



大连陆海科技股份有限公司

Dalian Landsea Maritech Co., LTD.

(大连市高新区七贤岭学子街 2-3 号 605 室)

公开转让说明书

推荐主办券商



住所：深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层

2014 年 1 月

公司声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

（一）控制不当风险

本公司实际控制人王更五、高玉艳合计持有公司 53.5667%的股权，对公司经营决策可施予重大影响，若公司控股股东利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他权益股东带来风险。

（二）行业周期性风险

造船行业和航运业在经历了金融危机之后业绩大幅度下滑，商船新增订单稀少，波罗的海综合运费指数大幅下滑，船舶行业面临行业严冬。因此，船舶行业及下游产业航运业面临着世界经济复苏乏力、增长停滞的风险，全球经济发展趋势不明朗、国际贸易量下降的风险。因此受下游客户造船业周期性的影响，公司业务亦具有一定的周期性。

（三）市场竞争风险

公司主营船舶领域软件产品和信息系统集成产品的开发与销售服务。由于软件产品以及计算机网络设备更新换代较快，如果公司不能适时满足市场需求的快速变化，保持对产品技术和功能的不断升级，公司的市场竞争地位将受到不利影响，市场份额将有可能下降。

（四）税收政策优惠风险

根据《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）和《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），针对公司销售自主开发的软件产品，享受按17%的法定税率征收增值税，对实际税负超过3%的部分即征即退的优惠政策；根据《中华人民共和国企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。2011年度、2012年度及2013年1-6月，公司增值税退税额及企业所得税减免额合计分别为931,589.30元、1,030,640.15元和389,948.82元，占当期净利润的比重分别为19.54%、15.57%和7.35%，一旦国家相关税收政策作出调整，可能会给公司经营成果带来一定影响。

（五）流动性风险

2011 年末、2012 年末及 2013 年 6 月末，公司应收账款余额分别为 5,172,044.54 元、20,129,883.16 元和 28,828,568.17 元，占各期资产总额的比重分别为 18.13%、39.75% 和 44.34%，一旦款项未能及时收回，可能对本公司生产经营或经营成果造成一定影响。

目 录

公司声明.....	2
目录.....	5
释 义.....	11
第一节 公司概况.....	14
一、公司基本情况.....	14
二、股份挂牌情况.....	14
(一)股票代码、股票简称、股票种类、挂牌日期等.....	14
(二)股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺.....	15
三、股权结构图.....	16
四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况.....	16
(一)控股股东、实际控制人及主要股东.....	16
(二)控股股东、实际控制人控制的其他企业.....	18
(三)控股股东、实际控制人、前十名股东或持有公司 5%以上股份的主要股东直接或 间接持有公司的股份是否存在质押或其他有争议的情况.....	19
五、公司股本形成及变化情况.....	19
(一)有限公司设立.....	19
(二)有限公司第一次增资.....	20
(三)有限公司第一次股东变更.....	21
(四)有限公司第二次股东变更.....	22
(五)有限公司变更为股份公司.....	22
(六)股份公司第一次增资.....	23
六、公司重大资产重组情况.....	24
(一)大连陆海电子系统有限公司基本情况.....	25
(二)股权收购的决策和执行情况.....	25
(三)本次股权收购的背景、目的及对公司实际经营的影响.....	25
七、董事、监事及高级管理人员简介.....	25
八、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表.....	28
九、相关机构.....	29
(一)主办券商.....	29
(二)律师事务所.....	29
(三)会计师事务所.....	29
(四)资产评估机构.....	29

(五) 证券登记结算机构.....	30
(六) 证券交易场所.....	30
第二节 公司业务.....	31
一、公司主营业务、主要产品或服务及其用途.....	31
(一) 主营业务.....	31
(二) 主要产品或服务及其用途.....	31
二、公司主要生产或服务流程及方式.....	37
(一) 内部组织机构图.....	37
(二) 产品开发流程.....	38
三、公司商业模式.....	42
四、公司与业务相关的关键资源要素.....	42
(一) 产品或服务所使用的主要技术.....	42
(二) 主要无形资产情况.....	44
(三) 取得的业务许可资格或资质情况.....	45
(四) 主要生产设备.....	46
(五) 员工情况.....	47
五、与主营业务相关情况.....	49
(一) 主营业务收入构成.....	50
(二) 产品或服务的主要消费群体.....	50
(三) 主要产品或服务的原材料、能源及供应情况.....	51
(四) 报告期内，主要合同执行情况.....	53
六、公司所处行业基本情况.....	54
(一) 行业概况.....	54
(二) 市场规模.....	60
(三) 基本风险特征.....	62
(四) 行业竞争格局.....	62
第三节 公司治理.....	66
一、公司三会建立健全及运行情况.....	66
(一) 股东大会制度的建立健全及运行情况.....	66
(二) 董事会制度的建立健全及运行情况.....	67
(三) 监事会制度的建立健全及运行情况.....	67
(四) 上述机构和相关人员履行职责情况.....	68
(五) 董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	68
二、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况 .	70

三、公司独立运营情况	70
(一) 业务独立情况	70
(二) 资产完整情况	70
(三) 机构独立情况	70
(四) 人员独立情况	71
(五) 财务独立情况	71
四、同业竞争	71
(一) 同业竞争情况	71
(二) 关于避免同业竞争的承诺	72
五、公司最近两年内资金占用情形以及相关措施	72
六、董事、监事、高级管理人员其他情况	73
(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份的情况	73
(二) 董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系情况	74
(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议与承诺	74
(四) 董事、监事、高级管理人员的在其他单位兼职情况	74
(五) 董事、监事、高级管理人员对外投资情况	75
(六) 董事、监事、高级管理人员最近两年受到中国证监会行政处罚或被采取证券市场进入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形	75
(七) 董事、监事、高级管理人员最近两年变动情况	75
第四节 公司财务	77
一、财务报表	77
(一) 合并报表	77
(二) 母公司报表	85
二、审计意见	93
三、财务报表编制基础及合并范围变化情况	93
(一) 财务报表编制基础	93
(二) 合并范围	93
四、主要会计政策和会计估计	94
(一) 收入确认原则及方式	94
(二) 应收款项	94
(三) 存货	95
(四) 长期股权投资	96
(五) 固定资产	99
(六) 无形资产	101

(七) 政府补助.....	104
(八) 递延所得税资产、递延所得税负债.....	104
(九) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法.....	105
五、最近两年一期的财务指标分析.....	106
(一) 偿债能力分析.....	106
(二) 营运能力分析.....	106
(三) 盈利能力分析.....	107
(四) 现金流量状况分析.....	107
(五) 与同行业上市公司比较.....	108
六、主要税项.....	109
(一) 公司主要税项.....	109
(二) 税收优惠情况.....	109
七、营业收入情况.....	110
(一) 主营业务收入占营业收入比例.....	110
(二) 主营业务收入结构.....	110
(三) 主营业务收入变动趋势及原因.....	111
(四) 毛利率波动情况.....	111
八、主要费用及变动情况.....	112
九、重大投资收益.....	113
十、非经常损益.....	113
十一、主要资产.....	114
(一) 货币资金.....	114
(二) 应收票据.....	115
(三) 应收账款.....	115
(四) 其他应收款.....	117
(五) 预付账款.....	119
(六) 存货.....	120
(七) 固定资产.....	121
(八) 无形资产.....	123
十二、主要负债.....	123
(一) 应付账款.....	123
(二) 其他应付款.....	125
(三) 预收账款.....	126
(四) 应交税费.....	127

十三、股东权益情况	128
(一) 实收资本(或股本)	128
(二) 资本公积	128
(三) 盈余公积	128
(四) 未分配利润	128
十四、母公司主要财务数据	129
(一) 应收账款	129
(二) 其他应收款	131
(三) 长期股权投资	133
(四) 营业收入与营业成本	133
十五、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易	134
(一) 关联方及关联关系	134
(二) 关联交易	135
(三) 关联方往来	135
(四) 关联交易对公司财务状况及经营成果的影响	136
(五) 公司规范关联交易的制度安排	136
十六、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项	138
十七、报告期内，公司进行资产评估情况	138
十八、报告期内股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策	138
(一) 报告期内股利分配政策	138
(二) 实际利润分配情况	139
(三) 公司股票公开转让后的股利分配政策	139
十九、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	139
(一) 大连陆海电子系统有限公司	139
(二) 陆海科技(香港)有限公司	141
二十、可能影响公司持续经营的风险因素及自我评估	141
(一) 行业周期性风险	142
(二) 市场竞争风险	142
(三) 税收优惠政策风险	142
(四) 控制不当风险	143
第五节 有关声明	144
一、公司全体董事、监事及高级管理人员签名及公司盖章	144
二、主办券商声明	145
三、律师声明	146

四、审计机构声明.....	147
五、资产评估师事务所声明.....	148
第六节 附件.....	149
一、主办券商推荐报告.....	149
二、财务报表及审计报告.....	149
三、法律意见书.....	149
四、公司章程.....	149
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	149
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	149

释义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

一般释义		
公司、股份公司、本公司	指	大连陆海科技股份有限公司
有限责任公司、有限公司	指	大连陆海科技有限公司
子公司	指	大连陆海电子系统有限公司、陆海科技（香港）有限公司
陆海电子	指	大连陆海电子系统有限公司
陆海香港	指	陆海科技（香港）有限公司
中实华海	指	大连中实华海咨询有限公司
香港陆海	指	香港陆海有限公司
工商局	指	大连市工商行政管理局
元、万元	指	人民币元、人民币万元
国信证券、推荐主办券商	指	国信证券股份有限公司
中准会计师事务所	指	中准会计师事务所有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	大连陆海科技股份有限公司章程
章程	指	大连陆海科技有限公司章程
报告期	指	2011年度、2012年度、2013年度1-6月份
专业释义		
EMEC	指	欧洲船用设备委员会
电罗经	指	船用陀螺罗经(Gyro Compass)，是利用高速陀螺受地球自转和引力作用能稳定指北的原理，为船舶设备指示方向，测定方向基准的仪器。船舶用罗经以确定航向和观测目标方位
磁罗经	指	用地磁敏感元件指示地球磁场水平分量方向的仪表
电子海图	指	一种以数字形式表示、能动态地描绘海域地理信息和航海信息并能够进行自动化导航的综合系统
船级社	指	从事船舶监造、检验以核定船级的民间验船机构。其作用是对船舶在建造时和建造后进行定期检验，目的是设定和维持船舶及其设备的建造和维修标准
GMDSS	指	全球海上遇险与安全系统(global maritime distress and safety system)，该系统主要由卫星通信系统—INMARSAT(海事卫星通信系统)和 COS-PAS/SARSAT(极轨道卫星搜救系统)、地面无线电通信系统(即海岸电台)以及海上安全信息播发系统三大部分构成

自动操舵仪	指	根据导航设备提供的船位信息和预定航线，自动控制舵机使船舶驶至事先设定的航路点的装置
PELCO	指	派尔高公司，是业界久负盛名的专业研发和生产视频安保系统的全球领先的知名企业，在视频监控领域，其产品几乎成为高品质的代名词
Thrane&Thrane (T&T)	指	丹麦泰纳有限公司，是全球领先的移动卫星及海事无线通信设备制造商，研发并制造海用、陆用及空用的通信设备
Tokyo Keiki	指	东京计器公司，是世界船舶通讯导航领域的领导者，旗下产品囊括自动舵，电罗经，电子海图，雷达，磁罗经，AIS等
Jeppesen	指	杰普逊是波音民用飞机集团旗下民用航空服务的子公司，它是一家为全球商业航空公司提供飞行与导航信息服务的专业公司
IMO	指	国际海事组织 (International Maritime Organization)，是联合国负责海上航行安全和防止船舶造成海洋污染的一个专门机构
IHO	指	国际海道测量组织 (International Hydrography Organization)，是国际上有关国家为协调发展海道测量而组成的政府间国际性组织
IEC	指	国际电工委员会 (International Electrotechnical Commission)，是世界上成立最早的国际性电工标准化机构，负责有关电气工程和电子工程领域中的国际标准化工作
PSTN	指	公用电话交换网 (Public Switch Telephone Network)，是一种以模拟技术为基础的电路交换网络。在众多的广域网互连技术中，通过 PSTN 进行互连所要求的通信费用最低，但其数据传输质量及传输速度最差，同时 PSTN 的网络资源利用率也比较低
PSDN	指	分组交换数据网 (Packet Switched Data Network)，是以分组交换(PS)方式交换和传输数据业务的电信网
GPS	指	全球定位系统 (Global Positioning System)，由美国陆海空三军联合研制的新一代空间卫星导航定位系统。其主要目的是为陆、海、空三大领域提供实时、全天候和全球性的导航服务，并用于情报收集、核爆监测和应急通讯等一些军事目的
ECDIS	指	电子海图显示与信息系统
BGAN	指	全球宽带局域网 (Broadband Global Area Network)，是世界上第一个能够通过单一的、非常小巧的用户终端在全球范围内同时提供语音和宽带数据服务的移动通信系统
CWBT	指	船舶维修保养体系，是将传统的船舶设备管理与当今国际上先进的船舶设备管理方式相结合，形成集计划、管理、指导于一体的一种新颖、科学、实用的船舶设备管理模式
PMS	指	船舶维修保养计划 (planned maintenance system)，是对船舶设备采用周期性维修保养的计划管理，即船舶设备根据《钢制海船入级规范》等有关要求和设备制造厂说明书的规定，由船东制定一套详细的周期维修保养计划，通过该计划在船上的贯彻和实施，使船舶设备始终保持在良好和有效的技术状态。CWBT 就是属于 PMS 范畴

SSAS	指	船舶保安警报系统 (Ship Security Alert System) , 即要求从事国际海域航行的船舶在安装该套保安系统后, 能使船舶在受到威胁或受到攻击时及时向有关方面发出警报
Inmarsat-C/B/M/Mini-M/F	指	海上船舶岸船通信中的数据传输方式
B/S	指	浏览器和服务器结构 (Browser/Server 结构)
ADO	指	是 Microsoft 提出的应用程序接口 (API) 用以实现访问关系或非关系数据库中的数据
ARPA	指	自动雷达标绘仪 (Automatic Radar Plotting Aid)
Vsat	指	卫星小数据站 (Very Small Aperture Terminal) , 是一种天线口径很小的卫星通信地球站
CMS	指	循环检验 (Continuous Machinery Survey) , 是将所有特别检验项目在规定的周期内轮流检查
IBS	指	综合船桥系统 (Integrated Bridge System) , 是新一代多功能综合型船桥系统, 采用系统设计的方法, 将船上各种导航、操作系统和雷达避碰设备有机地组合, 利用计算机、现代控制、信息处理等技术实现船舶航行的自动化, 代表了船舶装备现代化发展的趋势和方向
INS	指	综合导航系统 (Integrated Navigation System) , 集合多种功能的导航系统

第一节 公司概况

一、公司基本情况

中文名称：大连陆海科技股份有限公司

英文名称：Dalian Landsea Maritech Co., LTD.

法定代表人：王更五

有限公司设立日期：2003年9月28日

股份公司设立日期：2011年5月20日

注册资本：2,000万元

住所：大连市高新区七贤岭学子街2-3号605室

邮编：116023

董事会秘书：林敏

电话号码：0411-84754811-8819

传真号码：0411-84754300

电子信箱：linm@maritech.cn

组织机构代码：75159240-6

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引(2012年修订)》，公司所属行业是软件和信息技术服务业(I65)；根据《国民经济行业分类》(2011)公司所处行业属于软件和信息技术服务业所属范围下的信息系统集成服务(I6520)

主营业务：面向海洋维权、海洋工程、海洋环境、海洋救助打捞等特种船舶和商业船舶提供专用软件产品开发、船舶计算机信息系统集成、船舶通信导航系统集成和航运综合信息服务

二、股份挂牌情况

(一) 股票代码、股票简称、股票种类、挂牌日期等

股票代码：430458

股票简称：陆海科技

股票种类：人民币普通股

每股面值：每股人民币1.00元

股票总量：2,000万股

挂牌日期： 年 月 日

(二) 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

股东类型	限售安排	股东对所持股份自愿锁定的承诺
控股股东、实际控制人	根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的相关规定，王更五直接持有的 874.20 万股和高玉艳直接持有的 163.68 万股及二人通过大连中实华海咨询有限公司间接持有的 100.00 万股，因属于实际控制人直接、间接持有的股份分三批进入全国中小企业股份转让系统转让。	
担任董事、监事及高级管理人员的股东	根据《公司法》及《公司章程》的规定，公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。	公司控股股东、实际控制人王更五、高玉艳及其他股东均未对其所持股份自愿锁定作出承诺
其他股东	无	

基于上述情况，公司挂牌时可进入全国中小企业股份转让系统转让的股份数量如下：

股东名称或姓名	任职情况	持股数量(股)	持股比例(%)	是否存在质押或冻结情况	本次可进入全国股份转让系统转让的股份数量(股)取整
王更五	实际控制人 董事长、总经理	8,742,000	43.710	否	2,185,500
刘启	董事、副总经理	2,790,000	13.950	否	697,500
高玉艳	实际控制人	1,636,800	8.184	否	545,600
许力旺	董事、副总经理	1,116,000	5.580	否	279,000
聂建涛	董事、副总经理	1,041,600	5.208	否	260,400
高洁敏	监事	1,041,600	5.208	否	260,400
林敏	董事、副总经理、董事会秘书、财务负责人	930,000	4.650	否	232,500

周晓东	监事	465,000	2.325	否	116,250
周晓红	自然人股东	465,000	2.325	否	465,000
孙桂林	董事	400,000	2.000	否	100,000
刘吏	自然人股东	372,000	1.860	否	372,000
大连中实华海咨询有限公司	法人股东	1,000,000	5.000	否	333,333
合计		20,000,000	100.000		5,847,483

三、股权结构图



四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况

(一) 控股股东、实际控制人及主要股东

股东名称	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	股东性质	质押、冻结等情况
王更五	874.20	43.710	自然人股东	无质押、冻结或其他争议情况
刘启	279.00	13.950	自然人股东	无质押、冻结或其他争议情况
高玉艳	163.68	8.184	自然人股东	无质押、冻结或其他争议情况
许力旺	111.60	5.580	自然人股东	无质押、冻结或其他争议情况

聂建涛	104.16	5.208	自然人股东	无质押、冻结或其他争议情况
高洁敏	104.16	5.208	自然人股东	无质押、冻结或其他争议情况
大连中实华海咨询有限公司	100.00	5.000	社会法人股东	无质押、冻结或其他争议情况
林敏	93.00	4.650	自然人股东	无质押、冻结或其他争议情况
周晓东	46.50	2.325	自然人股东	无质押、冻结或其他争议情况
周晓红	46.50	2.325	自然人股东	无质押、冻结或其他争议情况

注：截至本公开转让说明书签署日，王更五、高玉艳系夫妻关系；周晓东、周晓红系兄妹关系；大连中实华海咨询有限公司系王更五、高玉艳合计持股 53.5667%的企业。

1、控股股东及实际控制人

截至本公开转让说明书签署日，王更五为公司第一大股东，持有股份公司 43.71%股份，为公司创始人，自公司成立以来，先后担任公司总经理、执行董事，现任股份公司董事长、总经理，全面负责公司的日常经营活动。王更五与公司第三大股东高玉艳为夫妻关系，二人合计直接持股 51.894%。另外在持有本公司 5% 股份的法人股东——大连中实华海咨询有限公司中，王更五为第一大股东，王更五、高玉艳夫妇合计持有中实华海 53.5667% 股权。因此，王更五、高玉艳为公司实际控制人，且最近两年公司实际控制人未发生变化。

王更五、高玉艳的基本情况如下：

王更五，男，1951 年 11 月生，中国籍，无境外永久居留权。1976 年毕业于大连海事大学无线电系通信专业，本科学历。1976 年 7 月至 1993 年 5 月就职于大连海事大学电子工程系、航海学院，从事数据交换、卫星通信和同步控制的研究和教学，任副教授、党总支书记；1993 年 5 月至 1999 年 8 月就职于香港海通通信仪器有限公司，先后任工程技术部经理、贸易部经理；1999 年 9 月至今就职于大连陆海电子系统有限公司，任总经理；2003 年 9 月至今就职于本公司，现任股份公司董事长、总经理，任期三年，自 2011 年 4 月 28 日至 2014 年 4 月 27 日。

高玉艳，女，1951 年 11 月生，中国籍，无境外永久居留权。1967 年 7 月初中毕业，初中学历。1967 年 7 月至 1970 年 10 月，务农；1970 年 10 月至 1986 年 5 月就职于旅大警备区军械所，任工人；1986 年 5 月至 2001 年 11 月就职于大连海事大学，任工人；2001 年 11 月退休。

2、前十名股东或持有挂牌公司 5%以上股份的主要股东

(1) 刘启的基本情况详见本公开转让说明书“第一节 公司概况”之“七、董事、监事及高级管理人员简介”。

(2) 许力旺的基本情况详见本公开转让说明书“第一节 公司概况”之“七、董事、监事及高级管理人员简介”。

(3) 聂建涛的基本情况详见本公开转让说明书“第一节 公司概况”之“七、董事、监事及高级管理人员简介”。

(4) 高洁敏的基本情况详见本公开转让说明书“第一节 公司概况”之“七、董事、监事及高级管理人员简介”。

(5) 大连中实华海咨询有限公司

大连中实华海咨询有限公司成立于 2011 年 6 月 3 日，法定代表人为王更五，注册地址为大连高新技术产业园区七贤岭学子街 2-3 号 6 层 5 号，注册资本为人民币 120 万元，经营范围：投资咨询；企业管理咨询；船舶技术开发、技术咨询、技术服务（涉及行政许可的，凭许可证经营）。其出资结构为：

序号	股东姓名或名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	王更五	59.00	49.1667
2	刘启	9.00	7.5000
3	高玉艳	5.28	4.4000
4	许力旺	3.60	3.0000
5	聂建涛	3.36	2.8000
6	高洁敏	3.36	2.8000
7	林敏	3.00	2.5000
8	曲圣同	1.80	1.5000
9	韩胜宇	1.80	1.5000
10	苏华平	1.80	1.5000
11	郭武军等 28 人	18.00	23.3333
合计		120.00	100.0000

(二) 控股股东、实际控制人控制的其他企业

本公司控股股东及实际控制人为王更五、高玉艳，截至本公开转让说明书签署之日，其除控制本公司及本公司股东之一中实华海外，还共同持有香港陆海有限公司 70.80%的股份。中实华海的基本情况详见本公开转让说明书“第一节公

司概况”之“四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况”之“(一)控股股东、实际控制人及主要股东”。香港陆海的基本情况如下：

香港陆海成立于 2004 年 11 月 8 日；住所为香港九龙旺角花园街 2-16 号好景商业中心 10 楼 1007 室；股本为 1,000,000 港元。其股东结构为：

序号	股东姓名或名称	出资额(港币)	出资比例(%)
1	王更五	552,000	55.20
2	高玉艳	156,000	15.60
3	许力旺	60,000	6.00
4	聂建涛	56,000	5.60
5	高洁敏	56,000	5.60
6	周玉钦	50,000	5.00
7	刘启	50,000	5.00
8	刘吏	20,000	2.00
合计		1,000,000	100.00

(三) 控股股东、实际控制人、前十名股东或持有公司 5%以上股份的主要股东直接或间接持有公司的股份是否存在质押或其他有争议的情况

截至本公开转让说明书签署日，本公司控股股东、实际控制人、前十名股东或持有公司 5%以上股份的主要股东持有的本公司股份不存在质押、冻结或其他有争议的情况。

五、公司股本形成及变化情况

(一) 有限公司设立

公司前身为大连陆海科技有限公司，是经工商局批准设立的有限责任公司，成立于 2003 年 9 月 28 日。《企业法人营业执照》注册号为 2102312102077，注册地址为高新区黄浦路 439 号创业园 D 座，注册资本为 100 万元，经营范围为：法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。

2003 年 9 月 25 日，大连公正会计师事务所有限公司出具了大公会验字[2003]5-440 号《验资报告》，对截止 2003 年 9 月 23 日申请设立登记的注册资本首次实收情况进行了审验。有限公司的出资情况如下：

序号	股东姓名或名称	出资方式	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	出资比例(%)
1	高玉艳	货币	55.20	55.20	55.20
2	王更五	货币	15.60	15.60	15.60
3	许力旺	货币	6.00	6.00	6.00
4	聂建涛	货币	5.60	5.60	5.60
5	高洁敏	货币	5.60	5.60	5.60
6	周玉钦	货币	5.00	5.00	5.00
7	刘启	货币	5.00	5.00	5.00
8	刘吏	货币	2.00	2.00	2.00
合计			100.00	100.00	100.00

(二) 有限公司第一次增资

2009年2月26日，有限公司股东会做出决议，同意将注册资本由原100万元增加到400万元，本次以货币增资300万元，由王更五出资172.4万元、刘启出资55万元、许力旺出资18万元、聂建涛出资16.8万元、高洁敏出资16.8万元、周玉钦出资15万元、刘吏出资6万元。

本次增资未经会计师事务所出具《验资报告》，根据大连市工商行政管理局关于《企业单一货币出资用银行证明替代验资报告的暂行办法》，中国银行股份有限公司大连高新技术园区支行出具了《企业变更登记出资证明》（大中银存证新字[2009]第16号），对本次增资的实收情况进行了确认。本次增资后，有限公司的出资结构变更为：

序号	股东姓名或名称	出资方式	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	王更五	货币	188.00	47.00
2	刘启	货币	60.00	15.00
3	高玉艳	货币	55.20	13.80
4	许力旺	货币	24.00	6.00
5	聂建涛	货币	22.40	5.60
6	高洁敏	货币	22.40	5.60
7	周玉钦	货币	20.00	5.00
8	刘吏	货币	8.00	2.00
合计			400.00	100.00

有限公司修改了公司章程，并于2009年3月9日办理了工商变更登记手续。

(三) 有限公司第一次股东变更

有限公司股东周玉钦于 2007 年 3 月 3 日死亡， 2009 年 2 月，公司因业务发展需要增资，在全体股东知悉并同意的情况下，由周晓东、周晓红各出资 7.5 万元，以二人父亲周玉钦的名义认缴新增的注册资本 15 万元，见“（二）有限公司第一次增资”。

2011 年 4 月 13 日，大连市工商行政管理局高新技术产业园区分局作出了大工商园诫字[2011]第 1 号《行政告诫书》，认定上述行为违反了《中华人民共和国公司登记管理条例》第二条第二款的有关规定，属于提交虚假证明文件或采取其他欺诈手段隐瞒重要事实取得公司登记行为。鉴于该违法情节轻微，决定对有限公司的上述违法行为免予行政处罚，予以行政告诫，要求有限公司纠正违法行为。

为纠正上述瑕疵，2011 年 4 月 1 日，有限公司股东会作出决议，同意将原股东周玉钦（已死亡）名下有限公司 20 万元股权变更至实际持有人周晓东、周晓红名下，其中：（1）周玉钦生前持有的 5 万元股权，根据大连市公证处于 2011 年 3 月 25 日出具的（2011）大证民字第 11744 号《公证书》，周玉钦死亡后，其配偶焦美香放弃对周玉钦所持公司股权的继承权，同时自愿将上述股权中属于自己份额赠与子女周晓东、周晓红，故该部分股权归周晓东、周晓红各 2.5 万元；（2）2009 年 2 月以周玉钦名义增资的 15 万元属于周晓东、周晓红各 7.5 万元。

