18
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	781,556,072.66	762,468,488.85
少数股东权益	60,547,392.20	60,281,791.61
所有者权益（或股东权益）合计	842,103,464.86	822,750,280.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,619,589,543.75	1,477,009,859.21

2、母公司资产负债表

编制单位：北京易华录信息技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	48,951,499.30	80,200,998.06
交易性金融资产		
应收票据	200,000.00	
应收账款	126,207,702.67	146,862,475.93
预付款项	21,632,980.88	9,443,143.93
应收利息		
应收股利		
其他应收款	31,654,164.98	17,965,448.92
存货	771,735,793.28	621,381,180.67
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,000,382,141.11	875,853,247.51
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	129,500,000.00	129,500,000.00
长期股权投资	249,710,000.00	249,710,000.00
投资性房地产		
固定资产	20,160,192.40	20,653,853.58
在建工程	43,983,263.71	41,392,965.49
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	53,824,539.63	56,707,997.13
开发支出	33,111,635.59	13,600,462.55
商誉		

长期待摊费用	1,677,782.18	1,555,360.86
递延所得税资产	665,831.10	546,209.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	532,633,244.61	513,666,849.57
资产总计	1,533,015,385.72	1,389,520,097.08
流动负债：		
短期借款	230,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	10,380,023.80	5,098,430.00
应付账款	269,212,117.37	245,217,673.91
预收款项	50,407,354.83	29,437,529.16
应付职工薪酬		4,025,103.71
应交税费	19,230,594.18	28,665,982.74
应付利息		282,333.34
应付股利		
其他应付款	62,482,833.94	2,893,180.50
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	641,712,924.12	515,620,233.36
非流动负债：		
长期借款	129,500,000.00	129,500,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	129,500,000.00	129,500,000.00
负债合计	771,212,924.12	645,120,233.36
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	268,000,000.00	134,000,000.00
资本公积	285,777,263.40	419,777,263.40
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	19,823,430.34	19,823,430.34
一般风险准备		
未分配利润	188,201,767.86	170,799,169.98
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	761,802,461.60	744,399,863.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,533,015,385.72	1,389,520,097.08

法定代表人：韩建国

主管会计工作负责人：许海英

会计机构负责人：李晓鸥

3、合并利润表

编制单位：北京易华录信息技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	287,885,008.63	196,151,452.01
其中：营业收入	287,885,008.63	196,151,452.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	259,354,265.52	177,087,733.77
其中：营业成本	192,519,244.68	137,144,511.16
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	6,270,259.58	4,785,600.89
销售费用	28,532,621.28	19,506,492.00
管理费用	26,308,112.62	15,404,105.95
财务费用	4,365,937.01	-497,171.49
资产减值损失	1,358,090.35	744,195.26
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,530,743.11	19,063,718.24
加：营业外收入	2,005,134.14	3,668,655.70
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,535,877.25	22,732,373.94
减：所得税费用	5,822,692.85	1,987,317.42
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,713,184.40	20,745,056.52
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	24,447,583.81	20,124,466.97
少数股东损益	265,600.59	620,589.55
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.091	0.075
（二）稀释每股收益	0.091	0.075
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	24,713,184.40	20,745,056.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,447,583.81	20,124,466.97
归属于少数股东的综合收益总额	265,600.59	620,589.55

法定代表人：韩建国

主管会计工作负责人：许海英

会计机构负责人：李晓鸥

4、母公司利润表

编制单位：北京易华录信息技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	249,994,074.59	172,411,540.96
减：营业成本	184,402,472.30	124,215,702.03

营业税金及附加	5,265,286.42	4,620,482.28
销售费用	16,559,455.01	15,768,699.51
管理费用	12,697,706.48	10,093,699.02
财务费用	4,736,662.05	-432,915.56
资产减值损失	797,474.26	379,318.18
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	25,535,018.07	17,766,555.50
加：营业外收入	2,004,225.40	2,637,422.85
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	27,539,243.47	20,403,978.35
减：所得税费用	4,776,645.59	1,621,786.32
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	22,762,597.88	18,782,192.03
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	22,762,597.88	18,782,192.03

法定代表人：韩建国

主管会计工作负责人：许海英

会计机构负责人：李晓鸥

5、合并现金流量表

编制单位：北京易华录信息技术股份有限公司

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	168,871,381.48	100,217,089.89
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,667,328.31	2,180,359.85
收到其他与经营活动有关的现金	19,084,055.44	21,960,253.01
经营活动现金流入小计	190,622,765.23	124,357,702.75
购买商品、接受劳务支付的现金	194,182,918.73	143,885,964.93
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	36,561,056.68	20,436,998.95
支付的各项税费	24,673,740.32	18,239,973.12
支付其他与经营活动有关的现金	61,097,258.62	34,803,763.70
经营活动现金流出小计	316,514,974.35	217,366,700.70
经营活动产生的现金流量净额	-125,892,209.12	-93,008,997.95
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	4,800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,800.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,921,395.88	37,645,584.25

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	65,921,395.88	37,645,584.25
投资活动产生的现金流量净额	-65,916,595.88	-37,645,584.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		9,890,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,890,000.00
取得借款收到的现金	110,000,000.00	145,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	110,000,000.00	154,890,000.00
偿还债务支付的现金	80,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,681,833.30	7,638,897.74
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	191,952.11	99,147.72
筹资活动现金流出小计	90,873,785.41	97,738,045.46
筹资活动产生的现金流量净额	19,126,214.59	57,151,954.54
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	-172,682,590.41	-73,502,627.66
加：期初现金及现金等价物余额	247,901,884.73	351,227,387.06
六、期末现金及现金等价物余额	75,219,294.32	277,724,759.40

法定代表人：韩建国

主管会计工作负责人：许海英

会计机构负责人：李晓鸥

6、母公司现金流量表

编制单位：北京易华录信息技术股份有限公司

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	131,780,748.21	84,312,097.89
收到的税费返还	2,472,725.40	2,180,359.85
收到其他与经营活动有关的现金	102,885,445.07	20,249,028.82
经营活动现金流入小计	237,138,918.68	106,741,486.56
购买商品、接受劳务支付的现金	153,959,290.32	113,434,868.57
支付给职工以及为职工支付的现金	19,945,126.15	14,673,943.16
支付的各项税费	17,502,399.75	11,767,463.31
支付其他与经营活动有关的现金	77,891,893.51	31,479,036.85
经营活动现金流出小计	269,298,709.73	171,355,311.89
经营活动产生的现金流量净额	-32,159,791.05	-64,613,825.33
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	41,086.63	
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	41,086.63	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,891,549.02	38,806,981.08
投资支付的现金		158,210,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	25,891,549.02	197,016,981.08
投资活动产生的现金流量净额	-25,850,462.39	-197,016,981.08
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	110,000,000.00	140,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	110,000,000.00	140,000,000.00
偿还债务支付的现金	80,000,000.00	80,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,681,833.30	7,467,827.51
支付其他与筹资活动有关的现金	191,952.11	99,147.72
筹资活动现金流出小计	90,873,785.41	87,566,975.23
筹资活动产生的现金流量净额	19,126,214.59	52,433,024.77
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	-38,884,038.85	-209,197,781.64
加：期初现金及现金等价物余额	76,959,342.20	321,833,008.00
六、期末现金及现金等价物余额	38,075,303.35	112,635,226.36

法定代表人：韩建国

主管会计工作负责人：许海英

会计机构负责人：李晓鸥

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京易华录信息技术股份有限公司

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
	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	134,000,000.00	419,742,383.33			19,823,430.34		188,902,675.18		60,281,791.61
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	134,000,000.00	419,742,383.33			19,823,430.34		188,902,675.18		60,281,791.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	134,000,000.00	-134,000,000.00					19,087,583.81		265,600.59
（一）净利润							24,447,583.81		265,600.59
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							24,447,583.81		265,600.59
（三）所有者投入和减少资本									

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-5,360,000.00			-5,360,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-5,360,000.00			-5,360,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	134,000,000.00	-134,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	134,000,000.00	-134,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	268,000,000.00	285,742,383.33			19,823,430.34		207,990,258.99		60,547,392.20	842,103,464.86

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	67,000,000.00	485,201,826.57			11,531,079.24		111,311,006.64		28,967,094.16	704,011,006.61
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	67,000,000.00	485,201,826.57			11,531,079.24		111,311,006.64		28,967,094.16	704,011,006.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	67,000,000.00	-65,459,443.24			8,292,351.10		77,591,668.54		31,314,697.45	118,739,273.85
（一）净利润							87,894,019.64		2,802,402.81	90,696,422.45
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							87,894,019.64		2,802,402.81	90,696,422.45
（三）所有者投入和减少资本		-19,843.24							28,512,294.64	28,492,451.40
1．所有者投入资本		1,715.98							28,490,735.42	28,492,451.40
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		-21,559.22							21,559.22	
（四）利润分配					8,292,351.10		-10,302,351.10			-2,010,000.00
1．提取盈余公积					8,292,351.10		-8,292,351.10			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-2,010,000.00			-2,010,000.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	67,000,000.00	-67,000,000.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	67,000,000.00	-67,000,000.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										

