



中海网络科技股份有限公司

2013 半年度财务报告

2013 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	358,513,246.90	503,498,886.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	164,877,467.58	139,164,638.38
预付款项	33,771,277.24	16,920,709.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,759,392.68	4,750,902.16
应收股利		
其他应收款	165,015,539.47	57,356,374.09
买入返售金融资产		
存货	54,111,662.71	42,244,028.64
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	778,048,586.58	763,935,539.70
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	83,555,657.72	
长期股权投资		2,865,290.65
投资性房地产		5,352,879.76
固定资产	27,655,755.51	27,274,941.22
在建工程	2,132,332.67	1,582,501.22
工程物资		
固定资产清理	5,314,954.14	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	8,541,115.21	9,232,589.30
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	127,199,815.25	46,308,202.15
资产总计	905,248,401.83	810,243,741.85
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	12,345,440.60	12,344,823.92
应付账款	200,960,670.68	135,335,561.38
预收款项	55,740,889.60	64,072,231.66
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,320,703.23	1,418,833.21
应交税费	16,832,156.77	14,615,371.01
应付利息		
应付股利		

其他应付款	5,161,403.69	625,031.77
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	292,361,264.57	228,411,852.95
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	
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,412.08	
负债合计	292,394,676.65	228,411,852.95
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	202,160,000.00	202,160,000.00
资本公积	188,713,158.89	188,713,158.89
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	27,117,701.82	27,117,701.82
一般风险准备		
未分配利润	191,480,808.31	163,841,028.19
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	609,471,669.02	581,831,888.90
少数股东权益	3,382,056.16	
所有者权益（或股东权益）合计	612,853,725.18	581,831,888.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计	905,248,401.83	810,243,741.85

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：周保国

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	350,918,606.84	503,498,886.46
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	163,385,188.14	139,164,638.38
预付款项	33,337,746.84	16,920,709.97
应收利息	1,759,392.68	4,750,902.16
应收股利		
其他应收款	164,532,666.12	57,356,374.09
存货	50,644,829.66	42,244,028.64
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	764,578,430.28	763,935,539.70
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	83,555,657.72	
长期股权投资	3,690,820.79	2,865,290.65
投资性房地产		5,352,879.76
固定资产	25,719,670.08	27,274,941.22
在建工程	2,132,332.67	1,582,501.22
工程物资		
固定资产清理	5,314,954.14	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	8,541,115.21	9,232,589.30
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	128,954,550.61	46,308,202.15
资产总计	893,532,980.89	810,243,741.85
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	12,345,440.60	12,344,823.92
应付账款	198,391,518.91	135,335,561.38
预收款项	51,819,793.44	64,072,231.66
应付职工薪酬	1,268,479.41	1,418,833.21
应交税费	16,481,525.97	14,615,371.01
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,103,404.90	625,031.77
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	285,410,163.23	228,411,852.95
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	285,410,163.23	228,411,852.95
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	202,160,000.00	202,160,000.00
资本公积	188,713,158.89	188,713,158.89
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	27,117,701.82	27,117,701.82
一般风险准备		

未分配利润	190,131,956.95	163,841,028.19
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	608,122,817.66	581,831,888.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计	893,532,980.89	810,243,741.85

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：周保国

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	280,462,570.06	273,413,802.85
其中：营业收入	280,462,570.06	273,413,802.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	246,714,308.76	245,738,607.76
其中：营业成本	224,131,760.30	223,267,785.11
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	8,797,394.63	8,598,928.66
销售费用	2,322,549.22	2,289,857.35
管理费用	14,479,412.34	10,610,467.95
财务费用	-4,042,295.60	-3,037,573.56
资产减值损失	1,025,487.87	4,009,142.25
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	507,946.68

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		507,946.68
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	33,971,008.50	28,183,141.77
加：营业外收入	212,355.82	42,600.00
减：营业外支出	35,799.35	56,120.50
其中：非流动资产处置损失	35,799.35	56,120.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	34,147,564.97	28,169,621.27
减：所得税费用	5,734,774.02	4,535,449.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,412,790.95	23,634,171.66
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	27,639,780.12	23,634,171.66
少数股东损益	773,010.83	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1367	0.1169
（二）稀释每股收益	0.1367	0.1169
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	28,412,790.95	23,634,171.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,639,780.12	23,634,171.66
归属于少数股东的综合收益总额	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：周保国

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	269,270,080.19	273,413,802.85
减：营业成本	216,553,590.16	223,267,785.11
营业税金及附加	8,362,609.61	8,598,928.66
销售费用	2,139,746.72	2,289,857.35

管理费用	13,768,941.14	10,610,467.95
财务费用	-4,024,792.71	-3,037,573.56
资产减值损失	1,150,301.93	4,009,142.25
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）		507,946.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		507,946.68
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	31,319,683.34	28,183,141.77
加：营业外收入	212,355.82	42,600.00
减：营业外支出	35,799.35	56,120.50
其中：非流动资产处置损失	35,799.35	56,120.50
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	31,496,239.81	28,169,621.27
减：所得税费用	5,205,311.05	4,535,449.61
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	26,290,928.76	23,634,171.66
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1301	0.1169
（二）稀释每股收益	0.1301	0.1169
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	26,290,928.76	23,634,171.66

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：周保国

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	156,208,424.77	124,779,088.15
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	103,035,585.90	54,942,250.20
经营活动现金流入小计	259,244,010.67	179,721,338.35
购买商品、接受劳务支付的现金	163,189,596.16	112,393,196.80
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	23,048,630.69	17,647,664.41
支付的各项税费	8,042,422.17	7,485,323.04
支付其他与经营活动有关的现金	211,224,319.39	81,345,361.22
经营活动现金流出小计	405,504,968.41	218,871,545.47
经营活动产生的现金流量净额	-146,260,957.74	-39,150,207.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,000.00	12,493.00
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	4,474,161.91	812,493.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	745,820.00	1,348,711.70
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	745,820.00	1,348,711.70
投资活动产生的现金流量净额	3,728,341.91	-536,218.70
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	1,018,484.78	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	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	1,018,484.78	
筹资活动产生的现金流量净额	-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	-143,551,100.61	-39,686,425.82
加：期初现金及现金等价物余额	492,126,268.85	465,784,153.33
六、期末现金及现金等价物余额	348,575,168.24	426,097,727.51

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：周保国

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	143,685,641.78	124,779,088.15

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	100,481,765.02	54,942,250.20
经营活动现金流入小计	244,167,406.80	179,721,338.35
购买商品、接受劳务支付的现金	158,302,733.25	112,393,196.80
支付给职工以及为职工支付的现金	21,115,986.10	17,647,664.41
支付的各项税费	6,921,370.92	7,485,323.04
支付其他与经营活动有关的现金	207,402,707.06	81,345,361.22
经营活动现金流出小计	393,742,797.33	218,871,545.47
经营活动产生的现金流量净额	-149,575,390.53	-39,150,207.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	178,989.86	800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,000.00	12,493.00
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	179,989.86	812,493.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	745,820.00	1,348,711.70
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	1,750,340.00	1,348,711.70
投资活动产生的现金流量净额	-1,570,350.14	-536,218.70
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		
五、现金及现金等价物净增加额	-151,145,740.67	-39,686,425.82
加：期初现金及现金等价物余额	492,126,268.85	465,784,153.33
六、期末现金及现金等价物余额	340,980,528.18	426,097,727.51

