

积成电子股份有限公司

2024 年半年度财务报告

2024 年 8 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：积成电子股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	625,945,480.34	850,721,894.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	201,755,576.97	203,317,098.63
衍生金融资产		
应收票据	31,868,559.19	61,079,244.79
应收账款	1,261,642,168.74	1,398,050,485.56
应收款项融资	27,629,114.25	13,195,367.73
预付款项	24,996,308.20	13,886,884.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	65,843,636.44	54,878,991.51
其中：应收利息		
应收股利	2,132,435.14	2,132,435.14
买入返售金融资产		
存货	651,700,743.30	557,073,711.41
其中：数据资源		
合同资产	173,900,946.88	156,094,531.87
持有待售资产	1,000,000.00	1,000,000.00
一年内到期的非流动资产	353,798.26	353,798.26
其他流动资产	27,875,864.23	13,403,717.84
流动资产合计	3,094,512,196.80	3,323,055,726.57
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款	1,782,572.35	1,782,572.35
长期股权投资	242,141,003.34	238,632,402.38
其他权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	284,909,009.30	293,881,344.65
在建工程	52,117,057.41	51,402,269.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,822,788.71	9,954,683.60
无形资产	140,861,541.61	150,345,327.05
其中：数据资源		
开发支出	7,802,120.35	7,144,942.92
其中：数据资源		
商誉	5,738,367.20	5,738,367.20
长期待摊费用	3,499,193.71	2,603,982.98
递延所得税资产	95,323,481.30	95,748,115.50
其他非流动资产	37,523,900.64	36,706,554.01
非流动资产合计	880,521,035.92	894,940,562.34
资产总计	3,975,033,232.72	4,217,996,288.91
流动负债：		
短期借款	162,130,000.00	267,200,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	143,816,313.44	182,292,028.40
应付账款	852,186,410.29	909,539,573.47
预收款项		
合同负债	85,860,567.65	65,891,615.72
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	46,087,226.95	59,649,416.05
应交税费	17,722,880.78	39,231,953.51
其他应付款	25,935,450.27	18,884,851.73
其中：应付利息		
应付股利	12,645,183.35	1,149,500.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	47,871,916.41	228,805,798.77
其他流动负债	28,691,251.25	53,549,221.55
流动负债合计	1,410,302,017.04	1,825,044,459.20
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	490,530,000.00	218,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,542,414.60	4,996,239.38
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	44,119,619.26	44,926,947.82
递延所得税负债	96,366.72	32,122.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	538,288,400.58	268,455,309.44
负债合计	1,948,590,417.62	2,093,499,768.64
所有者权益：		
股本	504,092,274.00	504,092,274.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	449,028,340.85	448,621,264.70
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	90,978,568.29	90,978,568.29
一般风险准备		
未分配利润	650,863,398.49	743,137,175.81
归属于母公司所有者权益合计	1,694,962,581.63	1,786,829,282.80
少数股东权益	331,480,233.47	337,667,237.47
所有者权益合计	2,026,442,815.10	2,124,496,520.27
负债和所有者权益总计	3,975,033,232.72	4,217,996,288.91

法定代表人：王良

主管会计工作负责人：秦晓军

会计机构负责人：秦晓军

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	448,831,559.93	601,042,710.82
交易性金融资产	201,755,576.97	203,317,098.63
衍生金融资产		
应收票据	17,247,544.18	37,191,033.78
应收账款	544,591,907.81	749,621,009.61

应收款项融资	26,549,114.25	12,042,324.03
预付款项	9,984,405.58	4,548,826.40
其他应收款	54,268,310.26	44,824,501.23
其中：应收利息		
应收股利	11,965,469.48	15,000,000.00
存货	437,007,314.81	329,171,425.28
其中：数据资源		
合同资产	96,197,211.20	92,078,676.55
持有待售资产	1,000,000.00	1,000,000.00
一年内到期的非流动资产	353,798.26	353,798.26
其他流动资产	22,135,952.05	8,748,181.93
流动资产合计	1,859,922,695.30	2,083,939,586.52
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,782,572.35	1,782,572.35
长期股权投资	454,930,936.78	453,424,859.61
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	172,025,866.71	177,996,751.13
在建工程	52,117,057.41	51,402,269.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	109,716,376.33	119,500,212.59
其中：数据资源		
开发支出	1,446,786.09	
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	75,575,982.90	76,452,298.58
其他非流动资产		423,600.00
非流动资产合计	867,595,578.57	880,982,563.96
资产总计	2,727,518,273.87	2,964,922,150.48
流动负债：		
短期借款	39,600,000.00	199,200,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	58,312,619.14	55,494,422.04
应付账款	610,268,144.84	699,483,209.41
预收款项		

