



河南辉煌科技股份有限公司

2013 年年度报告

2014-017

2014 年 02 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 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.80 元（含税），送红股 0 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侯菊艳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	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.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第八节 公司治理.....	50
第九节 内部控制.....	55
第十节 财务报告.....	57
第十一节 备查文件目录.....	136

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 2013 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	2013 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、政策风险

公司的发展主要依靠国家铁路建设，如果中国铁路投资的政策发生变化，未来国家铁路市场对公司主营产品的需求发生重大变化，将会对公司业绩产生较大的影响。针对此风险，公司将加强与铁路部门的沟通，掌握动向，了解铁路投资需求，研发适销对路的产品。同时拓宽市场领域，积极培育城市轨道交通市场，使产品市场多元化，增加新的利润增长点，分散风险。

2、毛利率下降风险

国家铁路的市场化改革，将使今后的铁路投资更加市场化，市场竞争加剧。公司的主要竞争对手在资本规模、人力资源和测试环境方面具备相应的优势。竞争的加剧，使公司产品面临着毛利率下降的风险。针对这方面的风险，公司将积极研发新产品，提高产品科技含量，保持核心竞争力；同时，加强物资采购管理，减少采购成本。

3、质量风险

铁路运输安全关系到千家万户的生命和财产安全，安全运营更加受到关注。如果公司产品出现质量问题，对公司发展将是致命的打击。针对这方面的风险，公司将严格按照 ISO9001 质量管理体系的要求严格进行质量管理和控制，保证产品质量安全。

4、人才流失风险

作为高新技术企业，人才对公司的生存和发展至关重要。目前公司处于高速发展阶段，对高水平的技术、管理、营销等方面的人才有较大需求；工程项目的不确定性，也使得对人力资源的需求存在着不确定性，给人力资源工作带来了困难。人员不足，影响工作的开展；人员过剩，就会造成无谓的人力资源成本的增加。另一方面，人员数量和能力与工作的要求有差距，外部人力资源供给无法完全满足公司的需要，如何加快人员培养的进度以满足工作需要也成为较大的挑战。同时，由于行业竞争激烈，公司也面临着人才流失的风险。针对此方面的风险，公司在努力引进行业高级技术人才的同时，积极与高校、科研院所合作进行对口人才培养，减少人才流失风险。

5、技术风险

目前我国铁路信号通信行业已进入快速发展阶段，该领域技术及产品应用呈纵深发展态势，对铁路通信领域产品的技术要求越来越高，如果公司对技术和产品发展趋势不能正确判

断，公司的科研开发、技术更新和产品升级不能及时调整，会对公司发展造成不利影响。针对这方面的风险，公司在加大自主研发的同时，将与行业内知名的高校和科研院所合作，积极关注市场需求，开发出适合我国铁路发展需要的产品。

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	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		
注册地址	郑州市高新技术产业开发区重阳街 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	公司证券事务办公室

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	2013 年 12 月 20 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、李斌

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 25 号王鼎国际大厦	刘政 宋剑峰	2013 年 11 月 29 日-2014 年 12 月 31 日

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增 减(%)	2011 年
营业收入（元）	387,553,675.59	293,990,051.77	31.83%	344,955,214.37
归属于上市公司股东的净利润（元）	70,399,232.05	18,136,547.94	288.16%	95,570,043.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	56,054,412.34	15,352,775.29	265.11%	87,968,402.76
经营活动产生的现金流量净额（元）	66,052,091.18	26,203,907.12	152.07%	-6,349,213.42
基本每股收益（元/股）	0.3881	0.102	280.49%	0.5377
稀释每股收益（元/股）	0.3881	0.102	280.49%	0.5377
加权平均净资产收益率（%）	9.14%	2.67%	6.47%	14.64%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年 末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	1,810,805,471.96	1,132,803,002.09	59.85%	986,654,469.07
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,440,517,855.80	677,195,584.87	112.72%	685,719,286.93

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中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	70,399,232.05	18,136,547.94	1,440,517,855.80	677,195,584.87

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	70,399,232.05	18,136,547.94	1,440,517,855.80	677,195,584.87
---------	---------------	---------------	------------------	----------------

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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)	-11,492.34	85,711.31	-46,004.86	
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)	13,252,000.00	2,730,000.00	8,970,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,792,107.43	458,578.39	26,455.70	
减: 所得税影响额	2,569,892.26	491,143.46	1,342,546.13	
少数股东权益影响额(税后)	117,903.12	-626.41	6,264.08	
合计	14,344,819.71	2,783,772.65	7,601,640.63	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

2013年，是国家铁路投资进入恢复性增长的一年。根据中国铁路总公司公布的数据显示，2013年全年固定资产投资6,638亿，同比2012年度增长5.2%，基本建设投资5,300亿，同比增长2.2%。同时，全国各城市轨道交通建设总里程达到2,530公里，完成估算投资2,860亿元，同比2012年度增长9%。

报告期内，公司抓住行业发展的机遇，根据董事会制定的年度发展目标，加强企业管理，加大产品推广，加强新产品研发，严格成本控制，经过全体员工的努力，公司各项经营指标在本年度均取得了较大的提升。

2013年公司重点做了以下几方面的工作：

1、完成了非公开发行股票募集资金项目。公司以非公开发行方式成功发行股份4,382.76万股，募集资金71,351.33万元，为募投项目早日达产，实现经济和社会效益提供了强大的资金支持。项目投产后，公司将实现产品线的延伸和扩展，有利于公司增加赢利点并提升持续盈利能力。

2、持续增强新产品及新市场领域的推广力度。电加热道岔融雪装置、铁路道岔缺口监测系统等新产品的应用推广，实现了较大突破；顺利完成了郑州地铁1号线综合监控系统、自动售检票系统的开通交付，完成了在城市轨道交通市场的应用突破，为公司城市轨道交通领域产品的全国布局打下了基础。

3、大力进行成熟产品的市场推广，在手订单充足。报告期内，公司共新签合同5.05亿元，报告期末在手订单4.71亿元。

4、加大新产品研发力度，加强新产品的认证推进工作。报告期内，公司根据市场需要加大了对新产品的开发力度，顺利推进轨道交通运营控制中心TCC项目研发，启动了北斗列车定位系统、运营保障移动终端设备的研发工作；同时，对公司原有产品进行了功能扩展研发，在公司原有信号集中监测系统的基础上增加了轨旁监测功能，以及数据分析功能，并完成了计轴设备的SIL4认证和电加热道岔融雪系统设备的CRCC认证工作。

5、完善公司治理，强化企业管理，优化成本与费用控制，注重员工培养与素质提高，增强企业凝聚力。

二、主营业务分析

1、概述

(1) 报告期内，公司实现营业收入38,755.37万元，比上年同期增长31.83%，营业成本为21,152.69万元，比上年同期增长42.22%，主要原因是：报告期内铁路信号集中监测系统、综合监控系统、城市轨道交通信号维护支持系统收入大幅增加所致。

(2) 公司的销售费用为2,320.71万元，比上年同期增加17.35%；管理费用为9,145.67万元，比上年同期增加10.27%；财务费用为381.33万元，比上年同期增加66.28%，主要系报告期内短期借款计息期及计息基数增加所致。

(4) 报告期内，公司研发投入3,562.30万元，比上年同期增长34.32%，主要原因是公司在研发项目的投入增加所致；

(5) 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为6,605.21万元，比上年同期增长152.07%，主要原因：一是报告期内回款力度加大、银行承兑汇票到期解付导致销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增加；二是报告期内收到税费返还款比上年同期大幅增加。

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2013年的经营计划，公司实现归属于上市公司股东的净利润7,039.92万元，母公司新签订订单50,511.57万元。

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	387,553,675.59	293,990,051.77	31.83%
其中：主营业务收入	373,826,777.74	285,244,404.96	31.05%
其他业务收入	13,726,897.85	8,745,646.81	56.96%

2013年，铁路行业逐步回暖，各建设项目陆续开工建设，部分合同订单产品收入得以确认；郑州城市轨道交通1号线于2013年底开通，综合监控系统、城市轨道交通信号维护支持系统收入大部分得到确认。以上因素，使公司2013年营业收入比去年同期增长31.83%。

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	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
国家铁路	销售量	319,475,450.81	273,589,028.89	16.77%
厂矿企业及地方铁路	销售量	52,493,134.56	9,434,786.34	456.38%
非铁路用产品	销售量	1,858,192.37	2,220,589.73	-16.32%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

报告期内，厂矿企业及地方铁路销售额比上年同期增加幅度大，主要原因是郑州地铁项目的完工所致。

公司重大的在手订单情况：

截至报告期末，公司在手订单 47,110.80 万元，具体情况如下：

单位：万元

以前年度订单在本年度完成额	以前年度订单未完成额	2013 年新签订订单	2013 年新签订订单完成额	2013 年新签订单未完成额	2013 年收入确认总额	2013 年新增订单完成比例	期末在手订单
12,250.79	12,176.41	50,511.57	13,313.83	34,934.39	25,564.62	26.36%	47,110.80

公司主要销售客户情况：

前五名客户合计销售金额（元）	152,909,986.44
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	39.46%

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	中铁建电气化局集团有限公司	47,803,046.14	12.34%
2	国电南瑞科技股份有限公司	34,684,739.44	8.96%
3	北京全路通信信号研究设计院有限公司	30,092,505.13	7.76%
4	北京铁路信号有限公司	25,790,550.43	6.65%
5	中铁电气化局集团有限公司厦深铁路广东段四电系统集成项目经理部	14,539,145.30	3.75%
合计	—	152,909,986.44	39.46%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	2013 年		2012 年		同比增减(%)
	金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
铁路通信信号	205,422,991.89	97.11%	146,036,397.75	98.19%	-1.07%

产品分类

单位：元

产品分类	2013 年		2012 年		同比增减(%)
	金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
铁路信号微机监测系统	61,494,426.63	29.07%	49,347,957.87	33.18%	-4.11%
铁路综合视频监控系统	4,284,787.23	2.03%	3,847,899.39	2.59%	-0.56%
无线调车机车信号和监测系统	1,165,898.85	0.55%	912,268.83	0.61%	-0.06%
铁路防灾安全监控系统	20,185,686.34	9.54%	19,277,769.96	12.96%	-3.42%
电务管理信息系统	3,717,602.82	1.76%	3,217,219.58	2.16%	-0.41%
辉煌 HH-LS			103,549.84	0.07%	-0.07%
铁路运输指挥综合系统	3,829,817.38	1.81%	1,152,695.14	0.78%	1.04%
综合监控系统	33,832,782.91	15.99%		0%	15.99%
城市轨道交通信号维护支持系统	1,850,842.69	0.87%		0%	0.87%
轨道交通信号智能电源系统	41,388,033.91	19.57%	32,762,067.54	22.03%	-2.46%
电加热道岔融雪系统	7,319,599.33	3.46%	9,354,124.50	6.29%	-2.83%
变压器	442,768.19	0.21%	1,394,011.83	0.94%	-0.73%
电码化隔离设备	5,275,413.89	2.49%	4,816,670.34	3.24%	-0.74%
代理销售补偿电容等收入	11,728,719.49	5.54%	17,410,212.28	11.71%	-6.16%
钢包铜钢轨引接线(客专用)	8,158,825.49	3.86%	1,597,329.03	1.07%	2.78%
智能型道岔限时断相保护器	87,694.92	0.04%	290,396.23	0.2%	-0.15%
其他	660,091.82	0.31%	552,225.39	0.37%	-0.06%

说明

1、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：86%、4%、10%。

2、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：81%、11%、8%。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	45,788,846.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	16.27%

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	天津市万博线缆有限公司	12,403,517.00	4.41%
2	北京福乐廷科技有限公司	10,091,500.00	3.59%
3	河南思维自动化设备股份有限公司	8,638,148.00	3.07%
4	北京鼎汉技术股份有限公司	7,440,250.00	2.64%
5	绵阳市维博电子有限责任公司	7,215,431.00	2.56%
合计	——	45,788,846.00	16.27%

4、费用

报告期内，财务费用为381.33万元，比上年同期增加66.28%，主要系报告期内短期借款计息期及计息基数增加所致。

5、研发支出

报告期内，公司研发支出3,562.30万元，占公司主营业务收入的9.19%。主要用于以下项目的研发：

序号	研发项目名称	研发目的	研发进展	目标
1	计轴 HHJZ-III 型	使该产品可用于站内、站间、自动闭塞分区及平交道口，既可做为轨道电路的辅助设备，解决轨道电路分路不良或异常红光带故障，也可做为独立的轨道检查设备，用于半自动闭塞站间轨道检查或地下铁备用模式下的轨道检查。	完成安全完整度四级认证（SIL4），并获得了 SIL4 证书；正在进行 CRCC 认证工作。	满足国家相关标准，通过 CRCC 认证，为该产品的现场运用提供条件。
2	综合调度货运管理系统	将列车调度指挥系统（TDCS/CTC）、现车管理系统、货运管理系统等系统的有机整合，通过建立统一的数据中心，充分实现了各系统间的信息共享，进一步实现了对车流、物流的有效管理。	研发工作已经完成，已经开始在地方路局进行运用。	通过现场运用不断优化系统，以满足地方专用铁路的运用需求。

3	地震监控预警系统	开展对高速铁路地震监测预警关键技术的研究, 推动其工程化进度, 保障高速铁路的安全运营。	完成试点应用, 处于功能优化, 应用推广阶段。	保障高速铁路安全运营。
4	ARM 平台项目	在满足功能需求的基础上有效的降低设备成本和研发成本, 缩短产品开发周期, 减少产品开发的不确定因素, 提高公司的技术复用率。	完成平台的一次优化、升级, 完成通讯动力环境监控产品中智能监控单元、信号机械室环境监控产品中环境采集传输单元、移动监测装置核心板的移植方案, 正在进行产品实现和测试工作。	通过多个项目的验证, 最终形成公司自有知识产权的通用核心板。
5	地铁综合监控系统(ISCS)V2	推出具有自主知识产权的软件平台, 形成城市轨道交通 ISCS 产品, 是公司快速切入城市轨道交通领域的首选产品。该产品主要实现对轨道交通机电设备的集中监控, 实现机电设备的程控运行。	现场应用验证	具备 ISCS 产品提供及工程实施能力。
6	无线调车机车信号和监控系统(STP-hh)	以为跨越多场调车作业的大型编组站提供调车作业防护的集中控制为目标, 实现对跨越多个调车场区调车机车信息的集中监视和调车作业单的集中控制功能, 实现兼容数传电台和 GSM-R 两种通讯方式, 扩充电务维护功能提供对 UPS 和各串口状态的监视功能, 并提供完备的系统维护和管理功能。	已经完成大型编组站模式的研发, 正在进行现场推广。	改善乘务员、车务值班员、调车组的工作条件、降低劳动强度, 提高作业效率。
7	铁路信号集中监测系统(CSM)	基于成型的铁路信号集中监测产品平台, 在监测范围 and 数据分析两方面进行延伸, 强化中心数据系统的规划设计, 进一步巩固和扩大集中监测产品的领先优势。	完成智能分析子系统的一次升级优化、电务段数据中心功能扩展部分的规划及设计; 完成室外监测产品试点样机的开发, 正在现场试点应用; 已完成驼峰监测的需求和设计, 正在进行产品实现和测试工作。	提高铁路信号设备的维护效率和维修质量, 保障铁路运营安全。
8	城市轨道交通信号维护支持系统(MSS)	形成信号专业网络化维修平台产品, 可兼容多型号多制式环境应用。该产品主要解决城市轨道交通信号设备“健康”在线监测问题, 将信号设备对线路运营的影响范	完成城市轨道交通信号维护支持系统 V1.0 开发, 已在哈尔滨、郑州地铁中得到	具备 MSS 产品设计、生产及实施能力。