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：周保国

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
	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：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			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）							27,639,780.12		3,382,056.16
（一）净利润							27,639,780.12		773,010.83
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							27,639,780.12		773,010.83
（三）所有者投入和减少资本									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										
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										
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			27,117,701.82		191,480,808.31		3,382,056.16	612,853,725.18

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	106,400,000.00	284,473,158.89			22,563,594.63		133,494,063.51			546,930,817.03
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	106,400,000.00	284,473,158.89			22,563,594.63		133,494,063.51			546,930,817.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	95,760,000.00	-95,760,000.00			4,554,107.19		30,346,964.68			34,901,071.87
（一）净利润							45,541,071.87			45,541,071.87
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							45,541,071.87			45,541,071.87
（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					4,554,107.19		-15,194,107.19			-10,640,000.00
1．提取盈余公积					4,554,107.19		-4,554,107.19			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-10,640,000.00			-10,640,000.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	95,760,000.00	-95,760,000.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	95,760,000.00	-95,760,000.00								
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	202,160,000.00	188,713,158.89			27,117,701.82		163,841,028.19			581,831,888.90

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：周保国

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	202,160,00 0.00	188,713,15 8.89			27,117,701 .82		163,841,02 8.19	581,831,88 8.90
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	202,160,00 0.00	188,713,15 8.89			27,117,701 .82		163,841,02 8.19	581,831,88 8.90
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）							26,290,928 .76	26,290,928 .76
（一）净利润							26,290,928 .76	26,290,928 .76
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							26,290,928 .76	26,290,928 .76
（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								
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	202,160,00 0.00	188,713,15 8.89			27,117,701 .82		190,131,95 6.95	608,122,81 7.66

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	106,400,00 0.00	284,473,15 8.89			22,563,594 .63		133,494,06 3.51	546,930,81 7.03
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	106,400,00 0.00	284,473,15 8.89			22,563,594 .63		133,494,06 3.51	546,930,81 7.03
三、本期增减变动金额（减少以 “—”号填列）	95,760,000 .00	-95,760,00 0.00			4,554,107. 19		30,346,964 .68	34,901,071 .87
（一）净利润							45,541,071 .87	45,541,071 .87
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							45,541,071 .87	45,541,071 .87
（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					4,554,107. 19		-15,194,10 7.19	-10,640,00 0.00
1. 提取盈余公积					4,554,107. 19		-4,554,107. 19	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-10,640,00 0.00	-10,640,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	95,760,000 .00	-95,760,00 0.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	95,760,000 .00	-95,760,00 0.00						
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	202,160,00 0.00	188,713,15 8.89			27,117,701 .82		163,841,02 8.19	581,831,88 8.90

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：周保国

三、公司基本情况

中海网络科技股份有限公司（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5,320.00万股为基数，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59,377,292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112,816,855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、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。

五、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。

六、重要会计政策和会计估计

1. 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

2. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

3. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方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。资本公积不足以冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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差额，计入当期损益。

非同一控制下的企业合并中，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。

4. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

本公司合并财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》编制。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围，本公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

从取得子公司的合并范围内各实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，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，由母公司编制；合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

5. 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、公允价值计量。

本公司本期无计量属性发生变化的报表项目。

6. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。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。

7. 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。

8. 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）单项金额重大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。

9. 存货

（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 低值易耗品采用一次摊销法

② 包装物采用一次摊销法

10. 长期股权投资

(1) 投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：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。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的

长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

① 后续计量

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

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

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

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

② 损益确认

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

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照顺序进行处理。首先，冲减长期股权投资的账面价值；其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值；最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资

的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。

11. 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。

12. 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	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。

13. 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。

14. 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。

15. 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。

16. 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总造价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。

17. 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。

18. 所得税

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。

七、税项

1. 公司主要税种和税率

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

2. 税收优惠及批文

(1) 中海网络科技股份有限公司（母公司）：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【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。

(2) 贵州新思维科技有限责任公司(子公司):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。

八、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。

九、企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

单位: 万元

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额	取得方式
1	贵州新思维科技有限责任公司	2	有限责任公司	贵阳	机电系统维护、维修	300.00	60	60	369.08	非同一控制下的企业合并

2. 本期新纳入合并范围的主体

截至2013年6月30日止6个月期间,新纳入合并范围的子公司主要财务指标披露如下:

单位: 万元

公司名称	2013 年 6 月 30 日 资产总额	2013 年 6 月 30 日所 有者权益	2013 年 1-6 月 收入	2013 年 1-6 月 净利润
------	-------------------------	--------------------------	--------------------	---------------------

公司名称	2013 年 6 月 30 日 资产总额	2013 年 6 月 30 日所 有者权益	2013 年 1-6 月 收入	2013 年 1-6 月 净利润
贵州新思维科技有 限责任公司	1,540.62	845.51	1,119.25	193.25

3. 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：万元

公司名称	合并日	账面净 资产	可辨认净资产		交易对 价	商誉	
			公允价值 金额	确定 方法		金额	确定方法
贵州新思维科技有限 责任公司	2013 年 1 月 1 日	446.57	502.26	评估	301.36		注

注：2012 年 12 月 31 日，公司与贵州衡达高速公路咨询服务有限公司签订股权转让协议，以 100.452 万元收购其持有的贵州新思维科技有限责任公司（以下简称“新思维公司”）20%的股权。公司原持有新思维公司 40%的股权，本次收购完成后公司共持有 60%的股权，取得其控制权，构成了非同一控制下企业合并。在本次合并过程中，每一单项交易的成本与交易时应享有可辨认净资产公允价值的份额相等未产生商誉。

十、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 2013 年 6 月 30 日，期初指 2013 年 1 月 1 日，本期指 2013 年 1-6 月，上期指 2012 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）按分类列示

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			64,857.86			134,358.67
其中：人民币	64,857.86		64,857.86	134,358.67		134,358.67
银行存款			348,510,310.38			491,991,910.18
其中：人民币	348,510,310.38		348,510,310.38	491,991,910.18		491,991,910.18
其他货币资金			9,938,078.66			11,372,617.61
其中：人民币	9,938,078.66		9,938,078.66	11,372,617.61		11,372,617.61
合计			358,513,246.90			503,498,886.46

（2）期末其他货币资金中 9,938,078.66 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。

2. 应收票据

- (1) 期末无已质押的应收票据。
- (2) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。
- (3) 已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额 1,000,000.00 元。
- (4) 期末无已经贴现但尚未到期的应收票据。