合同负债	55,744,086.41	36,730,287.08
应付职工薪酬	32,679,026.83	30,771,689.02
应交税费	9,633,876.47	13,797,592.43
其他应付款	4,899,988.49	6,524,949.59
其中：应付利息		
应付股利	1,149,500.00	1,149,500.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	44,470,000.00	224,100,000.00
其他流动负债	15,918,900.63	24,913,807.08
流动负债合计	871,526,642.81	1,291,015,956.65
非流动负债：		
长期借款	480,530,000.00	218,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	44,107,619.26	44,899,047.82
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	524,637,619.26	263,399,047.82
负债合计	1,396,164,262.07	1,554,415,004.47
所有者权益：		
股本	504,092,274.00	504,092,274.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	440,666,025.88	440,666,025.88
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	90,978,568.29	90,978,568.29
未分配利润	295,617,143.63	374,770,277.84
所有者权益合计	1,331,354,011.80	1,410,507,146.01
负债和所有者权益总计	2,727,518,273.87	2,964,922,150.48

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	881,476,214.85	779,609,020.27
其中：营业收入	881,476,214.85	779,609,020.27
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	986,510,616.56	865,000,884.95
其中：营业成本	618,748,699.22	551,746,450.16
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,375,863.60	7,291,194.00
销售费用	131,189,534.37	101,119,539.78
管理费用	112,360,281.70	111,949,134.18
研发费用	107,762,746.17	84,515,658.59
财务费用	10,073,491.50	8,378,908.24
其中：利息费用	12,698,327.55	12,507,131.65
利息收入	3,111,301.69	3,825,455.28
加：其他收益	20,433,193.67	14,117,560.73
投资收益（损失以“—”号填列）	6,179,997.38	7,209,736.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,602,501.33	6,967,414.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	6,671,440.46	5,593,873.77
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-645,444.56	-107,009.42
资产处置收益（损失以“—”号填列）	10,025.43	12,722.71
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-72,385,189.33	-58,564,980.43
加：营业外收入	856,889.91	2,492,385.71
减：营业外支出	26,700.82	154,937.63
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-71,555,000.24	-56,227,532.35
减：所得税费用	1,961,662.20	-1,417,860.98
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-73,516,662.44	-54,809,671.37
（一）按经营持续性分类		

1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-73,516,662.44	-54,809,671.37
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-82,191,931.84	-66,183,051.96
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	8,675,269.40	11,373,380.59
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-73,516,662.44	-54,809,671.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	-82,191,931.84	-66,183,051.96
归属于少数股东的综合收益总额	8,675,269.40	11,373,380.59
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.16	-0.13
（二）稀释每股收益	-0.16	-0.13

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王良

主管会计工作负责人：秦晓军

会计机构负责人：秦晓军

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	555,450,436.89	508,883,678.27
减：营业成本	436,911,973.59	412,267,807.27
税金及附加	3,926,125.79	4,413,983.06
销售费用	79,870,391.17	58,820,668.50

管理费用	70,872,813.51	73,187,731.72
研发费用	63,149,261.74	41,847,934.95
财务费用	9,086,475.03	10,166,202.30
其中：利息费用	10,893,604.94	11,234,954.70
利息收入	2,208,029.07	1,263,440.44
加：其他收益	11,290,349.48	6,363,785.06
投资收益（损失以“—”号填列）	23,450,753.28	19,341,856.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,506,077.17	3,616,413.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	5,246,499.03	3,401,018.05
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-127,377.36	121,242.16
资产处置收益（损失以“—”号填列）		2,640.41
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-68,506,379.51	-62,590,106.93
加：营业外收入	611,011.69	965,618.00
减：营业外支出	299,605.23	21,187.26
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-68,194,973.05	-61,645,676.19
减：所得税费用	876,315.68	636,786.43
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-69,071,288.73	-62,282,462.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-69,071,288.73	-62,282,462.62
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综		

合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-69,071,288.73	-62,282,462.62
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,057,331,836.06	912,370,389.71
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	12,482,379.08	12,661,327.97
收到其他与经营活动有关的现金	47,642,450.87	53,129,187.28
经营活动现金流入小计	1,117,456,666.01	978,160,904.96
购买商品、接受劳务支付的现金	706,166,507.75	620,834,802.39
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		
拆出资金净增加额		
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	299,304,932.97	266,572,716.87
支付的各项税费	60,518,014.62	48,065,905.66
支付其他与经营活动有关的现金	192,235,207.51	186,558,279.47
经营活动现金流出小计	1,258,224,662.85	1,122,031,704.39
经营活动产生的现金流量净额	-140,767,996.84	-143,870,799.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,000,000.00	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金	105,263.16	660,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,000.00	16,069.28
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	40,140,263.16	1,676,069.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,375,038.37	11,181,203.80
投资支付的现金	35,700,000.00	32,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	42,075,038.37	43,181,203.80
投资活动产生的现金流量净额	-1,934,775.21	-41,505,134.52
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	412,530,000.00	236,490,266.67
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	412,530,000.00	236,490,266.67
偿还债务支付的现金	442,903,744.45	284,747,551.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,135,348.64	22,237,258.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,564,192.72	10,071,525.66
支付其他与筹资活动有关的现金	2,292,625.90	687,095.31
筹资活动现金流出小计	471,331,718.99	307,671,905.72
筹资活动产生的现金流量净额	-58,801,718.99	-71,181,639.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	233,012.40	
五、现金及现金等价物净增加额	-201,271,478.64	-256,557,573.00
加：期初现金及现金等价物余额	779,161,863.01	725,652,063.42
六、期末现金及现金等价物余额	577,890,384.37	469,094,490.42

