

# 积成电子股份有限公司

## 2013 年度报告

2014 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人杨志强、主管会计工作负责人严中华及会计机构负责人(会计主管人员)秦晓军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	34
第八节 公司治理.....	43
第九节 内部控制.....	50
第十节 财务报告.....	52
第十一节 备查文件目录.....	152

## 释义

释义项	指	释义内容
积成电子、公司、本公司	指	积成电子股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
山东证监局	指	中国证券监督管理委员会山东监管局
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《积成电子股份有限公司公司章程》
股东大会	指	积成电子股份有限公司股东大会
董事或董事会	指	积成电子股份有限公司董事或董事会
监事或监事会	指	积成电子股份有限公司监事或监事会
会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 重大风险提示

公司不存在对生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的重大风险因素。本报告中涉及的公司未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	积成电子	股票代码	002339
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	积成电子股份有限公司		
公司的中文简称	积成电子		
公司的外文名称（如有）	Integrated Electronic Systems Lab Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	iESLab		
公司的法定代表人	杨志强		
注册地址	济南市科航路 1677 号		
注册地址的邮政编码	250104		
办公地址	济南市花园路东段 188 号		
办公地址的邮政编码	250100		
公司网址	www.ieslab.com.cn		
电子信箱	dongban@ieslab.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚斌	刘慧娟
联系地址	济南市花园路东段 188 号	济南市花园路东段 188 号
电话	0531-88061716	0531-88061716
传真	0531-88061716	0531-88061716
电子信箱	yaobin@ieslab.com.cn	liuhuijuan@ieslab.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000 年 08 月 10 日	山东省工商行政管 理局	370000018063188	370112724299685	72429968-5
报告期末注册	2013 年 07 月 01 日	山东省工商行政管 理局	370000018063188	370112724299685	72429968-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如 有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8 层
签字会计师姓名	朱海武 鲍中友

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
海通证券股份有限公司	北京市西城区武定候街 2 号泰 康国际大厦	杨楠、杨唤	2010 年 1 月 22 日至 2014 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	885,778,890.90	834,187,024.02	6.18%	547,849,659.69
归属于上市公司股东的净利润(元)	114,147,181.08	102,765,584.69	11.08%	63,241,687.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	108,444,354.78	96,439,802.36	12.45%	59,023,325.05
经营活动产生的现金流量净额(元)	16,736,067.27	10,708,271.51	56.29%	10,033,410.65
基本每股收益(元/股)	0.31	0.3	3.33%	0.18
稀释每股收益(元/股)	0.31	0.3	3.33%	0.18
加权平均净资产收益率(%)	9.99%	11.52%	-1.53%	7.68%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	1,645,849,983.85	1,383,174,712.20	18.99%	1,156,815,367.82
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,245,305,221.04	938,002,839.96	32.76%	852,437,255.27

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	114,147,181.08	102,765,584.69	1,245,305,221.04	938,002,839.96
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产



	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	114,147,181.08	102,765,584.69	1,245,305,221.04	938,002,839.96
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-126,099.98	-197,162.26	29,941.75	
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）	6,602,000.00	8,318,000.00	5,697,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-425,143.53	-1,162,616.54	-745,625.82	
减：所得税影响额	619,606.33	1,043,265.38	760,810.18	
少数股东权益影响额（税后）	-271,676.14	-410,826.51	3,042.97	
合计	5,702,826.30	6,325,782.33	4,218,362.78	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，面对电力自动化行业投资建设进度放缓、招标规则变化等不利局面，公司采取切实应对措施，群策群力，取得了较好的经营业绩。经瑞华会计师事务所审计，2013年公司实现营业总收入88,578万元，同比增长6.18%；实现归属于上市公司股东的净利润11,415万元，同比增长11.08%，每股收益0.31元。

报告期内，电力自动化业务方面，国网公司集中招标范围逐步扩大，市场竞争加剧，受配电网投资建设进度放缓以及变电站自动化产品招标规则变化的影响，公司电力自动化业务增长速度放缓，全年签订合同额9.3亿元，同比增长6.8%；从产品结构看，用电信息采集终端、调度自动化主站以及智能变电站产品继续有所增长，配电自动化主站产品合同额同比降幅明显；应收账款回收工作成效显著，全年累计回款额8.08亿元，同比增长30%。

报告期内，公用事业自动化业务继续保持较快增长，全年签订合同额突破2亿元，同比增长33%；水务自动化业务：智能水表销售取得新突破，新增长春、长沙、南京、西安4个省会水司用户，智能水表省级用户达到12个；已拥有全自动抄表、集中抄表、工业大用户远程抄表、经营户抄表等多种解决方案，光电直读水表的品种在国内最齐全，继续处于直读抄表行业的领先地位；燃气自动化业务：与中燃集团签署生产运营平台的合作框架协议，推出LNG加气站控制系统解决方案，智能燃气自动化系统成功进入昆仑燃气、华润燃气区域市场；水务信息化业务：以上海为根据地，拓展了长三角、珠三角和成渝等市场；承建的多个“智慧水务”项目接连获得行业奖项，与中法水务签署战略合作协议，作为指定供应商为其及附属公司提供产品和服务，进一步提升了品牌知名度。

报告期内，公司顺利通过计算机信息系统集成一级资质复审；公司被评为2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业、国家火炬计划重点高新技术企业，获得山东省智能配电网工程技术研究中心证书；公司配用电自动化产品被认定为“济南名牌产品”；承建的上海浦东威立雅自来水有限公司管网信息化升级项目荣获由中国地理信息产业协会、国家测绘地理信息局颁发的地理信息科技进步二等奖。报告期内，公司及子公司获得1项发明专利，8项实用新型专利，39项软件产品获得计算机软件著作权。报告期内，公司顺利完成非公开发行股票事宜，募集资金净额21,210万元，公司募投项目建设进展顺利。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

公司是专业从事电力自动化设备和系统以及公用事业自动化设备和系统研发、生产、销售的企业，属于电力二次设备制造行业（电子信息），主营业务包括电网自动化（含电网调度自动化、变电站自动化）、配用电自动化和发电厂自动化设备与系统、公用事业自动化设备与系统产品的软件开发、生产和系统集成。

#### 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司积极应对市场变化，销售业绩得以巩固，全年签订合同额9.3亿元，同比增长6.8%；立足长远发展，研发工作取得新进展，公司及子公司获得多项专利和计算机软件著作权；规模化生产能力得以加强，运营效率有所提升，新园区一期工程已全部完工，制造中心全部人员及生产、检验设备已迁入新区并投入生产；公用事业自动化业务继续保持较快增长，全年签订合同额突破2亿元，同比增长33%；非公开发行股票事宜顺利完成，募投项目建设进展顺利。

#### 公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

### 2、收入

项目	本年发生额	上年发生额	同比增减情况
营业收入	885,778,890.90	834,187,024.02	6.18%
其中：主营业务收入	866,164,987.91	813,887,287.79	6.42%
其他业务收入	19,613,902.99	20,299,736.23	-3.38%
营业成本	576,628,243.77	532,513,009.29	8.28%
其中：主营业务成本	568,143,472.22	529,452,072.86	7.31%
其他业务成本	8,484,771.55	3,060,936.43	177.20%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
电力自动化系统产品	销售量	537,183	443,550	21.11%
	生产量	537,183	443,550	21.11%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	207,018,677.48
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	23.37%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户一	70,967,086.09	8.01%
2	客户二	51,106,364.02	5.77%
3	客户三	29,408,640.19	3.32%
4	客户四	27,775,009.40	3.14%
5	客户五	27,761,577.78	3.13%
合计	——	207,018,677.48	23.37%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
电力自动化行业	直接材料	412,154,982.78	88.16%	398,822,804.88	90.81%	3.34%
电力自动化行业	人工费用	35,788,442.39	7.65%	24,242,133.52	5.52%	47.63%
电力自动化行业	制造费用	19,578,956.71	4.19%	16,127,140.99	3.67%	21.4%
公用事业自动化行业	直接材料	67,769,538.54	80%	54,278,070.00	82.59%	24.86%
公用事业自动化行业	人工费用	8,123,149.96	9.59%	5,768,833.73	8.78%	40.81%
公用事业自动化行业	制造费用	8,821,186.87	10.41%	5,669,648.27	8.63%	55.59%
其他行业	直接材料	9,594,874.99	60.32%	14,353,202.19	58.13%	-33.15%
其他行业	人工费用	6,311,662.80	39.68%	2,048,223.99	8.29%	208.15%

其他行业	制造费用	677.20	0%	8,291,006.71	33.58%	-99.99%
------	------	--------	----	--------------	--------	---------

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
变电站自动化	直接材料	103,262,534.53	84.03%	94,443,728.11	87.01%	9.34%
变电站自动化	人工费用	13,061,236.52	10.63%	8,302,821.84	7.65%	57.31%
变电站自动化	制造费用	6,565,822.46	5.34%	5,802,807.44	5.35%	13.15%
电网调度自动化	直接材料	75,051,459.12	88.51%	74,127,228.93	92.19%	1.25%
电网调度自动化	人工费用	6,267,232.92	7.39%	4,058,700.81	5.05%	54.41%
电网调度自动化	制造费用	3,473,759.31	4.1%	2,219,276.98	2.76%	56.53%
配用电自动化	直接材料	233,389,126.72	90.08%	228,295,439.78	92.14%	2.23%
配用电自动化	人工费用	16,272,872.80	6.28%	11,561,912.32	4.67%	40.75%
配用电自动化	制造费用	9,433,608.39	3.64%	7,919,548.69	3.2%	19.12%
发电厂自动化	直接材料	451,862.41	60.67%	1,956,408.06	79.51%	-76.9%
发电厂自动化	人工费用	187,100.15	25.12%	318,698.55	12.95%	-41.29%
发电厂自动化	制造费用	105,766.55	14.2%	185,507.88	7.54%	-42.99%
公用事业自动化	直接材料	67,769,538.54	80%	54,278,070.00	82.59%	24.86%
公用事业自动化	人工费用	8,123,149.96	9.59%	5,768,833.73	8.78%	40.81%
公用事业自动化	制造费用	8,821,186.87	10.41%	5,669,648.27	8.63%	55.59%
其他产品	直接材料	9,594,874.99	60.32%	14,353,202.19	58.13%	-33.15%
其他产品	人工费用	6,311,662.80	39.68%	2,048,223.99	8.29%	208.15%
其他产品	制造费用	677.20	0%	8,291,006.71	33.58%	-99.99%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	89,150,839.65
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	17.84%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商一	24,168,036.00	4.84%
2	供应商二	19,171,100.00	3.84%
3	供应商三	16,918,874.65	3.39%
4	供应商四	16,373,052.00	3.28%

5	供应商五	12,519,777.00	2.51%
合计	—	89,150,839.65	17.84%

#### 4、费用

	2013 年	2012 年	本年比上年增减 (%)
销售费用	70,617,905.04	71,281,878.91	-0.93%
管理费用	137,851,719.4	114,137,396.8	20.78%
财务费用	-181,619.03	1,249,109.18	-114.54%
所得税费用	12,346,710.59	17,393,016.42	-29.01%

报告期内公司财务费用发生数为-181,619.03元，比上年数减少114.54%，其主要原因是：公司本年银行短期借款利息支出较少。

#### 5、研发支出

公司报告期内研发支出总额54,309,404.28元，比上年增长27.05%，占报告期末经审计净资产额的4.18%，占报告期内营业收入的6.13%。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	991,216,866.93	808,167,538.63	22.65%
经营活动现金流出小计	974,480,799.66	797,459,267.12	22.2%
经营活动产生的现金流量净额	16,736,067.27	10,708,271.51	56.29%
投资活动现金流入小计	1,672.12	9,831,593.00	-99.98%
投资活动现金流出小计	106,433,392.09	72,112,488.15	47.59%
投资活动产生的现金流量净额	-106,431,719.97	-62,280,895.15	70.89%
筹资活动现金流入小计	261,965,300.00	90,000,000.00	191.07%
筹资活动现金流出小计	102,805,667.78	130,120,266.63	-20.99%
筹资活动产生的现金流量净额	159,159,632.22	-40,120,266.63	-496.71%
现金及现金等价物净增加额	69,463,979.52	-91,692,890.27	-175.76%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司投资活动现金流入同比上年减少99.98%，主要原因是上年收回转让山东积成华地置业有限公司转让款所致；

报告期内公司投资活动现金流出同比上年增加47.59%，主要原因是报告期内公司支付孙村工业园项目建设工程进度款以及投资广东佳和通信技术有限公司所致；

报告期内公司筹资活动现金流入同比上年增加191.07%，主要原因是报告期内公司收到非公开发行募集资金所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司受电力行业预算管理和采购及货款结算的影响，货款回收周期较长。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
电力自动化行业	692,660,534.10	467,522,381.88	32.5%	5.51%	6.45%	-0.6%
公用事业自动化行业	141,127,650.27	84,713,875.35	39.97%	25.55%	28.91%	-1.56%
其他行业	32,376,803.54	15,907,214.99	50.87%	-28.72%	-35.58%	5.23%
分产品						
变电站自动化	181,462,530.11	122,889,593.51	32.28%	13.12%	13.21%	-0.06%
电网调度自动化	150,213,660.91	84,792,451.35	43.55%	0.02%	5.46%	-2.91%
配用电自动化	359,735,470.46	259,095,607.91	27.98%	6.05%	4.57%	1.02%
发电厂自动化	1,248,872.62	744,729.11	40.37%	-81.25%	-69.73%	-22.68%
公用事业自动化	141,127,650.27	84,713,875.35	39.97%	25.55%	28.91%	-1.56%
其他产品	32,376,803.54	15,907,214.99	50.87%	-28.72%	-35.58%	5.23%
分地区						
营销北方大区	381,099,588.81	238,631,923.27	37.38%	-10.84%	-14.54%	2.71%
营销华东大区	268,112,210.68	189,960,418.13	29.15%	17.93%	28.83%	-5.99%
营销华中大区	147,666,328.39	94,114,775.56	36.27%	39.05%	34.08%	2.36%
营销南方大区	64,908,657.12	43,177,350.88	33.48%	37.21%	44.51%	-3.36%
境外地区	4,378,202.91	2,259,004.38	48.4%	-27.27%	-20.4%	-4.45%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营

## 业务数据

□ 适用 √ 不适用

## 四、资产、负债状况分析

## 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	404,099,544.27	24.55%	320,510,397.00	23.17%	1.38%	
应收账款	568,118,530.89	34.52%	508,673,363.55	36.78%	-2.26%	
存货	201,167,291.60	12.22%	203,364,808.96	14.7%	-2.48%	
长期股权投资	26,803,571.89	1.63%	9,790,578.78	0.71%	0.92%	
固定资产	41,386,795.04	2.51%	35,327,937.21	2.55%	-0.04%	
在建工程	151,766,324.39	9.22%	60,794,973.41	4.4%	4.82%	

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款		0%	40,000,000.00	2.89%	-2.89%	

## 五、核心竞争力分析

公司核心竞争力主要表现在以下几方面：

## 1、 电力自动化领域：

公司在电力自动化领域产品线覆盖了电力系统发、输、变、配、用电各环节，是国内少数几家能够提供电力自动化整体解决方案的厂家之一；在新能源发电领域，公司能够为风、光等介质入网提供整体自动化接入方案；具有提供整体解决方案能力的优势使公司能够全面分享电力投资带来的利益，规避不同时期电力投资重点、方向不同而造成的市场波动风险；积极坚持科技创新，推动电力智能化产品的制造能力与配套能力。目前，公司客户遍及全国30个省、市、自治区300多个地区，产品不仅广泛应用于电力行业的



各级企业，而且还应用于厂矿、石油、石化等行业外大型企业。

## 2、公用事业自动化领域：

公司在国内率先提出直读抄表概念，产品广泛用于水务与燃气行业，并参与多项行业标准的编制，是中国直读式自动抄表的技术倡导者、产业化推动者和行业标准制订者。水务领域，公司拥有远程抄表系统、管网计量监测与管理信息系统、远程数据终端、集中器、采集器、电子远传智能水表等产品和解决方案；以及基于智能手持终端的应急指挥、日常维修、管网巡检管理平台等产品和解决方案，可为水务企业提供精细、动态、智能的水务管理和决策服务。燃气领域，公司产品涵盖了燃气生产运营系统、燃气需求侧管理系统、智能燃气表及采集终端等产品，相继与中燃集团、华润燃气集团、港华燃气集团等建立了紧密的合作关系，燃气自动化系统覆盖了全国20多个省市百余个燃气企业，是目前国内最大的燃气自动化系统供应商。

## 3、企业能源管理领域：

公司在企业能源管理领域产品线包括节能信息管理系统、企业节能管理软件、企业能源管理系统，可为企业精细化、规范化运营提供全套节能解决方案。企业能源管理系统已在山东莱钢、潍柴动力、晨鸣纸业等大型企业等得到了成功的应用，节能效果显著；公司承建的山东省节能信息系统平台建设项目业务范围覆盖了全省17个地市、140个县和省重点用能单位的节能信息系统，对提高节能主管部门、节能监察机构、重点用能单位节能信息化管理水平具有重要意义。