2011 年 4 月 1 日，辽宁华夏律师事务所出具了《关于大连陆海科技有限公司临时股东会的法律意见书》（辽华律股见字[2011]001 号），确认上述股东会决议的合法性。

2011 年 4 月 2 日，中准会计师事务所有限公司大连分所出具了中准连验字[2011]第 20 号《验资报告》，对截至 2009 年 3 月 9 日新增注册资本及实收资本情况进行了审验，确认有限公司的出资结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资方式	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	王更五	货币	188.00	47.00
2	刘启	货币	60.00	15.00
3	高玉艳	货币	55.20	13.80
4	许力旺	货币	24.00	6.00
5	聂建涛	货币	22.40	5.60

6	高洁敏	货币	22.40	5.60
7	周晓东	货币	10.00	2.50
8	周晓红	货币	10.00	2.50
9	刘吏	货币	8.00	2.00
合计			400.00	100.00

有限公司修改了公司章程，并于2011年4月15日办理了工商变更登记手续。

(四) 有限公司第二次股东变更

2011年4月21日，有限公司股东会作出决议，同意股东高玉艳将其持有的有限公司5%出资额转让给林敏。

2011年4月21日，转让各方签订了《股权转让协议》。本次转让情况如下表所示：

序号	转让方	受让方	转让出资额(万元)	转让价格(万元)
1	高玉艳	林敏	20	20

本次股权转让后，有限公司的出资结构变更为：

序号	股东姓名或名称	出资方式	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	王更五	货币	188.00	47.00
2	刘启	货币	60.00	15.00
3	高玉艳	货币	35.20	8.80
4	许力旺	货币	24.00	6.00
5	聂建涛	货币	22.40	5.60
6	高洁敏	货币	22.40	5.60
7	林敏	货币	20.00	5.00
8	周晓东	货币	10.00	2.50
9	周晓红	货币	10.00	2.50
10	刘吏	货币	8.00	2.00
合计			400.00	100.00

有限公司修改了公司章程，并于2011年4月22日办理了工商变更登记手续。

(五) 有限公司变更为股份公司

2011年4月27日，有限公司股东会作出决议，同意以2010年12月31日为改制基准日，以经审计的账面净资产折股，整体变更为股份公司。同日，有限公司全体股东签署了《发起人协议》。2011年4月28日，全体发起人召开创立

大会暨 2011 年第一次股东大会，通过了公司章程，选举了第一届董事会及第一届监事会成员。

根据中准会计师事务所有限公司出具的中准审字[2011]第 6024 号《审计报告》，有限公司 2010 年 12 月 31 日经审计的净资产为 12,325,202.67 元；根据辽宁元正资产评估有限公司出具的元正评报字[2011]第 54 号《评估报告》，有限公司 2010 年 12 月 31 日经评估的净资产为 1,558.17 万元。有限公司以 2010 年 12 月 31 日经审计的净资产人民币 12,325,202.67 元，折合股份总额 1,200 万股、每股面值 1 元，超出股本部分 325,202.67 元计入资本公积，有限公司整体变更为股份公司。

2011 年 4 月 30 日，中准会计师事务有限公司出具了中准验字[2011]6003 号《验资报告》，对股份公司设立的注册资本进行了审验。全体股东持股情况如下：

序号	股东姓名或名称	持股数（万股）	持股比例（%）
1	王更五	564.00	47.00
2	刘启	180.00	15.00
3	高玉艳	105.60	8.80
4	许力旺	72.00	6.00
5	聂建涛	67.20	5.60
6	高洁敏	67.20	5.60
7	林敏	60.00	5.00
8	周晓东	30.00	2.50
9	周晓红	30.00	2.50
10	刘吏	24.00	2.00
合计		1,200.00	100.00

2011 年 5 月 20 日，股份公司取得了工商局核发的注册号 210231000010469 为的《企业法人营业执照》。

（六）股份公司第一次增资

2011 年 6 月 28 日，股份公司第二次临时股东大会作出决议，同意将注册资本由原 1,200 万元增加到 2,000 万元。本次增资的具体认购情况如下：

序号	姓名或名称	出资方式	出资金额（万元）	认购股份数(万股)
1	王更五	货币	310.20	310.20
2	刘启	货币	99.00	99.00

3	高玉艳	货币	58.08	58.08
4	许力旺	货币	39.60	39.60
5	聂建涛	货币	36.96	36.96
6	高洁敏	货币	36.96	36.96
7	林敏	货币	33.00	33.00
8	周晓东	货币	16.50	16.50
9	周晓红	货币	16.50	16.50
10	刘吏	货币	13.20	13.20
11	孙桂林	货币	40.00	40.00
12	大连中实华海咨询有限公司	货币	100.00	100.00
合计			800.00	800.00

2011年8月30日，中准会计师事务所有限公司大连分所出具了中准连验字[2011]39号《验资报告》，对本次新增注册资本的实收情况进行了审验。本次增资后，股份公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名或名称	持股数(万股)	持股比例(%)
1	王更五	874.20	43.710
2	刘启	279.00	13.950
3	高玉艳	163.68	8.184
4	许力旺	111.60	5.580
5	聂建涛	104.16	5.208
6	高洁敏	104.16	5.208
7	林敏	93.00	4.650
8	周晓东	46.50	2.325
9	周晓红	46.50	2.325
10	孙桂林	40.00	2.000
11	刘吏	37.20	1.860
12	大连中实华海咨询有限公司	100.00	5.000
合计		2,000.00	100.000

股份公司修改了公司章程，并于2011年11月14日办理了工商变更登记手续。

六、公司重大资产重组情况

本公司自设立以来，公司重大资产重组为收购同一实际控制人控制的关联公司大连陆海电子系统有限公司，作为全资子公司，具体情形如下：

（一）大连陆海电子系统有限公司基本情况

大连陆海电子系统有限公司的基本情况见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“十九、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况”。

（二）股权收购的决策和执行情况

2011年5月25日，陆海科技召开临时股东大会，会议通过决议，同意收购王更五、许力旺、焦美香所持有的陆海电子全部股权。

2011年5月25日，陆海电子股东会作出决议，全体股东一致同意将其持有陆海电子股份全部转让给大连陆海科技股份有限公司。2011年5月26日，陆海科技与王更五、许力旺、焦美香签订了《股权转让协议》。

2011年5月30日，大连市工商行政管理局对陆海电子的股权转让事宜准予变更登记。

（三）本次股权收购的背景、目的及对公司实际经营的影响

鉴于陆海电子与本公司均为同一实际控制人王更五、高玉艳控制的企业，且经营业务相同，均从事船舶信息系统集成及相关服务，与公司业务存在同业竞争。因此，本次收购一方面整合了相关客户资源；另一方面也消除潜在的同业竞争问题，符合公司利益最大化。

本次收购行为，陆海科技及陆海电子均履行了股东（大）会决议程序，符合本公司《公司章程》及相关控制制度的规定。本次收购价格以陆海电子截至2010年12月31日经审计的净资产1,018,585.19元作价，交易价格公允，并未损害公司利益。截至目前，上述股权转让款业经交付完毕。

七、董事、监事及高级管理人员简介

（一）董事会成员情况

王更五的基本情况见本章节第“四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况”之“（一）控股股东、实际控制人及主要股东”。

刘启，男，1965年11月生，中国国籍，无境外永久居留权。1990年7月毕业于大连海事大学轮机工程专业，本科学历。1990年8月至1993年3月就职于

海南东大洋海洋运输公司，任船员、三管轮；1993年4月至1995年7月就职于海南宏达船务公司，任船员、二管轮；1995年8月至1998年8月就职于大连金京客运有限公司，任高速客船部门经理；1998年9月至2001年3月就职于香港海通设备供应有限公司，任销售工程师；2001年4月至今就职于大连陆海电子系统有限公司，任通信导航系统集成部经理、副总经理，现任股份公司董事、副总经理，任期三年，自2011年4月28日至2014年4月27日。

许力旺，男，1971年5月生，中国国籍，无境外永久居留权。1992年7月毕业于大连海事大学管理信息系统专业，本科学历。1992年至1999年9月就职于大连港务集团公司，任港口管理信息系统、航运管理信息系统和船舶信息化系统的软件开发、系统设计和系统分析；1999年9月至2003年9月就职于大连陆海电子系统有限公司，任软件工程师、系统分析员和市场部经理；2003年9月至今就职于本公司，任市场部经理、副总经理，现任股份公司董事、副总经理，任期三年，自2011年4月28日至2014年4月27日。

聂建涛，男，1972年11月生，中国国籍，无境外永久居留权。1994年7月毕业于大连海事大学电子工程系通信工程专业，本科学历。1999年7月毕业于大连海事大学交通信息工程与控制专业，研究生学历。1994年7月至1999年9月就职于大连海事大学航海技术研究所，任助理工程师；1999年9月至2003年9月就职于大连陆海电子系统有限公司，任高级程序员和系统分析师；2003年9月至今就职于本公司，任技术部经理、技术总监、副总经理，现任股份公司技术总监、董事、副总经理，任期三年，自2011年4月28日至2014年4月27日。

林敏，女，1956年2月生，中国国籍，无境外永久居留权。1991年7月毕业于大连海军政治学院政治专业，专科学历。1978年10月至2003年1月就职于大连海事大学，任电子工程系计算机教研室实验员、轮机系总支干事、船舶技术咨询服务有限公司会计、统战部干事、产业办人事科科长、校科学研究院总支办公室主任；2003年1月至2003年9月就职于大连陆海电子系统有限公司，任财务部经理、综合部经理；2003年9月至今就职于本公司，任财务部经理、综合部经理、副总经理，现任股份公司董事、董事会秘书、副总经理、财务负责人，任期三年，自2011年4月28日至2014年4月27日。

孙桂林，男，1951年10月生，中国国籍，无境外永久居留权。1976年2月毕业于大连海事大学航海系远洋船舶驾驶专业，本科学历。1976年3月至1991

年 12 月就职于大连海运学院，任党委办公室、院长办公室副主任、主任；1992 年 1 月至 1996 年 12 月就职于深圳海虹化工有限公司，任副总经理、总经理；1997 年 1 月至 2000 年 7 月就职于招商局工业集团，任企划部总经理；2000 年 8 月至 2011 年 7 月就职于招商局集团，任产权管理部总经理助理；2011 年 10 月退休，现任股份公司董事，任期三年，自 2011 年 6 月 9 日至 2014 年 6 月 8 日。

（二）监事会成员情况

高洁敏，男，1968 年 5 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1992 年 7 月毕业于大连海事大学电子工程系电子工程专业，本科学历。1992 年 7 月至 1994 年就职于张家口运输总公司，任技术员；1994 年至 1998 年就职于河北海运总公司通信导航处，任工程师；1998 年至 1999 年 9 月就职于香港海通通信仪器有限公司，任技术服务工程师；1999 年 9 月至 2003 年 9 月就职于大连陆海电子系统有限公司，任工程服务经理，现任股份公司监事会主席，任期三年，自 2011 年 4 月 28 日至 2014 年 4 月 27 日。

周晓东，男，1970 年 4 月生，中国国籍，无境外永久居留权。2002 年 3 月 1 日毕业于中国计算机函授学院计算机应用专业，专科学历。1990 年 2 月至 2003 年 3 月就职于大连化学工业（集团）公司轮船有限公司，任水手、三副、二副；2003 年 3 月至 2003 年 9 月就职于大连陆海电子系统有限公司，任计算机网络工程师；2003 年 9 月至今就职于本公司，任计算机网络工程师，现任股份公司监事，任期三年，自 2011 年 4 月 28 日至 2014 年 4 月 27 日。

苏华平，男，1976 年 3 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1998 年毕业于西安交通大学计算机专业，本科学历。1998 年 7 月至 2000 年 11 月就职于山东潍坊华光科技股份有限公司，任软件工程师；2000 年 12 月至 2004 年 5 月就职于大连海辉科技股份有限公司，任高级软件工程师；2004 年 6 月至今就职于本公司，任高级软件工程师，现任股份公司监事、研发二部经理，任期三年，自 2011 年 4 月 28 日至 2014 年 4 月 27 日。

（三）公司高级管理人员情况

王更五的基本情况见本章节第“四、控股股东、实际控制人及主要股东相关情况”之“（一）控股股东、实际控制人及主要股东”。

刘启的基本情况见本章节“七、董事、监事及高级管理人员简介”。

许力旺的基本情况见本章节“七、董事、监事及高级管理人员简介”。

聂建涛的基本情况见本章节“七、董事、监事及高级管理人员简介”。

林敏的基本情况见本章节“七、董事、监事及高级管理人员简介”。

八、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产总计(万元)	6,502.18	5,064.49	2,853.39
股东权益合计(万元)	3,692.74	3,168.43	2,509.18
归属于申请挂牌公司的股东权益合计(万元)	3,692.74	3,168.43	2,509.18
每股净资产(元)	1.85	1.58	1.25
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	1.85	1.58	1.25
资产负债率(母公司)	9.49%	10.96%	6.68%
流动比率(倍)	2.23	2.56	7.61
速动比率(倍)	1.71	1.89	6.4
项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
营业收入(万元)	3,746.33	4,242.21	2,176.64
净利润(万元)	530.50	661.85	476.66
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	530.50	661.85	476.66
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	530.50	626.72	336.29
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(万元)	530.50	626.72	336.29
毛利率(%)	28.81%	30.74%	40.35%
净资产收益率(%)	15.45%	23.30%	24.16%
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	15.45%	22.07%	17.05%
基本每股收益(元/股)	0.27	0.33	0.24
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.33	0.24
应收帐款周转率(次)	1.58	3.45	3.66
存货周转率(次)	2.74	5.07	7.06
经营活动产生的现金流量净额(万元)	-295.15	-141.60	-92.15
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.15	-0.07	-0.05

注：上表中净资产收益率、每股收益系按照《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）的要求进行计算而得。

九、相关机构

(一) 主办券商

名称：国信证券股份有限公司

法定代表人：何如

住所：深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 层

联系电话：0755-82130634

传真：0755-82133196

项目小组负责人：曾伟

项目小组成员：田方军、唐立、程文佳

(二) 律师事务所

名称：辽宁华夏律师事务所

负责人：姜辉

住所：大连市中山区明泽街 16 号丽苑大厦 5 楼 A-F

联系电话：0411-82592321

传真：0411-82809183

经办律师：包敬欣、刘翠梅

(三) 会计师事务所

名称：中准会计师事务所有限公司

法定代表人：田雍

住所： 大连市中山区同兴街 67 号邮电万科 24 层

联系电话：0411-82819300

传真：0411-82813033

经办注册会计师：隋国军、杨英锦

(四) 资产评估机构

名称：辽宁元正资产评估有限公司

法定代表人：蔡军

住所： 大连沙河口区星海广场 A 区 10 号

联系电话：0411-84801232

传真：0411-84801232

经办注册评估师：姚军、高红

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

住所：深圳市深南中路 1093 号中信大厦 18 楼

联系电话：0755-25938000

传真：0755-25988122

（六）证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889513

第二节 公司业务

一、公司主营业务、主要产品或服务及其用途

(一) 主营业务

公司是国内领先的船舶信息系统服务提供商，面向海洋维权、海洋工程、海洋环境环保等特种船舶和商业船舶提供专用软件产品的开发、船舶计算机信息系统集成、船舶通信导航系统集成和航运综合信息服务。

(二) 主要产品或服务及其用途

主要产品	
海洋服务业专用 软件产品系列	船岸数据通信管理类软件产品
	船舶与企业管理软件类产品
	动态数据采集与安全监视类软件产品
	电子海图专用软件
	应用软件信息系统集成
	向船舶配套工业提供通信导航系统集成服务以及高附加值的船舶产品配套服务
通信导航系统集成	船舶通信系统、导航系统和自动控制系统设计、集成、安装、调试与服务
航运综合信息服务	根据国家海洋事业发展规划指导的海洋信息服务，提供海上通信、定位、海洋资料及情报管理服务等，促进海洋信息服务向专业化、网络化和品牌化发展

1、海洋服务业专用软件产品系列

公司在海事卫星通信、动态数据采集管理信息和电子海图等技术领域拥有多项核心技术，这些核心软件技术既可以满足船舶单位对船舶的管理与监控，又可以服务海洋科学考察和调查船舶，还可以应用于政府公务船舶的管理和监控。

公司在掌握船岸数据通信的核心技术基础上研发了基于国际海事卫星、铱星、北斗和 3G 无线通信的专用软件，应用于船岸之间的通信、远程数据采集和控制专用软件产品。这些核心软件可以满足船舶的管理和监控，包括海洋科学考察和调查船舶、政府公务船舶等的管理和监控。

(1) 船岸数据通信管理类软件产品

公司船岸数据通信管理类软件产品主要包括：远洋船岸数据通信系统和船舶电子邮件系统等。

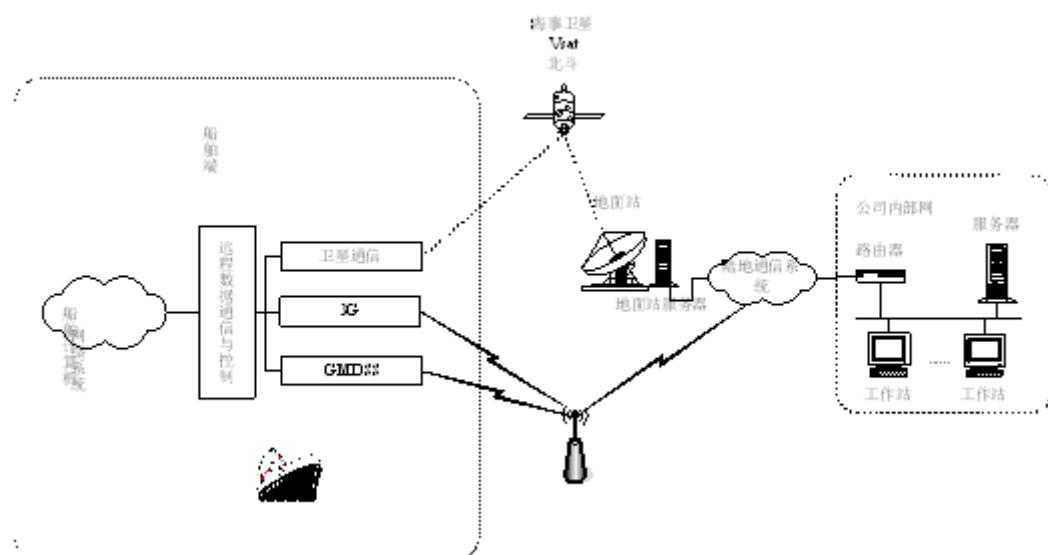
由于海洋船舶通信具有费用高、传输距离远、岸端无主控等通信特点，公司的远洋船岸数据通信系统和船舶电子邮件系统很好地解决的上述问题。此类产品具有以下功能特点：

①采用多种通信路由，包括 INTERNET、3G、Inmarsat、Vsat、PSTN/PSDN 和北斗通信路由等，并且具有自动路由选择功能，可以确保通信路由畅通，实现船岸间的图形、图像、邮件等数据类型的传输。

②系统支持数据压缩、断点续传、邮件收发、邮件统计、邮件账号查询、垃圾邮件过滤、白名单等功能以及以岸端为主控的数据交换模式。

③公司此类产品在南北极多次科考航次中稳定、可靠运行，具有较强的稳定性和抗病毒干扰能力。同时，该类产品还广泛应用于政府公务船和商船的船岸之间的数据、电子邮件通信应用领域。

应用示意图：



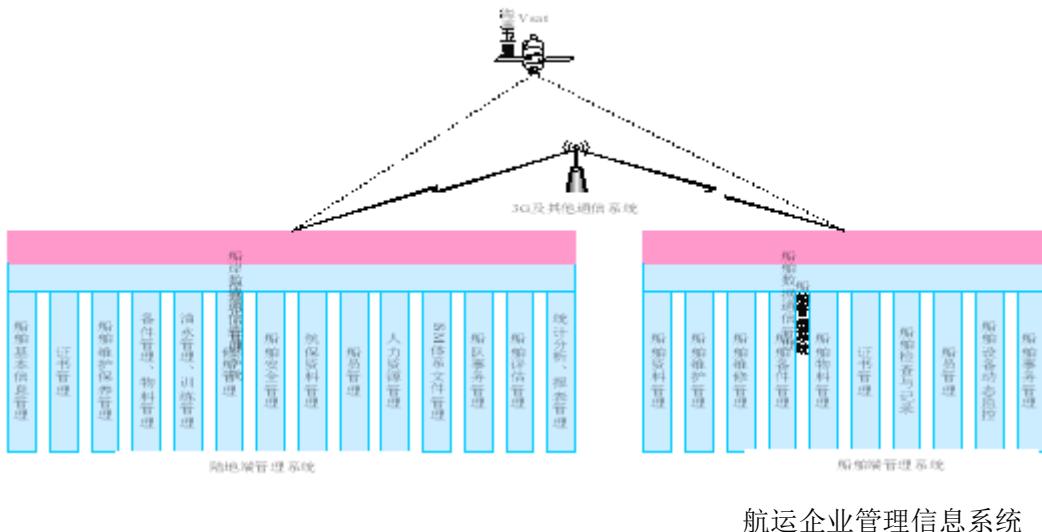
(2) 船舶与企业管理软件类产品

公司的船舶与企业管理软件类产品主要包括：船舶管理信息系统、企业管理信息系统、船舶计算机装载软件、集装箱管理信息系统和 VTS 船舶数据库系统等。此类产品是利用多种船岸无线通信路由方式，将原本独立的船端、岸端（船舶公司陆地端）的船舶管理业务进行统一集成，从而提高公司对船舶管理的效率。

陆地端系统除完成对所有船舶维护保养、修船、备件物料、船舶检验、证书等船舶维护和安全生产统一管理外，还实现对人力资源、船员、物资和费用的统一管理；船舶端系统除可提供船舶设备的维护保养、船舶检验、修理工程、备件

物料的申请与库存管理、船舶证书、船员管理、体系文档等功能，大大提升了企业的管理效率，还降低了运营成本，保证船舶安全生产。

系统功能示意图：



(3) 动态数据采集与安全监视类软件产品

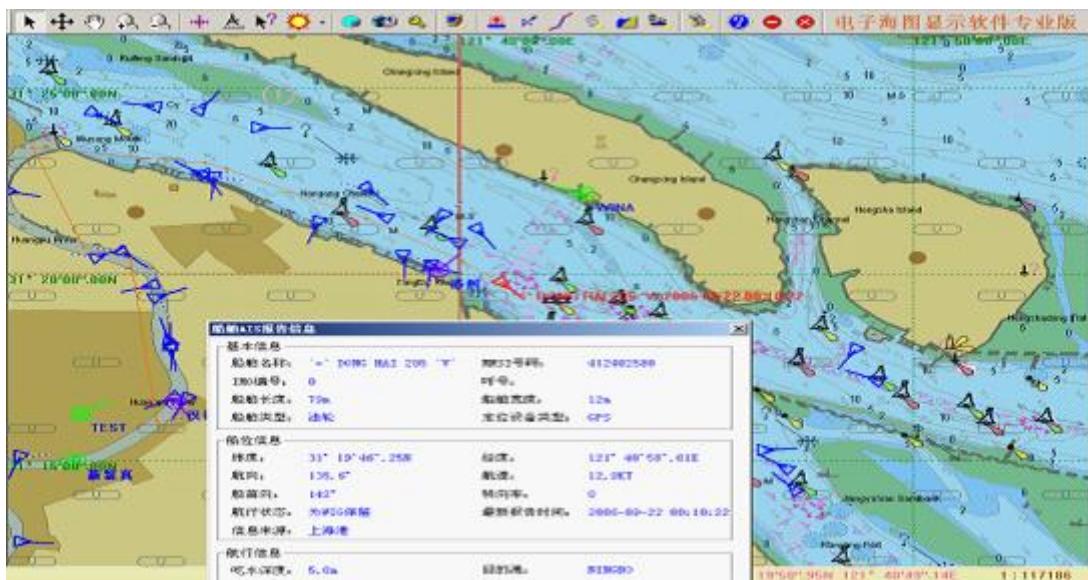
公司动态数据采集与安全监视类软件产品主要包括：船舶动态数据采集控制系统、船舶航行危险预警与监控系统、船舶航行信息监控系统、航行数据显示系统和船舶调度管理与安全救助系统等。

船舶动态数据采集与航行安全监控类软件产品，集成了嵌入式软件开发技术、海事卫星接口技术、航行设备接口技术与信息处理技术等，从而构建了一个免维护、高可靠性、高智能的船岸一体化信息平台，实现了船舶航行动态数据的远程采集和控制，达到了船舶端对全球、全天候监控的目的。该平台具有以下功能特点：

该平台具有极强的数据处理能力，实现通信控制、数据处理、智能数据采集过程控制和数据记录与交换等功能。硬件和软件分别采用满足工业级的基板和嵌入式 Linux 软件系统，系统具有很高的工作稳定性和可靠性。通过该装置并辅以电子海图技术实现船舶航行危险区域和恶劣海况预警值的远程设置、区域和恶劣海况的检测与计算、预警信息传输、预警机制启动与决策等功能。

此产品实现对船舶航行于危险、恶劣气象海域的监控与管理，提供最直接、有效的采集与监控信息，使得船舶安全监督与管理人员在第一时间掌握船舶状态，按照既定的管理流程对船舶进行跟踪与管理，保证公司对危险、恶劣气象下船舶航行管理的各项措施的落实，保障船舶的航行安全。

此产品主要应用于商业运输船舶、海洋工程服务作业船舶、科学考察船舶、政府公务船舶的运营管理等部门对船舶实施航行安全监督管理以及应急状态下的船舶安全调度管理。



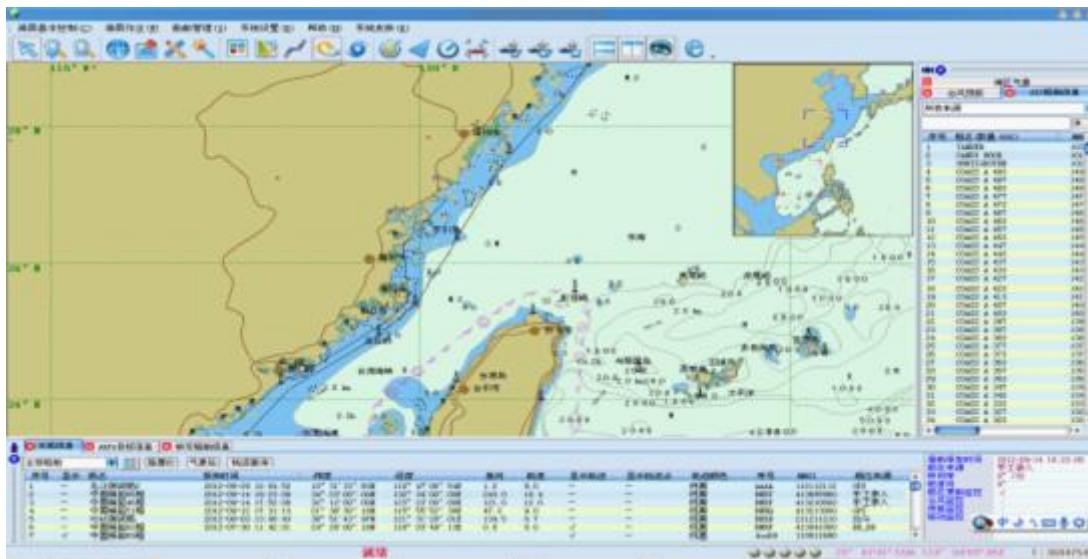
船舶动态监控系统示意图

(4) 电子海图专用软件

公司的海洋服务软件开发与信息系统集成产品，离不开电子海图的应用，因此公司通过自主研发掌握电子海图核心技术，开发出一系列用于海洋服务的专用电子海图软件。本软件支持国内外多种数据标准，支持国际水道测量组织（IHO）的 S-57/S-63 和 Jeppesen Marine 公司的 CM93/3 电子海图数据，符合 IHO 的 S-52 电子海图显示标准。

