



河南辉煌科技股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-049

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告内容中如有涉及未来计划、业绩预测等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质承诺，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	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	21
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	24
第八节 财务报告	25
第九节 备查文件目录	109

释义

释义项	指	释义内容
半年度报告	指	河南辉煌科技股份有限公司 2015 年半年度报告
公司、辉煌科技	指	河南辉煌科技股份有限公司
辉煌软件	指	河南辉煌软件有限公司，公司全资子公司
北京全路信通	指	北京全路信通软件科技有限公司，公司全资子公司
国铁路阳	指	北京国铁路阳技术有限公司，公司全资子公司
辉煌信通	指	河南辉煌信通软件有限公司，公司全资子公司
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责任公司，公司参股子公司
股东大会/股东会、董事会、监事会	指	河南辉煌科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《河南辉煌科技股份有限公司公司章程》
铁路总公司	指	中国铁路总公司
深交所	指	深圳证券交易所
中小板	指	深圳证券交易所中小企业板
报告期	指	2015 年 1-6 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

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	辉煌科技	股票代码	002296
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	HeNan Splendor Science & Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	HHKJ		
公司的法定代表人	李海鹰		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	184,243,582.64	153,809,482.20	19.79%
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,020,275.31	23,663,655.25	31.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	29,611,853.20	21,516,966.15	37.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,405,581.36	-48,438,539.40	121.48%
基本每股收益（元/股）	0.0824	0.0628	31.21%
稀释每股收益（元/股）	0.0824	0.0628	31.21%
加权平均净资产收益率	2.21%	1.65%	0.56%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减
总资产（元）	2,014,026,111.28	1,927,659,382.53	4.48%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,407,622,630.12	1,387,902,047.41	1.42%

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	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按	1,720,000.00	

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	-63,032.81	
减：所得税影响额	248,545.08	
合计	1,408,422.11	--

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

2015年上半年，中国铁路总公司完成固定资产投资2,651.30亿元，同比增加299.35亿元，同比增长12.7%；全年计划投资8,000亿元以上，全年新投入运营的线路要确保达到8,000公里以上。在城市轨道交通方面，2015年轨道交通获批建设城市40个，在建里程4,073公里，初步估计2015年全国城市轨道交通总投资将达3,000亿元，超过2014年的2,857亿元。

在行业环境持续向好的带动下，报告期内，公司新签订单总计1.9亿元，实现营业收入18,424.36万元，实现归属于上市公司股东的净利润3,102.03万元。

2015年上半年，公司重点做了以下几方面的工作：

- 1、完成对北京赛弗网络科技有限责任公司增资工作，占赛弗科技增资后注册资本的3%。
- 2、加强城市轨道交通产品的市场推广力度，并积极向郑州区域外地铁市场拓展，成功中标多个城轨信号维护支持项目；加强高铁集成项目的市场推广力度，充分发挥公司产品系列化的优势，成功中标多条高铁信号集中监测系统、防灾监控系统等。
- 3、以产品研发为工作重点，从成本、技术、品质上提高公司整体竞争能力。
- 4、完成2015年公司债（第一期）的发行工作，募集资金2.5亿元。

二、主营业务分析

1、概述

主要财务数据分析

（1）报告期内，公司实现营业收入18,424.36万元，比上年同期增长19.79%；营业成本为9,705.18万元，比上年同期增长18.41%；归属于上市公司股东的净利润为3,102.03万元，比上年同期增长31.09%，主要系公司收入增加、合并国铁路阳净利润比例增加所致。

（2）报告期内，公司的销售费用为990.83万元，比上年同期下降2.97%；管理费用为4,592.08万元，比上年同期增长8.34%；财务费用为216.30万元，比上年同期增长224.67%，主要系报告期内公司发行了2015年公司债（第一期），募集资金2.5亿元，致使利息支出同比增加所致。

（3）报告期内，公司研发投入2,375.70万元，比上年同期增长68.88%，主要系公司研发

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1,040.56万元，比上年同期增长121.48%，主要系公司报告期内购买商品、接受劳务支付的现金减少所致；投资活动产生的现金流量净额为-3,656.57万元，比上年同期增长78.98%，主要系上年同期公司支付收购国铁路阳股权款1.51亿元所致；筹资活动产生的现金流量净额为9,139.03万元，比上年同期下降50.28%，主要系公司报告期内偿还银行借款1.515亿元所致；现金及现金等价物净增加额为6,523.02万元，比上年同期增加269%，主要系报告期内经营活动、投资活动产生的现金流量净额增加所致。

2015年上半年公司订单确认情况

单位：万元

以前年度订单在本年度的确认额	期末未完成订单统计(以前年度)	报告期新签订单	报告期签订的订单确认额	报告期未完成订单额	报告期订单确认总额	期末在手订单
17,504.86	54,711.33	19,042.29	4,028.17	15,014.12	21,533.04	69,725.44

注：上表中新签订单全部为已签订单，不含中标未签项目数据。

2、主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	184,243,582.64	153,809,482.20	19.79%	
营业成本	97,051,753.77	81,960,816.46	18.41%	
销售费用	9,908,292.19	10,211,913.28	-2.97%	
管理费用	45,920,832.74	42,387,232.93	8.34%	
财务费用	2,162,974.46	-1,734,945.40	224.67%	报告期内公司发行了2015年第一期公司债，募集资金2.5亿元，致使利息支出同比增加所致。
所得税费用	5,621,639.79	5,174,153.79	8.65%	
研发投入	23,757,049.68	14,067,366.55	68.88%	主要原因系公司在研发项目的投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	10,405,581.36	-48,438,539.40	121.48%	主要原因系公司报告期内购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-36,565,707.13	-173,953,908.71	78.98%	主要原因系上年同期公司支付收购国铁路阳股权款1.51亿元所致。
筹资活动产生的现金流量净额	91,390,348.67	183,794,919.74	-50.28%	主要原因系公司报告期内偿还银行借款1.515亿元所致。
现金及现金等价物净增加额	65,230,222.90	-38,597,528.37	269.00%	主要原因系报告期内经营活动、投资活动产生的现金流量净额增加所致。

3、公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

5、公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2015上半年度，国家铁路及城市轨道交通的投资规模依然维持高位运行。在此宏观形势下，公司管理团队按照董事会年初制定的2015年度经营计划，坚持“逐步实现管理由粗放向集约的转变，产品由单一产品供应商向系统集成商和运营服务商转变，在行业中的地位由跟随到引领的转变”的发展战略，积极实施国家铁路市场与城市轨道交通市场双向发展，在夯实内部管理基础上，突出公司核心竞争力。

公司紧紧把握行业发展趋势并结合自身经营实际，在进一步巩固核心业务的基础上，通过资本市场融资平台，积极尝试，利用多种手段，加快产业布局，扩展新的业务领域。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
铁路信号通信行业	169,276,636.80	86,906,826.73	48.66%	38.51%	60.26%	-6.97%
分产品						
设备监测类产品	72,547,356.53	37,815,613.05	47.87%	149.86%	201.24%	-8.89%
安防类产品	53,801,439.71	29,309,276.17	45.52%	63.73%	104.19%	-10.80%
生产指挥及运输调度信息化类产品	2,138,649.58	1,190,535.15	44.33%	-85.34%	-76.03%	-21.62%
信号控制类产品	822,094.02	107,049.26	86.98%			
电源类设备	17,379,508.78	8,900,018.72	48.79%	-7.24%	-14.29%	4.21%
信号设备及器材	22,587,588.18	9,584,334.38	57.57%	-16.31%	-19.94%	1.92%
分地区						
华东区	42,567,638.95	21,107,120.29	50.42%	108.44%	115.47%	-1.62%
南方	64,168,110.31	36,365,411.73	43.33%	287.73%	408.96%	-13.50%
北方	62,540,887.54	29,434,294.71	52.94%	-26.63%	-21.06%	-3.32%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司共有11项专利获得授权，其中发明专利8项，实用新型专利3项；1项专利