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	29,691,127.71	16.86	890,733.83	3.00	29,691,127.71	19.79	890,733.83	3.00
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	146,439,832.33	83.14	10,362,758.63	7.08	120,344,054.64	80.21	9,979,810.14	8.29
合计	<u>176,130,960.04</u>	<u>100</u>	<u>11,253,492.46</u>		<u>150,035,182.35</u>	<u>100</u>	<u>10,870,543.97</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			
	余额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
1 年以内	118,330,043.78	80.81	5,916,502.19	5.00	97,356,527.57	80.90	4,867,826.38	5.00
1-2 年	22,541,488.64	15.39	2,254,148.86	10.00	13,610,090.24	11.31	1,361,009.02	10.00
2-3 年	176,061.95	0.12	35,212.39	20.00				
3 年以上	5,392,237.96	3.68	2,156,895.19	40.00	9,377,436.83	7.79	3,750,974.74	40.00
合计	<u>146,439,832.33</u>	<u>100</u>	<u>10,362,758.63</u>		<u>120,344,054.64</u>	<u>100</u>	<u>9,979,810.14</u>	

- (3) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
云南某一机电工程项目	29,691,127.71	890,733.83	3.00	不存在较大信用风险
合计	<u>29,691,127.71</u>	<u>890,733.83</u>		

- (4) 本期未发生实际核销的应收账款。

(5) 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(6) 期末应收账款余额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	30,474,186.55	1 年以内	17.30
第二名	非关联方	25,142,254.29	1 年以内	14.27
第三名	非关联方	13,143,295.76	1 年以内	7.46
		6,001,227.57	1-2 年	3.41
第四名	非关联方	13,097,769.28	1 年以内	7.44
第五名	非关联方	12,274,161.48	1 年以内	6.97
合计		<u>100,132,894.93</u>		<u>56.85</u>

(7) 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		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	27,938,039.34	82.73	9,197,193.47	54.35
1-2 年	5,714,234.50	16.92	7,575,013.10	44.77
2-3 年	12,503.40	0.04	118,503.40	0.70
3-4 年	106,500.00	0.31	30,000.00	0.18
合计	<u>33,771,277.24</u>	<u>100</u>	<u>16,920,709.97</u>	<u>100</u>

(2) 期末预付款项余额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款期末总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	5,265,909.30	15.59	1-2 年	预付购房款
第二名	非关联方	2,016,000.00	5.97	1 年以内	预付材料款
第三名	非关联方	1,000,000.00	2.96	1 年以内	预付工程款
第四名	非关联方	978,000.00	2.90	1 年以内	预付工程款
第五名	非关联方	957,986.00	2.84	1 年以内	预付材料设备款
合计		<u>10,217,895.30</u>	<u>30.26</u>		

(3) 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末预付款项中无预付关联方款项。

(5) 期末预付账款较期初增加 16,850,567.27 元, 增长 99.59%, 主要原因系本期新开工项目预付材料设备款及工程款增加所致。

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						
定期存款利息	4,750,902.16	1,773,537.02	4,765,046.50	1,759,392.68	尚未结算	否
合计	<u>4,750,902.16</u>	<u>1,773,537.02</u>	<u>4,765,046.50</u>	<u>1,759,392.68</u>		

(2) 期末应收利息较期初减少 2,991,509.48 元, 下降 62.97%, 主要系本期到期的定期存款利息收入确认所致。

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	116,285,822.05	69.29	559,531.66	0.48	34,582,547.05	58.41	946,976.41	2.74
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	37,703,864.06	22.47	2,086,159.20	5.53	15,056,966.63	25.43	800,848.33	5.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	13,821,118.78	8.24	149,574.56	1.08	9,571,676.45	16.16	106,991.30	1.12
合计	<u>167,810,804.89</u>	<u>100</u>	<u>2,795,265.42</u>		<u>59,211,190.13</u>	<u>100</u>	<u>1,854,816.04</u>	

(2) 期末单项金额重大并单项计提减值准备的其他应收款

其他应收款内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
履约及投标保证金	116,285,822.05	559,531.66	0.48	不存在较大信用风险
合计:	<u>116,285,822.05</u>	<u>559,531.66</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			
	余额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备 计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备 计提比例 (%)
1 年以内	33,749,104.06	89.51	1,687,455.20	5.00	14,276,966.63	94.82	713,848.33	5.00
1-2 年	3,924,000.00	10.41	392,400.00	10.00	750,000.00	4.98	75,000.00	10.00
2-3 年	30,000.00	0.08	6,000.00	20.00				
3 年以上	760.00		304.00	40.00	30,000.00	0.20	12,000.00	40.00
合计	<u>37,703,864.06</u>	<u>100</u>	<u>2,086,159.20</u>		<u>15,056,966.63</u>	<u>100</u>	<u>800,848.33</u>	

(4) 期末单项金额不重大但单独计提减值准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比 例 (%)	计提理由
履约及投标保证金	13,821,118.78	149,574.56	1.08	不存在较大信用风险
合计	<u>13,821,118.78</u>	<u>149,574.56</u>		

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

(6) 期末其他应收款余额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额 的比例 (%)
第一名	非关联方	97,634,767.00	1 年内	58.18
第二名	非关联方	6,030,892.00	1-2 年	3.59
第三名	非关联方	5,472,000.00	1 年内	3.26
第四名	非关联方	3,950,000.60	1 年内	2.35
第五名	非关联方	3,198,162.45	1 年内	1.91
合计		<u>116,285,822.05</u>		<u>69.29</u>

(7) 期末其他应收款中无应收关联方欠款。

(8) 期末其他应收款较期初增加 108,599,614.76 元，增长 183.41%，主要系本期支付的保证金增加所致。

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	140,428.84	96,114.00	44,314.84			

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
工程施工	39,528,953.25		39,528,953.25	28,374,246.34		28,374,246.34
库存商品				126,461.53		126,461.53
在产品	14,538,394.62		14,538,394.62	13,743,320.77		13,743,320.77
合计	<u>54,207,776.71</u>	<u>96,114.00</u>	<u>54,111,662.71</u>	<u>42,244,028.64</u>		<u>42,244,028.64</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	1,692,951,234.27	1,486,151,693.72
在建合同工程累计已确认的毛利（亏损）	317,781,235.68	281,321,001.65
减：在建合同工程已办理结算价款的金额	1,971,203,516.70	1,739,098,449.03
在建合同工程净额	39,528,953.25	28,374,246.34

(3) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期增加		本期减少		期末账面余额
		计提	合并	转回	转销	
原材料			96,114.00			96,114.00
合计			<u>96,114.00</u>			<u>96,114.00</u>

(4) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	由于库存时间较长，性能已不适于使用，账面成本高于材料可变现净值		

8. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	期末余额		期初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
应收工程款	83,555,657.72			
合计	<u>83,555,657.72</u>			

(2) 期末长期应收款较期初增加 83,555,657.72 元，增长 100%，主要系贵州仁赤项目（BT 模式）的应收工程款增加所

致。

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细

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
权益法核算小计	<u>2,865,290.65</u>		<u>2,865,290.65</u>		<u>179,989.86</u>
贵州新思维科技有限责任公司	2,865,290.65		2,865,290.65		179,989.86
合计	<u>2,865,290.65</u>		<u>2,865,290.65</u>		<u>179,989.86</u>

注：2012 年 12 月 31 日，公司与贵州衡达高速公路咨询服务有限公司签订股权转让协议，收购其持有的新思维公司 20% 的股权。公司原持有新思维公司 40% 的股权，本次收购完成后公司共持有其 60% 的股权，形成非同一控制下企业合并。

