



河南辉煌科技股份有限公司

2014 年半年度报告

2014-051

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 06 月 30 日的公司总股本 221,562,600 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股。

公司负责人李海鹰、主管会计工作负责人侯菊艳及会计机构负责人侯菊艳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等前瞻性陈述，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

目录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介 | 5 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 | 6 |
| 第四节 董事会报告 | 7 |
| 第五节 重要事项 | 18 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 25 |
| 第七节 优先股相关情况 | 28 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 | 29 |
| 第九节 财务报告 | 31 |
| 第十节 备查文件目录 | 107 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|--------------------------|
| 半年度报告 | 指 | 河南辉煌科技股份有限公司 2014 年半年度报告 |
| 公司、辉煌科技 | 指 | 河南辉煌科技股份有限公司 |
| 辉煌软件 | 指 | 河南辉煌软件有限公司，公司全资子公司 |
| 北京全路信通 | 指 | 北京全路信通软件科技有限公司，公司全资子公司 |
| 国铁路阳 | 指 | 北京国铁路阳技术有限公司，公司全资子公司 |
| 辉煌信通 | 指 | 河南辉煌信通软件有限公司，公司全资子公司 |
| 股东大会/股东会、董事会、监事会 | 指 | 河南辉煌科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《河南辉煌科技股份有限公司公司章程》 |
| 铁路总公司 | 指 | 中国铁路总公司 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 中小板 | 指 | 深圳证券交易所中小企业板 |
| 中登公司 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 |
| 报告期 | 指 | 2014 年 1-6 月 |
| 万元、元 | 指 | 人民币万元、元 |
| CRCC | 指 | 铁路产品认证管理委员会暨中铁铁路产品认证中心 |
| 城轨 | 指 | 城市轨道交通 |

第二节 公司简介

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 辉煌科技 | 股票代码 | 002296 |
| 变更后的股票简称（如有） | 无 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 河南辉煌科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 辉煌科技 | | |
| 公司的外文名称（如有） | HeNan Splendor Science & Technology Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | HHKJ | | |
| 公司的法定代表人 | 李海鹰 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|--------|
| 姓名 | 韩瑞 | |
| 联系地址 | 郑州市高新技术产业开发区科学大道 74 号 | |
| 电话 | 0371-67371035 | |
| 传真 | 0371-67388201 | |
| 电子信箱 | hanrui@hhkj.cn | |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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 |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入（元） | 153,809,482.20 | 126,438,406.81 | 21.65% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 23,663,655.25 | 10,190,375.71 | 132.22% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元） | 21,516,966.15 | 6,982,202.52 | 208.17% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -48,438,539.40 | -44,213,700.45 | -9.56% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.1068 | 0.0573 | 86.39% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.1068 | 0.0573 | 86.39% |
| 加权平均净资产收益率 | 1.65% | 1.49% | 0.16% |
| | 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） | 1,833,363,136.71 | 1,810,805,471.96 | 1.25% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,312,557,891.99 | 1,440,517,855.80 | -8.88% |

二、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） | -3,399.72 | |
| 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） | 2,507,600.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 21,316.31 | |
| 减：所得税影响额 | 378,827.49 | |
| 合计 | 2,146,689.10 | -- |

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，铁路总公司持续加大铁路投资力度，铁路固定资产投资总额不断上调至8,000亿元，开工项目由44项增至64项，计划2014年新投入运营的线路要确保达到7,000公里以上，设备计划投资额由1,200亿增至1,430亿以上。在城市轨道交通方面，2014年轨道交通在建城市40个，比去年增加12个，在建里程3892km。

在行业环境持续向好的带动下，报告期内，母公司新签及中标未签订单合计3亿元，实现销售收入15,380.95万元，同比增长21.65%，实现归属于上市公司股东的净利润2,366.37万元，同比增长132.22%。

2014年上半年，公司重点做了以下几方面的工作：

1、完成子公司国铁路阳49.13%的剩余股权的收购工作，国铁路阳成为公司的全资子公司，公司与国铁路阳的市场与技术协同效应明显。

2、加强城市轨道交通产品的市场推广力度，成功中标郑州地铁2号线综合监控项目，并积极向郑州区域外地铁市场拓展。

3、积极跟进客户需求，加强新产品研发及既有产品的功能拓展与升级。

4、启动了公开发行人公司债，拟募集资金不超过5亿元。报告期内，中国证监会已受理辉煌科技公司债公开发行申请。

二、主营业务分析

概述

1、主要财务数据分析

(1) 报告期内，公司实现营业总收入15,380.95万元，比上年同期增长21.65%；营业成本为8,196.08万元，比上年同期增长31.49%；归属于上市公司股东的净利润为2,366.37万元，比上年同期增长132.22%，主要原因是：①子公司北京国铁路阳技术有限公司自2014年3月份100%并入合并报表；②非公开发行募集资金利息收入增加导致财务费用比上年同期下降161.80%；③应收账款减少导致计提的资产减值损失比上年同期减少509.40%。

(2) 公司的销售费用为1,021.19万元，比上年同期下降6.16%，管理费用为4,238.72万

元，比上年同期增长2.29%，主要原因：公司在报告期内加强预算控制，对产品成本及费用进行了有效的管控，使公司费用并未随着收入的增长而大幅增长。

(3) 财务费用为-173.49万元，比上年同期下降161.80%，主要原因是非公开发行募集资金利息收入导致财务费用比上年同期减少，去年同期无此项收入。

(4) 报告期内，公司研发投入1,406.74万元，比上年同期下降8.84%，主要原因是：2014年上半年发生的技术咨询费比上年同期减少。

(5) 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-4,843.85万元，比上年同期下降9.56%，主要原因为：①报告期内收到税费返还款比上年同期下降；②随着铁路市场的回暖，公司销售业绩有所增长，由此导致公司购买商品、支付税费及其他与经营活动有关的现金支出增加。

2、2014年上半年母公司订单确认情况：

单位：万元

| 以前年度订单在本年度的完成额 | 期末未完成订单统计(以前年度) | 2014年上半年新签订单 | 2014年上半年签订的订单完成额 | 2014年上半年未完成订单额 | 2014年上半年订单完成总额 | 期末在手订单 |
|----------------|-----------------|--------------|------------------|----------------|----------------|-----------|
| 7,994.38 | 39,116.42 | 23,180.17 | 4,235.94 | 18,944.23 | 12,230.32 | 58,060.65 |

注：上表中新签订单全部为已签订单，不含中标未签项目数据。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|----------------|----------------|----------|---|
| 营业收入 | 153,809,482.20 | 126,438,406.81 | 21.65% | |
| 营业成本 | 81,960,816.46 | 62,331,356.66 | 31.49% | |
| 销售费用 | 10,211,913.28 | 10,882,447.69 | -6.16% | |
| 管理费用 | 42,387,232.93 | 41,437,382.96 | 2.29% | |
| 财务费用 | -1,734,945.40 | 2,807,357.90 | -161.80% | 非公开发行股票募集资金利息收入导致财务费用下降，去年同期无此项收入。 |
| 所得税费用 | 5,174,153.79 | 3,246,078.20 | 59.40% | 本报告期利润总额为3,014.71万元，比去年同期增长59.40%，计提的所得税费用随之增加。 |
| 研发投入 | 14,067,366.55 | 15,430,822.66 | -8.84% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -48,438,539.40 | -44,213,700.45 | -9.56% | |

| | | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|------------|--------------------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -173,953,908.71 | -2,831,753.51 | -6,042.97% | 报告期内支付收购国铁路阳股权款项 15,136.17 万元。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 183,794,919.74 | -95,077,741.15 | 293.31% | 报告期内收到 25,000 万元银行贷款资金。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -38,597,528.37 | -142,123,195.11 | 72.84% | 报告期内投资活动及筹资活动产生的现金流量净额变动幅度较大。 |

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2014年，铁路总公司不断加大铁路投资力度，城市轨道交通行业的投资速度也不断推进。在这样的形势下，公司管理团队按照董事会年初制定的2014年度经营计划，坚持“逐步实现管理由粗放向集约的转变，产品由单一产品供应商向系统集成商和运营服务商转变，在行业中的地位由跟随到引领的转变”的发展战略，积极实施铁路市场与城市轨道交通市场双向发展，成功中标郑州地铁2号线；同时在保持铁路信号集中监测系统、铁路防灾安全监控系统等优势产品市场地位的同时，积极拓展其他产品市场，报告期内电务管理信息系统、电加热道岔融雪系统等产品的销售收入均实现了较大的增幅；报告期内公司完成了对国铁路阳100%股权的收购，与其技术互补、市场协同效应进一步凸显。

三、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 | | | | | | |
| 铁路信号通信行业 | 122,209,394.97 | 54,229,089.81 | 55.63% | 0.11% | -8.26% | 4.05% |
| 分产品 | | | | | | |
| 监视、测量系统 | 47,851,910.49 | 20,983,608.95 | 56.15% | -20.39% | -27.31% | 4.17% |
| 管理信息系统 | 14,586,957.27 | 4,965,882.00 | 65.96% | 106.93% | 33.58% | 18.70% |
| 轨道交通信号电源系统 | 18,735,845.32 | 10,383,645.72 | 44.58% | -24.68% | -17.25% | -4.98% |
| 融雪系统 | 15,220,180.32 | 7,052,906.53 | 53.66% | 96.33% | 110.73% | -3.17% |
| 轨道电路设备 | 25,814,501.57 | 10,843,046.61 | 58.00% | 27.54% | 9.55% | 6.90% |
| 分地区 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----|---------------|---------------|--------|---------|---------|--------|
| 华东区 | 20,421,788.90 | 9,795,901.29 | 52.03% | 56.02% | 20.17% | 14.31% |
| 中南区 | 16,039,576.00 | 7,024,909.65 | 56.20% | -61.27% | -66.02% | 6.12% |
| 西北区 | 10,904,077.75 | 5,824,165.69 | 46.59% | -57.76% | -62.66% | 7.00% |
| 华北区 | 59,830,565.73 | 22,276,976.35 | 62.77% | 52.54% | 72.67% | -4.34% |
| 西南区 | 510,273.51 | 120,149.50 | 76.45% | -21.90% | -74.44% | 48.40% |
| 东北区 | 12,847,770.03 | 9,030,660.47 | 29.71% | 760.23% | 611.68% | 14.67% |
| 其他 | 1,655,343.05 | 156,326.86 | 90.56% | 338.35% | 205.15% | 4.12% |

四、核心竞争力分析

报告期内，公司共有4项专利获得授权，其中发明专利1项，实用新型专利3项；2项专利获得受理，其中发明专利1项，实用新型专利1项；另有2项软件著作权获得授权。

截至报告期末，公司共拥有专利权105项，其中发明专利16项，实用新型专利88项，外观设计专利1项。

2014年上半年度专利授权情况一览表

| 序号 | 专利名称 | 类型 | 取得方式 | 专利号 | 申请日期 | 公告日期 |
|----|---------------------------|------|------|-------------------|------------|-----------|
| 1 | 带状态模拟量报表报警统计方法 | 发明专利 | 自主研发 | ZL 201210151218.8 | 2012.5.16 | 2014.4.9 |
| 2 | 一种LED信号点灯单元 | 实用新型 | 自主研发 | ZL 201320813031.X | 2013.12.10 | 2014.5.14 |
| 3 | 基于PowerPC嵌入式系统的多功能通信接口机装置 | 实用新型 | 自主研发 | ZL 201320761641.X | 2013.11.28 | 2014.6.4 |
| 4 | 一种具有双套控制电路的转辙机限时断相保护器 | 实用新型 | 自主研发 | ZL 201420101703.9 | 2014.3.7 | 2014.6.10 |

2014年上半年度专利受理情况一览表

| 序号 | 专利名称 | 类型 | 取得方式 | 专利号 | 申请日期 |
|----|-------------------------|------|------|----------------|-----------|
| 1 | 用于无线调车机车信号和监控系统的综合诊断测试仪 | 实用新型 | 自主研发 | 201420060332.4 | 2014.2.10 |
| 2 | 无线调车机车信号和监控系统移动终端 | 实用新型 | 自主研发 | 201420059893.2 | 2014.2.10 |

报告期内，公司共有两项软件著作权获得登记：

2014年上半年度软件著作权登记一览表

| 序号 | 软件全称 | 版本号 | 登记号 | 首次发表日期 | 发证日期 |
|----|------|-----|-----|--------|------|
|----|------|-----|-----|--------|------|

| | | | | | |
|---|---------------------|------|--------------|-----------|-----------|
| 1 | 铁路信号智能电源屏输入切换模块控制软件 | V1.0 | 2014SR043202 | 2014.1.20 | 2014.4.15 |
| 2 | 电加热道岔融雪设备监控软件 | V1.0 | 2014SR005075 | 2013.12.1 | 2014.1.14 |

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|---------------------------|----------------|
| 166,861,723.85 | 0.00 | 100.00% |
| 被投资公司情况 | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例 |
| 北京国铁路阳技术有限公司 | 铁路信号通信产品的研发、生产、销售、安装和维护 | 100.00% |
| 河南辉煌信通软件有限公司 | 软件产品的开发及销售；技术咨询、技术服务、技术转让 | 100.00% |

(2) 持有金融企业股权情况

公司报告期末未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

3、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 | 69,292.30 |
| 报告期投入募集资金总额 | 481.76 |
| 已累计投入募集资金总额 | 481.76 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>经中国证券监督管理委员会证监发行字[2013]1179 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中原证券股份有限公司于 2013 年 11 月 13 日以非公开发行股票的方式向特定投资者发行普通股（A 股）股票 4,382.76 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 16.28 元。截至 2013 年 11 月 14 日止，本公司共募集资金 713,513,328.00 元，扣除发行费用 20,590,289.12 元，募集资金净额 692,923,038.88 元。</p> <p>截止 2013 年 11 月 14 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2013]000325 号”验资报告验证确认。</p> <p>截止 2014 年 6 月 30 日，公司募集资金本期投入使用 4,817,646.00 元，累计投入使用 4,817,646.00 元，募集资金利息收入及手续费合计 5,879,111.08 元，募集资金余额（包含募集资金利息收入）为人民币 693,984,503.96 元。</p> | |

（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 | | | | | | | | | | |
| 铁路灾害监测及预警系统 | 否 | 21,891.38 | 21,891.38 | 0 | 0 | 0.00% | 2016年01月31日 | 0 | 否 | 否 |
| 铁路综合视频监控系統 | 否 | 13,897.07 | 13,897.07 | 0 | 0 | 0.00% | 2016年01月31日 | 0 | 否 | 否 |
| 智能综合监控系统 | 否 | 16,445.77 | 16,445.77 | 0 | 0 | 0.00% | 2016年01月31日 | 0 | 否 | 否 |
| 轨道交通运营安全服务系统 | 否 | 17,064.17 | 17,064.17 | 481.76 | 481.76 | 2.82% | 2016年01月31日 | 0 | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 69,298.39 | 69,298.39 | 481.76 | 481.76 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 69,298.39 | 69,298.39 | 481.76 | 481.76 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和 | 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|-----------|
| 原因（分具体项目） | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 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 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 存储于募集资金专户 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

