



中海网络科技股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人周群、主管会计工作负责人周保国及会计机构负责人(会计主管人员)吴琦声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告涉及未来计划，不构成公司对投资者的实质性承诺。

目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
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.....	20
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节 财务报告.....	35
第十节 备查文件目录.....	102

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中海科技	指	中海网络科技股份有限公司
保荐人	指	日信证券有限责任公司
会计师、天职会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	北京市星河律师事务所
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国海运、集团	指	中国海运（集团）总公司
上海船研所	指	上海船舶运输科学研究所，上市公司的控股股东
中海环境	指	中海环境科技（上海）股份有限公司
浦东科投	指	上海浦东科技投资有限公司
运昌商贸	指	上海运昌商贸发展公司
贵州新思维	指	贵州新思维科技有限责任公司
BT 或 BT 模式	指	建设-移交模式，即经过招标流程，中标方按约定负责项目融资、工程建设全过程的组织、管理。工程项目建成后，项目委托方按约定组织验收合格并备案后，中标方有偿移交工程，委托方依据约定向中标方支付项目价款。
贵州仁赤项目（BT 模式）	指	贵州省仁怀至赤水高速公路机电工程项目（BT 模式）
报告期或本报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
报告期初或期初	指	2014 年 1 月 1 日
报告期末或期末	指	2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	中海科技	股票代码	002401
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中海网络科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中海科技		
公司的外文名称（如有）	China Shipping Network Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CSNT		
公司的法定代表人	周群		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨忆明	戴岚
联系地址	上海市浦东新区民生路 600 号	上海市浦东新区民生路 600 号
电话	021-58211308	021-58211308
传真	021-58210704	021-58210704
电子信箱	yangyiming@cshippingnt.com	dailan@cshippingnt.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

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

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

2014 年 5 月 9 日，公司实施了 2013 年度权益分派方案：以公司 2013 年末总股本 202,160,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。转增前本公司总股本为 202,160,000 股，转增后总股本为 303,240,000 股。内容详见 2014 年 4 月 29 日刊登在巨潮资讯网的第 2014-018 号《2013 年年度权益分派实施公告》。

2014 年 7 月 3 日，公司取得了上海市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由人民币 20,216 万元变更为 30,324 万元，其他登记事项未发生变更。内容详见 2014 年 7 月 9 日刊登在巨潮资讯网的第 2014-026 号《关于完成工商变更的公告》。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	286,283,432.89	280,462,570.06	2.08%
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,268,922.51	27,639,780.12	9.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,282,614.16	27,300,372.00	10.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-77,038,769.58	-146,260,957.74	47.33%
基本每股收益（元/股）	0.0998	0.0911	9.55%
稀释每股收益（元/股）	0.0998	0.0911	9.55%
加权平均净资产收益率	4.78%	4.64%	0.14%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,001,045,869.58	951,412,971.64	5.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	648,982,738.29	618,713,815.78	4.89%

注：2013 年 6 月 30 日，公司的股本为 202,160,000 股，2013 年半年报披露的基本每股收益、稀释每股收益为 0.1367 元；2014 年 6 月 30 日，公司的股本增至 303,240,000 股，现按 2014 年 6 月 30 日股份数计算的上年同期基本每股收益、稀释每股收益为 0.0911 元。

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）	-16,107.82	
减：所得税影响额	-2,416.17	
合计	-13,691.65	--

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

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014 年上半年，公司克服宏观经济形势严峻、行业市场竞争激烈等大环境的不利影响，抓市场、稳生产、促效益，各项业务保持了平稳、健康发展。

报告期内，公司实现营业收入 28,628.34 万元，较上年同期增长 2.08%；利润总额 3,698.95 万元，较上年同期增长 8.32%；归属于上市公司股东的净利润 3,026.89 万元，较上年同期增长 9.51%。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入 28,628.34 万元，较上年同期增长 2.08%；利润总额 3,698.95 万元，较上年同期增长 8.32%；归属于上市公司股东的净利润 3,026.89 万元，较上年同期增长 9.51%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	286,283,432.89	280,462,570.06	2.08%	
营业成本	233,246,067.89	224,131,760.30	4.07%	
销售费用	2,503,660.03	2,322,549.22	7.80%	
管理费用	16,542,234.20	14,479,412.34	14.25%	
财务费用	-12,400,260.01	-4,042,295.60	-206.76%	本报告期财务费用较上期减少 8,357,964.41 元，下降 206.76%，主要系本期贵州仁赤项目（BT 模式）计提利息所致。
所得税费用	5,735,387.05	5,734,774.02	0.01%	
研发投入	6,318,898.40	8,403,261.75	-24.80%	
经营活动产生的现金流量净额	-77,038,769.58	-146,260,957.74	47.33%	本报告期经营活动产生的现金流量净额较上期增加 69,222,188.16 元，增长 47.33%，主要系上年同期支付贵州仁赤项目（BT 模式）中标信用保证金所致。

投资活动产生的现金流量净额	-8,779,901.51	3,728,341.91	-335.49%	本报告期投资活动产生的现金流量净额较上期减少 12,508,243.42 元，下降 335.49%，主要系建设研发中心综合楼所致。
筹资活动产生的现金流量净额	43,543,666.66	-1,018,484.78	4,375.34%	本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 44,562,151.44 元，增长 4,375.34%，主要系取得借款的现金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-42,275,004.43	-143,551,100.61	70.55%	本报告期现金及现金等价物净增加额较上期增加 101,276,096.18 元，增长 70.55%，主要系经营活动、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司围绕发展战略和业务布局，为提高对市场变化的响应速度和决策效率、激发一线员工工作活力，适时启动了以事业部制为基础的组织机构改革。同时为避免未来同业竞争，加快航运信息产业发展，5月14日公司受托管理大股东的全资子公司中海信息系统有限公司。

报告期内，公司持续推进产业链纵向延伸和横向拓展战略，初步形成了智能交通系统集成、运营维护、软件设计、港航信息化、工业自动化、产品制造六大业务板块并举的态势，各业务板块已呈现出良好的协同效应，共同推动公司整体业绩的稳步提升。

报告期内，公司募投项目“研发中心综合楼项目”建设工作继续推进，完成综合楼供配电设备及电梯招标工作、塔吊安装工作，目前进入基坑施工阶段，建设进度和质量处于受控状态。

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						
计算机应用服务业	286,283,432.89	233,246,067.89	18.53%	2.13%	4.10%	-1.53%
分产品						
智能交通系统集成	272,070,274.47	222,279,822.98	18.30%	2.21%	4.35%	-1.68%
工业自动化设备销售	12,988,988.89	10,142,839.71	21.91%	-8.01%	-8.25%	0.20%
航运信息化及技术服务	1,224,169.53	823,405.20	32.74%	100.00%	100.00%	100.00%
分地区						
西南地区	189,278,629.26	156,117,125.31	17.52%	-13.91%	-11.79%	-1.98%
西北地区	54,104,597.51	45,601,213.44	15.72%	213.78%	235.40%	-5.43%
华中地区	192,868.00	7,510.00	96.11%	92.87%	100.00%	-3.89%
华南地区	2,483,148.15	1,224,610.59	50.68%	-17.00%	-39.89%	18.78%
华东地区	34,702,471.93	28,055,390.46	19.15%	-13.47%	-10.79%	-2.43%
华北地区	5,521,718.04	2,240,218.09	59.43%	100.00%	100.00%	100.00%

四、核心竞争力分析

作为国内最早进入智能交通系统领域的企业之一，公司在竞争过程中形成了一定的客户优势、品牌优势、技术优势、服务优势。公司凭借全面的技术能力、丰富的项目管理经验以及卓越的服务品质，已发展成为国内智能交通领域最优秀的系统集成商之一。相比行业其他竞争者，公司作为中国海运的下属企业，拥有较强的品牌优势；公司有着稳定的区域市场优势及供应商体系；拥有一批在智能交通系统集成、交通信息化、工业自动化相关领域具有较高专业理论水平及实践经验的技术专家和专业人才队伍；拥有较强的自主创新能力和应用软件开发能力，能够为客户提供智能交通系统、交通信息化和工业自动化先进的解决方案及安全的、可信赖的智能交通核心产品；在受托管理中海信息系统有限公司后，公司在集团航运信息化方面具备了较强的竞争实力和优势。

报告期，公司核心竞争力未发生重大变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	33,177.98
--------	-----------

报告期投入募集资金总额	957.27
已累计投入募集资金总额	16,396.51
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	13,562.84
累计变更用途的募集资金总额比例	40.88%
募集资金总体使用情况说明	
报告期公司使用募集资金 957.27 万元，截至 2014 年 6 月 30 日累计使用募集资金 16,396.51 万元（含超募资金 9,041.49 万元），募集资金利息收入累计增加 2,745.51 万元，尚未使用的募集资金余额为 19,526.98 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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										
新一代高速公路收费综合业务平台研发、推广及技术支持服务中心项目	否	3,578	3,578	24.7	1,197.03	33.46%	2015 年 12 月 31 日	(注 2)	(注 2)	否
智能配电板(柜)开发及产业化项目(已变更为"研发中心综合楼项目")(注 1)	是	3,139	139.85	0	139.85	100.00%	2011 年 12 月 01 日	0	否	是
智能交通系统视频交通参数及事件检测器研发及产业化项目	否	2,530	2,530	45.91	1,132.34	44.76%	2015 年 12 月 31 日	(注 2)	(注 2)	否
销售及技术支持网络基地建设项目(变更部分基地建设实施方式及调整部分实施地点)	是	2,238	2,238	7.85	1,886.65	84.30%	2014 年 12 月 31 日	(注 2)	(注 2)	否
研发中心综合楼项目	否	0	2,999.15		2,999.15	100.00%	2015 年 03 月 31 日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	11,485	11,485	78.46	7,355.02	--	--	0	--	--
超募资金投向										
研发中心综合楼项目	否	10,563.69	10,563.69	878.81	941.04	8.91%	2015 年	0	否	否

							03 月 31 日			
暂时补充流动资金	否			-4,000			2014 年 02 月 19 日	0	否	否
暂时补充流动资金	否	4,000	4,000	4,000	4,000	100.00%	2015 年 03 月 26 日	0	否	否
收购贵州新思维股份	否	100.45	100.45	0	100.45	100.00%	2013 年 01 月 31 日	160.98	是	否
归还银行贷款（如有）	--	1,000	1,000	0	1,000	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	3,000	3,000	0	3,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	18,664.14	18,664.14	878.81	9,041.49	--	--	160.98	--	--
合计	--	30,149.14	30,149.14	957.27	16,396.51	--	--	160.98	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、新一代高速公路收费综合业务平台研发、推广及技术支持服务中心项目：因公司现有场地资源已无法满足项目所需研发、验证实验室及相关环境要求及技术支持服务中心建设，本募投项目的研发及验证实验室、技术支持服务中心和相关环境建设等工作需要等待“研发中心综合楼”建成后进行。</p> <p>2、智能交通系统视频交通参数及事件检测器研发及产业化项目：因公司现有场地资源已无法满足项目所需研发、验证实验室及相关环境建设要求，本募投项目的研发及验证实验室及相关环境建设等工作需要等待“研发中心综合楼”建成后进行。</p> <p>3、销售及技术支持网络基地建设项目：因重庆购买房屋交房时间为 2013 年，本项目进度将调整到 2014 年末。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	详见募集资金变更项目情况。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、2010 年 8 月 17 日,经公司第三届董事会第二十二次会议审议通过,同意用超额募集资金归还银行贷款 1,000 万元,永久性补充公司日常经营所需流动资金 3,000 万元。上述事项于 2010 年 11 月实施完成。</p> <p>2、2011 年 11 月 25 日,经公司 2011 年度第四次临时股东大会决议通过,公司已停止建设“智能配电板(柜)开发及产业化项目”,并将该项目变更为“研发中心综合楼项目”。“研发中心综合楼项目”所需资金来源为原“智能配电板(柜)开发及产业化项目”的募投资金余额 2,999.15 万元,以及超募资金约 10,563.69 万元。上述事项正在实施中,计划到 2015 年 3 月完成。</p> <p>3、2012 年 12 月 25 日,经公司第四届董事会第二十次会议审议通过,同意用超募资金收购贵州新思维科技有限公司 20% 股权。收购所用资金为 100.452 万元人民币,上述事项于 2013 年 1 月实施完成。</p> <p>4、2013 年 4 月 8 日,经公司第四届董事会第二十二次会议审议通过,同意用超募资金 4,000 万元暂时补充流动资金。上述款项于 2014 年 2 月 19 日归还。2014 年 3 月 26 日,经公司第四届董事会第三十二次会议审议通过,同意用超募资金 4,000 万元暂时补充流动资金,使用期限不超过 12 个月。</p>									
募集资金投资项目实	适用									