获得受理，其中发明专利1项。截至报告期末，公司共拥有专利权151项，其中发明专利27项，实用新型专利123项，外观设计专利1项。

2015年上半年度专利授权情况一览表

序号	专利名称	类型	取得方式	专利号	申请日期	公告日期
1	机车无线通信中多工作模式切换方法及其系统	发明专利	自主研发	201110192699.2	2011.07.11	2015.01.07
2	视频数据完整性检测方法	发明专利	自主研发	201210578870.8	2012.12.28	2015.02.25
3	大型BS结构系统中对资源的控制方法	发明专利	自主研发	201210151182.3	2012.05.16	2015.05.13
4	基于JavaEE的敏捷开发方法	发明专利	自主研发	201210151211.6	2012.05.16	2015.05.13
5	一种双路实时信号电源检测装置的控制方法	发明专利	自主研发	201310322543.0	2013.07.29	2015.05.20
6	一种电动液压转辙机用同步传动机构	发明专利	自主研发	201110363437.8	2011.11.16	2015.03.18
7	一种电动液压转辙机用液压总成	发明专利	自主研发	201110363305.5	2011.11.16	2015.06.24
8	电动液压转辙机	发明专利	自主研发	201110363005.7	2011.11.16	2015.06.24
9	便携应答器测试仪	实用新型	自主研发	201420864914.8	2014.12.31	2015.05.13
10	机车实时定位装置	实用新型	自主研发	201420862849.5	2014.12.31	2015.06.17
11	电动转辙机用减速器	实用新型	自主研发	201420422176.0	2014.07.29	2015.01.07

2015年上半年度专利受理情况一览表

序号	专利名称	类型	取得方式	专利号	申请日期
1	一种动车所动车组入所动车组号的识别方法	发明专利	自主研发	201510094085.9	2015.02.11

报告期内，公司共有两项软件著作权获得登记。截至报告期末，公司共拥有计算机软件著作权证书64项，其中辉煌科技36项，国铁路阳15项，辉煌软件5项，辉煌信通6项，北京全路信通2项。

2015年上半年度软件著作权登记一览表

序号	软件全称	版本号	登记号	首次发表日期	发证日期
1	集成化电务监测数据综合分析系统	V1.0	2015SR065872	2015.02.28	2015.04.21
2	高频直流电源模块控制软件	V1.0	2015SR047324	2014.12.10	2015.03.17

五、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
4,500,000.00	166,861,723.85	-97.30%
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
北京赛弗网络科技有限责任公司	技术咨询、技术服务；计算机技术培训；计算机系统服务；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。	3.00%

（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	2,605.44
已累计投入募集资金总额	4,734.21
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

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 2015 年 6 月 30 日，公司募集资金本年度投入使用 26,054,448.98 元，累计投入使用 47,342,084.22 元；募集资金利息收入本年 9,595,208.68 元，累计 25,593,169.98 元，募集资金余额（包含募集资金利息收入）为人民币 671,174,124.64 元。

（2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
铁路灾害监测及预警系统	否	21,891.38	21,891.38	0	0	0.00%	2016年12月31日	0	否	否
铁路综合视频监控监控系统	否	13,897.07	13,897.07	0	0	0.00%	2016年12月31日	0	否	否
智能综合监控系统	否	16,445.77	16,445.77	0	0	0.00%	2016年12月31日	0	否	否
轨道交通运营安全服务系统	否	17,064.17	17,064.17	2,605.44	4,734.21	27.74%	2016年12月31日	610	否	否
承诺投资项目小计	--	69,298.39	69,298.39	2,605.44	4,734.21	--	--	610	--	--
超募资金投向										
合计	--	69,298.39	69,298.39	2,605.44	4,734.21	--	--	610	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				不适用						
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) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《2015 年上半年募集资金存放与使用情况专项报告》	2015 年 08 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

4、主要子公司、参股公司分析

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	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	32,839,653.28	31,014,903.65	1,820,512.83	-1,745,182.95	-1,745,182.95
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	45,996,823.14	45,483,922.43	2,435,897.44	-3,890,533.23	-3,834,032.47
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、技术开发、技术转让。	15,000,000	3,882,867.59	2,434,256.70	747,863.25	-294,225.87	-294,225.87
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	318,940,907.14	183,746,732.93	44,655,305.52	10,657,222.85	12,343,553.66
飞天联合（北京）系统技术有限公司	参股子公司	移动互联网信息服务	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。	13,614,996	60,182,630.93	55,417,705.58	85,470.09	-2,666,555.79	-2,666,855.79
北京赛弗网	参股	移动互	技术咨询、技术服	10,000,000	20,312,359.42	18,940,350.30	20,459.95	-4,120,569.39	-4,120,569.39

络科技有限 责任公司	子公司	联网信 息服务	务；计算机技术培 训；计算机系统服 务；软件开发；销 售计算机、软件及 辅助设备。						
---------------	-----	------------	---	--	--	--	--	--	--

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。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10%	至	40%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	3,405.26	至	4,333.97
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,095.69		
业绩变动的原因说明	在国家铁路投资及城市轨道交通投资规模维持高位运行的情况下，预计公司 1-9 月份的完工项目量比去年同期有一定的增幅。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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,2014 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。

公司 2014 年度利润分配方案为: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。

该项利润分配方案经公司于 2015 年 4 月 20 日召开的第五届董事会第九次会议、于 5 月

14 日召开的 2014 年年度股东大会审议通过，并于 7 月 9 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：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015 年 01 月 26 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	信达证券股份有限公司	详见深交所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（2015-001）
2015 年 03 月 04 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	汇添富基金管理股份有限公司	详见深交所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（2015-002）
2015 年 03 月 11 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	博时基金管理有限公司	详见深交所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（2015-003）
2015 年 03 月 11 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	广发证券股份有限公司	详见深交所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（2015-003）
2015 年 05 月 28 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	上海宏铭投资管理有限公司	详见深交所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（2015-004）
2015 年 05 月 28 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	华元恒道（上海）投资管理有限公司	详见深交所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（2015-004）
2015 年 05 月 28 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	详见深交所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（2015-004）
2015 年 06 月 11 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司	详见深交所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（2015-005）
2015 年 06 月 18 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	开心龙基金管理公司	详见深交所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（2015-006）
2015 年 06 月 18 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	瀚伦投资顾问（上海）有限公司	详见深交所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（2015-006）

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项及其他诉讼事项。

三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	披露日期	披露索引
北京赛弗网络科技有限公司	北京赛弗网络科技有限公司 3%的股权	450	已完成工商登记变更	本次投资是公司在移动互联网领域的进一步布局。	对本报告期损益无影响。	0.00%	否	2015年02月05日	《对外投资公告》（公告编号：2015-002）

2、出售资产情况

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

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	合同标的	合同签订日期	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	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	郑州市轨道交通1号线一期工程	2011年11月01日	招标	5,608.21	否	该合同正在执行中,截至报告期末已确

		综合监控系统采购项目					认收入 4,304 万元。
河南辉煌科技股份有限公司、上海华铭智能终端设备股份有限公司	方正国际软件（北京）有限公司	郑州市轨道交通 1 号线一期工程自动售检票（AFC）系统项目	2013 年 04 月 17 日	招标	5,500	否	该合同正在执行中，截至报告期末已确认收入 3,249 万元。
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	郑州市轨道交通 2 号线一期工程综合监控系统集成项目	2014 年 03 月 05 日	招标	8,790.77	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、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
	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	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	已履行完毕
	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	2014 年 06 月 05 日	该产业并购基金设立后十二个月内	履行情况良好