		围降至最低，同时也保障运营安全。	应用。	
9	电务管理信息系统 (CSMIS)	是将电务信息进行综合分析，利用管控结合、 workflow、地理信息、智能化报表及数据挖掘等关键技术，采用图形化方式对生产、安全调度、设备动态监测、设备维护、通信业务、通信设备及无线电等各主要环节进行管理的智能管理信息系统。	处于现场推广改进阶段。	提升铁路电务管理手段的信息化水平。
10	客专基地电务信息系统	为客运专线固定设备管理、维修管理和安全生产提供现代化的管理工具和决策支持手段以满足实现铁路总公司规定的工务、电务、供电专业维修管理的要求。	系统应用阶段。	解决客专维修基地电务维修作业、设备维护等信息化管理工作，提升客专维修基地电务管理水平。
11	轨道交通运营中心 TCC 项目	为城市轨道交通线网控制提供解决方案支持。	完成模型开发和功能性测试。	形成城市轨道交通线网控制系统产品。
12	北斗铁路列车定位与辅助预警系统	研究北斗卫星导航系统在铁路列车定位中的关键应用技术，通过系统设备的研发，实现利用北斗卫星资源掌握列车位置信息，便于机车跟踪和接近辅助预警，摆脱现有列车位置信息监控依赖地面信号设备的现状。	正在试点应用，进行功能和系统完善工作。	通过项目建设树立行业应用示范，填补北斗导航在国内铁路行车领域应用空白。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	458,910,027.91	396,297,300.46	15.80%
经营活动现金流出小计	392,857,936.73	370,093,393.34	6.15%
经营活动产生的现金流量净额	66,052,091.18	26,203,907.12	152.07%
投资活动现金流入小计			0%
投资活动现金流出小计	5,796,127.35	82,785,798.70	-93.00%
投资活动产生的现金流量净额	-5,796,127.35	-82,785,798.70	-93.00%
筹资活动现金流入小计	739,251,336.38	210,512,027.00	251.17%
筹资活动现金流出小计	192,954,066.99	116,770,420.17	65.24%
筹资活动产生的现金流量净额	546,297,269.39	93,741,606.83	482.77%
现金及现金等价物净增加额	606,553,233.22	37,159,715.25	1,532.29%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

1、经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加152.07%，主要原因：一是报告期内回

款力度加大、银行承兑汇票到期解付导致销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增加；二是报告期内收到税费返还款比上年同期大幅增加。

2、投资活动产生的现金净额比上年同期减少93.00%，主要原因是报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金比上年同期减少幅度较大。

3、筹资活动产生的现金净额比上年同期增加幅度大，主要原因是报告期内收到公司非公开发行股票募集的资金所致。

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	373,826,777.74	205,422,991.89	45.05%	31.05%	40.67%	-3.75%
分产品						
铁路信号微机监测系统	131,409,020.90	61,494,426.63	53.2%	26.26%	24.61%	0.62%
铁路综合视频监控 系统	8,857,786.33	4,284,787.23	51.63%	-2.93%	11.35%	-6.2%
无线调车机车信号 和监测系统	2,372,128.21	1,165,898.85	50.85%	11.09%	27.8%	-6.43%
铁路防灾安全监控 系统	38,334,456.47	20,185,686.34	47.34%	11.04%	4.71%	3.18%
电务管理信息系统	7,049,145.31	3,717,602.82	47.26%	48.93%	15.55%	15.23%
辉煌 HH-LS				-100%	-100%	
铁路运输指挥综合 系统	8,247,179.54	3,829,817.38	53.56%	210.17%	232.25%	-3.09%
综合监控系统	40,363,772.14	33,832,782.91	16.18%			
城市轨道交通信号 维护支持系统	4,315,726.50	1,850,842.69	57.11%			
轨道交通信号智能 电源系统	64,631,384.45	41,388,033.91	35.96%	22.34%	26.33%	-2.02%
电加热道岔融雪系	11,562,945.25	7,319,599.33	36.7%	-17.17%	-21.75%	3.7%

统						
变压器	475,290.55	442,768.19	6.84%	-69.88%	-68.24%	-4.83%
电码化隔离设备	12,076,564.91	5,275,413.89	56.32%	7.59%	9.52%	-0.77%
代理销售补偿电容等收入	20,251,542.39	11,728,719.49	42.08%	-49.03%	-32.63%	-14.1%
钢包铜钢轨引接线（客专用）	22,460,656.41	8,158,825.49	63.68%	339.98%	410.78%	-5.04%
智能型道岔限时断相保护器	243,735.04	87,694.92	64.02%	-49.96%	-69.8%	23.64%
其他	1,175,443.34	660,091.82	43.84%	-47.29%	19.53%	-31.39%
分地区						
华东区	58,900,009.43	30,960,416.89	47.44%	-0.02%	-2.03%	1.08%
中南区	147,183,332.86	86,163,722.50	41.46%	143.37%	204.06%	-11.69%
西北区	29,666,841.92	14,923,044.06	49.7%	122.64%	131.11%	-1.84%
华北区	116,047,911.87	61,400,285.00	47.09%	-7.72%	-10.09%	1.39%
西南区	7,346,176.48	4,302,310.86	41.43%	-39.03%	-33.92%	-4.52%
东北区	12,824,312.81	7,448,786.80	41.92%	2.59%	62.73%	-21.46%
其他	1,858,192.37	224,425.78	87.92%	-16.32%	-14.78%	-0.22%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	877,898,165.66	48.48%	267,800,304.04	23.64%	24.84%	
应收账款	410,971,445.95	22.7%	346,457,670.74	30.58%	-7.88%	
存货	180,413,534.93	9.96%	148,093,972.46	13.07%	-3.11%	
固定资产	108,885,952.95	6.01%	115,858,367.69	10.23%	-4.22%	
在建工程	47,548,228.99	2.63%	49,176,712.85	4.34%	-1.71%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	0	0%	150,762,027.00	13.31%	-13.31%	
长期借款	0	0%	0	0%	0%	

3、以公允价值计量的资产和负债

不适用

五、核心竞争力分析

1、专利情况：报告期内，公司共有 7 项专利获得授权，其中发明专利 6 项；20 项专利获得受理，其中发明专利 6 项。截止 2013 年底，公司一共拥有专利 101 项，其中发明专利 15 项，实用新型专利 85 项，外观专利 1 项。

2013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	连接器防插错编码方法	发明专利	自主研发	ZL 201010278451.3	2010.9.10	2013.3.13
2	列车股道分配方法	发明专利	自主研发	ZL 201010261286.6	2010.8.24	2013.4.24
3	列车位置动态跟踪方法	发明专利	自主研发	ZL 201010261270.X	2010.8.24	2013.4.24
4	信号传输电路	发明专利	自主研发	ZL 201110457160.5	2011.12.31	2013.7.3
5	自动选择调车进路的方法	发明专利	自主研发	ZL 201110215673.5	2011.7.29	2013.8.7
6	城市轨道交通信号维护支持系统	发明专利	自主研发	ZL 201110226891.9	2011.8.9	2013.11.6
7	铁路通信塔铁塔监测装置	实用新型	自主研发	ZL 201320029854.3	2013.1.21	2013.8.7

2013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	基于 PowerPC 嵌入式系统的多功能通信接口机装置	发明专利	自主研发	201310614291.9	2013.11.30
2	在线式电能综合质量分析仪	发明专利	自主研发	201310613659.X	2013.11.30
3	一种分离式便携信号监测仪	发明专利	自主研发	201310729470.7	2013.12.25

4	一种实现坡道站间联系的方法	发明专利	自主研发	201310723382.6	2013.12.25
5	一种冗余交流电源自动切换方法	发明专利	自主研发	201310723213.2	2013.12.25
6	一种开关状态信号采集方法及开关状态信号采集电路	发明专利	自主研发	201310734593.X	2013.12.27
7	铁路通信塔铁塔监测装置	实用新型	自主研发	201320029854.3	2013.1.21
8	铁路 GSM-R 天线姿态监测装置	实用新型	自主研发	201320029912.2	2013.1.21
9	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	201320761641.X	2013.11.30
10	在线式电能综合质量分析仪	实用新型	自主研发	201320762009.7	2013.11.30
11	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	201320859893.6	2013.12.25
12	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	201320859835.3	2013.12.25
13	一种分离式便携信号监测仪	实用新型	自主研发	201320865999.7	2013.12.25
14	铁路风雨点便携式维护平台	实用新型	自主研发	201320859988.8	2013.12.25
15	铁路钢轨温度传感器	实用新型	自主研发	201320859827.9	2013.12.25
16	铁路道岔融雪系统	实用新型	自主研发	201320859837.2	2013.12.25
17	具有雷电防护功能的整流盒	实用新型	自主研发	201320859906.X	2013.12.25
18	安全型动态驱动电路	实用新型	自主研发	201320859807.1	2013.12.25
19	隔离变压器防护装置	实用新型	自主研发	201320859828.3	2013.12.25
20	一种开关状态信号采集电路	实用新型	自主研发	201320871775.7	2013.12.27

2、报告期内，共有 4 个软件获得软件著作权登记。

2013年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	电务监测 IPAD 终端软件 V1.0	V1.0	2013SR009576	2012.12.2	2013.1.29
2	轨道交通运营协调及监视系统 V1.0	V1.0	2013SR056398	2013.3.15	2013.6.8
3	轨道交通线网集中告警系统 V1.0	V1.0	2013SR083305	2013.6.9	2013.8.12
4	轨道交通路网指挥中心指挥系统 V1.0	V1.0	2013SR114676	2013.8.10	2013.10.28

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

无。

(2) 持有金融企业股权情况

无。

(3) 证券投资情况

无。

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

无。

(2) 衍生品投资情况

无。

(3) 委托贷款情况

无。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	69,292.30
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
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%

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 2013 年 12 月 31 日，公司尚未对此次非公开募集资金使用，募集资金余额（包含募集资金利息收入）为人民币 693,192,318.37 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%	2016年01月31日	0	否	否
铁路综合视频监控	否	13,897.07	13,897.07	0	0	0%	2016年01月31日	0	否	否
智能综合监控系统	否	16,445.77	16,445.77	0	0	0%	2016年01月31日	0	否	否
轨道交通运营安全服务系统	否	17,064.17	17,064.17	0	0	0%	2016年01月31日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	69,298.39	69,298.39	0	0	--	--	0	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	--	0					--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	0					--	--	--	--
超募资金投向	--	0				--	--		--	--

小计										
合计	--	69,298.39	69,298.39	0	0	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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	<p>公司非公开发行股票募集资金净额为 69,292.3 万元，主要用途及去向如下：（1）在平安银行股份有限公司郑州分行开设轨道交通运营安全服务系统项目募集资金专项账户，存储募集资金 17,062.00 万元，其中以存单方式存放 10,000 万元，期限 6 个月；（2）在平安银行股份有限公司郑州分行开设智能综合监控系统项目募集资金专项账户，存储募集资金 16,445.30 万元，其中以存单方式存放 10,000 万元，期限 12 个月，以存单方式 3,000 万元，期限 6 个月；（3）在中国民生银行股份有限公司郑州分行开设铁路灾害监测及预警系统项目募集资金专项账户，存储募集资金 21,889.50 万元，其中以存单方式存放 10,000 万元，期限 12 个月，以存单方式存放 6,000 万元，期限 6 个月；（4）在郑州银行高新技术开发区支行开设铁路综合视频监控系统项目募集资金专项账户存储募集资金 13,895.50 万元，其中以存单方式存放的募集资金 10,000 万元，期限 6 个月。</p>									

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

不适用

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	
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	1500 万元	
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。	500 万元	
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	3500 万元	
公司名称	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	247,949,142.31	207,353,189.65	31,017,094.04	24,717,137.26	31,513,471.00
北京全路信通软件科技有限公司	34,398,407.05	33,421,397.80	21,264,958.19	18,064,568.78	23,247,759.55
北京国铁路阳技术有限公司	232,739,428.21	123,074,179.43	131,907,458.24	19,130,281.79	25,188,786.45

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实现营业收入3,101.70万元，收到增值税超税负返还1,053.05万元，使净利润同比增加38.65%。其他应收款期末余额比期初余额增加49.31%，致使总资产期末余额比期初余额增加37.10%。

2、报告期内，北京全路信通软件科技有限公司实现销售收入2,126.50万元，同比增加112.29%，导致营业利润、净利润同比增加分别为：155.30%、306.28%。报告期内净利润同比增加的幅度较大，导致报告期末未分配利润增加，致使净资产、总资产期末余额较期初余额增加分别为：228.51%、175.27%。

3、报告期内，北京国铁路阳技术有限公司实现营业收入13,190.75万元，同比增加5.61%；管理费用、销售费用同比增加分别为：39.91%、30.35%，计提的减值准备同比增加51.97%；导致营业利润同比减少32.89%。报告期内公司收到增值税超税负返还263.79万元、所得税退

税190.87万元，致营业外收入同比增加幅度大，导致净利润同比增加4.65%。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

不适用。

七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用。

八、公司未来发展的展望

2014年，对公司来讲将是机遇与挑战并存的一年。在铁路方面，根据2014年全国铁路工作会议精神，2014年铁路固定资产投资6,300亿元，其中基本建设投资5,000亿，投产新线6,600公里以上；在城市轨道交通建设方面，目前有31个城市、约2,209公里地铁在建。

（一）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

铁路行业的发展在经历了2011-2012年短暂的停滞期后，于2013年恢复常态化，各项铁路建设回归正轨。2013年，全国铁路完成固定资产投资6,638亿元，比铁道部2013年初计划高出2%；截至2013年底，铁路营业里程突破10万公里，居世界第二位，其中高铁突破1万公里，居世界第一位。

根据2014年全国铁路工作会议的部署，2014年全国铁路安排固定资产投资将达到6,300亿元，其中基本建设投资5,000亿元、投产新线6,600公里以上。

在国内铁路市场恢复常态化的同时，高铁“走出去”战略逐步展开。2013年国务院总理李克强在出访东南亚、欧洲期间，向国外重点推荐了中国的高速铁路，掀起了中国高铁外交热潮。

在铁路发展的同时，铁路安全得到了极大重视。2013年9月国务院发布第639号令正式发布《铁路安全管理条例》，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，从法规层面健全和规范铁路安全。

（2）城市轨道交通行业发展趋势

根据国民经济和社会发展，城镇化进程加快的需要，城市及城际轨道交通在未来十几年将处于网络规模扩展，完善结构，提高质量，快速扩充运输能力，不断提高装备水平的大发展时期。到2020年，我国将建成几千公里城市和城际轨道交通系统，基本形成布局合理、功能完善、干支衔接、技术装备优良的城际、城市轨道交通网，实现城际客运专线、城市轻轨、城市地铁同铁路客运专线之间的有机衔接，方便旅客换乘，更好地为广大群众服务。

截至2013年底，全国开通地铁城市共有22个，运营总里程2671.6公里，开通线路93条，运营车站1,766座；全国有31个城市，2,209公里地铁在建。

在公司所处的郑州市，轨道交通建设规划已于2009年2月经国务院同意由国家发改委批复，计划建设5条线路，设项目建成后，郑州市将形成由5条线路组成，规模为166.94km的轨道交通线网。

另外，河南省围绕构建以郑州为中心的“米”字形快速铁路网，已经全面开工郑徐客专，推进郑万铁路工作进度，启动郑州至济南、郑州至合肥铁路前期工作。同时，正在重点推进郑焦、郑开和郑州至机场三条在建城际铁路建设。

2、行业竞争格局

(1) 国家铁路交通行业

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。

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，是该产品标准的起草单位之一。

铁路防灾安全监控系统：在原有的防风、防雨、防异物侵限等“三防”基础上，该产品的地震预警功能正在试点推广应用，并不断开发防山体滑坡、防泥石流等复杂地质条件下的灾害预警功能，并与公司的综合视频监控系统相结合为列车运行提供可靠的灾害预警，是目前在该产品领域中功能较完备的厂家。

电务管理信息系统：公司是较早进行该产品技术研发的厂家之一，技术处于同行业领先，市场占有率较高。2013年成功中标太原与上海全局电务管理信息系统，进一步奠定公司在电务信息管理系统的引领地位。

电加热道岔融雪系统：2012年12月底公司通过了CRCC认证，是首批获得该产品CRCC资质

认证的厂家之一。2013年成功中标大西高铁、吉图珲城际、郑开城际、郑焦城际等规模化工程项目，使公司一跃成为该领域的主流设备厂家。

(2) 城市轨道交通行业

在建设和运营方面，城市轨道交通市场和铁路市场具有较高的相似性。公司将在铁路市场上的技术和市场经验向城市轨道交通市场推广，目前已经成功的实施了郑州市轨道交通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实施，同时还积极参与了自动售检票、调度指挥、信息化、设备代维等领域的研发和工程实施，为郑州市首条地铁线路的开通提供了安全保障。

公司将借助郑州市轨道交通1号线成功运营的示范作用，在做好区域市场的同时，向全国的轨道交通市场推进，形成公司新的利润增长点。

(二) 公司发展战略

2014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。

(三) 2014年经营计划

2014年母公司销售合同目标额不低于7亿元，相比2013年5.05亿元的合同额增幅38.61%。（上述经营目标并不代表公司对2014年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况的变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。）