（3）募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本（万元） | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|------|--------|---------------|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 河南辉煌软件有限公司 | 子公司 | 铁路通信信号 | 软件产品的开发及销售 | 1,500 | 32,144,223.71 | 29,525,241.48 | 9,606,837.59 | 7,107,205.15 | 6,172,051.83 |
| 北京全路信通软件科技有限公司 | | | 自主选择经营法律许可的项目 | 500 | 45,916,298.03 | 44,131,689.52 | 12,863,248.02 | 10,916,242.13 | 10,710,291.72 |

| | | | | | | | | | |
|----------------|-------------|------------------------|--|--------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 北京国铁路阳技术有限公司 | 子 公 司 | 铁路 通 信 信 号 | 铁路信号通信产品的研发、生产、销售、安装和维护 | 10,000 | 243,600,669.88 | 148,398,482.68 | 49,978,525.22 | 10,440,168.88 | 10,324,303.25 |
| 天津信通铁路电气技术有限公司 | | | 铁路专用设备、器材研究、制造、批发兼零售及相关技术咨询服务 | 50 | 6,241,489.74 | 983,948.72 | 2,490,153.96 | 14,672.45 | -6,714.17 |
| 北京国铁路阳软件有限公司 | | | 应用软件、基础软件、技术推广服务；经济信息咨询；销售计算机软硬件及辅助设备、电子产品 | 100 | 45,741,274.14 | 44,781,758.25 | 5,723,077.20 | 4,829,441.99 | 5,814,782.80 |
| 天津辉煌路阳科技有限公司 | | | 铁路专用设备、器材研究、制造、批发兼零售及相关技术咨询服务 | 1,500 | 19,172,382.80 | 13,909,455.09 | 570,161.25 | -400,867.50 | -400,869.52 |

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

| 项目名称 | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|---------------------|--|-----------|----------------|---------|---|
| 北京国铁路阳技术有限公司 | 15,136.17 | 15,136.17 | 15,136.17 | 100.00% | 报告期内实现净利润 1,032.43 万元，扣除少数股东损益后归属于上市公司股东的净利润为 901.5 万元。 |
| 工程主体-新厂区(备注 1) | 50,000 | 107.03 | 4,397.68 | 8.80% | |
| 合计 | 65,136.17 | 15,243.20 | 19,533.85 | — | — |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2014 年 01 月 08 日（巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn ） | | | | |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | 详见巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）《关于收购北京国铁路阳技术有限公司 49.13% 的股权暨关联交易的公告》（2014-003） | | | | |
| 说明 | “工程主体—新厂区”项目总投资 5 亿元，其中公司拟用 2012 年度非公开发行股票募集资金投资 1.99 亿元，为非公开发行四个募投项目分摊的基地建设投资费用。详见公司于 2013 年 2 月 28 日公布的《2012 年度非公开发行股票预案》。本报告期内，该项目累计投资 4,397.68 万元，新厂区取得土地使用权证，转无形资产 3,937.76 万元。 | | | | |

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

| | | | |
|-----------------------------------|---|---|----------|
| 2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | 80% | 至 | 110% |
| 2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 2,566.40 | 至 | 2,994.14 |
| 2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元） | 1,425.78 | | |
| 业绩变动的原因说明 | （1）铁路投资建设提速影响，预期已开工项目的工程完工进度将加快，公司 1-9 月份的收入确认将比去年同期有一定幅度的增长；（2）非公开发行股票募集资金的利息收入；（3）国铁路阳 100% 并入合并报表。 | | |

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

2013年度母公司实现净利润497,076.19元，提取法定公积金49,707.62元，加上以前年度未分配利润63,292,394.48元，当年实际可供投资者分配的利润为63,739,763.05元，资本公积期末余额为887,647,678.88元。公司2013年度利润分配方案为：以2013年底的股本总额221,562,600股为基数向全体股东每10股派发现金红利2.8元（含税），共计分派现金股利62,037,528元。

公司于2014年2月26日召开的第五届董事会第二次会议，于3月21日召开的2013年年度股东大会审议通过了该项利润分配方案，并于4月24日实施权益分派。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|-------------------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |

| | |
|------------------------------|---|
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 是 |
|------------------------------|---|

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

| | |
|------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.00 |
| 每 10 股转增数（股） | 7 |
| 分配预案的股本基数（股） | 221,562,600 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 0.00 |
| 可分配利润（元） | 191,387,640.37 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 0.00% |

现金分红政策：

其他

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

以截至 2014 年 6 月 30 日公司总股本 221,562,600 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，合计转增 155,093,820 股，本次转增完成后公司总股本将增加至 376,656,420 股；本次分配不送红股、不进行现金分红。

上述预案符合公司章程及审议程序的规定，且符合公司股东的利益诉求，独立董事对该项预案发表了同意意见。在股东大会表决该项议案时公司将提供网络投票方式，充分保护中小投资者的合法权益。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|------------------|-------|------|--------|--|-------------------------------|
| 2014 年 01 月 14 日 | 董秘办公室 | 实地调研 | 机构 | 海通证券股份有限公司；长盛基金管理有限公司；中山证券有限责任公司；上海金码创业投资管理合伙企业；第一创业证券有限责任公司 | 见深交所互动易《投资者关系活动记录表》（2014-001） |
| 2014 年 03 月 06 日 | 董秘办公室 | 实地调研 | 机构 | 中德证券有限责任公司 | 见深交所互动易《投资者关系活动记录表》（2014-002） |
| 2014 年 03 月 12 日 | 董秘办公室 | 实地调研 | 机构 | 国联证券股份有限公司 | 见深交所互动易《投资者关系活动记录表》（2014-003） |
| 2014 年 04 月 11 日 | 董秘办公室 | 实地调研 | 机构 | 国海证券股份有限公司 | 见深交所互动易《投资者关系活动记录表》（2014-004） |
| 2014 年 05 月 07 日 | 董秘办公室 | 实地调研 | 机构 | 信达证券股份有限公司 | 见深交所互动易《投资者关系活动记录表》（2014-005） |
| 2014 年 05 月 15 日 | 董秘办公室 | 实地调研 | 机构 | 宏源证券股份有限公司；华泰证券股份有限公司；中原证券股份有限公司 | 见深交所互动易《投资者关系活动记录表》（2014-006） |

| | | | | | |
|------------------|---------|------|----|--|-------------------------------|
| 2014 年 06 月 11 日 | 427 会议室 | 实地调研 | 机构 | IDG 资本投资顾问(北京)有限公司；信达证券股份有限公司；新华资产管理股份有限公司；圆信永丰基金管理有限公司；海通证券股份有限公司；东兴证券股份有限公司；新华基金管理有限公司；中国银河投资管理有限公司；建信基金管理公司；国泰君安证券股份有限公司；东兴证券股份有限公司 | 见深交所互动易《投资者关系活动记录表》(2014-007) |
| 2014 年 06 月 24 日 | 董秘办公室 | 实地调研 | 机构 | 东北证券股份有限公司 | 见深交所互动易《投资者关系活动记录表》(2014-008) |

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》等有关法律法规的要求更加细化并明确了股东大会、董事会、总经理的职权范围，持续完善了公司治理结构，并推行职务不兼容措施，形成了“三权”（决策权、执行权和监督权）互相监督、互相制衡的经营体制。

股东大会对董事会在公司投融资、资产的收购处置、担保等方面均有明确的授权，董事会对董事长及总经理在日常经营业务中也都有明确的授权。公司为了保证经营目标的实现而建立的制度和控制程序，在经营管理中起到至关重要的作用。公司独立董事制度的建立为公司确定发展规划，健全投资决策程序，加强投资决策的科学性，提高重大投资决策的效益和决策的质量，建立和完善董事、监事、高级管理人员薪酬管理及考核制度，强化董事会决策、监督职能提供了有力的保障，并在一定程度上起到了控制经营风险的作用，进一步完善了公司治理结构。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《股东大会议事规则》等的规定和要求召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内公司共召开了一次年度股东大会，两次临时股东大会，会议均由董事会召集召开。

（二）关于公司与大股东

公司大股东严格规范自己的行为，没有出现超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于大股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司董事会设董事5名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加各监管部门组织的相关培训，熟悉相关法律法规。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设监事 4 名，其中职工代表监事 2 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行有效地监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于绩效评价与约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事及高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制，使经营者的收入与企业经营业绩挂钩，董事、监事及高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露相关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，负责接待投资者来访、咨询及投资者关系管理，设立公司证券办并配备专职人员负责信息披露日常事务，指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体，确保公司所有股东能够平等享有获取公司信息的机会。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，始终坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司可持续、稳健发展。

二、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、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 | 对公司经营的影响 | 对公司损益的影响 | 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 | 披露索引 |
|------------|-------------------------|-----------|---------|----------------|---------------------------|-------------------------|---------|-----------------------|------------------|---|
| 刘宝利 | 北京国铁路阳技术有限公司 49.13% 的股权 | 15,136.17 | 已完成工商变更 | 技术互补、市场协同效应凸显。 | 在报告期内为公司贡献的净利润为 376.30 万元 | 15.90% | 是 | 筹划收购时刘宝利先生被提名为公司监事候选人 | 2014 年 01 月 08 日 | 详见《关于收购北京国铁路阳技术有限公司 49.13% 的股权暨关联交易的公告》(公告编号: 2014-003) |

2、出售资产情况

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位: 万元

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值 | 转让资产的评估价值(如有) | 市场公允价值(如有) | 转让价格 | 关联交易结算方式 | 交易损益 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----|--------------|--------|--------------|----------|-----------|---------------|------------|-----------|----------|------|----------------|------------------------------------|
| 刘宝利 | 筹划收购时刘宝利先生被提 | 股权收购 | 收购北京国铁路阳技术有限 | 资产评估报告 | 10,484.92 | 15,137.44 | | 15,136.17 | 现金支付 | | 2014 年 1 月 8 日 | 巨潮资讯网:《关于收购北京国铁路阳技术有限公司 49.13% 的股权 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-----------|--|-------------|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------------|
| | 名为公司监事候选人 | | 公司49.13%的股权 | | | | | | | | | 暨关联交易的公告》(2014-003) |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有) | | | | 不适用 | | | | | | | | |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况 | | | | <p>辉煌科技和国铁路阳的业务具有互补性,本次交易更加深化两公司在产品结构、技术创新与研发、成本及客户管理、销售网络布局、业务完整性等方面的协同效应,有利于本公司进一步丰富产品结构、增强研发能力、降低管理成本和扩大销售网络。</p> <p>交易完成后,双方继续共享客户关系和销售网络,有利于提高公司产品市场覆盖区域,提升公司的可持续发展能力和核心竞争力,逐步实现本公司的发展战略目标。</p> | | | | | | | | |

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

报告期内,公司不存在托管、承包、租赁等事项。

2、担保情况

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

| 合同订立公司名称 | 合同订立对方名称 | 合同签订日期 | 合同涉及资产的账面价值(万元)(如有) | 合同涉及资产的评估价值(万元)(如有) | 评估机构名称(如有) | 评估基准日(如有) | 定价原则 | 交易价格(万元) | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况 |
|--------------|----------|------------|---------------------|---------------------|------------|-----------|------|----------|--------|------|---------------|
| 河南辉煌科技股份有限公司 | 南京南瑞集团公司 | 2011年10月28 | | | | | 招标 | 5,608.21 | 否 | | 该合同正在执行中,至今已确 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|--------------------------------|---------------------------|--|--|--|--|----|----------|---|--|----------------------|
| | | 日 | | | | | | | | | 认收入 4,304 万 元。 |
| 河南辉煌 科技股份 有限公司、上海 华铭智能 终端设备 股份有限 公司 | 方正国 际软件 (北 京)有 限公司 | 2013 年 04 月 17 日 | | | | | 招标 | 5,500 | 否 | | 该合同执 行情况良 好。 |
| 河南辉煌 科技股份 有限公司、南京 南瑞集团 公司 | 郑州市 轨道交 通有限 公司 | 2014 年 03 月 05 日 | | | | | 招标 | 8,790.77 | 否 | | 该合同执 行情况良 好。 |

4、其他重大交易

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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 | 李海鹰 | 出具了《避免同业竞争承诺》： 在持有辉煌科技股权或担任 辉煌科技董事、监事、高级管 理人员或核心技术人员期间 及法定期限内，不经营或投资 于任何与辉煌科技主营业务 构成同业竞争的企业。 | 2009 年 09 月 29 日 | 持有辉煌科 技股权或担 任辉煌科技 董事、监事、 高级管理人 员或核心技 术人员期间 及法定期限 内 | 履行情况 良好 |
| | 西部证券股份有限公司、 中国银河投资管理有限公 | 自公司非公开发行股份上市 之日起 12 个月内不上市交易 | 2013 年 11 月 29 日 | 2013 年 11 月 29 日-2014 年 | 履行情况 良好 |

| | | | | | |
|---------------|--|--|------------------|----------------------------------|--------|
| | 司、申银万国证券股份有限公司、新华基金管理有限公司、工银瑞信基金管理有限公司、北京康海天达科技有限公司、北京华创智业投资有限公司、北京泰腾博越资本管理中心（有限合伙）、北京郁金香股权投资中心（有限合伙）、信达澳银基金管理有限公司 | 或转让其所认购的股份，在锁定期内，因本次发行的股份而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增加的股份）也不上市交易或转让。 | | 11 月 30 日 | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 李新建 | 承诺一年内不减持其所持有的公司股份。 | 2013 年 09 月 26 日 | 2013 年 9 月 26 日-2014 年 9 月 26 日 | 履行情况良好 |
| | 李劲松 | 承诺在半年内不减持所持公司股份。 | 2013 年 10 月 11 日 | 2013 年 10 月 11 日-2014 年 4 月 11 日 | 履行情况良好 |
| | 李海鹰、袁亚琴 | 一年内对持有的 35,687,181 股股份不转让或者委托他人管理本人所持有的上市公司股份，也不由上市公司回购该部分股份。若违反承诺，减持股份的所得将全部上缴上市公司。 | 2013 年 12 月 04 日 | 2013 年 12 月 4 日-2014 年 12 月 5 日 | 履行情况良好 |
| | 谢春生先生及一致行动人财通基金公司-光大-陕西国投·盛唐 15 号定向投资集合资金信托计划、于辉、杜旭升、黄继军 | 在 2013 年 12 月 23 日-2014 年 9 月 26 日期间不减持其本人及相关一致行动人持有的公司股份。在延长的锁定期内，其本人及相关一致行动人不转让或者委托他人管理本人所持有的上市公司股份，也不由上市公司回购该部分股份。若违反前述承诺，违反承诺减持股份的所得将全部上缴上市公司。 | 2013 年 12 月 23 日 | 2013 年 12 月 23 日-2014 年 9 月 26 日 | 履行情况良好 |
| | 刘宝利 | 北京国铁路阳技术有限公司 2014 年经审计的税后净利润（以扣除非经常性损益的净利润为计算依据）不低于人民币 3,129 万元。如国铁路阳 2014 年经审计扣除非经常性损益后的净利润小于上述承诺的净利润，刘宝利先生承诺 | 2014 年 01 月 07 日 | 2014 年 1 月 1 日-2014 年 12 月 31 日 | 履行情况良好 |

| | | | | | |
|----------------------|----------------|---|------------------|---------------------------------|--------|
| | | 就国铁路阳 2014 年度实际盈利数与净利润承诺数之间的差额对应公司 2014 年上半年收购国铁路阳股权比例部分以现金方式向辉煌科技进行补偿, 并一次性汇入辉煌科技指定的账户中。 | | | |
| | 刘宝利、黄继军、杜旭升、周健 | 一年内不转让或者委托他人管理其所持有的上市公司股份, 也不由上市公司回购该部分股份。若违反前述承诺, 违反承诺减持股份的所得将全部上缴上市公司。 | 2014 年 04 月 21 日 | 2014 年 4 月 21 日—2015 年 4 月 21 日 | 履行情况良好 |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划(如有) | 不适用 | | | | |