	银行贷款。			
承诺是否及时履行	是			

十、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

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，详见2013年11月2日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于获得国家财政补贴的公告》（2013-058）。截至报告期末，该项目主要研发工作已经完成，并完成了部分机车安装，处于试点验证阶段。

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	99,259,697	26.35%				-10,405,966	-10,405,966	88,853,731	23.59%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	99,259,697	26.35%				-10,405,966	-10,405,966	88,853,731	23.59%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	99,259,697	26.35%				-10,405,966	-10,405,966	88,853,731	23.59%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	277,396,723	73.65%				10,405,966	10,405,966	287,802,689	76.41%
1、人民币普通股	277,396,723	73.65%				10,405,966	10,405,966	287,802,689	76.41%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	376,656,420	100.00%				0	0	376,656,420	100.00%

股份变动的原因

1、2015年4月22日，刘宝利先生、黄继军先生、杜旭升先生、周健先生追加承诺锁定锁定股份共计5,477,762股解禁上市流通，详见公司刊登于2015年4月23日巨潮资讯网《关于追加限售股份上市流通的提示性的公告》（2015-008）。

2、2015年6月1日，公司监事于辉先生辞职，其所持公司股份191,489股全部被锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	33,441		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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		41,269,200	13,756,400		
谢春生	境内自然人	5.89%	22,168,000		16,626,000	5,542,000		
李力	境内自然人	2.94%	11,071,288	-3,418,649		11,071,288		
胡江平	境内自然人	2.63%	9,897,600	-3,000,000	9,397,600	500,000		
深圳平安大华汇通财富—民生银行—平安汇通创盈 8 号特定客户资产管理计划	其他	2.01%	7,561,989	7,561,989		7,561,989		
刘锐	境内自然人	1.83%	6,907,100	-3,028,550	6,907,100			
苗卫东	境内自然人	1.75%	6,594,025	-1,416,759	6,591,113	2,912		
李翀	境内自然人	1.61%	6,059,147	-3,340,000	5,139,041	920,106		
中国工商银行股份有限公司—易方达科翔股票型证券投资基金	其他	1.61%	6,051,955	6,051,955		6,051,955		
中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金	其他	1.57%	5,922,254	5,922,254		5,922,254		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国工商银行股份有限公司—易方达科翔股票型证券投资基金、中国工商							

	银行—易方达价值精选股票型证券投资基金同属于易方达基金管理有限公司旗下基金。除此之外，未知上述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 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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
李力	11,071,288	人民币普通股	11,071,288
深圳平安大华汇通财富—民生银行—平安汇通创盈 8 号特定客户资产管理计划	7,561,989	人民币普通股	7,561,989
中国工商银行股份有限公司—易方达科翔股票型证券投资基金	6,051,955	人民币普通股	6,051,955
中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金	5,922,254	人民币普通股	
谢春生	5,542,000	人民币普通股	5,542,000
中国建设银行股份有限公司—易方达国防军工混合型证券投资基金	5,399,577	人民币普通股	5,399,577
李劲松	5,388,875	人民币普通股	5,388,875
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	5,312,431	人民币普通股	5,312,431
樊志宏	4,583,113	人民币普通股	4,583,113
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间，中国工商银行股份有限公司—易方达科翔股票型证券投资基金、中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金及中国建设银行股份有限公司—易方达国防军工混合型证券投资基金同属于易方达基金管理有限公司旗下基金。除此之外，未知前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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	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未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

公司无控股股东，也无实际控制人。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持 股份数量（股）	本期减持 股份数量（股）	期末持股数（股）
李海鹰	董事长	现任	55,025,600			55,025,600
谢春生	董事、总经理	现任	22,168,000			22,168,000
唐涛	独立董事	现任				
谭宪才	独立董事	现任				
蒋承	独立董事	现任				
刘宝利	监事会主席	现任	2,384,177			2,384,177
于辉	监事	离任	188,189	3,300		191,489
黄继军	职工监事	现任	357,967			357,967
郝恩元	职工监事	现任	12,749			12,749
杜旭升	副总经理	现任	342,380			342,380
张奕敏	副总经理	现任	183,657			183,657
侯菊艳	财务总监	现任	289			289
韩瑞	董事会秘书、副总经理	现任				
合计	--	--	80,663,008	3,300	0	80,666,308

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
于辉	监事	离任	2015年06月01日	个人原因

第八节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：河南辉煌科技股份有限公司

2015年06月30日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	907,629,333.22	841,165,681.50
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	27,259,062.00	16,620,123.63
应收账款	426,697,092.44	457,857,558.72
预付款项	50,363,027.68	22,069,101.93
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	10,056,947.58	47,709,888.88
买入返售金融资产		
存货	185,883,137.30	180,134,125.77
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	15,817,737.92	5,907,030.77

流动资产合计	1,623,706,338.14	1,571,463,511.20
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	4,500,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	43,940,312.85	
投资性房地产		
固定资产	79,071,716.13	88,851,520.22
在建工程	72,585,277.13	68,251,364.47
工程物资	107,851.94	90,535.73
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	54,162,673.45	54,859,990.29
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	25,185,847.16	30,591,370.28
其他非流动资产	2,903,079.88	688,075.74
非流动资产合计	390,319,773.14	356,195,871.33
资产总计	2,014,026,111.28	1,927,659,382.53
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	1,046,618.00	2,000,000.00
应付账款	183,542,370.42	194,145,399.63
预收款项	61,887,462.76	68,595,440.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	4,217,069.09	13,028,901.38
应交税费	5,709,207.15	18,824,695.12
应付利息	7,500,000.00	
应付股利	11,299,692.60	
其他应付款	1,494,163.33	4,745,348.61
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	25,000,000.00	27,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	301,696,583.35	328,339,785.14
非流动负债：		
长期借款	37,500,000.00	187,000,000.00
应付债券	247,960,000.00	
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	11,500,000.00	12,500,000.00
递延所得税负债	7,746,897.81	11,917,549.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	304,706,897.81	211,417,549.98
负债合计	606,403,481.16	539,757,335.12
所有者权益：		
股本	376,656,420.00	376,656,420.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	635,546,386.52	635,546,386.52
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,756,320.28	49,756,320.28
一般风险准备		
未分配利润	345,663,503.32	325,942,920.61
归属于母公司所有者权益合计	1,407,622,630.12	1,387,902,047.41
少数股东权益		
所有者权益合计	1,407,622,630.12	1,387,902,047.41
负债和所有者权益总计	2,014,026,111.28	1,927,659,382.53

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	834,895,520.84	772,378,220.47
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	25,180,382.00	16,590,123.63
应收账款	311,816,499.60	340,931,265.12
预付款项	37,704,562.98	17,009,209.03
应收利息		
应收股利		
其他应收款	34,461,288.63	42,354,174.59
存货	109,431,533.65	108,581,428.67
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	1,353,489,787.70	1,297,844,421.51
非流动资产：		
可供出售金融资产	4,500,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	378,238,570.68	332,498,257.83

投资性房地产		
固定资产	77,026,154.87	86,708,513.80
在建工程	69,822,783.49	66,059,449.73
工程物资	107,851.94	90,535.73
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	42,661,638.68	43,184,741.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	21,485,339.11	25,873,521.77
其他非流动资产	2,903,079.88	638,075.74
非流动资产合计	596,745,418.65	560,053,095.74
资产总计	1,950,235,206.35	1,857,897,517.25
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	1,046,618.00	2,000,000.00
应付账款	174,234,796.31	178,971,194.76
预收款项	45,287,243.51	57,679,135.25
应付职工薪酬	3,041,731.45	5,917,567.47
应交税费	4,558,648.14	11,408,034.33
应付利息	7,500,000.00	
应付股利	11,299,692.60	
其他应付款	1,122,896.43	2,533,866.76
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	27,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	273,091,626.44	285,509,798.57
非流动负债：		
长期借款	37,500,000.00	187,000,000.00
应付债券	247,960,000.00	

