



积成电子股份有限公司

Integrated Electronic Systems Lab Co., Ltd.

(济南市华阳路 69 号留学人员创业园 1 号楼 6 层)

2012 年半年度财务报告

(未经审计)

股票代码：002339

股票简称：积成电子

披露日期：2012 年 8 月 20 日

财务会计报告

（一）审计报告

公司半年报未经审计。

（二）财务报表

公司需要合并报表，如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元；财务附注中报表的单位为：人民币元。

1、合并资产负债表

编制单位：积成电子股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		216,648,867.08	410,237,177.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		9,855,178.37	34,925,526.88
应收账款		350,813,102.82	292,263,506.35
预付款项		34,107,438.23	42,172,737.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			215,220.58
应收股利			
其他应收款		33,141,188.44	16,773,591.8
买入返售金融资产			
存货		214,477,713.07	147,899,259.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		859,043,488.01	944,487,020.73
非流动资产：			

发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		18,513,327.44	13,521,135.68
投资性房地产			
固定资产		36,764,736.27	39,124,270.46
在建工程		28,142,068.84	4,548,727.9
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		133,038,775.22	131,678,440.13
开发支出		13,106,120.97	11,898,471.45
商誉		7,174,993.51	7,174,993.51
长期待摊费用		616,601.91	870,468.45
递延所得税资产		3,755,844.94	3,511,839.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		241,112,469.10	212,328,347.09
资产总计		1,100,155,957.11	1,156,815,367.82
流动负债：			
短期借款		50,000,000	60,000,000
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		15,618,520.39	43,134,514.09
应付账款		75,353,703.78	65,833,023.06
预收款项		13,278,044.13	17,851,680.57
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,130,805.05	16,785,855.78
应交税费		3,469,241.86	17,208,446.25
应付利息			

应付股利		702,000	
其他应付款		2,570,054.74	2,565,477.47
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		55,852,240.93	55,936,986
流动负债合计		220,974,610.88	279,315,983.22
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		717,934.46	728,109.57
其他非流动负债			
非流动负债合计		717,934.46	728,109.57
负债合计		221,692,545.34	280,044,092.79
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		172,000,000	86,000,000
资本公积		453,838,810.03	539,838,810.03
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		28,281,846.48	28,281,846.48
一般风险准备			
未分配利润		197,633,346.72	198,316,598.76
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		851,754,003.23	852,437,255.27
少数股东权益		26,709,408.54	24,334,019.76
所有者权益（或股东权益）合计		878,463,411.77	876,771,275.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,100,155,957.11	1,156,815,367.82

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		188,356,682.41	374,088,822.23
交易性金融资产			
应收票据		9,555,178.37	34,925,526.88
应收账款		323,396,322.12	275,168,567.11
预付款项		32,367,315.87	39,619,449.74
应收利息			215,220.58
应收股利			
其他应收款		33,422,304.55	18,838,895.1
存货		195,683,071.77	132,768,218.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		782,780,875.09	875,624,700.56
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		40,590,183.19	40,856,880
投资性房地产			
固定资产		34,557,944.01	36,944,154.21
在建工程		28,142,068.84	4,548,727.9
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		133,036,108.74	131,671,773.63
开发支出		12,227,283.78	11,898,471.45
商誉			
长期待摊费用		616,601.91	870,468.45
递延所得税资产		3,328,339.98	2,881,442.52
其他非流动资产			

非流动资产合计		252,498,530.45	229,671,918.16
资产总计		1,035,279,405.54	1,105,296,618.72
流动负债：			
短期借款		50,000,000.00	60,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		15,618,520.39	43,134,514.09
应付账款		66,308,177.82	64,682,098.44
预收款项		9,287,681.42	12,596,547.87
应付职工薪酬		3,092,595.88	14,702,396.85
应交税费		1,836,199.27	15,891,243.43
应付利息			
应付股利		702,000.00	
其他应付款		25,787,993.74	25,409,678.85
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		55,852,240.93	55,936,986.00
流动负债合计		228,485,409.45	292,353,465.53
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		717,934.46	728,109.57
其他非流动负债			
非流动负债合计		717,934.46	728,109.57
负债合计		229,203,343.91	293,081,575.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		172,000,000.00	86,000,000.00
资本公积		453,838,810.03	539,838,810.03
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		28,281,846.48	28,281,846.48
未分配利润			
外币报表折算差额		151,955,405.12	158,094,387.11

所有者权益（或股东权益）合计		806,076,061.63	812,215,043.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,035,279,405.54	1,105,296,618.72

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		244,316,549.18	156,110,420.53
其中：营业收入		244,316,549.18	156,110,420.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		231,593,609.09	147,409,829.82
其中：营业成本		151,851,577.37	87,078,840.63
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,272,554.05	591,819.15
销售费用		28,594,444.45	21,632,599.4
管理费用		46,710,027.92	36,386,512.74
财务费用		176,511.19	-382,279.15
资产减值损失		2,988,494.11	2,102,337.05
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		92,191.76	190,663.4
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		92,191.76	190,663.4
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,815,131.85	8,891,254.11

加：营业外收入		9,044,026.36	6,813,772.86
减：营业外支出		15,081.25	149,181.51
其中：非流动资产处置 损失		15,081.25	1,181.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		21,844,076.96	15,555,845.46
减：所得税费用		2,951,940.22	2,523,323.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,892,136.74	13,032,522.20
其中：被合并方在合并前实现 的净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		16,516,747.96	11,314,375.11
少数股东损益		2,375,388.78	1,718,147.09
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.1	0.07
（二）稀释每股收益		0.1	0.07
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		18,892,136.74	13,032,522.20
归属于母公司所有者的综合 收益总额		16,516,747.96	11,314,375.11
归属于少数股东的综合收益 总额		2,375,388.78	1,718,147.09

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		202,677,419.24	124,442,913.84
减：营业成本		128,995,385.82	68,016,593.94
营业税金及附加		903,182.36	322,299.06
销售费用		25,834,267.97	19,312,214.68
管理费用		39,866,875	31,128,225.26
财务费用		278,458.41	-358,247.99
资产减值损失		2,979,316.40	2,044,286.25
加：公允价值变动收益（损失 以“-”号填列）			

投资收益（损失以“-”号填列）		-266,696.81	133,000
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-266,696.81	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,553,236.47	4,110,542.64
加：营业外收入		9,044,026.36	5,579,770.11
减：营业外支出		15,081.25	148,981.51
其中：非流动资产处置损失		15,081.25	1,181.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,582,181.58	9,541,331.24
减：所得税费用		1,521,163.57	1,802,155.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,061,018.01	7,739,176.03
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		11,061,018.01	7,739,176.03

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	236,605,706.35	163,848,107.92
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还	8,688,752.23	3,450,429.43
收到其他与经营活动有关的现金	22,392,767.67	25,205,409.94
经营活动现金流入小计	267,687,226.25	192,503,947.29
购买商品、接受劳务支付的现金	236,445,465.64	156,262,019.19
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	52,260,949.72	38,541,234.68
支付的各项税费	21,529,480.87	18,311,582.45
支付其他与经营活动有关的现金	86,169,014.47	66,587,116.2
经营活动现金流出小计	396,404,910.7	279,701,952.52
经营活动产生的现金流量净额	-128,717,684.45	-87,198,005.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,800.00	3,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,800.00	3,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,953,611.36	36,822,415.44
投资支付的现金	4,900,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	33,853,611.36	36,822,415.44
投资活动产生的现金流量净额	-33,850,811.36	-36,819,415.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,485,177.74	9,693,202.18
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	78,485,177.74	9,693,202.18
筹资活动产生的现金流量净额	-28,485,177.74	50,306,797.82
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	-191,053,673.55	-73,710,622.85
加：期初现金及现金等价物余额	406,935,140.63	396,365,965.51
六、期末现金及现金等价物余额	215,881,467.08	322,655,342.66

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	194,881,190.43	136,351,261.68
收到的税费返还	8,688,752.23	2,181,803.16
收到其他与经营活动有关的现金	20,471,010.66	23,749,292.11
经营活动现金流入小计	224,040,953.32	162,282,356.95
购买商品、接受劳务支付的现金	213,795,182.74	141,208,193.07
支付给职工以及为职工支付的现金	42,618,959.43	33,677,388.89
支付的各项税费	18,027,174.82	15,395,448.52
支付其他与经营活动有关的现金	76,018,102.08	61,860,191.36
经营活动现金流出小计	350,459,419.07	252,141,221.84
经营活动产生的现金流量净额	-126,418,465.75	-89,858,864.89
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		133,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,800.00	3,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,800.00	136,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,296,659.00	36,439,596.41
投资支付的现金		
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	28,296,659.00	36,439,596.41
投资活动产生的现金流量净额	-28,293,859.00	-36,303,596.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,485,177.74	9,693,202.18
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	78,485,177.74	9,693,202.18
筹资活动产生的现金流量净额	-28,485,177.74	50,306,797.82
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	-183,197,502.49	-75,855,663.48
加：期初现金及现金等价物余额	370,786,784.90	376,333,219.36
六、期末现金及现金等价物余额	187,589,282.41	300,477,555.88