10. 投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>8,058,514.49</u>		<u>8,058,514.49</u>	
房屋及建筑物	8,058,514.49		8,058,514.49	
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>2,705,634.73</u>	<u>32,343.68</u>	<u>2,737,978.41</u>	
房屋及建筑物	2,705,634.73	32,343.68	2,737,978.41	
三、减值准备累计金额合计				
房屋及建筑物				
四、账面价值合计	<u>5,352,879.76</u>			
房屋及建筑物	5,352,879.76			

(1) 公司于 2013 年 3 月 1 日将位于上海市浦东新区民生路 600 号 23 号楼，建筑面积为 4,882.53 平方米的房屋租赁到期后转为自用；转为自用当日，该房屋账面原值为 8,058,514.49 元，累计折旧为 2,737,978.41 元。

(2) 本期计提折旧额 32,343.68 元。

11. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加		本期转入	本期减少	期末余额
		购入/计提	合并			
一、原价合计	<u>46,382,260.48</u>	<u>381,700.79</u>	<u>3,858,055.72</u>	<u>8,058,514.49</u>	<u>8,881,923.40</u>	<u>49,798,608.08</u>
其中：房屋及建筑物	22,270,669.87			8,058,514.49	8,124,237.50	22,204,946.86

项目	期初余额	本期增加		本期转入	本期减少	期末余额
		购入/计提	合并			
供电、供水、供汽设施设备	416,258.12		3,860.00		6,400.00	413,718.12
车辆	7,675,935.71	147,405.00	3,308,662.17		284,981.23	10,847,021.65
装卸机械设备	71,800.00					71,800.00
机器设备	9,173,200.56		75,000.00		132,100.00	9,116,100.56
通讯及导航设施设备	113,549.56		2,478.00			116,027.56
办公设备	6,660,846.66	234,295.79	468,055.55		334,204.67	7,028,993.33
二、累计折旧合计	<u>19,107,319.26</u>	<u>2,175,701.91</u>	<u>1,652,022.90</u>	<u>2,737,978.41</u>	<u>3,530,169.91</u>	<u>22,142,852.57</u>
其中：房屋及建筑物	5,072,982.06	367,775.17		2,737,978.41	2,809,283.36	5,369,452.28
供电、供水、供汽设施设备	378,434.08	2,003.40	3,565.10		6,144.00	377,858.58
车辆	3,213,632.56	918,487.60	1,344,317.14		267,090.07	5,209,347.23
装卸机械设备	40,722.70	3,384.66				44,107.36
机器设备	7,543,858.66	120,268.68	29,687.50		126,816.00	7,566,998.84
通讯及导航设施设备	34,097.11	10,984.14	1,896.31			46,977.56
办公设备	2,823,592.09	752,798.26	272,556.85		320,836.48	3,528,110.72
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	<u>27,274,941.22</u>					<u>27,655,755.51</u>
其中：房屋及建筑物	17,197,687.81					16,835,494.58
供电、供水、供汽设施设备	37,824.04					35,859.54
车辆	4,462,303.15					5,637,674.42
装卸机械设备	31,077.30					27,692.64

项目	期初余额	本期增加		本期转入	本期减少	期末余额
		购入/计提	合并			
机器设备	1,629,341.90					1,549,101.72
通讯及导航设施设 备	79,452.45					69,050.00
办公设备	3,837,254.57					3,500,882.61

注：本期计提折旧额为 2,175,701.91 元。

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 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	1,697,221.62	16,29,332.76		67,888.86
装卸机械设备	2,300.00	2,208.00		92.00
机器设备	7,297,246.00	7,005,356.16		291,889.84
通讯及导航设施设备	2,700.00	2,592.00		108.00
办公设备	1,594,649.08	1,530,863.14		63,785.94
合计	<u>10,970,316.70</u>	<u>10,531,504.06</u>		<u>438,812.64</u>

(4) 期末无用于抵押的固定资产。

(5) 固定资产中无融资租入和经营租出及待售资产。

(6) 公司所持的沪房地浦字（2011）第 071018 号的上海市房地产权证系国家所有土地上的房地产权利凭证。

12. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入 占预算 比例 (%)	工程进度	利息资 本化累 计金额	其中：本	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源	期末余额
									期利息 资本化 金额			
研发中心综合 楼建设	135,628,400.00	1,582,501.22	549,831.45			1.57	1.57				募股 资金	2,132,332.67
合计	<u>135,628,400.00</u>	<u>1,582,501.22</u>	<u>549,831.45</u>									<u>2,132,332.67</u>

(2) 期末在建工程余额较期初增加 549,831.45 元，增长 34.74%，主要系本期研发中心综合楼筹建准备所致。

13. 固定资产清理

(1) 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
房屋建筑物	5,314,954.14		计划拆除重建
合计	<u>5,314,954.14</u>		

(2) 期末固定资产清理较期初增加 5,314,954.14 元, 增长 100%, 系本期计划拆除老楼建设研发中心综合楼所致。

14. 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>11,078,969.46</u>			<u>11,078,969.46</u>
① 船舶智能配电板技术	1,795,174.40			1,795,174.40
② 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
③ 视频交通事件和交通参数检测技术	1,324,143.52			1,324,143.52
④ 交技资产管理软件	789,086.99			789,086.99
⑤ ETC 电子不停车收费技术	2,725,789.25			2,725,789.25
⑥ ARC GIS 软件	299,145.30			299,145.30
⑦ 测试管理工具	247,888.04			247,888.04
⑧ IBM 团队开发软件	729,914.53			729,914.53
⑨ 网络电气设计软件 elecworks	38,461.56			38,461.56
⑩ 用友软件	31,410.26			31,410.26
⑫ 办公 OFFICE 软件	36,905.99			36,905.99
⑬ WPS 软件	62,393.16			62,393.16
⑭ 微软软件	146,153.85			146,153.85
二、累计摊销额合计	<u>1,846,380.16</u>	<u>691,474.09</u>		<u>2,537,854.25</u>
① 船舶智能配电板技术	299,195.73	89,758.74		388,954.47
② 基于 ARM/CPLD 技术的可变信息情报板研制技术	475,417.10	142,625.14		618,042.24
③ 视频交通事件和交通参数检测技术	231,725.12	66,207.18		297,932.30
④ 交技资产管理软件	210,423.20	78,908.70		289,331.90
⑤ ETC 电子不停车收费技术	318,008.75	136,289.46		454,298.21
⑥ ARC GIS 软件	64,814.82	29,914.53		94,729.35
⑦ 测试管理工具	57,840.54	24,788.82		82,629.36
⑧ IBM 团队开发软件	170,313.39	72,991.44		243,304.83
⑨ 网络电气设计软件 elecworks	8,333.34	3,846.18		12,179.52
⑩ 用友软件	3,490.03	5,235.06		8,725.09