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	763,677,125.99	574,839,217.82
收到的税费返还	3,233,073.05	3,007,918.47
收到其他与经营活动有关的现金	25,970,907.70	50,294,758.50
经营活动现金流入小计	792,881,106.74	628,141,894.79
购买商品、接受劳务支付的现金	538,635,747.70	455,897,047.68
支付给职工以及为职工支付的现金	167,579,248.58	150,388,375.48
支付的各项税费	25,758,889.79	8,537,361.09
支付其他与经营活动有关的现金	121,702,493.93	112,947,541.75
经营活动现金流出小计	853,676,380.00	727,770,326.00
经营活动产生的现金流量净额	-60,795,273.26	-99,628,431.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	22,401,710.58	11,143,121.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		319.55
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	62,401,710.58	11,143,440.79

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,377,165.21	5,343,555.08
投资支付的现金	35,700,000.00	32,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	37,077,165.21	37,343,555.08
投资活动产生的现金流量净额	25,324,545.37	-26,200,114.29
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	291,000,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	291,000,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金	368,200,000.00	256,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,963,563.41	11,234,954.70
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	389,163,563.41	268,034,954.70
筹资活动产生的现金流量净额	-98,163,563.41	-68,034,954.70
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	-133,634,291.30	-193,863,500.20
加：期初现金及现金等价物余额	554,384,871.81	481,567,575.09
六、期末现金及现金等价物余额	420,750,580.51	287,704,074.89

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	504,092,274.00				448,621,264.70				90,978,568.29		743,137,175.81		1,786,829,280.00	337,667,237.47	2,124,496,520.77
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	504,092,274.00				448,621,264.70				90,978,568.29		743,137,175.81		1,786,829,280.00	337,667,237.47	2,124,496,520.77

	00				70				9		81		2.8 0	47	0.2 7
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)					407 ,07 6.1 5						- 92, 273 ,77 7.3 2		- 91, 866 ,70 1.1 7	- 6,1 87, 004 .00	- 98, 053 ,70 5.1 7
(一) 综合 收益总额											- 82, 191 ,93 1.8 4		- 82, 191 ,93 1.8 4	8,6 75, 269 .40	- 73, 516 ,66 2.4 4
(二) 所有 者投入和减 少资本					407 ,07 6.1 5								407 ,07 6.1 5	197 ,60 2.6 7	604 ,67 8.8 2
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他					407 ,07 6.1 5								407 ,07 6.1 5	197 ,60 2.6 7	604 ,67 8.8 2
(三) 利润 分配											- 10, 081 ,84 5.4 8		- 10, 081 ,84 5.4 8	- 15, 059 ,87 6.0 7	- 25, 141 ,72 1.5 5
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配											- 10, 081 ,84 5.4 8		- 10, 081 ,84 5.4 8	- 15, 059 ,87 6.0 7	- 25, 141 ,72 1.5 5
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															

2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	504,092,274.00				449,028,340.85				90,978,568.29		650,863,398.49		1,694,962,581.63	331,480,233.47	2,026,442,815.10

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	511,804,800.00				488,774,505.96	47,802,117.59			89,780,944.85		713,391,370.91		1,755,949,504.13	308,409,625.25	2,064,613,600.38
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	511,804,800.00				488,774,505.96	47,802,117.59			89,780,944.85		713,391,370.91		1,755,949,504.13	308,409,625.25	2,064,613,600.38

	00. 00				05. 96	7.5 9			4.8 5		70. 91	,50 4.1 3	96. 25	,60 0.3 8
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	- 7,7 12, 526 .00				- 40, 105 ,06 4.8 9	- 47, 802 ,11 7.5 9					- 66, 183 ,05 1.9 6	- 66, 198 ,52 5.2 6	1,2 94, 403 .97	- 64, 904 ,12 1.2 9
(一) 综合 收益总额											- 66, 183 ,05 1.9 6	- 66, 183 ,05 1.9 6	11, 373 ,38 0.5 9	- 54, 809 ,67 1.3 7
(二) 所有 者投入和减 少资本					- 15, 473 .30							- 15, 473 .30	- 7,4 50. 96	- 22, 924 .26
1. 所有者 投入的普通 股														
2. 其他权 益工具持有 者投入资本														
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额														
4. 其他					- 15, 473 .30							- 15, 473 .30	- 7,4 50. 96	- 22, 924 .26
(三) 利润 分配													- 10, 071 ,52 5.6 6	- 10, 071 ,52 5.6 6
1. 提取盈 余公积														
2. 提取一 般风险准备														
3. 对所有 者(或股 东)的分配													- 10, 071 ,52 5.6 6	- 10, 071 ,52 5.6 6
4. 其他														
(四) 所有 者权益内部 结转														
1. 资本公 积转增资本														