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	86,000,000.00	539,838,810.03			28,281,846.48		198,316,598.76		24,334,019.76	876,771,275.03
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	86,000,000.00	539,838,810.03			28,281,846.48		198,316,598.76		24,334,019.76	876,771,275.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	86,000,000.00	-86,000,000.00					-683,252.04		2,375,388.78	1,692,136.74
(一) 净利润							16,516,747.96		2,375,388.78	18,892,136.74
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							16,516,747.96		2,375,388.78	18,892,136.74
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-17,200,000.00	0	0	-17,200,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-17,200,000.00			-17,200,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	86,000,000.00	-86,000,000.00	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	86,000,000.00	-86,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	172,000,000.00	453,838,810.03			28,281,846.48		197,633,346.72		26,709,408.54	878,463,411.77

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	86,000,000.00	539,838,810.03			23,385,131.29		148,571,626.12		12,969,178.69	810,764,746.13
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	86,000,000.00	539,838,810.03			23,385,131.29		148,571,626.12		12,969,178.69	810,764,746.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					4,896,715.19		49,744,972.64		11,364,841.07	66,006,528.90
(一) 净利润							63,241,687.83		6,032,518.72	69,274,206.55
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							63,241,687.83		6,032,518.72	69,274,206.55
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	5,389,322.35	5,389,322.35
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									5,389,322.35	5,389,322.35

									.35	35
(四) 利润分配	0	0	0	0	4,896,715.19	0	-13,496,715.19	0	-57,000.00	-8,657,000.00
1. 提取盈余公积					4,896,715.19		-4,896,715.19			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-8,600,000.00		-57,000.00	-8,657,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	86,000,000.00	539,838,810.03			28,281,846.48		198,316,598.76		24,334,019.76	876,771,275.03

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	86,000,000.00	539,838,810.03			28,281,846.48		158,094,387.11	812,215,043.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	86,000,000.00	539,838,810.03			28,281,846.48		158,094,387.11	812,215,043.62

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	86,000,000.00	-86,000,000.00					-6,138,981.99	-6,138,981.99
（一）净利润							11,061,018.01	11,061,018.01
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							11,061,018.01	11,061,018.01
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-17,200,000.00	-17,200,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,200,000.00	-17,200,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	86,000,000.00	-86,000,000.00	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	86,000,000.00	-86,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他	172,000,000.00	453,838,810.03			28,281,846.48		151,955,405.12	806,076,061.63
四、本期期末余额								806,076,061.63

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权

	(或股本)					准备	润	益合计
一、上年年末余额	86,000,000.00	539,838,810.03				23,385,131.29	122,623,950.43	771,847,891.75
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	86,000,000.00	539,838,810.03				23,385,131.29	122,623,950.43	771,847,891.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						4,896,715.19	35,470,436.68	40,367,151.87
（一）净利润							48,967,151.87	48,967,151.87
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							48,967,151.87	48,967,151.87
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	4,896,715.19	0	-13,496,715.19	-8,600,000.00
1. 提取盈余公积					4,896,715.19		-4,896,715.19	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,600,000.00	-8,600,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								

(七) 其他	86,000,000 .00	539,838,81 0.03			28,281,846 .48		158,094,38 7.11	812,215,04 3.62
四、本期期末余额	86,000,000 .00	539,838,81 0.03			28,281,846 .48		158,094,38 7.11	812,215,04 3.62

(三) 公司基本情况

积成电子股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经山东省人民政府鲁政股字[2000]20号文和山东省经济体制改革办公室鲁体改函字[2000]8号文批准,由原济南高新开发区鲁能积成电子系统实验所进行整体改制,于2000年8月10日设立的股份有限公司。设立时公司名称是山东鲁能积成电子股份有限公司,注册资本为5,100万元,股份总额5,100万股,其中:山东鲁能控股公司持有1,530万股,占股份总额的30%;山东电力研究院持有612万股,占股份总额的12%;山东大学威海分校电子系统实验所持有368.89万股,占股份总额的7.23%;云昌钦等14个自然人持有2,589.11万股,占股份总额的50.77%。2000年8月10日,公司经山东省工商行政管理局核准,取得了注册号为370000018063188的企业法人营业执照。

2003年12月22日,山东鲁能控股公司及山东电力研究院与本公司原14名自然人股东签订《股权转让协议》,约定山东鲁能控股公司将其持有的本公司股份1,530万股、山东电力研究院将其持有的公司股份612万股,合并计算占股份总额的42%,一次性转让给本公司原14名自然人股东;转让价格以济南正衡资产评估事务所出具的济正衡评字(2003)第17号《资产评估报告书》所评估的以2003年10月31日为评估基准日的本公司净资产价值为依据,转让价款合计28,560,576.00元。

2004年1月6日,本公司依法定程序召开2004年第一次临时股东大会批准本次股权转让,并授权董事会办理相关事宜。

2004年6月21日,山东省发展和改革委员会以鲁体改企字[2004]54号文《关于同意确认山东鲁能积成电子股份有限公司股权结构调整的批复》批准本次转让,本次变更后,公司注册资本仍为5,100万元,股份总额5,100万股,其中:山东大学威海分校电子系统实验所持有本公司368.89万股,占股本总额的7.23%;14名自然人股东合并持有本公司4,731.11万股,占股份总额的92.77%。2004年10月9日,本公司取得山东省工商行政管理局换发的企业法人营业执照,同时更名为山东积成电子股份有限公司。

2006年5月24日本公司召开了2006年第二次临时股东大会,审议通过了《关于修改公司章程的议案》,2006年5月25日本公司名称变更为积成电子股份有限公司。

2007年5月19日,经本公司2007年第二次临时股东大会决议、2006年度股东大会决议及《增资扩股协议书》的规定,本公司向原股东和特定投资者非公开发行人民币普通股股票1,300万股,发行后本公司股本总额增至6,400万股,注册资本为6,400万元,其中:山东大学威海分校电子系统实验所持有本公司368.89万股,占股份总额的5.76%;19名自然人股东合计持有本公司6,031.11万股,占股份总额的94.24%。

本公司位于济南市高新技术开发区，1994年12月被山东省科委认定为高新技术企业，公司目前是国家规划布局内重点软件企业，国家火炬计划软件产业基地“齐鲁软件园”以及国家软件产业基地（济南基地）的骨干企业。2008年12月5日本公司获得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期三年。2012年2月21日本公司收到山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合下发的《关于济南圣泉集团股份有限公司等504家企业通过高新技术企业复审的通知》（鲁科高字[2012]19号），本公司已通过高新技术企业复审，资格有效期三年。

2009年12月17日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准积成电子股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2009]1402号）文件批准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,200万股（每股面值1.00元，发行价格25.00元），并于2010年1月22日在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“积成电子”，股票代码“002339”，发行后注册资本变更为人民币8,600万元。

2012年3月31日，经本公司2011年度股东大会决议，以2011年12月31日的公司总股本8,600万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后股本总额增至17,200万股，注册资本17,200万元。

本公司注册地址：济南市华阳路69号留学人员创业园1号楼6层。

法定代表人：杨志强。

注册资本：17,200.00万元人民币

公司所属行业性质：信息技术产业。

经营范围：发电、输电、变电、用电、调度控制系统及设备、继电保护系统、电工仪器仪表、电子器件及通信设备、公用事业自动化系统、水资源自动化和信息化系统、新能源利用及开发系统、视频监控及安全防范系统的设计、制造、销售、服务；计算机软件及系统网络的研究、开发、生产、销售，技术咨询；批准证书范围内进出口业务。

本财务报表业经本公司董事会于2012年8月17日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 6 月 30 日的财务状况及 2012 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本报告所载财务信息的会计期间为 2012 年 1 月 1 日起至 2012 年 6 月 30 日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，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购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法无。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（2）外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

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

（1）金融工具的分类

本公司金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款

的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值

测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将应收款项金额在 200 万元以上（包括 200 万元）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	信用风险接近
关联方应收款项	其他方法	信用风险接近

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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	15%	15%
3 年以上		
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	方法说明
关联方应收款项	除有客观证据表明发生减值的，否则一般不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、库存商品、在产品、发出商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合

同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处路、或者永久退出使用且预计不能从其处路中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处路收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃路费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-70	3	1.39-12.13
机器设备	5-10	3	9.70-19.40
电子设备	5-10	3	9.70-19.40
运输设备	5-10	3	9.70-19.40
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	8-70	3	1.39-12.13
机器设备	5-10	3	9.70-19.40
电子设备	5-10	3	9.70-19.40

运输设备	5-10	3	9.70-19.40
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

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

资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处路收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值

测试。

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

资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。自行开发无形资产在开发阶段的支出在满足资本化条件的下确认为无形资产，不能满足资本化条件的支出计入当期损益。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用证
软件	5 年	使用寿命

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司将无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况、组织专家论证以及企业的历史经验等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命有限的无形资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值

的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段是指为获取新技术和知识等进行的有计划地调查，其特点在于计划性和探索性；开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或者具有实质性改进的材料、装置、产品等。其特点在于具有针对性以及形成成果的可能性较大。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时

义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。（1）**亏损合同** 亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。（2）**重组义务** 对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。① **以权益结算的股份支付** 用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。② **以现金结算的股份支付** 以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用二项式期权定价模型定价。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价