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
⑫ 办公 OFFICE 软件	1,025.17	6,151.02		7,176.19
⑬ WPS 软件	1,733.14	10,398.84		12,131.98
⑭ 微软软件	4,059.83	24,358.98		28,418.81
三、减值准备累计金额合计				
① 船舶智能配电板技术				
② 基于 ARM/CPLD 技术的可变信息情报板研制技术				
③ 视频交通事件和交通参数检测技术				
④ 交技资产管理软件				
⑤ ETC 电子不停车收费技术				
⑥ ARC GIS 软件				
⑦ 测试管理工具				
⑧ IBM 团队开发软件				
⑨ 网络电气设计软件 elecworks				
⑩ 用友软件				
⑫ 办公 OFFICE 软件				
⑬ WPS 软件				
⑭ 微软软件				
四、账面价值合计	<u>9,232,589.30</u>			<u>8,541,115.21</u>
① 船舶智能配电板技术	1,495,978.67			1,406,219.93
② 基于 ARM/CPLD 技术的可变信息情报板研制技术	2,377,085.51			2,234,460.37
③ 视频交通事件和交通参数检测技术	1,092,418.40			1,026,211.22
④ 交技资产管理软件	578,663.79			499,755.09
⑤ ETC 电子不停车收费技术	2,407,780.50			2,271,491.04
CAD (2010) 软件				
⑥ ARC GIS 软件	234,330.48			204,415.95
⑦ 测试管理工具	190,047.50			165,258.68
⑧ IBM 团队开发软件	559,601.14			486,609.70
⑨ 网络电气设计软件 elecworks	30,128.22			26,282.04
⑩ 用友软件	27,920.23			22,685.17
⑫ 办公 OFFICE 软件	35,880.82			29,729.80
⑬ WPS 软件	60,660.02			50,261.18
⑭ 微软软件	142,094.02			117,735.04

注：本期无形资产摊销额为 691,474.09 元。

(2) 期末无用于抵押的无形资产。

(3) 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化项目建设（一期研发）		686,816.28	686,816.28		
2. iScope 交通一体化监控平台软件 V3.0		373,171.83	373,171.83		
3. 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		7,564.95	7,564.95		
4. 违章停车自动抓拍系统研发项目		582,992.21	582,992.21		
5. 大型起重机械监控管理系统		654,313.73	654,313.73		
6. 基于云服务的移动终端应急指挥平台软件项目		397,904.40	397,904.40		
7. 道路交通状态自动判别及行程时间预测系统		723,663.05	723,663.05		
8 城市智慧交通总体技术架构、基于 J2EE 企业级信息系统开发平台等预研		1,242,052.30	1,242,052.30		
合计		<u>4,668,478.75</u>	<u>4,668,478.75</u>		

15. 递延所得税负债

(1) 递延所得税负债情况

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>		
其中：其他	33,412.08	222,747.20		

(2) 期末递延所得税负债较期初增加33,412.08元，增长100%，系控股贵州新思维科技有限责任公司评估增值对应递延所得税增加所致。

16. 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	合并	转回	转销	
坏账准备	12,725,360.01	1,150,301.93	173,095.94			14,048,757.88
存货跌价准备			96,114.00			96,114.00

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	合并	转回	转销	
合计	12,725,360.01	1,150,301.93	269,209.94			14,144,871.88

17. 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	11,372,617.61	1,656,079.25	3,090,618.20	9,938,078.66
合计	11,372,617.61	1,656,079.25	3,090,618.20	9,938,078.66

注：本公司期末货币资金中存在银行承兑汇票保证金 1,044,544.06 元、银行保函保证金 8,893,534.60 元。

18. 应付票据

(1) 分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,445,440.60	4,655,156.37
商业承兑汇票	1,900,000.00	7,689,667.55
合计	12,345,440.60	12,344,823.92

注：2013 年末前将到期的金额为 12,345,440.60 元。

(2) 期末应付票据中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东金额款项。

(3) 期末应付票据中无欠关联方款项。

19. 应付账款

(1) 应付账款期末余额 200,960,670.68 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	7,333,300.95	合同尚未履行完毕	尚未偿还
合计	7,333,300.95		

(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。

(3) 期末应付账款余额中无欠关联方的款项金额。

(4) 期末应付账款余额较期初增加 65,625,109.30 元，增长 48.49%，主要系未到付款期的款项增加所致。

20. 预收款项

(1) 预收款项期末余额 55,740,889.60 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
----	--------	-------	--------

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	4,878,198.26	尚未达到收入确认条件	否
合计	<u>4,878,198.26</u>		

(2) 期末预收款项中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末预收款项中无预收关联方款项。

21. 应付职工薪酬

(1) 本期应付职工薪酬的内容

项目	期初余额	合并增加	本期计提	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和	308,902.77		14,123,110.84	14,432,013.61	
二、职工福利费			702,782.84	702,782.84	
三、社会保险费			<u>5,295,948.98</u>	<u>5,295,948.98</u>	
其中：1、基本医疗保险费			1,554,266.95	1,554,266.95	
2、补充医疗保险费			404,100.00	404,100.00	
3、基本养老保险费			2,921,646.69	2,921,646.69	
4、年金缴费					
5、失业保险费			232,279.96	232,279.96	
6、工伤保险费			72,922.50	72,922.50	
7、生育保险费			106,868.28	106,868.28	
8、残疾人保证金			3,864.60	3,864.60	
四、住房公积金			1,754,529.46	1,754,529.46	
五、工会经费	525,682.00	1,705.54	290,757.17	267,740.42	550,404.29
六、职工教育经费	584,248.44	39,876.35	360,810.25	214,636.10	770,298.94
七、外包劳务			1,347,217.64	1,347,217.64	
八、其他			780,652.00	780,652.00	
合计	<u>1,418,833.21</u>	<u>41,581.89</u>	<u>24,655,809.18</u>	<u>24,795,521.05</u>	<u>1,320,703.23</u>

(2) 期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

22. 应交税费

(1) 分类列示

序号	税种	期末余额	期初余额
1	增值税	-596,642.86	-510,782.22
2	企业所得税	2,457,959.65	563,720.99

序号	税种	期末余额	期初余额
3	营业税	13,717,599.47	11,609,058.83
4	城市维护建设税	648,541.53	566,936.81
5	个人所得税	95,052.98	1,960,826.93
6	教育费附加	383,367.88	339,147.41
7	地方教育费附加	134,211.99	84,072.76
8	河道管理费	-30,779.77	2,389.50
9	价格调节基金	22,845.90	
合计		<u>16,832,156.77</u>	<u>14,615,371.01</u>

23. 其他应付款

(1) 其他应付款期末余额 5,161,403.69 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。

(4) 期末其他应付款较期初增加 4,536,371.92 元，增长 725.78%，主要系收到的项目保证金增加所致。

24. 股本（金额单位：人民币万元）

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>12,392.61</u>				<u>-11,916.54</u>	<u>-11,916.54</u>	<u>476.07</u>
1. 国家持股							
2. 国有法人持股	11,757.85				-11,757.85	-11,757.85	
3. 其他内资持股	634.76				-158.69	-158.69	476.07
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	634.76				-158.69	-158.69	476.07
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	<u>7,823.39</u>				<u>11,916.54</u>	<u>11,916.54</u>	<u>19,739.93</u>
1. 人民币普通股	7,823.39				11,916.54	11,916.54	19,739.93
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）				合计	期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他		
合计	<u>20,216.00</u>						<u>20,216.00</u>

注 1：本期有限售条件股份减少 11,916.54 万元，系有限售条件股份到限售期转为无限售条件股份所致。

25. 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	184,881,876.76			184,881,876.76
其他资本公积	3,831,282.13			3,831,282.13
合计	<u>188,713,158.89</u>			<u>188,713,158.89</u>

