

北京世纪瑞尔技术股份有限公司 2011 年半年度财务报告

(未经审计)

二〇一一年七月

资产负债表

编制单位：北京世纪瑞尔技术股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	附注五	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	1,135,641,551.65	1,309,343,882.32
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据	2	25,327,317.00	1,593,000.00
应收账款	3	189,519,436.77	94,151,297.82
预付款项	4	7,834,193.21	1,748,624.65
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	5	2,375,607.64	1,219,956.52
存货	6	31,505,681.60	39,087,137.91
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		1,392,203,787.87	1,447,143,899.22
非流动资产：			0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	7	28,497,285.55	24,196,781.37
在建工程		0.00	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	8	512,728.33	462,263.05
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	9	52,358.80	76,649.32
递延所得税资产	10	1,630,431.29	967,523.91
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		30,692,803.97	25,703,217.65
资产总计		1,422,896,591.84	1,472,847,116.87

公司法定代表人：牛俊杰

主管会计工作负责人：朱江滨

会计机构负责人：管红明

资产负债表（续）

编制单位：北京世纪瑞尔技术股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：人民币元

负债和股东权益	附注五	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据	12	10,206,597.36	25,039,878.57
应付账款	13	33,510,777.45	37,610,086.68
预收款项	14	11,275,044.78	29,880,442.06
应付职工薪酬	15	7,150,152.33	947,558.98
应交税费	16	6,465,506.20	5,133,518.73
应付利息			
应付股利			
其他应付款	17	1,440,829.15	6,691,606.33
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		70,048,907.27	105,303,091.35
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	18	0.00	500,000.00
非流动负债合计		0.00	500,000.00
负债合计		70,048,907.27	105,803,091.35
所有者权益（或股东权益）：			
股本	19	135,000,000.00	135,000,000.00
资本公积	20	1,133,665,501.25	1,133,665,501.25
减：库存股			
盈余公积	21	23,139,309.81	23,139,309.81
未分配利润	22	61,042,873.51	75,239,214.46
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,352,847,684.57	1,367,044,025.52
少数股东权益			
所有者权益合计		1,352,847,684.57	1,367,044,025.52
负债和所有者权益总计		1,422,896,591.84	1,472,847,116.87

公司法定代表人：牛俊杰

主管会计工作负责人：朱江滨

会计机构负责人：管红明

利润表

编制单位：北京世纪瑞尔技术股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业收入	23	166,504,388.70	115,538,036.32
减：营业成本	23	80,226,241.68	55,483,082.66
营业税金及附加	24	1,560,351.09	943,875.05
销售费用	25	7,166,471.81	6,339,874.73
管理费用	26	18,974,015.91	11,904,130.40
财务费用	27	-5,262,420.10	-214,559.17
资产减值损失	28	4,419,382.53	1,200,659.36
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营、合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		59,420,345.78	39,880,973.29
加：营业外收入	29	2,489,256.53	2,322,982.07
减：营业外支出	30	1,282.37	8,102.16
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		61,908,319.94	42,195,853.20
减：所得税费用	31	8,604,660.89	5,879,389.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		53,303,659.05	36,316,463.21
五、每股收益			
（一）基本每股收益	32	0.39	0.36
（二）稀释每股收益	32	0.39	0.36
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		53,303,659.05	36,316,463.21

公司法定代表人：牛俊杰

主管会计工作负责人：朱江滨

会计机构负责人：管红明

现金流量表

编制单位：北京世纪瑞尔技术股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	附注五	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		48,220,861.75	78,290,907.89
收到的税费返还		1,986,756.53	2,766,106.40
收到的其他与经营活动有关的现金	33	5,446,493.65	441,925.57
现金流入小计		55,654,111.93	81,498,939.86
购买商品、接受劳务支付的现金		112,707,197.59	64,862,079.54
支付给职工以及为职工支付的现金		8,791,231.57	7,075,683.52
支付的各项税费		25,570,130.36	6,485,898.40
支付的其他与经营活动有关的现金	33	6,409,659.00	11,251,959.39
现金流出小计		153,478,218.52	89,675,620.85
经营活动产生的现金流量净额		-97,824,106.59	-8,176,680.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		4,833.00	14,263.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		4,833.00	14,263.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产投资所支付的现金		6,103,059.71	149,957.19
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		6,103,059.71	149,957.19
投资活动产生的现金流量净额		-6,098,226.71	-135,694.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		0.00	0.00
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		67,500,000.00	20,000,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		2,275,000.00	0.00
现金流出小计		69,775,000.00	20,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-69,775,000.00	-20,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,997.37	-5,564.06
五、现金及现金等价物净增加额		-173,702,330.67	-28,317,939.24
加：期初现金及现金等价物余额		1,309,343,882.32	182,184,478.73
六、期末现金及现金等价物余额		1,135,641,551.65	153,866,539.49

公司法定代表人：牛俊杰

主管会计工作负责人：朱江滨

会计机构负责人：管红明

所有者权益变动表

编制单位：北京世纪瑞尔技术股份有限公司

2011 年半年度

单位：人民币元

项目	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	合计
一、上期期末余额	135,000,000.00	1,133,665,501.25			23,139,309.81		75,239,214.46	1,367,044,025.52
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本期期初余额	135,000,000.00	1,133,665,501.25			23,139,309.81		75,239,214.46	1,367,044,025.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	35,000,000.00	1,067,361,500.00					-14,196,340.95	-14,196,340.95
（一）净利润							53,303,659.05	53,303,659.05
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							53,303,659.05	53,303,659.05
（三）所有者投入和减少资本	35,000,000.00	1,067,361,500.00						
1. 所有者投入资本	35,000,000.00	1,067,361,500.00						
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-67,500,000.00	-67,500,000.00
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							-67,500,000.00	-67,500,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	135,000,000.00	1,133,665,501.25			23,139,309.81		61,042,873.51	1,352,847,684.57