# 六、投资状况分析

## 1、对外股权投资情况

### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
55,804,700.00	0.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
广东佳和通信技术有限公司	通信传输、交换、终端及有线无线接入设备的研发、制造与销售；通信及计算机系统的集成、维修服务；软件的研发、批发、零售；通信工程；电信业务市场销售技术服务；代理移动通信业。	3.92%
青岛积成电子有限公司	电子产品、计算机软件及系统集成的研究、开发、销售及相关技术咨询及服务、	76.73%

	销售仪器仪表。	
北京信诚安联科技有限公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；计算机系统服务、应用软件开发、计算机系统服务；数据处理；软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、机械设备。	51%

## 2、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	21,810
报告期投入募集资金总额	5,994.66
已累计投入募集资金总额	5,994.66
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2013]93号”文核准，向社会非公开发行人民币普通股（A股）1,744.80万股，发行价格为每股12.50元，募集资金总额为21,810万元，扣除发行费用600万元后，实际募集资金净额21,210万元。</p> <p>截至2013年12月31日，公司募集资金项目累计使用5,994.66万元，暂时补充流动资金4,559.00万元，募集资金帐户余额为10,752.69万元（含利息）。</p>	

### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、智能配电网自动化系统产业化项目	否	11,820	9,415	2,772.14	2,772.14	29.44%	2014年09月30日	0		否
2、智能燃气自动化系统产业化项目	否	9,390	7,236	3,222.52	3,222.52	44.53%	2014年06月30日	0		否
承诺投资项目小计	--	21,210	16,651	5,994.66	5,994.66	--	--	0	--	--

超募资金投向										
合计	--	21,210	16,651	5,994.66	5,994.66	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	报告期内发生 公司于 2013 年 8 月 21 日召开的 2013 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点及投资金额的议案》，决定对两个募投项目的实施地点及投资金额进行调整。具体方式为：在保证募投项目原设计产能和达产经济效益不变的前提下，将实施地点由新建厂房，变更至同一园区内已经建成的标准厂房，对该标准厂房重新规划工艺布局，使用其中 3 层作为两个募投项目实施场地，相关仓储、物流等配套设施均已完备。本次调整后，两个募投项目将合计减少 4,559 万元基建部分投资金额。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	公司于 2013 年 8 月 21 日召开的 2013 年第三次临时股东大会审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，决定使用募集资金 4,696.78 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。截至报告期末，上述置换已完成。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用									
	公司于 2013 年 8 月 21 日召开的 2013 年第三次临时股东大会审议通过了《关于用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 4,559 万元暂时补充流动资金。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集项目资金专户									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

### 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
青岛积成电子有限	子公司	公用事业自动化	电子产品、计算机软	42,000,000	181,297,980.24	148,638,230.71	121,846,237.61	23,920,007.79	27,811,850.32

公司			件及系统 集成						
----	--	--	------------	--	--	--	--	--	--

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 七、公司未来发展的展望

### 1、行业发展趋势和竞争态势

电力自动化领域，2013年召开的国务院常委会议把“加强城市配电网建设，推进电网智能化”列为未来工作的重点之一，2013年7月11日，国家电网公司《关于加强配电网规划与建设工作的意见》提出，至2020年全面建成世界一流的现代配电网，适应分布式电源高渗透率接入以及电动汽车、储能装置的“即插即用”。国家电网公司2014年工作会议上确定当年电网投资3815亿元，比上年增长近20%，其中配网建设改造投资将达到1580亿元。在电力投资规模持续加大的同时，国家电网将工作重点放在解决特高压和配电网“两头薄弱”的问题上，国家能源局发布的《南方电网发展规划(2013—2020年)》的数据显示，未来南方电网投资预计达到964亿元。总之，配电网由于在降低配网线损率、提高智能化程度、改善供电质量、优化电网综合能效等方面的突出作用，将日益受到重视，并逐步带来大量投资机会。

随着国网公司招标模式的逐渐成熟，行业龙头企业及第二梯队设备商的市场份额已经趋于稳定，2014年集中招标的范围将逐步扩大，预计配电自动化主站及终端设备招标规模会大幅增加，为保证设备质量乃至电网安全，除出现成本下降因素外，未来一段时间价格预计不会出现大幅波动。另一方面，集中招标使得原先地方招标形成的地缘优势进一步弱化，市场集中度预计会进一步提高。

公用事业自动化领域，政策方面，“十八”大提出了“工业化、信息化、城镇化、农业现代化”的“四化”同步发展战略，其中城镇化进程的加快将推动城市供水、排水、燃气等城市基础产业的快速发展。2014年1月，国家发改委、住房城乡建设部印发《关于加快建立完善城镇居民用水阶梯价格制度的指导意见》，要求在2015年底之前，设市城市要全面实行居民阶梯水价制度；国家发改委《关于实施居民生活用气阶梯气价（征求意见稿）》已上报国务院，计划2014年适时推出。随着阶梯水价、阶梯气价等制度的逐步实施以及国家“一户一表”工程的深入推进，运营商和管理部门为降低管理成本，提高管理效率，一方面要对新建住宅安装智能化计量仪表，另一方面要对传统计量仪表进行自动化、智能化改造，使得下游行业需求增长较快。在国家相关政策的推动下，计量仪表智能化已是大势所趋。

市场方面，根据中国城镇供水排水协会相关统计，自2013年开始，未来五年智能水表销售量将保持每年20%以上的增长速度，智能水表在整个水表中的比重将会提高到30%左右；根据中国城市燃气协会有关

数据，预计到2015年我国燃气表的总需求量可达3583万台左右，其中智能燃气表1935万台。同时，随着供水、燃气管网等城市基础设施规模越来越庞大，管理部门对其生产调度、运营维护、应急处理、安全管理的要求越来越高，迫切需要提升现有管理手段的技术水平，这为行业自动化、信息化系统提供了广阔的市场空间。

## 2、2014年经营措施

2014年，公司将以“持续稳定增长”为基本目标，巩固现有市场基础，提高精细化管理水平；继续加大资源投入，努力开拓新的行业应用领域；加快募集资金投资项目的建设进度，争取当年达到设计产能；继续巩固在公用事业自动化、信息化领域的领先地位，积极探索、实践新的业务模式，发展壮大经营规模。

2014年主要做好以下几方面工作：

- (1) 巩固现有市场基础，开拓新的行业应用领域
- (2) 继续加大资源投入，提高研发工作效率
- (3) 加快新园区产能转换，提高精细化经营水平
- (4) 构建合理人才梯队，建立员工激励长效机制
- (5) 完善新园区配套设施，加快募投项目实施进度

## 3、资金需求及使用计划

报告期内，公司资产负债比例适当，具有较强的偿债能力，融资渠道较为畅通。2014年，随着新园区建设的需要，对流动资金的需求将逐步有所增加，公司计划利用经营活动产生的现金流、流动资金贷款等方式满足上述资金需求。

## 4、可能面临的风险因素

### (1) 研发技术风险

公司是从事电力自动化、公用事业自动化、信息化的专业公司，随着计算机技术和通信技术的快速发展，行业需求的不断变化，促使本行业内的技术更新速度进一步加快。如果公司不能够正确、有效地把握行业技术走向，就无法适时开发出符合市场需求的新产品，进而降低公司的竞争力，影响公司的未来发展。

### (2) 市场竞争风险

公司所从事的行业技术更新速度较快，行业盈利能力较强，市场前景良好，目前已经形成激烈竞争的局面，随着行业内各企业资金投入的不断加大、技术进步的不断加快以及服务手段的不断加强，市场竞争将更为激烈。如果公司不能继续保持在行业内的技术、品牌等方面的优势，盈利能力将在竞争加剧的形势下存在降低的风险。

### (3) 管理风险

2014年，随着募集资金投资项目的实施，新园区的启用，公司生产规模、人员规模等将随之扩大，公

司如果不能有效地进行组织结构调整，进一步完善管理流程和内部控制制度，将对公司战略规划的实施和实现造成不利影响。

#### (4) 人力资源风险

公司的发展很大程度上依赖于高水平的技术开发与应用专业技术人员、营销人员和管理人员。随着市场竞争的加剧，对上述人员的需求将日益增多。如果公司的核心技术人员出现流失，又无法及时招聘到所需人员，将对公司经营产生不利影响。

### 八、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，公司会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

### 九、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内，未发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

### 十、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，公司合并报表范围发生变化，新设控股子公司北京信诚安联科技有限公司。

### 十一、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司已于 2012 年 6 月根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和山东证监局《关于修订公司章程现金分红条款的监管通函》等文件的规定和要求，对《公司章程》中关于现金分红政策的内容进行了修改。报告期内，公司严格执行相关规定，充分落实了公司的现金分红政策。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内未进行调整或变更

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2011年度利润分配方案为：以公开发售后公司总股本8,600万股为基数，向全体股东每10股派发现金2元（含税），共计派发现金1,720万元，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增8,600万股，转增后公司总股本增至17,200万股。上述利润分配方案已于2012年4月13日实施完毕。

2、2012年度利润分配方案为：以公司总股本189,448,000股为基数，向全体股东每10股派发现金1元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增189,448,000股，转增后公司总股本增至378,896,000股。

3、2013年度利润分配方案为：以公司总股本378,896,000股为基数，向全体股东每10股派发现金0.6元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

### 公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	22,733,760.00	114,147,181.08	19.92%
2012年	18,944,800.00	102,765,584.69	18.43%
2011年	17,200,000.00	63,241,687.83	27.2%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0.60
分配预案的股本基数（股）	378,896,000
现金分红总额（元）（含税）	22,733,760.00
可分配利润（元）	271,860,406.22
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在公司实现盈利，且现金流满足持续经营和长远发展的前提下，公司应采用现金方式分配股利，向股东现金分配股利不低于当年实现的可供分配利润的10%；董事会认为公司股本规模与经营规模不匹配时，可以提出并实施股票股利分配预案。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经瑞华会计师事务所出具的瑞华审字[2014]第01730019号《审计报告》确认，2013年母公司实现净利润87,415,877.42元，根据中国证监会鼓励分红的有关规定，公司保持了长期积极回报股东的分红政策，在保证公司健康持续发展的前提下，公司拟定2013年度利润分配预案如下：	

- |   |
|---|
| <p>1、按公司净利润 10%提取法定盈余公积金 8,741,587.74 元;</p> <p>2、提取法定盈余公积金后剩余利润 78,674,289.68 元,加年初未分配利润 212,130,916.54 元,扣除 2013 年内支付普通股股利 18,944,800.00 元,报告期末公司未分配利润为 271,860,406.22 元;</p> <p>3、以公司总股本 378,896,000 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金 0.6 元(含税),共计派发现金 22,733,760.00 元,不送红股,不以资本公积金转增股本。</p> |
|---|

### 十三、社会责任情况

报告期内,公司积极履行企业社会责任,对内、对外的社会责任公信力不断提升。

#### (一) 股东和投资者权益保护

公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和相关制度的要求,及时、真实、准确、完整地进行信息披露,确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息,保障全体股东的合法权益。同时,公司通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流,建立了良好的互动关系,提高了公司的透明度和诚信度。公司积极实施现金分红政策,回报广大股东和投资者。

#### (二) 关怀员工,重视员工权益

公司坚持以人为本,将人才战略作为企业发展的重点,严格遵守相关法律法规,尊重和维护员工的个人权益,切实关注员工健康、安全和满意度。公司重视人才培养,通过加强内部职业素质提升培训等员工发展与深造计划,提升员工素质,实现员工与企业的共同成长,构建和谐稳定的劳资关系。

#### (三) 供应商、客户和消费者权益保护

公司积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系,注重与各相关方的沟通与协调,共同构筑信任与合作的平台,切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

### 十四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
------	------	------	--------	------	---------------



2013年06月05日	公司一楼会议室	实地调研	机构	华泰证券、湘财证券、民族证券、民生证券	参观展厅、公司经营情况、行业状况
2013年06月19日	公司一楼会议室	实地调研	机构	东兴证券、国海证券、上海申银万国证券研究做	参观展厅、公司经营情况、行业状况
2013年07月18日	公司一楼贵宾室	实地调研	机构	齐鲁证券、财达证券	参观展厅、公司经营情况、行业状况
2013年09月03日	公司二楼会议室	实地调研	机构	国泰君安、民生证券、国联证券、招商证券、中信证券、华泰资产管理	参观展厅、公司经营情况、行业状况
2013年09月26日	公司二楼会议室	实地调研	机构	上海申银万国证券、东方证券公司、广发基金公司、东方证券资产管理公司、长江证券	参观展厅、公司经营情况、行业状况
2013年11月07日	公司二楼会议室	实地调研	机构	南京证券、东北证券、齐鲁证券、银河基金、博时基金	参观展厅、公司经营情况、行业状况
2013年11月13日	公司一楼贵宾室	实地调研	机构	华泰证券、泰汇投资	参观展厅、公司经营情况、行业状况

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无			
资产重组时所作承诺	无	无			
首次公开发行或再融资时所作承诺	担任本公司董事、监事和高级管理人员的自然人股东杨志强、严中华、王良、冯东、孙合友、张志伟、王浩、耿生民	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百分之二十五，离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。	2010年01月22日	长期	上述人员严格遵守承诺，未发生违反以上承诺的情况。
	非公开发行股票发行对象：财通基金管理有限公司、国联证券股份有限公司、新华信托股份有限公司和山东省国有资产投资控股有限公司	非公开发行股票认购的股份自上市首日起，十二个月内不转让。	2013年03月11日	12个月	上述人员严格遵守承诺，未发生违反以上承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺	公司股东杨志强、王浩、严中华、王良、冯东、魏新华、孙合友、张志伟	自承诺函签署之日起，本人以及全资子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将不生产、开发任何与积成电子生产的产品构成	2010年01月22日	长期	上述人员严格遵守承诺，未发生违反以上承诺的情况。

		竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与积成电子经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也不参与投资于任何与积成电子生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。			
	公司股东杨志强、王浩、严中华、王良、冯东、孙合友、张志伟	首次公开发行前所持有的股份在限售期到期之后，自愿延长其锁定期限 12 个月，即延长锁定期自 2013 年 1 月 22 日至 2014 年 1 月 21 日。	2013 年 01 月 14 日	12 个月	上述人员严格遵守承诺，未发生违反以上承诺的情况。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	36
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱海武 鲍中友

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

#### 五、处罚及整改情况

整改情况说明

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 六、其他重大事项的说明

无

## 七、公司子公司重要事项

无。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	70,876,050	41.21%	17,448,000		80,616,950	-7,707,025	90,357,925	161,233,975	42.55%
2、国有法人持股			6,248,000		6,248,000		12,496,000	12,496,000	3.29%
3、其他内资持股	70,876,050	41.21%	11,200,000		74,368,950	-7,707,025	77,861,925	148,737,975	39.26%
其中：境内法人持股			11,200,000		11,200,000		22,400,000	22,400,000	5.91%
境内自然人持股	70,876,050	41.21%			63,168,950	-7,707,025	55,461,925	126,337,975	33.35%
二、无限售条件股份	101,123,950	58.79%			108,831,050	7,707,025	116,538,075	217,662,025	57.45%
1、人民币普通股	101,123,950	58.79%			108,831,050	7,707,025	116,538,075	217,662,025	57.45%
三、股份总数	172,000,000	100%	17,448,000		189,448,000		206,896,000	378,896,000	100%

### 股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2013年2月4日，中国证券监督管理委员会以《关于核准积成电子股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2013】93号），核准公司非公开发行不超过1,925万股新股，公司以非公开方式发行了人民币普通股1,744.80万股，发行价格为12.5元/股。增发完成后，公司总股本变更为189,448,000股。

2、2013年5月24日，公司实施了2012年度利润分配方案，以公司总股本189,448,000股为基数，向全体股东每10股派发现金1元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本由189,448,000股增至378,896,000股。

3、其他股份变动原因为：2013年1月22日，公司股东魏新华先生持有的首发前限售股7,706,800股解除限售；离职高管张建光先生于2013年5月解除高管锁定300股；公司监事会主席王浩先生于2013年5月买

入100股，并按75%锁定75股。

### 股份变动的批准情况

适用  不适用

1、2012年6月4日和2012年6月21日，公司第四届董事会第十六次会议和2012年第一次临时股东大会审议通过了2012年度非公开发行股票的相关议案；2012年12月5日，公司非公开发行申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过，并于2013年2月4日收到中国证监会核发的《关于核准积成电子股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2013】93号），核准公司非公开发行不超过1,925万股新股。

2、2013年5月10日，公司2012年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配方案》，2013年5月24日该利润分配方案实施完毕，并于2013年7月1日完成工商变更登记。

### 股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动的过户均已完成。

### 股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

报告期内已调整上年同期基本每股收益和稀释每股收益、归属于上市公司普通股股东的每股净资产等财务指标。

### 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2013年02月26日	12.5	17,448,000	2013年03月19日	17,448,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

### 前三年历次证券发行情况的说明

2013年2月4日，中国证券监督管理委员会以《关于核准积成电子股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2013】93号），核准公司非公开发行不超过1,925万股新股，公司于2013年2月以非公开方式发行了人民币普通股1,744.80万股，发行价格为12.5元/股。增发完成后公司总股本变更为189,448,000股。新增股票于2013年3月19日在深圳证券交易所上市。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