为完成以上目标，2014年公司将紧跟铁路、城市轨道交通客户的需求，增强市场调研，加大符合市场需求的新产品研发力度，保持主力产品市场份额，推动具有市场潜力产品的市场提前布局，努力在新市场、新领域、新产品取得销售突破，防止应收账款风险，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、企业管理计划

继续推进费用成本控制；注重员工素质培养，加强员工激励，增强企业凝聚力，打造具有核心竞争力的战斗团队，全面提升企业综合竞争力。

2、市场开拓计划

在铁路市场领域，抓住国家发展铁路的有利时机，在巩固公司铁路信号集中监测系统、防灾安全监控系统等优势产品的市场份额的同时，加大综合视频监控系统、电务管理信息系统、电加热道岔融雪系统、道岔转辙机综合监测系统的推广力度，拓宽公司产品链条，开发新的利润增长点。

在城市轨道交通市场方面，努力做好郑州城市轨道交通1号线和2号线项目、做大做强区域市场的同时，积极推进全国轨道交通市场布局，力争在该领域有质的飞跃。

3、新产品开发计划

加大铁路信号系统综合运维关键技术与应用的研究，高速铁路灾害监测系统检测标定与互联技术研究；加快非公开发行股票募投项目的研发与产业化工作。

（四）资金需求与筹措

公司将结合发展战略目标，制定切实可行的资金发展规划和实施计划，不排除利用信贷、债券等多种方式筹集资金，提高资金使用效率，加强货款回收力度，节约资金成本。

（五）可能面对的风险

公司可能面临的风险参见本报告“第一节 重要提示、目录和释义”之“重要提示”。

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

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

不适用。

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

不适用。

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

不适用。

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特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

2013年4月16日公司召开董事会审议了2012年度的利润分配方案。因公司2012年度母公司经审计的净利润为-12,924,434.47元，根据《公司法》、《公司章程》的规定，公司以上期的未分配利润弥补亏损-12,924,434.47元弥补亏损后，母公司的未分配利润为63,292,394.48元。根据公司未来的发展需要，结合公司当时的经营现状、资金状况，公司董事会决定2012年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。故报告期内，公司未进行利润分配。

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

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、公司2011年度利润分配方案为：以2011年底的股本总额177,735,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.5元（含税），共计分配股利26,660,250元。本年度不进行资本公积金转增股本。

2、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。

3、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。

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（%）
2013年	62,037,528.00	70,399,232.05	88.12%
2012年	0.00	18,136,547.94	0%
2011年	26,660,250.00	95,570,043.39	27.9%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

现金分红政策：
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：不送红股，不以公积金转增股本，以 2013 年底的股本总额 221, 562, 600 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 2.8 元（含税），共计分配股利 62,037,528 元。

十五、社会责任情况

公司积极主动履行社会责任，2013年度社会责任报告已经第五届董事会第二次会议审议通过，报告全文详见2014年2月28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2013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

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

报告期内是否被行政处罚

是 否

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
2013年01月28日	董秘办公室	实地调研	机构	中国中投证券	公司的经营发展情况及公司产品情况
2013年02月21日	董秘办公室	实地调研	机构	民生证券股份有限公司	公司的经营发展情况及公司产品情况
2013年02月21日	董秘办公室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司	公司的经营发展情况及公司产品情况
2013年02月26日	董秘办公室	实地调研	机构	西部证券股份有限公司	公司的经营发展情况及公司产品情况
2013年02月26日	董秘办公室	实地调研	机构	中德证券有限责任公司、中国国际金融有限公司	公司的经营发展情况及公司产品情况
2013年03月13日	辉煌科技实验测试大厅、中楼会议室	实地调研	机构	光大证券股份有限公司，中银国际证券有限责任公司、泰康资产管理有限责任公司，银河基金管理有限公司，国联安基金管理有限公司，国泰基金	见深证证券交易所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（2013-001）

				管理有限公司、平安资产管理有限公司，中欧基金管理有限公司、国泰君安资产管理公司，南方基金管理有限公司。	
2013年05月06日	董秘办公室	实地调研	机构	信达证券股份有限公司	见深证证券交易所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》(2013-002)
2013年05月07日	董秘办公室	实地调研	机构	渤海证券股份有限公司、东兴证券股份有限公司	见深证证券交易所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》(2013-003)
2013年05月08日	董秘办公室	实地调研	机构	国泰君安证券	见深证证券交易所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》(2013-004)
2013年05月29日	董秘办公室	实地调研	机构	光大证券，东方基金建，银河基金，易方达基金，中原证券	见深证证券交易所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》(2013-005)
2013年06月05日	董秘办公室	实地调研	机构	凯基证券亚洲有限公司上海代表处	见深证证券交易所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》(2013-006)
2013年07月19日	董秘办公室	实地调研	机构	中信建投证券股份有限公司，国都证券有限责任公司	见深证证券交易所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》(2013-007)
2013年09月26日	董秘办公室	实地调研	机构	中国银河投资管理有限公司；西部证券股份有限公司	见深证证券交易所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》(2013-008)

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

本报告期公司无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。

四、破产重整相关事项

不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

不适用

2、出售资产情况

不适用

3、企业合并情况

无

六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

无

2、资产收购、出售发生的关联交易

无

3、共同对外投资的重大关联交易

无

4、关联债权债务往来

报告期内，公司不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

无

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

不适用。

(2) 承包情况

不适用。

(3) 租赁情况

不适用。

2、担保情况

不适用。

3、其他重大合同

单位：万元

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（如有）	合同涉及资产的评估价值	评估机构名称	评估基准日	定价原则	交易价格	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	中国铁建电气化局集团有限公司	2011年03月15日	10,755.2				招标	9,122.11	否		该合同已执行完毕。
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	5,035.11	否		截止报告期末，该合同确认收入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有限公司	方正国际软件（北京）有限公司	2013年04月17日	5,500				招标		否		截至报告期末，该合同正在执行过程中，执行情况良好。

4、其他重大交易

无

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	李海鹰	出具了《避免同业竞争承诺》，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	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	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	履行情况良好。
	李劲松	承诺在半年内不减持所持公司股份。	2013年10月11日	2013年10月11日-2014年4月11日	履行情况良好。
	李海鹰、袁亚琴	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	2013年12月04日	2013年12月4日—2014年12月5日	履行情况良好。

		<p>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。</p>			
	<p>谢春生先生及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、于辉、杜旭升、黄继军</p>	<p>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。</p>			
<p>承诺是否及时履行</p>	<p>是</p>				

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

无

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）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12年
境内会计师事务所注册会计师姓名	董超、李斌

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

适用 不适用

1、本年度，公司因启动非公开发行股份事项，聘请中原证券股份有限公司为公司的财务

顾问，期间共支付财务顾问费1,800万元；

2、本年度，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事务所，期间共支付其财务审计和内部控制审计费80万元。

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明
不适用。

十二、处罚及整改情况

整改情况说明

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额 (元)
胡江平、李翀	2013 年 04 月 25 日	3,840,200.00

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

十四、其他重大事项的说明

以公司作为牵头单位，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。详细情况详见2013年11月2日在《中国证券报》、《证券时报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公告：《关于获得国家财政补贴的公告》（2013-058）。

十五、公司子公司重要事项

无。

十六、公司发行公司债券的情况

不适用。

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	94,598,339	53.22%	43,827,600			5,121,652	48,949,252	143,547,591	64.79%
2、国有法人持股			9,037,320				9,037,320	9,037,320	4.08%
3、其他内资持股	94,598,339	53.22%	34,790,280			5,121,652	39,911,932	134,510,271	60.71%
其中：境内法人持股			30,352,960			3,125,669	33,478,629	33,478,629	15.11%
境内自然人持股	94,598,339	53.22%	4,437,320			1,995,983	6,433,303	101,031,642	45.6%
二、无限售条件股份	83,136,661	46.78%				-5,121,652	-5,121,652	78,015,009	35.21%
1、人民币普通股	83,136,661	46.78%				-5,121,652	-5,121,652	78,015,009	35.21%
三、股份总数	177,735,000	100%	43,827,600			0	43,827,600	221,562,600	100%

股份变动的的原因

1、公司2013年非公开发行股份43,827,600股于2013年11月29日在深圳证券交易所上市，该部分股份锁定一年。

2、公司董事李海鹰及其一致行动人袁亚琴、董事谢春生及其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、董事李新建、监事黄继军、副总经理于辉、总工程师杜旭升将其所持股份合计52,520,619股进行了股份锁定。

股份变动的批准情况

中国证券监督管理委员会于2013年9月14日下发《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），核准公司非公开发行不超过4,600万股。

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，公司以非公开发行人民币普通股（A股），新增股本43,827,600.00股，公司股本由原来的177,750,000股增加至221,562,600股。如未发生非公开发行事项前，报告期基

本每股收益0.3961元，稀释每股收益0.3961元，归属于公司普通股股东的每股净资产8.1049元。以最新股本221,562,600股计算，报告期基本每份收益0.3881元，稀释每股收益0.3881元，归属于公司普通股股东的每股净资产7.9417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（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
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

适用 不适用

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

因公司非公开发行股票且发行对象认购的股票锁定12个月，导致公司股份总数及有限售条件股份同时增加43,827,600股，公司股东权益及资本相应增加。

3、现存的内部职工股情况

无

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

报告期末股东总数		12,936		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		10,297		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李海鹰	境内自然人	14.61%	32,368,000		32,368,000	0	质押	8,000,000
谢春生	境内自然人	5.89%	13,040,000		13,040,000	0		
胡江平	境内自然人	5.82%	12,906,000	-2,000,000	11,179,500	1,726,500		

李劲松	境内自然人	4.35%	9,631,100	-5,924,900	7,778,000	1,853,100		
李力	境内自然人	3.87%	8,578,500	-2,859,500	8,578,500	0		
刘锐	境内自然人	3.67%	8,126,000	-1,000,000	6,844,500	1,281,500		
苗卫东	境内自然人	3.5%	7,754,250	-2,584,750	7,754,250	0		
李翀	境内自然人	2.73%	6,045,930		4,984,447	1,061,483		
北京泰腾博越资本管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.71%	6,000,000	6,000,000	6,000,000	0		
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	2.67%	5,911,079	4,437,320	4,437,320	1,473,759		
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	北京泰腾博越资本管理中心（有限合伙）、中国建设银行一信达澳银领先增长股票型证券投资基金因参与公司 2013 年非公开发行，分别认购股份 6,000,000 股，4,437,320 股，并自认购之日起锁定一年。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东无关联关系，也非一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
汇添富基金公司—工行—华融国际信托有限责任公司	4,756,053	人民币普通股						
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	2,089,690	人民币普通股						
王恩红	1,959,393	人民币普通股						
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	1,865,008	人民币普通股						
李劲松	1,853,100	人民币普通股						
胡江平	1,726,500	人民币普通股						
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	1,587,059	人民币普通股						
平安信托有限责任公司—睿富二号	1,336,839	人民币普通股						
樊志宏	1,314,773	人民币普通股						
刘锐	1,281,500	人民币普通股						
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	公司前 10 名无限售流通股股东中，中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金与中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金同属景顺长城基金管理有限公司旗下基金，除此之外未知前 10 名无限售流通股股东							

说明	之间,以及前 10 名无限售流通股股东与全体前 10 名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)	无

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

不存在

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

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

不存在。

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

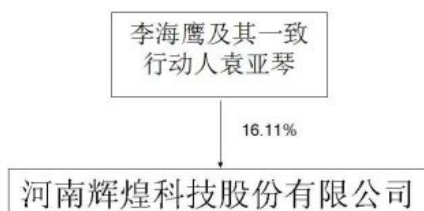
最终控制层面持股情况:自然人

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 年一直担任公司董事长,除此之外无其他兼职。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年无控股境内外上市公司情况。	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

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

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例 (%)	实际增持股份数量	实际增持股份比例 (%)	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
李海鹰/袁亚琴			3,319,181	1.5%		
谢春生/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			3,125,669	1.41%		

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	47	2010年12月08日	2014年01月24日	32,368,000			32,368,000
谢春生	董事	现任	男	45	2010年12月08日	2014年01月24日	13,040,000			13,040,000
郑予君	董事、总经理	现任	男	52	2010年12月08日	2014年02月13日	0	99,400		99,400
李新建	董事、财务总监、董事会秘书	现任	男	48	2010年12月08日	2014年02月13日	0	220,000		220,000
唐涛	独立董事	现任	男	51	2010年12月08日	2014年01月24日	0			0
谭宪才	独立董事	现任	男	49	2010年12月08日	2014年01月24日	0			0
蒋承	独立董事	现任	男	35	2010年12月08日	2014年01月24日	0			0
苗卫东	监事	现任	男	47	2010年12月08日	2014年01月24日	10,339,000		2,584,750	7,754,250
刘锐	监事	现任	男	48	2010年12月08日	2014年01月24日	9,126,000		1,000,000	8,126,000
李翀	监事	现任	男	47	2010年12月08日	2014年01月24日	6,645,930		600,000	6,045,930
黄继军	职工监事	现任	男	44	2010年12月08日	2014年01月24日	148,069	25,000		173,069
郝恩元	职工监事	现任	男	38	2010年12月08日	2014年01月24日	0	7,500		7,500
李劲松	董事	离任	男	47	2010年12月08日	2013年02月07日	15,556,000		5,924,900	9,631,100
李力	监事	离任	男	46	2010年12月08日	2013年09月11日	11,438,000		2,859,500	8,578,500
胡江平	副总经理	现任	男	52	2010年12月08日	2014年02月13日	14,906,000		2,000,000	12,906,000

杜旭升	总工程师	现任	男	39	2010年12月08日	2014年02月13日	138,800	25,200		164,000
于辉	副总经理	现任	男	40	2010年12月08日	2014年01月24日	85,900	24,800		110,700
合计	--	--	--	--	--	--	113,791,699	401,900	14,969,150	99,224,449

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，47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，45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。2006年5月至今兼任河南辉煌软件有限公司执行董事。

(3) 郑予君先生，52岁，在职研究生学历，北京交通大学电子与工程领域工程硕士学位，高级政工师职称，2005年9月至2010年12月担任中国铁通集团公司党委委员、董事、副总经理并兼任中国铁通工程建设有限责任公司董事长。2010年12月至今担任本公司董事兼总经理。

(4) 李新建先生，48岁，本科学历，会计师、经济师，中国注册会计师、注册评估师。2003年1月至2004年4月任公司财务总监；2004年4月至今任公司财务总监兼董事会秘书；2013年5月至今担任公司董事，现兼任郑州瑞龙制药股份有限公司独立董事、申银万国证券股份有限公司内核委员、郑州市高新技术产业开发区工商企业联合会副会长。

(5) 唐涛先生，51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。

(6) 谭宪才先生，49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。

(7) 蒋承先生，35岁，博士研究生，2009年至今北京大学光华管理学院应用经济系博士后，2010年至今任北京大学交通能源金融与经济研究所副所长研究员。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) 苗卫东先生，47岁，本科学历，工程师。2001年10月至2010年12月任公司董事；2004年2月至2006年8月兼任公司总工程师；2006年5月至2008年11月兼任河南辉煌软件有限公司总经理；2006年9月至今兼任公司技术监察；2010年12月至今任公司监事。

(2) 刘锐先生，48岁，本科学历，经济师。2001年10月至2004年10月任公司监事会主席；2004年10月至今任本公司监事；2004年11月至今兼任公司内审部经理；2006年5月至今兼任河南辉煌软件有限公司监事，自2011年12月起担任洛阳新强联回转支承股份有限公司监事。

(3) 李翀先生，47岁，本科学历，工程师。2001年10月至今任公司监事；2005年11月至今兼任公司市场巡视员；现兼任上海聚力传媒技术有限公司和上海光程信息科技有限公司董事、上海通视铭泰数码科技有限公司监事、北京中视天瞳科技有限公司董事长。

(4) 黄继军先生，44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。

(5) 郝恩元先生，38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) 郑予君先生，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) 胡江平先生，52岁，研究生学历，高级工程师，2004年4月至2008年8月任本公司董事、常务副总经理；2008年8月至今任本公司常务副总经理。2003年12月被聘为郑州高新技术产业开发区质量管理协会副理事长。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) 李新建先生，现任公司董事、财务总监、董事会秘书，其最近五年工作经历详见本节“董事”。

(4) 于辉先生，40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、销售总监和营销总裁。2006年1月至今任公司副总经理。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。

(5) 杜旭升, 39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, 现任公司总工程师。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。