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	11,500,000.00	12,500,000.00
递延所得税负债	7,746,897.81	11,917,549.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	304,706,897.81	211,417,549.98
负债合计	577,798,524.25	496,927,348.55
所有者权益：		
股本	376,656,420.00	376,656,420.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	732,553,858.88	732,553,858.88
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,756,320.28	49,756,320.28
未分配利润	213,470,082.94	202,003,569.54
所有者权益合计	1,372,436,682.10	1,360,970,168.70
负债和所有者权益总计	1,950,235,206.35	1,857,897,517.25

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	184,243,582.64	153,809,482.20
其中：营业收入	184,243,582.64	153,809,482.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	151,737,926.71	128,949,788.40

其中：营业成本	97,051,753.77	81,960,816.46
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	1,482,550.36	980,774.18
销售费用	9,908,292.19	10,211,913.28
管理费用	45,920,832.74	42,387,232.93
财务费用	2,162,974.46	-1,734,945.40
资产减值损失	-4,788,476.81	-4,856,003.05
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）	-533,371.15	
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）	31,972,284.78	24,859,693.80
加：营业外收入	4,732,663.13	5,290,818.09
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	63,032.81	3,414.41
其中：非流动资产处置损失		3,399.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,641,915.10	30,147,097.48
减：所得税费用	5,621,639.79	5,174,153.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,020,275.31	24,972,943.69
归属于母公司所有者的净利润	31,020,275.31	23,663,655.25
少数股东损益		1,309,288.44
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	31,020,275.31	24,972,943.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,020,275.31	23,663,655.25
归属于少数股东的综合收益总额		1,309,288.44
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0824	0.0628
（二）稀释每股收益	0.0824	0.0628

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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	139,690,841.22	104,532,666.39
减：营业成本	84,656,814.89	70,964,831.04
营业税金及附加	1,280,117.90	387,020.76
销售费用	6,284,740.97	5,952,351.05
管理费用	24,541,410.13	28,313,636.97
财务费用	2,320,466.38	-1,757,395.16
资产减值损失	-5,072,311.31	-5,030,511.77
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）	-533,371.15	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）	25,146,231.11	189,702,733.50
加：营业外收入	1,512,000.00	2,528,931.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		3,412.39

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）	26,658,231.11	192,228,252.11
减：所得税费用	3,892,025.11	2,542,846.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,766,206.00	189,685,405.32
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	22,766,206.00	189,685,405.32
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	210,852,141.26	205,052,591.48
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	3,012,663.13	2,761,887.09
收到其他与经营活动有关的现金	15,268,192.71	6,802,721.60
经营活动现金流入小计	229,132,997.10	214,617,200.17
购买商品、接受劳务支付的现金	115,501,290.50	172,434,749.95
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	41,889,469.75	35,969,205.57
支付的各项税费	31,755,225.42	24,361,037.50
支付其他与经营活动有关的现金	29,581,430.07	30,290,746.55
经营活动现金流出小计	218,727,415.74	263,055,739.57
经营活动产生的现金流量净额	10,405,581.36	-48,438,539.40
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	32,065,707.13	22,592,184.86
投资支付的现金	4,500,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		151,361,723.85
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	36,565,707.13	173,953,908.71
投资活动产生的现金流量净额	-36,565,707.13	-173,953,908.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		250,000,000.00

发行债券收到的现金	247,700,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	247,700,000.00	250,000,000.00
偿还债务支付的现金	151,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,809,651.33	66,205,080.26
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	156,309,651.33	66,205,080.26
筹资活动产生的现金流量净额	91,390,348.67	183,794,919.74
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	65,230,222.90	-38,597,528.37
加：期初现金及现金等价物余额	828,759,213.08	864,197,289.01
六、期末现金及现金等价物余额	893,989,435.98	825,599,760.64

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	156,719,075.11	162,587,929.30
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,812,245.96	6,733,931.71
经营活动现金流入小计	167,531,321.07	169,321,861.01
购买商品、接受劳务支付的现金	75,989,821.25	119,544,560.44
支付给职工以及为职工支付的现金	21,892,895.54	17,593,043.51
支付的各项税费	23,082,939.52	11,930,056.10
支付其他与经营活动有关的现金	12,830,533.15	17,783,685.33
经营活动现金流出小计	133,796,189.46	166,851,345.38
经营活动产生的现金流量净额	33,735,131.61	2,470,515.63
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	26,336,116.78	22,065,229.93
投资支付的现金	6,300,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		166,861,723.85
支付其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	
投资活动现金流出小计	62,636,116.78	188,926,953.78
投资活动产生的现金流量净额	-62,636,116.78	-187,019,328.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		250,000,000.00
发行债券收到的现金	247,700,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	247,700,000.00	250,000,000.00
偿还债务支付的现金	151,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,809,651.33	66,204,194.68
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	156,309,651.33	66,204,194.68
筹资活动产生的现金流量净额	91,390,348.67	183,795,805.32
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	62,489,363.50	-753,007.83
加：期初现金及现金等价物余额	764,543,293.61	804,923,104.73
六、期末现金及现金等价物余额	827,032,657.11	804,170,096.90

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	资本公积	盈余公积	未分配利润			
一、上年期末余额	376,656,420	635,546,386.52	49,756,320.28	325,942,920.61		1,387,902,047.41	
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	376,656,420	635,546,386.52	49,756,320.28	325,942,920.61		1,387,902,047.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				19,720,582.71		19,720,582.71
（一）综合收益总额				31,020,275.31		31,020,275.31
（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				-11,299,692.60		-11,299,692.60
1. 提取盈余公积						
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者（或股东）的分配				-11,299,692.60		-11,299,692.60
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	376,656,420	635,546,386.52	49,756,320.28	345,663,503.32		1,407,622,630.12

上年金额

单位：元

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者权益

	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	权益	合计
一、上年期末余额	221,562,600	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	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	-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	-155,093,820.00				
1. 资本公积转增资本（或股本）	155,093,820	-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	635,546,386.52	49,756,320.28	325,942,920.61		1,387,902,047.41

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	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	376,656,420	732,553,858.88	49,756,320.28	202,003,569.54	1,360,970,168.70
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年期初余额	376,656,420	732,553,858.88	49,756,320.28	202,003,569.54	1,360,970,168.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				11,466,513.40	11,466,513.40
（一）综合收益总额				22,766,206.00	22,766,206.00
（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				-11,299,692.60	-11,299,692.60
1. 提取盈余公积					
2. 对所有者（或股东）的分配				-11,299,692.60	-11,299,692.60
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	376,656,420	732,553,858.88	49,756,320.28	213,470,082.94	1,372,436,682.10

上年金额

单位：元

项目	上期				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	221,562,600	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	887,647,678.88	27,500,616.45	63,739,763.05	1,200,450,658.38
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	155,093,820	-155,093,820.00	22,255,703.83	138,263,806.49	160,519,510.32
(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	-155,093,820.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）	155,093,820	-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	732,553,858.88	49,756,320.28	202,003,569.54	1,360,970,168.70

三、公司基本情况

1、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2015年06月30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%。

2、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）。

3、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。

4、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2015年08月26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

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：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、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。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层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。

11、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	本公司将单项金额超过 100.00 万元的应收账款和单项金额超过 50.00 万元的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收款项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（账龄分析组合）	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。

12、存货

(1) 存货的分类

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

13、划分为持有待售资产

无

14、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 / （五）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，减计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应对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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、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（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	15-35	3	6.47-2.77
运输设备	年限平均法	4-6	3	24.25-16.17
机器设备	年限平均法	5-6	3	19.40-16.17
其他设备	年限平均法	3-5	3	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

无

17、在建工程

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。

18、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，调整每期利息金额。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、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使用寿命进行复核。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：