施地点变更情况	<p>以前年度发生</p> <p>经 2011 年公司第四次临时股东大会审议通过，公司对“销售及技术支持网络基地建设项目”调整部分实施地点。具体情况如下：近几年来，湖北、山东、江西等省智能交通市场环境发生变化。结合公司业务发展规划，为提高募集资金的使用效率，对部分实施地点进行调整：取消在湖北、山东、江西三地区新建销售及技术支持网络基地。取消在广东省广州市新建销售及技术支持网络基地，变更为在广东省东莞市和广西省南宁市新建销售及技术支持网络基地。本次项目的调整，没有改变该项目总投资计划。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、经 2011 年公司第四次临时股东大会审议通过，公司停止建设“智能配电板（柜）开发及产业化项目”，并将该项目变更为“研发中心综合楼项目”。根据该项目可行性研究报告测算，项目基本建设、设备购置和研发、验证实验环境等建设总概算为 13,562.84 万元，项目所需资金来源为原“智能配电板（柜）开发及产业化项目”的募投资金余额 2,999.15 万元，以及公司上市的超募资金约 10,563.69 万元。</p> <p>2、经 2011 年公司第四次临时股东大会审议通过，公司对“销售及技术支持网络基地建设项目”变更部分基地建设实施方式。具体情况如下：根据公司在西南地区的发展需要以及重庆市软件人才的优势，公司拟依托重庆基地建设公司重庆软件研发基地，以服务西南地区高速公路收费、监控软件市场。由此公司将取消成都办事处办公用房的购置计划，变更为租赁办公用房。同时将重庆和成都的购房资金合并使用。</p>
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	<p>适用</p> <p>1、2013 年 4 月 8 日，经公司第四届董事会第二十二次会议审议通过，同意用超募资金 4,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。上述款项于 2014 年 2 月 19 日归还。</p> <p>2、2014 年 3 月 26 日，经公司第四届董事会第三十二次会议审议通过，同意用超募资金 4,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。</p>
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	报告期内，尚未使用的募集资金为 19,526.98 万元，资金主要用于募投项目后续建设，资金现存放在募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1： 2011 年 11 月 25 日，经公司 2011 年度第四次临时股东大会决议通过，公司已停止建设“智能配电板（柜）开发及产业化项目”，并将该项目变更为“研发中心综合楼项目”。研发中心综合楼项目计划总投资约 13,562.84 万元，所需资金来源为原“智能配电板（柜）开发及产业化项目”的募投资金余额 2,999.15 万元，以及公司上市的超募资金约 10,563.69 万元。

注 2： 效益情况详见公司《2014 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》中“募集资金投资项

目实现效益情况”说明。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
研发中心综合楼项目	智能配电板(柜)开发及产业化项目	13,562.84	878.81	3,940.19	29.05%	2015年03月31日	0	否	否
新一代高速公路收费综合业务平台研发、推广及技术支持服务中心项目	新一代高速公路收费综合业务平台研发、推广及技术支持服务中心项目	3,578	24.7	1,197.03	33.46%	2015年12月31日	(注1)	(注1)	否
智能交通系统视频交通参数及事件检测器研发及产业化项目	智能交通系统视频交通参数及事件检测器研发及产业化项目	2,530	45.91	1,132.34	44.76%	2015年12月31日	(注1)	(注1)	否
销售及技术支持网络基地建设项目	销售及技术支持网络基地建设项目	2,238	7.85	1,886.65	84.30%	2014年12月31日	(注1)	(注1)	否
合计	--	21,908.84	957.27	8,156.21	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>1、经 2011 年公司第四次临时股东大会审议通过，公司停止建设“智能配电板(柜)开发及产业化项目”，并将该项目变更为“研发中心综合楼项目”。根据该项目可行性研究报告测算，项目基本建设、设备购置和研发、验证实验环境等建设总概算为 13,562.84 万元，项目所需资金来源为原“智能配电板(柜)开发及产业化项目”的募投资金余额 2,999.15 万元，以及公司上市的超募资金约 10,563.69 万元。</p> <p>2、经 2011 年公司第四次临时股东大会审议通过，公司对“销售及技术支持网络基地建设项目”变更部分基地建设实施方式及调整部分实施地点。具体情况如下：</p> <p>(1) 部分基地建设实施方式的变更</p> <p>根据公司在西南地区的发展需要以及重庆市软件人才的优势，公司拟依托重庆基地建设公司重庆软件研发基地，以服务西南地区高速公路收费、监控软件市场。由此公司</p>						

	<p>将取消成都办事处办公用房的购置计划，变更为租赁办公用房。同时将重庆和成都的购房资金合并使用。</p> <p>(2) 部分基地建设实施地点的变更</p> <p>近几年来，湖北、山东、江西等省智能交通市场环境发生变化。结合公司业务发展规划，为提高募集资金的使用效率，对部分实施地点进行调整：取消在湖北、山东、江西三地区新建销售及技术支持网络基地。取消在广东省广州市新建销售及技术支持网络基地，变更为在广东省东莞市和广西省南宁市新建销售及技术支持网络基地。本次项目的调整，没有改变该项目总投资计划。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、新一代高速公路收费综合业务平台研发、推广及技术支持服务中心项目：因公司现有场地资源已无法满足项目所需研发、验证实验室及相关环境要求及技术支持服务中心建设，本募投项目的研发及验证实验室、技术支持服务中心和相关环境建设等工作需要等待“研发中心综合楼”建成后进行。</p> <p>2、智能交通系统视频交通参数及事件检测器研发及产业化项目：因公司现有场地资源已无法满足项目所需研发、验证实验室及相关环境建设要求，本募投项目的研发及验证实验室及相关环境建设等工作需要等待“研发中心综合楼”建成后进行。</p> <p>3、销售及技术支持网络基地建设项目：因重庆购买房屋交房时间为 2013 年，本项目进度将调整到 2013 年末。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

注 1：效益情况详见公司《2014 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》中“募集资金投资项目实现效益情况”说明。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
募集资金专项使用报告	2014 年 08 月 08 日	巨潮资讯网

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
贵州新思维科技有限责任公司	子公司	智能交通	公路联网收费机电系统维护等	3,000,000.00	18,823,938.49	10,583,236.34	17,596,392.82	3,156,562.09	2,683,077.79

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	30.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,887.70	至	5,054.01
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,887.70		
业绩变动的原因说明	2014 年 1-9 月，公司业绩预计有一定的增长，但受不确定因素的影响，收入和利润可能出现一定的波动。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2014 年 4 月 18 日，公司 2013 年度股东大会审议通过了 2013 年度权益分派方案：以公司 2013 年末总股本 202,160,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。2014 年 5 月 9 日本次权益分派实施完毕，转增前本公司总股本为 202,160,000 股，转增后总股本增至 303,240,000 股。

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

否得到了充分保护：	
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年03月20日	公司办公室	实地调研	机构	东北证券	公司经营情况、股权激励情况、信息化业务进展情况等
2014年03月26日	公司办公室	实地调研	机构	国投瑞银、光大证券、锐业投资、国元证券	公司未来发展战略情况、公司各项业务开展情况等
2014年05月23日	公司办公室	实地调研	机构	国联安基金、银河基金、富国基金、凯石投资、平安证券、上海证券、南京证券、彤源投资	公司安防业务情况、集团领导与阿里巴巴马云接洽情况、公司组织架构调整情况、中海信息托管情况等
2014年06月19日	公司办公室	实地调研	其他	杭州睿德投资管理有限公司	公司业绩预期、募投项目情况、BT项目进展情况、信息化建设情况等

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，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》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全内部管理、规范运作。

报告期内，公司共召开 1 次股东大会，6 次董事会，6 次监事会，会议的召开均符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规制度的规定。公司的董事、监事和高级管理人员均能认真、诚信、尽职地履行职责，对董事会、监事会和股东大会负责。

截至本报告期末，公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格（万元）	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价（万元）	披露日期	披露索引
上海船舶运输科学研究所	母公司	销售商品、提供劳务	产品销售	市场价格	74.04	74.04	5.70%	转账	74.04	2014年03月27日	2014年第10号公告：《2014年度日常关联交易预计的公告》
中海环境科技（上海）股份有限公司	同一母公司	销售商品、提供劳务	产品销售	市场价格	3.00	3.00	0.23%	转账	3.00	2014年03月27日	2014年第10号公告：《2014年度日常关联交易预计的公告》
上海运昌商贸发展公司	同一母公司	关联租赁	房屋租赁	市场价格	39.00	39.00	64.49%	转账	39.00	2014年03月27日	2014年第10号公告：《2014年度日常关联交易预计的公告》

中国海运 (集团) 总公司	母公司之 母公司	销售商 品、提供 劳务	技术服务	市场价格	122.42	122.42	100.00%	转账	122.42	2014 年 03 月 27 日	2014 年 第 10 号 公告： 《2014 年度日常 关联交易 预计的公 告》
中海信息 系统有限 公司	同一母公 司	采购商 品、接受 劳务	信息服务	市场价格	28.37	28.37	0.10%	转账	28.37	2014 年 06 月 26 日	2014 年 第 25 号 公告：《关 于向中海 集团财务 有限责任 公司申请 综合授信 额度的关 联交易公 告》
合计				--	--	266.83	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				本期发生的日常关联交易实际执行情况均在预计范围内。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。							

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价(万元)	披露日期	披露索引
中海集团财务有限责任公司	受同一最终控制方控制	金融服务	存款余额	市场价格	7,439.23	7,439.23	20.27%	转账	7,439.23	2014年06月26日	2014年第25号公告:《关于向中海集团财务有限责任公司申请综合授信额度的关联交易公告》
中海集团财务有限责任公司	受同一最终控制方控制	金融服务	借款余额	市场价格	4,000	4,000	88.28%	转账	4,000	2014年06月26日	2014年第25号公告:《关于向中海集团财务有限责任公司申请综合授信额度的关联交易公告》
中海集团财务有限责任公司	受同一最终控制方控制	金融服务	借款利息	市场价格	76.63	76.63	100%	转账	76.63		2014年第25号公告:《关于向中海集团财务有限责任公司申请综合授信额度的关联交易公告》
合计				--	--	11,515.86	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	本期发生的日常关联交易实际执行情况均在预计范围内。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用。

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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
中海网络科技股份有限公司	贵州省公路局	2013年04月18日					市场价格	46,950	否	无	贵州省仁怀至赤水高速公路机电工程

											(BT 项目) 重大节点进展顺利, 部分工程已交付使用。
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	------------------------------

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

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	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书所作承诺	中国海运(集团)总公司	在本次收购完成后, 对于必要的经常性关联交易, 将继续规范运作, 保持关联交易的公允性、履行程序的合法性, 保持被收购公司经营独立性。	2012 年 08 月 08 日	长期	正在履行
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	上海船舶运输科学研究所	本所在作为中海科技的控股股东期间, 将采取有效措施, 保证本所及下属控股子公司(除中海科技外)不从事或参与任何可能对中海科技从事的经营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。	2008 年 05 月 23 日	长期	正在履行

	<p>上海船舶运输 科学研究所</p>	<p>本所将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等法律法规及中海科技关于关联交易的管理规定，避免和减少关联交易，自觉维护中海科技及全体股东的利益，将不利用本所在中海科技中的地位，为本所或本所控股子公司在与中海科技的关联交易中谋取不正当利益；如果本所或本所控股子公司与中海科技不可避免地出现关联交易，本所将严格执行相关回避制度，依法诚信地履行股东的义务，不会利用关联人的地位，就上述关联交易采取任何行动以促使中海科技股东大会、董事会作出侵犯中海科技及其他股东合法权益的决议；中海科技与本所或本所控股子公司之间的</p>	<p>2008年05月23日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行</p>
--	-------------------------	--	--------------------	-----------	-------------

