

江苏省交通科学研究院股份有限公司
2013年度财务报表审计报告

天衡审字（2014）00330号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

审计报告

天衡审字（2014）00330号

江苏省交通科学研究院股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏省交通科学研究院股份有限公司财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是江苏省交通科学研究院股份有限公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，江苏省交通科学研究院股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江苏省交通科学研究院股份有限公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师：刘洁

中国·南京

中国注册会计师：胡学文

2014年3月16日

合并资产负债表

2013年12月31日

编制单位：江苏省交通科学研究院股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	931,506,832.70	1,025,624,204.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		-	-
应收票据	五、2	33,519,162.50	4,341,600.00
应收账款	五、3	1,507,197,063.50	1,375,442,885.93
预付款项	五、4	32,631,481.27	37,285,009.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五、5	643,158.29	1,695,519.22
应收股利		-	-
其他应收款	五、6	40,633,602.72	42,830,304.62
买入返售金融资产			
存货	五、7	25,247,048.08	6,742,432.33
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	42,552.00
流动资产合计		2,571,378,349.06	2,494,004,507.74
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	五、8	150,117,429.63	89,413,983.90
长期股权投资	五、9	27,404,335.59	25,311,300.00
投资性房地产		-	-
固定资产	五、10	191,654,475.99	152,986,251.69
在建工程	五、11	24,912,819.71	1,816,993.32
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、12	45,969,871.33	31,302,474.03
开发支出		-	-
商誉	五、13	49,479,721.54	35,023,433.87
长期待摊费用	五、14	11,139,894.05	6,908,012.66
递延所得税资产	五、15	48,862,962.56	48,050,041.95
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		549,541,510.40	390,812,491.42
资产总计		3,120,919,859.46	2,884,816,999.16

公司法定代表人：王军华

主管会计工作负责人：潘岭松

会计机构负责人：陈帮文

合并资产负债表（续）

2013年12月31日

编制单位：江苏省交通科学研究院股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、17	370,500,000.00	579,845,800.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		-	-
应付票据	五、18	4,000,000.00	1,542,700.00
应付账款	五、19	497,152,563.76	465,390,450.97
预收款项	五、20	121,234,839.40	91,849,124.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、21	257,147,081.25	207,162,473.97
应交税费	五、22	121,001,287.04	58,594,159.96
应付利息	五、23	1,106,555.60	1,013,063.46
应付股利		-	-
其他应付款	五、24	56,142,870.88	40,925,196.28
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	五、25	201,347.78	
其他流动负债			
流动负债合计		1,428,486,545.71	1,446,322,969.35
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款	五、26	2,071,129.16	2,771,129.16
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	五、27	54,295,028.27	8,429,801.14
非流动负债合计		56,366,157.43	11,200,930.30
负债合计		1,484,852,703.14	1,457,523,899.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、28	240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	五、29	763,684,626.37	750,246,013.21
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、30	60,538,486.55	46,029,489.28
一般风险准备			
未分配利润	五、31	488,499,558.82	365,454,488.28
外币报表折算差额		294,049.84	295,381.34
归属于母公司所有者权益合计		1,553,016,721.58	1,402,025,372.11
少数股东权益	四、1	83,050,434.74	25,267,727.40
所有者权益合计		1,636,067,156.32	1,427,293,099.51
负债和所有者权益总计		3,120,919,859.46	2,884,816,999.16

公司法定代表人：王军华

主管会计工作负责人：潘岭松

会计机构负责人：陈帮文

合并利润表

2013 年度

编制单位：江苏省交通科学研究院股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,627,605,036.22	1,179,027,972.62
其中：营业收入	五、32	1,627,605,036.22	1,179,027,972.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,399,713,037.86	1,013,838,003.86
其中：营业成本	五、32	1,155,675,176.41	744,749,312.99
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	五、33	18,111,616.35	42,284,663.08
销售费用	五、34	47,480,446.98	45,454,010.50
管理费用	五、35	182,840,130.60	131,342,498.22
财务费用	五、36	-28,910,108.18	-95,121.44
资产减值损失	五、37	24,515,775.70	50,102,640.51
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）	五、38	1,593,035.59	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,593,035.59	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		229,485,033.95	165,189,968.76
加：营业外收入	五、39	7,456,847.72	6,136,318.15
减：营业外支出	五、40	1,946,316.59	1,769,025.99
其中：非流动资产处置损失		1,192,563.50	363,233.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		234,995,565.08	169,557,260.92
减：所得税费用	五、41	42,909,378.02	26,992,835.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		192,086,187.06	142,564,425.03
归属于母公司所有者的净利润		185,554,067.81	141,297,162.79
少数股东损益		6,532,119.25	1,267,262.24
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、42	0.7731	0.5887
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益	五、43	-1,331.50	20,019.40
八、综合收益总额		192,084,855.56	142,584,444.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		185,552,736.31	141,317,182.19
归属于少数股东的综合收益总额		6,532,119.25	1,267,262.24

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为

元。

公司法定代表人：王军华

主管会计工作负责人：潘岭松

会计机构负责人：陈帮文

合并现金流量表

2013 年度

编制单位：江苏省交通科学研究院股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释	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		1,590,058,784.36	963,920,072.68
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		750,214.57	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、44	74,460,101.00	36,490,787.01
经营活动现金流入小计		1,665,269,099.93	1,000,410,859.69
购买商品、接受劳务支付的现金		632,147,535.48	215,417,960.82
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		359,182,776.42	335,939,914.69
支付的各项税费		65,190,511.26	80,090,542.73
支付其他与经营活动有关的现金	五、45	323,876,293.93	278,866,552.81
经营活动现金流出小计		1,380,397,117.09	910,314,971.05
经营活动产生的现金流量净额		284,871,982.84	90,095,888.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		145,560,000.00	4,564,816.00
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		318,709.24	3,792,335.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		145,878,709.24	8,357,151.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		88,852,125.36	79,432,571.41
投资支付的现金		172,490,596.18	88,331,583.90
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		19,913,552.57	25,943,672.61

支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		281,256,274.11	193,707,827.92
投资活动产生的现金流量净额		-135,377,564.87	-185,350,676.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		47,706,400.00	21,350,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到		47,706,400.00	21,350,000.00
取得借款收到的现金		377,595,800.00	675,845,800.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	3,200,000.00
筹资活动现金流入小计		425,302,200.00	700,395,800.00
偿还债务支付的现金		587,596,309.80	626,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,674,839.98	83,349,566.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、			
支付其他与筹资活动有关的现金		-	10,041,583.33
筹资活动现金流出小计		668,271,149.78	720,041,149.34
筹资活动产生的现金流量净额		-242,968,949.78	-19,645,349.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		224,410.34	600,437.18
五、现金及现金等价物净增加额		-93,250,121.47	-114,299,699.69
加：期初现金及现金等价物余		1,011,471,101.28	1,125,770,800.97
六、期末现金及现金等价物余额	五、46	918,220,979.81	1,011,471,101.28

公司法定代表人：王军华

主管会计工作负责人：潘岭松

会计机构负责人：陈帮文

合并所有者权益变动表

2013 年度

编制单位:江苏省交通科学研究院股份有限公司

单位:人民币元

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	240,000,000.00	750,246,013.21			46,029,489.28		365,454,488.28	295,381.34	25,267,727.40	1,427,293,099.51
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本期年初余额	240,000,000.00	750,246,013.21			46,029,489.28		365,454,488.28	295,381.34	25,267,727.40	1,427,293,099.51
三、本期增减变动金额(减少“-”号填)		13,438,613.16			14,508,997.27		123,045,070.54	-1,331.50	57,782,707.34	208,774,056.81
(一) 净利润							185,554,067.81		6,532,119.25	192,086,187.06
(二) 其他综合收益								-1,331.50		-1,331.50
上述(一)和(二)小计							185,554,067.81	-1,331.50	6,532,119.25	192,084,855.56
(三) 所有者投入和减少资本		13,438,613.16							51,250,588.09	64,689,201.25
1、所有者投入资本									53,372,045.09	53,372,045.09
2、股份支付计入所有者权益的金额		11,317,156.16								11,317,156.16
3、其他		2,121,457.00							-2,121,457.00	
(四) 利润分配					14,508,997.27		-62,508,997.27			-48,000,000.00
1、提取盈余公积					14,508,997.27		-14,508,997.27			
2、提取一般风险准备										
3、对所有者(或股东)的分配							-48,000,000.00			-48,000,000.00
4、其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本(或股本)										
2、盈余公积转增资本(或股本)										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
(六) 专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	240,000,000.00	763,684,626.37			60,538,486.55		488,499,558.82	294,049.84	83,050,434.74	1,636,067,156.32

公司法人代表: 王军华

主管会计工作负责人: 潘岭松

会计机构负责人: 陈帮文

合并所有者权益变动表（续）

2013 年度

编制单位：江苏省交通科学研究院股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	240,000,000.00	750,246,013.21			31,440,552.41		286,746,262.36	275,361.94	947,900.72	1,309,656,090.64
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本期年初余额	240,000,000.00	750,246,013.21			31,440,552.41		286,746,262.36	275,361.94	947,900.72	1,309,656,090.64
三、本期增减变动金额（减少“-”号填）					14,588,936.87		78,708,225.92	20,019.40	24,319,826.68	117,637,008.87
（一）净利润							141,297,162.79		1,267,262.24	142,564,425.03
（二）其他综合收益								20,019.40		20,019.40
上述（一）和（二）小计							141,297,162.79	20,019.40	1,267,262.24	142,584,444.43
（三）所有者投入和减少资本									23,052,564.44	23,052,564.44
1、所有者投入资本									23,052,564.44	23,052,564.44
2、股份支付计入所有者权益的金额										
3、其他										
（四）利润分配					14,588,936.87		-62,588,936.87			-48,000,000.00
1、提取盈余公积					14,588,936.87		-14,588,936.87			
2、提取一般风险准备										
3、对所有者（或股东）的分配							-48,000,000.00			-48,000,000.00
4、其他										
（五）所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本（或股本）										
2、盈余公积转增资本（或股本）										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
（六）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	240,000,000.00	750,246,013.21			46,029,489.28		365,454,488.28	295,381.34	25,267,727.40	1,427,293,099.51

公司法人代表：王军华

主管会计工作负责人：潘岭松

会计机构负责人：陈帮文

资产负债表

2013年12月31日

编制单位：江苏省交通科学研究院股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		714,689,508.50	780,268,422.24
交易性金融资产		-	-
应收票据		9,694,550.00	2,300,000.00
应收账款	十二、1	1,165,663,591.26	929,049,164.26
预付款项		12,850,980.89	9,982,934.47
应收利息		643,158.29	1,695,519.22
应收股利		-	-
其他应收款	十二、2	31,185,660.25	33,902,817.74
存货		1,212,457.44	1,452,439.67
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		7,374,539.50	7,374,539.50
流动资产合计		1,943,314,446.13	1,766,025,837.10
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二、3	238,677,841.20	201,391,963.75
投资性房地产		-	-
固定资产		135,110,697.92	117,286,596.49
在建工程		23,159,742.35	699,209.00
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		26,165,446.17	26,731,762.05
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		3,959,908.36	5,937,829.21
递延所得税资产		37,457,962.30	31,187,334.76
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		464,531,598.30	383,234,695.26
资产总计		2,407,846,044.43	2,149,260,532.36

公司法定代表人：王军华

主管会计工作负责人：潘岭松

会计机构负责人：陈帮文

资产负债表（续）

2013年12月31日

编制单位：江苏省交通科学研究院股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		100,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	1,542,700.00
应付账款		364,186,941.69	269,311,988.14
预收款项		73,954,105.47	65,571,730.55
应付职工薪酬		209,996,174.38	165,179,323.33
应交税费		82,897,716.49	36,146,300.75
应付利息		668,100.00	337,027.95
应付股利		-	-
其他应付款		37,335,300.28	26,446,507.49
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		869,038,338.31	764,535,578.21
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		2,071,129.16	2,071,129.16
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		54,104,705.21	8,429,081.14
非流动负债合计		56,175,834.37	10,500,210.30
负债合计		925,214,172.68	775,035,788.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积		764,551,122.16	753,233,967.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		60,538,486.55	46,029,489.28
未分配利润		417,542,263.04	334,961,287.57
所有者权益（或股东权益）合计		1,482,631,871.75	1,374,224,743.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,407,846,044.43	2,149,260,532.36