2. 本期使用										
(七) 其他		1,560,400.00								1,560,400.00
四、本期期末余额	134,000,000.00	419,742,383.33			19,823,430.34		188,902,675.18		60,281,791.61	822,750,280.46

法定代表人：韩建国

主管会计工作负责人：许海英

会计机构负责人：李晓鸥

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京易华录信息技术股份有限公司

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	134,000,000.00	419,777,263.40			19,823,430.34		170,799,169.98	744,399,863.72
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	134,000,000.00	419,777,263.40			19,823,430.34		170,799,169.98	744,399,863.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	134,000,000.00	-134,000,000.00					17,402,597.88	17,402,597.88
（一）净利润							22,762,597.88	22,762,597.88
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							22,762,597.88	22,762,597.88
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-5,360,000.00	-5,360,000.00
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,360,000.00	-5,360,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	134,000,000.00	-134,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	134,000,000.00	-134,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	268,000,000.00	285,777,263.40			19,823,430.34		188,201,767.86	761,802,461.60

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	67,000,000.00	485,216,863.40			11,531,079.24		98,178,010.08	661,925,952.72
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	67,000,000.00	485,216,863.40			11,531,079.24		98,178,010.08	661,925,952.72
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	67,000,000.00	-65,439,600.00			8,292,351.10		72,621,159.90	82,473,911.00
（一）净利润							82,923,511.00	82,923,511.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							82,923,511.00	82,923,511.00
（三）所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					8,292,351.10		-10,302,351.10	-2,010,000.00
1. 提取盈余公积					8,292,351.10		-8,292,351.10	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-2,010,000.00	-2,010,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	67,000,000.00	-67,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	67,000,000.00	-67,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他		1,560,400.00						1,560,400.00
四、本期期末余额	134,000,000.00	419,777,263.40			19,823,430.34		170,799,169.98	744,399,863.72

法定代表人：韩建国

主管会计工作负责人：许海英

会计机构负责人：李晓鸥

三、公司基本情况

1、历史沿革

北京易华录信息技术股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）由中国华录集团有限公司（以下简称“华录集团”）与自然人张庆、林拥军、邓小铭于2001年3月共同出资组建。公司注册资本800万元，华录集团以货币出资520万元，占注册资本的65%；邓小铭，货币出资3万元、非专利技术出资41.8万元，占注册资本的5.60%；林拥军，货币出资5万元、非专利技术

术出资51万元，占注册资本的7%；张庆，货币出资12万元、非专利技术出资167.2万元，占注册资本的22.40%。

2001年4月中务会计师事务所有限责任公司出具了（2001）中务验字04-068号《开业登记验资报告书》，确认各股东出资已到位，其中非专利技术出资由2001年3月经北京博产评估有限公司京博评字（2001）第003号评估报告予以确认。2001年4月北京市工商行政管理局核发了注册号为1101081267961《企业法人营业执照》。2001年9月出具了中永信审字（2001）1-168号《查帐验证报告》，确认了截止2001年5月8日，公司股东投入的非专利技术投资已经到位，已办理了财产转移手续。

2003年3月股东华录集团将其在本公司的520万元出资转让给股东中国华录信息产业有限公司（以下简称“华录信产”），股东邓小铭将其持有本公司3万元出资分别转让给王锐锋1万元、丁积慧1万元、宫玉慧1万元，又将其持有的41.8万元出资分别转让给王锐锋12.44万元、丁积慧12.44万元、宫玉慧12.52万元、林拥军4.4万元，股东张庆将其持有的本公司的95.44万元出资分别转让给李艳东35.36万元、樊平9.92万元、林拥军15.6万元、王锐锋16.56万元、丁积慧6万元、李强6万元、李伟6万元。

2006年12月本公司将注册资本由800万元增加到1,600万元，已经由北京中瑞诚联合会计师事务所“瑞联验字[2006]第06-3467号”验资报告确认。其中：股东华录信产以货币增资520万元，股东王锐锋以货币增资38万元，股东丁积慧以货币增资27.44万元，股东宫玉慧以货币增资23.52万元，股东李艳东以货币增资53.36万元，股东林拥军以货币增资115.06万元，廖芙秀以货币增资14.32万元，傅华茂以货币增资4万元，何子卿以货币增资4.3万元。股东李强将其在本公司非专利技术出资6万元转让给林拥军，股东李伟将其持有的非专利技术出资6万元转让给林拥军，张庆将其持有的非专利技术出资71.76万元、货币出资12万元转让给林拥军。同时林拥军将其出资转让给李艳东18万元，转让给廖芙秀8万元，转让给丁积慧8万元，转让给王锐峰8万元，转让给傅华茂4万元，转让给何子卿4万元，转让给宫玉慧10万元。

2007年4月王锐锋将其持有的本公司23万元出资转让给蒋曙明，何子卿将其持有的4万元出资转让给黄建平，廖芙秀将其持有的8万元非专利技术出资、5万元货币出资转让给黄建平，宫玉慧将其持有的24.52万元货币出资、22.52万元非专利技术出资转让给宫承忠。

2007年9月本公司注册资本由1,600万元增加到2,800万元，已经由中诚信安瑞（北京）会计师事务所有限公司“中诚信安瑞验字[2007]26号”验资报告确认。其中：股东华录信产以货币增资780万元，股东林拥军以货币增资172万元，股东李艳东以货币增资32万元，股东宫

承忠以货币增资14万元，股东蒋曙明以货币增资5万元，股东黄建平以货币增资60万元，股东廖芙秀以货币增资90万元，方力以货币增资5万元，李华以货币增资30万元，谷桐宇以货币增资5万元，傅江峰以货币增资7万元。

2007年11月本公司注册资本由2,800万元增加到3,600万元，已经由中诚信安瑞（北京）会计师事务所有限公司“中诚信安瑞验字[2007]048号”验资报告确认。其中：宾慧以货币增资160万元，董爱红以货币增资160万元，马俊霞以货币增资110万元，李继梅以货币增资80万元，吴健玲以货币增资80万元，汪娟以货币增资80万元，李培新以货币增资50万元，刘伟以货币增资40万元，梁昌平以货币增资40万元。本次增资全部引进新的自然人投资者。增资后华录信产以货币出资1820万元，占注册资本的50.56%；自然人股东以货币、知识产权出资1780万元，占注册资本的49.44%。

2008年4月，经本公司股东会决议、国资委产权局批准，华录信产将持有的本公司50.56%的股权全部转让给华录集团，自然人股东股权比例不变。自然人股东进行内部转让，林拥军将其在本公司的50万元货币出资转让给马俊霞；林拥军将其在本公司的25万元货币出资转让给甄爱武；林拥军将其在本公司的5万元货币出资转让给李志欣；何子卿将其在本公司的4.3万元货币出资转让给林拥军；王锐锋将其在本公司的8万元货币出资转让给甄爱武；李艳东将其在本公司的5万元货币出资转让给甄爱武；李艳东将其在本公司的5万元货币出资转让给贾霆；李艳东将其在本公司的8.36万元货币出资转让给林拥军；廖芙秀将其在本公司的13万元货币出资转让给刘志延；廖芙秀将其在本公司的5万元货币出资转让给朱静生。

2008年9月28日，经股东会决议、国资委产权局批准，本公司整体改制为股份公司，以截至2008年6月30日原北京易华录信息技术有限公司账面净资产70,633,418.22元为基础，按照1:0.70788的折股比例进行折股，整体变更为股份公司，整体变更后的股份公司继承原公司的一切债权和债务，公司名称由北京易华录信息技术有限责任公司变更为北京易华录信息技术股份有限公司，总股本为5000万股，已经由中天运会计师事务所有限公司“中天运[2008]验字第25001号”验资报告确认。其中：华录集团持股2527.78万股，占总股本的50.56%；自然人股东持股2472.22万股，占总股本的49.44%。

根据公司2011年2月26日召开的2010年度股东大会决议和2011年4月13日中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]561号”文《关于核准北京易华录信息技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，公司向社会公开发行人民币普通股1,700万股（每股面值1元），增加注册资本1,700万元，变更后的股本资本为6,700万元，其中：华录集团持股2,357.78

万股，占总股本的35.19%；全国社会保障基金理事会：持股170.00万股，占总股本的2.54%。本次公司首次公开发行股票股本实收情况已经中天运会计师事务所有限公司审验，出具了中天运[2011]验字第0041号验资报告。

根据公司2012年4月23日召开的2011年度股东大会决议，以2011年12月31日公司总股本6,700万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增10股，共计转增6,700万股，转增后公司总股本为13,400万股。本次公司资本公积转增股本已经利安达会计师事务所有限责任公司审验，并出具了利安达验字[2012]第1050号验资报告。

根据公司2013年4月19日召开的2012年度股东大会决议，以2012年12月31日公司总股本13,400万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增10股，共计转增13,400万股，转增后公司总股本为26,800万股。