26. 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	27,117,701.82			27,117,701.82
合计	<u>27,117,701.82</u>			<u>27,117,701.82</u>

27. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	163,841,028.19	133,494,063.51
期初未分配利润调整合计数		
调整后期初未分配利润	163,841,028.19	133,494,063.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,639,780.12	45,541,071.87
减：提取法定盈余公积		4,554,107.19
提取任意盈余公积		
分配现金股利		10,640,000.00
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>191,480,808.31</u>	<u>163,841,028.19</u>

28. 营业收入及营业成本

（1）分类列示营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	<u>280,462,570.06</u>	<u>273,413,802.85</u>

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	280,299,389.19	271,250,063.60
其他业务收入	163,180.87	2,163,739.25
营业成本	<u>224,131,760.30</u>	<u>223,267,785.11</u>
主营业务成本	224,062,896.94	222,554,614.09
其他业务成本	68,863.36	713,171.02

(2) 主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息技术	280,299,389.19	224,062,896.94	271,250,063.60	222,554,614.09
合计	<u>280,299,389.19</u>	<u>224,062,896.94</u>	<u>271,250,063.60</u>	<u>222,554,614.09</u>

(3) 主营业务（分类别）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智能交通系统集成	266,178,819.90	213,007,610.62	255,992,874.17	210,486,491.94
工业自动化设备销售	14,120,569.29	11,055,286.32	15,257,189.43	12,068,122.15
合计	<u>280,299,389.19</u>	<u>224,062,896.94</u>	<u>271,250,063.60</u>	<u>222,554,614.09</u>

(4) 主营业务（分区域）

地区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	219,860,380.75	176,979,844.02	172,542,200.15	140,452,176.66
西北地区	17,242,938.34	13,596,077.25	46,556,812.76	38,607,655.70
华中地区	100,000.00		50,000.00	283,692.10
华南地区	2,991,669.10	2,037,229.63	6,284,519.70	5,280,603.45
华东地区	40,104,401.00	31,449,746.04	39,025,655.11	32,348,467.09
华北地区			6,790,875.88	5,582,019.09
合计	<u>280,299,389.19</u>	<u>224,062,896.94</u>	<u>271,250,063.60</u>	<u>222,554,614.09</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	96,819,222.07	34.52
第二名	29,749,591.58	10.61

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第三名	21,713,859.38	7.74
第四名	18,742,761.33	6.68
第五名	15,660,002.13	5.59
合计	<u>182,685,436.49</u>	<u>65.14</u>

29. 合同项目收入

合同项目	合同金额	累计已发生成本	累计已确认毛利 (亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
固定造价合同 贵州省仁怀至赤水 高速公路机电工程 (BT 模式)	469,500,000.00	70,085,185.41	10,205,537.62	80,290,723.03
合计	<u>469,500,000.00</u>	<u>70,085,185.41</u>	<u>10,205,537.62</u>	<u>80,290,723.03</u>

注：列示单项合同本期确认收入占营业收入 10%以上的项目。

30. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	7,794,018.05	7,693,282.00	3%、5%
城市维护建设税	498,559.69	353,850.82	7%、5%、1%
教育费附加	274,933.31	243,847.59	3%
地方教育费附加	166,098.00	150,992.62	2%
河道管理费	24,203.11	44,404.01	1%
房产税		98,844.00	12%
土地使用税		13,707.62	12 元/平方米
价格调节基金	39,582.47		1‰
合计	<u>8,797,394.63</u>	<u>8,598,928.66</u>	

31. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,541,847.69	1,535,760.32
办公及其他行政费用	606,383.54	485,276.46
标书费用	109,550.00	117,200.00
折旧及摊销	48,801.99	34,420.57
宣传费	3,000.00	74,800.00
其他	12,966.00	42,400.00

项目	本期发生额	上期发生额
合计	<u>2,322,549.22</u>	<u>2,289,857.35</u>

32. 管理费用

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,873,071.32	3,405,913.22
折旧与摊销	1,329,337.65	885,153.55
办公费用及其他行政费用	3,283,670.46	2,247,414.58
其中：业务招待费	1,378,396.04	1,281,554.46
技术开发费用	4,668,478.75	3,175,449.71
中介机构费用	465,000.00	313,500.00
土地使用费	454,987.74	116,941.00
税金	320,645.98	372,812.59
其他	84,220.44	93,283.30
合计	<u>14,479,412.34</u>	<u>10,610,467.95</u>

(2) 本期管理费用较上年同期增加 3,868,944.39 元，增长 36.46%，主要系研究开发费用增长所致。

33. 财务费用

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	4,620,277.16	3,277,129.59
银行手续费	392,209.55	239,556.03
其他	185,772.01	
合计	<u>-4,042,295.60</u>	<u>-3,037,573.56</u>

(2) 本期财务费用较上年同期减少 1,004,722.04 元，下降 33.08%，主要系银行存款利息增加所致。

34. 资产减值损失

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,025,487.87	4,009,142.25

项目	本期发生额	上期发生额
合计	<u>1,025,487.87</u>	<u>4,009,142.25</u>

(2) 本期资产减值损失较上年同期减少 2,983,654.38 元, 下降 74.42%, 主要系本期应收账款、其他应收款计提的坏账准备减少所致。

35. 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
权益法核算的长期股权投资收益		507,946.68
其他	222,747.20	
合计	<u>222,747.20</u>	<u>507,946.68</u>

注: 公司本期收购贵州衡达高速公路咨询服务有限持有的新思维公司 20% 的股权, 收购完成后, 公司持有新思维公司 60% 的股权, 实现对新思维公司非同一控制下的企业合并, 同时将公司原持有的新思维公司 40% 股权按照购买日的公允价值重新计量, 确认 22.27 万元的投资收益。

(2) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
贵州新思维科技有限责任公司		507,946.68	转为成本法核算

(3) 本期不存在受到重大限制的投资收益。

(4) 本期投资收益较上年同期减少 285,199.48 元, 下降 56.15%, 系控股贵州新思维科技有限责任公司权益法改为成本法所致。

36. 营业外收入

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
补贴收入	162,140.00	40,000.00	162,140.00
其他	50,215.82	2,600.00	50,215.82
合计	<u>212,355.82</u>	<u>42,600.00</u>	<u>212,355.82</u>

(2) 本期政府补助情况

项目	金额	来源和依据
职工职业教育补贴	162,140.00	浦东新区企业职工职业培训财政补贴操作办法(试行)
合计	<u>162,140.00</u>	

(3) 本期营业外收入较上年同期增加 169,755.82 元, 增长 398.49%, 主要系政府补贴收入增加所致。

37. 营业外支出

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	35,799.35	56,120.50	35,799.35
其中: 固定资产处置损失	35,799.35	56,120.50	35,799.35
赔偿金			
其他			
合计	<u>35,799.35</u>	<u>56,120.50</u>	<u>35,799.35</u>

(2) 本期营业外支出较上年同期减少 20,321.15 元, 下降 36.21%, 系非流动资产处置损失减少所致。

38. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	5,701,361.94	4,535,449.61
递延所得税费用	33,412.08	
合计	<u>5,734,774.02</u>	<u>4,535,449.61</u>