公司法定代表人：王军华

主管会计工作负责人：潘岭松

会计机构负责人：陈帮文

利润表

2013 年度

编制单位：江苏省交通科学研究院股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	1,052,485,381.06	947,864,220.29
减：营业成本	十二、4	706,828,228.11	581,922,226.26
营业税金及附加		1,078,128.30	33,174,727.59
销售费用		38,591,352.80	39,764,912.58
管理费用		116,067,290.12	93,002,780.20
财务费用		-9,246,377.90	-9,153,880.60
资产减值损失		45,498,928.95	40,173,044.84
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）	十二、5	14,619,484.06	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,593,035.59	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		168,287,314.74	168,980,409.42
加：营业外收入		3,141,278.27	4,130,375.56
减：营业外支出		1,557,720.47	1,013,252.21
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		169,870,872.54	172,097,532.77
减：所得税费用		24,780,899.80	26,208,164.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		145,089,972.74	145,889,368.74
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		145,089,972.74	145,889,368.74

公司法定代表人：王军华

主管会计工作负责人：潘岭松

会计机构负责人：陈帮文

现金流量表

2013 年度

编制单位：江苏省交通科学研究院股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释	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		842,527,724.36	585,444,288.37
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		68,523,673.61	20,114,022.07
经营活动现金流入小计		911,051,397.97	605,558,310.44
购买商品、接受劳务支付的现金		202,399,571.27	118,982,323.94
支付给职工以及为职工支付的现金		234,699,738.08	248,296,519.92
支付的各项税费		37,684,246.13	54,012,411.70
支付其他与经营活动有关的现金		258,766,938.79	226,629,118.32
经营活动现金流出小计		733,550,494.27	647,920,373.88
经营活动产生的现金流量净额		177,500,903.70	-42,362,063.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	4,564,816.00
取得投资收益收到的现金		14,470,400.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		98,665.01	3,665,799.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,259,800.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	7,374,539.50
投资活动现金流入小计		21,828,865.01	15,605,154.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		69,604,667.13	48,931,511.20
投资支付的现金		500,000.00	9,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		34,125,794.39	34,008,939.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	7,374,539.50
投资活动现金流出小计		104,230,461.52	100,114,989.70
投资活动产生的现金流量净额		-82,401,596.51	-84,509,835.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		100,000,000.00	290,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	290,000,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	210,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,515,413.34	53,678,386.67
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	6,675,350.00
筹资活动现金流出小计		255,515,413.34	270,353,736.67
筹资活动产生的现金流量净额		-155,515,413.34	19,646,263.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,326.64	-12,455.40
五、现金及现金等价物净增加额		-60,414,779.51	-107,238,090.54
加：期初现金及现金等价物余额		768,755,539.23	875,993,629.77
六、期末现金及现金等价物余额		708,340,759.72	768,755,539.23

公司法定代表人：王军华

主管会计工作负责人：潘岭松

会计机构负责人：陈帮文

所有者权益变动表

2013 年度

编制单位:江苏省交通科学研究院股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	本期金额						
	股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	240,000,000.00	753,233,967.00			46,029,489.28	334,961,287.57	1,374,224,743.85
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本期年初余额	240,000,000.00	753,233,967.00			46,029,489.28	334,961,287.57	1,374,224,743.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		11,317,155.16			14,508,997.27	82,580,975.47	108,407,127.90
(一) 净利润						145,089,972.74	145,089,972.74
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						145,089,972.74	145,089,972.74
(三) 所有者投入和减少资本		11,317,155.16					11,317,155.16
1、所有者投入资本							0.00
2、股份支付计入所有者权益的金额		11,317,156.16					11,317,156.16
3、其他		-1.00					-1.00
(四) 利润分配					14,508,997.27	-62,508,997.27	-48,000,000.00
1、提取盈余公积					14,508,997.27	-14,508,997.27	0.00
2、对所有者(或股东)的分配						-48,000,000.00	-48,000,000.00
3、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	240,000,000.00	764,551,122.16			60,538,486.55	417,542,263.04	1,482,631,871.75

公司法人代表: 王军华

主管会计工作负责人: 潘岭松

会计机构负责人: 陈帮文

所有者权益变动表（续）

2013 年度

编制单位：江苏省交通科学研究院股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	240,000,000.00	753,233,967.00			31,440,552.41	251,660,855.70	1,276,335,375.11
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本期年初余额	240,000,000.00	753,233,967.00			31,440,552.41	251,660,855.70	1,276,335,375.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					14,588,936.87	83,300,431.87	97,889,368.74
（一）净利润						145,889,368.74	145,889,368.74
（二）其他综合收益							0.00
上述（一）和（二）小计						145,889,368.74	145,889,368.74
（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					14,588,936.87	-62,588,936.87	-48,000,000.00
1、提取盈余公积					14,588,936.87	-14,588,936.87	
2、对所有者（或股东）的分配						-48,000,000.00	-48,000,000.00
3、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	240,000,000.00	753,233,967.00			46,029,489.28	334,961,287.57	1,374,224,743.85

公司法人代表：王军华

主管会计工作负责人：潘岭松

会计机构负责人：陈帮文

江苏省交通科学研究院股份有限公司

2013 年度财务报表附注

一、公司基本情况

江苏省交通科学研究院股份有限公司（以下简称本公司）是由原江苏省交通科学研究院有限公司（以下简称有限公司）于 2008 年 9 月 12 日整体变更设立的股份有限公司。

有限公司是由原江苏省交通科学研究院于 2002 年根据江苏省科学技术厅苏科条[2002]269 号《关于同意省交通科学研究院改制为科技型企业的批复》改制组建的有限责任公司。

根据江苏省财政厅苏财国资[2002]83 号《关于省交通科学研究院改制净资产处置方案的函》，江苏省交通科学研究院有限公司工会和符冠华等 10 名自然人以受让原江苏省交通科学研究院经评估、调整后的净资产 2,014.05 万元共同出资组建有限公司。有限公司成立于 2002 年 8 月 29 日，成立时的注册资本为 2,014.05 万元人民币。

经股东会决议，有限公司于 2006 年 1 月以未分配利润 985.95 万元转增注册资本，注册资本变更为 3,000.00 万元人民币。

经股东会决议，有限公司于 2007 年 7 月以未分配利润 1,000.00 万元转增注册资本，注册资本变更为 4,000.00 万元人民币。

2008 年 6 月，江苏省交通科学研究院有限公司工会将其持有有限公司 36.48% 的股权转让给朱绍玮等 40 名自然人；江苏省交通科学研究院有限公司工会将其持有有限公司 4.39% 的股权转让给符冠华等 48 名自然人（含上述朱绍玮等 40 名自然人）。至此，有限公司股权结构变更为符冠华等 48 名自然人持有本公司 100% 股权，其中：符冠华持股比例为 29.4439%、王军华持股比例为 20.5204%。

经股东会决议，有限公司整体变更为股份有限公司，根据发起人协议、章程的约定，以经审计的有限公司截至 2008 年 6 月 30 日净资产 247,796,817.00 元按 1:0.7264 的比例折为本公司股本，股本总额为人民币 180,000,000.00 元，每股面值 1 元，股份总额为 180,000,000 股，均为普通股；未折股的部分净资产 67,796,817.00 元计入资本公积。

根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]2026 号《关于核准江苏省交通科学研究院股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司于 2011 年 12 月 27 日向社会公开发行人民币普通股股票 6,000 万股

(每股面值 1.00 元)，公司股票发行后股本变更为 24,000 万元。

本公司企业法人营业执照注册号为 320000000046386，注册住所为南京市水西门大街 223 号，法定代表人王军华。

本公司经营范围为：工程勘察、设计、施工、试验、监理及相关技术服务，地质勘察，线路、管道、设备安装，计算机网络工程的设计、施工、检测、监理、技术开发及相关的咨询服务，公路车辆、工程机械开发、制造、检测，计算机软件、建筑材料及设备的开发、生产，综合技术服务，经济信息咨询服务，环境监测，国内贸易，实业投资与资产管理，设计、制作印刷品广告，利用自有《现代交通技术》杂志发布广告。

本公司的主要业务为：公路、市政、轨道、水运交通的勘察设计、检测、科研与技术咨询服务、施工监理、施工项目承包、BT 项目等。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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。

3、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。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（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下企业合并

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，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在个别财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司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损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用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，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产

①金融资产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资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(3) 金融负债

①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。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、应收款项坏账准备

(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或金额标准	期末余额在 300 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	根据其账龄按公司制定的坏账准备比例计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	坏账准备比例			
	提供劳务形成的应收账 收账款	工程承包形成的应 收账款	销售商品形成的应 收账款	其他应收款
一年以内	5%	5%	5%	5%
一至二年	10%	10%	10%	10%
二至三年	20%	20%	50%	50%
三至四年	30%	100%	100%	100%
四至五年	50%	100%	100%	100%
五年以上	100%	100%	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货的核算方法

(1) 本公司存货包括材料物资、低值易耗品、已施工未结算款等。

(2) 材料物资按实际成本核算，发出计价时对大量、重复领用的存货按加权平均法计价，对专为某项工程购进的材料物资按个别认定法计价。低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

(3) 建造合同的施工项目累计已发生的成本和累计已确认的毛利之和大于累计已办理结算的合同价款的差额为施工项目的已施工未结算款，在存货中列示；累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和小于累计已办理结算的合同价款的差额为已结算未完工程款，在预收账款中反映。

(4) 期末, 按照单个存货(材料物资)成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备, 计入当期损益; 以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 减记的金额应当予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货(材料物资), 按存货(材料物资)类别计提存货跌价准备。

(5) 如果合同预计总成本超过合同预计总收入, 将预计损失确认为当期费用, 同时计提合同预计损失准备, 合同完工确认工程合同收入、费用时, 转销合同预计损失准备。

12、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, 按以下方法确定投资成本:

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资, 以在合并日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投资成本。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资, 以企业合并成本作为投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按以下方法确定投资成本:

A、以支付现金取得的长期股权投资, 按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资, 按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中, 对子公司投资按附注二、6 进行处理。

在母公司财务报表中, 对子公司投资采用成本法核算, 在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时, 确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算, 具体会计处理包括:

对于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, 其差额包含在长期股权投资成本中; 对于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, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差按原摊销期直线摊销的金额后, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值; 按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位

可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，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

共同控制指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生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

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

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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

中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

(1) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20~30 年	5%	4.75%~3.17%

(2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20~30 年	5%	4.75%~3.17%
机器设备	4~8 年	5%	23.75%~11.875%
运输设备	8 年	5%	11.875%
办公及其他设备	4 年	5%	23.75%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。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 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	50 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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，应当证明其有用性；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

20、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用布莱克-舒尔茨（Black-Scholes）期权定价模型定价，具体

参见附注七。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

21、收入的确认方法

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

完工进度的确定方法为按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，本公司区分不同劳务项目分别按以下方法计量项目的劳务量计算完工百分比：

A、设计业务：按项目组成员实际完成有效工时占项目预算总工时比例计算项目完工百分比；

B、检测业务：按实际已完成检测量占根据合同预计项目总检测量比例计算项目完工百分比；

C、监理业务：按业主确认的已完成工作量占合同约定总额比例计算项目完工百分比；

D、其他技术咨询与服务：按项目组成员实际完成有效工时占项目预算总工时比例计算项目完工百分比。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳

务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

(4) 建造合同

①于资产负债表日建造合同结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的完工进度按业主确认的已完成合同工作量占合同预计总工作量确定。

②在建造合同结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

B、合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(5) BT 项目

BT 模式：即“建设—转让(building—transfer)”，是政府利用非政府资金来进行基础非经营性设施建设项目的一种融资模式。项目工程由投资人负责进行投融资，具体落实项目投资、建设、管理。工程项目建成后，经政府组织竣工验收合格后，资产交付政府；政府根据回购协议向投资人分期支付资金(含投资回报)。

采用 BT 业务模式的项目，同时提供建造服务的，建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和成本，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认长期应收款；未提供建造服务的，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认长期应收款。长期应收款采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

22、劳务成本的核算方法

(1) 劳务成本归集

公司对提供工程咨询劳务实施项目管理制度，并按月归集、核算劳务项目的人力资源成本、项目委外成本、其他费用成本。其中：①人力资源成本包括项目组成员实际发生的月工时薪酬和依据劳务项目的完工进度与项目概算计提的项目约定奖；②如存在需委托第三方完成局部劳务的情形，则将劳务项目的委外成本发生进度与按照项目组成员实际完成有效工时占项目预算总工时比例计算确定的项目完工百分比视为一致，故公司按劳务项目的完工进度与项目委外成本预算总额计算该项目的应计委外成本金额；③劳务项目的其他费用成本于实际发生时按项目归集。

(2) 劳务成本结转

A、在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够

可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入，同时将已发生的劳务成本全部结转计入当期损益。

B、在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本全部结转计入当期损益，并按相同金额确认提供劳务收入。