法定代表人：牛俊杰

主管会计工作负责人：朱江滨

会计机构负责人：管红明

编制单位：北京世纪瑞尔技术股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	合计
一、上期期末余额	100,000,000.00	66,304,001.25			16,796,595.58		38,154,786.35	221,255,383.18
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本期期初余额	100,000,000.00	66,304,001.25			16,796,595.58		38,154,786.35	221,255,383.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	35,000,000.00	1,067,361,500.00			6,342,714.23		37,084,428.11	1,145,788,642.34
（一）净利润							63,427,142.34	63,427,142.34
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							63,427,142.34	63,427,142.34
（三）所有者投入和减少资本	35,000,000.00	1,067,361,500.00						1,102,361,500.00
1. 所有者投入资本	35,000,000.00	1,067,361,500.00						1,102,361,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					6,342,714.23		-26,342,714.23	-20,000,000.00
1. 提取盈余公积					6,342,714.23		-6,342,714.23	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,000,000.00	-20,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	135,000,000.00	1,133,665,501.25			23,139,309.81		75,239,214.46	1,367,044,025.52

法定代表人：牛俊杰

主管会计工作负责人：朱江滨

会计机构负责人：管红明

北京世纪瑞尔技术股份有限公司

财务报表附注

2011年1月1日至2011年6月30日

(未经审计)

附注1、公司基本情况

北京世纪瑞尔技术股份有限公司(以下简称本公司)的前身为北京世纪瑞尔技术有限公司,于1999年5月3日由牛俊杰、王铁两名自然人股东各以现金150万元出资设立,注册资本为300万元,法定代表人:牛俊杰。

2001年2月,根据《股权转让协议》,北京世纪瑞尔技术有限公司股东牛俊杰将其持有的0.98%股权转让给巩梅;股东王铁将其持有的0.22%、0.28%、0.28%、0.2%股权分别转让给巩梅、王聪、张诺愚、徐春。北京世纪瑞尔技术有限公司2001年第一次股东会批准了上述股权转让事宜。

2001年3月29日,经北京市人民政府经济体制改革办公室京政体改股函[2001]24号文《关于同意北京世纪瑞尔技术有限公司变更为北京世纪瑞尔技术股份有限公司的通知》批复,北京世纪瑞尔技术有限公司整体变更为北京世纪瑞尔技术股份有限公司。北京世纪瑞尔技术有限公司以截至2000年12月31日经审计的净资产2,500万元为基础,按照1:1的比例折为发起人股份。公司于2001年4月13日召开创立大会暨首次股东大会,并于2001年4月16日,在北京市工商行政管理局办理注册登记,取得企业法人营业执照,注册号为1100001033353,法定代表人为牛俊杰先生,注册资本为2500万元人民币。

2002年4月2日,公司2001年度股东大会审议通过向全体股东按每10股送红股6股并派1.20元(含税)的分配方案,共计派送红股1500万股。公司总股本由2500万股增加到4000万股。

2003年2月20日,公司2002年度股东大会审议通过以2002年末4000万股为基数,向全体股东按每10股送红股2.5股并派1.00元(含税)的分配方案,共计派送红股1000万股。公司总股本由4000万股增加到5000万股。

2004年4月16日,公司2003年度股东大会审议通过:公司股东牛俊杰将

其持有的公司 0.50%、0.40%、0.36%、0.36%的股权分别转让给李丰、尉剑刚、张诺愚、王聪；公司股东王铁将其持有的公司 0.50%、0.40%、0.36%、0.36%的股权分别转让给李丰、尉剑刚、张诺愚、王聪；公司股东徐春将其持有的公司 0.2%的股权转让给尉剑刚。

2006 年 1 月 23 日，根据中国证券业协会《证券公司代办股份转让系统中关村科技园区非上市股份有限公司股份报价转让试点办法》有关规定，世纪瑞尔经由申银万国证券股份有限公司推荐，获得了中国证券业协会的备案确认函（中证协函〔2006〕7 号），进入代办股份转让系统挂牌报价转让，股份代码为 430001，股份简称为世纪瑞尔。

2009 年 3 月 25 日，公司 2008 年度股东大会审议通过：以 2008 年 12 月 31 日的公司总股本 5000 万元为基础，向全体股东按每 10 股送股 4.88 股，按每 10 股转增 0.92 股的盈余公积转增股本，按每 10 股转增 0.2 股的资本公积转增股本方案，共计转增股本 3000 万股。公司总股本由 5000 万股增加到 8000 万股。

2009 年 9 月 9 日，公司 2009 年第一次临时股东大会决议审议通过关于定向增资方案的议案，公司申请增加注册资本 2000 万元，公司总股本由 8000 万股增加到 10000 万股，截止 2009 年 12 月 23 日，公司已收到增资款，并已经北京兴华会计师事务所予以验证并于 2009 年出具（2009）京会兴验字第 1-24 号验资报告。

2010 年 3 月 26 日，公司 2010 年第一次临时股东大会决议审议通过《关于申请首次公开发行股票并在创业板上市的议案》，本次公司申请向社会公开发行人民币普通股（A 股）3500 万股，增加注册资本人民币 3500 万元，变更后的注册资本为人民币 13,500 万元。经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】1725 号文核准，公司向社会公众发行人民币普通股 3500 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 32.99 元，应募集资金总额人民币 115,465.00 万元，扣除发行费用人民币 5,228.85 万元，实际募集资金净额为人民币 110,236.15 万元，其中新增注册资本人民币 3500 万元，资本公积人民币 106,736.15 万元。社会公众股股东均以货币资金出资。截至 2010 年 12 月 16 日止，公司已收到社会公众股款，并已经北京兴华会计师事务所予以验证并于 2010 年 12 月 16 日出具（2010）

京会兴验字第 2-5 号验资报告。公司变更后的注册资本为人民币 13,500 万元，累计实收股本 13,500 万股。

公司的行业性质：公司属于软件行业中的铁路信息化软件开发制造企业，产品和服务主要应用于铁路行车安全监控领域。

公司的经营范围：技术进出口、代理进出口、货物进出口；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。

公司的主要产品或提供的劳务：公司的主要产品包括铁路综合视频监控系统、铁路防灾安全监控系统、铁路综合监控系统平台、铁路通信系统监控等铁路行车安全监控系统，以及相关系统集成、技术培训、技术咨询、技术支持服务。

公司主营业务变化情况：公司自设立以来，主营业务及主要产品未发生重大变化。

附注2、公司主要会计政策、会计估计和会计差错

1、财务报表的编制基础

财务报表以持续经营为基础编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司遵循财政部 2006 年度颁布的新企业会计准则、应用指南、解释公告补充规定等编制财务报表。