公司的电子海图专用软件是为用户提供形象的信息展示和便捷服务的管理平台，可实现对船舶等管理对象的直观显示，包括显示本公司的船舶和港口及本船周围的其它船舶信息，还可以查询船舶基本信息和航行信息。另外，用户可通过在电子海图上叠加显示对船舶航行安全有影响的气象信息，为本公司的运营管理决策提供相应的支持。

应用示意图：

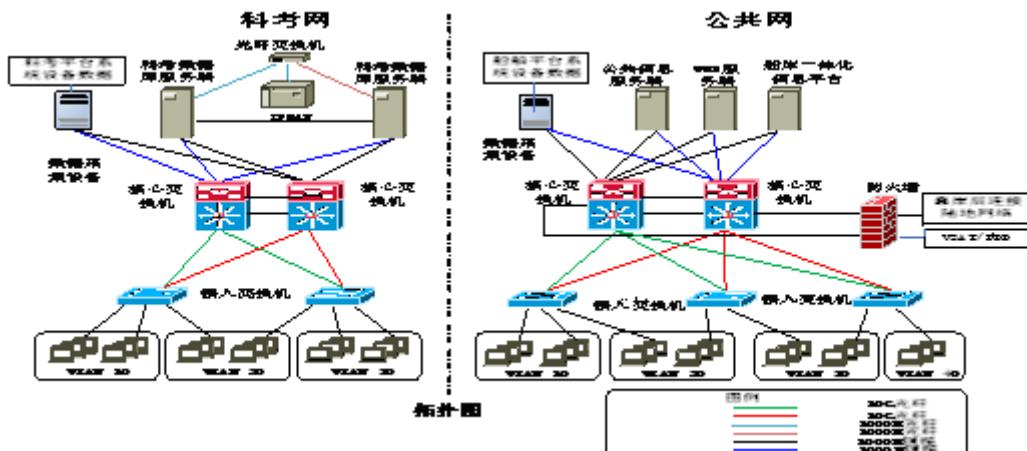


电子海图软件界面

(5) 应用软件信息系统集成

公司是国内较早从事商船和科学考察船上计算机信息系统集成业务的企业，致力于向船舶单位提供计算机综合布线、全船动态数据采集与监视、船岸数据通信及船舶管理应用软件的信息系统集成服务。公司先后完成了包括极地考察船、海洋石油船舶、政府公务船舶和大型商船在内的两百多艘船舶的计算机信息系统集成业务，通过在各种船舶上构建符合船舶检验规范要求的计算机信息系统和视频监控系统，实现船舶数据通信、视频监控和动态监控的网络化，提高船舶运行的安全性以及管理部门对船舶运行的监管的能力。

船载远程数据通信控制与管理子系统在船岸信息一体化中担负着重要作用，所有船舶端的信息需要通过其与岸基网络支撑系统进行数据通信，实现船舶监控信息、航行安全管理信息、科学考察业务数据以及视频监控、视频会议等所有应用与管理信息的交换与传输。



船舶计算机网络系统示意图

2、船舶通信导航系统集成

目前，船舶通信导航技术正在向信息航海新时代迈进，信息航海时代的 IBS 和 INS 系统技术是一个基于网络数据共享的高度信息化的船舶自动驾驶系统。公司追随行业技术前沿，在船舶设计与建造过程中，公司向船东、船舶设计院和船厂提供 IBS/INS 的设计咨询、船舶通信导航设备的集成设计、设备安装调试和保修/维修等一站式服务。

公司提供的船舶通信系统、导航系统和航行控制系统集成设备包括综合船桥系统（IBS）、综合导航系统（INS）以及电子海图综合信息显示系统（ECDIS）、磁罗经、电罗经、自动舵、雷达、GMDSS 等，产品均满足船舶技术规格书、船级社船舶技术规范和产品质量要求。

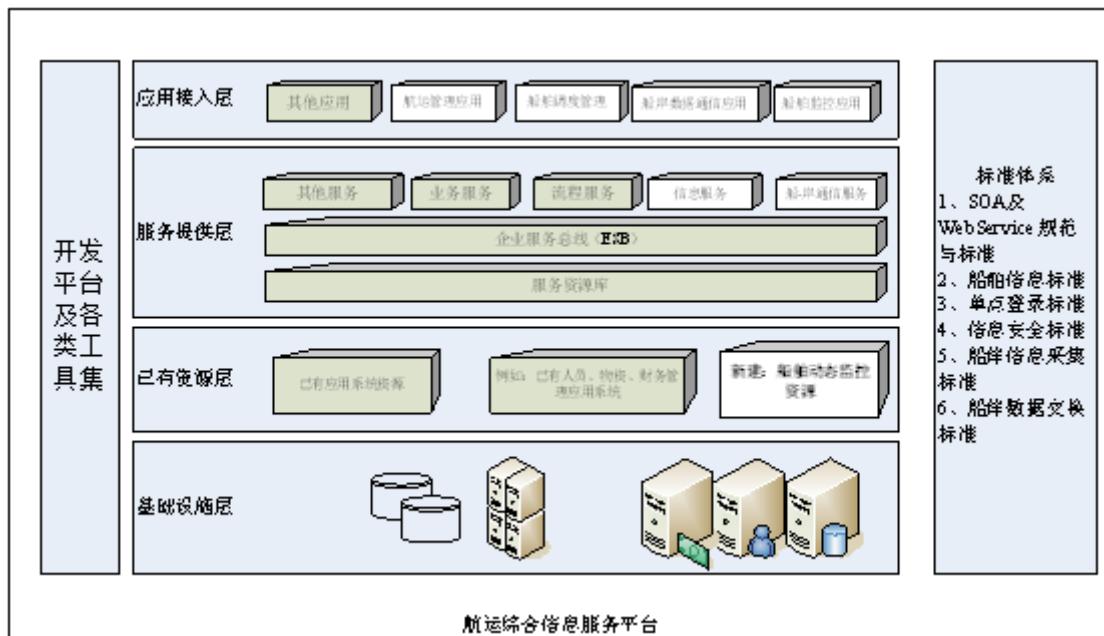
3、航运综合信息服务

船舶的日益现代化、智能化与快节奏要求有高素质的船员队伍维护、操纵船舶，保证其高效营运。现有条件下，国内高素质船员队伍的建设与船舶管理技术的高要求之间存有一定的差距。因此，迫切要求船舶管理公司采用现代化的电子信息手段，不断加强对船舶的监控力度。公司顺应市场需求，自主开发了航运综合信息服务平台，通过互联网向船舶公司、航运企业提供各种航运信息服务。

公司开发运营的航运综合信息服务平台是一个面向航运企业的综合信息服务平台，航运企业可以通过登陆平台得到企业管理信息服务；船舶端可以通过平台获取船舶管理、船舶运营管理等部门的管理信息和安全方面的信息服务。该信息服务平台运用国际先进的航运管理及船舶管理的理念，向船舶领域的用户提供航运管理、船舶管理、船舶调度与安全管理、船岸数据传输管理与 WEB Service 等

业务的信息服务。用户只需要以较少的投入就可以根据自身的业务需求选择全部或部分业务。因此，它不但适用于中小型航运企业以及船舶管理、船舶代理、货运代理等相关行业，还适用于远洋运输等大型企业和政府船舶管理部门。

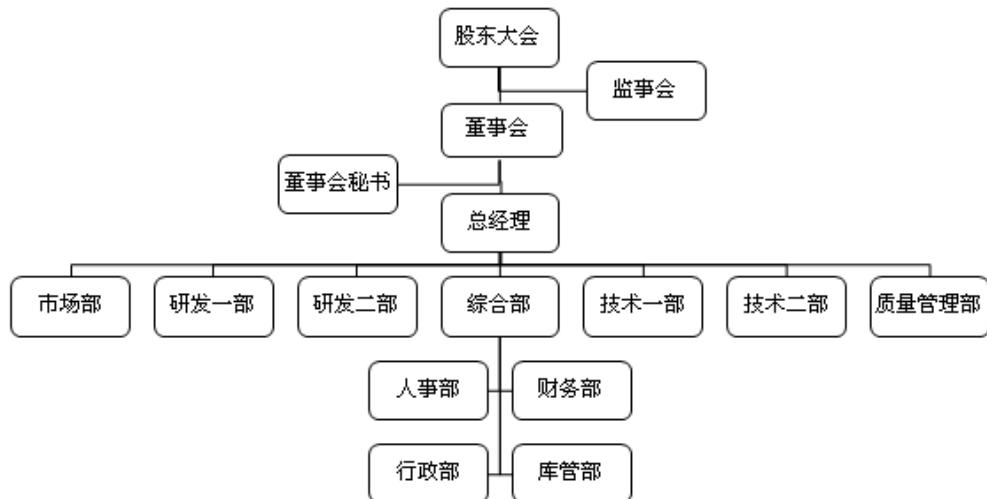
应用示意图：



另外，公司基于自主研发的信息系统软件，配套销售国际品牌的通信导航硬件设备，主要包括电子海图综合信息显示系统（ECDIS）、磁罗经、电罗经、自动舵、符合 GMDSS 规范的通信导航设备等，代理的厂家分别为日本 TOKYO-KEIKI INC (曾用名 TOKIMEC) 东京计器、丹麦 Thrane&Thrane、瑞典 Consillium 和美国波音公司旗下的海图公司 Jeppesen Marine 的产品。

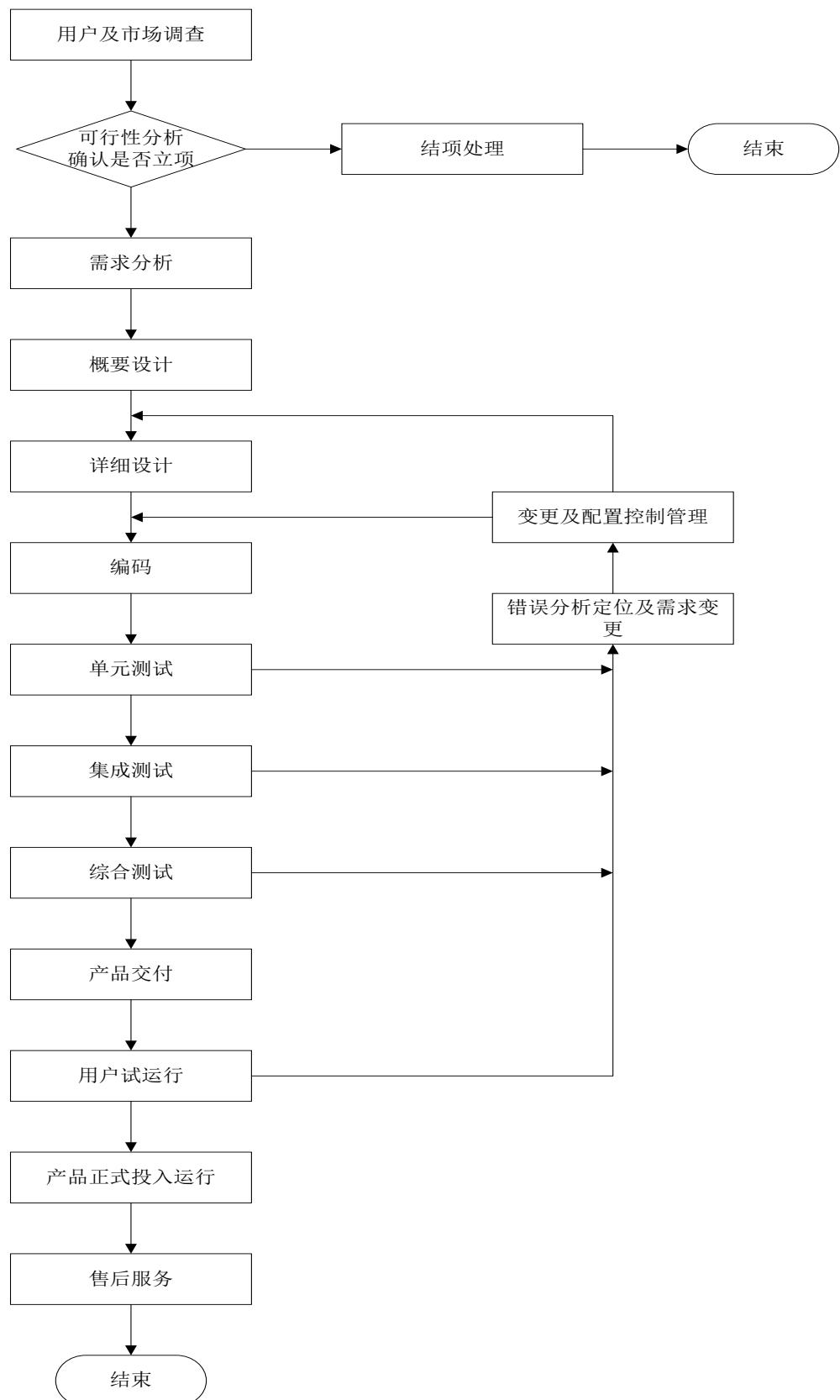
二、公司主要生产或服务流程及方式

(一) 内部组织机构图

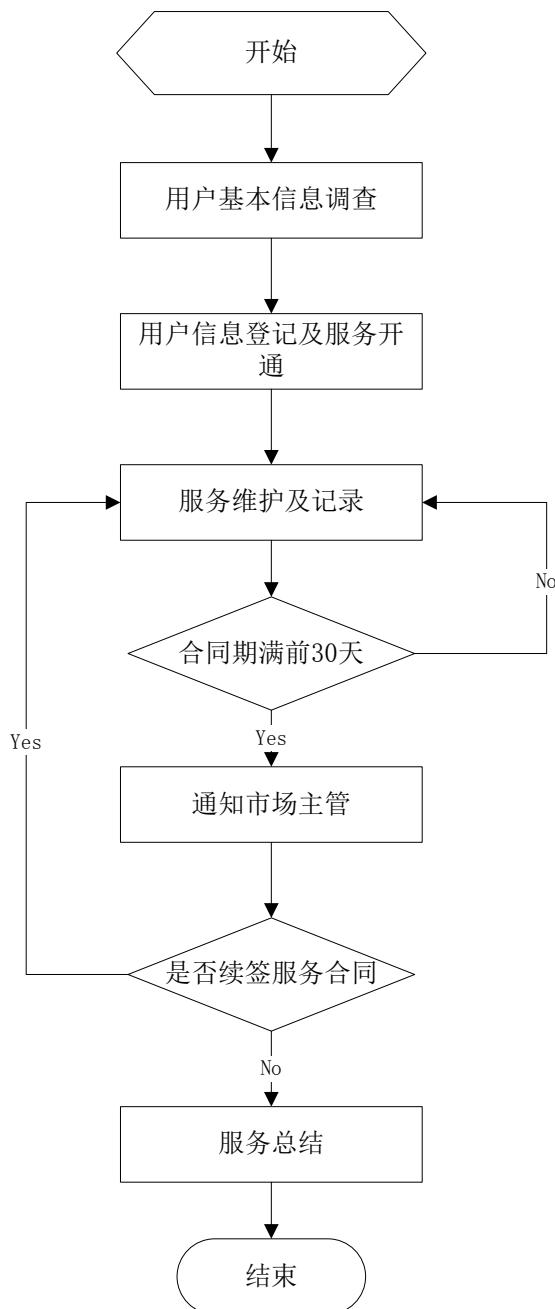


(二) 产品开发流程

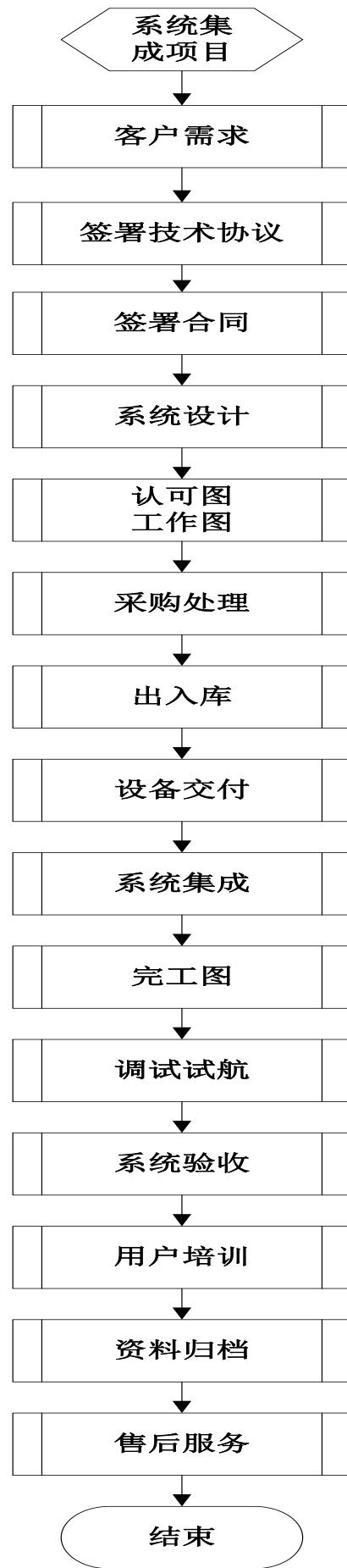
1、产品开发流程图



2、航运综合信息服务流程



3、系统集成类项目流程图



对应上述流程图，公司主营业务包括海洋服务业专用软件产品的自主开发、通信导航系统集成以及航运综合信息服务。母公司主要专注于专业软件的自主开发，其子公司陆海电子与陆海香港均从事于通信导航系统集成业务，其中，陆海电子针对国内船舶客户，以人民币结算；陆海香港针对国外船舶客户，以外币结算。

三、公司商业模式

公司的主营业务立足于船舶配套电子行业，面向商业船、科考船等特种船舶单位提供船舶配套电子产品和相关解决方案来实现企业发展战略。

公司经过多年行业经验积累，从需求的源头做起，积极参与设计院、船厂的船舶方案设计，完成船舶配套电子产品的系统分析以及设计开发，公司成立至今自主研发的核心技术包括船舶端、陆地端及航运管理等综合信息技术，同时申请了嵌入式船岸一体化信息平台的专利及14项软件著作权和18项软件产品登记证书，丰富了公司产品种类，包括船舶与企业管理类软件产品、船岸数据通信类软件产品、动态数据采集与安全监视类软件产品、电子海图专用软件、计算机信息系统集成、通信导航系统集成以及航运综合信息服务类产品；另一方面，公司的船舶通信导航系统集成也是公司收入来源的一大支柱，公司根据不同的船舶方案要求，直接从国外代理船舶配套电子设备，技术人员依据方案中的技术规范和协议对船舶上的电子产品进行集成，并提供技术服务，从而获取利润。

公司将船舶专用软件产品、技术服务等以“终端直销”的方式呈现给客户；另一方面，公司通过公开招标的方式拓展销售渠道，通过完整的系统方案，包括前期的技术方案、安装调试以及后续的维护服务获得招标方的青睐。

报告期内，为公司创造利润的主要客户来源于中国船舶重工集团、中国船舶工业集团等船厂单位，净利润率一般14%-22%之间，较相近行业上市公司海兰信（证券代码：300065）相比，其利润率优于海兰信主要是由于公司所涉及业务类型不同造成，公司不仅仅局限于船舶配套设备提供商，还通过协助客户集成电子信息产品和系统及配套服务等高附加值业务内容。

四、公司与业务相关的关键资源要素

（一）产品或服务所使用的主要技术

序号	技术名称	技术特点描述
1	船舶与企业管理类软件产品	1. 航运和船舶管理信息技术，支持维护保养体系（CGBT）和循环检验(CMS)； 2. 船舶与陆地端信息系统同步技术； 3. 基于船岸无线通信特点的自动路由选择与通信协议的控制
2	船岸数据通信类软件产品	1. 基于船岸无线通信特点的自动路由选择与通信协议的控制； 2. 基于船岸无线通信特点的实现陆地端为主控的通信控制技术
3	动态数据采集与安全监视类软件产品	1. 基于嵌入式软件技术和数据采集技术开发的高可靠性数据采集平台； 2. 支持多个海事卫星地面站的通信接口，向用户提供覆盖全球的船舶监控服务； 3. 利用电子海图综合显示技术与通信技术，实现船舶航行危险区域和恶劣海况预警值的远程设置、区域和恶劣海况的检测与计算、预警信息传输、预警机制启动与决策
4	电子海图专用软件	1. 性能优良的电子海图内核，支持多种电子海图数据，包括航海保证部 VCF 格式、S-57 / S-63、CM93/3 格式电子海图数据； 2. 采用多种船舶监控模式，移动监控、无船位更新监控、停航监控和重点监控。 3. 支持国际气象组织的 GRIB I/II 标准的气象预报数据，在电子海图上综合显示气象预报数据。 4. 强大的辅助导航、航行管理、远程监控、海图更新、海图信息查询等功能
6	计算机信息系统集成	1. 符合船舶规范的综合布线技术； 2. 船舶航行设备、机舱设备、通信设备接口技术； 3. 全船动态数据采集处理及各类专用软件系统应用集成技术
7	通信导航系统集成	1. 综合船桥系统（IBS）和综合导航系统（INS）集成技术； 2. IMO 和船级社相关技术规范； 3. 系统集成中各类设备系统之间的接口技术，包括电器接口、接口协议等； 4. 通信导航系统设计、制图、施工工艺、安装、调试与服务等
8	航运综合信息服务	1. 采用基于船舶管理与安全信息的 GIS（电子海图）动态显示技术，提供船舶管理和安全方面的信息服务； 2. 先进的航运和船舶管理信息技术，支持维护保养体系（CGBT）和循环检验(CMS)； 3. 船舶与陆地端信息系统同步技术； 4. 基于船岸无线通信特点的自动路由选择与通信协议的控制； 5. WEB Service 服务

(二) 主要无形资产情况

1、专利

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有一项专利。

序号	专利名称	专利类别	专利号	专利申请时间	专利权人
1	嵌入式船岸一体化信息平台	实用新型	ZL 201120318226.8	2011年8月29日	陆海科技

2、软件著作权

截止本公开转让说明书签署之日，公司拥有十四项软件著作权，具体情况如下：

序号	名称	证书编号	取得方式	首次发表日	实际使用情况	使用期限或保护期
1	VTS 船舶数据库系统 V1.0	2008SR24336	原始取得	2006年12月31日	正常使用	50 年
2	船舶航行安全管理系统 V1.0	2008SR24335	原始取得	2007年5月8日	正常使用	50 年
3	嵌入式船舶动态数据采集控制系统 V1.0	2008SR25125	原始取得	2008年1月8日	正常使用	50 年
4	船舶管理信息系统 V1.0	2008SR25126	原始取得	2008年7月1日	正常使用	50 年
5	集装箱管理系统 V1.0	2008SR24334	原始取得	2007年11月30日	正常使用	50 年
6	船岸数据通信管理系统 V1.0	2008SR24333	原始取得	2008年2月16日	正常使用	50 年
7	船岸一体化信息平台系统 1.0	2011SR028523	原始取得	2010年10月15日	正常使用	50 年
8	船舶动态监控系统 1.0	2011SR028424	原始取得	2005年11月3日	正常使用	50 年
9	船舶计算机装载软件 4.0	2011SR032106	原始取得	2010年10月15日	正常使用	50 年
10	船舶网站管理系统 1.0	2011SR032107	原始取得	2008年6月12日	正常使用	50 年
11	大连陆海航运综合信息服务平 台 3.0	2011SR030012	原始取得	2008年8月8日	正常使用	50 年
12	科学考察数据采集与综合 管理系统 1.0	2011SR028779	原始取得	2009年7月7日	正常使用	50 年
13	船舶航行危险、恶劣气象 海域实时预警监控系统 V1.0	2012SR006562	原始取得	2011年3月16日	正常使用	50 年
14	嵌入式船岸一体化信息平 台 V1.0	2013SR047980	原始取得	2012年11月15日	正常使用	50 年

3、软件产品登记证书

截至报告期末，公司取得 18 项软件产品登记证书，具体情况如下：

序号	名称	证书编号	发证机关	发证日期	有效期限
1	大连陆海远洋船岸数据通信系统 V1.0	连 DGY-2004-0140	大连市经济和信息化委员会	2012.11.26	5 年
2	大连陆海船舶管理信息系统 (PMS) V2.0	连 DGY-2008-0128	大连市经济和信息化委员会	2012.11.26	5 年
3	大连陆海航运综合信息服务平台 3.0	连 DGY-2008-0143	大连市经济和信息化委员会	2012.11.26	5 年
4	大连陆海世界港口航线电子海图系统 V1.0	连 DGY-2008-0318	大连市经济和信息化委员会	2012.11.26	5 年
5	大连陆海极地内陆科学考察运输车队动态跟踪系统 V1.0	连 DGY-2008-0319	大连市经济和信息化委员会	2012.11.26	5 年
6	大连陆海全船网络系统管理软件 V1.0	连 DGY-2009-0393	大连市经济和信息化委员会	2012.11.26	5 年
7	大连陆海船舶航行信息监控系统 V1.0	连 DGY-2009-0394	大连市经济和信息化委员会	2012.11.26	5 年
8	大连陆海航行数据显示系统 V1.0	连 DGY-2009-0395	大连市经济和信息化委员会	2012.11.26	5 年
9	大连陆海船舶电子邮件系统 V1.0	连 DGY-2009-0396	大连市经济和信息化委员会	2012.11.26	5 年
10	大连陆海 COSL 作业应急管理-电子海图及船舶通讯子系统 V1.0	连 DGY-2009-0397	大连市经济和信息化委员会	2012.11.26	5 年
11	大连陆海救助船舶调度管理与安全救助系统 V2.0	连 DGY-2009-0398	大连市经济和信息化委员会	2012.11.26	5 年
12	大连陆海嵌入式船舶数据采集控制系统 V1.0	连 DGY-2009-0399	大连市经济和信息化委员会	2012.11.26	5 年
13	大连陆海远程通信系统 V1.0	连 DGY-2010-0307	大连市经济和信息化委员会	2012.11.26	5 年
14	大连陆海船舶动态信息采集系统 V1.0	连 DGY-2010-0308	大连市经济和信息化委员会	2012.11.26	5 年
15	大连陆海救助船舶调度管理与安全救助系统 V3.0	连 DGY-2010-0309	大连市经济和信息化委员会	2012.11.26	5 年
16	大连陆海船舶动态监控系统 V2.	连 DGY-2011-0163	大连市经济和信息化委员会	2012.11.26	5 年
17	大连陆海船舶计算机装载软件 V3.0	连 DGY-2007-0117	大连市经济和信息化委员会	2012.11.26	5 年
18	陆海嵌入式船岸一体化信息平台软件 V1.0	连 DGY-2013-0095	大连市经济和信息化委员会	2012.11.26	5 年

