



中远海运科技股份有限公司

2019 年半年度财务报告

2019 年 08 月

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：中远海运科技股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	934,528,492.02	1,002,304,128.47
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,470,070.00	13,134,121.31
应收账款	133,215,640.39	127,734,104.14
应收款项融资		
预付款项	60,650,316.89	76,977,767.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	33,387,443.28	33,978,585.56
其中：应收利息	5,096,468.84	5,114,011.82
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	855,385,145.69	717,922,339.20
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,904,308.63	9,937,221.29
流动资产合计	2,037,541,416.90	1,981,988,267.46
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,506,471.01	8,623,245.54
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	83,060,163.48	84,211,490.58
固定资产	72,832,134.34	76,294,598.22
在建工程	13,493,738.53	355,108.39
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,166,814.48	6,837,242.13
开发支出	1,600,444.03	1,482,590.57
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,481,634.68	2,355,364.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	186,141,400.55	180,159,640.11
资产总计	2,223,682,817.45	2,162,147,907.57
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		9,665,542.00
应付账款	261,110,832.16	236,024,458.78
预收款项	978,443,330.17	969,322,207.59
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	29,017,370.41	35,807,474.79
应交税费	2,902,287.81	7,354,051.43
其他应付款	21,678,253.69	8,150,007.82
其中：应付利息		
应付股利	15,162,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,293,152,074.24	1,266,323,742.41
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,063,529.35	8,221,729.35
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	9,096,941.43	8,255,141.43

负债合计	1,302,249,015.67	1,274,578,883.84
所有者权益：		
股本	303,240,000.00	303,240,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	43,917,101.16	43,917,101.16
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	60,094,837.83	60,094,837.83
一般风险准备		
未分配利润	500,590,801.06	466,175,233.09
归属于母公司所有者权益合计	907,842,740.05	873,427,172.08
少数股东权益	13,591,061.73	14,141,851.65
所有者权益合计	921,433,801.78	887,569,023.73
负债和所有者权益总计	2,223,682,817.45	2,162,147,907.57

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	780,745,887.81	818,768,464.54
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,470,070.00	4,443,499.31
应收账款	59,689,489.36	86,942,588.33
应收款项融资		
预付款项	57,841,293.32	69,728,658.37
其他应收款	29,328,065.25	30,448,668.95
其中：应收利息	2,942,855.03	3,517,263.58
应收股利		

存货	772,402,515.57	666,813,244.01
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,250,467.18	6,162,117.49
流动资产合计	1,717,727,788.49	1,683,307,241.00
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	164,826,859.32	166,943,633.85
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	83,060,163.48	84,211,490.58
固定资产	68,187,810.12	71,115,287.85
在建工程	13,618,959.84	355,108.39
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,606,767.21	6,293,900.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,168,290.00	1,222,020.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	336,468,849.97	330,141,440.75
资产总计	2,054,196,638.46	2,013,448,681.75
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		9,665,542.00
应付账款	206,296,155.87	207,173,469.55
预收款项	937,531,760.36	924,646,611.91
合同负债		
应付职工薪酬	8,851,568.77	8,873,959.09
应交税费	539,285.06	5,019,290.63
其他应付款	19,346,900.08	5,195,877.76
其中：应付利息		
应付股利	15,162,000.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,172,565,670.14	1,160,574,750.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,788,600.00	8,146,800.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,788,600.00	8,146,800.00
负债合计	1,180,354,270.14	1,168,721,550.94
所有者权益：		
股本	303,240,000.00	303,240,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	82,415,840.70	82,415,840.70

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	60,094,837.83	60,094,837.83
未分配利润	428,091,689.79	398,976,452.28
所有者权益合计	873,842,368.32	844,727,130.81
负债和所有者权益总计	2,054,196,638.46	2,013,448,681.75

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	521,348,205.08	490,627,387.46
其中：营业收入	521,348,205.08	490,627,387.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	455,685,622.55	437,178,571.58
其中：营业成本	396,480,064.61	395,888,989.32
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		
税金及附加	1,641,738.87	2,248,980.39
销售费用	11,454,407.31	10,355,957.92
管理费用	36,481,800.03	25,810,767.11
研发费用	15,817,512.48	8,711,737.09
财务费用	-6,189,900.75	-5,837,860.25
其中：利息费用		
利息收入	6,573,889.26	6,098,535.49
加：其他收益	913,212.54	6,865,765.83
投资收益（损失以“—”号填	-2,116,774.53	-1,181,730.31

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,116,774.53	-1,181,730.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,188,785.91	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		296,739.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-21,509.46	4,568.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	63,248,725.17	59,434,159.28
加：营业外收入	37,491.60	100,648.24
减：营业外支出	2,000,000.00	2,684.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	61,286,216.77	59,532,122.78
减：所得税费用	8,259,438.72	8,795,289.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	53,026,778.05	50,736,832.88
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	53,026,778.05	50,736,832.88
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	49,577,567.97	47,557,362.61
2.少数股东损益	3,449,210.08	3,179,470.27
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	53,026,778.05	50,736,832.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	49,577,567.97	47,557,362.61
归属于少数股东的综合收益总额	3,449,210.08	3,179,470.27
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1635	0.1568
(二) 稀释每股收益	0.1635	0.1568

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	381,560,462.39	372,788,859.45
减：营业成本	294,004,350.60	312,983,904.47
税金及附加	1,330,826.95	1,452,676.84
销售费用	3,051,459.44	2,662,850.36
管理费用	24,457,570.97	16,040,552.80
研发费用	16,004,589.84	8,711,737.09
财务费用	-5,338,045.57	-4,896,672.44
其中：利息费用		
利息收入	5,692,952.53	5,133,439.08
加：其他收益	664,265.00	6,516,987.26
投资收益（损失以“-”号填列）	3,883,225.47	-1,181,730.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,116,774.53	-1,181,730.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,010,160.95	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		238,363.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-25,762.39	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	51,561,277.29	41,407,431.03
加：营业外收入	35,360.00	99,448.23
减：营业外支出	2,000,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	49,596,637.29	41,506,879.26
减：所得税费用	5,319,399.78	6,126,587.07

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	44,277,237.51	35,380,292.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	44,277,237.51	35,380,292.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	44,277,237.51	35,380,292.19
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.146	0.1167

(二) 稀释每股收益	0.146	0.1167
------------	-------	--------

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	568,099,893.61	420,820,649.70
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	292,955.79	241,076.91
收到其他与经营活动有关的现金	56,599,815.87	46,565,983.63
经营活动现金流入小计	624,992,665.27	467,627,710.24
购买商品、接受劳务支付的现金	471,971,184.08	432,526,554.35
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	106,725,747.94	87,178,346.24
支付的各项税费	10,426,542.06	27,067,238.39

支付其他与经营活动有关的现金	66,562,459.59	80,145,177.47
经营活动现金流出小计	655,685,933.67	626,917,316.45
经营活动产生的现金流量净额	-30,693,268.40	-159,289,606.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	400.00	
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	400.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,742,557.66	8,506,626.49
投资支付的现金		91,436.98
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	10,742,557.66	8,598,063.47
投资活动产生的现金流量净额	-10,742,157.66	-8,598,063.47
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		
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		
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	4,000,000.00	19,554,710.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		157,524,090.29
筹资活动现金流出小计	4,000,000.00	177,078,800.89

筹资活动产生的现金流量净额	-4,000,000.00	-177,078,800.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-84,769.20	-48,237.60
五、现金及现金等价物净增加额	-45,520,195.26	-345,014,708.17
加：期初现金及现金等价物余额	969,152,090.33	1,030,336,392.56
六、期末现金及现金等价物余额	923,631,895.07	685,321,684.39

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	454,394,041.28	302,529,359.36
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	53,692,298.45	42,521,417.14
经营活动现金流入小计	508,086,339.73	345,050,776.50
购买商品、接受劳务支付的现金	407,017,971.94	375,061,117.52
支付给职工以及为职工支付的现金	57,089,774.12	42,478,319.97
支付的各项税费	4,557,040.65	14,648,233.88
支付其他与经营活动有关的现金	52,068,758.49	62,160,171.50
经营活动现金流出小计	520,733,545.20	494,347,842.87
经营活动产生的现金流量净额	-12,647,205.47	-149,297,066.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	6,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,687,211.75	7,143,282.57
投资支付的现金		157,615,527.27
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	9,687,211.75	164,758,809.84
投资活动产生的现金流量净额	-3,687,211.75	-164,758,809.84
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		
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		
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-84,718.32	-48,237.60
五、现金及现金等价物净增加额	-16,419,135.54	-314,104,113.81
加：期初现金及现金等价物余额	786,500,796.40	829,204,893.47
六、期末现金及现金等价物余额	770,081,660.86	515,100,779.66

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余 额	303,240,000.00				43,917,101.16				60,094,837.83		466,175,233.09		873,427,172.08	14,141,851.65	887,569,023.73
加：会计政 策变更															
前期															

差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	303,240,000.00			43,917,101.16				60,094,837.83		466,175,233.09		873,427,172.08	14,141,851.65	887,569,023.73	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										34,415,567.97		34,415,567.97	-550,789.92	33,864,778.05	
(一)综合收益总额										49,577,567.97		49,577,567.97	3,449,210.08	53,026,778.05	
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配										-15,162,000.00		-15,162,000.00	-4,000,000.00	-19,162,000.00	
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										-15,162,000.00		-15,162,000.00	-4,000,000.00	-19,162,000.00	
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转															