十、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

| | |
|------------------------------|------------------|
| 审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称 | 大华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬(万元) | 20 |
| 审计半年度财务报告的境外会计师事务所名称(如有) | 无 |
| 审计半年度财务报告的境外会计师事务所报酬(万元)(如有) | 无 |

半年度财务报告的审计是否较2013年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

十一、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

2013年, 由公司牵头, 与北京金鸿泰科技有限公司、郑州铁路局调度所为联合单位共同研发的“北斗铁路列车卫星定位与辅助预警系统应用示范”项目, 中标由工业和信息化部组织招标的“2013年度电子信息产业发展基金项目”, 于2013年10月31日收到财政部划拨的财政补助资金400万元。截至报告期末, 该项目执行情况良好。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|-------------|-------------|--------|-----------|----------|----------|-------------|-------------|
| | 数量 | 比例 | 发行 新股 | 送 股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 143,547,591 | 64.79% | | | | 921,381 | 921,381 | 144,468,972 | 65.20% |
| 1、国有法人持股 | 9,037,320 | 4.08% | | | | | | 9,037,320 | 4.08% |
| 2、其他内资持股 | 134,510,271 | 60.71% | | | | 921,381 | 921,381 | 135,431,652 | 61.13% |
| 其中：境内法人持股 | 33,478,629 | 15.11% | | | | | | 33,478,629 | 15.11% |
| 境内自然人持股 | 101,031,642 | 45.60% | | | | 921,381 | 921,381 | 101,953,023 | 46.02% |
| 二、无限售条件股份 | 78,015,009 | 35.21% | | | | -921,381 | -921,381 | 77,093,628 | 34.80% |
| 1、人民币普通股 | 78,015,009 | 35.21% | | | | -921,381 | -921,381 | 77,093,628 | 34.80% |
| 三、股份总数 | 221,562,600 | 100.00 % | | | | 0 | 0 | 221,562,600 | 100.00 % |

股份变动的理由

1、报告期内，公司股东刘宝利、黄继军、杜旭升、周健追加承诺，在2014年4月21日—2015年4月21日期间不减持其持有的公司全部股份；2、报告期内，公司董事会、监事会、管理层进行了换届选举，公司原董事郑予君，原监事苗卫东、刘锐、李翀，原高级管理人员胡江平、李新建等人离任，其所持有的全部股份在报告期内自动锁定；新任高级管理人员张奕敏、侯菊艳股份的75%锁定；3、李力先生所持股份解锁50%。上述原因使公司报告期内限售股份合计增加92.14万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 9,433 | | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | 0 | | | | |
|----------------------------------|--|--------|-----------------------|------------|--------------|--------------|---------|-----------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 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 |
| 李海鹰 | 境内自然人 | 14.61% | 32,368,000 | 0 | 32,368,000 | 0 | 质押 | 8,000,000 |
| 谢春生 | 境内自然人 | 5.89% | 13,040,000 | 0 | 13,040,000 | 0 | | |
| 胡江平 | 境内自然人 | 4.99% | 11,056,000 | -1,850,000 | 11,056,000 | 0 | | |
| 李劲松 | 境内自然人 | 4.16% | 9,208,400 | -422,700 | 7,778,000 | 1,430,400 | | |
| 李力 | 境内自然人 | 3.87% | 8,578,500 | 0 | 4,289,250 | 4,289,250 | | |
| 刘锐 | 境内自然人 | 3.67% | 8,126,000 | 0 | 8,126,000 | 0 | | |
| 苗卫东 | 境内自然人 | 3.50% | 7,754,250 | 0 | 7,754,250 | 0 | | |
| 中国建设银行-信达澳银领先增长股票型证券投资基金 | 其他 | 2.99% | 6,627,514 | 716,435 | 4,324,020 | 2,303,494 | | |
| 李翀 | 境内自然人 | 2.73% | 6,045,930 | 0 | 6,045,930 | 0 | | |
| 北京泰腾博越资本管理中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 2.71% | 6,000,000 | 0 | 6,000,000 | 0 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有） | 中国建设银行-信达澳银领先增长股票型证券投资基金、北京泰腾博越资本管理中心（有限合伙）因参与公司 2013 年非公开发行，分别认购股份 4,437,320 股、6,000,000 股，并自认购之日起锁定一年。 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东无关联关系，也非一致行动人 | | | | | | | |
| 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 | | 股份种类 | | |

| | 售条件股份数量 | 股份种类 | 数量 |
|--|--|--------|-----------|
| 汇添富基金公司—工行—华融国际信托有限责任公司 | 4,721,640 | 人民币普通股 | 4,721,640 |
| 李力 | 4,289,250 | 人民币普通股 | 4,289,250 |
| 中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金 | 3,353,400 | 人民币普通股 | 3,353,400 |
| 中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金 | 2,939,839 | 人民币普通股 | 2,939,839 |
| 中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金 | 2,303,494 | 人民币普通股 | 2,303,494 |
| 中国工商银行—景顺长城新兴成长股票型证券投资基金 | 1,511,211 | 人民币普通股 | 1,511,211 |
| 太平人寿保险有限公司—分红—团险分红 | 1,507,002 | 人民币普通股 | 1,507,002 |
| 中国平安财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品 | 1,501,399 | 人民币普通股 | 1,501,399 |
| 李劲松 | 1,430,400 | 人民币普通股 | 1,430,400 |
| 樊志宏 | 1,314,773 | 人民币普通股 | 1,314,773 |
| 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 | 公司前 10 名无限售流通股股东中，中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金、中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金、中国工商银行—景顺长城新兴成长股票型证券投资基金同属景顺长城基金管理有限公司旗下基金，除此之外未知前 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与全体前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人 | | |
| 前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有） | 无 | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

公司无控股股东，也无实际控制人。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 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股变动

单位：股

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 期末持股数 | 期初被授予的限制性股票数量 | 本期被授予的限制性股票数量 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----|-----------------------|------|------------|-----------|-----------|------------|---------------|---------------|---------------|
| 李海鹰 | 董事长 | 现任 | 32,368,000 | | | 32,368,000 | | | |
| 谢春生 | 董事 | 现任 | 13,040,000 | | | 13,040,000 | | | |
| 唐涛 | 独立董事 | 现任 | 0 | | | 0 | | | |
| 谭宪才 | 独立董事 | 现任 | 0 | | | 0 | | | |
| 蒋承 | 独立董事 | 现任 | 0 | | | 0 | | | |
| 刘宝利 | 监事会主席 | 现任 | 0 | 1,402,457 | | 1,402,457 | | | |
| 于辉 | 监事 | 现任 | 110,700 | | | 110,700 | | | |
| 黄继军 | 职工监事 | 现任 | 173,069 | 37,500 | | 210,569 | | | |
| 郝恩元 | 职工监事 | 现任 | 7,500 | | | 7,500 | | | |
| 杜旭升 | 副总经理 总工程师 | 现任 | 164,000 | 37,400 | | 201,400 | | | |
| 张奕敏 | 副总经理 | 现任 | 105,934 | 2,100 | | 108,034 | | | |
| 侯菊艳 | 财务总监 | 现任 | 170 | | | 170 | | | |
| 韩瑞 | 副总经理、 董事会秘书 | 现任 | 0 | | | 0 | | | |
| 郑予君 | 董事、总经理 | 离任 | 99,400 | | | 99,400 | | | |
| 李新建 | 董事、财务总 监、董事会秘 书 | 离任 | 220,000 | | | 220,000 | | | |
| 苗卫东 | 监事 | 离任 | 7,754,250 | | | 7,754,250 | | | |
| 刘锐 | 监事 | 离任 | 8,126,000 | | | 8,126,000 | | | |
| 李翀 | 监事 | 离任 | 6,045,930 | | | 6,045,930 | | | |
| 胡江平 | 副总经理 | 离任 | 12,906,000 | | 1,850,000 | 11,056,000 | | | |
| 合计 | -- | -- | 81,120,953 | 1,479,457 | 1,850,000 | 80,750,410 | 0 | 0 | 0 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|---------------|-------|------------------|------|
| 谢春生 | 董事、总经理 | 被选举 | 2014 年 01 月 24 日 | 换届选举 |
| 刘宝利 | 监事会主席 | 被选举 | 2014 年 01 月 24 日 | 换届选举 |
| 于辉 | 监事 | 任免 | 2014 年 01 月 24 日 | 换届选举 |
| 张奕敏 | 副总经理 | 聘任 | 2014 年 02 月 13 日 | 换届选举 |
| 韩瑞 | 副总经理、董事会秘书 | 聘任 | 2014 年 02 月 13 日 | 换届选举 |
| 侯菊艳 | 财务总监 | 聘任 | 2014 年 02 月 13 日 | 换届选举 |
| 郑予君 | 董事、总经理 | 任期满离任 | 2014 年 02 月 13 日 | 任期届满 |
| 李新建 | 董事、财务总监、董事会秘书 | 任期满离任 | 2014 年 02 月 13 日 | 任期届满 |
| 苗卫东 | 监事 | 任期满离任 | 2014 年 01 月 24 日 | 任期届满 |
| 刘锐 | 监事 | 任期满离任 | 2014 年 01 月 24 日 | 任期届满 |
| 李翀 | 监事 | 任期满离任 | 2014 年 01 月 24 日 | 任期届满 |
| 胡江平 | 副总经理 | 任期满离任 | 2014 年 02 月 13 日 | 任期届满 |

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

| | |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2014 年 08 月 12 日 |
| 审计机构名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 大华审字[2014]006005 号 |
| 注册会计师姓名 | 董超、李斌 |

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

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：河南辉煌科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 844,394,476.41 | 877,898,165.66 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 14,989,672.10 | 6,963,413.56 |
| 应收账款 | 382,424,641.02 | 410,971,445.95 |
| 预付款项 | 33,410,353.90 | 18,247,751.18 |
| 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 | 12,016,324.24 | 17,657,869.18 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 236,165,915.78 | 180,413,534.93 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 1,523,401,383.45 | 1,512,152,180.46 |
| 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 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 98,565,028.00 | 108,885,952.95 |
| 在建工程 | 21,355,617.69 | 47,548,228.99 |
| 工程物资 | 401,342.25 | 50,460.65 |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 55,612,409.85 | 16,785,552.45 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 107,863,014.60 | 107,863,014.60 |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 19,958,511.15 | 17,520,081.86 |
| 其他非流动资产 | 6,205,829.72 | |
| 非流动资产合计 | 309,961,753.26 | 298,653,291.50 |
| 资产总计 | 1,833,363,136.71 | 1,810,805,471.96 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 100,000,000.00 | |
| 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 | 2,420,909.60 | 7,662,482.00 |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 188,187,260.99 | 205,224,920.70 |
| 预收款项 | 43,072,517.83 | 40,575,106.64 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 3,121,650.83 | 10,593,906.55 |
| 应交税费 | 4,940,119.40 | 15,594,747.21 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 3,070,262.07 | 5,601,701.67 |
| 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 | 2,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 346,812,720.72 | 285,252,864.77 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 148,000,000.00 | |
| 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 | 7,342,524.00 | 3,418,407.04 |
| 其他非流动负债 | 18,650,000.00 | 21,150,000.00 |
| 非流动负债合计 | 173,992,524.00 | 24,568,407.04 |
| 负债合计 | 520,805,244.72 | 309,821,271.81 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 221,562,600.00 | 221,562,600.00 |
| 资本公积 | 790,640,206.52 | 887,647,678.88 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 27,500,616.45 | 27,500,616.45 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 272,854,469.02 | 303,806,960.47 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,312,557,891.99 | 1,440,517,855.80 |
| 少数股东权益 | | 60,466,344.35 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,312,557,891.99 | 1,500,984,200.15 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,833,363,136.71 | 1,810,805,471.96 |

法定代表人：李海鹰

主管会计工作负责人：侯菊艳

会计机构负责人：侯菊艳

2、母公司资产负债表

编制单位：河南辉煌科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 814,551,916.82 | 813,683,974.04 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 14,929,672.10 | 4,038,700.00 |
| 应收账款 | 267,609,957.25 | 313,349,176.71 |
| 预付款项 | 29,577,880.40 | 53,370,623.18 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | 1,907,625.00 |
| 其他应收款 | 4,092,431.65 | 4,576,934.48 |
| 存货 | 178,417,087.60 | 139,725,841.43 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 1,309,178,945.82 | 1,330,652,874.84 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 331,898,257.83 | 165,036,533.98 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 96,563,930.03 | 106,590,667.19 |
| 在建工程 | 19,421,677.95 | 46,017,374.25 |
| 工程物资 | 401,342.25 | 50,460.65 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 43,762,946.32 | 4,761,874.54 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 14,463,709.22 | 13,082,439.05 |
| 其他非流动资产 | 6,205,829.72 | |
| 非流动资产合计 | 512,717,693.32 | 335,539,349.66 |
| 资产总计 | 1,821,896,639.14 | 1,666,192,224.50 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 100,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 2,420,909.60 | 7,662,482.00 |
| 应付账款 | 143,266,683.09 | 144,087,634.75 |
| 预收款项 | 38,808,057.28 | 35,738,343.69 |
| 应付职工薪酬 | 2,187,618.22 | 4,170,775.48 |
| 应交税费 | 1,453,928.08 | 8,897,851.61 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 29,668,383.17 | 240,616,071.55 |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 319,805,579.44 | 441,173,159.08 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 148,000,000.00 | |
| 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 | 7,342,524.00 | 3,418,407.04 |
| 其他非流动负债 | 18,650,000.00 | 21,150,000.00 |
| 非流动负债合计 | 173,992,524.00 | 24,568,407.04 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 负债合计 | 493,798,103.44 | 465,741,566.12 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 221,562,600.00 | 221,562,600.00 |
| 资本公积 | 887,647,678.88 | 887,647,678.88 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 27,500,616.45 | 27,500,616.45 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 191,387,640.37 | 63,739,763.05 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,328,098,535.70 | 1,200,450,658.38 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,821,896,639.14 | 1,666,192,224.50 |