值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。本公司产品按业务性质分类包括系统类产品、厂站类产品、装路类产品、软件和技术服务，各类产品销售收入确认的具体方法如下：①系统类产品：根据各系统分别安装调试完毕并经初验投运后确认收入。②厂站类产品：需安装调试的在实施完成并经对方验收合格后确认收入；如果安装程序比较简单或者不需安装的产品在发出商品时确认收入。③装置类产品：在购买方验货后确认收入。④软件和技术服务：在项目实施完成并经对方验收后确认收入

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：(1) 相关的经济利益很可能流入企业；(2) 收入的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定利息收入金额；使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本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 95

其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司在确认因应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债时，遵循以下原则：1、除所得税准则中明确规定可不确认递延所得税负债的情况以外，对于所有的应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，但以下情况除外：（1）商誉的初始确认；（2）既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。（3）对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

本公司作为承租人记录融资租赁业务 于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务 于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面

价值与公允价值减去处路费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处路组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

（2）持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提 本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备 本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 非金融非流动资产减值准备 本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处路费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处路费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处路的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的

现值。

(4) 折旧和摊销 本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产 在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 所得税 本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(7) 预计负债 本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物销售额或者提供应税劳务收入额	17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

各子公司执行的所得税税率

青岛积成电子有限公司、北京华电卓识信息安全测评技术中心有限公司适用企业所得税税率 15%，上

海积成慧集信息技术有限公司适用企业所得税税率 12.5%，上海积成电子系统有限公司适用企业所得税税率 25%。

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

公司本部、青岛积成电子有限公司（以下简称“青岛积成”）、上海积成慧集信息技术有限公司（以下简称“上海慧集”）为软件企业，根据财政部、国家税务总局、海关总署发布的《关于鼓励软件企业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）的规定：自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。2011 年 1 月 28 日，根据国务院[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》的规定，继续实施软件增值税优惠政策。2011 年 10 月 13 日，财政部和国家税务总局发布《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），规定继续实施软件增值税优惠政策，该通知自 2011 年 1 月 1 日起执行。

(2) 企业所得税

①公司本部

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合下发的《关于认定“山东中德设备有限公司”等 505 家企业为 2008 年第一批高新技术企业的通知》（鲁科高字[2009]12 号），公司本部被认定为山东省 2008 年第一批高新技术企业，并获发高新技术企业证书（证书编号：GR200837000078，有效期 3 年）。按照《企业所得税法》等相关规定，公司本部自 2008 年起三年内享受高新技术企业 15%的所得税优惠税率。2012 年 1 月 31 日山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合下发了《关于济南圣泉集团股份有限公司等 504 家企业通过高新技术企业复审的通知》（鲁科高字[2012]19 号），认定公司本部通过了高新技术企业复审，并获发高新技术企业证书（证书编号：GF201137000121，有效期 3 年）。按照相关规定，公司本部自 2011 年起三年内享受高新技术企业 15%的所得税优惠税率。

②青岛积成 2011 年 9 月被认定为高新技术企业，并获发高新技术企业证书（证书编号：GF201137100044，有效期 3 年）。按照《企业所得税法》等相关规定，公司自 2011 年起三年内享受高新技术企业 15%的所得税优惠税率。

③上海慧集 根据《财政部 国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1 号）及沪地税所[2008]31 号规定，上海慧集享受新办软件生产企业减免所得税过渡优惠，上海慧集自 2010 年 1 月 31 日至 2012 年 12 月 31 日享受减半征收企业所得税。

④上海积成电子系统有限公司(以下简称“上海积成”)2011 年度企业所得税税率为 25%。

⑤北京华电卓识信息安全测评技术中心有限公司（以下简称“华电卓识”）2011年11月被认定为高新技术企业，并获发高新技术企业证书（证书编号：GR201111000032，有效期3年）。按照《企业所得税法》等相关规定，公司自2011年起三年内享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

（3）营业税

根据财税字【1999】273号文《财政部、国家税务总局关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》，上海市地方税务局松江区分局颁发备案类减免税登记通知书（A），《沪地税松七[2010]000005》；《沪地税松七[2010]000008》；《沪地税松七[2010]000010》；《沪地税松七[2010]000011》；《沪地税松七[2010]000012》；《沪地税松七[2010]000013》；《沪地税松七[2010]000016》；《沪地税松七[2011]000002》；《沪地税松七[2011]000004》《沪地税松七[2011]000005》；《沪地税松七[2011]000009》；《沪地税松七[2011]000012》；《沪地税松七[2011]000013》；《沪地税松七[2011]000014》；《沪地税松七[2011]000015》，分别对上海慧集的《指挥监管系统（二期）GIS信息系统》（执行期限2010年1月15日至2011年1月15日）、《遥感和地理信息系统升级改版项目》（执行期限2010年1月15日至2011年1月15日）、《巴士公交地理监控平台及应急指挥系统》（执行期限2010年4月28日至2011年4月28日）、《上海市自来水市南有限公司管网业务工作平台系统》（执行期限2010年5月25日至2011年5月25日）、《上海市自来水市南有限公司世博应急抢修指挥系统》（执行有效期2010年6月30日至2011年12月31日）、《MMR项目WEB子系统项目》（执行期限2010年6月25日至2012年6月25日）、《深圳巴士集团智能调度GIS监控系统项目》（执行期限2010年9月28日至2011年9月28日）、《监测站数字化管理系统研发（污水处理厂项目运行流程）项目》（执行期限2010年10月25日至2011年12月25日）、《上海市绿化林业遥感和地理信息系统手持PDA升级改版项目》（执行期限2010年12月7日至2011年12月7日）、《位路信息综合管理平台系统项目》（执行期限2011年3月15日至2012年3月15日）、《空间数据采集处理软件产品定制开发项目》（执行期限2011年1月1日至2012年12月31日）、《基于移动计算技术与空间信息处理的水利普查应用与示范项目》（执行期限2011年6月3日至2012年6月3日）、《门户网站改版和监管系统、上海环境实业生产业务部专业管理信息系统等六个项目》（执行期限2011年3月28日至2012年7月28日）、《辰山植物园信息系统（活植物数据采集部分）项目》（执行期限2011年9月1日至2012年9月1日）、《“群众绿化资源管理子系统项目开发”、“上海自来水市北公司维修服务现场管理”项目》（执行期限2011年5月1日至2012年9月27日）、《上海市绿化和林业遥感与地理信息系统数据处理项目》（执行期限2011年9月27日至2011年9月27日）、《上海浦东威立雅自来水有限公司管网管理信息化升级项目》（执行期限2011年7月27日至2012年12月31日）和《上海滨海古园GIS信息管理系统项目》（执行期限2011年10月17日至2012年10月16日）技术开发项目免征营业税。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海积成电子系统有限公司	控股	上海市	生产、销售电子产品	600,000	电子系统工程及电子产品研制、开发及技术服务、转让、电子产品销售、维修、咨询服务	582,000.00		97%	97%	是	445,851.08		
青岛积成电子有限公司	控股	青岛市	生产、销售电子产品	21,000,000	电子产品、计算机及系统集成研究、开发、生产、销售等	10,274,880.00		70%	70%	是	16,909,381.28		

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海积成慧集信息技术有限公司	控股	上海市	信息技术	10,000,000	计算机软硬件、网络集成系统、通信设备领域内技术开发、技术转让、技术咨询；计算机软硬件、通讯器材及配件批发零售	10,000,000		70%	70%	是	4,450,830.59		
北京华电卓识信息安全测评技术中心有限公司	控股	北京市	信息技术	11,200,000	技术开发、技术咨询、技术服务、技术推广	10,000,000		51%	51%	是	4,903,345.59		

					广；计算机技术培训；会议；服务销售计算机、软件及辅助设备、电子产品								
--	--	--	--	--	-----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

2、无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

报告期内，公司合并范围未发生变更。

4、报告期内无新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体。

5、报告期内未发生同一控制下企业合并的情况。

6、报告期内未发生非同一控制下企业合并的情况。

7、报告期内未发生出售丧失控制权的股权而减少子公司的情况。

8、报告期内未发生反向购买情况。

9、本报告期未发生吸收合并情况。

10、无境外经营实体。

（七）合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	509,378.88	--	--	281,318.25
人民币	--	--	509,378.88	--	--	281,318.25
银行存款：	--	--	202,659,992.97	--	--	385,189,894.35
人民币	--	--	202,659,992.97	--	--	385,189,894.35

其他货币资金：	--	--	13,479,495.23	--	--	24,765,965.36
人民币	--	--	13,479,495.23	--	--	24,765,965.36
合计	--	--	216,648,867.08	--	--	410,237,177.96

货币资金无质押和冻结情况。截至 2012 年 6 月 30 日，本公司其他货币资金余额为银行承兑汇票保证金 6,247,408.17 元、履约保函保证金 7,232,087.06 元，其中三个月以上的保证金为 767,470.00 元，已从现金及现金等价物中扣除。

2、交易性金融资产

- (1) 无交易性金融资产。
- (2) 无变现有限制的交易性金融资产。
- (3) 套期工具及相关套期交易的说明：无。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,935,178.38	19,538,066.88
商业承兑汇票	3,919,999.99	15,387,460
合计	9,855,178.37	34,925,526.88

