



河南辉煌科技股份有限公司

2014 年年度报告

2015-012

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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 376,656,420 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

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(会计主管人员)侯菊艳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告内容中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的前瞻性陈述，均不构成本公司对任何投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	34
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第八节 公司治理.....	55
第九节 内部控制.....	61
第十节 财务报告.....	63
第十一节 备查文件目录.....	155

释义

释义项	指	释义内容
年报	指	河南辉煌科技股份有限公司 2014 年年度报告
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
飞天联合	指	飞天联合（北京）系统技术有限公司，公司参股子公司
赛弗科技	指	北京赛弗网络科技有限公司
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
报告期	指	2014 年 1-12 月
元	指	人民币元
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

重大风险提示

1、单一行业集中的风险

公司业务目前主要集中于铁路通信信号行业，存在业务单一、行业集中度较高的风险。虽然在新建铁路维持大规模投入及未来既有铁路因升级改造产生刚性需求的背景下，公司的业务收入和盈利能力有望得到有效保障，但是如果未来该行业的鼓励政策发生不利变化，产品需求下降，公司业绩将会受到负面影响，公司将面临因行业政策调整而带来的风险。针对此方面的风险，公司在加大铁路市场新产品研发和市场推广的同时，积极开拓城市轨道交通领域业务，并通过参股飞天联合进入车载 WiFi 市场，开辟新的市场领域，增加新的利润增长点。

2、毛利率下滑的风险

2012 年铁路招投标方式改革之后，新建的时速 200 公里及以上的客运专线等高速铁路由铁路总公司以“四电系统集成施工总承包”的招标模式进行项目建设；公司毛利相对较低的地铁业务规模逐步扩大。公司面临着毛利率下降的风险。针对此方面的风险，公司积极跟进客户需求，不断加大新产品研发的力度，提高公司核心竞争力；同时加强成本管理，压缩成本。

3、人力资源风险

公司为高新技术企业，人才对公司的生存和发展至关重要。目前公司所处的轨道交通行业正处于国家大力扶持发展阶段，工程量增大，对专业人才的需求量较大；公司的内生与外延发展对高水平的技术、管理、营销等方面的人才有较大需求；由于行业竞争加剧，公司面临着人才流失的风险。针对该方面的风险，公司一方面制定了具有竞争力的薪酬激励政策以吸引和留住人才，另一方面在引进高级技术人员的同时，与行业知名高校和院所合作进行人才对口培养，以减少人才流失的风险。

4、产品质量风险

虽然公司产品主要是对多种信号的“监测”，其系统输出不直接对列车运行进行控制，不直接影响铁路运营安全，但是，如果公司产品出现故障，将会导致铁路线路运营效率降低（或者运营工作强度增加），间接造成用户在运营效率上的经济损失，存在一定的质量风险。针对该方面的风险，一方面，公司建立并严格执行 CMMI 3 级研发流程标准，并在相关产品生

产、调试、交付过程中严格执行 ISO9001 体系以保障相关产品安全、高效运营；另一方面公司在统一采购、委外生产、质量控制方面建立相应质量保障机制，严格控制产品通用质量风险。

5、应收账款增加的风险

公司主要客户为中国铁路总公司下属企业及其他铁路工程总包企业，受报告期内铁路行业投资节奏变化、铁路行业投融资体制改革、国内资金面偏紧等因素的影响，公司下游客户现金支付能力受限，公司应收账款规模在营业收入整体增长的同时随之增长。虽然公司主要客户群为中国铁路总公司下属企业及其他铁路工程总包企业，该类客户资质优良、实力雄厚、信誉良好，但是如果未来公司下游客户现金支付能力未能发生明显改善，随着公司客户数量的增加和销售收入的增加，公司应收账款总规模存在持续增长的风险，同时亦存在坏账损失的风险，从而将会影响公司经营活动产生的现金流量净额。针对该风险，公司加大了应收账款的催收力度，将应收账款回收纳入销售人员的业绩考核指标。

6、管理风险

随着公司的外延式扩张，完成了对子公司国铁路阳的 100%股权控制、对飞天联合的增资，公司的业务规模不断扩大。虽然目前公司建立了健全的管理制度体系和组织运行模式，但是随着公司业务规模的进一步扩大，在生产管理、质量管理、财务管理、营销管理以及资源整合等方面将对公司提出更高的要求。如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，管理制度、组织模式不能随着公司规模扩大而及时进行调整和完善，将影响公司的应变能力和发展活力，进而削弱公司的市场竞争力。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	辉煌科技	股票代码	002296
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	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		
注册地址	郑州市高新技术产业开发区科学大道 74 号		
注册地址的邮政编码	450001		
办公地址	郑州市高新技术产业开发区科学大道 74 号		
办公地址的邮政编码	450001		
公司网址	http://www.hhkj.cn		
电子信箱	zqb@hhkj.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	证券事务办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代 码
首次注册	2001 年 11 月 15 日	郑州市工商行政管理局	4100002007218	410102732482674	73248267-4
报告期末注册	2014 年 11 月 19 日	郑州市工商行政管理局	410100000015035	410102732482674	73248267-4
公司上市以来主营业务的变化情况	无变更				
历次控股股东的变更情况	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	董超、黄志刚

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中原证券股份有限公司	郑州市郑东新区商务外环路 10 号中原广发金融大厦	刘政 黄可	2013 年 11 月 29 日至 2013 年非公开发行募集资金使用完毕。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	525,623,757.30	387,553,675.59	35.63%	293,990,051.77
归属于上市公司股东的净利润（元）	99,007,810.67	70,399,232.05	40.64%	18,136,547.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	92,095,243.99	56,054,412.34	64.30%	15,352,775.29
经营活动产生的现金流量净额（元）	44,952,835.90	66,052,091.18	-31.94%	26,203,907.12
基本每股收益（元/股）	0.2629	0.2283	15.16%	0.1020
稀释每股收益（元/股）	0.2629	0.2283	15.16%	0.1020
加权平均净资产收益率	6.83%	9.14%	-2.31%	2.67%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,927,659,382.53	1,810,805,471.96	6.45%	1,132,803,002.09
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,387,902,047.41	1,440,517,855.80	-3.65%	677,195,584.87

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按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

公司报告期不存在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。

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

公司报告期不存在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。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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	-11,492.34	85,711.31	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	8,157,600.00	13,252,000.00	2,730,000.00	

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)				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,794.78	3,792,107.43	458,578.39	
减：所得税影响额	1,219,838.82	2,569,892.26	491,143.46	
少数股东权益影响额（税后）		117,903.12	-626.41	
合计	6,912,566.68	14,344,819.71	2,783,772.65	--

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年是行业大发展的一年，在铁路方面，国家加大了铁路投资力度，国内铁路建设高效稳步推进，全年完成铁路固定投资8,088亿元，比2013年同比增长21.84%，新建线投产8,247公里。截至2014年底，中国铁路营业里程达到11.2万公里，高铁营业里程突破1.6万公里，覆盖160多个地级以上城市，占全国地级以上城市的55%以上。同时，国家积极实施“高铁走出去”战略，国家主席、政府总理直接关心，并亲自向世界各国推广以中国高铁为代表的中国制造轨道交通系统，取得了丰硕成果。

在城市轨道交通方面，截至2014年底全国已经开通地铁运营的城市有19个，当年轨道交通在建城市40个，在建里程近4,000公里，城市轨道交通投资突破3,000亿元。

在这一年里，公司紧紧抓住行业发展的历史机遇，围绕董事会制定的发展战略和年度经营目标，加强管理和创新，使公司的收入、净利润、现金流等各项指标得到明显改善，并创下公司历史新高。2014年，公司重点做了以下几方面的工作：

1、公司外延式发展方面：完成了子公司北京国铁路阳技术有限公司剩余49.13%股权的收购工作，其成为公司全资子公司，技术互补与市场协同效应进一步加强；分两次对飞天联合（北京）系统技术有限公司共计增资4,447.3684万元，占其注册资本的20%，公司业务范围进一步拓宽，提前布局轨道交通移动互联网业务领域；筹划设立丰图辉煌产业并购基金，为公司外延式发展提供支撑。

2、投融资方面：在充分利用银行信贷支持的同时，积极探索其他融资渠道，启动不超过5亿元额度的公司债发行申请工作，并于2014年9月份获得中国证监会审核批准，为公司未来发展提供资金保障。

3、产品推广及市场拓展方面：巩固国内铁路通信信号原有市场，并持续加强新产品及新市场的推广力度。一方面，大力推广成熟产品的市场，在手订单充足，报告期内，公司共新签合同7.96亿元，报告期末在手订单7.22亿元；一方面积极拓展海外市场，城市轨道交通信号维护支持系统（MSS）、城市轨道交通列车自动监控系统（ATS）、城市轨道交通闭路电视监控系统（CCTV）等产品中标尼日利亚阿布贾城轨项目，轨道交通信号智能电源系统、电码化隔离设备等产品中标尼日利亚及埃塞俄比亚铁路项目，实现海外项目的突破。同时，积极拓展地铁业务领域，在顺利完成郑州地铁1号线综合监控系统、自动售检票系统的开通交付

的同时，中标郑州地铁2号线综合监控项目，实现了在城市轨道交通市场的稳步发展。

4、新产品开发方面：加大新产品研发力度，稳步推进非公开发行募投项目的研发工作。报告期内，稳步推进了轨道交通运营安全服务系统的原型验证工作，并启动了六个子系统的研发。同时，基于公司原有产品的数据优势，结合互联网及大数据技术，进行了功能扩展研发。

5、企业管理方面：优化项目交付机制，保证交付质量，提高交付效率；强化成本管理，提升内部控制，有效提升了公司在轨道交通领域的综合竞争力，并取得了良好的经营效果。

二、主营业务分析

1、概述

(1) 报告期内，公司实现营业收入52,562.38万元，比上年同期增长35.63%，营业成本为28,167.47万元，比上年同期增长33.16%，主要原因是：受益于国家对铁路固定资产投资规模不断增大，铁路投资规模大幅回暖，公司的营业收入较上年有较大增长。

(2) 公司的销售费用为2,532.84万元，比上年同期增加9.14%；管理费用为10,291.18万元，比上年同期增加12.53%；财务费用为-64.41万元，比上年同期减少116.89%，主要系报告期内公司2013年非公开发行募集资金的银行存款利息收入增加所致。

(3) 报告期内，公司研发投入4,382.85万元，比上年同期增长23.03%，主要原因是公司在研发项目的投入增加所致；

(4) 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为4,495.28万元，比上年同期减少31.94%，主要原因是报告期内公司材料采购增加，支付员工工资增加和各项税费支出的增加所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司按照既定的发展战略，完成了2014年的经营计划，实现归属于上市公司股东的净利润9,900.78万元，比上年同期增长40.64%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

报告期内，公司实现收入情况如下：

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	同比变动
营业收入	525,623,757.30	387,553,675.59	35.63%
其中：主营业务收入	483,280,133.23	373,826,777.74	29.28%
其他业务收入	42,343,624.07	13,726,897.85	208.47%

公司本期营业收入较上期增长了35.63%，主要系国家对铁路固定资产投资规模不断增大，受益于铁路投资规模大幅回暖，公司的营业收入较上年有较大增长。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

单位：元

行业分类	项目	2014 年	2013 年	同比增减
国家铁路	营业收入	463,195,370.09	298,584,652.57	55.13%
厂矿企业及地方铁路	营业收入	10,168,495.21	28,704,434.16	-64.58%
城市轨道交通	营业收入	3,435,462.39	44,679,498.64	-92.31%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

(1) 2014年，国家铁路投资建设力度加大，导致公司在国家铁路领域的产品收入同比增加55.13%；

(2) 受钢铁、煤炭等行业景气度下滑的影响，公司应用于厂矿企业及地方铁路的产品收入同比下滑，导致报告期内该领域产品收入同比下降64.58%；

(3) 2013年公司应用于地铁的综合监控系统确认收入4,036万元，而2014年度无此收入，导致城市轨道交通领域的营业收入同比下降92.31%。

公司重大的在手订单情况

截至报告期末，公司（合并范围内）在手订单7.22亿元，具体情况如下：

单位：万元

以前年度订单在本年度完成额	以前年度未完成订单额	2014年新签订订单	2014年签订单的订单确认收入额	2014年新签订单未完成额	2014年收入确认总额	2014年新签订单完成比例	期末在手订单
26,802.60	29,077.68	79,562.55	36,424.04	43,138.51	63,226.64	45.78%	72,216.19

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	137,012,265.32
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	26.07%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	北京全路通信信号研究设计院有限公司	36,081,791.29	6.86%
2	中铁建电气化局集团有限公司	28,921,861.09	5.50%
3	北京铁路信号有限公司	25,790,550.45	4.91%
4	上海铁路局	23,432,411.21	4.46%
5	方正国际软件（北京）有限公司	22,785,651.28	4.34%
合计	--	137,012,265.32	26.07%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
国家铁路	240,833,638.95	96.33%	164,779,152.02	80.21%	16.11%
厂矿企业及地方铁路	5,210,679.52	2.08%	4,735,788.49	2.31%	-0.22%
城市轨道交通	1,764,401.93	0.71%	35,683,625.60	17.37%	-16.67%

产品分类

单位：元

产品分类	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
设备监测类产品	108,366,162.02	43.34%	70,229,625.80	34.19%	9.15%
安防类产品	41,180,412.00	16.47%	58,738,551.46	28.59%	-12.12%
生产指挥及运输调度信息化类产品	15,314,173.42	6.13%	7,547,420.20	3.67%	2.46%
信号控制类产品	9,222,968.71	3.69%	1,825,938.54	0.89%	2.80%
电源类设备	33,394,201.53	13.36%	41,388,033.91	20.15%	-6.79%
信号设备及器材	42,537,507.69	17.01%	25,693,421.98	12.51%	4.50%

说明

本年度产品成本的主要构成项目为原材料、人工工资、制造费用，占总成本的比例分别

为88%、3%、9%。

上年度产品成本的主要构成项目为原材料、人工工资、制造费用，占总成本的比例分别为86%、4%、10%。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	52,351,572.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.33%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	上海华铭智能终端设备股份有限公司	26,659,212.00	9.33%
2	北京瑞辰凯尼科贸有限公司	8,500,344.00	2.98%
3	北京中盛天成技术有限公司	6,825,900.00	2.39%
4	绵阳市维博电子有限责任公司	5,742,526.00	2.01%
5	郑州宏富铁路器材有限公司	4,623,590.00	1.62%
合计	--	52,351,572.00	18.33%

4、费用

报告期内，公司财务费用为-64.41万元，较上年同期减少445.75万元，同比下降116.89%，主要原系公司2013年非公开发行募集资金的银行存款利息收入增加所致。

5、研发支出

公司近三年的研发支出情况如下：

单位：万元

项目	2014年	2013年	比上年度增长	2012年
研发支出金额	4,382.85	3,562.30	23.03%	2,652.08
占净资产比例	3.16%	2.37%	0.79%	2.34%
占营业收入比例	8.34%	9.19%	-0.85%	9.02%

报告期内，公司主要进行了以下项目的研发：

项目名称	研发目的	研发进展	目标
铁路信号集中监测系统(CSM)V2	基于成型的铁路信号集中监测产品平台，通过在信号设备的监测范围、性能和智能分析方面进行扩展延伸，巩固和扩大集中监测产品领域的领	完成该产品车站智能分析功能的“专家知识库”的升级优化并发布新版本；完成电务段中心功能扩展模块的开发并发布新	开发一版铁路信号集中监测系统，满足铁路新增设备及中心互联的维护需求，具有智能分析功能，

	先优势。	版本；完成了新版本的研发和工程化资料的补充完善工作。	从而进一步提高铁路信号设备的维修水平，保障铁路运营安全。
无线调车机车信号和监控系统(STP-hh)	通过现场推广应用的情况不断对原有系统进行升级完善，使系统更加成熟稳定。同时研发该系统在日常生产过程中更加方便快捷的维护手段，使该系统能够更好的推广应用。	通过对现场应用效果的跟踪总结，完善相关模块的功能，完成了无线调车机车信号和监控系统3.0版本的发布；完成了系统配套诊断仪的研发。	改善调车员、司机、车站值班员的工作条件，降低劳动强度，提高安全防护能力，提高作业效率。
地震监控预警系统	开展高速铁路地震监控预警系统关键技术和系统方案的研究，明确预警技术指标，测试方案，推动工程化进程。	跟进试点项目的功能测试效果，完善方案细节，优化预警关键技术处理，扩大应用验证范围。	降低地震次生灾害对高速铁路运营的影响。
综合调度货运管理系统	将列车调车指挥系统、现车管理系统、调度监督系统、货运系统、无线调车机车信号和监控系统有机的结合在一起，开发适合专用线路的日常生产管理综合调度管理系统，提高专用线路的应用效率，降低劳动强度。	完成了连云港、日照港综合货运调度管理系统的研发和完善；完成已上道的多个版本模块的平台化整理；完成研发和工程化资料的完善工作。	满足专用线路的生产需求，提高应用效率，降低劳动强度。
电务管理信息系统(CSMIS)	根据电务系统安全监控技术体系规划的要求，充分利用电务调度指挥中心平台的建设，采用数据挖掘、管控结合、辅助分析等关键技术，实现电务专业的安全调度、应急指挥、生产管理、设备管理、监测分析等主要功能，全面建成基于电务段的安全监控、生产调度和应急指挥体系。	完成多个项目的现场适应性开发；针对已上道项目涉及的模块，完成了平台化整理；完成了研发和工程化资料的补充完善工作。	提升铁路电务安全生产、应急调度指挥的信息化水平。
地铁综合监控系统(ISCS)V2	在满足用户需求的前提下，重新对系统进行集成优化设计，优化工艺设计和结构设计，降低系统集成成本，缩短生产周期。	完成了系统优化设计、样机试制、集成测试，编制测试、检验、维护等以及各类文档编制，现已进入工程验证阶段。	实现降低系统调试难度，缩短工程调试周期，提高配件/模块可重用度。
城市轨道交通信号维护支持系统(MSS)	使产品可满足新型设备和升级设备监测需求，提高对信号系统品牌和类型的兼容性。	完成了系统优化设计，和部分模块的性能提升改进工作；完成了研发和工程化资料的补充完善工作。	提升城市轨道交通信号设备维护管理水平。