法定代表人：李海鹰

主管会计工作负责人：侯菊艳

会计机构负责人：侯菊艳

3、合并利润表

编制单位：河南辉煌科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 153,809,482.20 | 126,438,406.81 |
| 其中：营业收入 | 153,809,482.20 | 126,438,406.81 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 128,949,788.40 | 119,527,728.22 |
| 其中：营业成本 | 81,960,816.46 | 62,331,356.66 |
| 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 | 980,774.18 | 883,048.34 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 销售费用 | 10,211,913.28 | 10,882,447.69 |
| 管理费用 | 42,387,232.93 | 41,437,382.96 |
| 财务费用 | -1,734,945.40 | 2,807,357.90 |
| 资产减值损失 | -4,856,003.05 | 1,186,134.67 |
| 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） | 24,859,693.80 | 6,910,678.59 |
| 加：营业外收入 | 5,290,818.09 | 12,351,650.94 |
| 减：营业外支出 | 3,414.41 | 85,607.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 30,147,097.48 | 19,176,722.53 |
| 减：所得税费用 | 5,174,153.79 | 3,246,078.20 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 24,972,943.69 | 15,930,644.33 |
| 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 | 23,663,655.25 | 10,190,375.71 |
| 少数股东损益 | 1,309,288.44 | 5,740,268.62 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.1068 | 0.0573 |
| （二）稀释每股收益 | 0.1068 | 0.0573 |
| 七、其他综合收益 | | |
| 八、综合收益总额 | 24,972,943.69 | 15,930,644.33 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 23,663,655.25 | 10,190,375.71 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 1,309,288.44 | 5,740,268.62 |

法定代表人：李海鹰

主管会计工作负责人：侯菊艳

会计机构负责人：侯菊艳

4、母公司利润表

编制单位：河南辉煌科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|----------------|---------------|
| 一、营业收入 | 104,532,666.39 | 73,380,785.23 |
| 减：营业成本 | 70,964,831.04 | 58,235,143.35 |
| 营业税金及附加 | 387,020.76 | 124,136.62 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 销售费用 | 5,952,351.05 | 6,692,013.75 |
| 管理费用 | 28,313,636.97 | 27,545,054.59 |
| 财务费用 | -1,757,395.16 | 2,622,708.44 |
| 资产减值损失 | -5,030,511.77 | 888,376.72 |
| 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） | 184,000,000.00 | |
| 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） | 189,702,733.50 | -22,726,648.24 |
| 加：营业外收入 | 2,528,931.00 | 6,917,450.32 |
| 减：营业外支出 | 3,412.39 | |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 192,228,252.11 | -15,809,197.92 |
| 减：所得税费用 | 2,542,846.79 | 355,361.41 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 189,685,405.32 | -16,164,559.33 |
| 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 | 189,685,405.32 | -16,164,559.33 |

法定代表人：李海鹰

主管会计工作负责人：侯菊艳

会计机构负责人：侯菊艳

5、合并现金流量表

编制单位：河南辉煌科技股份有限公司

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 | 205,052,591.48 | 152,082,610.05 |
| 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 | 2,761,887.09 | 8,485,826.94 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 6,802,721.60 | 646,465.60 |
| 经营活动现金流入小计 | 214,617,200.17 | 161,214,902.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 172,434,749.95 | 122,697,923.46 |
| 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 | 35,969,205.57 | 33,567,361.41 |
| 支付的各项税费 | 24,361,037.50 | 16,673,429.14 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 30,290,746.55 | 32,489,889.03 |
| 经营活动现金流出小计 | 263,055,739.57 | 205,428,603.04 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -48,438,539.40 | -44,213,700.45 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 22,592,184.86 | 2,831,753.51 |
| 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 | 151,361,723.85 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 173,953,908.71 | 2,831,753.51 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -173,953,908.71 | -2,831,753.51 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 取得借款收到的现金 | 250,000,000.00 | 7,428,297.50 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 1,400,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 250,000,000.00 | 8,828,297.50 |
| 偿还债务支付的现金 | | 100,762,027.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 66,205,080.26 | 3,144,011.65 |
| 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 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 66,205,080.26 | 103,906,038.65 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 183,794,919.74 | -95,077,741.15 |
| 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 | -38,597,528.37 | -142,123,195.11 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 864,197,289.01 | 257,644,055.79 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 825,599,760.64 | 115,520,860.68 |

法定代表人：李海鹰

主管会计工作负责人：侯菊艳

会计机构负责人：侯菊艳

6、母公司现金流量表

编制单位：河南辉煌科技股份有限公司

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 | 162,587,929.30 | 109,869,086.45 |
| 收到的税费返还 | | 3,063,626.32 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 6,733,931.71 | 87,572,263.10 |
| 经营活动现金流入小计 | 169,321,861.01 | 200,504,975.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 119,544,560.44 | 164,379,101.12 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 17,593,043.51 | 17,017,702.02 |
| 支付的各项税费 | 11,930,056.10 | 3,223,525.54 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 17,783,685.33 | 15,243,630.00 |
| 经营活动现金流出小计 | 166,851,345.38 | 199,863,958.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,470,515.63 | 641,017.19 |
| 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 | 1,907,625.00 | |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 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 | 1,907,625.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 22,065,229.93 | 2,596,138.14 |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 166,861,723.85 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 188,926,953.78 | 2,596,138.14 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -187,019,328.78 | -2,596,138.14 |
| 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 | 250,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 1,400,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 250,000,000.00 | 1,400,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 90,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 66,204,194.68 | 2,955,833.33 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 66,204,194.68 | 92,955,833.33 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 183,795,805.32 | -91,555,833.33 |
| 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 | -753,007.83 | -93,510,954.28 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 804,923,104.73 | 195,862,327.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 804,170,096.90 | 102,351,373.70 |

法定代表人：李海鹰

主管会计工作负责人：侯菊艳

会计机构负责人：侯菊艳

7、合并所有者权益变动表

编制单位：河南辉煌科技股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合 |
|----|-------------|-----|-----|----|-----|-----|-----|----|--------|--------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | |
| | 股本 | 资本公 | 减：库 | 专项 | 盈余公 | 一般风 | 未分配 | 其他 | | |
| | | | | | | | | | | |

| | | 积 | 存股 | 储备 | 积 | 险准备 | 利润 | | | 计 |
|-----------------------|----------------|----------------|----|----|---------------|-----|----------------|--|----------------|------------------|
| 一、上年年末余额 | 221,562,600.00 | 887,647,678.88 | | | 27,500,616.45 | | 303,806,960.47 | | 60,466,344.35 | 1,500,984,200.15 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 221,562,600.00 | 887,647,678.88 | | | 27,500,616.45 | | 303,806,960.47 | | 60,466,344.35 | 1,500,984,200.15 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | -97,007,472.36 | | | | | -30,952,491.45 | | -60,466,344.35 | -188,426,308.16 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 23,663,655.25 | | 1,309,288.44 | 24,972,943.69 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 23,663,655.25 | | 1,309,288.44 | 24,972,943.69 |
| (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 | | | | | | | -62,037,528.00 | | | -62,037,528.00 |
| 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 | | | | | | | -62,037,528.00 | | | -62,037,528.00 |
| 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 | | -97,007, 472.36 | | | | | 7,421,38 1.30 | | -61,775, 632.79 | -151,361 ,723.85 |
| 四、本期期末余额 | 221,562 ,600.00 | 790,640 ,206.52 | | | 27,500, 616.45 | | 272,854, 469.02 | | | 1,312,55 7,891.99 |

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 |
| | 股本 | 资本公 积 | 减：库 存股 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 177,735,0 00.00 | 238,552, 240.00 | | | 27,450, 908.83 | | 233,457, 436.04 | | 48,091, 093.57 | 725,286,6 78.44 |
| 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 | 177,735,0 00.00 | 238,552, 240.00 | | | 27,450, 908.83 | | 233,457, 436.04 | | 48,091, 093.57 | 725,286,6 78.44 |
| 三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列） | 43,827,60 0.00 | 649,095, 438.88 | | | 49,707. 62 | | 70,349,5 24.43 | | 12,375, 250.78 | 775,697,5 21.71 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 70,399,2 32.05 | | 12,375, 250.78 | 82,774,48 2.83 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 70,399,2 32.05 | | 12,375, 250.78 | 82,774,48 2.83 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 43,827,60 0.00 | 649,095, 438.88 | | | | | | | | 692,923,0 38.88 |
| 1. 所有者投入资本 | 43,827,60 0.00 | 649,095, 438.88 | | | | | | | | 692,923,0 38.88 |
| 2. 股份支付计入所有者权益 的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 49,707. 62 | | -49,707.6 2 | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|---------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 49,707.62 | | -49,707.62 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 221,562,600.00 | 887,647,678.88 | | | 27,500,616.45 | | 303,806,960.47 | | 60,466,344.35 | 1,500,984,200.15 |

法定代表人：李海鹰

主管会计工作负责人：侯菊艳

会计机构负责人：侯菊艳

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：河南辉煌科技股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|---------------|------------------|
| | 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 | 221,562,600.00 | 887,647,678.88 | | | 27,500,616.45 | | 63,739,763.05 | 1,200,450,658.38 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 221,562,600.00 | 887,647,678.88 | | | 27,500,616.45 | | 63,739,763.05 | 1,200,450,658.38 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | 127,647,877.32 | 127,647,877.32 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 189,685,405.32 | 189,685,405.32 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 189,685,405.32 | 189,685,405.32 |
| (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 | | | | | | | -62,037,528.00 | -62,037,528.00 |
| 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 | | | | | | | -62,037,528.00 | -62,037,528.00 |
| 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 | 221,562,600.00 | 887,647,678.88 | | | 27,500,616.45 | | 191,387,640.37 | 1,328,098,535.70 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|---------------|----------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 177,735,000.00 | 238,552,240.00 | | | 27,450,908.83 | | 63,292,394.48 | 507,030,543.31 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|----------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 177,735,000.00 | 238,552,240.00 | | | 27,450,908.83 | | 63,292,394.48 | 507,030,543.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 43,827,600.00 | 649,095,438.88 | | | 49,707.62 | | 447,368.57 | 693,420,115.07 |
| （一）净利润 | | | | | | | 497,076.19 | 497,076.19 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 497,076.19 | 497,076.19 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 43,827,600.00 | 649,095,438.88 | | | | | | 692,923,038.88 |
| 1. 所有者投入资本 | 43,827,600.00 | 649,095,438.88 | | | | | | 692,923,038.88 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 49,707.62 | | -49,707.62 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 49,707.62 | | -49,707.62 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|------------------|
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 221,562,600.00 | 887,647,678.88 | | | 27,500,616.45 | | 63,739,763.05 | 1,200,450,658.38 |

法定代表人：李海鹰

主管会计工作负责人：侯菊艳

会计机构负责人：侯菊艳

三、公司基本情况

公司历史沿革

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

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

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

根据公司2010年度股东大会批准，公司以2010年12月31日的公司总股本10455万股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增7股。转增后的股本为17773.5万股，此次变更已经天健正信会计师事务所有限公司出具天健正信验（2011）综字第220006号验资报告验证。

根据公司2012年第二次临时股东大会、2013年第一次临时股东大会、2013年第三次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1179号“关于核准河南辉煌科技股份有限公司非公开发行股票的批复”，公司于2013年11月20日采用非公开发行方式发行人民币普通股（A股）4,382.76万股，每股面值1元，每股发行价格为16.28元，本次发行后公司的注册资本为22,156.26万元。此次变更已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验（2013）第000324号验资报告验证。

经营范围

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

主要产品、劳务

公司的主营业务为铁路信号通信领域产品的研制开发、生产及销售。

公司的主要产品为铁路通信信号和铁路运输调度指挥管理领域的软件和系统集成产品，具体为：监视、测量系统，包括铁路信号集中监测系统、铁路防灾安全监控系统、铁路综合视频监控系统、综合监控系统等；管理信息系统，包括电务管理信息系统等；运营指挥系统，包括分散自律调度指挥系统、列车调度指挥系统、无线调车机车信号和监控系统等；融雪系统，包括电加热道岔融雪系统、道岔融雪系统等；轨道交通信号电源系统、轨道电路设备等。公司营业收入主要是以上产品形成的收入，报告期内公司主营业务未发生变更。

公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立总裁办、企业管理部、人力资源部、计划财务部、行政事务管理部、投融资部、证券办、内审部、营销中心、产品中心、设计研究院、安全质量部、测试部、售后服务部、物资部、生产部等职能部门。

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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用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

①个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

②合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

②在合并财务报表中，分别就每一单项交易的成本与该交易发生时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额进行比较，确定每一单项交易中产生的商誉；在合并财务报表中确认的商誉为每一单项交易中应确认的商誉之和。

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

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，企业处置对子公司的投资，处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中应当确认为当期投资收益；

②在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限

短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(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

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

金融资产的具体减值方法如下：

- ①可供出售金融资产的减值准备：

对于可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：本公司于资产负

债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过30%（含30%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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，不得转回。

②持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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 | 单项金额超过 100.00 万元的应收账款和单项金额超过 50.00 万元的其他应收款。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

(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 |
|--------------|----------------|---|
| 不存在回收风险的应收款项 | 其他方法 | 本公司在应收款项中核算的未认证待抵扣进项税、代扣个人社保、合并范围内公司间的往来款因不存在回收风险，故不计提坏账准备。 |
| 其他的应收款项 | 账龄分析法 | 账龄 |

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（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 3—4 年 | 60.00% | 60.00% |

| | | |
|-------|---------|---------|
| 4—5 年 | 80.00% | 80.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

12、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销方法：一次摊销法

包装物摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产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，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

①后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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。

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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

②损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业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投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期

权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|---------|-------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 15-35 | 3.00% | 6.47%—2.77% |
| 机器设备 | 5-6 | 3.00% | 19.40%—16.17% |
| 电子设备 | 3-5 | 3.00% | 32.33%—19.40% |
| 运输设备 | 4-6 | 3.00% | 24.25%—16.17% |

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。

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。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。购买无形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，无形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无形资产，以该无形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无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一

控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，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。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|---------|
| 土地使用权 | 实际使用年限 | 证件所载年限 |
| 软件 | 预计使用年限 | 预计可使用年限 |
| 非专利技术 | 10 年 | 预计可使用年限 |

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(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

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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，能够证明其有用性；

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。

18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

19、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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时，确认商品销售收入实现。

公司的主要产品为铁路通信信号和铁路运输调度指挥管理领域的软件和系统集成产品，具体为：监视、测量系统，包括铁路信号集中监测系统、铁路防灾安全监控系统、铁路综合视频监控系统、综合监控系统等；管理信息系统，包括电务管理信息系统等；运营指挥系统，包括分散自律调度指挥系统、列车调度指挥系统、无线调车机车信号和监控系统等；融雪系统，包括电加热道岔融雪系统、道岔融雪系统等；轨道交通信号电源系统、轨道电路设备等。公司采取以销定产的经营模式，销售业务主要通过参与客户招标取得。公司中标后，与客户洽谈合同的具体条款并最终签订合同。公司产品定价主要依据中国铁路总公司的指导价，最终销售价格则由招标确定。其主要业务模式、结算方式和收入确认方法具体如下：

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

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

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

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易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时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

(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

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的

金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

21、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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。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。

(2) 会计政策

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，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，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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

22、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

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业

合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

①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。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

24、主要会计政策、会计估计的变更

报告期内，公司主要会计政策、会计估计无变更。

25、前期会计差错更正

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

(2) 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|-------------------------------------|---------|
| 增值税 | 销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入） | 17%和 6% |
| 消费税 | 不适用 | |

| | | |
|---------|--------|--------------|
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%和 25% |
| 教育费附加 | 应交流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应交流转税额 | 2% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

| 公司名称 | 税率 (%) | 备注 |
|----------------|--------|-----------|
| 河南辉煌科技股份有限公司 | 15 | 本公司 |
| 河南辉煌软件有限公司 | 15 | 全资子公司 |
| 北京全路信通软件科技有限公司 | 两免三减半 | 全资子公司 |
| 北京国铁路阳技术有限公司 | 15 | 全资子公司 |
| 天津信通铁路电气技术有限公司 | 20 | 全资子公司的子公司 |
| 北京国铁路阳软件有限公司 | 两免三减半 | 全资子公司的子公司 |
| 天津辉煌路阳科技有限公司 | 25 | 全资子公司的子公司 |
| 河南辉煌信通软件有限公司 | 25 | 全资子公司 |