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

23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

24、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

25、经营租赁

（1）租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

26、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

27、会计政策、会计估计变更

本公司报告期未发生会计政策和会计估计的变更。

28、前期会计差错更正

本公司报告期末发生前期重大会计差错更正。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	销售额	3%	注
		6%	注
		17%	
营业税	工程施工业务（含总包工程）营业额	3%	工程分包给其他单位的，以其取得的全部价款和价外费用扣除其支付给其他单位的分包款后的余额为营业额。
	对外提供其他劳务的营业额	5%	
企业所得税	应纳税所得额	25%	
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%	
教育费附加	缴纳的流转税额	3%	
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%	

注：经国务院批准，从 2012 年 10 月 1 日起，江苏省在交通运输业和部分现代服务业开展营业税改征增值税改革试点，即从 2012 年 10 月 1 日起，本公司提供的研发和技术服务（研发服务、技术转让服务、技术咨询服务、合同能源管理服务、工程勘察勘探服务）、信息技术服务（软件服务、信息系统服务、业务流程管理服务）、设计服务等按照 6% 缴纳增值税；经主管税务机关认定的小规模纳税人按照 3% 缴纳增值税，并不得抵扣进项税额。

根据财政部、国家税务总局《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点政策的通知》（财税[2013]37），自 2013 年 8 月 1 日起，在全国范围内开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点。

2、税收优惠及批文

（1）增值税

从 2012 年 10 月 1 日起，江苏省在交通运输业和部分现代服务业开展营业税改征增值税改革试点，根据财政部、国家税务总局《关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2011]111 号）的有关规定，营业税改征增值税试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务的收入免征增值税。

（2）企业所得税：

本公司于 2008 年 10 月 21 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的编号为 GR200832000409 的高新技术企业证书。根据江苏省省科学技术厅下发的《关于公示江苏省 2011 年第二批复审通过高新技术企业名单的通知》（苏高企协

[2011]14 号), 公司已通过了高新技术企业复审, 复审后的高新技术企业证书编号为 GF201132001085, 发证时间为 2011 年 9 月 30 日, 资格有效期为三年 (2011 年 9 月 30 日至 2014 年 9 月 30 日)。

根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策, 认定为合格的高新技术企业在有效期内, 按 15% 的税率征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

名称	类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末出资额	投资比例		表决权比例
							直接	间接	
江苏苏宁建设工程有限公司	有限公司	江苏南京	公路、桥梁的施工、项目管理	10,000 万元	许可经营项目: 预包装食品兼散装食品批发与零售。一般经营项目: 公路工程、桥梁工程、环境工程、交通工程、园林工程、计算机网络系统工程的监理、设计、施工、检测、试验及技术咨询服务, 交通控制系统工程的开发, 检测设备、筑路机械、路基材料的研制、销售及租赁, 房屋建筑工程的设计、施工, 自营和代理各类商品及技术的进出口业务, 木材、矿产品、五金、机电产品、化工产品 (危险化学品除外)、建筑材料、日用百货、办公用品的销售	6,500 万元	65%		65%
江苏兆通路桥工程有限公司	有限公司	江苏南京	项目管理	400 万元	公路、桥梁、市政工程、水利水电、交通工程、园林绿化、环境工程、桩基工程的设计、施工、监理、检测; 项目管理及技术服务, 建筑材料技术开发、制造、销售。	400 万元		100%	100%
苏宁国际工程咨询有限公司	有限公司	江苏南京	工程技术咨询	5,000 万元	境内外工程勘察设计、工程管理与规划服务; 专业技术检测、环境监测、测绘服务; 计算机应用服务; 公路管理与养护, 土木工程建筑的勘察、设计、试验、监理及相关技术服务, 建筑机械及其他专用设备制造, 经济咨询, 科技交流与技术推广, 节能技术服务, 节能产品开发与销售。	5,000 万元	100%		100%
江苏交科工程检测技术有限公司	有限公司	江苏南京	工程技术咨询	500 万元	计算机网络工程的检测, 建设工程质量检测, 环境监测。	500 万元	90%	10%	100%
苏宁国际工程咨询 (北京) 有限公司	有限公司	北京	工程技术咨询	100 万元	工程勘察设计; 工程技术咨询; 技术推广服务; 专业承包; 计算机系统服务; 经济贸易咨询。	100 万元	10%	90%	100%
江苏苏宁工程咨询有限公司	有限公司	江苏南京	工程监理	400 万元	工程项目管理、工程监理、工程技术咨询; 工程招标代理; 工程造价咨询; 公路工程勘察设计、技术服务; 工程预算服务。	400 万元	95%	5%	100%
苏宁国际集团有限公司	一般境外投资	安哥拉·罗安达市	工程咨询	200 万美元	开展海外交通行业咨询设计、施工监理、试验检测及相关技术服务	10 万美元	80%	20%	100%

名称	类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末出资额	投资比列		表决权比列
							直接	间接	
江苏交科国际有限公司 (JSTRI International Inc.)	BVIBUSIN ESSCOMPA NY	英属维尔京群岛	未开展业务	5 万美元			100%		100%
宿迁燕宁交通规划设计有限公司	有限公司	江苏宿迁	未开展业务	50 万元	工程咨询、勘察、设计、监理及相关技术服务	50 万元	100%		100%
江苏交科能源科技发展有限公司	有限公司	江苏南京	能源管理、能源项目开发服务	705.88 万元	太阳能光伏产品研发, 节能改造设计、咨询、施工, 节能环保产品开发、销售、技术转让, 机电设备研制、销售、安装、系统集成, 合同能源管理、能源项目开发; 新能源车辆的研发、销售和国内贸易。	600 万元	85%		85%
江苏苏科畅联科技有限公司	有限公司	江苏南京	智能交通系统的研发、生产、销售	1,000 万元	智能交通系统的研发、设计、咨询、机电产品研发、生产、销售, 监控设备、通信设备、衡器设备的销售及安装, 公路、城市智能交通工程施工, 计算机系统集成和软件开发	750 万元	75%		75%
南京软件谷燕宁交通智慧产业园管理有限公司	有限公司	江苏南京	园区的投资管理。	1,000 万元	园区的投资管理, 城市轨道交通设计; 企业营销策划; 物业管理; 项目投资; 资产管理; 展览展示服务; 票务代理; 仓储 (危险货物除外)。	510 万元		51%	51%
福建省燕宁顺通科技发展有限公司 有限责任公司	有限公司	福建漳州	研制、生产、销售成品改性沥青添加剂。	5,000 万元	研制、生产、销售成品改性沥青添加剂及公路用新材料 (不含需审批的项目); 承接改性沥青道路路面项目; 钢桥面铺装工程技术和道路工程技术的研究及其技术的开发; 开发、销售钢桥面铺装工程材料; 交通工程咨询服务。	2255 万元		55%	55%

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

名称	类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末出资额	投资比列		表决权比列
							直接	间接	
江苏苏科建设项目管理有限公司	有限公司	江苏常州	公路工程监理	400 万元	工程项目管理服务; 工程招标代理; 工程造价咨询; 公路、桥隧、码头、港口、航道、城市道路、工民建、交通标志工程的监理测试 (凭资质测试); 咨询服务。	400 万元	10%	90%	100%
常州市交通规划设计院有限公司	有限公司	江苏常州	路桥工程设计	800 万元	公路、桥隧、码头、港口、航道工程 (凭资质设计) 和工程测量	800 万元	100%		100%
连云港市交通规划设计院有限公司	有限公司	江苏连云港	公路工程设计	404.50 万元	公路工程、桥隧工程、交通附属工程设计、测试、咨询服务	202.25 万元	50%		50%
连云港市交通工程咨询监理有限公司	有限公司	江苏连云港	公路工程监理	224 万元	公路工程、桥隧工程、交通附属工程的监理、测试、咨询服务	112 万元	50%		50%
北京剑平瑞华环保技术有限公司	有限公司	北京	环保工程施工	408 万元	许可经营项目: 专业承包。环保工程及设备的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务; 投资咨询; 购销建筑材料、装饰材料、五金交电、机械电器设备、金属材料。	244.2288 万元	59.86%		59.86%

名称	类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末出资额	投资比列		表决权 比列
							直接	间接	
江苏省建设工程设计研究院有限公司	有限公司	江苏南京	建筑工程设计	300 万元	建筑工程设计、室内外装饰, 建筑技术的咨询服务	225 万元	75%		75%
常熟市交通规划设计院有限公司	有限公司	江苏常熟	公路工程设计	1,000 万元	交通工程建设的勘察、设计、施工、试验、招投标、建筑工程设计及相关技术服务	1,000 万元	100%		100%
常熟市交通工程监理有限公司	有限公司	江苏常熟	公路工程监理	50 万元	公路工程、交通工程监理(丙级)	50 万元		100%	100%
常熟通正工程检测有限公司	有限公司	江苏常熟	工程试验检测	100 万元	建筑材料、建筑构件、道桥结构和建设工程质量检测及鉴定。	100 万元		100%	100%
江苏燕宁新材料科技发展有限公司	有限公司	江苏南京	沥青加工、施工技术服务	1,000 万元	路用设备及材料的研发、生产及技术服务, 销售自产产品, 道路养护、施工及技术服务, 上述同类产品的进出口、批发及佣金代理业务。	700 万元	70%		70%
杭州华龙交通勘察设计有限公司	有限公司	浙江杭州	公路工程设计	300 万元	公路工程勘察设计、咨询, 市政工程咨询(以上项目凭资质证书经营)	210 万元	70%		70%
甘肃科地工程咨询有限责任公司	有限公司	甘肃兰州	公路工程设计	500 万元	工程勘察设计的咨询服务(凭资质证)	350 万元	70%		70%
江苏三联安全评价咨询有限公司	有限公司	江苏南京	安全评价	600 万元	安全评价(估), 职业病危害因素监测, 职业卫生评价, 建设项目职业病危害评价, 放射防护检测与评价, 环境监测, 环境影响评价, 电气检测, 消防设施检测	600 万元	100%		100%

(3) 本公司对上述子公司的投资中均无实质上构成对子公司净投资的其他项目。

(4) 少数股东权益

子公司名称	期末余额	年初余额	备注
连云港市交通规划设计院有限公司	1,698,318.13	1,683,982.82	
连云港市交通工程咨询监理有限公司	94,877.21	85,081.74	
北京剑平瑞华环保技术有限公司	-1,481,725.30	-1,170,212.11	
江苏燕宁新材料科技发展有限公司	2,562,991.36	813,245.55	
江苏省建设工程设计院有限公司	-1,071,696.35	-1,177,077.49	
杭州华龙交通勘察设计有限公司	7,650,504.96	4,181,696.09	
江苏苏科畅联科技有限公司	3,919,498.04	2,452,019.57	
南京软件谷燕宁交通智慧产业园管理有限公司	4,769,483.68	4,816,172.49	
福建省燕宁顺通科技发展有限公司	16,428,358.75	13,582,818.74	
江苏燕宁建设有限公司	40,034,722.98		
甘肃科地工程咨询有限责任公司	7,239,479.81		
江苏交科能源科技发展有限公司	1,205,621.47		
合计	84,822,788.40	25,267,727.40	

2、合并范围的特殊说明——持有半数及半数以下股权但纳入合并范围的原因

被投资单位名称	股权比例	纳入合并范围的原因
连云港市交通规划设计院有限公司	50%	本公司为连云港市交通规划设计院有限公司第一大股东,该公司的业务承接和财务管理由本公司实施,该公司仅负责具体项目的实施。因此,本公司实际控制连云港市交通规划设计院有限公司财务和经营政策。
连云港市交通工程咨询监理有限公司	50%	本公司为连云港市交通工程咨询监理有限公司第一大股东,该公司的业务承接和财务管理由本公司实施,该公司仅负责具体项目的实施。因此,本公司实际控制连云港市交通工程咨询监理有限公司的财务和经营政策。

3、报告期合并范围的变动情况

(1) 报告期新纳入合并范围的主体

公司名称	投资比例	期末净资产	本期净利润
甘肃科地工程咨询有限责任公司	70.00%	24,131,599.35	5,246,115.71
江苏三联安全评价咨询有限公司	100.00%	4,521,235.00	682,361.22

本公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于审议拟收购甘肃科地工程咨询有限责任公司股权的议案》,本公司以 2,551.50 万元收购甘肃科地工程咨询有限责任公司 70% 股权,收购价格以经江苏华信资产评估有限公司评估的甘肃科地的 70% 股权评估价值 2,572.77 万元为基础协商确定,评估基准日为 2012 年 12 月 31 日。

本公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购江苏三联安全评价咨询有限公司 100% 股权的议案》,本公司以 600.00 万元收购江苏三联安全评价咨询有限公司 100% 股权。