3、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并采用权益结合法，即企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并采用购买法，即企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的以公允价值计价，对购买日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，对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围以控制为基础予以确定。母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时，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，有确凿证据表明母公司不能控制被投资单位的除外；母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，视为能够控制被投资单位，应当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：

- 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。

(2) 本企业的合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其其他有关材料，在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。

7、编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准

是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。期限短，一般是指少于三个月。

8、外币业务核算方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他

项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具的分类、确认、计量

(1) 金融工具分为以下几类

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；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售的金融资产；其他金融负债；

(2) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债；当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分；

(3) 金融资产和金融负债的初始计量

初始确认金融资产或金融负债时，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，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额，构成实际利息组成部分。

(4) 金融资产和金融负债的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，应当按照公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；持有至到期投资，应当采用实际利率法，按摊余成本计量；贷款和应收款项，应当采用实际利率法，按摊余成本计量；可供出售金融资产，应当按公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；对于按照公允价值进行后续计量的金融负债，其公允价值变动形成利得或损失，除与套期保值有关外，计入当期损益；以摊余成本或成本计量的金融负债，在摊销、终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

10、应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减计至可收回金额，减计的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过

其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。若应收款项属于浮动利率金融资产的，在计算可收回金额时可采用合同规定的当期实际利率作为折现率。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。</p> <p>单项金额重大是指：应收款项前五名。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。</p>

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

<p>确定组合的依据</p>	
<p>账龄分析法组合</p>	<p>对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。</p> <p>在进行上述测试后，公司再根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例。</p>
<p>按组合计提坏账准备的计提方法</p>	
<p>账龄分析法组合</p>	<p>账龄分析法</p>

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	3%	3%
1-2 年	5%	5%
2-3 年	10%	10%
3-4 年	30%	30%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有明显特征表明该等款项收回风险较大的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，个别认定法计提坏账。

11、存货

(1) 存货分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、包装物、库存商品（包括库存的外购商品、自制商品产品、自制半成品等）、在产品、委托加工物资等。

(2) 取得和发出的计价方法

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出；存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用先进先出法确定其实际成本。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的公允价值为基础确定其入账价值。

在非货币性交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性交易换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。

(3) 周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 存货的减值准备

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。通常应当按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

12、长期股权投资

投资成本确定：(1) 企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，采用权益结合法，非同一控制下的企业合并，采用购买法。(2) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。(4) 投资者投入的长期股权投资，应当按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

后续计量：(1) 对被投资单位实施控制的长期股权投资或者是对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；(2) 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。

收益确认方法：(1) 采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。(2) 采用权益法核算的长期投资，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确定共同控制的依据：(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。

确定重大影响的依据：(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；

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产的确认标准

已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

(2) 初始计量方法

取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

(3) 投资性房地产的后续计量方法

采用成本模式计量，折旧或摊销方法采用直线法。

14、固定资产

(1) 固定资产的确认标准

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的且使用寿命超过一个会计年度的资产。

(2) 固定资产的分类：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他。

(3) 固定资产取得计价

一般采用实际成本计价。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性交易换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

(4) 固定资产折旧年限、净残值：

种类	使用年限	净残值率	折旧率
房屋建筑物	20-40年	5%	4.75%-2.38%
机器设备	10年	5%	9.5%
运输设备	5-6年	5%	19%-15.83%
其他	5年	5%	19%

(5) 固定资产的折旧：从其达到预定可使用状态的次月起，采用按平均年限法计提折旧。

(6) 期末固定资产由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面的，按单项资产的实际价值低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

15、在建工程

按照单个项目分类核算在建工程，将工程达到预定使用状态前实际发生的支出确认为工程成本；在建工程结转为固定资产的时点为在建工程达到预定可使用状态。

16、无形资产

无形资产按照成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

自行开发的无形资产，在研究阶段的支出全部费用化，计入当期损益（管理费用）；开发阶段的支出对于符合条件的予以资本化，不符合资本化条件的计入当期损益（首先在研究开发支出中归集，期末结转管理费用）。

投资者投入无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命规定的年限内按照平均年限法摊销；使用寿命不确定的无形资产不摊销。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

借款费用确认的基本原则是：企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的构建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用开始资本化必须同时满足三个条件，即资产支出已经发生、借款费用已经发生、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。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，应当暂停借款费用的资本化。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。

借款利息资本化金额的确定：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，确定专门借款应予资本化的利息金额；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，企业应当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。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定；每一会计期间的利息资本化金

额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、资产减值准备的确认方法

(1) 金融资产的减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

发生减值时，可供出售金融资产原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额；以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。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，采用与可供出售金融资产一致的方法确认减值损失。

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的减值损失，不予转回。其他金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，除可供出售权益工具投资的减值损失不通过损益转回外，其他金融资产减值损失的转回计入当期损益。以摊余成本计量的金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 其他资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查权益法核算的长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产及其他资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则对其按单个资产或资产组的可收回金额进行估计，如果估计的可收回金额低于其账面价值，则将可收回金额低于账面价值的差额计提资产减值准备，减值损失计入当期损益。

此外，本公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，在每个会计年均进行减值测试。在对商誉进行减值测试时，将其账面价值按照合

理的方法分配到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，并对被分配了商誉的资产组或资产组组合每年均进行减值测试。如资产组或资产组组合的可收回金额少于其账面价值，减值损失将首先冲减分配到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，然后再按照该资产组或资产组组合的各项资产的账面价值的比例进行分配。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用的净额与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的市场价格确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计公允价值。

资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

19、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目的受益期限内分期平均摊销。

20、预计负债

当或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：一是该义务是企业承担的现时义务；二是履行该义务很可能导致经济利益流出企业；三是该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，计入当期损益。

21、收入

销售商品：企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业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企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

销售商品收入确认的具体方法：

(1) 企业与客户签订产品销售合同后开始执行该合同，产品交付客户后确认收入，并相应结转产品成本。

(2) 同时向客户提供服务的，在提供服务结束后确认服务收入。

提供劳务：企业在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应

当采用完工百分比法确认提供劳务收入。

让渡资产使用权：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

22、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

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

23、职工社会保障及福利

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入当期损益。

24、所得税

所得税是当期的应付所得税及递延税项的总额。

当期所得税是根据当年应税利润计算得出。应税利润不同于利润表上列报的净利润，其不包括属于以后各年度核算的应税收入或可抵税支出等项目，且不包括非应税或不可抵税项目。公司的当期所得税负债是以资产负债表日规定的或实质上规定的税率计算。