2、所处行业：智能交通管理系统工程、服务行业。

3、注册地址：北京市石景山区八大处高科技园区西井路3号3号楼535房间；法定代表人：韩建国；注册资本：13,400万元。

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

5、本公司的基本组织架构：公司设立了股东大会、董事会和监事会。股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构。公司下设审计监察部、证券部、法务部、财务中心、会计中心、行政服务中心、运营管理中心/总裁办公室、战略人力资源管理中心、产品及供应链管理中心、采购管理中心、总工程师办公室、智能交通产业发展研究中心、技术支持中心、投资规划部、市场营销管理中心、重点项目办公室十六个部门，一家中央研究院，十五个事业部和七家子公司。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

报告期内，公司执行财政部2006年颁布的《企业会计准则》及其应用指南。公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计期间。

4、记账本位币

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

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，该项企业合并按权益结合法进行会计核算。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。取得的净资产账面价值与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为合并发生的各项直接相关费用，发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，该项企业合并按购买法进行会计核算。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

合并成本公允价值与账面价值的差异计入当期损益。被购买方的可辨认资产、负债及或有负债以其在收购日的公允价值予以确认。

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。初始确认后的商誉，后续期间以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

如果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，在对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核后，将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。

被购买方的少数股东权益按少数股东所占被购买方的可辨认资产、负债及或有负债的公允价值份额进行初始计量。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

本公司在确定能否控制被投资单位时，同时考虑企业和其他企业持有的被投资单位的当期可转换的可转换公司债券、当期可执行的认股权证等潜在表决权因素。

按照上述原则，本报告期纳入合并范围的子公司共七家，详见本财务报表附注“六、企业合并及合并财务报表”。

(2) 编制方法：公司合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关

资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。在编制合并财务报表时，按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》采用如下办法编制：

- A、母、子公司采用的会计年度和会计政策相同；
- B、母、子公司及子公司之间的重大交易已调整抵消；
- C、投资、权益及相互往来已调整抵销。

(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
不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

(1) 现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；

(2) 现金等价物为本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

外币业务发生时按当月一日中国人民银行公布的国家外汇牌价折算为记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

在资产负债表日，分别按外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A、对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益，属于资本性支出的计入相关资产价值；

B、对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

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

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

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

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

a. 《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

不适用

(4) 金融负债终止确认条件

不适用

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

①持有至到期投资以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至

预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项持有至到期投资单独进行减值测试。

②可供出售金融资产可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，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，计入减值损失。

③其他在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

（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不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

坏账损失确认标准：因债务人出现被撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足或死亡等情况，导致无法收回的款项，经公司的相应权力机构批准作为资产损失。

坏账准备计提方法：期末对应收款项的账面价值进行检查（其中未到期保证金、质保金不计提减值），对单项金额重大的应收款项以及单项金额不重大的长期应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量的现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。其他单项金额不重大的应收款项与经单独测试后未计提减值的应收款项账面余额按照以下比例计提坏账准备。具体标准如下：

帐龄	计提比例(%)
一年以内	0.00
一至二年	10.00
二至三年	30.00
三至四年	80.00
四至五年	80.00
五年以上	100.00

单项金额重大是指：期末余额前五名的应收款项。

其他不重大的应收款项：除已包括在单项金额重大的应收款项外的款项。

(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	期末余额前五名的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量的现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试后未计提减值的应收款项账面余额按照账龄计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	其他单项金额不重大的应收款项与经单独测试后未计提减值的应收款项账面余额按账龄划分组合。

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）	0%	0%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	80%	80%
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

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、库存商品、已完施工未结算、未完工工程、

其他存货等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：先进先出法

存货取得时以实际成本计价，领用和发出时按先进先出法计价。

（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，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货（除工程施工外）进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时、产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司对工程施工定期进行全面复核、减值测试，若建造合同的预计总成本超过合同总收入，则形成合同预计损失，计提存货跌价准备，并确认为当期损益。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

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）投资成本的确定

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

额。

(2) 后续计量及损益确认

公司对被投资单位能够实施控制、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，长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，首先对公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分予以抵销。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的，全额确认；然后再对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。③与被投资单位之间发生重要交易。④向被投资单位派出管理人员。⑤向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司按成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，

发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。公司其他长期股权投资的可收回金额低于其账面价值时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，确认长期股权投资减值准备。公司长期股权投资减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（3）各类固定资产的折旧方法

公司采用年限平均法计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	3%	2.425
机器设备	5—10	3%	19.4-9.7
电子设备	3	3%	32.33
运输设备	10	3%	9.7
其他	5	3%	19.4

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司期末对固定资产逐项进行检查，由于市价大幅度下跌，或陈旧过时、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定

资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。固定资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

(5) 其他说明

融资租入房屋及建筑物的折旧方法（含折旧年限、残值率），同固定资产折旧方法。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明在建工程可能发生了减值：

①在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致其可收回金额大幅度降低。

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。本公司一般以单项在建工程为基础估计其可收回金额，可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将其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，同时计提相应的在建工程减值准备。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，并按照《企业会计准则第8号-资产减值》有关规定计提在建工程减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生。
- 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

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

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

（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，借款费用的资本化继续进行。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

①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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在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之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在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之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命的确定原则：

A、来源于合同性权利或者其他法定权利的无形资产，其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限；

B、合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明延续不需要付出大额成本的，续约期一并计入使用寿命；

C、合同或者法律没有使用寿命的，综合各方面情况判断，如与同行业情况进行比较、参考历史经验、聘请专家论证等，以无形资产能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命；

D、按照上述方法仍无法确定无形资产为本公司带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。

项目	预计使用寿命	依据
开发工具	10 年	以无形资产能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	20 年	专利权期限为 20 年
数据采集传输系统	5 年	以无形资产能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命
著作权	10 年	以无形资产能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

按照上述方法仍无法确定无形资产为本公司带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。

（4）无形资产减值准备的计提

公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在市价大幅度下跌等表明资产可能发生减值的迹象时，计提无形资产减值准备。计提时，按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。无形资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

(5) 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

为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，确定为研究阶段；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，确定为开发阶段。

(6) 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：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期待摊费用

公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

（2）权益工具公允价值的确定方法

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

对已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，公司确认商品销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入在同时满足以下条件时予以确认：

①与交易相关的经济利益能够流入企业公司；

②收入的金额能够可靠地计量。

(3) 确认提供劳务收入的依据

劳务收入包括软件维护、培训等收入。

A、同一会计年度开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

B、如劳务开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相应的劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

本公司采用已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度。

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。

(2) 会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，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。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，按照收到或应收的金额计量。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。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：A、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。B、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

资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础的，以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认所产生的递延所得税资产。

（2）确认递延所得税负债的依据

资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础的，确认所产生的递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

（2）融资租赁会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按《增值税暂行条例》、《营业税改征增值税试点方案》及《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点实施办法》规定的税率计算缴纳增值税；	17%、6%、3%
营业税	按《营业税暂行条例》规定的税率计算缴纳营业税	5%或 3%
城市维护建设税	《城市维护建设税暂行条例》规定的税率计算缴纳城市维护建设税	7%
企业所得税	按《企业所得税法》及相关税收优惠政策规定的税率计算缴纳企业所得税	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

(1) 本公司根据《财政部国家税务总局关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》（财税[2008]21号）、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）等规定，2011-2013年度减按15%的税率征收企业所得税；

(2) 本公司之控股子公司北京尚易德科技有限公司根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）等规定，2010-2012年度减按15%的税率征收企业所得税；

(3) 本公司之控股子公司华录智达科技有限公司根据《国家税务总局关于进一步明确企业所得税过渡期优惠政策执行口径问题的通知》（国税函[2010]157号）、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火

[2008]172号) 等规定, 2010-2011年度免征企业所得税, 2012-2014年按25%税率减半征收。

(4) 本公司其他全资或控股子公司执行25%企业所得税税率。

2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号), 增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品, 按照17%税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据《企业所得税法实施条例》第九十五条企业所得税法第三十条第(一)项所称研究开发费用的加计扣除, 是指企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用, 未形成无形资产计入当期损益的, 在按照规定据实扣除的基础上, 按照研究开发费用的50%加计扣除; 形成无形资产的, 按照无形资产成本的150%摊销。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(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
北京尚 易德科 技有限 公司	控股子 公司	北京	工业	5000 万 元	电子产 品制造	42,560, 000.00		80%	80%	是	13,091, 523.10		
北京华 夏捷通 技术培 训有限 公司	控股子 公司	北京	服务业	500 万 元	教育、 咨询设 计	3,750,0 00.00		75%	75%	是	1,322,9 09.05		
天津易 华录信 息技术 有限公 司	全资子 公司	天津	信息系 系统集成 服务	12000 万无	智能交 通系统 集成	120,000 ,000.00		100%	100%	是			
天津通 翔智能 交通系 统有限 公司	控股子 公司	天津	工业	3200 万 元	电子产 品制造	22,400, 000.00		70%	70%	是	9,490,7 47.11		
易华录 (天 津) 交 通工程 有限公 司	控股子 公司	天津	建筑安 装业	2000 万 元	智能交 通工程	16,000, 000.00		80%	80%	是	4,326,8 58.21		
山东易 华录信 息技术 有限公 司	控股子 公司	济南	信息系 系统集成 服务	2000 万 元	智能交 通系统 集成	15,000, 000.00		75%	75%	是	4,941,0 89.28		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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	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	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---------------------------------	-------------	------------------	------------	------------	---------------------------------	---------------------------------