以上项目的研发将在加强公司现有产品领域的竞争力的同时，拓宽公司产品链条，增强公司核心竞争力，有助于整体实现公司的发展战略。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	583,467,419.73	458,910,027.91	27.14%
经营活动现金流出小计	538,514,583.83	392,857,936.73	37.08%
经营活动产生的现金流量净额	44,952,835.90	66,052,091.18	-31.94%
投资活动现金流入小计			
投资活动现金流出小计	218,757,212.27	5,796,127.35	3,674.20%
投资活动产生的现金流量净额	-218,757,212.27	-5,796,127.35	-3,674.20%
筹资活动现金流入小计	376,000,000.00	739,251,336.38	-49.14%
筹资活动现金流出小计	237,633,699.56	192,954,066.99	23.16%
筹资活动产生的现金流量净额	138,366,300.44	546,297,269.39	-74.67%
现金及现金等价物净增加额	-35,438,075.93	606,553,233.22	-105.84%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

(1) 公司经营活动产生的现金流量净额为 4,495.28 万元，比上年同期减少 31.94%，主要原因系报告期内公司材料采购增加，支付员工工资增加和各项税费支出的增加所致；

(2) 公司投资活动产生的现金流量净额为 -21,875.72 万元，比上年同期减少 3,674.20%，主要原因系报告期内公司支付收购国铁路阳股权款、支付飞天联合的投资款所致；

(3) 公司筹资活动产生的现金流量净额为 13,836.63 万元，比上年同期减少 74.67%，主要原因系上年同期公司收到 2013 年度非公开发行募集资金 6.93 亿元所致，2014 年无此收入。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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						
铁路通信信号	483,280,133.23	250,015,425.37	48.27%	29.28%	21.71%	3.22%
分产品						
设备监测类产品	207,479,325.31	108,366,162.02	47.77%	44.65%	54.30%	-3.27%
安防类产品	82,259,260.40	41,180,412.00	49.94%	-10.08%	-29.89%	14.15%
信号设备及器材	81,239,338.54	42,537,507.69	47.64%	45.86%	65.56%	-6.23%
电源类设备	62,661,850.04	33,394,201.53	46.71%	-3.05%	-19.31%	10.74%
生产指挥及运输调	33,998,034.17	15,314,173.42	54.96%	122.26%	102.91%	4.30%

度信息化类产品						
信号控制类产品	15,642,324.77	9,222,968.71	41.04%	375.38%	405.11%	-3.47%
分地区						
华东区	131,602,473.32	69,391,059.73	47.27%	114.13%	100.97%	3.45%
南方	122,270,901.17	62,785,281.99	48.65%	-21.61%	-27.75%	4.37%
北方	229,406,758.74	117,839,083.65	48.63%	46.68%	40.29%	2.34%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

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						
铁路通信信号	373,826,777.74	205,422,991.89	45.05%	31.05%	40.67%	-3.75%
分产品						
设备监测类产品	143,436,655.88	70,229,625.80	51.04%	21.52%	19.64%	0.77%
安防类产品	91,475,427.77	58,738,551.46	35.79%	109.57%	154.00%	-11.23%
生产指挥及运输调度信息化类产品	15,296,324.85	7,547,420.20	50.66%	106.92%	72.71%	9.77%
信号控制类产品	3,290,516.25	1,825,938.54	44.51%	-36.43%	16.57%	-25.23%
电源类设备	64,631,384.45	41,388,033.91	35.96%	22.34%	26.33%	-2.02%
信号设备及器材	55,696,468.54	25,693,421.98	53.87%	-4.24%	0.72%	-2.27%
分地区						
华东区	61,458,022.06	34,527,582.25	43.82%	0.54%	8.36%	-4.05%
南方	155,971,496.70	86,898,868.00	44.29%	115.06%	149.36%	-7.66%
北方	156,397,258.98	83,996,541.64	46.29%	3.17%	5.89%	-1.38%

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	841,165,681.50	43.64%	877,898,165.66	48.48%	-4.84%
应收账款	457,857,558.72	23.75%	410,971,445.95	22.70%	1.05%
存货	180,134,125.77	9.34%	180,413,534.93	9.96%	-0.62%

固定资产	88,851,520.22	4.61%	108,885,952.95	6.01%	-1.40%
在建工程	68,251,364.47	3.54%	47,548,228.99	2.63%	0.91%

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
长期借款	187,000,000.00	9.70%			9.70%

3、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

五、核心竞争力分析

1、专利情况：

报告期内，公司共有19项专利获得授权，其中发明专利3项；8项专利获得受理，其中发明专利2项。截止到报告期末，公司共计拥有专利146项，其中发明专利20项，实用新型专利125项，外观专利1项。

2014年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	2012 1 0151218.8	2012.05.16	2014.04.09
2	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	2013 2 0761641.X	2013.11.28	2014.06.04
3	一种分离式便携信号监测仪	实用新型	自主研发	2013 2 0865999.7	2013.12.25	2014.07.02
4	铁路风雨点便携式维护平台	实用新型	自主研发	2013 2 0859988.8	2013.12.25	2014.07.02
5	铁路钢轨温度传感器	实用新型	自主研发	2013 2 0859827.9	2013.12.25	2014.07.02
6	铁路道岔融雪系统	实用新型	自主研发	2013 2 0859837.2	2013.12.25	2014.07.02
7	具有雷电防护功能的整流盒	实用新型	自主研发	2013 2 0859906.X	2013.12.25	2014.07.02
8	高铁防灾双电网与视频复合式异物监测系统	实用新型	自主研发	2013 2 0859835.3	2013.12.25	2014.07.02
9	安全型动态驱动电路	实用新型	自主研发	2013 2 0859807.1	2013.12.25	2014.07.30
10	一种开关状态信号采集电路	实用新型	自主研发	2013 2 0871775.7	2013.12.27	2014.07.30
11	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	2014 2 0060332.4	2014.02.10	2014.07.30
12	分布式监测系统小轨设备接入点监测电路	实用新型	自主研发	2013 2 0859893.6	2013.12.25	2014.08.27

13	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	2014 0059893.2	2	2014.02.10	2014.10.15
14	隔离变压器防护装置	实用新型	自主研发	2013 2 0859828.3		2013.12.25	2014.10.15
15	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	201420101703.9		2014.03.07	2014.06.10
16	采用双CPU冗余技术的铁路信号装置及其控制防范	发明专利	自主研发	201210576351.8		2012.12.26	2014.08.20
17	电动转辙机用整体表示杆	实用新型	自主研发	201420423850.8		2014.07.30	2014.12.03
18	一种LED信号点灯单元	实用新型	自主研发	201320813031.X		2013.12.10	2014.05.14
19	电动液压转辙机	发明专利	受让获得	201110363005.7		2012.07.24	2014.12.24

2014年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	一种开关状态信号采集电路	实用新型	自主研发	2013 2 0871775.7	2014.02.10
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	2014 2 0059893.2	2014.02.10
3	机车实时定位装置	实用新型	自主研发	2014 2 0862849.5	2014.12.31
4	便携应答器测试仪	实用新型	自主研发	2014 2 0864914.8	2014.12.31
5	基于北斗卫星导航的无线调车机车信号和监控系统	实用新型	自主研发	2014 2 0863208.1	2014.12.31
6	便携应答器测试仪	发明专利	自主研发	2014 1 0848076.X	2014.12.31
7	基于北斗卫星导航的无线调车机车信号和监控系统及方法	发明专利	自主研发	2014 1 0846096.3	2014.12.31
8	电动转辙机用减速器	实用新型	自主研发	2014 2 0422176.0	2014.07.29

2、软件著作权情况

报告期内，公司共18个软件获得软件著作权登记，17个软件获得软件产品登记证书。

2014年软件著作权登记一览表

序号	软件产品全称	版本号	登记号	首次发表日期	发证日期
1	辉煌环境与设备监控系统	V1.0	2014SR020534	2013.12.25	2014.02.20
2	辉煌铁路道岔综合监测系统	V1.0	2014SR084704	2014.03.10	2014.6.24
3	辉煌防灾安全监控系统	V3.0	2014SR084697	2014.03.10	2014.6.24
4	辉煌高速铁路自然灾害及异物侵限监测系统	V4.0	2014SR084166	2014.03.10	2014.6.24
5	辉煌信号集中监测系统	V2.0	2014SR085550	2014.03.10	2014.6.25
6	辉煌道岔缺口监测系统	V1.0	2014SR085554	2014.3.10	2014.6.25

7	辉煌道岔融雪控制系统	V1.0	2014SR085555	2014.3.10	2014.6.25
8	辉煌信通铁路灾害预警系统（辉煌信通）	V1.0	2014SR061339	2014.4.20	2014.5.16
9	辉煌信通铁路视频安监系统（辉煌信通）	V1.0	2014SR061331	2014.4.20	2014.5.16
10	辉煌信通城轨信号运行维护监测系统（辉煌信通）	V1.0	2014SR053497	2014.4.20	2014.5.5
11	辉煌信通调车指挥监控系统（辉煌信通）	V1.0	2014SR053486	2014.4.20	2014.5.5
12	辉煌信通电务监测系统（辉煌信通）	V1.0	2014SR053506	2014.4.20	2014.5.5
13	辉煌信通城轨综合监控系统（辉煌信通）	V1.0	2014SR053502	2014.4.20	2014.5.5
14	辉煌客专基地电务信息系统（软件公司）	V1.0	2014SR138864	2012.2.25	2014.9.16
15	辉煌电务管理信息系统（软件公司）	V1.0	2014SR138657	2013.6.3	2014.9.16
16	辉煌电务设备动态监测分析系统	V1.0	2014SR176956	2014.10.31	2014.11.20
17	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
18	电加热道岔融雪设备监控软件	V1.0	2014SR005075	2013.12.1	2014.1.14

2014软件产品登记证书一览表

序号	证书名称	证书编号	发证时间	备注
1	辉煌WJC型无线车次号校核系统V1.0	豫DGY—2004-0045	2014.7.29	顺延
2	辉煌铁路运输调度指挥管理信息系统V1.0	豫DGY—2004-0046	2014.7.29	顺延
3	辉煌信通铁路灾害预警系统V1.0	豫DGY—2014-0242	2014.7.29	
4	辉煌信通铁路视频安监系统V1.0	豫DGY—2014-0243	2014.7.29	
5	辉煌信通城轨信号运行维护监测系统V1.0	豫DGY—2014-0244	2014.7.29	
6	辉煌信通调车指挥监控系统V1.0	豫DGY—2014-0245	2014.7.29	
7	辉煌信通电务监测系统V1.0	豫DGY—2014-0246	2014.7.29	
8	辉煌信通城轨综合监控系统V1.0	豫DGY—2014-0247	2014.7.29	
9	辉煌铁路道岔综合监测系统V1.0	豫DGY—2014-0277	2014.9.23	
10	辉煌道岔缺口监测系统V1.0	豫DGY—2014-0278	2014.9.23	
11	辉煌道岔融雪控制系统V1.0	豫DGY—2014-0279	2014.9.23	
12	辉煌防灾安全监控系统V3.0	豫DGY—2014-0280	2014.9.23	
13	辉煌高速铁路自然灾害及异物侵限监测系统V4.0	豫DGY—2014-0281	2014.9.23	
14	辉煌信号集中监测系统V2.0	豫DGY—2014-0282	2014.9.23	
15	辉煌客专基地电务信息系统V1.0(辉煌软件)	豫DGY—2014-0399	2014.10.20	
16	辉煌电务管理信息系统V1.0（辉煌软件）	豫DGY—2014-0398	2014.10.20	
17	辉煌电务设备动态监测分析系统V1.0	豫DGY—2014-0577	2014.12.26	

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

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
225,835,407.85		0.00
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	许可经营项目：铁路专用设备及器材、配件生产制造（限分支机构经营）。一般经营项目：技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；产品设计；销售铁路专用设备及器材、机械设备、计算机软硬件及辅助设备、金属材料、五金交电；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	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、技术开发、技术转让。	100.00%
飞天联合（北京）系统技术有限公司	技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、器件和元件、仪器仪表；计算机系统服务；经济贸易咨询；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	20.00%

(2) 持有金融企业股权情况

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

公司报告期末持有其他上市公司股权。

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	69,292.3
报告期投入募集资金总额	2,128.76
已累计投入募集资金总额	2,128.76
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。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。截止2014年12月31日，公司募集资金本年度投入使用21,287,635.24元，累计投入使用21,287,635.24元，募集资金利息收入15,997,961.30元，募集资金余额(包含募集资金利息收入)为人民币687,633,364.94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										
1、铁路灾害监测及预警系统	否	21,891.38	21,891.38	0	0	0.00%	2016年12月31日		否	否
2、铁路综合视频监控系系统	否	13,897.07	13,897.07	0	0	0.00%	2016年12月31日		否	否
3、智能综合监控系统	否	16,445.77	16,445.77	0	0	0.00%	2016年12月31日		否	否
4、轨道交通运营安全服	否	17,064.17	17,064.17	2,128.76	2,128.76	12.48%	2016年12月31日		否	否

务系统							日			
承诺投资项目小计	--	69,298.39	69,298.39	2,128.76	2,128.76	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	69,298.39	69,298.39	2,128.76	2,128.76	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）						无				
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

主要子公司、参股公司情况

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	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	15,000,000	34,581,414.99	32,760,086.60	16,008,547.00	8,786,984.08	9,406,896.95
北京全路信通软件科技有限公司	子公司	铁路通信信号	计算机软硬件研发、生产、销售、咨询、服务、培训及系统集成等业务，信息服务业务等	50,000,000	50,114,384.86	49,317,954.90	21,282,051.42	14,901,468.78	15,896,557.10
河南辉煌信通软件有限公司	子公司	铁路通信信号	软件产品的开发及销售；技术咨询	15,000,000	1,476,647.39	928,482.57	654,700.87	-171,784.18	-171,517.43

			询、技术开发、技术转让						
北京国铁路阳技术有限公司	子公司	铁路通信信号	轨道交通信号智能电源系统、ZPW-2000电码化隔离设备、ZPW-2000A钢包铜钢轨引接线（客专用）、信号专用测试设备和智能型道岔限时断相保护器等	100,000,000	292,638,963.07	171,403,179.27	164,570,587.69	35,250,524.67	33,328,999.84

主要子公司、参股公司情况说明

1、报告期内，河南辉煌软件有限公司收到增值税超税负返还229.62万元，比去年同期减少823.43万元，同比下降78.19%，致使净利润同比减少70.15%；向母公司进行现金分红18,400万元，致使总资产、净资产期末余额比期初分别减少86.05%、84.20%。

2、报告期内，北京全路信通软件科技有限公司收到增值税超税负返还332.53万元，比去年同期减少35.80%，导致净利润同比减少31.62%；报告期末未分配利润比期初增加61%，致使净资产、总资产期末余额较期初余额增加分别为：47.56%、45.69%。

3、报告期内，北京国铁路阳技术有限公司营业收入同比增长24.76%，营业成本同比增长14.67%，营业成本增幅低于营业收入增幅，导致净利润同比增加32.32%。报告内，国铁路阳增加注册资本6,500万元，致使净资产期末余额比期初余额增加39.27%。

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
北京国铁路阳技术有限公司	为了技术互补，形成市场协同效应。	收购	报告期内为公司贡献的净利润为 3,332.90 万元。
河南辉煌信通软件有限公司	为加强公司的软件开发和系统集成能力，保持技术领先地位，提升公司核心竞争	新设	

	力。		
飞天联合（北京）系统技术有限公司	进一步拓宽公司业务范围，布局轨道交通领域的移动互联网业务领域。	增资	

5、非募集资金投资的重大项目情况

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势。

(1) 行业发展趋势

① 铁路行业发展趋势

2015年，是铁路“十二五”规划的收官之年，根据2015年全国铁路工作会议的部署，要在2015年确保“十二五”铁路规划目标完成，全国铁路通车里程达到12万公里，全国铁路安排固定资产投资将达到8,000亿元以上，投产新线8,000公里以上；配合“一带一路”发展战略，中国铁路总公司首次提出“走出去”目标，并率先启动了国内直通边境的铁路建设。

在铁路发展的同时，铁路安全得到了极大重视。2014年中国铁路总公司印发《铁路建设项目安全生产管理办法》铁总建设(2014)168号，其中明确了铁路设计、采购、施工、监理、维护、运营、安防等涉及到安全的规范化标准与要求，进一步规范铁路安全。

② 城际铁路行业发展趋势

随着我国城镇化进程的加快，城际铁路越来越得到重视。相比于客运专线，城际铁路运程较短，运行速度一般在200公里/小时，具有距离短、公交化、发班频率高的特点，能够有效满足城际旅客的中短途出行。

截至2014年底，长三角、珠三角、环渤海、成渝经济区、长株潭城市群、武汉城市圈、中原城市群、关中城镇群、滇中城市群、海峡西岸城镇群等区域已在规划或在建城际铁路。

③ 城市轨道交通行业发展趋势

2010年至2014年五年间，我国地铁新增运营里程1,769.7公里，年均增长353.9公里，截止2014年底，全国开通地铁城市22个，运营总里程2,699.6公里，开通线路100条，运营车站2,027

座，全国有37个城市，3,100公里线路在建。预计2015年将有40个城市建设轨道交通，在建总里程近4,000公里；2020年50个城市发展轨道交通，总里程7,000公里；在建投资将达4万亿元。

（2）行业竞争格局

公司现有产品主要面向铁路通信信号行业，在市场占有、标准化技术和品牌推广上占据优势地位。目前在国家铁路行业中所应用的通信信号类产品主要采用资质认证或CRCC认证。公司销售的主要产品铁路信号集中监测系统、铁路防灾安全监控系统、电务管理信息系统、电加热道岔融雪系统等，每个产品的生产企业认证控制在5-7家左右。公司在铁路通信信号行业的具有代表性的主力产品是铁路信号集中监测系统和铁路防灾安全监控系统。

铁路信号集中监测系统。该产品是公司的优势产品，继铁路信号微机监测2000版、2006版后，公司在业内又率先通过了升级版——2010版铁路信号集中监测系统的资质认证，在该产品领域拥有丰富的经验和深厚的技术沉淀，从2000版信号微机监测、2006版信号微机监测到2010版信号集中监测的版本升级过程中，公司是该产品标准的起草单位之一。在安装公司产品的2,600多个车站中，绝大部分分布在经济发达、人口稠密地区的铁路局（公司），有利于公司进一步推广铁路通信信号行业相关产品。