2、税收优惠及批文

根据豫科[2008]175 号文，本公司被认定为河南省第一批高新技术企业，并于 2012 年 2 月 16 日通过高新技术企业复审，收到河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GF201141000031，公司企业所得税 2011-2013 年度适用税率为 15%，2014 年企业所得税暂按 15% 预缴。

根据豫科[2012]8 号文，本公司之子公司河南辉煌软件有限公司被认定为高新技术企业，证书编号：GF201241000048，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，辉煌软件公司 2012 年—2014 年所得税适用税率为 15%。

北京全路信通软件科技有限公司由北京市经济和信息化委员会认定为软件企业，并颁发编号为京 R-2011-0302 的软件企业认定证书，根据财政部、国家税务总局下发的财税[2012]27 号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》，公司自获利年度起享受所得税“两免三减半”的优惠政策，公司从 2012 年度开始获利，2012-2013 年度免征所得税，2014 年企业所得税适用税率为 12.5%。本公司之全资子公司北京国铁路阳技术有限公司经北京市科学技术委员会认证为高新技术企业，2011 年通过高新技术企业复审，高新技术企业证书编号：GR201111000131。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，国铁路阳公司 2011 年-2013 年所得税适用税率为 15%，2014 年企业所得税暂按 15% 预缴。

天津信通铁路电气技术有限公司为符合条件的小型微利企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及财税〔2014〕34 号《财政部 国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》的规定，

公司所得税适用税率为 20%。

北京国铁路阳软件有限公司由北京市经济和信息化委员会认定为软件企业，并颁发编号为京 R-2012-0024 的软件企业认定证书，根据财政部、国家税务总局下发的财税[2012]27号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》，公司自获利年度起享受所得税“两免三减半”的优惠政策，公司2012年度开始获利，2012-2013年度免征所得税，2014年适用所得税率为12.5%。

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 (万元) | 经营范围 |
|----------------|-------|---------------------------------|------|--------------|-------------|
| 河南辉煌软件有限公司 | 全资子公司 | 郑州高新开发区科学大道 74 号 | 软件业 | 1500 | 软件产品的开发及销售 |
| 北京全路信通软件科技有限公司 | 全资子公司 | 北京市丰台区南四环路 188 号 1 区 7 号楼 602 室 | 软件业 | 500 | 自主选择经营法律许可的 |
| 河南辉煌信通软件有限公司 | 全资子公司 | 郑州高新开发区科学大道 74 号 | 软件业 | 1500 | 软件产品的开发及销售 |

续表：

| 子公司全称 | 期末实际投资额(万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-------------|---------------------|---------|---------|--------|--------|----------------------|---|
| 河南辉煌软件有限公司 | 1,500 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 北京全路信通软件科技有限公司 | 500 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 河南辉煌信通软件有限公司 | 50 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(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 (万元) | 经营范围 |
|----------------|---------|--------|--------|--------------|-------------------------------|
| 北京国铁路阳技术有限公司 | 全资子公司 | 北京市丰台区 | 铁路信号通信 | 10,000 | 铁路信号通信产品的研发、生产、销售、安装和维护 |
| 天津信通铁路电气技术有限公司 | 子公司的子公司 | 天津市东丽区 | 制造业 | 50 | 铁路专用设备、器材研究、制造、批发兼零售及相关技术咨询服务 |
| 北京国铁路阳软件有限公司 | 子公司的子公司 | 北京市丰台区 | 软件服务 | 100 | 应用软件开发服务 |
| 天津辉煌路阳科技有限公司 | 子公司的子公司 | 天津市津南区 | 制造业 | 1,500 | 铁路专用设备、器材研究、制造、批发兼零售及相关技术咨询服务 |

续表

| 子公司全称 | 期末实际投资 额(万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-----------------|---------------------|---------|---------|--------|--------|----------------------|---|
| 北京国铁路阳技术有限公司 | 31,139.83 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 天津信通铁路电气技术有限公司 | 50 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 北京国铁路阳软件有限公司 | 100 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 天津辉煌路阳科技有限公司 | 1,500 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、合并范围发生变更的说明

报告期内，公司合并报表范围增加一家全资子公司：河南辉煌信通软件有限公司。

与上年相比本期新增合并单位 1 家，原因为新设合并。与上年相比本期减少合并单位 0 家。

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 |
|--------------|------------|------------|
| 河南辉煌信通软件有限公司 | 443,660.30 | -56,339.70 |

本期无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。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------|-----|----------------|------|-----|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 121,002.41 | -- | -- | 55,870.26 |
| 人民币 | -- | -- | 121,002.41 | -- | -- | 55,870.26 |
| 银行存款： | -- | -- | 824,910,394.39 | -- | -- | 863,539,653.15 |
| 人民币 | -- | -- | 824,910,394.39 | -- | -- | 863,539,653.15 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 19,363,079.61 | -- | -- | 14,302,642.25 |
| 人民币 | -- | -- | 19,363,079.61 | -- | -- | 14,302,642.25 |
| 合计 | -- | -- | 844,394,476.41 | -- | -- | 877,898,165.66 |

截至2014年6月30日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 400,000.00 | 2,463,227.20 |
| 保函保证金 | 18,394,715.77 | 11,237,346.75 |
| 质押金 | | 302.70 |
| 合计 | 18,794,715.77 | 13,700,876.65 |

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

无

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 9,168,647.30 | 5,138,700.00 |
| 商业承兑汇票 | 5,821,024.80 | 1,824,713.56 |
| 合计 | 14,989,672.10 | 6,963,413.56 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据：无

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 |
|----------------|------------------|------------------|--------------|----|
| 方正国际软件（北京）有限公司 | 2014 年 05 月 20 日 | 2014 年 08 月 20 日 | 9,204,606.00 | |
| 中国铁建电气化局集团有限公司 | 2014 年 01 月 27 日 | 2014 年 07 月 26 日 | 1,000,000.00 | |
| 无锡地铁集团有限公司 | 2014 年 05 月 23 日 | 2014 年 11 月 23 日 | 1,000,000.00 | |
| 中国铁建电气化局集团有限公司 | 2014 年 01 月 14 日 | 2014 年 07 月 13 日 | 540,000.00 | |
| 中铁四局集团结算中心 | 2014 年 05 月 16 日 | 2014 年 11 月 16 日 | 300,000.00 | |

| | | | | |
|----|----|----|---------------|----|
| 合计 | -- | -- | 12,044,606.00 | -- |
|----|----|----|---------------|----|

4、应收股利

无

5、应收利息

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|---------|---------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 其他款项组合 | 421,980,817.31 | 100.00% | 39,556,176.29 | 9.37% | 455,247,473.39 | 100.00% | 44,276,027.44 | 9.73% |
| 组合小计 | 421,980,817.31 | 100.00% | 39,556,176.29 | 9.37% | 455,247,473.39 | 100.00% | 44,276,027.44 | 9.73% |
| 合计 | 421,980,817.31 | -- | 39,556,176.29 | -- | 455,247,473.39 | -- | 44,276,027.44 | -- |

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 年以内小计 | 282,218,913.27 | 66.89% | 14,110,945.67 | 290,744,132.72 | 63.87% | 14,537,206.64 |
| 1 至 2 年 | 94,913,796.65 | 22.49% | 9,491,379.67 | 111,675,454.95 | 24.53% | 11,167,545.50 |
| 2 至 3 年 | 38,152,434.64 | 9.04% | 11,445,730.39 | 45,489,465.27 | 9.99% | 13,646,839.58 |
| 3 至 4 年 | 4,746,909.15 | 1.12% | 2,848,145.49 | 5,269,649.15 | 1.16% | 3,161,789.49 |
| 4 至 5 年 | 1,443,942.63 | 0.34% | 1,155,154.10 | 1,530,625.33 | 0.34% | 1,224,500.26 |
| 5 年以上 | 504,820.97 | 0.12% | 504,820.97 | 538,145.97 | 0.11% | 538,145.97 |
| 合计 | 421,980,817.31 | -- | 39,556,176.29 | 455,247,473.39 | -- | 44,276,027.44 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

无

(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 |
|-------------------|--------|----------------|-------|------------|
| 北京全路通信信号研究设计院有限公司 | 客户 | 36,144,209.02 | 2 年以内 | 8.57% |
| 中铁建电气化局集团有限公司 | 客户 | 27,406,377.44 | 1 年以内 | 6.49% |
| 北京铁路信号有限公司 | 客户 | 18,548,876.82 | 1 年以内 | 4.40% |
| 国电南瑞科技股份有限公司 | 客户 | 18,066,183.87 | 1 年以内 | 4.28% |
| 北京西南交大盛阳科技有限公司 | 客户 | 18,026,195.20 | 2 年以内 | 4.27% |
| 合计 | -- | 118,191,842.35 | -- | 28.01% |

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|--------------|--------|------------|-------|--------------|--------|------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 其他款项组合 | 7,884,775.91 | 63.20% | 459,969.33 | 5.83% | 8,699,501.80 | 47.66% | 596,121.23 | 6.85% |
| 不存在回收风险的组合 | 4,591,517.66 | 36.80% | | | 9,554,488.61 | 52.34% | | |

| | | | | | | | | |
|------|---------------|-------------|------------|-------|---------------|---------|------------|-------|
| 组合小计 | 12,476,293.57 | 100.00 % | 459,969.33 | 3.69% | 18,253,990.41 | 100.00% | 596,121.23 | 3.27% |
| 合计 | 12,476,293.57 | -- | 459,969.33 | -- | 18,253,990.41 | -- | 596,121.23 | -- |

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 年以内小计 | 6,750,821.21 | 85.62% | 337,541.06 | 6,940,435.10 | 79.78% | 347,021.76 |
| 1 至 2 年 | 1,115,340.70 | 14.14% | 111,534.07 | 1,430,152.70 | 16.44% | 143,015.27 |
| 2 至 3 年 | 2,914.00 | 0.04% | 874.20 | 308,214.00 | 3.54% | 92,464.20 |
| 3 至 4 年 | 14,200.00 | 0.18% | 8,520.00 | 16,200.00 | 0.19% | 9,720.00 |
| 4 至 5 年 | | | | 3,000.00 | 0.03% | 2,400.00 |
| 5 年以上 | 1,500.00 | 0.02% | 1,500.00 | 1,500.00 | 0.02% | 1,500.00 |
| 合计 | 7,884,775.91 | -- | 459,969.33 | 8,699,501.80 | -- | 596,121.23 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

(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 | 占其他应收款总额的比例 |
|-----------|--------------|-------------|
| 未认证待抵扣进项税 | 4,127,963.94 | 33.09% |
| 社会养老统筹 | 183,341.52 | 1.47% |
| 住房公积金 | 190,077.43 | 1.52% |
| 失业保险金 | 63,375.97 | 0.51% |
| 医疗保险 | 26,758.80 | 0.21% |
| 合计 | 4,591,517.66 | 36.80% |

(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 |
|-----------------|--------|--------------|-------|-------------|
| 未认证待抵扣进项税 | 非关联方 | 4,127,963.94 | 1 年以内 | 33.09% |
| 中铁建电气化局集团科技有限公司 | 非关联方 | 531,289.00 | 1 年以内 | 4.26% |
| 北京西南交大盛阳科技有限公司 | 非关联方 | 368,000.00 | 1—2 年 | 2.95% |
| 天津市津南区双港工业园区管委会 | 非关联方 | 300,000.00 | 1—2 年 | 2.40% |
| 德龙烟铁路有限责任公司 | 非关联方 | 263,516.00 | 1 年以内 | 2.11% |
| 合计 | -- | 5,590,768.94 | -- | 44.81% |

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 30,880,800.90 | 92.43% | 15,299,643.18 | 83.84% |
| 1 至 2 年 | 881,735.00 | 2.64% | 1,197,090.00 | 6.56% |
| 2 至 3 年 | 191,000.00 | 0.57% | 191,000.00 | 1.05% |
| 3 年以上 | 1,456,818.00 | 4.36% | 1,560,018.00 | 8.55% |

| | | | | |
|----|---------------|----|---------------|----|
| 合计 | 33,410,353.90 | -- | 18,247,751.18 | -- |
|----|---------------|----|---------------|----|

(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 |
|----------------|--------|---------------|-------|-------|
| 南京南瑞集团公司 | 供应商 | 7,226,131.95 | 1 年以内 | 未到结算期 |
| 北京中盛天成技术有限公司 | 供应商 | 2,572,500.00 | 1 年以内 | 未到结算期 |
| 河南美联行贸易有限公司 | 供应商 | 1,706,200.00 | 1 年以内 | 未到结算期 |
| 北京君潇伟业科技有限公司 | 供应商 | 1,449,000.00 | 1 年以内 | 未到结算期 |
| 西安盛达铁路电器有限责任公司 | 供应商 | 1,354,980.00 | 1 年以内 | 未到结算期 |
| 合计 | -- | 14,308,811.95 | -- | -- |

(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

无

(4) 预付款项的说明

预付款项期末余额较期初增加15,162,602.72元，增长83.09%，主要系本期采购原材料预付款增加所致。

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 | 43,187,210.64 | | 43,187,210.64 | 50,434,453.96 | | 50,434,453.96 |
| 在产品 | 103,222,319.51 | | 103,222,319.51 | 76,926,234.27 | | 76,926,234.27 |
| 库存商品 | 64,283,888.18 | | 64,283,888.18 | 30,437,722.86 | | 30,437,722.86 |
| 自制半成品 | 23,316,522.87 | | 23,316,522.87 | 18,867,931.38 | | 18,867,931.38 |
| 委托加工物资 | 2,155,974.58 | | 2,155,974.58 | 3,747,192.46 | | 3,747,192.46 |
| 合计 | 236,165,915.78 | | 236,165,915.78 | 180,413,534.93 | | 180,413,534.93 |