39. 现金流量附注

(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>103,035,585.90</u>	<u>54,942,250.20</u>
其中: 收到与保证金有关的现金	85,229,999.00	46,608,597.50
收到与利息收入有关的现金	7,611,786.64	3,612,406.00
收到与房租及物业费收入有关的现金	120,663.69	1,443,721.13
收到与其他有关的现金	9,910,996.57	3,237,525.57
收到与政府补助有关的现金	162,140.00	40,000.00

(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>211,224,319.39</u>	<u>81,345,361.22</u>
其中: 支付与保证金有关的现金	192,653,116.33	65,026,229.70

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	10,451,972.21	3,812,570.65
支付与制造费用有关的现金	2,808,790.09	8,773,919.50
支付与销售费用有关的现金	774,801.53	719,676.46
支付与管理费用有关的现金	4,257,657.67	2,773,408.88
支付与财务费用有关的现金	277,981.56	239,556.03
滞纳金支出		

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金合计	<u>4,473,161.91</u>	
其中：取得子公司支付的现金净额（负数）	4,473,161.91	

40. 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量

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	28,412,790.95	23,634,171.66
加：资产减值准备	1,025,487.87	4,009,142.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,208,045.59	2,096,838.08
无形资产摊销	691,474.09	645,330.14
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）		56,120.50
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-222,747.20	-507,946.68
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）	-9,435,138.53	52,420,598.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-227,694,376.66	-74,039,882.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	58,684,294.72	-47,464,579.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-146,260,957.74	-39,150,207.12

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

项目	本期金额	上期金额
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	348,575,168.24	426,097,727.51
减：现金的期初余额	492,126,268.85	465,784,153.33
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	-143,551,100.61	-39,686,425.82

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	348,575,168.24	426,097,727.51
其中：库存现金	64,857.86	125,542.77
可随时用于支付的银行存款	348,510,310.38	425,972,184.74
可随时用于支付的其他货币资金		
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>348,575,168.24</u>	<u>426,097,727.51</u>

十一、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	企业类型	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	15,000 万元

接上表：

母公司名称	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	母公司之母公司	组织机构代码
上海船舶运输科学研究所	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. 本公司的子公司情况

单位：万元

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
贵州新思维科技有限责任公司	贵阳	机电系统维护、维修	300.00	60	60

4. 本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	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
中海集团财务有限责任公司	受同一最终控制方控制	698814339
中海船研科技股份有限公司	同一母公司	05592800-9

5. 关联方交易

(1) 银行存款

企业名称	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
	余额	余额
中海集团财务有限责任公司	40,708,356.91	130,126,746.25
合计	<u>40,708,356.91</u>	<u>130,126,746.25</u>

注：根据 2012 年 3 月 16 日第四届董事会第十三次会议审议通过的《关于与中海集团财务有限责任公司签订〈金融服务框架协议〉及申请首三个年度交易额上限的议案》，公司拟与最终控制方中国海运（集团）总公司下属子公司中海集团财务有限责任公司（以下简称“中海财务公司”）签订《金融服务框架协议》。本公司董事会已发布《关于与中海集团财务有限责任公司签订〈金融服务框架协议〉及首三个年度交易额上限的关联交易公告》披露该事项，公告编号：2012-010。根据该协议，中海财务公司向公司及其附属公司提供以下金融服务：存款服务、贷款服务（包括贴现、担保及信贷服务）、结算服务以及经中国银行业监督管理委员会（以下简称“中国银监会”）批准的中海财务公司可从事的其他业务。该议案经 2012 年 5 月 28 日召开的 2011 年度股东大会审议通过，并发布《2011 年度股东大会决议公告》予以披露，公告编号：2012-015。公司与中海财务公司于 2012 年 6 月 25 日于上海正式签订了《金融服务框架协议》。

(2) 关联方销售商品/提供劳务情况表

企业名称	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 (%)
上海船舶运输	销售商品	市场价格	608,256.49	4.35		
科学研究所	技术服务	市场价格	84,905.66	1.10		
中海船研科技股份有限公司	销售商品	市场价格	18,000.00	0.13		

(3) 关联租赁情况

公司租入情况表：

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	租赁费用定价 依据	本期确认的租赁 费用
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	385,000.00

(4) 本期无关联方担保情况。

(5) 本期无关联方资产转让、债务重组情况。

(6) 截至 2013 年 6 月 30 日关联方往来无余额。

(7) 其他关联方交易

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 2013 年 1-6 月职工补充医疗保险费 404,100.00 元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。

十二、股份支付

本期公司无需披露的股份支付事宜。

十三、或有事项

本期公司无需披露的或有事项。

十四、承诺事项

本期公司无需披露的承诺事项。

十五、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。

十六、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。

十七、债务重组

本期公司无需披露的债务重组事宜。

十八、借款费用

本期公司无需披露的借款费用事宜。

十九、外币折算

本期公司无计入当期损益的汇兑差额。

二十、租赁

经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	2013 年 6 月 30 日
1 年以内（含 1 年）	385,000.00
1-2 年	780,000.00
合计	<u>1,165,000.00</u>

二十一、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。

二十二、重要资产转让及其出售事项

本期公司无需要说明的重要资产转让及其出售的事项。

二十三、其他重要事项

截至 2013 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。

二十四、母公司财务报表主要项目注释

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	29,691,127.71	17.02	890,733.83	3.00	29,691,127.71	19.79	890,733.83	3.00
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	144,800,151.34	82.98	10,215,357.08	7.05	120,344,054.64	80.21	9,979,810.14	8.29

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 (%)
合计	<u>174,491,279.05</u>	<u>100</u>	<u>11,106,090.91</u>		<u>150,035,182.35</u>	<u>100</u>	<u>10,870,543.97</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			
	余额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
1 年以内	117,451,182.96	81.11	5,872,559.15	5.00	97,356,527.57	80.90	4,867,826.38	5.00
1-2 年	21,978,631.40	15.18	2,197,863.14	10.00	13,610,090.24	11.31	1,361,009.02	10.00
2-3 年	16,000.00	0.01	3,200.00	20.00				
3 年以上	5,354,336.98	3.70	2,141,734.79	40.00	9,377,436.83	7.79	3,750,974.74	40.00
合计	<u>144,800,151.34</u>	<u>100</u>	<u>10,215,357.08</u>		<u>120,344,054.64</u>	<u>100</u>	<u>9,979,810.14</u>	

(3) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
云南某一机电工程项目	29,691,127.71	890,733.83	3.00	不存在较大信用风险
合计	<u>29,691,127.71</u>	<u>890,733.83</u>		

(4) 本期未发生实际核销的应收账款。

(5) 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(6) 期末应收账款余额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	30,474,186.55	1 年以内	17.46
第二名	非关联方	25,142,254.29	1 年以内	14.41
第三名	非关联方	13,143,295.76	1 年以内	7.53
		6,001,227.57	1-2 年	3.44
第四名	非关联方	13,097,769.28	1 年以内	7.51
第五名	非关联方	12,274,161.48	1 年以内	7.04
合计		<u>100,132,894.93</u>		<u>57.39</u>