增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	303,240,000.00				43,917,101.16				60,094,837.83		500,590,801.06		907,842,740.05	13,591,061.73	921,433,801.78

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	303,240,000.00				43,917,101.16				54,085,470.03		404,156,546.27		805,399,117.46	7,279,650.90	812,678,768.36
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															

其他															
二、本年期初余额	303,240,000.00				43,917,101.16				54,085,470.03		404,156,546.27		805,399,117.46	7,279,650.90	812,678,768.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											32,395,362.61		32,395,362.61	3,179,470.27	35,574,832.88
（一）综合收益总额											47,557,362.61		47,557,362.61	3,179,470.27	50,736,832.88
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-15,162,000.00		-15,162,000.00		-15,162,000.00
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											-15,162,000.00		-15,162,000.00		-15,162,000.00
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															

2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	303,240,000.00				43,917,101.16			54,085,470.03		436,551,908.88		837,794,480.07	10,459,121.17	848,253,601.24	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	303,240,000.00				82,415,840.70				60,094,837.83	398,976,452.28		844,727,130.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	303,240,000.00				82,415,840.70				60,094,837.83	398,976,452.28		844,727,130.81

三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										29,115,237.51		29,115,237.51
（一）综合收益总额										44,277,237.51		44,277,237.51
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-15,162,000.00		-15,162,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-15,162,000.00		-15,162,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	303,240,000.00				82,415,840.70				60,094,837.83	428,091,689.79		873,842,368.32

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	303,240,000.00				82,415,840.70				54,085,470.03	360,054,142.07		799,795,452.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	303,240,000.00				82,415,840.70				54,085,470.03	360,054,142.07		799,795,452.80
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										20,218,292.19		20,218,292.19
(一)综合收益总额										35,380,292.19		35,380,292.19
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计												

入所有者权益 的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-15,162,000.00		-15,162,000.00
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者(或 股东)的分配										-15,162,000.00		-15,162,000.00
3. 其他												
(四)所有者权 益内部结转												
1. 资本公积转 增资本(或股 本)												
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)												
3. 盈余公积弥 补亏损												
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余 额	303,240,000.00				82,415,840.70				54,085,470.03	380,272,434.26		820,013,744.99

三、公司的基本情况

中远海运科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），曾用名为中海网络科技股份有限公司，前身为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”。所属行业软件和信息技术服务业。

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股份有限公司的议案》，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 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 5,937.7292 万股，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 年度权益分配方案，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 11,281.6855 万股，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 年度权益分配方案，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 12 月 31 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 16,922.5282 万股，持股比例为 55.81%。

2015 年 5 月 21 日至 2015 年 5 月 26 日公司母公司上海船舶运输科学研究所通过证券交易系统以集中竞价方式合计减持公司无限售条件流通股 694.8015 万股股份，减持 2.29%，本次减持后，上海船舶运输科学研究所持有本公司股份 16,227.7267 万股股份，持股比例为 53.51%，仍为本公司的控股股东。

2015 年 7 月 28 日公司母公司上海船舶运输科学研究所定向资产管理方式通过深圳证券交易所交易系统增持本公司 60.60 万股股份，本次增持后，上海船舶运输科学研究所持有本公司股份 16,288.3267 万股，持股比例为 53.71%。

2016 年 1 月 12 日上海船舶运输科学研究所定向资产管理方式增持公司流通股 90 万股；增持后上海船舶运输科学研究所持有股份 16,378.3267 万股，持股比例为 54.01%。

根据国务院国有资产监督管理委员会的有关工作安排，2016 年 1 月，上海船舶运输科学研究所将持有的公司 4%股权计 1,212.96 万股无偿转让给北京诚通金控投资有限公司，过户手续已于 2016

年 2 月 4 日在中国证券登记结算有限责任公司办理完毕。本次股权无偿划转完成后，上海船舶运输科学研究所持有公司股份 15,165.3667 万股，占公司总股本的 50.01%，北京诚通金控投资有限公司持有公司股份 1,212.96 万股，占公司总股本的 4%。

2017 年 4 月 21 日，公司召开 2016 年度股东大会审议通过了《关于公司名称变更为中远海运科技股份有限公司的议案》，将原公司名称“中海网络科技股份有限公司”变更为“中远海运科技股份有限公司”，证券简称变更为“中远海科”。

上海船舶运输科学研究所的母公司为中国海运集团有限公司，中国海运集团有限公司的母公司为中国远洋海运集团有限公司。

本公司经营范围：智能交通系统，交通及航运信息化，工业自动化，安全防范工程领域的软、硬件产品科研、开发、销售、系统集成，承揽相关工程项目的设计、施工和工程承包，网络技术开发、互联网信息服务，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。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

注册资本人民币 30,324.00 万元。

本公司营业期限自 1993 年 5 月 19 日至不约定期限。

本公司注册地址：中国（上海）自由贸易试验区民生路 600 号。

统一社会信用代码：91310000132226263L。

本公司法定代表人：蔡惠星。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 19 日批准通过。

四、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括中远海运科技股份有限公司、贵州新思维科技有限责任公司、中远海运科技（北京）有限公司、北京中远海运数字科技有限公司（曾用名：北京数字中远网络技术服务有限公司）、中远网络航海科技有限公司。与上年相比，本期合并范围未发生变化。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

五、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在重大疑虑。

六、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以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

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报

表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

10、金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

①金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:**A.**管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。**B.**该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的,按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额,其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失,计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：**A.**管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。**B.**该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：**A.**对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。**B.**对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：**A.**收取该金融资产现金流量的合同权利终止；**B.**金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；**C.**金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收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的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收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的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2）金融负债

①金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：**A.**以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。**B.**不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。**C.**不属于以上 **A** 或 **B** 情形的财务担保合同，以及不属于以上 **A** 情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

②金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（4）金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

以组合为基础的评估。对于应收票据，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照信用风险评级为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收票据；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据等。除了单项评估信用风险的金融资产外，基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
1、银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备
2、商业承兑汇票组合	按照预期损失率计提减值准备

本公司在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司按照信用风险评级为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于应收账款交易对象关系作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
------	--------------

1、账龄组合	按照预期损失率计提减值准备
2、关联方组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备

采用账龄组合计提坏账准备的计提比例：

账 龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

应收账款的预期信用损失的会计处理方法参照上述 11、应收票据的相关内容。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本公司对于其他应收款始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收履约保证金、质量保证金、安全保证金、农民工保证金、信用保证金等；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于其他应收款交易对象关系、款项性质等共同风险特征将其他应收款划分为不同的组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
1、账龄组合	按照预期损失率计提减值准备
2、关联方组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险

采用账龄组合计提坏账准备的计提比例：

账 龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00

账 龄	计提比例 (%)
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

其他应收款的预期信用损失的会计处理方法参照上述 11、应收票据的相关内容。

14、存货

本公司存货主要包括工程施工、原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品、劳务成本等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用个别计价法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

15、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和

处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

16、投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的建筑物。采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率与固定资产、无形资产相同。

17、固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	40	0	2.50
2	供电、供水、供汽设施设备	10	4	9.60
3	运输工具	8	4	12.00
4	装卸机械设备	10	4	9.60
5	机器设备	10	4	9.60
6	通讯及导航设施设备	5	4	19.20
7	办公设备	3、5、10	4	32.00、19.20、9.60
8	专用设施设备	10、20	4	9.60、4.80

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本公司融资租入的固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等，将其确认为融资租入固定资产的依据是融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

18、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

19、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、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时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

20、无形资产

本公司无形资产包括专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

无形资产由于无法预见其为本公司带来经济利益期限，因此其使用寿命不确定。在每个会计期间，本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

21、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

23、职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤

保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险以及年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

24、收入确认原则和计量方法

（1）建造合同

建造合同的收入及成本，按以下原则予以确认：

A、合同的结果能够可靠的估计

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，完工进度的确定采用已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确认。

工程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：

①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。

②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。

③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。

B、合同的结果不能可靠的估计

合同的结果不能可靠的估计时，则分以下情况处理：

①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；

②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。

C、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。

D、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。

E、工程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收入的金额能够可靠地计量；
- ④与交易相关的经济利益能够流入公司；
- ⑤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) 让渡资产使用权

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。

25、政府补助

本公司的政府补助包括资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额

转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- ①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- ②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- ③属于其他情况的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

27、租赁

本公司的租赁业务包括经营租赁和融资租赁。

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

28、终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组

成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

①因执行新企业会计准则的会计政策变更

2017 年 3 月以来财政部发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，要求其他境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则（保险公司除外）。

经本公司第六届董事会第八次会议、第六届监事会第六次会议审议通过，本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部上述经修订的企业会计准则。

本公司根据新金融工具准则相关规定，结合管理层管理金融资产的业务模式，自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则，不重述 2018 年比较期间数据。本次新旧准则转换数据对 2019 年期初留存收益和其他综合收益无影响。

②财务报表列报

本公司 2019 年 1-6 月财务报表根据财会[2019]6 号规定的财务报表格式编制，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

相关列报调整影响如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	调整数	2019 年 1 月 1 日
应收票据及应收账款	140,868,225.45	-140,868,225.45	
应收票据		13,134,121.31	13,134,121.31
应收账款		127,734,104.14	127,734,104.14
应付票据及应付账款	245,690,000.78	-245,690,000.78	
应付票据		9,665,542.00	9,665,542.00
应付账款		236,024,458.78	236,024,458.78