		关联交易将遵循公正、公平的原则进行。			
	公司股东“周群、孙文彬、高庆、瞿辉、杨忆明、周保国、全江楚”	自本公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其在本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。上述锁定期结束后，在公司任职期间每年转让的股份不超过 25%，离职后半年内，不转让所持有的发行人股份。	2008 年 05 月 06 日	任职期间	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	上海船舶运输科学研究所	本所承诺不利用中海科技控股股东身份从事任何损害或可能损害中海科技及其他股东权益的活动。	2008 年 05 月 23 日	长期	正在履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	4,895,714	2.42%			2,147,595	-600,523	1,547,072	6,442,786	2.12%
3、其他内资持股	4,895,714	2.42%			2,147,595	-600,523	1,547,072	6,442,786	2.12%
境内自然人持股	4,895,714	2.42%			2,147,595	-600,523	1,547,072	6,442,786	2.12%
二、无限售条件股份	197,264,286	97.58%			98,932,405	600,523	99,532,928	296,797,214	97.88%
1、人民币普通股	197,264,286	97.58%			98,932,405	600,523	99,532,928	296,797,214	97.88%
三、股份总数	202,160,000	100.00%			101,080,000		101,080,000	303,240,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、“公积金转股”的变动是由于公司在2014年5月9日实施了2013年度权益分派方案：以公司2013年末总股本202,160,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股；

2、“其他”的变动是由于高管锁定股解禁和减持所致。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年4月18日，公司2013年度股东大会审议通过了2013年度权益分派方案：以公司2013年末总股本202,160,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2014年5月9日，公司实施了2013年度权益分派方案：以公司2013年末总股本202,160,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。转增前本公司总股本为202,160,000股，转增后总股本为303,240,000股。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	17,683		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
上海船舶运输科学研究所	国有法人	55.81%	169,225,282	未增减	0	169,225,282		
上海浦东科技投资有限公司	国有法人	3.33%	10,108,263	未增减	0	10,108,263		
周群	境内自然人	0.55%	1,658,158	减持	1,245,418	412,740		
全江楚	境内自然人	0.41%	1,250,865	未增减	1,250,865	0		
马建国	境内自然人	0.39%	1,190,800	未知	0	1,190,800		
高庆	境内自然人	0.36%	1,101,668	未增减	826,251	275,417		
瞿辉	境内自然人	0.36%	1,101,667	未增减	826,251	275,416		
杨忆明	境内自然人	0.36%	1,101,667	未增减	826,251	275,416		
战云珍	境内自然人	0.34%	1,020,000	未知	0	1,020,000		
张丽萍	境内自然人	0.31%	928,888	未知	0	928,888		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间不存在关联关系或一致行动的关系。							
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					
上海船舶运输科学研究所	169,225,282	人民币普通股	169,225,282					
上海浦东科技投资有限公司	10,108,263	人民币普通股	10,108,263					
马建国	1,190,800	人民币普通股	1,190,800					
战云珍	1,020,000	人民币普通股	1,020,000					
张丽萍	928,888	人民币普通股	928,888					
林淑芳	763,829	人民币普通股	763,829					
严敏	635,527	人民币普通股	635,527					

中融国际信托有限公司—08 融新 54 号	630,750	人民币普通股	630,750
施胜	627,770	人民币普通股	627,770
西藏泓杉科技发展有限公司	600,000	人民币普通股	600,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中不存在关联关系或一致行动的关系。公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动的关系，以及前十名股东与前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动的关系。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
周群	董事长	现任	1,107,039	552,719	1,600	1,658,158	0	0	0
蔡惠星	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周晓宇	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
瞿辉	董事、总经 理	现任	734,445	367,222	0	1,101,667	0	0	0
张河涛	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王清华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
钱志昂	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
戴静	监事会主 席	现任	0	0	0	0	0	0	0
华毅	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋培新	职工监事	现任	30,000	11,500	7,000	34,500	0	0	0
孙文彬	副总经理	现任	550,834	255,916	39,000	767,750	0	0	0
高庆	副总经理	现任	734,445	367,223	0	1,101,668	0	0	0
杨忆明	董事会秘 书、副总经 理	现任	734,445	367,222	0	1,101,667	0	0	0
周保国	总会计师	现任	550,834	275,417	0	826,251	0	0	0
周晓梅	副总经理	现任	180,000	90,000	0	270,000	0	0	0
张人骥	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
高勇	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
全江楚	职工监事	离任	833,910	416,955	0	1,250,865	0	0	0
合计	--	--	5,455,952	2,704,174	47,600	8,112,526	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张人骥	独立董事	任期满离任	2014 年 04 月 18 日	换届离任
高勇	独立董事	任期满离任	2014 年 04 月 18 日	换届离任
全江楚	职工监事	任期满离任	2014 年 03 月 21 日	换届离任
王清华	独立董事	被选举	2014 年 04 月 18 日	被选举
钱志昂	独立董事	被选举	2014 年 04 月 18 日	被选举
宋培新	职工监事	被选举	2014 年 03 月 21 日	被选举

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中海网络科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	379,337,374.45	417,959,257.51
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	2,730,000.00	
应收账款	109,534,914.45	115,683,409.36
预付款项	19,420,920.51	47,000,519.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,175,107.93	2,563,761.89
应收股利		
其他应收款	27,488,353.04	37,448,660.09
买入返售金融资产		
存货	81,232,129.85	72,987,533.81
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	620,918,800.23	693,643,141.98

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	302,836,510.47	186,946,828.30
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	31,629,129.06	33,291,382.75
在建工程	38,399,873.56	29,557,185.20
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	7,261,556.26	7,974,433.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	380,127,069.35	257,769,829.66
资产总计	1,001,045,869.58	951,412,971.64
流动负债：		
短期借款	45,310,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	1,550,280.00	7,250,872.00
应付账款	193,611,601.45	173,947,676.57
预收款项	87,678,593.37	127,535,457.06
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,399,388.66	2,096,859.29
应交税费	13,799,482.95	15,272,206.56

应付利息	63,333.33	
应付股利		
其他应付款	1,971,771.72	1,902,608.88
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	500,000.00	500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	347,884,451.48	328,505,680.36
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	33,412.08	33,412.08
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,412.08	33,412.08
负债合计	347,917,863.56	328,539,092.44
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	303,240,000.00	202,160,000.00
资本公积	87,633,158.89	188,713,158.89
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	31,565,108.28	31,565,108.28
一般风险准备		
未分配利润	226,544,471.12	196,275,548.61
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	648,982,738.29	618,713,815.78
少数股东权益	4,145,267.73	4,160,063.42
所有者权益（或股东权益）合计	653,128,006.02	622,873,879.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,001,045,869.58	951,412,971.64

法定代表人：周群

主管会计工作负责人：周保国

会计机构负责人：吴琦

2、母公司资产负债表

编制单位：中海网络科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	368,769,617.51	408,364,672.45
交易性金融资产		
应收票据	1,181,000.00	
应收账款	107,636,518.58	114,671,123.71
预付款项	18,334,781.51	44,921,081.06
应收利息	1,175,107.93	2,563,761.89
应收股利		
其他应收款	27,188,948.15	37,278,044.41
存货	79,061,693.78	69,743,959.69
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	603,347,667.46	677,542,643.21
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	302,836,510.47	186,946,828.30
长期股权投资	3,690,820.79	3,690,820.79
投资性房地产		
固定资产	30,376,323.34	31,864,506.28
在建工程	38,399,873.56	29,557,185.20
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	7,261,556.26	7,974,433.41
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	382,565,084.42	260,033,773.98
资产总计	985,912,751.88	937,576,417.19
流动负债：		
短期借款	45,310,000.00	
交易性金融负债		
应付票据	1,550,280.00	7,250,872.00
应付账款	188,972,091.75	171,360,292.60
预收款项	86,110,762.80	123,918,755.56
应付职工薪酬	2,108,959.65	1,937,846.43
应交税费	12,884,140.06	14,535,677.20
应付利息	63,333.33	
应付股利		
其他应付款	1,924,114.72	1,875,019.88
一年内到期的非流动负债	500,000.00	500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	339,423,682.31	321,378,463.67
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	339,423,682.31	321,378,463.67
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	303,240,000.00	202,160,000.00
资本公积	87,633,158.89	188,713,158.89
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	31,565,108.28	31,565,108.28
一般风险准备		
未分配利润	224,050,802.40	193,759,686.35
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	646,489,069.57	616,197,953.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计	985,912,751.88	937,576,417.19

法定代表人：周群

主管会计工作负责人：周保国

会计机构负责人：吴琦

3、合并利润表

编制单位：中海网络科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	286,283,432.89	280,462,570.06
其中：营业收入	286,283,432.89	280,462,570.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	249,277,811.20	246,714,308.76
其中：营业成本	233,246,067.89	224,131,760.30
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	8,809,539.92	8,797,394.63
销售费用	2,503,660.03	2,322,549.22
管理费用	16,542,234.20	14,479,412.34
财务费用	-12,400,260.01	-4,042,295.60
资产减值损失	576,569.17	1,025,487.87
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）		222,747.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		222,747.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	37,005,621.69	33,971,008.50
加：营业外收入		212,355.82
减：营业外支出	16,107.82	35,799.35
其中：非流动资产处置损失	16,107.82	35,799.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,989,513.87	34,147,564.97
减：所得税费用	5,735,387.05	5,734,774.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,254,126.82	28,412,790.95
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	30,268,922.51	27,639,780.12
少数股东损益	985,204.31	773,010.83
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0998	0.0911
（二）稀释每股收益	0.0998	0.0911
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	31,254,126.82	28,412,790.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,268,922.51	27,639,780.12
归属于少数股东的综合收益总额	985,204.31	773,010.83

法定代表人：周群

主管会计工作负责人：周保国

会计机构负责人：吴琦

4、母公司利润表

编制单位：中海网络科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	268,837,980.24	269,270,080.19
减：营业成本	220,809,624.27	216,553,590.16

营业税金及附加	8,344,301.56	8,362,609.61
销售费用	2,414,018.20	2,139,746.72
管理费用	15,223,434.45	13,768,941.14
财务费用	-12,350,949.00	-4,024,792.71
资产减值损失	548,491.16	1,150,301.93
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）	1,500,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	35,349,059.60	31,319,683.34
加：营业外收入		212,355.82
减：营业外支出	16,107.82	35,799.35
其中：非流动资产处置损失	16,107.82	35,799.35
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	35,332,951.78	31,496,239.81
减：所得税费用	5,041,835.73	5,205,311.05
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	30,291,116.05	26,290,928.76
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	30,291,116.05	26,290,928.76

法定代表人：周群

主管会计工作负责人：周保国

会计机构负责人：吴琦

5、合并现金流量表

编制单位：中海网络科技股份有限公司

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	145,578,982.34	156,208,424.77
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		
收到其他与经营活动有关的现金	50,450,979.69	103,035,585.90
经营活动现金流入小计	196,029,962.03	259,244,010.67
购买商品、接受劳务支付的现金	172,516,739.66	163,189,596.16
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	26,991,124.37	23,048,630.69
支付的各项税费	11,150,079.37	8,042,422.17
支付其他与经营活动有关的现金	62,410,788.21	211,224,319.39
经营活动现金流出小计	273,068,731.61	405,504,968.41
经营活动产生的现金流量净额	-77,038,769.58	-146,260,957.74
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	13,725.49	1,000.00
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		4,473,161.91
投资活动现金流入小计	13,725.49	4,474,161.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,793,627.00	745,820.00

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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,793,627.00	745,820.00
投资活动产生的现金流量净额	-8,779,901.51	3,728,341.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	45,310,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	45,310,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,766,333.34	1,018,484.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,000,000.00	1,018,484.78
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,766,333.34	1,018,484.78
筹资活动产生的现金流量净额	43,543,666.66	-1,018,484.78
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	-42,275,004.43	-143,551,100.61
加：期初现金及现金等价物余额	409,433,372.93	492,126,268.85
六、期末现金及现金等价物余额	367,158,368.50	348,575,168.24