(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他	-				-										
	7,712,526.00				40,089,591.59										
四、本期期末余额	504,092,274.00				448,669,441.07				89,780,944.85		647,208,318.95		1,689,750,978.87	309,958,500.22	1,999,709,479.09

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度												所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	504,092,274.00				440,666,025.88				90,978,568.29	374,770,277.84			1,410,507,146.01
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其													

他												
二、本年期初余额	504,092,274.00				440,666,025.88				90,978,568.29	374,770,277.84		1,410,507,146.01
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-79,153,134.21		-79,153,134.21
（一）综合收益总额										69,071,288.73		69,071,288.73
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-10,081,845.48		-10,081,845.48
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										10,081,845.48		10,081,845.48
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存												

收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	504,092,274.00				440,666,025.88				90,978,568.29	295,617,143.63		1,331,354,011.80

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	511,804,800.00				480,755,617.47	47,802,117.59			89,780,944.85	363,991,666.91		1,398,530,911.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	511,804,800.00				480,755,617.47	47,802,117.59			89,780,944.85	363,991,666.91		1,398,530,911.64
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-7,712,526.00				40,089,591.59	47,802,117.59				62,282,462.62		62,282,462.62
(一) 综合收益总额										62,282,462.62		62,282,462.62
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通												

股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他	-				-	-						
	7,712,526.00				40,089,591.59	47,802,117.59						
四、本期期末余额	504,092,274.00				440,666,025.88			89,780,944.85	301,709,204.29			1,336,248,449.02

三、公司基本情况

积成电子股份有限公司（以下简称“积成电子”、“本公司”或“公司”）成立于 2000 年 8 月 10 日，注册地址为济南市科航路 1677 号，总部办公地址为山东省济南市历下区花园路东段 188 号，公司所发行人民币普通股 A 股股票，已在深圳证券交易所上市。

本公司主要从事能源电力数智化、公用事业数智化及信息安全产品的研发、生产、销售和服务。

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 8 月 29 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

2、持续经营

本公司对自 2024 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、31“收入”中各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、11“金融工具”及附注五、13“应收账款”中各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司于 2024 年 6 月 30 日的财务状况以及 2024 年半年度经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额超过应收账款总额的 2.50%
重要的在建工程项目	本年投入金额超过 100.00 万元的
账龄超过 1 年的重要应付账款	单项金额超过应付账款总额的 2.50%
重要的资本化研发项目/外购在研项目	本年投入金额超过研发支出总额的 5.00%
重要的非全资子公司	依据公司的业务性质、资产额综合判断

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本公司作为购买方，在非同一控制下企业合并中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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本公司判断控制的标准为，本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益”、“少数股东损益”、“归属于少数股东的其他综合收益”及“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易在初始确认时，采用交易发生日的当月初汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类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”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11、金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：1) 收取金融资产现金流量的权利届满；2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本公司需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异，对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资等。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：其他债权投资、应收款项融资等。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本公司仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本公司该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要为交易性金融资产。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外）所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(4) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本公司考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本公司将面临违约特殊风险的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款逾期天数/应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

2) 债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资）、贷款承诺及财务担保合同，本公司采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本公司评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损

失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

关于本公司对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十一、1、金融工具产生的各类风险。

（5）金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收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同时符合下列条件：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合

同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失计量方法：

项目	预期信用损失计量方法
银行承兑汇票	票据承兑人为信用风险较小的银行类金融机构，不计提信用损失准备
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分确定预期信用损失（参考应收账款的组合划分及预期信用损失率）

13、应收账款

本公司根据应收账款的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款，本公司判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本公司以账龄组合为基础评估其预期信用损失。账龄自款项实际发生的月份算起。

应收款项的组合类别及确定依据：

确定组合依据	
风险组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
合并范围内内部关联方往来组合	以应收款项与交易对象的关系为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
集团合并范围内关联方组合	不计提信用损失准备
电力自动化客户组合	参考该组合历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
公共事业自动化客户组合	参考该组合历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

14、应收款项融资

本公司对于应收款融资按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收款融资外，基于应收款融资的信用风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失计量方法：

项目	预期信用损失计量方法
银行承兑汇票	票据承兑人为信用风险较小的银行类金融机构，不计提信用损失准备
航信及云信票据	根据承兑人的信用风险划分确定预期信用损失（参考应收账款的组合划分及预期信用损失率）

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：（1）信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；（2）信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；（3）购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失计量方法：