(2) 报告期末不再纳入合并范围的主体

无。

4、本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
甘肃科地工程咨询有限责任公司	12,295,161.45	购买日被合并方的可辨认净资产公允价值与本公司支付合并成本的差额,确认为商誉。
江苏三联安全评价咨询有限公司	2,161,126.22	购买日被合并方的可辨认净资产公允价值与本公司支付合并成本的差额,确认为商誉。

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

财务报表项目	折算汇率(美元)	备注
资产、负债	6.0969	
实收资本	6.8471	
收入、成本和费用	6.1912	

五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明, 均以 2013 年 12 月 31 日为截止日, 金额以人民币元为单位)

1、货币资金

(1) 明细项目

项目	期末余额			年初余额		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
现金			705,144.23			189,036.51
银行存款			917,515,835.58			1,011,282,064.77
其中: 人民币			902,652,829.36			993,737,444.98
美元	2,437,797.27	6.0969	14,863,006.22	2,791,284.67	6.285	17,544,619.79
其他货币资金			13,285,852.89			14,153,103.13
合计			931,506,832.70			1,025,624,204.41

(2) 其他货币资金的明细情况

项目	期末余额	年初余额
银行保函保证金	11,285,852.89	14,153,103.13
承兑汇票保证金	2,000,000.00	
合计	13,285,852.89	14,153,103.13

(3) 截止 2013 年 12 月 31 日, 除其他货币资金中的保证金 13,285,852.89 元外, 无抵押、冻结等对变现有限制或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	33,519,162.50	4,341,600.00
合计	33,519,162.50	4,341,600.00

3、应收账款

(1) 分类情况

项目	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
提供劳务形成应收账款账龄分析法组合	1,498,516,744.55	87.82%	167,519,909.26	11.18%
工程承包形成应收账款账龄分析法组合	195,345,432.35	11.45%	19,145,204.14	9.80%
组合小计	1,693,862,176.90	99.26%	186,665,113.40	11.02%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 [注]	12,571,991.06	0.74%	12,571,991.06	100.00%
合计	1,706,434,167.96	100.00%	199,237,104.46	11.68%

(续)

项目	年初余额
----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
提供劳务形成应收账款账龄分析法组合	1,124,023,464.76	72.48%	112,702,871.46	10.03%
工程承包形成应收账款账龄分析法组合	409,750,746.11	26.42%	45,628,453.48	11.14%
组合小计	1,533,774,210.87	98.90%	158,331,324.94	10.32%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 [注]	17,053,785.06	1.10%	17,053,785.06	100.00%
合计	1,550,827,995.93	100.00%	175,385,110.00	11.31%

注：“单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款”为本公司针对部分预计难以收回而计提了全额坏账准备的款项，有关情况如下：

项目	期末余额		年初余额		计提全额坏账准备原因
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
部分检测项目应收账款	1,424,050.00	1,424,050.00	1,524,050.00	1,524,050.00	项目周期较短但应收账款账龄较长，经分析预计无法收回。
部分设计项目应收账款	11,147,941.06	11,147,941.06	15,529,735.06	15,529,735.06	项目已较长期间无发生也未能正常收款，经分析预计无法收回或难以收回。
合计	12,571,991.06	12,571,991.06	17,053,785.06	17,053,785.06	

(2) 组合中，提供劳务形成应收账款账龄分析法组合

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	852,291,086.75	56.88%	42,622,466.78	688,160,152.96	61.22%	34,408,007.65
1-2年	339,174,521.51	22.63%	33,917,452.15	281,271,997.24	25.02%	28,127,199.72
2-3年	199,058,416.87	13.28%	39,811,683.37	98,990,685.04	8.81%	19,798,137.01
3-4年	69,477,100.71	4.64%	20,843,130.21	26,641,781.39	2.37%	7,992,534.42
4-5年	16,380,883.94	1.09%	8,190,441.98	13,163,710.94	1.17%	6,581,855.47
5年以上	22,134,734.77	1.48%	22,134,734.77	15,795,137.19	1.41%	15,795,137.19
合计	1,498,516,744.55	100.00%	167,519,909.26	1,124,023,464.76	100.00%	112,702,871.46

组合中，工程承包形成应收账款账龄分析法组合

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	118,148,639.89	60.48%	5,907,432.00	54,264,275.14	13.24%	2,713,213.76
1-2年	26,004,503.51	13.31%	2,600,450.35	294,032,298.77	71.76%	29,403,229.88
2-3年	50,693,708.95	25.95%	10,138,741.79	59,927,702.95	14.63%	11,985,540.59
3-4年				1,369,682.35	0.33%	1,369,682.35
4-5年	398,580.00	0.20%	398,580.00			
5年以上	100,000.00	0.05%	100,000.00	156,786.90	0.04%	156,786.90
合计	195,345,432.35	100.00%	19,145,204.14	409,750,746.11	100.00%	45,628,453.48

(3) 期末无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项；其他关联方欠款情况参见附注六·6。

(4) 期末，金额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	
	金额	占总额比例
宝应县交通运输局	73,414,893.00	4.30%
新沂市交通重点工程指挥部	60,208,022.00	3.53%
昆山市路桥建设(集团)有限公司	32,216,986.00	1.89%
江苏省连云港市公路管理处	31,491,710.09	1.84%
江苏省交通工程建设局	30,989,491.33	1.82%
合计	228,321,102.42	13.38%

(5) 以前年度计提特别坏账准备本期收回的应收款项：

应收账款内容	转回或收回原因	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
部分检测、设计应收账款	加强了项目回款的考核管理	4,481,794.00	4,481,794.00
合计		4,481,794.00	4,481,794.00

(6) 本公司于报告期无通过重组等其他方式收回的应收款项的情况。

(7) 期末无应收账款质押情况。

4、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	31,262,059.09	95.80%	35,541,376.73	95.32%
1-2 年	1,369,422.18	4.20%	1,742,012.50	4.67%
2-3 年			1,620.00	0.01%
3 年以上				
合计	32,631,481.27	100.00%	37,285,009.23	100.00%

(2) 期末无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末，金额较大的预付款项

往来单位(项目)	金额	款项性质
江苏远升国际贸易有限公司	4,285,642.08	预付设备款
江苏省电力公司南京供电公司	1,508,943.24	预付电力工程款
江苏汇鸿同源进出口有限公司	1,437,908.16	预付设备款
南京苏逸实业有限公司	1,358,613.82	预付电力工程款
南京新维特实验仪器有限公司	800,000.00	预付设备款

5、应收利息

项目	期末余额	年初余额
定期存款利息	643,158.29	1,695,519.22
合计	643,158.29	1,695,519.22

6、其他应收款

(1) 分类情况

项目	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	52,598,693.34	97.97%	11,965,090.62	22.75%
组合小计	52,598,693.34	97.97%	11,965,090.62	22.75%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,092,000.00	2.03%	1,092,000.00	100.00%
合计	53,690,693.34	100.00%	13,057,090.62	24.32%

(续)

项目	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	51,481,897.94	97.74%	8,651,593.32	16.81%
组合小计	51,481,897.94	97.74%	8,651,593.32	16.81%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,192,000.00	2.26%	1,192,000.00	100.00%
合计	52,673,897.94	100.00%	9,843,593.32	18.69%

(2) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		年初余额		备注
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
常熟市天润广告有限公司	1,092,000.00	1,092,000.00	1,192,000.00	1,192,000.00	资金往来
合计	1,092,000.00	1,092,000.00	1,192,000.00	1,192,000.00	

(3) 组合中，其他应收款账龄分析法组合

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	32,043,685.34	60.38%	1,602,184.27	36,806,086.70	71.49%	1,840,304.35
1-2年	9,503,750.91	17.51%	950,375.09	4,087,710.94	7.94%	408,771.09
2-3年	3,277,451.65	6.23%	1,638,725.82	8,371,164.84	16.26%	4,185,582.42

3-4 年	5,718,672.86	11.98%	5,718,672.86	1,000,261.57	1.94%	1,000,261.57
4-5 年	950,661.57	1.81%	950,661.57	212,002.88	0.41%	212,002.88
5 年以上	1,104,471.01	2.10%	1,104,471.01	1,004,671.01	1.96%	1,004,671.01
合计	52,598,693.34	100.00%	11,965,090.62	51,481,897.94	100.00%	8,651,593.32

(4) 各报告期末，其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 以前年度计提特别坏账准备本期收回的应收款项：

应收款项内容	转回或收回原因	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
常熟市天润广告有限公司往来款	常熟市天润广告有限公司原属于公司的控股子公司，股权转让之前发生的资金往于本期收回。	100,000.00	100,000.00
合计		100,000.00	100,000.00

(6) 报告期无核销的其他应收款情况：

(7) 期末，金额较大的其他应收款

往来单位（项目）	金额	款项性质
昆明市交通运输局	3,695,743.20	保证金
兴化市交通局农村公路建设办公室	1,485,119.90	保证金
常州市轨道交通发展有限公司	1,131,000.00	保证金
南通市城市建设工程管理中心	1,030,000.00	保证金
苏州市吴江区工程建设服务中心	800,000.00	保证金

7、存货

(1) 明细项目

项目	期末余额		年初余额	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
工程材料	5,725,432.40		2,734,013.65	
低值易耗品	1,241,557.44		1,471,489.67	
在产品	13,678,753.47		2,536,929.01	
库存商品	4,601,304.77			
合计	25,247,048.08	-	6,742,432.33	-

8、长期应收款

项目	期末余额	年初余额
“古雷作业区至古雷港互通口疏港公路 A2、B 段工程投资建设-移交 (BT)” 项目	150,117,429.63	89,413,983.90
合计	150,117,429.63	89,413,983.90

注：子公司江苏燕宁建设工程有限公司承揽的“古雷作业区至古雷港互通口疏港公路 A2、B 段工程投资建设-移交 (BT)” 项目，根据公司制定的 BT 项目核算方法，该项目支付的分包费用及项目管理费等计入长期应收款核算，并采用摊余成本计量。

9、长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末余额		年初余额	
	金额	减值准备	金额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资	16,011,300.00		15,511,300.00	
按权益法核算的长期股权投资	11,393,035.59		9,800,000.00	
合计	27,404,335.59		25,311,300.00	

①按成本法核算的长期股权投资明细

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏盛泉创业投资有限公司	11.86%	11,861,300.00			11,861,300.00
江苏省城市轨道交通研究设计院 股份有限公司	7.3%	3,650,000.00			3,650,000.00
贵州盘兴高速公路有限公司			500,000.00		500,000.00
合计		15,511,300.00	500,000.00	-	16,011,300.00

②按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股 比例	表决权 比例	初始 投资成本	年初余额	本期 增加	本期 减少	期末余额
中水电南京工程勘察 设计有限公司	49.00%	49.00%	9,800,000.00	9,800,000.00	1,593,035.59		11,393,035.59
合计				9,800,000.00	1,593,035.59	-	11,393,035.59

③联营企业

被投资单位名称	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本 (万元)	持股 比例	表决权 比例
中水电南京工程勘察设计有限公司	江苏南京	成子桥	工程勘察设计、工程监理及相关技术服务	2,000.00	49.00%	49.00%

被投资 单位名称	期末 资产总额	期末 负债总额	期末 净资产总额	本期营业 收入总额	本期 净利润
中水电南京工程勘察设计有限公司	25,379,851.62	2,129,810.15	23,250,041.47	15,774,066.05	3,250,041.47

(2) 期末长期股权投资未出现减值因素。

10、固定资产

(1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原值				
房屋建筑物	99,507,741.13	14,391,743.81		113,899,484.94
机器设备	123,705,726.81	44,994,921.08	7,108,793.60	161,591,854.29
运输设备	23,403,276.40	3,753,749.35	1,675,293.81	25,481,731.94
办公及其他设备	32,095,209.61	6,100,352.79	3,607,927.41	34,587,634.99
合计	278,711,953.95	69,240,767.03	12,392,014.82	335,560,706.16
累计折旧				
房屋建筑物	29,580,294.83	5,512,804.35		35,093,099.18
机器设备	64,210,027.67	14,660,122.10	6,248,066.00	72,622,083.77
运输设备	12,175,642.55	2,559,672.94	1,341,862.52	13,393,452.97
办公及其他设备	19,759,737.21	6,456,596.03	3,418,738.99	22,797,594.25
合计	125,725,702.26	29,189,195.42	11,008,667.51	143,906,230.17
净值				
房屋建筑物	69,927,446.30			78,806,385.76
机器设备	59,495,699.14			88,969,770.52
运输设备	11,227,633.85			12,088,278.97
办公及其他设备	12,335,472.40			11,790,040.74
合计	152,986,251.69	-	-	191,654,475.99