递延税项是由于财务报表中资产及负债的账面金额与其用于计算应税利润的相应税基之间的差额所产生的预期应付或可收回税款。递延税项采用资产负债表负债法核算。一般情况下，所有应税暂时性差异产生的递延所得税负债均予确认，而递延所得税资产则只能在未来应纳税利润足以用作抵销暂时性差异的限度内，才予以确认。如果暂时性差异是由商誉，或在某一既不影响纳税利润、也不影响会计利润的交易（除了实际合并）中的其它资产和负债的初始确认下产生的，则该递延所得税资产及负债则不予确认。

对合营公司及联营公司投资，以及在合营公司的权益产生的应税暂时性差

异会确认为递延所得税负债，但公司能够控制这些暂时性差异的转回，而且暂时性差异在可预见的将来很可能不会转回的情况则属例外。

在每一资产负债表日会对递延所得税资产的账面价值进行核查，并且在未来不再很可能有足够纳税所得以转回部分或全部递延所得税资产时，按不能转回的部分扣减递延所得税资产。

递延所得税是以预期于相关资产实现或相关负债清偿当期所使用的所得税率计算。递延所得税通常会计入损益，除非其与直接计入权益的项目有关，在这种情况下，递延所得税作为权益项目处理。

本公司将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，确认递延所得税负债或递延所得税资产。

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），应当按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

当期所得税和递延所得税应当作为所得税费用或收益计入当期损益。

25、经营租赁、融资租赁

经营租赁：对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期收益；发生的初始直接费用，应当计入当期损益。

融资租赁：租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

26、持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是已经就处置该非流动资产作出决议；二是已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成

企业对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超

过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，也按照上述规定比照处理。

27、利润分配方法

根据国家有关法律、法规的要求及《公司章程》的规定，本公司各年的税后利润按照以下顺序分配顺序如下：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取法定盈余公积金 10%；
- (3) 经股东大会决议提取任意盈余公积金；
- (4) 经股东大会决议分配股东股利

28、会计政策和会计估计的变更

- (1) 会计政策的变更：无
- (2) 会计估计的变更：无
- (3) 会计差错的更正：无

附注3、税项

1、增值税按公司商品销售收入17%计算销项税，扣除允许抵扣的进项税后缴纳，其中：按照2000年国务院印发的《鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，于2010年前按17%的法定税率征收增值税，对实际税负超过3%的部分即征即退。

- 2、营业税：按公司应税收入的3%或5%计算缴纳；
- 3、城建税：按应交流转税的7%计算缴纳；
- 4、教育费附加：按交应流转税的3%计算缴纳
- 5、企业所得税：按15%缴纳企业所得税

2008年12月18日世纪瑞尔被认定为高新技术企业，有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例，2008年—2010年，公司企业所得税按15%税率计算缴纳。

附注4、企业合并及合并财务报表

本报告期无企业合并业务发生。

附注5、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2011. 06. 30			2010. 12. 31		
	外币	汇率	人民币	外币	汇率	人民币
现 金			545,273.71			515,868.60
银行存款			1,127,496,820.56			1,275,754,445.23
其中：美元	23.23	6.4716	150.34	23.23	6.6227	153.85
欧元	9,018.80	9.3612	84,426.79	9,014.25	8.8065	79,383.99
其他货币资金			7,599,457.38			33,073,568.49
合 计			1,135,641,551.65			1,309,343,882.32

(1) 其他货币资金为银承保证金和保函保证金。

(2) 期末货币资金中无抵押、质押、冻结情况。

2、应收票据

种类	2011. 06. 30	2010. 12. 31
银行承兑汇票	25,327,317.00	1,593,000.00
合 计	25,327,317.00	1,593,000.00

期末应收票据无质押和贴现情况。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	2011. 06. 30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	117,400,198.30	58.62%	4,836,157.72	4.12%
账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	81,923,580.00	40.90%	4,968,183.81	6.06%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	961,308.08	0.48%	961,308.08	100.00%
合 计	200,285,086.3	100.00	10,765,649.6	5.38%

种类	2010. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	53,195,103.50	52.90%	2,489,680.32	4.68%
账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	46,399,551.70	46.14%	2,953,677.06	6.37%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	961,308.08	0.96%	961,308.08	100.00%
合计	100,555,963.2	100.00	6,404,665.46	6.37%

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款为应收账款前五名客户的应收账款；

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指有明显特征表明该等款项收回风险较大的应收账款；

账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款指除上述两种情况以外的按账龄分析组合的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	211. 06. 30			2010. 12. 31		
	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	46,117,279.24	56.29%	1,383,518.38	26,214,821.73	56.50%	786,444.65
1 至 2 年	23,402,986.21	28.57%	1,170,149.31	11,302,713.27	24.36%	565,135.66
2 至 3 年	7,221,539.95	8.82%	722,154.00	5,605,200.00	12.08%	560,520.00
3 至 4 年	4,638,665.90	5.66%	1,391,599.77	2,984,158.00	6.43%	895,247.40
4 至 5 年	484,692.70	0.59%	242,346.35	292,658.70	0.63%	146,329.35
5 年以上	58,416.00	0.07%	58,416.00			
合计	81,923,580.00	100.00%	4,968,183.81	46,399,551.70	100.00%	2,953,677.06

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
中铁八局电务公司	598,978.08	598,978.08	100.00%	难以收回
铁通云南公司	225,400.00	225,400.00	100.00%	难以收回
宁夏铁发集团铁路综合工程公司银川电务分公司	50,200.00	50,200.00	100.00%	难以收回
濮阳铁建工程有限公司	42,071.00	42,071.00	100.00%	难以收回
中铁建电气化局集团第二工程有限公司	36,859.00	36,859.00	100.00%	难以收回