项目	预期信用损失计量方法
集团合并范围内关联方组合	不计提信用损失准备
账龄组合	参考该组合历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测，编制其他应收款账龄与未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

16、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注五、11、（4）金融工具减值。

17、存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、合同履约成本、低值易耗品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司原材料及库存商品按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

18、持有待售资产

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司持有的非流动资产或处置组（除金融资产、递延所得税资产、以公允价值计量的投资性房地产、职工薪酬形成的资产外）账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

20、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业的权益性投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本公司对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本公司不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一

致同意后才能决策。本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

(2) 会计处理方法

本公司按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，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及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作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本公司对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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不构成业务的交易所产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本公司的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

全部处置权益法核算的长期股权投资的情况下，采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

21、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-70	3%	12.13%-1.39%
机器设备	年限平均法	5-10	3%	19.40%-9.70%
运输设备	年限平均法	5-10	3%	19.40%-9.70%
电子设备及其他	年限平均法	5-10	3%	19.40%-9.70%

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

22、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	达到预定可使用状态
机器设备	达到预定可使用状态
运输工具	达到预定可使用状态
电子设备及其他	达到预定可使用状态

23、借款费用

本公司将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本公司确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本公司按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除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；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。但对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在进行初始确认时，按公允价值确认计量。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

公司以形成立项任务书并履行完立项审批流程，作为开发阶段资本化的时点。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

25、长期资产减值

本公司于资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本公司在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本公司以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。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。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(2) 商誉减值

本公司对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的部分分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

26、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括装修费、租金、改造费等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

27、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

28、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴及补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议产生，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

29、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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。本公司于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

30、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

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

31、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司的营业收入主要包括系统类、厂站类、装置类、软件和技术服务销售收入。

(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。

(3) 装置类产品：不附安装义务的产品在客户验货后确认收入；附安装义务的产品在安装完成后经客户验收确认收入。

(4) 软件和技术服务：在项目实施完成并经客户验收后确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

32、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本公司选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

33、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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。

本公司的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。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、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计税基础与其账面价值之间的差额产生的暂时性差异计算确认。

本公司对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

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，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本公司在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

35、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始

直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本公司根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本公司确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本公司将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

36、其他重要的会计政策和会计估计

无。

37、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

财政部于 2023 年 10 月 25 日发布《企业会计准则解释第 17 号》（财会[2023]21 号），本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”，前述规定未对本公司财务报告产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
其他税项	按国家具体规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
积成电子股份有限公司（以下简称“本公司”）	15%
青岛积成电子股份有限公司（以下简称“青岛积成”）	15%
上海积成慧集信息技术有限公司（以下简称“上海慧集”）	15%

北京卓识网安技术股份有限公司（以下简称“卓识网安”）	15%
山东积成仪表有限公司（以下简称“积成仪表”）	15%
积成软件有限公司（以下简称“积成软件”）	5%
福建奥通迈胜电力科技有限公司（以下简称“奥通迈胜”）	15%
福建省龙昇电力工程有限公司（以下简称“福建龙昇”）	5%
积成能源有限公司（以下简称“积成能源”）	25%
上海积瀚新能源技术有限公司（以下简称“上海积瀚”）	25%
上海实积实业有限公司（以下简称“上海实积”）	25%
宁波梅山保税港区积成东源投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“积成东源”）	按合伙企业所得缴纳所得税
山东积成中物智能装备有限公司（以下简称“积成中物”）	25%
山东安控信息科技有限公司（以下简称“山东安控”）	5%
山东积成智通新能源有限公司（以下简称“积成智通”）	15%
积成电子国际有限公司（以下简称“积成电子国际”）	16.5%
青盈云计算有限公司（以下简称“青盈云”）	15%

2、税收优惠

（1）增值税

本公司、青岛积成、上海慧集、积成软件、奥通迈胜、山东安控、积成智通、青盈云等为软件企业。根据财政部、国家税务总局、海关总署发布的《关于鼓励软件企业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）的规定，自2000年6月24日起至2010年以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。2011年1月28日，根据国务院[2011]4号《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，继续实施软件增值税优惠政策。2011年10月13日，财政部和国家税务总局发布《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），规定继续实施软件增值税优惠政策，该通知自2011年1月1日起执行。

本公司之子公司上海慧集于2024年度取得上海市技术市场管理办公室颁发的“沪技市管审字（2024）第5509号”、“沪技市管审字（2024）第5518号”、“沪技市管审字（2024）第5644号”、“沪技市管审字（2024）第5645号”等《上海市技术合同认定登记审核证明》，分别对《智慧管网GIS系统维护升级项目》、《2024年度智慧管网GIS综合管理平台维护协议》、《报装系统手机APP及电脑端与GIS系统接口开发项目》、《管网GIS数据编辑系统升级项目》等技术开发项目免征增值税。

本公司、奥通迈胜、青岛积成、积成仪表等为先进制造业，符合先进制造业的标准，根据财政部、国家税务总局发布的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第43号）规定，先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额的5%计提当期加计抵减额。