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
刘锐	河南辉煌软件有限公司	监事	2006年05月29日	2015年05月29日	否
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
	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
	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
	全国工商联	第十一届执委	2007年11月01日		否
	湖南省注册会计师协会	内部治理委员会委员	2013年10月10日		否
	天津科迈化工股份有限公司	独立董事	2011年07月01日	2014年07月01日	是
蒋承	北京大学光华管理学院应用经济系	博士后	2009年07月01日		否
	北京大学教育学院	教师	2011年04月06日		是
刘锐	洛阳新强联回转支承股份有限公司	监事	2011年12月26日	2014年12月26日	否
李翀	上海聚力传媒技术有限公司	董事	2005年05月20日		否
	上海通视铭泰数码科技有限公司	监事	2006年09月30日		否
	北京中视天瞳科技有限公司	董事长	2009年04月21日		否
	上海光程信息科技有限公司	董事	2010年11月01日		否
李新建	郑州市高新技术产业开发区工商企业联合会	副会长	2011年07月01日	2014年07月01日	否
	郑州瑞龙制药股份有限公司	独立董事	2011年12月01日	2014年12月01日	是
	申银万国证券股份有限公司	内核委员	2011年05月07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、实际支付情况

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	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
李海鹰	董事长	男	47	现任	11.96	0	11.96
李劲松	董事	男	47	离任	9.56	0	9.56
谢春生	董事	男	45	现任	9.56	0	9.56
郑予君	董事、总经理	男	52	现任	40.83	0	40.83
李新建	董事、财务总监、董事会秘书	男	48	现任	31.64		31.64
唐涛	独立董事	男	51	现任	5	0	5
谭宪才	独立董事	男	49	现任	5	0	5
蒋承	独立董事	男	35	现任	5	0	5
李力	监事会主席	男	46	离任	9.56	0	9.56
苗卫东	监事	男	47	现任	9.56	0	9.56
刘锐	监事	男	48	现任	9.56	0	9.56
李翀	监事	男	47	现任	9.56	0	9.56
黄继军	职工监事	男	44	现任	11.95	0	11.95
郝恩元	职工监事	男	38	现任	8.1	0	8.1
胡江平	副总监李	男	52	现任	54.2	0	54.2
杜旭升	总工程师	男	39	现任	31.62	0	31.62
于辉	副总经理	男	40	现任	31.62	0	31.62
合计	--	--	--	--	294.28	0	294.28

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
李劲松	董事	离任	2013年02月06日	主动离职
李力	监事会主席	离任	2013年09月11日	主动离职

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。

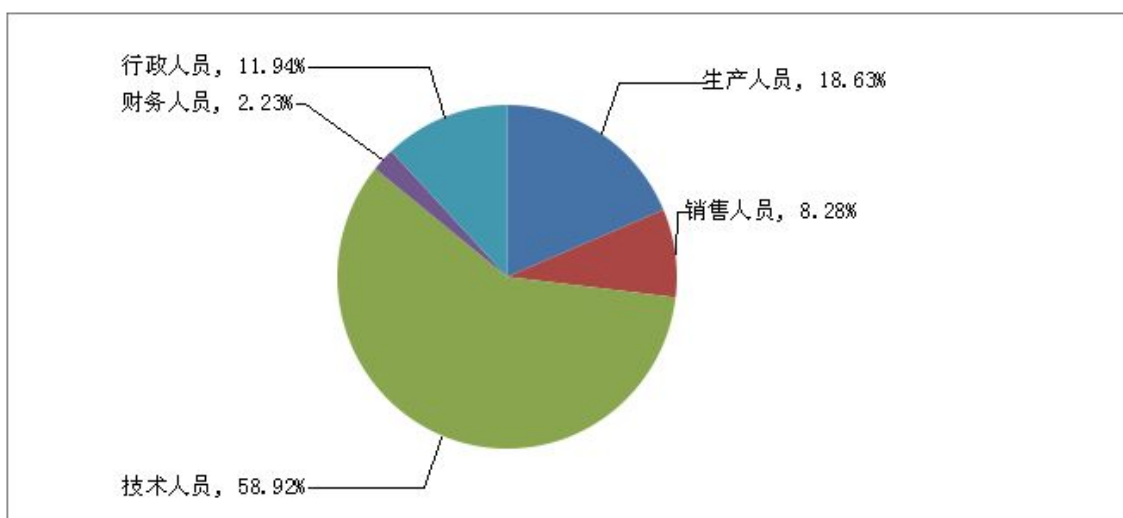
六、公司员工情况

目前公司共有员工628人，其中辉煌科技359人，辉煌软件40人，北京全路信通11人，国铁路阳192人。

1、员工专业构成

单位：人

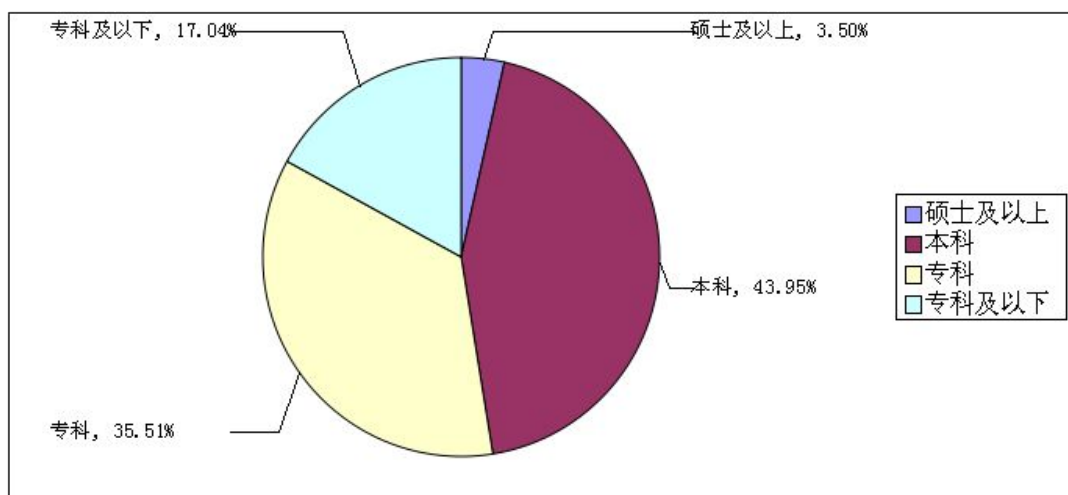
	辉煌科技	辉煌软件	全路信通	国铁路阳	合计	占比
生产人员	57	0		60	117	18.63%
销售人员	33	0	1	18	52	8.28%
技术人员	225	37	4	104	370	58.92%
财务人员	6	3	1	4	14	2.23%
行政人员	38	0	7	30	75	11.94%
合计	359	40	13	216	628	100.00%



2、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	22	276	223	107	628
比例	3.50%	43.95%	35.51%	17.04%	100.00%



3、薪酬政策

按照市场化原则，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政策，以吸纳和保有优秀人才。并据此对员工进行绩效，确定员工的薪酬分配。

同时，公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。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、公积金。

4、员工培训

公司根据公司长期发展战略及实际经营的需要，制定了切合实际的员工培训计划，通过与国内知名院所委托培训、行业培训与企业自我培训相结合的方式，不断提升员工素质，以适应公司发展。

公司建立了完备的培训体系，促使公司人力资源素质有极大提高、形成人才梯队并呈现出良好的后备力量，增强公司的凝聚力和战斗力，保持公司在行业上的领先竞争优势。

(1) 建立并完善了全面的培训管理体系，加强培训质量控制与管理。

完善公司培训管理体系，对培训需求分析、课程研发设计、师资选择、实施管理、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，建立完善多层级的培训量化评估体系，从学员反应、培训效果、员工行为改变、公司绩效提升、投资收益分析五个层级开展跟踪评价，为培训决策提供科学依据。

(2) 优化培训资源投入与过程管理，加强培训质量控制，创造最佳培训效益。

(3) 立足岗位，逐步建立各岗位系列、各级各类岗位的任职资格相对应的任职资格培训课程。

5、2013年，无需要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

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，制定《公司章程》及其他内部控制规章制度，完善公司内部法人治理结构，健全内部管理制度，规范公司行为。公司的治理结构符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件。

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

报告期内，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备案制度》、《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，并利用手机短信、电子邮件等多种方式提醒内幕信息知情人做好相关信息的保密工作，且在窗口期内禁止相关人员买卖公司的股票。

报告期内，公司严格按照上述有关规定执行，在 2012 年年度报告、2013 年第一季度报告、半年度报告、第三季度报告等定期报告的编制、审议及披露及公司非公开发行股票等涉及内幕信息的事项中，加强内幕知情人登记管理、内幕信息保密管理等工作，如实填报《内幕信息知情人登记表》，并按要求及时向深圳证券交易所和河南证监局报备。公司对外报送未公开重大信息时，公司的业务人员主动向接收方提供保密提示函，并要求接收方签署保密承诺函。报告期内，公司未发现内幕知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露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
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 08 日	1、《2012 年度监事会工作报告》；2、《2012 年度董事会工作报告》；3、《2012 年年度报告全文》；4、《2012 年年度报告摘要》；5、《2012 年度财务决算报告》；6、《2012	通过	2013 年 05 月 09 日	《2012 年年度股东大会决议公告》（2013-028 号）；披露媒体：《证券

		年度亏损弥补和利润分配预案》；7、《2012 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；8、《关于董事、监事、高级管理人员 2012 年度薪酬的议案》；9、《关于 2013 年度向金融机构申请综合授信额度的议案》；10、《关于聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度审计机构的议案》；11、《前次募集资金使用情况报告》；12、《关于补选公司董事的议案》。			时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网。
--	--	---	--	--	--------------------

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
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 02 月 26 日	1、《关于调整<2012 年度非公开发行股票方案>的议案》：1.1 发行数量及发行规模；1.2 定价基准日、定价原则；2、《关于修订<2012 年度非公开发行股票预案>的议案》。	通过	2013 年 02 月 27 日	《2013 年第一次临时股东大会决议公告》（2013-006 号）；披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网。
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 04 月 10 日	《关于修改<公司章程>的议案》	未通过	2013 年 04 月 11 日	《2013 年第二次临时股东大会决议公告》（2013-011 号）；披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网。
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 07 月 19 日	1、《关于延长公司非公开发行股票方案决议有效期的议案》；2、《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行股票有关具体事宜有效期的议案》。	通过	2013 年 07 月 20 日	《2013 年第三次临时股东大会决议公告》（2013-036 号）；披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网。
2013 年第四次临时股东大会		《关于修改<公司章程>的议案》	通过	2013 年 12 月 07 日	《2013 年第四次临时股东大会决议公告》（2013-063 号）；披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网。

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	7	2	5	0	0	否
谭宪才	7	2	5	0	0	否
蒋承	7	2	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

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是否被采纳

是 否

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，立足于自身所在专业领域，积极关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，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聘请年报财务审计机构、公司担保事项、关联交易事项等事项发表了独立、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积极作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会下设四个专门委员会勤勉尽职，认真履行职责，各专业委员会履行职责情况如下：

（一）董事会战略决策委员会：共召开 2 次会议，均由该委员会主任委员李海鹰先生召集。

1、2013 年 4 月 3 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上，与会委员结合公司 2012 年的经营情况，并基于对 2013 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 2013 年度的经营方针与目标，最终形成了《公司未来发展展望》。

2、2013 年 6 月 18 日在北京北京召开第二次会议，对延长公司非公开发行股票有效期的相关事项进行了讨论，同意将非公开发行股票方案的决议有效期延期十二个月，即自公司 2013

年第三次临时股东大会审议通过之日起计算，最终形成了《关于延长公司非公开发行股票方案决议有效期的议案》、《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行股票有关具体事宜有效期的议案》，并同意将以上议案提交公司董事会审议。

（二）董事会提名委员会：报告期内共召开 2 次会议。

1、2013 年 4 月 12 日在北京召开 2013 年第一次会议。由于公司原董事李劲松先生辞职，导致公司董事会人数少于《公司章程》规定人数七人。公司董事长李海鹰先生提议李新建先生担任候补董事。公司提名委员会的委员对李新建先生的任职资格进行了认真讨论，同意提名李新建先生作为候选董事，并将该议案提交第四届董事会第十八次会议审议。

2、2013 年 12 月 6 日，董事会提名委员会第二次会议以现场与通讯会议相结合的方式在郑州召开。经过讨论，会议决定公司第四届董事会延期换届，同时向广大投资者征集董事会换届选举的候选人。

（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。

2013 年 4 月 10 日在郑州以现场会议与通讯表决相结合的方式召开第一次会议，会议审议通过了《关于公司董事、监事、高级管理人员 2012 年薪酬的议案》，并提交公司第四届董事会第十八次会议审议。

（四）董事会审计委员会：报告期内，该委员会共召开 4 次会议。

1、第四届董事会审计委员会 2013 年第一次会议于 2013 年 2 月 7 日在北京召开，会议对以下议题进行了讨论：（1）审议了内审部提交的《内审部 2012 年度工作总结》；（2）审议了内审部提交的《2013 年内审部工作计划》；（3）审议了内审部提交的《2013 年一季度审计计划》。

2、第四届董事会审计委员会 2013 年第二次会议于 2013 年 4 月 3 日在北京召开，会议对以下议题进行了讨论：（1）对在年度财务审计中与审计会计师的沟通情况进行了通报，并就大华会计师事务所提交的《关于辉煌科技 2012 年度财务报表审计的总结报告》进行了讨论；（2）审议了内审部提交的《2012 年度关于内部控制有效性的自我评价报告》；（3）审议了内审部提交的《2012 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；（4）审议了内审部提交的《前次募集资金使用情况报告》；（5）审议了内审部提交的《2013 年第一季度内部审计工作报告》；（6）审议了内审部提交的《2013 年第二季度审计计划》；（7）对大华会计师事务所的审计工作进行了评价，认为其在公司各专项审计和财务报表审计过程中，坚持独立审计准则，认真严谨，较好地履行了双方签订的《业务约定书》所规定的责任与义务。提议继续聘任大华会计师事务所有限公司（特殊普通合伙）为公司 2013 年的内部控制和财务报告审计机

构。同意将议案（2）、（3）、（4）、（7）提交第四届董事会第十八次会议审议。

3、2013 年 8 月 19 日在北京召开第三次会议，会议审议并通过了以下议案：（1）《2013 年半年度内部审计工作报告》；（2）《2013 年第三季度内审部工作计划》；（3）《2013 年半年度会计报表内部审计报告》；（4）《物资部审计报告》。

4、2013 年 10 月 25 日在北京召开第四次会议，会议审议并通过了以下议案：（1）《2013 年第三季度内部审计工作报告》；（2）《2013 年第四季度内审部工作计划》。

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

公司不存在因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因而产生的同业竞争情形。公司第一大股东李海鹰先生出具了《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”。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司制定了《高级管理人员薪酬管理制度》，建立了公正、合理、有效的董事、监事和高级管理人员绩效考核评价体系，将公司年度经营目标分解落实，明确责任，量化考核，根据高级管理人员的绩效进行考核及实施对应的奖惩。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，公司董事会高度重视内部控制规范体系建设工作，依据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关规定，为确保工作顺利开展，公司在组织机构方面予以保障，成立了内部控制规范领导小组和内部控制规范工作小组，制定了《内部控制规范实施工作方案》，明确了实施步骤和实施范围。

公司从公司治理层面到各业务流程层面不断建立和完善内部控制制度，健全必要的内部监督机制，规范公司与控股股东之间的关系，加强对关联交易、对外担保、重大投资活动的管控，保障了公司内部控制管理的有效执行，基本达到了以下目标：

- 1、建立和完善内部治理和组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理目标的实现、经营活动的有序进行；
- 2、建立有效的风险控制系统，强化风险管理，提高风险意识，保证公司各项经营业务活动的正常有序运行；
- 3、建立良好的内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现、纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整；规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整、准确；
- 4、确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行。

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，建立健全和有效实施内部控制，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和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。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合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，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、内部控制自我评价报告

内部控制自我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	
未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 02 月 28 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	2014-019 《河南辉煌科技股份有限公司内部控制评价报告》，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

五、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 2013 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	2014 年 02 月 28 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》，巨潮资讯网（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，不存在发生重大会计差错更正、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	2014 年 02 月 26 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2014]001690 号
注册会计师姓名	董超、李斌