4、商标注册权

截止本公开转让说明书签署之日，公司尚未取得任何商标权。

(三) 取得的业务许可资格或资质情况

目前，公司及子公司已就公司的业务合法经营取得了所有应取得的批准、许

可及相关备案登记手续，包括：中华人民共和国增值电信业务经营许可、计算机信息系统集成企业资质、中国船级社质量管理体系认证证书、大连市核定承修国际航行船舶类别和吨位证书、大连市核定船舶维修类别和吨位证书，具体如下：

资质名称	取得时间	证书编号	有效期	许可内容
增值电信业务经营许可	2011 年 9 月 14 日	辽 B-2-4-20110132	自 2011 年 9 月 14 日至 2016 年 9 月 14 日	业务种类为第二类增值电信业务中的信息服务业务，业务覆盖范围为：辽宁省经营：因特网信息服务业务服务项目（新闻、教育、出版、理疗保健、药品、医疗器械和电子公告除外）
计算机信息系统集成企业	2009 年 8 月 3 日取得证书，2012 年 8 月 3 日换发新证	z4210220090622	有效期自 2012 年 8 月 3 日至 2015 年 8 月 2 日	计算机信息系统集成
中国船级社质量管理体系认证证书	2013 年 3 月 4 日	00513o20386r0s	有效期自 2013 年 3 月 4 日至 2016 年 3 月 3 日	计算机软件信息管理、监控与通讯软件开发、计算机信息系统集成（肆级），辽宁省范围内的网络信息服务、桥楼航行值班报警系统的生产，船舶通信系统、导航系统、控制系统集成
大连市核定承修国际航行船舶类别和吨位证书	2013 年 6 月 1 日	沙外字 010 号	有效期自 2013 年 6 月 1 日至 2014 年 5 月 31 日	船舶通讯导航
大连市核定船舶维修类别和吨位证书	2010 年 12 月 21 日	沙字 111 号	有效期自 2010 年 12 月 21 日至 2013 年 12 月 20 日	船舶通讯导航

（四）主要生产设备

鉴于公司专注于船舶和航运企业提供先进的信息系统的咨询、研发、项目实施以及培训、维保、升级等服务，故无需大规模的投资建厂，公司主要生产资料为办公住所及电脑、服务器等办公专用设备，其具体情况如下：

资产类别	原值	预计使用年限	截至 2013 年 6 月 30 日累计折旧	成新率
办公设备	1,055,256.35	3-5 年	787,030.26	25.42%

其中房屋建筑物具体使用情况如下：

资产名称	取得原值	取得时间	预计使用年限	使用情况
办公自用房产	1,327,806.70	2005年7月	20年	自用
购外地房产	998,261.03	2010年1月	20年	自用

(续表)

资产名称	截至2013年6月30日累计折旧	成新率	截至2013年6月30日,尚可使用年限	截至2013年6月30日账面价值
办公自用房产	499,310.64	62.40%	12年1个月	828,496.06
购外地房产	162,009.31	83.77%	16年7个月	836,251.72

(五) 员工情况

1、员工人数及结构分布

截至2013年6月30日，公司员工总数89人。公司在职员工分布情况如下表：

(1) 按照岗位结构分类

岗位结构	人员(名)	比例(%)
技术人员	57	64.04
销售人员	14	15.73
管理人员	12	13.48
采购人员	5	5.62
其他人员	1	1.12
合计	89	100

(2) 年龄结构分类

年龄结构	人员(名)	比例(%)
50以上	8	8.99
40-50岁	13	14.61
30-40岁	28	31.46
30岁以下	40	44.94
合计	89	100

(3) 教育程度分类

学历结构	人员(名)	比例(%)
研究生	3	3.37
本科	64	71.91
专科	20	22.47

其他学历	2	2.25
合计	89	100

2、核心技术（业务）人员情况

（1）核心技术（业务）人员基本情况

聂建涛的基本情况见本公开转让说明书“第一节 公司概况”之“七、董事、监事及高级管理人员简介”相关介绍。

苏华平的基本情况见本公开转让说明书“第一节 公司概况”之“七、董事、监事及高级管理人员简介”相关介绍。

周晓东的基本情况详见本公开转让说明书“第一节 公司概况”之“七、董事、监事及高级管理人员简介”。

高洁敏的基本情况详见本公开转让说明书“第一节 公司概况”之“七、董事、监事及高级管理人员简介”。

韩胜宇，男，1977年6月生，中国国籍，无境外永久居留权。2001年7月毕业于中央民族大学计算机及应用专业，本科学历。2001年7月至2003年9月，就职于大连陆海电子系统有限公司，任程序员、高级软件工程师；2003年9月至今就职于本公司，任程序员、高级软件工程师，现任股份公司研发一部经理。

徐正本，男，1979年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年7月毕业于大连理工大学计算机科学与技术专业，本科学历。2002年7月至2003年5月，就职于大连海辉科技股份有限公司，任SE3(3级系统工程师)；2003年5月至2003年9月就职于大连陆海电子系统有限公司，任程序员、高级软件工程师、项目经理；2003年9月至今就职于本公司，任程序员、高级软件工程师、项目经理，现任股份公司技术一部经理。

郭武军，男，1974年4月生，中国国籍，无境外永久居留权。1998年毕业于东北财经大学贸易经济专业，本科学历。1998年7月至2000年12月就职于大连新星电脑有限公司，任系统维护、售后服务及培训工作；2001年1月至2003年4月就职于大连东展实业有限公司，任计算机网络管理工程师；2004年2月至2004年11月就职于大连腾龙电脑网络开发有限公司，任系统集成工程师；2004年11月至今就职于本公司，任网络工程师、项目经理、技术四部经理，现任股份公司技术二部经理。

曲圣同，男，1971年6月生，中国国籍，无境外永久居留权。1993年7月

毕业于大连海事大学通信工程专业，本科学历。1993年7月至2000年11月，就职于大连海岸电台通信信息处，任工程师；2000年12月至今就职于大连陆海电子系统有限公司，任系统集成部项目经理、部门经理。

报告期内，公司核心技术（业务）团队未发生重大变动。

（2）核心技术（业务）人员持股情况

本公司核心技术人员在本公司持股情况如下：

核心技术人员名称	持股数量(股)	持股比例(%)
聂建涛	1,041,600	5.208
苏华平	0	0.000
周晓东	465,000	2.325
高洁敏	1,041,600	5.208
韩胜宇	0	0.000
李景育	0	0.000
孙铁军	0	0.000
徐正本	0	0.000
郭武军	0	0.000
曲圣同	0	0.000
合计	2,548,200	12.741

本公司核心技术人员在公司股东大连中实华海咨询有限公司的出资情况如下：

序号	姓名	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	出资比例(%)
1	聂建涛	3.36	3.36	2.8
2	高洁敏	3.36	3.36	2.8
3	周晓东	1.5	1.5	1.25
4	苏华平	1.8	1.8	1.5
5	韩胜宇	1.8	1.8	1.5
6	徐正本	1	1	0.8333
7	郭武军	1.8	1.8	1.5
8	曲圣同	1.8	1.8	1.5
合计		16.42	16.42	13.6833

五、与主营业务相关情况

(一) 主营业务收入构成

1、收入按产品类别列示

项目	2011 年度		2012 年度		2013 年 1-6 月	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
软件集成收入	11,693,328.16	53.74	11,034,064.03	26.39	9,601,606.84	26.08
船舶通信导航系统集成	8,401,941.90	38.61	29,462,991.31	70.46	26,877,399.19	72.99
服务收入	1,665,505.94	7.65	1,315,270.10	3.15	342,265.68	0.93
合计	21,760,776.00	100.00	41,812,325.44	100.00	36,821,271.71	100.00

注：软件集成业务指公司海洋服务业专用软件系列产品的集成。

2、收入按地区分类列示

项目	2011 年度		2012 年度		2013 年 1-6 月	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
国内收入	21,766,376.00	100.00	41,199,218.81	97.12	36,080,054.54	96.31
国外收入			1,222,877.98	2.88	1,383,208.68	3.69
合计	21,766,376.00	100.00	42,422,097	100.00	37,463,263	100.00

(二) 产品或服务的主要消费群体

1、主要服务对象

公司主要面向海洋权益维护、海洋工程、海洋环境、海洋救助打捞、海洋科学考察等特种船舶和商业船舶以及政府、事业和企业等船舶管理单位提供海洋服务业的专用软件产品、信息化解决方案等船岸信息一体化的服务。因此，公司的主要服务对象是海洋工程与管理、救助打捞船舶管理等单位以及造船厂等。

2、报告期内各期前五名客户销售额及其占当期销售总额比重情况

2011 年度

单位名称		销售收入(元)	占当期销售总额比重 (%)
烟台打捞局	烟台打捞局船厂	2,664,241.01	12.24
	烟台打捞局	2,108,346.71	9.69
国家海洋局		2,375,122.20	10.91
中国海监总队		2,040,000.00	9.37

广州中船黄埔造船有限公司	1,834,188.02	8.43
合计	11,021,897.94	50.64

2012 年度

单位名称	销售收入(元)	占当期销售总额比重(%)
中国船舶重工集团	天津新港船舶重工有限责任公司 8,541,655.90	20.43
	厦门船舶重工股份有限公司 2,779,487.27	6.64
中国船舶工业集团	广州中船黄埔造船有限公司 6,240,731.38	14.93
	中船桂江造船有限公司 2,843,333.35	6.80
山东新船重工有限公司	2,735,042.72	6.54
合计	23,140,250.62	55.34

2013 年 1-6 月

单位名称	销售收入(元)	占当期销售总额比重(%)
中国船舶工业集团	广州中船黄埔造船有限公司 10,766,997.41	29.24
	中船桂江造船有限公司 3,415,042.81	9.27
中国船舶重工集团	武昌船舶重工有限责任公司 9,129,316.41	24.79
	天津新港船舶重工有限责任公司 1,570,250.99	4.26
青岛扬帆船舶制造有限公司	2,055,897.48	5.58
合计	26,937,505.10	73.14

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不在上述客户中占有权益。

(三) 主要产品或服务的原材料、能源及供应情况

1、原材料、能源及供应情况

单位：人民币元

成本要素	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
直接材料	22,866,202.08	26,144,066.58	9,719,779.94
直接人工	3,162,932.70	2,025,537.65	1,604,009.36
制造费用	640,523.55	1,186,474.85	1,659,732.09

合计	26,669,658.33	29,380,251.69	12,983,510.37
----	---------------	---------------	---------------

2、根据公司业务类型成本构成

业务类型	成本要素	2013年1-6月	2012年度	2011年度
海洋服务业专用软件产品系列（软件集成）	直接材料	3,915,117.25	4,221,925.42	3,891,398.90
	直接人工	722,405.74	1,263,653.59	1,021,057.04
	制造费用	585,967.15	1,032,274.39	1,378,694.64
	小计	5,223,490.14	6,517,853.40	6,291,150.58
通信导航系统集成	直接材料	18,305,467.65	21,764,894.19	5,697,280.44
	直接人工	2,175,327.59	593,815.64	437,276.31
	制造费用	10,432.56	16,100.53	132,256.79
	小计	20,491,227.80	22,374,810.36	6,266,813.54
航运综合信息服务 (技术服务)	直接材料	210,282.72	44,547.91	131,089.58
	直接人工	265,199.37	168,068.42	145,676.01
	制造费用	44,123.84	138,099.93	148,780.66
	小计	519,605.93	350,716.26	425,546.25
合计		26,234,323.87	29,243,380.02	12,983,510.37

报告期内，公司主要产品或服务对应的原材料外购的电子设备、配件等，系公司向合格的供应商进行采购。

2、报告期内各期前五名供应商采购额及其占当期采购总额比重情况

2011 年度

单位名称	采购金额(元)	占当期采购总额的比例(%)
辽宁迈克集团股份有限公司	3,871,375.17	35.54
广州海冉贸易有限公司	1,270,854.72	11.67
TOKYO KEIKI INC	614,073.18	5.64
大连今日在线科技发展有限公司	200,000.00	1.84
合肥华开源恒信息技术有限公司	188,888.90	1.73
合计	6,145,191.97	56.42

2012 年度

单位名称	采购金额(元)	占当期采购总额的比例(%)
辽宁迈克集团股份有限公司	15,979,124.95	46.99
TOKYO KEIKI INC.	2,657,437.12	7.82
上海帆奕海事设备有限公司	2,436,053.00	7.16

广州海冉贸易有限公司	1, 561, 500. 00	4. 59
大连新海扬帆系统集成有限公司	1, 127, 987. 01	3. 32
合计	23, 762, 102. 08	69. 88

2013 年度 1-6 月

单位名称	采购金额(元)	占当期采购总额的比例(%)
辽宁迈克集团股份有限公司	10, 542, 427. 95	42. 88
TOKYO KEIKI INC.	3, 567, 127. 06	14. 51
上海帆奕海事设备有限公司	1, 635, 940. 00	6. 65
PILOT OCEAN INTERNATIONAL LTD	634, 527. 78	2. 58
广州海冉贸易有限公司	374, 400. 00	1. 52
合计	16, 754, 422. 79	68. 14

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不在上述供应商中占有权益。

(四) 报告期内，主要合同执行情况

合同类型	合同名称	合同内容	执行情况
销售合 同	广州中船黄埔造船有限公司(H3046/7/8/9/50-112)设备供货合同	提供 HPS3046、HPS3047、HPS3048、HPS3049、HPS3050计算机网络系统/直升机指挥室多用途计算机，单价 126 万元，总价 630 万元	约定执行期间：自 2013 年 3 月 19 日至 2014 年 3 月 20 日 实际执行：正常执行
	广州中船黄埔造船有限公司 8000Kw 海洋救助船购销合同	提供 H2350、H2351、H2352、H2353 计算机网络系统，每船 780000 元，总金额 312 万元	约定执行期间：自 2013 年 7 月 20 日至 2015 年 5 月 10 日 实际执行：正常执行
	武昌船舶重工有限责任公司合同 (JC13-223-234)	提供 A372L 计算机网络系统、北斗定位系统、AIS 单向接收系统、直升机指挥室多用途计算机、数字电视监控系统，金额 177 万元	约定执行期间：自 2013 年 4 月 18 日至 2013 年 11 月 20 日 实际执行：正常执行
	武昌船舶重工有限责任公司合同 (JC13-223-235)	提供 A373L 计算机网络系统、北斗定位系统、AIS 单向接收系统、直升机指挥室多用途计算机、数字电视监控系统，金额 177 万元	约定执行期间：自 2013 年 4 月 18 日至 2013 年 11 月 20 日 实际执行：正常执行
	中船工业成套物流有限公司国内设备采购合同 (H2550)	提供船舶视频监控系统、智能多媒体会议系统、AIS 单向接收系统，金额 115. 07 万元	约定执行期间：自 2013 年 5 月 15 日至 2014 年 3 月 20 日 实际执行：正常执行
	厦门船舶重工股份有限公司合同	提供北斗定位系统、AIS 单向接收机及计算机网络系统，金	约定执行期间：自 2012 年 3 月 28 日至

	(WZMM-ZYF-486A011)	额 50 万元	2012 年 8 月 15 日 实际执行：已经完工
	广州中船黄埔造船有限公司供货合同 (14000KW 海洋救助船)	提供海洋救助船的计算机网络系统、视频监控系统，金额 143.2 万元	约定执行期间：自 2012 年 3 月 16 日至 2012 年 7 月 26 日 实际执行：已经完工
	中国海监总队供货合同 (HJLH20111122)	提供船舶动态监控系统，金额 238.68 万元	约定执行期间：自 2011 年 11 月 29 日至 2012 年 1 月 29 日 实际执行：已经完工
	国家海洋局海监船项目合同	提供新造海监船舶计算机网络系统的设计、硬件设备采购、软件编制和系统集成。金额 485.5 万元	约定执行期间：自 2008 年 9 月 23 日至 2011 年 9 月 2 日 实际执行：已经完工
采购合 同	辽宁迈克集团股份有限公司	通过辽宁迈克集团进口 Tokyo Keiki INC 产品电罗经自动舵和电子海图仪器。金额 4.8 万美元	采购日期：2012 年 7 月 12 日
		通过辽宁迈克集团进口 Thrane&Thrane 公司通导设备。金额 2.9477 万欧元	采购日期：2012 年 8 月 3 日
	合肥华开源恒信息技术有限公司	直接采购开发系统平台。金额 12 万元	采购日期：2011 年 4 月 13 日

六、公司所处行业基本情况

(一) 行业概况

1、行业简介

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业是软件和信息技术服务业（I65）；根据《国民经济行业分类》（2011）公司所处行业属于软件和信息技术服务业所属范围下的信息系统集成服务（I6520）。

公司主营业务是船舶配套电子产品的研发、销售与技术服务，细分属于船舶配套业。船舶配套业是指生产和制造除船体以外的所有船用设备及装置的工业，它与船舶总装配、船舶修理业共同组成完整的船舶工业。船舶配套产品的价值约占船舶总价值的三分之二，在船舶工业中具有举足轻重的作用，提升船舶配套产业的国际竞争力是打造世界造船强国的必要条件。

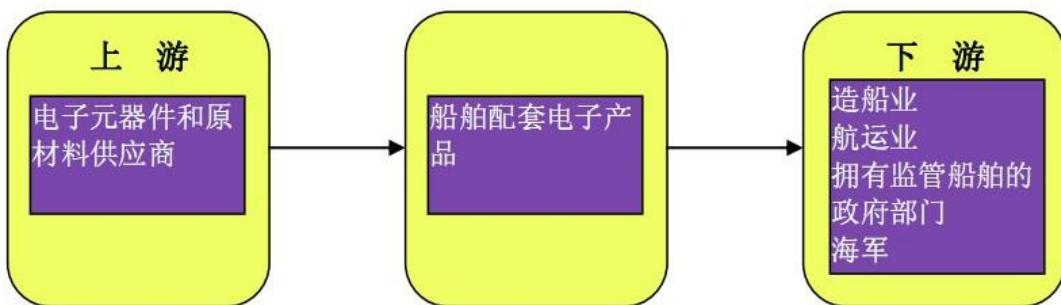
我国船舶配套业在 20 世纪 80 年代曾经得到较大发展，90 年代以后受“重造船、轻配套”思想的影响，对船舶配套产业发展关注不足，使得配套问题成为船舶工业发展的瓶颈。最近 10 多年来，我国造船业一直保持着快速发展的势头，

造船能力逐步提高、造船规模也不断扩大。与造船业快速发展形势不协调的是，我国船舶配套设备本土化率在 80 年代末达到 70% 的高点后，开始逐渐下降，最低时不到 30%。最近几年虽有所提高，但船舶配套业发展滞后于整个船舶工业发展的总体局面仍未彻底改观，从而可以说船舶配套业还具有较大的市场潜力。

2、与行业上下游的关系

船舶配套电子产品是船舶中技术含量和附加值比较高的部件，这些产品在船舶中的配置因船舶类型和档次的不同而异。一般而言，越是复杂和高档的船舶，其配套电子产品所占的份额就越高。据欧洲船用设备委员会（EMEC）估计，船舶配套产品的价值占新造船总价值的比重约为 70%，而我国将这一比重定在 50%～70% 范围之内，其中船舶配套电子设备的价值约占船舶总价值的 5-10%。

船舶电子行业的上游是电子元器件制造及零部件制造、加工和原材料供应商，下游主要为造船业、航运业、拥有监管船舶的政府部门及海军等。



电子元器件产业作为船舶电子行业的上游产业，对船舶电子业的技术、成本等因素影响较大。电子元器件产业经过多年的快速发展，技术较为成熟，市场竞争充分，专业化分工程度较高。未来几年，电子元器件产业将继续保持快速发展，有利于推动本公司所处行业的技术进步。

下游行业的发展对本行业的技术、规模等因素影响较大。造船业是一个现代化的综合性工业，包括功能各异的子系统和配套设备。随着全球造船中心向发展中国家转移的趋势日益明显，我国造船业的发展潜力和市场规模巨大，对本行业的长期发展较为有利。

公司提供船舶配套电子产品时的流程：由船东提出选型要求，船舶设计单位根据船东要求在设计时加以考虑并提出配套产品厂商表，由造船厂在厂商表范围内选择供货商，进行采购安装。所以，船舶配套电子产品供货商需要船东、船舶

设计单位、造船厂三方协商确定。船舶设计单位、造船厂可以对选型提出建议，但是主要决定权在船东，船舶设计单位也往往由船东指定范围，由造船厂从中选择。

3、行业监管

(1) 行业主管部门及监管体制

公司所处行业属船舶配套领域的信息系统集成行业，行业行政主管部门是国家工业和信息化部。工业和信息化部会同国家其他有关部门制定产业政策、产业发展规划等，指导整个行业的协同有序发展。

公司所属行业协会为中国船舶工业行业协会。中国船舶工业行业协会履行自律、协调、监督和维护企业合法权益，协助政府部门加强行业管理和为企业服务的职能。

行业监管部门及行业组织主要有国际海事组织（IMO）、国家海事局和中国船级社及其他国家船级社。

①国际海事组织（IMO）

国际海事组织（International Maritime Organization—IMO）是联合国负责海上航行安全和防止船舶造成海洋污染的专门机构，总部设在伦敦。IMO 的职责是负责制定、修改和实施有关海上安全、防止海洋受船舶污染、便利海上运输、提高航行效率及与之有关的海事责任方面的公约，为会员国提供该组织所研究问题的情报和科技报告等，其宗旨在于促进各国间的航运技术合作，鼓励各国在促进海上安全、提高船舶航行效率、防止和控制船舶对海洋污染方面采取统一的标准及处理有关的法律问题。

②国家海事局

国家海事局是经国务院批准，在原中国港务监督局（交通安全监督局）和原中国船舶检验局（交通部船舶检验局）的基础上合并组建而成的。其主要职责是拟定和组织实施国家水上安全监督管理和防止船舶污染、船舶及海上设施检验、航海保障以及交通行业安全生产的方针政策和技术规范，负责管理船舶及海上设施法定检验、发证工作；负责通航秩序、通航环境以及航海安全保障等工作。

③中国船级社及其他国家船级社

船级社是从事船舶入级检验业务的专业机构，通过对船舶和海上设施提供合理和安全可靠的入级标准，并提供独立、公正和诚实的入级及法定服务，为航运、

造船、海上开发及相关的制造业和保险业服务，为促进和保障人命和财产的安全、防止水域环境污染服务。

船级社以其专业的船舶技术知识在保障船舶航行安全方面起着独特的作用。船级社通过对船舶的检验，使船舶达到政府和保险商的要求，以及船东和公众期望的安全标准。船级社提供的传统服务主要包括：入级服务和法定服务。船级社职责为以维护海事安全为使命，以安全、服务、解决方案为核心竞争力，通过在海事领域的技术研究、规范制定、设计及建造检验服务为客户提供全面的解决方案，为客户提供全面的风险管理和各类评估认证服务，包括船级服务，认证服务，技术服务等方面。

（2）主要法律法规及政策

◆ 主要法律法规

中国船舶电子行业相关的法律法规主要包括：《国际海事组织公约》、《中华人民共和国船舶和海上设施检验条例》、《电子信息产品污染控制管理办法》、《中华人民共和国节约能源法》和《中华人民共和国产品质量法》等。

◆ 行业政策

国务院 2006 年 3 月 16 日发布了《中华人民共和国国民经济和社会发展十一五规划纲要》，《纲要》指出要加强船舶自主设计能力、船用装备配套能力和大型造船设施建设，重点发展高技术、高附加值的新型船舶，提高船舶业的自主研发和创新能力。《纲要》高度重视船用设备制造本土化，对于提高我国船用设备配套能力，特别是利用信息技术改造传统造船业提供了政策支持。

2006 年 9 月 18 日，国家发改委、国防科工委联合正式对外发布了《船舶工业中长期发展规划（2006—2015）》，这是针对我国民用船舶工业提出的中长期发展规划和发展目标，表明我国船舶工业的发展已经被提到了国家战略的高度。《规划》指出：到 2010 年我国自主开发建造的主流船舶将达到国际先进水平，形成一批具有较强国际竞争力的船用设备专业化生产企业，本土化船用设备平均装船率达到 60%。“十一五”期间我国将加强船舶工业技术的开发，突破船舶配套产品技术，增强高附加值船舶市场竞争力，集中力量开展引进技术消化吸收和国产化研制，加快提高本土化设备装船率。

2008 年 10 月，中国工业和信息化部发出了《关于当前形势下保持船舶工业平稳较快发展的意见》。《意见》指出：要努力提高产业自主创新能力，切实加强

船用设备的发展和自主创新，推进重点船用设备国产化、自主化，加快提升船舶配套业整体水平；要大力发展海洋工程装备，积极开拓海洋工程装备市场，培育新的经济增长点。

2009年2月11日，国务院常务会议原则通过了船舶工业调整振兴规划。规划强调，加快船舶工业调整和振兴，一要稳定船舶企业生产；二要扩大船舶市场需求；三要发展海洋工程装备；四要积极发展修船业务；五要支持企业兼并重组；六要加强技术改造，提高自主创新能力。

2009年6月4日，工业和信息化部发布了《船舶工业调整振兴规划实施细则》，细则指出要加强通信导航自动化设备的自主研发，加快海洋工程装备基础共性技术研究。

2013年7月31日，国务院印发《船舶工业加快结构调整促进转型升级实施方案（2013-2015年）》，《实施方案》明确了今后3年船舶工业结构调整和转型升级的主要任务，一要加快科技创新，实施创新驱动；二要提高关键配套设备和材料制造水平；三要调整优化船舶产业生产力布局；四要改善需求结构，加快高端产品发展；五要稳定国际市场份额，拓展对外发展新空间；六要推进军民融合发展；七要加强企业管理和服务。

4、影响行业发展的重要因素

（1）有利因素

①国家政策支持

为加速我国船舶配套业的发展，政府不断加大政策扶持力度。国务院、国防科工委等有关部门制订了多项有利于行业发展的战略规划和政策，为船舶配套业的发展建立了优良的政策环境和条件，尤其是将高科技、高附加值的船舶配套业的开发和产业化作为发展的重点。早在2007年，原国防科工委为指导船舶工业的发展，发布了《船舶科技发展“十一五”规划纲要》和《全面建立现代造船模式行动纲要（2006～2010年）》，对信息化发展提出了具体要求。在《船舶科技发展“十一五”规划纲要》中明确“十一五”科技发展目标之一是“信息集成、精度管理、敏捷造船等关键技术取得突破，为全面建立现代造船模式提供科技支撑”；在《全面建立现代造船模式行动纲要（2006～2010年）》中明确提出要“切实加强基础管理，推进信息集成化”。《船舶工业调整振兴规划实施细则》则指出要加强通信导航自动化设备的自主研发，加快船舶和海洋工程装备基础共性技术