(2) 存货的说明

①期末存货余额较期初增长30.90%，主要原因系公司本期订单增加，期末在产品及库存商品增加所致。

②存货期末余额中无借款费用资本化金额。

③期末存货可收回净值高于账面价值，无需计提跌价准备。

10、其他流动资产

无

11、可供出售金融资产

无

12、持有至到期投资

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

无

15、长期股权投资

无

16、投资性房地产

无

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： | 157,246,011.89 | 188,131.46 | | 113,324.00 | 157,320,819.35 |
| 其中：房屋及建筑物 | 49,965,129.66 | | | | 49,965,129.66 |
| 机器设备 | 91,093,364.91 | 91,529.91 | | | 91,184,894.82 |
| 运输工具 | 10,417,569.19 | | | 113,324.00 | 10,304,245.19 |
| 其他设备 | 5,769,948.13 | 96,601.55 | | | 5,866,549.68 |
| -- | 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： | 48,360,058.94 | | 10,505,656.69 | 109,924.28 | 58,755,791.35 |
| 其中：房屋及建筑物 | 10,739,808.40 | | 835,656.81 | | 11,575,465.21 |
| 机器设备 | 27,563,358.39 | | 8,343,160.55 | | 35,906,518.94 |
| 运输工具 | 6,227,549.62 | | 831,688.73 | 109,924.28 | 6,949,314.07 |
| 其他设备 | 3,829,342.53 | | 495,150.60 | | 4,324,493.13 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 108,885,952.95 | -- | | | 98,565,028.00 |
| 其中：房屋及建筑物 | 39,225,321.26 | -- | | | 38,389,664.45 |
| 机器设备 | 63,530,006.52 | -- | | | 55,278,375.88 |
| 运输工具 | 4,190,019.57 | -- | | | 3,354,931.12 |
| 其他设备 | 1,940,605.60 | -- | | | 1,542,056.55 |
| 其他设备 | | -- | | | |

| | | | |
|--------------|----------------|----|---------------|
| 五、固定资产账面价值合计 | 108,885,952.95 | -- | 98,565,028.00 |
| 其中：房屋及建筑物 | 39,225,321.26 | -- | 38,389,664.45 |
| 机器设备 | 63,530,006.52 | -- | 55,278,375.88 |
| 运输工具 | 4,190,019.57 | -- | 3,354,931.12 |
| 其他设备 | 1,940,605.60 | -- | 1,542,056.55 |

本期折旧额 10,505,656.69 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 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

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

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 |
| 工程主体-新厂区 | 4,599,136.11 | | 4,599,136.11 | 42,906,490.97 | | 42,906,490.97 |
| 分散自律调度集中系统（CTC） | | | | 944,197.49 | | 944,197.49 |
| 铁路计算机联锁系统 | | | | 1,166,685.79 | | 1,166,685.79 |
| 北斗铁路列车卫星定位与辅助预警系统应用示范 | 1,566,701.80 | | 1,566,701.80 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 轨道交通运营安全服务系统项目 | 12,339,907.73 | | 12,339,907.73 | | | |
| 轨道交通信息集成与网络化运营调度指挥系统 | 915,932.31 | | 915,932.31 | | | |
| 轨道交通信号智能电源产业化项目 | 1,933,939.74 | | 1,933,939.74 | 1,530,854.74 | | 1,530,854.74 |
| 合计 | 21,355,617.69 | | 21,355,617.69 | 47,548,228.99 | | 47,548,228.99 |

(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 | 其他减少 | 工程投入占预 |
|------|-----|-----|------|------|------|--------|
| | | | | | | |

| | | | | 资产 | | 算比例 |
|-----------------------|----------------|---------------|---------------|----|---------------|-------|
| 工程主体-新厂区 | 500,000,000.00 | 42,906,490.97 | 1,070,264.52 | | 39,377,619.38 | 8.80% |
| 分散自律调度集中系统（CTC） | | 944,197.49 | | | 944,197.49 | |
| 铁路计算机联锁系统 | | 1,166,685.79 | | | 1,166,685.79 | |
| 北斗铁路列车卫星定位与辅助预警系统应用示范 | 34,013,000.00 | 1,000,000.00 | 566,701.80 | | | 4.61% |
| 轨道交通运营安全服务系统项目 | 240,342,000.00 | | 12,339,907.73 | | | 5.13% |
| 轨道交通信息集成与网络化运营调度指挥系统 | 31,000,000.00 | | 915,932.31 | | | 2.95% |
| 轨道交通信号智能电源产业化项目 | 56,000,000.00 | 1,530,854.74 | 403,085.00 | | | 3.45% |
| 合计 | 861,355,000.00 | 47,548,228.99 | 15,295,891.36 | | 41,488,502.66 | -- |

续表：

| 项目名称 | 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 |
|-----------------------|-------|---------------|----------------------|------------------|------------------|---------------|
| 工程主体-新厂区 | 8.80% | | | | 自筹+募集资金 | 4,599,136.11 |
| 分散自律调度集中系统（CTC） | | | | | 自筹 | |
| 铁路计算机联锁系统 | | | | | 自筹 | |
| 北斗铁路列车卫星定位与辅助预警系统应用示范 | 4.61% | | | | 自筹+政府补助 | 1,566,701.80 |
| 轨道交通运营安全服务系统项目 | 5.13% | | | | 自筹+政府补助+ 募集资金 | 12,339,907.73 |
| 轨道交通信息集成与网络化运营调度指挥系统 | 2.95% | | | | 自筹+政府补助 | 915,932.31 |
| 轨道交通信号智能电源产业化项目 | 3.45% | | | | 自筹 | 1,933,939.74 |
| 合计 | -- | | | -- | -- | 21,355,617.69 |

本期在建工程其他减少中，在建工程新厂区项目由于土地使用证办妥转入无形资产39,377,619.38元，分散自律调度集中系统（CTC）项目和铁路计算机联锁系统由于项目终止，转入管理费用2,110,883.28元。

19、工程物资

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|-----------|---------------|---------------|------------|
| 专用材料 | 50,460.65 | 7,146,159.04 | 6,795,277.44 | 401,342.25 |
| 专用设备 | | 6,976,153.83 | 6,976,153.83 | |
| 合计 | 50,460.65 | 14,122,312.87 | 13,771,431.27 | 401,342.25 |

工程物资的说明：

截止 2014 年 6 月 30 日，工程物资不存在减值情况，无需计提工程物资减值准备。

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产

无

22、油气资产

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 19,855,972.13 | 39,377,619.38 | | 59,233,591.51 |
| 土地使用权 | 17,609,958.45 | 39,377,619.38 | | 56,987,577.83 |
| 软件 | 646,013.68 | | | 646,013.68 |
| 非专利技术 | 1,600,000.00 | | | 1,600,000.00 |
| 二、累计摊销合计 | 3,070,419.68 | 550,761.98 | | 3,621,181.66 |
| 土地使用权 | 1,660,248.66 | 431,083.58 | | 2,091,332.24 |
| 软件 | 410,171.27 | 39,678.42 | | 449,849.69 |
| 非专利技术 | 999,999.75 | 79,999.98 | | 1,079,999.73 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 16,785,552.45 | 38,826,857.40 | | 55,612,409.85 |
| 土地使用权 | 15,949,709.79 | | | 54,896,245.59 |
| 软件 | 235,842.41 | | | 196,163.99 |
| 非专利技术 | 600,000.25 | | | 520,000.27 |
| 土地使用权 | | | | |
| 软件 | | | | |
| 非专利技术 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 16,785,552.45 | 38,826,857.40 | | 55,612,409.85 |
| 土地使用权 | 15,949,709.79 | | | 54,896,245.59 |
| 软件 | 235,842.41 | | | 196,163.99 |
| 非专利技术 | 600,000.25 | | | 520,000.27 |

本期摊销额 550,761.98 元。

(2) 公司开发项目支出

无

24、商誉

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|-----------------|----------------|------|------|----------------|--------|
| 北京国铁路阳技术有限公司 | 107,863,014.60 | | | 107,863,014.60 | |
| 合计 | 107,863,014.60 | | | 107,863,014.60 | |

截止2014年6月30日，公司对上述商誉按预计的现金流量以7.86%的折现率进行折现测算减值，经测试，未发现减值迹象，无需对上述商誉余额计提减值准备。

25、长期待摊费用

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

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 | 5,993,676.82 | 6,743,277.21 |
| 应收账款 | 7,318,976.62 | 5,374,407.53 |
| 预收款项 | 2,554,459.92 | 2,363,182.07 |
| 存货（内部销售未实现损益） | 4,091,397.79 | 3,039,215.05 |
| 小计 | 19,958,511.15 | 17,520,081.86 |
| 递延所得税负债： | | |
| 库存商品 | 7,342,524.00 | 3,418,407.04 |
| 小计 | 7,342,524.00 | 3,418,407.04 |

未确认递延所得税资产明细：无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：无

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 | | |
| 库存商品 | 48,950,160.00 | 22,789,380.29 |
| 小计 | 48,950,160.00 | 22,789,380.29 |
| 可抵扣差异项目 | | |
| 应收账款 | 48,793,177.45 | 35,829,383.55 |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 应收账款坏账准备 | 39,556,176.29 | 44,276,027.44 |
| 其他应收款坏账准备 | 459,369.33 | 596,121.23 |
| 预收款项 | 17,029,732.78 | 15,754,547.14 |
| 存货（内部销售未实现损益） | 27,275,985.22 | 20,261,433.67 |
| 小计 | 133,114,441.07 | 116,717,513.03 |

(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 | 19,958,511.15 | | 17,520,081.86 | |
| 递延所得税负债 | 7,342,524.00 | | 3,418,407.04 | |

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 | 44,872,148.67 | | 4,856,003.05 | | 40,016,145.62 |
| 合计 | 44,872,148.67 | | 4,856,003.05 | | 40,016,145.62 |

28、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|------|
| 设备预付款 | 6,205,829.72 | 0.00 |
| 合计 | 6,205,829.72 | |

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 | 100,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 100,000,000.00 | |

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 2,420,909.60 | 7,662,482.00 |
| 合计 | 2,420,909.60 | 7,662,482.00 |

下一会计期间将到期的金额 2,420,909.60 元。

应付票据的说明：本期应付票据较上期减少 5,241,572.40 元，减少了 68.41%，主要系公司本期采用票据结算的款项部分到期承兑所致。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 154,339,988.68 | 142,918,036.47 |
| 1—2 年 | 27,700,454.31 | 52,230,413.17 |
| 2—3 年 | 4,271,985.70 | 8,145,227.76 |
| 3 年以上 | 1,874,832.30 | 1,931,243.30 |
| 合计 | 188,187,260.99 | 205,224,920.70 |

(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

无

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位：元

| 单位名称 | 金额 | 未结转原因 | 备注（报表日后已还款的应予注明） |
|--------------------|---------------|-------|-------------------------------|
| 北京义诚齐力铁路设备科技开发有限公司 | 8,162,280.00 | 未到结算期 | 2014 年 7 月 2 日付款 200 万元 |
| 郑州华容电气科技有限公司 | 6,437,252.66 | 未到结算期 | |
| 成都铁路通信设备有限责任公司 | 4,249,030.00 | 未到结算期 | |
| 成都中达电气信号设备有限公司 | 2,746,091.90 | 未到结算期 | 2014 年 7 月 2 日付款 173,730.00 元 |
| 饶阳铁建电务器材有限公司 | 2,103,910.00 | 未到结算期 | |
| 合计 | 23,698,564.56 | | |

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 42,457,639.23 | 39,960,228.04 |
| 1—2 年 | 428,706.60 | 428,706.60 |
| 2—3 年 | 112,072.00 | 112,072.00 |
| 3 年以上 | 74,100.00 | 74,100.00 |
| 合计 | 43,072,517.83 | 40,575,106.64 |

(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

无

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截至2014年6月30日止无账龄超过一年的大额预收款，也无预收关联方款项。

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 | 7,898,282.74 | 21,148,941.12 | 29,047,223.86 | |
| 二、职工福利费 | | 2,053,906.83 | 2,053,906.83 | |
| 三、社会保险费 | 333,108.20 | 3,773,818.36 | 3,770,243.20 | 336,683.36 |
| 四、住房公积金 | | 1,046,659.30 | 1,046,659.30 | |
| 六、其他 | 2,362,515.61 | 719,044.61 | 296,592.75 | 2,784,967.47 |
| 合计 | 10,593,906.55 | 28,742,370.22 | 36,214,625.94 | 3,121,650.83 |

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 296,592.75 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

35、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 2,745,850.48 | 9,859,431.82 |
| 企业所得税 | 1,620,625.23 | 4,174,997.05 |
| 个人所得税 | 125,381.00 | 249,776.64 |
| 城市维护建设税 | 192,209.54 | 690,160.23 |
| 土地使用税 | 97,586.00 | 52,218.75 |
| 房产税 | 20,871.63 | 74,254.08 |
| 教育费附加 | 137,292.52 | 492,971.60 |
| 防洪工程维护费 | 303.00 | 937.04 |
| 合计 | 4,940,119.40 | 15,594,747.21 |

36、应付利息

无

37、应付股利

无

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 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 3,022,682.07 | 5,453,242.79 |
| 1—2 年 | 12,900.00 | 49,378.88 |
| 2—3 年 | 19,780.00 | 79,980.00 |
| 3 年以上 | 14,900.00 | 19,100.00 |
| 合计 | 3,070,262.07 | 5,601,701.67 |

(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

无

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位：元

| 单位名称 | 金额（元） | 性质或内容 |
|--------------|--------------|-------|
| 徐传魁 | 1,188,000.00 | 暂借款 |
| 王琳 | 418,875.20 | 代垫款 |
| 莱茵技术（上海）有限公司 | 312,000.00 | 测试认证费 |
| 合计 | 1,918,875.20 | |

39、预计负债

无

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 |
|-------------|--------------|-----|
| 1 年内到期的长期借款 | 2,000,000.00 | |
| 合计 | 2,000,000.00 | |

(2) 一年内到期的长期借款

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|-----|
| 信用借款 | 2,000,000.00 | |
| 合计 | 2,000,000.00 | |

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 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 |
| 平安银行股份有 限公司郑州分行 | 2014年03月 21日 | 2014年08月21日 | 人民币元 | 7.50% | | 1,000,000.00 | | |
| | | 2015年02月21日 | 人民币元 | 7.50% | | 1,000,000.00 | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 2,000,000.00 | -- | |

一年内到期的长期借款中的逾期借款：无

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

无

41、其他流动负债

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|-----|
| 信用借款 | 148,000,000.00 | |
| 合计 | 148,000,000.00 | |

(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 |
| 平安银行股份有 限公司郑州分行 | 2014年03 月21日 | 2016年03 月20日 | 人民币元 | 7.50% | | 148,000,000.00 | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 148,000,000.00 | -- | |

43、应付债券

无

44、长期应付款

无

45、专项应付款

无

46、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 与政府补助相关的递延收益 | 18,650,000.00 | 21,150,000.00 |
| 合计 | 18,650,000.00 | 21,150,000.00 |

(1) 根据郑发改投资[2009]380号，公司2009年收到拨付的专项国债资金1000万元，用于年开通500个车站的新铁路信号集中监测系统项目的研究与开发，截至2013年12月31日止，该项目已完工验收并于2013年12月份转固，公司按照所购建固定资产的平均折旧年限（5年），将收到的补助款项分期摊销至营业外收入，2014年1-6月摊销金额为100万元。

(2) 根据郑科计[2010]14号文件，公司与郑州市科学技术局、郑州市财政局签订郑州市技术研究与开发经费支持项目目标责任书，公司收到郑州市财政局2010年度科技创新人才培育计划项目经费30万元；根据郑科计[2011]8号文件，公司与郑州市科学技术局、郑州市财政局签订郑州市技术研究与开发经费支持项目目标责任书，公司收到郑州市财政局2011年度科技创新人才培育计划项目经费15万元，用于HH-LS型计算机联锁系统项目的研发。截至2014年6月30日止，该项目尚未完工。

(3) 根据郑科计[2011]3号文件，公司铁路防灾安全监控系统研发及产业化列入郑州市2011年度科技计划项目，收到郑州市财政局拨付的专项资金30万，2013年度根据郑科计[2013]3号文，收到郑州市财政局拨付的专项资金50万元，截至2014年6月30日止，该项目尚未完工。