铁通襄樊铁道通信中心	7,800.00	7,800.00	100.00%	难以收回
合计	961,308.08	961,308.08		

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

无

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
中铁建电气化局集团有限公司京石武工程指挥部	非关联方	75,680,211.80	1 年以内	37.79%
中铁建电气化局集团有限公司宁杭工程指挥部	非关联方	11,850,000.00	1 年以内	5.92%
武广铁路客运专线有限责任公司	非关联方	11,316,983.00	1 年以内	5.65%
北京全路通信信号研究设计院	非关联方	9,573,073.50	1-3 年	4.78%
中铁建电气化局集团有限公司福厦线四电系统集成联合体	非关联方	8,979,930.00	1-3 年	4.48%
合计		117,400,198.30		58.62%

(4) 应收关联方账款情况

无

(5) 终止确认的应收款项情况

无

(6) 以应收款项为标的进行证券化的，继续涉入形成的资产、负债的金额：

无

4、预付款项

(1) 预付账款按账龄分析列示如下：

账龄	2011. 06. 30		2010. 12. 31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,908,195.87	88.18%	797,235.44	45.59%
1-2 年	198,730.00	2.54%	691,442.20	39.54%
2-3 年	467,911.61	5.97%	259,947.01	14.87%
3-4 年	259,355.73	3.31%		

合 计	7,834,193.21	100%	1,748,624.65	100.00%
-----	--------------	------	--------------	---------

(2) 预付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
Given imaging limited	非关联方	1,566,123.86	1 年以内	未结货款
博来银赛科技(北京)有限公司	非关联方	1,028,100.00	1 年以内	未结货款
沈阳铁路器材厂	非关联方	609,162.00	1 年以内	未结货款
北京广信联科技有限公司	非关联方	544,000.00	1 年以内	未结货款
北京西贝德业有限公司	非关联方	495,092.49	1 年以内	未结货款
合 计		4,242,478.35		

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

无

(4) 期末余额中一年以上的预付账款为未结算货款。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2011.06.30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	570,666.25	23.02%	17,119.99	16.48%
账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	1,908,833.70	76.98%	86,772.32	83.52%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	2,479,499.95	100.00%	103,892.31	100%

种类	2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	795,139.20	62.83%	26,038.27	3.27%
账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	470,311.25	37.17%	19,455.66	4.14%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00	
合 计	1,265,450.45	100.00%	45,493.93	3.60%

其他应收款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款为其他应收款前五名客户的其他应收款；

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指有明显特征表明该等款项收回风险较大的其他应收款；

账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款指除上述两种情况以外的按账龄分析组合的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2011. 06. 30			2010. 12. 31		
	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	1,335,968.25	69.99%	40,079.05	352,995.55	75.06%	10,589.87
1 至 2 年	427,865.45	22.42%	21,393.27	65,315.70	13.89%	3,265.79
2 至 3 年	93,000.00	4.87%	9,300.00	50,000.00	10.63%	5,000.00
3 至 4 年	50,000.00	2.62%	15,000.00	2,000.00	0.42%	600.00
4-5 年	2,000.00	0.10%	1,000.00			
合 计	1,908,833.70	100.00%	86,772.32	470,311.25	100.00%	19,455.66

(2) 本期转回或收回情况：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：

无

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

无

(5) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例
曲波玮	非关联方	备用金	135,000.00	1 年以内	5.44%

北京新奥特数字传媒科技企业孵化器有限公司	非关联方	押金	134,666.25	1 年以内	5.43%
来祝林	非关联方	备用金	101,000.00	1 年以内	4.07%
中铁电气化局集团有限公司 杭甬铁路客运专线系统集成 项目部	非关联方	投标保证金	100,000.00	1 年以内	4.03%
陈生飞	非关联方	备用金	100,000.00	1 年以内	4.03%
合 计			570,666.25		23.02%

(6) 应收关联方款项：

无

(7) 终止确认的其他应收款项情况：

无

(8) 以其他应收款项为标的进行证券化，继续涉入形成的资产、负债的金额：

无

6、存货

(1) 存货分类

类 别	2011. 06. 30			2010. 12. 31		
	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	16,683,256.85		16,683,256.85	23,557,078.16		23,557,078.16
库存商品	991,745.27		991,745.27	660,512.21		660,512.21
在产品	13,830,679.48		13,830,679.48	14,869,547.54		14,869,547.54
合 计	31,505,681.60		31,505,681.60	39,087,137.91		39,087,137.91

(2) 经检查，期末存货无需计提存货跌价准备。

7、固定资产

(1) 固定资产及累计折旧明细项目和增减变动如下：

项 目	2010. 12. 31	本期增加	本期减少	2011. 06. 30
一、账面原值合计：	34,476,051.71	5,093,635.51	6,410.26	39,563,276.96
其中：房屋建筑物	27,022,833.36			27,022,833.36
机器设备	5,273,495.10	4,655,541.51	6,410.26	9,922,626.35
运输设备	2,179,723.25	438,094.00		2,617,817.25

		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	10,279,270.34		787,837.57	1,116.5	11,065,991.41
其中:房屋建筑物	5,208,480.98		337,783.62		5,546,264.6
机器设备	4,083,433.98		289,071.17	1,116.5	4,371,388.65
运输设备	987,355.38		160,982.78		1,148,338.16
三、固定资产账面净值合计	24,196,781.37				28,497,285.55
四、减值准备合计:					
五、固定资产账面价值合计	24,196,781.37				28,497,285.55

本期折旧额为 787,837.57 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况:

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况:

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产:

无

(5) 期末持有待售的固定资产情况:

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况:

无

(7) 经检查, 本公司 2011 年 6 月 30 日固定资产无需计提减值准备。

8、无形资产

(1) 无形资产增减变动情况如下:

类别	2010. 12. 31	本期增加	本期减少	2011. 06. 30
一、账面原值合计	1,092,717.59	122,654.84		1,215,372.43
软件	1,092,717.59	122,654.84		1,215,372.43
二、累计摊销合计	630,454.54	72,189.56		702,644.1
软件	630,454.54	72,189.56		702,644.1
三、无形资产账面净值合计	462,263.05			512,728.33
软件	462,263.05			512,728.33

类别	2010. 12. 31	本期增加	本期减少	2011. 06. 30
四、减值准备合计				
软件				
五、无形资产账面价值合计	462,263.05			512,728.33
软件	462,263.05			512,728.33

(2) 公司开发项目支出:

无

9、长期待摊费用

项 目	2010. 12. 31	本期增加	本期摊销	其他减少额	2011. 06. 30	其他减少的原因
办公装修费	76,649.32		24,290.52		52,358.80	
合 计	76,649.32		24,290.52		52,358.80	

10、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	2011. 06. 30	2010. 12. 31
资产减值准备	1,630,431.29	967,523.91
合 计	1,630,431.29	967,523.91

(2) 未确认递延所得税资产

无

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

引起暂时性差异的项目	2011. 06. 30	2010. 12. 31
坏账准备	10,869,541.92	6,450,159.39
合 计	10,869,541.92	6,450,159.39

11、资产减值准备明细

项 目	2010. 12. 31	本期计提额	本期减少额		2011. 06. 30
			转回	转销	
坏账准备	6,450,159.39	4,419,382.53			10,869,541.9
合 计	6,450,159.39	4,419,382.53			10,869,541.9

本公司在资产负债表日检查金融资产、存货、权益法核算的长期股权投资、

固定资产、在建工程及其他资产是否存在可能发生减值的迹象。对存在减值迹象的，按可收回金额低于账面价值的差额计提了资产减值准备，减值损失计入当期损益。

12、应付票据

项 目	2011. 06. 30	2010. 12. 31
银行承兑汇票	10,206,597.36	25,039,878.57
合 计	10,206,597.36	25,039,878.57

下一会计期间将到期的金额 10,206,597.36 元。

13、应付账款

(1) 应付账款情况

项 目	2011. 06. 30	2010. 12. 31
应付账款	33,510,777.45	37,610,086.68
合 计	33,510,777.45	37,610,086.68

(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或关联方的款项情况：

无

14、预收款项

(1) 预收款项情况

项 目	2011. 06. 30	2010. 12. 31
预收款项	11,275,044.78	29,880,442.06
合 计	11,275,044.78	29,880,442.06

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项情况：

无

15、应付职工薪酬

项 目	2010. 12. 31	本期增加	本期减少	2011. 06. 30
一、工资、奖金、津贴和补贴	896,355.14	13,779,568.45	7,422,611.51	7,253,312.08
二、职工福利费				
三、社会保险费	51,203.84	1,332,040.43	1,486,404.02	-103,159.75

其中：1. 医疗保险费	11,467.12	421,866.26	420,048.80	13,284.58
2. 基本养老保险费	38,906.64	859,411.44	1,006,518.68	-108,200.60
3. 失业保险费	830.08	33,402.74	39,491.85	-5,259.03
4. 工伤保险费		9,547.95	11,244.91	-1,696.96
5. 生育保险费		7,812.04	9,099.78	-1,287.74
四、住房公积金		762,194.00	762,194.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
其中：以现金结算的股份				
合 计	947,558.98	15,873,802.88	9,671,209.53	7,150,152.33

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额：0 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：计提的薪酬在下半年发放。

16、应交税费

税费项目	税率	2011. 06. 30	2010. 12. 31
增值税	17%	857,403.70	2,217,060.59
营业税	3%、5%	5,146.23	33,884.35
城市建设维护税	7%	91,546.53	158,212.27
企业所得税	15%	5,377,509.79	2,584,907.65
个人所得税		94,665.72	71,648.61
教育费附加	3%	39,234.23	67,805.26
合 计		6,465,506.20	5,133,518.73

17、其他应付款

(1) 其他应付款明细如下：

项 目	2011. 06. 30	2010. 12. 31
其他应付款	1,440,829.15	6,691,606.33
合 计	1,440,829.15	6,691,606.33

(2) 大额其他应付款明细如下：

项 目	款项性质	所欠金额	欠款时间
兴华广通（北京）科技发展有限公司	往来款	688,878.40	3-4 年

北京安泰瑞特科技有限公司	往来款	124,740.00	1 年以内
上海振皖网络信息工程技术有限公司	往来款	121,275.00	1 年以内
北京爱博精电科技有限公司	押金	96,870.00	1 年以内
北京和兆丰科技有限公司	往来款	87,150.00	1 年以内

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款为尚未结算的款项。

(4) 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或关联方情况:

无

18、其他非流动负债

项 目	2011. 06. 30	2010. 12. 31
财政拨款	0.00	500,000.00
合 计	0.00	500,000.00

其他非流动负债说明: 2009 年 12 月根据北京市海淀区科学技术委员会的科技项目任务书, 公司的“铁路防灾安全监控系统”科研项目获得北京市海淀区科学技术委员会和北京市海淀区财政局 50 万元科技资金支持, 目前该项目已经结题验收。

19、股本

项 目	2010. 12. 31	本次变动增减(+、-)					2011. 06. 30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件	64,946,000.00						64,946,000.00
无限售条件	70,054,000.00						70,054,000.00
合 计	135,000,000.00						135,000,000.00

20、资本公积

项 目	2010. 12. 31	本期增加	本期减少	2011. 06. 30
资本溢价	1,133,665,501.25			1,133,665,501.25
合 计	1,133,665,501.25			1,133,665,501.25

21、盈余公积

盈余公积各期变动情况如下:

项目	2010. 12. 31	本期增加	本期减少	2011. 06. 30
法定盈余公积	23,139,309.81			23,139,309.81
合 计	23,139,309.81			23,139,309.81

22、未分配利润

项 目	2011. 06. 30	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	75,239,214.46	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	75,239,214.46	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	53,303,659.05	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	67,500,000.00	每 10 股派现金红利 5 元(含税)
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	61,042,873.51	

23、营业收入及营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	166,144,152.95	115,229,262.82
其他业务收入	360,235.75	308,773.50
营业收入合计	166,504,388.70	115,538,036.32
主营业务成本	80,226,241.68	55,483,082.66
营业成本合计	80,226,241.68	55,483,082.66

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	2011 年 1-6 月		
	营业收入	营业成本	营业利润
铁路行业	156,004,056.55	75,953,504.96	80,050,551.59
其中: 铁路行车安全综合监控系统	150,864,356.87	73,520,430.17	77,343,926.70
铁路行车安全专业监控系统	5,139,699.68	2,433,074.79	2,706,624.89