研究。

在工信部出台的《船舶工业“十二五”规划中》，明确了船舶配套业为重点发展领域。要突出质量和效益，加快推进船舶配套业专业化、规模化、特色化发展；突破和掌握核心技术，强化研发能力建设，塑造中国船用设备品牌；促进船舶配套业由设备加工制造向系统集成转变，培育船舶配套系统解决方案供应商，大幅提升船用设备本土化装船率。

在《船舶工业中长期发展规划（2006-2015 年）》中，将提高船舶配套能力作为主要发展目标。

②国内市场需求旺盛

船舶电子行业是造船产业的上游产业，该行业的市场供求变化和市场发展前景必然受到下游造船产业的影响。目前，中国造船业在全球市场上所占的比重正在逐步上升，中国已经成为全球重要的造船中心之一。国际制造业的产业转移趋势是中国船舶制造业发展面临的市场机遇，这将刺激国内市场需求，有利于国内企业在未来的国内市场竞争中利用本土化优势占据市场，同时推动我国船舶电子行业迅速发展。

③产业升级

船舶配套电子产品涉及多个领域，自然科学的发展和高新技术的成就为航海电子产业的发展奠定了坚实的理论基础并不断开辟新的领域。随着微电子技术、通信技术、网络技术、电子信息技术的不断进步，船舶配套电子产品不断向全船综合自动化层次发展，未来将实行多功能综合系统，集机舱自动化、航行自动化、机械自动化、装载自动化等于一体，而船舶电子产品的制造业逐渐往系列化、模块化和标准化方向发展，信息化设备对于船舶配套产业的重要性日益提升，未来市场需求将不断扩大。

④国家鼓励民家资本进入开放类军品领域

根据国防科工委 2007 年 3 月公布的《深化国防科技工业投资体制改革的若干意见》，国家根据军用产品在类型、层次和科研生产阶段等方面的有关要求，在综合权衡国防安全和保密规定、军品科研生产能力结构布局、社会公共利益、军民通用程度等因素的基础上，将军工行业投资领域分为放开类、限制类和禁止类。禁止类领域，必须实行国有独资；限制类领域，允许社会资本进入，但重要领域须由国家控股。限制类和禁止类两类市场属于卖方有限竞争或卖方相对垄断

的市场，同时受军工行业技术壁垒、投入壁垒、政府政策管控等影响，潜在竞争者相对较少。而放开类军品领域，国家鼓励社会资本进入，不限投资比例，从事军民两用产品、一般武器装备及配套产品生产的军工企业可引入各类社会资本实施股份制改造，具备条件的军工企业可以在国内外资本市场上融资。力争用几年的时间，使符合条件的军工企业基本完成股份制改造，实现投资主体多元化，推动军工企业建立现代企业制度和现代产权制度，形成规范的法人治理结构，打造管理高效、机制灵活、决策科学的新型军工企业，使其成为真正的市场主体。经行业主管部门认定，本公司属于放开类领域。

（2）不利因素

①国内核心技术缺乏

全球航海电子行业的市场份额主要被德国、英国、丹麦、挪威、美国、加拿大等欧美发达国家和亚洲造船大国日本与韩国占据。尽管中国是造船大国，但航海电子产品本土配套率只有 10%左右，而日本、韩国的本土配套率分别达到 99% 和 90%。从国际航海电子科技业的竞争格局来看，国外企业在生产规模、技术水平、产品的多样性方面都存在较大优势，其产品几乎涉及航海电子科技产品的各个方面。国内企业受到国际强势企业的挤压，在国际竞争中处于相对劣势。

②新技术推广障碍

航海电子行业属于高科技领域，船舶计算机网络和信息系统最初广泛应用于科学考察船舶。现有条件下，国内高素质船员队伍的建设和船舶信息系统管理技术的高要求之间存有一定的差距。这给船舶电子信息系统技术的推广带来一定的障碍。

（二）市场规模

1、船舶配套电子设备市场

我国目前船舶产品配套本土化率低，和欧洲、日本等造船业发达地区 80–90% 的国产设备装备率相比，我国常规船舶国产设备的实际配套率只有 30% 左右，高新技术船舶国产设备的实际配套率仅 20% 左右，2011 年，全国造船完工量 7665 万载重吨，同比增长 16.9%，作为附加值很高的船舶配套电子产品本土化率还不到 10%，这与我国造船工业的迅猛发展形成了非常大的反差，未来船舶配套市场发展空间巨大。根据《船舶工业中长期发展规划（2006–2015）》，到 2015 年，

国内生产的船用设备的平均装船率将达到 80%以上。

根据《船舶工业“十二五”规划》，预计十二五期间，我国船舶工业配套能力和水平大幅提高。船舶配套业销售收入达到 3000 亿元，船舶动力和甲板机械领域形成 5-10 家销售收入超百亿元的综合集成供应商。主要船用设备制造技术达到世界先进水平，平均装船率达到 80%以上，形成一批具有知识产权的国际知名品牌产品，品牌船用设备装船率达到 30%以上。在船舶自动化和系统集成等方面取得重要突破。海洋油气开发装备关键系统和设备的配套率达到 30%以上。根据《船舶工业中长期发展规划（2006-2015）》，到 2015 年，国内生产的船用设备的平均装船率将达到 80%以上。

从发展趋势看，船舶电子技术正朝数字化、自动化、集成化、智能化和综合化的方向发展。随着用户对高性价比、高可靠性的要求逐步提高，船舶电子产品的制造逐步向系列化、模块化和标准化方向发展。从市场规模来看，目前世界船舶配套产业市场规模约为 1540 亿-1680 亿人民币，在船用设备中价值比较大的设备基本为：柴油机、发电机组、螺旋桨、辅助锅炉、甲板机械、操舵系统、导航及测量系统、舱室系统、辅助系统、安全及救生系统，其中船舶电子产品价值约占 15%，约为 260 亿人民币左右，而中国占全球近三分之一的市场份额。船舶电子产品的特点是种类繁多，用户分布面广，流动性强，对价格和服务要求高，而目前船舶领域的信息化技术应用水平较低，市场空间尚未充分挖掘，因此本行业相关船岸信息管理技术及产品在下游造船业中的应用前景广阔。

目前，公司将销售市场拓展到军用船舶配套领域。由于军用船舶的特殊性，各发达国家均设有技术转让壁垒，我国军用船舶的设备很难引进外部技术，而只能依赖我国自行研发。如果按照电子产品占整船价值的 15%来算的话，未来十年间我国军用船舶电子设备的市场可能达到 300 亿美元左右。

2、导航卫星市场潜力巨大

中国卫星导航产业市场正面临一个快速发展的时期。2006 年到 2008 年中国导航产业市场迅猛成长，2007 年全国卫星导航总产值比 2006 年增长 35%以上，接近 250 亿元。预计 2010 年卫星导航产品在中国将形成 500 亿元的市场，2020 年可达 3000 亿元，平均年增长率将近 20%。与西方国家相比，中国卫星导航定位的市场潜力巨大，目前国内车载导航安装率尚不足 4%，相比日本的 59%，欧美的 25%有较大差距，基于位置的服务业也处于起步阶段，这预示着中国卫星导航

产业必将拥有广阔的应用前景。

（三）基本风险特征

1、行业周期性风险

造船行业和航运业在经历了金融危机之后业绩大幅度下滑，商船新接订单稀少，波罗的海综合运费指数大幅下滑，船舶行业面临行业严冬。因此，船舶行业及下游产业航运业面临着世界经济复苏乏力，增长停滞的风险，全球经济发展趋势不明朗、国际贸易量下降的风险。

2、市场竞争风险

相比于船舶制造业，我国的船舶配套业发展缓慢。我国船舶的国产设备配套率仅为20%-30%。船舶配套业处于价值链的中低端位置。这一市场中，随着加入的竞争厂商的增加，竞争水平也在不断提高，容易陷入价格竞争之中。因此，我国整个船舶配套业面临着巨大的市场竞争风险。

3、产品开发风险

船舶电子的新产品开发是一项复杂的工程，需要市场调研、设计开发、实船试验、国际认证、试制转产等环节。由于船舶电子领域新产品开发初始投入资金较大、开发周期长，一旦船舶电子行业的产品与船舶制造业的实际需求脱节或是跟不上国际先进水平的进步，将进一步挤压我国船舶配套电子产业的生存空间。因此，船舶配套电子产业面临着产品开发的风险。

（四）行业竞争格局

1、公司在行业中的竞争地位

公司主营业务处于船舶工业行业中游的航海配套电子行业。在国内市场上，公司在构建船舶端电子信息平台、岸端综合信息服务平台和无缝链接的数据链路实现船岸信息的一体化方面具有明显优势，处于市场领先地位。但从国际航海配套电子行业的竞争格局来看，国外企业在生产规模、技术水平、产品的多样性方面都存在较大优势，其产品几乎涉及航海配套电子产品的各个方面，具有很强的竞争力，呈现强者更强的局面，受这些国际强势企业的挤压，公司在国际竞争中处于相对劣势。

2、公司竞争优势及劣势

（1）竞争优势

①技术优势

公司的主要创始人都曾多年从事卫星通信、海事通信、计算机技术和电子海图技术研究并在该领域有着深厚的造诣，已经形成自己独特的技术特点。公司成立以来，自主开发多项产品满足市场需求，取得了 21 项软件产品证书和 12 项计算机软件著作权证书。公司能为本行业提供系列的软件产品和系统解决方案，在本行业中有着较高的知名度。

②人才优势

公司有着一支社会阅历广泛和管理经验丰富的人才队伍，公司的主要管理人员和市场人员有深厚的行业背景，对本行业有较深的认识并具有广泛的社会关系和丰富的行业销售经验。公司聚集了一批多年从事船舶电子信息系统和航运管理软、硬件研究和开发的人才，有独立进行新系统或产品开发的能力。

③市场优势

公司有完善的销售网络和服务体系，在天津、福州、青岛、烟台均设有办事处，形成了覆盖全国主要造船区域和造船单位、船舶设计院所和航运企业的产品销售和服务的网络。

经过几年的努力，公司的市场竞争能力大幅提高，具备与国内的大型知名企业和研究所进行市场竞争的能力，例如，极地科学考察船“雪龙”轮改造工程和国土资源部广州地质调查船的船舶计算机网络与信息系统的建设都是与国内知名研究所通过竞标取得的。

④资源优势

船舶电子信息系统集成涉及到船舶计算机网络系统、船舶通信导航系统、船舶自动航行系统和船舶视频监控等系统，与国际上主要的设备提供商建立战略合作伙伴关系是面向世界船舶市场电子信息系统集成的基础。公司是下列世界上最著名的船舶电子设备生产商的签约代理商，包括：全球最大的船舶通信设备厂家 Thrane&Thrane 公司；世界著名的电罗经、自动舵厂家 Tokyo Keiki；美国视频监控设备厂家 Pelco；世界最大的海图数据供应商 Jeppesen（C-map）。

⑤整合优势，协调发展

公司将船舶配套电子业进行分工，逐步整合并形成集中生产优势，对传统的船舶电子业不放弃，拓展领域到海事、海军作战船只。

（2）竞争优势

相比一些同行企业，公司当前规模较小，尚处于发展阶段，如果仅凭自身资金积累来发展，要达到著名的国内外同行业公司的水平比较困难。随着公司规模的不断扩大、研发投入的不断增加，资金的缺乏将限制公司规模扩张和研发升级。

3、公司采取的竞争策略和应对措施

(1) 公司采取的竞争策略

公司主要采取产品差异化战略。由于公司具有一支长期专注船岸信息一体化市场的专业团队，其对船舶端信息化、船岸数据通信及其管理、陆地端航运管理信息化的业务流程及相应的运作程序非常了解，同时对国际组织（IMO、IHO、IEC等）、国家相关行业（船级社、交通部）的管理政策和法规、运作程序及现状也有较深刻的了解。因此，公司能够针对客户的需求提供适用的产品、咨询和服务。目前，公司凭借其专业性、技术和产品差异性等方面优势，已经取得了一定的市场份额。

(2) 公司采取的应对措施

①研发：优先加大研发投入，优化研发环境。一方面要培养和引进核心技术人才；另一方面要面向大学、有实力的研究机构寻找研究项目合作机会。致力于为满足高端客户和中小企业客户不同需求的船岸信息一体化方案的研发，包括项目的定制，服务的升级和产品的优化。

②市场和营销：适时设置市场岗位和市场部门，专职负责市场策划、企业形象设计、企业文化宣传、产品宣传和宣传资料设计，组织市场活动，负责客户公关、危机公关等事务；加强营销队伍的建设，注重培养可以独立投放或有在外埠独立作战和带队能力的并且能开办和运营分支机构的销售管理人才。另外，将公司特有的航运综合信息服务平台（www.ourfleet.net）作为公司和客户的交互中心，使之成为公司为客户提供的咨询、销售、服务和演示中心。

③管理：对管理人员进行系统的现代企业管理知识培训，通过标准化管理提高员工工作效率、降低管理成本。公司将全面执行标准化的管理，降低工作出错率，降低管理成本。公司将不断健全完善管理制度体系，优化组织机构，加强管理团队的建设，加大对管理人员培训的投入，使之适应公司的发展壮大和发展速度。

④人才：完善员工绩效考核体系，从物质上提高对人才的吸引力；塑造企业文化，从精神上建立员工对企业的归属感。公司将引进和培养一批管理人员和技

术开发人员，充实到管理和研发队伍中，以便将各项计划落实、分配到人头上，放入到人员的绩效指标中去，从物质上提高对人才的吸引力。

第三节 公司治理

一、公司三会建立健全及运行情况

公司自设立之日起，就依法建立了股东大会、董事会、监事会，制订了《公司章程》，约定各自的权力、义务以及工作程序，并根据《公司章程》制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项规章制度和管理办法，以规范公司的管理和运作。

公司严格遵守《公司章程》和各项其他规章制度，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书各司其职，认真履行各自的权力和义务。公司股东大会、董事会、监事会会议召开符合法定程序，各项经营决策也都按《公司章程》和各项其他规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产、经营健康发展。

（一）股东大会制度的建立健全及运行情况

股东大会是公司的最高权力机构，决定公司经营方针和投资计划，审议批准公司的年度财务预算方案和决算方案。《公司章程》规定了股东的权利和义务，以及股东大会的职权。公司还根据《公司章程》和相关法规，制定了《股东大会议事规则》，规范了股东大会的运行。自股份公司设立以来，公司股东大会运行规范。自股份公司设立至本公开转让说明书签署日，公司共召开9次股东大会。例如，2011年4月28日股份公司召开创立大会暨首次股东大会，表决通过了股份公司章程、三会议事规则等规章制度；2011年5月25日股份公司召开2011年度第一次临时股东大会，审议通过收购大连陆海电子系统有限公司100%股权的议案、修订《大连陆海电子系统有限公司章程》的议案、出资设立陆海科技（香港）有限公司的议案；2011年6月13日股份公司召开2010年度股东大会，表决通过了《2010年度财务决算报告》、《公司2011年度财务预算报告》、2010年度利润分配的议案、聘请公司2011年度审计机构的议案、公司董事、监事薪酬的议案；2011年6月28日股份公司召开2011年度第二次临时股东大会，审议通过增加公司注册资本的议案、修订《大连陆海科技股份有限公司章程》的议案；2011年7月18日股份公司召开2011年第三次临时股东大会，审议通过续办《增值电信业务经营许可证》的议案；2012年3月28日股份公司召开2012年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司内部机构名称修改的意见》、《关于变更公司治理认证机构的议

案》；2012年5月28日股份公司召开2011年度股东大会，表决通过了《2011年度财务决算报告》、《公司2012年度财务预算报告》、2011年度利润分配的议案、聘请公司2012年度审计机构的议案、公司董事、监事薪酬的议案；2013年5月26日股份公司召开2012年度股东大会，表决通过了《2012年度财务决算报告》、《公司2013年度财务预算报告》、2012年度利润分配的议案、聘请公司2013年度审计机构的议案、公司董事、监事薪酬的议案；2013年8月28日股份公司召开临时股东大会，表决通过了《关于申请公司股票在全国股份转让系统公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》。

（二）董事会制度的建立健全及运行情况

公司制定了《董事会议事规则》，董事会运行规范。公司董事严格按照公司《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使自己的权利和履行自己的义务。自股份公司设立至本公开转让说明书签署日，公司共召开13次董事会。例如，2011年4月28日股份公司第一届董事会第一次会议选举产生了董事长，聘任了高级管理人员；2011年5月3日股份公司第一届董事会第二次会议，表决通过收购大连陆海电子系统有限公司100%股权的议案、修订《大连陆海电子系统有限公司章程》的议案、出资设立陆海科技（香港）有限公司的议案；2011年5月23日股份公司第一届董事会第三次会议，审议通过年度总经理工作报告、财务预决算报告、利润分配方案等议案；2011年6月9日股份公司第一届董事会第四次会议，表决通过了增加注册资本、修改公司章程、修订经营范围、提供孙桂林为公司董事候选人等议案；2011年7月1日股份公司第一届董事会第五次会议，表决通过续办《增值电信业务经营许可证》的议案；2011年12月20日股份公司第一届董事会第六次会议，表决通过公司未来两年战略发展目标；2012年5月6日股份公司第一届董事会第七次会议，表决通过总经理工作报告、财务预决算报告、利润分配方案等议案，2012年7月18日股份公司第一届董事会第九次会议，审议通过《在行业低谷的形势下，企业如何稳中求进、进中求胜的六点建议》等议案；2012年11月8日股份公司第一届董事会第十次会议，审议通过申请中国船级社质量认证的报告；2013年8月12日股份公司第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》。

（三）监事会制度的建立健全及运行情况

公司制定了《监事会议事规则》，监事会运行规范。公司监事严格按照公司《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的权利和履行自己的义务。自股份公司设立至本公开转让说明书签署日，公司共召开6次监事会。2011年4月28日股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了监事会主席；2011年5月23日股份公司召开第一届监事会第二次会议，审议通过公司2010年度监事会工作报告、总经理工作报告、财务预决算报告、利润分配预案、续聘审计机构、董事监事薪酬等议案；2012年5月6日股份公司召开第一届监事会第三次会议，审议通过公司2011年度监事会工作报告、总经理工作报告、财务预决算报告、利润分配预案、续聘审计机构、董事监事薪酬等议案；2012年7月6日股份公司召开第一届监事会第四次会议，审议通过2012年上半年度总经理工作报告、2012年上半年度财务决算报告、审议董事会提出“在行业低谷的形势下，企业要稳中求进，进中求胜”的六点意见等议案；2013年4月25日股份公司召开第一届监事会第五次会议，通过公司2012年度监事会工作报告、总经理工作报告、财务预决算报告、利润分配预案、董监高薪酬、聘请审计机构等议案；2013年7月19日股份公司召开第一届监事会第六次会议，通过2013年上半年度监事会工作报告、2013年上半年度总经理工作报告、2013年上半年度公司经营情况报告。

（四）上述机构和相关人员履行职责情况

公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，并能够按照《公司章程》及三会议事规则的要求勤勉、诚信地履行职责。

当然股份公司成立至今时间较短，虽然建立了较为完善的公司治理制度，在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

（五）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

有限公司在实际运作过程中，基本能够按照《公司法》和公司章程的规定进行运作，就增加注册资本、股权转让、变更经营范围、整体变更等重大事项召开股东会议进行决议，但是也存在股东会届次记录不清等问题。

股份公司成立后，公司建立健全了公司治理机制，随着管理层对规范运作公司意识的提高，积极针对不规范的情况进行整改，并按照《公司法》制定了股份公司章程、三会议事规则和总经理工作细则以及《投资者关系管理制度》、《信

信息披露管理制度》、《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》等相关管理制度。比如《投资者关系管理制度》规定，“在遵循公开信息披露原则的前提下，公司应及时向投资者披露影响其决策的相关信息，投资者关系管理中公司与投资者沟通的主要内容包括：（一）公司的发展战略，包括公司的发展方向、发展规划、竞争战略、市场战略和经营方针等；（二）法定信息披露及其说明，包括定期报告和临时公告和年度报告说明会等；（三）公司依法可以披露的经营管理信息，包括生产经营状况、财务状况、新产品或新技术的研究开发、经营业绩、股利分配、管理模式及变化等；（四）公司依法可以披露的重大事项，包括公司的重大投资及其变化、资产重组、收购兼并、对外合作、对外担保、重大合同、关联交易、重大诉讼或仲裁、管理层变动以及大股东变化等信息；（五）企业经营管理理念和企业文化建设；（六）公司的其他相关信息。”；《信息披露管理制度》规定，“公司信息披露包括挂牌前的信息披露及挂牌后持续信息披露，其中挂牌后持续信息披露包括定期报告和临时报告。公司及相关信息披露义务人应当及时、公平地披露所有对公司股票及其他证券品种转让价格可能产生较大影响的信息（“重大信息”），并保证信息披露内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。”；《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》规定，“公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及其关联方使用：（一）有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其关联方使用；（二）通过银行或非银行金融机构向控股股东及其关联方提供委托贷款；（三）委托控股股东及其关联方进行投资活动；（四）委托控股股东及其关联方开具没有真实背景的商业承兑汇票；（五）代控股股东及其关联方偿还债务；（六）全国中小企业股份转让系统有限责任公司（“全国股份转让系统公司”）认定的其他方式。”

董事会认为，公司现有的治理机制基本能给所有股东提供合适的保护以及能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，相关管理制度也保护了公司资产的安全、完整，使各项生产和经营管理活动得以顺利进行，保证公司的高效运作。

未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格

按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范，以保证有限公司阶段的不规范情形不再发生。

二、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况

公司及其控股股东、实际控制人最近两年未发生重大违法违规及受处罚的情况。

三、公司独立运营情况

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

（二）资产完整情况

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司变更设立后，已依法办理相关资产权属的变更登记手续，公司目前业务和生产经营必须的设备、软件著作权、专利等知识产权完全由公司享有。

截至本公开转让说明书签署日，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

（三）机构独立情况

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公

司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

（四）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪，均未在控股股东及实际控制人控制的其他公司及关联公司任职及领取报酬；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

（五）财务独立情况

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；设立了独立的财务核算体系，配备专职的财务人员；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

四、同业竞争

（一）同业竞争情况

公司第一大股东暨实际控制人王更五及其配偶高玉艳，除控制本公司股东大连中实华海咨询有限公司、香港陆海有限公司外，未对外投资或控制其他企业。中实华海为基于本公司股权激励而设立的投资公司，除对本公司进行股权投资外，无其他经营活动，与本公司不存在同业竞争。此外，除投资公司第七大股东中实海外，王更五、刘启等六人对外投资的香港陆海有限公司从事船舶电子系统集成业务，与本公司经营业务相同，存在同业竞争。香港陆海有限公司系实际控制人王更五、高玉艳于2004年11月设立的，其经营业务与公司类似，但香港陆海签订以外币结算合同；陆海电子签订以人民币结算合同。但2011年6月，本公司在香港地区设立子公司陆海科技（香港）有限公司开展相关业务后，香港陆海有限公司除履行原已签订的合同外，将不再承接新的业务，并承诺今后不会

与公司（包括公司的子公司）发生同业竞争，不从事与本公司利益冲突的业务，相关业务转由公司新设子公司陆海科技（香港）有限公司进行。此外，实际控制人王更五、高玉艳承诺，香港陆海履行完毕原已签订的合同后，即刻办理清算注销，彻底消除二者潜在同业竞争情形。

（二）关于避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司实际控制人王更五、高玉艳向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

1、截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的公司（陆海科技除外，下同）均未直接或间接从事任何与陆海科技构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

2、自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与陆海科技构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

3、自本承诺函出具之日起，本人及将来成立之本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行与陆海科技构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

4、自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的公司从任何第三者获得的任何商业机会与陆海科技之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知陆海科技，并尽力将该等商业机会让与陆海科技。

5、本人及本人控制的公司承诺将不向其业务与陆海科技之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。

6、如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向陆海科技赔偿一切直接和间接损失。

五、公司最近两年内资金占用情形以及相关措施

报告期内，公司不存在为公司股东提供担保的情形，但存在资金被控股股东及其控制的其他企业以占用的情形，具体如下：

单位：人民币元

其他应收款	款项性质	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
-------	------	------------	-------------	-------------

香港陆海有限公司	借款	2,399,561.93	51,390.25	0.00
合计		2,399,561.93	51,390.25	0.00

上述关联方占款，已经于2013年9月偿还。

同时，公司制定了规范关联交易的《关联交易管理制度》、《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》，建立了严格的资金管理制度规范关联资金往来，公司实际控制人承诺未来将严格按照相关制度与规定，杜绝一切非经营性占用公司资金的情形。

六、董事、监事、高级管理人员其他情况

(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员持有公司股份情况如下，除直接持股外，无以家属名义持有公司股份的情况。

序号	姓名	职务	持股数量(万股)	持股比例(%)
1	王更五	董事长、总经理	874.20	43.71
2	刘启	董事、副总经理	279.00	13.95
3	许力旺	董事、副总经理	111.60	5.58
4	聂建涛	董事、副总经理	104.16	5.208
5	林敏	董事、董事会秘书、副总经理、财务负责人	93.00	4.65
6	孙桂林	董事	40.00	2.00
7	高洁敏	监事会主席	104.16	5.208
8	周晓东	监事	46.50	2.325
9	苏华平	监事	0	0

此外，本公司董事、监事及高级管理人员在公司股东大连中实华海咨询有限公司的出资情况如下：

序号	姓名	职务	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	出资比例(%)
1	王更五	董事长、总经理	59.0	59.00	49.1667
2	刘启	董事、副总经理	9.0	9.0	7.5
3	许力旺	董事、副总经理	3.6	3.6	3.0
4	聂建涛	董事、副总经理	3.36	3.36	2.8

5	高洁敏	监事会主席	3.36	3.36	2.8
6	林敏	董事、董事会秘书、副总经理、财务负责人	3.0	3.0	2.5
7	周晓东	监事	1.5	1.5	1.25
8	苏华平	监事	1.8	1.8	1.5
9	孙桂林	董事	0	0	0

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议与承诺

1、董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议情况

在公司任职并领薪的董事、监事、高级管理人员及其他核心人员与公司签有《劳动合同》，同时，合同中对知识产权及商业秘密等方面保护义务进行了详细规定。

2、董事、监事、高级管理人员作出的主要承诺

（1）避免同业竞争的承诺

详细情况参见本公开转让说明书本章节“四、同业竞争”部分。

（2）股份自愿锁定的承诺

截至公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日，本公司股东未对股份自愿锁定作出特别承诺。

（四）董事、监事、高级管理人员的在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员的兼职情况如下：

人员姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司关系
王更五	董事长、总经理	陆海电子	执行董事、经理	全资子公司
		中实华海	执行董事	法人股东
		陆海香港	执行董事	同一实际控制人控制的企业
高洁敏	监事会主席	陆海电子	监事	全资子公司
		中实华海	监事	法人股东