- (2) 无期末已质押的应收票据情况。
- (3) 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。
- (4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山东润银生物化工股份有限公司	2012 年 01 月 11 日	2012 年 07 月 11 日	500,000.00	
济南欧德科技有限公司	2012 年 03 月 30 日	2012 年 09 月 30 日	500,000.00	
浙江蓝宝石仪表科技有限公司	2012 年 05 月 21 日	2012 年 11 月 21 日	500,000.00	
贵阳湘达物资贸易有限公司	2012 年 02 月 09 日	2012 年 08 月 09 日	400,000.00	
重庆佳通论坛有限公司	2012 年 02 月 15 日	2012 年 08 月 15 日	380,000.00	

合计	--	--	2,280,000.00	--
----	----	----	--------------	----

4、无应收股利。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	215,220.58		215,220.58	0
合计	215,220.58	0	215,220.58	0

(2) 无逾期利息。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
关联方应收款项组合								
账龄分析组合	373,107,020.73	100%	22,293,917.91	5.98%	311,974,664.88	100%	19,711,158.53	6.32%
组合小计	373,107,020.73	100%	22,293,917.91	5.98%	311,974,664.88	100%	19,711,158.53	6.32%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	373,107,020.73	--	22,293,917.91	--	311,974,664.88	--	19,711,158.53	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	291,972,024.91	78.25%	2,919,720.25	244,348,004.21	78.32%	2,441,397.07
1 至 2 年	46,802,990.58	12.54%	2,340,149.52	39,487,312.75	12.66%	1,974,365.64
2 至 3 年	13,881,970.61	3.72%	2,082,295.60	9,027,459.33	2.89%	1,354,118.9
3 年以上						
3 至 4 年	5,297,168.26	1.42%	1,589,150.48	4,956,974.22	1.59%	1,487,092.27
4 至 5 年	3,580,528.63	0.96%	1,790,264.32	3,401,459.43	1.09%	1,700,729.72
5 年以上	11,572,337.74	3.1%	11,572,337.74	10,753,454.94	3.45%	10,753,454.94
合计	373,107,020.73	--	22,293,917.91	311,974,664.88	--	19,711,158.53

(2) 本报告期无转回或收回的应收账款情况。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

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

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
福州振源科技开发有限公司	客户	17,600,230.00	1 年以内	4.72%
辽宁省电力有限公司沈阳供电公司	客户	15,850,592.01	1 年以内	4.25%
山东电力集团公司物资供应公司	客户	13,209,662.46	1 年以内	3.54%
邹城市供电公司	客户	9,060,012.00	1 年以内	2.43%
济宁市任城区供电公司	客户	9,060,012.00	1 年以内	2.43%
合计	--	64,780,508.47	--	17.36%

(6) 无应收关联方账款情况。

(7) 无终止确认的应收款项情况。

(8) 无以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的情况。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方应收款项组合								
账龄分析组合	34,692,661.65	100%	1,551,473.21	4.47%	17,919,330.28	100%	1,145,738.48	6.39%
组合小计	34,692,661.65	100%	1,551,473.21	4.47%	17,919,330.28	100%	1,145,738.48	6.39%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	34,692,661.65	--	1,551,473.21	--	17,919,330.28	--	1,145,738.48	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	30,600,131.29	88.2%	306,001.32	14,804,322.89	82.62%	177,235.47
1 至 2 年	2,494,634.97	7.19%	124,731.75	1,548,311.30	8.64%	77,415.57
2 至 3 年	363,479.30	1.05%	54,521.90	594,016.00	3.31%	89,102.40
3 年以上						
3 至 4 年	88,546.00	0.26%	26,563.80	87,647.00	0.49%	26,294.10
4 至 5 年	212,431.31	0.61%	106,215.66	218,684.31	1.22%	109,342.16
5 年以上	933,438.78	2.69%	933,438.78	666,348.78	3.72%	666,348.78
合计	34,692,661.65	--	1,551,473.21	17,919,330.28	--	1,145,738.48

(2) 本报告期无转回或收回的其他应收款情况。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

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

(5) 无金额较大的其他应收款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
国网物资有限公司	招标商	2,600,000.00	1 年以内	7.49%
重庆聚诚招标代理有限公司	招标商	1,434,272.00	1 年以内	4.13%
山东鲁能三公招标有限公司	招标商	1,375,790.00	1 年以内	3.97%
浙江浙电工程招标咨询有限公司	招标商	1,100,000.00	2 年以内	3.17%
广州航程电力设备有限公司	设备生产商	1,000,000.00	1 年以内	2.88%
合计	--	7,510,062.00	--	21.65%

(7) 无其他应收关联方账款情况。

(8) 无终止确认的其他应收款项情况。

(9) 无以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的情况。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	30,565,806.93	89.62%	38,754,360.14	91.89%
1 至 2 年	1,111,555.64	3.26%	1,328,555.84	3.15%
2 至 3 年	466,657.90	1.37%	940,564.58	2.23%
3 年以上	1,963,417.76	5.76%	1,149,256.91	2.73%
合计	34,107,438.23	--	42,172,737.47	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
青岛乾程电子科技有限公司	供应商	14,859,255.50	2012 年 06 月 15 日	尚未达到结算条件
济南大众网通科技有限公司	供应商	3,100,000.00	2012 年 01 月 05 日	尚未达到结算条件
济南市建筑企业养老保险金管理办公室高新技术产业开发区工作站	政府机构	2,542,763.00	2012 年 03 月 20 日	尚未达到结算条件
山东联创建筑设计有限公司	供应商	1,120,000.00	2012 年 01 月 12 日	尚未达到结算条件
国网物资有限公司	客户	858,152.00	2012 年 06 月 11 日	尚未达到结算条件
合计	--	22,480,170.50	--	--

(3) 本报告期预付款项中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	51,205,609.41	65,521.70	51,140,087.71	40,441,529.57	65,521.70	40,376,007.87
在产品	87,147,854.96	30,602.60	87,117,252.36	39,380,819.26	30,602.60	39,350,216.66
库存商品	1,738.83	1,738.83	0	1,738.83	1,738.83	
周转材料						
消耗性生物资产						
发出商品	76,220,373.00		76,220,373.00	68,173,035.16		68,173,035.16
合计	214,575,576.20	97,863.13	214,477,713.07	147,997,122.82	97,863.13	147,899,259.69

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	65,521.70				65,521.70
在产品	30,602.60				30,602.60

库存商品	1,738.83				1,738.83
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计	97,863.13				97,863.13

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于账面成本		
库存商品	可变现净值低于账面成本		
在产品	可变现净值低于账面成本		
周转材料			
消耗性生物资产			

10、无其他流动资产。

11、不存在可供出售金融资产情况。

12、不存在持有至到期投资情况。

13、无长期应收款。

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
山东三川积成科技有限公司	有限公司	山东临沂	童保华	销售水表、配件等	15,000,000	49%	49%	23,140,129.25	4,877,923.66	18,262,205.59	13,707,776.35	732,425.65
山东积成华地置业有限公司	有限公司	山东济南	张华飞	房地产开发经营等	80,000,000	50%	50%	19,468,700.39	2,094.01	19,466,606.38	311,600	-533,393.62

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
山东三川积成 科技有限公司	权益法	7,350,000.00	3,521,135.68	5,258,888.57	8,780,024.25	49%	49%				
山东积成华地 置业有限公司	权益法	10,000,000.00	10,000,000.00	-266,696.81	9,733,303.19	50%	50%				
合计	--	17,350,000.00	13,521,135.68	4,992,191.76	18,513,327.44	--	--	--			

(2) 不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	63,612,387.59	1,078,122.05		442,693.78	64,247,815.86
其中：房屋及建筑物	19,352,402.54	9,242.00		0	19,361,644.54
机器设备	17,291,076.25	116,304.29		0	17,407,380.54
运输工具	3,910,227.28	250,000.00		0	4,160,227.28
电子设备	22,938,763.42	663,226.76		442,693.78	23,159,296.40
其他设备	119,918.10	39,349.00		0	159,267.10
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	24,488,117.13		3,419,774.99	424,812.53	27,483,079.59
其中：房屋及建筑物	8,327,517.55		521,989.06	0	8,849,506.61
机器设备	3,662,980.84		1,035,304.18	0	4,698,285.02
运输工具	1,812,110.82		275,152.58	0	2,087,263.40
电子设备	10,609,219.65		1,575,183.07	424,812.53	11,759,590.19
其他设备	76,288.27		12,146.10	0	88,434.37
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	39,124,270.46	--			36,764,736.27
其中：房屋及建筑物	11,024,884.99	--			10,512,137.93
机器设备	13,628,095.41	--			12,709,095.52
运输工具	2,098,116.46	--			2,072,963.88
电子设备	12,329,543.77	--			11,399,706.21
其他设备	43,629.83	--			70,832.73
四、减值准备合计		--			

其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
电子设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	39,124,270.46	--	36,764,736.27
其中：房屋及建筑物	11,024,884.99	--	10,512,137.93
机器设备	13,628,095.41	--	12,709,095.52
运输工具	2,098,116.46	--	2,072,963.88
电子设备	12,329,543.77	--	11,399,706.21
其他设备	43,629.83	--	70,832.73

本期折旧额 3,419,774.99 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 无暂时闲置的固定资产。