铁路防灾安全监控系统。2010年末公司使用首次公开发行人部分超募资金投资铁路防灾安全监控系统，该系统可对危及铁路运输安全的自然灾害及异物侵限等突发危害进行监测，建立包括“防风、防雨、防异物侵限、防地震”等一套严密灾情监测网络和完善的灾害预警的系统，并提供经处理后的灾害预警信息、限速信息或停运信息等，为运营调度中心运行计划调整、下达行车管制、抢险救援、维修提供依据，以保证列车安全正点、高效。该系统是随着高铁启建，逐步提出并迅速开始投资建设的产品。公司是较早参与铁路防灾安全监控系统的设计和开发并在现场开通运行的单位之一；是该项目的各项技术标准、维护办法的制订起草主要单位；是目前在该产品领域中功能较完备的厂家，在全路市场方面有相对优势。

在城市轨道交通行业方面，继成功实施郑州市轨道交通1号线一期工程的综合监控系统项目、信号维护支持系统项目后，公司于2014年2月中标郑州市轨道交通2号线一期工程综合监控系统项目，信号维护支持系统已经在10多个城市近20个工程项目中应用，这些成绩的取得使公司已经成为行业内品牌供应商。

公司积极加大研发的投入力度，丰富和完善公司城市轨道交通产品结构。公司将借助综合监控系统、信号维护支持系统成功运营的示范作用，实现以点带面，向全国的轨道交通市场推进，促进公司更高利润增长。

2、公司发展战略

2015年，公司将继续坚持“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，加大“新市场、新领域、新产业”的三新战略的实施力度，大力开拓城轨、地方铁路、海外市场，努力拓展车、机、工、辆、供电新领域，积极培育外延性新产业，力争取得突破。

以既有产品和技术平台为基础，依托既有应用领域，提升内生性扩展能力，巩固市场地位，推进业务增长。借助资本运作手段，逐步扩展外延性业务增长能力，实现新领域、新业务的业绩突破。

3、2015年经营计划

在2015年，公司仍然将加大符合市场需求的新产品研发力度，重点工作在提高市场份额，新市场、新领域、新产品取得销售突破，防范应收账款风险，强化企业内部管理，控制人员和费用支出，确保公司经营目标实现。

（1）市场开拓计划

在国内铁路市场领域，抓住国家发展铁路的有利时机，依托公司在铁路设备监测产品、灾害防护类产品及铁路信息化领域的良好口碑和品牌优势，创新营销模式，巩固既有市场地位，拓宽公司产品链条。在城市轨道交通市场方面，继续郑州地铁市场深耕细作，扩大项目范围，在做大做强区域市场的同时，布局全国轨道交通市场，力争在该领域有质的飞跃。在海外市场方面，深入总结优化2014年度的突破经验，紧密配合中国轨道交通制造业走出去战略，加强上下游集成商的交流合作，推进业务稳步增长。

（2）新产品开发计划

加快非公开发募项目的研发及现场推广工作；加大铁路设备监测类产品、灾害防护类产品与互联网、大数据技术的结合研究，整合技术平台，提供铁路运用保障整体技术方案。逐步开展具有自主知识产权的核心信号设备和高端安全产品的研究工作。

（3）企业管理计划

加强质量管理和安全管理体系建设；继续加强成本控制管理，全面提升企业综合竞争力。

九、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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

2014年1月26日起，财政部对《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计

准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》进行了修订，并颁布了《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等具体会计准则，要求上述准则自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。2014 年 6 月 20 日，财政部修订了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业在 2014 年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。2014 年 7 月 23 日，财政部发布了《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，要求所有执行企业会计准则的企业自发布之日起施行。

根据财政部的规定，公司按上述文件规定的起始日开始执行 2014 年修订和新颁布的会计准则，公司根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》，根据列报要求将递延收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

单位：元

项目	2013年1月1日		2013年12月31日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益		25,100,000.00		21,150,000.00
其他非流动负债	25,100,000.00		21,150,000.00	
合计	25,100,000.00	25,100,000.00	21,150,000.00	21,150,000.00

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1家。根据公司2014年4月9日召开第五届董事会第四次会议，审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，公司以自有资金人民币1,500万元投资设立全资子公司河南辉煌信通软件有限公司。期末辉煌信通纳入报表合并主体。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

报告期内，结合公司发展的实际情况，公司于 2014 年 6 月 5 日召开第五届董事会第五次会议对《公司章程》进行了修改，对公司的利润分配的方式及分配政策进一步的补充与细化，满足股东的投资预期，保护股东的利益，促进公司更好的发展。报告期内，公司共实施了两

次利润分配，具体如下：

1、2014年2月26日，第五届董事会第二次会议审议通过了《2013年度利润分配预案》，并于2014年3月21日经2013年度股东大会审议通过。经大华会计师事务所审计，2013年度母公司实现净利润497,076.19元。根据《公司章程》规定，按10%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，本年度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。根据公司未来的发展需要，结合目前的经营现状、资金状况，公司董事会决定2013年度利润分配预案为：以2013年12月31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2.80元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。本次利润分配方案于2014年4月24日实施完毕。

2、2014年8月12日，公司第五届董事会第六次会议审议通过了《2014年半年度利润分配预案》，并于2014年8月29日经2014年第三次临时股东大会审议通过，本次利润分配方案为：以公司现有总股本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。本次利润分配方案于2014年10月28日实施完毕。

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：	独立董事对该事项发表了同意的独立意见。
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

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2012年度利润分配方案为：2012年不派发现金红利，公积金不转增股本。

2、2013年度利润分配方案为：以2013年12月31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2.80元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

3、2014年中期利润分配方案为：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。

4、2014年度利润分配方案为：以公司2014年12月31日总股本376,656,420股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2014 年	11,299,692.60	99,007,810.67	11.41%
2013 年	62,037,528.00	70,399,232.05	88.12%
2012 年	0.00	18,136,547.94	0.00%

十四、本报告期利润分配及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)	0.30
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	376,656,420
现金分红总额 (元) (含税)	11,299,692.60
可分配利润 (元)	202,003,569.54
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,2014 年度母公司实现净利润 222,557,038.32 元。根据《公司章程》规定,按 10%提取法定公积金 22,255,703.83 元;加上以前年度未分配利润 63,739,763.05 元,减去已分配的现金股利 62,037,528.00 元,本年度实际可供投资者分配的利润为 202,003,569.54 元,资本公积期末余额为 732,553,858.88 元。	
根据公司未来的发展需要,结合目前的经营现状、资金状况,公司董事会决定 2014 年度利润分配预案为:以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 376,656,420 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元(含税),不送红股,不以公积金转增股本。	

十五、社会责任情况

公司积极主动履行社会责任,2014年度社会责任报告已经第五届董事会第九次会议审议通过,报告全文详见2015年4月22日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《河南辉煌科

技股份有限公司2014年度社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、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	董事会秘书办公室	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（有限合伙）、第一创业证券有限责任公司	详见深圳证券交易所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（2014-001）
2014年03月06日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	中德证券有限责任公司	详见深圳证券交易所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（2014-002）
2014年03月12日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	国联证券股份有限公司	详见深圳证券交易所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（2014-003）
2014年04月11日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	国海证券股份有限公司	详见深圳证券交易所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（2014-004）
2014年05月07日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	安信证券股份有限公司	详见深圳证券交易所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（2014-005）
2014年05月15日	董事会秘书办公室	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	详见深圳证券交易所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（2014-006）
2014年06月11日	董事会秘书办公室	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	详见深圳证券交易所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（2014-007）

				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	
2014年06月24日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	东北证券股份有限公司	见深圳证券交易所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（2014-008）
2014年08月29日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	广发证券资产管理（广东）有限公司	见深圳证券交易所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（2014-009）
2014年09月16日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	中国国际金融有限公司	见深圳证券交易所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（2014-010）
2014年11月05日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	东北证券股份有限公司上海分公司、安信证券股份有限公司、上海筑金投资有限公司	见深圳证券交易所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（2014-011）
2014年11月12日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	汇丰晋信基金管理有限公司、中信证券股份有限公司、广发证券股份有限公司、银华基金管理有限公司、海通证券股份有限公司	见深圳证券交易所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（2014-012）

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

公司报告期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3,332.90万元	33.22%	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

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

公司报告期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

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（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
刘宝利	筹划该项交易时刘宝利先生被提名为公司监事候选人	股权收购	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	资产评估	10,484.92	15,137.44		15,136.17	现金支付		2014 年 01 月 08 日	《证券时报》、《中国证券报》、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				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。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。								

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期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、其他关联交易

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	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11月01日	5,608.21				招标		否		该合同正在执行中,截至报告期末已确认收入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	方正国际软件(北京)有限公司	2013年04月17日	5,500				招标		否		该合同正在执行中,截至报告期末已确认收入2,278万元。

有限公司											
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	8,790.77				招标		否		该合同正在执行中，截至报告期末暂未确认收入。

4、其他重大交易

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、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

承诺事由	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》，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	自公司非公开发行股份上市之日起 12 个月内不上市交易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。	2013年11月29日	2013年11月29日—2014年11月30日	已履行完毕

	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				
	公司	2014 年公司债券发行完毕后，所募集的资金不直接或间接投资设立产业并购基金及其投资的项目，不直接或间接投资其他风险投资，不用于对外财务资助或委托贷款等非生产经营性支出。	2014 年 07 月 18 日	2014 年公司债券募集资金使用期间	履行情况良好
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	已履行完毕
	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	已履行完毕
	李海鹰、袁亚琴	在一年内（2013 年 12 月 4 日-2014 年 12 月 5 日）对合计持有的 35,687,181 股股份不减持，并将及时在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理相关的股份锁定业务。在锁定期内，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。追加承诺股东若违反前述承诺，违反承诺减持股份的所得将全部上缴上市公司。	2013 年 12 月 04 日	2013 年 12 月 4 日—2014 年 12 月 5 日	已履行完毕
	谢春生先生及一致行动人财通基金公司一光大一陕国投·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河南辉煌科技股份有限公司股份。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。追加承诺	2013 年 12 月 23 日	2013 年 12 月 23 日-2014 年 9 月 26 日	已履行完毕

		股东若违反前述承诺，违反承诺减持股份的所得将全部上缴上市公司。			
	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。	2014 年 01 月 07 日	2014 年 1 月 1 日-2014 年 12 月 31 日	已履行完毕
	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
	公司	在丰图辉煌产业并购基金投资设立后的十二个月内，不使用闲置募集资金暂时补充流动资金、不将募集资金投向变更为永久性补充流动资金、不将募集资金永久性用于补充流动资金或归还银行贷款。	2014 年 06 月 05 日	该产业并购基金设立后十二个月内	该产业并购基金尚未设立。
承诺是否及时履行	是				

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

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	董超、黄志刚

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

1、报告期内，公司因公司债公开发行事项，聘请中原证券股份有限公司担任公司的保荐和承销机构，因公司债在报告期内暂未发行，故暂未支付保荐费用。

2、报告期内，公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司的内部控制审计会计师，期间共支付其财务审计、内部控制审计及验资费用共计50万元。

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。详细信息详见2013年11月2日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

十三、公司发行公司债券的情况

公司于2014年2月26日召开第五届董事会第二次会议、于2014年3月21日召开2013年年度股东大会审议通过了关于发行公司债券的相关议案，股东大会授权董事会发行公司债券的规模确定为不超过5.5亿元（含5.5亿元）。公司于2014年9月16日收到中国证监会《关于核准河南辉煌科技股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2014〕926号），核准公司发行面值不超过5亿元公司债券，报告期内，该公司债券尚未发行。

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%			79,538,787	-123,826,681	-44,287,894	99,259,697	26.27%
2、国有法人持股	9,037,320	4.08%			6,326,124	-15,363,444	-9,037,320		0.00%
3、其他内资持股	134,510,271	60.71%			73,212,663	-108,463,237	-35,250,574	99,259,697	
其中：境内法人持股	33,478,629	15.11%			24,353,196	-57,831,825	-33,478,629		0.00%
境内自然人持股	101,031,642	45.60%			48,859,467	-50,631,412	-1,771,945	99,259,697	26.27%
4、外资持股							0		
其中：境外法人持股							0		
境外自然人持股							0		
二、无限售条件股份	78,015,009	35.21%			75,555,033	123,826,681	199,381,714	277,396,723	73.65%
1、人民币普通股	78,015,009	35.21%			75,555,033	123,826,681	199,381,714	277,396,723	73.65%
2、境内上市的外资股							0		
3、境外上市的外资股							0		
4、其他							0		
三、股份总数	221,562,600	100.00%			155,093,820		155,093,820	376,656,420	100.00%

股份变动的原因

1、2014年10月28日实施了2014年半年度利润分配方案：以公司总股本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，公司总股本增加至376,656,420股。

2、2014年9月26日，谢春生及其一致行动人财通基金公司-光大陕国投·盛唐15号定向投资集合资金信托计划，李新建、于辉自愿锁定股份共计16,496,369股解禁上市流通。

3、2014年12月1日，公司2013年非公开发行股份43,827,600股解禁上市流通。

4、2014年12月8日，公司第一大股东、董事长李海鹰及其一致行动人袁亚琴所持的自愿锁定股份60,668,208股解禁上市流通。

股份变动的批准情况

2014年8月12日公司第五届董事会第六次会议、2014年8月29日公司2014年第三次临时股东大会审议通过了《2014年半年度利润分配预案》，以公司总股本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。本次利润分配方案于2014年10月28日实施完毕。

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

报告期内，公司实施了 2014 年半年度利润分配，以总股本 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，公司总股本增加至 376,656,420 股。如未发生半年度利润分配，报告期基本每股收益 0.4477 元，稀释每股收益 0.4477 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 6.2650 元。半年度利润分配后，报告期基本每股份收益 0.2634 元，稀释每股收益 0.2634 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 3.6853 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
非公开发行股票	2013 年 11 月 13 日	16.28 元/股	43,827,600	2013 年 11 月 29 日	43,827,600	

前三年历次证券发行情况的说明

2013年8月14日，经中国证监会发行审核委员会审核，辉煌科技非公开发行股票申请获得通过。2013年9月16日，公司收到中国证监会核发的《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》（证监许可[2013]1179号），核准辉煌科技非公开发行不超过46,000,000股股票。2013年11月13日，公司以16.28元/股的价格非公开发行股票43,827,600股。该次非公开发行新增股份43,827,600股，于2013年11月29日在深圳证券交易所上市。

2、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

2014 年 10 月 28 日实施了 2014 年半年度利润分配方案：以公司总股本 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，公司总股本增加至 376,656,420 股，导致公司总股本相应增加 155,093,820 股，对公司资产和负债结构无影响。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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		43,772		年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数		56,891		
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%	55,025,600	22,657,600	41,269,200	13,756,400	质押	13,600,000
谢春生	境内自然人	5.89%	22,168,000	9,128,000	16,626,000	5,542,000		
李力	境内自然人	3.85%	14,489,937	5,911,437	7,291,725	7,198,212		
胡江平	境内自然人	3.42%	12,897,600	-8,400	9,397,600	3,500,000		
刘锐	境内自然人	2.64%	9,935,650	1,809,650	6,907,100	3,028,550		
李劲松	境内自然人	2.51%	9,457,547	-173,553	0	9,457,547		
李翀	境内自然人	2.50%	9,399,147	3,353,217	5,139,041	4,260,106		
中国建设银行一信达澳银领先增长股票型证券投资基金	其他	2.25%	8,491,729	2,580,650		8,491,729		
苗卫东	境内自然人	2.13%	8,010,784	256,534	6,591,113	1,419,671		
中国银河投资管理有限公司	国有法人	2.08%	7,820,000	3,220,000		7,820,000		
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	中国建设银行一信达澳银领先增长股票型证券投资基金、中国银河投资管理有限公司因参与公司 2013 年非公开发行，分别认购股份 4,437,320 股、4,600,000 股成为公司的前十大股东，并自愿锁定一年。2014 年 10 月 28 日公司实施半年度利润分配，其所持股份相应增加。上述股东股份于 2014 年 12 月 1 日解禁上市流通。							
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	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
李海鹰	13,756,400	人民币普通股	13,756,400
李劲松	9,457,547	人民币普通股	9,457,547
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	8,491,729	人民币普通股	8,491,729
中国银河投资管理有限公司	7,820,000	人民币普通股	7,820,000
申银万国证券股份有限公司	7,643,444	人民币普通股	7,643,444
李力	7,198,212	人民币普通股	7,198,212
袁亚琴	5,642,608	人民币普通股	5,642,608
谢春生	5,542,000	人民币普通股	5,542,000
李翀	4,260,106	人民币普通股	4,260,106
西部证券股份有限公司	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
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之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间，袁亚琴女士与李海鹰先生为一致行动人（袁亚琴为李海鹰的母亲）。除此之外未知公司前 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 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

公司不存在控股股东情况的说明

公司股权分散，不存在持有的股份占公司股本总额 50%以上的股东；也不存在持有股份的比例虽然不足 50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。

控股股东报告期内变更

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

公司不存在实际控制人情况的说明

公司不存在以下情况：（1）持股 50%以上控股股东；（2）实际支配公司表决权超过 30% 的股东；（3）通过实际支配公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任的股东；（4）股东依其可实际支配的公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响。故公司不存在实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是 否

自然人

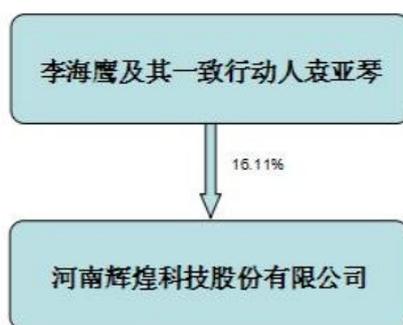
最终控制层面持股情况

最终控制层面股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李海鹰	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	最近 5 年一直担任辉煌科技董事长，无其他兼职。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。	