(2) 重要会计估计变更

报告期本公司无需要披露的重要会计估计变更。

七、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

税种	计税依据	税率
增值税	建筑工程收入、销售商品收入、技术服务收入、 物业收入、不动产经营租赁收入	17%、16%、13%、11%、10%、 9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%、1%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%、1.5%
河道维护费	应缴流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
土地使用税	根据当地土地级次确认适用税率	定额征收
印花税	根据合同性质确定适用税率、权利证照	0.005%~0.1%
房产税	从价计征、从租计征	12%、1.2%
车船使用税	从量计征	定额征收
价格调节基金	建筑工程收入、技术服务收入	0.1%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
中远海运科技股份有限公司	15%
贵州新思维科技有限责任公司	15%
中远海运科技（北京）有限公司	15%
北京中远海运数字科技有限公司	25%
中远网络航海科技有限公司	25%

2、税收优惠

（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：国家需要重点扶植的高新技术企业，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》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）相关规定，本公司通过了高新技术企业认定并取得高新技术企业证书 GR201731000219，发证时间为 2017 年 10 月 23 日，有效期三年。2019 年公司执行 15% 企业所得税税率。

（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（以下简称“新思维”）为“国家鼓励类产业企业”的批复，认为新思维主营业务或产品、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中符合上述规定的收入额占总收入的比例在 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 2019 年上半年主营业务中符合上述规定的收入占收入总额的比例为 73.44%，故 2019 年执行 15%企业所得税税率。

(3) 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：国家需要重点扶植的高新技术企业，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》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）相关规定，中远海运科技（北京）有限公司（曾用名：中远网络物流信息科技有限公司）通过了高新技术企业认定并取得高新技术企业证书 GR201711002433，发证时间为 2017 年 10 月 25 日，有效期三年。2019 年公司执行 15%企业所得税税率。

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表（含母公司财务报表）数据，除特别注明之外，“期初”系指 2019 年 1 月 1 日，“期末”系指 2019 年 6 月 30 日，“本期”系指 2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	43,406.08	37,749.79
银行存款	923,588,488.99	969,114,340.54
其他货币资金	10,896,596.95	33,152,038.14
合计	934,528,492.02	1,002,304,128.47
其中：存放在境外的款项总额		

注：期末其他货币资金 10,896,596.95 元，因支付银行保函以及银行承兑汇票保证金而受限。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,470,070.00	4,443,499.31
商业承兑汇票		8,690,622.00
合计	5,470,070.00	13,134,121.31

(2) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	882,250.00	
合计	882,250.00	

(3) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	5,470,070.00	100.00			5,470,070.00
其中：银行承兑汇票组合	5,470,070.00	100.00			5,470,070.00
商业承兑汇票组合					
合计	5,470,070.00	100.00			5,470,070.00

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	13,134,121.31	100.00			13,134,121.31
其中：银行承兑汇票组合	4,443,499.31	33.83			4,443,499.31
商业承兑汇票组合	8,690,622.00	66.17			8,690,622.00
合计	13,134,121.31	100.00			13,134,121.31

按组合计提应收票据坏账准备

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	5,470,070.00		
商业承兑汇票组合			
合计	5,470,070.00		—

(4) 本期计提、收回、转回的应收票据坏账准备

本期无计提、收回、转回的应收票据坏账准备情况。

3、应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	149,915,440.50	100.00	16,699,800.11		133,215,640.39
组合 1: 账龄组合	66,626,401.12	44.44	16,699,800.11	25.06	49,926,601.01
组合 2: 关联方组合	83,289,039.38	55.56			83,289,039.38
合计	149,915,440.50	100.00	16,699,800.11		133,215,640.39

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	143,207,796.48	100.00	15,473,692.34		127,734,104.14
组合 1: 账龄组合	74,446,821.98	51.99	15,473,692.34	20.78	58,973,129.64
组合 2: 关联方组合	68,760,974.50	48.01			68,760,974.50
合计	143,207,796.48	100.00	15,473,692.34		127,734,104.14

按账龄组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	18,598,439.13	929,921.99	5.00
1-2 年	16,542,981.48	1,654,298.15	10.00
2-3 年	22,640,637.05	6,792,191.10	30.00
3-4 年	1,275,824.75	637,912.38	50.00
4-5 年	4,415,211.11	3,532,168.89	80.00
5 年以上	3,153,307.60	3,153,307.60	100.00
合计	66,626,401.12	16,699,800.11	

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
----	------

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	100,610,447.36
1-2 年	16,705,232.63
2-3 年	23,755,417.05
3-4 年	1,275,824.75
4-5 年	4,415,211.11
5 年以上	3,153,307.60
合计	149,915,440.50

(3) 本期应账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	15,473,692.34	1,226,107.77			16,699,800.11
合计	15,473,692.34	1,226,107.77			16,699,800.11

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	31,650,933.71	1 年以内	21.11	
第二名	30,284,027.79	0-3 年	20.20	
第三名	14,251,596.56	1-2 年; 2-3 年	9.51	3,684,374.39
第四名	6,679,636.13	0-4 年	4.45	1,624,072.47
第五名	3,952,943.62	1-3 年; 4-5 年	2.64	1,264,370.71
合计	86,819,137.81	—	57.91	6,572,817.57

4、预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	49,602,690.85	81.78	64,334,596.60	83.58
1—2 年	9,058,296.83	14.94	6,937,349.01	9.01
2—3 年	993,450.21	1.64	4,414,599.68	5.73

3 年以上	995,879.00	1.64	1,291,222.20	1.68
合计	60,650,316.89	100.00	76,977,767.49	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)
第一名	3,942,500.00	1 年以内	6.50
第二名	2,938,975.00	1 年以内	4.85
第三名	2,327,500.00	1 年以内	3.84
第四名	2,000,000.00	1-2 年	3.30
第五名	1,834,000.00	1 年以内	3.02
合计	13,042,975.00	—	21.51

5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,096,468.84	5,114,011.82
其他应收款	28,290,974.44	28,864,573.74
合计	33,387,443.28	33,978,585.56

(1) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款	5,096,468.84	5,114,011.82
合计	5,096,468.84	5,114,011.82

(2) 其他应收款

①其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	27,781,663.33	28,005,357.23
员工借支	2,482,427.10	2,849,869.71
其他	631,726.91	651,511.56
合计	30,895,817.34	31,506,738.50

②其他应收款按坏账计提方法分类

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	15,406,807.04	49.87	427,656.27	2.78	14,979,150.77
按组合计提坏账准备	15,489,010.30	50.13	2,177,186.63		13,311,823.67
组合 1: 账龄组合	15,421,308.39	49.91	2,177,186.63	14.12	13,244,121.76
组合 2: 关联方组合	67,701.91	0.22			67,701.91
合计	30,895,817.34	100.00	2,604,842.90		28,290,974.44

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	18,204,022.24	57.78	489,222.73	2.69	17,714,799.51
按组合计提坏账准备	13,302,716.26	42.22	2,152,942.03		11,149,774.23
组合 1: 账龄组合	13,240,115.99	42.02	2,152,942.03	16.26	11,087,173.96
组合 2: 关联方组合	62,600.27	0.20			62,600.27
合计	31,506,738.50	100.00	2,642,164.76		28,864,573.74

A. 按单项计提其他应收款坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
前五名单位:				
其中: 第一名	3,851,574.20	115,547.23	3.00	低风险
第二名	3,198,162.45	95,944.87	3.00	低风险
第三名	2,898,721.20	86,961.64	3.00	低风险
第四名	1,000,000.00			低风险
第五名	912,832.75	27,384.98	3.00	低风险
其他单位	3,545,516.44	101,817.55	2.87	低风险

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
合计	15,406,807.04	427,656.27	—	—

B.按账龄组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	12,176,222.02	608,811.10	5.00
1-2 年	1,310,440.07	131,044.01	10.00
2-3 年	589,847.86	176,954.36	30.00
3-4 年	85,330.04	42,665.02	50.00
4-5 年	208,781.26	167,025.00	80.00
5 年以上	1,050,687.14	1,050,687.14	100.00
合计	15,421,308.39	2,177,186.63	

③其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	15,956,745.60
1-2 年	6,858,408.17
2-3 年	2,495,214.17
3-4 年	908,233.55
4-5 年	246,768.26
5 年以上	4,430,447.59
合计	30,895,817.34

④其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	2,642,164.76	-37,321.86			2,604,842.90
合计	2,642,164.76	-37,321.86			2,604,842.90

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	履约保证金	3,851,574.20	0-3 年	12.47	115,547.23
第二名	项目担保金	3,198,162.45	5 年以上	10.35	95,944.87
第三名	履约保证金	2,898,721.20	1-2 年	9.38	86,961.64
第四名	投标保证金	2,000,000.00	1 年以内	6.47	100,000.00
第五名	农民工保证金	1,000,000.00	1-2 年	3.24	
合计	—	12,948,457.85	—	41.91	398,453.74

6、 存货

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减值准备	账面价值
工程施工	597,052,496.17		597,052,496.17
劳务成本	161,646,582.36		161,646,582.36
在产品	86,659,040.74		86,659,040.74
发出商品	4,485,236.99		4,485,236.99
原材料	1,482,296.16		1,482,296.16
库存商品	4,059,493.27		4,059,493.27
合计	855,385,145.69		855,385,145.69