刘启	董事、副总经理	陆海电子	副总经理	全资子公司
孙桂林	董事	深圳万源汇投资管理有限公司	副董事长	无

除上述兼职情况外，公司董事、监事及高级管理人员不存在其他单位兼职的情况。

(五) 董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事及高级管理人员对外投资情况如下：

人员姓名	在本公司职务	被投资单位名称	出资额(万元)	出资比例(%)
孙桂林	董事	深圳万源汇投资管理有限公司	300	30
王更五	董事长、总经理	香港陆海有限公司	港币 55.2	55.2
刘启	董事、副总经理	香港陆海有限公司	港币 5	5
高玉艳	实际控制人、自然人股东	香港陆海有限公司	港币 15.6	15.6
		北京欧博方医药科技有限公司	62.4547	8.1
许力旺	董事、副总经理	香港陆海有限公司	港币 6	6
聂建涛	董事、副总经理、技术总监、核心技术人员	香港陆海有限公司	港币 5.6	5.6
高洁敏	监事会主席	香港陆海有限公司	港币 5.6	5.6

(六) 董事、监事、高级管理人员最近两年受到中国证监会行政处罚或被采取证券市场进入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员不存在最近两年受到中国证监会行政处罚或被采取证券市场进入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

(七) 董事、监事、高级管理人员最近两年变动情况

1、董事变化

有限公司阶段，公司未设立董事会，设执行董事一名。公司成立之初，执行董事由高玉艳担任。

2011年4月28日，公司召开创立大会暨首次股东大会，审议通过了《关于选举股份公司首届董事会董事的议案》，选举产生了股份公司第一届董事会成员5名，分别为王更五、刘启、许力旺、聂建涛、林敏。

2011年6月28日，股份公司召开2011年第二次临时股东大会，选举孙桂林担任公司董事，董事会由6名成员组成，分别为王更五、刘启、许力旺、聂建涛、林敏、孙桂林。

2、监事变化

有限公司阶段，公司未设立监事会，设监事一名。公司成立之初，监事由聂建涛担任。

2011年4月28日，公司召开创立大会暨首次股东大会，审议通过了《关于选举股份公司首届监事会非职工代表出任的监事的议案》，选举产生了股份公司第一届监事会股东代表监事高洁敏、周晓东，与职工监事苏华平组成第一届监事。

股份公司设立后，监事未发生变动。

3、高级管理人员变化

有限公司设立之初，公司仅设立总经理职务，由王更五担任。

2011年4月28日，股份公司董事会审议通过了《关于聘任大连陆海科技股份有限公司总经理的议案》，聘任王更五为股份公司总经理；审议通过了《关于聘任大连陆海科技股份有限公司董事会秘书的议案》，聘任林敏为股份公司第一届董事会秘书；审议通过了《关于聘任大连陆海科技股份有限公司副总经理的议案》，聘任刘启、许力旺、聂建涛、林敏为股份公司副总经理；审议通过了《关于聘任大连陆海科技股份有限公司财务负责人的议案》，聘任林敏为股份公司财务负责人。

2011年6月28日，股份公司董事会作出决议，聘请王更五担任股份公司总经理。公司成立至今，形成了以王更五为核心的经营管理团队，不断吸收专业管理人才，提高公司治理及经营管理能力，公司管理层稳定，且相关高级管理人员的增加符合《公司章程》的规定，履行了必要的法律程序。

第四节 公司财务

一、财务报表

(一) 合并报表

(如未特别标明, 以下单位均为人民币元)

合并资产负债表

项 目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	11, 671, 146. 21	14, 454, 634. 07	16, 043, 980. 32
交易性金融资产			
应收票据	4, 146, 400. 00	1, 012, 500. 00	454, 000. 00
应收账款	27, 660, 152. 70	19, 639, 691. 12	4, 926, 933. 85
预付款项	1, 464, 578. 05	394, 759. 31	425, 768. 66
应收利息			
其他应收款	3, 071, 313. 09	374, 821. 51	184, 643. 95
存货	14, 771, 418. 01	12, 569, 188. 13	4, 162, 534. 51
一年内到期的非流动资产			
流动资产合计	62, 785, 008. 06	48, 445, 594. 14	26, 197, 861. 29
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
长期股权投资			
固定资产	1, 961, 571. 37	2, 073, 435. 93	2, 276, 363. 73
在建工程			
无形资产	9, 515. 73	15, 583. 53	2, 587. 00
长期待摊费用			
递延所得税资产	265, 693. 63	110, 257. 34	57, 075. 87
其他非流动资产			
非流动资产合计	2, 236, 780. 73	2, 199, 276. 80	2, 336, 026. 60
资产总计	65, 021, 788. 79	50, 644, 870. 94	28, 533, 887. 89

合并资产负债表（续表）

项 目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款			
应付票据			
应付账款	21,966,529.35	12,987,877.43	1,640,196.41
预收款项	4,076,622.53	4,119,243.05	741,541.27
应付职工薪酬	50,780.16	394,798.40	334,122.80
应交税费	1,991,231.58	1,366,860.93	726,183.12
应付利息			
其他应付款	9,195.00	91,763.40	
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	28,094,358.62	18,960,543.21	3,442,043.60
非流动负债：			
长期借款			
专项应付款			
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	28,094,358.62	18,960,543.21	3,442,043.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
资本公积	609,739.13	609,739.13	609,739.13
盈余公积	789,845.65	789,845.65	451,707.29
未分配利润	15,615,776.90	10,310,768.10	4,030,397.87
外币报表折算差额	-87,931.51	-26,025.15	
归属于母公司所有者权益合计	36,927,430.17	31,684,327.73	25,091,844.29
少数股东权益			
所有者权益合计	36,927,430.17	31,684,327.73	25,091,844.29
负债和所有者权益总计	65,021,788.79	50,644,870.94	28,533,887.89

合并利润表

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
一、营业收入	37,463,263.22	42,422,096.79	21,766,376.00
其中：主营业务收入	36,821,271.71	41,812,325.44	21,760,776.00
二、营业总成本	31,218,848.96	35,773,615.21	17,940,689.45
其中：营业成本	26,669,658.33	29,380,251.69	12,983,510.37
营业税金及附加	428,076.49	142,891.37	230,234.60
销售费用	1,605,482.68	2,241,867.68	1,740,010.60
管理费用	1,974,869.05	4,112,343.85	3,561,688.14
财务费用	-165,248.97	-350,741.72	-109,528.25
资产减值损失	706,011.38	247,002.34	-465,226.01
加：公允价值变动收益			
投资收益			
三、营业利润	6,244,414.26	6,648,481.58	3,825,686.55
加：营业外收入	0.00	1,068,769.93	2,073,925.21
减：营业外支出	10.00	26.96	1,047.40
四、利润总额	6,244,404.26	7,717,224.55	5,898,564.36
减：所得税费用	939,395.46	1,098,715.96	1,131,922.74
五、净利润	5,305,008.80	6,618,508.59	4,766,641.62
归属于母公司的净利润	5,305,008.80	6,618,508.59	4,766,641.62
少数股东损益			
六、每股收益：			
(一) 基本每股收益	0.27	0.33	0.24
(二) 稀释每股收益	0.27	0.33	0.24
七、其他综合收益			
归属于母公司所有者的其他综合收益			
归属于少数股东的其他综合收益			
八、综合收益总额	5,305,008.80	6,618,508.59	4,766,641.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,305,008.80	6,618,508.59	4,766,641.62
归属于少数股东的综合收益总额			

合并现金流量表

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	30,039,051.08	36,484,164.44	25,640,653.93
收到的税费返还		651,165.87	420,925.21
收到其他与经营活动有关的现金	229,039.01	811,463.46	2,594,617.48
经营活动现金流入小计	30,268,090.09	37,946,793.77	28,656,196.62
购买商品、接受劳务支付的现金	21,240,774.43	28,255,618.54	17,561,509.24
支付给职工以及为职工支付的现金	3,485,623.38	5,853,849.19	4,628,747.36
支付的各项税费	3,577,990.03	2,254,241.26	2,752,833.24
支付其他与经营活动有关的现金	4,915,200.48	2,999,093.70	4,634,562.59
经营活动现金流出小计	33,219,588.32	39,362,802.69	29,577,652.43
经营活动产生的现金流量净额	-2,951,498.23	-1,416,008.92	-921,455.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,118.00	213,962.11	182,817.28
投资支付的现金			1,018,585.19
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	56,118.00	213,962.11	1,201,402.47

投资活动产生的现金流量 净额	-56,118.00	-213,962.11	-1,201,402.47
三、筹资活动产生的现金 流量：			
吸收投资收到的现金			8,000,000.00
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	0.00	0.0	8,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利 息支付的现金			
其中：子公司支付给少数 股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关 的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量 净额	0.00	0.00	8,000,000.00
四、汇率变动对现金及现 金等价物的影响	-41,241.63	-915.22	
五、现金及现金等价物净 增加额	-3,048,857.86	-1,630,886.25	5,877,141.72
加：期初现金及现金等价 物余额	13,117,994.07	14,748,880.32	8,871,738.60
六、期末现金及现金等价 物余额	10,069,136.21	13,117,994.07	14,748,880.32

合并股东权益变动表

2013 年 1-6 月

项目	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	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	20,000,000.00	609,739.13		789,845.65	10,310,768.10	-26,025.15		31,684,327.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	20,000,000.00	609,739.13		789,845.65	10,310,768.10	-26,025.15		31,684,327.73
三、本年增减变动金额					5,305,008.8	-61,906.36		5,243,102.44
(一)净利润					5,305,008.8			5,305,008.8
(二)其他综合收益						-61,906.36		-61,906.36
上述(一)和(二)小计					5,305,008.8	-61,906.36		5,243,102.44
(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								
(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								
3.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本年年末余额	20,000,000.00	609,739.13		789,845.65	15,615,776.90	-87,931.51		36,927,430.17

合并股东权益变动表

2012 年度

项目	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	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	20,000,000.00	609,739.13		451,707.29	4,030,397.87			25,091,844.29
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	20,000,000.00	609,739.13		451,707.29	4,030,397.87			25,091,844.29
三、本年增减变动金额				338,138.36	6,280,370.23	-26,025.15		6,592,483.44
(一)净利润					6,618,508.59			6,618,508.59
(二)其他综合收益						-26,025.15		-26,025.15
上述(一)和(二)小计					6,618,508.59	-26,025.15		6,592,483.44
(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				338,138.36	-338,138.36			0.00
1.提取盈余公积				338,138.36	-338,138.36			0.00
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
(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								
3.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本年年末余额	20,000,000.00	609,739.13		789,845.65	10,310,768.10	-26,025.15		31,684,327.73

合并股东权益变动表

2011 年度

项目	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	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	4,000,000.00	558,601.19		1,022,658.47	7,762,528.20			13,343,787.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	4,000,000.00	558,601.19		1,022,658.47	7,762,528.20			13,343,787.85
三、本年增减变动金额	16,000,000.00	51,137.94		-570,951.18	-3,732,130.33			11,748,056.43
(一)净利润					4,766,641.62			4,766,641.62
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计					4,766,641.62			4,766,641.62
(三)所有者投入和减少资本	8,000,000.00	-215,463.54						7,784,536.46
1.所有者投入资本	8,000,000.00							8,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		-215,463.54		-128,830.45	-674,291.20			-1,018,585.19
(四)利润分配				451,707.29	-451,707.29			0.00
1.提取盈余公积				451,707.29	-451,707.29			0.00
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
(五)所有者权益内部结转	8,000,000.00	266,601.48		-893,828.02	-7,372,773.46			
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	8,000,000.00	266,601.48		-893,828.02	-7,372,773.46			
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本年年末余额	20,000,000.00	609,739.13		451,707.29	4,030,397.87			25,091,844.29

(二) 母公司报表

母公司资产负债表

项 目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	8,737,668.98	8,838,836.74	14,472,569.38
交易性金融资产			
应收票据	3,646,400.00	342,000.00	
应收账款	9,595,309.25	6,801,077.57	1,764,406.72
预付款项	364,028.13	112,050.00	292,312.00
其他应收款	3,292,391.79	5,519,360.15	5,166,823.95
存货	4,777,083.16	5,759,930.75	1,691,841.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	30,412,881.31	27,373,255.21	23,387,953.40
非流动资产:			
长期股权投资	2,578,861.65	2,578,861.65	1,303,121.65
固定资产	1,920,379.43	20,28,357.81	2,227,125.88
在建工程			
无形资产	9,515.73	15,484.03	1,293.50
长期待摊费用			
递延所得税资产	37,701.35	19,663.08	7,002.11
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,546,458.16	4,642,366.57	3,538,543.14
资产总计	34,959,339.47	32,015,621.78	26,926,496.54

母公司资产负债表（续表）

项 目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款			
应付票据			
应付账款	123,028.72	168,917.45	0.00
预收款项	2,182,951.91	2,175,766.07	741,541.27
应付职工薪酬	5,480.00	269,285.00	227,330.60
应交税费	1,006,436.49	806,722.61	830,812.61
应付利息			
其他应付款		86,735.00	
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	3,317,897.12	3,507,426.13	1,799,684.48
非流动负债：			
长期借款			
专项应付款			
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	3,317,897.12	3,507,426.13	1,799,684.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
资本公积	609,739.13	609,739.13	609,739.13
盈余公积	789,845.65	789,845.65	451,707.29
未分配利润	10,241,857.57	7,108,610.87	4,065,365.64
所有者权益合计	31,641,442.35	28,508,195.65	25,126,812.06
负债和所有者权益总计	34,959,339.47	32,015,621.78	26,926,496.54

母公司利润表

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
一、营业收入	11,313,342.66	13,256,512.47	13,370,434.10
其中：主营业务收入	11,217,376.84	12,993,778.54	13,358,834.10
二、营业总成本	7,607,708.39	10,386,421.30	9,925,900.49
其中：营业成本	5,362,041.47	6,839,597.39	6,604,376.44
营业税金及附加	272,049.58	130,166.67	201,823.52
销售费用	461221.35		
管理费用	1,613,136.91	3,711,817.40	3,259,242.91
财务费用	-220,996.08	-379,566.60	-100,743.51
资产减值损失	120,255.16	84,406.44	-38,798.87
加：公允价值变动收益			
投资收益			
三、营业利润	3,705,634.27	2,870,091.17	3,444,533.61
加：营业外收入		1,067,842.86	2,070,925.21
减：营业外支出			847.40
四、利润总额	3,705,634.27	3,937,934.03	5,514,611.42
减：所得税费用	572,387.57	556,550.44	997,538.49
五、净利润	3,133,246.70	3,381,383.59	4,517,072.93
六、每股收益：			
(一) 基本每股收益	0.19	0.20	0.36
(二) 稀释每股收益	0.19	0.20	0.36
七、其他综合收益			
八、综合收益总额	3,133,246.70	3,381,383.59	4,517,072.93

母公司现金流量表

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	7,068,492.19	11,364,959.70	15,686,992.25
收到的税费返还		651,165.87	420,925.21
收到其他与经营活动有关的现金	2,421,781.08	802,706.94	2,279,582.30
经营活动现金流入小计	9,490,273.27	12,818,832.51	18,387,499.76
购买商品、接受劳务支付的现金	3,830,369.07	9,018,856.61	6,026,774.14
支付给职工以及为职工支付的现金	2,460,735.12	4,209,991.24	3,232,131.32
支付的各项税费	2,444,671.47	1,944,835.24	2,198,001.59
支付其他与经营活动有关的现金	817,047.37	1,709,014.06	8,314,867.34
经营活动现金流出小计	9,552,823.03	16,882,697.15	19,771,774.39
经营活动产生的现金流量净额	-62,549.76	-4,063,864.64	-1,384,274.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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	0.00	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,568.00	195,868.00	162,269.28
投资支付的现金		1,275,740.00	1,018,585.19
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	49,568.00	1,471,608.00	1,180,854.47
投资活动产生的现金流量净额	-49,568.00	-1,471,608.00	-1,180,854.47

三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			8,000,000.00
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			8,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	0.00	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00	8,000,000.00
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	-112,117.76	-5,535,472.64	5,434,870.90
加：期初现金及现金等价物余额	7,682,396.74	13,217,869.38	7,782,998.48
六、期末现金及现金等价物余额	7,570,278.98	7,682,396.74	13,217,869.38

母公司股东权益变动表

2013年1-6月

项目	所有者权益							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	
一、上年年末余额	20,000,000.00	609,739.13			789,845.65		7,108,610.87	28,508,195.65
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	20,000,000.00	609,739.13			789,845.65		7,108,610.87	28,508,195.65
三、本年增减变动金额							3,133,246.70	3,133,246.70
（一）净利润							3,133,246.70	3,133,246.70
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							3,133,246.70	3,133,246.70
（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								
（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								
四、本年年末余额	20,000,000.00	609,739.13			789,845.65		10,241,857.57	31,641,442.35

母公司股东权益变动表
2012 年度

项目	所有者权益							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	
一、上年年末余额	20,000,000.00	609,739.13			451,707.29		4,065,365.64	25,126,812.06
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	20,000,000.00	609,739.13			451,707.29		4,065,365.64	25,126,812.06
三、本年增减变动金额					338,138.36		3,043,245.23	3,381,383.59
(一)净利润							3,381,383.59	3,381,383.59
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							3,381,383.59	3,381,383.59
(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					338,138.36		-338,138.36	0.00
1.提取盈余公积					338,138.36		-338,138.36	0.00
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
(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								
四、本年年末余额	20,000,000.00	609,739.13			789,845.65		7,108,610.87	28,508,195.65

母公司股东权益变动表
2011 年度

项目	所有者权益							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	
一、上年年末余额	4,000,000.00	58,601.19			893,828.02		7,372,773.46	12,325,202.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	4,000,000.00	58,601.19			893,828.02		7,372,773.46	12,325,202.67
三、本年增减变动金额	16,000,000.00	551,137.94			-442,120.73		-3,307,407.82	12,801,609.39
(一)净利润							4,517,072.93	4,517,072.93
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							4,517,072.93	4,517,072.93
(三)所有者投入和减少资本	8,000,000.00	284,536.46						284,536.46
1.所有者投入资本	8,000,000.00							
2.股份支付计入所有者权益的金额		284,536.46						284,536.46
3.其他								
(四)利润分配					451,707.29		-451,707.29	
1.提取盈余公积					451,707.29		-451,707.29	
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	8,000,000.00	266,601.48			-893,828.02		-7,372,773.46	
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	8,000,000.00	266,601.48			-893,828.02		-7,372,773.46	
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本年年末余额	20,000,000.00	609,739.13			451,707.29		4,065,365.64	25,126,812.06

二、审计意见

公司聘请了具备证券、期货相关业务资格的中准会计师事务所有限公司对本公司2011年12月31日、2012年12月31日及2013年6月30日的资产负债表及合并资产负债表，2011年度、2012年度及2013年1-6月的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表，以及财务报表附注进行了审计，并出具了中准审字【2013】1495号标准无保留意见《审计报告》。

三、财务报表编制基础及合并范围变化情况

(一) 财务报表编制基础

公司执行财政部于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、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）。报告期内财务报表按照企业会计准则以持续经营为基础编制。

(二) 合并范围

1、合并报表范围确认原则

公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。根据企业会计准则的规定，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。

2、合并报表范围变化

截至2013年6月30日，公司纳入合并报表范围子公司情况如下：

子公司名称	注册地	注册资本	持股比例	取得方式	合并期间
大连陆海电子系统有限公司（注1）	大连	人民币50万元	100%	同一控制下的企业合并	2011.1.1-2013.6.30
陆海科技（香港）有限公司（注2）	香港	港币100万元	100%	出资设立	2011.6.27-2013.6.30

注1：大连陆海电子系统有限公司成立于1999年9月14日，注册资本为人民币50万

元。2011年5月25日，陆海电子股东会作出决议，全体股东一致同意将其持有陆海电子股份全部转让给大连陆海科技股份有限公司。本次收购为同一控制下企业合并，自合并报告期期初起纳入合并报表范围。

注2：陆海科技（香港）有限公司系经大境外投资[2011]00027号批准，设立的境外有限公司，成立于2011年6月27日，注册资本为港币100万元，持股比例为100%，采取成本法核算，自初始设立之日起即纳入合并报表范围。

四、主要会计政策和会计估计

（一）收入确认原则及方式

公司是国内领先的船舶信息系统服务提供商，面向海洋维权、海洋工程、海洋环境环保等特种船舶和商业船舶提供专用软件产品的开发、船舶计算机信息系统集成、船舶通信导航系统集成和航运综合信息服务。公司主营业务收入全部来源于船舶配套电子产品的研发、销售与技术服务，其中包括船舶通信导航系统集成收入、软件集成收入及服务收入。

在具体收入确认上，软件系统集成业务则一般按照客户现场验收合格并取得客户认可后才确认收入；船舶通信导航系统集成业务，则分两种情况：①根据合同约定，不需要安装调试并验收的，则按照发出产品即确认收入；②根据合同约定，需要安装调试并验收的，则按照交付产品后取得验收报告确认收入；技术服务业务，也分两种情形：第一，为客户提供一次性服务，则在向客户提供服务完毕后，一次性确认收入；第二，为客户提供长期服务的，则按照服务期间分期确认收入。

（二）应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：应收款项余额前五名，且期末单项余额分别占应收账款、其他应收款余额的5%以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

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

2、按组合计提坏账准备应收款项：

①信用风险特征组合的确定依据：

除单项金额重大需要单项计提减值准备的应收款项和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项外的应收款项。

②根据信用风险特征组合确定的计提方法：账龄分析法

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）	1%	1%
1—2年	5%	5%
2—3年	10%	10%
3—4年	50%	50%
4年以上	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

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项计提坏账准备的依据：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的计提方法：

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

4、对于其他应收款项（包括应收票据、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（三）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。

2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别计价法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存

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

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

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

（四）长期股权投资

1、投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券

或债务性证券的初始确认金额。

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

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

②在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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应当转为购买日所属当期投资收益。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）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

(2) 损益确认

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

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对

被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4、减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（五）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、固定资产折旧

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

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

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20 年	5%	4.75%
运输设备	4 年	5%	23.75%
电子及其他设备	3 年	5%	31.67%

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账

价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

4、减值准备的计提依据

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（六）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件费用。

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支

付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
财务软件	2	预计更新情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、划分公司内部研究开发项目的研发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。

5、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。

6、减值准备的计提依据

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(七) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理方法

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。

(八) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

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

2、确认递延所得税负债的依据

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

3、同时满足下列条件时，企业将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。

- (1) 企业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) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债可以以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围

的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不能予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

（九）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

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

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

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

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

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

五、最近两年一期的财务指标分析

(一) 偿债能力分析

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产负债率(母公司口径)	9.49%	10.96%	6.68%
流动比率(倍)	2.23	2.56	7.62
速动比率(倍)	1.71	1.89	6.40

2011年度及2012年度，随着公司业务规模扩大，公司资产总额相应增加，同时相应的经营负债也有所提高，公司偿债能力相关指标有所下降，但至2013年6月末则趋于稳定，且资产负债率处于较低水平。结合公司货币资金余额来看，公司偿债风险较强。

(二) 营运能力分析

指标项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
应收账款周转率(次)	1.58	3.45	3.66
应收账款周转天数	113.92	104.35	98.36
存货周转率(次)	2.74	5.07	7.06
存货周转天数	65.69	71.01	50.99

1、应收账款周转率

如上表，报告期内，公司应收账款周转率呈下降趋势。报告期内，下游造船业受到宏观经济环境的影响，回款速度稍有放缓。

2、存货周转率

报告期内，公司存货周转率均保持较高水平，主要原因是：(1)公司与多家供应商建立了良好稳定的合作关系，其采购方便，交货周期相对较短；(2)在生产和采购方面，公司采取“以销定产、以产定购”的模式组织生产和采购，且多数产品均是根据客户需求定制，然后直接发往船厂，其对存货的储备量相对较少。

(三) 盈利能力分析

指标项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
净资产收益率	15.45%	23.30%	24.16%
净资产收益率(扣除非经常性损益)	15.45%	22.07%	17.05%
每股收益	0.27	0.33	0.24

如上，较2011年度，2012年度公司净资产收益率较为稳定，但扣除非经常性损益的影响后，公司净资产收益率呈上升趋势。2013年上半年，公司净资产收益率则有所下降。

根据杜邦分析法，对报告期内净资产收益率波动进行分析，具体如下：

指标项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
销售净利率	14.16%	15.60%	21.90%
资产周转率	0.58	0.84	0.76
权益乘数	1.88	1.78	1.45

2012年度，净资产收益率略微下降，主要是销售净利润下降与权益乘数提高综合影响的结果。2013年1-6月，权益乘数变化不大，但销售净利润、资产周转率下降较为明显，因此净资产收益率下降较大。

(四) 现金流量状况分析

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
经营活动产生的现金流量净额	-2,951,498.23	-1,416,008.92	-921,455.81
投资活动产生的现金流量净额	-56,118.00	-213,962.11	-1,201,402.47
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00	8,000,000.00

1、经营活动

如上表，公司经营活动现金流均呈现净流出，一方面是由于客户的回款不理想，存在一定周期性；另一方面如原材料采购支出、人工成本及差旅支出等属于刚性支出，一般都需要及时支付。因此，综上影响导致报告期内公司经营活动现金流量净额持续为负。

2、投资活动

报告期内，公司投资活动的现金流出全部为购置办公设备及其他设备支出。

3、筹资活动

2011年度，公司筹资活动现金流入是股东增资800万元；2012年度及2013

年1-6月，公司无筹资活动现金流量。

总体来讲，公司经营活动获取现金能力待增强。

(五) 与同行业上市公司比较

公司与选取行业上市公司海兰信（证券代码：300065）进行比较，具体如下：

财务指标	2013年1-6月/ 2013年6月30日	2012年度/ 2012年12月31日	2011年度/ 2011年12月31日
资产负债率（母公司口径）	4.20%	2.81%	4.04%
流动比率	5.80	8.02	9.72
速动比率	4.67	6.58	8.51
应收账款周转率	0.82	2.34	2.79
存货周转率	1.31	3.18	5.14
净资产收益率	-1.10%	-2.28%	4.16%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	-1.60%	-3.34%	3.39%
基本每股收益	-0.06	-0.13	0.23
稀释每股收益	-0.06	-0.13	0.23
每股经营活动产生的现金流量净额	-1.00	0.01	-2.65

(1) 偿债能力比较

如上表，陆海科技资产负债率、流动比率、速动比率偿债能力指标较上市公司较弱，主要是海兰信通过新股发行增加净资产的缘故。但报告期内，陆海科技偿债能力各项指标仍处于较高水平。

(2) 营运能力比较

从营运能力来看，陆海科技稍优于海兰信。其中应收账款周转率较弱，是因为海兰信强调与战略船厂的深度合作，对资信良好的客户延长回款的结果；

另外，虽然造船业不景气，但是海兰信毕竟为上市公司，其市场拓展能力相对较强，其新增订单较多，加大了存货储备，故存货周转率略偏低。

(3) 盈利能力比较

从净资产收益率及每股收益来看，陆海科技的盈利能力高于上市公司。主要是由于现阶段造船业行业不景气，但海兰信相应的人员投入、研发投入等并未因此减少，导致其净利润降低，甚至亏损，因此其净资产收益率较陆海科技低。