(3) 无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末未持有待售的固定资产。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
二车间	暂时无法办理	
总图工程	暂时无法办理	
变配电室	暂时无法办理	
板房仓库	暂时无法办理	
生产西车间	暂时无法办理	
彩钢板房	暂时无法办理	
食堂	暂时无法办理	
保安宿舍	暂时无法办理	

18、在建工程

(1) 在建工程

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

积成工业园建设项目	28,142,068.84		28,142,068.84	4,548,727.90		4,548,727.90
合计	28,142,068.84		28,142,068.84	4,548,727.90		4,548,727.90

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
积成工业园 建设项目	148,990,000	4,548,727.90	23,593,340.94			18.89%	18.89				募集资金、自 筹资金	28,142,068.84
合计	148,990,000	4,548,727.90	23,593,340.94	0	0	--	--	0	0	--	--	28,142,068.84

(3) 在建工程减值准备：无。

19、无工程物资。

20、无固定资产清理情况。

21、无生产性生物资产。

22、无油气资产。

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	149,872,188.24	7,397,660.28	0	157,269,848.52
土地使用权	102,444,330.38	0	0	102,444,330.38
开发软件	13,434,615.18	64,102.56	0	13,498,717.74
财务软件	189,846.16	0	0	189,846.16
通用软件	2,235,982.24	837,606.87	0	3,073,589.11
资本化研发项目	31,393,414.28	6,495,950.85	0	37,889,365.13
标准编制	40,000.00	0	0	40,000.00
专用芯片	94,000.00	0	0	94,000.00
管理软件	40,000.00	0	0	40,000.00
二、累计摊销合计	18,193,748.11	6,037,325.19	0	24,231,073.3
土地使用权	3,858,998.48	1,030,740.54	0	4,889,739.02
开发软件	2,377,040.70	1,190,934.78	0	3,567,975.48
财务软件	82,153.80	15,384.6	0	97,538.40
通用软件	999,300.57	198,052.89	0	1,197,353.46
资本化研发项目	10,708,921.06	3,598,212.36	0	14,307,133.42
标准编制	40,000.00	0	0	40,000.00
专用芯片	94,000.00	0	0	94,000.00
管理软件	33,333.50	4,000.02	0	37,333.52
三、无形资产账面净值合计	131,678,440.13			133,038,775.22
土地使用权	98,585,331.90			97,554,591.36
开发软件	11,057,574.48			9,930,742.26
财务软件	107,692.36			92,307.76

通用软件	1,236,681.67			1,876,235.65
资本化研发项目	20,684,493.22			23,582,231.71
标准编制	0			0
专用芯片	0			0
管理软件	6,666.50			2,666.48
四、减值准备合计				
土地使用权				
开发软件				
财务软件				
通用软件				
资本化研发项目				
标准编制				
专用芯片				
管理软件				
无形资产账面价值合计	131,678,440.13	0		133,038,775.22
土地使用权	98,585,331.90			97,554,591.36
开发软件	11,057,574.48			9,930,742.26
财务软件	107,692.36			92,307.76
通用软件	1,236,681.67			1,876,235.65
资本化研发项目	20,684,493.22			23,582,231.71
标准编制	0			0
专用芯片	0			0
管理软件	6,666.50			2,666.48

本期摊销额 6,037,325.19 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
YF1000ESD	1,867,064.77	1,708,157.99			3,575,222.76
YF500		12,666.66	12,666.66		0
YF600BS	384,959.59	422,686.86	109,412.14	698,234.31	0
YF600SCD	314,944.48	256,006.11			570,950.59
YFCMC200		56,691.76	56,691.76		0
YFCSS01	648,677.04	232,797.52			881,474.56

YFDIS		-0.92	-0.92		0
YFDSA	1,174,717.41	778,650.78			1,953,368.19
YFE10A	415,860.97	85,008.99	81,074.80	419,795.16	0
YFE10E		50,449.73			50,449.73
YFE200PRO		21,395.30	21,395.30		0
YFE50		67,554.92	67,554.92		0
YFE70	84,519.67	464,833.91			549,353.58
YFELOSS		53,856.94	53,856.94		0
YFEPIS802T	641,160.70	372,240.11			1,013,400.81
YFF50	3,087,023.49	731,634.67	555,502.74	3,263,155.42	0
YFFTU		603,273.79	603,273.79		0
YFFTUATS		197,119.89	197,119.89		0
YFGZDW		180,048.06	180,048.06		0
YFICD		37,985.58	37,985.58		0
YFIDASD		54,079.90	54,079.90		0
YFIES600PCC		84,286.89	84,286.89		0
YFISTE	341,006.43	462,271.06			803,277.49
YFIXB	480,580.48	219,337.45	44,918.68	654,999.25	0
YFLM10J		221,594.27	221,594.27		0
YFLM10N		148,629.24			148,629.24
YFMU		286,590.18	286,590.18		0
YFNMSP		221,126.23			221,126.23
YFPDR	543,094.62	347,682.83			890,777.45
YFR80		76.12	76.12		0
YFS80		451,489.45	451,489.45		0
YFS806	90,112.75	53,828.15			143,940.90
YFS80P		0.51	0.51		0
YFSA		104,179.67	104,179.67		0
YFSAM32A	311,777.83	311,126.47	52,808.23	570,096.07	0
YFSL200		54,290.37	54,290.37		0
YFSL200B	482,144.95	407,525.69		889,670.64	0
YFSL300		341.88	341.88		0
YFSL330		95,589.11	95,589.11		0
YFSL330A	1,030,826.27	239,588.12			1,270,414.39

YFSRIO		85,964.52	85,964.52		0
YFSWI02		154,897.86			154,897.86
YFTTU		2,583.01	2,583.01		0
QYF-AMR3000		816,788.38	324,081.69		492,706.69
QYF-MASOE		430,120.27	430,120.27		0
QYF-IGAS		1,076,455.61	1,076,455.61		0
QYF-WQB		863,227.89	863,227.89		0
慧集工作单管理 GIS/GPS 应用软件		232,798.27			232,798.27
慧集水利普查 GIS/GPS 应用软件		153,332.23			153,332.23
城市公用事业智能 表计系统		99,128.50	99,128.50		0
等级保护测评管理 平台		86,737.43	86,737.43		0
测评评估工具		61,955.31	61,955.31		0
合计	11,898,471.45	14,160,681.52	6,457,081.15	6,495,950.85	13,106,120.97

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 17.73%。

(3) 无未办妥产权证书的无形资产。

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
非同一控制下企业合并形成的商誉	7,174,993.51			7,174,993.51	
合计	7,174,993.51	0	0	7,174,993.51	0

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
经营租入固定资产改良支出	870,468.45		253,866.54		616,601.91	
合计	870,468.45		253,866.54		616,601.91	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,755,844.94	3,305,641.32
开办费		
可抵扣亏损		
应付职工薪酬		206,198.19
小 计	3,755,844.94	3,511,839.51
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
土地评估增值	717,934.46	728,109.57
小计	717,934.46	728,109.57

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：无。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	20,856,897.01	2,988,494.11			23,845,391.12
二、存货跌价准备	97,863.13				97,863.13
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					

九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	20,954,760.14	2,988,494.11			23,943,254.25

28、无其他非流动资产

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	50,000,000.00	60,000,000.00
合计	50,000,000.00	60,000,000.00

(2) 无已到期未偿还的短期借款。

30、无交易性金融负债。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		5,390,000.00
银行承兑汇票	15,618,520.39	37,744,514.09
合计	15,618,520.39	43,134,514.09

下一会计期间将到期的金额 13,948,520.39 元。

32、应付账款

(1) 应付账款明细

单位：元

项目	期末数	期初数
北京希益丰科技有限公司	4,531,757.49	4,733,061.49
杭州国电吉诚电子有限公司	3,703,091.88	31,938.04
上海科大智能科技股份有限公司	3,474,000.00	2,969,230.77
上海元亿国际贸易有限公司	2,840,399.72	0
南皮县立德电气有限责任公司	1,997,809.44	1,415,598.66
威海天奥电气设备有限公司	1,917,078.03	1,516,596.92
联想（北京）有限公司	1,714,180.00	0
大唐软件技术股份有限公司	1,650,000.00	0
福州开发区力恒电子技术开发有限公司	1,610,573.64	1,297,059.45
青县润奇电子设备有限公司	1,531,025.71	2,102,525.17
安富利（中国）科技有限公司	1,184,271.00	0
天津市巨展机房装备有限公司	1,110,000.00	0
济南鑫银博电子设备有限公司	1,049,492.33	928,483.87
北京神舟航天软件技术有限公司	971,045.65	22,669.58
北京京华达电子科技有限公司	940,515.10	78,872.59
厦门多彩光电子公司	938,450.03	24,466.79
北京可利邦信息技术有限公司	937,435.68	0
淄博元星电子有限公司	936,800.02	491,303.36
常州山泰克电子有限公司	891,282.14	338,721.64
笔特尔（厦门）电子科技有限公司	851,282.05	0
深圳鼎芯无限科技有限公司	807,692.31	0
重庆航凌电路板有限公司	805,997.19	791,084.76
石家庄晨阳机械有限公司	737,740.25	787,782.97
济南鸿舜古建筑工程有限公司	736,518.79	534,692.5
深圳市迪港电子科技有限公司	711,277.92	216,677.92
莆田市华达电子有限公司	683,225.68	478,390.40
利尔达科技有限公司	661,760.10	15,833.38
山东中瑞电气有限公司	644,200.00	1,241,014.55
山东思瑞电子科技有限公司	572,615.38	294,981.18
青岛博淞电子有限公司	515,767.88	702,951.52
济南博泰罗莱科技有限公司	514,429.65	779,892.26
山东杰科电子科技有限公司	500,933.90	278,163.15