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
工程施工	503,811,482.59		503,811,482.59
劳务成本	133,391,659.74		133,391,659.74
在产品	55,163,933.10		55,163,933.10
发出商品	22,238,615.15		22,238,615.15
原材料	2,254,547.31		2,254,547.31

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	1,062,101.31		1,062,101.31
合计	717,922,339.20		717,922,339.20

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
已认证未抵扣的进项税	14,904,308.63	9,937,221.29
合计	14,904,308.63	9,937,221.29

8、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、合营企业					
中远海运古野通信导航科技（上海）有限公司	7,045,649.21			-1,057,267.28	
小计	7,045,649.21			-1,057,267.28	
二、联营企业					
深圳一海通全球供应链管理有限公司					
上海中远资讯科技有限公司	1,577,596.33			-1,059,507.25	
小计	1,577,596.33			-1,059,507.25	
合计	8,623,245.54			-2,116,774.53	

(续)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业						

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备	其他		
中远海运古野通信导航科技（上海）有限公司					5,988,381.93	
小计					5,988,381.93	
二、联营企业						
深圳一海通全球供应链管理 有限公司						
上海中远资讯科技有限公 司					518,089.08	
小计					518,089.08	
合计					6,506,471.01	

9、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	89,416,141.04	89,416,141.04
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	89,416,141.04	89,416,141.04
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	5,204,650.46	5,204,650.46
2.本期增加金额	1,151,327.10	1,151,327.10
（1）计提或摊销	1,151,327.10	1,151,327.10
3.本期减少金额		
4.期末余额	6,355,977.56	6,355,977.56
三、减值准备		

项目	房屋、建筑物	合计
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	83,060,163.48	83,060,163.48
2.期初账面价值	84,211,490.58	84,211,490.58

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
研发综合楼四楼至十一楼	83,060,163.48	研发综合楼于 2016 年 8 月底达到预计可使用状态，由于 2017 年度公司名称发生变更，产权办理所需资料需全部更新后重新提交，因此产权证书尚未办理完成。

10、 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	72,832,134.34	76,294,598.22
合计	72,832,134.34	76,294,598.22

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	装卸机械设 备	通讯及导航 设施设备
一、账面原值					
1.期初余额	62,777,939.42	7,988,240.35	15,630,968.01	69,500.00	67,435.90
2.本期增加金额		580,689.66			
(1) 购置		580,689.66			
3.本期减少金额	239,913.00		620,553.00		
(1) 处置或报废	239,913.00		620,553.00		
4.期末余额	62,538,026.42	8,568,930.01	15,010,415.01	69,500.00	67,435.90
二、累计折旧					
1.期初余额	12,094,681.90	6,804,220.64	9,821,877.63	66,720.00	64,738.47

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	装卸机械设 备	通讯及导航 设施设备
2.本期增加金额	892,743.03	111,305.57	789,004.50		
(1) 计提	892,743.03	111,305.57	789,004.50		
3.本期减少金额	239,913.00		595,731.00		
(1) 处置或报废	239,913.00		595,731.00		
4.期末余额	12,747,511.93	6,915,526.21	10,015,151.13	66,720.00	64,738.47
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	49,790,514.49	1,653,403.80	4,995,263.88	2,780.00	2,697.43
2.期初账面价值	50,683,257.52	1,184,019.71	5,809,090.38	2,780.00	2,697.43

(续)

项目	办公设备	供电、供水、供汽 设施设备	专用设施设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	144,636,525.15	4,509,858.12	917,000.00	236,597,466.95
2.本期增加金额	538,243.59			1,118,933.25
(1) 购置	538,243.59			1,118,933.25
3.本期减少金额	491,526.45			1,351,992.45
(1) 处置或报废	491,526.45			1,351,992.45
4.期末余额	144,683,242.29	4,509,858.12	917,000.00	236,364,407.75
二、累计折旧				
1.期初余额	130,504,120.61	843,805.48	102,704.00	160,302,868.73
2.本期增加金额	2,604,962.24	99,295.95	22,008.00	4,519,319.29
(1) 计提	2,604,962.24	99,295.95	22,008.00	4,519,319.29

项目	办公设备	供电、供水、供汽 设施设备	专用设施设备	合计
3.本期减少金额	454,270.61			1,289,914.61
(1) 处置或报废	454,270.61			1,289,914.61
4.期末余额	132,654,812.24	943,101.43	124,712.00	163,532,273.41
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	12,028,430.05	3,566,756.69	792,288.00	72,832,134.34
2.期初账面价值	14,132,404.54	3,666,052.64	814,296.00	76,294,598.22

(2) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
研发综合楼一楼、 二楼、三楼	30,845,392.23	研发综合楼于 2016 年 8 月底达到预计可使用状态，由于 2017 年度公司名称发生变更，产权办理所需资料需全部更新后重新提交，因此产权证书尚未办理完成。

11、 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	13,493,738.53	355,108.39
合计	13,493,738.53	355,108.39

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
搬迁集团全华数据 中心机房	6,577,009.00		6,577,009.00	355,108.39		355,108.39
中国远洋海运电商 供应链平台	6,916,729.53		6,916,729.53			

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	13,493,738.53		13,493,738.53	355,108.39		355,108.39

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
搬迁集团全华数据中心机房	355,108.39	6,221,900.61			6,577,009.00
中国远洋海运电商供应链平台		6,916,729.53			6,916,729.53
合计	355,108.39	13,138,630.14			13,493,738.53

(续)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
搬迁集团全华数据中心机房	22,440,000.00	29.31	29.31				自筹
中国远洋海运电商供应链平台	30,000,000.00	23.06	23.06				自筹
合计	52,440,000.00	—	—				—

12、 无形资产

项目	非专利技术	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	4,328,805.87	14,837,079.91	19,165,885.78
2.本期增加金额		78,400.00	78,400.00
(1) 购置		78,400.00	78,400.00
3.本期减少金额			
4.期末余额	4,328,805.87	14,915,479.91	19,244,285.78

项目	非专利技术	软件	合计
二、累计摊销			
1.期初余额	3,639,466.57	8,689,177.08	12,328,643.65
2.本期增加金额	117,737.91	631,089.74	748,827.65
(1) 计提	117,737.91	631,089.74	748,827.65
3.本期减少金额			
4.期末余额	3,757,204.48	9,320,266.82	13,077,471.30
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	571,601.39	5,595,213.09	6,166,814.48
2.期初账面价值	689,339.30	6,147,902.83	6,837,242.13

注：本期末无形资产中通过内部研发形成的无形资产净值金额为 5,923,279.16 元，占无形资产余额的 95.81%。

13、 开发支出

项目	期初余额	本期增加	
		内部开发支出	其他
软件开发应用平台升级项目	63,463.37	26,568.80	
SETT 产品升级改造项目	679,902.54		
人工智能应用关键技术研究项目	739,224.66	16,511.66	
GPS 车辆管理系统研发项目		74,773.00	
中压大容量交流岸电系统国产化研制		103,062.87	
中国远洋海运电商供应链平台		3,418,659.06	
智能船舶集成平台信息汇集研究和应用开发项目		41,158.68	
移动应用开发平台		906,501.86	

项目	期初余额	本期增加	
		内部开发支出	其他
中海科技 ERP 系统三期		1,245,894.74	
企业级技术开发平台升级改造项目		1,484,377.24	
上海市公安局多源多维监控图像分析应用系统研究		987,407.62	
标准化 ETC 专用车道示范车道研发		1,468,723.44	
基于航运物流产业的区块链技术研究及应用项目		5,511,520.12	
航运互联网综合服务平台		650,206.85	
合计	1,482,590.57	15,935,365.94	

(续)

项目	本期减少			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
软件开发应用平台升级项目				90,032.17
SETT 产品升级改造项目				679,902.54
人工智能应用关键技术研究项目				755,736.32
GPS 车辆管理系统研发项目				74,773.00
中压大容量交流岸电系统国产化研制		103,062.87		
中国远洋海运电商供应链平台		3,418,659.06		
智能船舶集成平台信息汇集研究和应用开发项目		41,158.68		
移动应用开发平台		906,501.86		
中海科技 ERP 系统三期		1,245,894.74		
企业级技术开发平台升级改造项目		1,484,377.24		
上海市公安局多源多维监控图像分析应用系统研究		987,407.62		
标准化 ETC 专用车道示范车道研发		1,468,723.44		
基于航运物流产业的区块链技术研究及应用项目		5,511,520.12		

项目	本期减少			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
航运互联网综合服务平台		650,206.85		
合计		15,817,512.48		1,600,444.03

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延收益	9,063,529.35	1,359,529.40	8,221,729.35	1,233,259.40
应付职工薪酬余额	7,424,293.72	1,122,105.28	7,424,293.72	1,122,105.28
合计	16,487,823.07	2,481,634.68	15,646,023.07	2,355,364.68

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资收益	222,747.20	33,412.08	222,747.20	33,412.08
合计	222,747.20	33,412.08	222,747.20	33,412.08

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	27,503,654.11	27,112,120.62
可抵扣亏损	1,821,398.61	2,483,762.87
合计	29,325,052.72	29,595,883.49

