



积成电子股份有限公司

Integrated Electronic Systems Lab Co., Ltd.

(济南市华阳路 69 号留学人员创业园 1 号楼 6 层)

2009 年年度报告

股票代码：002339

股票简称：积成电子

披露日期：2010 年 4 月 2 日

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

本年度报告经公司第四届董事会第二次会议审议通过，全体董事均出席了本次董事会会议。

中瑞岳华会计师事务所有限公司已经审计本公司年度财务报告并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长杨志强先生、主管会计工作负责人严中华先生、会计机构负责人秦晓军先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介	3
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节	股本变动及股东情况.....	7
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
第五节	公司治理结构	17
第六节	股东大会情况简介	27
第七节	董事会报告	29
第八节	监事会报告	44
第九节	重要事项	47
第十节	财务报告	51
第十一节	备查文件目录	125

第一节 公司基本情况简介

一、公司中文名称：积成电子股份有限公司

公司中文名称缩写：积成电子

公司英文名称：Integrated Electronic Systems Lab Co., Ltd.

公司英文名称缩写：IESLAB

二、公司法定代表人：杨志强

三、公司联系人和联系方式：

职务	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	0531-88018000-2207	0531-88018000-2217
传真	0531-88061716	0531-88061716
信箱	yaobin@ieslab.com.cn	liuhuijuan@ieslab.com.cn

四、公司注册及办公地址：济南市华阳路 69 号留学人员创业园 1 号楼 6 层

邮编：250100

公司网址：www.ieslab.com.cn

电子信箱：dongban@ieslab.com.cn

五、公司信息披露报纸：《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》

刊登 2009 年年度报告的网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司 2009 年年度报告全文备置地点：公司董事会办公室

六、股票上市地：深圳证券交易所

证券简称：积成电子

股票代码：002339

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2000年8月10日

公司最近变更注册登记日期：2007年6月7日

公司注册地点：山东省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：370000018063188

税务登记号码：70112724299685

组织机构代码证号：72429968-5

聘请的会计师事务所：中瑞岳华会计师事务所有限公司

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

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据：

单位：元

	2009年	2008年	本年比上年增减	2007年
营业总收入	302,581,061.99	274,337,626.95	10.30%	246,502,003.45
利润总额	50,424,306.60	41,116,817.97	22.64%	35,606,333.95
归属于上市公司股东的净利润	44,076,665.71	36,732,489.79	19.99%	29,249,234.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	39,669,330.95	35,508,426.81	11.72%	27,262,275.39
经营活动产生的现金流量净额	26,130,515.52	10,293,939.37	153.84%	23,872,738.76
	2009年末	2008年末	本年末比上年末增减	2007年末
总资产	426,554,321.73	390,708,628.24	9.17%	337,948,192.85
归属于上市公司股东的所有者权益	241,926,737.67	205,850,071.96	17.53%	169,117,582.17
股本	64,000,000.00	64,000,000.00	0.00%	64,000,000.00

二、主要财务指标

单位：元

	2009年	2008年	本年比上年增减	2007年
基本每股收益（元/股）	0.69	0.57	21.05%	0.50
稀释每股收益（元/股）	0.69	0.57	21.05%	0.50
用最新股本计算的每股收益（元/股）	0.51			
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.62	0.55	12.73%	0.47
加权平均净资产收益率（%）	19.92%	19.59%	0.33%	20.67%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	17.93%	18.94%	-1.01%	19.27%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.41	0.16	156.25%	0.37
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.78	3.22	17.39%	2.64

计算过程

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1 (P ₀ /NP)	44,076,665.71
非经常性损益	2	4,407,334.76
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2 (P ₀ ')	39,669,330.95
归属于公司普通股股东的期初净资产	4 (E ₀)	205,850,071.96
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5 (E _i)	-

新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6 (M _i)	0
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7 (E _j)	8,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8 (M _j)	10
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9 (E _k)	-
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10 (M _k)	0
报告期月份数	11 (M ₀)	12
加权平均净资产	$12 = E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0$	221,221,738.15
加权平均净资产收益率	13 = 1 ÷ 12	19.92%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	14 = 3 ÷ 12	17.93%

(2) 基本每股收益及稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1 (P ₀ /NP)	44,076,665.71
非经常性损益	2	4,407,334.76
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3 = 1 - 2 (P ₀ ')	39,669,330.95
期初股份总数	4 (S ₀)	64,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5 (S ₁)	-
发行新股或债转股等增加股份数	6 (S ₂)	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7 (M ₁)	0
因回购等减少股份数	8 (S ₃)	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9 (M ₂)	0
报告期缩股数	10 (S _k)	-
报告期月份数	11 (M ₀)	12
发行在外的普通股加权平均数	$12 = S_0 + S_1 + S_2 \times M_1 \div M_0 - S_3 \times M_2 \div M_0 - S_k$	64,000,000.00
基本每股收益	13 = 1/12	0.69
扣除非经常损益基本每股收益		0.62

非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2009 年金额
非流动资产处置损益	-36,160.80
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,890,000.00
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	108,272.86
少数股东权益影响额	-48,965.09
所得税影响额	-505,812.21
合计	4,407,334.76

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况

报告期，本公司的股份（包括首次公开发行股票后的限售股份）没有发生变动。

1、股份变动情况表

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	64,000,000	100.00%						64,000,000	100.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	64,000,000	100.00%						64,000,000	100.00%
其中：境内非国有法人持股	3,688,900	5.76%						3,688,900	5.76%
境内自然人持股	60,311,100	94.24%						60,311,100	94.24%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	0	0.00%						0	0.00%
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	64,000,000	100.00%						64,000,000	100.00%

2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
杨志强	4,484,800	0	0	4,484,800	首发承诺	2013年1月22日
王浩	4,484,800	0	0	4,484,800	首发承诺	2013年1月22日
严中华	4,322,600	0	0	4,322,600	首发承诺	2013年1月22日
王良	4,320,500	0	0	4,320,500	首发承诺	2013年1月22日
冯东	4,320,100	0	0	4,320,100	首发承诺	2013年1月22日
魏新华	3,853,400	0	0	3,853,400	首发承诺	2013年1月22日
孙合友	3,778,700	0	0	3,778,700	首发承诺	2013年1月22日
山东大学威海分校电子系统实验所	3,688,900	0	0	3,688,900	首发承诺	2011年1月22日
张志伟	3,557,500	0	0	3,557,500	首发承诺	2013年1月22日
张跃飞	3,400,000	0	0	3,400,000	首发承诺	2011年1月22日
王培一	3,165,100	0	0	3,165,100	首发承诺	2011年1月22日
谢永琪	3,129,400	0	0	3,129,400	首发承诺	2011年1月22日
朱伟强	3,100,000	0	0	3,100,000	首发承诺	2011年1月22日
耿生民	3,087,300	0	0	3,087,300	首发承诺	2011年1月22日
李俊	2,864,100	0	0	2,864,100	首发承诺	2011年1月22日
云昌钦	2,853,400	0	0	2,853,400	首发承诺	2011年1月22日
张焱	2,089,400	0	0	2,089,400	首发承诺	2011年1月22日
张东娟	2,000,000	0	0	2,000,000	首发承诺	2011年1月22日
陈曦	1,000,000	0	0	1,000,000	首发承诺	2011年1月22日
汪涛	500,000	0	0	500,000	首发承诺	2011年1月22日
合计	64,000,000	0	0	64,000,000	—	—

(二) 证券发行与上市情况

1、到报告期末为止的前3年历次证券发行情况

2007年5月19日，根据公司2006年度股东大会决议，公司新增注册资本1,300万元，公司部分原股东和其他投资者按2.40元/股的价格认购上述新增股本，其中：杨志强认购13.14万股；王浩认购13.14万股；严中华认购39.06万股；王良认购80.97万股；冯东认购73.44万股；孙合友认购68.93万股；张志伟认购88.92万股；谢永琪认购55.71万股；王培一认购26.28万股；耿生民认购86.38万股；李俊认购54.03万股；张跃飞认购340万股；朱伟强认购310万股；汪涛认购50万股，上述股东出资方式均为货币出资。本次增资后，公司注册资本变更为6,400万元。

2、报告期截止日后的证券发行与上市情况

2009年12月17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首次公开发行股票批复》（证监许可[2009]1402号），核准本公司公开发

行 2,200 万股人民币普通股。

本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中网下配售 440 万股，网上定价发行为 1,760 万股，发行价格为 25.00 元/股。本次发行股票于 2010 年 1 月 11 日完成。

经深圳证券交易所《关于积成电子股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]28 号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“积成电子”，股票代码“002339”。

公司首次公开发行股票并上市后，公司总股份由 6,400 万股增加到 8,600 万股，其中，无限售条件的股份数为 1,760 万股，自 2010 年 1 月 22 日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易，占总股本的 20.47%；有限售条件的股份总数为 6,840 万股，其中向询价对象配售的 440 万股限售三个月，于 2010 年 4 月 22 日上市交易；其余为首次公开发行前已发行股份。

（三）公司无内部职工股。

二、股东和实际控制人情况

（一）股东情况

单位：股

股东总数	20				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
杨志强	境内自然人	7.01%	4,484,800	4,484,800	0
王浩	境内自然人	7.01%	4,484,800	4,484,800	0
严中华	境内自然人	6.75%	4,322,600	4,322,600	0
王良	境内自然人	6.75%	4,320,500	4,320,500	0
冯东	境内自然人	6.75%	4,320,100	4,320,100	0
魏新华	境内自然人	6.02%	3,853,400	3,853,400	0
孙合友	境内自然人	5.90%	3,778,700	3,778,700	0
山东大学威海分校 电子系统实验所	境内非国有法人	5.76%	3,688,900	3,688,900	0
张志伟	境内自然人	5.56%	3,557,500	3,557,500	0
张跃飞	境内自然人	5.31%	3,400,000	3,400,000	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
-	-			-	

上述股东的关联关系	上述股东之间不存在关联关系。
-----------	----------------

（二）控股股东与实际控制人情况

由于本公司股权结构比较分散，各主要股东所持股权比率均低于 8%，各股东之间亦不存在投资关系、协议或者其他安排，因此本公司不存在控股股东和实际控制人。股东杨志强、王浩、严中华、王良、冯东、魏新华、孙合友、张志伟（合计持股比例为 51.75%）均持股 5%以上且在公司担任职务，为公司主要股东。

（三）其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

报告期，公司未有其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任职终止日期	年初持股数	年末持股数
杨志强	董事长	男	56	2007.2.3	2010.2.2	4,484,800	4,484,800
严中华	副董事长、常务副 总经理兼财务 负责人	男	44	2007.2.3	2010.2.2	4,322,600	4,322,600
王良	董事、总经理	男	47	2007.2.3	2010.2.2	4,320,500	4,320,500
冯东	董事、副总经理	男	48	2007.2.3	2010.2.2	4,320,100	4,320,100
孙合友	董事、副总经理	男	44	2007.2.3	2010.2.2	3,778,700	3,778,700
张志伟	董事	男	45	2007.2.3	2010.2.2	3,557,500	3,557,500
刘剑文	独立董事	男	51	2007.7.14	2010.2.2	0	0
陈武朝	独立董事	男	40	2007.7.14	2010.2.2	0	0
王成山	独立董事	男	48	2007.7.14	2010.2.2	0	0
王浩	监事会主席	男	61	2007.2.3	2010.2.2	4,484,800	4,484,800
耿生民	监事	男	51	2007.2.3	2010.2.2	3,087,300	3,087,300
吴晓博	监事	男	47	2007.2.3	2010.2.2	0	0
李文峰	副总经理	男	43	2007.2.6	2010.2.5	0	0
姚斌	董事会秘书	男	42	2007.2.3	2010.2.2	0	0
合计	-	-	-	-	-	32,356,300	32,356,300

注：2010年3月17日，公司2010年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举第四届董事会董事的议案》和《关于选举第四届监事会监事的议案》，除独立董事王成山离任，选举王璞为第四届独立董事外，其余人员均未变。新一届董事会、监事会的任期自2010年3月17日至2013年3月16日。

(二) 主要工作经历

1、曾经任职与现在本公司任职

(1) 董事

杨志强先生，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，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，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，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，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，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、研发中心经理。

刘剑文先生，曾任武汉大学法学院助教、讲师、副教授、教授、副院长、博士生导师。现任北京大学法学院教授、博士生导师、北京大学财经法研究中心主任；兼任世界税法协会（ITLA）主席，中国法学会财税法学研究会会长，中国财税法学教育研究会会长，中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员，中国法律咨询中心咨询专家。郑州燃气股份有限公司（H）非执行董事，浙江海亮股份有限公司独立董事，北京北陆药业股份有限公司独立董事，南通富士通微电子股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

陈武朝先生，男，出生于1970年1月，管理学博士，副教授。曾任中华会计师事务所审计项目经理、注册会计师，清华大学经济管理学院讲师。现任清华大学会计研究所副教授；兼任深圳发展银行股份有限公司独立董事，国都证券有限责任公司独立董事，北京海兰信数据科技股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

王成山先生，曾任天津大学电力及自动化系助教、讲师、副教授、教授，美国康奈尔大学高级访问学者，美国卡耐基-梅隆大学访问教授。现任天津大学电气与自动化工程学院院长、教授、博士生导师，“电力系统仿真控制”教育部重点实验室主任，教育部长江学者特聘教授；兼任中国电机工程学会常务理事、学术委员会委员、城市供电专委会委员、电力系统专委会委员，天津市自动化学会副理事长等，为本公司第三届董事会独立董事，已于2010年3月17日离任。

(2) 监事

王浩先生，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，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。

吴晓博先生，曾任职于中国计算机软件与技术服务总公司，北京燕山过程控制中心，1995 年至今在本公司从事产品研发工作。现任本公司职工代表监事。

(3) 高级管理人员

王良先生，总经理，详见本节“(二)、1、(1) 董事”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、(1) 董事”部分。

冯东先生，副总经理，详见本节“(二)、1、(1) 董事”部分。

孙合友先生，副总经理，详见本节“(二)、1、(1) 董事”部分。

李文峰先生，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，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。

2、现在股东单位及其他单位任职或兼职

姓名	职务	任职情况	所兼职单位与本公司的关联关系
一、董事			
杨志强	董事长	青岛积成电子有限公司董事长	本公司控股子公司
严中华	副董事长	上海积成电子系统有限公司执行董事	本公司控股子公司
刘剑文	独立董事	北京大学法学院教授、博士生导师	无关联关系
		郑州燃气股份有限公司 (H) 非执行董事	无关联关系

		浙江海亮股份有限公司独立董事	无关联关系
		北京北陆药业股份有限公司独立董事	无关联关系
		南通富士通微电子股份有限公司独立董事	无关联关系
陈武朝	独立董事	清华大学会计研究所副教授	无关联关系
		深圳发展银行股份有限公司独立董事	无关联关系
		国都证券有限责任公司独立董事	无关联关系
		北京海兰信数据科技股份有限公司独立董事	无关联关系
王成山	独立董事	天津大学电气与自动化工程学院院长、教授、博士生导师	无关联关系
二、监事			
王浩	监事会会主席	青岛积成电子有限公司监事	本公司控股子公司

(三) 年度薪酬情况

1、决策程序和确定依据

2009年2月14日，公司2008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2009年薪酬考核办法及标准。

2009年1月22日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司高级管理人员薪酬的决定》，确定了高级管理人员2009年薪酬考核办法及标准。

2、实际支付情况

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
杨志强	董事长	33.3	否
严中华	副董事长、常务副总经理兼财务负责人	29.4	否
王良	董事、总经理	29.4	否
冯东	董事、副总经理	25	否
孙合友	董事、副总经理	23.7	否
张志伟	董事	18.6	否
刘剑文	独立董事	4	否
陈武朝	独立董事	4	否
王成山	独立董事	4	否
王浩	监事会主席	29.4	否
耿生民	监事	17.2	否
吴晓博	监事	15.4	否
李文峰	副总经理	20.4	否
姚斌	董事会秘书	21.2	否
合计	-	275	

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无变动。

2、报告期截止日后的公司董事、监事、高级管理人员变动情况

(1) 董事变动情况

2010年3月17日，公司2010年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举第四届董事会董事的议案》，选举杨志强、严中华、王良、冯东、孙合友、张志伟、刘剑文、陈武朝、王璞为公司第四届董事会董事，任期三年。同日，公司第四届董事会第一次会议选举杨志强为公司董事长，选举严中华为公司副董事长。

(2) 监事变动情况

2010年3月11日，公司职工代表大会选举吴晓博为公司第四届监事会职工代表监事。2010年3月17日，公司2010年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举第四届监事会监事的议案》，选举王浩、耿生民为公司第四届监事会股东代表监事；同日，公司第四届监事会第一次会议选举王浩为公司监事会主席。