实际控制人报告期内变更

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

在公司所知的范围内, 没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
李海鹰	董事长	现任	男	48	2014年01月24日	2017年01月24日	32,368,000	22,657,600		55,025,600
谢春生	董事、总经理	现任	男	46	2014年01月24日	2017年01月24日	13,040,000	9,128,000		22,168,000
唐涛	独立董事	现任	男	52	2014年01月24日	2017年01月24日				
谭宪才	独立董事	现任	男	50	2014年01月24日	2017年01月24日				
蒋承	独立董事	现任	男	36	2014年01月24日	2017年01月24日				
刘宝利	监事会主席	现任	男	44	2014年01月24日	2017年01月24日		2,384,177		2,384,177
于辉	监事	现任	男	41	2014年01月24日	2017年01月24日	110,700	77,489		188,189
黄继军	职工监事	现任	男	44	2014年01月24日	2017年01月24日	173,069	184,898		357,967
郝恩元	职工监事	现任	男	39	2014年01月24日	2017年01月24日	7,500	5,249		12,749
杜旭升	副总经理	现任	男	40	2014年02月13日	2017年01月24日	164,000	178,380		342,380
张奕敏	副总经理	现任	女	41	2014年02月13日	2017年01月24日	108,034	75,623		183,657
侯菊艳	财务总监	现任	女	48	2014年02月13日	2017年01月24日	170	119		289
韩瑞	董事会秘书、副总经理	现任	女	31	2014年02月13日	2017年01月24日				
郑予君	董事、总经理	离任	男	53	2010年12月08日	2014年02月13日	99,400	69,580		168,980
李新建	董事、财务总监、董事会秘书	离任	男	49	2010年12月08日	2014年02月13日	220,000	154,000	187,000	187,000
胡江平	副总经理	离任	男	53	2010年12月	2014年02月	12,906,000	5,748,050	5,756,450	12,897,600

					月 08 日	月 13 日				
苗卫东	监事	离任	男	48	2010 年 12 月 08 日	2014 年 01 月 24 日	7,754,250	4,082,929	3,826,395	8,010,784
刘锐	监事	离任	男	49	2010 年 12 月 08 日	2014 年 01 月 24 日	8,126,000	4,772,810	2,963,160	9,935,650
李翀	监事	离任	男	48	2010 年 12 月 08 日	2014 年 01 月 24 日	6,045,930	3,875,320	522,103	9,399,147
合计	--	--	--	--	--	--	81,123,053	53,394,224	13,255,108	121,262,169

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事

(1) 李海鹰先生，48 岁，本科学历，工程师。2001 年 10 月至 2004 年 2 月任公司董事长兼总经理；2004 年 2 月至今担任本公司董事长。最近 5 年无在其他单位担任董事、监事、高级管理人员的情况。

(2) 谢春生先生，46 岁，本科学历，高级工程师。2001 年 10 月至 2004 年 2 月任公司董事兼副总经理；2004 年 2 月至 2004 年 4 月任公司董事兼总经理；2004 年 4 月至 2010 年 12 月任公司总经理；2010 年 12 月至今任公司董事；2014 年 2 月至今任公司总经理。2006 年 5 月至今兼任河南辉煌软件有限公司执行董事。2014 年 4 月至今任河南辉煌信通软件有限公司执行董事、担任北京全路信通软件科技有限公司执行董事。2014 年 12 月至今任飞天联合（北京）系统技术有限公司董事。

(3) 唐涛先生，52 岁，工学博士，北京交通大学教授、博士生导师，北京交通大学轨道交通控制与安全国家重点实验室主任。2000 年 1 月至 2008 年 5 月任北京交通大学铁路自动化专业教授；2008 年 6 月至今任北京交通大学轨道交通控制与安全国家重点实验室主任；2009 年至 2011 年任北京交控科技有限公司董事长，2012 年至今任北京交控科技有限公司董事。2010 年 12 月至今担任本公司独立董事。

(4) 谭宪才先生，50 岁，硕士学位，中国注册会计师，2009 年 1 月-2009 年 10 月任北京大公天华会计师事务所董事长、主任会计师，2009 年 10 月至今任天职国际会计师事务所合伙人、总经理。2001 年 8 月-2007 年 8 月兼任株洲时代新材料科技股份有限公司独立董事，2011 年 11 月至今兼任天津科迈化工股份有限公司独立董事，2010 年 12 月至今担任河南辉煌科技股份有限公司独立董事。2006 年 7 月至今兼任中国注册会计师协会会计师事务所内部治

理委员会委员，2007 年 11 月至今兼任全国工商联第十届、第十一届执委，2013 年 10 月至今兼任北京市注册会计师协会内部治理委员会委员。

(5) 蒋承先生，36 岁，博士研究生，2009 年至今北京大学光华管理学院博士后联合会秘书长，2011 年至今任北京大学教育学院教师。2010 年 12 月至今担任本公司独立董事。最近五年无在其他单位担任董事、监事、高级管理人员的情况。

2、监事

(1) 刘宝利先生，44 岁，大专学历。1992 年 7 月至 1996 年 7 月任天津铁路信号工厂子弟中学教师；1996 年 7 月至 2000 年 12 月任职于天津铁路信号工厂市场处；2001 年 1 月至 2006 年 12 月任北京国铁路阳技术有限公司市场部经理；2007 年 1 月至 2010 年 12 月任北京国铁路阳技术有限公司总经理；2011 年 1 月至今任北京国铁路阳技术有限公司董事长；2014 年 1 月至今任公司监事会主席。

(2) 于辉先生，41 岁，硕士学位。2001 年至今历任本公司销售部业务主办、区域经理、销售经理、销售总监、营销总裁和副总经理，现任公司监事。最近五年无在其他公司担任董事、监事、高级管理人员的情况。

(3) 黄继军先生，45 岁，本科学历，助理工程师。2001 年 10 月至今任公司职工代表监事，现兼任公司物资部经理。最近五年无在其他公司担任董事、监事、高级管理人员的情况。

(4) 郝恩元先生，39 岁，郑州大学本科学历，会计师。2001 年 10 月至今任公司职工代表监事；现兼任本公司财务部会计。最近五年无在其他公司担任董事、监事、高级管理人员的情况。

3、高级管理人员

(1) 谢春生先生，现任公司董事、总经理，其最近五年工作经历详见本节“董事”。

(2) 杜旭升先生，40 岁，大专学历，工程师。2001 年至今历任公司副总工程师、常务副总工程师、总工程师，现任公司副总经理。最近五年无在其他公司担任董事、监事、高级管理人员的情况。

(3) 张奕敏女士，41 岁，硕士学位，工程师。1998 年至今历任公司销售主管、销售经理、营销总监、总裁助理、城轨事业部总经理，现任公司副总经理。最近五年无在其他单位担任董事、监事、高级管理人员的情况。

(4) 侯菊艳女士，48 岁，本科学历，会计师。2004 年 6 月至今在本公司财务部工作，现任公司财务总监。最近五年无在其他单位担任董事、监事、高级管理人员的情况。

(5) 韩瑞女士，31 岁，本科学历。2010 年 9 月份进入辉煌科技证券办公室工作，2011 年 3 月至 2014 年 2 月任公司证券事务代表，2014 年 2 月至今任公司董事会秘书、副总经理。最近五年无在其他单位担任董事、监事、高级管理人员的情况。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
谢春生	河南辉煌软件有限公司	执行董事	2006 年 05 月 29 日	2015 年 05 月 29 日	否
谢春生	北京全路信通软件科技有限公司	执行董事	2014 年 04 月 09 日		否
谢春生	河南辉煌信通软件有限公司	执行董事	2014 年 04 月 09 日		否
谢春生	飞天联合（北京）系统技术有限公司	董事	2014 年 12 月 01 日	2017 年 12 月 01 日	否
刘宝利	北京国铁路阳技术有限公司	董事长	2011 年 01 月 01 日		是
唐涛	北京交通大学轨道交通控制与安全国家重点实验室	主任	2008 年 06 月 01 日		是
唐涛	北京交控科技有限公司	董事	2012 年 01 月 01 日		否
谭宪才	天职国际会计师事务所	合伙人、总经理	2009 年 10 月 08 日		是
谭宪才	中国注册会计师协会	内部治理委员会委员	2006 年 07 月 01 日		否
谭宪才	全国工商联	第十一届执委	2007 年 11 月 01 日		否
谭宪才	天津科迈化工股份有限公司	独立董事	2011 年 07 月 01 日		是
蒋承	北京大学教育学院	教师	2011 年 04 月 06 日		是
在其他单位任职情况的说明			无		

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

公司董事、监事、高级管理人员的报酬按照公司《薪酬体系管理规定》、《高级管理人员薪酬管理制度》的规定进行考核，并由公司董事会、监事会审议后提交公司股东大会审议。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实 际获得报酬
李海鹰	董事长	男	48	现任	11.96		11.96
谢春生	董事、总经理	男	46	现任	63.65		63.65
唐涛	独立董事	男	52	现任	5.04		5.04
谭宪才	独立董事	男	50	现任	5.04		5.04
蒋承	独立董事	男	36	现任	5.04		5.04
刘宝利	监事	男	44	现任	31.47		31.47
于辉	监事	男	41	现任	15.06		15.06
黄继军	职工监事	男	45	现任	12.32		12.32
郝恩元	职工监事	男	39	现任	9.21		9.21
杜旭升	副总经理	男	40	现任	31.62		31.62
张奕敏	副总经理	女	41	现任	29.82		29.82
侯菊艳	财务总监	女	48	现任	17.86		17.86
韩瑞	董事会秘书、副总经理	女	31	现任	17.59		17.59
郑予君	董事、总经理	男	53	离任	4.87		4.87
李新建	董事、财务总监、董 事会秘书	男	49	离任	5.27		5.27
胡江平	副总经理	男	53	离任	15.03		15.03
刘锐	监事	男	49	离任	3.46		3.46
苗卫东	监事	男	48	离任	3.47		3.47
李翀	监事	男	48	离任	3.44		3.44
合计	--	--	--	--	291.22		291.22

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

四、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	聘任	2014年01月24日	
杜旭升	副总经理	聘任	2014年02月13日	

张奕敏	副总经理	聘任	2014年02月13日	
侯菊艳	财务总监	聘任	2014年02月13日	
韩瑞	董事会秘书、副总经理	聘任	2014年02月13日	
刘宝利	监事	被选举	2014年01月24日	
于辉	监事	被选举	2014年01月24日	
郑予君	董事、总经理	任期满离任	2014年01月24日	
李新建	董事、财务总监、董事会秘书	任期满离任	2014年01月24日	
胡江平	副总经理	任期满离任	2014年02月13日	
刘锐	监事	任期满离任	2014年01月24日	
苗卫东	监事	任期满离任	2014年01月24日	
李翀	监事	任期满离任	2014年01月24日	

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队和关键技术人员无变动。

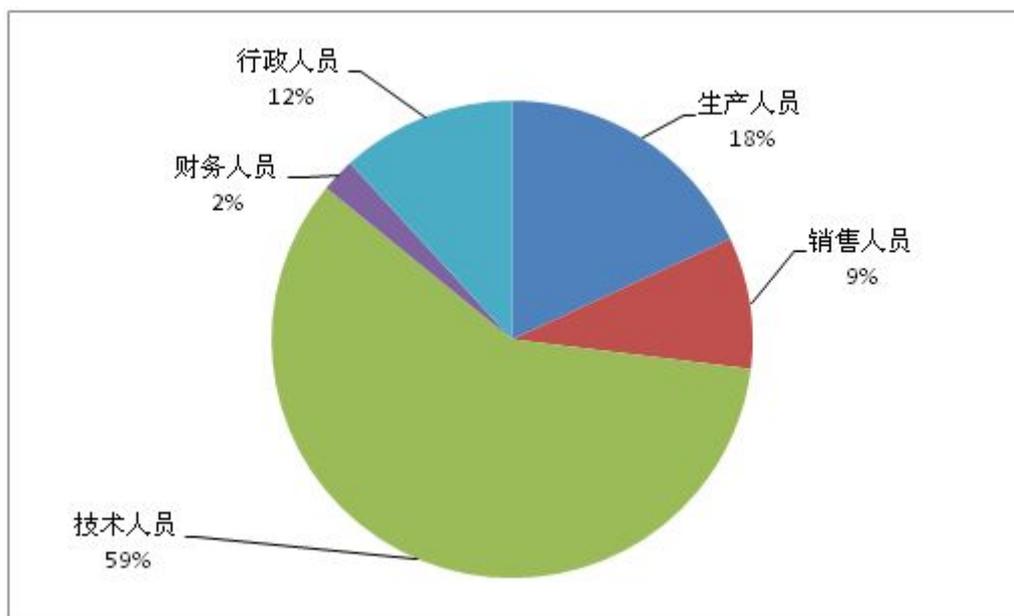
六、公司员工情况

截止 2014 年底，公司共有员工 697 人，其中辉煌科技 418 人，辉煌软件 21 人，北京全路信通 16 人，辉煌信通 12 人，国铁路阳 230 人。

1、员工专业构成

单位：人

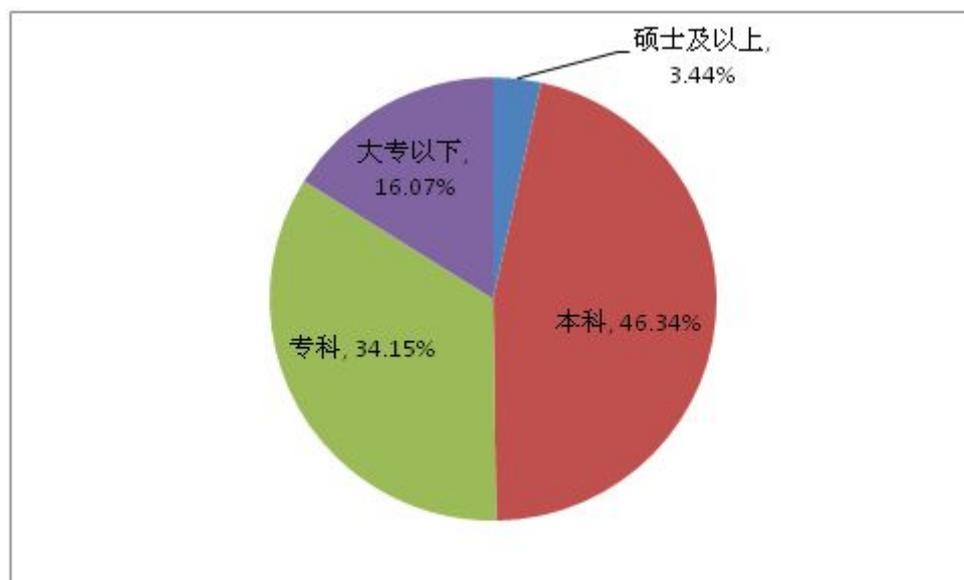
	辉煌科技	辉煌软件	北京全路信通	辉煌信通	国铁路阳	合计	占比
生产人员	61	0			65	126	18.08%
销售人员	37	0	2		23	62	8.90%
技术人员	273	18	10	10	100	411	58.97%
财务人员	6	3	1	2	2	16	2.30%
行政人员	41	0	3		38	82	11.76%
合计	418	21	16	12	230	697	100.00%



2、员工受教育程度

单位：人

	硕士及以上	本科	专科	专科及以下	合计
人数	24	323	238	112	697
比例	3.44%	46.34%	34.15%	16.07%	100.00%



3、员工薪酬政策

公司严格遵守《中华人民共和国劳动合同法》等有关法律法规、部门规章和规范性文件的规定，实行劳动合同制。在此基础上，公司制定了《薪酬体系管理规定》、《高级管理人员薪酬管理规定》等一系列富有竞争力的薪酬考核制度及绩效考核制度。报告期内，结合铁路通信信号的行业特点及公司经营特点，按照市场化原则，公司对现有的制度不断优化，有

效的提升了员工的执行力及责任意识，有利于巩固公司的人才队伍，为企业的发展提供人力资源保障。

同时，公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金，保障员工权益。

4、员工培训

员工培训是现代企业人力资源管理的重要内容，是提高员工专业技能、实现员工个人职业发展的重要途径，也是积累企业技术力量，提升企业竞争力的重要途径。公司始终高度重视职工的培训工作，建立完善的培训发展体系，开展了企业内部培训、聘请外部专家入司培训、派出员工参加行业交流、与高校合作进行专业培训等多渠道、全方位的员工培训形式，以达到提高员工的知识水平和技能、增强员工个人综合能力、实现职业发展的目标，从而强化整个团队组织核心能力，最终达到提高企业竞争力的目标。具体如下：

(1) 建立并完善全面的培训管理体系，适应公司的发展。

完善公司培训管理体系，对培训需求分析、课程开发、师资队伍管理、培训实施、效果评估及跟踪反馈等培训管理流程中的各个环节加以规范。

(2) 优化培训资源投入与过程管理，增强培训的针对性与实用性，提高培训质量和效果，创造最佳培训效益。

(3) 结合公司发展，改善公司各级管理人员、专业技术人员等各岗位序列任职资格相对应的培训课程体系。

5、2014 年无需公司承担费用的离退休职工。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求，修订了《公司章程》、《对外担保管理制度》、《对外投资、融资管理制度》及《关联交易决策制度》，不断健全公司法人治理结构及内部管理制度，规范公司行为，提升公司治理水平，充分维护公司及投资者的利益。报告期内，公司治理情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息报送和使用管理制度》的规定，严格执行内幕信息知情人登记报备制度，及时做好重大事项的内幕信息知情人的登记报备工作。