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	1,039,823.19	1,039,823.19	
2021	1,193,686.24	1,193,686.24	
2022	250,253.44	250,253.44	
合计	2,483,762.87	2,483,762.87	—

15、 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		9,665,542.00
合 计		9,665,542.00

16、 应付账款**(1) 应付账款列示**

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	167,031,923.86	136,087,873.28
应付工程款	84,667,605.33	97,606,816.60
应付其他款	9,411,302.97	2,329,768.90
合 计	261,110,832.16	236,024,458.78

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	9,592,932.00	项目未到结算期
单位 2	2,775,364.00	项目未到结算期
单位 3	1,386,819.00	项目未到结算期
合 计	13,755,115.00	—

17、 预收款项**(1) 预收款项列示**

项目	期末余额	期初余额
预收工程项目款	963,279,704.72	950,219,001.75
预收其他项目款	15,163,625.45	19,103,205.84
合 计	978,443,330.17	969,322,207.59

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	49,297,882.33	尚未达到收入确认条件
单位 2	29,035,322.55	尚未达到收入确认条件

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 3	15,785,258.66	尚未达到收入确认条件
合计	94,118,463.54	—

18、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	34,592,163.53	99,596,030.20	105,785,063.60	28,403,130.13
离职后福利-设定提存计划	1,215,311.26	14,566,443.76	15,167,514.74	614,240.28
辞退福利		270,290.51	270,290.51	
合计	35,807,474.79	114,432,764.47	121,222,868.85	29,017,370.41

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		66,668,960.78	66,668,960.78	
职工福利费	2,957,437.70	3,007,253.06	3,007,253.06	2,957,437.70
社会保险费	321,171.63	7,750,436.28	7,755,963.90	315,644.01
其中：医疗保险费	291,974.20	6,047,177.13	6,052,084.93	287,066.40
工伤保险费	5,839.46	124,223.27	124,339.67	5,723.06
生育保险费	23,357.97	571,704.46	572,139.64	22,922.79
其他		1,007,331.42	1,007,399.66	-68.24
住房公积金		8,093,809.20	8,104,598.20	-10,789.00
工会经费和职工教育经费	9,889,260.48	2,641,743.46	2,161,582.01	10,369,421.93
其他短期薪酬	21,424,293.72	11,433,827.42	18,086,705.65	14,771,415.49
合计	34,592,163.53	99,596,030.20	105,785,063.60	28,403,130.13

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	553,635.30	11,859,505.04	11,959,947.12	453,193.22
失业保险费	23,310.99	378,673.12	379,084.22	22,899.89
企业年金缴费	638,364.97	2,328,265.60	2,828,483.40	138,147.17
合计	1,215,311.26	14,566,443.76	15,167,514.74	614,240.28

19、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,881,597.38	-370,607.16
增值税	667,605.79	
个人所得税	227,909.96	7,607,979.43
城市维护建设税	72,140.95	59,352.89
教育费附加	32,428.83	26,948.21
地方教育费附加	18,595.69	14,941.95
印花税	8,668.34	22,095.24
其他	-6,659.13	-6,659.13
合计	2,902,287.81	7,354,051.43

20、 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股利	15,162,000.00	
其他应付款	6,516,253.69	8,150,007.82
合计	21,678,253.69	8,150,007.82

(1) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	15,162,000.00	
合计	15,162,000.00	

(2) 其他应付款**①其他应付款按款项性质分类**

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
代收代付款	4,592,185.97	5,833,999.66
应付保证金	499,610.00	641,060.00
应付其他款	1,424,457.72	1,674,948.16
合计	6,516,253.69	8,150,007.82

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	1,275,000.00	项目尚未验收
单位 2	1,208,280.00	项目尚未验收
单位 3	616,340.02	原上级公司代收代付款项，预计年末清偿完毕
合计	3,099,620.02	—

21、递延收益

(1) 递延收益分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,221,729.35	1,500,000.00	658,200.00	9,063,529.35	注
合计	8,221,729.35	1,500,000.00	658,200.00	9,063,529.35	

(2) 政府补助项目

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额
研发中心综合楼（技术中心与集团数据中心）项目	6,830,000.00			
基于航运物流产业的区块链技术研究项目	1,316,800.00	300,000.00		658,200.00
智慧航运关键技术创新运用	74,929.35	1,200,000.00		
合计	8,221,729.35	1,500,000.00		658,200.00

(续)

政府补助项目	本期冲减成本费用金 额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/与收益 相关
研发中心综合楼（技术中心与集团数据中心）项目			6,830,000.00	资产相关
基于航运物流产业的区块链技术研究项目			958,600.00	收益相关
智慧航运关键技术研究 与创新运用			1,274,929.35	收益相关
合计			9,063,529.35	

注：（1）研发中心综合楼（技术中心与集团数据中心）项目。根据上海市经济信息化委、上海市财政局关于下达 2014 年第二批上海市重点技术改造项目计划的通知，本公司享受政府补助 683.00 万元，2014 年收到补助款 478.00 万元，2017 年收到 205.00 万元，项目整体尚未达到预定可使用状态。

（2）基于航运物流产业的区块链技术研究项目。根据上海市经济信息化委员会《2018 年软件和集成电路产业产业发展专项资金（软件和信息服务业领域）拟支持单位公示（第一批）》、上海市软件和集成电路产业专项软件和信息服务业领域项目协议书，本公司申请国拨资金 395.00 万元，本期收到补助款 30.00 万元，在研发期内分期确认其他收益。

（3）智慧航运关键技术研究与创新运用。根据科技部关于国家科技支撑计划信息产业与现代服务业领域 2014 年项目立项的通知及财务验收意见，快消品行业供应链第三方物流服务平台研发与应用示范(2014BAH23F03) 项目结余资金 131.02 万元。该项目资金使用上述结余资金。本期收到补助款 120.00 万元，在研发期内分期确认其他收益。

22、 股本

项目	期初余额	本期变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	303,240,000.00						303,240,000.00

23、 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	38,186,010.52			38,186,010.52
其他资本公积	5,731,090.64			5,731,090.64
合计	43,917,101.16			43,917,101.16

24、 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	60,094,837.83			60,094,837.83
合计	60,094,837.83			60,094,837.83

25、 未分配利润

项目	本期	上期
上年年末余额	466,175,233.09	404,156,546.27
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年初余额	466,175,233.09	404,156,546.27
加：本年归属于母公司所有者的净利润	49,577,567.97	47,557,362.61
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	15,162,000.00	15,162,000.00
转作股本的普通股股利		
本年年末余额	500,590,801.06	436,551,908.88

注：2019 年 3 月 28 日，根据公司第六届董事会第八次会议审议通过的 2018 年度利润分配预案，以公司 2018 年末总股本 303,240,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元(含税)，共计派发现金股利 15,162,000.00 元，不送红股，不以公积金转增股本。该议案已于 2019 年 6 月 26 日提交 2018 年度股东大会审议通过。

26、 营业收入、营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	506,690,833.08	395,114,441.84	479,206,039.33	394,661,049.71
其他业务	14,657,372.00	1,365,622.77	11,421,348.13	1,227,939.61
合计	521,348,205.08	396,480,064.61	490,627,387.46	395,888,989.32

(2) 主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
信息技术	506,690,833.08	395,114,441.84	479,206,039.33	394,661,049.71
合计	506,690,833.08	395,114,441.84	479,206,039.33	394,661,049.71

(3) 主营业务（分业务）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
智能交通	315,403,420.77	248,974,145.49	325,299,707.16	281,008,514.21
自动化产品	13,384,345.88	9,581,042.99	14,535,499.56	11,289,320.57
航运信息化	177,903,066.43	136,559,253.36	139,370,832.61	102,363,214.93
合计	506,690,833.08	395,114,441.84	479,206,039.33	394,661,049.71

(4) 主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	206,832,542.62	156,411,931.31	154,702,106.90	123,588,741.64
西南地区	171,923,670.37	138,145,562.00	182,326,415.19	153,314,827.16
西北地区	32,355,374.85	25,552,763.54	29,768,038.38	26,267,498.56
华北地区	49,157,579.84	38,952,690.97	77,622,427.37	61,926,319.70
华南地区	28,975,095.57	21,754,931.57	13,331,586.56	10,414,871.81
华中地区	1,741,660.88	1,343,055.06	1,987,375.56	1,709,896.47
东北地区	14,612,836.73	12,253,067.77	17,223,925.46	15,404,520.42
境外地区	1,092,072.22	700,439.62	2,244,163.91	2,034,373.95
合计	506,690,833.08	395,114,441.84	479,206,039.33	394,661,049.71

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
第一名	153,708,960.41	29.48
第二名	72,341,211.04	13.88
第三名	50,127,518.95	9.61
第四名	22,856,495.28	4.38
第五名	14,804,175.53	2.84
合计	313,838,361.21	60.19

27、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	1,066,394.96	997,979.84
城市维护建设税	209,474.86	515,152.52
印花税	162,169.10	246,555.60
教育费附加	95,587.95	284,004.90
地方教育费附加	60,309.06	100,528.50
土地使用税	33,158.66	66,999.62
车船使用税	14,644.28	15,837.36
水利基金		13,554.97
其他		8,367.08
合计	1,641,738.87	2,248,980.39