2013年5月24日，公司实施了2012年度利润分配方案，以公司总股本189,448,000股为基数，向全体股东每10股派发现金1元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本由189,448,000股增至378,896,000股。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		21,621		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		19,313		
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王浩	境内自然人	4.73%	17,939,300	8,969,700	17,939,275	25		
杨志强	境内自然人	4.73%	17,939,200	8,969,600	17,939,200	0		
财通基金公司—平安银行—平安信托—平安财富创赢一期19号集合资金信托计划	其他	4.7%	17,800,000	17,800,000	17,800,000	0		
严中华	境内自然人	4.56%	17,290,400	8,645,200	17,290,400	0	质押	8,900,000
王良	境内自然人	4.56%	17,282,000	8,641,000	17,282,000	0		
冯东	境内自然人	4.56%	17,280,400	8,640,200	17,280,400	0	质押	7,560,000
孙合友	境内自然人	3.99%	15,114,800	7,557,400	15,114,800	0	质押	1,200,000

			00	0	00		
山东大学威海分校电子系统实验所	境内非国有法人	3.81%	14,434,200	7,377,800	14,434,200		
张志伟	境内自然人	3.76%	14,230,000	7,115,000	14,230,000		
李冬梅	境内自然人	3.47%	13,154,450	13,154,450	13,154,450		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	财通基金公司—平安银行—平安信托—平安财富创赢一期 19 号集合资金信托计划所持股份，为认购本公司非公开发行股票所获配的股份，于 2013 年 3 月 19 日上市，限售时间为 12 个月。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东王浩、杨志强、严中华、王良、冯东、孙合友、张志伟、山东大学威海分校电子系统实验所不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知另外 2 名股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
山东大学威海分校电子系统实验所	14,434,200	人民币普通股	14,434,200				
李冬梅	13,154,450	人民币普通股	13,154,450				
朱伟强	12,400,000	人民币普通股	12,400,000				
张跃飞	11,000,000	人民币普通股	11,000,000				
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	9,721,493	人民币普通股	9,721,493				
魏新华	6,910,003	人民币普通股	6,910,003				
王培一	3,749,960	人民币普通股	3,749,960				
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	3,500,013	人民币普通股	3,500,013				
谢永琪	2,431,700	人民币普通股	2,431,700				
昆明盈鑫贰伍投资中心(有限合伙)	2,200,728	人民币普通股	2,200,728				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售条件股东中的山东大学威海分校电子系统实验所、朱伟强、张跃飞、魏新华、王培一、谢永琪之间以及与其他前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知公司另外 4 名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易



是  否

## 2、公司控股股东情况

不存在

公司不存在控股股东情况的说明

公司不存在控股股东

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
杨志强	董事长	现任	男	60	2013年05月20日	2016年05月19日	8,969,600	8,969,600	0	17,939,200
严中华	副董事长; 常务副总经理兼财务负责人	现任	男	48	2013年05月20日	2016年05月19日	8,645,200	8,645,200	0	17,290,400
王良	总经理;董事	现任	男	51	2013年05月20日	2016年05月19日	8,641,000	8,641,000	0	17,282,000
冯东	董事;副总经理	现任	男	52	2013年05月20日	2016年05月19日	8,640,200	8,640,200	0	17,280,400
孙合友	董事;副总经理	现任	男	48	2013年05月20日	2016年05月19日	7,557,400	7,557,400	0	15,114,800
张志伟	董事	现任	男	49	2013年05月20日	2016年05月19日	7,115,000	7,115,000	0	14,230,000
王琨	独立董事	现任	女	38	2013年05月20日	2016年05月19日	0		0	
熊伟	独立董事	现任	男	43	2013年05月20日	2016年05月19日	0		0	
王璞	独立董事	现任	男	46	2013年05月20日	2016年05月19日	0		0	
王浩	监事会主席	现任	男	65	2013年05月20日	2016年05月19日	8,969,600	8,969,700	0	17,939,300
耿生民	监事	现任	男	55	2013年05月20日	2016年05月19日	6,174,600	6,174,600	3,087,300	9,261,900
崔仁涛	监事	现任	男	50	2013年05月20日	2016年05月19日	0		0	
李文峰	副总经理	现任	男	47	2013年05月20日	2016年05月19日	0		0	
姚斌	副总经理; 董事会秘	现任	男	46	2013年05月20日	2016年05月19日	0		0	

	书									
寇晓明	副总经理	现任	男	36	2013年05月20日	2016年05月19日	0	0	0	0
刘剑文	独立董事	离任	男	55	2010年03月17日	2013年05月20日	0	0	0	0
陈武朝	独立董事	离任	男	44	2010年03月17日	2013年05月20日	0	0	0	0
吴晓博	监事	离任	男	51	2010年03月17日	2013年05月20日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	64,712,600	64,712,700	3,087,300	126,338,000

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、现任董事主要工作经历

杨志强先生，男，出生于1954年12月，电子学硕士。曾任山东大学教师，济南高新开发区积成电子系统实验所副所长兼总工程师、所长，2000年起历任本公司监事会主席、总经理。现任本公司董事长。

严中华先生，男，出生于1966年9月，电子学硕士。曾任山东大学教师，济南高新开发区积成电子系统实验所副所长、常务副所长兼综合计划办公室主任，2000年起任本公司董事、总经理。现任本公司副董事长、常务副总经理兼财务负责人。

王良先生，男，出生于1963年10月，电子学硕士。曾任山东大学教师，济南高新开发区积成电子系统实验所软件部部长、应用软件部部长、副所长兼总工程师及研发办公室主任，2000年起任本公司董事。现任本公司董事、总经理。

冯东先生，男，出生于1962年12月，电子学本科。曾任山东大学教师，济南高新开发区积成电子系统实验所硬件技术部部长、副总工程师、副所长兼生产部部长及质管办主任，2000年起任本公司副总经理。现任本公司董事、副总经理。

孙合友先生，男，出生于1966年11月，电子学硕士。曾任山东大学教师，济南高新开发区积成电子系统实验所厂站技术部部长、副所长，2000年起任本公司董事。现任本公司董事、副总经理。

张志伟先生，男，出生于1965年11月，无线电电子学硕士。曾任哈尔滨师范专科学校教师，山东大学威海分校教师，济南高新开发区积成电子系统实验所系统软件部经理，2000年起历任本公司系统软件部副部长、部长、预研部部长。现任本公司董事。

王璞先生，男，出生于1968年4月，北京大学首届工商管理硕士，北大纵横管理咨询集团创始人、首席专家，全国劳动模范、中国职业经理人协会特聘副会长。曾任全国青联委员、中国青年企业家协会九届副会长、中国软件独立董事，华中科技大学、对外经济贸易大学等多家名校管理学院兼职教授。兼任中国化学工程股份有限公司独立董事，广东省高速公路发展股份有限公司独立董事，汉王科技股份有限公司独立董事，新希望六和股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

熊伟先生，男，出生于1971年2月，中国国籍，无永久境外居留权，法学博士，教授。1992年6月云南大学哲学专业本科毕业，1997年6月武汉大学经济法专业硕士毕业，2002年6月武汉大学民商法专业博士毕业，2005年1月厦门大学应用经济学博士后流动站出站，2005年2月至2007年2月美国密歇根大学法学院访问学者。1997年7月起在武汉大学法学院任教，历任助教、讲师、副教授、教授、博士生导师，担任武汉大学税法研究中心主任。2012年6月起兼任湖北丹江电力股份有限公司独立董事。本公司独立董事。

王琨女士，女，出生于1976年，副教授。1998年7月30南开大学会计学专业本科毕业，2003年1月香港科技大学会计学专业博士研究生毕业。2003年4月到清华大学经济管理学院会计系工作，历任助理教授、副教授。2010年1月起任清华大学公司治理研究中心高级研究员。2011年1月起任清华大学经济管理学院会计系博士项目主任。2005和2008年度两次荣获清华大学经济管理学院教学优秀奖。2008年6月至2011年6月担任株洲南车时代电气股份有限公司独立监事。2011年7月至今兼任石家庄优创科技公司，江阴东辰机械制造股份有限公司独立董事，北京华宇软件股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

## 2、现任监事主要工作经历

王浩先生，男，出生于1949年6月，电子学本科。曾任山东大学教师，济南高新开发区积成电子系统实验所副所长、监事，2000年起历任本公司董事、监事。现任本公司监事会主席。

耿生民先生，男，出生于1959年12月，电子学本科。曾任电子工业部54所工程师，山东大学威海分校教师，济南高新开发区积成电子系统实验所硬件部部长，2000年起历任本公司硬件部部长、研发中心总工程师。现任本公司监事。

崔仁涛先生，男，出生于1964年11月，理学硕士，工程技术应用研究员，享受国务院特殊政府津贴专家。曾任山东大学计算机科学系助教、电子工程系讲师，济南高新开发区积成电子系统实验所厂站技术部部长，2001年起历任本公司厂站产品部部长、研发中心副主任，电量与营销信息化事业部经理。现任本公司总工程师。

## 3、现任高级管理人员主要工作经历

王良先生，总经理，详见本节“二、1、现任董事主要工作经历”部分。

严中华先生，常务副总经理兼财务负责人，详见本节“二、1、现任董事主要工作经历”部分。

冯东先生，副总经理，详见本节“二、1、现任董事主要工作经历”部分。

孙合友先生，副总经理，详见本节“二、1、现任董事主要工作经历”部分。

李文峰先生，男，出生于1967年7月，电子学本科，高级工程师。曾任山东省公共安全器材有限公司副总工程师、总经理助理，济南高新开发区积成电子系统实验所厂站技术部工程师、质量管理部部长，2000年起历任山东鲁能积成电子股份有限公司质管部部长、企业管理部部长、总经理助理。现任本公司副总经理。

姚斌先生，男，出生于1968年2月，经济学硕士，高级工程师。曾任济南金钟电子衡器股份有限公司技术员、车间副主任、设备动力部长、董事，2000年起历任本公司董事会办公室主任、董事会秘书。现任本公司副总经理兼董事会秘书。

寇晓明先生，男，出生于1978年10月，工业自动化专业本科。曾任积成电子股份有限公司西南大区客户经理、成都办事处主任、华中大区经理，2012年起任总经理助理。现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杨志强	青岛积成电子有限公司	董事长	2001年11月23日	2014年06月02日	否
杨志强	上海积成慧集信息技术有限公司	董事长	2010年12月10日		否
杨志强	北京信诚安联科技有限公司	董事长	2013年11月18日	2016年11月17日	否
杨志强	北京华电卓识信息安全测评技术中心有限公司	董事	2011年11月24日	2014年11月23日	否
严中华	上海积成电子系统有限公司	执行董事	1999年10月13日		否
严中华	上海积成慧集信息技术有限公司	董事	2010年12月10日		否
严中华	北京信诚安联科技有限公司	董事	2013年11月18日	2016年11月17日	否
严中华	北京华电卓识信息安全测评技术中心有限公司	董事	2011年11月24日	2014年11月23日	否

王良	上海积成慧集信息技术有限公司	董事	2010年12月10日		否
王良	北京华电卓识信息安全测评技术中心有限公司	董事	2011年11月24日	2014年11月23日	否
王良	北京信诚安联科技有限公司	董事	2013年11月18日	2016年11月17日	否
王良	青岛积成电子有限公司	董事	2011年06月03日	2014年06月02日	否
张志伟	北京信诚安联科技有限公司	总经理	2013年11月18日	2016年11月17日	否
张志伟	北京华电卓识信息安全测评技术中心有限公司	总经理	2011年11月24日	2014年11月23日	否
熊伟	武汉大学法学院	教授	2007年10月01日		是
熊伟	湖北丹江电力股份有限公司	独立董事	2012年06月01日	2015年05月31日	是
熊伟	北京金合律师事务所律师	律师	2003年12月01日		是
王琨	清华大学经济管理学院	副教授	2003年04月01日		是
王琨	石家庄优创科技公司	独立董事	2011年07月01日	2014年07月01日	是
王琨	北京华宇软件股份有限公司	独立董事	2013年08月20日	2016年08月19日	是
王琨	江阴东辰机械制造股份有限	独立董事	2011年07月01日	2014年07月01日	是
王璞	中国化学工程股份有限公司	独立董事	2012年03月29日	2015年03月28日	是
王璞	广东省高速公路发展股份有限公司	独立董事	2013年04月16日	2016年04月15日	是
王璞	汉王科技股份有限公司	独立董事	2012年01月20日	2015年01月19日	是
王璞	新希望六和股份有限公司	独立董事	2013年05月22日	2016年05月21日	是
王浩	青岛积成电子有限公司	监事	2001年11月23日	2014年06月02日	否
在其他单位任职情况的说明	公司董事长杨志强先生、董事严中华先生、王良先生、张志伟先生和监事王浩先生所任职的其他单位均为本公司控股子公司。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

#### 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2013年4月8日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司高级管理人员薪酬的决定》，确定了高级管理人员2013年薪酬考核办法及标准。

2013年5月10日，公司2012年度股东大会审议通过了《关于公司董事、监事薪酬的决定》，确定了董事、监事2013年薪酬考核办法及标准。

#### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
杨志强	董事长	男	60	现任	41.1	0	41.1
严中华	副董事长、常务副总经理兼财务负责人	男	48	现任	36.9	0	36.9
王良	董事、总经理	男	51	现任	36.2	0	36.2
冯东	董事、副总经理	男	52	现任	30.7	0	30.7
孙合友	董事、副总经理	男	48	现任	29.8	0	29.8
张志伟	董事	男	49	现任	35	0	35
熊伟	独立董事	男	43	现任	4	0	4
王琨	独立董事	女	38	现任	4	0	4
王璞	独立董事	男	46	现任	6	0	6
王浩	监事会主席	男	65	现任	28.1	0	28.1
耿生民	监事	男	55	现任	21.3	0	21.3
崔仁涛	监事	男	50	现任	28.9	0	28.9
李文峰	副总经理	男	47	现任	30.4	0	30.4
姚斌	副总经理、董事会秘书	男	46	现任	30.1	0	30.1
寇晓明	副总经理	男	36	现任	36.9	0	36.9
刘剑文	独立董事	男	55	离任	3	0	3
陈武朝	独立董事	男	44	离任	3	0	3
吴晓博	监事	男	51	离任	6.2	0	6.2

合计	--	--	--	--	411.6	0	411.6
----	----	----	----	----	-------	---	-------

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘剑文	独立董事	任期满离任	2013年05月20日	任期已满，换届离任。
陈武朝	独立董事	任期满离任	2013年05月20日	任期已满，换届离任。
吴晓博	监事	任期满离任	2013年05月20日	任期已满，换届离任。
熊伟	独立董事	被选举	2013年05月20日	董事会换届选举
王琨	独立董事	被选举	2013年05月20日	董事会换届选举
崔仁涛	监事	被选举	2013年05月20日	职工代表大会换届选举
寇晓明	副总经理	聘任	2013年05月20日	新一届董事会聘任

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司未发生核心技术团队或关键技术人员变动情况。

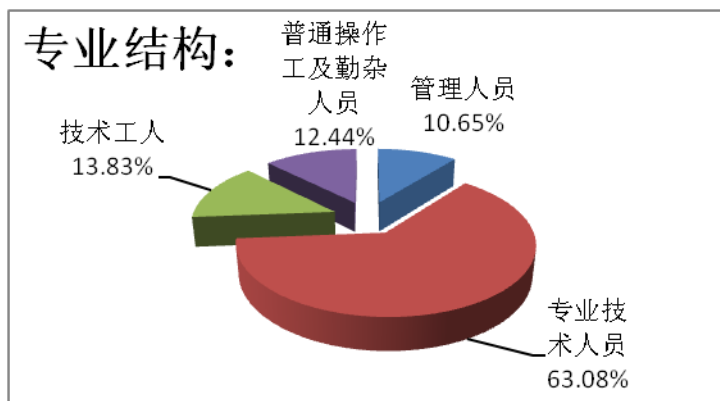
#### 六、公司员工情况

截至 2013年12月31日，公司共有在册员工1005人。截至报告期末，公司没有需承担费用的离退休人员。公司员工具体构成如下：

##### 1、员工专业结构

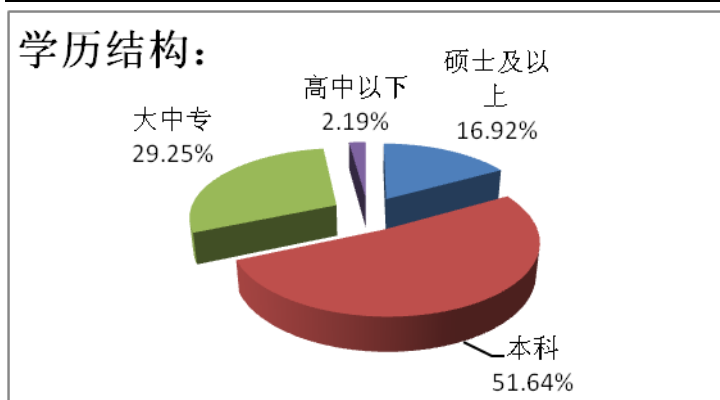
序号	专业构成	人数	比例（%）
1	管理人员	107	10.65%
2	专业技术人员	634	63.08%
3	技术工人	139	13.83%
4	普通操作工及勤杂人员	125	12.44%
	合计	1005	100.00%