报告期内，公司严格按照上述规定执行，在 2013 年年度报告及 2014 年第一季度报告、半年度报告、第三季度报告定期报告编制期间，公司如实填报《内幕信息知情人登记表》，定时向河南省证监局和深圳证券交易所报备。在重大事项发生的期间，公司对董事、监事和高级管理人员以及其他相关内幕信息知情人做好登记管理、内幕信息保密等工作。公司对外报送财务信息及其他重大未公开信息时，公司严格按照公司的规定向信息接收方出示保密提示函，并要求对方签署保密承诺函，确保公司未披露的重大信息的保密状态。报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露期前利用内幕信息买卖公司股票的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 03 月 21 日	1、《2013 年度监事会工作报告》；2、《2013 年度董事会工作报告》；3、《2013 年年度报告全文及摘要》；4、《2013 年度财务决算报告》；5、《2013 年度利润分配预案》；6、《2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；7、《关于公司董事、监事、高级管理人员 2013 年薪酬的议案》；8、《关于聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计机构的议案》；9、《关于向中国工商银行申请综合授信额度及贷款的议案》；10、《关于增加子公司注册资本的议案》；11、《关于公司符合公司债券发行条件的议案》；12、《关于发行公司债券的议案》；13、《关于提请股东大会授权董事会办理发行公司债券相关事宜的议案》；14、《关于延长公司经营期限的议案》。	通过	2014 年 03 月 22 日	《2013 年年度股东大会决议公告》（公告号 2014-029），刊登于 2014 年 3 月 22 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 24 日	1、《关于向平安银行申请综合授信额度的议案》；2、《关于收购北京国铁路阳技术有限公司 49.13% 股权暨关联交易的议案》；3、《关于董事会非独立董事换届选举的议案》；4、《关于董事会独立董事换届选举的议案》；5、《关于监事会换届选举的议案》。	通过	2014 年 01 月 25 日	《2014 年第一次临时股东大会决议公告》（公告号 2014-008），刊登于 2014 年 1 月 25 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 07 月 01 日	1、《关于修订〈公司章程〉及相关制度的议案》；2、《关于投资设立产业并购基金的议案》。	通过	2014 年 07 月 02 日	《2014 年第二次临时股东大会决议公告》（公告号 2014-045）刊登于 2014 年 7 月 2 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 08 月 29 日	《2014 年半年度利润分配预案》	通过	2014 年 08 月 30 日	《2014 年第三次临时股东大会决议公告》（公告号 2014-058）刊登于 2014 年 8 月 30 日

						的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。
--	--	--	--	--	--	---

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
唐涛	9	6	3	0	0	否
谭宪才	9	6	3	0	0	否
蒋承	9	6	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：

报告期内，公司三名独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《公司章程》和《独立董事工作制度》的规定，勤勉尽责，积极利用参加股东大会、董事会的机会，结合自身的专业特长，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司发生的利润分配、聘请年报财务审计机构、公司担保事项、关联交易事项、募集资金存放与使用情况等事项发表了独立、公正的意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益起到了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

根据《上市公司治理准则》、《公司章程》及公司各专门委员会工作细则的相关规定，公司董事会下设战略决策委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及审计委员会四个专门委

员会。

(一) 董事会战略决策委员会：共召开3次会议，均由主任委员李海鹰先生召集主持。

1、2014年2月25日在北京南四环西路188号总部基地1区7号楼七层会议室召开第一次会议，对如下议题进行了讨论和审议：（1）与会委员结合公司2013年的经营情况，并基于对2014年行业的判断，对公司未来的发展前景与方向进行了讨论，确定了2014年度的经营方针与目标，最终形成了《公司未来发展展望》；（2）与会委员还对李海鹰先生提交的《关于发行公司债券方案的议案》进行了审议

2、2014年3月19日在北京南四环西路188号总部基地1区7号楼七层会议室召开第二次会议，与会委员针对公司总经理办公会拟定的投资设立全资子公司事项进行了讨论，一致认为，该项投资有利于加强公司的软件开发和系统集成能力，保持技术领先地位，提升公司核心竞争力，最终形成《关于投资设立全资子公司的议案》。

3、2014年6月2日在北京南四环西路188号总部基地1区7号楼七层会议室召开第三次会议，与会委员针对延长公司与北京丰图投资有限责任公司等合资成立丰图辉煌产业并购基金事项进行了认真的讨论，并最终形成了《关于投资设立产业并购基金的议案》。

(二) 董事会提名委员会：报告期内共召开3次会议，由主任委员唐涛先生召集主持。

1、2014年1月6日在北京召开2014年第一次会议，讨论了如下事项：（1）由于公司第四届董事会任期已于2013年12月28日届满，为保证董事会的正常运作，根据《公司章程》的规定，通过非独立董事、独立董事候选人的征集，与会委员对征集到的董事候选人的任职资格及推荐人资格进行审慎核查，最终形成了《关于董事会换届选举议案》；（2）鉴于公司高级管理人员任期届满，根据《公司章程》规定，结合公司实际情况和发展需要，经与会委员讨论研究，同意聘任谢春生先生为公司总经理，杜旭升先生、张奕敏女士、韩瑞女士为公司副总经理，侯菊艳女士为公司财务总监，同意聘任韩瑞女士为公司董事会秘书。同意将上述事项提交董事会审议。

2、2014年3月19日在北京召开2014年第二次会议。为保证公司全资子公司北京全路信通软件科技有限公司、河南辉煌软件有限公司日常经营的顺利开展和正常运行，委员会经过详细调查并对拟担任子公司董事、监事的人选进行提名，最终形成《关于提名北京全路信通软件科技有限公司执行董事、监事的议案》和《关于提名河南辉煌软件有限公司执行董事、监事的议案》，并同意提交第五届董事会第四次会议审议。

3、2014年11月5日在北京召开2014年第三次会议，根据公司签署的《飞天联合（北京）系统技术有限公司增资扩股协议》的规定，公司有权推选一名候选人任飞天联合董事。

委员会通过对候选人的征集与核查，最终同意提名谢春生先生为飞天联合（北京）系统技术有限公司董事。

（三）董事会薪酬与考核委员会：报告期内，该委员会共召开1次会议，由该委员会主任委员蒋承召集主持。

2014年2月20日在郑州公司本部四楼会议室召开第一次会议，会议审议通过了《关于公司董事、监事、高级管理人员2013年薪酬的议案》，并提交公司第五届董事会第二次会议审议。

（四）董事会审计委员会：报告期内，该委员会共召开4次会议，由该委员会主任委员谭宪才召集主持。

1、2014年2月24日在北京召开2014年第一次会议，会议对以下议题进行了讨论：（1）审议了《2013年度财务报告》；（2）审议了《关于聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度审计机构的议案》；（3）审议了内审部提交的《2013年度内部控制评价报告》；（4）审议了内审部提交的《2013年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。同意将上述所有议案提交公司董事会审议。

2、2014年4月3日在北京召开2014年第二次会议，会议对以下议题进行了讨论：（1）审议了内审部提交的《2014年第一季度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；（2）审议了内审部提交的《2014年第一季度内审部审计工作报告》；（3）审议了内审部提交的《2014年第二季度审计计划》。

3、2014年8月12日在北京召开2014年第三次会议，会议审议并通过了以下议案：（1）《2014年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；（2）《2014年上半年工作报告》；（3）《关于2014年中期会计报表的内部审计报告》；（4）《2014年三季度工作计划》；（5）《2014年半年度报告及摘要》；（6）对大华会计师事务所审计的2014年半年度审计报告进行了审核。同意将上述第（1）、（5）项议案提交公司董事会审议。

4、2014年10月24日在北京召开2014年第四次会议，会议审议并通过了以下议案：（1）《2014年第三季度募集资金存放与实际使用情况专项报告》；（2）《2014年第三季度内部审计工作报告》；（3）《关于2014年第三季度会计报表的内部审计报告》；（4）《2014年四季度审计计划》；（5）《2014年第三季度报告全文及正文》。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司持股 5%以上的股东均为自然人股东，且不存在控股股东，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立完整，不存在不能保持自主经营能力的情况。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的薪酬制度和绩效考核制度，并专门制定了《高级管理人员薪酬管理制度》，为公司的高级管理人员建立了一个公平、合理的绩效考核评价体系，公司根据绩效考核结果实施相应的奖惩。并且，公司的董事、监事及高级管理人员的报酬发放情况由公司董事会薪酬与考核委员会制定监督并提交公司股东大会审议，确保公司的高级管理人员的考评及报酬发放情况公平、公正、透明。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等有关法律法规及相关规范性文件的要求，公司从法人治理结构、内部组织结构及生产经营管理等方面健全内部监督机制，不断完善公司的内部控制制度，从制度上建立了健全的内部控制规范体系。

为保障公司内部控制制度的有效执行，提高内部控制制度的执行力，报告期内公司特别加强对财务报告、信息披露、关联交易、对外担保、投融资活动等重大方面的管控，并根据风险评估结果，重点关注高风险领域，有效的避免了经营风险，保证了公司的生产经营活动的稳健、有序、高效的运行。

公司在治理层面加强组织架构、发展战略、社会责任、企业文化、人力资源管理，内部审计等方面的制度建设，并加强流程管理，完善了资金管理、募集资金使用管理、固定资产与无形资产管理、存货管理、研发管理、销售与收款管理、产品项目管理、采购与付款管理、生产管理、工程项目管理、合同管理、财务报告与信息披露、关联交易管理、全面预算管理、对外担保管理、投资管理、筹融资管理、信息与沟通、内部监督等方面的流程管控。2014 年基本实现公司内部控制目标。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全并有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层在董事会的授权下负责组织领导公司内部控制的日常运行与持续完善。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是：保证公司经营管理合法合规；财务报告及相关信息真实完整；资产安全完整；提高经营效率和效果；促进公司稳步可持续发展和发展战略的实现。由于内部控制存在固有局限性，故公司的内部控制体系仅能对实现上述目标提供合理保证而非绝对保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，会对控制政策和程序遵循程度

降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制机制，财务报告的编制、对外提供等内部控制均符合相关法律法规的要求。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，未发现公司内部控制重大缺陷情况。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 22 日
内部控制评价报告全文披露索引	《河南辉煌科技股份有限公司 2014 年度内部控制评价报告》刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
辉煌科技于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	《河南辉煌科技股份有限公司内部控制审计报告》刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经建立了年度报告披露重大差错责任追究制度，报告期内执行情况良好，不存在重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 20 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[2015]003871 号
注册会计师姓名	董超、黄志刚

审计报告正文

河南辉煌科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南辉煌科技股份有限公司（以下简称“辉煌科技”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是辉煌科技管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，辉煌科技的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了辉煌科技2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	841,165,681.50	877,898,165.66
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	16,620,123.63	6,963,413.56
应收账款	457,857,558.72	410,971,445.95
预付款项	22,069,101.93	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	47,709,888.88	17,657,869.18
买入返售金融资产		
存货	180,134,125.77	180,413,534.93
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,907,030.77	
流动资产合计	1,571,463,511.20	1,512,152,180.46
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产	5,000,000.00	
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	88,851,520.22	108,885,952.95
在建工程	68,251,364.47	47,548,228.99
工程物资	90,535.73	50,460.65
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	54,859,990.29	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	30,591,370.28	17,520,081.86
其他非流动资产	688,075.74	
非流动资产合计	356,195,871.33	298,653,291.50
资产总计	1,927,659,382.53	1,810,805,471.96
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,000,000.00	7,662,482.00
应付账款	194,145,399.63	205,224,920.70
预收款项	68,595,440.40	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	13,028,901.38	10,593,906.55
应交税费	18,824,695.12	15,594,747.21
应付利息		

应付股利		
其他应付款	4,745,348.61	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	27,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	328,339,785.14	285,252,864.77
非流动负债：		
长期借款	187,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	12,500,000.00	21,150,000.00
递延所得税负债	11,917,549.98	3,418,407.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	211,417,549.98	24,568,407.04
负债合计	539,757,335.12	309,821,271.81
所有者权益：		
股本	376,656,420.00	221,562,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	635,546,386.52	887,647,678.88
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,756,320.28	27,500,616.45

一般风险准备		
未分配利润	325,942,920.61	303,806,960.47
归属于母公司所有者权益合计	1,387,902,047.41	1,440,517,855.80
少数股东权益		60,466,344.35
所有者权益合计	1,387,902,047.41	1,500,984,200.15
负债和所有者权益总计	1,927,659,382.53	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	772,378,220.47	813,683,974.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	16,590,123.63	4,038,700.00
应收账款	340,931,265.12	313,349,176.71
预付款项	17,009,209.03	53,370,623.18
应收利息		
应收股利		1,907,625.00
其他应收款	42,354,174.59	4,576,934.48
存货	108,581,428.67	139,725,841.43
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,297,844,421.51	1,330,652,874.84
非流动资产：		
可供出售金融资产	5,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	332,498,257.83	165,036,533.98
投资性房地产		
固定资产	86,708,513.80	106,590,667.19

在建工程	66,059,449.73	46,017,374.25
工程物资	90,535.73	50,460.65
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	43,184,741.14	4,761,874.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	25,873,521.77	13,082,439.05
其他非流动资产	638,075.74	
非流动资产合计	560,053,095.74	335,539,349.66
资产总计	1,857,897,517.25	1,666,192,224.50
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,000,000.00	7,662,482.00
应付账款	178,971,194.76	144,087,634.75
预收款项	57,679,135.25	35,738,343.69
应付职工薪酬	5,917,567.47	4,170,775.48
应交税费	11,408,034.33	8,897,851.61
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,533,866.76	240,616,071.55
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	27,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	285,509,798.57	441,173,159.08
非流动负债：		
长期借款	187,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	12,500,000.00	21,150,000.00
递延所得税负债	11,917,549.98	3,418,407.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	211,417,549.98	24,568,407.04
负债合计	496,927,348.55	465,741,566.12
所有者权益：		
股本	376,656,420.00	221,562,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	732,553,858.88	887,647,678.88
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,756,320.28	27,500,616.45
未分配利润	202,003,569.54	63,739,763.05
所有者权益合计	1,360,970,168.70	1,200,450,658.38
负债和所有者权益总计	1,857,897,517.25	1,666,192,224.50

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	525,623,757.30	387,553,675.59
其中：营业收入	525,623,757.30	387,553,675.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	434,589,134.34	349,929,846.50
其中：营业成本	281,674,706.60	211,526,944.99
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	5,972,692.55	3,856,804.55
销售费用	25,328,419.65	23,207,066.85
管理费用	102,911,802.44	91,456,711.97
财务费用	-644,125.29	3,813,345.38
资产减值损失	19,345,638.39	16,068,972.76
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）	91,034,622.96	37,623,829.09
加：营业外收入	24,521,577.30	41,008,440.90
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	56,450.50	84,069.18
其中：非流动资产处置损失	3,399.72	11,492.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	115,499,749.76	78,548,200.81
减：所得税费用	15,182,650.65	-4,226,282.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	100,317,099.11	82,774,482.83
归属于母公司所有者的净利润	99,007,810.67	70,399,232.05
少数股东损益	1,309,288.44	12,375,250.78
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	100,317,099.11	82,774,482.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	99,007,810.67	70,399,232.05
归属于少数股东的综合收益总额	1,309,288.44	12,375,250.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2629	0.2283
（二）稀释每股收益	0.2629	0.2283

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	366,919,241.38	255,577,841.28
减：营业成本	236,945,460.69	191,289,895.73
营业税金及附加	3,830,030.42	1,485,955.78
销售费用	14,312,970.73	13,318,983.86
管理费用	67,475,454.39	59,093,590.93
财务费用	-664,190.35	3,466,854.06
资产减值损失	16,633,408.63	13,948,825.12
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）	212,386,106.87	-27,026,264.20
加：营业外收入	15,756,710.86	24,937,450.32
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	53,412.39	72,047.91
其中：非流动资产处置损失	3,399.72	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	228,089,405.34	-2,160,861.79

减：所得税费用	5,532,367.02	-2,657,937.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	222,557,038.32	497,076.19
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	222,557,038.32	497,076.19
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	544,821,874.22	424,718,246.61
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

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	16,332,721.30	28,432,386.75
收到其他与经营活动有关的现金	22,312,824.21	5,759,394.55
经营活动现金流入小计	583,467,419.73	458,910,027.91
购买商品、接受劳务支付的现金	334,567,435.54	233,848,359.63
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	68,148,128.22	62,057,680.09
支付的各项税费	73,683,785.62	43,199,981.37
支付其他与经营活动有关的现金	62,115,234.45	53,751,915.64
经营活动现金流出小计	538,514,583.83	392,857,936.73
经营活动产生的现金流量净额	44,952,835.90	66,052,091.18
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	22,921,804.42	5,796,127.35
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	195,835,407.85	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	218,757,212.27	5,796,127.35
投资活动产生的现金流量净额	-218,757,212.27	-5,796,127.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		692,923,038.88

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	375,000,000.00	37,428,297.50
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	8,900,000.00
筹资活动现金流入小计	376,000,000.00	739,251,336.38
偿还债务支付的现金	161,000,000.00	188,190,324.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,633,699.56	4,763,742.49
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	237,633,699.56	192,954,066.99
筹资活动产生的现金流量净额	138,366,300.44	546,297,269.39
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	-35,438,075.93	606,553,233.22
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	828,759,213.08	864,197,289.01

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	395,639,612.92	286,756,970.71
收到的税费返还	7,567,854.86	8,175,574.96
收到其他与经营活动有关的现金	19,778,632.40	84,044,596.32
经营活动现金流入小计	422,986,100.18	378,977,141.99
购买商品、接受劳务支付的现金	251,359,595.18	246,262,835.82
支付给职工以及为职工支付的现金	35,514,497.45	33,766,065.79
支付的各项税费	44,279,135.17	11,434,321.86
支付其他与经营活动有关的现金	39,101,209.85	32,571,681.00
经营活动现金流出小计	370,254,437.65	324,034,904.47
经营活动产生的现金流量净额	52,731,662.53	54,942,237.52
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	21,449,991.24	3,219,166.32
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	211,935,407.85	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	233,385,399.09	3,219,166.32
投资活动产生的现金流量净额	-231,477,774.09	-3,219,166.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		692,923,038.88
取得借款收到的现金	375,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	8,900,000.00
筹资活动现金流入小计	376,000,000.00	731,823,038.88
偿还债务支付的现金	161,000,000.00	170,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,633,699.56	4,485,333.33
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	237,633,699.56	174,485,333.33
筹资活动产生的现金流量净额	138,366,300.44	557,337,705.55
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	-40,379,811.12	609,060,776.75
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	764,543,293.61	804,923,104.73

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数 股东 权益	所有者权 益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
优先 股		永续 债	其他										

一、上年期末余额	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
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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）	155,093,820.00				-252,101,292.36				22,255,703.83		22,135,960.14	-60,466,344.35	-113,082,152.74
（一）综合收益总额											99,007,810.67	1,309,288.44	100,317,099.11
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									22,255,703.83		-84,293,231.83		-62,037,528.00
1．提取盈余公积									22,255,703.83		-22,255,703.83		
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														
(四)所有者 权益内部结转	155,093,820.00				-155,093,820.00									
1. 资本公积转 增资本(或股 本)	155,093,820.00				-155,093,820.00									
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)														
3. 盈余公积弥 补亏损														
4. 其他														
(五)专项储 备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他					-97,007,472.36							7,421,381.30	-61,775,632.79	-151,361,723.85
四、本期期末 余额	376,656,420.00				635,546,386.52				49,756,320.28			325,942,920.61	1,387,902,047.41	