(2) 2013 年度计提折旧额为 25,381,170.35 元。

(3) 2013 年度由在建工程转入固定资产的原值为 10,277,409.16 元。

(4) 期末固定资产未出现需计提减值准备的情况。

11、在建工程

(1) 明细项目

工程名称	年初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期 其他减少	期末余额	预算数 (万元)	工程投入 占预算的 比例	资金来源
燕宁交通科技(海西)产业基地项目	1,380,338.80	11,239,527.84	10,277,409.16		2,342,457.48	3,950	注	自筹
实验室项目土建投资	345,821.82	17,620,726.92			17,966,548.74	4,219.53	42.58%	募集资金及自筹
苏交科科研设计大楼建设项目	90,832.70	4,512,980.79			4,603,813.49	26,350.00	1.75%	募集资金及自筹
合计	1,816,993.32	33,373,235.55	10,277,409.16	-	24,912,819.71			

注：工程投入（包括土地出让金 1500 万元和预付工程款 110 万元）占预算的比例为 72.46%。

(2) 本公司于报告期在建工程发生额中无资本化利息。

(3) 期末在建工程未出现减值迹象，不须计提在建工程减值准备。

12、无形资产**(1) 明细项目**

项目	年初余额	本期增加	本年减少	期末余额
原值				
水西门大街土地使用权	1,440,533.00			1,440,533.00
江宁土地使用权	8,823,565.75			8,823,565.75
河西土地使用权	18,051,695.55			18,051,695.55
兆通公司土地使用权	4,444,584.34			4,444,584.34
福建顺通土地使用权		14,500,682.77		14,500,682.77
外购软件	8,797,192.21	6,107,412.32		14,904,604.53
其他	520,000.00	60,000.00		580,000.00
合计	42,077,570.85	20,668,095.09	-	62,745,665.94
累计摊销				
水西门大街土地使用权	288,106.64	28,810.68		316,917.32
江宁土地使用权	1,115,408.67	176,471.28		1,291,879.95
河西土地使用权	180,516.96	361,033.92		541,550.88
兆通公司土地使用权	407,705.95	93,393.68		501,099.63
福建顺通土地使用权		36,318.95		36,318.95
外购软件	8,783,358.60	5,250,669.28		14,034,027.88
其他		54,000.00		54,000.00
合计	10,775,096.82	6,000,697.79	-	16,775,794.61
账面价值				
水西门大街土地使用权	1,152,426.36			1,123,615.68
江宁土地使用权	7,708,157.08			7,531,685.80
河西土地使用权	17,871,178.59			17,510,144.67
兆通公司土地使用权	4,036,878.39			3,943,484.71
福建顺通土地使用权				14,464,363.82
外购软件	13,833.61			870,576.65
其他	520,000.00			526,000.00
合计	31,302,474.03			45,969,871.33

(2) 报告期无形资产摊销金额 5,256,632.78 元。

(3) 期末无形资产未出现减值迹象，不须计提减值准备。

13、商誉**(1) 明细情况**

被投资单位名称	期末余额		年初余额		备注
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	
常州市交通规划设计院有限公司	6,960,017.07	6,960,017.07	6,960,017.07	6,960,017.07	
江苏苏科建设项目管理有限公司	6,128,475.24	6,128,475.24	6,128,475.24	6,128,475.24	
北京剑平瑞华环保技术有限公司	1,095,932.44	1,095,932.44	1,095,932.44	1,095,932.44	
江苏省建设工程设计有限公司	4,563,959.22		4,563,959.22		

被投资单位名称	期末余额		年初余额		备注
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	
常熟市交通规划设计院有限公司	5,763,827.82	5,763,827.82	5,763,827.82	5,763,827.82	
杭州华龙交通勘察设计有限公司	30,459,474.65		30,459,474.65		
甘肃科地工程咨询有限责任公司	12,295,161.45				注1
江苏三联安全评价咨询有限公司	2,161,126.22				注2
合计	69,427,974.11	19,948,252.57	54,971,686.44	19,948,252.57	

注1：如财务报表附注四、3所述，本公司收购甘肃科地工程咨询有限责任公司70%股权的合并成本与被合并方合并日可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉。

注2：如财务报表附注四、3所述，本公司收购江苏三联安全评价咨询有限公司100%股权的合并成本与被合并方合并日可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉。

(2) 商誉减值测试方法和计提方法：

减值测试方法	计提方法
以非同一控制下取得的子公司（包括商誉）为资产组，预计其未来经现金流量的现值作为可收回金额。	资产组可收回金额低于资产组账面价值差额抵减商誉的账面价值。

14、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋租赁款及装修费等	6,908,012.66	9,555,201.08	5,323,319.69		11,139,894.05
合计	6,908,012.66	9,555,201.08	5,323,319.69	-	11,139,894.05

15、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产或负债	暂时性差异	递延所得税资产或负债
递延所得税资产				
资产减值准备	187,672,529.56	31,522,545.24	163,735,307.95	29,706,007.90
职工薪酬	85,285,887.14	14,402,479.95	101,021,914.36	16,755,478.59
外购软件摊销	13,013,299.17	1,951,994.88	9,546,319.70	1,431,947.95
其他	3,943,769.95	985,942.49	1,044,050.00	156,607.51
小计	289,915,485.82	48,862,962.56	275,347,592.01	48,050,041.95
递延所得税负债				
递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额				
互抵后报表列报				
递延所得税资产	289,915,485.82	48,862,962.56	275,347,592.01	48,050,041.95

递延所得税负债				
---------	--	--	--	--

(2) 期末，未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项目	期末余额	年初余额
子公司可抵扣亏损	11,274,466.37	13,435,013.93
可抵扣暂时性差异	11,564,574.90	11,649,802.05
合计	22,839,041.27	25,084,815.98

(3) 期末，未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度

到期年度	金额
2014年	68,261.47
2015年	71,497.47
2016年	486,310.33
2017年	5,094,029.38
2018年	5,554,367.72
合计	11,274,466.37

16、资产减值准备

项目	年初余额	本期计提	本期其他增加	本期减少		期末余额
				转回	转销	
1、坏账准备	185,228,703.32	29,097,569.70	2,549,716.06	4,581,794.00		212,294,195.08
其中：应收账款	175,385,110.00	25,869,127.16	2,464,661.30	4,481,794.00		199,237,104.46
其他应收款	9,843,593.32	3,228,442.54	85,054.76	100,000.00		13,057,090.62
2、商誉减值准备	19,948,252.57					19,948,252.57
合计	205,176,955.89	29,097,569.70	2,549,716.06	4,581,794.00	-	232,242,447.65

17、短期借款

(1) 明细项目

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	351,000,000.00	483,000,000.00
担保借款	19,500,000.00	18,000,000.00
质押借款		50,000,000.00
委托贷款		28,845,800.00
合计	370,500,000.00	579,845,800.00

(2) 本公司无已到期未偿还的短期借款。

18、应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,000,000.00	1,542,700.00
合计	4,000,000.00	1,542,700.00

下一会计期间将到期的金额为 4,000,000.00 元。

19、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	298,332,404.13	60.01%	161,258,879.57	34.64%
1-2 年	80,249,715.90	16.14%	212,395,191.53	45.64%
2-3 年	58,446,367.99	11.76%	80,955,763.10	17.40%
3 年以上	60,124,075.74	12.09%	10,780,616.77	2.32%
合计	497,152,563.76	100.00%	465,390,450.97	100.00%

(2) 期末无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截止 2013 年 12 月 31 日, 应付账款余额中账龄一年以上金额为 198,820,159.63 元, 占应付账款总额的 39.99%, 主要原因为: 本公司承接实施的勘察设计业务有一定的收款期, 本公司通常于向业主单位收款后才向承揽委外勘察业务的单位支付劳务款。

20、预收款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	103,801,592.62	85.62%	74,491,381.19	81.10%
1-2 年	12,116,181.09	9.99%	7,212,981.35	7.86%
2-3 年	2,142,051.77	1.77%	4,961,582.69	5.40%
3 年以上	3,175,013.92	2.62%	5,183,179.48	5.64%
合计	121,234,839.40	100.00%	91,849,124.71	100.00%

(2) 期末无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截止 2013 年 12 月 31 日, 预收账款余额中账龄一年以上金额为 17,433,246.78 元, 占预收账款总额的 14.38%, 主要原因为: 本公司承揽的工程咨询业务周期较长, 因此部分项目的预收款项账龄较长。

21、应付职工薪酬

(1) 明细项目

项目	年初余额	本期计提	本期支付或其他减少	期末余额
工资、奖金	203,194,284.70	343,378,064.87	290,890,932.24	255,681,417.33
职工福利费		20,454,521.96	20,022,580.11	431,941.85
社会保险费	888,708.50	31,419,498.27	32,019,692.90	288,513.87
住房公积金	1,633,817.37	12,469,773.28	14,092,598.65	10,992.00
工会、教育经费	840,063.40	347,030.62	493,627.82	693,466.20
股份支付		11,317,156.16	11,317,156.16	
其他	605,600.00	759,600.00	1,324,450.00	40,750.00
合计	207,162,473.97	420,145,645.16	370,161,037.88	257,147,081.25

(2) 应付职工薪酬的预计发放安排：①本公司按月支付职工工资，次月发放上月的应付工资；②应付职工薪酬-工资奖金期末余额中包括：项目经理及相关人员的项目约定奖将根据本公司有关薪酬政策兑现；经营团队、行政管理部门、业务部门负责人的绩效考核奖金通常在次年度发放；子公司负责人的绩效考核奖金将根据相关薪酬政策兑现。

22、应交税费

税种	期末余额	年初余额
企业所得税	24,853,962.46	23,368,053.02
增值税	65,676,089.01	18,163,603.97
营业税	21,256,319.37	13,396,591.72
城建税	5,398,949.54	2,141,583.83
教育费附加	3,607,618.47	1,336,884.48
个人所得税	-83,064.54	85,211.58
房产税及土地使用税	235,289.24	55,410.16
各项基金	56,123.49	46,821.20
合计	121,001,287.04	58,594,159.96

23、应付利息

项目	期末余额	年初余额
已计提尚未支付的银行借款利息	1,106,555.60	1,013,063.46

24、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	33,359,850.88	59.42%	19,417,969.20	47.45%
1-2 年	10,857,522.25	19.34%	3,121,326.43	7.63%
2-3 年	1,226,919.83	2.19%	7,305,711.49	17.85%
3 年以上	10,698,577.92	19.06%	11,080,189.16	27.07%
合计	56,142,870.88	100.00%	40,925,196.28	100.00%

(2) 其他应付款期末余额中金额较大往来单位或项目:

往来单位 (项目)	期末余额	款项性质
张世武、张红云	10,206,000.00	甘肃科地工程咨询有限责任公司股权受让款
王虎、罗杰慧	8,726,400.00	杭州华龙勘察设计有限公司股权受让款
胡红、张美山	2,473,600.00	江苏三联安全评价咨询有限公司股权受让款
杨洁轶	4,105,207.13	暂借款
应付子公司老股东款 [注]	3,305,865.74	[注]
合计	28,817,072.87	

[注]该款项形成原因如下:

①根据本公司与连云港海通集团有限责任公司、连云港交通规划设计院有限公司工会于 2005 年 7 月 26 日签署了《出资协议》，本公司对连云港交通规划设计院有限公司增加出资 202.25 万元。根据上述《出资协议》：(1) 连云港交通规划设计院有限公司截至 2004 年 12 月 31 日评估后净资产 (437 万元) 超过变更前注册资本 (即 202.25 万元) 的部分，应根据评估基准日确认的债权实际收到情况以合法形式支付给连云港海通集团有限责任公司、连云港交通规划设计院有限公司工会；(2) 未纳入截至 2004 年 12 月 31 日评估范围的应计收益以及 2005 年 1 月 1 日至 6 月 30 日的期间收益归连云港海通集团有限责任公司、连云港交通规划设计院有限公司工会享有。

②根据本公司与连云港海通集团有限责任公司、连云港市交通工程咨询监理有限公司工会于 2005 年 7 月 26 日签署了《出资协议》，本公司对连云港市交通工程咨询监理有限公司增加出资 112.00 万元。根据上述《出资协议》：(1) 连云港市交通工程咨询监理有限公司截至 2004 年 12 月 31 日评估后净资产 (322.87 万元) 超过变更前注册资本 (即 112.00 万元) 的部分，应根据评估基准日确认的债权实际收到情况以合法形式支付给连云港海通集团有限责任公司、连云港市交通工程咨询监理有限公司工会；(2) 未纳入截至 2004 年 12 月 31 日评估范围的应计收益以及 2005 年 1 月 1 日至 6 月 30 日的期间收益归连云港海通集团有限责任公司、连云港市交通工程咨询监理有限公司工会享有。

(3) 其他应付款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

25、一年内到期的非流动负债

贷款单位	期末余额	年初余额	起始日	终止日	利率(%)
中国邮政储蓄银行南京分行	201,347.78		2012年2月24日	2014年2月23日	同期基准利率上浮30%
合计	201,347.78	-			