(3) 高级管理人员变动情况

2010年3月17日，公司第四届董事会第一次会议选举王良为公司总经理，聘任严中华为公司常务副总经理兼财务负责人，聘任冯东、孙合友、李文峰为公司副总经理，聘任姚斌为公司副总经理、董事会秘书。

二、员工情况

截至2009年12月31日，公司共有在册员工615人。具体构成如下：

(一) 员工专业结构

序号	专业构成	人数	比例 (%)
1	管理人员	99	16.10%
2	专业技术人员	367	59.67%
3	技术工人	87	14.15%
4	普通操作工及勤杂人员	62	10.08%
	合计	615	100.00%

(二) 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	100	16.26%

2	本科	302	49.11%
3	大中专	194	31.54%
4	高中以下	19	3.09%
	合计	615	100.00%

(三) 员工年龄分布结构

序号	年龄	人数	比例 (%)
1	30 岁以下	380	61.79%
2	31-40 岁	185	30.08%
3	41-50 岁	38	6.18%
4	51 岁以上	12	1.95%
	合计	615	100.00%

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《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颁布的其他相关法律法规的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理制度，规范公司行为。公司治理的实际状况符合中国证监会发布的关于上市公司治理的相关规范性文件。

（一）关于股东与股东大会

股东大会是公司的权力机构，根据《公司章程》，依法行使下列职权：决定公司的经营方针和投资计划；选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；审议批准董事会的报告；审议批准监事会报告；审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；对公司增加或者减少注册资本作出决议；对发行公司债券作出决议；对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；修改公司章程；对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；审议批准公司章程中规定的必须由股东大会审议批准的担保事项；审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30%的事项；审议批准变更募集资金用途事项；审议股权激励计划；审议法律、行政法规、部门规章或公司章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

（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》、《独立董事工作制度》、《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。

二、董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等相关法律法规及《公司章程》的规定和要求，恪尽职守、诚实守信地履行职责。积极参加董事会和股东大会会议，保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，切实维护公司股东的权益。

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》的要求，依法履行职责，全力加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制，在其权限内决定公司的重大经营事项，并严格执行股东大会的决议。

公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》的规定勤勉地履行职责，以认真负责的态度出席董事会。公司独立董事能恪尽职守、勤勉尽责，对公司重大事项发表了独立意见，对董事会决策的公正公平及保护中小投资者利益起到了积极作用。报告期内，公司独立董事对公司董事会议案及公司其他事项没有提出异议。

报告期内公司第三届董事会共召开了 5 次会议，董事出席会议情况如下：

姓名	职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯表决方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
杨志强	董事长	5	5	0	0	0	否
严中华	副董事长	5	5	0	0	0	否
王良	董事	5	5	0	0	0	否
冯东	董事	5	5	0	0	0	否
孙合友	董事	5	4	0	1	0	否
张志伟	董事	5	5	0	0	0	否
刘剑文	独立董事	5	3	2	0	0	否
陈武朝	独立董事	5	2	3	0	0	否
王成山	独立董事	5	2	2	1	0	否

三、独立性情况

本公司自设立以来，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

本公司主要从事电力自动化产品的研发、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；本公司的研发、采购、生产、销售等重要职能完全由本公司承担，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

本公司董事、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，不存在股东干预本公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况。

本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。本公司的人事、工资管理与股东完全分离。本公司董事会秘书、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

本公司成立以来，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。自本公司设立以来，未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

（五）财务独立情况

本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；本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；本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。

四、公司内部控制制度的建设和执行情况

（一）内部控制制度建立健全情况

1、法人治理结构

根据国家有关法律法规和公司章程，公司建立了包括股东大会、董事会、监事

会和经理层的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了一套合理、完整、有效的经营管理框架，为公司的规范运作、长期健康发展打下了坚实的基础。其中，董事会下设战略委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会三个专业委员会。上述机构均有与其职能相适应的议事规则或工作制度对其权限和职责进行规范。

2、合理的内部组织机构

公司按照业务运营的需要，设置了电网自动化事业部、厂站自动化事业部、电量与营销信息化事业部三大事业部，以及企业管理部、运营管理部、财务部、研发中心、质量管理中心、办公室和审计部等十多个职能部门，并对控股子公司进行有效管理，明确了各部门（公司）的职责权限。2009年，为了适应市场环境的变化，公司对组织结构和部门职责做了适当的调整：将原市场部、营销管理部、营销战略发展部合并，成立市场发展部，以加强营销职能和整合营销资源；将采购和仓库管理职能从制造中心中独立出来，成立供应部，增强采购供应管理。上述调整，对优化业务流程、提高管理效率起到了积极的成效。

3、质量体系管理制度

为确保公司各项经营业务的工作质量和产品质量，公司于1999年通过了ISO9000-1994质量保证体系标准认证，并于2002年完成ISO9001-2000版换版认证工作。该体系包括质量手册、程序文件和作业指导文件，明确了公司质量方针和目标以及各部门的管理职责，涵盖了研发、采购、生产、销售、工程服务等公司主要业务流程，是公司规范各类产品生产和服务活动的重要规章制度。按照ISO9001质量标准的要求，公司定期做管理评审和业务评审，对所发现的内部控制缺陷及时予以纠正，并采取预防措施完善内控流程。为确保质量管理体系在公司的顺利实施，公司专门成立了质量管理中心，负责全公司质量管理体系的规划、实施、培训和持续改进工作。

2004年12月公司通过了CMM2级正式评估，获得CMM2认证证书。2005年，公司将CMM和ISO9000两套体系进行了融合，形成一套完整的公司质量管理体系。2009年12月，公司通过了CMMI3现场评估，并于2010年1月获得证书。

4、财务会计控制

公司依据《会计法》、《会计准则》、《企业会计制度》、《财务通则》、《会计基础工作规范》等法律法规，制订了《会计内控制度汇编》，包含了《财务管理制度》、《会计管理制度》、《稽核制度》、《资金管理制度》、《费用报销管理制度》、《固定资产管理制度》、《研发费用管理制度》等一整套管理制度，建立起了完善的公司会计制度、财务管理制度、会计工作操作流程和会计岗位工作手册，以及严格的成本控制制度、业绩考核制度、财务收支审批制度、费用报销管理办法等控制制度，提高了财务管理水平和会计信息质量，加强对资产的财务管理，有效地防范并化解财务风险。

5、信息披露的内部控制

为进一步规范公司的信息披露行为，维护投资者利益，公司于 2010 年 2 月修订了《信息披露管理制度》和《重大信息内部报告制度》，在信息披露机构和人员、事务管理、披露程序、信息报告、保密措施、档案管理、责任追究等方面作了详细规定，对公司公开信息披露和重大内部信息沟通进行全程、有效的控制。

6、关联交易的内部控制

公司制订了《关联交易管理办法》，对关联方和关联交易的确认、关联交易价格的确定和管理、审批权限、审核程序及信息披露等作了明确规定，保证了公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公正、公开的原则。公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面已实现“五独立”。

7、对外投资的内部控制

为严格控制投资风险，公司制订了《对外投资管理办法》，采用不同的投资额分别由公司不同层次的权力机构决策的机制。对对外投资的审批权限、组织管理机构、决策程序、对外投资的日常管理、财务管理及审计等进行了规定，同时对子公司的管理也做了明确的规定。

8、对外担保的内部控制

公司能够严格地控制担保行为，制订了《对外提供资金担保管理办法》，对担保投资的决策审批权限、担保合同的日常管理权限等进行了严格规定，有效控制了

担保风险，截至目前发生的几笔对外担保事项均履行了相关审批程序。

9、内部审计

加强公司内部审计监督是营造公司守法、公平、正直的内部环境的重要保证。公司已单独设立内审部门和配备专职的内审人员，并制定了《内部审计制度》。内审部门依据法律法规和内部审计制度对公司各项经济活动及经济效益情况进行全面审计。内审部门能够独立客观地行使审计职权，对公司审计委员会和董事会负责，不受公司其他部门或者个人的影响，在审计过程中发现的重大问题，可直接向审计委员会或董事会报告。

10、人力资源控制

公司已建立起一套科学的聘用、请（休）假、加班、辞退、培训、退休、晋升、薪酬计算与发放、社会保险缴纳等劳动人事制度。并通过引入专业管理咨询机构，进一步完善了人力资源管理体系和具有竞争力和吸引力的薪酬制度，制订了《人力资源管理办法》、《员工手册》、《培训管理办法》、《核心技术人员的认定程序》、《工程组长岗位资格评定规则》等一系列规章制度。同时，公司还积极创造适合人才竞争和发展的企业文化氛围，继续坚持“以人为本”的人才理念，为高素质人才提供发挥才智、实现价值的平台和机会，使公司成为拥有一流人才队伍、具有高度凝聚力的现代化企业。

（二）内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

为确保公司内部控制制度的有力执行，由董事会下设的审计委员会，全面负责公司内部、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。同时，审计委员会下设的审计部在委员会的授权范围内，行使审计监督权，依法检查公司会计帐目及其相关资产，对财务收支的真实性、合法性、有效性进行监督和评价，对公司的资金运作、资产利用情况及其他财务运作情况进行分析评价，保证公司资产的真实和完整。通过审计工作的开展，达到规避公司经营风险、提高公司经济效益的目的。

独立董事按照法律法规及公司章程、《独立董事工作规则》的要求，勤勉尽职地履行职责，对重大事项发表独立意见，起到了监督作用。

公司监事会负责对董事、总经理及其他高级管理人员的履职情况及公司依法运

作情况进行监督，对股东大会负责。

（三）对内部控制的评价及审核意见

1、公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会认为，本公司现有的内控制度符合现代企业管理要求，完整、合理、有效，规范了各部门之间的合理分工与协调合作，保证了公司资产的安全、完整和经营管理的规范运行，有利于公司整体的高效运转。本公司内部控制制度基本上是完整的、合理的、有效的，不存在重大缺陷。

2、公司监事会的审核意见

公司监事会对公司 2009 年度内部控制自我评价报告、公司内部控制制度的设立和运行情况进行了审核，根据《公司法》、《证券法》、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》和其他相关法律、法规的规定，监事会认为：公司的内部控制制度基本适应公司管理的要求和发展的需要，能够保证公司各项业务的健康运行及正常开展，有效控制了各种经营风险。

3、公司独立董事的审核意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》及《独立董事工作制度》等相关制度的有关规定，独立董事就公司 2009 年度内部控制自我评价报告发表如下意见：

公司现行的内部控制制度基本覆盖了公司生产经营管理的各个方面和环节，已较为完整、合理、有效，符合我国有关法规和证券监管部门的要求，制度运行正常，能够在生产经营管理过程中起到良好的控制和防范风险的作用，保证了公司资产的安全、完整和经营管理的规范运行。公司《2009 年度内部控制自我评价报告》客观、真实地反映了公司内部控制的实际情况。

4、保荐机构的核查意见

通过对积成电子内部控制制度的建立和实施情况的核查，海通证券认为，积成电子已经建立了较为完善的法人治理结构，建立了较为完备的有关公司治理及内部控制的各项规章制度，并能够结合公司的实际情况、业务特点及监管部门的最新要求，对相关规章制度进行修改完善。现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券

监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；积成电子的《内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

5、会计师事务所的鉴证意见

中瑞岳华会计师事务所出具了中瑞岳华专审字[2010]第 0321 号《内部控制鉴证报告》，对公司内部控制情况发表意见如下：贵公司管理层按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》及相关具体规范的控制标准于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

五、对高级管理人员的考评及激励机制

公司董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，并根据工作业绩决定年度薪酬，以考核结果作为下一年度的岗位安排、年薪档次、是否续聘及职位升降和下一届任免的依据。

目前公司对高级管理人员的激励主要为薪酬激励，公司未来还将探索更多渠道的激励手段，形成多层次的综合激励机制，以有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

六、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	

3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>审计委员会在 2009 年年审注册会计师进场前以及出具初审意见后，与会计师进行沟通，并督促会计师事务所及时提交审计报告；审议并批准了公司《2009 年度内部控制自我评价报告》。内部审计部门严格按照工作计划对公司以及下属子公司进行定期检查，对公司的销售合同及资产情况进行核实。内部审计部已向审计委员会提交 2009 年内部审计工作报告。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了 4 次股东大会。股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《公司章程》等有关规定。

一、公司 2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 1 月 12 日在公司会议室召开，会议应到股东 20 人，实到股东及股东授权代表 11 人，代表股份 6191.06 万股，占公司股份总额的 96.74%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由杨志强董事长主持，以投票表决方式作出如下决议：

审议通过《关于延长公司公开发行股票并上市相关决议有效期的议案》。

二、公司 2008 年度股东大会于 2009 年 2 月 14 日在公司一楼会议室召开，会议应到股东 20 人，实到股东及股东授权代表 13 人，代表股份 6191.06 万股，占公司股份总额的 96.74%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由杨志强董事长主持，会议以投票表决方式作出如下决议：

- 1、审议通过《2008 年度董事会工作报告》；
- 2、审议通过《2008 年度监事会工作报告》；
- 3、审议通过《2008 年度独立董事工作报告》；
- 4、审议通过《2008 年度财务决算报告》；
- 5、审议通过《2009 年度财务预算报告》；
- 6、审议通过《2008 年度利润分配方案》；
- 7、审议通过《关于公司董事、监事薪酬的决定》；
- 8、审议通过《关于聘请 2009 年度会计师事务所的议案》。

三、公司 2009 年第二次临时股东大会于 2009 年 6 月 11 日在公司会议室召开，会议应到股东 20 人，实到股东及股东授权代表 12 人，代表股份 6191.06 万股，占公司股份总额的 96.74%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由杨志强董事长主持，以投票表决方式作出如下决议：

- 1、审议通过《关于向济南市商业银行洪楼支行申请 6500 万元综合授信额度的议案》；
- 2、审议通过《关于向济南市商业银行洪楼支行借款 500 万元的议案》。

四、公司 2009 年第三次临时股东大会于 2009 年 7 月 23 日在公司 215 会议室召开，会议应到股东 20 人，实到股东及股东授权代表 11 人，代表股份 6191.06 万股，占公司股份总额的 96.74%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由杨志强董事长主持，以投票表决方式作出如下决议：

- 1、审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》；
- 2、审议通过《关于修改〈公司章程（上市草案）〉的议案》。

上述股东大会召集和召开程序、出席会议人员资格及表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》的规定，大会所通过的决议合法有效。

第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期公司整体经营情况回顾

1、总体经营情况概述

2009年，为减轻金融危机对我国经济的影响，国家先后出台了一系列刺激经济增长的宏观政策，电力行业投资明显增加，国家电网公司和南方电网公司相继推出规模庞大的电力建设投资计划，5月份，国家电网公司宣布正式启动智能电网的建设规划，电力自动化行业面临新的发展机遇。同时，随着大规模集中招标和框架招标模式逐渐成为主流，电力自动化厂家之间的竞争更加激烈，对公司整体实力提出了更高的要求。

报告期内，公司在董事会的带领下，通过加强运营管理、加大市场开拓力度，积极应对经济形势带来的各种不利因素，经过全体员工的不懈努力，取得了良好的经营业绩。经中瑞岳华会计师事务所审计，2009年公司实现营业收入30,258万元，比上年增长10.30%。归属于母公司所有者的净利润4,408万元，比上年增长19.99%。

报告期内，公司顺利通过了CMMI3评估，再次被认定为国家规划布局内重点软件企业，公司首次公开发行股票并上市申请通过中国证监会核准，为公司持续长远发展打下了良好基础。

2、公司主营业务及经营情况

(1) 公司主营业务范围及其经营情况

公司是专业从事电力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产品的软硬件开发、生产和系统集成。

2009年度公司产品销售量及主营业务收入指标：

1) 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
电力自动化行业	30,023.45	16,959.98	43.51%	9.66%	14.80%	-2.53%
主营业务分产品情况						
变电站自动化	8,403.39	4,964.91	40.92%	10.98%	7.64%	1.83%
电网调度自动化	10,055.73	5,781.74	42.50%	6.62%	23.50%	-7.86%
配用电自动化	8,655.15	4,662.68	46.13%	4.47%	12.99%	-4.06%
发电厂自动化	512.78	292.10	43.04%	5.96%	30.16%	-10.59%

报告期内，本公司营业收入主要来源于变电站自动化、电网调度自动化和配用电自动化产品的销售收入，上述三项产品的销售收入占主营业务收入的比重达90.31%，具体产品结构见上表。

从上表中可以看出，三项产品销售收入占报告期主营业务收入的比重均在30%左右，同比均有不同程度增长，表明各产品业务发展较为均衡，产品结构稳定合理。报告期内变电站自动化业务收入增幅较大，同时毛利率有所提高；公司电网调度自动化、配用电自动化、发电厂自动化产品，因合同项目配置差别较大，外购硬件设备比重增加，毛利率较上年有所下降。

2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减
营销北方大区	8,551.18	3.11%
营销华东大区	5,918.48	10.78%
营销华中大区	5,719.25	11.98%
营销南方大区	6,579.77	7.75%