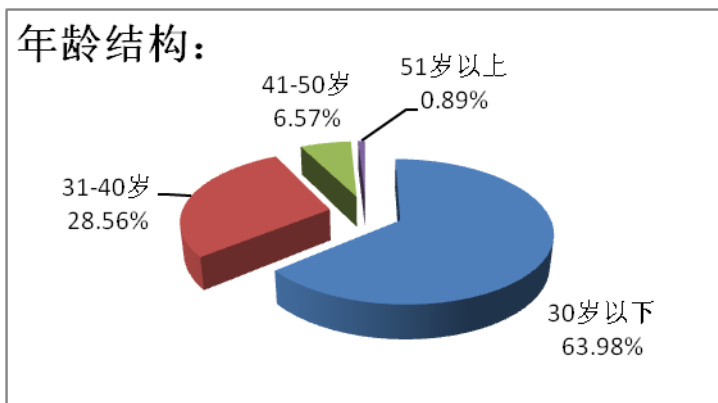
## 2、员工受教育程度结构

序号	文化程度	人数	比例 (%)
1	硕士及以上	170	16.92%
2	本科	519	51.64%
3	大中专	294	29.25%
4	高中以下	22	2.19%
合计		1005	100.00%



## 3、员工年龄分布结构

序号	年龄	人数	比例 (%)
1	30岁以下	643	63.98%
2	31-40岁	287	28.56%
3	41-50岁	66	6.57%
4	51岁以上	9	0.89%
合计		1005	100.00%



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司整体运作规范，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司股东大会议事规则》、《公司章程》以及《深交所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定和要求，股东大会召集、召开、表决等程序合法、合规，平等对待所有股东，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位和充分行使股东的权利。公司还通过投资者关系管理网络平台、热线电话等形式，保证了与中小股东信息交流的畅通和公平性。

报告期内，公司召开的股东大会均由董事会召集召开。自公司上市以来，公司股东大会均按照《股东大会议事规则》和《公司章程》等有关规定由见证律师进行了现场见证并出具了《法律意见书》。

#### （二）关于控股股东与公司

公司目前无控股股东和实际控制人。

公司业务和经营在业务、人员、资产、机构、财务上保持独立，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司董事、监事、高管人员及所有股东能严格规范自己的行为，未出现越过公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

#### （三）关于董事与董事会

公司董事会的人数与人员符合法律法规与《公司章程》的要求：公司董事会由九名董事组成，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一。董事的聘任程序符合法律法规和公司章程的要求。公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等相关规定召集召开董事会，各董事认真出席董事会，认真审议各项议案，履行职责，勤勉尽责。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

#### （四）关于监事与监事会

公司监事会的人数与人员符合法律法规与公司章程的要求：公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，占全体监事的三分之一。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事认真出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、财务状况等进行监督并发表意见。

#### （五）关于信息披露与透明度

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司上市后指定《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人管理制度》和《信息披露管理制度》的规定和要求，积极做好内幕信息的保密和管理工作：定期报告前，以邮件方式及时提示禁止买卖公司股票的窗口期，防止违规事件发生；重大事项期间，与相关内幕信息知情人签订保密协议，严格控制内幕信息知情人员范围；接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。报告期内，公司未发生被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，亦未发生内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 10 日	《2012 年度董事会工作报告》；《2012 年度监事会工作报告》；《2012 年度财务决算报告》；《2013 年度财务预算报告》；《2012 年度利润分配方案》；《关于公司董事、监事薪酬的议案》；《关于聘请 2013 年度会计师事务所的议案》；《2012 年度报告及摘要》；《关	会议审议通过各项议案	2013 年 05 月 11 日	公告编号：2013-026；公告名称《2012 年度股东大会决议公告》；巨潮资讯网； <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

		于向银行申请综合授信额度的议案》。			
--	--	-------------------	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 03 月 29 日	《关于变更公司注册地址的议案》；《关于修改〈公司章程〉的议案》。	会议审议通过各项议案	2013 年 03 月 30 日	公告编号：2013-014；公告名称《2013 年第一次临时股东大会决议公告》；巨潮资讯网； <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 05 月 20 日	《关于选举第五届董事会董事的议案》；《关于选举第五届监事会股东代表监事的议案》。	会议审议通过各项议案	2013 年 05 月 21 日	公告编号：2013-029；公告名称《2013 年第一次临时股东大会决议公告》；巨潮资讯网； <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2013 年第三次临时股东大会决议	2013 年 08 月 21 日	《关于变更募集资金投资项目实施地点及投资金额的议案》；《关于用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》；《关于重新聘任 2013 年度审计机构的议案》	会议审议通过各项议案	2013 年 08 月 22 日	公告编号：2013-043；公告名称《2013 年第一次临时股东大会决议公告》；巨潮资讯网； <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王璞	7	0	7	0	0	否
熊伟	4	2	2	0	0	否
王琨	4	1	3	0	0	否
刘剑文	3	1	2	0	0	否
陈武朝	3	1	2	0	0	否

独立董事列席股东大会次数	4
--------------	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《独立董事工作规则》等法律法规和制度的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司发生的聘请年度报告审计机构、关联交易事项、募集资金存放与使用情况等需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会审计委员会

报告期内，审计委员会严格按照深圳证券交易所的相关要求及《中小企业板上市公司规范运作指引》（以下简称“指引”）的规定，结合公司实际情况，切实履行职责，并组织内部审计部门（审计部）认真开展各项工作：

（1）审计委员会共召开了七次会议，审议通过了《2012年度内部审计工作报告》、《2013年度内部审计计划》、《审计委员会2012年度工作报告》、《2012年度财务决算报告》、《2012年度内部控制自我评价报告》、《关于2012年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于聘请2013年度会计师事务所的议案》、《2012年度报告及摘要》、《审计部2013年一季度工作报告》、《审计委员会2013年一季度工

作报告》、《2013年第一季度报告》、《关于聘任2013年度审计机构的议案》、《审计部2013年二季度工作报告》、《审计委员会2013年二季度工作报告》、《2013年半年度报告及摘要》、《审计部2013年三季度工作报告》、《审计委员会2013年三季度工作报告》、《2013年第三季度报告》。

(2) 报告期内，审计委员会督促公司审计部完成了多次专项内部审计，积极开展工作，具体如下：

在业绩快报对外披露前，对业绩快报进行审计；按照公司《募集资金管理制度》的要求，于每季度末开展募集资金的存放与使用情况专项审计；根据指引及公司《对外投资管理办法》的相关规定，对子公司青岛积成电子有限公司、上海积成慧集信息技术有限公司、上海积成电子系统有限公司及北京华电卓识信息安全测评技术中心有限公司进行了审计；为切实做好公司资产管理工作，结合公司年末盘点，对存货进行了专项内部审计；根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规及指引的相关要求，对公司内部控制及运行情况进行全面深入检查，并出具了公司2013年度内部控制自我评价报告。

(3) 在中瑞岳华会计师事务所对公司2012年度财务状况的审计过程中，审计委员会按照《审计委员会工作细则》的要求，在审计前审阅了公司编制的财务报表，并与会计师事务所的审计人员就审计计划和工作安排进行了沟通，确定了审计报告的出具日期。在审计过程中，审计委员会根据审计计划，督促会计师事务所在约定的时间内提交审计报告，并在注册会计师出具初步审计意见后和董事会审议年报前，与注册会计师进行沟通，了解到在审计过程中未发现重大问题。通过审阅经注册会计师审计的公司财务报表，审计委员会认为公司在审计前编制的财务报表与审计后的财务报表没有重大出入。

## 2、董事会战略委员会

报告期内，根据中国证监会、深圳证券交易所及公司《董事会战略委员会工作细则》的规定，公司董事会战略委员会于2013年6月13日召开了第五届战略委员会第一次会议，审议并一致通过了《关于投资广东佳和通信技术有限公司的议案》。

## 3、董事会薪酬与考核委员会

报告期内，根据中国证监会、深圳证券交易所及公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，公司董事会薪酬与考核委员会本着勤勉尽责的原则，于2013年4月8日，召开第四届董事会薪酬与考核委员会第五次会议，审议通过了《关于公司董事、监事薪酬的议案》、《关于公司高级管理人员薪酬的议案》。

## 4、董事会提名委员会

报告期内，根据中国证监会、深圳证券交易所及公司《董事会提名委员会工作细则》的规定，公司提名委员会于2013年4月19日召开了第四届董事会提名委员会第一次会议，审议通过《关于提名第五届董事会董事候选人的议案》。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

本公司无控股股东。

公司自设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与股东分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，拥有独立完整的供应、生产和销售系统。具体情况如下：

（一）业务独立情况：公司主要从事电力自动化、公用事业自动化系统的研发、生产、销售与服务，在业务上独立于股东和其他关联方，拥有独立完整的产供销系统，独立开展业务；公司的研发、采购、生产、销售等重要职能完全由公司承担，与股东不存在同业竞争关系或业务上的依赖关系。

（二）资产完整情况：公司资产独立完整，具有完整的产品开发、采购、生产、销售及售后服务部门，拥有独立于股东的生产系统、辅助生产系统和配套设施、房屋所有权、计算机软件著作权、商标所有权等资产，不存在资产、资金和其他资源被股东和其他关联方占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立情况：公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的合法程序选举或聘任，不存在股东干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况。公司建立了独立的劳动、人事、工资管理体系，拥有独立运行的人力资源部门，对公司员工按照有关规定和制度实施管理。公司的人事、工资管理与股东完全分离。公司董事会秘书、总经理、副总经理、财务负责人和业务部门负责人均属专职，且均在本公司领取薪酬。

（四）机构独立情况：公司成立以来，逐步建立和完善了适应公司发展需要及市场竞争需要的独立的职能机构，设有股东大会、董事会、监事会以及相应的办公机构和生产经营机构，公司各级管理部门独立行使经营管理职权，与股东不存在混合经营、合署办公的情形及隶属关系。自公司设立以来，未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

（五）财务独立情况：公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立做出财务决策及对外签订合同；公司独立开设银行账户，不存在与股东共用银行账号的情况；公司持有山东省济南市地方税务局和山东省济南市国家税务局联合签发的“鲁济税字 370112724299685 号”《税务登记证》，依法独立纳税。



## 七、同业竞争情况

报告期内，公司不存在同业竞争情况。

公司股东杨志强、王浩、严中华、王良、冯东、魏新华、孙合友、张志伟已于上市前出具《避免同业竞争承诺函》，主要承诺如下事项：自承诺函签署之日起，本人以及全资子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将不生产、开发任何与积成电子生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与积成电子经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也不参与投资于任何与积成电子生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员考核评价体系，以公司规范化管理以及经营效益稳步提升为基础，明确责任。董事会薪酬与考核委员会具体审议高级管理人员的薪酬标准，根据公司实际经营完成情况以及高级管理人员的工作绩效，对高级管理人员进行年度考核。报告期内，本公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，认真履行职责。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司经营管理各层面、各环节的内部控制体系，特别是与财务相关的内部控制制度，对关联交易、对外担保等方面制定专门制度进行防范控制，并及时根据最新的法律、法规不断完善、不断健全内部控制体系，强化对内控制度的检查，有效防控了经营决策及管理风险，确保了公司的稳健经营，公司内部控制体系具备了较好的完整性、合理性和有效性。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及管理层十分重视内部控制体系的建立健全工作，公司按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求逐步建立健全内部控制体系，提高公司风险防范能力和规范运作水平，保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司发展战略的实现。公司董事会在内部控制自我评价过程中未发现重大风险、严重管理舞弊及重要流程错误等缺陷。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件，建立健全了财务报告内部控制体系。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014年03月28日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《2013年度内部控制评价报告》详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 。

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 26 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2014]第 01730019 号
注册会计师姓名	朱海武、鲍中友

#### 审计报告正文

我们审计了后附的积成电子股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司财务报表,包括2013年12月31日的合并及公司的资产负债表,2013年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为,上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了积成电子股份有限公司及其子公司2013年12月31日的合并财务状况以及2013年度的合并经营成果和合并现金流量,以及积

成电子股份有限公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：朱海武

中国注册会计师：鲍中友

二〇一四年三月二十六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：积成电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	404,099,544.27	320,510,397.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	22,844,499.99	30,568,809.50
应收账款	568,118,530.89	508,673,363.55
预付款项	30,255,847.61	27,293,751.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	24,783,179.14	20,574,513.37
买入返售金融资产		
存货	201,167,291.60	203,364,808.96
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		

流动资产合计	1, 251, 268, 893. 50	1, 110, 985, 644. 24
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	26, 803, 571. 89	9, 790, 578. 78
投资性房地产		
固定资产	41, 386, 795. 04	35, 327, 937. 21
在建工程	151, 766, 324. 39	60, 794, 973. 41
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	141, 142, 302. 27	137, 570, 808. 11
开发支出	22, 504, 882. 92	17, 246, 919. 18
商誉	7, 174, 993. 51	7, 174, 993. 51
长期待摊费用	352, 405. 79	509, 030. 63
递延所得税资产	3, 449, 814. 54	3, 773, 827. 13
其他非流动资产		
非流动资产合计	394, 581, 090. 35	272, 189, 067. 96
资产总计	1, 645, 849, 983. 85	1, 383, 174, 712. 20
流动负债:		
短期借款		40, 000, 000. 00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	12, 889, 312. 45	74, 139, 165. 78
应付账款	214, 406, 445. 79	177, 906, 916. 94
预收款项	13, 429, 477. 32	13, 054, 811. 93
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	25, 966, 332. 09	19, 139, 498. 56

应交税费	16,497,303.45	21,760,763.10
应付利息		
应付股利	1,122,750.00	702,000.00
其他应付款	6,831,041.61	4,927,704.04
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	55,852,240.93
流动负债合计	346,994,903.64	407,483,101.28
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	458,272.77	707,759.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	458,272.77	707,759.36
负债合计	347,453,176.41	408,190,860.64
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	378,896,000.00	172,000,000.00
资本公积	459,042,810.03	453,838,810.03
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	44,938,604.16	36,197,016.42
一般风险准备		
未分配利润	362,427,806.85	275,967,013.51
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,245,305,221.04	938,002,839.96
少数股东权益	53,091,586.40	36,981,011.60
所有者权益（或股东权益）合计	1,298,396,807.44	974,983,851.56
负债和所有者权益（或股东权益）总	1,645,849,983.85	1,383,174,712.20

计		
---	--	--

法定代表人：杨志强

主管会计工作负责人：严中华

会计机构负责人：秦晓军

## 2、母公司资产负债表

编制单位：积成电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	348,118,869.15	282,251,751.44
交易性金融资产		
应收票据	21,860,799.99	30,568,809.50
应收账款	502,434,521.42	467,256,166.41
预付款项	19,746,717.67	21,023,807.59
应收利息		
应收股利		
其他应收款	20,863,068.27	17,468,343.83
存货	141,958,666.17	176,266,292.40
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,054,982,642.67	994,835,171.17
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	86,661,580.00	30,856,880.00
投资性房地产		
固定资产	34,353,500.74	32,344,937.22
在建工程	151,766,324.39	60,794,973.41
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	137,289,218.36	135,330,782.97
开发支出	14,783,805.59	15,849,657.87



商誉		
长期待摊费用	352,405.79	509,030.63
递延所得税资产	2,860,658.27	3,377,297.37
其他非流动资产		
非流动资产合计	428,067,493.14	279,063,559.47
资产总计	1,483,050,135.81	1,273,898,730.64
流动负债：		
短期借款		40,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	13,339,312.45	74,139,165.78
应付账款	181,487,884.31	154,116,543.24
预收款项	10,642,492.72	11,166,903.72
应付职工薪酬	23,846,423.57	16,648,642.09
应交税费	14,451,083.79	16,348,278.09
应付利息		
应付股利	1,122,750.00	702,000.00
其他应付款	27,111,854.86	30,050,454.44
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	55,852,240.93	55,852,240.93
流动负债合计	327,854,042.63	399,024,228.29
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	458,272.77	707,759.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	458,272.77	707,759.36
负债合计	328,312,315.40	399,731,987.65
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	378,896,000.00	172,000,000.00
资本公积	459,042,810.03	453,838,810.03
减：库存股		

专项储备		
盈余公积	44,938,604.16	36,197,016.42
一般风险准备		
未分配利润	271,860,406.22	212,130,916.54
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,154,737,820.41	874,166,742.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,483,050,135.81	1,273,898,730.64