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2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	877,898,165.66	267,800,304.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	6,963,413.56	47,136,115.00
应收账款	410,971,445.95	346,457,670.74
预付款项	18,247,751.18	23,072,583.00
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	17,657,869.18	10,327,997.70
买入返售金融资产		
存货	180,413,534.93	148,093,972.46
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,512,152,180.46	842,888,642.94
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	108,885,952.95	115,858,367.69

在建工程	47,548,228.99	49,176,712.85
工程物资	50,460.65	50,856.62
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	16,785,552.45	5,654,501.85
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	17,520,081.86	11,310,905.54
其他非流动资产		
非流动资产合计	298,653,291.50	289,914,359.15
资产总计	1,810,805,471.96	1,132,803,002.09
流动负债：		
短期借款		150,762,027.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	7,662,482.00	11,889,244.88
应付账款	205,224,920.70	163,788,025.99
预收款项	40,575,106.64	23,868,851.98
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,593,906.55	8,975,220.30
应交税费	15,594,747.21	14,188,289.65
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,601,701.67	4,422,958.85
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	285,252,864.77	377,894,618.65
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	3,418,407.04	4,521,705.00
其他非流动负债	21,150,000.00	25,100,000.00
非流动负债合计	24,568,407.04	29,621,705.00
负债合计	309,821,271.81	407,516,323.65
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	221,562,600.00	177,735,000.00
资本公积	887,647,678.88	238,552,240.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	27,500,616.45	27,450,908.83
一般风险准备		
未分配利润	303,806,960.47	233,457,436.04
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,440,517,855.80	677,195,584.87
少数股东权益	60,466,344.35	48,091,093.57
所有者权益（或股东权益）合计	1,500,984,200.15	725,286,678.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,810,805,471.96	1,132,803,002.09

法定代表人：李海鹰

主管会计工作负责人：侯菊艳

会计机构负责人：侯菊艳

2、母公司资产负债表

编制单位：河南辉煌科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	813,683,974.04	202,142,683.96

交易性金融资产		
应收票据	4,038,700.00	41,656,115.00
应收账款	313,349,176.71	268,701,818.10
预付款项	53,370,623.18	8,959,998.44
应收利息		
应收股利	1,907,625.00	1,907,625.00
其他应收款	4,576,934.48	4,144,583.17
存货	139,725,841.43	107,936,502.32
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,330,652,874.84	635,449,325.99
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	165,036,533.98	165,036,533.98
投资性房地产		
固定资产	106,590,667.19	113,344,212.90
在建工程	46,017,374.25	49,176,712.85
工程物资	50,460.65	50,856.62
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,761,874.54	5,103,835.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,082,439.05	8,741,941.20
其他非流动资产		
非流动资产合计	335,539,349.66	341,454,092.73
资产总计	1,666,192,224.50	976,903,418.72
流动负债：		
短期借款		140,000,000.00
交易性金融负债		

应付票据	7,662,482.00	11,889,244.88
应付账款	144,087,634.75	97,662,441.84
预收款项	35,738,343.69	22,464,415.38
应付职工薪酬	4,170,775.48	4,287,562.12
应交税费	8,897,851.61	2,695,049.19
应付利息		
应付股利		
其他应付款	240,616,071.55	161,252,457.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	441,173,159.08	440,251,170.41
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	3,418,407.04	4,521,705.00
其他非流动负债	21,150,000.00	25,100,000.00
非流动负债合计	24,568,407.04	29,621,705.00
负债合计	465,741,566.12	469,872,875.41
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	221,562,600.00	177,735,000.00
资本公积	887,647,678.88	238,552,240.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	27,500,616.45	27,450,908.83
一般风险准备		
未分配利润	63,739,763.05	63,292,394.48
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,200,450,658.38	507,030,543.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,666,192,224.50	976,903,418.72

法定代表人：李海鹰

主管会计工作负责人：侯菊艳

会计机构负责人：侯菊艳

3、合并利润表

编制单位：河南辉煌科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	387,553,675.59	293,990,051.77
其中：营业收入	387,553,675.59	293,990,051.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	349,929,846.50	259,467,358.57
其中：营业成本	211,526,944.99	148,732,416.55
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	3,856,804.55	2,532,502.55
销售费用	23,207,066.85	19,776,581.61
管理费用	91,456,711.97	82,942,429.86
财务费用	3,813,345.38	2,293,352.05
资产减值损失	16,068,972.76	3,190,075.95
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）	37,623,829.09	34,522,693.20
加：营业外收入	41,008,440.90	4,996,509.74
减：营业外支出	84,069.18	59,040.00
其中：非流动资产处置损失	11,492.34	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	78,548,200.81	39,460,162.94
减：所得税费用	-4,226,282.02	9,498,480.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	82,774,482.83	29,961,682.61

其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	70,399,232.05	18,136,547.94
少数股东损益	12,375,250.78	11,825,134.67
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3881	0.102
（二）稀释每股收益	0.3881	0.102
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	82,774,482.83	29,961,682.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	70,399,232.05	18,136,547.94
归属于少数股东的综合收益总额	12,375,250.78	11,825,134.67

法定代表人：李海鹰

主管会计工作负责人：侯菊艳

会计机构负责人：侯菊艳

4、母公司利润表

编制单位：河南辉煌科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	255,577,841.28	169,093,057.87
减：营业成本	191,289,895.73	114,749,335.31
营业税金及附加	1,485,955.78	752,903.27
销售费用	13,318,983.86	12,708,845.62
管理费用	59,093,590.93	55,989,865.90
财务费用	3,466,854.06	1,841,388.43
资产减值损失	13,948,825.12	1,787,438.73
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）		1,907,625.00
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）	-27,026,264.20	-16,829,094.39
加：营业外收入	24,937,450.32	3,333,329.70
减：营业外支出	72,047.91	57,540.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-2,160,861.79	-13,553,304.69
减：所得税费用	-2,657,937.98	-628,870.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	497,076.19	-12,924,434.47
五、每股收益：	--	--

（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	497,076.19	-12,924,434.47

法定代表人：李海鹰

主管会计工作负责人：侯菊艳

会计机构负责人：侯菊艳

5、合并现金流量表

编制单位：河南辉煌科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	424,718,246.61	389,011,742.59
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	28,432,386.75	1,663,180.04
收到其他与经营活动有关的现金	5,759,394.55	5,622,377.83
经营活动现金流入小计	458,910,027.91	396,297,300.46
购买商品、接受劳务支付的现金	233,848,359.63	209,048,486.16
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	62,057,680.09	62,756,044.05
支付的各项税费	43,199,981.37	47,544,450.58
支付其他与经营活动有关的现金	53,751,915.64	50,744,412.55

经营活动现金流出小计	392,857,936.73	370,093,393.34
经营活动产生的现金流量净额	66,052,091.18	26,203,907.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,796,127.35	46,526,665.20
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		36,259,133.50
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,796,127.35	82,785,798.70
投资活动产生的现金流量净额	-5,796,127.35	-82,785,798.70
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	37,428,297.50	202,762,027.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,900,000.00	7,750,000.00
筹资活动现金流入小计	739,251,336.38	210,512,027.00
偿还债务支付的现金	188,190,324.50	58,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,763,742.49	31,739,898.76
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		27,030,521.41
筹资活动现金流出小计	192,954,066.99	116,770,420.17
筹资活动产生的现金流量净额	546,297,269.39	93,741,606.83
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	606,553,233.22	37,159,715.25
加：期初现金及现金等价物余额	257,644,055.79	220,484,340.54
六、期末现金及现金等价物余额	864,197,289.01	257,644,055.79

法定代表人：李海鹰

主管会计工作负责人：侯菊艳

会计机构负责人：侯菊艳

6、母公司现金流量表

编制单位：河南辉煌科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	286,756,970.71	253,085,793.27
收到的税费返还	8,175,574.96	
收到其他与经营活动有关的现金	84,044,596.32	164,354,359.26
经营活动现金流入小计	378,977,141.99	417,440,152.53
购买商品、接受劳务支付的现金	246,262,835.82	306,032,598.60
支付给职工以及为职工支付的现金	33,766,065.79	37,576,250.01
支付的各项税费	11,434,321.86	20,439,532.60
支付其他与经营活动有关的现金	32,571,681.00	33,990,792.92
经营活动现金流出小计	324,034,904.47	398,039,174.13
经营活动产生的现金流量净额	54,942,237.52	19,400,978.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,219,166.32	45,127,870.21
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		36,259,133.50
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,219,166.32	81,387,003.71
投资活动产生的现金流量净额	-3,219,166.32	-81,387,003.71
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	30,000,000.00	190,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,900,000.00	7,750,000.00
筹资活动现金流入小计	731,823,038.88	197,750,000.00

偿还债务支付的现金	170,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,485,333.33	29,434,816.67
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	174,485,333.33	79,434,816.67
筹资活动产生的现金流量净额	557,337,705.55	118,315,183.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	609,060,776.75	56,329,158.02
加：期初现金及现金等价物余额	195,862,327.98	139,533,169.96
六、期末现金及现金等价物余额	804,923,104.73	195,862,327.98

法定代表人：李海鹰

主管会计工作负责人：侯菊艳

会计机构负责人：侯菊艳

7、合并所有者权益变动表

编制单位：河南辉煌科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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										
其他										
二、本年初余额	177,735,000.00	238,552,240.00			27,450,908.83		233,457,436.04		48,091,093.57	725,286,678.44
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		70,349,524.43		12,375,250.78	775,697,521.71
（一）净利润							70,399,232.05		12,375,250.78	82,774,482.83
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							70,399,232.05		12,375,250.78	82,774,482.83
（三）所有者投入和减少资本	43,827,600.00	649,095,438.88								692,923,038.88

1. 所有者投入资本	43,827,600.00	649,095,438.88								692,923,038.88
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					49,707.62		-49,707.62			
1. 提取盈余公积					49,707.62		-49,707.62			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	221,562,600.00	887,647,678.88			27,500,616.45		303,806,960.47		60,466,344.35	1,500,984,200.15

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	177,735,000.00	238,552,240.00			27,450,908.83		241,981,138.10		38,108,333.90	723,827,620.83
加：同一控制下企业合										

并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	177,735,000.00	238,552,240.00			27,450,908.83	241,981,138.10	38,108,333.90	723,827,620.83	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-8,523,702.06	9,982,759.67	1,459,057.61	
（一）净利润						18,136,547.94	11,825,134.67	29,961,682.61	
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						18,136,547.94	11,825,134.67	29,961,682.61	
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配						-26,660,250.00	-1,842,375.00	-28,502,625.00	
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-26,660,250.00	-1,842,375.00	-28,502,625.00	
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									

1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	177,735,000.00	238,552,240.00			27,450,908.83		233,457,436.04	48,091,093.57	725,286,678.44

法定代表人：李海鹰

主管会计工作负责人：侯菊艳

会计机构负责人：侯菊艳

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：河南辉煌科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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、本年初余额	177,735,000.00	238,552,240.00			27,450,908.83		63,292,394.48	507,030,543.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	43,827,600.00	649,095,438.88			49,707.62		447,368.57	693,420,115.07
(一) 净利润							497,076.19	497,076.19
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							497,076.19	497,076.19
(三)所有者投入和减少资本	43,827,600.00	649,095,438.88						692,923,038.88
1. 所有者投入资本	43,827,600.00	649,095,438.88						692,923,038.88
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配					49,707.62		-49,707.62	
1. 提取盈余公积					49,707.62		-49,707.62	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	221,562,600.00	887,647,678.88			27,500,616.45		63,739,763.05	1,200,450,658.38

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	177,735,000.00	238,552,240.00			27,450,908.83		102,877,078.95	546,615,227.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	177,735,000.00	238,552,240.00			27,450,908.83		102,877,078.95	546,615,227.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-39,584,684.47	-39,584,684.47

(一) 净利润							-12,924,434.47	-12,924,434.47
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							-12,924,434.47	-12,924,434.47
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-26,660,250.00	-26,660,250.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-26,660,250.00	-26,660,250.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	177,735,000.00	238,552,240.00			27,450,908.83		63,292,394.48	507,030,543.31

法定代表人：李海鹰

主管会计工作负责人：侯菊艳

会计机构负责人：侯菊艳

三、公司基本情况

河南辉煌科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2001年10月经河南省人民政府豫股批字(2001)35号文批准，由李海鹰等9位自然人以现金出资方式发起设立的股份有限公司，经天一会计师事务所有限责任公司天一验字（2001）3--79号验资报告验证确认，股本为2300万股。根据本公司2002

年度股东大会决议通过，以公司2002年12月31日总股本2300万股为基数向全体股东按10：6的比例配售新股，配售价格每股1.2985元，实际配售1380万股，配股后总股本变更为3680万股，全体股东均以现金全额认购。根据本公司2003年度股东大会决议通过，以2003年12月31日总股本3680万股为基数，向全体股东以未分配利润按每10股送1.4股、以资本公积金按每10股转增1.1股的比例，送转新股，共计送转数额为920万股，送转后总股本变更为4600万股。以上两次变更已经北京中洲光华会计师事务所有限公司中洲光华（2003）验字第010号、中洲光华（2004）验字第003号验资报告验证。

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

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

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

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

公司取得郑州市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，号码：410100000015035。公司住所：郑州市高新技术产业开发区重阳街74号，法定代表人：李海鹰。

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）。

公司的主营业务为铁路信号通信领域产品的研制开发、生产及销售。

公司主要产品包括铁路信号集中监测系统、无线调车机车信号和监控系统、铁路防灾安全监控系统、电加热道岔融雪系统、轨道交通信号智能电源系统、铁路综合监控系统、铁路综合视频监控系统、钢包铜钢轨引接线（客专用）、电务管理信息系统、铁路信号计算机联锁系统以及电源维护测试产品等。公司营业收入主要是以上产品形成的收入，报告期内公司主营业务未发生变更。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

①个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

②合并财务报表

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

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

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

取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

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

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

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

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

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

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

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

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

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

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

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

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该

预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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。

可供出售金融资产

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

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

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

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。

公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

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，相对于本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。但是，遇到下列情况可以除外：

①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。

②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终

止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

发行方或债务人发生严重财务困难；

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；

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；

债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

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；

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；

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；

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：

对于可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过30%（含30%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值。

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

②持有至到期投资的减值准备：

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
不存在回收风险的应收款项	其他方法	本公司在应收款项中核算的未认证待抵扣进项税、代扣个人社保、合并范围内公司间的往来款因不存在回收风险，故不计提坏账准备。

其他的应收款项	账龄分析法	账龄
---------	-------	----

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	60%	60%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

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、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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二 / （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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

①后续计量

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

②损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率
房屋及建筑物	15—35	3%	6.47—2.77

机器设备	5—6	3%	19.40—16.17
运输设备	4—6	3%	24.25—16.17
其他设备	3-5	3%	32.33-19.40

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	实际使用年限	证件所载年限

软件	预计使用年限	预计可使用年限
非专利技术	10 年	预计可使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

17、长期待摊费用

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

18、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

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：铁路信号集中监测系统、无线调车机车信号和监控系统、铁路防灾安全监控系统、电加热道岔融雪系统、轨道交通信号智能电源系统、铁路综合监控系统、铁路综合视频监控系统、钢包铜钢轨引接线（客专用）、电务管理信息系统、铁路信号计算机联锁系统以及电源维护测试产品等。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：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) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

21、政府补助

(1) 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策

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

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

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

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

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣

除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计无变更。

26、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

(2) 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入(营改增试点地区适用应税劳务收入)	17%和 6%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%和 25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率 (%)	备注
河南辉煌科技股份有限公司	15	本公司
河南辉煌软件有限公司	15	全资子公司

公司名称	税率 (%)	备注
北京全路信通软件科技有限公司	两免三减半	全资子公司
北京国铁路阳技术有限公司	15	控股子公司
天津信通铁路电气技术有限公司	20	控股子公司的全资子公司
北京国铁路阳软件有限公司	两免三减半	控股子公司的全资子公司
天津辉煌路阳科技有限公司	25	控股子公司的全资子公司

2、税收优惠及批文

根据豫科[2008]175 号文，本公司被认定为河南省第一批高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司 2008 年—2010 年所得税适用税率为 15%。公司于 2012 年 2 月 16 日通过高新技术企业复审，收到河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GF201141000031，公司企业所得税 2011—2013 年度适用税率为 15%。

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

北京全路信通软件科技有限公司由北京市经济和信息化委员会认定为软件企业，并颁发编号为京 R-2011-0302 的软件企业认定证书，根据财政部、国家税务总局下发的财税[2012]27 号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》，公司自获利年度起享受所得税“两免三减半”的优惠政策，公司从 2012 年度开始获利，2012—2013 年度免征所得税。