上期金额

单位：元

项目	上期													
	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	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润			
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余 额	177,735,000.00				238,552,240.00					27,450,908.83		233,457,436.04	48,091,093.57	725,286,678.44
加：会计政														

策变更													
前期 差错更正													
同一 控制下企业合 并													
其他													
二、本年期初余 额	177,7 35,00 0.00			238,55 2,240. 00				27,450 ,908.8 3		233,45 7,436. 04	48,091 ,093.5 7	725,28 6,678. 44	
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)	43,82 7,600 .00			649,09 5,438. 88				49,707 .62		70,349 ,524.4 3	12,375 ,250.7 8	775,69 7,521. 71	
(一)综合收益 总额										70,399 ,232.0 5	12,375 ,250.7 8	82,774 ,482.8 3	
(二)所有者投 入和减少资本	43,82 7,600 .00			649,09 5,438. 88								692,92 3,038. 88	
1. 股东投入的 普通股	43,82 7,600 .00			649,09 5,438. 88								692,92 3,038. 88	
2. 其他权益工 具持有者投入 资本													
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								49,707 .62		-49,70 7.62			
1. 提取盈余公 积								49,707 .62		-49,70 7.62			
2. 提取一般风 险准备													
3. 对所有者(或 股东)的分配													
4. 其他													
(四)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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	221,562,600.00				887,647,678.88				27,500,616.45	63,739,763.05	1,200,450,658.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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	155,093,820.00				-155,093,820.00				22,255,703.83	138,263,806.32	160,519,510.32

“—”号填列)	0								49	
(一)综合收益总额									222,557,038.32	222,557,038.32
(二)所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三)利润分配								22,255,703.83	-84,293,231.83	-62,037,528.00
1. 提取盈余公积								22,255,703.83	-22,255,703.83	
2. 对所有者(或股东)的分配									-62,037,528.00	-62,037,528.00
3. 其他										
(四)所有者权益内部结转	155,093,820.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	155,093,820.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五)专项储备										
1. 本期提取										

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	376,656,420.00				732,553,858.88				49,756,320.28	202,003,569.54	1,360,970,168.70

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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)综合收益总额										497,076.19	497,076.19
(二)所有者投入和减少资本	43,827,600.00				649,095,438.88						692,923,038.88
1. 股东投入的普通股	43,827,600.00				649,095,438.88						692,923,038.88
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三)利润分配									49,707.62	-49,707.62	
1. 提取盈余公积									49,707.62	-49,707.62	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)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

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

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 位自然人共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：410100000015035，并于 2009 年 9 月 29 日在深圳证券交易所上市。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2014 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 37,665.642 万股，注册资本为 37,665.642 万元，注册地址：郑州市高新技术产业开发区科学大道 74 号，总部地址：郑州市高新技术产业开发区科学大道 74 号，公

司第一大股东为李海鹰，持股比例为 14.61%。

（二） 经营范围

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

（三） 公司业务性质和主要经营活动

公司的主营业务为铁路通信信号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：设备监测类产品：包括信号集中监测及子系统、融雪系统、信号维护支持系统、道岔缺口监测、道岔综合监测、电务设备动态监测分析系统等；安防类产品：包括铁路防灾安全监控系统、铁路综合视频监控系统、城轨综合监控系统、动力环境监控等；生产指挥及运输调度信息化类产品：包括电务生产指挥、铁路安全生产指挥综合系统等；信号控制类产品：包括无线调车机车信号、计算机联锁等；电源类设备产品：包括电源屏设备及子系统；信号设备及器材产品：包括信号设备及器材、道岔转辙机等。

（四） 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2015 年 4 月 20 日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共 7 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
河南辉煌软件有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
河南辉煌信通软件有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
北京全路信通软件科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
北京国铁路阳技术有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
天津信通铁路电气技术有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
北京国铁路阳软件有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
天津辉煌路阳科技有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，其中：

1、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

名称	变更原因
河南辉煌信通软件有限公司	投资新设

2、本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合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》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至收回现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、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) 同一控制下的企业合并

① 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

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；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

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中归属于母公司的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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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。

(3) 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工具或债务性工具的公允价值。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工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期

的投资收益。

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

6、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（包括母公司所控制的单独主体）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、合并股东权益变动表的影响。

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以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务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；将子公司以及业务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以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务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，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司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，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。

7、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、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，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。

资产负债表日，外币货币性项目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作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（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计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收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。

9、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

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a. 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- b. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c. 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- a. 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- b. 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- c. 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- d. 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（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。

③持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

a. 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

b. 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

c. 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，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，将原直接计入其他综合收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。

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

⑤其他金融负债

按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

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；初始取得或衍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）减值准备计提

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；

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

公司于资产负债表日对各项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：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过30%（含30%）或低于其成本持续时间超过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其

他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，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。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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 万元的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
不存在回收风险的应收款项	不计提
其他的应收款项	账龄分析法

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%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

11、存货**(1) 存货的分类**

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

(2) 存货的计价方法

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

(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

采用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

- ①低值易耗品采用一次转销法。
- ②包装物采用一次转销法。
- ③其他周转材料采用一次转销法。

12、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，具体会计政策详见本附注四 / （四）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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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成本法

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

②权益法

对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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后，恢复确认投资收益。

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

③权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

④成本法转权益法

公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表

时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

⑤成本法转公允价值计量

公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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。

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，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

13、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-35	3.00%	6.47%-2.77%
运输设备	年限平均法	4-6	3.00%	24.25%-16.17%
机器设备	年限平均法	5-6	3.00%	19.40%-16.17%
其他设备	年限平均法	3-5	3.00%	32.33%-19.40%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

14、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，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。

15、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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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

16、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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

用权、软件及非专利技术等。

①无形资产的初始计量

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无形资产的后续计量

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

a. 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

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

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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

b. 使用寿命不确定的无形资产

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①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。

②开发阶段支出符合资本化的具体标准

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：

- a. 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；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 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；
- d. 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；
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

17、长期资产减值

公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的

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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

18、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工

自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由企业人事部门使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

19、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：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

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：设备监测类产品：包括信号集中监测及子系统、融雪系统、信号维护支持系统、道岔缺口监测、道岔综合监测、电务设备动态监测分析系统等；安防类产品：包括铁路防灾安全监控系统、铁路综合视频监控系统、城轨综合监控系统、动力环境监控等；生产指挥及运输调度信息化类产品：包括电务生产指挥、铁路安全生产指挥综合系统等；信号控制类产品：包括无线调车机车信号和监控系统等；电源类设备产品：包括电源屏设备及子系统；信号设备及器材产品：包括信号设备及器材、转辙机等。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铁道部的指导价，最终销售价格则由招标确定。其主要业务模式、结算方式和收入确认方法具体如下：

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

②对于铁路通信信号和铁路运输调度指挥管理领域的集成产品，公司销售环节和业务流程主要为：签订销售合同—组织设计生产—产品发送到现场并经委托方验收—进行配线安装—进行站机调试并经委托方验收合格。该类产品在同时具备以下条件时确认收入：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) 提供劳务收入的确认依据和方法

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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

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) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与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。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(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：

①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

③对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

(2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

24、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序
财政部于 2014 年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，本公司已按要求于 2014 年 7 月 1 日执行新的该等企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整。本公司根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》要求将递延收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报。	本次会计政策变更于 2015 年 4 月 20 日经公司第五届董事会第九次会议审议通过。

会计政策变更对公司财务报表的追溯调整影响如下：

单位：元

项目	2013年1月1日		2013年12月31日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益		25,100,000.00		21,150,000.00
其他非流动负债	25,100,000.00		21,150,000.00	
合计	25,100,000.00	25,100,000.00	21,150,000.00	21,150,000.00

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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%
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	参见下表
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%
房产税	按照房产原值的 70%为纳税基准	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
河南辉煌科技股份有限公司	15%
河南辉煌软件有限公司	15%
河南辉煌信通软件有限公司	25%
北京全路信通软件科技有限公司	两免三减半
北京国铁路阳技术有限公司	15%
天津信通铁路电气技术有限公司	20%
北京国铁路阳软件有限公司	两免三减半
天津辉煌路阳科技有限公司	25%

2、税收优惠

(1) **增值税**：按应税销售收入适用17%的销项税率，扣除可以抵扣的进项税后缴纳。①本公司经河南省信息产业厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合下发的豫信[2003]48号文批准为软件企业，取得编号为豫R-2003-0002的软件企业认定证书；②本公司之全资子公司河南辉煌软件有限公司（以下简称“辉煌软件”）由河南省信息产业厅认定为软件企业，并取得编号为豫R-2006-0039的软件企业认定证书；③公司之子公司北京全路信通软件科技有限公司（以下简称“信通软件”）由北京市经济和信息化委员会认定为软件企业，并取得编号为京R-2011-0302的软件企业认定证书；④公司之间接控股子公司北京国铁路阳软件（以下简称“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，并取得编号为京R-2012-0024的软件企业认定证书；以上公司根据国务院国发[2011]4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》及财政部、国家税务总局下发的财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，实际税负超过3%的部分即征即退。

根据《财政部 国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税〔2013〕37号），本公司从2013年8月1日起技术服务收入由原征收5%营业税改征6%增值税。

(2) **所得税**：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，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；根据豫科[2015]30号文，本公司被认定为河南省2014年度第二批高新技术企业，于2014年10月23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：GR201441000269，本公司2014-2016年度所得税税率为15%。

根据豫科[2012]8号文，本公司之子公司辉煌软件被认定为高新技术企业，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2012年—2014年所得税适用税率为15%。

信通软件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。2014-2016年度所得税适用税率为12.5%。

本公司之控股子公司北京国铁路阳技术有限公司（以下简称“国铁路阳”）2014年10月30日经北京市科学技术委员会认证为高新技术企业，高新技术企业证书编号：GR201411001516。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，国铁路阳2014-2016年度所得税适用税率为15%

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

路阳软件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，2014-2016年度所得税适用税率为12.5%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	82,050.81	55,870.26

银行存款	827,514,812.27	863,539,653.15
其他货币资金	13,568,818.42	14,302,642.25
合计	841,165,681.50	877,898,165.66

截至2014年12月31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：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		2,463,227.20
信用证保证金		
履约保证金	12,406,468.42	11,237,346.75
质押金		302.70
合计	12,406,468.42	13,700,876.65

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,810,426.23	5,138,700.00
商业承兑票据	7,809,697.40	1,824,713.56
合计	16,620,123.63	6,963,413.56

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	17,293,023.75	
商业承兑票据	4,800,000.00	
合计	22,093,023.75	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

报告期内，公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

其他说明

期末应收票据中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款，无应收其他

关联方款项。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	521,490,273.30	100.00%	63,632,714.58	12.20%	457,857,558.72	455,247,473.39	100.00%	44,276,027.44	9.73%	410,971,445.95
合计	521,490,273.30	100.00%	63,632,714.58	12.20%	457,857,558.72	455,247,473.39	100.00%	44,276,027.44	9.73%	410,971,445.95

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：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	332,581,422.09	16,629,071.11	5.00%
1 年以内小计	332,581,422.09	16,629,071.11	5.00%
1 至 2 年	102,828,041.19	10,282,804.12	10.00%
2 至 3 年	53,884,794.41	16,165,438.32	30.00%
3 年以上	32,196,015.61	20,555,401.03	63.84%
3 至 4 年	27,615,550.86	16,569,330.51	60.00%
4 至 5 年	2,971,971.15	2,377,576.92	80.00%
5 年以上	1,608,493.60	1,608,493.60	100.00%
合计	521,490,273.30	63,632,714.58	12.20%

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：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额19,356,687.14元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本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形。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
北京全路通信信号研究设计院有限公司	36,744,413.14	7.05	2,649,074.06
中铁建电气化局集团有限公司	32,441,490.18	6.22	1,622,074.51
上海铁路局	26,105,669.12	5.01	1,313,661.29
北京西南交大盛阳科技有限公司	24,769,805.24	4.75	1,782,967.27
国电南瑞科技股份有限公司	17,166,183.87	3.29	1,716,618.39
合计	137,227,561.55	26.32	9,084,395.52

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款，无应收关联方款项。

期末不存在应收账款质押的情况。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	20,601,035.93	93.35%	15,299,643.18	83.84%

1 至 2 年	809,802.00	3.67%	1,197,090.00	6.56%
2 至 3 年	581,575.00	2.64%	191,000.00	1.05%
3 年以上	76,689.00	0.35%	1,560,018.00	8.55%
合计	22,069,101.93	--	18,247,751.18	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位: 元

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
广东创电科技有限公司	631,230.00	1-2年	未到结算期
广东粤铁电子科技有限公司	450,000.00	2-3年	未到结算期
中国神华国际工程有限公司	157,400.00	1-2年	未到结算期
合计	1,238,630.00		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位: 元

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
南京南瑞集团公司	7,226,131.95	32.74	1年以内	未到结算期
中铁电化(西安)通号设备有限公司	3,649,700.00	16.54	1年以内	未到结算期
北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司	1,397,400.00	6.33	1年以内	未到结算期
上海朝盈电子技术有限公司	1,048,800.00	4.75	1年以内	未到结算期
西安盛达铁路电器有限责任公司	1,021,662.00	4.63	1年以内	未到结算期
合计	14,343,693.95	64.99		

其他说明:

期末预付款项中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款,无预付其他关联方款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准	48,294,961.36	100.00%	585,072.48	1.21%	47,709,888.88	18,253,990.41	100.00%	596,121.23	3.27%	17,657,869.18

备的其他应收款										
合计	48,294,961.36	100.00%	585,072.48	1.21%	47,709,888.88	18,253,990.41	100.00%	596,121.23	3.27%	17,657,869.18

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	7,510,369.36	375,518.47	5.00%
1 年以内小计	7,510,369.36	375,518.47	5.00%
1 至 2 年	220,234.00	22,023.40	10.00%
2 至 3 年	589,740.70	176,922.21	30.00%
3 年以上	13,614.00	10,608.40	77.92%
3 至 4 年	2,914.00	1,748.40	60.00%
4 至 5 年	9,200.00	7,360.00	80.00%
5 年以上	1,500.00	1,500.00	100.00%
合计	8,333,958.06	585,072.48	7.02%

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-11,048.75元；本期收回或转回坏账准备金额11,048.75元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投资款	39,473,684.00	0.00
待抵税金	0.00	9,083,877.77
代交保险款	487,319.30	470,610.84

备用金	4,017,594.62	6,484,595.51
投标费用	368,534.51	930,813.54
投标保证金	840,000.00	968,000.00
技术服务费	2,174,736.00	0.00
其他	933,092.93	316,092.75
合计	48,294,961.36	18,253,990.41

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
飞天联合(北京)系统技术有限公司	投资款	39,473,684.00	1 年以内	81.73%	
北京康拓科技有限公司	技术服务费	2,000,000.00	1 年以内	4.14%	100,000.00
天津市双港经济发展管理服务中心	施工保证金	300,000.00	2-3 年	0.62%	90,000.00
中铁检验认证中心	认证费	256,873.00	1 年以内	0.53%	12,843.65
住房公积金	住房公积金	200,936.25	1 年以内	0.42%	
合计	--	42,231,493.25	--	87.44%	202,843.65

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	30,969,361.09		30,969,361.09	50,434,453.96		50,434,453.96
在产品	36,734,355.98		36,734,355.98	76,926,234.27		76,926,234.27
库存商品	98,005,942.38		98,005,942.38	30,437,722.86		30,437,722.86
自制半成品	12,746,789.13		12,746,789.13	18,867,931.38		18,867,931.38
委托加工物资	1,677,677.19		1,677,677.19	3,747,192.46		3,747,192.46
合计	180,134,125.77		180,134,125.77	180,413,534.93		180,413,534.93

(2) 存货跌价准备

期末存货可收回净值高于账面价值，无需计提跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无借款费用资本化金额。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	5,775,157.58	
所得税预缴税额	131,873.19	
合计	5,907,030.77	

8、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	5,000,000.00		5,000,000.00			
按成本计量的	5,000,000.00		5,000,000.00			
合计	5,000,000.00		5,000,000.00			

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

期末无按公允价值计量的可供出售金融资产。

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
飞天联合(北京)系统技术有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00					5.00%	
合计		5,000,000.00		5,000,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无

其他说明

公司于2014年8月26日召开总经理办公会，审议通过了《河南辉煌科技股份有限公司及北京飞天联合（北京）系统技术有限公司投资合作备忘录》。于2014年8月27日与飞天联合（北京）系统技术有限公司签署了《飞天联合（北京）系统技术有限公司增资扩股协议》。飞天联合增加注册资本126.1178万元，其中本公司出资500万元认购57.3623万元，占飞天联合增资后注册资本的5%。截止2014年12月31日，北京飞天联合（北京）系统技术有限公司已完成工商变更手续。

9、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	49,965,129.66	91,093,364.91		10,417,569.19	5,769,948.13	157,246,011.89
2.本期增加金额		468,605.34			346,107.30	814,712.64
（1）购置		468,605.34			346,107.30	814,712.64
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额				113,324.00		113,324.00
（1）处置或报废				113,324.00		113,324.00
4.期末余额	49,965,129.66	91,561,970.25		10,304,245.19	6,116,055.43	157,947,400.53
二、累计折旧						
1.期初余额	10,739,808.40	27,563,358.39		6,227,549.62	3,829,342.53	48,360,058.94
2.本期增加金额	1,691,826.76	16,658,194.33		1,533,254.72	962,469.84	20,845,745.65
（1）计提	1,691,826.76	16,658,194.33		1,533,254.72	962,469.84	20,845,745.65
3.本期减少金额				109,924.28		109,924.28
（1）处置或报废				109,924.28		109,924.28
4.期末余额	12,431,635.16	44,221,552.72		7,650,880.06	4,791,812.37	69,095,880.31
三、减值准备						
1.期初余额						