报告期内，公司各营销大区销售均有所增长，其中：华东和华中大区业务增长较快，其增长速度高于公司主营业务收入增长速度；南方大区业绩在08年取得突破后继续保持稳定增长。

(2) 报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(3) 报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

3、近三年主要会计数据及财务指标变动情况及变动原因

单位：元

	2009年	2008年	本年比上年增减	2007年
营业总收入	302,581,061.99	274,337,626.95	10.30%	246,502,003.45
利润总额	50,424,306.60	41,116,817.97	22.64%	35,606,333.95
归属于上市公司股东的净利润	44,076,665.71	36,732,489.79	19.99%	29,249,234.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	39,669,330.95	35,508,426.81	11.72%	27,262,275.39
经营活动产生的现金流量净额	26,130,515.52	10,293,939.37	153.84%	23,872,738.76
	2009年末	2008年末	本年末比上年末增减	2007年末
总资产	426,554,321.73	390,708,628.24	9.17%	337,948,192.85
归属于上市公司股东的所有者权益	241,926,737.67	205,850,071.96	17.53%	169,117,582.17
股本	64,000,000.00	64,000,000.00	0.00%	64,000,000.00

报告期内，公司业务和资产规模持续扩张，营业收入保持平稳增长，2007-2009年年复合增长率为10.79%；公司盈利水平超过营业收入增长速度，归属于上市公司股东的净利润近三年复合增长率达22.75%。

4、近三年主要产品毛利率变动情况

	2009年	2008年	本年比上年增减	2007年
变电站自动化	40.92%	39.08%	1.83%	41.19%
电网调度自动化	42.50%	50.36%	-7.86%	43.13%
配用电自动化	46.13%	50.19%	-4.06%	50.63%
发电厂自动化	43.04%	53.63%	-10.59%	59.68%
主营业务	43.51%	46.04%	-2.53%	43.29%

报告期内，除变电站自动化产品毛利率有提高外，其他三项产品因合同项目配置差别较大，外购硬件设备比重增加，毛利率均有不同程度的下降。

5、主要供应商、客户情况

单位：万元

供应商	2009年	2008年	同比增减	2007年
前五名供应商合计采购金额占年度采购总金额的比重(%)	19.07%	24.88%	-5.81%	21.50%
前五名供应商应(预)付账款余额(万元)	796,977.00	19,756,996.13	-95.97%	4,772,678.99
前五名供应商应(预)付账款余额占应付账款总余额的比重(%)	1.81%	28.48%	-26.67%	8.17%
客户	2009年	2008年	同比增减	2007年
前五名客户销售额合计占公司销售总额的比重(%)	23.14%	25.79%	-2.65%	19.96%
前五名客户应收账款余额(万元)	16,189,284.65	51,992,827.01	-68.86%	21,917,347.27
前五名客户应收账款余额占公司应收账款总余额的比重(%)	10.32%	32.67%	-22.36%	16.08%

6、非经常性损益情况

单位：元

非经常性损益项目	2009年金额	2008年金额	2007年金额

非流动资产处置损益	-36,160.80	-49,210.17	-44,453.87
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,890,000.00	1,410,000.00	1,499,000.00
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			633,644.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	108,272.86	-719.85	160,597.98
少数股东权益影响额	-48,965.09	-	-19,557.58
所得税影响额	-505,812.21	-136,007.00	-242,271.62
合计	4,407,334.76	1,224,062.98	1,986,959.21

报告期内，公司非经常性损益比上年增加 260.06%，占报告期内净利润的比重为 9.8%，高于 2008 年的 3.29% 和 2007 年的 6.75%，主要为获得的政府奖励和各项扶持资金。

7、公司资产构成情况分析

项目	2009 年占总资产的比重	2008 年占总资产的比重	同比增减
应收账款	33.81%	37.84%	-4.03%
存货	23.67%	20.89%	2.78%
长期股权投资	-	-	-
固定资产	4.18%	3.75%	0.44%
在建工程	-	0.60%	-0.60%
无形资产	4.83%	3.66%	1.18%

报告期内，公司加大了回款力度，年末资金回笼较快，应收账款余额比上年下降 2.46%，占总资产的比重减少 4.03 个百分点；由于合同额增加较快，工程项目原材料和在产品储备增加，导致库存占总资产的比重增加；公司研发支出资本化金额 845 万元，无形资产占总资产的比重增加 1.18%，非流动资产的增长速度超过了流动资产。

8、报告期存货变动情况

单位：元

项目	2009 年末余额	2009 年末占总资产的比重	存货跌价准备的计提
原材料	32,319,673.03	7.58%	-
在产品	31,041,830.60	7.28%	-
发出商品	37,596,855.06	8.81%	-
低值易耗品	1,482.31	0.00%	-

报告期内，因合同额增加较快，原材料和在产品余额均比上年末有所增加。

9、公司营运能力分析

	2009年	2008年	本年比上年增减	2007年
应收账款周转率(次)	2.07	2	0.07	2.12
存货周转率(次)	1.86	2.1	-0.24	2.56
流动资产周转率(次)	0.83	0.83	0	0.9
总资产周转率(次)	0.74	0.75	-0.01	0.81

报告期内，公司加强应收账款回收工作，应收账款余额比上年末减少，应收账款周转率指标有所改善；由于存货较大，存货周转率有所下降；流动资产和总资产周转率与上年基本持平。

10、主要债权债务及偿债能力分析

1) 主要债权债务分析

单位：元

	2009年	2008年	本年比上年增减	2007年
应收账款	144,216,121.40	147,850,988.25	-2.46%	126,604,657.69
应付账款	44,023,965.09	69,366,101.97	-36.53%	58,433,970.27
应付票据	40,777,751.49	10,010,524.59	307.35%	-
短期借款	61,313,723.00	70,000,000.00	-12.41%	65,000,000.00
长期借款	-	7,000,000.00	-100.00%	10,000,000.00

报告期内，公司为缓解短期资金压力，充分采用了银行和商业承兑汇票结算方式支付采购货款，应付票据比2008年末增加3,077万元，而应付账款较去年减少2,535万元。由于加强了应收账款回收和更多地采用敞口票据结算方式，报告期内长期和短期借款均比上年减少，在降低融资成本的同时也降低了公司财务风险。

2) 偿债能力分析

	2009年	2008年	本年比上年增减	2007年
流动比率	2.12	2.03	0.09	1.97
速动比率	1.55	1.56	-0.01	1.59
资产负债率(母公司)	46.05	52.85	-6.8	56.26
利息保障倍数	10.82	7.32	3.5	7.67

报告期内，随着公司业务和规模的增长，公司流动比率稳步增长，流动比率比上年增长0.09次，表明公司资产流动性良好；由于存货较大，速动比率指标稳中有降，报告期内速动比率比上年减少0.01；资产负债率近三年逐年下降，而利息保障倍数上升，表明公司财务风险控制有效，短期偿债能力较强。

11、报告期内主要费用构成情况

单位：元

	2009年	2008年	2007年	本年比上年增 减	占2009年营 业收入比例
销售费用	38,561,011.61	36,982,657.00	35,577,687.36	4.27%	12.74%
管理费用	52,057,948.16	47,945,803.22	36,433,949.31	8.58%	17.20%
财务费用	5,701,853.71	7,471,794.81	5,354,650.19	-23.69%	1.88%
所得税费用	4,957,462.54	3,889,184.18	5,875,850.71	27.47%	1.64%

报告期内，公司加强了对期间费用的控制，销售费用和管理费用的增幅都低于营业收入的增幅，占营业收入的比重分别由上年的13.48%和17.48%下降到12.74%和17.20%。

报告期内，受益于银行贷款的减少和借款利率的降低，利息支出大幅减少，担保手续费和财务顾问费也比上年有所下降，财务费用比上年下降23.69%，占营业收入的比重由2.72%下降到1.88%。所得税费用比上年增长27.47%，其增幅高于营业收入的主要原因是：青岛子公司报告期内利润总额比上年增长172.40%，而且青岛子公司2009年按高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税，而2008年尚在“两免三减半”所得税优惠减半征收期间，报告期内青岛子公司企业所得税比上年增长283.59%。

12、现金流量构成情况

单位：元

	2009年	2008年	本年比上年增 减	2007年
经营活动现金流入小计	403,744,258.86	318,103,879.52	26.92%	281,931,390.44
经营活动现金流出小计	377,613,743.34	307,809,940.15	22.68%	258,058,651.68
经营活动产生的现金流量净额	26,130,515.52	10,293,939.37	153.84%	23,872,738.76
投资活动现金流入小计	103,584.06	2,344.98	4317.27%	189,960.00
投资活动现金流出小计	1,654,709.04	3,016,632.66	-45.15%	3,283,046.51
投资活动产生的现金流量净额	-1,551,124.98	-3,014,287.68	-48.54%	-3,093,086.51
筹资活动现金流入小计	76,313,723.00	75,000,000.00	1.75%	93,657,815.13
筹资活动现金流出小计	101,929,871.81	78,647,547.86	29.60%	87,294,832.71
筹资活动产生的现金流量净额	-25,616,148.81	-3,647,547.86	602.28%	6,362,982.42
汇率变动对现金及现金等价物的影响				-80,911.49
现金及现金等价物净增加额	-1,036,758.27	3,632,103.83	-128.54%	27,061,723.18

公司近三年经营规模不断扩大，经营活动现金流入稳步增长，报告期内经营活动现金流入比上年增长26.92%；得益于良好的回款保证、收到的政府补助增加和期间费用控制得力，报告期内公司经营活动产生的现金流量净额比上年增长

153.84%。

报告期内投资活动产生的现金流量为负数，主要是公司为生产经营的需要而购建固定资产和无形资产的支出所致。

筹资活动现金流出净额比上年增加 29.60%，原因是：1)报告期内减少了银行贷款金额；2)报告期内支付 2008 年股利 800 万元。

13、公司研发情况

项目	2009 年	2008 年	2007 年
研发支出（万元）	16,958,182.65	12,656,936.09	10,662,804.97
其中：资本化的研发支出	8,445,350.40	3,955,857.38	1,560,060.61
营业收入（万元）	302,581,061.99	274,337,626.95	246,502,003.45
占营业收入比重（%）	5.60%	4.61%	4.33%

报告期内公司研发支出比上年增长 33.98%，继续保持研发规模高投入、高增长趋势，研发支出占营业收入的比重逐年上升，确保了公司能够及时、有效地把握行业技术走向，使公司保持了适时开发出符合市场需求的新产品的能力。

14、公司子公司的经营情况及业绩分析

(1) 青岛积成电子有限公司成立于 2001 年 11 月 23 日，注册资本为人民币 200 万元，住所为青岛市市南区宁夏路 288 号软件产业基地 G3 楼 112A 室，法定代表人为杨志强，经营范围为：电子产品（限制、禁止外商投资的产品及有特殊规定的产品除外）、计算机软件及系统集成的研究、开发、生产、销售及相关技术咨询及服务（生产由分支机构经营）、销售仪器仪表。股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	积成电子股份有限公司	140.00	70.00
2	韩飞舟	31.00	15.50
3	张德霞	10.00	5.00
4	张波	10.00	5.00
5	李清峰	3.00	1.50
6	张善亮	2.00	1.00
7	赵金洋	1.00	0.50
8	韩纪素	1.00	0.50
9	王珂	1.00	0.50
10	冯建科	1.00	0.50
	合计	200.00	100.00

经中瑞岳华会计师事务所审计，截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 21,568,580.92 元，净资产 12,242,748.38 元，报告期内实现营业收入

24,860,726.28 元，营业利润 4,175,066.76 元，实现净利润 4,616,682.27 元。

(2) 上海积成电子系统有限公司成立于 1999 年 10 月 13 日，注册资本为人民币 60 万元，住所为上海市黄浦区制造局路 787 号 114 室，法定代表人为严中华，经营范围为：电子系统工程、电子产品（限制、禁止外商投资的产品及有特殊规定的产品除外）研制、开发、销售及技术服务、技术转让，技术咨询。股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	积成电子股份有限公司	58.20	97.00
2	上海市黄浦区科技创业中心	1.80	3.00
	合计	60.00	100.00

经中瑞岳华会计师事务所审计，截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 17,308,831.06 元，净资产 14,996,101.27 元，报告期内实现营业收入 19,363,149.54 元，营业利润 216,856.45 元，实现净利润 172,455.65 元。

(二) 对公司未来发展的展望

1、行业发展趋势

2010 年，全球经济呈现复苏迹象，国家电网公司推出总投资近 2000 亿元（二次设备）的智能电网建设计划，提出 2020 年基本完成“坚强智能电网”建设的总目标，未来智能电网建设将带动电力自动化产品需求快速增长。2010 年是“十一五”最后一年，国家电网将投资 2274 亿元，南方电网固定资产投资 1042 亿元（其中 616 亿元用于加大城网改造和农网改造升级）。同时，国家扩大内需的经济政策将继续影响行业发展，以节能降耗减排为主要内容的低碳经济将是未来发展的一大方向，优化电源结构，加强电网运行管理，是电网节能降耗的重要内容，这对能源管理提出了更高的要求。

随着电力需求侧管理的不断发展，目前，全国各省市已不同程度地启动了用电管理系统，其中山东、贵州、云南、浙江、广东等省市进展较快，对工业大用户逐步实施了用电监测，用户覆盖面进一步提高。因此，国内需求侧管理的基础投入已进入一个快速发展的时期，用电管理系统迎来良好发展机遇。

另据 2010 年《中共中央、国务院关于加大统筹城乡发展力度，进一步夯实农业农村发展基础的若干意见》的精神，国家将“适应农村用电需求快速增长的趋势，结合推进农村电力体制改革，抓紧实施新一轮农村电网改造升级工程，提升农网供

电可靠性和供电能力”。

总之，“十一五”期间甚至更长的时间，电力投资将稳步增长，作为电网建设重要组成部分的电力自动化行业，必将受益于电网建设带来的新的发展机遇。

从公司内部看，2009 年公司经营业绩稳步增长，公司治理日益规范，管理改进取得成效，为企业长远发展打下了良好的基础；2010 年初，公司首次成功发行 2200 万股股票，募集资金 5.5 亿元，并在深交所中小企业板成功挂牌上市，公司进入了一个崭新的发展阶段。

2、公司发展战略

完善符合公司持续发展和产业发展需要的经营体系，继续加强公司主营业务电力自动化产品的研发投入，增加市场拓展力度，保持并提高公司在电力自动化领域的技术领先地位和市场占有率。在此基础上实现公司主营业务收入和净利润的持续增长，向成为世界一流的创新型高科技企业的目标迈进。

3、2010 年经营计划

公司 2010 年计划实现营业收入 40,171 万元，比上年增长 32.76%，计划实现归属于母公司所有者的净利润 6,004 万元，比上年增长 36.21%。该计划是考虑到随着国家智能电网规划的实施以及募投项目的逐步投产，公司产能提升，竞争实力增强，公司经营规模会相应扩大。（上述经营计划并不代表公司对 2010 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在较大的不确定性，请投资者特别注意）。

4、2010 年经营措施

为确保完成 2010 年的经营计划，董事会提出要以公司上市作为新的发展起点，严格落实各项经营指标，踏踏实实做好市场开拓和管理改进工作；加快募投项目建设，争取早日达产；采取多种合作方式，加大城市公用事业自动化产品的投入力度，扩大经营规模，为公司长远发展奠定坚实的基础。2010 年主要做好以下几方面工作：

（1）以上市为契机，继续完善公司各项内控制度，进一步规范公司治理，提高经营管理水平和风险防范能力，树立资本市场良好形象。

(2) 完善营销管理体系，实施区域差异化和产品差异化战略；加大数字化变电站、电量主站、终端、低压集抄产品的市场拓展力度；巩固传统优势区域，继续扩大市场份额并积极拓展电力行业外市场。

(3) 在巩固 CMMI3 体系的基础上，提高项目研发的有效性和执行效率；加大研发投入，集中优势资源确保智能调度、数字化变电站、用电管理等对公司发展有战略意义的产品的研发进度。

(4) 改进生产工艺，优化作业流程，提高工程设计和实施的质量和效率；加强质量管理，提升批量生产的质量保证水平；健全财务内控制度，加强募集资金使用监管；建立低成本、高效率的企业运营信息化管理平台，提升公司整体运营效率。

(5) 建立募投项目组织保障体系，制定相关的项目管理流程，精心组织实施募集资金投资项目；推进“项目进区协议”实施进度，科学规划建设智能电网产业化项目新园区，为公司扩大经营规模打好基础。

5、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。2010 年，随着募投项目的建设和投产，对流动资金的需要将逐步有所增加，公司计划利用经营活动产生的现金流、流动资金贷款以及提取部分超募资金补充流动资金等方式满足上述资金需求。公司将结合发展战略目标，制定切实可行的资金使用规划和实施计划，合理安排、使用资金。