（2）企业所得税

①2023年12月，本公司被认定为高新技术企业，并获发高新技术企业证书（证书编号：GR202337008651，有效期3年）。按照《企业所得税法》等相关规定，本公司自2023年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税税率优惠政策。2024年本公司执行15%税率。

②2023 年 11 月，本公司之子公司青岛积成被认定为高新技术企业，并获发高新技术企业证书（证书编号：GR202337100369，有效期 3 年）。按照《企业所得税法》等相关规定，本公司 2023 年起三年内享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策，执行 15% 所得税税率。2024 年青岛积成执行 15% 税率。

③2022 年 12 月 14 日，本公司之子公司上海慧集被认定为高新技术企业，并获发高新技术企业证书（证书编号：GR202231009752，有效期 3 年）。按照《企业所得税法》等相关规定，上海慧集自 2022 年起三年内享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策。2024 年上海慧集执行 15% 税率。

④2023 年 11 月 30 日，本公司之子公司卓识网安被认定为北京市高新技术企业，并获发高新认定技术企业证书（证书编号 GR202311004546，有效期 3 年）。按照《企业所得税法》等相关规定，卓识网安自 2023 年起三年内享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策。2024 年卓识网安执行 15% 税率。

⑤2022 年 12 月 14 日，本公司之子公司奥通迈胜被认定为高新技术企业，并获发高新技术企业证书（证书编号：GR202235000106，有效期 3 年）。按照《企业所得税法》等相关规定，奥通迈胜自 2022 年起三年内享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策。2024 年奥通迈胜执行 15% 税率。

⑥2023 年 11 月，本公司之子公司积成仪表被认定为高新技术企业，并获发高新技术企业证书（证书编号：GR202337003140，有效期 3 年）。按照《企业所得税法》等相关规定，积成仪表 2023 年起三年内享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策，执行 15% 所得税税率。2024 年积成仪表执行 15% 税率。

⑦2021 年 12 月，本公司之子公司积成软件被认定为高新技术企业，并获发高新技术企业证书（证书编号：GR202132011676，有效期 3 年）。按照《企业所得税法》等相关规定，积成软件 2021 年起三年内享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策。根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）及《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）有关规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。积成软件满足小型微利企业标准，应纳税所得额不超过 300 万元。2024 年积成软件实际执行 5% 税率。

⑧2023 年 11 月，本公司之子公司积成智通被认定为高新技术企业，并获发高新技术企业证书（证书编号：GR202337001265，有效期 3 年）。按照《企业所得税法》等相关规定，积成智通 2023 年起三年内享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策，执行 15% 所得税税率。2024 年积成智通执行 15% 税率。

⑨2023 年 12 月，本公司之子公司山东安控被认定为高新技术企业，并获发高新技术企业证书（证书编号：GR202337004134，有效期 3 年）。按照《企业所得税法》等相关规定，山东安控 2023 年起三年内享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策。根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）及《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）有关规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。山东安控满足小型微利企业标准，应纳税所得额不超过 300 万元。2024 年山东安控实际执行 5% 税率。

⑩根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）及《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）有关规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。福建龙昇满足小型微利企业标准，应纳税所得额不超过 300 万元。2024 年福建龙昇实际执行 5% 税率。

⑪2023 年 12 月，本公司之子公司青盈云被认定为高新技术企业，并获发高新技术企业证书（证书编号：GR202337005012，有效期 3 年）。按照《企业所得税法》等相关规定，青盈云 2023 年起三年内享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策，执行 15% 所得税税率。2024 年青盈云实际执行 15% 税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	347,827.21	294,625.79
银行存款	569,813,846.29	778,699,968.53
其他货币资金	55,783,806.84	71,727,300.35
合计	625,945,480.34	850,721,894.67

其他说明

报告期末其他货币资金中 48,055,095.97 元为银行承兑汇票、保函等保证金及共管账户存款，系使用受限资金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	201,755,576.97	203,317,098.63
其中：		
证券理财产品	201,755,576.97	203,317,098.63
其中：		
合计	201,755,576.97	203,317,098.63

其他说明

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	28,071,631.49	46,381,044.19
商业承兑票据	3,796,927.70	14,698,200.60
合计	31,868,559.19	61,079,244.79

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	31,939,285.73	100.00%	70,726.54	0.22%	31,868,559.19	61,377,503.99	100.00%	298,259.20	0.49%	61,079,244.79
其中：										
银行承兑汇票组合	28,071,631.49	87.89%			28,071,631.49	46,381,044.19	75.57%			46,381,044.19
商业承兑汇票组合	3,867,654.24	12.11%	70,726.54	1.83%	3,796,927.70	14,996,459.80	24.43%	298,259.20	1.99%	14,698,200.60
合计	31,939,285.73	100.00%	70,726.54	0.22%	31,868,559.19	61,377,503.99	100.00%	298,259.20	0.49%	61,079,244.79