(4) 根据郑科计[2012]2号文件，公司轨道交通智能应急预案管理辅助决策系统研究及产业化项目，收到郑州市财政局的专项资金100万元，用于该项目，2013年度收到郑州市财政局的专项资金100万元，收到郑州高新区管委会科技局的专项资金100万元，合计200万元，截至2014年6月30日止，该项目尚未完工。

(5) 根据郑开管[2008]18号和郑开管[2011]22号关于下达2011年度技术研究与开发经费资金计划的通知，于2012年8月份收到高新区重大专项资金50万元用于铁路电务管理信息系统研发及产业化，截至2014年6月30日止，该项目已完工验收。

(6) 根据郑财预[2012]157号关于下达2012年河南省科技成果转化项目经费预算的通知，铁路交通自动化控制系统关键技术研究项目收到财政局专项资金40万元，截至2014年6月30日止，该项目尚未完工。

(7) 根据郑科计[2013]4号关于下达郑州市2013年第一批科技计划项目经费的通知，轨道交通信息集成与网络化运营调度指挥系统项目收到郑州市财政局专项资金100万元，截至2014年6月30日止，该项目尚未完工。

(8) 根据郑信办[2012]23号关于下达2012年度郑州市信息化发展专项资金项目计划的通知，城市轨道交通信号维护指挥家系统项目收到财政局专项资金100万元，截至2014年6月30日止，该项目已完工验收。

(9) 根据工信部财[2013]472号关于下达2013年度电子信息产业发展基金项目计划的通知，北斗铁路列车卫星定位与辅助预警系统应用示范项目收到财政部专项资金400万元，截至2014年6月30日止，该项目尚未完工。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入营业 外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|---------------------------|---------------|--------------|-----------------|------|---------------|-----------------|
| 年开通 500 个车站的新铁路信号微机监测系统项目 | 10,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | 9,000,000.00 | 与资产相关 |
| HH-LS 型计算机联锁系统 | 450,000.00 | | | | 450,000.00 | 与收益相关 |
| 铁路防灾安全监控系统研发及产业化 | 800,000.00 | | | | 800,000.00 | 与收益相关 |
| 轨道交通智能应急预案管理辅助决策系统研究及产业化 | 3,000,000.00 | | | | 3,000,000.00 | 与收益相关 |
| 铁路电务管理信息系统研发及产业化 | 500,000.00 | | 500,000.00 | | | 与收益相关 |
| 铁路交通自动化控制系统关键技术研究 | 400,000.00 | | | | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 轨道交通信息集成与网络化运营调度指挥系统 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 城市轨道交通信号维护指挥家系统 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | | 与收益相关 |
| 北斗铁路列车卫星定位与辅助预警系统应用示范 | 4,000,000.00 | | | | 4,000,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 21,150,000.00 | | 2,500,000.00 | | 18,650,000.00 | -- |

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 | 221,562,600.00 | | | | | | 221,562,600.00 |

48、库存股

无

49、专项储备

无

50、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 887,467,678.88 | | 97,007,472.36 | 790,460,206.52 |
| 其他资本公积 | 180,000.00 | | | 180,000.00 |
| 合计 | 887,647,678.88 | | 97,007,472.36 | 790,640,206.52 |

资本公积本期减少数系：报告期内，公司购买子公司北京国铁路阳技术有限公司剩余少数股东49.13%的股权时，长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额89,586,091.06元，相应冲减资本公积；确认应由本公司享有对应股权在过渡期间（自2013年9月30日资产评估基准日至子公司办理完成工商变更登记的期间）产生的收益7,421,381.30元，相应冲减资本公积。

51、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 27,500,616.45 | | | 27,500,616.45 |
| 合计 | 27,500,616.45 | | | 27,500,616.45 |

52、一般风险准备

无

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 | 303,806,960.47 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 303,806,960.47 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 23,663,655.25 | -- |
| 加：其他转入 | 7,421,381.30 | |
| 减：应付普通股股利 | 62,037,528.00 | |
| 期末未分配利润 | 272,854,469.02 | -- |

（1）未分配利润其他转入系：报告期内，公司购买子公司北京国铁路阳技术有限公司剩余少数股东49.13%的股权时，冲减长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额89,586,091.06元；确认应由本公司享有对应股权在过渡期间（自2013年9月30日资产评估基准日至子公司办理完成工商变更登记的期间）产生的收益7,421,381.30元，相应冲减资本公积。

（2）经第五届董事会第二次会议审议，并经2013年年度股东大会审议通过，以2013年底的股本总额221,562,600.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.8元（含税），共计分配股利62,037,528.00

元，上述分红本报告期内已实施完毕。

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 | 122,209,394.97 | 122,070,250.68 |
| 其他业务收入 | 31,600,087.23 | 4,368,156.13 |
| 营业成本 | 81,960,816.46 | 62,331,356.66 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 铁路信号通信行业 | 122,209,394.97 | 54,229,089.81 | 122,070,250.68 | 59,110,626.51 |
| 合计 | 122,209,394.97 | 54,229,089.81 | 122,070,250.68 | 59,110,626.51 |

(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 |
| 监视、测量系统 | 47,851,910.49 | 20,983,608.95 | 60,111,688.90 | 28,865,392.56 |
| 管理信息系统 | 14,586,957.27 | 4,965,882.00 | 7,049,145.31 | 3,717,602.82 |
| 运营指挥系统 | | | 1,552,649.59 | 481,193.98 |
| 轨道交通信号电源系统 | 18,735,845.32 | 10,383,645.72 | 24,876,327.20 | 12,548,560.62 |
| 融雪系统 | 15,220,180.32 | 7,052,906.53 | 7,752,167.49 | 3,346,828.72 |
| 轨道电路设备 | 25,814,501.57 | 10,843,046.61 | 20,240,447.65 | 9,897,470.85 |
| 其他 | | | 487,824.54 | 253,576.96 |
| 合计 | 122,209,394.97 | 54,229,089.81 | 122,070,250.68 | 59,110,626.51 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华东区 | 20,421,788.90 | 9,795,901.29 | 13,089,427.48 | 8,151,649.54 |
| 中南区 | 16,039,576.00 | 7,024,909.65 | 41,415,178.64 | 20,671,844.06 |
| 西北区 | 10,904,077.75 | 5,824,165.69 | 25,816,966.17 | 15,595,712.02 |
| 华北区 | 59,830,565.73 | 22,276,976.35 | 39,224,124.57 | 12,901,165.22 |

| | | | | |
|-----|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 西南区 | 510,273.51 | 120,149.50 | 653,386.33 | 470,097.13 |
| 东北区 | 12,847,770.03 | 9,030,660.47 | 1,493,533.30 | 1,268,928.21 |
| 其他 | 1,655,343.05 | 156,326.86 | 377,634.19 | 51,230.33 |
| 合计 | 122,209,394.97 | 54,229,089.81 | 122,070,250.68 | 59,110,626.51 |

(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 |
|----------------|---------------|--------------|
| 方正国际软件（北京）有限公司 | 22,785,651.23 | 14.81% |
| 北京铁路信号有限公司 | 14,273,167.79 | 9.28% |
| 中铁建电气化局集团有限公司 | 10,508,684.61 | 6.83% |
| 上海铁路通信有限公司 | 8,251,787.19 | 5.36% |
| 广东粤铁科技有限公司 | 7,886,025.58 | 5.13% |
| 合计 | 63,705,316.40 | 41.41% |

55、合同项目收入

不适用

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 |
|---------|------------|------------|------|
| 城市维护建设税 | 571,577.41 | 516,657.01 | 7% |
| 教育费附加 | 408,269.61 | 364,882.27 | 5% |
| 防洪维护工程费 | 927.16 | 1,509.06 | 1% |
| 合计 | 980,774.18 | 883,048.34 | -- |

57、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,845,743.88 | 2,455,031.83 |
| 运输及维修 | 531,659.03 | 447,171.21 |
| 办公费 | 561,168.50 | 496,827.58 |
| 物料消耗 | 89,505.00 | 87,515.00 |
| 广告费 | 135,943.39 | 150,000.00 |
| 差旅费 | 2,968,544.78 | 2,601,316.24 |
| 会议费 | 31,308.00 | 37,936.00 |
| 业务招待费 | 1,463,046.44 | 2,711,183.76 |
| 招标费 | 1,358,664.27 | 854,606.00 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 咨询费 | | |
| 租赁费 | 45,435.00 | 131,838.30 |
| 其他 | 180,894.99 | 909,021.77 |
| 合计 | 10,211,913.28 | 10,882,447.69 |

58、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 11,374,376.00 | 11,550,031.62 |
| 修理及运输 | 303,255.61 | 985,669.94 |
| 办公费 | 1,839,383.07 | 1,868,788.76 |
| 研发费 | 14,067,366.55 | 15,430,822.66 |
| 物料消耗 | 474,726.19 | 304,841.53 |
| 折旧费 | 5,118,015.98 | 6,175,770.44 |
| 差旅费 | 1,198,786.33 | 1,043,783.62 |
| 业务招待费 | 1,427,705.28 | 1,675,112.10 |
| 税金 | 993,939.15 | 377,259.65 |
| 无形资产摊销 | 550,761.98 | 238,183.29 |
| 保险费 | 153,711.84 | 149,606.89 |
| 审计咨询费 | 1,470,921.99 | 1,165,216.96 |
| 会务费 | 222,650.79 | 181,391.00 |
| 其他 | 3,191,632.17 | 290,904.50 |
| 合计 | 42,387,232.93 | 41,437,382.96 |

注：其他主要包括应在管理费用中归集的水电费、租赁费、社保费、电话费及 2014 年 1-6 月在建工程项目中止结转的费用等。

59、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 4,167,552.26 | 3,144,011.65 |
| 减：利息收入 | 6,257,015.02 | 541,258.29 |
| 其他 | 354,517.36 | 204,604.54 |
| 合计 | -1,734,945.40 | 2,807,357.90 |

60、公允价值变动收益

无

61、投资收益

无

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 | -4,856,003.05 | 1,186,134.67 |
| 合计 | -4,856,003.05 | 1,186,134.67 |

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 |
|------------|--------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 2,507,600.00 | | 2,507,600.00 |
| 增值税超税负返还收入 | 2,761,887.09 | 8,485,826.94 | |
| 罚款收入 | 20,080.00 | 3,840,224.00 | 20,080.00 |
| 其他 | 1,251.00 | 25,600.00 | 1,251.00 |
| 合计 | 5,290,818.09 | 12,351,650.94 | 2,528,931.00 |

公司全资子公司北京国铁路阳软件有限公司根据丰国税货[2012]48号文件，依据《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)，经核准铁路信号智能电源屏实时监测系统V1.0符合规定，享受增值税即征即退的政策，收到增值税超税负返还合计1,589,237.91元；公司全资子公司北京全路信通软件科技有限公司根据丰国税货[2011]19号文件，依据《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)，经核准，经核准全路信通铁路集中监测系统V1.1、全路信通铁路防灾监控系统V1.1符合规定，享受增值税即征即退政策，收到增值税超税负返还合计1,172,649.18元。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|--|--------------|-------|-------------|------------|
| 据郑发改投资[2009]380号，公司2009年收到拨付的专项国债资金1000万元，用于年开通500个车站的新铁路信号集中监测系统项目的研究与开发，截至2013年12月31日止，该项目已完工验收并于2013年12月份转固，公司按照固定资产折旧年限5年平均结转收入。 | 1,000,000.00 | | 与资产相关 | 是 |
| 根据郑开管[2008]18号和郑开管[2011]22号关于下达2011年度技术与开发经费资金计划的通知，于2012年8月份收到高新区重大专项资金50万元用于铁路电务管理信息系统研发及产业化，截至2014年6月30日止，该项目已完工验 | 500,000.00 | | 与收益相关 | 是 |

| | | | | |
|---|--------------|--|-------|----|
| 收。 | | | | |
| 根据郑信办[2012]23号关于下达2012年度郑州市信息化发展专项资金项目计划的通知，城市轨道交通信号维护指挥家系统项目收到财政局专项资金100万元，截至2014年6月30日止，该项目已完工验收。 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 专利奖励 | 7,600.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 合计 | 2,507,600.00 | | -- | -- |

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 |
|-------------|----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | 3,399.72 |
| 其中：固定资产处置损失 | 3,399.72 | | 3,399.72 |
| 其他 | 14.69 | 85,607.00 | 14.69 |
| 合计 | 3,414.41 | 85,607.00 | 3,414.41 |

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 | 3,688,466.12 | 1,905,216.26 |
| 递延所得税调整 | 1,485,687.67 | 1,340,861.94 |
| 合计 | 5,174,153.79 | 3,246,078.20 |

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

(1) 计算结果

| 报告期利润 | 本期数 | | 上期数 | |
|-----------------------------|--------|--------|--------|--------|
| | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润（I） | 0.1068 | 0.1068 | 0.0573 | 0.0573 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II） | 0.0971 | 0.0971 | 0.0393 | 0.0393 |

(2) 每股收益的计算过程

| 项目 | 序号 | 本期数 | 上期数 |
|-----------------|----|---------------|---------------|
| 归属于本公司普通股股东的净利润 | 1 | 23,663,655.25 | 10,190,375.71 |

| 项目 | 序号 | 本期数 | 上期数 |
|--------------------------------|--|----------------|----------------|
| 扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益 | 2 | 2,146,689.10 | 3,208,173.19 |
| 扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润 | 3=1-2 | 21,516,966.15 | 6,982,202.52 |
| 期初股份总数 | 4 | 221,562,600.00 | 177,735,000.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数 | 5 | | |
| | 6 | | |
| 报告期因发行新股或债转股等增加的股份数 | 6 | | |
| | 6 | | |
| | 6 | | |
| | 7 | | |
| 发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数 | 7 | | |
| | 7 | | |
| | 7 | | |
| 报告期因回购等减少的股份数 | 8 | | |
| 减少股份下一月份起至报告期年末的月份数 | 9 | | |
| 报告期缩股数 | 10 | | |
| 报告期月份数 | 11 | 6 | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数（II） | 12=4+5+6×7 ÷11-8×9÷11-10 | 221,562,600.00 | 177,735,000.00 |
| 因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I） | 13 | | |
| 注：（若无需调整，直接填列上一行金额） | | | |
| 基本每股收益（I） | 14=1÷13 | 0.1068 | 0.0573 |
| 基本每股收益（II） | 15=3÷12 | 0.0971 | 0.0393 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素 | 16 | | |
| 所得税率 | 17 | | |
| 转换费用 | 18 | | |
| 可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数 | 19 | | |
| 稀释每股收益（I） | 20=[1+(16-18)× (100%-17)] ÷ (13+19) | 0.1068 | 0.0573 |
| 稀释每股收益（II） | 21=[3+(16-18) × (100%-17)] ÷ (12+19) | 0.0971 | 0.0393 |

（1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为

发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

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

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

67、其他综合收益

无

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 |
|--------|--------------|
| 政府各类补助 | 7,600.00 |
| 罚款收入 | 20,080.00 |
| 利息收入 | 6,257,015.02 |
| 营业外收入 | 1,251.00 |
| 其它暂收款 | 516,775.58 |
| 合计 | 6,802,721.60 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------|---------------|
| 销售费用付现 | 7,366,169.40 |
| 管理费用付现 | 15,234,249.99 |
| 财务费用手续费 | 354,517.36 |
| 营业外支出付现 | 14.69 |
| 所有权受限资产增加 | 5,093,839.12 |
| 其他暂付款 | 2,241,955.99 |
| 合计 | 30,290,746.55 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