							项目余 额					损益的 金额	数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
华录智 达科技 有限公 司	控股子 公司	大连	软件业	5000 万 元	电子产 品制造	30,000, 000.00		60%	60%	是	27,374, 265.46		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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的其他说明

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

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	62,183.95	--	--	32,304.65
人民币	--	--	62,183.95	--	--	32,304.65
银行存款：	--	--	75,157,110.37	--	--	245,369,580.08
人民币	--	--	75,157,110.37	--	--	245,369,580.08
其他货币资金：	--	--	10,876,195.95	--	--	5,741,655.86
人民币	--	--	10,876,195.95	--	--	5,741,655.86
合计	--	--	86,095,490.27	--	--	251,143,540.59

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

- (1) 其他货币资金中履约保函金额8,460,136.10元；
- (2) 其他货币资金中银行承兑汇票保证金2,416,059.85元；
- (3) 期末余额中无抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

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	200,000.00	
合计	200,000.00	

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发
----	-----	------	------	-----	--------	---------

						生减值
其中:	--	--	--	--	--	--
其中:	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额重大应收账款	55,790,362.53	29.46%			70,508,572.83	33.89%		
其他不重大的应收账款	133,582,396.12	70.54%	4,787,265.62	100%	137,565,868.45	66.11%	3,383,178.24	100%
组合小计	189,372,758.65	100%	4,787,265.62	100%	208,074,441.28	100%	3,383,178.24	100%
合计	189,372,758.65	--	4,787,265.62	--	208,074,441.28	--	3,383,178.24	--

应收账款种类的说明

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，按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	164,554,608.32	86.89%		188,245,423.71	90.47%	
1 年以内小计	164,554,608.32	86.89%		188,245,423.71	90.47%	
1 至 2 年	17,041,433.95	9%	1,704,143.39	16,008,549.80	7.69%	1,600,854.97
2 至 3 年	6,293,327.86	3.32%	1,887,408.36	2,560,857.99	1.23%	768,257.40
3 年以上	1,483,388.52	0.78%	1,195,713.87	1,259,609.78	0.61%	1,014,065.87
3 至 4 年	1,090,769.77	0.58%	872,615.82	807,090.18	0.39%	645,672.14
4 至 5 年	347,603.52	0.18%	278,082.82	420,629.37	0.2%	336,503.50
5 年以上	45,015.23	0.02%	45,015.23	31,890.23	0.02%	31,890.23
合计	189,372,758.65	--	4,787,265.62	208,074,441.28	--	3,383,178.24

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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国华录集团有限公司	184,182.00		71,965.81	
合计	184,182.00		71,965.81	

(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 (%)
山西省公安厅交通管理局	客户	19,185,097.59	1 年以内	10.13%
天津市公共交通集团(控股)有限公司	客户	14,630,661.51	1 年以内	7.73%
呼和浩特市城发投资经营责任有限公司	客户	9,119,231.68	1 年以内	4.82%
银川市公安局交通警察支队	客户	6,737,093.97	1 年以内	3.56%
宿迁市公安局	客户	6,118,277.78	1 年以内	3.23%
合计	--	55,790,362.53	--	29.47%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中国华录集团有限公司	控股股东	184,182.00	0.1%
合计	--	184,182.00	0.1%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(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

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额重大应收账款	4,527,427.90	13.25%			4,684,190.39	23.14%		
其他不重大的应收账款	29,633,714.36	86.75%	364,941.70	100%	15,560,363.70	76.86%	374,266.70	100%
组合小计	34,161,142.26	100%	364,941.70	100%	20,244,554.09	100%	374,266.70	100%
合计	34,161,142.26	--	364,941.70	--	20,244,554.09	--	374,266.70	--

其他应收款种类的说明

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	33,537,808.26	98.18%		19,326,962.63	95.46%	
1 年以内小计	33,537,808.26	98.18%		19,326,962.63	95.46%	
1 至 2 年	181,465.00	0.53%	18,146.50	475,722.46	2.35%	27,471.50

2 至 3 年	13,400.00	0.04%	4,020.00	13,400.00	0.07%	4,020.00
3 年以上	428,469.00	1.25%	342,775.20	428,469.00	2.12%	342,775.20
3 至 4 年	198,469.00	0.58%	158,775.20	198,469.00	0.98%	158,775.20
4 至 5 年	230,000.00	0.67%	184,000.00	230,000.00	1.14%	184,000.00
合计	34,161,142.26	--	364,941.70	20,244,554.09	--	374,266.70

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

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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(%)
西宁海湖开发建设管理有限	1,423,000.00	保证金	4.17%

公司			
佛山市南海区直属行政事业单位会计核算中心	1,000,000.00	保证金	2.93%
宿迁市招标投标管理办公室	950,000.00	保证金	2.78%
山西省公安厅交通管理局	600,000.00	保证金	1.76%
东莞市会计核算中心	554,427.90	保证金	1.62%
合计	4,527,427.90	--	13.26%

说明

(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(%)
西宁海湖开发建设管理有限公司	客户	1,423,000.00	1 年以内	4.17%
佛山市南海区直属行政事业单位会计核算中心	客户	1,000,000.00	1 年以内	2.93%
宿迁市招标投标管理办公室	客户	950,000.00	1 年以内	2.78%
山西省公安厅交通管理局	客户	600,000.00	1 年以内	1.76%
东莞市会计核算中心	客户	554,427.90	1 年以内	1.62%
合计	--	4,527,427.90	--	13.26%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(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

单位：元

项目	期末数
----	-----

资产：
负债：

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	48,540,734.46	98.56%	20,383,890.08	96.81%
1 至 2 年	146,970.00	0.3%	325,129.28	1.54%
2 至 3 年	520,191.48	1.06%	235,398.92	1.12%
3 年以上	41,026.77	0.08%	110,988.02	0.53%
合计	49,248,922.71	--	21,055,406.30	--

预付款项账龄的说明

期末一年以上预付款项为尚未结算完毕或预计收回可能性较小，已按账龄计提坏账准备。1 至 2 年计提 1 0 %；2 至 3 年计提 3 0 %；3 年以上计提 8 0 %—1 0 0 %。

(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
天津市国土资源和房屋管理局津南区国土资源分局	供应商	10,600,000.00	41429	土地预申请保证金，待挂牌后结算
北京海达恒信科技有限公司	供应商	5,554,841.57	2012.4.19	汇总开票
山东东岳国际经贸合作股份有限公司	供应商	5,265,230.27	1 年以内	汇总开票
北京华信盛通智能科技有限公司	供应商	4,896,572.88	2013.2.5	汇总开票
济南京翔智能交通系统有限公司	供应商	3,902,451.54	2012.9.12	汇总开票
合计	--	30,219,096.26	--	--

预付款项主要单位的说明

本公司下属全资子公司天津易华录信息技术有限公司预购经天津市津南区人民政府批准，并经天津市国土资源和房屋管理局津南区国土资源分局备案，由天津土地交易中心负责组织实施的位于天津八里台工业区、宗地编号分别为津南（挂）G2012-51号、津南（挂）G2012-52号、津南（挂）G2012-53号的三个地块，于2013年6月向天津市国土资源和房屋管理局津南区国土

资源分局支付土地出让保证金1060万元；北京海达恒信科技有限公司、北京华信盛通智能科技有限公司、山东东岳国际经贸合作股份有限公司和济南京翔智能交通系统有限公司均为公司设备供应商。

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

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	3,018,961.38		3,018,961.38	1,187,575.12		1,187,575.12
在产品	1,617,531.06		1,617,531.06	435,113.56		435,113.56
库存商品	13,535,488.94		13,535,488.94	9,139,958.56		9,139,958.56
已完施工未结算	106,258,059.16		106,258,059.16	109,847,202.77		109,847,202.77
未完工工程	750,445,865.77		750,445,865.77	550,276,306.00		550,276,306.00
在途材料	251,380.34		251,380.34	367,375.20		367,375.20
发出商品	1,591,210.77		1,591,210.77	254,788.69		254,788.69
委托加工物资	14,290.54		14,290.54			
合计	876,732,787.96		876,732,787.96	671,508,319.90		671,508,319.90

(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	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
----	-------------	---------------	-----------------------

存货的说明

存货主要内容为已完施工未结算、未完工工程项目。2013年6月末较2012年末增加205,217,410.56元，增幅30.56%。增加的主要原因为增加的主要原因为公司业务规模扩大，工程项目及生产投入增加。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
其他	129,500,000.00	129,500,000.00
合计	129,500,000.00	129,500,000.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

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	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
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------------------------	------	----------	--------