2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	37,533,494.50	47,340,417.53		2,653,365.13	1,324,243.06	88,851,520.22
2.期初账面价值	39,225,321.26	63,530,006.52		4,190,019.57	1,940,605.60	108,885,952.95

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	5,728,574.72		5,728,574.72	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	1,676,017.34		1,676,017.34	1,000,000.00		1,000,000.00
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			
轨道交通运营安全服务系统	57,738,925.36		57,738,925.36			
轨道交通信号智能电源产业化项目	2,191,914.74		2,191,914.74	1,530,854.74		1,530,854.74
合计	68,251,364.47		68,251,364.47	47,548,228.99		47,548,228.99

注：轨道交通运营安全服务系统包含“年产 50 个站轨道交通运营安全服务系统项目”

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他 减少金额	期末余 额	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率	资金来 源
工程主体-新 厂区	50,000.0 0	42,906,49 0.97	2,199,70 3.13		39,377,61 9.38	5,728,57 4.72	8.73%	9.00%				其他
分散自律调度 集中系统 (CTC)		944,197.4 9			944,197.4 9							其他
铁路计算机联 锁系统		1,166,685 .79			1,166,685. 79							其他
北斗铁路列车 卫星定位与辅 助预警系统应 用示范	3,401.30	1,000,000 .00	676,017. 34			1,676,01 7.34	4.93%	5.00%				其他
轨道交通信息 集成与网络化 运营调度指挥 系统	3,100.00		915,932. 31			915,932. 31	2.95%	3.00%				其他
轨道交通运营 安全服务系统	24,034.2 0		57,738,9 25.36			57,738,9 25.36	24.02%	25%				募股资 金
轨道交通信号 智能电源产业 化项目	5,600.00	1,530,854 .74	661,060. 00			2,191,91 4.74	3.91%	4.00%				其他
合计	86, 135.50	47,548,22 8.99	62,191,6 38.14		41,488,50 2.66	68,251,3 64.47	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

其他说明

(1) 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。

(2) 截止 2014 年 12 月 31 日，在建工程不存在减值情况，无需计提在建工程减值准备。

(3) “工程主体-新厂区”项目总投资中有 1.99 亿元为公司 2013 年度非公开发行募集资金投资的四个项目分摊。

11、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程用材料	88,535.73	50,460.65
尚未安装的设备	2,000.00	
合计	90,535.73	50,460.65

其他说明：

截止2014年12月31日，工程物资不存在减值情况，无需计提工程物资减值准备。

12、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	17,609,958.45		1,600,000.00	646,013.68	19,855,972.13
2.本期增加金额	39,377,619.38				39,377,619.38
(1) 购置	39,377,619.38				39,377,619.38
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	56,987,577.83		1,600,000.00	646,013.68	59,233,591.51
二、累计摊销					
1.期初余额	1,660,248.66		999,999.75	410,171.27	3,070,419.68
2.本期增加金额	1,064,796.44		159,999.96	78,385.14	1,303,181.54
(1) 计提	1,064,796.44		159,999.96	78,385.14	1,303,181.54
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,725,045.10		1,159,999.71	488,556.41	4,373,601.22
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	54,262,532.73		440,000.29	157,457.27	54,859,990.29
2.期初账面价值	15,949,709.79		600,000.25	235,842.41	16,785,552.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

报告期内，公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

其他说明：

本年摊销额为1,303,181.54元；期末无形资产不存在抵押情况。

期末无形资产可收回金额高于账面价值，不需计提减值准备。

期末无形资产大幅增加，主要系公司购买的土地本期办妥产权证书由在建工程转入所致。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
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

(2) 商誉减值准备

截止2014年12月31日，公司对上述商誉按预计的现金流量以税后11.79%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。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款	83,314,820.56	12,497,223.08	35,829,383.55	5,374,407.53
应收账款坏账准备	63,632,714.58	9,517,144.79	44,276,027.44	6,650,781.70
其他应收款坏账准备	585,072.48	98,811.57	596,121.23	92,495.51
预收款项	36,909,586.25	5,536,437.94	15,754,547.14	2,363,182.07
存货（内部销售未实现损益）	14,453,985.00	2,941,752.90	20,261,433.67	3,039,215.05
合计	198,896,178.87	30,591,370.28	116,717,513.03	17,520,081.86

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
库存商品	79,450,333.21	11,917,549.98	22,789,380.29	3,418,407.04
合计	79,450,333.21	11,917,549.98	22,789,380.29	3,418,407.04

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		30,591,370.28		17,520,081.86
递延所得税负债		11,917,549.98		3,418,407.04

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	688,075.74	
合计	688,075.74	

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,000,000.00	7,662,482.00

合计	2,000,000.00	7,662,482.00
----	--------------	--------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	154,783,903.29	142,918,036.47
1—2 年	26,601,779.39	52,230,413.17
2—3 年	8,728,216.35	8,145,227.76
3 年以上	4,031,500.60	1,931,243.30
合计	194,145,399.63	205,224,920.70

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京义诚齐力铁路设备科技开发有限公司	7,474,155.00	未到结算期
郑州华容电气科技有限公司	7,306,150.00	未到结算期
河南思维自动化设备股份有限公司	4,508,148.00	未到结算期
河北省南皮铁路器材有限责任公司	3,194,495.16	未到结算期
成都中达电气信号设备有限公司	2,545,959.90	未到结算期
合计	25,028,908.06	--

其他说明：

期末余额中无应付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及其他关联单位款项。

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	61,378,078.15	39,960,228.04
1—2 年	6,983,381.65	428,706.60
2—3 年	223,980.60	112,072.00
3 年以上	10,000.00	74,100.00
合计	68,595,440.40	40,575,106.64

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆红淖三铁路有限公司	3,458,394.00	项目未完工
郑州铁路局洛阳工程指挥部	1,701,000.00	项目未完工
北京交控科技有限公司	1,246,815.90	项目未完工
合计	6,406,209.90	--

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,564,312.72	65,430,247.65	62,998,948.19	12,995,612.18
二、离职后福利-设定提存计划	29,593.83	5,152,092.11	5,148,396.74	33,289.20
三、辞退福利		3,000.00	3,000.00	
合计	10,593,906.55	70,585,339.76	68,150,344.93	13,028,901.38

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,898,282.74	54,143,001.73	52,764,496.61	9,276,787.86
2、职工福利费		4,967,444.40	4,967,444.40	
3、社会保险费	303,514.37	2,556,471.06	2,552,691.89	307,293.54
其中：医疗保险费	300,772.25	2,104,569.55	2,101,305.75	304,036.05
工伤保险费	1,332.91	230,216.23	229,962.15	1,586.99
生育保险费	1,409.21	221,685.28	221,423.99	1,670.50
4、住房公积金		2,078,146.03	2,078,146.03	
5、工会经费和职工教育经费	2,362,515.61	1,685,184.43	636,169.26	3,411,530.78
合计	10,564,312.72	65,430,247.65	62,998,948.19	12,995,612.18

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	28,184.60	4,686,697.12	4,683,177.72	31,704.00
2、失业保险费	1,409.23	465,394.99	465,219.02	1,585.20

合计	29,593.83	5,152,092.11	5,148,396.74	33,289.20
----	-----------	--------------	--------------	-----------

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,381,192.33	9,859,431.82
企业所得税	7,767,841.39	4,174,997.05
个人所得税	343,794.65	249,776.64
城市维护建设税	660,481.21	690,160.23
土地使用税	124,639.77	52,218.75
房产税	74,017.80	74,254.08
教育费附加	471,772.28	492,971.60
防洪工程维护费	955.69	937.04
合计	18,824,695.12	15,594,747.21

21、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,051,341.21	5,453,242.79
1—2 年	647,927.40	49,378.88
2—3 年	12,900.00	79,980.00
3 年以上	33,180.00	19,100.00
合计	4,745,348.61	5,601,701.67

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

其他说明

- (1) 期末余额中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。
- (2) 期末余额中无欠关联方款项。
- (3) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	27,000,000.00	
合计	27,000,000.00	

其他说明：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	期初余额
					本币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司郑州桐柏路支行	2014-9-10	2015-2-11、 2015-8-11	人民币	6.765	25,000,000.00	
平安银行股份有限公司郑州分行	2014-3-21	2015-2-21、 2015-8-21	人民币	7.50	2,000,000.00	
合计					27,000,000.00	

23、长期借款**长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,000,000.00	
信用借款	137,000,000.00	
合计	187,000,000.00	

长期借款分类的说明：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	期初余额
					本币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司郑州桐柏路支行	2014-9-10	2017-8-11	人民币	6.765	50,000,000.00	
平安银行股份有限公司郑州分行	2014-3-21	2016-3-20	人民币	7.50	137,000,000.00	
合计					187,000,000.00	

长期借款的说明：

(1) 截止2014年12月31日，本公司的信用借款情况为：本公司从平安银行郑州分行取得借款15000万元，借款期限为2014年3月21日至2016年3月20日，2014年8月21日还款100万元，2014年12月5日还款1000万元，一年以内即将到期的借款为200万元。

(2) 截止2014年12月31日，本公司的质押借款情况详见本附注“十二、1、重要承诺事

项”。

24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	21,150,000.00	1,000,000.00	9,650,000.00	12,500,000.00	
合计	21,150,000.00	1,000,000.00	9,650,000.00	12,500,000.00	--

涉及政府补助的项目：

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		2,000,000.00		8,000,000.00	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			2,000,000.00	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			-1,500,00 0.00	2,500,000.00	与资产相关
合计	21,150,000.00	1,000,000. 00	8,150,000.00	-1,500,00 0.00	12,500,000.00	--

其他说明：

(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, 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折旧年限(5年)将该补助资金平均结转至各期营业外收入, 2014年度结转金额为200万元。

(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养计划项目经费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养计划项目经费15万元, 用于HH-LS型计算机联锁系统项目的研发。截至2014年12月31日止, 该项目已完工验收。

(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30万元, 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12月31日止, 该项目已完工验收。

(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发及产业化项目, 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300万元, 截至2014年12月31日止, 该项目已完工验收。

(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项目, 截至2014年12月31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12月31日止, 该项目已完工验收。

(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, 根据郑科计[2013]4号关于下达郑州市2014年第二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12月31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12月31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，按照项目经费管理规定，公司应拨转经费150万元予联合单位北京金鸿泰科技有限公司。截至2014年12月31日止，该项目尚未完工。

25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	221,562,600.00			155,093,820.00		155,093,820.00	376,656,420.00

26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	887,467,678.88		252,101,292.36	635,366,386.52
其他资本公积	180,000.00			180,000.00
合计	887,647,678.88		252,101,292.36	635,546,386.52

其他说明：

(1) 经本公司第五届董事会第六次会议决议以及2014年第三次临时股东大会决议，本公司以截止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，共计转增155,093,820.00股，转增股份于2014年10月28日上市流通。

(2) 公司购买子公司国铁路阳剩余少数股东49.13%的股权时，实际支付的对价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元冲减资本公积。

27、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,500,616.45	22,255,703.83		49,756,320.28

合计	27,500,616.45	22,255,703.83	49,756,320.28
----	---------------	---------------	---------------

28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	303,806,960.47	233,457,436.04
调整后期初未分配利润	303,806,960.47	233,457,436.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	99,007,810.67	70,399,232.05
减：提取法定盈余公积	22,255,703.83	49,707.62
应付普通股股利	62,037,528.00	
所有者权益其他内部结转	7,421,381.30	
期末未分配利润	325,942,920.61	303,806,960.47

调整期初未分配利润明细：

(1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。

(2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。

(3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。

(4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。

(5) 其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

29、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	483,280,133.23	250,015,425.37	373,826,777.74	205,422,991.89
其他业务	42,343,624.07	31,659,281.23	13,726,897.85	6,103,953.10
合计	525,623,757.30	281,674,706.60	387,553,675.59	211,526,944.99

30、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,481,497.96	2,247,734.00
教育费附加	2,486,784.35	1,605,524.34
防洪维护工程费	4,410.24	3,546.21
合计	5,972,692.55	3,856,804.55

其他说明：

营业税金及附加本期发生额较上期增加了2,115,888.00元，增长了54.86%，主要系本期营业收入较上期大幅增长导致相应税费增加。

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,231,532.17	5,285,074.02
运输及维修	1,563,924.29	1,371,964.92
办公费	921,969.64	960,324.03
物料消耗	138,200.00	189,565.00
广告费	240,660.37	233,490.56
差旅费	8,345,559.93	6,214,124.11
业务招待费	2,585,468.64	5,024,371.73
招标及咨询费	3,693,888.55	3,262,648.39
租赁费	119,633.40	181,584.30
其他	487,582.66	483,919.79
合计	25,328,419.65	23,207,066.85

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,225,146.94	25,896,264.34
修理及运输	747,401.93	1,817,745.08
办公费	3,996,618.34	3,246,795.83
研发费	43,828,462.10	35,622,997.40
折旧及摊销	11,292,515.11	12,469,674.57
差旅费	2,123,967.77	1,461,541.82
业务招待费	2,958,086.86	3,423,778.62
税金	1,325,607.31	899,492.97
审计咨询费	1,313,507.14	1,363,195.63
其他	9,100,488.94	5,255,225.71
合计	102,911,802.44	91,456,711.97

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,596,171.56	4,763,742.49
减：利息收入	17,154,354.57	1,331,416.99
其他	1,914,057.72	381,019.88
合计	-644,125.29	3,813,345.38

其他说明：

财务费用本期较上期减少4,457,470.67元，减少11,689.00%，主要原因系公司2013年非公开发行募集资金银行存款利息收入增加所致。

34、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	19,345,638.39	16,068,972.76
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	19,345,638.39	16,068,972.76

35、营业外收入

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	8,157,600.00	13,252,000.00	8,157,600.00
增值税超税负返还收入	16,332,721.30	23,891,756.63	

罚款收入	20,080.00	3,840,200.00	20,080.00
其他	11,176.00	24,484.27	11,176.00
合计	24,521,577.30	41,008,440.90	8,188,856.00

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
HHJZ-01 型轨道行车安全自动化测试设备		500,000.00	与资产相关
年开通 500 个车站的新铁路信号微机监测系统项目	2,000,000.00		与资产相关
新型铁路信号微机监测系统研发及产业化		1,200,000.00	与收益相关
HH-LS 型计算机联锁系统	450,000.00		与收益相关
地铁综合监控系统		1,000,000.00	与收益相关
铁路防灾安全监控系统研发及产业化	800,000.00		与收益相关
物联网项目专项资金		3,000,000.00	与收益相关
河南省特色产业中小企业发展资金		900,000.00	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		与收益相关
调车作业监测控制系统研究及产业化		6,250,000.00	与收益相关
铁路电务管理信息系统研发及产业化	500,000.00		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		与收益相关
城市轨道交通信号维护指挥家系统	1,000,000.00		与收益相关
北京市老旧机动车淘汰补助款		10,000.00	与收益相关
北京市丰台区科学技术委员会发放专利奖励金		12,000.00	与收益相关
天津市东丽区发放的信息化建设财政补贴		300,000.00	与收益相关
专利奖励资金	7,600.00		与收益相关
外贸区域协调发展促进资金		80,000.00	与收益相关
合计	8,157,600.00	13,252,000.00	

其他说明：

(1) 增值税超税负返还收入：2003年9月，公司经豫信[2003]48号文批准为软件企业，根据国务院国发[2000]18号文《关于印发鼓励软件企业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，实际税负超过3%的部分即征即退。其中公司根据郑高国税 退抵税 [2014] 112号，收到退还税款所属时期为2013年12月01日到2014年08月31日的增值税税款5,736,733.37元；根据郑高国税 国税通 [2014] 270号，收到退还税款1,831,121.49元。公司控股子公司辉煌软件根据郑高国税退抵税[2014]113号，收到退还税款所属时期为2013年12月1日到2014年8月31日的增值税税款2,140,613.90元，

根据郑高国税 国税 通 [2014]267号，收到退还税款155,555.55元。公司控股子公司信通软件根据丰国税货[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，该公司软件产品铁路信号智能电源屏实时监测系统V1.0，享受增值税即征即退政策，收到北京丰台区国税局关于北京全路信通软件技术有限公司增值税超税负返还合计3,325,292.23元。公司控股子公司国铁路阳根据丰国税货[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，该公司软件产品铁路信号智能电源屏实时监测系统V1.0，享受增值税即征即退的政策，收到北京丰台区国税局关于北京国铁路阳技术有限公司增值税超税负返还合计3,143,404.76元。

(2) 政府补助收入：与资产相关的递延收益本期结转2,000,000.00元，详见注释 24(1)；与收益相关的递延收益本期结转6,150,000.00元，详见注释 24(2)、(3)、(4)、(5)、(6)、(8)；根据郑州市科技局《郑州市科学技术奖励办法》，收到郑州红元帅专利代理事务所汇入专利奖励资金7,600.00元。

3、本期营业外收入较上年减少16,486,863.60元，减少了40.20%，主要原因为：a. 上期本公司及辉煌软件，全路信通及国铁路阳实际收到增值税超税负返还金额较大；b. 当期满足结转收入的递延收益较上期减少；c. 罚款收入减少。

36、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	11,492.34	3,399.72
其中：固定资产处置损失	3,399.72	11,492.34	3,399.72
非货币性资产交换损失		72,000.00	
对外捐赠	50,000.00		50,000.00
其他	3,050.78	576.84	3,050.78
合计	56,450.50	84,069.18	56,450.50

其他说明：

对外捐赠：公司于2014年11月对郑州市信息化促进会捐赠50,000.00元。

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,754,796.13	3,086,192.26
递延所得税费用	-4,572,145.48	-7,312,474.28
合计	15,182,650.65	-4,226,282.02

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	115,499,749.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,324,962.46
子公司适用不同税率的影响	-1,174,159.24
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-968,152.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	15,182,650.65

38、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府各类补助	7,600.00	402,000.00
罚款收入	20,080.00	3,840,200.00
营业外收入	11,176.00	
利息收入	17,154,354.57	1,331,416.99
其它暂收往来款	3,825,205.41	185,777.56
所有权受限资产减少	1,294,408.23	
合计	22,312,824.21	5,759,394.55