- 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；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 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。

22、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。

23、长期待摊费用

无

24、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。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、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定合同。公

公司产品定价主要依据铁道部的指导价，最终销售价格则由招标确定。其主要业务模式、结算方式和收入确认方法具体如下：

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

②对于铁路通信信号和铁路运输调度指挥管理领域的集成产品，公司销售环节和业务流程主要为：签订销售合同—组织设计生产—产品发送到现场并经委托方验收—进行配线安装—进行站机调试并经委托方验收合格。该类产品在同时具备以下条件时确认收入：①已与委托方签订销售合同；②站机调试完成并经委托方验收合格；③销售发票已开具给委托方；④收到全部合同价款或已收到部分价款但已约定剩余款项的付款计划。

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

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

29、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。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

无

(2) 融资租赁的会计处理方法

无

32、其他重要的会计政策和会计估计

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。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(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%
消费税	无	无
营业税	无	无
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

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全路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。

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，并于2012年2月16日通过高新技术企业复审；根据豫科[2015]30号文，本公司再次被认定为高新技术企业，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，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%，2015年企业所得税暂按15%预缴。

全路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%。

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	42,830.83	82,050.81
银行存款	893,946,605.15	827,514,812.27
其他货币资金	13,639,897.24	13,568,818.42
合计	907,629,333.22	841,165,681.50
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

截至2015年6月30日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	418,647.20	
信用证保证金	200,000.00	
履约保证金	13,021,250.04	12,406,468.42
质押金		
合计	13,639,897.24	12,406,468.42

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

3、衍生金融资产

无

4、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	17,313,680.00	8,810,426.23
商业承兑票据	9,945,382.00	7,809,697.40
合计	27,259,062.00	16,620,123.63

(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	8,916,580.00	0.00

商业承兑票据	170,000.00	0.00
合计	9,086,580.00	0.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

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。

5、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	485,389,201.08	100.00%	58,692,108.64	12.09%	426,697,092.44	521,490,273.30	100.00%	63,632,714.58	12.20%	457,857,558.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	485,389,201.08	100.00%	58,692,108.64	12.09%	426,697,092.44	521,490,273.30	100.00%	63,632,714.58	12.20%	457,857,558.72

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 年以内小计	312,399,309.62	15,619,965.48	5.00%
1 至 2 年	96,066,536.86	9,606,653.69	10.00%

2 至 3 年	46,353,987.22	13,906,196.17	30.00%
3 年以上	30,569,367.38	19,559,293.30	63.98%
3 至 4 年	26,078,621.76	15,647,173.06	60.00%
4 至 5 年	2,893,126.92	2,314,501.54	80.00%
5 年以上	1,597,618.70	1,597,618.70	100.00%
合计	485,389,201.08	58,692,108.64	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

无

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0.00元；本期收回或转回坏账准备金额4,940,605.94元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(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	43,436,600.70	8.95	2,171,830.04
北京全路通信信号研究设计院有限公司	39,907,417.10	8.22	2,532,944.46
上海铁路局	23,961,769.32	4.94	2,198,088.47
北京西南交大盛阳科技有限公司	19,615,976.24	4.04	1,887,953.36
中铁电气化局集团有限公司海南西环铁路系统集成项目经理部防灾分部	18,673,105.00	3.85	933,655.25
合计	145,594,868.36	30.00	9,724,471.58

(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：

无

6、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	42,072,473.02	83.54%	20,601,035.93	93.35%
1 至 2 年	8,099,737.91	16.08%	809,802.00	3.67%
2 至 3 年	114,127.75	0.23%	581,575.00	2.64%
3 年以上	76,689.00	0.15%	76,689.00	0.34%
合计	50,363,027.68	--	22,069,101.93	--

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
南京南瑞集团公司	7,226,131.95	1-2年	未到结算期
广东创电科技有限公司	631,230.00	1-2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	8,014,761.95		

(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	14.35	1-2年	未到结算期
河南华东电气有限公司	3,612,977.20	7.17	1年以内	未到结算期
北京中盛天成技术有限公司	2,688,100.00	5.34	1年以内	未到结算期
中铁建电气化局集团科技有限公司	2,545,000.00	5.05	1年以内	未到结算期
上海朝盈电子技术有限公司	2,979,044.00	5.92	1年以内	未到结算期
合计	19,051,253.15	37.83		

其他说明：

①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。

②预付账款期末余额较期初增加28,293,925.75元，增长128.21%，主要系本期采购原材料预付款增加所致。

7、应收利息

无

8、应收股利

无

9、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	10,682,095.38	100.00%	625,147.80	5.85%	10,056,947.58	48,294,961.36	100.00%	585,072.48	1.21%	47,709,888.88
合计	10,682,095.38	100.00%	625,147.80	5.85%	10,056,947.58	48,294,961.36	100.00%	585,072.48	1.21%	47,709,888.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

无

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 年以内小计	9,587,196.30	479,359.81	5.00%
1 至 2 年	245,273.75	24,527.38	10.00%
2 至 3 年	368,840.70	110,652.21	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	10,214,924.75	625,147.80	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

无

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

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40,075.32元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 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
其中：其他款项组合	10,214,924.75	8,333,958.06
不存在回收风险的组合	467,170.63	39,961,003.30
合计	10,682,095.38	48,294,961.36

(5) 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
浙江中成建工集团有限公司	保证金	1,504,900.00	1年以内	14.09%	75,245.00
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	标书费和招标代理服务费	447,210.00	1年以内	4.19%	22,360.50
中铁建电气化局集团科技有限公司	标书费和招标代理服务费	295,210.00	1年以内	2.76%	14,760.50
中铁物总国际招标有限公司	标书费和招标代理服务费	277,765.31	1年以内	2.60%	13,888.27
社会统筹	社会统筹	188,232.91	1年以内	1.76%	9,411.65
合计	--	2,713,318.22	--	25.40%	135,665.92

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

10、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	42,994,968.09		42,994,968.09	30,969,361.09		30,969,361.09
库存商品	71,322,719.07		71,322,719.07	98,005,942.38		98,005,942.38
自制半成品	20,954,260.19		20,954,260.19	12,746,789.13		12,746,789.13
委托加工物资	3,353,438.07		3,353,438.07	1,677,677.19		1,677,677.19
在产品	47,257,751.88		47,257,751.88	36,734,355.98		36,734,355.98
合计	185,883,137.30		185,883,137.30	180,134,125.77		180,134,125.77

(2) 存货跌价准备

无

(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。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、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	15,468,162.03	5,775,157.58
所得税预缴税额	349,575.89	131,873.19
合计	15,817,737.92	5,907,030.77

14、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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	4,500,000.00		4,500,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	4,500,000.00		4,500,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	4,500,000.00		4,500,000.00	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

无

(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		
北京赛弗网络科技有限公司		4,500,000.00		4,500,000.00					3.00%	
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	4,500,000.00	5,000,000.00	4,500,000.00					--	

(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

15、持有至到期投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资	期初	本期增减变动	期末余额	减值准
-----	----	--------	------	-----

单位	余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	备期末余额
一、合营企业										
二、联营企业										
飞天联合(北京)系统技术有限公司		44,473,684.00		-533,371.15						43,940,312.85
小计		44,473,684.00		-533,371.15						43,940,312.85
合计		44,473,684.00		-533,371.15						43,940,312.85