6、可能面临的风险因素

(1) 研发技术风险

公司作为国内电力自动化行业的专业公司，是国内最早将信息技术应用到电力自动化领域的企业之一，多年来为客户提供了整体的技术解决方案，在信息技术和行业应用等方面都有着较为深刻的理解和研究，但随着计算机技术和通信技术的快速发展，电力自动化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

公司所从事的电力自动化行业是国内新兴的高科技产业之一，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

本公司在报告期内主营业务收入增速较快，公司规模也随着业务量的增长而不断扩张，本次发行后，随着募集资金投资项目的实施，将使公司生产规模、人员规模等随之扩大，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电力自动化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。

二、公司投资情况

报告期内，公司无对外投资事项。

三、公司董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会召开会议如下：

1、公司第三届董事会第十三次会议于 2009 年 1 月 22 日在公司会议室召开。会议应到董事 9 人，实到董事 9 人，会议由董事长杨志强先生主持，公司监事列席会议，符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。会议审议通过了如下议案：

- (1) 《2008 年度总经理工作报告》；
- (2) 《2008 年度董事会工作报告（草案）》；
- (3) 《2008 年度独立董事工作报告》；

- (4) 《2008 年度财务决算报告（草案）》；
- (5) 《2009 年度财务预算报告（草案）》；
- (6) 《2008 年度利润分配预案》；
- (7) 《2009 年固定资产投资计划》；
- (8) 《关于公司高级管理人员薪酬的决定》；
- (9) 《关于公司董事、监事薪酬的决定（草案）》；
- (10) 《关于聘请 2009 年度会计师事务所的议案》；
- (11) 《关于副总经理张旭任期届满不再续聘的议案》；
- (12) 《关于召开 2008 年度股东大会的议案》。

2、公司第三届董事会第十四次会议于 2009 年 3 月 13 日在公司会议室召开，会议应到董事 9 人，实到董事 9 人，会议由董事长杨志强先生主持，公司监事列席会议，符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于公司组织结构以及部门职责调整的申请报告》；
- (2) 《关于申请 2009 年综合授信额度的议案》。

3、公司第三届董事会第十五次会议于 2009 年 5 月 26 日在公司会议室召开，会议应到董事 9 人，实到董事 9 人，会议由董事长杨志强先生主持，公司监事列席会议，符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于向济南市商业银行洪楼支行申请 6500 万元综合授信额度的议案》；
- (2) 《关于向济南市商业银行洪楼支行借款 500 万元的议案》；
- (3) 《关于召开 2009 年第二次临时股东大会的议案》。

4、公司第三届董事会第十六次会议于 2009 年 7 月 7 日在公司会议室召开，会议应到董事 9 人，实到董事 9 人，会议由董事长杨志强先生主持，公司监事列席会议，符合《公司法》、《公司章程》的有关规定，会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于修改〈公司章程〉的议案》；
- (2) 《关于修改〈公司章程（上市草案）〉的议案》；
- (3) 《关于召开 2009 年第三次临时股东大会的议案》。

5、公司第三届董事会第十七次会议于 2009 年 7 月 23 日在公司会议室召开，会议应到董事 9 人，实到董事 7 人，委托出席 2 人。会议由杨志强董事长主持，公

司监事列席会议，符合《公司法》、《公司章程》的有关规定，会议审议通过了如下议案：

《公司 2009 年上半年工作总结及下半年工作计划》。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规，认真履行职责并全面执行了公司股东大会决议的全部事项，主要事项有以下几方面：

1、公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过了《关于延长公司公开发行股票并上市相关决议有效期的议案》，相关决议均已按要求执行，并经深圳证券交易所《关于积成电子股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]28 号文）同意，公司发行的人民币普通股股票已于 2010 年 1 月 22 日在深圳证券交易所上市。

2、根据公司 2008 年度股东大会审议通过的《2008 年度利润分配方案》，向股东分配股利，每股派发人民币现金股利 0.125 元（含税），共计 800 万元，上述方案已于 2009 年 4 月 14 日前全部实施完成。

3、根据公司 2008 年度股东大会审议通过的《关于聘请 2009 年度会计师事务所的议案》，聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司对公司作了 2009 年度审计工作。

4、根据公司 2009 年第三次临时股东大会审议通过的《关于修改〈公司章程〉的议案》，在山东省工商行政管理局办理了相关备案手续。

（三）董事会专业委员会的履职情况

1、审计委员会审议了公司《2009 年度内部控制自我评价报告》，认为该报告比较客观地反映了公司内部控制的真实情况。公司现行的内部控制制度基本覆盖了公司生产经营管理的各个方面和环节，已较为完整、合理、有效，符合我国有关法规和证券监管部门的要求并适应公司不断发展的业务需要。

2、在中瑞岳华会计师事务所对公司 2009 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，并在审计会计师出具初步审计意见后和董事会审议年报前，与注册会计师沟通，了解到在审计过程中未发现重大问题。通过审阅经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。

四、利润分配预案

(一) 2009 年度利润分配预案

经中瑞岳华会计师事务所有限公司出具的“中瑞岳华审字[2010]第 00904 号”《审计报告》确认，2009 年母公司实现净利润 49,989,706.14 元，依据《公司法》、《公司章程》及国家有关规定，根据公司经营情况，为实现可持续发展，公司第四届董事会第二次会议审议通过以下分配预案：

1、按公司净利润 10%提取法定盈余公积金 4,998,970.61 元；

2、提取法定盈余公积金后剩余利润 44,990,735.53 元，加年初未分配利润 58,022,409.66 元，扣除 2009 年内支付普通股股利 8,000,000 元，报告期末公司未分配利润为 95,013,145.19 元；

3、根据公司 2007 年度股东大会决议及 2009 年第一次临时股东大会决议，公司本次公开发行股票前滚存的未分配利润由本次公开发行股票后的新老股东共享。以公开发行后公司总股本 86,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 2.00 元（含税），本次派发现金共计 17,200,000.00 元，利润分配后，剩余未分配利润 77,813,145.19 元转入下一年度。

该预案待提交公司 2009 年度股东大会审议批准。

(二) 公司最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
2008 年	8,000,000.00	36,732,489.79	21.78%
2007 年	0.00	29,249,234.60	0.00%
2006 年	0.00	22,448,565.61	0.00%

最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）	27.14%
----------------------------	--------

五、 其他需要披露的事项

1、 公司投资者关系管理

公司董事会秘书姚斌先生为投资者关系管理负责人，公司董事会办公室负责投资者关系管理的日常事务。公司安排专人做好投资者来电来访的接待工作，并对各次接待来访做好登记工作。公司通过网站、电话和传真等方式与投资者进行沟通，在不违背信息披露规定的前提下尽可能地解答投资者的疑问。

2、 公司指定信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》，在报告期内尚未上市，无公告披露信息。

第八节 监事会报告

2009 年度，公司监事会根据《中华人民共和国公司法》、《证券法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的有关规定，本着对全体股东负责的精神，恪尽职守，认真履行法律、法规所赋予的各项职权和义务，对公司经营决策程序、依法运作情况、财务状况以及内部管理等进行了核查，并对公司董事、经理层等执行公司职务的行为进行了有效的监督，为企业的规范运作和发展起到了积极作用。现将 2009 年度监事会工作情况报告如下：

一、2009 年度主要工作情况：

(一) 2009 年监事会列席了历次董事会，对董事会执行股东大会的决议、履行义务情况进行了监督。监事会认为 2009 年度各次董事会决策程序合法，认真执行了股东大会的决议，忠实履行了诚信义务，公司的内部控制制度基本健全，董事、高级管理人员执行职务过程中未发现损害公司利益和侵犯股东权益的行为。

(二) 2009 年公司召开了两次监事会，具体情况如下：

1、公司第三届监事会第七次会议于 2009 年 1 月 23 日在公司会议室召开，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人，《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由监事会主席王浩主持，以书面表决方式同意如下议案：

- (1) 《2008 年度监事会工作报告》；
- (2) 《2008 年度总经理工作报告》；
- (3) 《2008 年度财务决算报告》；
- (4) 《2009 年度财务预算报告》；
- (5) 《2008 年度利润分配预案》；
- (6) 《2009 年度固定资产投资计划》；
- (7) 《关于聘请 2009 年度会计师事务所的议案》。

2、公司第三届监事会第八次会议于 2009 年 7 月 23 日在公司会议室召开，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由监事会主席王浩主持，以书面表决方式同意如下议案：

《公司 2009 年上半年工作总结及下半年工作计划》。

二、监事会对公司有关事项的监督意见

（一）公司依法运作情况

根据《公司法》、《公司章程》和相关法律、法规的有关规定，报告期内，监事会对公司股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况以及公司的内部控制管理制度等进行了监督，并列席了历次股东大会和董事会会议。

监事会认为：董事会能够严格按照《中华人民共和国公司法》、《证券法》、《公司章程》等规定规范运作，工作负责，决策程序合法，认真执行了股东大会的各项决议，及时完成了股东大会确定的任务；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时能够严格按照国家法律、法规、公司章程规定，履行职责，未发现违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务情况

报告期内，监事会检查和审核了公司的会计报表及财务资料。监事会认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好；公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》等有关规定，没有违反国家政策法规和公司财务管理纪律的情况。中瑞岳华会计师事务所有限公司出具的《审计报告》客观真实的反映了公司全年的财务状况和经营成果。

（三）检查公司关联交易情况

报告期内公司没有发生关联交易情况。

（四）检查公司重大收购、出售资产情况

报告期内公司没有发生重大收购、出售资产情况。

（五）内部控制制度情况

监事会对公司 2009 年度内部控制自我评价报告、公司内部控制制度的设立和运行情况进行了审核，根据《公司法》、《证券法》、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》和其他相关法律、法规的规定，监事会认为：公司的内部控制制度基本适应公司管理的要求和发展的需要，能够保证公司各项业务的健康运行及正常开展，有效控制了各种经营风险。

（六）执行股东大会决议情况

公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，监事会认为：公司董事会能够认真履行股东大会的有关决议，未发生有损股东利益的行为。

三、监事会工作计划

2010年，监事会将继续本着对公司股东和全体员工利益负责的宗旨，认真行使《公司章程》赋予的职权，认真负责地做好监督检查工作，促进公司各项管理再上新台阶，监事会将重点做好以下工作：

（一）按照法律法规，认真履行职责。

2010年监事会将严格执行《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等有关规定，依法对董事会、高级管理人员进行监督，按照现代企业制度的要求，督促公司进一步完善法人治理结构，提高治理水平；继续加强落实监督职能，依法列席公司董事会，及时掌握公司重大决策事项和各项决策程序的合法性，定期组织召开监事会工作会议，更好地维护股东的权益。

（二）加强监督检查，防范经营风险

监事会将不断加大对董事和高级管理人员在履行职责、执行决议和遵守法规方面的监督。坚持以财务监督为核心，依法对公司的财务情况进行监督检查；注意防范企业风险，进一步加强对内部控制制度的监督，定期了解并掌握公司的经营状况，特别是重大经营项目和投资项目，一旦发现问题，及时建议予以制止和纠正；监事会将保持与内部审计和公司所委托的会计师事务所进行经常的沟通和联系，充分利用内外部审计信息，及时了解和掌握有关情况。

（三）加强自身学习，提高业务水平。

为进一步维护公司和股东的利益，在新的一年里监事会成员将继续加强学习和培训，推进自身建设，严格依照法律法规和《公司章程》，认真履行职责，更好地发挥监事会的监督职能。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

三、重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

四、报告期内重大合同及履行情况

(一) 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

(三) 报告期内，公司除为山东神思电子技术有限公司和山东泰华电讯有限责任公司担保 2200 万元外，未发生其他对外担保事项。

1、对外担保情况如下：

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保（是 或否）
山东神思电子技术 有限公司	2009 年 01 月 13 日	700.00	连带责任担保	2 年	否	否
山东泰华电讯有 限责任公司	2009 年 06 月 12 日	1,000.00	连带责任担保	2 年	否	否
山东泰华电讯有 限责任公司	2009 年 07 月 31 日	500.00	连带责任担保	2 年	否	否
报告期内担保发生额合计		2,200.00				
报告期末担保余额合计（A）		2,200.00				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		0.00				
报告期末对子公司担保余额合计 (B)		0.00				
公司担保总额（包括对子公司的担保）						

担保总额 (A+B)	2,200.00
担保总额占公司净资产的比例	9.09%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无

注：2010 年 1 月，山东神思电子技术有限公司的 700 万元借款已归还，公司对该笔借款的担保责任已解除。

2、独立董事对公司 2009 年度对外担保情况的专项说明和独立意见

公司独立董事对 2009 年度对外担保情况进行了核查和监督，出具了专项说明和独立意见，认为：公司已在《公司章程》、《对外提供资金担保管理办法》中明确对外担保的审批权限和审议程序，建立了完善的对外担保风险控制系统；公司 2009 年度对外担保事项均已按照相关法律法规及《公司章程》、《对外提供资金担保管理办法》等规定履行了必要的审批程序，并充分揭示了对外担保存在的风险，无明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任；公司不存在为控股股东及其关联方提供担保的情形，也未直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供债务担保。

五、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(一) 关于股份锁定的承诺

公司主要股东杨志强、王浩、严中华、王良、冯东、魏新华、孙合友、张志伟承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

公司股东山东大学威海分校电子系统实验所、张跃飞、王培一、谢永琪、朱伟强、耿生民、李俊、云昌钦、张焱、张东娟、陈曦、汪涛承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

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、耿生民承诺：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。

报告期内，上述人员严格遵守承诺，未发生违反以上承诺的事项。

（二）关于同业竞争的承诺

公司主要股东杨志强、王浩、严中华、王良、冯东、魏新华、孙合友、张志伟已出具《避免同业竞争承诺函》，承诺如下事项：

“1、在承诺函签署之日，本人（本公司）及全资子公司、拥有权益的附属公司及参股公司均未生产、开发任何与积成电子生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未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，也未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。

2、自承诺函签署之日起，本人（本公司）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。

3、自承诺签署之日起，如积成电子进一步拓展其产品和业务范围，本人（本公司）及全资子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将不与积成电子拓展后的产品或业务相竞争；若与积成电子拓展后的产品或业务产生竞争，本人（本公司）及全资子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到积成电子的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。

4、如承诺函被证明是不真实或未被遵守，将向积成电子赔偿一切直接和间接损失。

5、本人（本公司）确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。”

报告期内，上述人员严格遵守承诺，未发生违反以上承诺的事项。

六、报告期内，公司控股股东及其他关联方无占用公司资金的情况

七、公司聘任会计师事务所情况

2009年2月14日公司召开的2008年度股东大会审议通过了《关于聘请2009年度会计师事务所的议案》，续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司2009年度审计机构。

八、公司、董事会及董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评；也没有被其它行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

九、报告期内公司无公开披露的重大事项信息索引

第十节 财务报告

审计报告

中瑞岳华审字[2010]第 00904 号

积成电子股份有限公司全体股东：

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”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、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

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2009 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：杨力强

中国注册会计师：田海龙

2010 年 3 月 31 日

合并资产负债表

2009年12月31日

编制单位: 积成电子股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	98,078,736.91	96,326,659.58
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据	七、2	11,689,200.00	8,052,977.09
应收账款	七、3	144,216,121.40	147,850,988.25
预付款项	七、5	10,345,210.24	3,925,300.49
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	七、4	15,051,515.89	14,624,361.55
买入返售金融资产		-	-
存货	七、6	100,959,841.00	81,629,269.14
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		380,340,625.44	352,409,556.10
非流动资产:			
发放贷款及垫款		-	-
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		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	七、7	17,845,139.12	14,642,150.01
在建工程		-	2,356,722.89
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	七、8	20,618,940.98	14,286,320.84
开发支出	七、9	4,893,602.66	4,813,524.49
商誉		-	-
长期待摊费用	七、10	719,380.94	263,911.37
递延所得税资产	七、11	2,136,632.59	1,936,442.54
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		46,213,696.29	38,299,072.14
资产总计		426,554,321.73	390,708,628.24

合并资产负债表(续)

2009年12月31日

编制单位: 积成电子股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	七、14	61,313,723.00	70,000,000.00
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		40,777,751.49	10,010,524.59
应付账款	七、15	44,023,965.09	69,366,101.97
预收款项	七、16	5,750,948.20	4,673,079.47
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	七、17	6,458,465.08	5,243,854.46
应交税费	七、18	9,075,736.18	11,592,586.54
应付利息	七、19	301,663.44	-
应付股利	七、20	-	-
其他应付款	七、21	3,691,644.66	1,124,087.06
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	七、22	7,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债	七、23	1,342,169.38	-
流动负债合计		179,736,066.52	174,010,234.09
非流动负债:			
长期借款		-	7,000,000.00
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	七、11	768,809.99	827,792.99
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		768,809.99	7,827,792.99
负债合计		180,504,876.51	181,838,027.08
所有者权益(或股东权益):			
股本	七、24	64,000,000.00	64,000,000.00
资本公积	七、25	43,373,297.45	43,373,297.45
减: 库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	七、26	18,406,152.93	13,407,182.32
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、27	116,147,287.29	85,069,592.19
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		241,926,737.67	205,850,071.96
少数股东权益	六、1	4,122,707.55	3,020,529.20
所有者权益合计		246,049,445.22	208,870,601.16
负债和所有者权益总计		426,554,321.73	390,708,628.24