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现	18,096,887.48	17,921,992.83
管理费用付现	37,717,143.10	30,865,981.81
财务费用手续费	1,914,057.72	381,019.88
营业外支出付现	53,050.78	576.84
所有权受限资产增加		3,544,628.40
其他暂付款	4,334,095.37	1,037,715.88
合计	62,115,234.45	53,751,915.64

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的科技三项经费	1,000,000.00	8,900,000.00
合计	1,000,000.00	8,900,000.00

39、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	100,317,099.11	82,774,482.83
加：资产减值准备	19,345,638.39	16,068,972.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,845,745.65	18,774,421.98
无形资产摊销	1,303,181.54	694,662.90
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	11,492.34
财务费用（收益以“-”号填列）	14,596,171.56	4,763,742.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,071,288.42	-6,209,176.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	8,499,142.94	-1,103,297.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,177,619.68	-37,328,349.57

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-111,122,261.70	-206,793,279.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,413,626.79	194,398,418.84
经营活动产生的现金流量净额	44,952,835.90	66,052,091.18
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	828,759,213.08	864,197,289.01
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	-35,438,075.93	606,553,233.22

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	195,835,407.85
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	195,835,407.85

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	828,759,213.08	864,197,289.01
其中：库存现金	82,050.81	55,870.26
可随时用于支付的银行存款	827,514,812.27	863,539,653.15
可随时用于支付的其他货币资金	1,162,350.00	601,765.60
三、期末现金及现金等价物余额	828,759,213.08	864,197,289.01
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	12,406,468.42	13,700,876.65

其他说明：

期末其他货币资金中有12,406,468.42元保函保证金，使用受限制，不包含在现金及现金

等价物中；期初其他货币资金中有11,237,346.75元保函保证金、2,463,227.20元银行承兑汇票保证金和302.70元短期循环融资质押金，使用受限制，不包含在现金及现金等价物中。

40、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,406,468.42	保函保证金
合计	12,406,468.42	--

八、合并范围的变更

根据公司2014年4月9日召开第五届董事会第四次会议，审议通过的《关于投资设立全资子公司的议案》，公司拟以自有资金人民币1,500万元投资设立全资子公司河南辉煌信通软件有限公司。期末全资子公司辉煌信通纳入报表合并范围。

九、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
河南辉煌软件有限公司	郑州高新技术产业开发区	郑州高新开发区科学大道74号	软件服务	100.00%		投资设立
河南辉煌信通软件有限公司	郑州高新技术产业开发区	郑州市高新区科学大道74号	软件服务	100.00%		投资设立
北京全路信通软件科技有限公司	北京市丰台区	北京市丰台区南四环西路188号1区7号楼602室(园区)	软件服务	100.00%		投资设立
北京国铁路阳技术有限公司	北京市丰台区	北京市丰台区南四环西路188号1区7号楼401室(园区)	铁路通信信号	100.00%		购买取得
北京国铁路阳软件有限公司	北京市丰台区	北京市丰台区南四环西路188号1区7号楼301室	软件服务	100.00%		购买取得
天津辉煌路阳科技有限公司	天津市津南区	天津双港工业区丽港园12号34-210	铁路通信信号	100.00%		购买取得
天津信通铁路电气技术有限公司	天津市东丽区	天津市东丽区先锋东路48号-4	铁路通信信号	100.00%		购买取得

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2014年12月31日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额26.32%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2014年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	841,165,681.50	841,165,681.50	841,165,681.50			
应收票据	16,620,123.63	16,620,123.63	16,620,123.63			

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
应收账款	457,857,558.72	521,490,273.30	324,499,865.98	145,299,426.46	51,690,980.86	
预付账款	22,069,101.93	22,069,101.93	22,069,101.93			
其他应收款	47,709,888.88	48,294,961.36	48,294,961.36			
小计	1,385,422,354.66	1,449,640,141.72	1,252,649,734.40	145,299,426.46	51,690,980.86	
应付票据	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00			
应付账款	194,145,399.63	194,145,399.63	160,557,688.75	29,959,997.22	3,627,713.65	
预收账款	68,595,440.40	68,595,440.40	68,595,440.40			
其他应付款	4,745,348.61	4,745,348.61	4,745,348.61			
一年内到期 长期借款	27,000,000.00	27,000,000.00	27,000,000.00			
长期借款	187,000,000.00	187,000,000.00		137,000,000.00	50,000,000.00	
小计	3,254,330,897.96	3,382,766,472.08	2,768,197,946.56	457,558,850.14	157,009,675.37	

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	877,898,165.66	877,898,165.66	877,898,165.66			
应收票据	6,963,413.56	6,963,413.56	6,963,413.56			
应收账款	410,971,445.95	455,247,473.39	285,245,598.32	124,684,004.86	45,317,870.21	
预付账款	18,247,751.18	18,247,751.18	18,247,751.18			
其他应收款	17,657,869.18	18,253,990.41	18,253,990.41			
小计	1,331,738,645.53	1,376,610,794.20	1,206,608,919.13	124,684,004.86	45,317,870.21	
应付票据	7,662,482.00	7,662,482.00	7,662,482.00			
应付账款	205,224,920.70	205,224,920.70	170,914,417.72	30,407,533.98	3,902,968.99	
预收账款	40,575,106.64	40,575,106.64	40,575,106.64			
其他应付款	5,601,701.67	5,601,701.67	40,575,106.64			
小计	259,064,211.01	259,064,211.01	259,727,113.00	30,407,533.98	3,902,968.99	

(三) 市场风险

1、外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环

境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生一定的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止2014年12月31日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为214,000,000.00元，详见附注六注释22、23。

(3) 敏感性分析：

截止2014年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约1,070,000.00元。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注三。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李海鹰	持股 5%以上自然人股东
谢春生	持股 5%以上自然人股东

3、关联交易情况

报告期内，公司以151,361,723.85元收购了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，刘宝利先生于收购发生前被提名为公司第五届监事会监事。针对本次交易，公司聘请专业的机构对标的公司进行审计、评估，并按照规定召开了董事会、股东会会议，会议的召开、审议程序合法、合规。公司独立董事对此发表了独立意见，保荐机构发表了核查意见，均认为本次交易公平、公正，不存在损害公司及股东利益的情形。2014年2月24日，国铁路阳完成工商登记变更。

4、关联方承诺

公司监事会主席刘宝利先生在公司收购其持有的北京国铁路阳技术有限公司49.13%的股权时承诺如下：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。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司以评估价值为30,811万元的国铁路阳100%股权作为质押，自中国工商银行股份有限公司郑州桐柏路支行取得借款7,500万元，借款合同期限自2014年9月10日至2017年8月11日，期末列入长期借款5,000万元，列入一年以内到期的长期借款2,500万元。

2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	公司发行公司债券已获得中国证券监督管理委员会证监许可（2014）926号文核准，核准公司公开发行不超过人民币5亿元的公司债券，根据《河南辉煌科技股份有限公司2015年公司债券（第一期）发行公告》，公司2015年公司债券（第一期）发行规模为人民币2.5亿，发行价格为每张100元，期限为3年，附第2年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，简称为“15辉煌01”，发行工作已于2015年3月6日结束，网下机构投资者认购数量为2.5亿元，占本期债券发行总量的比例为100%。	2015年度财务费用增加18,937,500.00，净利润预计减少16,096,875.00元	
重要的对外投资	公司于2014年10月29日召开《河南辉煌科技股份有限公司第五届董事会第八次会议》，审议通过了《飞天联合（北京）系统技术有限公司增资扩股协议》。辉煌科技以自有资金3,947.3684万元认购飞天联合（北京）系统技术有限公司新增注册资本214.9736万元，增资完成		占飞天联合注册资本的20%，不合并公司报表，对公司财务状况和经营成果无

	后，飞天联合注册资本为 1,361.4996 万元，其中辉煌科技共计持有 20%，截止 2014 年 12 月 31 日，飞天联合未完成工商登记变更。		影响。
--	---	--	-----

2、利润分配情况

经2015年4月20日第五届董事会第九次会议审议决定，以2014年底的总股本376,656,420股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元（含税），共计分配股利11,299,692.60元，上述分红决定尚需经2014年度股东大会批准实施。

3、其他资产负债表日后事项说明

被投资单位飞天联合（北京）系统技术有限公司于2015年1月23日完成工商变更登记。

除上述资产负债表日后事项外，截止本报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- ①该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- ②该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

- ①将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分

部；

②将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额			
	郑州分部	北京分部	抵销	合计
一、营业收入	367,389,326.85	164,570,587.69	-6,336,157.24	525,623,757.30
其中：对外交易收入	367,389,326.85	158,234,430.45		525,623,757.30
分部间交易收入		6,336,157.24	-6,336,157.24	-
二、营业费用	14,312,970.73	11,015,448.92		25,328,419.65
其中：对联营和合营企业的投资收益				
资产减值损失	16,638,457.19	2,599,094.40		19,237,551.59
折旧费和摊销费	21,195,621.16	953,306.03		22,148,927.19
三、利润总额（亏损）	77,108,858.44	38,390,891.32		115,499,749.76
四、所得税费用	10,120,759.17	5,061,891.48		15,182,650.65
五、净利润（亏损）	66,988,099.27	33,328,999.84		100,317,099.11
六、资产总额	1,636,803,430.86	292,638,963.07	-1,783,011.40	1,927,659,382.53
七、负债总额	1,636,803,430.86	292,638,963.07	-1,783,011.40	1,927,659,382.53
八、其他重要的非现金项目				
1. 资本性支出	19,342,607.96	1,468,313.18		20,810,921.14

(3) 其他说明

本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型为：

本公司报告分部主营业务为铁路信号通信产品的研发、生产、销售、安装和维护，同其他分部生产经营活动及业务内容相同。但从内部组织结构、管理要求、内部报告制度及地理区域等方面分为如下分部：郑州分部、北京分部。郑州分部包括：股份本部、河南辉煌软件有限公司、河南辉煌信通软件有限公司、北京全路通软件科技有限公司；北京分部包括：北京国铁路阳技术有限公司、北京国铁路阳软件有限公司、天津辉煌路阳科技有限公司、天津信通铁路电气技术有限公司。

2、其他

除上述其他重要事项外，截止2014年12月31日，本公司无应披露未披露的其他重大事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	393,043,657.20	100.00%	52,112,392.08	13.26%	340,931,265.12	348,744,868.86	100.00%	35,395,692.15	10.15%	313,349,176.71
合计	393,043,657.20	100.00%	52,112,392.08	13.26%	340,931,265.12	348,744,868.86	100.00%	35,395,692.15	10.15%	313,349,176.71

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	244,531,728.52	12,226,586.43	5.00%
1 年以内小计	244,531,728.52	12,226,586.43	5.00%
1 至 2 年	69,427,820.89	6,942,782.09	10.00%
2 至 3 年	50,773,375.27	15,232,012.58	30.00%
3 年以上	28,310,732.52	17,711,010.98	62.56%
3 至 4 年	25,540,885.02	15,324,531.01	60.00%
4 至 5 年	1,916,837.65	1,533,470.12	80.00%
5 年以上	853,009.85	853,009.85	100.00%
合计	393,043,657.20	52,112,392.08	13.26%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额16,716,699.93元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本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形。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
中铁建电气化局集团有限公司	32,441,490.18	8.25	1,622,074.51
上海铁路局	26,105,669.12	6.64	1,313,661.29
北京全路通信信号研究设计院有限公司	25,992,940.85	6.61	1,299,647.04
国电南瑞科技股份有限公司	17,166,183.87	4.37	1,716,618.39
上海铁路局合肥铁路枢纽工程建设指挥部	12,519,590.00	3.19	625,979.50
合计	114,225,874.02	29.06	6,577,980.73

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	42,507,520.80	100.00%	153,346.21	0.36%	42,354,174.59	4,813,571.99	100.00%	236,637.51	4.92%	4,576,934.48
合计	42,507,520.80	100.00%	153,346.21	0.36%	42,354,174.59	4,813,571.99	100.00%	236,637.51	4.92%	4,576,934.48

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	2,515,654.90	125,782.75	5.00%
1 年以内小计	2,515,654.90	125,782.75	5.00%
1 至 2 年	25,850.60	2,585.06	10.00%
2 至 3 年	47,900.00	14,370.00	30.00%
3 年以上	13,614.00	10,608.40	77.92%
3 至 4 年	2,914.00	1,748.40	60.00%
4 至 5 年	9,200.00	7,360.00	80.00%
5 年以上	1,500.00	1,500.00	100.00%
合计	2,603,019.50	153,346.21	5.89%

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-83,291.30元；本期收回或转回坏账准备金额83,291.30元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投资款	39,473,684.00	0
代交保险款	430,817.30	436,591.89
备用金	1,507,536.06	3,181,984.81
投标费用	368,534.51	930,813.54
其他	726,948.93	264,181.75
合计	42,507,520.80	4,813,571.99

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末 余额
飞天联合(北京)系统技术有限公司	投资款	39,473,684.00	1 年以内	92.86%	
中铁检验认证中心	认证费	256,873.00	1 年以内	0.60%	12,843.65
中国石油化工股份有限公司河南郑州石油分公司	油费	194,000.00	1 年以内	0.46%	9,700.00
社会统筹	代缴款项	183,956.65	1 年以内	0.43%	
住房公积金	代缴款项	163,615.23	1 年以内	0.38%	
合计	--	40,272,128.88	--	94.73%	22,543.65

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	332,498,257.83		332,498,257.83	165,036,533.98		165,036,533.98
合计	332,498,257.83		332,498,257.83	165,036,533.98		165,036,533.98

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备 期末余额
河南辉煌软件有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
北京全路信通软件科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京国铁路阳技术有限公司	145,036,533.98	166,361,723.85		311,398,257.83		
河南辉煌信通软件有限公司		1,100,000.00		1,100,000.00		
合计	165,036,533.98	167,461,723.85		332,498,257.83		

(2) 其他说明

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，公司以自有资金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，投资设立全资子公司河南辉煌信通软件有限公司，注册资本1,500.00万元，本期实际出资110.00万元。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	324,575,617.31	205,286,179.46	241,867,603.43	185,186,883.92
其他业务	42,343,624.07	31,659,281.23	13,710,237.85	6,103,011.81
合计	366,919,241.38	236,945,460.69	255,577,841.28	191,289,895.73

其他说明：

本期营业收入较上期增长了43.56%，主要系国家对铁路固定资产投资规模不断增大，受益于铁路投资规模大幅回暖，公司的营业收入较上年有较大幅度增长。

5、投资收益

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	

6、现金流量表补充资料

单位：元

项目	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	222,557,038.32	497,076.19
加：资产减值准备	16,633,408.63	13,948,825.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,032,277.79	18,102,379.00
无形资产摊销	954,752.78	346,234.14
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,399.72	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	14,596,171.56	4,485,333.33

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）	-12,791,082.72	-4,340,497.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	8,499,142.94	-1,103,297.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,687,383.92	-36,798,126.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-58,182,746.63	-65,821,744.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,741,916.22	125,626,056.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	52,731,662.53	54,942,237.52
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	764,543,293.61	804,923,104.73
减：现金的期初余额	804,923,104.73	195,862,327.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-40,379,811.12	609,060,776.75

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	-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）	8,157,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,794.78	
减：所得税影响额	1,219,838.82	
合计	6,912,566.68	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.83%	0.2629	0.2629
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.36%	0.2445	0.2445

3、境内外会计准则下会计数据差

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、会计政策变更相关补充资料

公司根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2013年1月1日、2013年12月31日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	267,800,304.04	877,898,165.66	841,165,681.50
应收票据	47,136,115.00	6,963,413.56	16,620,123.63
应收账款	346,457,670.74	410,971,445.95	457,857,558.72
预付款项	23,072,583.00	18,247,751.18	22,069,101.93
其他应收款	10,327,997.70	17,657,869.18	47,709,888.88
存货	148,093,972.46	180,413,534.93	180,134,125.77
其他流动资产			5,907,030.77
流动资产合计	842,888,642.94	1,512,152,180.46	1,571,463,511.20
非流动资产：			
可供出售金融资产			5,000,000.00
固定资产	115,858,367.69	108,885,952.95	88,851,520.22
在建工程	49,176,712.85	47,548,228.99	68,251,364.47
工程物资	50,856.62	50,460.65	90,535.73

无形资产	5,654,501.85	16,785,552.45	54,859,990.29
商誉	107,863,014.60	107,863,014.60	107,863,014.60
递延所得税资产	11,310,905.54	17,520,081.86	30,591,370.28
其他非流动资产			688,075.74
非流动资产合计	289,914,359.15	298,653,291.50	356,195,871.33
资产总计	1,132,803,002.09	1,810,805,471.96	1,927,659,382.53
流动负债：			
短期借款	150,762,027.00		
应付票据	11,889,244.88	7,662,482.00	2,000,000.00
应付账款	163,788,025.99	205,224,920.70	194,145,399.63
预收款项	23,868,851.98	40,575,106.64	68,595,440.40
应付职工薪酬	8,975,220.30	10,593,906.55	13,028,901.38
应交税费	14,188,289.65	15,594,747.21	18,824,695.12
其他应付款	4,422,958.85	5,601,701.67	4,745,348.61
一年内到期的非流动负债			27,000,000.00
流动负债合计	377,894,618.65	285,252,864.77	328,339,785.14
非流动负债：			
长期借款			187,000,000.00
递延收益	25,100,000.00	21,150,000.00	12,500,000.00
递延所得税负债	4,521,705.00	3,418,407.04	11,917,549.98
其他非流动负债	25,100,000.00	21,150,000.00	
非流动负债合计	29,621,705.00	24,568,407.04	211,417,549.98
负债合计	407,516,323.65	309,821,271.81	539,757,335.12
所有者权益：			
股本	177,735,000.00	221,562,600.00	376,656,420.00
资本公积	238,552,240.00	887,647,678.88	635,546,386.52
盈余公积	27,450,908.83	27,500,616.45	49,756,320.28
未分配利润	233,457,436.04	303,806,960.47	325,942,920.61
归属于母公司所有者权益合计	677,195,584.87	1,440,517,855.80	1,387,902,047.41
少数股东权益	48,091,093.57	60,466,344.35	
所有者权益合计	725,286,678.44	1,500,984,200.15	1,387,902,047.41
负债和所有者权益总计	1,132,803,002.09	1,810,805,471.96	1,927,659,382.53

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的财务审计报告原件。
- 三、报告期内，在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：证券办公室。