深圳信诚佳业电子有限公司	500,724.36	100,724.36
其他	32,180,330.46	43,660,305.78
合计	75,353,703.78	65,833,023.06

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还原因
远东电子电路集团有限公司	121,742.99	尚在结算
安徽继远电网技术有限责任公司	111,111.11	尚在结算
成都电业局	97,250.00	尚在结算
山东金穗电器公司	93,841.14	尚在结算

33、预收账款

(1) 预收账款明细

单位：元

项目	期末数	期初数
莱芜钢铁集团有限公司	3,143,500.00	723,500.00
中国工程物理研究院物资部	1,650,000.00	0
新疆生产建设兵团农一师电力公司	872,000.00	0
茌平信发燃气有限公司	354,000.00	354,000.00
德州玲珑轮胎有限公司	300,600.00	0
北京慧工建筑工程有限公司	300,000.00	300,000.00
天津冶金集团中兴盛达钢业有限公司	294,000.00	-31,600.00
杭州琥珀蓝天天然气发电有限公司	216,000.00	216,000.00
南京南瑞继保工程技术有限公司	150,000.00	370,000.00
广东电网公司中山供电局	111,564.00	111,564.00
江苏省电力公司物资采购与配送中心	107,813.80	0
临沂恒昌科技有限公司	100,000.00	0
山西宝莱电力开发有限公司	76,500.00	76,500.00
会理县六华电力开发有限责任公司	62,000.00	0
山东嘉泰金属材料有限公司	61,000.00	61,000.00
成都永旺物资有限责任公司	60,000.00	0
海南送变电工程有限公司	56,195.00	0
南京国电南自电网自动化有限公司	52,000.00	13,000.00

齐河县经济开发投资公司	52,000.00	0
山东三龙实业有限公司	487,078.00	487,078.00
都江堰市集能燃气有限公司	429,330.00	0
北京圣佳世纪技术开发有限公司	242,766.00	242,766.00
山东南丰房地产发展有限公司	240,752.00	240,752.00
山东三箭房地产开发有限公司	235,626.00	235,626.00
济南市天桥区李庄经济发展合作协会	231,840.00	231,840.00
武汉韦纳机电设备有限公司	220,040.00	220,040.00
泰安金鸿天然气有限公司	160,000.00	160,000.00
杭州海道科技有限公司	145,074.00	0
漳州安然燃气有限公司	134,599.00	35,196.00
郑州水业科技发展有限公司	100,000.00	0
郑州自来水投资控股有限公司水表厂	91,640.00	0
重庆市伟岸测器制造股份有限公司	81,750.00	81,750.00
江西省迪美汇实业有限公司	80,000.00	80,000.00
山东保一阀门有限公司	60,030.00	3,630.00
其他	2,318,346.33	13,639,038.57
合计	13,278,044.13	17,851,680.57

(2) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
莱芜钢铁集团有限公司	723,500.00	尚未结算
山东三龙实业有限公司	487,078.00	尚未结算
山东南丰房地产发展有限公司	240,752.00	尚未结算
武汉韦纳机电设备有限公司	220,040.00	尚未结算
广东电网公司中山供电局	111,564.00	尚未结算
山西宝莱电力开发有限公司	76,500.00	尚未结算
山东嘉泰金属材料有限公司	61,000.00	尚未结算

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,351,982.37	33,430,120.77	46,153,315.23	3,628,787.91
二、职工福利费	0	2,355,984.84	2,355,984.84	0

三、社会保险费	0	3,431,855.63	3,431,855.63	0
其中:1.医疗保险费	0	995,840.15	995,840.15	0
2.基本养老保险费	0	2,089,002.41	2,089,002.41	0
3.生育保险	0	85,267.20	85,267.20	0
4.失业保险费	0	207,686.67	207,686.67	0
5、工伤保险	0	54,059.20	54,059.20	0
6、综合保险	0	0	0	0
四、住房公积金	0	483,894.66	483,894.66	0
五、辞退福利				
六、其他	433,873.41	901,223.54	833,079.81	502,017.14
工会经费和职工教育经费	433,873.41	901,223.54	833,079.81	502,017.14
合计	16,785,855.78	40,603,079.44	53,258,130.17	4,130,805.05

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 502,017.14，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：预计在 2012 年年底前发放，全额支付。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-3,649,531.90	6,555,506.00
消费税		
营业税	139,640.00	555,174.00
企业所得税	5,848,244.41	7,902,244.61
个人所得税	318,791.60	745,839.22
城市维护建设税	231,235.66	513,122.35
教育费附加	169,118.76	233,857.76
其他	411,743.33	702,702.31
合计	3,469,241.86	17,208,446.25

36、无应付利息。

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
严中华	648,000.00	0	
孙合友	54,000.00	0	
合计	702,000.00		--

应付股利的说明：

应付股利为股东严中华和孙合友所质押的股份产生的股利，根据中国登记结算公司深圳分公司的要求，上述股利在股份质押冻结期间暂不发放。

38、其他应付款

(1) 其他应付款明细

单位：元

项目	期末数	期初数
青岛市市南区科学技术局	1,110,000.00	1,110,000.00
烟台新世纪工程项目管理咨询有限公司	246,200.00	0.00
贵州省招标有限公司	200,000.00	200,000.00
北京希益丰科技有限公司	164,000.00	38,000.00
山东鲁能智能技术有限公司	116,560.00	10,000.00
库尔特机电设备（上海）有限公司	56,000.00	42,000.00
迈德特表面贴装技术（上海）有限公司	50,000.00	0.00
山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司	44,150.00	0.00
上海希斯美珂机电有限公司	42,758.00	0.00
济南鸿舜古建筑工程有限公司	40,000.00	54,286.12
其他	500,386.74	1,111,191.35
合计	2,570,054.74	2,565,477.47

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	性质或内容
青岛市市南区科学技术局	1,110,000.00	科技局拨付科研经费

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	金额	性质或内容
青岛市市南区科学技术局	1,110,000.00	科技局拨付科研经费
烟台新世纪工程项目管理咨询有限公司	246,200.00	往来款
贵州省招标有限公司	200,000.00	招标保证金

北京希益丰科技有限公司	164,000.00	投标保证金
山东鲁能智能技术有限公司	116,560.00	投标保证金

39、无预计负债。

40、无一年内到期的非流动负债。

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	55,852,240.93	55,936,986.00
合计	55,852,240.93	55,936,986.00

其他流动负债说明：

其中建设资金补助55,400,000.00元，拆迁补助资金452,240.93元。

42、无长期借款。

43、无应付债券。

44、无长期应付款。

45、无专项应付款。

46、无其他非流动负债。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	86,000,000			86,000,000		86,000,000	172,000,000

股本变动情况说明

2012年3月31日，经本公司2011年度股东大会决议，以公司总股本8,600万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后股本总额增至17,200万股，注册资本17,200万元。上述股本业经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中瑞岳华验字[2012]069号验资报告验证。

48、无库存股。

49、无专项储备。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	532,426,441.26		86,000,000.00	446,426,441.26
其他资本公积	7,412,368.77			7,412,368.77
合计	539,838,810.03	0	86,000,000.00	453,838,810.03

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	23,268,917.26			23,268,917.26
任意盈余公积	5,012,929.22			5,012,929.22
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	28,281,846.48	0	0	28,281,846.48

52、无一般风险准备。

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	198,316,598.76	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	0.00	--
调整后年初未分配利润	198,316,598.76	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,516,747.96	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	17,200,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	197,633,346.72	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润0元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润0元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润0元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润0元。

未分配利润说明：

根据2012年3月31日经本公司2011年度股东大会批准的《2011年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币0.20元（含税），按照已发行股份数8,600万股计算，共计1,720万元。

54、营业收入及营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	239,536,249.18	155,074,820.53
其他业务收入	4,780,300.00	1,035,600.00
营业成本	151,851,577.37	87,078,840.63

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力自动化行业	180,197,574.88	112,780,926	123,390,818.11	66,409,374.17
公用事业自动化行业	42,619,874.37	24,296,104.71	31,684,002.42	20,188,948.11
其他行业	16,718,799.93	13,938,959.88		
合计	239,536,249.18	151,015,990.59	155,074,820.53	86,598,322.28

（3）主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
变电站自动化	41,878,202.36	28,471,524.05	36,906,602.18	20,080,737.97
电网调度自动化	33,926,234.86	16,401,900.95	28,397,095.73	15,606,008.46
配用电自动化	104,282,026.55	67,865,814.63	57,491,735.59	30,437,904.12

发电厂自动化	111,111.11	41,686.37	595,384.61	284,723.62
公用事业自动化	42,619,874.37	24,296,104.71	31,684,002.42	20,188,948.11
其他产品	16,718,799.93	13,938,959.88		
合计	239,536,249.18	151,015,990.59	155,074,820.53	86,598,322.28