28、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,622,840.91	8,290,620.20
差旅费	533,826.73	557,849.95
办公及其他行政费用	132,628.76	268,813.06
运输费	86,187.19	158,383.76
折旧及摊销	27,979.20	74,772.10
聘用中介机构费	5,142.83	50,683.29

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费		614,815.89
业务招待费		329,654.61
其他	45,801.69	10,365.06
合计	11,454,407.31	10,355,960.92

29、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,850,149.37	13,217,759.48
租赁费	4,717,204.37	2,977,591.41
办公费用及其他行政费用	2,907,692.10	5,777,709.29
其中：业务招待费	1,369,794.27	1,073,698.96
中介机构费用	1,814,037.02	1,228,070.15
折旧与摊销	1,526,245.71	1,705,252.02
修理费	253,425.50	19,912.17
物料消耗费	110,574.64	96,895.00
其他	1,302,471.32	787,577.59
合计	36,481,800.03	25,810,767.11

30、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,357,568.65	8,344,324.47
燃物料消耗	1,362,819.49	64,796.57
项目外包	365,671.22	69,331.49
差旅费	268,072.05	65,752.80
试制费用	222,875.13	139,092.45
折旧费	139,138.32	
其他	101,367.62	28,439.31
合计	15,817,512.48	8,711,737.09

31、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息资本化金额		
减：利息收入	6,573,889.26	6,098,535.49
加：汇兑损失	84,769.20	48,237.60
加：银行手续费	274,116.43	70,168.46
加：其他支出	25,102.88	142,269.18
合计	-6,189,900.75	-5,837,860.25

32、 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
基于航运物流产业的区块链技术研究项目	658,200.00	
深圳科创委企业研发资助款	224,000.00	
上海市知识产权局知识产权补贴款	6,065.00	99,000.00
软件著作权资助款		5,600.00
港口集装箱自动理货系统研发项目		94,339.62
智能船舶顶层设计及部分智能系统应用示范项目		133,200.00
自有软件退税	24,947.54	241,076.91
中压大容量岸电系统电缆卷车和电缆连接器研制项目		901,500.00
电商供应链平台建设项目		5,182,800.00
其他		208,249.30
合计	913,212.54	6,865,765.83

33、 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,116,774.53	-1,181,730.31
合计	-2,116,774.53	-1,181,730.31

34、 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,226,107.77	

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-37,321.86	
合计	1,188,785.91	

35、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-296,739.44
合计		-296,739.44

36、 资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	-21,509.46	4,568.44	-21,509.46
其中:未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-21,509.46	4,568.44	-21,509.46
合计	-21,509.46	4,568.44	-21,509.46

37、 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
其他	37,491.60	100,648.24	37,491.60
合计	37,491.60	100,648.24	37,491.60

38、 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
中远海运慈善基金会捐赠支出	2,000,000.00		2,000,000.00
非流动资产毁损报废损失		2,684.74	
合计	2,000,000.00	2,684.74	2,000,000.00

39、 所得税费用**（1）所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	8,205,708.72	8,021,664.90
递延所得税费用	53,730.00	773,625.00

项目	本期发生额	上期发生额
合计	8,259,438.72	8,795,289.90

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本年合并利润总额	61,286,216.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,192,932.52
子公司适用不同税率的影响	-69,877.55
调整以前期间所得税的影响	1,938.83
归属于合营企业和联营企业的损益	317,516.18
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	215,375.09
本期加计扣除	-1,779,470.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	40,624.62
其他	340,399.18
所得税费用	8,259,438.72

40、 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

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
收到与保证金有关的现金	33,274,367.06	35,606,512.97
收到与利息收入有关的现金	6,573,889.26	7,687,369.78
收到与其他有关的现金	15,251,559.55	1,802,905.01
收到与政府补助有关的现金	1,500,000.00	1,469,195.87
合计	56,599,815.87	46,565,983.63

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
支付与保证金有关的现金	25,524,366.68	38,657,270.90

项目	本期发生额	上期发生额
支付与备用金借款有关的现金	4,844,343.80	6,112,169.43
支付与制造费用有关的现金	5,513,888.61	24,518,488.77
支付与销售费用有关的现金	719,407.79	1,928,766.80
支付与管理费用有关的现金	9,741,705.77	5,601,563.18
支付与财务费用有关的现金	299,193.31	196,353.29
支付与其他有关的现金	19,919,553.63	3,130,565.10
合计	66,562,459.59	80,145,177.47

③支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付股权转让款		157,524,090.29
合计		157,524,090.29

(2) 合并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	53,026,778.05	50,736,832.88
加: 资产减值准备		-296,739.44
信用资产减值损失	1,188,785.91	
固定资产折旧	4,519,319.29	5,565,006.84
无形资产摊销	748,827.65	789,286.01
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“-”填列)	21,509.46	-4,568.44
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		2,684.74
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	84,769.20	48,237.60
投资损失(收益以“-”填列)	2,116,774.53	1,181,730.31
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	53,730.00	773,625.00

项目	本期金额	上期金额
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-137,462,806.49	-81,004,509.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	18,509,965.66	-23,446,811.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	26,499,078.34	-113,634,381.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-30,693,268.40	-159,289,606.21
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：		
现金的年末余额	923,631,895.07	685,321,684.39
减：现金的年初余额	969,152,090.33	1,030,336,392.56
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-45,520,195.26	-345,014,708.17

(2) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	923,631,895.07	969,152,090.33
其中：库存现金	43,406.08	37,749.79
可随时用于支付的银行存款	923,588,488.99	969,114,340.54
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项目	期末余额	期初余额
年末现金和现金等价物余额	923,631,895.07	969,152,090.33
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		

41、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,896,596.95	银行保函以及银行承兑汇票保证金
合计	10,896,596.95	—

42、 政府补助

政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
研发中心综合楼（技术中心与集团数据中心）项目	6,830,000.00	递延收益	
基于航运物流产业的区块链技术研究项目	958,600.00	递延收益	
智慧航运关键技术研究与创新运用	1,274,929.35	递延收益	
基于航运物流产业的区块链技术研究项目	658,200.00	其他收益	658,200.00
深圳科创委企业研发资助款	224,000.00	其他收益	224,000.00
上海市知识产权局知识产权补贴款	6,065.00	其他收益	6,065.00
自有软件退税	24,947.54	其他收益	24,947.54

九、合并范围的变化

报告期本公司合并范围未发生变化。

十、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
贵州新思维科技有限责任公司	贵阳	贵阳	智能交通、系统集成	60.00		非同一控制

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
						下企业合并
中远海运科技（北京）有限公司	北京	北京	软件开发、系统集成	100.00		同一控制下企业合并
北京中远海运数字科技有限公司	北京	北京	计算机、软件及辅助设备批发	100.00		同一控制下企业合并
中远网络航海科技有限公司	深圳	深圳	软件开发、系统集成	100.00		同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
贵州新思维科技有限责任公司	40%	40%	400,0000.00	13,591,061.73

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州新思维科技有限责任公司	80,345,218.12	2,482,622.20	82,827,840.32	48,850,186.02		48,850,186.02

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州新思维科技有限责任公司	75,915,782.60	2,803,668.20	78,719,450.80	43,364,821.69		43,364,821.69

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵州新思维科技有	42,213,911.64	8,623,025.19	8,623,025.19	7,102,987.67

子公司名称	本期发生额			
限责任公司				

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵州新思维科技有 限责任公司	39,002,341.30	7,948,675.68	7,948,675.68	-2,998,858.61

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中远海运古野通信导航科技(上海)有限公司	上海	上海	船舶通信设备销售、技术服务	50.00		权益法
深圳一海通全球供应链管理有限公司	深圳	深圳	电子商务	25.00		权益法
上海中远资讯科技有限公司	上海	上海	信息传输、软件和信息技术服务	40.00		权益法

(2) 重要的合营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	中远海运古野通信导航科技(上海)有限公司	中远海运古野通信导航科技(上海)有限公司
流动资产:	11,889,147.89	14,157,188.00
其中: 现金和现金等价物	11,442,127.97	13,983,790.88
非流动资产	516,516.87	613,316.42
资产合计	12,405,664.76	14,770,504.42
流动负债:	440,562.10	690,867.21
非流动负债		
负债合计	440,562.10	690,867.21

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	中远海运古野通信导航科技（上海）有限公司	中远海运古野通信导航科技（上海）有限公司
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	11,965,102.66	14,079,637.21
按持股比例计算的净资产份额	5,982,551.33	7,039,818.61
调整事项	5,830.60	5,830.60
--其他	5,830.60	5,830.60
对合营企业权益投资的账面价值	5,988,381.93	7,045,649.21
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	144,172.90	
净利润	-2,114,534.55	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-2,114,534.55	
本年度收到的来自合营企业的股利		

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额		期初余额 / 上期发生额	
	深圳一海通全球供应链管理有限公司	上海中远资讯科技有限公司	深圳一海通全球供应链管理有限公司	上海中远资讯科技有限公司
流动资产：	45,552,684.03	15,578,444.96	66,205,293.62	29,995,362.62
其中：现金和现金等价物	10,141,638.24	13,084,603.03	3,120,908.59	20,819,729.41
非流动资产	10,433,740.57	470,892.18	7,253,043.11	636,448.93
资产合计	55,986,424.60	16,049,337.14	73,458,336.73	30,631,811.55
流动负债：	64,295,667.27	16,080,672.92	76,638,956.01	28,119,761.40
非流动负债	416,218.59		416,218.59	
负债合计	64,711,885.86	16,080,672.92	77,055,174.60	28,119,761.40