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	28,071,631.49		
商业承兑汇票组合	3,867,654.24	70,726.54	1.83%
合计	31,939,285.73	70,726.54	

确定该组合依据的说明：

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失计量方法，具体办法参见附注五、12、应收票据。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	298,259.20	-227,532.66				70,726.54

合计	298,259.20	-227,532.66				70,726.54
----	------------	-------------	--	--	--	-----------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		14,756,546.62
商业承兑票据		3,535,588.19
合计		18,292,134.81

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,053,113,970.81	1,119,255,023.00
1 至 2 年	118,928,899.76	190,718,868.08
2 至 3 年	86,895,267.16	86,660,704.90
3 年以上	160,742,629.40	165,763,332.69
3 至 4 年	38,108,361.89	40,685,523.71
4 至 5 年	22,771,067.91	24,777,493.47
5 年以上	99,863,199.60	100,300,315.51
合计	1,419,680,767.13	1,562,397,928.67

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	140,000.00	0.01%	140,000.00	100.00%		140,000.00	0.01%	140,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,419,540,767.13	99.99%	157,898,598.39	11.12%	1,261,642,168.74	1,562,257,928.67	99.99%	164,207,443.11	10.51%	1,398,050,485.56

其中：										
电力自动化客户组合	813,175,412.40	57.28%	103,449,861.18	12.72%	709,725,551.22	986,190,968.94	63.12%	106,736,305.48	10.82%	879,454,663.46
公共事业自动化客户组合	606,365,354.73	42.71%	54,448,737.21	8.98%	551,916,617.52	576,066,959.73	36.87%	57,471,137.63	9.98%	518,595,822.10
合计	1,419,680,767.13	100.00%	158,038,598.39	11.13%	1,261,642,168.74	1,562,397,928.67	100.00%	164,347,443.11	10.52%	1,398,050,485.56

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
京山县凯迪绿色能源开发有限公司	140,000.00	140,000.00	140,000.00	140,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	140,000.00	140,000.00	140,000.00	140,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：电力自动化客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	619,489,858.80	6,194,898.59	1.00%
1 至 2 年	43,466,882.06	2,173,344.10	5.00%
2 至 3 年	40,503,628.19	6,075,544.23	15.00%
3 至 4 年	19,583,841.42	5,875,152.43	30.00%
4 至 5 年	14,000,560.21	7,000,280.11	50.00%
5 年以上	76,130,641.72	76,130,641.72	100.00%
合计	813,175,412.40	103,449,861.18	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：公共事业自动化客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	433,624,112.01	8,672,482.24	2.00%
1 至 2 年	75,462,017.70	5,282,341.25	7.00%
2 至 3 年	46,391,638.97	6,958,745.85	15.00%
3 至 4 年	18,524,520.47	5,557,356.14	30.00%
4 至 5 年	8,770,507.70	4,385,253.85	50.00%
5 年以上	23,592,557.88	23,592,557.88	100.00%
合计	606,365,354.73	54,448,737.21	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	140,000.00					140,000.00
按组合计提坏账准备	164,207,443.11	- 6,308,844.72				157,898,598.39
合计	164,347,443.11	- 6,308,844.72				158,038,598.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
国家电投集团数字科技有限公司	41,483,246.41	42,553.60	41,525,800.01	2.60%	1,127,780.57
国网江苏省电力有限公司	33,883,879.34	3,696,271.92	37,580,151.26	2.35%	449,726.95
国网福建省电力有限公司物资分公司	23,114,644.76	9,225,583.87	32,340,228.63	2.02%	507,913.96
天津赛恩能源技术股份有限公司	25,944,145.29	2,979,428.50	28,923,573.79	1.81%	4,703,270.94
国电南瑞南京控制系统有限公司	17,533,789.37	1,478,391.86	19,012,181.23	1.19%	219,689.65
合计	141,959,705.17	17,422,229.75	159,381,934.92	9.97%	7,008,382.07

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未到期质保金	179,278,799.35	5,377,852.47	173,900,946.88	160,922,197.81	4,827,665.94	156,094,531.87
合计	179,278,799.35	5,377,852.47	173,900,946.88	160,922,197.81	4,827,665.94	156,094,531.87

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	179,278,799.35	100.00%	5,377,852.47	3.00%	173,900,946.88	160,922,197.81	100.00%	4,827,665.94	3.00%	156,094,531.87
其中：										
账龄组合	179,278,799.35	100.00%	5,377,852.47	3.00%	173,900,946.88	160,922,197.81	100.00%	4,827,665.94	3.00%	156,094,531.87
合计	179,278,799.35	100.00%	5,377,852.47	3.00%	173,900,946.88	160,922,197.81	100.00%	4,827,665.94	3.00%	156,094,531.87