法定代表人：周群

主管会计工作负责人：周保国

会计机构负责人：吴琦

6、母公司现金流量表

编制单位：中海网络科技股份有限公司

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	132,195,892.99	143,685,641.78
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	50,334,293.09	100,481,765.02
经营活动现金流入小计	182,530,186.08	244,167,406.80
购买商品、接受劳务支付的现金	167,585,188.54	158,302,733.25
支付给职工以及为职工支付的现金	24,626,932.70	21,115,986.10
支付的各项税费	9,911,672.21	6,921,370.92
支付其他与经营活动有关的现金	61,026,334.09	207,402,707.06
经营活动现金流出小计	263,150,127.54	393,742,797.33
经营活动产生的现金流量净额	-80,619,941.46	-149,575,390.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,500,000.00	178,989.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,725.49	1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,513,725.49	179,989.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,685,627.00	745,820.00
投资支付的现金		1,004,520.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,685,627.00	1,750,340.00
投资活动产生的现金流量净额	-7,171,901.51	-1,570,350.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	45,310,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	45,310,000.00	
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	766,333.34	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	766,333.34	
筹资活动产生的现金流量净额	44,543,666.66	
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	-43,248,176.31	-151,145,740.67
加：期初现金及现金等价物余额	399,838,787.87	492,126,268.85
六、期末现金及现金等价物余额	356,590,611.56	340,980,528.18

法定代表人：周群

主管会计工作负责人：周保国

会计机构负责人：吴琦

7、合并所有者权益变动表

编制单位：中海网络科技股份有限公司

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	202,160,000.00	188,713,158.89			31,565,108.28		196,275,548.61		4,160,063.42	622,873,879.20
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	202,160,000.00	188,713,158.89			31,565,108.28		196,275,548.61		4,160,063.42	622,873,879.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	101,080,000.00	-101,080,000.00					30,268,922.51		-14,795.69	30,254,126.82
(一) 净利润							30,268,922.51		985,204.31	31,254,126.82
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							30,268,922.51		985,204.31	31,254,126.82
(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									-1,000,000.00	-1,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-1,000,000.00	-1,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	101,080,000.00	-101,080,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	101,080,000.00	-101,080,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(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	303,240,000.00	87,633,158.89			31,565,108.28		226,544,471.12		4,145,267.73	653,128,006.02

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	202,160,000.00	188,713,158.89			27,117,701.82		163,841,028.19			581,831,888.90
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	202,160,000.00	188,713,158.89			27,117,701.82		163,841,028.19		581,831,888.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,447,406.46		32,434,520.42	4,160,063.42	41,041,990.30
（一）净利润							46,989,926.88	1,551,018.09	48,540,944.97
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							46,989,926.88	1,551,018.09	48,540,944.97
（三）所有者投入和减少资本								2,609,045.33	2,609,045.33
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								2,609,045.33	2,609,045.33
（四）利润分配					4,447,406.46		-14,555,406.46		-10,108,000.00
1. 提取盈余公积					4,447,406.46		-4,447,406.46		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,108,000.00		-10,108,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									

四、本期期末余额	202,160,000.00	188,713,158.89			31,565,108.28		196,275,548.61		4,160,063.42	622,873,879.20
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	--------------	----------------

法定代表人：周群

主管会计工作负责人：周保国

会计机构负责人：吴琦

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：中海网络科技股份有限公司

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	202,160,000.00	188,713,158.89			31,565,108.28		193,759,686.35	616,197,953.52
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	202,160,000.00	188,713,158.89			31,565,108.28		193,759,686.35	616,197,953.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	101,080,000.00	-101,080,000.00					30,291,116.05	30,291,116.05
（一）净利润							30,291,116.05	30,291,116.05
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							30,291,116.05	30,291,116.05
（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								
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								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	101,080,000.00	-101,080,000.00						

	0.00	00.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	101,080,000.00	-101,080,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(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	303,240,000.00	87,633,158.89			31,565,108.28		224,050,802.40	646,489,069.57

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	202,160,000.00	188,713,158.89			27,117,701.82		163,841,028.19	581,831,888.90
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	202,160,000.00	188,713,158.89			27,117,701.82		163,841,028.19	581,831,888.90
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)					4,447,406.46		29,918,658.16	34,366,064.62
(一) 净利润							44,474,064.62	44,474,064.62
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							44,474,064.62	44,474,064.62
(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					4,447,406.46		-14,555,406.46	-10,108,000.00
1. 提取盈余公积					4,447,406.46		-4,447,406.46	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-10,108,000.00	-10,108,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	202,160,000.00	188,713,158.89			31,565,108.28		193,759,686.35	616,197,953.52

法定代表人：周群

主管会计工作负责人：周保国

会计机构负责人：吴琦

三、公司基本情况

中海网络科技有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身上海交技发展股份有限公司是经国家经贸委国经贸企改（2000）1251号批准，由上海船舶运输科学研究所、上海创业投资有限公司、上海运丰交通技术工程有限公司、上海东信投资管理有限公司、上海中敏新技术有限责任公司共同发起设立，注册资本3,800万元。上海立信长江会计师事务所有限公司于2001年1月15日出具了信长会师报字（2001）第20010号验资报告。

2010年4月2日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]406号文《关于核准上海交技发展股份有限公司首次公开发行股票的批复》批准，向社会公开发行人民币普通股1,330万股，发行后公司股本总额为人民币5,320万元。2010年5月6日公司在深圳证券交易所挂牌上市，证券简称为“交技发展”，证券代码为“002401”。所属行业计算机应用服务业。

2011年7月29日，公司2011年第二次（临时）股东大会审议通过了《关于公司名称变更为中海网络科技有限公司的议案》，将原公司名称“上海交技发展股份有限公司”变更为“中海网络科

技股份有限公司”。证券简称变更为“中海科技”。

2011 年 8 月 18 日,根据公司第四届董事会第七次会议决议及 2011 年第三次临时股东大会审议通过的资本公积转增股本方案,公司 2011 年 9 月 29 日以总股本 5,320.00 万股为基数,以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股,共计转增 5,320 万股。截至 2011 年 12 月 31 日,公司累计发行股本总数 10,640 万股,其中上海船舶运输科学研究所持有 59,377,292 股,持股比例为 55.81%。

2012 年 5 月 28 日,根据公司第四届董事会第十二次会议决议及 2011 年度股东大会审议通过的 2011 年度权益分派方案,公司 2012 年 7 月 20 日以总股本 10,640 万股为基数,以资本公积向全体股东每 10 股转增 9 股,共计转增 9,576 万股。截至 2012 年 12 月 31 日,公司累计发行股本总数 20,216 万股,其中上海船舶运输科学研究所持有 112,816,855 股,持股比例为 55.81%。

2014 年 4 月 18 日,根据公司第四届董事会第三十一次会议决议及 2013 年度股东大会审议通过的 2013 年度权益分派方案,公司 2014 年 5 月 9 日以总股本 20,216 万股为基数,以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股,共计转增 10,108 万股。截至 2014 年 6 月 30 日,公司累计发行股本总数 30,324 万股,其中上海船舶运输科学研究所持有 169,225,282 股,持股比例为 55.81%。

上海船舶运输科学研究所的母公司为中国海运(集团)总公司。

公司经营范围:智能交通系统,工业自动化,交通信息化等领域的软、硬件产品的科研、开发、销售、服务和系统集成,承揽相关工程项目的设计、施工和工程承包,自营技术产品的进出口业务以及技术咨询、技术开发、技术转让和技术服务。

公司注册地址:上海浦东新区民生路 600 号,营业执照号 310000000020233,公司法定代表人:周群。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的要求,真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易事项,按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(三) 会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（五）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够可靠计量时，根据《企业会计准则》的具体规定，采用重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本公司本期无计量属性发生变化的项目。

（六）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

② 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、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等，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。

采用递延方式分期收款系统集成服务项目，于建设阶段，按照建造合同准则，当结果能够可靠计量时，项目发生的建设成本、毛利和合同约定的融资利息记入长期应收款。项目竣工时，实际造价与公司确认的长期应收款之间的差异，调增（或调减）当期长期应收款和损益。

③ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

① 所转移金融资产的账面价值；

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

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

① 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

（八）应收款项坏账准备的核算

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据：应收款项期末余额前五名的款项。

对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试。单项金额重大并单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

2. 按组合计提坏账准备应收款项：

除已单项计提减值准备的应收款项外，公司以账龄作为信用风险特征的应收款项组合实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例。

采用账龄分析法计提坏账准备：

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（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 3 年）	20	20
3 年以上	40	40

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

对于期末单项金额非重大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试，单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

单项金额不重大并单项计提坏账准备的方法：如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

（九）存货的核算方法

1. 存货的分类

存货分类为：工程施工、原材料、库存商品、在产品、周转材料等。

2. 发出存货的计价方法

原材料的购入与库存商品的入库按实际成本计价，发出按个别认定法计价；工程施工按实际支出计价，期末根据完工百分比法确认营业收入及营业成本。

其中，工程施工的具体核算方法如下：

按照单个工程项目为核算对象，归集单个工程项目所发生的实际成本，包括直接材料、直接人工费、施工费、其他直接费用及相应的施工间接成本等。期末按累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）扣除已办理结算的工程结算金额列示。

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。

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，以所生产的库存商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。

4. 存货的盘存制度

工程施工、原材料、库存商品、在产品、周转材料等采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次摊销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次摊销法进行摊销。

（十）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额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。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一

步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，购买方应当按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为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的管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

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，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十一）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量，采用与本公司固定资产相同的折旧政策。出租用土地使用权采用与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十二）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）各类固定资产的折旧方法

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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	40		2.50
供电、供水、供汽设施设备	10	4	9.60
车辆	8	4	12.00
装卸机械设备	10	4	9.60
机器设备	10	4	9.60
通讯及导航设施设备	5	4	19.20
办公设备	3、5、10	4	32.00、19.20、9.60

（3）固定资产的减值准备计提

公司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。

（十三）在建工程

（1）在建工程的计价

按照实际发生的支出确定工程成本。公司在建工程是指购建固定资产使工程达到预定可使用状态前发生的必要支出，包括工程直接材料、直接工资、待安装设备、工程建筑安装费、工程管理费以及应当资本化的借款费用。

（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。

（十四）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、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。

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

（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。

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。公司难以对单项无形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）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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。

（十五）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资产购置或生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十六) 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。于职工提供服务的期间确认职工薪酬，根据职工提供服务的收益对象计入相关的成本费用。

辞退福利是在职工劳动合同尚未到期前，公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿，或为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿。辞退福利必须同时满足下列条件，才能确认预计负债：

- 1、已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。
- 2、不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

公司如有实施的职工内部退休计划，虽然职工未与企业解除劳动关系，但由于这部分职工未来不能给企业带来经济利益，企业承诺提供实质上类似于辞退福利的补偿，符合上述辞退福利计划确认预计负债条件的，比照辞退福利处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债（辞退福利），不在职工内退后各期分期确认因支付内退职工工资和为其缴纳社会保险费而产生的义务。

辞退工作在一年内实施完毕、补偿款项超过一年支付的辞退计划（含内退计划），选择恰当的折

现率,以折现后的金额进行计量,计入当期管理费用。折现后的金额与实际应支付的辞退福利的差额,作为未确认融资费用,在以后各期实际支付辞退福利款项时计入财务费用。应付辞退福利款项与其折现后金额相差不大的,也可不予折现。在编制财务报表时,本公司将超过一年支付的内退支出在预计负债中列示。

(十七) 收入确认

(1) 建造合同。建造合同的收入及成本,按以下原则予以确认

① 合同的结果能够可靠的估计时,按完工百分比法在资产负债日确认合同收入和费用。

建筑施工营业收入具体确认方法是:

公司首先按照项目合同所确定的总造价作为公司在该项目实施过程中可实现的合同收入的总额;然后,根据完工百分比法确认每个会计期间实现的营业收入,其中:

a. 当期完成决算的工程项目,按决算收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入。

b. 当期完工但暂未决算的工程项目,按合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入。若实际已收到的工程款超过合同总价,则按已实现的收款确认总收入。

c. 当期在建过程中的工程项目,在资产负债表日,按上述完工百分比确认营业收入。

② 合同的结果不能可靠的估计时,则分以下情况处理:

a. 合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在发生的当期确认为费用;

b. 合同成本不能够收回的,在发生时即确认为费用,不确认收入。

③ 在一个会计年度内完成的建造合同,在完成时确认合同收入和费用。

④ 如果合同预计总成本超过合同预计总收入,则将预计损失确认为当期费用。

⑤ 建筑施工营业成本的确认方法

公司按照项目合同确定的预算总成本为该项目实施过程中本公司应确认的营业成本总额;然后,根据完工百分比确认每个会计期间实现的营业成本。

(2) 销售商品。销售商品的收入,在下列条件均能满足时予以确认

① 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;

② 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施控制;

③ 与交易相关的经济利益能够流入企业;

④ 相关的收入和成本能够可靠的计量。

(3) 提供劳务。对外提供劳务,其收入按以下方法确认:

① 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

② 如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(4) 确认让渡资产使用权收入的依据

出租物业收入按如下方法确认：

① 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；

② 履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；

③ 物业出租成本能够可靠地计量。

(十八) 政府补助

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。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与购建固定资产、无形资产等长期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，取得时确认为递延收益，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。

(十九) 所得税费用

本公司所得税采用资产负债表债务法进行会计处理。

(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。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 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的会计处理方法

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值

(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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;如果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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,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,其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并,应按以下顺序处理:

(1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当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,应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额,确定每一单项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉(或计入损益的金额)应为每一单项交易产生的商誉(或应予确认损益的金额)之和。

(3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权,应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,确认有关投资收益,同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

(二) 分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

1. 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- (4) 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中应当确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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。

3. 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，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。

（三）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（四）本公司子公司情况

1. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
贵州新思维科技有限责任公司	有限责任公司	贵阳	智能交通系统集成	3,000,000.00	机电系统维护、维修	1,858,447.62

续上表：

实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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
	60.00	60.00	4,145,267.73		

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品收入、技术服务收入	17%、6%
营业税	营业额	3%、5%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	应纳增值税、营业税税额	7%、5%、1%
教育费附加	应纳增值税、营业税税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税税额	2%
河道管理费	应纳增值税、营业税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二） 税收优惠及批文

1、根据 2007 年 3 月 16 日公布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发【2008】172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发【2008】362 号）及上海市科委、财政局、国家税务局、地方税务局关于《上海市高新技术企业认定管理办法》（沪科合【2008】第 025 号）的相关规定，公司通过了高新技术企业认定并取得高新技术企业证书（证书编号 GF201131000627），有效期三年，即 2011 年至 2013 年公司执行 15% 企业所得税税率。目前该公司正在向相关部门申请新一轮高新技术企业资格的复审。根据《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告 2011 年第 4 号）的相关规定，复审期间当年企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

2、经贵州省经济贸易委员会 2012 年 4 月 18 日关于确认贵州新思维科技有限责任公司为“国家鼓励类产业企业”的批复，认为公司主营业务或产品、技术符合《产业结构调整指导目录（2011 年本）》鼓励类第二十八项“信息产业”第 5 条“数据通信网设备制造及建设”、第二十四项“公路及道路运输”第 2 条“国省干线改造升级”及第 4 条“高速公路不停车收费系统相关技术开发及应用”的规定，若公司年度主营业务收入占总收入的比例在 70% 以上，可确认公司为国家鼓励类产业企业，减按 15% 缴纳企业所得税。公司 2014 年半年度主营业务收入占收入总额的比例为 100%，故 2014 年度贵州新思维科技有限责任公司按 15% 的税率计提企业所得税。

七、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

公司本期无会计政策变更。

2. 会计估计的变更

公司本期无会计估计变更。

3. 前期会计差错更正

公司本期无前期会计差错更正。

八、合并财务报表主要项目注释

（除非特别说明，本附注所注期末指2014年6月30日，期初指2014年1月1日，本期指2014年1-6月，上期指2013年1-6月；非特别注明外，金额单位为人民币元。）

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算 汇率	折合人民币	原币金额	折算 汇率	折合人民币
现金			<u>90,093.38</u>			<u>169,432.10</u>
其中：人民币	90,093.38		90,093.38	169,432.10		169,432.10
银行存款			<u>367,068,275.12</u>			<u>409,263,940.83</u>
其中：人民币	367,068,275.12		367,068,275.12	409,263,940.83		409,263,940.83
其他货币资金			<u>12,179,005.95</u>			<u>8,525,884.58</u>
其中：人民币	12,179,005.95		12,179,005.95	8,525,884.58		8,525,884.58
合计			<u>379,337,374.45</u>			<u>417,959,257.51</u>

(2) 期末其他货币资金12,179,005.95元，因开具银行承兑汇票及支付银行保函保证金而受限。

(3) 期末无存放在境外的款项。

(4) 期末无潜在回收风险的款项

2. 应收票据

(1) 分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,730,000.00	
合计	<u>2,730,000.00</u>	

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书但尚未到期的应收票据总额为713,000.00元，其中金额最大的前五名合计金额为713,000.00元。

(4) 期末应收票据较期初增加2,730,000.00元，增长100%，系收到的票据增加所致。

3. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	121,154,003.23	100	11,619,088.78	9.59	126,429,574.42	100	10,746,165.06	8.50
合计	<u>121,154,003.23</u>	<u>100</u>	<u>11,619,088.78</u>		<u>126,429,574.42</u>	<u>100</u>	<u>10,746,165.06</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	57,296,105.41	47.29	2,864,805.27	75,082,224.83	59.39	3,754,111.24
1-2 年(含 2 年)	47,799,206.54	39.45	4,779,920.65	43,567,190.47	34.46	4,356,719.05
2-3 年(含 3 年)	12,245,568.29	10.11	2,449,113.66	2,383,644.36	1.88	476,728.87
3 年以上	3,813,122.99	3.15	1,525,249.20	5,396,514.76	4.27	2,158,605.90
合计	<u>121,154,003.23</u>	<u>100</u>	<u>11,619,088.78</u>	<u>126,429,574.42</u>	<u>100</u>	<u>10,746,165.06</u>

(3) 本期末未发生实际核销的应收账款。

(4) 本报告期末应收账款中无持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	16,714,277.54	1 年以内	13.80
第二名	非关联方	10,581,816.65	1 年以内	8.73
	非关联方	1,310,127.20	1-2 年	1.08
	非关联方	4,131,009.98	2-3 年	3.41
第三名	非关联方	7,954,907.71	1-2 年	6.57
	非关联方	5,891,702.79	2-3 年	4.86
第四名	非关联方	7,586,692.14	1 年以内	6.26
	非关联方	3,906,969.28	1-2 年	3.23

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第五名	非关联方	10,274,161.48	1-2 年	8.48
合计		<u>68,351,664.77</u>		<u>56.42</u>

(6) 期末应收账款中无应收关联方款项。

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	16,191,920.31	83.37	44,546,452.72	94.78
1-2 年 (含 2 年)	2,775,799.00	14.29	2,013,459.40	4.29
2-3 年 (含 3 年)	334,697.80	1.73	321,603.80	0.68
3 年以上	118,503.40	0.61	119,003.40	0.25
合计	<u>19,420,920.51</u>	<u>100</u>	<u>47,000,519.32</u>	<u>100</u>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	2,803,540.00	1 年以内	预付材料设备款
第二名	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	预付材料设备款
第三名	非关联方	1,291,528.00	1 年以内	预付材料设备款
第四名	非关联方	957,986.00	1-2 年	预付材料设备款
第五名	非关联方	820,000.00	1 年以内	预付工程款
合计		<u>7,873,054.00</u>		

(3) 本报告期末预付款项中无预付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末预付款项较期初减少 27,579,598.81 元, 下降 58.68%, 主要系预付工程材料设备款减少所致。

5. 应收利息

(1) 按账龄列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	相关款项是否发生减值
----	------	------	------	------	-------	------------

账龄 1 年以内的应收利息

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	相关款项是否发生减值
定期存款	2,563,761.89	1,558,671.74	2,947,325.70	1,175,107.93	尚未结息	否
合计	<u>2,563,761.89</u>	<u>1,558,671.74</u>	<u>2,947,325.70</u>	<u>1,175,107.93</u>		

(2) 期末应收利息较期初减少1,388,653.96元, 下降54.16%, 主要系本期定期存款较上期减少所致。

6. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	13,848,965.30	48.45	351,611.02	2.54	22,804,971.38	58.71	609,293.14	2.67
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	12,479,730.78	43.66	693,955.56	5.56	11,297,702.30	29.09	688,345.47	6.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,255,333.55	7.89	50,110.01	2.22	4,738,017.55	12.20	94,392.53	1.99
合计	<u>28,584,029.63</u>	<u>100</u>	<u>1,095,676.59</u>		<u>38,840,691.23</u>	<u>100</u>	<u>1,392,031.14</u>	

(2) 期末单项金额重大且单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
履约及投标保证金	13,848,965.30	351,611.02	2.54	不存在较大信用风险
合计	<u>13,848,965.30</u>	<u>351,611.02</u>		

(3) 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		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	11,884,910.32	95.23	594,245.51	10,093,055.24	89.34	504,652.76
1-2年(含2年)	194,060.46	1.55	19,406.05	573,887.06	5.08	57,388.71
2-3年(含3年)	400,000.00	3.21	80,000.00	630,000.00	5.57	126,000.00

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
3 年以上	760.00	0.01	304.00	760.00	0.01	304.00
合计	<u>12,479,730.78</u>	<u>100</u>	<u>693,955.56</u>	<u>11,297,702.30</u>	<u>100</u>	<u>688,345.47</u>

(4) 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

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
履约及投标保证金	2,255,333.55	50,110.01	2.22	不存在较大信用风险
合计	<u>2,255,333.55</u>	<u>50,110.01</u>		

(5) 本报告期末其他应收款中无持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

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 (%)
第一名	非关联方	3,950,000.60	1-2 年	13.82
第二名	非关联方	3,366,026.25	1 年以内	11.78
第三名	非关联方	3,198,162.45	1-2 年	11.19
第四名	非关联方	2,128,598.00	1-2 年	7.44
第五名	非关联方	1,206,178.00	2-3 年	4.22
合计		<u>13,848,965.30</u>		<u>48.45</u>

(7) 期末其他应收款中无应收关联方欠款。

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		期初余额			
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
原材料	146,876.85		146,876.85	157,770.06		157,770.06
在产品	10,260,317.53		10,260,317.53	12,832,718.37		12,832,718.37
库存商品	0.00		0.00			
工程施工	70,824,935.47		70,824,935.47	59,997,045.38		59,997,045.38

项目	期末余额			期初余额		
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
合计	<u>81,232,129.85</u>		<u>81,232,129.85</u>	<u>72,987,533.81</u>		<u>72,987,533.81</u>

(2) 工程施工分类

工程施工	期末余额	期初余额
在建合同工程累计已发生成本	1,957,186,300.45	1,813,226,379.89
在建合同工程累计已确认的毛利(亏损)	337,488,845.35	335,260,043.27
减: 在建合同工程已办理结算价款的金额	2,223,850,210.33	2,088,489,377.78
在建合同工程净额	70,824,935.47	59,997,045.38

(3) 本公司期末存货可变现净值高于成本, 故未计提存货跌价准备。

8. 长期应收款

(1) 按项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收工程款	302,836,510.47	186,946,828.30
合计	<u>302,836,510.47</u>	<u>186,946,828.30</u>

(2) 公司于2013年4月18日与贵州省公路局签订了《贵州省仁怀至赤水高速公路机电工程(BT模式)施工合同》, 项目合同金额为46,950.00万元。

(3) 期末长期应收款较期初增加115,889,682.17元, 增长61.99%, 主要系贵州仁赤项目(BT模式)应收工程款增加所致。

9. 长期股权投资

(1) 按明细列示

公司名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期分配的 现金红利
成本法核算小计					<u>1,500,000.00</u>
贵州新思维科技有限责任公司					1,500,000.00

10. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	56,537,268.74	107,511.09	120,320.40	56,524,459.43
其中：房屋及建筑物	28,060,856.16	0.00	0.00	28,060,856.16
供电、供水、供汽设施设备	413,158.12	0.00	0.00	413,158.12
车辆	11,161,639.63		120,320.40	11,041,319.23
装卸机械设备	71,800.00	0.00	0.00	71,800.00
机器设备	9,097,103.59	24,243.58	0.00	9,121,347.17
通讯及导航设施设备	115,771.78	0.00	0.00	115,771.78
办公设备	7,616,939.46	83,267.51	0.00	7,700,206.97
二、累计折旧合计	23,245,885.99	1,734,021.47	84,577.09	24,895,330.37
其中：房屋及建筑物	5,699,034.02	413,934.96	0.00	6,112,968.98
供电、供水、供汽设施设备	375,925.36	1,949.66	0.00	377,875.02
车辆	5,378,098.78	644,137.94	84,577.09	5,937,659.63
装卸机械设备	47,492.01	3,384.63	0.00	50,876.64
机器设备	7,616,066.54	83,431.02	0.00	7,699,497.56
通讯及导航设施设备	55,209.69	10,143.00	0.00	65,352.69
办公设备	4,074,059.59	577,040.26	0.00	4,651,099.85
三、减值准备累计金额合计				
其中：房屋及建筑物				
供电、供水、供汽设施设备				
车辆				
装卸机械设备				
机器设备				
通讯及导航设施设备				
办公设备				
四、账面价值合计	33,291,382.75			31,629,129.06
其中：房屋及建筑物	22,361,822.14			21,947,887.18
供电、供水、供汽设施设备	37,232.76			35,283.10
车辆	5,783,540.85			5,103,659.60
装卸机械设备	24,307.99			20,923.36
机器设备	1,481,037.05			1,421,849.61
通讯及导航设施设备	60,562.09			50,419.09
办公设备	3,542,879.87			3,049,107.12

注1：期末固定资产净值中电子设备金额为3,049,107.12元。

注2：截至2014年6月30日，重庆分公司购入的房屋产权证尚在办理过程中，预计2014年底可以取得。

(2) 本期计提折旧额1,734,021.47元。

(3) 公司本期无暂时闲置固定资产。

(4) 期末固定资产中已提足折旧的固定资产

固定资产名称	固定资产原值	累计折旧	减值准备	账面净值
供电、供水、供汽设施设备	376,200.00	361,152.00		15,048.00
车辆	2,557,458.63	2,455,160.03		102,298.60
装卸机械设备	2,300.00	2,208.00		92.00
机器设备	7,313,396.00	7,020,860.16		292,535.84
通讯及导航设施设备	14,552.99	13,970.87		582.12
办公设备	2,125,549.81	2,040,528.96		85,020.85
合计	<u>12,389,457.43</u>	<u>11,893,880.02</u>		<u>495,577.41</u>

(5) 期末无用于抵押的固定资产。

(6) 固定资产中无融资租入和经营租出及待售资产。

(7) 公司所持的沪房地浦字(2011)第071018号的上海市房地产权证系划拨土地上的房地产权利凭证，公司以每年支付土地租金的形式取得土地使用权。

11. 在建工程

(1) 在建工程余额

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
研发中心综合楼建设	38,399,873.56		38,399,873.56	29,557,185.20		29,557,185.20
合计	<u>38,399,873.56</u>		<u>38,399,873.56</u>	<u>29,557,185.20</u>		<u>29,557,185.20</u>

(2) 重大在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产 额	其他 减少额	工程投入占预 算的比例(%)
研发中心 综合楼建	135,628,400.00	29,557,185.20	8,842,688.36			28.31

接上表:

工程进度	利息资本化 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
基坑施工阶段				募股资金	38,399,873.56

12. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>11,207,388.26</u>			<u>11,207,388.26</u>
1. ARC GIS 软件	299,145.30			299,145.30
2. 船舶智能配电板技术	1,795,174.40			1,795,174.40
3. 测试管理工具	247,888.04			247,888.04
4. ETC 电子不停车收费技术	2,725,789.25			2,725,789.25
5. 基于 ARM/CPLD 技术的可变信息情报板研制技术	2,852,502.61			2,852,502.61
6. IBM 团队开发软件	729,914.53			729,914.53
7. 视频交通事件和交通参数检测技术	1,324,143.52			1,324,143.52
8. 网络电气设计软件 elecworks	38,461.56			38,461.56
9. 用友软件	33,547.01			33,547.01
10. 上海交技资产管理软件	789,086.99			789,086.99
11. 办公 OFFICE 软件	36,905.99			36,905.99
12. WPS 软件	62,393.16			62,393.16
13. 微软软件	272,435.90			272,435.90
二、累计摊销额合计	<u>3,232,954.85</u>	<u>712,877.15</u>		<u>3,945,832.00</u>
1. ARC GIS 软件	124,643.88	29,914.53		154,558.41
2. 船舶智能配电板技术	478,713.21	89,758.74		568,471.95
3. 测试管理工具	107,418.18	24,788.82		132,207.00
4. ETC 电子不停车收费技术	590,587.67	136,289.46		726,877.13
5. 基于 ARM/CPLD 技术的可变信息情报板研制技术	760,667.37	142,625.13		903,292.50
6. IBM 团队开发软件	316,296.27	72,991.44		389,287.71
7. 视频交通事件和交通参数检测技术	364,139.48	66,207.18		430,346.66
8. 网络电气设计软件 elecworks	16,025.69	3,846.15		19,871.84
9. 用友软件	14,078.85	5,591.17		19,670.02
10. 上海交技资产管理软件	368,240.60	78,908.70		447,149.30

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
11. 办公 OFFICE 软件	13,327.21	6,151.02		19,478.23
12. WPS 软件	22,530.82	10,398.84		32,929.66
13. 微软软件	56,285.62	45,405.97		101,691.59
三、无形资产减值准备累计金额合计				
1. ARC GIS 软件				
2. 船舶智能配电板技术				
3. 测试管理工具				
4. ETC 电子不停车收费技术				
5. 基于 ARM/CPLD 技术的可变信息情报板研制技术				
6. IBM 团队开发软件				
7. 视频交通事件和交通参数检测技术				
8. 网络电气设计软件 elecworks				
9. 用友软件				
10. 上海交技资产管理软件				
11. 办公 OFFICE 软件				
12. WPS 软件				
13. 微软软件				
四、无形资产账面价值合计	<u>7,974,433.41</u>			<u>7,261,556.26</u>
1. ARC GIS 软件	174,501.42			144,586.89
2. 船舶智能配电板技术	1,316,461.19			1,226,702.45
3. 测试管理工具	140,469.86			115,681.04
4. ETC 电子不停车收费技术	2,135,201.58			1,998,912.12
5. 基于 ARM/CPLD 技术的可变信息情报板研制技术	2,091,835.24			1,949,210.11
6. IBM 团队开发软件	413,618.26			340,626.82
7. 视频交通事件和交通参数检测技术	960,004.04			893,796.86
8. 网络电气设计软件 elecworks	22,435.87			18,589.72
9. 用友软件	19,468.16			13,876.99
10. 上海交技资产管理软件	420,846.39			341,937.69
11. 办公 OFFICE 软件	23,578.78			17,427.76
12. WPS 软件	39,862.34			29,463.50
13. 微软软件	216,150.28			170,744.31

(2) 无形资产本期摊销额为712,877.15元。

(3) 期末无形资产净值中软件类金额为6,034,853.81元。

(4) 公司内部研究开发项目支出

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
1. 智能交通视频参数、事件检测器研发及产业		1,306,501.44	1,306,501.44		
2. 基于能效管理的船舶经济航速决策系统		754,846.77	754,846.77		
3. 道路交通状态自动判别及行程时间预测系统		607,500.19	607,500.19		
4. 大型起重机械监控管理系统		496,575.15	496,575.15		
5. 基于云服务的移动终端应急指挥平台软件项		340,819.31	340,819.31		
6. 集团供应链电商平台项目		570,184.39	570,184.39		
7. 城市智慧交通总体技术架构研究		362,283.96	362,283.96		
8. 基于 J2EE 的企业级信息系统开发平台		564,037.81	564,037.81		
9. 经济型燃煤热载体炉燃烧控制器研制		567,458.01	567,458.01		
10. 新一代高速公路收费综合业务平台研发、推广及技术支持服务中心		2,769.22	2,769.22		
合计		<u>5,572,976.25</u>	<u>5,572,976.25</u>		

13. 资产减值准备

项目	期初余额	本期减少	期末余额	
		计提	转回	转销
坏账准备	12,138,196.20	879,574.38	303,005.21	12,714,765.37
合计	<u>12,138,196.20</u>	<u>879,574.38</u>	<u>303,005.21</u>	<u>12,714,765.37</u>

14. 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
货币资金	8,525,884.58	16,550,281.84	12,897,160.47	12,179,005.95
合计	<u>8,525,884.58</u>	<u>16,550,281.84</u>	<u>12,897,160.47</u>	<u>12,179,005.95</u>

注：本公司期末货币资金中存在银行保函保证金 12,179,005.95 元。

15. 短期借款

(1) 按种类列示

种类	期末余额	期初余额
流动资金信用借款①	40,000,000.00	

种类	期末余额	期初余额
流动资金信用借款②	5,310,000.00	
合计	<u>45,310,000.00</u>	

(2) 流动资金信用借款①系2014年2月20日向中海集团财务有限责任公司申请取得的流动资金借款,金额40,000,000.00元,借款期限一年,利率5.7%。

(3) 流动资金信用借款②系2014年6月16日向交通银行股份有限公司上海市分行申请取得的项目专项贷款,金额5,310,000.00元,借款期限一年,利率6.3%。根据沪浦发改财金通字(2013)78号文,到期后业主无条件偿还本金、利息及相关费用。

(4) 期末短期借款较期初增加45,310,000.00元,增加100%,系短期借款增加所致。

16. 应付票据

(1) 按种类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		4,250,872.00
商业承兑汇票	1,550,280.00	3,000,000.00
合计	<u>1,550,280.00</u>	<u>7,250,872.00</u>

(2) 下一会计期间将到期的金额1,550,280.00元。

(3) 期末应付票据较期初减少5,700,592.00元,下降78.62%,主要系票据到期兑付所致。

17. 应付账款

(1) 应付账款期末余额 193,611,601.45 元,其中账龄超过 1 年的大额应付账款情况如下:

项目	期末账面余额	未偿还原因	期后是否偿还
应付工程材料款	53,168,719.04	合同尚未履行完毕	尚未偿还
合计	<u>53,168,719.04</u>		

(2) 期末应付账款中无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

18. 预收账款

(1) 预收账款期末余额87,678,593.37元,其中账龄超过1年的大额预收款项情况如下:

项目	期末账面余额	未偿还原因	期后是否偿还
预收工程项目款	4,502,966.57	尚未达到收入确认条件	尚未偿还

项目	期末账面余额	未偿还原因	期后是否偿还
合计	<u>4,502,966.57</u>		

(2) 本报告期末预收账款中无预收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 期末预收账款中预收其他关联方款项4,731,661.10元，占预收款项期末总额的5.40%，详见附注七.4（9）。

(4) 期末预收账款较期初减少39,856,863.69元，下降31.25%，主要系预收款项按照工程项目进度转入工程结算所致。

19. 应付职工薪酬

(1) 按类别列示

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		17,116,258.51	15,986,258.51	1,130,000.00
二、职工福利费		1,786,017.81	1,786,017.81	
三、社会保险费		6,584,105.91	6,584,105.91	
其中：1. 医疗保险费		2,151,414.22	2,151,414.22	
2. 基本养老保险费		3,215,326.98	3,215,326.98	
3. 年金缴费		746,829.25	746,829.25	
4. 失业保险费		242,545.35	242,545.35	
5. 工伤保险费		82,090.32	82,090.32	
6. 生育保险费		145,899.79	145,899.79	
四、住房公积金		1,733,075.36	1,733,075.36	
五、工会经费	933,356.38	342,325.16	353,838.27	921,843.27
六、职工教育经费	1,163,502.91	427,906.48	243,864.00	1,347,545.39
七、非货币性福利				
八、因解除劳动关系给予的补偿		13,546.20	13,546.20	
九、外包劳务费		2,130,663.37	2,130,663.37	
十、其他		273,231.00	273,231.00	
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	<u>2,096,859.29</u>	<u>30,407,129.80</u>	<u>29,104,600.43</u>	<u>3,399,388.66</u>