项目	期末余额 / 本期发生额		期初余额 / 上期发生额	
	深圳一海通全球供应链管理有限公司	上海中远资讯科技有限公司	深圳一海通全球供应链管理有限公司	上海中远资讯科技有限公司
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	-8,725,461.26	-31,335.78	-3,596,837.87	2,512,050.15
按持股比例计算的净资产份额	-2,181,365.32	-12,534.31	-899,209.47	1,004,820.06
调整事项	2,181,365.32	530,623.39	899,209.47	572,776.27
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	2,181,365.32	530,623.39	899,209.47	572,776.27
对联营企业权益投资的账面价值		518,089.08		1,577,596.33
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	164,267,642.98	32,478,695.41	66,250,988.05	36,906,504.73
净利润	-5,128,623.39	-2,648,768.12	-5,716,416.03	774,538.04
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-5,128,623.39	-2,648,768.12	-5,716,416.03	774,538.04
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认的以前年度损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
深圳一海通全球供应链管理有限公司	-899,209.47	-1,282,155.85	-2,181,365.32

十一、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

①汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。2019年6月30日，本公司的资产及负债均为人民币余额。

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响，重视对汇率风险管理政策和策略的研究，同时随着国际市场占有份额的不断提升，若发生人民币升值等本公司不可控制的风险时，本公司将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

②利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截至2019年6月30日，本公司无带息债务，本公司认为面临利率风险敞口不重大，本公司目前并无利率对冲的政策。

③价格风险

本公司以市场价格销售自动化产品和提供工程、技术服务，因此受到此等价格波动的影响。

（2）信用风险

于2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的金融机构，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

（3）流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2019年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产：					
应收票据	5,470,070.00				5,470,070.00
应收账款	133,215,640.39				133,215,640.39
其他应收款	28,290,974.44				28,290,974.44
长期股权投资				6,506,471.01	6,506,471.01
金融负债：					
应付账款	261,110,832.16				261,110,832.16
其他应付款	6,516,253.69				6,516,253.69

十二、公允价值的披露

1、年末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值：

（1）货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

（2）非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

（3）上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司确定金融工具公允价值计量的方法未发生改变。截至2019年6月30日各项金融资产和金融

负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为证券市场的活跃报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于持续和非持续的第二层次的公允价值计量，管理层参考相关专业机构估值报告作为确认依据。

十三、关联方及关联交易

1、关联方关系

(1) 控股股东及最终控制方

①控股股东及最终控制方

控股股东名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)
上海船舶运输科学研究所	上海浦东新区	船舶自动化设备研制	35,000 万元	50.01	50.01

本公司的最终控制方为中国远洋海运集团有限公司。

(2) 子公司

子公司情况详见本附注“八、1、(1) 企业集团的构成”相关内容。

(3) 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、2、(1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。本公司无其他合营或联营企业。

(4) 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
中国远洋海运集团有限公司	最终控制方
中国远洋海运集团有限公司其他下属子公司（注）	受同一最终控制方控制
中远海运资产经营管理有限公司	受同一最终控制方控制
上海船舶运输科学研究所下属子公司	同一母公司
中远海运集团财务有限责任公司	受同一最终控制方控制
中远财务有限责任公司	受同一最终控制方控制

其他关联方名称	与本公司关系
上海海瑄置业有限公司	受同一最终控制方控制
上海海璟置业有限公司	受同一最终控制方控制
上海长兴中远海运 资产管理有限公司	受同一最终控制方控制
中海海运（上海）资产经营管理有限公司	受同一最终控制方控制
中海工业建设（上海浦东）有限公司	受同一最终控制方控制
中远海运物流有限公司	受同一最终控制方控制
江门市远辉房地产有限公司	受同一最终控制方控制
上海华东电脑股份有限公司及其下属子公司	关联自然人担任董事、高级管理人员的，除上市公司及其控股子公司以外的法人

注：中国远洋海运集团有限公司其他下属子公司指除上海船舶运输科学研究所及其下属子公司、中海集团财务有限责任公司外的中国远洋海运集团有限公司的下属子公司。

2、关联交易

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国远洋海运集团有限公司其他下属子公司	物业费及档案管理	408,349.00	408,114.67
中国远洋海运集团有限公司其他下属子公司	技术服务	4,475,336.00	78,274.14
上海船舶运输科学研究所	设备采购	205,422.00	384,615.38
上海船舶运输科学研究所下属子公司	技术服务	255,992.69	1,870,452.12
上海船舶运输科学研究所下属子公司	设备采购	1,386,924.35	77,777.78
上海船舶运输科学研究所下属子公司	物业费及停车费	203,915.10	137,743.41
上海华东电脑股份有限公司及其下属子公司	设备采购	5,335,941.30	
合计		12,271,880.44	2,956,977.50

②销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国远洋海运集团有限公司	技术服务	46,566,742.14	17,892,445.29
中国远洋海运集团有限公司	产品销售		352,221.90
中国远洋海运集团有限公司其他下属子公司	技术服务	62,009,944.52	56,232,172.57

中国远洋海运集团有限公司其他下属子公司	产品销售	33,222,445.58	11,533,396.50
上海船舶运输科学研究所	技术服务		27,472.97
上海船舶运输科学研究所	产品销售	1,197,262.90	321,687.95
上海船舶运输科学研究所下属子公司	技术服务		269,066.84
上海船舶运输科学研究所下属子公司	产品销售	707.96	6,868.20
中远海运集团财务有限责任公司	利息收入	4,011,701.41	2,986,083.66
中远财务有限责任公司	利息收入		906,161.51
合计		147,008,804.51	90,527,577.39

(2) 关联受托管理/承包情况

委托方/出包方 名称	受托方/承 包方名称	受托/承包 资产类型	受托/承包 起始日	受托/承包 终止日	托管/承包收益 定价依据	本期确认的托管 收益/承包收益
上海船舶运输 科学研究所	本公司	业务和日 常事务	2018-1-30	2020-1-30	协议价	7,270,065.58

(3) 关联租赁情况

①出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资 产种类	本期确认的租 赁收益	上期确认的租赁 收益
中远海运科技股份有限公司	中远海运资产经营管理有 限公司	房屋	2,301,687.86	2,315,973.56
中远海运科技股份有限公司	上海海璟置业有限公司	房屋	313,599.02	
中远海运科技股份有限公司	上海海璟置业有限公司	房屋	312,170.45	
中远海运科技股份有限公司	上海长兴中远海运资产管 理有限公司	房屋	254,310.06	
中远海运科技股份有限公司	中海海运（上海）资产经 营管理有限公司	房屋	251,452.92	
中远海运科技股份有限公司	中远海运古野通信导航科 技（上海）有限公司	房屋	442,017.67	
中远海运科技股份有限公司	中海工业建设（上海浦东） 有限公司	房屋	8,571.42	

②承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中远海运物流有限公司	中远海运科技（北京）有限公司	房屋	551,925.30	751,375.24
上海船舶运输科学研究所	中远海运科技股份有限公司	房屋	1,127,062.86	
江门市远辉房地产有限公司	中远网络航海科技有限公司	房屋	132,571.43	123,000.00

(4) 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	5,223,360.00	863,673.50

3、关联方往来余额

(1) 应收项目

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
应收账款	中国远洋海运集团有限公司	30,397,769.39		62,391,426.79	
应收账款	中国远洋海运集团有限公司其他下属子公司	52,745,539.09		6,422,816.81	
应收账款	上海船舶运输科学研究所	145,730.90		145,730.90	
应收账款	中远海运古野通信导航科技（上海）有限公司			84,974.77	
预付账款	中国远洋海运集团有限公司其他下属子公司			1,321,396.13	
预付账款	上海华东电脑股份有限公司及其下属子公司			11,117.70	
其他应收款	中国远洋海运集团有限公司其他下属子公司	62,600.27		62,600.27	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	上海船舶运输科学研究所	1,127,062.86	
应付账款	上海船舶运输科学研究所其他下属子公司		114,680.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	中国远洋海运集团有限公司其他下属子公司	4,311,636.45	3,495,023.03
应付账款	上海华东电脑股份有限公司及其下属子公司		1,763,000.00
预收账款	中国远洋海运集团有限公司	2,439,268.87	41,613,684.04
预收账款	中国远洋海运集团有限公司其他下属子公司	9,320,727.10	57,426,311.37
预收账款	上海船舶运输科学研究所		1,047,742.75
预收账款	上海船舶运输科学研究所下属子公司		635,530.19
其他应付款	中国远洋海运集团有限公司其他下属子公司	1,320,792.65	2,433,732.26
其他应付款	上海船舶运输科学研究所		1,275,000.00

4、其他关联交易

存于财务公司存款

公司名称	期末余额	期初余额
中远海运集团财务有限责任公司	607,924,188.74	613,383,052.31

十四、股份支付

截至资产负债表日，本期本公司无需披露的股份支付事项。

十五、或有事项

截至资产负债表日，本期本公司无需披露的或有事项。

十六、承诺事项

截至资产负债表日，本期本公司无需披露的重要承诺事项。

十七、资产负债表日后事项

本期本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期差错更正和影响

本期本公司无需披露的前期差错更正事项。

2、债务重组

本期本公司无需披露的债务重组事项。

3、资产置换

本期本公司无需披露的资产置换事项。

4、年金计划

本期本公司无需披露的年金计划。

5、终止经营

本期本公司无需披露的终止经营事项。

6、分部信息

本公司根据附注四、（二十八）所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	75,092,059.53	100.00	15,402,570.17		59,689,489.36
组合 1：账龄组合	49,389,394.88	65.77	15,402,570.17	31.19	33,986,824.71
组合 2：关联方组合	25,702,664.65	34.23			25,702,664.65
合计	75,092,059.53	100.00	15,402,570.17	100.00	59,689,489.36