电力行业	7,358,380.31	2,864,174.77	4,494,205.54
医疗行业	2,694,017.15	1,369,027.22	1,324,989.93
其他行业	87,698.94	39,534.73	48,164.22
合计	166,144,152.95	80,226,241.68	85,917,911.27

行业名称	2010 年 1-6 月		
	营业收入	营业成本	营业利润
铁路行业	110,447,546.58	52,938,915.98	57,508,630.60
其中：铁路行车安全综合监控系统	104,813,632.03	49,996,105.02	54,817,527.01
铁路行车安全专业监控系	5,633,914.55	2,942,810.96	2,691,103.59
电力行业			
其他行业	4,654,536.75	2,485,446.68	2,169,090.07
合计	115,229,262.82	55,483,082.66	59,746,180.16

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2011 年 1-6 月			2010 年 1-6 月		
	主营收入	主营成本	主营利润	主营收入	主营成本	主营利润
铁路综合监控系统（含通信监控）	25,946,622.20	12,858,690.08	13,087,932.12	25,494,435.07	11,321,674.09	14,172,760.98
铁路综合视频监控 控系统	122,749,554.34	59,399,588.69	63,349,965.65	37,150,308.50	15,938,255.71	21,212,052.79
铁路防灾安全监 控系统	364,418.80	150,000.00	214,418.80	41,782,905.76	20,961,987.14	20,820,918.62
其他监控系统	14,389,540.46	6,448,935.69	7,940,604.77	10,801,613.49	7,261,165.72	3,540,447.77
医疗产品	2,694,017.15	1,369,027.22	1,324,989.93			
合计	166,144,152.95	80,226,241.68	85,917,911.27	115,229,262.82	55,483,082.66	59,746,180.16

(4) 主营业务（分地区）

地区	2011 年 1-6 月			2010 年 1-6 月		
	主营收入	主营成本	主营利润	主营收入	主营成本	主营利润
北方地区	121,756,810.26	58,398,820.08	63,357,990.18	15,115,768.17	8,558,599.93	6,557,168.24
南方地区	43,992,240.11	21,347,457.32	22,644,782.79	83,937,327.97	38,465,963.16	45,471,364.81
西北地区	291,000.02	160,622.10	130,377.92	15,871,620.52	8,361,968.40	7,509,652.12
青藏地区	104,102.56	319,342.18	-215,239.62	304,546.16	96,551.17	207,994.99
合计	166,144,152.95	80,226,241.68	85,917,911.27	115,229,262.82	55,483,082.66	59,746,180.16

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中铁建电气化局集团有限公司	93,948,814.27	56.42%
中铁建电气化局集团有限公司宁杭铁路 客运专线工程指挥部	13,632,478.61	8.19%
沪汉蓉铁路湖北有限责任公司	12,425,474.35	7.46%
中国铁路通信信号集团公司	10,152,711.08	6.10%
中铁二十一局集团有限公司	7,358,380.31	4.42%
合 计	137,517,858.62	82.59%

24、营业税金及附加

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计缴标准
营业税	23,515.55	30,438.68	5%
城建税	1,075,784.88	639,405.46	7%
教育费附加	461,050.66	274,030.91	3%
合 计	1,560,351.09	943,875.05	

25、销售费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
差旅费	2,282,010.00	2,280,574.30
交通费	716,381.96	860,708.38
辅料劳务	615,820.64	714,095.19
市场推广费	1,107,958.92	348,952.20
运杂费	596,703.83	862,737.74
会议费	709,246.34	406,761.50
咨询培训顾问费	141,678.50	357,902.51
办公费	494,874.96	279,880.66
其他	501,796.66	228,262.25
合 计	7,166,471.81	6,339,874.73

26、管理费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
-----	--------------	--------------

研发费用	7,489,184.96	5,396,397.46
工资薪金	8,853,761.74	4,936,582.48
折旧和摊销	655,032.09	480,733.65
物业水电费	253,629.56	245,262.47
办公通讯会议	252,917.59	205,655.61
差旅交通	181,189.39	152,185.33
税金	1,142,368.73	242,715.80
其他	145,931.85	244,597.60
合 计	18,974,015.91	11,904,130.40

27、财务费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息支出		
减：利息收入	5,443,993.65	341,925.57
利息净支出		
汇兑损失	-4,997.37	-5,564.06
手续费支出	186,570.92	132,930.46
合 计	-5,262,420.10	-214,559.17

28、资产减值损失

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
坏账损失	4,419,382.53	1,200,659.36
合 计	4,419,382.53	1,200,659.36

29、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额	说明
政府补助	1,986,756.53	1,964,405.59		【注 1】
其他	502,500.00	358,576.48	502,500.00	【注 2, 3】
合 计	2,489,256.53	2,322,982.07	502,500.00	

(2) 政府补助明细

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
软件增值税返还	1,986,756.53	1,964,405.59
合计	1,986,756.53	1,964,405.59

【注 1】北京市海淀区地方税务局根据国发[2000]18 号文，自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策，由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产。

【注 2】2009 年 12 月根据北京市海淀区科学技术委员会的科技项目任务书，公司的“铁路防灾安全监控系统”科研项目获得北京市海淀区科学技术委员会和北京市海淀区财政局 50 万元科技资金支持，目前该项目已经结题验收。

【注 3】依据中关村科技园区管理委员会颁发的《中关村科技园区企业购买中介服务支持资金管理办法（试行）》（中科园发〔2006〕38 号），收到北京中关村企业促进会中介服务支持资金补贴 0.25 万元。

30、营业外支出

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,282.37	8,102.16	1,282.37
其中：固定资产处置损失	1,282.37	8,102.16	1,282.37
合 计	1,282.37	8,102.16	1,282.37

31、所得税费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
当期所得税	9,267,568.27	6,059,488.90
递延所得税	-662,907.38	-180,098.91
合 计	8,604,660.89	5,879,389.99

32、加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 加权平均净资产收益率 $ROE = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或

现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； M_0 为报告期月份数； M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数； E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