本公司之控股子公司北京国铁路阳技术有限公司经北京市科学技术委员会认证为高新技术企业，2011 年通过高新技术企业复审，高新技术企业证书编号：GR201111000131。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，国铁路阳公司 2011 年—2013 年所得税适用税率为 15%。

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

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

天津辉煌路阳科技有限公司根据规定采用法定税率 25%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资方式取得的子公司

子公司名称 (全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围
------------	-------	-----	------	------	--------

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围
河南辉煌软件有限公司	全资子公司	郑州高新开发区科学大道 74 号	软件业	1500 万	软件产品的开发及销售
北京全路信通软件科技有限公司	全资子公司	北京市丰台区南四环 188 号 1 区 7 号楼 602 室	软件业	500 万	自主选择经营法律许可的

续：

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
河南辉煌软件有限公司	100.00	100.00	1500 万		是
北京全路信通软件科技有限公司	100.00	100.00	500 万		是

续：

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
河南辉煌软件有限公司	有限公司	78918452-0			
北京全路信通软件科技有限公司	有限公司	56205714-8			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	法人代表	经营范围
北京国铁路阳技术有限公司	控股子公司	北京市丰台区	铁路信号通信	3500 万	刘宝利	铁路信号通信产品的研发、生产、销售、安装和维护
天津信通铁路电气技术有限公司	控股子公司的子公司	天津市东丽区	制造业	50 万	徐传魁	铁路专用设备、器材研究、制造、批发兼零售及相关技术咨询服务
北京国铁路阳软件有限公司	控股子公司的子公司	北京市丰台区	软件服务	100 万	李培明	应用软件开发服务
天津辉煌路阳科技有限公司	控股子公司的子公司	天津市津南区	制造业	1500 万	刘宝利	铁路专用设备、器材研究、制造、批发兼零售及相关技术咨询服务

续：

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
北京国铁路阳技术有限公司	50.87	50.87	14,503.70 万	无	是
天津信通铁路电气技术	100.00（间	100.00（间	50 万	无	是

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
有限公司	接)	接)			
北京国铁路阳软件有限公司	100.00（间接）	100.00（间接）	100 万	无	是
天津辉煌路阳科技有限公司	100.00（间接）	100.00（间接）	1500 万	无	是

续：

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京国铁路阳技术有限公司	有限公司	70011451-9	6,046.63 万		
天津信通铁路电气技术有限公司	有限公司	74668123-6			
北京国铁路阳软件有限公司	有限公司	58444381-6			
天津辉煌路阳科技有限公司	有限公司	05209628-6			

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、合并范围发生变更的说明

无

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期无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。

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

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

七、合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	55,870.26	--	--	60,874.50
人民币	--	--	55,870.26	--	--	60,874.50
银行存款:	--	--	863,539,653.15	--	--	254,690,514.41
人民币	--	--	863,539,653.15	--	--	254,690,514.41
其他货币资金:	--	--	14,302,642.25	--	--	13,048,915.13
人民币	--	--	14,302,642.25	--	--	13,048,915.13
合计	--	--	877,898,165.66	--	--	267,800,304.04

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	1,971,031.11
保函保证金	11,237,346.75	7,354,071.61
质押金	302.70	831,145.53
合计	13,700,876.65	10,156,248.25

2、交易性金融资产

无

3、应收票据**(1) 应收票据的分类**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,138,700.00	46,462,755.00
商业承兑汇票	1,824,713.56	673,360.00
合计	6,963,413.56	47,136,115.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

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

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。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中国铁建电气化局集团有限公司	2013 年 07 月 25 日	2014 年 01 月 24 日	2,490,000.00	银行承兑汇票
哈尔滨铁路局	2013 年 11 月 13 日	2014 年 05 月 13 日	1,236,010.84	银行承兑汇票
哈尔滨铁路局	2013 年 11 月 13 日	2014 年 05 月 13 日	1,000,000.00	银行承兑汇票
中国北车集团大连机车车辆有限公司	2013 年 09 月 04 日	2014 年 03 月 04 日	1,000,000.00	银行承兑汇票
中国铁建电气化局集团有限公司	2013 年 07 月 09 日	2014 年 01 月 09 日	812,337.00	银行承兑汇票
合计	--	--	6,538,347.84	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

4、应收股利

无

5、应收利息

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：其他款项组合	455,247,473.39	100%	44,276,027.44	9.73%	374,881,572.63	100%	28,423,901.89	7.58%
组合小计	455,247,473.39	100%	44,276,027.44	9.73%	374,881,572.63	100%	28,423,901.89	7.58%
合计	455,247,473.39	--	44,276,027.44	--	374,881,572.63	--	28,423,901.89	--

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	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	290,744,132.72	63.87%	14,537,206.64	253,262,223.22	67.56%	12,663,111.16
1 年以内小计	290,744,132.72	63.87%	14,537,206.64	253,262,223.22	67.56%	12,663,111.16
1 至 2 年	111,675,454.95	24.53%	11,167,545.50	109,595,128.69	29.23%	10,959,512.87
2 至 3 年	45,489,465.27	9.99%	13,646,839.58	8,684,618.61	2.32%	2,605,385.59
3 至 4 年	5,269,649.15	1.16%	3,161,789.49	2,611,206.14	0.7%	1,566,723.69
4 至 5 年	1,530,625.33	0.34%	1,224,500.26	496,136.97	0.13%	396,909.58
5 年以上	538,145.97	0.11%	538,145.97	232,259.00	0.06%	232,259.00
合计	455,247,473.39	--	44,276,027.44	374,881,572.63	--	28,423,901.89

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

无

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中铁建电气化局集团有限公司	客户	46,604,315.59	2 年以内	10.24%
北京全路通信信号研究设计院有限公司	客户	43,338,962.76	2 年以内	9.52%
国电南瑞科技股份有限公司	客户	22,903,543.12	1 年以内	5.03%
广州铁路集团公司湘桂铁路扩能改造工程建设指挥部	客户	16,400,233.93	1 年以内	3.6%
广州铁路物资公司	客户	14,525,261.00	3 年以内	3.19%
合计	--	143,772,316.40	--	31.58%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：其他款项组合	8,699,501.80	47.66%	596,121.23	6.85%	7,114,947.23	66.45%	379,274.02	5.33%
不存在回收风险的应收款	9,554,488.61	52.34%			3,592,324.49	33.55%		
组合小计	18,253,990.41	100%	596,121.23	3.27%	10,707,271.72	100%	379,274.02	3.54%
合计	18,253,990.41	--	596,121.23	--	10,707,271.72	--	379,274.02	--

其他应收款种类的说明

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	6,940,435.10	79.78%	347,021.76	6,773,803.23	95.21%	338,369.62
1 至 2 年	1,430,152.70	16.44%	143,015.27	315,444.00	4.43%	31,544.40
2 至 3 年	308,214.00	3.54%	92,464.20	21,200.00	0.3%	6,360.00
3 至 4 年	16,200.00	0.19%	9,720.00	3,000.00	0.04%	1,800.00
4 至 5 年	3,000.00	0.03%	2,400.00	1,500.00	0.02%	1,200.00
5 年以上	1,500.00	0.02%	1,500.00			
合计	8,699,501.80	--	596,121.23	7,114,947.23	--	379,274.02

(2) 期末组合中，因不存在回收风险，不计提坏账准备的款项列示如下：

单位名称	期末余额		期初余额	
	金额	账龄	金额	账龄
未认证待抵扣进项税	9,083,877.77	1 年以内	3,592,324.49	1 年以内
社会养老统筹	185,823.58	1 年以内		
住房公积金	192,569.43	1 年以内		
失业保险金	63,722.64	1 年以内		
医疗保险	28,495.19	1 年以内		
合计	9,554,488.61		3,592,324.49	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
周健	子公司总经理	875,800.00	1 年之内	4.8%
中铁物总国际招标有限公司	客户	515,671.04	1 年之内	2.82%
北京西南交大盛阳科技有限公司	客户	368,000.00	1-2 年	2.02%
饶慧	子公司员工	301,832.00	1 年之内	1.65%
西安天度铁路器材有限公司	客户	300,000.00	2-3 年	1.64%
合计	--	2,361,303.04	--	12.93%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	15,299,643.18	83.84%	18,713,655.00	81.11%
1 至 2 年	1,197,090.00	6.56%	1,648,260.00	7.14%
2 至 3 年	191,000.00	1.05%	839,379.00	3.64%
3 年以上	1,560,018.00	8.55%	1,871,289.00	8.11%
合计	18,247,751.18	--	23,072,583.00	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海华铭智能终端设备股份有限公司	供应商	8,250,000.00	1 年之内	未到结算期
中铁物总国际招标有限公司	供应商	1,165,000.00	2 年以内	未到结算期
南京铁路通信信号工程有限责任公司	供应商	1,000,000.00	3 年以上	未到结算期
广州铁路集团公司长沙电务段	供应商	1,000,000.00	1 年以内	未到结算期
北京世纪宏联科贸有限公司	供应商	841,850.00	1 年以内	未到结算期
合计	--	12,256,850.00	--	--

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

无

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	50,434,453.96		50,434,453.96	32,009,359.08		32,009,359.08
在产品	76,926,234.27		76,926,234.27	60,476,116.92		60,476,116.92
库存商品	30,437,722.86		30,437,722.86	40,684,935.54		40,684,935.54
自制半成品	18,867,931.38		18,867,931.38	14,492,859.72		14,492,859.72
委托加工物资	3,747,192.46		3,747,192.46	430,701.20		430,701.20
合计	180,413,534.93		180,413,534.93	148,093,972.46		148,093,972.46

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货跌价准备情况

无

10、其他流动资产

无

11、可供出售金融资产

无

12、持有至到期投资

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

无

15、长期股权投资

无

16、投资性房地产

无

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	145,816,499.66	11,813,499.58		383,987.35	157,246,011.89
其中：房屋及建筑物	49,965,129.66				49,965,129.66
机器设备	79,826,137.71	11,283,469.20		16,242.00	91,093,364.91
运输工具	10,159,128.19	258,441.00			10,417,569.19
其他设备	5,866,104.10	271,589.38		367,745.35	5,769,948.13
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额

二、累计折旧合计：	29,958,131.97		18,774,421.98	372,495.01	48,360,058.94
其中：房屋及建筑物	9,047,981.64		1,691,826.76		10,739,808.40
机器设备	13,018,702.62		14,560,410.51	15,754.74	27,563,358.39
运输工具	4,757,034.59		1,470,515.03		6,227,549.62
其他设备	3,134,413.12		1,051,669.68	356,740.27	3,829,342.53
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	115,858,367.69		--		108,885,952.95
其中：房屋及建筑物	40,917,148.02		--		39,225,321.26
机器设备	66,807,435.09		--		63,530,006.52
运输工具	5,402,093.60		--		4,190,019.57
其他设备	2,731,690.98		--		1,940,605.60
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	115,858,367.69		--		108,885,952.95
其中：房屋及建筑物	40,917,148.02		--		39,225,321.26
机器设备	66,807,435.09		--		63,530,006.52
运输工具	5,402,093.60		--		4,190,019.57
其他设备	2,731,690.98		--		1,940,605.60

本期折旧额18,774,421.98元；本期由在建工程转入固定资产原价为11,090,392.29元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

期末固定资产不存在抵押、减值、未办妥房产证的情况。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

工程主体-新厂区	42,906,490.97		42,906,490.97	40,984,224.38		40,984,224.38
分散自律调度集中系统 (CTC)	944,197.49		944,197.49	944,197.49		944,197.49
铁路计算机联锁系统	1,166,685.79		1,166,685.79	1,166,685.79		1,166,685.79
年开通 500 个车站的新铁路信号微机监测系统				6,081,605.19		6,081,605.19
轨道交通信号智能电源产业化项目	1,530,854.74		1,530,854.74			
北斗铁路列车卫星定位与辅助预警系统应用示范	1,000,000.00		1,000,000.00			
合计	47,548,228.99	0.00	47,548,228.99	49,176,712.85	0.00	49,176,712.85

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

工程项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
工程主体-新厂区	500,000,000.00	40,984,224.38	1,922,266.59			8.58
分散自律调度集中系统 (CTC)		944,197.49				
铁路计算机联锁系统		1,166,685.79				
年开通 500 个车站的新铁路信号微机监测系统	25,000,000.00	6,081,605.19	5,008,787.10	11,090,392.29		
轨道交通信号智能电源产业化项目			1,530,854.74			
北斗铁路列车卫星定位与辅助预警系统应用示范	34,013,000.00		1,000,000.00			2.94
合计		49,176,712.85	9,461,908.43	11,090,392.29		

续：

工程项目名称	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
工程主体-新厂区	8.58				自筹	42,906,490.97
分散自律调度集中系统 (CTC)					自筹	944,197.49
铁路计算机联锁系统					自筹	1,166,685.79
年开通 500 个车站的新铁路信号微机监测系统					国债资金	
轨道交通信号智能电源产业					自筹	1,530,854.74

工程项目名称	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
化项目						
北斗铁路列车卫星定位与辅助预警系统应用示范	2.94				自筹+政府补助	1,000,000.00
合计						47,548,228.99

在建工程项目变动情况的说明

本年在建工程转入固定资产11,090,392.29元。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00			0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
工程主体-新厂区	8.53%	
分散自律调度集中系统（CTC）		
铁路计算机联锁系统		
年开通 500 个车站的新铁路信号微机监测系统		
轨道交通信号智能电源产业化项目		
北斗铁路列车卫星定位与辅助预警系统应用示范	2.94%	

(5) 在建工程的说明

截止2013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。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程用材料	50,856.62	0.00	395.97	50,460.65
工程用设备	0.00	1,200,000.00	1,200,000.00	0.00
合计	50,856.62	1,200,000.00	1,200,395.97	50,460.65

工程物资的说明

截止2013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。

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产

无

22、油气资产

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	8,030,258.63	11,825,713.50	0.00	19,855,972.13
土地使用权	5,228,518.45	11,821,440.00	0.00	17,049,958.45
软件	1,201,740.18	4,273.50	0.00	1,206,013.68
非专利技术	1,600,000.00	0.00	0.00	1,600,000.00
二、累计摊销合计	2,375,756.78	694,662.90	0.00	3,070,419.68
土地使用权	1,194,006.69	344,908.68	0.00	1,538,915.37
软件	341,750.30	189,754.31	0.00	531,504.61
非专利技术	839,999.79	159,999.91	0.00	999,999.70
三、无形资产账面净值合计	5,654,501.85	11,131,050.60	0.00	16,785,552.45
土地使用权	4,034,511.76	0.00	0.00	15,511,043.08
软件	859,989.88	0.00	0.00	674,509.07
非专利技术	760,000.21	0.00	0.00	600,000.30
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
非专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	5,654,501.85	11,131,050.60	0.00	16,785,552.45
土地使用权	4,034,511.76	0.00	0.00	15,511,043.08
软件	859,989.88	0.00	0.00	674,509.07
非专利技术	760,000.21	0.00	0.00	600,000.30

本期摊销额 694,662.90 元。

(2) 公司开发项目支出

无

24、商誉

单位：元

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

截止2013年12月31日，公司对上述商誉按预计的现金流量以8.52%的折现率进行折现测算减值，经测试，未发现减值迹象，无需对上述商誉余额计提减值准备。

25、长期待摊费用

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,743,277.21	4,326,943.78
应收账款	5,374,407.53	2,986,770.22
预收账款	2,363,182.07	2,502,645.30
存货（内部销售未实现损益）	3,039,215.05	1,494,546.24
小计	17,520,081.86	11,310,905.54
递延所得税负债：		
库存商品	3,418,407.04	4,521,705.00
小计	3,418,407.04	4,521,705.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损		2,141,943.94
合计		2,141,943.94

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2017		2,141,943.94	
合计		2,141,943.94	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

无

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	17,520,081.86		11,310,905.54	
递延所得税负债	3,418,407.04		4,521,705.00	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	28,803,175.91	16,068,972.76			44,872,148.67
二、存货跌价准备		0.00	0.00	0.00	
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
合计	28,803,175.91	16,068,972.76			44,872,148.67

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	8,000,000.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	140,000,000.00
质押+保证借款	0.00	2,762,027.00
合计		150,762,027.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,662,482.00	11,889,244.88
合计	7,662,482.00	11,889,244.88