(4) 获取现金能力比较

如上表，陆海科技与海兰信相比，公司经营活动现金流均较差，属于行业现状。目前，近年来整个造船业持续低迷，因此各客户的回款均有所放缓。

六、主要税项

(一) 公司主要税项

税种	计税(费)依据	税(费)率
增值税	销售货物	17%
营业税	应税劳务收入和应税服务收入	3%、5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应税销售收入	15%、25%

注：子公司大连陆海电子系统有限公司企业所得税率适用 25%。

(二) 税收优惠情况

1、增值税

依据财税[2000]25号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》规定：“自2000年6月24日起至2010年底以前，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税税负超过3%的部分实行即征即退政策”。公司符合上述规定，享受税收优惠政策。根据国发[2011]4号《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》，上述规定继续执行。

2、企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》（2007年3月16日第十届全国人民代表大会第五次会议通过）第二十八条第二款规定“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。故2011年度、2012年度和2013年度，本公司减按15%的税率征收企业所得税。2011年10月14日，公司取得高新技术企业证书（证书编号：Gf201121200018），有效期3年。

大连高新技术产业园国家税务局分别于2012年3月29日、2013年4月19日出具的高国税优备通[2012]89号、[2013]42号《税收优惠事项备案登记书》，自2011年1月1日起至2012年12月31日，陆海科技减按15.00%的企业所得税税率征收企业所得税。即2011年度及2012年度，陆海科技适用15%的企业所

得税税率。

七、营业收入情况

(一) 主营业务收入占营业收入比例

项目	2013年1-6月		2012年度		2011年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
主营业务收入	36,821,271.71	98.29	41,812,325.44	98.56	21,760,776.00	99.97
其他业务收入	641,991.51	1.71	609,771.35	1.44	5,600.00	0.03
合计	37,463,263.22	100.00	42,422,096.79	100.00	21,766,376.00	100.00

公司营业收入主要来源于主营业务，公司主营业务明确。其中其他业务收入主要是指设备修理服务收入等。

(二) 主营业务收入结构

报告期内，公司主营业务收入全部来源于船舶配套电子产品的研发、销售与技术服务，具体业务收入确认原则见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、主要会计政策和会计估计”之“(一) 收入确认原则及方式”。

报告期内，公司主营业务收入全部来源于船舶配套电子产品的研发、销售与技术服务，其中包括船舶通信导航系统集成收入、软件集成收入及服务收入，具体结构如下：

产品名称	2013年1-6月		2012年度		2011年度	
	营业收入	比例(%)	营业收入	比例(%)	营业收入	比例(%)
船舶通信导航系统集成业务	26,877,399.19	72.99	29,462,991.31	70.46	8,401,941.90	38.61
软件集成业务	9,601,606.84	26.08	11,034,064.03	26.39	11,693,328.16	53.74
技术服务	342,265.68	0.93	1,315,270.10	3.15	1,665,505.94	7.65
合计	36,821,271.71	100.00	41,812,325.44	100.00	21,760,776.00	100.00

如上表，公司收入主要来源于船舶通信导航系统集成业务以及软件集成业

务，两者占主营业务收入比重超过 90%。其中船舶通信导航系统集成业务是子公司大连陆海电子系统有限公司的主营业务。2012 年度及 2013 年 1-6 月，子公司陆海电子业务拓展力度加大，使得船舶通信导航系统集成收入增长较大，因此相比 2011 年度，主营业务收入结构出现变化。

（三）主营业务收入变动趋势及原因

报告期内，公司主营业务收入增长较大，主要是子公司船舶通信导航系统集成业务拓展力度加大的缘故。

（四）毛利率波动情况

报告期内，公司毛利率情况如下：

产品名称	2013 年 1-6 月		2012 年度		2011 年度	
	营业收入	毛利率 (%)	营业收入	毛利率 (%)	营业收入	毛利率 (%)
船舶通信导航系统集成	26,877,399.19	22.10	29,462,991.31	22.49	8,401,941.90	24.08
软件集成业务	9,601,606.84	45.89	11,034,064.03	46.15	11,693,328.16	48.96
技术服务	342,265.68	70.28	1,315,270.10	64.58	1,665,505.94	61.78
合计	36,821,271.71	28.75	41,812,325.44	30.06	21,760,776.00	40.34

从上表来看，2011 年度、2012 年度及 2013 年 1-6 月，公司综合毛利率分别为 40.34%、30.06% 和 28.75%，毛利率呈下降趋势，主要受收入结构变化的影响。如上表，虽技术服务业务的毛利率波动较大，但鉴于其收入规模较少，对综合毛利率的影响较小，故公司毛利率的影响主要还是受船舶通信导航系统集成业务、软件集成业务的影响。具体情况如下：

产品名称	2013 年 1-6 月		2012 年度		2011 年度	
	当期营业收入占营业收入总额的比重 (%)	毛利率 (%)	当期营业收入占营业收入总额的比重 (%)	毛利率 (%)	当期营业收入占营业收入总额的比重 (%)	毛利率 (%)
船舶通信导航系统集成	72.99	22.10	70.46	22.49	38.61	24.08

软件集成业务	26.08	45.89	26.39	46.15	53.74	48.96
技术服务	0.93	70.28	3.15	64.58	7.65	61.78
合计	100.00	28.75	100.00	30.06	100.00	40.34

显然，如上表，报告期内，船舶通信导航系统集成业务、软件集成业务的毛利率均较为稳定，但其收入结构变化较大，尤其是2012年度及2013年1-6月毛利率偏低的船舶通信导航系统集成业务收入增长较大，摊薄了2012年度及2013年1-6月公司综合毛利率。

八、主要费用及变动情况

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
销售费用	1,605,482.68	2,241,867.68	1,740,010.60
管理费用	1,974,869.05	4,112,343.85	3,561,688.14
财务费用	-165,248.97	-350,741.72	-109,528.25
销售费用占营业收入比重	4.29%	5.28%	7.99%
管理费用占营业收入比重	5.27%	9.69%	16.36%
财务费用占营业收入比重	-0.44%	-0.83%	-0.50%
期间费用占营业收入比重	9.12%	14.15%	23.85%

公司销售费用主要为销售人员工资、差旅费、办公费用等。报告期内，公司加大业务拓展力度，人员差旅及办公费用有所增加，销售费用总额有所提高，同时，由于收入的增长高于费用的增长，当期销售费用占营业收入的比重有所下降。

公司管理费用主要为研发支出、管理人员职工薪酬等。报告期内，公司管理费用总额呈逐渐上升的趋势，一方面是公司管理人员不断增加，员工薪酬水平亦有所提高；另一方面，公司增加了研发投入。其中报告期内，公司研发投入情况如下：

年份	研究开发费用(元)	主营业务收入(元)	比重(%)
2011年度	1,734,487.70	21,766,376.00	7.97
2012年度	2,309,914.07	42,422,096.79	5.45
2013年1-6月	1,093,797.58	37,463,263.22	2.92

公司财务费用主要包括银行存款利息收入及手续费等。

总体来看，报告期内，公司费用率符合公司实际情况，整体费用控制得当。

九、重大投资收益

2011年6月，公司投资人民币1,018,585.19元以协议转让的方式取得了大连陆海电子系统有限公司100%的股权，作为全资子公司，采用成本法核算。

2011年6月，公司拟投资港币100万元设立了境外全资子公司陆海科技（香港）有限公司。详细投资情况见本公开转让说明书“第四章 公司财务”之“十九、控股子公司或纳入合并报表的其他企业”部分。

十、非经常损益

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度
计入当期损益的政府补助，(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		413,300.00	1,653,000.00
除上述各项之外的营业外收支净额	-10.00	-26.96	-1,047.40
小计	-10.00	413,273.04	1,651,952.60
减：所得税影响额	0.00	-61,995.00	-248,250.00
少数股东权益影响额			
扣除所得税影响后的非经常性损益	-10.00	351,278.04	1,403,702.60
归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,305,018.80	6,267,230.55	3,362,939.02

报告期内，公司的政府补助主要为财政专项资金与科技创新资金等。

政府补助明细如下：

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	依据文件	批准机关
科技创新资金		400,000.00	350,000.00	大高财综指[2011]5号	大连高新技术产业园区财政局、大连高新技术产业园区科技创新局
人才补贴		6,000.00	3,000.00		大连高新技术产业园区行政事业财务结算中心
知识产权资助		7,300.00	0.00	大高管发[2009]102号	大连高新技术产业园区财政局、大连高新技术产业园区科技创新局

企业上市 补贴专项资金		0.00	1,300,000.00	大财指企 【2011】 1357号	大连市财政局
合计	0.00	413,300.00	1,653,000.00		

十一、主要资产

(一) 货币资金

项目	2013年6月30日			2012年12月31日			2011年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金									
人民币			10,188.57			111,998.42			175,425.63
现金小计			10,188.57			111,998.42			175,425.63
二、银行存款									
人民币			9,809,586.55			10,346,799.60			15,828,154.69
美元	6,351.67	6.1787	39,245.06	391,389.86	6.2855	2,460,080.97			
日元	3,309,570.00	0.062607	207,202.25	2,312,220.00	0.073049	168,905.33			
欧元	361.8	8.0536	2,913.78	3,632.03	8.3176	30,209.75			
银行存款小计			10,058,947.64			13,005,995.65			15,828,154.69
三、其他货币资金									
人民币			1,602,010.00			1,336,640.00			40,400.00
其他货币资金小计			1,602,010.00			1,336,640.00			40,400.00
合计			11,671,146.21			14,454,634.07			16,043,980.32

如上表，报告期各期末，公司货币资金余额均较大，现金流充足。

(二) 应收票据

1、应收票据分类

分类	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
银行承兑汇票	4,146,400.00	1,012,500.00	454,000.00
合计	4,146,400.00	1,012,500.00	454,000.00

2、报告期末，不存在票据质押的情形。

(三) 应收账款

1、账龄分析

账龄结构	2013年6月30日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	23,743,384.64	82.36	237,433.84	23,505,950.80
1—2年	3,994,484.48	13.86	199,724.22	3,794,760.26
2—3年	303,624.05	1.05	30,362.41	273,261.64
3—4年	172,360.00	0.60	86,180.00	86,180.00
4年以上	614,715.00	2.13	614,715.00	
合计	28,828,568.17	100.00	1,168,415.47	27,660,152.70

账龄结构	2012年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	17,483,084.11	86.85	174,830.84	17,308,253.27
1—2年	1,862,574.05	9.25	93,128.70	1,769,445.35
2—3年	521,700.00	2.59	52,170.00	469,530.00
3—4年	184,925.00	0.92	92,462.50	92,462.50
4年以上	77,600.00	0.39	77,600.00	0.00
合计	20,129,883.16	100.00	490,192.04	19,639,691.12

账龄结构	2011年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	3,967,489.54	76.71	39,674.90	3,927,814.64
1—2年	757,130.00	14.64	37,856.50	719,273.50
2—3年	254,725.00	4.93	25,472.50	229,252.50
3—4年	192,700.00	3.73	142,106.79	50,593.21

合 计	5,172,044.54	100.00	245,110.69	4,926,933.85
-----	--------------	--------	------------	--------------

随着业务规模的不断提高，推动了应收账款的增加，加上客户回款放缓，报告期各期末应收账款余额呈逐渐上升的趋势。

2、报告期各期末，应收账款中无应收持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项。

3、报告期各期末，应收账款前五名单位如下：

单位名称	2013 年 6 月 30 日	占应收账款总额比例 (%)	与本公司关系	款项性质	账龄
广州中船黄埔造船有限公司	10,415,710.96	36.13	非关联方	货款	1 年以内
武昌船舶重工有限公司	6,516,570.05	22.60	非关联方	货款	1 年以内
青岛扬帆船舶制造有限公司	1,927,550.00	6.69	非关联方	货款	1 年以内
重庆川东船舶重工有限责任公司	1,580,000.00	5.48	非关联方	货款	1 年以内
黄海造船有限公司	28,000.00	2.79	非关联方	货款	1 年以内
	775,000.00				1-2 年
合计	21,242,831.01	73.69			

单位名称	2012 年 12 月 31 日	占应收账款总额比例 (%)	与本公司关系	款项性质	账龄
广州中船黄埔造船有限公司	4,916,330.00	24.42	非关联方	货款	1 年以内
辽宁盘锦辽河船厂	2,665,000.00	13.24	非关联方	货款	1 年以内
厦门船舶重工股份有限公司	2,620,000.00	13.02	非关联方	货款	1 年以内
重庆川东船舶重工有限责任公司	1,600,000.00	7.95	非关联方	货款	1 年以内
中国人民解放军第四八〇七工厂	1,295,000.00	6.43	非关联方	货款	1 年以内
合计	13,096,330.00	65.06			

单位名称	2011 年 12 月 31 日	占应收账款总额比例 (%)	与本公司关系	款项性质	账龄
中国人民解放军第四八〇七工厂	1,295,000.00	25.04	非关联方	货款	1 年以内
广州中船黄埔造船有限公司	712,600.00	13.78	非关联方	货款	1 年以内
烟台打捞局修造厂	494,562.15	9.56	非关联方	货款	1 年以内
天津中港伟业物流有限责任公司	450,000.00	8.70	非关联方	货款	1-2 年
中海油田服务股份有限公司	328,200.00	6.35	非关联方	货款	1 年以内
合计	3,280,362.15	63.42			

(四) 其他应收款

1、账龄分析

账龄结构	2013 年 6 月 30 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	3,089,258.12	99.56	30,892.58	3,058,365.54
1-2 年	13,629.00	0.44	681.45	12,947.55
合计	3,102,887.12	100.00	31,574.03	3,071,313.09

账龄结构	2012 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	378,607.59	100.00	3,786.08	374,821.51
合计	378,607.59	100.00	3,786.08	374,821.51

账龄	2011 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	186,509.04	100.00	1,865.09	184,643.95
合计	186,509.04	100.00	1,865.09	184,643.95

如上，报告期内，公司其他应收款账龄基本均在 1 年以内，以日常备用金借款及押金为主。截至 2013 年 6 月 30 日，公司其他应收款余额较大，主要为应收关联公司香港陆海有限公司借款，未约定利息，目前上述借款已经偿还。

2、截至 2013 年 6 月 30 日，其他应收款中应收持本公司 5%（含 5%）以上表

决权股份的股东单位或关联方的款项如下：

股东	款项内容	2013年6月30日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
王更五	备用金	20,000.00	1年以内	0.64
许力旺	备用金	50,000.00	1年以内	1.61
刘启	备用金	10,000.00	1年以内	0.32
高洁敏	备用金	15,000.00	1年以内	0.48
周晓东	备用金	55,000.00	1年以内	1.77
香港陆海有限公司	往来款	2,399,561.91	1年以内	77.33
合计		2,549,561.91		82.15

3、报告期各期末，其他应收款前五名单位如下：

单位名称	2013年6月30日	占其他应收款总额比例(%)	与本公司关系	款项性质	账龄
香港陆海有限公司	2,399,561.91	77.33	关联方	借款	1年以内
大连舸裔特国际物流有限公司	255,596.29	8.24	非关联方	运费	1年以内
周晓东	55,000.00	1.77	关联方	备用金	1年以内
许力旺	50,000.00	1.61	关联方	备用金	1年以内
张凤丽	40,500.00	1.31	非关联方	备用金	1年以内
合计	2,800,658.20	90.26			

单位名称	2012年12月31日	占其他应收账款总额比例(%)	与本公司关系	款项性质	账龄
大连凯荣国际货运代理有限公司	183,928.95	49.07	非关联方	押金	1年以内
刘鹏	64,708.54	17.26	非关联方	备用金	1年以内
辽宁省电力有限公司大连供电公司	22,365.03	5.97	非关联方	电费	1年以内
大连高新区广源热力有限公司	15,015.77	3.97	非关联方	采暖费	1年以内
李媛媛	13,629.00	3.64	非关联方	备用金	1年以内
合计	299,647.29	79.91			

单位名称	2011年12月31日	占其他应收账款总额比例(%)	与本公司关系	款项性质	账龄
刘鹏	64,708.50	34.69	非关联方	备用金	1年以内
中国平安保险公司	20,370.00	10.92	非关联方	保险理赔	1年以内
大连高新区广源热力有限公司	15,015.77	8.05	非关联方	采暖费	1年以内
大连海关	18,000.00	9.65	非关联方	保证金	1年以内
黄家龙	13,000.00	6.97	非关联方	备用金	1年以内
合计	131,094.27	70.29			

(五) 预付账款

1、账龄分析

账龄结构	2013年6月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,409,578.05	96.24	394,759.31	100.00	425,768.66	100.00
1—2年	55,000.00	3.76				
合计	1,464,578.05	100.00	394,759.31	100.00	425,768.66	100.00

如上，报告期内，公司预付账款账龄基本在1年以内，不存在长期挂账未结转的成本或费用的款项。2013年6月末，预付账款余额大幅度增加，主要还是业务规模增长的缘故。

2、报告期各期末，预付账款中无预付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

3、报告期各期末，预付账款前五名单位如下：

单位名称	2013年6月30日	占预付账款总额比例(%)	与本公司关系	款项性质	账龄
康士廉电子产品（上海）有限公司	550,013.05	37.55	非关联方	采购款	1年以内
THRANE AND THRANE AS	549,062.58	37.49	非关联方	采购款	1年以内
大连志新机电设备有限公司	126,000.00	8.60	非关联方	采购款	1年以内
武汉华之洋光电系统有限责任公司	66,000.00	4.51	非关联方	采购款	1年以内

中国交通信息中心有限公司	55,000.00	3.76	非关联方	采购款	1-2年
合计	1,346,075.63	91.91			

单位名称	2011年12月31日	占预付账款总额比例(%)	与本公司关系	款项性质	账龄
中国交通信息中心有限公司	55,000.00	13.93	非关联方	采购款	1年以内
TOKYO KEIKI INC.	43,080.00	10.91	非关联方	采购款	1年以内
深圳优色专显科技有限公司	17,750.00	4.50	非关联方	采购款	1年以内
中国船级社质量认证公司大连分公司	12,000.00	3.04	非关联方	采购款	1年以内
北京兴安方达科技有限公司	10,400.00	2.63	非关联方	采购款	1年以内
合计	138,230.00	35.02			

单位名称	2011年12月31日	占预付账款总额比例(%)	与本公司关系	款项性质	账龄
北京思拓海洋信息技术有限公司	100,000.00	23.49	非关联方	采购款	1年以内
大连东方华业系统工程有限公司	68,400.00	16.07	非关联方	采购款	1年以内
上海偌达佳自动化技术有限公司	48,000.00	11.27	非关联方	采购款	1年以内
合肥华开源恒信息技术有限公司	32,000.00	7.52	非关联方	采购款	1年以内
沈阳怡德数码科技有限公司	12,200.00	2.87	非关联方	采购款	1年以内
合计	260,600.00	61.21			

(六) 存货

项目	2013年6月30日			2012年12月31日			2011年12月31日		
	金额	跌价	账面价值	金额	跌价	账面价值	金额	跌价准备	账面价值

		准 备			准 备				
原 材 料	2,647,065.80		2,647,065.80	3,487,100.35		3,487,100.35	643,068.70		643,068.70
低 值 易 耗 品	26,252.60		26,252.60	21,137.20		21,137.20	18,006.90		18,006.90
在 产 品	2,109,071.36		2,109,071.36	2,256,775.95		2,256,775.95	1,034,763.50		1,034,763.50
库 存 商 品	9,989,028.25		9,989,028.25	6,804,174.63		6,804,174.63	2,466,695.41		2,466,695.41
合 计	14,771,418.01		14,771,418.01	12,569,188.13		12,569,188.13	4,162,534.51		4,162,534.51

如上，报告期内，随着收入规模的扩大，公司相应存货储备也有所增加。

(七) 固定资产

1、固定资产变动情况

项 目	2011 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2011 年 12 月 31 日
固定资产原价合计	3,560,778.91			3,738,297.11
房屋建筑物	2,326,067.73			2,326,067.73
运输工具	571,950.00			571,950.00
办公设备	662,761.18	177,518.20		840,279.38
累计折旧合计	1,127,127.70	334,805.68		1,461,933.38
房屋建筑物	385,099.45	110,488.20		495,587.65
运输工具	255,720.42	131,208.00		386,928.42
办公设备	486,307.83	93,109.48		579,417.31
固定资产净值合计	2,433,651.21			2,276,363.73
房屋建筑物	1,940,968.28			1,830,480.08
运输工具	316,229.58			185,021.58
办公设备	176,453.35			260,862.07

项 目	2012 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日

固定资产原价合计	3,738,297.11	162,425.73		3,900,722.84
房屋建筑物	2,326,067.73			2,326,067.73
运输工具	571,950.00			571,950.00
办公设备	840,279.38	162,425.73		1,002,705.11
累计折旧合计	1,461,933.38	365,353.53		1,827,286.91
房屋建筑物	495,587.65	110,488.20		606,075.85
运输工具	386,928.42	118,861.45		505,789.87
办公设备	579,417.31	136,003.88		715,421.19
固定资产净值合计	2,276,363.73			2,073,435.93
房屋建筑物	1,830,480.08			1,719,991.88
运输工具	185,021.58			66,160.13
办公设备	260,862.07			287,283.92

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
固定资产原价合计	3,900,722.84	52,551.24		3,953,274.08
房屋建筑物	2,326,067.73			2,326,067.73
运输工具	571,950.00			571,950.00
办公设备	1,002,705.11	52,551.24		1,055,256.35
累计折旧合计	1,827,286.91	164,415.80		1,991,702.71
房屋建筑物	606,075.85	55,244.10		661,319.95
运输工具	505,789.87	37,562.63		543,352.50
办公设备	715,421.19	71,609.07		787,030.26
固定资产净值合计	2,073,435.93			1,961,571.37
房屋建筑物	1,719,991.88			1,664,747.78
运输工具	66,160.13			28,597.50
办公设备	287,283.92			268,226.09

如上，公司固定资产主要为房屋建筑物，系公司办公场所。鉴于公司主要为海洋服务业与管理者提供专用软件产品、信息化解决方案、系统集成等船岸信息一体化服务，故无需大规模的投资建厂，省去了大规模生产带来的固定资产投入。

2、固定资产折旧方法

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。各类固定资产预计使用寿命和年折旧率参见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、主要会计政策和会计估计”之“（三）

固定资产”。

3、公司期末固定资产不存在减值的情况，故未计提固定资产减值准备。期末无暂时闲置、拟处置的固定资产。

(八) 无形资产

1、无形资产变动情况

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
无形资产原价合计	35,883.70	35,883.70	12,806.77
财务软件	35,883.70	35,883.70	4,776.00
杀毒软件			8,030.77
无形资产累计摊销合计	26,367.97	20,300.17	10,219.77
财务软件	26,367.97	20,300.17	2,189.00
杀毒软件			8,030.77
无形资产账面净值合计	9,515.73	15,583.53	2,587.00
财务软件	9,515.73	15,583.53	2,587.00
杀毒软件			0.00

报告期内，公司无形资产主要为财务记账、杀毒软件等办公应用软件。

2、无形资产摊销方法

无形资产摊销按照预计使用年限，采取直线法摊销。各类无形资产预计使用年限和年摊销率参见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、主要会计政策和会计估计”之“（四）无形资产”。

3、公司期末无形资产不存在减值的情况，故未计提无形资产减值准备。

(九) 主要资产减值准备实际计提情况

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
坏账损失	1,199,989.50	493,978.12	246,975.78
合 计	1,199,989.50	493,978.12	246,975.78

十二、主要负债

(一) 应付账款

1、账龄分析

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内	21,950,779.35	12,987,877.43	1,640,196.41

1-2 年	15,750.00		
合计	21,966,529.35	12,987,877.43	1,640,196.41

报告期各期末，应付账款余额为尚未支付采购货款。如上表，报告期内，随着公司业务规模的扩大，公司采购量相应增加，带动了应付账款的增长。

2、报告期各期期末，应付账款中无应付持有本公司 5%以上表决权股份的股东的款项。

3、报告期各期期末，应付账款前五名单位如下：

单位名称	2013 年 6 月 30 日	占应付账款总额比例 (%)	与本公司关系	款项性质	账龄
辽宁迈克集团有限公司	17,212,663.49	78.36%	非关联方	采购款	1 年以内
SKYFLY MARINE HK LTD.	2,120,038.63	9.65%	非关联方	服务费	1 年以内
上海帆奕海事设备有限公司	1,589,065.00	7.23%	非关联方	采购款	1 年以内
浩货通贸易（上海）有限公司	174,000.00	0.79%	非关联方	采购款	1 年以内
南京宁禄科技有限公司	118,000.00	0.54%	非关联方	采购款	1 年以内
合计	21,213,767.12	96.57%			

单位名称	2012 年 12 月 31 日	占应付账款总额比例 (%)	与本公司关系	款项性质	账龄
辽宁迈克集团有限公司	11,668,785.97	89.94	非关联方	采购款	1 年以内
上海帆奕海事设备有限公司	538,340.00	4.14	非关联方	采购款	1 年以内
浩货通贸易（上海）有限公司	179,250.00	1.38	非关联方	采购款	1 年以内
北京海兰信数据科技股份有限公司	150,000.00	1.15	非关联方	采购款	1 年以内
天津市海华技术开发中心	100,000.00	0.77	非关联方	采购款	1 年以内
合计	12,636,375.97	97.29			

单位名称	2011 年 12 月 31 日	占应付账款总额比例 (%)	与本公司关系	款项性质	账龄
辽宁迈克集团有	1,393,024.33	95.28	非关联方	采购款	1 年以内

限公司					
宁波市鄞州求精电子电气厂	35,440.00	2.43	非关联方	采购款	1年以内
东台市海鸥航海设备厂	28,400.00	1.94	非关联方	采购款	1年以内
德邦物流	4,589.08	0.31	非关联方	采购款	1年以内
瑞安市顺风航仪有限公司	600.00	0.04	非关联方	采购款	1年以内
合计	1,462,053.41	100.00			

(二) 其他应付款

1、账龄分析

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内	9,195.00	91,763.40	0.00
1-2年			
合计	9,195.00	91,763.40	0.00

2、报告期各期末，其他应付款中应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3、报告期各期末，其他应付款前五名单位如下：

单位名称	2013年6月30日	占其他应付款总额比例(%)	与本公司关系	款项性质	账龄
张一军	5,040.00	54.81%	非关联方	代扣社保公积金	1年以内
谭培业	3,660.00	39.80%	非关联方	代扣社保公积金	1年以内
高贺义	495.00	5.38%	非关联方	代扣社保公积金	1年以内
合计	9,195.00	100.00%			

单位名称	2012年12月31日	占其他应付款总额比例(%)	与本公司关系	款项性质	账龄
职工福利费	85,479.00	93.15	非关联方	福利费	1年以内
大连汇世咨询有限公司	5,028.40	5.48	非关联方	核数费	1年以内
刘大为	1,256.00	1.37	非关联方	代扣公积金	1年以内
合计	91,763.40	100.00			

单位名称	2011年12月31日	占其他应付款总额比例(%)	与本公司关系	款项性质	账龄
/	/	/	/	/	/
合计	/	/	/	/	/

截至2013年6月30日，公司的其他应付款余额主要为应付外协厂商的加工服务费。

(三) 预收账款

1、账龄分析

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
1年以内	2,922,535.34	3,832,940.50	681,541.27
1-2年	1,154,087.19	286,302.55	60,000.00
合计	4,076,622.53	4,119,243.05	741,541.27