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

2009年度

编制单位: 积成电子股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		302,581,061.99	274,337,626.95
其中: 营业收入	七、28	302,581,061.99	274,337,626.95
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		269,708,749.09	244,595,889.40
其中: 营业成本	七、28	169,669,185.01	147,739,863.10
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	七、29	2,314,956.56	2,930,931.59
销售费用		38,561,011.61	36,982,657.00
管理费用		52,057,948.16	47,945,803.22
财务费用		5,701,853.71	7,471,794.81
资产减值损失	七、30	1,403,794.04	1,524,839.68
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)		-	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		32,872,312.90	29,741,737.55
加: 营业外收入	七、31	17,670,684.40	11,505,265.44
减: 营业外支出	七、32	118,690.70	130,185.02
其中: 非流动资产处置损失	七、32	36,537.63	49,210.17
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		50,424,306.60	41,116,817.97
减: 所得税费用	七、33	4,957,462.54	3,889,184.18
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		45,466,844.06	37,227,633.79
归属于母公司所有者的净利润		44,076,665.71	36,732,489.79
少数股东损益		1,390,178.35	495,144.00
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	七、34	0.69	0.57
(二)稀释每股收益	七、34	0.69	0.57
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		45,466,844.06	37,227,633.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,076,665.71	36,732,489.79
归属于少数股东的综合收益总额		1,390,178.35	495,144.00

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并现金流量表

2009 年度

编制单位: 积成电子股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	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		336,247,480.88	277,643,590.81
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		13,324,260.51	10,782,473.91
收到其他与经营活动有关的现金	七、35	52,730,800.47	29,677,814.80
经营活动现金流入小计		402,302,541.86	318,103,879.52
购买商品、接受劳务支付的现金		192,749,987.07	140,216,254.32
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		43,477,553.30	44,094,629.35
支付的各项税费		30,984,732.33	27,374,750.42
支付其他与经营活动有关的现金	七、35	108,959,753.64	96,124,306.06
经营活动现金流出小计		376,172,026.34	307,809,940.15
经营活动产生的现金流量净额		26,130,515.52	10,293,939.37
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		103,584.06	2,344.98
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		103,584.06	2,344.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,654,709.04	3,016,632.66
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,654,709.04	3,016,632.66
投资活动产生的现金流量净额		-1,551,124.98	-3,014,287.68
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		-	-
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		68,000,000.00	75,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	七、35	8,313,723.00	-
筹资活动现金流入小计		76,313,723.00	75,000,000.00
偿还债务支付的现金		87,000,000.00	71,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,120,731.81	6,606,547.86
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		288,000.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金	七、35	1,809,140.00	1,041,000.00
筹资活动现金流出小计		101,929,871.81	78,647,547.86
筹资活动产生的现金流量净额		-25,616,148.81	-3,647,547.86
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	七、36	-1,036,758.27	3,632,103.83
加: 期初现金及现金等价物余额	七、36	96,326,659.58	92,694,555.75
六、期末现金及现金等价物余额	七、36	95,289,901.31	96,326,659.58

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并所有者权益变动表
2009年度

编制单位: 积成电子股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	本期金额										上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			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	64,000,000.00	43,373,297.45	-	-	13,407,182.32	-	85,069,592.19	-	3,020,529.20	208,870,601.16	64,000,000.00	43,373,297.45	-	-	9,761,738.71	-	51,982,546.01	-	2,525,385.20	171,642,967.37
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	64,000,000.00	43,373,297.45	-	-	13,407,182.32	-	85,069,592.19	-	3,020,529.20	208,870,601.16	64,000,000.00	43,373,297.45	-	-	9,761,738.71	-	51,982,546.01	-	2,525,385.20	171,642,967.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	4,998,970.61	-	31,077,695.10	-	1,102,178.35	37,178,844.06	-	-	-	-	3,645,443.61	-	33,087,046.18	-	495,144.00	37,227,633.79
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	44,076,665.71	-	1,390,178.35	45,466,844.06	-	-	-	-	-	-	36,732,489.79	-	495,144.00	37,227,633.79
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	44,076,665.71	-	1,390,178.35	45,466,844.06	-	-	-	-	-	-	36,732,489.79	-	495,144.00	37,227,633.79
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	4,998,970.61	-	-12,998,970.61	-	-288,000.00	-8,288,000.00	-	-	-	-	3,645,443.61	-	-3,645,443.61	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	4,998,970.61	-	-4,998,970.61	-	-	-	-	-	-	-	3,645,443.61	-	-3,645,443.61	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-8,000,000.00	-	-288,000.00	-8,288,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	64,000,000.00	43,373,297.45	-	-	18,406,152.93	-	116,147,287.29	-	4,122,707.55	246,049,445.22	64,000,000.00	43,373,297.45	-	-	13,407,182.32	-	85,069,592.19	-	3,020,529.20	208,870,601.16

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司资产负债表

2009年12月31日

编制单位: 积成电子股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		94,604,964.74	93,082,397.12
交易性金融资产		-	-
应收票据		11,689,200.00	8,052,977.09
应收账款	十三、1	140,040,900.68	145,526,808.58
预付款项		7,285,739.19	3,025,569.19
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三、2	15,227,014.76	14,712,289.45
存货		93,184,508.64	75,495,950.66
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		362,032,328.01	339,895,992.09
非流动资产:			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三、3	1,982,000.00	1,982,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		17,080,289.93	13,902,189.27
在建工程		-	2,356,722.89
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		20,596,274.40	14,247,820.52
开发支出		4,893,602.66	4,813,524.49
商誉		-	-
长期待摊费用		719,380.94	263,911.37
递延所得税资产		1,950,034.99	1,723,897.28
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		47,221,582.92	39,290,065.82
资产总计		409,253,910.93	379,186,057.91

母公司资产负债表(续)

2009年12月31日

编制单位: 积成电子股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		61,313,723.00	70,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		40,777,751.49	10,010,524.59
应付账款		40,489,407.09	65,251,778.20
预收款项		3,962,381.80	2,785,745.02
应付职工薪酬		5,603,574.10	4,657,574.10
应交税费		9,724,976.93	12,784,101.35
应付利息		301,663.44	-
应付股利		-	-
其他应付款		17,176,858.14	25,065,652.23
一年内到期的非流动负债		7,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债		1,342,169.38	-
流动负债合计		187,692,505.37	192,555,375.49
非流动负债:			
长期借款		-	7,000,000.00
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		768,809.99	827,792.99
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		768,809.99	7,827,792.99
负债合计		188,461,315.36	200,383,168.48
所有者权益(或股东权益):			
股本		64,000,000.00	64,000,000.00
资本公积		43,373,297.45	43,373,297.45
减: 库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		18,406,152.93	13,407,182.32
一般风险准备		-	-
未分配利润		95,013,145.19	58,022,409.66
所有者权益(或股东权益)合计		220,792,595.57	178,802,889.43
负债和所有者权益(或股东权益)总计		409,253,910.93	379,186,057.91

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司利润表

2009 年度

编制单位: 积成电子股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	278,612,103.22	258,246,225.27
减: 营业成本	十三、4	157,083,634.11	136,463,425.05
营业税金及附加		2,110,989.93	2,824,013.84
销售费用		35,879,476.46	34,975,177.08
管理费用		48,140,547.95	45,660,791.39
财务费用		5,409,480.36	7,482,556.58
资产减值损失		1,507,584.72	1,265,985.12
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	十三、5	9,312,000.00	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		37,792,389.69	29,574,276.21
加: 营业外收入		16,729,943.77	10,839,970.15
减: 营业外支出		118,690.70	130,185.02
其中: 非流动资产处置损失		36,537.63	49,210.17
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		54,403,642.76	40,284,061.34
减: 所得税费用		4,413,936.62	3,829,625.26
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		49,989,706.14	36,454,436.08
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		49,989,706.14	36,454,436.08

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司现金流量表

2009 年度

编制单位: 积成电子股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	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		311,203,715.33	258,939,269.69
收到的税费返还		12,372,109.49	10,117,178.62
收到其他与经营活动有关的现金		81,168,938.93	30,242,946.60
经营活动现金流入小计		404,744,763.75	299,299,394.91
购买商品、接受劳务支付的现金		205,029,039.39	129,546,833.39
支付给职工以及为职工支付的现金		39,792,656.57	41,360,006.99
支付的各项税费		28,602,225.49	25,749,673.90
支付其他与经营活动有关的现金		115,245,894.49	93,621,547.80
经营活动现金流出小计		388,669,815.94	290,278,062.08
经营活动产生的现金流量净额	十三、6	16,074,947.81	9,021,332.83
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		9,312,000.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		103,584.06	2,344.98
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		9,415,584.06	2,344.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,428,651.04	2,608,731.59
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,428,651.04	2,608,731.59
投资活动产生的现金流量净额		7,986,933.02	-2,606,386.61
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		68,000,000.00	75,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		8,313,723.00	-
筹资活动现金流入小计		76,313,723.00	75,000,000.00
偿还债务支付的现金		87,000,000.00	71,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,832,731.81	6,606,547.86
支付其他与筹资活动有关的现金		1,809,140.00	1,041,000.00
筹资活动现金流出小计		101,641,871.81	78,647,547.86
筹资活动产生的现金流量净额		-25,328,148.81	-3,647,547.86
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			
	十三、6	-1,266,267.98	2,767,398.36
加: 期初现金及现金等价物余额	十三、6	93,082,397.12	90,314,998.76
六、期末现金及现金等价物余额			
	十三、6	91,816,129.14	93,082,397.12

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司所有者权益变动表
2009年度

编制单位: 积成电子股份有限公司

项 目	本期金额							上年同期金额								
	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	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	64,000,000.00	43,373,297.45	-	-	13,407,182.32	-	58,022,409.66	178,802,889.43	64,000,000.00	43,373,297.45	-	-	9,761,738.71	-	25,213,417.19	142,348,453.35
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	64,000,000.00	43,373,297.45	-	-	13,407,182.32	-	58,022,409.66	178,802,889.43	64,000,000.00	43,373,297.45	-	-	9,761,738.71	-	25,213,417.19	142,348,453.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	4,998,970.61	-	36,990,735.53	41,989,706.14	-	-	-	-	3,645,443.61	-	32,808,992.47	36,454,436.08
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	49,989,706.14	49,989,706.14	-	-	-	-	-	-	36,454,436.08	36,454,436.08
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	49,989,706.14	49,989,706.14	-	-	-	-	-	-	36,454,436.08	36,454,436.08
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	4,998,970.61	-	-12,998,970.61	-8,000,000.00	-	-	-	-	3,645,443.61	-	-3,645,443.61	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	4,998,970.61	-	-4,998,970.61	-	-	-	-	-	3,645,443.61	-	-3,645,443.61	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-8,000,000.00	-8,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	64,000,000.00	43,373,297.45	-	-	18,406,152.93	-	95,013,145.19	220,792,595.57	64,000,000.00	43,373,297.45	-	-	13,407,182.32	-	58,022,409.66	178,802,889.43

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

积成电子股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 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名自然人股东合并持有本公司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。

本公司注册地址：济南市华阳路69号留学人员创业园1号楼6层。

法定代表人：杨志强。

注册资本：6,400.00万元人民币

公司所属行业性质：信息技术产业。

经营范围：电子产品、计算机软件及系统网络的研究、开发、生产、销售，技术咨询服 务；批准证书范围内进出口业务。

本公司财务报表于2010年3月31日已经公司董事会批准报出。

二、 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，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司2009年度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2009年12月31日的财务状况、2009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同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）2009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。

四、 公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

1、 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。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。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) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额50%以上（不含50%），或虽不足50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而

成。少数股东权益,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。本公司在编制合并财务报表时,如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的,需要按照母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;或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

5、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。

6、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

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)折算为人民币金额,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人民币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,除了按照《企业会计准则第17号—借款费用》的规定,与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外,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,不改变其记账本位币金额。

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。

（3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表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。

7、金融工具

（1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

（2）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

（3）金融工具的计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之

和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤ 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（4）金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金

额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（6）金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试，包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、应收款项”。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形

成的累计损失一并转出，计入减值损失。

④其他

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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。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计提减值准备后，不再转回。

8、应收款项

(1) 坏账准备的确认标准

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。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

A. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

应收账款金额在 200 万元以上，包括 200 万元；其他应收款金额在 200 万元以上，包括 200 万元

B. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，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。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

②其他不重大应收款项坏账准备的计提方法

A、母公司与纳入合并财务报表范围内的控股子公司之间、纳入合并财务报表范围内的控股子公司之间的应收款项除有客观证据表明发生减值的，否则不计提坏账准备；B、其余应收款项的坏账准备计提比例如下：

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,下同)	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

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、发出商品、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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。原材料领用时按加权平均法结合个别计价法计价，对于单位价值较大的外购仪器设备采用个别计价法计价；对于单位价值较小的元器件等发出主要采用加权平均法计价。发出商品的发出采用个别计价法计价。

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品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；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销；包装物于领用时一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始成本的确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定

的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括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。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。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，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

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

本公司投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初

始投资成本包括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。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②本公司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。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；长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及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，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

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

（3）确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单

位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、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。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8-70	3	12.13-1.39
机器设备	5-10	3	19.40-9.70
电子设备	5-10	3	19.40-9.70
运输工具	5-10	3	19.40-9.70
其他设备	5-10	3	19.40-9.70

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为

基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（4）融资租入固定资产

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见“附注四、租赁”。

12、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，是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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

- ①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实

际发生的利息费用，减去将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确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

本公司专为开发房地产项目而借入资金所发生的利息等借款费用，在开发产品完工之前，计入开发产品成本，在开发产品完工之后，计入当期损益。

13、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

(2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段支出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，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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，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。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

15、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

16、收入

（1）销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- ③收入的金额能够可靠计量。
- ④相关经济利益很可能流入本公司。
- ⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

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) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

(3) 让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。

B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

17、政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

①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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收

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

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，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。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

19、租赁

(1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司

将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75%或 75%以上）；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

（2）融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧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时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人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。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（3）经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

20、主要会计政策、会计估计的变更及前期会计差错更正

无。

五、 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	流转税额	7%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%
其他税项	按国家有关具体规定计缴	

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”）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。

(2) 企业所得税

根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部、商务部、国家税务总局发布的《关于发布2009年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》（发改高技[2009]3357号），公司被确认为国家规划布局内重点软件企业。根据财政部、国家税务总局发布的《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号）的规定，国家规划布局内的重点软件企业当年未享受低于10%的税率优惠的，减按10%的税率征收企业所得税，故公司本部2009年度企业所得税税率为10%。

青岛积成根据青岛市地方税务局市南分局下发的税务事项通知书（青地税南通[2009]100002号）的确认，2009年度减按15%的税率征收企业所得税。

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

金额单位:人民币万元

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 出资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额
青岛积成	有限公司	青岛市	电子产品及系 统集成的研究 、开发、生产 、销售	200.00	电子产品、计算机 软件及系统集成的 研究、开发、生产 、销售,技术咨询 及服务。	140.00	-
上海积成电 子系统有限 公司	有限公司	上海市	电子产品研制 、开发、销售	60.00	电子系统工程及电 子产品研制、开发 及技术服务、转让 、电子产品销售、 维修、咨询服务	58.20	-

(续)

金额单位:人民币元

子公司全称	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 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后 的余额
青岛积成	70	70	是	3,672,824.51		
上海积成电子系 统有限公司	97	97	是	449,883.04		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

2、合并范围发生变更的说明

无。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

无。

4、本期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

无。

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期末指 2009 年 12 月 31 日，期初指 2009 年 1 月 1 日，本期指 2009 年度，上期指 2008 年度。

1、货币资金

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:	-	-	85,838.20	-	-	86,765.81
-人民币	-	-	85,838.20	-	-	86,765.81
银行存款:	-	-	78,858,949.48	-	-	96,140,193.77
-人民币	-	-	78,858,949.48	-	-	96,140,193.77
其他货币资金:	-	-	19,133,949.23	-	-	99,700.00
-人民币	-	-	19,133,949.23	-	-	99,700.00
合 计			<u>98,078,736.91</u>			<u>96,326,659.58</u>

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,556,200.00	2,894,177.09
商业承兑汇票	9,133,000.00	5,158,800.00
合 计	<u>11,689,200.00</u>	<u>8,052,977.09</u>