下一会计期间将到期的金额7,662,482.00元。

应付票据的说明

本期应付票据较上期减少4,226,762.88元，减少了35.55%，主要系本期票据到期承兑所致。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	142,918,036.47	122,785,131.24
1—2 年	52,230,413.17	37,580,696.44
2—3 年	8,145,227.76	878,645.01
3 年以上	1,931,243.30	2,543,553.30
合计	205,224,920.70	163,788,025.99

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
北京义诚齐力铁路设备科技开发有限公司	12,162,280.00	未到结算期	2014.1.8 付 400 万
郑州华容电气科技有限公司	10,937,252.66	未到结算期	2014.1.3 付 200 万， 2014.1.20 付 150 万
成都铁路通信设备有限责任公司	7,129,998.00	未到结算期	2014 年 1 月背书承兑 110 万
成都中达电气信号设备有限公司	5,223,331.90	未到结算期	2014.2.17 付承兑汇票 50 万
北京西南交大盛阳科技有限公司	4,120,000.00	未到结算期	
合计	39,572,862.56		

33、预收账款

(1) 预收账款情况

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	39,960,228.04	23,136,302.98
1—2 年	428,706.60	590,072.00
2—3 年	112,072.00	140,977.00
3 年以上	74,100.00	1,500.00
合计	40,575,106.64	23,868,851.98

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截至2013年12月31日止无账龄超过一年的大额预收款项。

本期期末预收账款较上期期末增加了16,706,254.66元，增长69.99%，主要系本期母公司预收方正国际软件（北京）有限公司的定金款项增加所致。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,887,866.20	47,671,960.32	45,661,543.78	7,898,282.74
二、职工福利费		4,048,374.22	4,048,374.22	
三、社会保险费	343,593.35	7,723,493.71	7,733,978.86	333,108.20
医疗保险费	302,955.01	2,080,607.21	2,082,789.97	300,772.25
基本养老保险费	32,062.80	4,687,573.97	4,691,452.17	28,184.60
失业保险费	1,170.48	482,272.69	482,218.36	1,224.81
工伤保险费	1,294.74	250,033.36	249,810.77	1,517.33
生育保险费	6,110.32	223,006.48	227,707.59	1,409.21
四、住房公积金	5,580.00	2,109,970.60	2,115,550.60	
五、辞退福利		120,345.96	120,345.96	
六、其他	2,738,180.75	2,043,729.27	2,419,394.41	2,362,515.61
工会经费	1,690,938.33	599,906.67	300,525.53	1,990,319.47
职工教育经费	1,047,242.42	1,443,822.60	2,118,868.88	372,196.14
合计	8,975,220.30	63,717,874.08	62,099,187.83	10,593,906.55

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0.00元。

工会经费和职工教育经费金额2,419,394.41元，非货币性福利金额0.00元，因解除劳动关系给予补偿

120,345.96元。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	9,859,431.82	7,948,824.81
营业税		18,500.00
企业所得税	4,174,997.05	4,931,105.42
个人所得税	249,776.64	206,631.99
城市维护建设税	690,160.23	557,712.74
土地使用税	52,218.75	52,218.75
房产税	74,254.08	74,254.10
教育费附加	492,971.60	399,000.84
防洪工程维护费	937.04	41.00
合计	15,594,747.21	14,188,289.65

36、应付利息

无

37、应付股利

无

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,453,242.79	2,901,721.61
1—2 年	49,378.88	1,057,361.24
2—3 年	79,980.00	184,470.00
3 年以上	19,100.00	279,406.00
合计	5,601,701.67	4,422,958.85

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	性质或内容	备注
------	----	-------	----

单位名称	金额	性质或内容	备注
徐传魁	2,306,878.88	暂借款	
发行费用	754,008.72	募集资金信息披露费、印花税	
大华会计师事务所（特殊普通合伙）	500,000.00	募集资金审验费	
王琳	266,126.20	代垫款	
合计	3,827,013.80		

40、一年内到期的非流动负债

无

41、其他流动负债

无

42、长期借款

无

43、应付债券

无

44、长期应付款

无

45、专项应付款

无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与政府补助相关的递延收益	21,150,000.00	25,100,000.00
合计	21,150,000.00	25,100,000.00

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
HHJZ-01 型轨道行车安全自动化测试设备	500,000.00		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	10,000,000.00				10,000,000.00	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		1,200,000.00			与收益相关
HH-LS 型计算机联锁	450,000.00				450,000.00	与收益相关

系统						
地铁综合监控系统	1,000,000.00		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	300,000.00	500,000.00			800,000.00	与收益相关
物联网项目专项资金	3,000,000.00		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		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	1,000,000.00	2,000,000.00			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		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				500,000.00	与收益相关
铁路交通自动化控制系统关键技术研究		400,000.00			400,000.00	与收益相关
轨道交通信息集成与网络化运营调度指挥系统		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
城市轨道交通信号维护指挥家系统		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
北斗铁路列车卫星定位与辅助预警系统应用示范		4,000,000.00			4,000,000.00	与资产相关
合计	25,100,000.00	8,900,000.00	12,850,000.00		21,150,000.00	--

(1) 根据豫发改高技[2006]1700号，HHJZ-01型轨道行车安全自动化测试设备项目列入2006年国家高技术产业发展项目计划，2009年收到国家补助250万元，2008年12月，该项目经河南省发展和改革委员会组织专家进行验收，该项目补助资金用于公司购置设备，设备使用年限为5年，公司按5年结转收入，2009年结转收入50万元，2010年结转收入50万元，2011年度确认收入50万元，2012年度确认收入50万元，2013年度确认收入50万元。

(2) 根据郑发改投资[2009]380号，公司2009年收到拨付的专项国债资金1000万元，用于年开通500个车站的新铁路信号集中监测系统项目的研究与开发，截至2013年12月31日止，该项目已完工验收并于2013年12月份转固，公司按照固定资产折旧年限5年平均结转收入，2013年度无折旧摊销故不结转收入。

(3) 根据豫发改高技[2010]121号，新型铁路信号集中监测系统研发及产业化列入2010年河南省高技术产业发展项目计划及省资金补助计划，公司收到郑州市财政局拨付的资金120万，截至2013年12月31日止，该项目已完工验收，结转收入120万元。

(4) 根据郑科计[2010]14号文件，公司与郑州市科学技术局、郑州市财政局签订郑州市技术研究与

开发经费支持项目目标责任书，公司收到郑州市财政局2010年度科技创新人才培育计划项目经费30万元；根据郑科计[2011]8号文件，公司与郑州市科学技术局、郑州市财政局签订郑州市技术研究与开发经费支持项目目标责任书，公司收到郑州市财政局2011年度科技创新人才培育计划项目经费15万元，用于HH-LS型计算机联锁系统项目的研发。截至2013年12月31日止，该项目尚未完工。

(5) 根据郑科计[2010]19号文件，公司地铁综合监控系统列入郑州市2010年度重大科技专项计划，公司收到郑州市财政局拨付的专项资金30万元，根据郑科计[2011]6号文件，公司地铁综合监控系统列入郑州市2011年度重大科技专项计划，公司收到郑州市财政局拨付的第三批专项资金70万元，用于地铁综合监控系统研究与开发，截至2013年12月31日止，该项目已完工验收，结转收入100万元。

(6) 根据郑科计[2011]3号文件，公司铁路防灾安全监控系统研发及产业化列入郑州市2011年度科技计划项目，收到郑州市财政局拨付的专项资金30万，2013年度根据郑科计[2013]3号文，收到郑州市财政局拨付的专项资金50万元，截至2013年12月31日止，该项目尚未完工。

(7) 根据郑财办预[2011]364号文件，公司收到高新区管委会财政局2011年物联网项目专项资金300万元，截至2013年12月31日止，该项目已完工验收，结转收入300万元。

(8) 公司收到高新区管委财政局2011年河南省特色产业中小企业发展资金90万元，用于铁路防灾安全监控系统的技术创新及成果转化，截至2013年12月31日止，该项目已完工验收，结转收入90万元。

(9) 根据郑科计[2012]2号文件，公司轨道交通智能应急预案管理辅助决策系统研究及产业化项目，收到郑州市财政局的专项资金100万元，用于该项目，2013年度收到郑州市财政局的专项资金100万元，收到郑州高新区管委会科技局的专项资金100万元，合计200万元，截至2013年12月31日止，该项目尚未完工。

(10) 根据河南省财政厅关于拨付2012年河南省扶持企业自主创新项目资金的通知，调车作业监测控制系统研究及产业化项目收到政府专项资金补助625万元，用于补助公司前期研发投入，截至2013年12月31日止，该项目已完工验收，结转收入625万元。

(11) 根据郑开管[2008]18号和郑开管[2011]22号关于下达2011年度技术研究与开发经费资金计划的通知，于2012年8月份收到高新区重大专项资金50万元用于铁路电务管理信息系统研发及产业化，截至2013年12月31日止，该项目尚未完工。

(12) 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2013年12月31日止，该项目尚未完工。

(13) 根据郑科计[2013]4号关于下达郑州市2013年第一批科技计划项目经费的通知，轨道交通信息集成与网络化运营调度指挥系统项目收到郑州市财政局专项资金100万元，截至2013年12月31日止，该项目尚未完工。

(14) 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2013年12月31日止，该项目尚未完工。

(15) 根据工信部财[2013]472号关于下达2013年度电子信息产业发展基金项目计划的通知，北斗铁路列车卫星定位与辅助预警系统应用示范项目收到财政部专项资金400万元，截至2013年12月31日止，该项目尚未完工。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	177,735,000.00	43,827,600.00				43,827,600.00	221,562,600.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

根据公司2012年第二次临时股东大会、2013年第一次临时股东大会、2013年第三次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1179号“关于核准河南辉煌科技股份有限公司非公开发行股票的批复”，公司于2013年11月20日采用非公开公开发行人民币普通股（A股）43,827,600.00股，每股面值1元，每股发行价格为16.28元，本次发行后公司的注册资本为221,562,600.00元。此次变更已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验（2013）第000324号验资报告验证。

48、库存股

无

49、专项储备

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	238,372,240.00	649,095,438.88		887,467,678.88
其他资本公积	180,000.00			180,000.00
合计	238,552,240.00	649,095,438.88		887,647,678.88

资本公积说明：

公司于2013年11月20日采用非公开公开发行人民币普通股（A股）4,382.76万股，每股面值1元，每股发行价格为16.28元，本次共募集资金总额为人民币 713,513,328.00元，扣除与发行有关的费用人民币 20,590,289.12元，实际募集资金净额为人民币 692,923,038.88元。其中，计入“股本”人民币 43,827,600.00元，计入“资本公积—股本溢价”人民币 649,095,438.88元。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,450,908.83	49,707.62		27,500,616.45
合计	27,450,908.83	49,707.62		27,500,616.45

52、一般风险准备

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	233,457,436.04	--
调整后年初未分配利润	233,457,436.04	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	70,399,232.05	--
减：提取法定盈余公积	49,707.62	
期末未分配利润	303,806,960.47	--

调整年初未分配利润明细：无

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	373,826,777.74	285,244,404.96
其他业务收入	13,726,897.85	8,745,646.81
营业成本	211,526,944.99	148,732,416.55

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
硬件类	356,020,405.94	201,895,054.89	262,757,099.84	143,054,393.22
软件类	17,806,371.80	3,527,937.00	22,487,305.12	2,982,004.53
合计	373,826,777.74	205,422,991.89	285,244,404.96	146,036,397.75

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铁路信号微机监测系统	131,409,020.89	61,494,426.63	104,079,770.88	49,347,957.87
铁路综合视频监控系统	8,857,786.33	4,284,787.23	9,125,128.17	3,847,899.39
无线调车机车信号和监测系统	2,372,128.21	1,165,898.85	2,135,299.14	912,268.83
铁路防灾安全监控系统	38,334,456.47	20,185,686.34	34,523,024.82	19,277,769.96

电务管理信息系统	7,049,145.31	3,717,602.82	4,733,333.33	3,217,219.58
辉煌 HH-LS			841,794.87	103,549.84
铁路运输指挥综合系统	8,247,179.54	3,829,817.38	2,658,888.90	1,152,695.14
综合监控系统	40,363,772.14	33,832,782.91		
城市轨道交通信号维护支持系统	4,315,726.50	1,850,842.69		
轨道交通信号智能电源系统	64,631,384.45	41,388,033.91	52,827,398.72	32,762,067.54
电加热道岔融雪系统	11,562,945.25	7,319,599.33	13,960,503.16	9,354,124.50
变压器	475,290.55	442,768.19	1,578,174.95	1,394,011.83
电码化隔离设备	12,076,564.91	5,275,413.89	11,224,604.41	4,816,670.34
代理销售补偿电容等收入	20,251,542.39	11,728,719.49	39,734,484.42	17,410,212.28
钢包铜钢轨引接线（客专用）	22,460,656.41	8,158,825.49	5,104,943.59	1,597,329.03
智能型道岔限时断相保护器	243,735.04	87,694.92	487,119.68	290,396.23
其他	1,175,443.35	660,091.82	2,229,935.92	552,225.39
合计	373,826,777.74	205,422,991.89	285,244,404.96	146,036,397.75

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东区	58,900,009.43	30,960,416.89	58,909,430.08	31,601,350.38
中南区	147,183,332.86	86,163,722.50	60,477,801.67	28,337,378.02
西北区	29,666,841.92	14,923,044.06	13,324,734.92	6,457,251.98
华北区	116,047,911.87	61,400,285.00	125,762,974.88	68,288,369.84
西南区	7,346,176.48	4,302,310.86	12,048,412.02	6,511,239.56
东北区	12,824,312.81	7,448,786.80	12,500,461.66	4,577,474.09
其他	1,858,192.37	224,425.78	2,220,589.73	263,333.88
合计	373,826,777.74	205,422,991.89	285,244,404.96	146,036,397.75

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中铁建电气化局集团有限公司	47,803,046.14	12.34%
国电南瑞科技股份有限公司	34,684,739.44	8.96%
北京全路通信信号研究设计院有限公司	30,092,505.13	7.76%
北京铁路信号有限公司	25,790,550.43	6.65%

中铁电气化局集团有限公司厦深铁路广东段四电系统集成项目经理部	14,539,145.30	3.75%
合计	152,909,986.44	39.46%

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利（亏损以“-”号表示）	已办理结算的金额
	郑州市轨道交通 1 号线一期工程综合监控系统采购项目合同	43,035,166.69	36,492,027.78	6,543,138.91	43,035,166.69
	小计	43,035,166.69	36,492,027.78	6,543,138.91	43,035,166.69

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		4,500.00	5%
城市维护建设税	2,247,734.00	1,471,289.26	7%
教育费附加	1,605,524.34	1,054,553.04	5%
防洪维护工程费	3,546.21	2,160.25	1%
合计	3,856,804.55	2,532,502.55	--

营业税金及附加的说明：

教育费附加5%包含教育费附加3%，地方教育费附加2%。

营业税金及附加本期发生额较上期增加了1,324,302.00元，增长了52.29%，主要系本期营业收入较上期大幅增长所致。

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,285,074.02	6,489,239.26
运输及维修	1,371,964.92	722,024.84
办公费	960,324.03	788,738.97
物料消耗	189,565.00	181,114.13
广告费	233,490.56	249,400.00
差旅费	6,214,124.11	4,560,271.28
业务宣传费		51,170.24
会议费	295,496.00	239,641.00
业务招待费	5,024,371.73	5,303,817.24

招标费	2,411,018.39	772,650.37
咨询费	851,630.00	
租赁费	181,584.30	337,491.20
其他	188,423.79	81,023.08
合计	23,207,066.85	19,776,581.61

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,896,264.34	27,638,254.79
修理及运输	1,817,745.08	2,158,291.45
办公费	3,246,795.83	3,729,641.15
研发费	35,622,997.40	26,520,817.68
物料消耗	730,538.72	1,007,517.76
折旧费	11,775,011.67	7,855,222.92
差旅费	1,461,541.82	1,796,775.31
业务招待费	3,423,778.62	2,336,779.21
税金	899,492.97	884,308.48
无形资产摊销	694,662.90	347,243.89
保险费	387,858.17	287,602.91
审计咨询费	1,363,195.63	3,792,858.48
会务费	576,343.00	1,574,625.00
中介费	50,000.00	723,471.01
残疾人就业保证金	8,627.84	8,487.23
其他	3,501,857.98	2,280,532.59
合计	91,456,711.97	82,942,429.86

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,432,325.50	2,007,732.66
其他	381,019.88	285,619.39
合计	3,813,345.38	2,293,352.05

60、公允价值变动收益

无

61、投资收益

无

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	16,068,972.76	3,190,075.95
合计	16,068,972.76	3,190,075.95