法定代表人：杨志强

主管会计工作负责人：严中华

会计机构负责人：秦晓军

### 3、合并利润表

编制单位：积成电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	885,778,890.90	834,187,024.02
其中：营业收入	885,778,890.90	834,187,024.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	799,694,549.68	729,925,708.20
其中：营业成本	576,628,243.77	532,513,009.29
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	7,401,271.29	6,692,979.64
销售费用	70,617,905.04	71,281,878.91
管理费用	137,851,719.36	114,137,396.75
财务费用	-181,619.03	1,249,109.18
资产减值损失	7,377,029.25	4,051,334.43
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)	2,528,170.21	1,196,143.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,528,170.21	1,196,143.10
汇兑收益（损失以“—”号填列)		
三、营业利润（亏损以“—”号填列)	88,612,511.43	105,457,458.92
加：营业外收入	48,284,141.23	28,626,996.29
减：营业外支出	1,126,926.19	1,278,862.26
其中：非流动资产处置损失	126,326.19	23,862.26
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列)	135,769,726.47	132,805,592.95
减：所得税费用	12,346,710.59	17,393,016.42
五、净利润（净亏损以“—”号填列)	123,423,015.88	115,412,576.53
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	114,147,181.08	102,765,584.69
少数股东损益	9,275,834.80	12,646,991.84
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.31	0.3
（二）稀释每股收益	0.31	0.3
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	123,423,015.88	115,412,576.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	114,147,181.08	102,765,584.69
归属于少数股东的综合收益总额	9,275,834.80	12,646,991.84

法定代表人：杨志强

主管会计工作负责人：严中华

会计机构负责人：秦晓军

#### 4、母公司利润表

编制单位：积成电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	728,180,403.04	699,809,729.62

减：营业成本	490,613,919.74	462,115,521.61
营业税金及附加	6,246,833.20	5,406,543.44
销售费用	61,695,661.18	63,495,841.20
管理费用	110,859,433.32	94,274,503.03
财务费用	-25,044.94	1,403,628.80
资产减值损失	6,091,266.88	3,305,698.97
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）	2,113,440.00	-173,300.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-173,300.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	54,811,773.66	69,634,692.57
加：营业外收入	40,794,259.71	23,340,895.09
减：营业外支出	111,082.95	276,854.79
其中：非流动资产处置损失	111,082.95	21,854.79
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	95,494,950.42	92,698,732.87
减：所得税费用	8,079,073.00	13,547,033.50
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	87,415,877.42	79,151,699.37
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	87,415,877.42	79,151,699.37

法定代表人：杨志强

主管会计工作负责人：严中华

会计机构负责人：秦晓军

## 5、合并现金流量表

编制单位：积成电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	891,371,593.38	725,553,513.39
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	41,379,270.37	21,594,872.11
收到其他与经营活动有关的现金	58,466,003.18	61,019,153.13
经营活动现金流入小计	991,216,866.93	808,167,538.63
购买商品、接受劳务支付的现金	584,498,224.31	449,148,204.41
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	131,021,448.45	97,122,364.65
支付的各项税费	82,442,104.88	72,805,445.42
支付其他与经营活动有关的现金	176,519,022.02	178,383,252.64
经营活动现金流出小计	974,480,799.66	797,459,267.12
经营活动产生的现金流量净额	16,736,067.27	10,708,271.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		9,826,700.00
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	1,672.12	4,893.00
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	1,672.12	9,831,593.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,433,392.09	67,212,488.15
投资支付的现金	15,000,000.00	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	106,433,392.09	72,112,488.15
投资活动产生的现金流量净额	-106,431,719.97	-62,280,895.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	221,965,300.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,865,300.00	
取得借款收到的现金	40,000,000.00	90,000,000.00
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	261,965,300.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金	80,000,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,805,667.78	20,120,266.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,030,560.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	102,805,667.78	130,120,266.63
筹资活动产生的现金流量净额	159,159,632.22	-40,120,266.63
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	69,463,979.52	-91,692,890.27
加：期初现金及现金等价物余额	315,242,250.36	406,935,140.63
六、期末现金及现金等价物余额	384,706,229.88	315,242,250.36

法定代表人：杨志强

主管会计工作负责人：严中华

会计机构负责人：秦晓军

## 6、母公司现金流量表

编制单位：积成电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	744,098,910.62	592,065,307.94
收到的税费返还	34,677,590.32	16,333,040.93
收到其他与经营活动有关的现金	49,907,489.06	60,524,737.83
经营活动现金流入小计	828,683,990.00	668,923,086.70
购买商品、接受劳务支付的现金	471,738,051.93	378,186,513.77
支付给职工以及为职工支付的现金	101,094,749.55	74,962,540.43
支付的各项税费	66,662,953.67	63,128,457.02
支付其他与经营活动有关的现金	146,419,961.71	150,416,118.29
经营活动现金流出小计	785,915,716.86	666,693,629.51
经营活动产生的现金流量净额	42,768,273.14	2,229,457.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		9,826,700.00
取得投资收益所收到的现金	2,113,440.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,672.12	2,800.00
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	2,115,112.12	9,829,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	89,381,627.52	65,741,870.66
投资支付的现金	55,804,700.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	145,186,327.52	65,741,870.66
投资活动产生的现金流量净额	-143,071,215.40	-55,912,370.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	213,100,000.00	
取得借款收到的现金	40,000,000.00	90,000,000.00
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	253,100,000.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金	80,000,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,775,107.78	20,120,266.63
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	100,775,107.78	130,120,266.63
筹资活动产生的现金流量净额	152,324,892.22	-40,120,266.63
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	52,021,949.96	-93,803,180.10
加：期初现金及现金等价物余额	276,983,604.80	370,786,784.90
六、期末现金及现金等价物余额	329,005,554.76	276,983,604.80

法定代表人：杨志强

主管会计工作负责人：严中华

会计机构负责人：秦晓军

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：积成电子股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	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	172,000,000.00	453,838,810.03			36,197,016.42		275,967,013.51		36,981,011.60	974,983,851.56
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	172,000,000.00	453,838,810.03			36,197,016.42		275,967,013.51		36,981,011.60	974,983,851.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	206,896,000.00	5,204,000.00			8,741,587.74		86,460,793.34		16,110,574.80	323,412,955.88
（一）净利润							114,147		9,275,83	123,423,0



							, 181.08		4.80	15.88
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							114,147,181.08		9,275,834.80	123,423,015.88
(三) 所有者投入和减少资本	17,448,000.00	194,652,000.00							8,865,300.00	220,965,300.00
1. 所有者投入资本	17,448,000.00	194,652,000.00							8,865,300.00	220,965,300.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					8,741,587.74		-27,686,387.74		-2,030,560.00	-20,975,360.00
1. 提取盈余公积					8,741,587.74		-8,741,587.74			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-18,944,800.00		-2,030,560.00	-20,975,360.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	189,448,000.00	-189,448,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	189,448,000.00	-189,448,000.00								
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	378,896,000.00	459,042,810.03			44,938,604.16		362,427,806.85		53,091,586.40	1,298,396,807.44

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			28,281,846.48		198,316,598.76		24,334,019.76	876,771,275.03
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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			7,915,169.94		77,650,414.75		12,646,991.84	98,212,576.53
(一) 净利润							102,765,584.69		12,646,991.84	115,412,576.53
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							102,765,584.69		12,646,991.84	115,412,576.53
(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					7,915,169.94		-25,115,169.94			-17,200,000.00
1. 提取盈余公积					7,915,169.94		-7,915,169.94			
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								
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			36,197,016.42		275,967,013.51		36,981,011.60	974,983,851.56

法定代表人：杨志强

主管会计工作负责人：严中华

会计机构负责人：秦晓军

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：积成电子股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	172,000,000.00	453,838,810.03			36,197,016.42		212,130,916.54	874,166,742.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	172,000,000.00	453,838,810.03			36,197,016.42		212,130,916.54	874,166,742.99
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	206,896,000.00	5,204,000.00			8,741,587.74		59,729,489.68	280,571,077.42

(一) 净利润							87,415,877.42	87,415,877.42
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							87,415,877.42	87,415,877.42
(三) 所有者投入和减少资本	17,448,000.00	194,652,000.00						212,100,000.00
1. 所有者投入资本	17,448,000.00	194,652,000.00						212,100,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					8,741,587.74		-27,686,387.74	-18,944,800.00
1. 提取盈余公积					8,741,587.74		-8,741,587.74	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-18,944,800.00	-18,944,800.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	189,448,000.00	-189,448,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	189,448,000.00	-189,448,000.00						
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	378,896,000.00	459,042,810.03			44,938,604.16	0.00	271,860,406.22	1,154,737,820.41

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			28,281,846.48		158,094,387.11	812,215,043.62
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	86,000,000.00	539,838,810.03	0.00	0.00	28,281,846.48	0.00	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	0.00	0.00	7,915,169.94	0.00	54,036,529.43	61,951,699.37
(一) 净利润							79,151,699.37	79,151,699.37
(二) 其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	79,151,699.37	79,151,699.37
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	7,915,169.94	0.00	-25,115,169.94	-17,200,000.00
1. 提取盈余公积					7,915,169.94		-7,915,169.94	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者(或股东)的分配							-17,200,000.00	-17,200,000.00
4. 其他								0.00
(五) 所有者权益内部结转	86,000,000.00	-86,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	86,000,000.00	-86,000,000.00						0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								0.00

2. 本期使用								0.00
(七) 其他								0.00
四、本期期末余额	172,000,000.00	453,838,810.03	0.00	0.00	36,197,016.42	0.00	212,130,916.54	874,166,742.99

法定代表人：杨志强

主管会计工作负责人：严中华

会计机构负责人：秦晓军

### 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4月12日,根据本公司2011年度股东大会决议和修改后的章程规定,公司申请增加注册资本人民币8,600万元,由资本公积转增股本,变更后的注册资本人民币17,200.00万元。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2013]93号”文核准,公司向社会非公开发行人民币普通股(A股)1,744.80万股,发行价格为每股12.50元,募集资金总额为218,100,000.00元,扣除发行费用6,000,000.00元后,实际募集资金净额212,100,000.00元。中瑞岳华会计师事务所有限公司已于2013年3月5日对公司非公开发行股票的资金到位情况进行了审验,并出具了中瑞岳华验字[2013]第0049号《验资报告》。发行后本公司总股本变更为人民币189,448,000元。

积成电子股份有限公司(以下简称“公司”)于2013年5月10日召开了2012年度股东大会,审议通过了《2012年度利润分配方案》,公司以非公开发行后总股本189,448,000股为基数,向全体股东每10股派发现金1元(含税),同时,以资本公积金向全体股东每10股转增10股,并授权董事会办理增加注册资本、修改《公司章程》相应条款等工商变更登记事宜。上述权益分派方案已于2013年5月24日实施完毕,公司总股本增至378,896,000股。

本公司注册地址:济南市科航路1677号。

法定代表人:杨志强。

注册资本:37,889.60万元人民币

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，技术咨询及咨询服务；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2014年3月26日决议批准报出。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司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2013年12月31日的财务状况及2013年度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。

### 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。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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、6），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

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

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### （1）“一揽子交易”的判断原则

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### （2）“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### （3）非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、13、（2）④）和“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”（详见前段）适用的原则进行会计处理。

## 7、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股东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、13“长期股权投资”或本附注四、10“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

## 8、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。

## 9、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，列入股东权益“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，采用交易发生日的即期汇率折算。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即期汇率折算。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。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类

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。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。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### **(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）减值测试方法、减值准备计提方法**

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

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

### 11、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	本公司将金额为人民币 200 万元以上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—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

## 12、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

计价方法：加权平均法

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

盘存制度：永续盘存制

### (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

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

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或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。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股东权益；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、7、（1）“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方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。

#### 14、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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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。

本公司于资产负债表日判断投资性房地产是否存在减值迹象。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。

投资性房地产的减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

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。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。

自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

## 15、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置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

### (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固定资产是否存在减值迹象。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。

固定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、报废或毁损的处置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。

## **16、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在建工程是否存在减值迹象。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。

在建工程减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 17、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。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 18、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。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。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

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	土地使用年限
开发软件	5 年	预期为企业带来经济利益的期限
财务软件	5 年	预期为企业带来经济利益的期限
通用软件	5 年	预期为企业带来经济利益的期限
资本化研发项目	5 年	预期为企业带来经济利益的期限

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

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

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。

## 19、长期待摊费用

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。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。

## 20、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。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 21、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，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用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

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。

## 22、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、装置类产品、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) 确认提供劳务收入的依据

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。

## (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。

## 23、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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## （2）会计政策

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。

## 24、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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、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应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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。

## 25、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，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，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。

## 26、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。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售非流动资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置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，或者该处置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。

## 27、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

无

### (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

## 28、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

### (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

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%、6%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%及 12.5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

上海积成电子系统有限公司、北京信诚安联科技有限公司适用企业所得税率25%，青岛积成电子有限公司、上海积成慧集信息技术有限公司适用企业所得税率15%，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率12.5%。

## 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。

根据财税〔2013〕37号文《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》，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【2012】000001》、《沪地税松七【2012】0000010》、《沪地税松七【2012】0000013》、《沪地税松七【2012】0000015》、《沪地税松七【2012】0000020》、《沪地税松七【2013】000002》、《沪地税松七【2013】000009》、《沪地税松七【2013】000010》、《沪地税松七【2013】000012》、《沪地税松七【2013】000014》、《沪地税松七【2013】000017》、《沪地税松七【2013】000018》、《沪地税松七【2013】000019》、《沪地税松七【2013】000022》、《沪地税松七【2013】000024》、《沪地税松七【2013】000025》、《沪地税松七【2013】000026》、《沪地税松七【2014】000001》，分别对本公司的《“太仓市县级基础水信息平台”和“河道堤防巡查监管系统”功能扩展》、《诸暨市水务集团有限公司供水管网GIS系统升级改造》、《智能表具系统软件项目》、《现场工作管理系统开发》、《县级基础水信息平台研发与示范》、《南通市自来水公司供水管网地理信息系统采购项目》、《排水管网绩效考核管理系统》、《上海市城市排水监测站数字化建设扩展功能》、《重庆市大学城水务技术开发有限公司现场抢维修管理系统》、《上海浦东威立雅自来水有限公司管网管理信息化升级二期项目》、《上海化学工业区中法水务发展有限公司数据采集系统及项目管理系统》、《上海城投安全运行管理系统（一期）》、《第一次全国水利普查暨第二次上海市水资源普查 普查管理平台建设与成果应用》、《上海国际旅游度假区绿化信息管理系统》、《绍兴县供水有限公司移动GIS系统采购》、《南京市自来水总公司智能抄表管理及抢修辅助决策系统（一期）》、《杭州市水务控股集团服务指挥中心平台系统开发》、《泰州金州水务有限公司供水管网地理信息系统》、《芜湖华衍水务管网地理信息系统》、《绵阳北川新县城配网工程》、《南京市六合区基于移动计算技术与空间信息处理的水利普查成果应用》、《工商局GIS系统》、

《南海发展股份有限公司管网信息管理系统一期（供水管网信息系统）》技术开发项目免征增值税。

## （2）企业所得税

### ①公司本部

2012年1月31日山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国税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《企业所得税法》等相关规定，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。2013年12月公司被认定为国家规划布局内重点软件企业，并获发国家规划布局内重点软件企业证书（证书编号：R-2013-158，有效期2年），根据《国家规划布局内重点软件企业认定管理办法》规定，公司2013-2014年享受10%企业所得税税率优惠政策。

### 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%的企业所得税税率优惠政策。

### ③上海慧集

2013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：GF201331000175，有效期3年）。按照《企业所得税法》等相关规定，公司自2013年起三年内享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

④上海积成电子系统有限公司（以下简称“上海积成”）2013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”）

根据2012年10月18日北京市经济和信息化委员会下发的《关于北京市2012年第十批软件企业认定有关事项的通知》，本公司被认定为北京市2012年第十批软件企业，享受软件企业优惠政策，从盈利年度起两免三减半，并获发软件企业证书（证书编号京R-2012-0515）。按照《企业所得税法》等相关规定，公司自2011年起按照两免三减半政策计提企业所得税，公司2013年企业所得税税率12.5%。

⑥北京信诚安联科技有限公司于2013年11月成立，2013年企业所得税税率25%。

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
青岛积 成电子 有限公司	控股	青岛市	生产、 销售电 子产品	42,000 ,000.0 0	电子产 品、计 算机及 系统集 成的研 究、开 发、生 产、销 售等	50,059 ,580.0 0		76.73%	76.73%	是	34,589 ,177.9 9		
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	600,00 0.00	电子系 统工程 及电子 产品研 制、开 发及技 术服	582,00 0.00		97%	97%	是	420,56 6.47		

					务、转 让、电 子产 品 销 售、 维 修、 咨 询 服 务								
北京信 诚安联 科技有 限公司	控股	北京市	信息技 术	10,000 ,000.0 0	技术开 发、技 术转 让、技 术咨 询、技 术服 务、技 术推 广、计 算机技 术培 训、机 场软件 服务等	1,020, 000.00	51%	51%	是	978,23 9.37			

(2) 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 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	10,000,000.00	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	10,000,000.00		70%	70%	是		6,636,732.79	
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	11,200,000.00	技术开发、技术咨询、技术服务、技术推广；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	10,000,000.00		51%	51%	是		10,466,869.78	



## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本年合并范围变化主要系公司2013年11月新设立一控股子公司北京信诚安联科技有限公司，本报告期将其纳入合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

公司2013年11月新设立一控股子公司北京信诚安联科技有限公司，人民币出资102.00万元，持股比例51%。

## 3、报告期内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

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
北京信诚安联科技有限公司	1,996,406.88	-3,593.12