(2) 期末公司已抵押的应收票据情况

无。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况

无。

(4) 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中国农业生产资料集团公司	2009.07.30	2010.01.30	500,000.00	
邵武市利良纸品有限公司	2009.08.17	2010.02.17	307,006.05	
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	2009.07.31	2010.01.31	300,000.00	
山东华垦化肥进出口有限公司	2009.08.19	2010.02.19	300,000.00	
海门市王氏染整有限公司	2009.07.30	2010.01.30	300,000.00	
合 计			1,707,006.05	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	56,272,618.01	35.85	3,262,843.08	25.63
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-
其他不重大应收账款	100,675,416.04	64.15	9,469,069.57	74.37
合 计	156,948,034.05	100.00	12,731,912.65	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	60,270,924.11	37.88	2,081,408.80	18.47
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-
其他不重大应收账款	98,851,320.34	62.12	9,189,847.40	81.53
合 计	159,122,244.45	100.00	11,271,256.20	100.00

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
山东鲁能物资集团有限公司	2,609,520.00	67,770.80	2.60%	
重庆市电力公司	4,850,189.87	76,037.90	1.57%	
新疆新能物资集团有限责任公司	2,322,505.00	33,541.75	1.44%	
福州振源科技开发有限公司	2,042,400.00	23,952.00	1.17%	
陕西省电力公司西安市供电公司	2,334,000.00	23,340.00	1.00%	
湖北鄂能物资有限责任公司	8,235,465.10	103,794.22	1.26%	
福建亿力电力物资有限公司	4,696,578.94	378,551.13	8.06%	
山东鲁能物资集团有限公司烟台供电物资分公司	4,540,115.00	2,270,057.50	50.00%	
四川省宜宾五粮液集团有限公司	2,174,283.70	61,122.19	2.81%	
山东电力调度中心	2,092,400.00	20,924.00	1.00%	
山东电力集团公司泰安供电公司	3,305,920.00	33,059.20	1.00%	
福建省电力物资公司	10,253,142.40	102,531.42	1.00%	
九江县供电有限责任公司	2,180,880.00	21,808.80	1.00%	
广东电网公司广州番禺供电局	2,155,218.00	21,552.18	1.00%	
重庆市电力公司城区供电局	2,480,000.00	24,800.00	1.00%	
合计	56,272,618.01	3,262,843.08		

② 其他应收账款

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	67,312,265.65	66.86	673,122.66	61,564,245.43	62.28	615,642.44
1至2年	14,898,026.62	14.80	744,901.32	20,208,339.94	20.44	1,010,417.02
2至3年	8,075,638.13	8.02	1,205,619.72	5,517,875.30	5.58	827,681.31
3至4年	2,471,049.00	2.45	741,314.70	5,533,670.97	5.60	1,660,101.29
4至5年	3,628,650.94	3.60	1,814,325.47	1,902,366.70	1.92	951,183.35
5年以上	4,289,785.70	4.25	4,289,785.70	4,124,822.00	4.17	4,124,822.00
合计	100,675,416.04	99.98	9,469,069.57	98,851,320.34	99.99	9,189,847.40

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
福建省电力物资公司	客户	10,253,142.40	1年以内	6.53
湖北鄂能物资有限责任公司	客户	8,235,465.10	3年以内	5.25
重庆市电力公司	客户	4,850,189.87	2年以内	3.09
福建亿力电力物资有限公司	客户	4,696,578.94	3年以内	2.99
山东鲁能物资集团有限公司烟台供电物资分公司	客户	4,540,115.00	4-5年	2.89
合计		32,575,491.31		20.75

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

(5) 附有追索权出让的应收账款明细情况

债务人名称	金额	备注
福建省电力物资公司	10,392,154.00	期限1年
合计	10,392,154.00	

注：本公司以福建省电力物资公司所欠贷款 10,392,154.00 元向上海浦东发展银行济南分行办理了回购保理业务，取得资金 8,313,723.00 元，年利率 5.31%，期限为 2009 年 4 月-2010 年 4 月。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	2,136,660.00	13.30	158,499.00	15.62
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	13,929,566.86	86.70	856,211.97	84.38
合计	16,066,226.86	100.00	1,014,710.97	100.00

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	2,148,360.00	13.69	42,618.00	3.98
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	13,547,574.93	86.31	1,028,955.38	96.02
合计	15,695,934.93	100.00	1,071,573.38	100.00

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
山东鲁能三公招标有限公司	2,136,660.00	158,499.00	7.42%	
合计	2,136,660.00	158,499.00		

② 其他其他应收款

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	11,874,038.87	85.24	118,740.39	11,223,950.82	82.85	106,412.21
1至2年	1,064,590.90	7.64	53,229.55	1,098,451.10	8.11	75,647.52
2至3年	324,588.31	2.33	48,688.25	201,339.40	1.49	30,200.91
3至4年	37,350.00	0.27	11,205.00	265,020.83	1.96	79,506.25
4至5年	9,300.00	0.07	4,650.00	43,248.59	0.32	21,624.30
5年以上	619,698.78	4.44	619,698.78	715,564.19	5.27	715,564.19
合计	13,929,566.86	99.99	856,211.97	13,547,574.93	100.00	1,028,955.38

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

(4) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
山东鲁能三公招标有限公司	2,136,660.00	投标保证金
中电技国际招标有限责任公司	1,820,000.00	投标保证金
陕西省地方电力招标公司	685,000.00	投标保证金
经报证券日报投资股份公司	620,000.00	财经顾问服务费
陕西银河招标有限责任公司	593,280.00	投标保证金
合计	5,854,940.00	

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

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(%)
山东鲁能三公招标有限公司	客户	2,136,660.00	3年以内	13.30
中电技国际招标有限责任公司	客户	1,820,000.00	1年以内	11.33
陕西省地方电力招标公司	客户	685,000.00	1年以内	4.26
经报证券日报投资股份公司	客户	620,000.00	1年以内	3.86
陕西银河招标有限责任公司	客户	593,280.00	1年以内	3.69
合计		5,854,940.00		36.44

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,905,810.96	86.09	2,131,152.70	54.29
1至2年	334,910.57	3.24	756,219.08	19.27
2至3年	305,847.87	2.96	385,961.99	9.83
3年以上	798,640.84	7.71	651,966.72	16.61
合计	10,345,210.24	100.00	3,925,300.49	100.00

(2) 预付款项金额前5名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
英迈(中国)投资有限公司		1,080,876.00	1年以内	正在结算
北京方正世纪信息系统有限公司		933,316.00	1年以内	正在结算
宜宾奔腾科技发展有限公司服务部		601,831.80	1年以内	正在结算
山东明达通电气工程有限公司		587,000.00	1年以内	正在结算
北京天润人和经贸发展有限公司		400,000.00	1年以内	正在结算
合计		3,603,023.80		

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	32,319,673.03	-	32,319,673.03
在产品	31,041,830.60	-	31,041,830.60
发出商品	37,596,855.06	-	37,596,855.06
库存商品	-	-	-
低值易耗品	1,482.31	-	1,482.31
合 计	100,959,841.00	-	100,959,841.00

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,547,737.72	-	25,547,737.72
在产品	14,461,274.09	-	14,461,274.09
发出商品	41,618,756.49	-	41,618,756.49
库存商品	-	-	-
低值易耗品	1,500.84	-	1,500.84
合 计	81,629,269.14	-	81,629,269.14

(2) 存货跌价准备

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司存货无账面价值高于可变现净值的情况

(3) 存货跌价准备情况

无。

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	32,526,733.82	5,454,658.39	926,505.25	37,054,886.96
其中：房屋及建筑物	15,474,188.91	3,089,061.12	-	18,563,250.03
机器设备	9,460,732.25	179,014.19	-	9,639,746.44
电子设备	5,291,014.60	1,674,534.52	926,505.25	6,039,043.87
运输设备	2,149,282.20	435,568.00	-	2,584,850.20
其他设备	151,515.86	76,480.56	-	227,996.42
二、累计折旧合计	17,884,583.81	2,211,924.42	886,760.39	19,209,747.84
其中：房屋及建筑物	5,358,910.18	800,225.22	-	6,159,135.40
机器设备	7,127,290.82	86,741.53	-	7,214,032.35
电子设备	3,456,739.57	1,155,727.30	886,760.39	3,725,706.48
运输设备	1,830,414.29	101,096.10	-	1,931,510.39
其他设备	111,228.95	68,134.27	-	179,363.22
三、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
四、账面价值合计	14,642,150.01			17,845,139.12
其中：房屋及建筑物	10,115,278.73			12,404,114.63
机器设备	2,333,441.43			2,425,714.09
电子设备	1,834,275.03			2,313,337.39
运输设备	318,867.91			653,339.81
其他设备	40,286.91			48,633.20

注：本期折旧额为 2,211,924.42 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
总图工程	暂时无法办理		525,800.68
变配电室	暂时无法办理		422,220.16
板房仓库	暂时无法办理		21,715.26
生产西车间	暂时无法办理		159,098.27
二车间	暂时无法办理		4,309,530.76
彩钢板房	暂时无法办理		7,461.20
食堂	暂时无法办理		90,134.32
保安宿舍	暂时无法办理		44,501.52
合 计			5,580,462.17

8、无形资产

(1) 无形资产情况

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	17,733,153.85	8,827,508.51	-	26,560,662.36
1、土地使用权	9,696,315.38	-	-	9,696,315.38
2、开发软件	1,277,254.48	382,158.11	-	1,659,412.59
3、财务软件	36,000.00	-	-	36,000.00
4、通用软件	1,073,666.00	-	-	1,073,666.00
5、资本化研发项目	5,515,917.99	8,445,350.40	-	13,961,268.39
6、标准编制	40,000.00	-	-	40,000.00
7、专用芯片技术	94,000.00	-	-	94,000.00
二、累计摊销合计	3,446,833.01	2,494,888.37	-	5,941,721.38
1、土地使用权	1,693,636.02	206,520.72	-	1,900,156.74
2、开发软件	456,134.84	248,780.30	-	704,915.14
3、财务软件	31,800.00	4,200.00	-	36,000.00
4、通用软件	459,160.97	210,333.24	-	669,494.21
5、资本化研发项目	679,934.88	1,817,220.41	-	2,497,155.29
6、标准编制	40,000.00	-	-	40,000.00
7、专用芯片技术	86,166.30	7,833.70	-	94,000.00
三、减值准备合计	-	-	-	-
1、土地使用权	-	-	-	-
2、开发软件	-	-	-	-
3、财务软件	-	-	-	-
4、通用软件	-	-	-	-
5、资本化研发项目	-	-	-	-
6、标准编制	-	-	-	-
7、专用芯片技术	-	-	-	-
四、账面价值合计	14,286,320.84	-	-	20,618,940.98
1、土地使用权	8,002,679.36	-	-	7,796,158.64
2、开发软件	821,119.64	-	-	954,497.45
3、财务软件	4,200.00	-	-	-
4、通用软件	614,505.03	-	-	404,171.79
5、资本化研发项目	4,835,983.11	-	-	11,464,113.10
6、标准编制	-	-	-	-
7、专用芯片技术	7,833.70	-	-	-

注：本期摊销金额为 2,494,888.37 元。

(2) 公司开发项目支出

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	
JYF-600Pro	-	496,461.07	496,461.07	-	-
JYF-ATS	34,334.28	196,539.48	14,591.87	216,281.89	-
JYF-AVC	-	87,705.24	87,705.24	-	-
JYF-BASE2000	-	42,068.44	42,068.44	-	-
JYF-CMC200	-	72,664.54	72,664.54	-	-
JYF-CSM	-	82,426.27	82,426.27	-	-
JYF-DIS	-	142,627.18	142,627.18	-	-
JYF-DM30	812,833.24	464,456.85	168,045.81	1,109,244.28	-
JYF-DMC	-	85,998.98	85,998.98	-	-
JYF-DSL	-	677,418.71	-	-	677,418.71
JYF-DTS	-	34,188.03	34,188.03	-	-
JYF-E50	-	535,533.38	535,533.38	-	-
JYF-EICS	25,908.48	1,077,628.61	-	1,103,537.09	-
JYF-F50	-	610,079.56	-	-	610,079.56
JYF-FTU	-	850,729.65	850,729.65	-	-
JYF-GZDW	-	88,842.41	88,842.41	-	-
JYF-ICCS	-	660,939.24	660,939.24	-	-
JYF-ICD	-	160,476.81	160,476.81	-	-
JYF-IDA	1,356,220.92	663,472.82	75,134.93	1,944,558.81	-
JYF-IDP600	-	986,582.81	-	-	986,582.81
JYF-L20	-	211,638.46	211,638.46	-	-
JYF-LM10J	36,271.88	1,116,277.74	-	-	1,152,549.62
JYF-LM10T	31,090.18	733,228.02	13,633.77	750,684.43	-
JYF-LVP	31,014.23	511,047.53	-	542,061.76	-
JYF-M80	-	7,404.53	7,404.53	-	-
JYF-MU	-	443,891.15	-	-	443,891.15
JYF-NETRTU	-	67,609.77	67,609.77	-	-
JYF-R70	-	37,609.27	37,609.27	-	-
JYF-R80	-	4,795.05	4,795.05	-	-
JYF-S80	-	716,439.82	716,439.82	-	-
JYF-S80P	502,177.63	13,471.94	2,393.17	513,256.40	-
JYF-SA	-	494,991.13	494,991.13	-	-
JYF-SL200	-	213,025.15	213,025.15	-	-
JYF-SL330	1,878,935.98	873,924.30	487,134.54	2,265,725.74	-
JYF-SSLAS	-	203,681.90	203,681.90	-	-
JYF-STM	104,737.67	918,343.14	-	-	1,023,080.81
JYF-TTU	-	131,255.94	131,255.94	-	-
QJYF-E10	-	48,384.50	48,384.50	-	-
QJYF-E1000	-	1,073,116.75	1,073,116.75	-	-
QJYF-DYCB	-	881,183.51	881,183.51	-	-
QJYF-WXQB100	-	197,966.97	197,966.97	-	-
QJYF-W100	-	42,056.00	42,056.00	-	-
合计	4,813,524.49	16,958,182.65	8,432,754.08	8,445,350.40	4,893,602.66

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 100%。通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 55.60%。

9、开发支出

项 目	期末数	期初数
JYF-ATS	-	34,334.28
JYF-DM30	-	812,833.24
JYF-IDA	-	1,356,220.92
JYF-S80P	-	502,177.63
JYF-SL330	-	1,878,935.98
JYF-EICS	-	25,908.48
JYF-LM10J	1,152,549.62	36,271.88
JYF-LM10T	-	31,090.18
JYF-LVP	-	31,014.23
JYF-STM	1,023,080.81	104,737.67
JYF-DSL	677,418.71	-
JYF-IDP600	986,582.81	-
JYF-MU	443,891.15	-
JYF-F50	610,079.56	-
合 计	4,893,602.66	4,813,524.49

10、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
经营租入固定资产改良支出	263,911.37	697,919.10	242,449.53	-	719,380.94	
合 计	263,911.37	697,919.10	242,449.53	-	719,380.94	

11、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,136,632.59	1,936,442.54
小 计	2,136,632.59	1,936,442.54
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	-
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-	-
无形资产评估增值	768,809.99	827,792.99
小 计	768,809.99	827,792.99

(2) 未确认递延所得税资产明细

无。

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收账款(坏账准备)	12,731,912.65
其他应收款(坏账准备)	1,014,710.97
合 计	13,746,623.62

12、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	12,342,829.58	1,403,794.04	-	-	13,746,623.62
二、存货跌价准备		-	-	-	-
合 计	12,342,829.58	1,403,794.04	-	-	13,746,623.62

13、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末数	受限制的原因
其他货币资金	168,098.00	保函保证金
其他货币资金	18,965,851.23	汇票保证金
房屋及建筑物	4,808,406.31	抵押贷款
土地使用权	7,796,158.64	抵押贷款
合 计	31,738,514.18	

14、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	33,313,723.00	-
抵押借款	18,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	-	60,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	-
合 计	61,313,723.00	70,000,000.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无。

15、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	40,027,751.49	-
商业承兑汇票	750,000.00	10,010,524.59
合 计	40,777,751.49	10,010,524.59