18、投资性房地产

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	机器设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	49,965,129.66	10,304,245.19	91,561,970.25	6,116,055.43	157,947,400.53
2.本期增加金额			64,670.92	286,419.60	351,090.52
(1) 购置			64,670.92	286,419.60	351,090.52
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	49,965,129.66	10,304,245.19	91,626,641.17	6,402,475.03	158,298,491.05
二、累计折旧					
1.期初余额	12,431,635.16	7,650,880.06	44,221,552.72	4,791,812.37	69,095,880.31
2.本期增加金额	831,203.42	624,422.63	8,190,896.90	484,371.66	10,130,894.61
(1) 计提	831,203.42	624,422.63	8,190,896.90	484,371.66	10,130,894.61
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额	13,262,838.58	8,275,302.69	52,412,449.62	5,276,184.03	79,226,774.92
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	36,702,291.08	2,028,942.50	39,214,191.55	1,126,291.00	79,071,716.13
2.期初账面价值	37,533,494.50	2,653,365.13	47,340,417.53	1,324,243.06	88,851,520.22

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

20、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	7,261,881.27		7,261,881.27	5,728,574.72		5,728,574.72
北斗铁路列车卫星定位与辅助预警系统应用示范	1,719,664.41		1,719,664.41	1,676,017.34		1,676,017.34
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	915,932.31		915,932.31
轨道交通运营安全服务系统	59,925,305.50		59,925,305.50	57,738,925.36		57,738,925.36
轨道交通信号智能电源产业化项目	2,762,493.64		2,762,493.64	2,191,914.74		2,191,914.74
合计	72,585,277.13		72,585,277.13	68,251,364.47		68,251,364.47

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	期初余额	本期增加金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	资金来源
工程主体--新厂区	500,000,000.00	5,728,574.72	1,533,306.55	7,261,881.27	9.33%	10.00	其他
北斗铁路列车卫星定位与辅助预警系统应用示范	34,013,000.00	1,676,017.34	43,647.07	1,719,664.41	5.06%	6.00	其他
轨道交通信息集成与网络化运营调度指挥系统	31,000,000.00	915,932.31		915,932.31	2.95%	3.00	其他
轨道交通运营安全服务系统	240,342,000.00	57,738,925.36	2,186,380.14	59,925,305.50	24.93%	25.00	其他
轨道交通信号智能电源产业化项目	56,000,000.00	2,191,914.74	570,578.90	2,762,493.64	4.93%	5.00	其他
合计	861,355,000.00	68,251,364.47	4,333,912.66	72,585,277.13	--	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

截止2015年06月30日，在建工程不存在减值情况，无需计提在建工程减值准备。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程用材料	107,851.94	88,535.73
尚未安装的设备		2,000.00
合计	107,851.94	90,535.73

截止2015年06月30日，工程物资不存在减值情况，无需计提工程物资减值准备。

22、固定资产清理

无

23、生产性生物资产

无

24、油气资产

无

25、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	56,987,577.83		1,600,000.00	646,013.68	59,233,591.51
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(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	2,725,045.10		1,159,999.71	488,556.41	4,373,601.22
2.本期增加金额	565,336.79		79,999.98	51,980.07	697,316.84
(1) 计提	565,336.79		79,999.98	51,980.07	697,316.84
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,290,381.89		1,239,999.69	540,536.48	5,070,918.06
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	53,697,195.94		360,000.31	105,477.20	54,162,673.45
2.期初账面价值	54,262,532.73		440,000.29	157,457.27	54,859,990.29

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0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

26、开发支出

无

27、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
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2015年06月30日，公司对上述商誉按预计的现金流量以11.79%的折现率测算预计的现金流量现值，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。

28、长期待摊费用

无

29、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
资产减值准备	59,317,256.44	8,897,684.83	64,217,787.06	9,615,956.36
内部交易未实现利润	12,545,581.76	1,881,837.26	14,453,985.00	2,941,752.90
应收账款	79,160,357.32	11,874,053.60	83,314,820.56	12,497,223.08
预收款项	16,881,809.79	2,532,271.47	36,909,586.25	5,536,437.94
合计	167,905,005.31	25,185,847.16	198,896,178.87	30,591,370.28

(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	51,645,985.40	7,746,897.81	79,450,333.21	11,917,549.98
合计	51,645,985.40	7,746,897.81	79,450,333.21	11,917,549.98

(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		25,185,847.16		30,591,370.28
递延所得税负债		7,746,897.81		11,917,549.98

(4) 未确认递延所得税资产明细

无

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

30、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	2,903,079.88	688,075.74
合计	2,903,079.88	688,075.74

无

31、短期借款

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

无

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,046,618.00	2,000,000.00
合计	1,046,618.00	2,000,000.00

35、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	149,445,581.40	154,783,903.29

1—2 年	23,135,761.60	26,601,779.39
2—3 年	7,582,676.88	8,728,216.35
3 年以上	3,378,350.54	4,031,500.60
合计	183,542,370.42	194,145,399.63

(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	7,602,273.24	未到结算期
郑州华容电气科技有限公司	8,606,150.00	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	2,617,070.16	未到结算期
成都中达电气信号设备有限公司	2,277,959.90	未到结算期
合计	25,611,601.30	--

36、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	57,463,015.00	61,378,078.15
1—2 年	4,038,367.16	6,983,381.65
2—3 年	376,080.60	223,980.60
3 年以上	10,000.00	10,000.00
合计	61,887,462.76	68,595,440.40

(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
北京交控科技有限公司	2,427,815.90	项目未完工
中铁二局集团有限公司	1,000,500.00	项目未完工
合计	3,428,315.90	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

其他说明

①期末余额中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

②期末余额中无预收其他关联方款项。

37、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	12,995,612.18	30,380,094.29	39,191,116.58	4,184,589.89
二、离职后福利-设定提存计划	33,289.20	2,713,758.95	2,714,568.95	32,479.20
合计	13,028,901.38	33,093,853.24	41,905,685.53	4,217,069.09

(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	9,276,787.86	24,762,588.30	34,039,376.16	0.00
2、职工福利费		2,644,332.08	2,475,940.58	168,391.50
3、社会保险费	307,293.54	1,263,538.29	1,263,933.86	306,897.97
其中：医疗保险费	304,036.05	1,033,801.67	1,034,151.67	303,686.05
工伤保险费	1,586.99	123,579.36	123,596.93	1,569.42
生育保险费	1,670.50	106,157.26	106,185.26	1,642.50
4、住房公积金		1,130,129.22	1,130,129.22	0.00
5、工会经费和职工教育经费	3,411,530.78	579,506.40	281,736.76	3,709,300.42
合计	12,995,612.18	30,380,094.29	39,191,116.58	4,184,589.89

(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	31,704.00	2,504,257.70	2,504,977.70	30,984.00
2、失业保险费	1,585.20	209,501.25	209,591.25	1,495.20
合计	33,289.20	2,713,758.95	2,714,568.95	32,479.20

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,964,698.29	9,381,192.33
企业所得税	2,021,165.40	7,767,841.39
个人所得税	168,260.32	343,794.65

城市维护建设税	207,826.92	660,481.21
教育费附加	148,598.65	471,772.28
防洪工程维护费		955.69
土地使用税	124,639.77	124,639.77
房产税	74,017.80	74,017.80
合计	5,709,207.15	18,824,695.12

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	7,500,000.00	
合计	7,500,000.00	

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	11,299,692.60	
合计	11,299,692.60	

41、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	949,741.41	4,051,341.21
1—2 年	498,341.92	647,927.40
2—3 年	12,900.00	12,900.00
3 年以上	33,180.00	33,180.00
合计	1,494,163.33	4,745,348.61

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

无

42、划分为持有待售的负债

无

43、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	25,000,000.00	27,000,000.00
合计	25,000,000.00	27,000,000.00

一年内到期的非流动负债说明：

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	2015-8-11、 2016-2-11	人民币	6.765	25,000,000.00	25,000,000.00
合计					25,000,000.00	25,000,000.00

44、其他流动负债

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	37,500,000.00	50,000,000.00
信用借款		137,000,000.00
合计	37,500,000.00	187,000,000.00

期末长期借款明细如下：

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	37,500,000.00	50,000,000.00
合计					37,500,000.00	50,000,000.00