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

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：	36,900,065.32	23,261,329.33		3,417.95	60,157,976.70
其中：房屋及建筑物		17,428,196.56			17,428,196.56
机器设备	1,789,971.93	414,159.85			2,204,131.78
运输工具	22,196,207.07	3,331,150.41			25,527,357.48
电子设备	11,946,104.29	1,891,210.61		3,417.95	13,833,896.95
其他	967,782.03	196,611.90			1,164,393.93
--	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：	9,372,213.46		2,838,122.86	92.09	12,210,244.23
其中：房屋及建筑物			175,633.83		175,633.83
机器设备	1,031,782.09		154,034.18		1,185,816.27
运输工具	2,517,187.15		1,208,608.56		3,725,795.71
电子设备	5,748,560.64		1,195,812.53	92.09	6,944,281.08
其他	74,683.58		104,033.76		178,717.34
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	27,527,851.86	--			47,947,732.47
其中：房屋及建筑物		--			17,252,562.73
机器设备	758,189.84	--			1,018,315.51
运输工具	19,679,019.92	--			21,801,561.77
电子设备	6,197,543.65	--			6,889,615.87
其他	893,098.45	--			985,676.59

电子设备		--	
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	27,527,851.86	--	47,947,732.47
其中：房屋及建筑物		--	17,252,562.73
机器设备	758,189.84	--	1,018,315.51
运输工具	19,679,019.92	--	21,801,561.77
电子设备	6,197,543.65	--	6,889,615.87
其他	893,098.45	--	985,676.59

本期折旧额 2,838,122.86 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 255,403.22 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	17,428,196.56	175,633.83	17,252,562.73

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
运输工具	1,057,664.20

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

2013年6月末较2012年末增加20,419,880.61元，增幅74.18%。增加的主要原因为公司下属全资子公司天津易华录信息技术有限公司新增办公楼一栋，增加房屋及建筑物17,428,196.56元，另因公司业务规模扩大、人员增加，运输设备、办公设备也相应增加。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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
新一代智能交通系统开发与建设示范项目	42,990,217.55		42,990,217.55	40,399,919.33		40,399,919.33
天津智能交通云计算产业园区建设	930,870.14		930,870.14	785,240.14		785,240.14
1#2#办公楼装修	35,266,905.41		35,266,905.41	0.00		0.00
电炉	0.00		0.00	93,880.35		93,880.35
LED 屏	0.00		0.00	2,390.43		2,390.43
乐山职业技术学院实验室项目	237,386.00		237,386.00			0.00
合计	79,425,379.10		79,425,379.10	41,281,430.25		41,281,430.25

(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
新一代智能交通系统开发与建设示范项目	74,230,000.00	40,399,919.33	2,590,298.22			57.91%	57.91%				募集资金	42,990,217.55
天津智能交通云计算产业园区建设	30,000,000.00	785,240.14	145,630.00			3.1%	3.1%				自有资金	930,870.14
天津易华录研发基地	39,973,577.98	0.00	35,266,905.41			88.23%	88.23%	731,253.36	731,253.36	6.55%	自有资金	35,266,905.41
合计	144,203,577.98	41,185,159.47	38,002,803.63			--	--	731,253.36	731,253.36	--	--	79,187,912.70

	577.98	59.47	33.63					36	36			93.10
--	--------	-------	-------	--	--	--	--	----	----	--	--	-------

在建工程项目变动情况的说明

主要是按募集资金投资计划进行新一代智能交通系统开发与建设示范项目投资建设，以及按投资规划在天津建设天津智能交通云计算产业园区。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
新一代智能交通系统开发与建设示范项目	57.91%	
天津智能交通云计算产业园区建设	3.1%	
天津易华录研发基地	88.23%	

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				

二、畜牧养殖业
三、林业
四、水产业

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

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
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

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	91,260,269.15	703,562.82		91,963,831.97
其中：软件	188,282.75	262,393.16		450,675.91
土地使用权				
专利权	17,385,671.49			17,385,671.49
非专利技术				
商标权				
著作权	73,686,314.91	441,169.66		74,127,484.57
特许权				
二、累计摊销合计	6,098,120.16	4,248,246.44		10,346,366.60
其中：软件	108,043.87	13,461.56		121,505.43
土地使用权				

专利权	3,315,027.19	660,476.40		3,975,503.59
非专利技术				
商标权				
著作权	2,675,049.10	3,574,308.48		6,249,357.58
特许权				
三、无形资产账面净值合计	85,162,148.99	-3,544,683.62		81,617,465.37
其中：软件	80,238.88			329,170.48
土地使用权				
专利权	14,070,644.30			13,410,167.90
非专利技术				
商标权				
著作权	71,011,265.81			67,878,126.99
特许权				
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
商标权				
著作权				
特许权				
无形资产账面价值合计	85,162,148.99	-3,544,683.62		81,617,465.37
其中：软件	80,238.88			329,170.48
土地使用权				
专利权	14,070,644.30			13,410,167.90
非专利技术				
商标权				
著作权	71,011,265.81			67,878,126.99
特许权				

本期摊销额 4,248,246.44 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	

研究阶段支出		3,684,759.61	3,684,759.61		
开发阶段支出	18,350,559.83	26,818,252.23		321,169.66	44,847,642.40
合计	18,350,559.83	30,503,011.84	3,684,759.61	321,169.66	44,847,642.40

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 87.92%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 91.01%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

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
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	6,171,060.62	1,639,740.65	657,625.68	2,952,126.99	4,201,048.60	转入固定资产
厂房租赁费	0.00	1,541,782.26	1,110,891.14	0.00	430,891.12	
网站、网络服务	82,083.34	5,263.80	11,024.07		76,323.07	
合计	6,253,143.96	3,186,786.71	1,779,540.89	2,952,126.99	4,708,262.79	--

长期待摊费用的说明

2013年6月末较2012年末减少1,544,881.17元，降幅24.71%。减少的主要原因为2012年天津易华录成立时，办公场所由园区免费提供，装修款列入长期待摊费用，按照预计使用年限（3年）进行摊销，2013年1月天津易华录与天津八里州房地产开发有限公司签订中鼎创意产业园办公楼转让合同，将长期待摊费用余额，一并转入固定资产。

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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	884,167.09	665,907.10
小计	884,167.09	665,907.10
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
应收账款-坏账准备	4,787,265.62	3,383,178.24
预付账款-坏账准备	544,290.78	580,962.81
其他应收款-坏账准备	364,941.70	374,266.70
小计	5,696,498.10	4,338,407.75

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	884,167.09		665,907.10	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

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	4,338,407.75	1,358,090.35			5,696,498.10
合计	4,338,407.75	1,358,090.35			5,696,498.10

资产减值明细情况的说明

资产减值损失为按账龄计提的坏账准备。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	90,000,000.00	60,000,000.00
委托借款	140,000,000.00	140,000,000.00
合计	230,000,000.00	200,000,000.00

短期借款分类的说明

信用借款为商业银行提供的无担保抵押的贷款；委托借款为控股股东华录集团通过商业银行提供的委托贷款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,380,023.80	7,598,430.00
合计	10,380,023.80	7,598,430.00

下一会计期间将到期的金额 10,380,023.80 元。

应付票据的说明

2013年6月末较2012年末增加2,781,593.8元，增幅36.61%。增长的主要原因为业务规模扩大，采购付款量增加。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	276,334,150.08	238,366,971.06
一至二年	2,837,165.79	4,451,765.16
二至三年	948,044.67	816,764.37
三年以上	911,006.72	801,532.55
合计	281,030,367.26	244,437,033.14

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	44,088,635.66	13,618,709.48
一至二年	8,981,600.04	5,034,335.83
二至三年	10,528,835.18	11,523,141.82
三年以上	107,721.37	107,721.37
合计	63,706,792.25	30,283,908.50

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

中国华录集团有限公司	808,600.01	
合计	808,600.01	

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的大额预收账款，主要是新疆维吾尔自治区公安厅2,187,422.26元、郑州公安局1,925,830.77元、康巴什新区国有资产投资经营有限公司1,560,020.77元、开封市公安局9,830,546.40元，均为未办理完毕结算的工程款。

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	3,400,000.00	45,238,554.52	48,625,664.12	12,890.40
二、职工福利费		678,904.64	678,904.64	
三、社会保险费		6,041,604.38	6,068,376.96	-26,772.58
其中：医疗保险费		1,845,876.91	1,853,811.78	-7,934.87
基本养老保险费		3,628,169.47	3,644,598.98	-16,429.51
年金交费				
失业保险费		232,235.87	233,651.25	-1,415.38
工伤保险费		103,926.73	104,286.28	-359.55
生育保险		142,288.13	142,921.40	-633.27
补充医疗保险		57,054.00	57,054.00	
意外伤害保险		8,183.83	8,183.83	
其他		23,869.44	23,869.44	
四、住房公积金	-104,720.00	3,016,267.35	3,032,669.95	-121,122.60
五、辞退福利		124,714.00	124,714.00	
六、其他	1,378,789.69	338,272.87	1,079,740.51	637,322.05
其中：工会经费和职工教育经费	1,378,789.69	338,272.87	1,079,740.51	637,322.05
合计	4,674,069.69	55,438,317.76	59,610,070.18	502,317.27