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北方地区	130,126,071.86	86,032,624.52	69,533,233.49	39,575,221.89
华东地区	71,832,589.59	42,077,712.73	44,984,585.08	26,635,589.51
华中地区	25,323,801.79	15,285,212.67	24,794,639.13	14,658,008.35
南方地区	7,705,774.06	4,882,208.20	7,179,404.24	4,126,944.58
境外地区	4,548,011.88	2,738,232.47	8,582,958.59	1,602,557.95
合计	239,536,249.18	151,015,990.59	155,074,820.53	86,598,322.28

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
大连商品交易所	15,486,851.98	6.34%
辽宁省电力有限公司沈阳供电公司	14,528,900.29	5.95%
福州振源科技开发有限公司	14,439,341.88	5.91%
山东电力集团公司物资供应公司	11,563,426.91	4.73%
山东三川积成科技有限公司	8,709,583.76	3.56%
合计	64,728,104.82	26.49%

55、合同项目收入：不适用。

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	47,580.30	15,786.75	
城市维护建设税	671,725.56	314,889.01	

教育费附加	483,754.73	233,844.25	
资源税			
其他	69,493.46	27,299.14	
合计	1,272,554.05	591,819.15	--

57、无公允价值变动收益。

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	92,191.76	190,663.40
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	92,191.76	190,663.40

(2) 无按成本法核算的长期股权投资收益。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东三川积成科技有限公司	358,888.57	190,663.40	
山东积成华地置业有限公司	-266,696.81		
合计	92,191.76	190,663.40	--

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,988,494.11	2,102,337.05
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,988,494.11	2,102,337.05

60、营业外收入

(1) 营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		1,724.64
其中：固定资产处置利得		1,724.64
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	8,982,303.02	6,739,316.45
其他	61,723.34	72,731.77
合计	9,044,026.36	6,813,772.86

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明

增值税返还	7,782,303.02	2,469,316.45	
济南高新区财政局 2010 年度国家火炬计划 ies600-idp 电网调度综合数据平台项目款		450,000.00	
济南市财政局创新型城市建设奖励资金		1,000,000.00	
济南市财政局 2010 年电子信息产业振兴和技术改造项目补助资金		2,500,000.00	
济南高新技术产业开发区财政局创新创业优惠奖励资金		320,000.00	
济南市财政局创新型城市建设奖励资金	200,000.00		
中国共产党济南市委委员会组织部泉城学者建设项目资助经费	1,000,000.00		
合计	8,982,303.02	6,739,316.45	--

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	15,081.25	1,181.51
其中：固定资产处置损失	15,081.25	1,181.51
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		147,800.00
其他		200.00
合计	15,081.25	149,181.51

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,206,120.76	2,851,561.17
递延所得税调整	-254,180.54	-328,237.91
合计	2,951,940.22	2,523,323.26

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2012年1-6月
-----	----	-----------

归属于公司普通股股东的净利润	1	16,516,747.96
非经常性损益	2	1,059,645.78
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=2-1	15,457,102.18
期初股份总数	4	86,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	86,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	6	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	2
因回购等减少股份数	8	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-
报告期缩股数	10	-
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	172,000,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.10
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.09
稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同		

64、无其他综合收益。

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	15,078,138.63
备用金	3,506,644.04
政府补助资金	1,200,000.00
利息收入	2,242,203.23
其他	365,781.77
合计	22,392,767.67

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	3,407,565.96
保证金	26,077,268.00
备用金	9,624,098.35

办公费	2,809,561.1
通讯费	837,865.02
差旅费	12,924,918.48
业务招待费	11,563,588.24
运输费	3,342,469.04
会议费	1,479,648.40
维修费	848,536.65
水电费	1,079,229.00
加工费	1,299,101.54
租赁费	2,298,111.90
广告宣传费	292,300.28
资料费	237,142.66
中标费	167,496.00
低值易耗品	123,847.69
工程施工费	2,199,919.00
技术服务费	677,590.00
咨询费	2,990,043.98
其他费用	1,888,713.18
合计	86,169,014.47

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金：无。

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	18,892,136.74	13,032,522.20
加：资产减值准备	2,988,494.11	2,102,337.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,419,774.99	1,934,081.83

无形资产摊销	6,037,325.19	3,399,196
长期待摊费用摊销	253,866.54	175,554.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	15,081.25	-543.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,987,177.74	1,993,008.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-92,191.76	-190,663.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-244,005.43	-318,062.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-10,175.11	-10,175.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-66,578,453.38	-65,087,520.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,984,670.29	-45,237,421.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-55,402,045.04	1,009,680.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-128,717,684.45	-87,198,005.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	215,881,467.08	406,935,140.63
减：现金的期初余额	406,935,140.63	396,365,965.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-191,053,673.55	10,569,175.12

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息：无。

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	215,881,467.08	406,935,140.63
其中：库存现金	509,378.88	281,318.25
可随时用于支付的银行存款	202,659,992.97	385,189,894.35
可随时用于支付的其他货币资金	12,712,095.23	21,463,928.03

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	215,881,467.08	406,935,140.63

67、所有者权益变动表项目注释：无。

(八) 资产证券化业务的会计处理：无。

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业无母公司。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海积成电子系统有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	严中华	生产、销售电子产品	600,000	97%	97%	63160832-X
青岛积成电子有限公司	控股子公司	有限公司	山东青岛	杨志强	生产、销售电子产品	21,000,000	70%	70%	73349555-7
上海积成慧集信息技术有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	杨志强	信息技术	10,000,000	70%	70%	67271592-2
北京华电卓识信息安全测评技术中心有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	王英彬	信息技术	11,200,000	51%	51%	69500912-3

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
山东三川积成科技有限公司	有限公司	山东临沂	童保华	销售水表、配件等	15,000,000	49%	49%	23,140,129.25	4,877,923.66	18,262,205.59	13,707,776.35	732,425.65	是	55671169-2
山东积成华地置业有限公司	有限公司	山东济南	张华飞	房地产开发经营等	80,000,000	50%	50%	19,468,700.39	2,094.01	19,466,606.38	311,600	-533,393.62	是	58193683-4

4、本企业的其他关联方情况：无。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
山东三川积成科技有限公司	采购商品	市场原则	4,108,833.43	19.97	2,679,046.71	17.79%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
山东三川积成科技有限公司	出售商品	市场原则	8,709,583.76	23.03%	6,980,726.00	25.57%

(2) 关联托管/承包情况：无。

(3) 关联租赁情况：无。

(4) 关联担保情况：无。

(5) 关联方资金拆借：无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无。

(7) 其他关联交易：无。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	山东三川积成科技有限公司	3,193,306.05	1,384,431.42

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	山东三川积成科技有限公司	336,845.81	724,282.31

（十）股份支付

- 1、股份支付总体情况：无。
- 2、以权益结算的股份支付情况：无。
- 3、以现金结算的股份支付情况：无。
- 4、以股份支付服务情况：无。
- 5、股份支付的修改、终止情况：无。

（十一）或有事项

- 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响：无。
- 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：无。

（十二）承诺事项

- 1、重大承诺事项：无。
- 2、前期承诺履行情况：无。

（十三）资产负债表日后事项

- 1、重要的资产负债表日后事项说明：无。
- 2、资产负债表日后利润分配情况说明：无。
- 3、其他资产负债表日后事项说明：无。

（十四）其他重要事项说明

- 1、非货币性资产交换：无。
- 2、债务重组：无。
- 3、企业合并：无。
- 4、租赁：无。
- 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具：无。
- 6、年金计划主要内容及重大变化：无。

7、其他需要披露的重要事项：无。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	336,975,279.00	97.89%	20,840,908.69	6.18%	286,150,273.84	97.53%	18,243,658.45	6.38%
关联方应收款项组合	7,261,951.72	2.11%			7,261,951.72	2.47%		
组合小计	344,237,230.81	100%	20,840,908.69	6.05%	293,412,225.56	100%	18,243,658.45	6.22%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	344,237,230.81	--	20,840,908.69	--	293,412,225.56	--	18,243,658.45	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	259,838,022.16	77.11%	2,598,380.22	223,216,457.7	78.01%	2,231,164.58
1 至 2 年	45,406,587.03	13.47%	2,270,329.35	38,000,689.2	13.28%	1,900,034.46
2 至 3 年	12,906,408.11	3.83%	1,935,961.22	7,506,404.19	2.62%	1,125,960.63
3 年以上						

3 至 4 年	4,528,886.85	1.34%	1,358,666.06	4,171,527.81	1.46%	1,251,458.34
4 至 5 年	3,235,606.2	0.96%	1,617,803.1	3,040,309	1.06%	1,520,154.5
5 年以上	11,059,768.74	3.28%	11,059,768.74	10,214,885.94	3.57%	10,214,885.94
合计	336,975,279.09	--	20,840,908.69	286,150,273.84	--	18,243,658.45

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方应收款项组合	7,261,951.72	0
合计	7,261,951.72	0

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况：无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：无。