26、专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
科技专项拨款结余	2,071,129.16			2,071,129.16
技术创新基金	700,000.00		700,000.00	
合计	2,771,129.16	-	700,000.00	2,071,129.16

27、其他非流动负债

(1) 分类情况

项目	期末余额	年初余额
递延收益—政府补助	54,295,028.27	8,429,801.14
合计	54,295,028.27	8,429,801.14

(2) 政府补助

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏省高层次创新创业人才计划项目		650,000.00		650,000.00
长大桥梁健康检测与诊断技术交通行业重点实验室设备购置	4,929,801.14		781,044.24	4,147,361.90
新型道路材料国家工程实验室运营与管理		23,000,000.00	1,764,059.11	21,235,940.89
江苏省公路桥梁工程技术研究中心创新平台提升	1,500,000.00	1,500,000.00		3,000,000.00
江苏省交通运输环境监测网络建设试点工程		9,200,000.00		9,200,000.00
保障公路通畅的桥梁监测物联网应用示范工程	2,000,000.00		35,156.03	1,964,843.97
“江苏省交通安全与应急科技研究中心”建设		2,000,000.00		2,000,000.00
江苏省战略性新兴产业新材料研发基金		7,000,000.00	493,936.55	6,506,063.45
江苏省创新团队及钢桥面铺装养护创新项目		5,400,000.00		5,400,000.00
创新基金		700,000.00	510,216.94	189,783.06
其他		1,035.00		1,035.00
合计	8,429,801.14	49,451,035.00	3,584,412.87	54,295,028.27

报告期政府补助拨款情况：

项目名称	拨款金额	文件号	文件名称
江苏省高层次创新创业人才计划项目	650,000.00	苏组通[2008]77号 苏财行[2008]61号	关于印发《江苏省省级高层次创新创业人才引进计划专项资金管理暂行办法》的通知
新型道路材料国家工程实验室运营与管理	10,000,000.00	交函规划[2012]138号	关于江苏省交通科学研究院股份有限公司新型道路材料国家工程实验室建设项目资金申请报

项目名称	拨款金额	文件号	文件名称
			告的审查意见
新型道路材料国家工程实验室运营与管理	13,000,000.00	发改办高技[2012]2494号	国家发展改革委办公厅关于新型道路材料国家工程实验室项目的复函
江苏省公路桥梁工程技术研究中心创新平台提升	1,500,000.00		江苏省科技项目合同
江苏省交通运输环境监测网络建设试点工程	9,200,000.00	交规划发[2012]527号	交通运输部关于江苏省交通运输环境监测网络建设试点工程可行性研究报告的批复
“江苏省交通安全与应急科技研究中心”建设	2,000,000.00	苏交安[2012]6号	省交通运输厅省安全生产监督管理局关于同意建设“江苏省交通运输安全与应急科技研究中心”的批复
江苏省战略性新兴产业新材料研发基金	7,000,000.00	苏发改高技发[2013]883号 苏财经建[2013]127号	江苏省发展改革委 江苏省财政厅关于下达2012年度省级战略性新兴产业发展专项资金项目和资金计划（第一批）的通知
江苏省创新团队及钢桥面铺装养护创新项目	4,200,000.00	苏发改服务发[2013]1913号 苏财建[2013]406号	江苏省发展改革委 江苏省财政厅关于下达2013年度省级现代服务业发展专项引导资金投资计划及预算指标的通知
江苏省创新团队及钢桥面铺装养护创新项目	1,200,000.00	苏组通[2013]61号	关于确定2013年度江苏省“创新团队计划”引进团队的通知

28、股本（数量单位：万股）

项目	年初余额		本期增减(+, -)					期末余额	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	180,000,000	75%				-76,492,790	-76,492,790	103,507,210	43.13%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	180,000,000	75%				-76,492,790	-76,492,790	103,507,210	43.13%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	180,000,000	75%				-76,492,790	-76,492,790	103,507,210	43.13%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	60,000,000	25%				76,492,790	76,492,790	136,492,790	56.87%
1、人民币普通股	60,000,000	25%				76,492,790	76,492,790	136,492,790	56.87%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	240,000,000	100%	-	-	-	-	-	240,000,000	100.00%

29、资本公积

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

股本溢价	750,246,013.21	2,121,457.00		752,367,470.21
其他资本公积		11,317,156.16		11,317,156.16
合计	750,246,013.21	13,438,613.16	-	763,684,626.37

注：如财务报表附注七所述，本公司实施股票期权，采用布莱克-舒尔茨模型对本计划下授予的股票期权成本进行估计。2013 年 4 月 26 日为本计划股票期权的授权日，2013 年 5 月至 12 月摊销股权激励成本 11,317,156.16 元计入资本公积。

根据子公司江苏燕宁建设有限公司与自然人股东签订的增资协议书，自然人股东于 2013 年 12 月向江苏燕宁建设有限公司单方增资，增资完成后本公司所占江苏燕宁建设有限公司的净资产份额的差额 2,121,457.00 元计入资本公积。

30、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,029,489.28	14,508,997.27		60,538,486.55
合计	46,029,489.28	14,508,997.27	-	60,538,486.55

31、未分配利润

项目	期末余额	年初余额
期初余额	365,454,488.28	286,746,262.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	185,554,067.81	141,297,162.79
其他调整		
减：提取盈余公积	14,508,997.27	14,588,936.87
对股东的分配 [注]	48,000,000.00	48,000,000.00
转增资本(股本)		
期末余额	488,499,558.82	365,454,488.28

注：经公司 2012 年度股东大会决议批准，公司于 2013 年 5 月向全体股东每 10 股派发现金 2.00 元（含税），共分配现金股利 48,000,000.00 元。

32、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	1,487,521,491.61	1,028,091,136.36	1,171,935,695.99	742,353,799.08
其他业务	140,083,544.61	127,584,040.05	7,092,276.63	2,395,513.91
合计	1,627,605,036.22	1,155,675,176.41	1,179,027,972.62	744,749,312.99

(2) 主营业务按业务分类

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
工程咨询业务	1,243,756,461.18	806,420,730.53	1,054,323,305.59	642,921,886.41
其中：设计业务	720,585,135.05	470,701,324.58	613,822,770.17	369,737,043.77
检测业务	287,175,604.21	190,762,445.35	222,250,709.00	132,753,441.20
监理业务	95,759,039.64	65,019,378.32	78,364,990.04	54,750,905.64
受托研究开发	34,828,358.01	30,108,876.63	28,973,906.59	24,099,676.06
其他技术咨询	105,408,324.27	49,828,705.65	110,910,929.79	61,580,819.74
工程承包业务	233,186,777.02	209,989,076.46	117,612,390.40	99,431,912.67
其中：工程施工	232,137,668.54	208,510,126.25	110,242,031.43	92,379,475.80
环保工程	1,049,108.48	1,478,950.21	7,370,358.97	7,052,436.87
其他	10,578,253.41	11,681,329.37		
合计	1,487,521,491.61	1,028,091,136.36	1,171,935,695.99	742,353,799.08

(3) 其他业务情况

项目	本期金额		上期金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租赁	2,288,975.24	395,673.58	3,113,418.48	515,721.12
其他	2,704,080.03	22,852.54	3,978,858.15	1,879,792.79
沥青销售	135,090,489.34	127,165,513.93		
合计	140,083,544.61	127,584,040.05	7,092,276.63	2,395,513.91

(4) 报告期，公司前五名收入额及其占收入总额的比例：

客户	金额	备注
江阴和达物资有限公司	70,174,358.97	
新沂重点交通工程建设指挥部	46,031,161.00	
常熟市交通工程管理处	44,143,371.03	
南京软件谷发展有限公司	41,676,792.12	
昆山市路桥建设(集团)有限公司	27,910,566.42	
合计	229,936,249.54	
占收入总额的比例	14.13%	

33、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	10,856,142.80	35,627,947.19
城建税	4,238,761.28	3,856,796.91
教育费附加	3,015,777.16	2,798,868.89
其他	935.11	1,050.09

项目	本期金额	上期金额
合计	18,111,616.35	42,284,663.08

34、销售费用

主要项目	本期金额	上期金额
人员费用	21,586,058.23	17,526,203.01
差旅费	5,354,496.85	4,659,832.77
办公费	3,332,148.15	2,762,443.15
业务招待费	10,378,150.91	10,156,124.05
咨询、会务费	1,670,223.01	3,623,877.53
租赁费	1,137,871.95	954,230.09
其他费用	4,021,497.88	5,771,299.90
合计	47,480,446.98	45,454,010.50

35、管理费用

项目	本期金额	上期金额
人员费用	90,035,596.45	63,782,474.20
差旅费	11,862,122.11	10,416,391.41
办公费	5,508,795.51	4,327,869.22
业务招待费	6,072,789.85	4,006,464.61
咨询、会务费	5,682,741.16	7,050,230.61
租赁费	7,061,888.49	7,182,492.01
水电费	3,230,526.15	2,869,296.55
折旧费	11,518,099.22	10,435,223.41
税金	2,877,345.87	2,606,535.99
长期资产摊销	4,640,322.22	3,086,183.10
无形资产摊销	4,531,473.47	2,013,987.63
其他费用	29,818,430.10	13,565,349.48
合计	182,840,130.60	131,342,498.22

36、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	32,768,332.12	35,739,270.83
减：利息收入 [注]	62,011,858.80	41,759,990.80
汇兑损失	-225,741.84	-580,417.78
手续费	559,160.34	343,949.64
融资顾问及担保费		6,162,066.67
合计	-28,910,108.18	-95,121.44

[注]其中子公司——江苏燕宁建设工程有限公司执行相关工程承包业务、BT 项目中各期

确认应收业主方的利息收入如下：

项目	本期金额	上期金额
省道 332 宝应段工程总承包项目	326,711.50	6,178,210.08
安大公路宝应段工程总承包项目	-3,026,621.11	8,359,875.74
省道 249 新沂段工程总承包项目	12,353,971.04	
古雷作业区至古雷港互通口疏港公路 A2、B 段工程投资建设-移交 (BT) 项目	34,272,849.55	10,882,400.00
合计	43,926,910.98	25,420,485.82

37、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
计提坏账准备	24,515,775.70	50,102,640.51
计提商誉减值准备		
合计	24,515,775.70	50,102,640.51

38、投资收益

(1) 分类情况

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	1,593,035.59	
合计	1,593,035.59	-

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
中水电南京工程勘察设计有限公司	1,593,035.59		报告期开始经营
合计	1,593,035.59	-	

39、营业外收入

(1) 分类情况

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	127,925.43	64,349.07	127,925.43
违约金及赔款	51,081.07	45,500.00	51,081.07
政府补助	6,715,427.44	5,047,410.24	5,965,212.87
其他	562,413.78	979,058.84	562,413.78
合计	7,456,847.72	6,136,318.15	6,706,633.15

(2) 计入当期损益的政府补助

项目	与收益相关 /与资产相关	本期金额	说明
其他非流动负债摊销		3,584,412.87	
营运补助	与收益相关	1,000,000.00	
增值税返还	与收益相关	750,214.57	
科技创新基金	与收益相关	210,000.00	
节能循环经济财政奖励	与收益相关	100,000.00	
财政扶持资金	与收益相关	995,800.00	
其他	与收益相关	75,000.00	
合计		6,715,427.44	

40、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,192,563.50	363,233.26	1,192,563.50
滞纳金	2,808.27	26,413.98	2,808.27
各项基金	60,678.66	133,132.40	
捐赠	650,000.00	700,000.00	650,000.00
其他	40,266.16	546,246.35	40,266.16
合计	1,946,316.59	1,769,025.99	1,885,637.93

41、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	43,337,776.97	40,963,692.78
递延所得税费用	-428,398.95	-13,970,856.89
合计	42,909,378.02	26,992,835.89

42、基本每股收益的计算过程

每股收益计算遵循《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）的有关规定。

项目		本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	185,554,067.81	141,297,162.79
非经常性损益		5,505,779.23	4,743,419.25
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P0	180,048,288.58	136,553,743.54
期初股份总数	S0	240,000,000.00	240,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		

项目		本期金额	上期金额
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数 $S=S0+S1+S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k$	S	240,000,000.00	240,000,000.00
基本每股收益= $P0 \div S$			
归属于公司普通股股东的净利润(元/股)		0.7731	0.5887
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(元/股)		0.7502	0.5690

本公司不存在稀释性潜在普通股。

43、其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
一、可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
一、外币财务报表折算差额	-1,331.50	20,019.40
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-1,331.50	20,019.40
合计	-1,331.50	20,019.40

44、收到的其他与经营活动有关的现金

主要项目	本期金额	上期金额
收到的政府补助	52,130,620.00	4,965,514.50
收到的利息收入	18,613,674.65	30,877,590.80