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 637,322.05 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 124,714.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-3,025,290.90	6,153,006.10
营业税	20,404,378.48	16,041,116.20
企业所得税	2,765,564.98	8,630,587.80
个人所得税	426,746.99	499,515.69
城市维护建设税	1,564,600.32	1,567,804.37
教育费附加	903,561.46	906,664.35
其他	3,551.94	8,116.87
合计	23,043,113.27	33,806,811.38

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		282,333.34
合计		282,333.34

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	4,148,265.82	3,422,731.11
一至二年	0.00	0.00
二至三年	0.00	0.00
三年以上	254,261.59	254,261.59
合计	4,402,527.41	3,676,992.70

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中国华录集团有限公司	909,317.00	454,658.50
合计	909,317.00	454,658.50

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	款项的性质或内容
中国华录信息产业有限公司	442,729.80	物业服务费
中国华录集团有限公司	909,317.00	房租
深圳市迪威视讯股份有限公司	500,000.00	往来款
浙江大华技术股份有限公司	243,478.00	保证金
北京华录乐动科技有限责任公司	233,863.26	往来款
合计	2,329,388.06	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(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
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
------	-------	-------	----	-------	-----	-----

					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
--	--	--	--	--	------	------	------	------

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	129,500,000.00	129,500,000.00
合计	129,500,000.00	129,500,000.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
------	-------	-------	----	-------	-----	-----

					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
--	--	--	--	--	------	------	------	------

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
天津八里州房地产开发有限公司	7 年	44,179,026.00	6.55%	9,608,088.37	34,570,937.63	分期付款

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

系公司下属子公司天津易华录信息技术有限公司在天津购置三栋办公大楼，总价5,417.90万元，已付1,000万元，剩余的4,417.90万元分7年付清。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
多功能智能公交车载终端设备创新项目		350,000.00		350,000.00	
合计		350,000.00		350,000.00	--

专项应付款说明

系公司的下属子公司华录智达科技有限公司承担的科技型中小企业技术创新项目-“多功能智能公交车载终端设备”，本项目执行期为2012年7月至2014年7月，于2013年1月收到本项目资助资金的70%即350000元。该合同要求对本项目资金进行单独核算，作为专项应付款处理。

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
----	--------	--------

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

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	134,000,000.00			134,000,000.00		134,000,000.00	268,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况
根据公司2013年4月19日召开的2012年度股东大会决议，以2012年12月31日公司总股本13,400万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增10股，共计转增股本13,400万股。转增后公司总股本为26,800万股。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

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）	396,788,045.18		134,000,000.00	262,788,045.18
其他资本公积	22,954,338.15			22,954,338.15
合计	419,742,383.33		134,000,000.00	285,742,383.33

资本公积说明

资本公积金转增股本详见股本说明

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	19,823,430.34			19,823,430.34

合计	19,823,430.34			19,823,430.34
----	---------------	--	--	---------------

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	188,902,675.18	--
调整后年初未分配利润	188,902,675.18	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,447,583.81	--
应付普通股股利	5,360,000.00	
期末未分配利润	207,990,258.99	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、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	287,885,008.63	196,151,452.01
营业成本	192,519,244.68	137,144,511.16

(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

智能交通	287,885,008.63	192,519,244.68	196,151,452.01	137,144,511.16
合计	287,885,008.63	192,519,244.68	196,151,452.01	137,144,511.16

(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
智能交通管理系统工程收入	245,884,622.70	167,385,765.89	172,084,508.76	121,000,845.32
产品销售收入	23,805,647.53	16,281,456.03	8,987,369.96	6,483,673.12
智能公交收入	14,581,946.07	8,010,883.58	14,439,411.09	9,412,617.87
软件服务收入	641,800.00		327,032.20	
交通信息服务收入				
培训、咨询设计收入	2,970,992.33	841,139.18	313,130.00	247,374.85
合计	287,885,008.63	192,519,244.68	196,151,452.01	137,144,511.16

(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
东北地区	42,984,423.33	32,374,068.58	3,317,582.39	3,808,333.04
华北地区	79,666,057.69	47,980,311.47	112,052,055.02	72,739,890.60
华东地区	49,120,414.85	36,217,473.74	32,862,236.99	24,653,060.39
西北地区	22,614,753.04	15,617,222.08	30,510,884.91	22,554,856.39
西南地区	3,789,949.14	2,934,334.16	3,014,064.93	2,071,898.44
中南地区	82,835,963.52	52,724,591.42	13,556,516.23	10,887,594.63
海外地区	6,873,447.06	4,671,243.23	838,111.54	428,877.67
合计	287,885,008.63	192,519,244.68	196,151,452.01	137,144,511.16

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
天津市公安交通管理局	39,771,991.55	13.82%
沈阳市东陵区（浑南新区）城乡建设局	35,200,000.00	12.23%

新乡市公安局交通管理支队	28,192,800.00	9.79%
佛山市南海区交通安全管理中心	26,520,316.38	9.21%
中国电信股份有限公司温州分公司	18,000,000.00	6.25%
合计	147,685,107.93	51.3%

营业收入的说明

2013年上半年较2012年同期增加91,733,556.62元，增幅46.77%。增加的主要原因为业务规模扩大，新增工程项目增加。

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

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
营业税	4,964,706.96	3,832,160.28	5%、3%
城市维护建设税	759,104.43	557,864.75	7%
教育费附加	542,217.40	395,575.86	3%、2%
其他	4,230.79		
合计	6,270,259.58	4,785,600.89	--

营业税金及附加的说明

2013年上半年较2012年同期增加1,484,658.69元，增幅31.02%。增加的主要原因为业务规模扩大，新增工程项目增加。

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	15,582,383.48	9,321,615.52
办公经费	2,667,475.45	2,367,094.72
差旅费	2,746,258.87	2,896,397.00
咨询费	457,590.00	63,670.00
租赁及水电动力费	1,763,643.31	1,266,980.99

折旧摊销	617,625.18	268,515.01
业务招待费	2,641,148.96	1,940,389.16
会议费	308,768.61	324,450.32
展览宣传费	499,622.06	290,531.03
销售服务费	1,032,059.06	744,911.65
通讯费	33,358.73	20,154.00
运输费	146,298.28	1,782.60
其他	36,389.29	0.00
合计	28,532,621.28	19,506,492.00

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	10,247,134.97	5,574,620.86
办公经费	4,992,988.16	1,018,513.85
差旅费	1,111,132.43	353,720.89
租赁及水电力费	2,287,508.01	756,664.46
折旧摊销	2,150,228.74	1,638,458.75
业务招待费	305,401.51	579,242.75
会议费	85,989.40	44,030.24
保险费	261,804.32	209,172.42
审计费	579,490.57	403,000.00
咨询费	181,006.62	210,150.00
董事会费	148,520.80	235,924.80
税金	238,936.23	182,619.34
费用化研发支出	3,477,990.59	4,184,581.01
通讯费	31,677.51	4,199.00
运输费	67,441.88	2,800.00
修理费	88,740.88	3,662.58
其他	52,120.00	2,745.00
合计	26,308,112.62	15,404,105.95

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,404,541.16	5,628,897.74
减：利息收入	-1,215,710.51	-6,226,330.23
汇兑损失	159.22	0.00
减：汇兑收益	0.00	0.00
其他	176,947.14	100,261.00
合计	4,365,937.01	-497,171.49

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、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	1,358,090.35	744,195.26
合计	1,358,090.35	744,195.26

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	908.74		908.74
其中：固定资产处置利得	908.74		908.74
政府补助	1,977,225.40	3,591,155.70	-495,500.00
赔偿收入	12,000.00		12,000.00
其他	15,000.00	77,500.00	15,000.00
合计	2,005,134.14	3,668,655.70	-467,591.26

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
软件退税	2,472,725.40	2,484,073.70	
石景山区科委科学进步奖	20,000.00		
北京市财政局老旧汽车补助款	4,500.00		
公交优先交通信号机性能测试项目补助款	1,000,000.00		
银河商务区交通物联网与信息服务应用示范补贴款	-1,700,000.00		
基于多维信息感知的交通检测系统项目中关村“十百千工程”专项资金配套支持	180,000.00		
中关村科技园中小企业贷款专户贴息		453,282.00	
石景山区中小企业发展专项资金		100,000.00	
大连市财政局软件产业专项资金		150,000.00	
大连高新技术产业园区网络产业发展扶持专项资金		400,000.00	
大连高新技术产业园区财政局知识产权资助资金		3,800.00	
合计	1,977,225.40	3,591,155.70	--

营业外收入说明

2013年上半年较2012年同期减少1,663,521.56元，减幅45.34%。减少的主要原因为政府补助收入减少。

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

营业外支出说明

65、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	6,040,952.84	2,100,420.58
递延所得税调整	-218,259.99	-113,103.16
合计	5,822,692.85	1,987,317.42