(2) 应付职工薪酬本期余额中无属于拖欠性质的金额。

(3) 期末应付职工薪酬较期初增加1,302,529.37元，增长62.12%，主要系计提的工资薪金增加及职工教育经费支出减少所致。

20. 应交税费

(1) 按类别列示

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	2,770,341.41	1,806,034.62
2. 增值税	-1,145,673.16	388,897.90
3. 营业税	11,349,141.20	9,681,672.92
4. 城市维护建设税	434,902.90	438,883.82
5. 教育费附加	232,698.05	244,345.68
6. 个人所得税	101,363.24	2,704,936.37
7. 地方教育费附加	42,147.18	53,801.77
8. 河道管理费	-102,078.24	-44,124.27
9. 价格调节基金	116,640.37	-2,242.25
合计	<u>13,799,482.95</u>	<u>15,272,206.56</u>

21. 应付利息

(1) 按明细列示

种类	期末余额	期初余额
短期借款利息	63,333.33	
合计	<u>63,333.33</u>	

(2) 期末应付利息较期初增加63,333.33元，增加100%，系短期借款利息未到结算期所致。

22. 其他应付款

(1) 其他应付款期末余额 1,971,771.72 元，无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(2) 期末其他应付款中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末其他应付款中无欠关联方款项。

23. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目补助	500,000.00	500,000.00
合 计	<u>500,000.00</u>	<u>500,000.00</u>

注：根据上海市经济和信息化委员会文件的通知（沪经信信[2013]713号），本公司申请的“基于能效管理的船舶经济航速决策系统”获得上海市经济和信息化委员会补助。

24. 递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
递延所得税负债合计	<u>33,412.08</u>	<u>222,747.20</u>	<u>33,412.08</u>	<u>222,747.20</u>
其中：其他	33,412.08	222,747.20	33,412.08	222,747.20

25. 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）				期末余额	
		发 行 新 股	送 股	公积金转股	其他		合计
一、有限售条件股份	<u>4,895,714.00</u>			<u>2,147,595.00</u>	<u>-600,523.00</u>	<u>1,547,072.00</u>	<u>6,442,786.00</u>
1. 国有法人持股							
2. 其他内资持股	4,895,714.00			2,147,595.00	-600,523.00	1,547,072.00	6,442,786.00
其中：境内自然人持股	4,895,714.00			2,147,595.00	-600,523.00	1,547,072.00	6,442,786.00
二、无限售条件流通股	<u>197,264,286.00</u>			<u>98,932,405.00</u>	<u>600,523.00</u>	<u>99,532,928.00</u>	<u>296,797,214.00</u>
1. 人民币普通股	197,264,286.00			98,932,405.00	600,523.00	99,532,928.00	296,797,214.00
股份合计	<u>202,160,000.00</u>			<u>101,080,000.00</u>	<u>101,080,000.00</u>	<u>101,080,000.00</u>	<u>303,240,000.00</u>

注 1：本期股本增加系根据公司第四届董事会第三十一次会议决议及公司 2013 年度股东大会决议，以总股本 20,216 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 10,108 万股。转增前公司总股本为 20,216 万股，转增后为 30,324 万股。该增资已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2014]9260 号验资报告予以验证。

注 2：本期有限售条件股份减少 600,523.00 元，系高管锁定股解禁和减持所致。

26. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	184,881,876.76		101,080,000.00	83,801,876.76
其他资本公积	3,831,282.13			3,831,282.13
合计	<u>188,713,158.89</u>			<u>87,633,158.89</u>

注：公司本期资本公积减少详见附注七.24 股本的说明。

27. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,565,108.28			31,565,108.28
合计	<u>31,565,108.28</u>			<u>31,565,108.28</u>

28. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	<u>196,275,548.61</u>	163,841,028.19
期初未分配利润调整合计数		
调整后期初未分配利润	196,275,548.61	163,841,028.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,268,922.51	46,989,926.88
减：提取法定盈余公积		4,447,406.46
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		10,108,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>226,544,471.12</u>	<u>196,275,548.61</u>

29. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	286,283,432.89	280,299,389.19
其他业务收入		163,180.87
合计	<u>286,283,432.89</u>	<u>280,462,570.06</u>
主营业务成本	233,246,067.89	224,062,896.94

项 目	本期金额	上期金额
其他业务成本		68,863.36
合计	<u>233,246,067.89</u>	<u>224,131,760.30</u>

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息技术	286,283,432.89	233,246,067.89	280,299,389.19	224,062,896.94
合计	<u>286,283,432.89</u>	<u>233,246,067.89</u>	<u>280,299,389.19</u>	<u>224,062,896.94</u>

(3) 主营业务（分业务）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智能交通系统集成	272,070,274.47	222,279,822.98	266,178,819.90	213,007,610.62
航运信息化及技术服务	1,224,169.53	823,405.20		
工业自动化设备销售	12,988,988.89	10,142,839.71	14,120,569.29	11,055,286.32
合计	<u>286,283,432.89</u>	<u>233,246,067.89</u>	<u>280,299,389.19</u>	<u>224,062,896.94</u>

(4) 主营业务（分地区）

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	189,278,629.26	156,117,125.31	219,860,380.75	176,979,844.02
西北地区	54,104,597.51	45,601,213.44	17,242,938.34	13,596,077.25
华中地区	192,868.00	7,510.00	100,000.00	
华南地区	2,483,148.15	1,224,610.59	2,991,669.10	2,037,229.63
华东地区	34,702,471.93	28,055,390.46	40,104,401.00	31,449,746.04
华北地区	5,521,718.04	2,240,218.09		
合计	<u>286,283,432.89</u>	<u>233,246,067.89</u>	<u>280,299,389.19</u>	<u>224,062,896.94</u>

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	113,752,602.47	39.73
第二名	29,010,252.35	10.13

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第三名	21,076,376.85	7.36
第四名	14,389,323.89	5.03
第五名	10,296,028.55	3.60
合计	<u>188,524,584.11</u>	<u>65.85</u>

30. 合同项目收入

合同项目	总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利 (亏损以“-”号表示)	已办理结算的价款金额
固定造价合同				
贵州省仁怀至赤水高速公路机电工程施工合同	469,500,000.00	225,220,777.71	33,855,809.27	
合计	<u>469,500,000.00</u>	<u>225,220,777.71</u>	<u>33,855,809.27</u>	

31. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	7,690,664.04	7,794,018.05	3%、5%
城市维护建设税	512,912.69	498,559.69	7%、5%、1%
教育费附加	269,948.29	274,933.31	3%
地方教育费附加	180,481.54	166,098.00	2%
河道管理费	21,095.54	24,203.11	1%
房产税			12%、1.2%
土地使用税			12元/平方米、9元/平方米
价格调节基金	134,437.82	39,582.47	0.1%
合计	<u>8,809,539.92</u>	<u>8,797,394.63</u>	

32. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,657,859.66	1,541,847.69
办公及其他行政费用	521,350.12	606,383.54
标书费用	201,285.00	109,550.00
折旧及摊销	37,435.25	48,801.99
宣传费	49,780.00	3,000.00
其他	35,950.00	12,966.00

项目	本期金额	上期金额
合计	<u>2,503,660.03</u>	<u>2,322,549.22</u>

33. 管理费用

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,943,790.66	3,873,071.32
折旧与摊销	1,046,750.11	1,329,337.65
办公费用及其他行政费用	2,737,859.53	3,283,670.46
其中：业务招待费	1,210,123.26	1,378,396.04
技术开发费用	5,572,976.25	4,668,478.75
中介机构费用	503,930.00	465,000.00
土地使用费	1,466,918.00	454,987.74
税金	146,810.45	320,645.98
其他	123,199.20	84,220.44
合计	<u>16,542,234.20</u>	<u>14,479,412.34</u>

34. 财务费用

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
利息支出	829,666.67	
减：利息收入	13,380,162.26	4,620,277.16
银行手续费	53,877.42	392,209.55
其他	96,358.16	185,772.01
合计	<u>-12,400,260.01</u>	<u>-4,042,295.60</u>

(2) 本期财务费用较上期减少8,357,964.41元，下降206.76%，主要系本期贵州仁赤项目（BT模式）计提利息所致。

35. 资产减值损失

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	576,569.17	1,025,487.87

项 目	本期金额	上期金额
合计	<u>576,569.17</u>	<u>1,025,487.87</u>

(2) 本期资产减值损失较上期减少448,918.70元,下降43.78%,主要系本期应收账款和其他应收款期末余额减少所致。

36. 投资收益

(1) 分类列示

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资股利		
其他		222,747.20
合计		<u>222,747.20</u>

(2) 本期不存在汇回受到重大限制的投资收益。

(3) 本期投资收益较上期减少 222,747.20 元,下降 100%,系上年同期收购贵州新思维科技有限责任公司评估增值所致。

37. 营业外收入

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 补贴收入		162,140.00	
2. 其他		50,215.82	
合计		<u>212,355.82</u>	

(2) 本期营业外收入较上期减少212,355.82元,下降100%,主要系本期补贴收入减少所致。

38. 营业外支出

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计	16,107.82	35,799.35	16,107.82
其中: 固定资产处置损失	16,107.82	35,799.35	16,107.82
2. 其他			

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益 的金额
合计	<u>16,107.82</u>	<u>35,799.35</u>	<u>16,107.82</u>

(2) 本期营业外支出较上期减少19,691.53元，下降55.01%，主要系固定资产处置损失减少所致。

39. 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	5,735,387.05	5,701,361.94
递延所得税费用		33,412.08
合计	<u>5,735,387.05</u>	<u>5,734,774.02</u>

40. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金合计	<u>50,450,979.69</u>	<u>103,035,585.90</u>
其中：收到与保证金有关的现金	42,475,702.89	85,229,999.00
收到与利息收入有关的现金	5,072,984.72	7,611,786.64
收到与房租及物业费收入有关的现金		120,663.69
收到与其他有关的现金	2,902,292.08	9,910,996.57
收到与政府补助有关的现金		162,140.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金合计	<u>62,410,788.21</u>	<u>211,224,319.39</u>
其中：支付与保证金有关的现金	45,500,197.62	192,653,116.33
支付与备用金借款有关的现金	10,768,149.01	10,451,972.21
支付与制造费用有关的现金	3,925,659.90	2,808,790.09
支付与销售费用有关的现金	590,381.90	774,801.53
支付与管理费用有关的现金	1,476,185.20	4,257,657.67
支付与财务费用有关的现金	150,214.58	277,981.56

41. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	31,254,126.82	28,412,790.95
加：资产减值准备	576,569.17	1,025,487.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,734,021.47	2,208,045.59
无形资产摊销	712,877.15	691,474.09
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	16,107.82	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		35,799.35
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	820,666.67	
投资损失（收益以“-”号填列）		-222,747.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		33,412.08
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,244,596.04	-9,435,138.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-73,542,627.44	-227,694,376.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-30,365,915.20	58,684,294.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-77,038,769.58	-146,260,957.74
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	367,158,368.50	348,575,168.24
减：现金的期初余额	409,433,372.93	492,126,268.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-42,275,004.43	-143,551,100.61

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	367,158,368.50	409,433,372.93
其中：1. 库存现金	90,093.38	169,432.10
2. 可随时用于支付地银行存款	367,068,275.12	409,263,940.83
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>367,158,368.50</u>	<u>409,433,372.93</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、关联方及关联交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
上海船舶运输科学研究所	国有企业	上海浦东新区	蔡惠星	船舶自动化设备研制	35,000 万元

接上表：

母公司对本公司的持股 比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	母公司之母公司	组织机构代码
55.81	55.81	中国海运（集团）总公司	42487513-4