63、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		85,711.31	85,711.31
其中：固定资产处置利得		85,711.31	85,711.31
政府补助	13,252,000.00	2,730,000.00	13,268,800.00
增值税超税负返还收入	23,891,756.63	1,663,180.04	
企业所得税退税收入			
罚款收入	3,840,200.00		3,840,200.00
其他	24,484.27	517,618.39	7,684.27
合计	41,008,440.90	4,996,509.74	17,116,684.27

营业外收入说明

①增值税超税负返还收入：2003年9月，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，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[2013]17号文，收到退还税款所属时期为2011年12月1日到2012年9月30日的增值税税款3,063,626.32元；根据郑高国税退抵税[2013]65号文，收到退还税款所属时期为2012年10月1日到2012年12月31日的增值税税款1,336,004.28元；根据郑高国税退抵税[2013]75号文，收到退还税款所属时期为2013年1月1日到2013年11月30日的增值税税款3,775,944.36元，由于2013年9月国税局发现多退以前年度增值税超税负返还金额42,808.91元，要求退回金额42,808.91元。公司全资子公司河南辉煌软件有限公司根据郑高国税退抵税[2013]18号文，收到退还税款所属时期为2011年12月1日到2012年9月30日的增值税税款3,682,787.82元；根据郑高国税退抵税[2013]67号文，收到退还税款所属时期为2012年10月1日到2012年12月31日的增值税税款3,464,761.14元；根据郑高国税退抵税[2013]92号文，收到退还税款所属时期为2013年1月1日到2013年11月30日的增值税税款3,382,914.69元。

元。公司全资子公司北京全路信通软件科技有限公司根据丰国税货[2011]19号文，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），经核准全路信通铁路集中监测系统V1.1、全路信通铁路防灾监控系统V1.1符合规定，享受增值税即征即退的政策，收到丰台国税局关于北京全路信通软件科技有限公司增值税超税负返还合计2,590,597.63元。公司控股子公司的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，收到丰台国税局关于北京国铁路阳软件有限公司增值税超税负返还合计2,637,929.30元。

②政府补助收入：公司根据郑商[2013]419号文，收到郑州市商务局2013年外贸区域协调发展促进资金80,000.00元。北京分公司根据京政办发[2012]59号文北京市人民政府办公厅印发关于进一步促进本市老旧机动车淘汰更新方案的通知，收到补助款10,000.00元。公司控股子公司北京国铁路阳技术有限公司根据《丰台区专利奖励及转化资助办法（试行）》的规定，收到北京市丰台区科学技术委员会发放专利奖励金12,000.00元。公司控股子公司的子公司天津信通铁路电气技术有限公司根据天津市东丽区信息化建设文件，收到天津市东丽区发放的信息化建设财政补贴300,000.00元。本期递延收益结转12,850,000.00元。

③罚款收入：主要系本期公司监事李翀，常务副总经理胡江平于 2013年2月20日分别减持了其持有的本公司部分股票，违反了上市公司监事、高级管理人员不得在敏感期买卖股票的规定，将本次交易金额10%即3,840,200.00元上缴给公司做为罚款收入。

④本期营业外收入较上年增长了720.74%，主要原因为：a. 主要系本期河南辉煌科技股份有限公司及河南辉煌软件有限公司，北京全路信通软件科技有限公司及北京国铁路阳软件有限公司收到以前年度增值税超税负返还；b. 递延收益项目达到验收条件，结转收入；c. 罚款收入增加。

（2）计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
HHJZ-01 型轨道行车安全自动化测试设备	500,000.00	500,000.00	与收益相关	是
新型铁路信号微机监测系统研发及产业化	1,200,000.00	0.00	与收益相关	是
地铁综合监控系统	1,000,000.00	0.00	与收益相关	是
物联网项目专项资金	3,000,000.00	0.00	与收益相关	是
河南省特色产业中小企业发展资金	900,000.00	0.00	与收益相关	是
调车作业监测控制系统研究及产业化	6,250,000.00	6,250,000.00	与收益相关	是
外贸区域协调发展促进资金	80,000.00	0.00	与收益相关	是
老旧机动车淘汰补助款	10,000.00	0.00	与收益相关	是

专利奖励金	12,000.00	0.00	与收益相关	是
信息化建设财政补贴	300,000.00	0.00	与收益相关	是
合计	13,252,000.00	6,750,000.00	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	11,492.34		11,492.34
其中：固定资产处置损失	11,492.34		11,492.34
债务重组损失	72,000.00		72,000.00
对外捐赠		50,000.00	
其他支出	576.84	9,040.00	576.84
合计	84,069.18	59,040.00	84,069.18

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,086,192.26	11,704,167.62
递延所得税调整	-7,312,474.28	-2,205,687.29
合计	-4,226,282.02	9,498,480.33

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

（1）计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.3881	0.3881	0.1020	0.1020
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.3090	0.3090	0.0864	0.0864

（2）每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	70,399,232.05	18,136,547.94
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	14,344,819.71	2,783,772.65

项 目	序号	本期数	上期数
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	56,054,412.34	15,352,775.29
期初股份总数	4	177,735,000.00	177,735,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	43,827,600.00	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		1
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11		12
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7 ÷ 11-8×9÷ 11-10	181,387,300.00	177,735,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13		
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.3881	0.1020
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.3090	0.0864
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)× (100%-17)] ÷ (13+19)	0.3881	0.1020
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18) × (100%-17)] ÷ (12+19)	0.3090	0.0864

①基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

S= S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0-Sk

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

②稀释每股收益

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

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

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府各类补助	402,000.00
罚款收入	3,840,200.00
利息收入	1,331,416.99
其它暂收往来款	185,777.56
合计	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	金额
销售费用付现	17,921,992.83
管理费用付现	30,865,981.81
财务费用手续费	381,019.88
营业外支出付现	576.84
所有权受限资产增加	3,544,628.40
其他暂付款	1,037,715.88
合计	53,751,915.64

(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

单位：元

项目	金额
收到的科技三项经费	8,900,000.00
合计	8,900,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	82,774,482.83	29,961,682.61
加：资产减值准备	16,068,972.76	3,190,075.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,774,421.98	11,441,354.64
无形资产摊销	694,662.90	347,243.89
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）	11,492.34	-85,711.31
财务费用（收益以“-”号填列）	4,763,742.49	3,237,273.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,209,176.32	-5,151,792.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,103,297.96	2,946,105.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	-37,328,349.57	-83,632,069.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-206,793,279.11	-27,299,547.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	194,398,418.84	91,249,291.48
经营活动产生的现金流量净额	66,052,091.18	26,203,907.12
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	864,197,289.01	257,644,055.79
减：现金的期初余额	257,644,055.79	220,484,340.54
现金及现金等价物净增加额	606,553,233.22	37,159,715.25

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		36,259,133.50
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		36,259,133.50
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	864,197,289.01	257,644,055.79
其中：库存现金	55,870.26	60,874.50
可随时用于支付的银行存款	863,539,653.15	254,690,514.41
可随时用于支付的其他货币资金	601,765.60	2,892,666.88
三、期末现金及现金等价物余额	864,197,289.01	257,644,055.79

现金流量表补充资料的说明

期初其他货币资金中有7,354,071.61元保函保证金、1,971,031.11元银行承兑汇票保证金和831,145.53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；期末其他货币资金中有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。

八、资产证券化业务的会计处理

无

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

无

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
河南辉煌软件有限公司	控股子公司	有限公司	郑州高新区科学大道74号	谢春生	软件业	1500万	100%	100%	78918452-0
北京全路信通软件科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京市丰台区南四环188号1区7号楼602室	李劲松	软件业	500万	100%	100%	56205714-8

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京国铁路阳技术有限公司	控股子公司	70011451-9
天津信通铁路电气技术有限公司	控股子公司的子公司	74668123-6
北京国铁路阳软件有限公司	控股子公司的子公司	58444381-6
天津辉煌路阳科技有限公司	控股子公司的子公司	05209628-6

5、关联方交易

无

十、股份支付

无

十一、或有事项

无

十二、承诺事项

无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
资产收购	根据 2014 年 1 月 24 日河南辉煌科技股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议，通过《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》，收购完成后，公司将持有北京国铁路阳技术有限公司 100%的股权。	31,290,000.00	

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	62,037,528.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	62,037,528.00

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其他款项组合	348,744,868.86	100%	35,395,692.15	10.15%	290,161,560.35	100%	21,459,742.25	7.4%
不存在回收风险的组合								
组合小计	348,744,868.86	100%	35,395,692.15	10.15%	290,161,560.35	100%	21,459,742.25	7.4%
合计	348,744,868.86	--	35,395,692.15	--	290,161,560.35	--	21,459,742.25	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	212,076,361.33	60.81%	10,603,818.07	191,016,437.93	65.84%	9,550,821.90
1 年以内小计	212,076,361.33	60.81%	10,603,818.07	191,016,437.93	65.84%	9,550,821.90
1 至 2 年	89,901,028.20	25.78%	8,990,102.82	92,224,168.22	31.78%	9,222,416.82
2 至 3 年	42,080,010.13	12.07%	12,624,003.04	5,437,166.65	1.87%	1,631,150.00
3 至 4 年	3,399,181.65	0.97%	2,039,508.99	845,641.58	0.29%	507,384.95
4 至 5 年	750,141.58	0.22%	600,113.26	450,886.97	0.16%	360,709.58

5 年以上	538,145.97	0.15%	538,145.97	187,259.00	0.06%	187,259.00
合计	348,744,868.86	--	35,395,692.15	290,161,560.35	--	21,459,742.25

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

无

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中铁建电气化局集团有限公司	客户	37,202,115.59	2 年以内	10.67%
北京全路通信信号研究设计院有限公司	客户	23,605,655.06	2 年以内	6.77%
国电南瑞科技股份有限公司	客户	22,903,543.12	1 年以内	6.57%
广州铁路集团公司湘桂铁路扩能改造工程建设指挥部	客户	16,400,233.93	1 年以内	4.7%
广州铁路物资公司	客户	14,525,261.00	3 年以内	4.16%
合计	--	114,636,808.70	--	32.87%

(7) 应收关联方账款情况

无

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其他款项组合	4,376,980.10	90.93%	236,637.51	5.41%	4,324,301.73	98.99%	223,762.29	5.17%
不存在回收风险的组合	436,591.89	9.07%			44,043.73	1.01%		
组合小计	4,813,571.99	100%	236,637.51	4.92%	4,368,345.46	100%	223,762.29	5.12%
合计	4,813,571.99	--	236,637.51	--	4,368,345.46	--	223,762.29	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	4,285,066.10	97.9%	214,253.31	4,289,157.73	99.19%	214,457.89
1 年以内小计	4,285,066.10	97.9%	214,253.31	4,289,157.73	99.19%	214,457.89
1 至 2 年	63,000.00	1.44%	6,300.00	14,444.00	0.33%	1,444.40
2 至 3 年	8,214.00	0.19%	2,464.20	16,200.00	0.38%	4,860.00
3 至 4 年	16,200.00	0.37%	9,720.00	3,000.00	0.07%	1,800.00
4 至 5 年	3,000.00	0.07%	2,400.00	1,500.00	0.03%	1,200.00
5 年以上	1,500.00	0.03%	1,500.00			
合计	4,376,980.10	--	236,637.51	4,324,301.73	--	223,762.29

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中铁物总国际招标有限公司	非关联方	515,671.04	1 年之内	10.71%
德龙烟铁路有限责任公司	非关联方	264,516.00	1 年之内	5.5%
社会统筹	非关联方	185,899.39	1 年之内	3.86%
住房公积金	非关联方	165,846.37	1 年之内	3.45%
赵利	公司员工	134,147.71	1 年之内	2.79%
合计	--	1,266,080.51	--	26.31%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
河南辉煌软件有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	100%	100%				
北京全路信通软件科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
北京国铁路阳	成本法	145,036,533.98	145,036,533.98		145,036,533.98	50.87%	50.87%				

技术有限公司										
合计	--	165,036,533.98	165,036,533.98		165,036,533.98	--	--	--		

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	241,867,603.43	160,437,411.06
其他业务收入	13,710,237.85	8,655,646.81
合计	255,577,841.28	169,093,057.87
营业成本	191,289,895.73	114,749,335.31

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
硬件	224,129,607.70	181,658,999.05	137,950,105.94	109,047,597.67
软件	17,737,995.73	3,527,884.87	22,487,305.12	3,010,803.84
合计	241,867,603.43	185,186,883.92	160,437,411.06	112,058,401.51

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铁路信号微机监测系统	131,409,020.89	96,380,257.77	104,079,770.88	74,459,791.89
铁路防灾安全监控系统	38,334,456.47	31,474,302.72	34,523,024.82	26,157,058.66
铁路综合视频监控系统	8,857,786.33	7,325,512.64	9,125,128.17	4,445,194.07
无线调车机车信号和监测系统	2,372,128.21	1,761,689.27	2,135,299.14	1,168,181.22
铁路运输指挥综合系统	8,247,179.54	5,922,244.07	2,658,888.90	1,152,695.14
电务管理信息系统	7,049,145.31	5,979,212.16	4,733,333.33	3,771,571.10
辉煌 HH-LS			841,794.87	103,549.84
综合监控系统	40,363,772.14	33,832,782.91		
城市轨道交通信号维护支持系统	4,315,726.50	1,850,842.69		
道岔融雪			141,025.64	23,377.16
其他	918,388.04	660,039.69	2,199,145.31	776,982.43
合计	241,867,603.43	185,186,883.92	160,437,411.06	112,058,401.51

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东区	36,480,170.53	26,263,788.82	50,643,541.02	39,611,888.86
中南区	134,994,560.20	105,670,582.82	58,393,976.04	39,172,983.42
西北区	28,410,151.31	21,795,581.10	11,662,212.72	7,721,364.15
华北区	34,284,206.80	26,558,631.90	26,569,259.02	17,087,497.03
西南区	1,455,809.40	1,163,680.70	8,146,565.81	6,718,600.59
东北区	4,384,512.82	3,510,192.80	2,801,266.72	1,482,733.58
其他	1,858,192.37	224,425.78	2,220,589.73	263,333.88
合计	241,867,603.43	185,186,883.92	160,437,411.06	112,058,401.51

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
国电南瑞科技股份有限公司	34,684,739.43	13.57%
中铁建电气化局集团有限公司	26,984,926.50	10.56%
北京全路通信信号研究设计院有限公司	18,114,800.00	7.09%
中铁电气化局集团有限公司厦深铁路广东段四电系统集成项目经理部	14,539,145.30	5.69%
广州铁路集团公司湘桂铁路扩能改造工程建设指挥部	14,485,281.39	5.67%
合计	108,808,892.62	42.58%

营业收入的说明

公司本期营业收入较上期增长了 51.15%，主要系报告期内铁路信号集中监测系统、综合监控系统、城市轨道交通信号维护支持系统收入大幅增加所致。毛利率较上期降低 6.98%，主要原因为随着国家对铁路安全的重视，要求生产与铁路产品相关企业必须保证质量和安全，公司采购了更高质量的原材料切升级相关软件配置，成本增加，销售价格不变的情况下毛利率降低。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,907,625.00
合计		1,907,625.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	497,076.19	-12,924,434.47
加：资产减值准备	13,948,825.12	1,787,438.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,102,379.00	10,650,211.54
无形资产摊销	346,234.14	337,910.56
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）		-85,711.31
财务费用（收益以“-”号填列）	4,485,333.33	2,774,566.67
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,907,625.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,340,497.85	-3,574,975.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,103,297.96	2,946,105.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	-36,798,126.21	-63,023,557.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-65,821,744.78	32,133,989.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	125,626,056.54	50,287,060.72
经营活动产生的现金流量净额	54,942,237.52	19,400,978.40
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	804,923,104.73	195,862,327.98
减：现金的期初余额	195,862,327.98	139,533,169.96
现金及现金等价物净增加额	609,060,776.75	56,329,158.02

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-11,492.34	
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	13,252,000.00	

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	3,792,107.43	
减：所得税影响额	2,569,892.26	
少数股东权益影响额（税后）	117,903.12	
合计	14,344,819.71	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	70,399,232.05	18,136,547.94	1,440,517,855.80	677,195,584.87

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	70,399,232.05	18,136,547.94	1,440,517,855.80	677,195,584.87

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.14%	0.3881	0.3881
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.28%	0.309	0.309

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、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、内部控制审计报告原件、会计师鉴证报告原件。
- 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、载有董事长签名的2013年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：证券办公室。