## 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：	--	--	225,624.84	--	--	343,217.38
人民币	--	--	225,624.84	--	--	343,217.38
银行存款：	--	--	384,480,605.04	--	--	284,087,598.35
人民币	--	--	384,480,605.04	--	--	284,087,598.35
其他货币资金：	--	--	19,393,314.39	--	--	36,079,581.27
人民币	--	--	19,393,314.39	--	--	36,079,581.27
合计	--	--	404,099,544.27	--	--	320,510,397.00

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

货币资金-其他货币资金期末数为保函保证金、银行承兑汇票保证金，无质押和冻结情况。截至2013年12月31日，本公司其他货币资金余额为银行承兑汇票保证金5,335,725.01元、保函保证金14,057,589.38元。

## 2、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	21,761,700.00	29,390,809.50
商业承兑汇票	1,082,799.99	1,178,000.00
合计	22,844,499.99	30,568,809.50

### (2) 期末已质押的应收票据情况

无

### (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
鹤岗东兴集团有限公司	2013年07月30日	2014年01月30日	4,000,000.00	背书转让单位：南京新联电子股份有限公司
重庆建设工业（集团）有限责任公司	2013年10月25日	2014年04月25日	2,000,000.00	背书转让单位：南京新联电子股份有限公司
唐山市玉田建邦实业有限公司	2013年07月29日	2014年01月29日	1,000,000.00	背书转让单位：广东创视讯科技股份有限公司
唐山市玉田建邦实业有限公司	2013年07月29日	2014年01月29日	1,000,000.00	背书转让单位：上海联能仪表有限公司
秦皇岛市奇石园林有限公司	2013年08月28日	2014年02月28日	1,000,000.00	背书转让单位：南京新联电子股份有限公司
合计	--	--	9,000,000.00	--

## 3、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(%)
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	598,484,695.00	100%	30,366,164.11	5.07%	532,148,833.51	100%	23,475,469.96	4.41%
组合小计	598,484,695.00	100%	30,366,164.11	5.07%	532,148,833.51	100%	23,475,469.96	4.41%
合计	598,484,695.00	--	30,366,164.11	--	532,148,833.51	--	23,475,469.96	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

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	480,794,834.55	80.33%	4,807,948.34	456,184,834.42	85.73%	4,561,848.34
1年以内小计	480,794,834.55	80.33%	4,807,948.34	456,184,834.42	85.73%	4,561,848.34
1至2年	74,013,268.55	12.37%	3,700,663.42	45,994,259.11	8.64%	2,299,712.96
2至3年	17,770,163.54	2.97%	2,665,524.53	9,010,810.16	1.69%	1,351,621.52
3至4年	7,831,553.21	1.31%	2,349,465.97	5,011,894.83	0.94%	1,503,568.45
4至5年	2,464,626.62	0.41%	1,232,313.31	4,376,632.62	0.82%	2,188,316.32
5年以上	15,610,248.53	2.61%	15,610,248.53	11,570,402.37	2.18%	11,570,402.37
合计	598,484,695.00	--	30,366,164.11	532,148,833.51	--	23,475,469.96

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 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 (%)
客户一	非关联方	49,495,302.27	1 年以内	8.27%
客户二	非关联方	44,660,564.09	1 年以内	7.46%
客户三	非关联方	20,513,320.00	1 年以内	3.43%
客户四	非关联方	17,945,109.00	1 年以内	3%
客户五	非关联方	13,468,007.18	1 年以内	2.25%
合计	--	146,082,302.54	--	24.41%

## 4、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 (%)
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	26,673,122.45	100%	1,889,943.31	7.09%	22,063,573.22	100%	1,489,059.85	6.75%
组合小计	26,673,122.45	100%	1,889,943.31	7.09%	22,063,573.22	100%	1,489,059.85	6.75%
合计	26,673,122.45	--	1,889,943.31	--	22,063,573.22	--	1,489,059.85	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

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	19,368,960.97	72.61%	193,689.61	15,587,906.84	70.65%	155,879.06
1 年以内小计	19,368,960.97	72.61%	193,689.61	15,587,906.84	70.65%	155,879.06
1 至 2 年	3,053,502.50	11.45%	152,675.13	4,497,606.99	20.39%	224,880.35
2 至 3 年	2,717,596.59	10.19%	407,639.49	567,610.30	2.57%	85,141.55
3 至 4 年	370,903.30	1.39%	111,270.99	508,236.00	2.3%	152,470.80
4 至 5 年	274,946.00	1.03%	137,455.00	63,050.00	0.29%	31,525.00
5 年以上	887,213.09	3.33%	887,213.09	839,163.09	3.8%	839,163.09
合计	26,673,122.45	--	1,889,943.31	22,063,573.22	--	1,489,059.85

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 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 (%)
单位一	非关联方	3,970,000.00	2 年以内	14.88%
单位二	非关联方	1,751,840.00	2 年以内	6.57%

单位三	非关联方	1,131,100.00	2年以内	4.24%
单位四	非关联方	1,079,380.00	3年以内	4.05%
单位五	非关联方	886,913.50	2-3年	3.33%
合计	--	8,819,233.50	--	33.07%

## 5、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	20,819,916.59	68.82%	22,270,079.96	81.6%
1至2年	5,979,938.26	19.76%	3,066,291.39	11.23%
2至3年	1,994,369.10	6.59%	484,255.83	1.77%
3年以上	1,461,623.66	4.83%	1,473,124.68	5.4%
合计	30,255,847.61	--	27,293,751.86	--

### (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
单位一	非关联方	2,640,000.00	1年以内	尚未达到结算条件
单位二	非关联方	2,542,763.00	1-2年	尚未达到结算条件
单位三	非关联方	2,468,559.00	1年以内	尚未达到结算条件
单位四	非关联方	1,667,386.41	1年以内	尚未达到结算条件
单位五	非关联方	1,234,110.00	1-2年	尚未达到结算条件
合计	--	10,552,818.41	--	--

## 6、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	71,205,743.65	113,446.40	71,092,297.25	52,872,639.07	27,994.76	52,844,644.31
在产品	46,990,434.80		46,990,434.80	63,896,438.39		63,896,438.39

发出商品	82,662,969.80		82,662,969.80	86,623,726.26		86,623,726.26
低值易耗品	421,589.75		421,589.75			
合计	201,280,738.00	113,446.40	201,167,291.60	203,392,803.72	27,994.76	203,364,808.96

## (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	27,994.76	85,451.64			113,446.40
合计	27,994.76	85,451.64			113,446.40

## (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		

## 7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	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	49%	49%	32,577,784.54	7,018,131.44	25,559,653.10	54,798,410.68	5,277,248.90

## 8、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	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	9,790,578.78	2,012,993.11	11,803,571.89	49%	49%	无			
广东佳和通信技术有限公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00	3.92%	3.92%	无			
合计	---	22,350,000.00	9,790,578.78	17,012,993.11	26,803,571.89	---	---	---			

## 9、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：	66,140,689.32	13,892,000.51		2,896,173.76	77,136,516.07
其中：房屋及建筑物	19,361,644.54				19,361,644.54
机器设备	19,325,481.26	8,522,766.84		549,898.15	27,298,349.95
运输工具	4,842,971.86	673,502.58			5,516,474.44
电子设备	22,205,134.37	2,954,386.74		2,333,647.61	22,825,873.50
其他设备	405,457.29	1,741,344.35		12,628.00	2,134,163.64
---	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：	30,812,752.11	7,705,370.70		2,768,401.78	35,749,721.03
其中：房屋及建筑物	9,371,589.05	1,044,164.88			10,415,753.93
机器设备	6,360,025.79	2,712,757.35		522,241.74	8,550,541.40
运输工具	2,352,372.38	1,006,725.55			3,358,052.93
电子设备	12,535,952.54	2,828,020.64		2,233,967.54	13,130,005.64
其他设备	192,812.35	114,747.28		12,192.50	295,367.13
---	期初账面余额	---			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	35,327,937.21	---			41,386,795.04
其中：房屋及建筑物	9,990,055.49	---			8,945,890.61
机器设备	12,965,455.47	---			18,747,808.55
运输工具	2,490,599.48	---			2,158,421.51
电子设备	9,669,181.83	---			9,695,867.86
其他设备	212,644.94	---			1,838,806.51
四、固定资产账面价值合计	35,327,937.21	---			41,386,795.04
其中：房屋及建筑物	9,990,055.49	---			8,945,890.61



机器设备	12,965,455.47	--	18,747,808.55
运输工具	2,490,599.48	--	2,158,421.51
电子设备	9,669,181.83	--	9,695,867.86
其他设备	212,644.94	--	1,838,806.51

本期折旧额 7,705,360.70 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 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	

## 10、在建工程

### (1) 在建工程情况

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	151,766,324.39		151,766,324.39	60,794,973.41		60,794,973.41
合计	151,766,324.39		151,766,324.39	60,794,973.41		60,794,973.41

### (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	166,290,000.00	60,794,973.41	90,971,350.98			91.27%	91.27%				募集资金、自有	151,766,324.39

设项目											资金	
合计	166,290,000.00	60,794,973.41	90,971,350.98			---	---			---	---	151,766,324.39

## 11、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
<b>一、账面原值合计</b>	168,366,311.80	19,383,332.84	2,771,730.35	184,977,914.29
土地使用权	102,444,330.38			102,444,330.38
开发软件	15,868,065.88	1,892,262.46	393,437.00	17,366,891.34
财务软件	198,346.16			198,346.16
通用软件	3,073,589.11	102,803.43	842,666.00	2,333,726.54
资本化研发项目	46,607,980.27	17,388,266.95	1,361,627.35	62,634,619.87
标准编制	40,000.00		40,000.00	
专用芯片	94,000.00		94,000.00	
管理软件	40,000.00		40,000.00	
<b>二、累计摊销合计</b>	30,795,503.69	15,811,838.68	2,771,730.35	43,835,612.02
土地使用权	5,920,479.56	2,061,481.08		7,981,960.64
开发软件	4,765,835.04	2,774,999.26	393,437.00	7,147,397.30
财务软件	113,702.13	31,619.16		145,321.29
通用软件	1,408,466.46	368,784.61	842,666.00	934,585.07
资本化研发项目	18,413,020.50	10,574,954.57	1,361,627.35	27,626,347.72
标准编制	40,000.00		40,000.00	
专用芯片	94,000.00		94,000.00	
管理软件	40,000.00		40,000.00	
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	137,570,808.11	3,571,494.16		141,142,302.27
土地使用权	96,523,850.82			94,462,369.74
开发软件	11,102,230.84			10,219,494.04
财务软件	84,644.03			53,024.87
通用软件	1,665,122.65			1,399,141.47
资本化研发项目	28,194,959.77			35,008,272.15
标准编制				
专用芯片				

管理软件				
四、无形资产账面价值合计	137,570,808.11	3,571,494.16		141,142,302.27
土地使用权	96,523,850.82			94,462,369.74
开发软件	11,102,230.84			10,219,494.04
财务软件	84,644.03			53,024.87
通用软件	1,665,122.65			1,399,141.47
资本化研发项目	28,194,959.77			35,008,272.15
标准编制				
专用芯片				
管理软件				

本期摊销额 15,811,838.68 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	
SCAD-智能变电站辅助设计系统 S200 项目		111,852.35		111,852.35	
UPNP-国网电科院项目		81,042.07			81,042.07
MT-61850/61970 模型转换工具项目		37,108.02		37,108.02	
SSP-智能变电站辅助监控平台		43,348.29			43,348.29
SCT-智能变电站配置工具项目		50,560.09		50,560.09	
慧集管网抢修辅助决策 GIS/GPS 应用软件 V1.0		128,413.03		128,413.03	
慧集工作单管理 GIS/GPS 应用软件 V1.0					
慧集排水管网综合管理 GIS/GPS 应用软件 V1.0		163,480.17		163,480.17	
慧集水利普查					

GIS/GPS 应用软件 V1.0					
慧集水利普查成果 数据综合管理 GIS/GPS 应用软件 V1.0		175,257.63		175,257.63	
慧集水利普查移动 采集 GIS/GPS 应用 软件 V1.0		128,424.23		128,424.23	
慧集智能抄表管理 GIS/GPS 应用软件 V1.0		108,254.60		108,254.60	
慧集供水管网现场 维修 GIS/GPS 应用 软件 V1.0		792,765.83	88,785.01		703,980.82
慧集供水管网巡检 GIS/GPS 应用软件 V1.0		689,279.40	91,392.48		597,886.92
JYF-1000ESD	6,345,780.24	4,431,599.17	2,671,569.20	8,105,810.21	
JYF-500		52,590.78	52,590.78		
JYF-600BS		263,166.70	263,166.70		
JYF-600SCD	1,363,763.79	421,713.42		1,785,477.21	
JYF-61850PLT	48,917.69	2,326,748.47			2,375,666.16
JYF-800BUS		389,233.80			389,233.80
JYF-BPI		736,559.91			736,559.91
JYF-CMC200		215,860.10	215,860.10		
JYF-CSS01	931,506.45				931,506.45
JYF-DERC		162,411.06			162,411.06
JYF-DIS		19,597.58	19,597.58		
JYF-DMS1000E	394,104.22			394,104.22	
JYF-DSA		1,046,378.92	1,046,378.92		
JYF-DXDLJC	121,951.90				121,951.90
JYF-E200F	142,766.41			142,766.41	
JYF-E200PRO		107,165.54	107,165.54		
JYF-E200ProR		842,601.91		842,601.91	
JYF-E50		197,877.38	197,877.38		
JYF-E60		51,699.80	51,699.80		

JYF-E70	1,105,894.79	799,716.21	341,460.01	1,564,150.99	
JYF-EEMS		359,118.79			359,118.79
JYF-ELOSS		561,956.19	561,956.19		
JYF-EPILM10JS		302,755.97			302,755.97
JYF-F10		713.46			713.46
JYF-F50		1,728,465.73	1,728,465.73		
JYF-FDR		494,644.44			494,644.44
JYF-FPGA	72,264.78	1,293,696.86			1,365,961.64
JYF-FTU		3,218,479.99	3,218,479.99		
JYF-FTUATS		2,040.11	2,040.11		
JYF-GZDW		1,564,218.59	1,564,218.59		
JYF-ICD		116,812.57	116,812.57		
JYF-IES600PCC		74,870.68	74,870.68		
JYF-IPSA		4,891.45			4,891.45
JYF-ISG		25,246.99			25,246.99
JYF-ISTA100		85,731.33			85,731.33
JYF-ISTE		34,291.89	34,291.89		
JYF-IXB		1,264,840.46	1,264,840.46		
JYF-LM10J		1,094,908.61	1,094,908.61		
JYF-LM10N	177,652.68	839,541.89		1,017,194.57	
JYF-LM10T		9,836.13	9,836.13		
JYF-MU		762,142.48	762,142.48		
JYF-NIPS	6,407.60	15,753.97	14,101.33	8,060.24	
JYF-OSB		131,405.78			131,405.78
JYF-PDR	1,410,453.36	927,854.45			2,338,307.81
JYF-PIA1000		445,251.70	445,251.70		
JYF-PM621		384.62			384.62
JYF-PMI		1,140,914.64			1,140,914.64
JYF-R80		13.33	13.33		
JYF-S80		477,752.03	477,752.03		
JYF-S806	196,150.33	402,695.24	50,620.96	548,224.61	
JYF-SA		362,737.72	362,737.72		
JYF-SAM32A		252,915.52	252,915.52		
JYF-SL200		181,090.57	181,090.57		

JYF-SL200B		505,723.61	505,723.61		
JYF-SL300		1,046.24	1,046.24		
JYF-SL330		81,562.58	81,562.58		
JYF-SL330A	2,336,281.85	1,461,766.73			3,798,048.58
JYF-SRIO		295,283.51	295,283.51		
JYF-SSTS		673,863.65	673,863.65		
JYF-SWI02	1,195,761.78	1,999,146.71	1,118,382.03	2,076,526.46	
JYF-TSEM		18,350.81			18,350.81
JYF-TTU		777.12	777.12		
IES-D10N		3,148,664.85	1,899,993.29		1,248,671.56
iES-IGAS	1,397,261.31	2,419,752.61			3,817,013.92
IES-SGM		2,694,780.85	1,465,647.10		1,229,133.75
IES-DAP		2,584,780.18	2,584,780.18		
IES-GPS		1,690,667.65	1,690,667.65		
IES-WQB		2,066,221.60	2,066,221.60		
应用层漏洞扫描系统		861,450.72	861,450.72		
脆弱性检查系统		574,300.48	574,300.48		
公用事业智能表计系统		478,583.74	478,583.74		
合计	17,246,919.18	54,309,404.28	31,663,173.59	17,388,266.95	22,504,882.92

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 41.7%。

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 24.8%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 12、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			7,174,993.51	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

①商誉减值测试方法详见附注四、18(4)。

②截至2013年12月31日，本公司商誉无账面价值高于可收回金额的情况。

### 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
经营租入固定资产改良支出	509,030.63		156,624.84		352,405.79	
合计	509,030.63		156,624.84		352,405.79	--

### 14、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	3,441,162.28	3,773,827.13
存货	8,652.26	
小计	3,449,814.54	3,773,827.13
递延所得税负债：		
土地评估增值	458,272.77	707,759.36
小计	458,272.77	707,759.36