如上表，2012年末及2013年6月末，公司预收账款余额均呈较大幅度增长，主要是随着公司业务规模扩大，预收货款也有所增加。

2、报告期各期末，预收账款中无预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3、报告期各期末，预收账款前五名单位如下：

单位名称	2013年6月30日	占预收账款总额比例(%)	与本公司关系	款项性质	账龄
武昌船舶重工有限责任公司	735,784.64	33.71	非关联方	货款	1-2年
	638,461.49		非关联方	货款	1年以内
中国海监总队	941,025.64	23.08	非关联方	货款	1年以内
中交航信（上海）科技有限公司	512,866.68	12.58	非关联方	货款	1年以内
日照港达船舶重工有限公司	275,247.84	6.75	非关联方	货款	1年以内
大新华物流控股（集团）有限公司	184,302.55	4.52	非关联方	货款	1-2年
合计	3,287,688.84	80.64			

单位名称	2012年12月31日	占预收账款总额比例(%)	与本公司关系	款项性质	账龄
武昌船舶重工有限责任公司	1,943,476.98	47.18	非关联方	货款	1年以内

中国海监总队	941,025.64	22.84	非关联方	货款	1年以内
上海海丰船舶管理有限公司	204,000.00	7.43	非关联方	货款	1年以内
	102,000.00		非关联方	货款	1-2年
深圳华威近海船舶运输股份有限公司	234,000.00	5.68	非关联方	货款	1年以内
浙江凯灵船厂	200,000.00	4.86	非关联方	货款	1年以内
合计	3,624,502.62	87.99			

单位名称	2011年12月31日余额	占预收账款总额比例(%)	与本公司关系	款项性质	账龄
武昌船舶重工有限公司	278,800.00	37.60	非关联方	货款	1年以内
大新华物流控股(集团)有限公司	222,051.27	29.94	非关联方	货款	1年以内
上海海丰船舶管理有限公司	102,000.00	13.76	非关联方	货款	1年以内
交通运输部东海救助局	60,000.00	8.09	非关联方	货款	1-2年
中国海监第八支队	57,690.00	7.78	非关联方	货款	1年以内
合计	720,541.27	97.17			

报告期内，公司前五大预收账款均为收到客户支付但尚不符合收入确认条件的预付款项。

(四) 应交税费

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
增值税	812,864.80	365,072.82	296,775.00
营业税	-644.42	-2,773.67	808.39
城建税	66,621.22	-20,996.16	24,332.59
个人所得税	4,703.89	4,857.81	1,066.76
企业所得税	1,059,101.44	1,034,699.33	384,821.90
教育费附加及地方教育费附加	47,586.59	-14,997.26	17,380.42
房产税	840.21	840.21	840.21
土地使用税	157.85	157.85	157.85
合计	1,991,231.58	1,366,860.93	726,183.12

截至2013年6月30日，公司应交税金余额主要为已经计提尚未缴纳的企业

所得税、增值税等。

十三、股东权益情况

(一) 实收资本(或股本)

股东名称	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
王更五	8,742,000.00	8,742,000.00	8,742,000.00
刘启	2,790,000.00	2,790,000.00	2,790,000.00
高玉艳	1,636,800.00	1,636,800.00	1,636,800.00
许力旺	1,116,000.00	1,116,000.00	1,116,000.00
聂建涛	1,041,600.00	1,041,600.00	1,041,600.00
高洁敏	1,041,600.00	1,041,600.00	1,041,600.00
林敏	930,000.00	930,000.00	930,000.00
周晓红	465,000.00	465,000.00	465,000.00
周晓东	465,000.00	465,000.00	465,000.00
孙桂林	400,000.00	400,000.00	400,000.00
刘吏	372,000.00	372,000.00	372,000.00
大连中实华海咨询有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00

详细情况见本公开转让说明书“第一节 公司概况”之“五、公司股本形成及变化情况”部分。

(二) 资本公积

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
股本溢价	609,739.13	609,739.13	609,739.13
合计	609,739.13	609,739.13	609,739.13

(三) 盈余公积

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
法定盈余公积	789,845.65	789,845.65	451,707.29
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00
合计	789,845.65	789,845.65	451,707.29

(四) 未分配利润

项目	2013年1月-6月	2012年度	2011年度
本期年初未分配利润	10,310,768.10	4,030,397.87	7,762,528.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,305,008.80	6,618,508.59	4,766,641.62
减：提取法定盈余公积		338,138.36	451,707.29
减：转入股本和资本公积			7,372,773.46
其他			674,291.20
期末未分配利润	15,615,776.90	10,310,768.10	4,030,397.87

如上表，2011 年度未分配利润的减少系公司采取净资产折股整体变更为股份公司导致的。具体见本公开转让说明书本章节“十八、报告期内股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策”。

十四、母公司主要财务数据

(一) 应收账款

1、账龄分析

账龄结构	2013年6月30日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	7,914,220.19	80.40	79,142.20	7,835,077.99
1—2 年	1,734,424.48	17.62	86,721.22	1,647,703.26
2—3 年	92,970.00	0.94	9,297.00	83,673.00
3—4 年	57,710.00	0.59	28,855.00	28,855.00
4 年以上	44,525.00	0.45	44,525.00	-
合 计	9,843,849.67	100.00	248,540.42	9,595,309.25

账龄结构	2012年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	5,891,954.11	95.39	58,919.54	5,833,034.57
1—2 年	92,970.00	1.50	4,648.50	88,321.50
2—3 年	90,010.00	1.46	9,001.00	81,009.00
3—4 年	89,425.00	1.45	44,712.50	44,712.50
4 年以上	12,600.00	0.20	12,600.00	-
合 计	6,176,959.11	100.00	129,881.54	6,047,077.57

账 龄	2011 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	1, 561, 017. 39	86. 27	15, 610. 17	1, 545, 407. 22
1-2 年	101, 860. 00	5. 63	5, 093. 00	96, 767. 00
2-3 年	122, 425. 00	6. 77	12, 242. 50	110, 182. 50
3-4 年	24, 100. 00	1. 33	12, 050. 00	12, 050. 00
合 计	1, 809, 402. 39	100. 00	44, 995. 67	1, 764, 406. 72

2012 年度，受大环境影响，客户回款放缓，应收账款大幅增加；2013 年上半年，业务规模的大幅增长推动了应收账款的增加。

2、报告期各期末，应收账款中无应收持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项。

3、报告期各期末，应收账款前五名单位如下：

单位名称	2013 年 6 月 30 日	占应收账款总额 比例 (%)	账龄
广州中船黄埔造船有限公司	4, 237, 788. 87	43. 05	1 年以内
武昌船舶重工有限公司	1, 485, 407. 65	15. 09	1 年以内
黄海造船有限公司	803, 000. 00	8. 16	1 年以内 1-2 年
重庆川东船舶重工有限责任公司	480, 000. 00	4. 88	1 年以内
大连松辽船厂	435, 000. 00	4. 42	1 年以内
合 计	7, 441, 196. 52	75. 60	

单位名称	2012 年 12 月 31 日	占应收账款总额 比例 (%)	账龄
广州中船黄埔造船有限公司	1, 904, 250. 00	27. 47	1 年以内
中船桂江造船有限公司	996, 000. 00	14. 37	1 年以内
黄海造船有限公司	775, 000. 00	11. 18	1 年以内
大连陆海电子系统有限公司	754, 000. 00	10. 88	1 年以内
中船西江	730, 784. 00	10. 54	1 年以内
合计	5, 160, 034. 00	74. 45	

单位名称	2011 年 12 月 31 日	占应收账款总额 比例 (%)	账龄

广州中船黄埔造船有限公司	712,600.00	39.38	1年以内
中海油田服务股份有限公司	328,200.00	18.14	1年以内
黄海造船有限公司	180,000.00	9.95	1年以内
烟台打捞局	157,621.05	8.71	1年以内
乳山市造船有限公司	90,050.00	4.98	1年以内
合计	1,468,471.05	81.16	

(二) 其他应收款

1、账龄分析

账龄结构	2013年6月30日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	480,193.73	14.57	2,801.94	477,391.79
1—2年	1,500,000.00	45.52	0.00	1,500,000.00
2—3年	1,315,000.00	39.91	0.00	1,315,000.00
合计	3,295,193.73	100.00	2,801.94	3,292,391.79

账龄结构	2012年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	1,620,565.81	29.36	1,205.66	1,619,360.15
1—2年	3,900,000.00	70.64	0.00	3,900,000.00
合计	5,520,565.81	100.00	1,205.66	5,519,360.15

账龄	2011年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	5,168,509.04	100.00	1,685.09	5,166,823.95
合计	5,168,509.04	100.00	1,685.09	5,166,823.95

如上，根据企业会计政策与会计估计，公司与子公司往来款项不计提坏账准备。

2、截至2013年6月30日，其他应收款中应收持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方所欠款项如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	2013年6月30日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
大连陆海电子系统有限公司	往来款	全资子公司	3,015,000.00	1年内、1—2年	91.50

限公司		司		年、2-3 年	
许力旺	备用金	持股 5%以上股东	50,000.00	1 年以内	1.52
王更五	备用金	实际控制人	20,000.00	1 年以内	0.61
合计			3,085,000.00		93.63

3、报告期各期末，其他应收款前五名单位如下：

单位名称	2013 年 6 月 30 日	占其他应收账款总额比例 (%)	账龄	款项性质
大连陆海电子系统有限公司	200,000.00	91.50	1 年以内	往来款
	1,500,000.00		1-2 年	
	1,315,000.00		2-3 年	
周晓东	55,000.00	1.67	1 年以内	备用金
许力旺	50,000.00	1.52	1 年以内	备用金
张凤丽	40,500.00	1.23	1 年以内	备用金
辽宁省电力有限公司大连供电公司	32,262.74	0.98	1 年以内	电费
合计	3,192,762.74	96.90		

单位名称	2012 年 12 月 31 日	占其他应收账款总额比例 (%)	账龄	款项性质
大连陆海电子系统有限公司	3,900,000.00	97.82	1-2 年	往来款
	1,500,000.00		1 年以内	
刘鹏	64,708.50	1.17	1 年以内	备用金
辽宁省电力有限公司大连供电公司	22,365.03	0.41	1 年以内	电费
大连高新区广源热力有限公司	15,015.77	0.27	1 年以内	采暖费
陈森	8,000.00	0.14	1 年以内	备用金
合计	5,511,758.50	99.81		

单位名称	2011 年 12 月 31 日	占其他应收账款总额比例 (%)	账龄	款项性质
大连陆海电子系统有限公司	5,000,000.00	96.74	1 年以内	往来款
刘鹏	64,708.50	1.25	1 年以内	备用金
王更五	20,370.00	0.39	1 年以内	备用金

大连高新区广源热力有限公司	15,015.77	0.34	1年以内	采暖费
黄家龙	13,000.00	0.25	1年以内	备用金
合计	5,115,473.87	98.97		

(三) 长期股权投资

报告期内，公司先后投资了全资子公司大连陆海电子系统有限公司、陆海科技（香港）有限公司，均采用成本法核算。具体情况如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	2012年12月31日	本期增减额 (减少以“-”号填列)	2013年6月30日
大连陆海电子系统有限公司	成本法	1,303,121.65	1,303,121.65		1,303,121.65
陆海科技（香港）有限公司	成本法	1,275,740.00	1,275,740.00		1,275,740.00
合计		2,578,861.65	2,578,861.65		2,578,861.65

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
大连陆海电子系统有限公司	100.00	100.00	-	-	-
陆海科技（香港）有限公司	100.00	100.00	-	-	-
合计			-	-	-

(四) 营业收入与营业成本

1、明细情况

项目	2013年1月-6月	2012年度	2011年度
营业收入	11,313,342.66	13,256,512.47	13,370,434.10
主营业务收入	11,217,376.84	12,993,778.54	13,358,834.10
其他业务收入	95,965.82	262,733.93	11,600.00
营业成本	5,362,041.47	6,839,597.39	6,604,376.44
主营业务成本	5,311,477.90	6,742,005.57	6,604,376.44
其他业务成本	50,563.57	97,591.82	

2、主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产	2013年1月-6月	2012年度	2011年度
---	------------	--------	--------

品 名 称	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件集成收入	10,875,111.16	5,209,743.08	11,678,508.44	6,276,129.26	11,693,328.16	5,967,823.00
服务收入	342,265.68	101,734.82	1,315,270.10	465,876.31	1,665,505.94	636,553.44
合计	11,217,376.84	5,311,477.90	12,993,778.54	6,742,005.57	13,358,834.10	6,604,376.44

十五、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

(一) 关联方及关联关系

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
王更五	控股股东；实际控制人；董事长
高玉艳（注）	持股 5%以上的股东；实际控制人
大连陆海电子系统有限公司	全资子公司
陆海科技（香港）有限公司	境外全资子公司

注：王更五与高玉艳为夫妻关系。

上述子公司基本情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“十九、控股子公司或纳入合并报表的其他企业”相关介绍。

2、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
刘启	持股 5%以上的股东；董事
许力旺	持股 5%以上的股东；董事
聂建涛	持股 5%以上的股东；董事
高洁敏	持股 5%以上的股东；监事
林敏	持股 5%以下的股东；董事
周晓红	持股 5%以下的股东
周晓东	持股 5%以下的股东；监事

孙桂林	持股 5%以下的股东；董事
刘吏	持股 5%以下的股东
苏华平	监事
大连中实华海咨询有限公司	持股 5%以上的股东；王更五持股 49.17%的企业
香港陆海有限公司	王更五持股 60.80%的企业

上述关联法人基本情况见本公开转让说明书“第一节 公司概况”之“四(二)控股股东、实际控制人控制的其他企业”相关介绍。

(二) 关联交易

1、经常性关联交易

报告期内，公司出租办公场所给关联公司大连中实华海咨询有限公司使用，具体如下：

项目名称	款项性质	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
大连中实华海咨询有限公司	租金	9,000.00	9,000.00	5,600.00

2、偶发性关联交易

报告期内，公司向其控股股东及实际控制人王更五、股东许力旺收购关联公司大连陆海电子系统有限公司 95%股权，作为子公司，具体如下：

年度	单位名称	标的股权比例	股权转让价款	交割情况
2011 年 6 月	王更五	90%	916,726.67	已交割完毕
2011 年 6 月	许力旺	5%	50,929.26	已交割完毕

注：2011 年 5 月 25 日，陆海电子股东会作出决议，全体股东一致同意将其持有陆海电子股份全部转让给大连陆海科技股份有限公司。2011 年 5 月 26 日，转让各方签订了股权转让协议，约定以陆海电子截止 2010 年 12 月 31 日经审计的净资产（1,018,585.19 元）作为转让价格，上述股权转让款已完成交割。

(三) 关联方往来

其他应收款	款项性质	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
王更五	备用金	20,000.00		0.00
许力旺	备用金	50,000.00		0.00
刘启	备用金	10,000.00		0.00
高洁敏	备用金	15,000.00		0.00

高晓东	备用金	5,5000.00		
香港陆海有限公司	借款	2,399,561.93	51,390.25	0.00
合计		2,549,561.93	51,390.25	0.00
占期末余额比重		82.17%	13.71%	

如上，报告期各期末，公司与关联方往来主要为关联公司香港陆海有限公司的往来借款，截至目前，上述借款已经偿还。

2013年8月，公司制定了《防止关联方占用公司资金管理制度》，将进一步加强对关联方借款的管理，确保前述情况不再发生。

（四）关联交易对公司财务状况及经营成果的影响

如上，报告期内，公司关联交易包括公司向股东大连中实华海咨询有限公司提供办公场所按市场价格收取租金以及公司向实际控制人王更五与股东许力旺以合并日的经审计的净资产作价收购关联公司陆海电子100%股权。前述关联交易价格公允，且金额较小，对公司的财务状况及经营成果影响甚小。

（五）公司规范关联交易的制度安排

公司按照《公司法》等法律法规的规定，建立了规范健全的法人治理结构，公司均按照有关法律法规的要求规范运作。为规范和减少关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正，本公司按照《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律法规及相关规定，制定了《公司章程》、《关联交易管理制度》等规章制度，明确了关联交易的决策权限和决策程序，主要内容如下：

1、关联交易决策制度

（1）《公司章程》规定

《公司章程》第三十七条规定“（十四）审议批准交易金额在100万元以上或占公司最近一期经审计净资产绝对值10%以上的关联交易”。

第九十七条规定“（三）审议批准交易金额不足100万元、且不足公司最近一期经审计净资产绝对值10%的关联交易。但交易金额不足30万元人民币的，由董事长批准”。

（2）《关联交易管理制度》规定

《关联交易管理制度》第十条规定“股东大会审议批准交易金额在100万元

以上或占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上的关联交易；董事会审议批准交易金额不足 100 万元、且不足公司最近一期经审计净资产绝对值 10%的关联交易；交易金额不足 30 万元人民币的，由董事长批准”。

2、关联交易回避制度

《关联交易管理制度》中就审议有关关联交易事项时关联股东、关联董事回避、作出了明确的要求：

《关联交易管理制度》第十七条规定“公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所做决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将该交易提交股东大会审议。

前款所称关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：

- (一) 交易对方；
- (二) 在交易对方任职，或在能直接或间接控制该交易对方的法人或其他组织、该交易对方直接或间接控制的法人或其他组织任职；
- (三) 拥有交易对方的直接或间接控制权的；
- (四) 交易对方或者其直接或间接控制人（适用于自然人）的关系密切的家庭成员（具体范围参见本制度第六条第（四）项的规定）；
- (五) 交易对方或者其直接或间接控制人（适用于法人）的董事、监事和高级管理人员的关系密切的家庭成员（具体范围参见本制度第六条第（四）项的规定）；
- (六) 证券监管机构认定的因其他原因使其独立的商业判断可能受到影响的人士。”

第十八条规定“股东大会审议关联交易事项时，下列股东应当回避表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数：

- (一) 交易对方；
- (二) 拥有交易对方直接或间接控制权的；
- (三) 被交易对方直接或间接控制的；
- (四) 与交易对方受同一法人或自然人直接或间接控制的；
- (五) 在交易对方任职，或在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或者

该交易对方直接或间接控制的法人单位任职的（适用于股东为自然人的）；

（六）因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制或影响的；

（七）证券监管机构或公司认定的可能造成公司对其利益倾斜的法人或自然人。”

有限公司阶段，公司未制定规范关联交易相关制度，故相关关联交易亦未履行相应决策程序；股份公司设立后，公司制定了《公司章程》、《关联交易管理制度》等相关规章制度，明确了关联交易的决策程序。

十六、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

无需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项。

十七、报告期内，公司进行资产评估情况

应本次挂牌需要，公司聘请了辽宁元正资产评估有限公司作为公司整体变更为股份公司的资产评估事务所，出具了元正评报字[2011]第 54 号《评估报告》，有限公司 2010 年 12 月 31 日经评估的净资产为 1,558.17 万元。

十八、报告期内股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策

（一）报告期内股利分配政策

- 1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。
- 2、公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。
- 3、公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

4、公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

5、股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

6、公司持有的公司股份不参与分配利润。

(二) 实际利润分配情况

报告期内，公司除从税后利润中计提法定盈余公积外，无其他利润分配行为。

(三) 公司股票公开转让后的股利分配政策

公司股票进入全国中小企业股份转让系统公开转让后，公司股利分配政策沿用《公司章程》中规定的股利分配制度。

十九、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司控股子公司或纳入合并报告的企业包括大连陆海电子系统有限公司、陆海科技（香港）有限公司，其基本情况具体如下：

(一) 大连陆海电子系统有限公司

1、基本情况

注册资本：50 万元

法定代表人：王更五

成立日期：1999 年 9 月 14 日

住所：大连市高新区七贤岭学子街 2-3 号 605 室

经营范围：计算机及消耗材料、办公用品及设备、船舶电子设备销售及服务，计算机软件及网络的技术开发；货物、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。

2、历史沿革

①陆海电子设立

陆海电子是经工商局批准设立的有限责任公司，成立 1999 年 9 月 14 日。《企业法人营业执照》注册号为 21023120004564-458，注册地址为大连市甘井子区凌川路王家村动迁三号楼 2-1-2 号，注册资本为 50 万元，经营范围为：计算机软件及网络的技术开发；计算机及消耗材料、办公用品及设备、船舶电子设备销售及服务。

1999 年 9 月 9 日，大连东方会计师事务所出具了大东内验（99）有限字第 116 号《验资报告》，对截止 1999 年 9 月 9 日申请设立登记的注册资本进行了

审验。有限公司的出资情况如下：

序号	股东姓名	出资方式	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	出资比例(%)
1	王更五	货币	45.00	45.00	90.00
2	许力旺	货币	2.50	2.50	5.00
3	焦美香	货币	2.50	2.50	5.00
合计			50.00	50.00	100.00

②第一次变更住所、第一次变更法定代表人

2001年4月6日，陆海电子股东会决议，将住所变更为大连市高新区火炬路1号B座509。

陆海电子修改了章程，并于2001年4月23日办理了工商变更登记手续。

③第二次变更住所

2003年4月15日，陆海电子股东会决议，将住所变更为大连甘井子区黄浦路439号创业园D座1408房间。

陆海电子修改了章程，并于2003年5月6日办理了工商变更登记手续。

④第三次变更住所

2006年4月16日，陆海电子股东会决议，将住所变更为大连市高新区七贤岭学子街2-3号605室。

陆海电子修改了章程，并于2006年4月29日办理了工商变更登记手续。

⑤第一次变更经营期限

2009年8月25日，陆海电子股东会决议，将经营期限由原来“一九九九年九月十四日至二〇〇九年九月十三日”变更为“二〇〇九年九月十四日至二〇一九年九月十三日”。

陆海电子修改了章程，并于2009年8月26日办理了工商变更登记手续。

⑥陆海科技收购陆海电子

2011年5月25日，陆海科技召开临时股东大会，会议通过决议，同意收购王更五、许力旺、焦美香所持有的陆海电子全部股权。2011年5月25日，陆海电子召开临时股东会，同意股东转让股权给陆海科技。2011年5月26日，陆海科技与王更五、许力旺、焦美香签订了《股权转让协议》，本次股权转让完成后，陆海电子出资结构如下：

序号	股东名称	出资方式	出资金额(万元)	出资比例(%)

1	大连陆海科技股份有限公司	货币	50	100
合计			50	100

陆海电子修改了章程，并于 2011 年 5 月 30 日办理本次股权收购的工商变更登记手续。

3、最近两年一期主要财务数据

单位：人民币元

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
营业收入	19,010,398.90	24,544,005.48	8,401,941.90
净利润	1,083,249.44	1,511,016.51	249,568.69
项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
资产总额	28,796,020.59	24,381,259.07	7,910,513.00
负债总额	24,933,600.76	21,602,088.68	6,642,359.12
净资产	3,862,419.83	2,779,170.39	1,268,153.88

(二) 陆海科技（香港）有限公司

1、基本情况

陆海科技（香港）有限公司系经中华人民共和国商务部颁发的《企业境外投资证书》（商境外投资证第 2102201100045 号）批准在香港地区设立的境外有限公司，成立于 2011 年 6 月 27 日，法定代表人王更五，注册地址为香港湾仔谢斐道 90 号豫港大厦 17 楼 1701 室（160），注册资本为港币 100 万元，经营范围为计算机信息系统集成、船舶电子设备销售与技术服务、船舶应用软件开发与销售。

2、最近两年一期主要财务数据

单位：人民币元

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度
营业收入	1,358,419.00	835,172.00	/
净利润	174,336.02	269,762.34	/
项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
资产总额	1,110,312.91	474,242.58	/
负债总额	462,534.31	800.00	/
净资产	647,778.60	473,442.58	/

二十、可能影响公司持续经营的风险因素及自我评估

(一) 行业周期性风险

造船行业和航运业在经历了金融危机之后业绩大幅度下滑，商船新接订单稀少，波罗的海综合运费指数大幅下滑，船舶行业面临行业严冬、增长停滞。

公司将密切关注行业政策的发展趋势及宏观经济走势，同时将保持与客户的紧密联系，时刻关注并挖掘客户需求，不断开发新产品以满足市场需要，为公司赢得更多的业务量，保持企业的持续经营。

(二) 市场竞争风险

公司主营船舶领域软件产品和信息系统集成产品的开发与销售服务。由于软件产品以及计算机网络设备更新换代较快，如果公司不能适时满足市场需求的快速变化，保持对产品技术和功能的不断升级，公司的市场竞争地位将受到不利影响，市场份额将有可能下降。

公司将加强在航运公司、船舶管理单位和新造船厂上进行船岸信息一体化的应用推广，并在此基础上进一步提炼系统功能，提高系统运行稳定性。针对国外航运信息商，公司通过本土优势在系统功能、操作方式和价格等方面更好的满足国内航运业需求。

(三) 税收优惠政策风险

根据《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4号)和《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)，针对公司销售自主开发的软件产品，享受按17%的法定税率征收增值税，对实际税负超过3%的部分即征即退的优惠政策；根据《中华人民共和国企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。2011年度、2012年度及2013年1-6月，公司增值税退税额及企业所得税减免额合计分别为931,589.30元、1,030,640.15元和389,948.82元，占当期净利润的比重分别为19.54%、15.57%和7.35%，一旦国家相关税收政策作出调整，可能会给公司经营成果带来一定影响。

公司将持续关注税收政策的变化，保持享有税收优惠的相关资质；同时，公司还将从提升服务质量、扩大市场份额等多个方面，努力扩大收入规模，提高利润水平，最大程度减少税收政策对公司业绩的影响。

(四) 控制不当风险

公司实际控制人王更五、高玉艳合计持有公司 53.5667%的股权，对公司经营决策可施予重大影响，若公司控股股东利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他权益股东带来风险。

公司将进一步完善法人治理结构，通过对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。随着公司的发展壮大，公司还将计划引入独立董事制度，从决策、监督层面加强对控股股东的制衡。

第五节 有关声明

一、公司全体董事、监事及高级管理人员签名及公司盖章

王更五

王更五

刘启

刘启

许力旺

许力旺

聂建涛

聂建涛

林敏

林敏

孙桂林

孙桂林

高洁敏

高洁敏

周晓东

周晓东

苏华平

苏华平



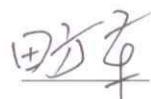
大连陆海科技股份有限公司 (盖章)

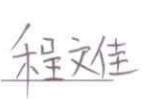
2017年10月16日

二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目小组成员：


田方军


程文佳


唐立

项目负责人：


曾伟

法定代表人：


何如



三、律师声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。



刘翠梅 刘翠梅

2013年10月16日

四、审计机构声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告[中准审字（2013）1495号]无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：

王丽娟
102002003

中国注册会计师
杨莫锦
10200220028

会计师事务所负责人：

王军

中准会计师事务所有限公司
2013年10月16日

五、资产评估师事务所声明

本所及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本所及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师：



资产评估机构负责人：



第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告**
- 二、财务报表及审计报告**
- 三、法律意见书**
- 四、公司章程**
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见**
- 六、其他与公开转让有关的重要文件**