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 | 24,972,943.69 | 15,930,644.33 |
| 加：资产减值准备 | -4,856,003.05 | 1,186,134.67 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 10,505,656.69 | 9,385,402.17 |
| 无形资产摊销 | 550,761.98 | 238,183.29 |
| 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） | 3,399.72 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 4,167,552.26 | 3,144,011.65 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -2,438,429.29 | 3,562,075.56 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 3,924,116.96 | -2,221,213.62 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -55,752,380.85 | -25,903,476.45 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 54,439,641.12 | -154,550,204.80 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -83,955,798.63 | 105,014,742.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -48,438,539.40 | -44,213,700.45 |
| 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 | 825,599,760.64 | 115,520,860.68 |
| 减：现金的期初余额 | 864,197,289.01 | 257,644,055.79 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -38,597,528.37 | -142,123,195.11 |

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|----------------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格 | 151,361,723.85 | |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 151,361,723.85 | |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 151,361,723.85 | |
| 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 | 825,599,760.64 | 864,197,289.01 |
| 其中：库存现金 | 121,002.41 | 55,870.26 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 824,910,394.39 | 863,539,653.15 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 568,363.84 | 601,765.60 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 825,599,760.64 | 864,197,289.01 |

70、所有者权益变动表项目注释

无

八、资产证券化业务的会计处理

无

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

不适用

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 |
|----------------|-------|--------|---------------------------------|-------|
| 河南辉煌软件有限公司 | 子公司 | 有限责任公司 | 郑州高新开发区科学大道 74 号 | 谢春生 |
| 北京全路信通软件科技有限公司 | 子公司 | 有限责任公司 | 北京市丰台区南四环路 188 号 1 区 7 号楼 602 室 | 谢春生 |
| 河南辉煌信通软件有限公司 | 子公司 | 有限责任公司 | 郑州高新开发区科学大道 74 号 | 谢春生 |
| 北京国铁路阳技术有限公司 | 子公司 | 有限责任公司 | 北京市丰台区 | 刘宝利 |
| 天津信通铁路电气技术有限公司 | 子公司 | 有限责任公司 | 天津市东丽区 | 徐传魁 |
| 北京国铁路阳软件有限公司 | 子公司 | 有限责任公司 | 北京市丰台区 | 李培明 |
| 天津辉煌路阳科技有限公司 | 子公司 | 有限责任公司 | 天津市津南区 | 刘宝利 |

续表：

| 子公司全称 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 | 组织机构代码 |
|----------------|--------|----------|---------|---------|------------|
| 河南辉煌软件有限公司 | 软件业 | 1500 万元 | 100.00% | 100.00% | 78918452-0 |
| 北京全路信通软件科技有限公司 | 软件业 | 500 万元 | 100.00% | 100.00% | 56205714-8 |
| 河南辉煌信通软件有限公司 | 软件业 | 1500 万元 | 100.00% | 100.00% | 09780146-0 |
| 北京国铁路阳技术有限公司 | 铁路信号通信 | 10000 万元 | 100.00% | 100.00% | 70011451-9 |
| 天津信通铁路电气技术有限公司 | 制造业 | 50 万元 | 100.00% | 100.00% | 74668123-6 |
| 北京国铁路阳软件有限公司 | 软件服务 | 100 万元 | 100.00% | 100.00% | 58444381-6 |
| 天津辉煌路阳科技有限公司 | 制造业 | 1500 万元 | 100.00% | 100.00% | 05209628-6 |

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、本企业的其他关联方情况

无

5、关联方交易

不适用

十、股份支付

无

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

无

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

无

十二、承诺事项

截止 2014 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

经 2014 年 8 月 12 日第五届董事会第六次会议审议决定，以 2014 年 6 月 30 日的股本总额 221,562,600.00 股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 7 股，上述转增股本的决定尚需经股东大会批准实施。

截止本财务报告日，本公司无其他需要披露的日后事项。

十四、其他重要事项

财务报表中列示 2013 年 1-6 月的数据及财务报表附注中列示各项目上期发生额的数据均未经审计。

截止 2014 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|---------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 其他款项组合 | 298,007,410.38 | 100.00% | 30,397,453.13 | 10.20% | 348,744,868.86 | 100.00% | 35,395,692.15 | 10.15% |
| 组合小计 | 298,007,410.38 | 100.00% | 30,397,453.13 | 10.20% | 348,744,868.86 | 100.00% | 35,395,692.15 | 10.15% |
| 合计 | 298,007,410.38 | -- | 30,397,453.13 | -- | 348,744,868.86 | -- | 35,395,692.15 | -- |

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 | 177,684,480.93 | 59.62% | 8,884,224.05 | 212,076,361.33 | 60.81% | 10,603,818.07 |
| 1 年以内小计 | 177,684,480.93 | 59.62% | 8,884,224.05 | 212,076,361.33 | 60.81% | 10,603,818.07 |
| 1 至 2 年 | 81,035,931.85 | 27.19% | 8,103,593.19 | 89,901,028.20 | 25.78% | 8,990,102.82 |
| 2 至 3 年 | 35,007,276.10 | 11.75% | 10,502,182.83 | 42,080,010.13 | 12.07% | 12,624,003.04 |
| 3 至 4 年 | 3,086,441.65 | 1.04% | 1,851,864.99 | 3,399,181.65 | 0.97% | 2,039,508.99 |
| 4 至 5 年 | 688,458.88 | 0.23% | 550,767.10 | 750,141.58 | 0.22% | 600,113.26 |
| 5 年以上 | 504,820.97 | 0.17% | 504,820.97 | 538,145.97 | 0.15% | 538,145.97 |
| 合计 | 298,007,410.38 | -- | 30,397,453.13 | 348,744,868.86 | -- | 35,395,692.15 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期不存在核销应收账款的情况。

(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

无

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|------------------------------------|--------|---------------|-------|------------|
| 中铁建电气化局集团有限公司 | 客户 | 21,845,677.44 | 1 年以内 | 7.33% |
| 国电南瑞科技股份有限公司 | 客户 | 18,066,183.87 | 1 年以内 | 6.06% |
| 北京全路通信信号研究设计院有限公司 | 客户 | 17,908,777.32 | 1 年以内 | 6.01% |
| 广州铁路集团公司湘桂铁路扩能改造工程 建设指挥部 | 客户 | 10,389,691.29 | 1 年以内 | 3.49% |
| 中铁电气化局集团有限公司厦深铁路广 东段四电系统集成项目经理部 | 客户 | 9,891,900.00 | 1-2 年 | 3.32% |
| 合计 | -- | 78,102,229.92 | -- | 26.21% |

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 | | | | | | | | |
| 其他款项组合 | 3,840,125.21 | 89.37% | 204,364.76 | 5.32% | 4,376,980.10 | 90.93% | 236,637.51 | 5.41% |
| 不存在回收风险的组合 | 456,671.20 | 10.63% | | | 436,591.89 | 9.07% | | |
| 组合小计 | 4,296,796.41 | 100.00% | 204,364.76 | 4.76% | 4,813,571.99 | 100.00% | 236,637.51 | 4.92% |
| 合计 | 4,296,796.41 | -- | 204,364.76 | -- | 4,813,571.99 | -- | 236,637.51 | -- |

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 | 3,773,611.21 | 98.26% | 188,680.56 | 4,285,066.10 | 97.90% | 214,253.31 |
| 1 年以内小计 | 3,773,611.21 | 98.26% | 188,680.56 | 4,285,066.10 | 97.90% | 214,253.31 |
| 1 至 2 年 | 47,900.00 | 1.25% | 4,790.00 | 63,000.00 | 1.44% | 6,300.00 |
| 2 至 3 年 | 2,914.00 | 0.08% | 874.20 | 8,214.00 | 0.19% | 2,464.20 |
| 3 年以上 | 15,700.00 | 0.41% | 10,020.00 | 20,700.00 | 0.47% | 13,620.00 |
| 3 至 4 年 | 14,200.00 | 0.37% | 8,520.00 | 16,200.00 | 0.37% | 9,720.00 |
| 4 至 5 年 | | | | 3,000.00 | 0.07% | 2,400.00 |
| 5 年以上 | 1,500.00 | 0.04% | 1,500.00 | 1,500.00 | 0.03% | 1,500.00 |
| 合计 | 3,840,125.21 | -- | 204,364.76 | 4,376,980.10 | -- | 236,637.51 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 |
|-----------------|--------|------------|-------|-------------|
| 中铁建电气化局集团科技有限公司 | 非关联方 | 531,289.00 | 1 年以内 | 12.36% |

| | | | | |
|------------------|------|--------------|-------|--------|
| 德龙烟铁路有限责任公司 | 非关联方 | 263,516.00 | 1 年以内 | 6.13% |
| 中铁电气化局集团物资贸易有限公司 | 非关联方 | 221,851.53 | 1 年以内 | 5.16% |
| 社会养老金 | 非关联方 | 177,678.77 | 1 年以内 | 4.14% |
| 中国铁道科学研究院标准计量研究所 | 非关联方 | 156,700.00 | 1 年以内 | 3.65% |
| 合计 | -- | 1,351,035.30 | -- | 31.44% |

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 |
|----------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 河南辉煌软件有限公司 | 成本法 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | | 15,000,000.00 |
| 北京全路信通软件科技有限公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 北京国铁路阳技术有限公司 | 成本法 | 311,398,257.83 | 145,036,533.98 | 166,361,723.85 | 311,398,257.83 |
| 河南辉煌信通软件有限公司 | 成本法 | 500,000.00 | | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 合计 | -- | 331,898,257.83 | 165,036,533.98 | 166,861,723.85 | 331,898,257.83 |

续表：

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|------------|-------------|------------------------|------|----------|----------------|
| 河南辉煌软件有限公司 | 100.00% | 100.00% | | | | 184,000,000.00 |
| 北京全路信通软件科技有限公司 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 北京国铁路阳技术有限公司 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 河南辉煌信通软件有限公司 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | | | 184,000,000.00 |

(1) 根据公司第四届董事会第二十三次会议决议及2014年第一次临时股东大会决议审议通过，公司以自有现金151,361,723.85元收购刘宝利先生持有的北京国铁路阳技术有限公司49.13%的股权，收购完成后，公司持有国铁路阳100%的股权；根据公司第五届董事会第二次会议决议，同意以自有资金1,500.00万元对子公司国铁路阳进行增资。

(2) 根据公司第五届董事会第四次会议决议，投资设立河南辉煌信通软件有限公司，注册资本1,500.00万元，本公司占注册资本的100.00%，本期实缴注册资本50.00万元。

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 | 72,979,748.97 | 69,012,629.10 |

| | | |
|--------|----------------|---------------|
| 其他业务收入 | 31,552,917.42 | 4,368,156.13 |
| 合计 | 104,532,666.39 | 73,380,785.23 |
| 营业成本 | 70,964,831.04 | 58,235,143.35 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 铁路信号通信行业 | 72,979,748.97 | 43,233,104.39 | 69,012,629.10 | 55,014,413.20 |
| 合计 | 72,979,748.97 | 43,233,104.39 | 69,012,629.10 | 55,014,413.20 |

(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 |
| 监视、测量系统 | 47,424,560.07 | 29,018,603.58 | 60,111,688.90 | 48,300,430.10 |
| 管理信息系统 | 14,586,957.27 | 5,466,802.76 | 7,049,145.31 | 5,979,212.16 |
| 运营指挥系统 | | | 1,552,649.59 | 481,193.98 |
| 融雪系统 | 10,968,231.63 | 8,747,698.05 | | |
| 其他 | | | 299,145.30 | 253,576.96 |
| 合计 | 72,979,748.97 | 43,233,104.39 | 69,012,629.10 | 55,014,413.20 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华东区 | 10,218,461.54 | 7,292,865.15 | 7,667,058.99 | 5,867,861.94 |
| 中南区 | 15,398,185.42 | 8,301,314.83 | 38,311,801.71 | 31,057,768.23 |
| 西北区 | 6,732,344.42 | 5,331,153.05 | 10,505,811.99 | 8,521,886.28 |
| 华北区 | 33,085,411.08 | 16,724,416.77 | 12,136,305.13 | 9,504,114.56 |
| 西南区 | 367,521.37 | 50,681.54 | | |
| 东北区 | 5,522,482.09 | 5,376,346.19 | 14,017.09 | 11,551.86 |
| 其他 | 1,655,343.05 | 156,326.86 | 377,634.19 | 51,230.33 |
| 合计 | 72,979,748.97 | 43,233,104.39 | 69,012,629.10 | 55,014,413.20 |

(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 |
|---------------------------|---------------|--------|
| 方正国际软件（北京）有限公司 | 22,785,651.23 | 21.80% |
| 中铁建电气化局集团有限公司 | 10,476,462.39 | 10.02% |
| 广东粤铁科技有限公司 | 7,886,025.58 | 7.54% |
| 大秦铁路股份有限公司太原电务段 | 7,793,162.40 | 7.46% |
| 广州铁路（集团）公司湘桂铁路扩能改造工程建设指挥部 | 5,133,367.57 | 4.91% |
| 合计 | 54,074,669.17 | 51.73% |

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 |
|----------------|----------------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 184,000,000.00 | |
| 合计 | 184,000,000.00 | |

(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 |
|------------|----------------|-------|--------------|
| 河南辉煌软件有限公司 | 184,000,000.00 | | |
| 合计 | 184,000,000.00 | | -- |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 189,685,405.32 | -16,164,559.33 |
| 加：资产减值准备 | -5,030,511.77 | 888,376.72 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 10,087,598.97 | 9,057,057.66 |
| 无形资产摊销 | 376,547.60 | 172,849.98 |
| 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） | 3,399.72 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 4,166,666.68 | 2,955,833.33 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -184,000,000.00 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,381,270.17 | 2,576,575.03 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 3,924,116.96 | -2,221,213.62 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -38,691,246.17 | -9,603,240.32 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 64,156,004.74 | -39,434,697.16 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -40,826,196.25 | 52,414,034.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,470,515.63 | 641,017.19 |
| 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 | 804,170,096.90 | 102,351,373.70 |
| 减：现金的期初余额 | 804,923,104.73 | 195,862,327.98 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -753,007.83 | -93,510,954.28 |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

十六、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） | -3,399.72 | |
| 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） | 2,507,600.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 21,316.31 | |
| 减：所得税影响额 | 378,827.49 | |
| 合计 | 2,146,689.10 | -- |

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 | 23,663,655.25 | 10,190,375.71 | 1,312,557,891.99 | 1,440,517,855.80 |
| 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 | 23,663,655.25 | 10,190,375.71 | 1,312,557,891.99 | 1,440,517,855.80 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 | | | | |

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 | 1.65% | 0.1068 | 0.1068 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.50% | 0.0971 | 0.0971 |

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

第十节 备查文件目录

- 1、载有公司董事长李海鹰先生签名的2014年半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人李海鹰先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人侯菊艳女士签字盖章的财务报告；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的财务审计报告原件；
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸及网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。