45、支付的其他与经营活动有关的现金

主要项目	本期金额	上期金额
支付的差旅费	83,345,345.00	81,872,260.35
支付的办公费	49,125,431.86	43,264,254.48
支付的业务招待费	45,847,034.55	36,796,155.24
支付的咨询、会务费	43,546,269.83	34,760,096.18
支付的车辆使用费	27,350,343.54	21,208,225.12
支付的租赁费	16,044,875.41	9,869,716.6
支付的人事费	2,055,536.36	7,370,297.20
支付的邮电通讯费	3,524,424.59	2,597,526.25
支付的维修检测费	6,886,118.28	4,142,274.84

主要项目	本期金额	上期金额
支付的其他单位往来款		10,000,000.00

46、合并现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	192,086,187.06	142,564,425.03
加：资产减值准备	24,515,775.70	50,102,640.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,381,170.35	22,610,268.43
无形资产摊销	5,256,632.78	3,082,060.54
长期待摊费用摊销	5,323,319.69	3,636,883.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-127,925.43	299,523.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,192,563.50	21,915.43
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	32,768,332.12	41,072,142.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,593,035.59	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-428,398.95	-13,970,856.89
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）	-18,504,615.75	286,401.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-193,382,847.20	-229,520,761.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	212,384,824.56	66,668,582.71
其他		3,242,664.63
经营活动产生的现金流量净额	284,871,982.84	90,095,888.64
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	918,220,979.81	1,011,471,101.28
减：现金的期初余额	1,011,471,101.28	1,125,770,800.97
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	-93,250,121.47	-114,299,699.69

(2) 处置或取得子公司及其他营业单位的有关信息

①2013年度股权受让方式取得子公司—甘肃科地工程咨询有限责任公司：

项目	金额
----	----

项目	金额
1、取得子公司及其他营业单位的价格	25,515,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	15,309,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	429,005.42
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	14,879,994.58
4、取得子公司的净资产	18,885,483.64
流动资产	28,932,679.89
非流动资产	5,922,065.87
流动负债	15,511,928.69
非流动负债	457,333.43

②2013 年度股权受让方式取得子公司—江苏三联安全评价咨询有限公司：

项目	金额
1、取得子公司及其他营业单位的价格	6,000,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	3,526,400.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,401,642.01
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,124,757.99
4、取得子公司的净资产	3,838,873.78
流动资产	3,095,992.16
非流动资产	4,661,395.00
流动负债	3,918,513.38
非流动负债	

(3) 现金及现金等价物

项目	期末余额	年初余额
一、现金	918,220,979.81	1,011,471,101.28
其中：库存现金	705,144.23	189,036.51
可随时用于支付的银行存款	917,515,835.58	1,011,282,064.77
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、现金及现金等价物余额	918,220,979.81	1,011,471,101.28

六、关联方及关联方交易

1、本公司实际控制人：

本公司的实际控制人为符冠华和王军华，报告期持有本公司股权情况如下：

实际控制人	期末余额	年初余额
-------	------	------

	金额（万元）	比例	金额（万元）	比例
符冠华	5,299.90	22.0829%	5,299.90	22.0829%
王军华	3,693.67	15.3903%	3,693.67	15.3903%
合计	8,993.57	37.4732%	8,993.57	37.4732%

2、本公司之子公司：

(1) 基本情况

企业名称	组织机构代码	法定代表人	注册地	主营业务
江苏燕宁建设工程有限公司	13477648-8	张海军	江苏南京	公路工程施工、维护
江苏兆通路桥工程有限公司	13757800-6	朱晓宁	江苏南京	项目管理及技术咨询服务
燕宁国际工程咨询有限公司	76829982-0	王军华	江苏南京	境内外工程勘察设计、工程管理与规划服务
江苏交科工程检测技术有限公司	75685455-9	朱绍玮	江苏南京	公路、桥梁、环保、桩基、交通的检测
燕宁国际工程咨询（北京）有限公司	77196772-X	朱晓宁	北京	工程技术咨询
江苏苏科建设项目管理有限公司	13720475-X	曹荣吉	江苏常州	公路工程的监理测试、咨询服务
常州市交通规划设计院有限公司	46729037-1	李大鹏	江苏常州	公路、桥隧设计
江苏燕宁工程咨询有限公司	78710318-4	曹荣吉	江苏南京	工程项目管理、工程监理
连云港市交通规划设计院有限公司	13899459-7	王军华	江苏连云港	公路工程、交通附属工程设计
连云港市交通工程咨询监理有限公司	13896992-2	王军华	江苏连云港	公路工程交通附属工程的监理
北京剑平瑞华环保技术有限公司	63368737-5	朱绍玮	北京	环保工程及设备的技术开发
燕宁国际集团有限公司		孙旻	安哥拉罗安达市	工程咨询
江苏省建设工程设计院有限公司	13475453-7	张海军	江苏南京	建筑工程设计
常熟市交通规划设计院有限公司	75585883-0	李大鹏	江苏常熟	公路工程设计
常熟市交通工程监理有限公司	72054829-3	凌晨	江苏常熟	公路工程监理
常熟通正工程检测有限公司	76912324-5	石志刚	江苏常熟	工程试验检测
江苏交科国际有限公司（JSTRI International Inc.）		张海军（现任董事）	英属维尔京群岛	尚未开展实质性业务
江苏燕宁新材料科技发展有限公司	77395754-1	曹荣吉	江苏南京	重交通道路沥青研发、设计、生产、施工；提供相关监测及工程技术服务；销售自产产品。
江苏交科能源科技发展有限公司	58550996-0	王家强	江苏南京	能源管理、能源项目开发服务。
宿迁燕宁交通规划设计有限公司	58669154-9	朱绍玮	江苏宿迁	报告期，尚未开展实质性业务
福建省燕宁顺通科技发展有限公司	05611810-4	王建国	福建漳州	研制、生产、销售成品改性沥青添加材料。
南京软件谷燕宁交通智慧产业园管理有限公司	05326342-9	王建国	江苏南京	园区的投资管理。
江苏苏科畅联科技有限公司	59396124-4	糜长军	江苏南京	智能交通系统的研发、生产、销售
杭州华龙交通勘察设计有限公司	74945871-8	李大鹏	浙江杭州	公路工程设计
甘肃科地工程咨询有限责任公司	72022554-X	李大鹏	甘肃兰州	公路工程设计
江苏三联安全评价咨询有限公司	79374137-7	朱绍玮	江苏南京	安全评价

(3) 子公司注册资本和持有股权比例情况：

子公司名称	注册资本（万元）	持股比例
-------	----------	------

	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
江苏燕宁建设工程有限公司	10,000	6,200	65%	100%
江苏兆通路桥工程有限公司	400	400	100%	100%
燕宁国际工程咨询有限公司	5,000	5,000	100%	100%
江苏交科工程检测技术有限公司	500	200	100%	100%
燕宁国际工程咨询(北京)有限公司	100	100	100%	100%
江苏苏科建设项目管理有限公司	400	400	100%	100%
常州市交通规划设计院有限公司	800	800	100%	100%
江苏燕宁工程咨询有限公司	400	400	100%	100%
连云港市交通规划设计院有限公司	404.50	404.50	50%	50%
连云港市交通工程咨询监理有限公司	224	224	50%	50%
北京剑平瑞华环保技术有限公司	408	408	59.86%	59.86%
燕宁国际集团有限公司	200 万美元	200 万美元	100%	100%
江苏省建设工程设计院有限公司	300	300	75%	75%
常熟市交通规划设计院有限公司	1000	1000	100%	100%
常熟市交通工程监理有限公司	50	50	100%	100%
常熟通正工程检测有限公司	100	100	100%	100%
江苏交科国际有限公司(JSTRI International Inc.)	5 万美元	5 万美元	100%	100%
江苏燕宁新材料科技发展有限公司	1,000	1,000	70%	70%
江苏交科能源科技发展有限公司	705.88	600	85%	100%
宿迁燕宁交通规划设计有限公司	50	50	100%	100%
福建省燕宁顺通科技发展有限责任公司	5,000	5,000	55%	55%
南京软件谷燕宁交通智慧产业园管理有限公司	1,000	1,000	51%	51%
江苏苏科畅联科技有限公司	1,000	1,000	75%	75%
杭州华龙交通勘察设计有限公司	300	300	70%	70%
甘肃科地工程咨询有限责任公司	500		70%	
江苏三联安全评价咨询有限公司	600		100%	

注：江苏交科国际有限公司未实际出资。

3、本公司的合营及联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例	本公司合计表决权比例	组织机构代码
中水电南京工程勘察设计有限公司	有限公司	江苏南京	成子桥	勘察设计	2,000 万元	49%	49%	05796079-0

4、其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
北京剑平国际投资有限公司	本公司董事黄剑平实际控制的企业

5、关联交易情况

关联方名称	交易类型	定价方式	本期金额 (万元)	上期金额 (万元)
中水电南京工程勘察设计有限公司	提供劳务	协议价	631.08	
中水电南京工程勘察设计有限公司	接受劳务	协议价	754.72	

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京剑平国际投资有限公司	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00
应收账款	中水电南京工程勘察设计有限公司	845,180.00	42,259.00		
应付账款	中水电南京工程勘察设计有限公司	6,000,000.00			

七、股份支付

(一) 股权激励计划

本公司股票期权激励计划已于 2013 年 4 月 25 日召开的公司 2012 年年度股东大会审议通过。根据《江苏省交通科学研究院股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》以及公司第二届董事会第二十三次会议决议，公司本次激励计划授予给激励对象的股票期权数量 800.05 万股，其中首次授予 775.5 万份，预留 24.55 万份；所涉股票期权对应的股票来源为公司定向增发的股票；首次授予的股票期权的行权价格为 12.99 元，预留部分股票期权的行权价格在该部分股票期权授予时由董事会决定，预留股票期权将在激励计划生效后 12 个月内进行授予。在可行权日内，若达到激励计划规定的行权条件，授予的股票期权自授予日起满 12 个月后，激励对象应在未来 48 个月内分三期行权。

本次股票期权的首次授予日为 2013 年 4 月 26 日，授予的激励对象共 40 人、授予的股票期权数量为 775.5 万份，包括公司董事、高级管理人员和其他核心岗位员工。

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	775.5 万
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	12.99 元/股，合同剩余期限 1-3 年
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-舒尔茨 (Black-Scholes) 模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	以历史离职率为基础的可行权权益工具数量的期望值

本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	11,317,156.16 元
以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,317,156.16 元

3、以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	11,317,156.16 元
以股份支付换取的其他服务总额	

4、股份支付的修改、终止情况

无。

八、或有事项

1、截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司为子公司江苏省建设工程设计院有限公司银行借款 700.00 万元提供保证担保。

2、截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司为子公司江苏苏科建设项目管理有限公司向银行借款 750.00 万元提供保证担保。

3、截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司为子公司杭州华龙勘察设计有限公司向银行借款 500.00 万元提供 350 万元的保证担保。

九、承诺事项

截止资产负债表日，无需披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后非调整事项

利润分配

公司第二届董事会第二十九次会议审议通过《2013 年度利润分配预案》，拟以 2013 年 12 月 31 日总股本 24,000 万股为基数，每 10 股派发现金股利 2 元（含税），同时用资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。此利润分配方案尚待股东大会批准。

十一、其他重要事项

截止 2013 年 12 月 31 日，公司无需披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以 2013 年 12 月 31 日为截止日,金额以人民币元为单位)

1、应收账款

(1) 分类情况

项目	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
提供劳务形成应收账款账龄分析法组合	1,307,798,049.64	99.05%	142,134,458.38	10.87%
工程承包形成应收账款账龄分析法组合				
组合小计	1,307,798,049.64	99.05%	142,134,458.38	10.87%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 [注]	12,571,991.06	0.95%	12,571,991.06	100.00%
合计	1,320,370,040.70	100.00%	154,706,449.44	11.72%

(续)

项目	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
提供劳务形成应收账款账龄分析法组合	1,024,320,574.56	98.36%	95,271,410.30	9.30%
工程承包形成应收账款账龄分析法组合				
组合小计	1,024,320,574.56	98.36%	95,271,410.30	9.30%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 [注]	17,053,785.06	1.64%	17,053,785.06	100.00%
合计	1,041,374,359.62	100.00%	112,325,195.36	10.79%

[注] “单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款”为本公司针对部分预计难以收

回而计提了全额坏账准备的款项,有关情况如下:

项目	期末余额		年初余额		计提全额坏账准备原因
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
部分检测项目 应收账款	1,424,050.00	1,424,050.00	1,524,050.00	1,524,050.00	项目周期较短但应收账款账龄较长,经分析预计无法收回。
部分设计项目 应收账款	11,147,941.06	11,147,941.06	15,529,735.06	15,529,735.06	项目已较长期间无发生也未能正常收款,经分析预计无法收回或难以收回。
合计	12,571,991.06	12,571,991.06	17,053,785.06	17,053,785.06	

(2) 组合中, 提供劳务形成应收账款账龄分析法组合

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	725,466,918.75	55.47%	36,273,345.94	630,152,447.79	61.51%	31,507,622.39
1—2 年	311,562,887.57	23.82%	31,156,288.76	261,770,233.33	25.56%	26,177,023.33
2—3 年	180,898,053.19	13.83%	36,179,610.64	91,556,677.39	8.94%	18,311,335.48
3—4 年	63,152,894.18	4.83%	18,945,868.25	23,589,774.49	2.30%	7,076,932.35
4—5 年	14,275,902.32	1.09%	7,137,951.16	10,105,889.61	0.99%	5,052,944.80
5 年以上	12,441,393.63	0.95%	12,441,393.63	7,145,551.95	0.70%	7,145,551.95
合计	1,307,798,049.64	100.00%	142,134,458.38	1,024,320,574.56	100.00%	95,271,410.30

(3) 期末无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 期末, 金额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额	
	金额	占总额比例
昆山市路桥建设(集团)有限公司	32,216,986.00	3.06%
江苏省连云港市公路管理处	31,491,710.09	2.99%
江苏省交通工程建设局	30,989,491.33	2.94%
南京市交通运输局	27,840,068.79	2.65%
昆明市交通运输局	26,659,209.15	2.53%
合计	149,197,465.36	14.17%

(5) 以前年度计提特别坏账准备本期收回的应收款项:

应收账款内容	转回或收回原因	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
部分检测、设计应收账款	公司加强了项目回款的考核管理	4,481,794.00	4,481,794.00
合计		4,481,794.00	4,481,794.00

(6) 本公司于报告期无通过重组等其他方式收回的应收款项的情况。

2、其他应收款

(1) 分类情况

项目	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	40,915,377.63	100.00%	9,729,717.38	23.78%
组合小计	40,915,377.63	100.00%	9,729,717.38	23.78%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	40,915,377.63	100.00%	9,729,717.38	23.78%

(续)

项目	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	40,514,860.25	100.00%	6,612,042.51	16.32%
组合小计	40,514,860.25	100.00%	6,612,042.51	16.32%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	40,514,860.25	100.00%	6,612,042.51	16.32%

(2) 组合中，其他应收款账龄分析法组合

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	24,764,620.48	60.53%	1,238,231.02	28,976,489.15	71.52%	1,448,824.46
1-2 年	7,358,383.30	17.98%	735,838.33	2,702,747.50	6.67%	270,274.75
2-3 年	2,073,451.65	5.07%	1,036,725.83	7,885,360.60	19.46%	3,942,680.30
3-4 年	5,820,959.20	14.23%	5,820,959.20	540,000.00	1.33%	540,000.00
4-5 年	490,000.00	1.20%	490,000.00	2,300.00	0.01%	2,300.00
5 年以上	407,963.00	1.00%	407,963.00	407,963.00	1.01%	407,963.00
合计	40,915,377.63	100.00%	9,729,717.38	40,514,860.25	100.00%	6,612,042.51

(3) 期末，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 期末，金额较大的其他应收款

往来单位（项目）	金额	款项性质
昆明市交通运输局	3,695,473.20	保证金
兴化市交通局农村公路建设管理办公室	1,485,119.90	保证金
常州市轨道交通发展有限公司	1,131,000.00	保证金
南通市城市建设工程管理中心	1,030,000.00	保证金
苏州市吴江区工程建设服务中心	800,000.00	保证金

3、长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末余额		年初余额	
	金额	减值准备	金额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资	242,224,582.94	14,939,777.33	206,531,741.08	14,939,777.33
按权益法核算的长期股权投资	11,393,035.59		9,800,000.00	
合计	253,617,618.53	14,939,777.33	216,331,741.08	14,939,777.33

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备
江苏盛泉创业投资有限公司	11.86%	11,861,300.00			11,861,300.00	
常熟市交通规划设计院有限公司	100%	23,012,744.00			23,012,744.00	5,763,827.82
北京剑平瑞华环保技术有限公司	59.86%	2,080,000.00			2,080,000.00	1,095,932.44
江苏燕宁建设工程有限公司	65%	30,000,000.00			30,000,000.00	
江苏兆通路桥工程有限公司		8,703,800.00		8,703,800.00		
燕宁国际工程咨询有限公司	100%	40,000,000.00	7,868,323.17		47,868,323.17	
江苏交科工程检测技术有限公司	90%	1,800,000.00	2,700,000.00		4,500,000.00	
常州市交通规划设计院有限公司	100%	21,809,700.00			21,809,700.00	6,960,017.07
江苏燕宁工程咨询有限公司	95%	3,800,000.00			3,800,000.00	
连云港市交通规划设计院有限公司	50%	2,022,500.00			2,022,500.00	
连云港市交通工程咨询监理有限公司	50%	1,120,000.00			1,120,000.00	1,120,000.00
江苏省建设工程设计院有限公司	75%	6,375,000.00			6,375,000.00	
燕宁国际集团有限公司	80%	547,528.00			547,528.00	
江苏燕宁新材料科技发展有限公司	70%	489,169.08			489,169.08	
江苏省城市轨道交通研究设计院股份有限公司	7.3%	3,650,000.00			3,650,000.00	
江苏交科能源科技发展有限公司	85%	5,000,000.00	1,000,000.00		6,000,000.00	
宿迁燕宁交通规划设计有限公司	80%	400,000.00			400,000.00	
杭州华龙交通勘察设计有限公司	70%	36,360,000.00			36,360,000.00	
江苏苏科畅联科技有限公司	75%	7,500,000.00			7,500,000.00	
贵州盘兴高速公路有限公司			500,000.00		500,000.00	
甘肃科地工程咨询有限责任公司	70%		25,515,000.00		25,515,000.00	
江苏三联安全评价咨询有限公司	100%		6,000,000.00		6,000,000.00	
江苏苏科建设项目管理有限公司	10%		813,318.69		813,318.69	
合计		206,531,741.08	44,396,641.86	8,703,800.00	242,224,582.94	14,939,777.33

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股 比例	表决权 比例	初始 投资成本	年初余额	本期 增加	本期 减少	期末余额
中水电南京工程勘察设计有限公司	49.00%	49.00%	9,800,000.00	9,800,000.00	1,593,035.59		11,393,035.59
合计				9,800,000.00	1,593,035.59		11,393,035.59

(4) 联营企业

被投资单位名称	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本 (万元)	持股 比例	表决权 比例
中水电南京工程勘察设计有限公司	江苏南京	成子桥	工程勘察设计、工程监理及相关技术服务	2,000.00	49.00%	49.00%

被投资 单位名称	期末 资产总额	期末 负债总额	期末 净资产总额	本期营业 收入总额	本期 净利润
中水电南京工程勘察设计有限公司	25,379,851.62	2,129,810.15	23,250,041.47	15,774,066.05	3,250,041.47

4、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	1,048,551,778.96	706,659,237.41	943,391,569.10	581,149,266.92
其他业务	3,933,602.10	168,990.70	4,472,651.19	772,959.34
合计	1,052,485,381.06	706,828,228.11	947,864,220.29	581,922,226.26

(2) 主营业务按业务类别

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程咨询业务	1,048,551,778.96	706,659,237.41	943,391,569.10	581,149,266.92
其中：设计业务	659,210,178.04	450,212,149.92	592,884,107.18	371,388,471.41
检测业务	283,469,612.20	177,695,474.63	219,585,608.29	130,646,034.11
受托研究开发	34,828,358.01	25,155,845.57	28,973,906.59	24,099,676.06
其他技术咨询	71,043,630.71	53,595,767.29	101,947,947.04	55,015,085.34
合计	1,048,551,778.96	706,659,237.41	943,391,569.10	581,149,266.92

(3) 报告期公司前五名客户收入额及其占收入总额的比例：

客户名称	金额
常熟市交通工程管理处	44,143,371.03
昆山市路桥建设(集团)有限公司	27,910,566.42
江苏省交通工程建设局	25,063,948.08
贵州省公路工程集团有限公司	23,350,766.65
南京市交通运输局	22,971,211.80
合计	143,439,863.98
占收入总额的比例	14.18%

5、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	145,089,972.74	145,889,368.74
加：资产减值准备	45,498,928.95	40,173,044.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,594,872.96	16,127,207.43
无形资产摊销	4,997,096.10	2,970,288.35
长期待摊费用摊销	3,878,537.15	3,002,526.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-26,622.09	278,753.53

项目	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	907,720.47	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,846,485.39	5,812,192.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,619,484.06	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,270,627.54	-7,984,512.58
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）	239,982.23	1,905,955.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-285,186,390.54	-316,760,031.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	257,550,431.94	62,980,479.50
其他		3,242,664.63
经营活动产生的现金流量净额	177,500,903.70	-42,362,063.44
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	708,340,759.72	768,755,539.23
减：现金的期初余额	768,755,539.23	875,993,629.77
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	-60,414,779.51	-107,238,090.54

十三、补充财务资料

1、非经常性损益

项目	本期金额	上期金额	注释
处置非流动资产损益	-1,064,638.07	-298,884.19	
政府补助	5,965,212.87	5,047,410.24	
其他营业外收支净额	-79,579.58	-248,101.49	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,786,679.76	1,406,907.60	
扣除所得税影响	1,373,588.20	834,479.22	
扣除少数股东损益影响	728,307.55	329,433.69	
合计	5,505,779.23	4,743,419.25	

本公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》定义界定非经常性损益项目，不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情形。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	本期金额		上期金额	
	加权平均净资产收益率%	基本每股收益 (元/股)	加权平均净资产收益率%	基本每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	12.62%	0.7731	10.46%	0.5887
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.25%	0.7502	10.10%	0.5690

注：净资产收益率的计算遵循《公开发行证券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。

3、主要会计报表项目的异常情况及原因

报表项目	增减变动率	情况说明、主要原因分析
长期应收款	67.89%	主要原因系子公司江苏燕宁建设有限公司“古雷作业区至古雷港互通口疏港公路 A2、B 段工程投资建设-移交 (BT)”项目投入增加所致。
无形资产	46.86%	主要原因系子公司福建省燕宁顺通科技发展有限责任公司购入土地使用权增加所致。
商誉	41.28%	如财务报表附注五、13 所述，报告期通过非同一控制下企业合并甘肃科地工程咨询有限责任公司和江苏三联安全评价咨询有限公司形成的商誉增加所致。
短期借款	-36.10%	公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于以募集资金偿还银行贷款的议案》，使用超募集资金 11,000 万元偿还银行贷款所致。
预收款项	31.99%	主要因为本公司承揽的工程咨询业务周期较长，随着公司经营规模的扩大，预收款项相应增加。
应交税费	106.51%	主要原因系公司报告期已全面实行“营改增”，尚未开票结算的增值税增加所致。
其他非流动负债	544.08%	主要原因系报告期收到的与资产相关的政府补助增加所致。
营业收入	38.05%	主要原因系报告公司加强了公路、市政、水工、轨道等的市场拓展力度，咨询业务发展态势良好，随着经营规模的扩大，营业收入保持较快增长。同时，报告期已全面实行“营改增”（大部分营业收入已不含增值税），且报告期工程承包业务收入较上期增长较大及沥青贸易收入的大幅增加，导致营业成本的增长幅度大于营业收入的增长幅度。
营业成本	55.18%	
营业税金及附加	-57.17%	主要原因系自 2012 年 10 月 1 日起，江苏省在交通运输业和部分现代服务业开展营业税改征增值税改革试点，2012 年 1-9 月营业收入征收营业税计入了营业税金及附加，而报告期公司主要缴纳增值税所致。
管理费用	39.21%	主要原因系报告期公司营业规模扩大，各项管理费用增加；同时报告期实施股权激励，摊销的股权激励费用计入管理费用所致。
财务费用	30292.84%	主要原因系子公司江苏燕宁建设有限公司“古雷作业区至古雷港互通口疏港公路 A2、B 段工程投资建设-移交 (BT)”项目采用摊余成本计量，利息摊销增加所致。
资产减值损失	-51.07%	主要原因系子公司江苏燕宁建设有限公司总承包项目报告期回购款增加，减少以前年度按照组合计提的坏账准备所致。
所得税费用	58.97%	主要原因系报告应纳税所得额增加所致。

十四、财务报表之批准

本财务报表经本公司 2014 年 3 月 16 日第二届董事会第二十九次会议批准对外报送。

江苏省交通科学研究院股份有限公司

2014 年 3 月 16 日