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

每股收益的计算	计算	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	P0	24,447,583.81	20,124,466.97
母公司发行在外普通股的加权平均数	s	268,000,000.00	268,000,000.00
基本每股收益	P0/s	0.091	0.075
存在/不存在稀释性潜在普通股		不存在	不存在
归属于母公司普通股股东的净利润	P1	24,447,583.81	20,124,466.97
母公司发行在外普通股的加权平均数	s	268,000,000.00	268,000,000.00
稀释每股收益	P1/s	0.091	0.075

说明：

(1) 基本每股收益=P0÷S

$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ ，其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；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=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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，应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。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,215,710.51
保证金、履约保证金	15,237,262.49
政府补贴	1,554,500.00
赔款收入	79,015.00
职工退还的借款	988,332.05
往来款	9,235.39
合计	19,084,055.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明

2013年上半年较2012年上半年减少4,576,197.57元，减幅20.84%，主要是对外收到的往来款减少。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现管理费用	9,343,870.89
付现销售费用	12,515,572.57
保证金及履约保证金	11,448,628.00
付现费用化研发支出	873,430.11

财务费用中手续费支出等	176,947.14
往来款	4,438,809.91
佛山公司拨款	10,000,000.00
预付土地出让金	10,600,000.00
退回政府补贴	1,700,000.00
合计	61,097,258.62

支付的其他与经营活动有关的现金说明

2013年上半年较2012年上半年增加24,593,494.92，增幅70.66%，增长的主要原因是随着业务规模的扩大、业务人员增加付现的销售费用、管理费用增加，以及拟建佛山公司拨款和预付天津三宗地的土地出让金。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
贷款手续费	50,000.00
支付现金股利手续费	141,952.11
合计	191,952.11

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	24,713,184.40	20,745,056.52
加：资产减值准备	1,358,090.35	744,195.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,537,047.97	1,393,479.80
无形资产摊销	4,248,246.44	848,624.47
长期待摊费用摊销	1,758,274.01	129,198.06
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）	-908.74	
财务费用（收益以“－”号填列）	5,404,541.16	5,628,897.74
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-218,259.99	-113,103.16
存货的减少（增加以“－”号填列）	-205,224,468.06	-122,396,733.22
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-18,288,015.76	-33,445,684.80
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	57,820,059.10	33,457,071.38
经营活动产生的现金流量净额	-125,892,209.12	-93,008,997.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	75,219,294.32	277,724,759.40
减：现金的期初余额	247,901,884.73	351,227,387.06
现金及现金等价物净增加额	-172,682,590.41	-73,502,627.66

(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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(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	75,219,294.32	247,901,884.73
其中：库存现金	62,183.95	32,304.65
可随时用于支付的银行存款	75,157,110.37	245,369,580.08
三、期末现金及现金等价物余额	75,219,294.32	247,901,884.73

现金流量表补充资料的说明

70、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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国华录集团有限公司	控股股东	国有	大连	陈润生	电子产品	1,539,554,233.84	35.19%	35.19%	国资委	71699640-5

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京尚易德科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	林拥军	工业	50,000,000.00	80%	80%	68924227-9
华录智达科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	大连	林拥军	软件业	50,000,000.00	60%	60%	736407196

北京华夏捷通技术培训有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	林拥军	服务业	5,000,000.00	75%	75%	69498802-4
天津通翔智能交通系统有限公司	控股子公司	有限责任公司	天津	林拥军	工业	32,000,000.00	70%	70%	052058669
天津易华录信息技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	天津	林拥军	信息系统集成服务	120,000,000.00	100%	100%	596143319
易华录（天津）交通工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	天津	李艳东	建筑安装	20,000,000.00	80%	80%	055294149
山东易华录信息技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	济南	林拥军	信息系统集成服务	20,000,000.00	75%	75%	054876286

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中国华录信息产业有限公司	控股股东控制的法人	11831266-7
华录文化产业有限公司	控股股东控制的法人	710931643
大连金华录数码科技有限公司	控股股东控制的法人	716954651
华录出版传媒有限公司	控股股东控制的法人	775467319
郴州华录电子信息有限公司	控股股东控制的法人	689543637
北京华录北方电子有限责任公司	控股股东控制的法人	101416945
北京华录乐动科技有限公司	控股股东控制的法人	58769009-7
北京华录亿动科技发展有限公司	控股股东控制的法人	753306602
深圳华录科技有限公司	控股股东控制的法人	58919189X
大连华录欧梅光电科技有限公司	控股股东控制的法人	744367358

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中国华录集团有限公司	电子产品	市场价格	487,790.52	0.25%	432,619.75	0.32%
中国华录信息产业有限公司	电子产品	市场价格	517,889.80	0.27%	182,418.12	0.13%
华录出版传媒有限公司	电子产品	市场价格	680,165.74	0.35%	63,985.00	0.05%
北京华录北方电子有限责任公司	电子产品	市场价格	229,452.99	0.12%	94,200.00	0.07%
深圳华录科技有限公司	电子产品	市场价格	197,811.96	0.1%		
北京华录亿动科技发展有限公司	电子产品	市场价格	27,905.98	0.01%	60,000.00	0.04%
大连金华录数码科技有限公司	电子产品	市场价格	830,358.97	0.43%	1,501,109.05	1.09%
郴州华录电子信息有限公司	电子产品	市场价格	1,340,782.92	0.7%		
大连华录欧梅光电科技有限公司	设备采购	市场价格	66,817.15	0.03%		
北京乐动科技有限公司	4D 影院制作	市场价格	166,000.00	0.09%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中国华录集团有限公司	电子产品	市场价格	157,420.52	0.02%	276,752.14	1.39%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
北京易华录信息技术股份有限公司	中国华录集团有限公司	运输设备	2012 年 07 月 01 日	2022 年 06 月 30 日	市场价格	40,427.35
北京易华录信息技术股份有限公司	中国华录集团有限公司	运输设备	2011 年 11 月 01 日	2021 年 11 月 01 日	市场价格	44,358.97
北京尚易德科技有限公司	北京华录乐动科技有限公司	运输设备	2012 年 04 月 01 日		市场价格	13,594.30

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
中国华录集团有限公司	北京易华录信息技术股份有限公司	房产	2011 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	市场价格	2,318,438.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行
-----	------	------	-------	-------	----------

					完毕
--	--	--	--	--	----

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国华录集团有限公司	184,182.00		71,965.81	
预付账款	深圳华录科技有限公司	35,500.00		4,600.00	
预付账款	郴州华录电子信息有限公司			126,216.00	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收帐款	中国华录集团有限公司	808,600.01	
其他应付款	中国华录集团有限公司	909,317.00	454,658.50
其他应付款	中国华录信息产业有限公司	442,729.80	793,500.00
其他应付款	华录出版传媒有限公司		36,099.00

其他应付款	北京华录北方电子有限责任公司		189,000.00
其他应付款	深圳华录科技有限公司		127,000.00
其他应付款	北京华录乐动科技有限责任公司	233,863.26	249,768.00
应付账款	大连金华录数码科技有限公司	441,450.00	133,850.00
应付账款	郴州华录电子信息有限公司	471,250.00	
应付账款	北京乐动科技有限公司	116,200.00	1,306,000.00
应付账款	中国华录信息产业有限公司		37,580.00

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止2013年6月30日，公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止2013年6月30日，公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

其他或有负债及其财务影响

本公司无需披露的其他或有负债。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

截止2013年6月30日，公司无重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

截止2013年6月30日，公司无前期承诺履行事项。

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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、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 (%)

按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额重大应收账款	46,871,646.04	36.12%	850,668.30	23.95%	61,756,177.36	41.29%		
其他不重大的应收账款	82,887,645.77	63.88%	2,700,920.84	76.05%	87,814,416.42	58.71%	2,708,117.85	100%
组合小计	129,759,291.81	100%	3,551,589.14	100%	149,570,593.78	100%	2,708,117.85	100%
合计	129,759,291.81	--	3,551,589.14	--	149,570,593.78	--	2,708,117.85	--

应收账款种类的说明

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	116,772,006.28	89.99%		135,972,180.21	90.91%	
1 年以内小计	116,772,006.28	89.99%		135,972,180.21	90.91%	
1 至 2 年	5,476,469.15	4.22%	547,646.91	10,037,945.80	6.71%	1,003,794.58
2 至 3 年	6,027,427.86	4.65%	1,808,228.36	2,300,857.99	1.54%	690,257.40
3 年以上	1,483,388.52	1.14%	1,195,713.87	1,259,609.78	0.84%	1,014,065.87
3 至 4 年	1,090,769.77	0.84%	872,615.82	807,090.18	0.54%	645,672.14
4 至 5 年	347,603.52	0.27%	278,082.82	420,629.37	0.28%	336,503.50
5 年以上	45,015.23	0.03%	45,015.23	31,890.23	0.02%	31,890.23
合计	129,759,291.81	--	3,551,589.14	149,570,593.78	--	2,708,117.85

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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国华录集团有限公司			71,965.81	
合计			71,965.81	