(7) 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	116,285,822.05	69.51	559,531.66	0.48	34,582,547.05	58.41	946,976.41	2.74
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	37,195,296.32	22.23	2,060,464.81	5.54	15,056,966.63	25.43	800,848.33	5.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	13,821,118.78	8.26	149,574.56	1.08	9,571,676.45	16.16	106,991.30	1.12
合计	<u>167,302,237.15</u>	<u>100</u>	<u>2,769,571.03</u>		<u>59,211,190.13</u>	<u>100</u>	<u>1,854,816.04</u>	

(2) 期末单项金额重大并单项计提减值准备的其他应收款

其他应收款内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
履约及投标保证金	116,285,822.05	559,531.66	0.48	不存在较大信用风险
合计:	116,285,822.05	559,531.66		

(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			
	余额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
1 年以内	33,241,296.32	89.37	1,662,064.81	5	14,276,966.63	94.82	713,848.33	5.00
1-2 年	3,924,000.00	10.55	392,400.00	10	750,000.00	4.98	75,000.00	10.00
2-3 年	30,000.00	0.08	6,000.00	20				
3 年以上					30,000.00	0.20	12,000.00	40.00
合计	<u>37,195,296.32</u>	<u>100</u>	<u>2,060,464.81</u>		<u>15,056,966.63</u>	<u>100</u>	<u>800,848.33</u>	

(4) 期末单项金额不重大但单独计提减值准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
履约及投标保证金	13,821,118.78	149,574.56	1.08	不存在较大信用风险
合计	<u>13,821,118.78</u>	<u>149,574.56</u>		

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

(6) 期末其他应收款余额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	97,634,767.00	1 年内	58.36
第二名	非关联方	6,030,892.00	1-2 年	3.61
第三名	非关联方	5,472,000.00	1 年内	3.27
第四名	非关联方	3,950,000.60	1 年内	2.36
第五名	非关联方	3,198,162.45	1 年内	1.91
合计		<u>116,285,822.05</u>		<u>69.51</u>

(7) 期末其他应收款中无应收关联方欠款。

(8) 期末其他应收款较期初增加 108,091,047.02 元, 增长 182.55%, 主要系本期支付的保证金增加所致。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细

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>3,690,820.79</u>		<u>3,690,820.79</u>	
贵州新思维科技有限责任公司		3,690,820.79		3,690,820.79	
权益法核算小计	<u>2,865,290.65</u>		<u>2,865,290.65</u>		<u>179,989.86</u>
贵州新思维科技有限责任公司	2,865,290.65		2,865,290.65		179,989.86
合计	<u>2,865,290.65</u>			<u>3,690,820.79</u>	<u>179,989.86</u>

(2) 长期股权投资明细 (续表)

公司名称	投资成本	在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
成本法核算小计	<u>3,690,820.79</u>		
贵州新思维科技有限责任公司	3,690,820.79	60	60
合计	<u>3,690,820.79</u>		

(3) 长期股权投资中无在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的情况。

(4) 期末长期股权投资未发现减值迹象, 无需计提长期股权投资减值准备。

4. 营业收入及营业成本

(1) 分类列示营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	269,270,080.19	273,413,802.85
主营业务收入	269,106,899.32	271,250,063.60
其他业务收入	163,180.87	2,163,739.25
营业成本	216,553,590.16	223,267,785.11
主营业务成本	216,484,726.80	222,554,614.09
其他业务成本	68,863.36	713,171.02

(2) 主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息技术	269,106,899.32	216,484,726.80	271,250,063.60	222,554,614.09
合计	<u>269,106,899.32</u>	<u>216,484,726.80</u>	<u>271,250,063.60</u>	<u>222,554,614.09</u>

(3) 主营业务（分类别）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智能交通系统集成	254,986,330.03	205,429,440.48	255,992,874.17	210,486,491.94
工业自动化设备销售	14,120,569.29	11,055,286.32	15,257,189.43	12,068,122.15
合计	<u>269,106,899.32</u>	<u>216,484,726.80</u>	<u>271,250,063.60</u>	<u>222,554,614.09</u>

(4) 主营业务（分区域）

地区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	208,667,890.88	169,401,673.88	172,542,200.15	140,452,176.66
西北地区	17,242,938.34	13,596,077.25	46,556,812.76	38,607,655.70
华中地区	100,000.00		50,000.00	283,692.10
华南地区	2,991,669.10	2,037,229.63	6,284,519.70	5,280,603.45
华东地区	40,104,401.00	31,449,746.04	39,025,655.11	32,348,467.09
华北地区			6,790,875.88	5,582,019.09
合计	<u>269,106,899.32</u>	<u>216,484,726.80</u>	<u>271,250,063.60</u>	<u>222,554,614.09</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	96,819,222.07	35.96

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第二名	29,749,591.58	11.05
第三名	21,713,859.38	8.06
第四名	18,742,761.33	6.96
第五名	15,660,002.13	5.82
合计	<u>182,685,436.49</u>	<u>67.85</u>

5. 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
权益法核算的长期股权投资收益		507,946.68
合计		<u>507,946.68</u>

(2) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
贵州新思维科技有限责任公司		507,946.68	本期转为成本法核算

(3) 鉴于:i) 被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司无重大差异; ii) 本公司对被投资单位所持股份系收购所持有的, 无长期资产公允价值与账面价值差异对被投资单位本期净利润产生影响的事项; iii) 公司与被投资单位在本期未发生需要抵消的未实现内部交易损益事项, 公司本期以被投资单位账面净利润作为确认投资收益的基础。

(4) 本期不存在受到重大限制的投资收益。

6. 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量

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	26,290,928.76	23,634,171.66
加: 资产减值准备	1,150,301.93	4,009,142.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,923,918.20	2,096,838.08
无形资产摊销	691,474.09	645,330.14
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		56,120.50
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)		

项目	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）		-507,946.68
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）	-8,400,801.02	52,420,598.72
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-229,528,328.83	-74,039,882.75
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	58,261,316.99	-47,464,579.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-149,575,390.53	-39,150,207.12

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	340,980,528.18	426,097,727.51
减：现金的期初余额	492,126,268.85	465,784,153.33
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	-151,145,740.67	-39,686,425.82

（2）现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	340,980,528.18	426,097,727.51
其中：库存现金	38,774.23	125,542.77
可随时用于支付的银行存款	340,941,753.95	425,972,184.74
可随时用于支付的其他货币资金		
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>340,980,528.18</u>	<u>426,097,727.51</u>

二十五、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		每股收益			
	收益率(%)		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	4.6403	4.2298	0.1367	0.1169	0.1367	0.1169
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.5833	4.2319	0.1350	0.1170	0.1350	0.1170

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 202,160,000 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，披露报告期非经常损益情况。

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	-35,799.35	-56,120.50
(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	40,000.00
(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		

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(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	2,600.00
(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	399,303.67	-13,520.50
减：所得税影响金额	59,895.55	-2,028.08
扣除所得税影响后的非经常性损益	339,408.12	-11,492.42
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	339,408.12	-11,492.42
归属于少数股东的非经常性损益		

二十六、财务报表之批准

本财务报表业经公司董事会于 2013 年 8 月 9 日批准通过。