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	101,435,398.31	100.00	14,492,809.98		86,942,588.33

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
组合 1: 账龄组合	62,561,224.84	61.68	14,492,809.98	23.17	48,068,414.86
组合 2: 关联方组合	38,874,173.47	38.32			38,874,173.47
合计	101,435,398.31	100.00	14,492,809.98		86,942,588.33

按账龄组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	3,793,154.50	189,657.73	5
1-2 年	14,942,343.70	1,494,234.37	10
2-3 年	22,178,618.64	6,653,585.58	30
3-4 年	1,134,822.95	567,411.48	50
4-5 年	4,213,870.41	3,371,096.33	80
5 年以上	3,126,584.68	3,126,584.68	100
合计	49,389,394.88	15,402,570.17	

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	28,218,788.00
1-2 年	15,104,594.85
2-3 年	23,293,398.64
3-4 年	1,134,822.95
4-5 年	4,213,870.41
5 年以上	3,126,584.68
合计	75,092,059.53

(3) 本期应账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	14,492,809.98	909,760.19			15,402,570.17
合计	14,492,809.98	909,760.19			15,402,570.17

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	18,606,762.06	0-3 年	24.78	-
第二名	14,251,596.56	1-3 年	18.98	3,684,374.39
第三名	6,679,636.13	0-4 年	8.90	1,624,072.47
第四名	3,952,943.62	1-3 年; 4-5 年	5.26	1,264,370.71
第五名	3,678,887.72	0-2 年	4.90	327,036.60
合计	47,169,826.09		62.82	6,899,854.17

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,942,855.03	3,517,263.58
其他应收款	26,385,210.22	26,931,405.37
合计	29,328,065.25	30,448,668.95

(1) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,942,855.03	3,517,263.58
合计	2,942,855.03	3,517,263.58

(2) 其他应收款

①其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	26,011,885.60	26,078,101.80
员工借支	2,117,450.26	2,497,028.45
其他	388,825.56	388,825.56
合计	28,518,161.42	28,963,955.81

②其他应收款按坏账计提方法分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	15,406,807.04	54.02	427,656.27	2.78	14,979,150.77
按组合计提坏账准备	13,111,354.38	45.98	1,705,294.93	13.01	11,406,059.45
组合 1: 账龄组合	13,111,354.38	45.98	1,705,294.93	13.01	11,406,059.45
组合 2: 关联方组合		-			
合计	28,518,161.42	100.00	2,132,951.20		26,385,210.22

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	18,204,022.24	62.85	489,222.73	2.69	17,714,799.51
按组合计提坏账准备	10,759,933.57	37.15	1,543,327.71		9,216,605.86
组合 1: 账龄组合	10,759,933.57	37.15	1,543,327.71	14.34	9,216,605.86
组合 2: 关联方组合					
合计	28,963,955.81	100.00	2,032,550.44		26,931,405.37

A. 按单项计提应收账款坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
前五名单位:				
其中: 第一名	3,851,574.20	115,547.23	3.00	低风险
第二名	3,198,162.45	95,944.87	3.00	低风险
第三名	2,898,721.20	86,961.64	3.00	低风险
第四名	1,000,000.00			低风险
第五名	912,832.75		3.00	低风险

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
		27,384.98		
其他单位	3,545,516.44	101,817.55	2.87	低风险
合计	15,406,807.04	427,656.27	—	—

B.按账龄组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	10,933,968.26	546,698.41	5
1-2 年	800,000.00	80,000.00	10
2-3 年	318,031.66	95,409.50	30
3-4 年	73,538.84	36,769.42	50
4-5 年	196,990.06	157,592.04	80
5 年以上	788,825.56	788,825.56	100
合计	13,111,354.38	1,705,294.93	

③其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	14,676,789.93
1-2 年	6,347,968.10
2-3 年	2,223,397.97
3-4 年	896,442.35
4-5 年	234,977.06
5 年以上	4,138,586.01
合计	28,518,161.42

④其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	2,032,550.44	100,400.76			2,132,951.20

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
合计	2,032,550.44	100,400.76			2,132,951.20

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例(%)	坏账准备年 末余额
第一名	履约保证金	3,851,574.20	0-3 年	13.51	115,547.23
第二名	项目担保金	3,198,162.45	5 年以上	11.21	95,944.87
第三名	履约保证金	2,898,721.20	1-2 年	10.16	86,961.64
第四名	投标保证金	2,000,000.00	1 年以内	7.01	100,000.00
第五名	农民工保证金	1,000,000.00	1-2 年	3.51	
合计	—	12,948,457.85	—	45.40	398,453.74

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	158,320,388.31		158,320,388.31	158,320,388.31		158,320,388.31
对合营企业投资	5,988,381.93		5,988,381.93	7,045,649.21		7,045,649.21
对联营企业投资	518,089.08		518,089.08	1,577,596.33		1,577,596.33
合计	164,826,859.32		164,826,859.32	166,943,633.85		166,943,633.85

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增 加	本期减 少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
贵州新思维科技有限 责任公司	3,690,820.79			3,690,820.79		
中远海运科技（北京） 有限公司	105,936,595.18			105,936,595.18		
北京中远海运数字科 技有限公司	3,871,407.30			3,871,407.30		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中远网络航海科技有限公司	44,821,565.04			44,821,565.04		
合计	158,320,388.31			158,320,388.31		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、合营企业					
中远海运古野通信导航科技（上海）有限公司	7,045,649.21			-1,057,267.28	
小计	7,045,649.21			-1,057,267.28	
二、联营企业					
深圳一海通全球供应链管理有限公司					
上海中远资讯科技有限公司	1,577,596.33			-1,059,507.25	
小计	1,577,596.33			-1,059,507.25	
合计	8,623,245.54			-2,116,774.53	

(续)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业						
中远海运古野通信导航科技（上海）有限公司					5,988,381.93	
小计					5,988,381.93	
二、联营企业						
深圳一海通全球供应链管理有限公司						
上海中远资讯科技有限公司					518,089.08	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备 年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
小计					518,089.08	
合计					6,506,471.01	

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	366,903,090.39	292,638,727.83	361,367,511.32	311,755,964.86
其他业务	14,657,372.00	1,365,622.77	11,421,348.13	1,227,939.61
合计	381,560,462.39	294,004,350.60	372,788,859.45	312,983,904.47

(2) 主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
信息技术	366,903,090.39	292,638,727.83	361,367,511.32	311,755,964.86
合计	366,903,090.39	292,638,727.83	361,367,511.32	311,755,964.86

(3) 主营业务（分业务）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
智能交通	273,189,509.13	219,687,638.81	290,788,490.26	258,898,398.73
自动化产品	13,384,345.88	9,581,042.99	14,535,499.56	11,289,320.57
航运信息化	80,329,235.38	63,370,046.03	56,043,521.50	41,568,245.56
合计	366,903,090.39	292,638,727.83	361,367,511.32	311,755,964.86

(4) 主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	179,489,379.44	141,252,697.93	139,860,722.54	113,322,779.37
西南地区	125,474,883.79	105,996,144.42	147,411,265.31	130,543,563.64

项目	本期发生额		上期发生额	
西北地区	32,262,271.40	25,490,004.92	28,134,601.84	25,802,445.50
华北地区	2,545,756.45	960,987.02	21,743,900.96	20,154,830.84
华南地区	12,493,424.00	6,578,095.98	6,045,275.15	5,040,820.14
华中地区			1,334,178.51	1,261,927.51
东北地区	14,432,186.61	12,123,390.70	15,862,583.94	14,747,858.53
境外地区	205,188.70	237,406.86	974,983.07	881,739.33
合计	366,903,090.39	292,638,727.83	361,367,511.32	311,755,964.86

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
第一名	86,120,082.48	22.57
第二名	50,127,518.95	13.14
第三名	49,634,340.48	13.01
第四名	22,856,495.28	5.99
第五名	12,026,361.17	3.15
合计	220,764,798.36	57.86

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,116,774.53	-1,181,730.31
成本法核算的长期股权投资收益	6,000,000.00	
合计	3,883,225.47	-1,181,730.31

二十、财务报告批准

本财务报告于 2019 年 8 月 19 日由本公司董事会办公会批准报出。

二十一、务报表补充资料

1、本期非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《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）》的规定，本公司 2019 年 1-6 月非经常性损益如下：

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-21,509.46	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
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）	913,212.54	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入	7,270,065.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,962,508.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项目	本期金额	说明
小计	6,199,260.26	
减：所得税影响额	952,289.04	
少数股东权益影响额（税后）	926.36	
合计	5,246,044.86	

2、净资产收益率及每股收益

按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司 2019 年 1-6 月加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	5.52	0.1635	0.1635
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	4.94	0.1462	0.1462

中远海运科技股份有限公司
2019年8月19日