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
土地评估增值	4,582,727.68	4,718,395.73
小计	4,582,727.68	4,718,395.73
可抵扣差异项目		
资产减值准备	32,369,553.82	24,992,524.57
存货	57,681.75	
小计	32,427,235.57	24,992,524.57

**15、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	24,964,529.81	7,291,577.61			32,256,107.42
二、存货跌价准备	27,994.76	85,451.64			113,446.40
合计	24,992,524.57	7,377,029.25			32,369,553.82

**16、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

**17、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	12,889,312.45	74,139,165.78
合计	12,889,312.45	74,139,165.78

下一会计期间将到期的金额 12,889,312.45 元。

**18、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
上海联能仪表有限公司	13,723,083.21	
南京新联电子股份有限公司	12,379,304.06	
北京希益丰科技有限公司	6,949,458.46	3,596,715.49
湖北华中电力科技开发有限责任公司	4,658,297.00	
深圳市华成峰实业有限公司	4,605,313.34	7,457,447.00
山东三川积成科技有限公司	4,334,778.28	



深圳市力合微电子有限公司	4,309,717.98	
厦门易升腾科技有限公司	4,135,017.10	
广州航程电气设备有限公司	3,562,305.67	
青县润奇电子设备有限公司	3,413,616.24	2,774,852.39
威海天奥电气设备有限公司	3,306,248.86	2,168,029.63
青岛鼎信通讯股份有限公司	3,220,962.39	
珠海博威智能电网有限公司	2,899,715.40	5,145,128.20
福州开发区力恒电子技术开发有限公司	2,736,677.86	4,220,917.87
安徽恒能信息科技有限公司	2,725,429.19	
济南众志通兴科技有限公司	2,717,567.32	
武汉兴通力电源技术有限公司	2,608,374.29	3,755,164.48
山东思瑞电子科技有限公司	2,297,247.77	2,017,880.32
可信(天津)科技有限公司	2,187,800.00	2,187,800.00
济南固安祥电气有限公司	2,096,329.89	
厦门多彩光电子科技有限公司	2,090,716.82	
连云港福思特表业有限公司	2,050,497.75	2,356,315.40
科大智能科技股份有限公司	2,000,000.00	2,958,111.00
青岛博淦电子有限公司	1,961,039.43	
南皮县立德电气有限责任公司	1,891,142.59	1,662,264.53
深圳明阳电路科技有限公司	1,752,239.18	1,879,910.20
济南美力机电科技有限公司	1,700,615.18	3,611,545.20
江苏时讯捷通讯有限公司	1,595,771.12	1,355,788.29
深圳市鼎芯无限科技有限公司	1,595,060.60	
浙江蓝宝石仪表科技有限公司	1,546,029.82	
慈溪市飞羚电器有限公司	1,538,022.01	1,311,918.85
北京京华达电子科技有限公司	1,394,156.94	1,295,749.07
福建奥通迈胜电力科技有限公司	1,385,931.45	
福州振源科技开发有限公司	1,361,965.81	
深圳市民泰科电子有限公司	1,312,248.55	1,234,252.88
深圳市华尔升电子有限公司	1,302,656.15	2,112,348.12
天津赢达信科技有限公司	1,300,000.00	2,132,075.44
呼和浩特市奥祥电力自动化有限公司	1,265,060.68	
戴尔(中国)有限公司	1,259,023.11	1,513,000.51
济南鑫银博电子设备有限公司	1,226,727.59	2,541,704.74

新晔电子（深圳）有限公司北京分公司	1,215,854.85	
中科正阳信息安全技术有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00
珠海优特电力科技股份有限公司	1,185,675.21	1,505,000.00
烟台正信电气有限公司	1,152,649.08	2,837,333.34
淄博元星电子有限公司	1,087,650.90	1,524,241.37
笔特尔（厦门）电子科技有限公司	1,025,641.08	1,025,641.08
上海汇晟管线技术工程有限公司	1,000,000.00	
莆田市华达电子有限公司	576,517.55	1,104,412.22
光一科技股份有限公司		13,976,153.64
北京电科信通科技有限公司		4,274,484.57
山东迈盛电子科技有限公司		4,020,512.80
北京荣之联科技股份有限公司		3,780,000.00
北京福星晓程电子科技股份有限公司		3,717,647.81
北京吉讯通科技有限责任公司		3,142,810.77
上海元亿国际贸易有限公司		2,388,323.00
杭州国电吉诚电子有限公司		2,142,707.27
大连昱辉科技发展有限公司		1,333,737.62
上海惠普有限公司		1,297,549.71
济南鹏鲲电子科技有限公司		1,207,296.66
福州谦胜电子科技有限公司		1,125,564.00
蓝宝石煤气表厂		1,289,956.11
其他	85,566,308.03	65,724,625.36
合计	214,406,445.79	177,906,916.94

## (2) 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	未偿还的原因	报表日后是否归还
中科正阳信息安全技术有限公司	1,200,000.00	尚在结算	否
可信(天津)科技有限公司	2,187,800.00	尚在结算	否
北京京华达电子科技有限公司	1,394,156.94	尚在结算	否
笔特尔（厦门）电子科技有限公司	1,025,641.08	尚在结算	否
科大智能科技股份有限公司	2,000,000.00	尚在结算	否
济南美力机电科技有限公司	1,350,149.08	尚在结算	否
合计	9,157,747.10		

## 19、预收账款

### (1) 预收账款情况

项目	期末数	期初数
山东省水利厅	1,318,764.00	
茌平信发燃气有限公司	1,297,000.00	354,000.00
云南电网公司昆明供电局	627,396.00	
东营恒阳新能源开发有限公司	558,000.00	
湖南郴电国际发展股份有限公司	532,140.00	
山东景芝酒业股份有限公司	500,000.00	400,000.00
莱芜钢铁集团有限公司		3,143,500.00
新疆生产建设兵团农一师电力公司		2,180,000.00
中国工程物理研究院物资部		1,650,000.00
其他	8,596,177.32	5,327,311.93
合计	13,429,477.32	13,054,811.93

单位：元

### (2) 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
山东景芝酒业股份有限公司	400,000.00	尚未结算
茌平信发燃气有限公司	354,000.00	尚未结算
北京慧工建筑工程有限公司	300,000.00	尚未结算
武汉韦纳机电设备有限公司	220,040.00	尚未结算
济南市天桥区李庄经济发展合作协会	203,254.00	尚未结算
合计	1,477,294.00	

## 20、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	18,995,561.83	117,970,319.48	111,086,596.87	25,879,284.44
二、职工福利费		8,084,755.93	8,084,755.93	
三、社会保险费		10,116,844.58	10,116,844.58	

其中:1. 医疗保险费		3,000,148.15	3,000,148.15	
2. 基本养老保险费		6,140,081.95	6,140,081.95	
3. 失业保险费		265,968.17	265,968.17	
4. 工伤保险费		390,161.73	390,161.73	
5. 生育保险费		320,484.58	320,484.58	
四、住房公积金		1,495,682.87	1,495,682.87	
五、辞退福利		28,850.00	28,850.00	
六、其他	143,936.73	2,460,242.82	2,517,131.90	87,047.65
工会经费和职工教育经费	143,936.73	2,460,242.82	2,517,131.90	87,047.65
合计	19,139,498.56	140,156,695.68	133,329,862.15	25,966,332.09

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 87,047.65 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 28,850.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

截止财务报表报出日，期末计提未发放的工资已发放。

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	6,226,796.96	4,111,073.82
消费税		
营业税		104,457.35
企业所得税	7,307,424.83	16,027,603.74
个人所得税	1,148,061.43	182,382.21
城市维护建设税	689,002.99	467,889.13
教育费附加	303,386.98	362,895.67
其他	822,630.26	504,461.18
合计	16,497,303.45	21,760,763.10

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

## 22、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
个人股利	1,122,750.00	702,000.00	
合计	1,122,750.00	702,000.00	--

#### 应付股利的说明

应付股利为股东严中华、孙合友和朱伟强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。

### 23、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

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
董青	533,125.00	
其他	5,187,916.61	3,817,704.04
合计	6,831,041.61	4,927,704.04

#### (2) 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	未偿还的原因	报表日后是否归还
青岛市市南区科学技术局	1,110,000.00	待付款	否
山东鲁能智能技术有限公司	100,000.00	待付款	否
合计	1,210,000.00		

#### (3) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
陈洁	290,000.00	备用金
青岛市市南区科学技术局	1,110,000.00	三项周转金、经费、信息产业专项资金
董青	533,125.00	备用金
合计	1,933,125.00	

## 24、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	55,852,240.93
合计	55,852,240.93	55,852,240.93

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。

## 25、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	172,000,000.00	17,448,000.00		189,448,000.00		206,896,000.00	378,896,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2013]93号”文核准，公司向社会非公开发行人民币普通股（A股）1,744.80万股，发行价格为每股12.50元，募集资金总额为218,100,000.00元，扣除发行费用6,000,000.00元后，实际募集资金净额212,100,000.00元。中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）已于2013年3月5日对公司非公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了中瑞岳华验字[2013]第0049号《验资报告》。发行后本公司总股本变更为人民币189,448,000元。

2013年5月10日本公司召开了2012年度股东大会，审议通过了《2012年度利润分配方案》，公司以非公开发行后总股本189,448,000股为基数，向全体股东每10股派发现金1元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，并授权董事会办理增加注册资本、修改《公司章程》相应条款等工商变更登记事宜。上述权益分派方案已于2013年5月24日实施完毕，公司总股本增至378,896,000股。此次资本公积转增股本已于2013年5月24日由中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具中瑞岳华验字[2013]第163号。

## 26、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）	446,426,441.26	194,652,000.00	189,448,000.00	451,630,441.26
其他资本公积	7,412,368.77			7,412,368.77
合计	453,838,810.03	194,652,000.00	189,448,000.00	459,042,810.03

## 27、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	31,184,087.20	8,741,587.74		39,925,674.94
任意盈余公积	5,012,929.22			5,012,929.22
合计	36,197,016.42	8,741,587.74		44,938,604.16

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 28、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	275,967,013.51	--
调整后年初未分配利润	275,967,013.51	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	114,147,181.08	--
减：提取法定盈余公积	8,741,587.74	
应付普通股股利	18,944,800.00	
期末未分配利润	362,427,806.85	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

根据2013年5月10日经本公司2012年度股东大会批准的《公司2012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0.1元(含税)，按照已发行股份数189,448,000股计算，共计18,944,800.00元。

## 29、营业收入、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	866,164,987.91	813,887,287.79
其他业务收入	19,613,902.99	20,299,736.23
营业成本	576,628,243.77	532,513,009.29

### (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	692,660,534.10	467,522,381.88	656,484,414.55	439,192,079.39
公用事业自动化行业	141,127,650.29	84,713,875.37	111,979,486.00	65,567,560.58
其他行业	32,376,803.52	15,907,214.97	45,423,387.24	24,692,432.89
合计	866,164,987.91	568,143,472.22	813,887,287.79	529,452,072.86

### (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	181,462,530.11	122,889,593.51	160,420,584.34	108,549,357.39
电网调度自动化	150,213,660.91	84,792,451.35	150,177,951.22	80,405,206.72
配用电自动化	359,735,470.46	259,095,607.91	339,226,695.94	247,776,900.79
发电厂自动化	1,248,872.62	744,729.11	6,659,183.05	2,460,614.49
公用事业自动化	141,127,650.29	84,713,875.37	111,979,486.00	65,567,560.58
其他	32,376,803.52	15,907,214.97	45,423,387.24	24,692,432.89
合计	866,164,987.91	568,143,472.22	813,887,287.79	529,452,072.86



**(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
北方大区	381,099,588.81	238,631,923.27	427,437,327.68	279,236,601.97
华东大区	268,112,210.68	189,960,418.13	226,924,667.91	147,304,325.15
华中地区	147,666,328.39	94,114,775.56	106,198,745.60	70,195,014.68
南方大区	64,908,657.12	43,177,350.88	47,306,901.96	29,878,009.30
境外地区	4,378,202.91	2,259,004.38	6,019,644.64	2,838,121.76
合计	866,164,987.91	568,143,472.22	813,887,287.79	529,452,072.86

**(5) 公司来自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 (%)
客户一	70,967,086.09	8.01%
客户二	51,106,364.02	5.77%
客户三	29,408,640.19	3.32%
客户四	27,775,009.40	3.14%
客户五	27,761,577.78	3.13%
合计	207,018,677.48	23.37%

**30、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
营业税		242,574.31	
城市维护建设税	4,022,517.33	3,497,841.64	
教育费附加	1,738,890.45	1,655,787.35	
地方教育费附加	1,159,260.63	879,089.55	
地方水利建设基金	480,602.88	417,686.79	
合计	7,401,271.29	6,692,979.64	--

**31、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	15,095,687.31	11,523,110.95
差旅费	12,776,002.26	13,090,339.87
工程维护费	8,050,047.36	12,078,695.74
中标费	7,331,429.57	7,670,124.19
运输费	5,921,186.58	5,875,183.18
办公费	3,742,350.83	3,684,182.55
会务费	2,148,058.85	2,446,072.71
维修费	2,082,313.75	1,145,403.20
租赁费	646,666.58	637,596.52
广告费	508,096.11	794,558.65
其他	12,316,065.84	12,336,611.35
合计	70,617,905.04	71,281,878.91

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	41,868,004.51	29,817,547.28
工资福利费	27,003,158.39	19,745,538.81
业务招待费	25,156,995.33	25,726,095.65
社会保险费	9,948,118.17	7,386,908.40
无形资产摊销	5,891,364.92	5,270,642.66
差旅费	3,075,054.76	2,291,567.92
折旧费	2,940,407.11	2,866,082.48
运输费	2,633,475.78	3,742,090.04
办公费	1,959,773.58	2,245,865.14
工会经费	1,869,204.02	1,111,034.00
其他	15,506,162.79	13,934,024.37
合计	137,851,719.36	114,137,396.75

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	1,600,686.12	3,622,266.63
减：利息收入	-2,284,079.83	-2,702,904.23
减：利息资本化金额		
汇兑损益	61,936.54	1,060.87
减：汇兑损益资本化金额		
其他	439,838.14	328,685.91
合计	-181,619.03	1,249,109.18

### 34、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
权益法核算的长期股权投资收益	2,528,170.21	1,369,443.10
处置长期股权投资产生的投资收益		-173,300.00
合计	2,528,170.21	1,196,143.10

#### (2) 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	2,528,170.21	1,369,443.10	利润增长
合计	2,528,170.21	1,369,443.10	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

### 35、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	7,291,577.61	4,121,202.80
二、存货跌价损失	85,451.64	-69,868.37
合计	7,377,029.25	4,051,334.43

### 36、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	226.21		226.21
其中：固定资产处置利得	226.21		226.21
政府补助	47,708,458.55	28,534,612.83	6,602,000.00
其他	575,456.47	92,383.46	575,456.47
合计	48,284,141.23	28,626,996.29	7,177,682.68

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
软件产品增值税退税	41,106,458.55	20,216,612.83	与收益相关	否
软件产业补贴	500,000.00		与收益相关	是
优秀税源户奖励	50,000.00		与收益相关	是
济南市历下区政府姚家街道办事处财政所先进单位奖励款	2,000.00		与收益相关	是
济南高新技术产业开发区财政局第一批工信资金	150,000.00		与收益相关	是
济南财政国库支付局2013年第一批国家高技术产业发展项目补助款	4,500,000.00		与收益相关	是
济南财政国库支付局2013年中央投资项目省级预算内配套资金补助款	600,000.00		与收益相关	是
济南高新技术产业开发区财政局高新区产业化项目资金	800,000.00		与收益相关	是
济南市财政局创新型城市建设奖励资金		200,000.00	与收益相关	是
中国共产党济南市委员会组织部泉城学者建设项目资助经费		1,000,000.00	与收益相关	是
济南高新技术产业开发区财政局创新创业发展		500,000.00	与收益相关	是

奖励款				
山东省质量技术监督局标准化经费		50,000.00	与收益相关	是
济南高新技术产业开发区财政局省级信息产业资金		1,500,000.00	与收益相关	是
济南高新技术产业开发区财政局2012年山东省科技发展计划(省二批)奖金		500,000.00	与收益相关	是
济南市财政局质量技术监督与检验检疫事务奖励款		200,000.00	与收益相关	是
济南市财政局能源节约利用奖励款		500,000.00	与收益相关	是
济南高新技术产业开发区财政局财源建设款		90,000.00	与收益相关	是
济南高新技术产业开发区财政局市级服务外包款		108,000.00	与收益相关	是
济南市财政局产业技术研究与开发款		3,500,000.00	与收益相关	是
济南市高新技术产业开发区财政局2012年市级第二批工业信息化资金		150,000.00	与收益相关	是
余山财政所财政补贴		20,000.00	与收益相关	是
合计	47,708,458.55	28,534,612.83	--	--

### 37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	126,326.19	23,862.26	126,326.19
其中：固定资产处置损失	126,326.19	23,862.26	126,326.19
对外捐赠	1,000,000.00	1,250,000.00	1,000,000.00
其他	600.00	5,000.00	600.00
合计	1,126,926.19	1,278,862.26	1,126,926.19