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付债券	247,960,000.00	
合计	247,960,000.00	

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初金额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末金额
15 辉煌 01	250,000,000.00	2015-3-6	3 年	250,000,000.00		247,700,000.00	7,500,000	260,000.00		247,960,000.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

47、长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

无

(2) 设定受益计划变动情况

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

无

51、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	12,500,000.00		1,000,000.00	11,500,000.00	
合计	12,500,000.00		1,000,000.00	11,500,000.00	--

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	8,000,000.00		1,000,000.00		7,000,000.00	与资产相关
轨道交通信息集成与网络化	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关

运营调度指挥系统						
北斗铁路列车卫星定位与辅助预警系统应用示范	2,500,000.00				2,500,000.00	与资产相关
合计	12,500,000.00		1,000,000.00		11,500,000.00	--

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，2015年1-6月结转金额为100万元。

(2) 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[2014]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2015年06月30日止，该项目尚未完工。

(3) 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2015年06月30日止，该项目尚未完工。

52、其他非流动负债

无

53、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	376,656,420.00						376,656,420.00

54、其他权益工具

无

55、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）	635,366,386.52			635,366,386.52
其他资本公积	180,000.00			180,000.00
合计	635,546,386.52			635,546,386.52

56、库存股

无

57、其他综合收益

无

58、专项储备

无

59、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	49,756,320.28			49,756,320.28
合计	49,756,320.28			49,756,320.28

60、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	325,942,920.61	303,806,960.47
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	325,942,920.61	303,806,960.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,020,275.31	99,007,810.67
减：提取法定盈余公积		22,255,703.83
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,299,692.60	62,037,528.00
转作股本的普通股股利		
其他		7,421,381.30
期末未分配利润	345,663,503.32	325,942,920.61

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。

61、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	169,276,636.80	86,906,826.73	122,209,394.97	54,229,089.81
其他业务	14,966,945.84	10,144,927.04	31,600,087.23	27,731,726.65
合计	184,243,582.64	97,051,753.77	153,809,482.20	81,960,816.46

62、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	864,326.13	571,577.41
教育费附加	618,224.23	408,269.61
防洪维护工程费		927.16
合计	1,482,550.36	980,774.18

其他说明：

营业税金及附加本期发生额较上期增加了 501,776.18 元，增长了 51.16%，主要系本期营业收入增长导致相应税费增加所致。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,805,699.64	2,845,743.88
运输及维修费	276,962.57	531,659.03
办公费	294,961.77	561,168.50
物料消耗	55,955.78	89,505.00
广告费	104,716.98	135,943.39
差旅费	3,075,432.58	2,968,544.78

会议费	55,800.00	31,308.00
业务招待费	1,048,663.37	1,463,046.44
招标费	743,337.94	1,358,664.27
租赁费	46,796.80	45,435.00
其他	399,964.76	180,894.99
合计	9,908,292.19	10,211,913.28

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,830,491.57	11,374,376.00
修理及运输费	220,591.06	303,255.61
办公费	1,528,114.89	1,839,383.07
研发费	23,757,049.68	14,067,366.55
物料消耗	307,266.21	474,726.19
折旧费	3,781,298.74	5,118,015.98
差旅费	798,820.51	1,198,786.33
业务招待费	1,303,771.76	1,427,705.28
税金	735,073.36	993,939.15
无形资产摊销	765,692.91	550,761.98
保险费	1,309,464.30	153,711.84
审计咨询费	291,139.13	1,470,921.99
会务费	219,884.80	222,650.79
其他	4,072,173.82	3,191,632.17
合计	45,920,832.74	42,387,232.93

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,309,651.33	4,167,552.26
减：利息收入	10,489,142.83	6,257,015.02
其他	342,465.96	354,517.36
合计	2,162,974.46	-1,734,945.40

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-4,788,476.81	-4,856,003.05
合计	-4,788,476.81	-4,856,003.05

67、公允价值变动收益

无

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-533,371.15	
合计	-533,371.15	

69、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	1,720,000.00	2,507,600.00	1,720,000.00
增值税超税负返还收入	3,012,663.13	2,761,887.09	
罚款收入		20,080.00	
其他		1,251.00	
合计	4,732,663.13	5,290,818.09	1,720,000.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	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	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
铁路电务管理信息系统研发及产业化		500,000.00	与收益相关
城市轨道交通信号维护指挥家系统		1,000,000.00	与收益相关
奖励资金	720,000.00	7,600.00	与收益相关
合计	1,720,000.00	2,507,600.00	--

其他说明：

公司全资子公司北京全路信通软件科技有限公司根据丰国税货[2011]19号文件，依据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》财税[2011]100号），经核准，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 119,330.76 元。公司全资

子公司北京国铁路阳软件有限公司根据丰国税货[2012]48 号文件，依据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），经核准铁路信号智能电源屏实时监测系统 V1.0 符合规定，享受增值税即征即退的政策，收到增值税超税负返还合计 2,893,332.37 元。

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		3,399.72	
其中：固定资产处置损失		3,399.72	
其他	63,032.81	14.69	63,032.81
合计	63,032.81	3,414.41	63,032.81

71、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	4,386,768.84	3,688,466.12
递延所得税费用	1,234,870.95	1,485,687.67
合计	5,621,639.79	5,174,153.79

（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	36,641,915.10
所得税费用	5,621,639.79

72、其他综合收益

无

73、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	720,000.00	7,600.00
罚款收入		20,080.00
营业外收入		1,251.00
利息收入	10,489,142.83	6,257,015.02
其它暂收往来款	4,059,049.88	516,775.58
所有权受限资产减少		
合计	15,268,192.71	6,802,721.60

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现	6,089,064.97	7,366,169.40
管理费用付现	15,312,174.02	15,234,249.99
财务费用手续费	82,465.96	354,517.36
营业外支出付现	63,032.81	14.69
所有权受限资产增加	1,233,428.82	5,093,839.12
其他暂付款	6,801,263.49	2,241,955.99
合计	29,581,430.07	30,290,746.55

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

74、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	31,020,275.31	24,972,943.69
加：资产减值准备	-4,788,476.81	-4,856,003.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,130,894.61	10,505,656.69
无形资产摊销	697,316.84	550,761.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		3,399.72
财务费用(收益以“-”号填列)	12,569,651.33	4,167,552.26
投资损失(收益以“-”号填列)	533,371.15	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	5,405,523.12	-2,438,429.29
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-4,170,652.17	3,924,116.96
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,749,011.53	-55,752,380.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,804,663.73	54,439,641.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-30,438,646.76	-83,955,798.63
经营活动产生的现金流量净额	10,405,581.36	-48,438,539.40
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	893,989,435.98	825,599,760.64
减：现金的期初余额	828,759,213.08	864,197,289.01
现金及现金等价物净增加额	65,230,222.90	-38,597,528.37

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 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	893,989,435.98	828,759,213.08
其中：库存现金	42,830.83	82,050.81
可随时用于支付的银行存款	893,946,605.15	827,514,812.27
可随时用于支付的其他货币资金		1,162,350.00
三、期末现金及现金等价物余额	893,989,435.98	828,759,213.08
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	13,639,897.24	12,406,468.42

75、所有者权益变动表项目注释

无

76、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	13,639,897.24	保证金
合计	13,639,897.24	--

77、外币货币性项目

无

78、套期

无

八、合并范围的变更

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

企业集团的构成

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)	铁路信号通信	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	铁路信号通信	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	铁路信号通信	100.00%		购买取得

3、在合营安排或联营企业中的权益

不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	43,940,312.85	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-533,371.15	

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。

1、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2015年06月30日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额30.00%。

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。

2、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。

3、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2015年06月30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62,500,000.00元。