注：下一会计期间将到期的金额为 40,777,751.49 元。

16、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	期末数	期初数
戴尔（中国）有限公司	1,537,985.36	721,234.80
青县润奇电子设备有限公司	1,448,970.84	1,319,598.27
武汉兴通力电源技术有限公司	1,238,194.74	961,603.33
南京菲尼克斯电气有限公司	1,076,320.41	911,332.29
河北航凌电路板有限公司	1,018,309.14	771,196.27
连云港福思特表业有限公司	1,271,990.09	917,850.19
威海天奥电气设备有限公司	969,773.40	1,030,076.04
石家庄晨阳机械有限公司	850,504.16	565,780.83
淄博元星电子有限公司	831,364.45	684,705.98
石家庄国耀电子科技有限公司	827,573.42	880,175.53
北京神舟航天软件技术有限公司	1,928,328.73	1,310,840.50
南皮县立德电气有限责任公司	679,905.52	763,265.04
常州山泰克电子有限公司	641,870.39	504,224.04
山东杰科电子科技有限公司	618,394.89	-
深圳市华成峰实业有限公司	591,299.14	-
青岛博淞电子有限公司	580,165.94	189,367.04
济南润华龙达科技有限公司	497,178.99	470,382.95
北京市希益丰新业科技有限公司	480,000.00	-
济南华讯电通科技有限公司	476,200.93	399,633.86
深圳市民泰科电子有限公司	455,794.83	479,224.69
深圳明阳电路科技有限公司	446,159.85	260,499.49
潍坊奥维电子有限公司	415,538.64	358,399.94
济南玉符河电气有限公司	414,485.57	771,155.08
济南鸿舜古建筑工程有限公司	414,014.09	64,512.81
江苏御弘电子科技有限公司	408,259.83	-
北京博电新力电力系统仪器有限公司	400,000.00	-
富昌电子（上海）有限公司	353,131.74	180,873.04
北京东方京海电子科技有限公司	346,735.04	123,931.62
济南九思科技有限公司	338,598.30	345,260.68
福州开发区力恒电子技术开发有限公司	324,937.87	793,548.13
四川蜀杰通用电气有限公司	320,000.00	-
鸣志国际贸易（上海）有限公司	308,730.78	635,091.64
无锡市金赛德电子有限公司	306,853.63	45,908.11
珠海市鸿瑞软件技术有限公司	305,256.41	1,052,350.40
福州冠豪信息技术有限公司	300,560.00	-
北京中电信联科技发展有限公司	265,470.09	440,000.00
山东惠天普财信息技术有限公司	265,261.99	249,219.22
济南广鹏思展科技有限公司	260,978.23	351,718.95
深圳市欣瑞达电子有限公司	260,757.87	340,864.08
其他	19,548,109.79	50,472,277.13
合 计	44,023,965.09	69,366,101.97

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(3) 账龄超过 1 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
烟台东方电子信息产业股份有限公司	122,000.00	正在结算	否
北京凯华咨询服务公司	152,100.00	正在结算	否
北京东方瑞道信息技术有限责任公司	120,000.00	正在结算	否
杭州巨远电子设备有限公司	117,100.00	正在结算	否
合 计	511,200.00		

17、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	期末数	期初数
四川省宜宾五粮液集团有限公司技术改造实施部	1,791,631.80	-
苍山县川越电力物资公司	500,000.00	-
兖州市煤气公司	300,000.00	-
富阳华润燃气有限公司	254,940.00	-
济南水业集团有限责任公司	239,094.00	-
山东晨鸣纸业集团齐河板纸有限责任公司	199,800.00	-
山东新纪元重工有限公司	148,000.00	-
西藏电力有限公司电网建设指挥部	-	594,000.00
中国华能集团公司白杨河电厂	-	597,200.00
平原县电业公司	-	316,000.00
莱芜钢铁股份有限公司(机械动力处)	-	310,000.00
德州中燃城市燃气发展有限公司	-	221,170.00
乐山电业局	-	439,855.00
其他	2,317,482.40	2,194,854.47
合 计	5,750,948.20	4,673,079.47

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
荏平信源铝业有限公司	42,000.00	尚未结算
上海发电设备成套设计研究院	19,300.00	尚未结算
合 计	61,300.00	

18、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,953,825.61	37,159,627.25	35,991,787.45	6,121,665.41
二、职工福利费		1,848,908.58	1,848,908.58	-
三、社会保险费	-4,834.09	3,921,045.93	3,916,211.84	-
养老保险	-2,233.46	2,637,271.77	2,635,038.31	-
医疗保险	-2,090.22	963,512.34	961,422.12	-
工伤保险	-14.16	58,174.31	58,160.15	-
失业报险	-470.76	180,683.21	180,212.45	-
生育保险	-25.49	81,404.30	81,378.81	-
年金缴费	-	-	-	-
四、住房公积金		569,741.53	569,741.53	-
五、工会经费	138,944.35	676,152.10	657,614.15	157,482.30
六、职工教育经费	155,918.59	428,402.38	405,003.60	179,317.37
七、其他	-	-	-	-
合 计	5,243,854.46	44,603,877.77	43,389,267.15	6,458,465.08

注：（1）工会经费和职工教育经费金额为 336,799.67 元。

（2）应付职工薪酬金额已于 2010 年 2 月发放。

19、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	4,858,360.45	7,095,738.13
营业税	75,700.00	9,582.80
城市维护建设税	654,064.64	837,747.43
企业所得税	2,750,576.26	2,835,146.39
个人所得税	100,585.53	98,940.41
教育费附加	280,313.44	359,034.61
印花税	172,329.30	149,452.70
河道工程修建费	1,690.64	3,326.93
地方教育附加	120,654.47	146,634.87
土地使用税	27,170.54	27,170.54
房产税	34,290.91	29,811.73
合 计	9,075,736.18	11,592,586.54

20、应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	-	-
企业债券利息	-	-
短期借款应付利息	301,663.44	-
长期借款应付利息	-	-
合 计	301,663.44	-

21、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	期末数	期初数
济南市开发区财政局	2,500,000.00	-
新加坡PA公司	23,254.96	46,951.33
青岛市市南区科学技术局	1,110,000.00	910,000.00
沈阳荷兰村房地产开发公司	22,500.00	22,500.00
其他	35,889.70	144,635.73
合 计	3,691,644.66	1,124,087.06

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

(3) 账龄超过 1 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	910,000.00	科技周转金	否
合 计	910,000.00		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
济南市开发区财政局	2,500,000.00	往来款
青岛市市南区科学技术局	1,110,000.00	科技周转金
合 计	3,610,000.00	

22、1年内到期的非流动负债

(1) 1年内到期的长期负债明细情况

项 目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	7,000,000.00	2,000,000.00
1年内到期的应付债券	-	-
1年内到期的长期应付款	-	-
合 计	7,000,000.00	2,000,000.00

(2) 1年内到期的长期借款

① 1年内到期的长期借款明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	7,000,000.00	2,000,000.00
信用借款	-	-
合 计	7,000,000.00	2,000,000.00

② 1年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币金 额	本币金额	外币 金额	本币金额
山东省国际 信托投资有限 公司	2007-8-21	2010-8-21	7.02	人民币		7,000,000.00		2,000,000.00
合 计						7,000,000.00		2,000,000.00

23、其他流动负债

项 目	内 容	期末数	期初数
济南高新开发区管委会	奖励及扶持资金	1,000,000.00	-
济南市历下区经一路建设改造指挥部拆迁补偿款	拆迁补偿	342,169.38	-
合 计		1,342,169.38	-

24、股本

股东名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	持股比例
山东大学威海分校电子系统实验所	3,688,900.00	-	-	3,688,900.00	5.76%
冯东	4,320,100.00	-	-	4,320,100.00	6.75%
李俊	2,864,100.00	-	-	2,864,100.00	4.48%
王浩	4,484,800.00	-	-	4,484,800.00	7.01%
王良	4,320,500.00	-	-	4,320,500.00	6.75%
张焱	2,089,400.00	-	-	2,089,400.00	3.27%
耿生民	3,087,300.00	-	-	3,087,300.00	4.82%
孙合友	3,778,700.00	-	-	3,778,700.00	5.90%
王培一	3,165,100.00	-	-	3,165,100.00	4.95%
魏新华	3,853,400.00	-	-	3,853,400.00	6.02%
谢永琪	3,129,400.00	-	-	3,129,400.00	4.89%
严中华	4,322,600.00	-	-	4,322,600.00	6.75%
杨志强	4,484,800.00	-	-	4,484,800.00	7.01%
云昌钦	2,853,400.00	-	-	2,853,400.00	4.46%
张志伟	3,557,500.00	-	-	3,557,500.00	5.56%
朱伟强	3,100,000.00	-	-	3,100,000.00	4.84%
张跃飞	3,400,000.00	-	-	3,400,000.00	5.31%
汪涛	500,000.00	-	-	500,000.00	0.78%
张东娟	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	3.13%
陈曦	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	1.56%
合 计	64,000,000.00	-	-	64,000,000.00	100.00%

25、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	35,960,928.68	-	-	35,960,928.68
其他资本公积	7,412,368.77	-	-	7,412,368.77
合 计	43,373,297.45	-	-	43,373,297.45

26、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,394,253.10	4,998,970.61	-	13,393,223.71
任意盈余公积	5,012,929.22	-	-	5,012,929.22
合 计	13,407,182.32	4,998,970.61	-	18,406,152.93

27、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	85,069,592.19	
调整年初未分配利润合计数(调整+, 调减-)	-	
调整后年初未分配利润	85,069,592.19	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	44,076,665.71	
盈余公积弥补亏损	-	
其他转入	-	
减:提取法定盈余公积	4,998,970.61	10%
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	8,000,000.00	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	116,147,287.29	

(2) 利润分配情况的说明

本公司根据 2009 年 2 月 14 日经股东大会批准的关于《公司 2008 年度利润分配方案》，对 2008 年度利润分配方案为：每股派发人民币现金红利 0.125 元（含税），共计 800 万元。

(3) 子公司当年提取盈余公积的情况

青岛积成、上海积成电子系统有限公司（以下简称“上海积成”）2009 年度分别提取盈余公积 461,668.23 元、17,245.56 元，其中归属于母公司的金额分别为 323,167.76 元、16,728.19 元。

28、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	300,234,452.99	273,779,870.95
其他业务收入	2,346,609.00	557,756.00
营业收入合计	302,581,061.99	274,337,626.95
主营业务成本	169,599,799.98	147,729,582.54
其他业务成本	69,385.03	10,280.56
营业成本合计	169,669,185.01	147,739,863.10

(2) 主营业务（分行业）

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	320,489,370.04	189,854,717.03	274,804,461.86	148,754,173.45
小 计	320,489,370.04	189,854,717.03	274,804,461.86	148,754,173.45
减：内部抵销数	20,254,917.05	20,254,917.05	1,024,590.91	1,024,590.91
合 计	300,234,452.99	169,599,799.98	273,779,870.95	147,729,582.54

(3) 主营业务（分产品）

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	84,033,890.87	49,649,062.44	75,718,335.56	46,123,959.56
电网调度自动化	100,557,349.91	57,817,354.76	94,317,442.74	46,816,982.94
配用电自动化	86,551,505.58	46,626,795.81	82,848,126.87	41,268,015.13
发电厂自动化	5,127,847.86	2,921,036.07	4,839,564.10	2,244,186.86
其他	44,218,775.82	32,840,467.95	17,080,992.59	12,301,028.96
小 计	320,489,370.04	189,854,717.03	274,804,461.86	148,754,173.45
减：内部抵销数	20,254,917.05	20,254,917.05	1,024,590.91	1,024,590.91
合 计	300,234,452.99	169,599,799.98	273,779,870.95	147,729,582.54

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
营销北方大区	85,511,773.20	51,777,355.65	82,936,268.76	46,367,937.41
营销华东大区	59,184,776.07	32,178,889.01	53,424,503.44	26,540,942.65
营销华中大区	57,192,471.77	34,560,417.11	51,072,377.55	33,759,719.95
营销南方大区	65,797,681.31	33,169,216.84	61,067,563.16	25,942,484.51
其他	44,218,775.82	32,840,467.95	17,080,992.59	12,301,028.96
境内地区小计	311,905,478.17	184,526,346.56	265,581,705.50	144,912,113.48
境外地区	8,583,891.87	5,328,370.47	9,222,756.36	3,842,059.97
境外地区小计	8,583,891.87	5,328,370.47	9,222,756.36	3,842,059.97
合计	320,489,370.04	189,854,717.03	274,804,461.86	148,754,173.45
减：内部抵销数	20,254,917.05	20,254,917.05	1,024,590.91	1,024,590.91
合计	300,234,452.99	169,599,799.98	273,779,870.95	147,729,582.54

(5) 公司前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
新加坡PA公司	8,583,891.87	2.84
山东电力集团公司聊城供电公司	7,201,794.87	2.38
广东电网公司广州供电局	15,647,538.46	5.17
江西积成电子有限公司	9,624,615.38	3.18
福建省电力物资公司	28,969,897.44	9.57
合计	70,027,738.02	23.14

29、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计提标准
营业税	91,592.70	16,620.80	5%
城市维护建设税	1,414,867.89	1,882,288.27	7%
教育费附加	606,371.98	806,694.97	3%
地方教育费附加	202,123.99	225,257.53	1%
其他	-	70.02	
合计	2,314,956.56	2,930,931.59	

30、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,403,794.04	1,524,839.68
存货跌价损失	-	-
合计	1,403,794.04	1,524,839.68

31、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	376.83	-
其中:固定资产处置利得	376.83	-
政府补助	17,479,881.64	11,425,010.44
其他	190,425.93	80,255.00
合 计	17,670,684.40	11,505,265.44

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
泉城学者建设工程资助经费	-	700,000.00	
支付山东省高新技术投资有限公司政府资助返还款	-	-100,000.00	
济南高新技术产业开发区财政局拨付服务外包业务费	-	180,000.00	
济南高新区科技经济发展局创新创业发展若干政策奖金	660,500.00	30,000.00	
济南市财政局外包专项扶持政策资金	80,000.00	80,000.00	
济南市财政局08年国家第一批科技中小企业技术创新基金	-	240,000.00	
济南市对外贸易经济合作局济南市服务外包专项扶持资金	-	50,000.00	
济南市高新区财政资金结算中心博士后项目资金	-	30,000.00	
济南市财政局08年信息产业发展专项资金	-	200,000.00	
山东省专利保护技术鉴定中心专利发展资金	1,500.00	-	
济南市科学技术局明星计划奖	10,000.00	-	
济南市财政局标准奖励	200,000.00	-	
济南市财政局重大节能技术产业化奖励资金	1,500,000.00	-	
济南市财政局济南市软件10强资金	100,000.00	-	
济南市财政局省节能奖励资金	50,000.00	-	
济南高新技术开发区财政局工业和信息产业支持扶持资金	300,000.00	-	
济南高新技术产业开发区财政局中央对外贸易发展基金	308,000.00	-	
济南高新技术产业开发区财政局应用技术研究与开发扶持资金	1,486,000.00	-	
济南高新技术产业开发区财政局外贸发展专项扶持资金	150,000.00	-	
济南市科学技术协会讲比项目资助	2,000.00	-	
青岛市南区科技局科技发展资金	42,000.00	-	
增值税返还	12,589,881.64	10,015,010.44	
合 计	17,479,881.64	11,425,010.44	

32、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	36,537.63	49,210.17
其中: 固定资产处置损失	36,537.63	49,210.17
无形资产处置损失	-	-
债务重组损失	-	-
非货币性资产交换损失	-	-
对外捐赠支出	80,000.00	80,000.00
其他	2,153.07	974.85
合 计	118,690.70	130,185.02

33、所得税费用

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	5,216,635.59	4,332,204.14
递延所得税调整	-259,173.05	-443,019.96
合 计	4,957,462.54	3,889,184.18

34、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期数		上期数	
	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	0.69	0.69	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.62	0.62	0.55	0.55

注：每股收益计算过程如下：

$$(1) \text{ 基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 公司在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对 P_1 和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(3) 报告期发生同一控制下企业合并和公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司借壳上市且构成反向购买的，在计算报告期的每股收益时，需要执行《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》(2009 年修订) 的有关规定。

35、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
往来款	17,792,099.18
备用金	6,071,120.28
研发项目专项扶持补贴资金	6,390,000.00
利息收入	319,150.50
退回银行承兑汇票保证金	15,000,000.00
其他	7,158,430.51
合 计	52,730,800.47

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
往来款	5,894,862.49
保证金	15,000,000.00
备用金	8,767,196.00
办公费	2,260,956.89
通讯费	1,356,531.02
差旅费	15,808,606.57
业务招待费	16,070,070.70
运输费	2,433,154.14
会议费	855,529.00
维修费	781,814.59
水电费	1,368,380.62
加工费	796,467.93
租赁费	1,172,634.90
广告宣传费	529,977.91
资料费	590,269.39
中标费	477,345.00
低值易耗品	125,621.74
工程施工费	1,951,966.80
技术服务费	2,457,038.74
咨询费	3,617,703.00
其他费用	26,643,626.21
合 计	108,959,753.64

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
回购保理业务融资	8,313,723.00
合 计	8,313,723.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
财务顾问费	190,000.00
担保手续费	140,000.00
抵押手续费	9,140.00
发行费用	1,470,000.00
合 计	1,809,140.00

36、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

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	45,466,844.06	37,227,633.79
加: 资产减值准备	1,403,794.04	1,524,839.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,211,924.42	2,205,367.45
无形资产摊销	2,494,888.37	1,355,208.60
长期待摊费用摊销	242,449.53	73,649.76
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)	36,160.80	49,210.17
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)	5,544,603.44	6,431,047.86
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-200,190.05	-422,669.75
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-58,983.00	-20,350.21
存货的减少(增加以“-”号填列)	-19,330,571.86	-22,345,283.74
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-466,616.92	-22,149,704.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-11,213,787.31	6,364,989.96
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	26,130,515.52	10,293,939.37
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	95,289,901.31	96,326,659.58
减: 现金的期初余额	96,326,659.58	92,694,555.75
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	-1,036,758.27	3,632,103.83