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容：无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
福州振源科技开发有限公司	客户	17,600,230.00	1 年以内	5.11%
辽宁省电力有限公司沈阳供电公司	客户	15,850,592.01	1 年以内	4.6%
山东电力集团公司物资供应公司	客户	13,209,662.46	1 年以内	3.84%
邹城市供电公司	客户	9,060,012.00	1 年以内	2.63%
济宁市任城区供电公司	客户	9,060,012.00	1 年以内	2.63%
合计	--	64,780,508.47	--	18.82%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海积成电子系统有限公司	子公司	4,197,288.60	1.22%
青岛积成电子有限公司	子公司	3,064,663.12	0.89%
合计	--	7,261,951.72	2.11%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	30,208,886.34	86.95 %	1,320,029.79	4.37%	15,743,410.73	79.61 %	937,963.63	5.96%
关联方应收款项组合	4,533,448.00	13.05 %			4,033,448.00	20.39 %		
组合小计	34,742,334.34	100%	1,320,029.79	3.8%	19,776,858.73	100%	937,963.63	4.74%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	34,742,334.34	--	1,320,029.79	--	19,776,858.73	--	937,963.63	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	26,767,325.48	88.61%	267,673.25	13,279,372.84	84.34%	161,985.97
1 至 2 年	2,057,277.97	6.81%	102,863.90	1,110,954.30	7.06%	55,547.72
2 至 3 年	320,079.30	1.06%	48,011.90	550,616.00	3.5%	82,592.40
3 至 4 年	88,546.00	0.29%	26,563.80	84,697.00	0.54%	25,409.10
4 至 5 年	201,481.31	0.67%	100,740.66	210,684.31	1.34%	105,342.16

5 年以上	774,176.28	2.56%	774,176.28	507,086.28	3.22%	507,086.28
合计	30,208,886.34	--	1,320,029.79	15,743,410.73	--	937,963.63

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方应收款项组合	4,533,448.00	0
合计	4,533,448.00	0

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况：无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无。

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容：无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海积成电子系统有限公司	子公司	4,533,448.00	1-5 年	13.05%
国网物资有限公司	招标商	2,600,000.00	1 年以内	7.48%
重庆聚诚招标代理有限公司	招标商	1,434,272.00	1 年以内	4.13%
山东鲁能三公招标有限公司	招标商	1,375,790.00	1 年以内	3.96%
浙江浙电工程招标咨询有限公司	招标商	1,100,000.00	1-5 年	3.17%
合计	--	11,043,510.00	--	31.81%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海积成电子系统有限公司	子公司	4,533,448.00	13.05%
合计	--	4,533,448.00	13.05%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：无。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
青岛积成	成本法	10,274,880	10,274,880		10,274,880	70%	70%	无			
上海积成	成本法	582,000	582,000		582,000	97%	97%	无			
上海慧集	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	70%	70%	无			
华电卓识	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	51%	51%	无			
山东积成华地置业有限公司	权益法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	50%	50%	无			
合计	--	40,856,880	40,856,880		40,856,880	--	--	--			

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	197,897,119.24	123,407,313.84
其他业务收入	4,780,300.00	1,035,600.00
营业成本	128,995,385.82	68,016,593.94

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力自动化行业	182,129,925.31	114,721,377.3	123,407,313.84	67,536,075.59
其他	15,767,193.93	13,438,421.74		
合计	197,897,119.24	128,159,799.04	123,407,313.84	67,536,075.59

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
变电站自动化	41,878,202.36	28,471,524.05	36,906,602.18	20,144,738.03
电网调度自动化	33,926,234.86	16,401,900.95	28,397,095.73	16,460,709.31
配用电自动化	106,214,376.98	69,806,265.93	57,508,231.32	30,645,904.63
发电厂自动化	111,111.11	41,686.37	595,384.61	284,723.62
其他产品	15,767,193.93	13,438,421.74		
合计	197,897,119.24	128,159,799.04	123,407,313.84	67,536,075.59

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
营销北方大区	112,877,441.16	76,441,459.68	52,502,539.21	29,144,484.63
营销华东大区	52,227,510.57	31,416,794.74	32,345,576.09	19,092,151.22
营销华中大区	23,054,394.95	13,994,552.79	23,309,869.91	13,861,732.35
营销南方大区	5,189,760.68	3,568,759.36	6,666,370.04	3,835,149.44
境外地区	4,548,011.88	2,738,232.47	8,582,958.59	1,602,557.95
合计	197,897,119.24	128,159,799.04	123,407,313.84	67,536,075.59

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
大连商品交易所	15,486,851.98	7.64%
辽宁省电力有限公司沈阳供电公司	14,528,900.29	7.17%
福州振源科技开发有限公司	14,439,341.88	7.12%
山东电力集团公司物资供应公司	11,563,426.91	5.71%
邹城市供电公司	7,743,600	3.82%
合计	63,762,121.06	31.46%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		133,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-266,696.81	
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-266,696.81	133,000.00

(2) 无按成本法核算的长期股权投资收益。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东积成华地置业有限公司	-266,696.81	0	
合计	-266,696.81		--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	11,061,018.01	7,739,176.03
加：资产减值准备	2,979,316.40	2,044,286.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,086,362.00	1,706,279.05
无形资产摊销	6,033,325.17	3,395,195.98
长期待摊费用摊销	253,866.54	175,554.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	15,081.25	-543.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	1,987,177.74	1,993,008.86
投资损失（收益以“-”号填列）	266,696.81	-133,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-446,897.46	-306,642.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-10,175.11	-10,175.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-62,914,852.85	-66,648,026.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,641,873.04	-34,148,177.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-58,087,511.21	-5,665,799.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-126,418,465.75	-89,858,864.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	187,589,282.41	300,477,555.88
减：现金的期初余额	370,786,784.90	376,333,219.36
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-183,197,502.49	-75,855,663.48

7、无反向购买下以评估值入账的资产、负债情况。

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.93%	0.1	0.1
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.81%	0.09	0.09

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金2012年6月30日期末数为216,648,867.08元，比年初数减少47.19%，其主要原因是：公司采购额增加及孙村工业园工程进度款支付所致。

(2) 应收票据2012年6月30日期末数为9,855,178.37元，比年初数减少71.78%，其主要原因是：主要是

前期受到的票据报告期兑付所致。

(3) 应收账款2012年6月30日期末数为350813102.82元，比年初数增加20.03%，其主要原因是：2012年上半年销售合同增长迅速，合同结算大幅增加所致。

(4) 存货2012年6月30日期末数为214,477,713.07元，比年初数增加45.02%，其主要原因是：本期销售合同增加，采购额增加所致。

(5) 其他应收款2012年6月30日期末数为33,141,188.44元，比年初数增加97.58%，其主要原因是：2012年上半年投标项目大幅增加，投标保证金支出较多所致。

(6) 长期股权投资2012年6月30日期末数为18,513,327.44元，比年初数增加36.92%，其主要原因是：报告期内子公司青岛积成电子有限公司对联营企业山东三川积成科技有限公司追加投资所致。

(7) 在建工程2012年6月30日期末数为28,142,068.84元，比年初数增加518.68%，其主要原因是：2012年上半年孙村工业园支付工程进度款增加所致。

(8) 应付票据2012年6月30日期末数为15,618,520.39元，比年初数减少63.79%，其主要原因是：本期偿付期初开立票据所致。

(9) 应付职工薪酬2012年6月30日期末数为4,130,805.05元，比年初数减少75.39%，其主要原因是：报告期内缴纳支付期初应付年终绩效奖金所致。

(10) 应交税费2012年6月30日期末数为3,469,241.86元，比年初数减少79.84%，其主要原因是：报告期内缴纳期初应缴税费且未抵扣进项税额增加所致。

(11) 股本2012年6月30日期末数为172,000,000.00元，比年初数增加100%，其主要原因是：报告期内资本公积金转增股本所致。

(12) 本期营业收入较上年同期增加56.50%，其主要原因是：项目验收较多、项目结算增加所致。

(13) 本期营业成本较上年同期增加74.38%，其主要原因是：报告期内营业收入增加所致。

(14) 本期营业税金及附加比上年同期增加115.02%，其主要原因是：报告期内营业收入增加、实现税收增加所致。

(15) 本期销售费用比上年同期增加32.18%，其主要原因是：报告期内市场开拓力度加大、市场开发费用增加所致。

(16) 本期财务费用比上年同期增加146.17%，其主要原因是：报告期内定期存款减少，收到银行存款利息减少所致。

(17) 本期资产减值损失比上年同期增加42.15%，其主要原因是：报告期内应收账款增加，计提坏账准备增加所致。

(18) 本期营业外收入比上年同期增加32.73%，其主要原因是：报告期内收到软件产品增值税返还等

政府补助增加所致。

(19) 本期营业外支出比上年同期减少89.89%，其主要原因是：报告期内尚未支付残疾人保障金所致。

(20) 本期少数股东权益比上年同期增加38.25%，其主要原因是：报告期内子公司青岛积成电子实现利润增加所致。

(21) 本期销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增加44.41%，其主要原因是：报告期内收入增长迅速、销售回款增加所致。

(22) 本期收到的税费返还比上年同期增加151.82%，其主要原因是：报告期内收到2011年11-12月软件产品增值税返还所致。

(23) 本期购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期增加51.31%，其主要原因是：报告期内销售订单增加导致采购付款增加所致。

(24) 本期支付给职工以及为职工支付的现金比上年同期增加35.60%，其主要原因是：报告期内支付期初应付的年度绩效奖金增加所致。

(25) 本期分配股利、利润或偿付利息支付的现金比上年同期增加90.70%，其主要原因是：报告期内实施2011年度利润分配计划所致。