项目	序号	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
P 为归属于公司普通股股东的净利润	P	53,303,659.05	36,316,463.21
非经常性损益		426,034.99	230,433.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P-	52,877,624.06	36,086,030.05
P 为归属于公司普通股股东的净利润	NP	53,303,659.05	36,316,463.21
归属于普通股股东期初净资产	E_0	1,367,044,025.52	221,255,383.18
E 为归属于公司普通股股东的期末净资产	E	1,352,847,684.57	237,571,846.39
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E_i		
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	E_j	67,500,000.00	20,000,000.00
报告期月份数	M_0	6	6
新增资产下一月份起至报告期期末的月份数	M_i		
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	M_j	1	3
因其他交易或事项引起的净资产增减变动	E_k		
发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	M_k		
加权平均净资产		1,382,445,855.05	229,413,614.79
加权平均净资产收益率	ROE	3.86%	15.83%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	ROE	3.82%	15.73%

(2) 基本每股收益 = $P \div S$

其中：P 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。

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

项目	序号	2011年1-6月	2010年1-6月
P1 为归属于公司普通股股东的净利润	P1	53,303,659.05	36,316,463.21
P2 为归属于公司普通股股东的净利润 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2	52,877,624.06	36,086,030.05
S0 为期初股份总数；	S0	135,000,000.00	100,000,000.00
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	S1		
S _i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数	S _i		
M _i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	M _i		
M0 报告期月份数	M0	6	6
S _j 为报告期因回购等减少股份数	S _j		
M _j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	M _j		
M0 报告期月份数	M0	6	6
S _k 为报告期缩股数	S _k		
M0 报告期月份数	M0	6	6
发行在外普通股加权平均数	$S_7=S_0+S_1+S_i \times M_i / M_0 - S_j \times M_j / M_0 - S_k$	135,000,000.00	100,000,000.00
基本每股收益	$S_8=P_1/S_7$	0.39	0.36
稀释每股收益	$S_8=P_1/S_7$	0.39	0.36
扣除非经常性损益后基本每股收益	$S_9=P_2/S_7$	0.39	0.36
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$S_9=P_2/S_7$	0.39	0.36

(3) 稀释每股收益=[P+ (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用) × (1-所得税率)] / (S₀ + S₁ + S_i × M_i ÷ M₀ - S_j × M_j ÷ M₀ - S_k + 认股权

证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中, P 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。

33、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息收入	5,443,993.65	341,925.57
专项扶持资金	2,500.00	
财政拨款		100,000.00
合 计	5,446,493.65	441,925.57

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
行政办公及差旅费	6,409,659.00	11,251,959.39
合 计	6,409,659.00	11,251,959.39

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
发行费用	2,275,000.00	
合 计	2,275,000.00	

34、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	53,303,659.05	36,316,463.21
加: 资产减值准备	4,419,382.53	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	787,837.57	590,479.50
无形资产摊销	72,189.56	
长期待摊费用摊销	24,290.52	

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）	1,282.37	8,102.16
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）		
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-662,907.38	
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	7,581,456.31	
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-128,097,113.04	-19,384,959.20
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-35,254,184.08	-40,176,801.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-97,824,106.59	-8,176,680.99
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,135,641,551.65	153,866,539.49
减：现金的期初余额	1,309,343,882.32	182,184,478.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-173,702,330.67	-28,317,939.24

（2）现金和现金等价物的构成

项目	2011. 06. 30	2010. 12. 31
一、现金	1,135,641,551.65	1,309,343,882.32
其中：库存现金	545,273.71	515,868.60
可随时用于支付的银行存款	1,127,496,820.56	1,275,754,445.23
可随时用于支付的其他货币资金	7,599,457.38	33,073,568.49
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,135,641,551.65	1,309,343,882.32

附注6、关联方关系及关联交易

1、本企业的关联方情况

姓名	关联关系	对本企业的表决权比例(%)
牛俊杰	主要投资者个人	28.50
王 铁	主要投资者个人	28.50

2、关联交易情况

无

附注7、或有事项

无

附注8、承诺事项

无

附注9、资产负债表日后事项

无

附注10、其他重要事项

无

附注11、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2011年1-6月	说明
(一)非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,282.37	
(二)越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
(三)计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	502,500.00	
(四)计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(五)企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(六)非货币性资产交换损益		
(七)委托他人投资或管理资产的损益;(委托投资及管理)		

(八) 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(九) 债务重组损益		
(十) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
(十一) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(十二) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(十四) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(十六) 对外委托贷款取得的损益		
(十七) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(十八) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(十九) 受托经营取得的托管费收入		
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	501,217.63	
减: 所得税	75,182.64	
少数股东损益		
扣除所得税及少数股东损益的非经常性损益净额	426,034.99	

2、净资产收益率及每股收益

年度	报告期利润	加权平均 净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
2011 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	3.86%	0.39	0.39
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.82%	0.39	0.39
2010 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	15.83%	0.36	0.36
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.73%	0.36	0.36

计算过程详见本“附注五第 32 项”。

3、公司主要会计报表项目的变动情况及原因的说明

报表项目	与上期增减变	原因
应收票据	1489.91%	2011 年 1-6 月公司业务发展, 相应收入和应收票据增加
应收账款	101.29%	2011 年 1-6 月公司业务发展, 相应收入和应收账款增加
预付款项	348.02%	2011 年 1-6 月采购中预付货款增加
其他应收款	94.73%	2011 年 1-6 月部分款项尚未结算
递延所得税资产	68.52%	2011 年 1-6 月坏账准备增加, 相应递延所得税资产增加
应付票据	-59.24%	2011 年 1-6 月应付票据到期解付
预收款项	-62.27%	2010 年预收款项在 2011 年结转收入
应付职工薪酬	654.59%	2011 年部分薪酬在下半年支付
营业收入	44.11%	2011 年 1-6 月公司业务发展, 营业收入增加
营业成本	44.60%	2011 年 1-6 月公司业务发展, 营业收入增加, 成本随之增加
营业税金及附加	65.31%	2011 年 1-6 月公司业务发展, 营业收入增加所致
管理费用	59.39%	2011 年 1-6 月公司业务发展, 管理费用也相应增加
财务费用	2352.67%	2011 年 1-6 月利息收入增加
资产减值损失	268.08%	2011 年 1-6 月应收账款增加, 相应计提坏账准备增加
所得税费用	46.35%	2011 年 1-6 月利润增加, 相应所得税费用增加

附注12、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 7 月 29 日批准报出。

北京世纪瑞尔技术股份有限公司

法定代表人：牛俊杰

二〇一一年七月二十九日