十一、公允价值的披露

无

十二、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九、1。

2、关联交易情况

无

十三、股份支付

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1)其他重大财务承诺事项

本公司以评估价值为 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 3,750 万元，列入一年以内到期的长期借款 2,500 万元。

(2)除存在上述承诺事项外，截止 2015 年 06 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截止 2015 年 06 月 30 日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

其他资产负债表日后事项说明

1、公司于 2015 年 07 月 01 日召开河南辉煌科技股份有限公司第五届董事会第十次会议，审议通过了《关于受让参股子公司股权的议案》。辉煌科技以自有资金 1,132 万元受让赵勇先生持有的参股子公司飞天联合（北京）系统技术有限公司 2.83%的股权。截至本公告日，辉煌科技共持有其注册资本的 22.83%，其为公司参股子公司。

2、公司于 2015 年 07 月 16 日召开河南辉煌科技股份有限公司第五届董事会第十一次会议，审议通过了《关于对参股子公司追加投资的议案》。辉煌科技以自有资金 3,242.83 万元受让王永琼女士、吕娜女士、朱锦苗女士、刘志治先生、深圳凯盈通创业投资合伙企业（有限合伙）、北京纵横知本投资有限公司持有的北京赛弗网络科技有限公司（以下简称“赛弗科技”）210.25 万元的注册资本；出资 546.00 万元履行上述股权转让方尚未履行的出资义务；出资 4,200 万元认购赛弗科技增加的 203.26 万元注册资本。交易完成后，赛弗科技的注册资本变更为 1,451.79 万元，其中辉煌科技持有 450.10 万元，占其增资后注册资本的 31%。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

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	郑州分部	北京分部	分部间抵销	合计
一. 营业收入	139,690,841.22	44,655,305.52	-102,564.10	184,243,582.64
其中：对外交易收入	139,690,841.22	44,552,741.42		184,243,582.64
分部间交易收入		102,564.10	-102,564.10	
二. 营业费用	117,739,844.04	33,998,082.67		151,737,926.71
其中：对联营和合营企业的投资收益	-533,371.15			-533,371.15
资产减值损失	-4,957,187.23	168,710.42		-4,788,476.81
折旧费和摊销费	10,373,183.15	455,028.30		10,828,211.45
三. 利润总额（亏损）	22,883,562.69	13,758,352.41		36,641,915.10
四. 所得税费用	4,206,841.04	1,414,798.75		5,621,639.79
五. 净利润（亏损）	18,676,721.65	12,343,553.66		31,020,275.31
六. 资产总额	1,698,036,215.54	318,940,907.14	-2,951,011.40	2,014,026,111.28
七. 负债总额	474,160,318.35	135,194,174.21	-2,951,011.40	606,403,481.16
八. 其他重要的非现金项目				
1. 资本性支出	26,350,056.78	5,715,650.35		32,065,707.13

除上述其他重要事项外，截止 2015 年 06 月 30 日，本公司无应披露未披露的其他重大事项。

十七、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	358,774,769.85	100.00%	46,958,270.25	13.09%	311,816,499.60	393,043,657.20	100.00%	52,112,392.08	13.26%	340,931,265.12
合计	358,774,769.85	100.00%	46,958,270.25	13.09%	311,816,499.60	393,043,657.20	100.00%	52,112,392.08	13.26%	340,931,265.12

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 年以内小计	223,849,956.00	11,192,497.80	5.00%
1 至 2 年	64,827,433.08	6,482,743.31	10.00%
2 至 3 年	44,800,358.38	13,440,107.51	30.00%
3 年以上	25,297,022.39	15,842,921.63	77.92%
3 至 4 年	22,763,840.77	13,658,304.46	60.00%
4 至 5 年	1,742,822.26	1,394,257.81	80.00%
5 年以上	790,359.36	790,359.36	100.00%
合计	358,774,769.85	46,958,270.25	

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,154,121.83 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	已计提坏账准备
------	------	---------	---------

		余额的比例(%)	
中铁建电气化局集团有限公司	43,436,600.70	12.11	2,171,830.04
北京全路通信信号研究设计院有限公司	29,155,944.81	8.13	1,457,797.24
上海铁路局	23,961,769.32	6.68	1,698,088.47
中铁电气化局集团有限公司海南西环铁路系统集成项目经理部防灾分部	18,673,105.00	5.20	933,655.25
国电南瑞科技股份有限公司	16,349,294.87	4.56	2,117,464.74
合计	131,576,714.70	36.68	8,378,835.74

(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：

①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，无应收其他关联方款项。

②期末不存在应收账款质押的情况。

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	34,696,445.36	100.00%	235,156.73	0.68%	34,461,288.63	42,507,520.80	100.00%	153,346.21	0.36%	42,354,174.59
合计	34,696,445.36	100.00%	235,156.73	0.68%	34,461,288.63	42,507,520.80	100.00%	153,346.21	0.36%	42,354,174.59

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 年以内小计	4,201,571.00	210,078.55	5.00%
1 至 2 年	24,697.80	2,469.78	10.00%
2 至 3 年	40,000.00	12,000.00	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	4,279,882.80	235,156.73	

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 81,810.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 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
其中：其他款项组合	4,279,882.80	2,603,019.50
不存在回收风险的组合	30,416,562.56	39,904,501.30
合计	34,696,445.36	42,507,520.80

(5) 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
天津辉煌路阳科技有限公司	借款	30,000,000.00	1 年以内	86.46%	
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	招标费	447,210.00	1 年以内	1.29%	22,360.50
中铁建电气化局集团科技有限公司	招标费	295,210.00	1 年以内	0.85%	14,760.50
中铁物总国际招标有限公司	招标费	277,765.31	1 年以内	0.80%	13,888.27

社会统筹	代缴款项	188,232.91	1 年以内	0.54%	
合计	--	31,208,418.22	--	89.94%	51,009.27

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	334,298,257.83		334,298,257.83	332,498,257.83		332,498,257.83
对联营、合营企业投资	43,940,312.85		43,940,312.85			
合计	378,238,570.68		378,238,570.68	332,498,257.83		332,498,257.83

(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	311,398,257.83			311,398,257.83		
河南辉煌信通软件有限公司	1,100,000.00	1,800,000.00		2,900,000.00		
合计	332,498,257.83	1,800,000.00		334,298,257.83		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益		
一、合营企业					
二、联营企业					
飞天联合(北京)系统技术有限公司		44,473,684.00	-533,371.15	43,940,312.85	
小计		44,473,684.00	-533,371.15	43,940,312.85	
合计		44,473,684.00	-533,371.15	43,940,312.85	

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	124,723,895.38	74,511,887.85	72,979,748.97	43,233,104.39
其他业务	14,966,945.84	10,144,927.04	31,552,917.42	27,731,726.65
合计	139,690,841.22	84,656,814.89	104,532,666.39	70,964,831.04

其他说明：

项目	本年发生额
主营业务收入	124,723,895.38
其中：1.系统集成（含软件服务费）收入	124,723,895.38
2.其他 IT 类收入	
3.非 IT 类收入	
其他业务收入	14,966,945.84
其中：1.系统集成（含软件服务费）收入	3,223,054.25
2.其他 IT 类收入	
3.非 IT 类收入	11,743,891.59

注：上表中分类是按照计算机信息系统等级评定条件及实施细则进行分类列示。

本期营业收入较上期增长了 33.63%，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幅度增长。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-533,371.15	
子公司现金分红确认的投资收益		184,000,000.00
合计	-533,371.15	184,000,000.00

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,720,000.00

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-63,032.81
减：所得税影响额	248,545.08
合计	1,408,422.11

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	2.21%	0.0824	0.0824
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.11%	0.0786	0.0786

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第九节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长李海鹰先生签名的2015年半年度报告文本。
- 二、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。
- 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。

河南辉煌科技股份有限公司

董事长：李海鹰

2015 年 8 月 27 日