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	95,289,901.31	96,326,659.58
其中：库存现金	85,838.20	86,765.81
可随时用于支付的银行存款	78,858,949.48	96,140,193.77
可随时用于支付的其他货币资金	16,345,113.63	99,700.00
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
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	95,289,901.31	96,326,659.58

注：截至 2009 年 12 月 31 日，期末现金及现金等价物余额已扣除了限制用途的货币资金 2,788,835.60 元。

八、 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

无。

2、本公司的子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	组织机构代 码
青岛积成	有限公司	有限公司	青岛市	杨志强	电子产品及系统集成的研究、开发、生产、销售	200.00	70	70	73349555-7
上海积成	有限公司	有限公司	上海市	严中华	电子产品研制、开发、销售	60.00	97	97	63160832-X

3、本公司的合营和联营企业情况

无。

4、关联方交易情况

(1) 关联担保情况

无。

(2) 关联方资金拆借

无。

(3) 关联方资产转让情况

无。

(4) 其他关联方交易

①关键管理人员薪酬

本年度公司关键管理人员在公司领取薪酬总额为 263 万元，其中前 3 名关键管理人员领取报酬总额为 92.10 万元。公司董事及高级管理人员 2009 年度薪酬均在 15 万元以上。

②关联方应收应付款项

无。

九、 或有事项

1、2009 年 1 月，山东神思电子技术有限公司与中信银行济南分行签订了“2009 鲁济银贷字第 000556 号”《借款合同》，借款金额 700 万元，年利率 5.841%，借款期限 2009 年 1 月 13 日至 2010 年 1 月 13 日。该项贷款由济南开发区科信担保服务中心提供担保，本公司以自身所拥有的全部资产以连带责任担保方式向济南开发区科信担保服务中心提供反担保，保证期限截止至债务人按主合同约定履行还款义务期限届满之日后三年。

2、2009 年 6 月，山东泰华电讯有限责任公司与威海市商业银行股份有限公司济南分行签订了“威商银借字第 9720019 号”《借款合同》，借款金额 1,000 万元，月利率 4.8675‰，借款期限 2009 年 6 月 12 日至 2010 年 6 月 12 日。本公司为该项贷款提供连带责任担保，保证期限截止至借款合同履行期限届满之日后两年。

3、2009 年 7 月，山东泰华电讯有限责任公司与威海市商业银行股份有限公司济南分行签订了“威商银借字第 9720027 号”《借款合同》，借款金额 500 万元，月利率 4.8675‰，借款期限 2009 年 7 月 31 日至 2010 年 7 月 31 日。本公司为该项贷款提供连带责任担保，保证期限截止至借款合同履行期限届满之日后两年。

截至 2009 年 12 月 31 日，公司对外担保金额总计为贷款本金人民币 2,200 万元及相关利息。

十、 承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

(1) 经中国证券监督管理委员会《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)核准，本公司于2010年1月11日向社会公开发行人民币普通股(A股)2,200万股，每股面值人民币1.00元，发行价格为25.00元/股，募集资金总额5.5亿元，扣除发行费用后实际募集资金净额5.14亿元。发行后本公司注册资本变更为人民币8,600万元。

(2) 公司第三届董事会第十九次会议和2010年第一次临时股东大会审议通过了《关于签署〈项目进区协议〉的议案》，公司拟与济南高新区管委会签订《项目进区协议》，根据协议，公司将在济南高新开发区投资建设智能电网自动化系统产业化项目，项目投资总额约7.82亿元。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

2010年3月31日公司第四届董事会第二次会议审议通过2009年度利润分配预案：以2010年1月22日公司首次公开发行后总股本8,600万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.00元（含税），共计派现人民币1720万元。

十二、 其他重要事项说明

无。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	56,272,618.01	36.98	3,262,843.08	26.89
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-
其他不重大应收账款	95,903,883.66	63.02	8,872,757.91	73.11
合 计	152,176,501.67	100.00	12,135,600.99	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	60,270,924.11	38.61	2,081,408.80	19.70
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-
其他不重大应收账款	95,821,304.01	61.39	8,484,010.74	80.30
合 计	156,092,228.12	100.00	10,565,419.54	100.00

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
山东鲁能物资集团有限公司	2,609,520.00	67,770.80	2.60%	
重庆市电力公司	4,850,189.87	76,037.90	1.57%	
新疆新能物资集团有限责任公司	2,322,505.00	33,541.75	1.44%	
福州振源科技开发有限公司	2,042,400.00	23,952.00	1.17%	
陕西省电力公司西安市供电公司	2,334,000.00	23,340.00	1.00%	
湖北鄂能物资有限责任公司	8,235,465.10	103,794.22	1.26%	
福建亿力电力物资有限公司	4,696,578.94	378,551.13	8.06%	
山东鲁能物资集团有限公司烟台供电物资分公司	4,540,115.00	2,270,057.50	50.00%	
四川省宜宾五粮液集团有限公司	2,174,283.70	61,122.19	2.81%	
山东电力调度中心	2,092,400.00	20,924.00	1.00%	
山东电力集团公司泰安供电公司	3,305,920.00	33,059.20	1.00%	
福建省电力物资公司	10,253,142.40	102,531.42	1.00%	
九江县供电有限责任公司	2,180,880.00	21,808.80	1.00%	
广东电网公司广州番禺供电局	2,155,218.00	21,552.18	1.00%	
重庆市电力公司城区供电局	2,480,000.00	24,800.00	1.00%	
合计	56,272,618.01	3,262,843.08		

② 其他应收账款

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	61,836,428.80	64.48	618,364.29	58,927,827.33	61.50	589,278.27
1至2年	13,983,431.92	14.58	699,171.59	21,497,190.61	22.43	939,295.12
2至3年	10,278,094.30	10.72	1,135,020.86	5,131,567.40	5.36	769,735.12
3至4年	2,346,280.00	2.45	703,884.00	4,582,882.97	4.78	1,374,864.89
4至5年	3,486,662.94	3.64	1,743,331.47	1,741,996.70	1.82	870,998.35
5年以上	3,972,985.70	4.13	3,972,985.70	3,939,839.00	4.11	3,939,839.00
合计	95,903,883.66	100.00	8,872,757.91	95,821,304.01	100.00	8,484,010.74

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
福建省电力物资公司	客户	10,253,142.40	1年以内	6.74
湖北鄂能物资有限责任公司	客户	8,235,465.10	3年以内	5.41
重庆市电力公司	客户	4,850,189.87	2年以内	3.19
福建亿力电力物资有限公司	客户	4,696,578.94	3年以内	3.09
山东鲁能物资集团有限公司烟台供电物资分公司	客户	4,540,115.00	4-5年	2.98
合计		32,575,491.31		21.41

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

(5) 应收关联方账款情况

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	子公司	2,711,288.60	1.78
合计		2,711,288.60	1.78

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	2,136,660.00	13.28	158,499.00	18.33
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	13,954,987.01	86.72	706,133.25	81.67
合计	16,091,647.01	100.00	864,632.25	100.00

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	2,148,360.00	13.74	42,618.00	1.98
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	13,491,158.43	86.26	884,610.98	6.56
合计	15,639,518.43	100.00	927,228.98	8.54

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
山东鲁能三公招标有限公司	2,136,660.00	158,499.00	7.42%	
合计	2,136,660.00	158,499.00		

② 其他其他应收款

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	11,865,485.52	85.03	116,126.67	10,868,606.61	80.56	105,582.81
1至2年	1,265,826.90	9.07	53,082.05	1,556,641.31	11.54	75,247.52
2至3年	316,588.31	2.27	47,488.25	183,989.40	1.36	27,598.41
3至4年	20,000.00	0.14	6,000.00	263,020.83	1.95	78,906.25
4至5年	7,300.00	0.05	3,650.00	43,248.59	0.32	21,624.30
5年以上	479,786.28	3.44	479,786.28	575,651.69	4.27	575,651.69
合计	13,954,987.01	100.00	706,133.25	13,491,158.43	100.00	884,610.98

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

(4) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
山东鲁能三公招标有限公司	2,136,660.00	投标保证金
中电技国际招标有限责任公司	1,820,000.00	投标保证金
陕西省地方电力招标公司	685,000.00	投标保证金
经报证券日报投资股份公司	620,000.00	财经顾问服务费
陕西银河招标有限责任公司	593,280.00	投标保证金
合 计	5,854,940.00	

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

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(%)
山东鲁能三公招标有限公司	客户	2,136,660.00	3年以内	13.28
中电技国际招标有限责任公司	客户	1,820,000.00	1年以内	11.31
陕西省地方电力招标公司	客户	685,000.00	1年以内	4.26
经报证券日报投资股份公司	客户	620,000.00	1年以内	3.85
陕西银河招标有限责任公司	客户	593,280.00	1年以内	3.69
合 计		5,854,940.00		36.39

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海积成	子公司	457,005.00	2.84
合 计		457,005.00	2.84

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
青岛积成	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00	-	1,400,000.00
上海积成	成本法	582,000.00	582,000.00	-	582,000.00
		1,982,000.00	1,982,000.00	-	1,982,000.00

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	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	现金红利
青岛积成	70	70	无	-	-	-
上海积成	97	97	无	-	-	9,312,000.00
合计				-	-	9,312,000.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	276,270,594.22	257,723,469.27
其他业务收入	2,341,509.00	522,756.00
营业收入合计	278,612,103.22	258,246,225.27
主营业务成本	157,014,249.08	136,453,144.49
其他业务成本	69,385.03	10,280.56
营业成本合计	157,083,634.11	136,463,425.05

(2) 主营业务(分行业)

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	276,270,594.22	157,014,249.08	257,723,469.27	136,453,144.49
小 计	276,270,594.22	157,014,249.08	257,723,469.27	136,453,144.49
减：内部抵销数	-	-	-	-
合 计	276,270,594.22	157,014,249.08	257,723,469.27	136,453,144.49

(3) 主营业务(分产品)

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	84,033,890.87	49,649,062.44	75,718,335.56	46,123,959.56
电网调度自动化	100,557,349.91	57,817,354.76	94,317,442.74	46,816,982.94
配用电自动化	86,551,505.58	46,626,795.81	82,848,126.87	41,268,015.13
发电厂自动化	5,127,847.86	2,921,036.07	4,839,564.10	2,244,186.86
小 计	276,270,594.22	157,014,249.08	257,723,469.27	136,453,144.49
减：内部抵销数	-	-	-	-
合 计	276,270,594.22	157,014,249.08	257,723,469.27	136,453,144.49

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
营销北方大区	85,511,773.20	51,777,355.65	82,936,268.76	46,367,937.41
营销华东大区	59,184,776.07	32,178,889.01	53,424,503.44	26,540,942.65
营销华中大区	57,192,471.77	34,560,417.11	51,072,377.55	33,759,719.95
营销南方大区	65,797,681.31	33,169,216.84	61,067,563.16	25,942,484.51
小 计	267,686,702.35	151,685,878.61	248,500,712.91	132,611,084.52
境外地区	8,583,891.87	5,328,370.47	9,222,756.36	3,842,059.97
合 计	276,270,594.22	157,014,249.08	257,723,469.27	136,453,144.49
减：内部抵销数	-	-	-	-
总 计	276,270,594.22	157,014,249.08	257,723,469.27	136,453,144.49

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
新加坡PA公司	8,583,891.87	3.08
山东电力集团公司聊城供电公司	7,201,794.87	2.58
广东电网公司广州供电局	15,647,538.46	5.62
江西积成电子有限公司	9,624,615.38	3.45
福建省电力物资公司	28,969,897.44	10.40
合计	70,027,738.03	25.13

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	9,312,000.00	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
合计	9,312,000.00	-

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动 的原因
上海积成	9,312,000.00	-	子公司分配股利
合计	9,312,000.00	-	

6、现金流量表补充资料

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	49,989,706.14	36,454,436.08
加：资产减值准备	1,507,584.72	1,265,985.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,016,164.28	2,058,183.23
无形资产摊销	2,479,054.63	1,328,408.64
长期待摊费用摊销	242,449.53	73,649.76
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）	36,537.63	49,210.17
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）	5,544,603.44	6,431,047.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,312,000.00	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-226,137.71	-283,459.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-58,983.00	-20,350.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,688,557.98	-20,821,816.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,925,210.32	-26,828,790.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,530,263.55	9,314,829.25
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	16,074,947.81	9,021,332.83
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	91,816,129.14	93,082,397.12
减：现金的期初余额	93,082,397.12	90,314,998.76
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	-1,266,267.98	2,767,398.36

十四、 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-36,160.80	
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
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）	4,890,000.00	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	108,272.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小 计	4,962,112.06	
所得税影响额	505,812.21	
少数股东权益影响额(税后)	48,965.09	
合 计	4,407,334.76	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	期间	加权平均净资产收益率	每股收益 (元/股)	
			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	2009年度	19.92%	0.69	0.69
	2008年度	19.59%	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2009年度	17.93%	0.62	0.62
	2008年度	18.94%	0.55	0.55

注：(1) 加权平均净资产收益率 = $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中： P_0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润； E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产； E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； M_0 为报告期月份数； M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从最终控制方实施控制的次月起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、34。

3、公司主要会计报表项目的异常情况的说明

(1) 资产负债表项目

①货币资金期末余额为 98,078,736.91 元，比年初余额增加 1.82%，其主要原因是：公司本期销售回款增加所致。

②应收账款期末余额为 156,948,034.05 元，比年初余额减少 1.37%，其主要原因是：公司本期销售回款增加所致。

③预付款项期末余额为 10,345,210.24 元，比年初余额增加 163.55%，其主要原因是：本期预付采购款增加所致。

④存货期末余额为 100,959,841.00 元，比年初余额增加 23.68%，其主要原因是：公司新增项目较多，本期增加材料储备所致。

⑤无形资产期末余额为 20,618,940.98 元，比年初余额增加 44.33%，其主要原因

是：公司本期研发项目资本化软件结项转入本科目所致。

⑥长期待摊费用期末余额为 719,380.94 元，比年初余额增加 172.58%，其主要原因是：公司本期经营租入资产改良支出增加所致。

⑦应付票据期末余额为 40,777,751.49 元，比年初余额增加 307.35%，其主要原因是：公司为了缓解短期资金压力，充分发挥票据结算的优势，本期加大票据结算力度所致。

⑧应付账款期末余额为 44,023,965.09 元，比年初余额减少 36.53%，其主要原因是：公司本期支付采购款所致。

⑨其他应付款期末余额为 3,691,644.66 元，比年初余额增加 228.41%，其主要原因是：公司收到济南高新开发区往来款所致。

⑩一年内到期的非流动负债期末余额为 7,000,000.00 元，比年初余额增加 250%，其主要原因是：长期借款由于 1 年内到期重分类到本科目所致。

（2）利润表

①营业收入本期金额为 302,581,061.99 元，比上期金额增加 10.30%，其主要原因是：公司加大了营销资金和人员的投入，获得的销售合同大幅度增加所致。

②营业成本本期金额为 169,669,185.01 元，比上期金额增加 14.84%，其主要原因是：同本项附注①。

③销售费用本期金额为 38,561,011.61 元，比上期金额增加 4.27%，其主要原因是：同本项附注①。

④管理费用本期金额为 52,057,948.16 元，比上期金额增加 8.58%，其主要原因是：由于公司业务不断发展导致业务招待费、咨询费等增加较大。

⑤营业外收入本期金额为 17,670,684.40 元，比上期金额增加 53.59%，其主要原因是：本期政府补助增加所致。

（3）现金流量表项目

①收到的其他与经营活动有关的现金本期金额为 52,730,800.47 元，比上期金额增加 77.68%，其主要原因是：退回承兑汇票保证金及政府补助增加所致。

②购买商品、接受劳务支付的现金本期金额为 192,749,987.07 元，比上期金额增加 37.47%，其主要原因是：本期新增项目较多增加采购所致。

③分配股利、利润或偿付利息支付的现金本期金额为 13,031,800.00 元，比上期金额增加 97.26%，其主要原因是：公司本部分配股利 800 万元所致。

④支付其他与筹资活动有关的现金本期金额为 1,809,140.00 元，比上期金额增加 73.79%，其主要原因是：公司本期新增发行费用支出所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的 2009 年年度报告原件；
- 二、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；
- 三、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。
- 四、载有公司董事、高级管理人员关于 2009 年度报告的书面确认意见原件。
- 五、载有监事会对 2009 年度报告的审核意见原件。
- 六、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；
- 七、其他有关资料。
- 八、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

积成电子股份有限公司

董事长：杨志强

二〇一〇年三月三十一日