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(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（%）
山西省公安厅交通管理局		19,185,097.59	1 年以内	14.79%
呼和浩特市城发投资经营责任有限公司		9,119,231.68	1 年以内	7.03%
银川市公安局交通警察支队		6,737,093.97	1 年以内	5.19%
宿迁市公安局		6,118,277.78	1 年以内	4.72%

滨州市公安局交通警察支队		2,835,561.00	2-3 年	2.19%
滨州市公安局交通警察支队		2,876,384.02	1 年以内	2.22%
合计	--	46,871,646.04	--	36.14%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 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

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额重大应收账款	4,527,427.90	14.14 %			4,684,190.39	25.54 %		
其他不重大的应收账款	27,491,678.78	85.86 %	364,941.70	100%	13,655,525.23	74.46 %	374,266.70	100%
组合小计	32,019,106.68	100%	364,941.70	100%	18,339,715.62	100%	374,266.70	100%
合计	32,019,106.68	--	364,941.70	--	18,339,715.62	--	374,266.70	--

其他应收款种类的说明

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	31,395,772.68	98.05%		17,623,131.62	96.09%	
1 年以内小计	31,395,772.68	98.05%		17,623,131.62	96.09%	
1 至 2 年	181,465.00	0.57%	18,146.50	274,715.00	1.5%	27,471.50
2 至 3 年	13,400.00	0.04%	4,020.00	13,400.00	0.07%	4,020.00
3 年以上	428,469.00	1.34%	342,775.20	428,469.00	2.34%	342,775.20
3 至 4 年	198,469.00	0.62%	158,775.20	198,469.00	1.08%	158,775.20
4 至 5 年	230,000.00	0.72%	184,000.00	230,000.00	1.25%	184,000.00
合计	32,019,106.68	--	364,941.70	18,339,715.62	--	374,266.70

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

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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(%)
西宁海湖开发建设管理有限公司	客户	1,423,000.00	1 年	4.16%
佛山市南海区直属行政事业单位会计结算中心	客户	1,000,000.00	1 年	2.93%
宿迁市招标投标管理办公室	客户	950,000.00	1 年	2.78%
山西省公安厅交通管理局	客户	600,000.00	1 年	1.76%
东莞市会计核算中心	客户	554,427.90	1 年	1.62%
合计	--	4,527,427.90	--	13.25%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	-------------	--------------	------	----------	--------

							(%)	表决权比例不一致的说明			
北京尚易德科技有限公司	成本法	42,560,000.00	42,560,000.00		42,560,000.00	80%	80%				
北京华夏捷通技术培训有限公司	成本法	3,750,000.00	3,750,000.00		3,750,000.00	75%	75%				
华录智达科技有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	60%	60%				
天津易华录信息技术有限公司	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00	100%	100%				
天津通翔智能交通系统有限公司	成本法	22,400,000.00	22,400,000.00		22,400,000.00	70%	70%				
易华录（天津）交通工程有限公司	成本法	16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00	75%	75%				
山东易华录信息技术有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	80%	80%				
合计	--	249,710,000.00	249,710,000.00	0.00	249,710,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	249,994,074.59	172,411,540.96
合计	249,994,074.59	172,411,540.96

营业成本	184,402,472.30	124,215,702.03
------	----------------	----------------

(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
智能交通	249,994,074.59	184,402,472.30	172,411,540.96	124,215,702.03
合计	249,994,074.59	184,402,472.30	172,411,540.96	124,215,702.03

(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
智能交通管理系统工程收入	249,352,274.59	184,402,472.30	172,084,508.76	124,215,702.03
软件服务收入	641,800.00		327,032.20	
合计	249,994,074.59	184,402,472.30	172,411,540.96	124,215,702.03

(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
东北地区	39,908,834.46	30,727,537.02	2,960,477.46	3,464,322.78
华北地区	76,568,009.12	64,153,223.69	95,083,284.78	64,178,993.70
华东地区	41,789,334.12	32,407,379.77	29,822,466.03	22,944,398.13
西北地区	22,502,804.32	15,531,660.54	29,909,182.36	21,953,153.84
西南地区	1,766,550.85	1,714,956.91	1,823,902.52	1,549,459.21
中南地区	60,682,880.66	35,196,471.14	11,974,116.27	9,696,496.70
海外地区	6,775,661.06	4,671,243.23	838,111.54	428,877.67
合计	249,994,074.59	184,402,472.30	172,411,540.96	124,215,702.03

(5) 公司来自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(%)
------	--------	-----------------

天津市公安交通管理局	39,771,991.55	15.91%
沈阳市东陵区（浑南新区）城乡建设局	35,200,000.00	14.08%
新乡市公安局交通管理支队	28,192,800.00	11.28%
佛山市南海区交通安全管理中心	26,520,316.38	10.61%
中国电信股份有限公司温州分公司	18,000,000.00	7.2%
合计	147,685,107.93	59.08%

营业收入的说明

5、投资收益

（1）投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

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	22,762,597.88	18,782,192.03
加：资产减值准备	797,474.26	379,318.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,597,725.65	1,128,920.04
无形资产摊销	2,883,457.50	
长期待摊费用摊销	224,643.30	74,037.18
财务费用（收益以“—”号填列）	5,039,499.96	5,457,827.51
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-119,621.14	-56,897.72

存货的减少（增加以“—”号填列）	-150,354,612.61	-117,930,185.09
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-6,021,254.01	-10,166,277.94
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	91,030,298.16	37,717,240.48
经营活动产生的现金流量净额	-32,159,791.05	-64,613,825.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	38,075,303.35	112,635,226.36
减：现金的期初余额	76,959,342.20	321,833,008.00
现金及现金等价物净增加额	-38,884,038.85	-209,197,781.64

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	908.74	
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）	-495,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,000.00	
减：所得税影响额	-70,047.82	
少数股东权益影响额（税后）	272.62	
合计	-397,816.06	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

√适用□不适用

项目	涉及金额（元）	原因
中关村企业信用促进会信用评级补助款	15,000.00	收到北京中关村企业信用促进会信用评级补助款

2、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	24,447,583.81	20,124,466.97	781,556,072.66	762,468,488.85
按国际会计准则调整的项目及金额				

（2）同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	24,447,583.81	20,124,466.97	781,556,072.66	762,468,488.85
按境外会计准则调整的项目及金额				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	3.16%	0.091	0.091
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.21%	0.093	0.093

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项 目	期末余额	年初余额	变 动 原 因
货币资金	86,095,490.27	251,143,540.59	预付土地出让金等支出增加
应收票据	200,000.00	-	本期收到客户银行承兑汇票
预付账款	49,248,922.71	21,055,406.30	(1) 预付国土局土地出让金及工程项目设备采购款；(2) 业务规模扩大，新增工程项目增加，预付的设备款增加
其它应收款	33,796,200.56	19,870,287.39	筹建佛山公司拨款
存货	876,732,787.96	671,508,319.90	工程项目增多，未完工未结算导致
固定资产净额	47,947,732.47	27,527,851.86	购办公楼装修完成转入
在建工程	79,425,379.10	41,281,430.25	购置两栋办公楼正在装修
开发支出	44,847,642.40	18,350,559.83	研发项目开发支出增加
递延所得税资产	884,167.09	665,907.10	计提坏账准备确认
应付票据	10,380,023.80	7,598,430.00	支付供应商银行承兑汇票
预收账款	63,706,792.25	30,283,908.50	预收的工程项目款增加
应付职工薪酬	502,317.27	4,674,069.69	2012年末计提的绩效奖金本期支付
应交税费	23,043,113.27	33,806,811.38	企业所得税汇算清缴，采购增加使增值税进项增加
应付利息	-	282,333.34	2012年末计提的利息本期支付
股本	268,000,000.00	134,000,000.00	资本公积转增股本
资本公积	285,742,383.33	419,742,383.33	资本公积转增股本
营业收入	287,885,008.63	196,151,452.01	业务规模扩大，新增工程项目增加
主营业务成本	192,519,244.68	137,144,511.16	业务规模扩大，新增工程项目增加
营业税金及附加	6,270,259.58	4,785,600.89	业务规模扩大，新增工程项目增加
销售费用	28,532,621.28	19,506,492.00	开拓市场，人员及相关费用增加
管理费用	26,308,112.62	15,404,105.95	业务规模扩大，人员引进及相关费用增加
财务费用（收益以“-”号填列）	4,365,937.01	-497,171.49	本期利息支出增加，利息收入减少
资产减值损失	1,358,090.35	744,195.26	本期应收款项按账龄计提坏账准备
营业外收入	2,005,134.14	3,668,655.70	软件退税收入和财政拨款减少
所得税	5,822,692.85	1,987,317.42	业务规模扩大，营业收入增长

第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长韩建国先生签名的2013年半年度报告文件原件；
- 二、载有法定代表人韩建国先生、主管会计工作负责人许海英女士、会计机构负责人李晓鸥女士签名并盖章的财务报告文本；
- 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：韩建国

董事会批准报送日期：2013 年 08 月 22 日