### 38、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	12,272,184.59	17,675,354.25
递延所得税调整	74,526.00	-282,337.83
合计	12,346,710.59	17,393,016.42

### 39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

#### （1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.31	0.31	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.29	0.29	0.28	0.28

#### （2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### ① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	114,147,181.08	102,765,584.69
其中：归属于持续经营的净利润	114,147,181.08	102,765,584.69

归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	108,444,354.78	96,439,802.36
其中：归属于持续经营的净利润	108,444,354.78	96,439,802.36
归属于终止经营的净利润		

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	344,000,000.00	344,000,000.00
加：本年发行的普通股加权数	26,172,000.00	
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	370,172,000.00	344,000,000.00

注：由于本公司于2013年3月定向增发新股17,448,000.00股，2013年5月以资本公积189,448,000.00元转增了股本，上年每股收益需按此资本公积转增股本比例重新计算。

注：根据《企业会计准则第34号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

#### 40、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
利息收入	2,284,079.83
备用金	15,879,093.08
政府补助资金	6,902,000.00
往来款	32,589,650.64
其他	811,179.63
合计	58,466,003.18

##### (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	48,398,655.18
差旅费	29,137,373.51
业务招待费	25,156,995.33
备用金	16,932,862.80
运输费	8,076,536.06
办公费	5,388,989.70
技术服务费	7,475,909.38
咨询费	2,400,337.69
租赁费	4,756,747.61
加工费	1,803,262.43
会议费	3,476,501.90
水电费	2,314,755.41
维修费	2,542,319.23
通讯费	1,456,606.84
中标费	7,331,429.57
广告宣传费	726,630.04
资料费	176,169.59
其他	8,966,939.75
合计	176,519,022.02

### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
定向发行费	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

## 41、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	123,423,015.88	115,412,576.53
加：资产减值准备	7,377,029.25	4,051,334.43



固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,705,370.70	6,896,560.94
无形资产摊销	15,811,838.68	12,601,755.58
长期待摊费用摊销	156,624.84	361,437.82
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）	126,099.98	23,862.26
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）	1,600,686.12	3,622,266.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,528,170.21	-1,196,143.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	324,012.59	-261,987.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-249,486.59	-20,350.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,112,065.72	-55,395,680.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-83,241,511.35	-212,247,126.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-55,881,508.34	136,859,766.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,736,067.27	10,708,271.51
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	384,706,229.88	315,242,250.36
减：现金的期初余额	315,242,250.36	406,935,140.63
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	69,463,979.52	-91,692,890.27

## （2）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	384,706,229.88	315,242,250.36
其中：库存现金	225,624.84	343,217.38
可随时用于支付的银行存款	384,480,605.04	284,087,598.35

可随时用于支付的其他货币资金		30,811,434.63
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	384,706,229.88	315,242,250.36

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

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	600,000.00	97%	97%	63160832-X
青岛积成电子有限公司	控股子公司	有限公司	青岛市	杨志强	生产、销售电子产品	42,000,000	76.73%	76.73%	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
北京信诚安联科技有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	北京市	杨志强	信息技术	10,000,000	51%	51%	08283872-X

### 2、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	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%	是	55671169-2
--------------	------	------	-----	----------	------------	-----	-----	---	------------

### 3、本企业的其他关联方情况

无

### 4、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	31,117,584.20	4.66%	17,788,845.45	2.51%

#### 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	销售商品	市场原则	24,961,911.97	2.82%	19,435,064.54	2.33%

#### (2) 其他关联交易

##### 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	385.40万元	328.30万元
其中：（各金额区间人数）		
[20万元以上]	12	10
[15~20万元]		1
[10~15万元]		
[10万元以下]		

## 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东三川积成科技有限公司			479,054.74	4,790.55

上市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	4,334,778.28	46,234.21

## 九、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	22,733,760.00
-----------	---------------

### 2、其他资产负债表日后事项说明

2014年3月26日，本公司第五届董事会第五次会议，审议通过2013年度利润分配预案：以公司总股本378,896,000股为基数，向全体股东每10股派发现金0.6元（含税）。

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》及《企业会计准则第40号——合营安排》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

本公司将自2014年7月1日起开始执行上述各项准则，并将依据上述各项准则的规定对相关会计政策进行变更。以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

(1) 《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》完整地规范了离职后福利的会计处理，将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并

计入当期损益或相关资产成本；对于设定受益计划，企业应当采用预期累计福利单位法并依据适当的精算假设，计量设定受益计划所产生的义务，并根据设定受益计划确定的公式将产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益，重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。此外，该修订后准则还充实了关于短期薪酬会计处理规范，充实了关于辞退福利的会计处理规定，并引入了其他长期职工福利，完整地规范职工薪酬的会计处理。

(2) 《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》进一步规范了财务报表的列报，在持续经营评价、正常经营周期、充实附注披露内容等方面进行了修订完善，并将“费用按照性质分类的利润表补充资料”作为强制性披露内容。该准则要求在利润表其他综合收益部分的列报，应将其他综合收益项目划分为两类：（1）后续不会重分类至损益的项目；（2）在满足特定条件的情况下，后续可能重分类至损益的项目。

(3) 根据《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》，合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。该准则建立了判断控制存在与否的单一模型，规定对被投资方形成控制需要具备的三个要素为：（1）拥有对被投资方的权力；（2）通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；（3）有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在此基础上，该准则对控制权的判断给出了较原准则更多的指引。根据该准则的规定，本公司管理层在确定对被投资单位是否具有控制权时需运用重大判断。

(4) 《企业会计准则第40号——合营安排》规范了对一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排的认定、分类及核算。合营安排根据合营方在其中享有的权利和承担的义务，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。该准则要求合营方对合营企业的投资采用权益法核算，对共同经营则确认其资产（包括其对任何共同持有资产应享有的份额）、其负债（包括其对任何共同产生负债应承担的份额）、其收入（包括其对共同经营因出售产出所产生的收入应享有的份额）及其费用（包括其对共同经营发生的费用应承担的份额）。

(5) 《企业会计准则第39号——公允价值计量》规范了公允价值定义，明确了公允价值计量的方法，根据公允价值计量所使用的输入值将公允价值计量划分为三个层次，并对公允价值计量相关信息的披露作出了具体要求。但该准则并未改变其他会计准则对于哪些场合下应运用公允价值计量的规定。

## 十、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
关联方应收款项组合	12,074,234.64	2.28%			4,939,095.52	1.01%		
账龄组合	517,304,704.12	97.72%	26,944,417.34	5.21%	483,569,403.34	98.99%	21,252,332.45	4.39%
组合小计	529,378,938.76	100%	26,944,417.34	5.09%	488,508,498.86	100%	21,252,332.45	4.35%
合计	529,378,938.76	--	26,944,417.34	--	488,508,498.86	--	21,252,332.45	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

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	418,750,312.29	80.95%	4,187,503.12	416,389,589.22	86.11%	4,163,895.89
1 年以内小计	418,750,312.29	80.95%	4,187,503.12	416,389,589.22	86.11%	4,163,895.89
1 至 2 年	59,004,597.47	11.41%	2,950,229.87	40,317,805.97	8.34%	2,015,890.30

2至3年	16,180,333.46	3.13%	2,427,050.02	8,145,692.61	1.68%	1,221,853.89
3至4年	7,221,918.95	1.4%	2,166,575.69	4,350,554.39	0.9%	1,305,166.32
4至5年	1,868,966.62	0.36%	934,483.31	3,640,470.21	0.75%	1,820,235.11
5年以上	14,278,575.33	2.76%	14,278,575.33	10,725,290.94	2.22%	10,725,290.94
合计	517,304,704.12	--	26,944,417.34	483,569,403.34	--	21,252,332.45

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 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 (%)
客户一	非关联方	49,495,302.27	1年以内	9.35%
客户二	非关联方	44,660,564.09	1年以内	8.44%
客户三	非关联方	20,513,320.00	1年以内	3.87%
客户四	非关联方	17,945,109.00	1年以内	3.39%
客户五	非关联方	13,468,007.18	1年以内	2.54%
合计	--	146,082,302.54	--	27.59%

## (3) 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	本公司之子公司	4,893,095.52	0.92%
青岛积成电子有限公司	本公司之子公司	3,090,439.12	0.58%
北京华电卓识信息安全测评技术中心有限公司	本公司之子公司	4,090,700.00	0.77%
合计	--	12,074,234.64	2.27%

## 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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	22,411,787.22	100%	1,548,718.95	6.91%	18,703,332.43	100%	1,234,988.60	6.6%
关联方应收款项组合								
组合小计	22,411,787.22	100%	1,548,718.95	6.91%	18,703,332.43	100%	1,234,988.60	6.6%
合计	22,411,787.22	--	1,548,718.95	--	18,703,332.43	--	1,234,988.60	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

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	16,483,916.99	73.55%	164,839.17	13,283,610.30	71.02%	132,836.10
1 年以内小计	16,483,916.99	73.55%	164,839.17	13,283,610.30	71.02%	132,836.10
1 至 2 年	2,549,248.50	11.37%	127,462.43	3,842,162.24	20.54%	192,108.11
2 至 3 年	2,105,851.84	9.4%	315,877.78	367,153.30	1.96%	55,073.00
3 至 4 年	305,653.30	1.36%	91,695.99	464,836.00	2.49%	139,450.80
4 至 5 年	236,546.00	1.06%	118,273.00	60,100.00	0.32%	30,050.00
5 年以上	730,570.59	3.26%	730,570.59	685,470.59	3.67%	685,470.59
合计	22,411,787.22	--	1,548,718.95	18,703,332.43	--	1,234,988.60

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款



适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 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(%)
单位一	非关联方	3,970,000.00	2年以内	17.71%
单位二	非关联方	1,751,840.00	2年以内	7.82%
单位三	非关联方	1,131,100.00	2年以内	5.05%
单位四	非关联方	1,079,380.00	3年以内	4.82%
单位五	非关联方	886,913.50	2-3年	3.96%
合计	--	8,819,233.50	--	39.36%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
青岛积成电子有限公司	成本法	50,059,580.00	10,274,880.00	39,784,700.00	50,059,580.00	76.73%	76.73%				
上海积成慧集信息技术有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	70%	70%				
上海积成电子系统有限公司	成本法	582,000.00	582,000.00		582,000.00	97%	97%				
北京华电卓识信息安全测评	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	51%	51%				2,113,440.00

技术中心有限公司											
北京信诚安联科技有限公司	成本法	1,020,000.00		1,020,000.00	1,020,000.00	51%	51%				
广东佳和通信技术有限公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00	3.92%	3.92%				
合计	--	86,661,580.00	30,856,880.00	55,804,700.00	86,661,580.00	--	--	--			2,113,440.00

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	708,566,500.05	679,593,582.70
其他业务收入	19,613,902.99	20,216,146.92
合计	728,180,403.04	699,809,729.62
营业成本	490,613,919.74	462,115,521.61

##### (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	697,560,465.85	472,530,496.00	661,213,354.59	443,835,532.81
其他	11,006,034.20	9,598,652.19	18,380,228.11	15,219,052.37
合计	708,566,500.05	482,129,148.19	679,593,582.70	459,054,585.18

##### (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	182,480,102.88	124,006,193.53	160,420,584.34	108,549,357.39
电网调度自动化	150,213,660.91	84,792,451.35	150,214,540.84	80,423,320.39
配用电自动化	363,617,829.44	262,987,122.01	343,919,046.36	252,402,240.54

发电厂自动化	1,248,872.62	744,729.11	6,659,183.05	2,460,614.49
其他产品	11,006,034.20	9,598,652.19	18,380,228.11	15,219,052.37
合计	708,566,500.05	482,129,148.19	679,593,582.70	459,054,585.18

#### (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
北方大区	317,125,638.50	204,846,381.11	370,839,310.69	250,223,206.23
华东大区	205,401,243.78	153,773,475.23	170,010,349.84	115,971,051.73
华中地区	127,063,824.99	81,774,112.03	93,816,957.15	63,518,668.25
南方大区	54,597,589.87	39,476,175.44	38,907,320.38	26,503,537.21
境外地区	4,378,202.91	2,259,004.38	6,019,644.64	2,838,121.76
合计	708,566,500.05	482,129,148.19	679,593,582.70	459,054,585.18

#### (5) 公司来自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(%)
客户一	70,967,086.09	9.75%
客户二	51,106,364.02	7.02%
客户三	29,408,640.19	4.04%
客户四	27,775,009.40	3.81%
客户五	27,761,577.78	3.81%
合计	207,018,677.48	28.43%

## 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	2,113,440.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		-173,300.00
合计	2,113,440.00	-173,300.00

## (2) 按成本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
北京华电卓识信息安全测评技术中心有限公司	2,113,440.00		
合计	2,113,440.00		--

## 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	87,415,877.42	79,151,699.37
加：资产减值准备	6,091,266.88	3,305,698.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,414,555.79	6,158,814.69
无形资产摊销	15,453,171.27	12,532,138.20
长期待摊费用摊销	156,624.84	361,437.82
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）	110,856.74	21,854.79
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）	1,600,686.12	3,622,266.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,113,440.00	173,300.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	516,639.10	-495,854.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-249,486.59	-20,350.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	34,222,174.59	-43,498,073.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,907,109.65	-179,256,173.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-55,943,543.37	120,172,698.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,768,273.14	2,229,457.19
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	329,005,554.76	276,983,604.80
减：现金的期初余额	276,983,604.80	370,786,784.90
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	52,021,949.96	-93,803,180.10

## 十一、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-126,099.98	
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）	6,602,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-425,143.53	
减：所得税影响额	619,606.33	
少数股东权益影响额（税后）	-271,676.14	
合计	5,702,826.30	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、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	9.99%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.49%	0.29	0.29

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）长期股权投资2013年12月31日年末数为26,803,571.89元，比年初数增加173.77%，其主要原因是：本年投资广东佳和通信技术有限公司3.9168%股权所致。

（2）在建工程2013年12月31日年末数为151,766,324.39元，比年初数增加149.64%，其主要原因是：

本年公司支付工业园项目建设工程进度款所致。

(3) 开发支出2013年12月31日年末数为22,504,882.92元,比年初数增加30.49%,其主要原因是:公司本年增加研发支出所致。

(4) 短期借款2013年12月31日年末数为0元,比年初数减少100%,其主要原因是:本年归还齐鲁银行借款所致。

(5) 应付票据2013年12月31日年末数为12,889,312.45元,比年初数减少82.61%,其主要原因是:公司本年偿付期初开立票据所致。

(6) 应付职工薪酬2013年12月31日年末数为25,966,332.09元,比年初数增加35.67%,其主要原因是:公司本年员工人数增加以及员工薪酬调整所致。

(7) 应付股利2013年12月31日年末数为1,122,750.00元,比年初数增加59.94%,其主要原因是:根据中国登记结算公司深圳分公司的要求,股东质押的股份产生的股利暂不发放所致。

(8) 其他应付款2013年12月31日年末数6,831,041.61元,比年初数增加38.63%,其主要原因是:报告期内收到的投标保证金增加所致。。

(9) 股本2013年12月31日年末数378,896,000.00元,比年初数增加120.29%,其主要原因是:公司本年定向增发股份及资本公积转增股本所致。

(10) 未分配利润2013年12月31日年末数362,427,806.85元,比年初数增加31.33%,其主要原因是:公司本年实现净利润约1.25亿所致。

(11) 少数股东权益合计 2013 年 12 月 31 日年末数 53,091,586.40 元,比年初数增加 43.56%,其主要原因是:本年股份公司对子公司青岛积成增资,并新设控股子公司北京信诚安联科技有限公司所致。

(12) 资产减值损失2013年度发生数为7,377,029.25元,比上年数增加82.09%,其主要原因是:部分应收账款账龄增加所致。

(13) 投资收益2013年度发生数为2,528,170.21元,比上年数增加111.36%,其主要原因是:本年公司之联营企业山东三川积成有限公司利润增长所致。

(14) 营业外收入2013年度发生数为48,284,141.23元,比上年数增加68.67%,其主要原因是:公司本年收到软件产品增值税退税额增长所致。

(15) 收到的税费返还2013年度发生数为41,379,270.37元,比上年数增加91.62%,其主要原因是:公司本年收到软件产品增值税退税额增长所致。

(16) 支付给职工以及为职工支付的现金2013年度发生数为131,021,448.45元,比上年数增加34.90%,其主要原因是:公司本年人工成本增加所致。

(17) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金2013年度发生数为91,433,392.09元,比上年数增加36.04%,其主要原因是:公司本年支付工业园项目建设工程进度款所致。

(18) 投资支付的现金2013年度发生数为15,000,000.00元,比上年数增加206.12%,其主要原因是:公司本年投资广东佳和通信技术有限公司3.9168%股权所致。

(19) 吸收投资收到的现金2013年度发生数为221,965,300.00元,其主要原因是:公司本年定向增发新股所致。

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的2013年度报告原件；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、载有公司董事、高级管理人员关于2013年度报告的书面确认意见原件；
- 5、载有监事会对2013年度报告的审核意见原件；
- 6、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 7、其他有关资料。
- 8、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室