注：国务院国有资产监督管理委员会持有中国海运（集团）总公司 100% 的股权。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海运昌商贸发展公司	同一母公司	13230967-5
上海交通设计所有限公司	同一母公司	13375998-5
中海环境科技（上海）股份有限公司	同一母公司	00592800-9
中海信息系统有限公司	同一母公司	672703390
中海集团财务有限责任公司	受同一最终控制方控制	698814339

4. 关联方交易

(1) 银行存款

企业名称	2014年6月30日	2013年12月31日
	余额	余额
中海集团财务有限责任公司	74,392,349.88	95,014,303.99
合计	<u>74,392,349.88</u>	<u>95,014,303.99</u>

(2) 借款

企业名称	2014年6月30日	2013年12月31日
	余额	余额
中海集团财务有限责任公司	40,000,000.00	
合计	<u>40,000,000.00</u>	

(3) 借款利息

企业名称	2014年1-6月	2013年1-6月
	中海集团财务有限责任公司	766,333.34
合计	<u>766,333.34</u>	

(4) 采购商品/接受劳务情况

公司名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中海信息系统有限公司	信息服务	市场价格	283,700.00	0.10		

(5) 出售商品/提供劳务情况

公司名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国海运(集团)总公司	技术服务	市场价格	1,224,169.53	100.00		
上海船舶运输科学研究所	技术服务	市场价格			84,905.66	1.10
	产品销售	市场价格	740,401.70	5.70	608,256.49	4.35
中海环境科技(上海)股份有限公司	产品销售	市场价格	30,000.00	0.23	18,000.00	0.13

(6) 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费 定价依据	年度确认的 租赁费
上海运昌商贸发展公司	中海网络科技股份有限公司	房屋	2012-1-1	2014-12-31	市场价格	390,000.00
合计						<u>390,000.00</u>

(7) 本期无关联方担保情况。

(8) 本期无关联方资产转让、债务重组情况。

(9) 截止2014年6月30日关联方往来情况

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预收款项	中国海运(集团)总公司	4,731,661.10		3,086,780.80	

(10) 其他关联交易:

根据中国海运(集团)总公司《关于缴纳补充医疗保险费的通知》(中海人保(2010)14号)要求,公司将2014年1-6月职工补充医疗保险费缴纳至上海船舶运输科学研究所财务处,由上海船舶运输科学研究所统一缴纳至中国海运(集团)总公司财务金融部补充医疗保险基金专户。

十、股份支付

本期公司无需披露的股份支付事宜。

十一、或有事项

本期公司无需披露的或有事项。

十二、承诺事项

本期公司无需披露的承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

本期公司无需披露的资产负债表日后事项。

十四、非货币性资产交换

本期公司无需披露的非货币性资产交换事宜。

十五、债务重组

本期公司无需披露的债务重组事宜。

十六、借款费用

本期公司无需披露的借款费用事宜。

十七、外币折算

本期公司无计入当期损益的汇兑差额。

十八、租赁

1. 经营租赁承租人最低租赁付款额情况：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	780,000.00
合 计	<u>780,000.00</u>

2. 本期公司无经营租赁租出资产及融资租赁情况。

十九、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

本期公司无需披露的期末发行在外的、可转换为股份的金融工具事宜。

二十、以公允价值计量的资产和负债

本期公司无以公允价值计量的资产和负债。

二十一、外币金融资产和外币金融负债

本期公司无外币金融资产和外币金融负债。

二十二、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	119,128,379.87	100	11,491,861.29		125,311,488.63	100	10,640,364.92	8.49
账龄分析法	119,128,379.87	100	11,491,861.29	9.34	125,311,488.63	100	10,640,364.92	8.49
合计	<u>119,128,379.87</u>	<u>100</u>	<u>11,491,861.29</u>		<u>125,311,488.63</u>	<u>100</u>	<u>10,640,364.92</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	55,425,464.49	46.53%	2,771,273.22	74,264,166.79	59.26	3,713,208.34
1-2年(含2年)	47,716,634.22	40.05%	4,771,663.42	43,531,751.82	34.74	4,353,175.18
2-3年(含3年)	12,227,939.08	10.26%	2,445,587.82	2,161,233.04	1.73	432,246.61
3年以上	3,758,342.08	3.16%	1,503,336.83	5,354,336.98	4.27	2,141,734.79
合计	<u>119,128,379.87</u>	<u>100</u>	<u>11,491,861.29</u>	<u>125,311,488.63</u>	<u>100</u>	<u>10,640,364.92</u>

(3) 本期未发生实际核销的应收账款。

(4) 本报告期末应收账款中无持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	16,714,277.54	1年以内	14.03%
第二名	非关联方	10,581,816.65	1年以内	8.88
	非关联方	1,310,127.20	1-2年	1.10
	非关联方	4,131,009.98	2-3年	3.47
第三名	非关联方	7,954,907.71	1-2年	6.68
	非关联方	5,891,702.79	2-3年	4.95
第四名	非关联方	7,586,692.14	1年以内	6.37
	非关联方	3,906,969.28	1-2年	3.28
第五名	非关联方	10,274,161.48	1-2年	8.62
合计		<u>68,351,664.77</u>		<u>57.38</u>

(6) 期末应收账款中无应收关联方款项。

2. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	13,848,965.30	48.99	351,611.02	2.54	22,804,971.38	58.99	609,293.14	2.67
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	12,169,210.87	43.05	677,840.54	5.57	11,117,622.26	28.76	678,881.11	6.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,250,333.55	7.96	50,110.01	2.23	4,738,017.55	12.25	94,392.53	1.99
合计	<u>28,268,509.72</u>	<u>100</u>	<u>1,079,561.57</u>		<u>38,660,611.19</u>	<u>100</u>	<u>1,382,566.78</u>	

(2) 期末单项金额重大且单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
履约及投标保证金	13,848,965.30	351,611.02	2.54	不存在较大信用风险
合计	<u>13,848,965.30</u>	<u>351,611.02</u>		

(3) 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		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	11,581,610.87	95.17	579,080.54	9,917,622.26	89.20	495,881.11
1-2 年 (含 2 年)	187,600.00	1.54	18,760.00	570,000.00	5.13	57,000.00
2-3 年 (含 3 年)	400,000.00	3.29	80,000.00	630,000.00	5.67	126,000.00
3 年以上						
合计	<u>12,169,210.87</u>	<u>100</u>	<u>677,840.54</u>	<u>11,117,622.26</u>	<u>100</u>	<u>678,881.11</u>

(4) 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

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
--------	------	------	----------	------

履约及投标保证金	2,250,333.55	50,110.01	2.23	不存在较大信用风险
合计	<u>2,250,333.55</u>	<u>50,110.01</u>		

(5) 本报告期末其他应收款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

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（%）
第一名	非关联方	3,950,000.60	1-2年	13.97
第二名	非关联方	3,366,026.25	1年以内	11.91
第三名	非关联方	3,198,162.45	1-2年	11.31
第四名	非关联方	2,128,598.00	1-2年	7.53
第五名	非关联方	1,206,178.00	2-3年	4.27
合计		<u>13,848,965.30</u>		<u>48.99</u>

(7) 期末其他应收款中无应收关联方款项。

3. 长期股权投资

(1) 按明细列示

公司名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期分配的 现金红利
成本法核算小计	3,690,820.79			3,690,820.79	<u>1,500,000.00</u>
贵州新思维科技有限责任公司	<u>3,690,820.79</u>			<u>3,690,820.79</u>	1,500,000.00

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	268,837,980.24	269,106,899.32
其他业务收入		163,180.87
合计	<u>268,837,980.24</u>	<u>269,270,080.19</u>
主营营业成本	220,809,624.27	216,484,726.80

项 目	本期金额	上期金额
其他业务成本		68,863.36
合计	<u>220,809,624.27</u>	<u>216,553,590.16</u>

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息技术	268,837,980.24	220,809,624.27	269,106,899.32	216,484,726.80
合计	<u>268,837,980.24</u>	<u>220,809,624.27</u>	<u>269,106,899.32</u>	<u>216,484,726.80</u>

(3) 主营业务（分业务）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智能交通系统集成	254,624,821.82	209,843,379.36	254,986,330.03	205,429,440.48
航运信息化及技术服务	1,224,169.53	823,405.20		
工业自动化设备销售	12,988,988.89	10,142,839.71	14,120,569.29	11,055,286.32
合计	<u>268,837,980.24</u>	<u>220,809,624.27</u>	<u>269,106,899.32</u>	<u>216,484,726.80</u>

(4) 主营业务（分地区）

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	171,833,176.61	143,680,681.69	208,667,890.88	169,401,673.88
西北地区	54,104,597.51	45,601,213.44	17,242,938.34	13,596,077.25
华中地区	192,868.00	7,510.00	100,000.00	
华南地区	2,483,148.15	1,224,610.59	2,991,669.10	2,037,229.63
华东地区	34,702,471.93	28,055,390.46	40,104,401.00	31,449,746.04
华北地区	5,521,718.04	2,240,218.09		
合计	<u>268,837,980.24</u>	<u>220,809,624.27</u>	<u>269,106,899.32</u>	<u>216,484,726.80</u>

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	113,752,602.47	42.31

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第二名	29,010,252.35	10.79
第三名	21,076,376.85	7.84
第四名	14,389,323.89	5.35
第五名	10,296,028.55	3.83
合计	<u>188,524,584.11</u>	<u>70.12</u>

5. 合同项目收入

合同项目	总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利 (亏损以“-”号表示)	已办理结算的价款金额
固定 贵州省仁怀至赤水高速公路机 造价 电工程施工合同	469,500,000.00	225,220,777.70	33,855,809.27	
合同 合计	<u>469,500,000.00</u>	<u>225,220,777.70</u>	<u>33,855,809.27</u>	

6. 投资收益

(1) 分类列示

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资股利	1,500,000.00	
合计	<u>1,500,000.00</u>	

(2) 本期不存在汇回受到重大限制的投资收益。

(3) 本期投资收益较上期增加 1,500,000.00 元, 增长 100%, 系本期收到贵州新思维科技有限责任公司分红股利所致。

7. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	30,291,116.05	26,290,928.76
加: 资产减值准备	548,491.16	1,150,301.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,507,950.72	1,923,918.20
无形资产摊销	712,877.15	691,474.09
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	16,107.82	

项目	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		35,799.35
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	820,666.67	
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,500,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,317,734.09	-8,400,801.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-71,972,027.27	-229,528,328.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-31,727,389.67	58,261,316.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-80,619,941.46	-149,575,390.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	356,590,611.56	340,980,528.18
减：现金的期初余额	399,838,787.87	492,126,268.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-43,248,176.31	-151,145,740.67

二十三、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益			
	（%）		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	4.7754	4.6403	0.0998	0.0911	0.0998	0.0911
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.7776	4.5833	0.0999	0.0900	0.0999	0.0900

注：（1）基本每股收益=归属于普通股股东的当期净利润÷发行在外普通股的加权平均数；

（2）发行在外普通股加权平均数=期初发行在外普通股股数+当期新发行普通股股数×已发行时间÷报告期时间-当期回购普通股股数×已回购时间÷报告期时间；

(3) 本期发行在外普通股加权平均数为 303,240,000 股。

2. 按照证监会《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]》的要求，报告期非经常性损益情况。

3. 报告期非经常损益明细

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-16,107.82	-35,799.35
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		162,140.00
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		50,215.82
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		222,747.20
非经常性损益合计	-16,107.82	399,303.67
减：所得税影响金额	-2,416.17	59,895.55
扣除所得税影响后的非经常性损益	-13,691.65	339,408.12
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-13,691.65	339,408.12
归属于少数股东的非经常性损益		

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
归属于少数股东的非经常性损益	-160.00	

二十四、其他重要事项

截至 2014 年 6 月 30 日，公司未发生重大其他影响本财务报表阅读和理解的重要事项。

二十五、财务报表之批准

本财务报表业经公司董事会于 2014 年 8 月 7 日批准通过。

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有董事长签名的2014年半年度报告文本原件。
- 四、上述备查文件的备置地点：公司董事会办公室。