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	179,278,799.35	5,377,852.47	3.00%
合计	179,278,799.35	5,377,852.47	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
未到期质保金	550,186.53			
合计	550,186.53			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,649,114.25	8,415,367.73
航信及云信票据	980,000.00	4,780,000.00

合计	27,629,114.25	13,195,367.73
----	---------------	---------------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	27,649,114.25	100.00%	20,000.00	0.07%	27,629,114.25	13,415,367.73	100.00%	220,000.00	1.64%	13,195,367.73
其中：										
银行承兑汇票	26,649,114.25	96.38%			26,649,114.25	8,415,367.73	62.73%			8,415,367.73
航信及云信票据	1,000,000.00	3.62%	20,000.00	2.00%	980,000.00	5,000,000.00	37.27%	220,000.00	4.40%	4,780,000.00
合计	27,649,114.25	100.00%	20,000.00	0.07%	27,629,114.25	13,415,367.73	100.00%	220,000.00	1.64%	13,195,367.73

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	26,649,114.25		
航信及云信票据	1,000,000.00	20,000.00	2.00%
合计	27,649,114.25	20,000.00	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
航信及云信票据	220,000.00	-200,000.00				20,000.00
合计	220,000.00	-200,000.00				20,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
航信及云信票据		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,132,435.14	2,132,435.14
其他应收款	63,711,201.30	52,746,556.37
合计	65,843,636.44	54,878,991.51

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
山东港华积成能源服务有限公司（以下简称“港华积成”）	2,132,435.14	2,132,435.14
合计	2,132,435.14	2,132,435.14

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让应收款	13,190,000.00	13,590,000.00
保证金	40,454,745.97	33,774,451.69
备用金	11,074,355.48	8,822,057.92
增值税即征即退	8,488,833.89	7,409,630.68
代垫款项	5,175,772.59	4,476,515.12
其他	2,587,518.14	1,888,264.94
减：坏账准备	-17,260,024.77	-17,214,363.98
合计	63,711,201.30	52,746,556.37

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	43,998,502.64	28,882,187.26
1 至 2 年	5,566,586.96	19,808,254.38
2 至 3 年	16,564,823.72	5,871,472.88
3 年以上	14,841,312.75	15,399,005.83
3 至 4 年	1,828,785.87	1,302,040.51
4 至 5 年	683,826.26	1,729,756.60
5 年以上	12,328,700.62	12,367,208.72
合计	80,971,226.07	69,960,920.35

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	3,701,499.13	4.57%	3,701,499.13	100.00%		3,701,499.13	5.29%	3,701,499.13	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	77,269,726.94	95.43%	13,558,525.64	17.55%	63,711,201.30	66,259,421.22	94.71%	13,512,864.85	20.39%	52,746,556.37
其中：										
电力自动化客户组合	56,972,277.63	70.36%	9,748,029.86	17.11%	47,224,247.77	44,400,492.69	63.47%	8,893,834.18	20.03%	35,506,658.51
公共事业自动化客户组合	20,297,449.31	25.07%	3,810,495.78	18.77%	16,486,953.53	21,858,928.53	31.24%	4,619,030.67	21.13%	17,239,897.86
合计	80,971,226.07	100.00%	17,260,024.77	21.32%	63,711,201.30	69,960,920.35	100.00%	17,214,363.98	24.61%	52,746,556.37

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山东天业房地产开发集团有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	预计无法收回
泉州泉港益康文化传播有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	预计无法收回
宁夏灵武塔大	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00%	预计无法收回

古储运有限公司						
其他	201,499.13	201,499.13	201,499.13	201,499.13	100.00%	预计无法收回
合计	3,701,499.13	3,701,499.13	3,701,499.13	3,701,499.13		

按组合计提坏账准备类别名称：电力自动化客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	31,340,525.40	313,405.23	1.00%
1 至 2 年	2,795,082.51	139,754.13	5.00%
2 至 3 年	14,421,945.15	2,163,291.77	15.00%
3 至 4 年	1,526,661.57	457,998.47	30.00%
4 至 5 年	456,346.26	241,863.52	53.00%
5 年以上	6,431,716.74	6,431,716.74	100.00%
合计	56,972,277.63	9,748,029.86	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：公共事业自动化客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	12,657,977.24	379,832.16	3.00%
1 至 2 年	2,771,504.45	443,440.72	16.00%
2 至 3 年	2,142,878.57	557,148.43	26.00%
3 至 4 年	302,124.30	120,849.72	40.00%
4 至 5 年	227,480.00	113,740.00	50.00%
5 年以上	2,195,484.75	2,195,484.75	100.00%
合计	20,297,449.31	3,810,495.78	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	13,512,864.85		3,701,499.13	17,214,363.98
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	64,936.92			64,936.92
本期转销	19,276.13			19,276.13
2024 年 6 月 30 日余额	13,558,525.64		3,701,499.13	17,260,024.77

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

①本公司采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本公司评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按

照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

②本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额未显著变动。

③本期坏账准备计提金额 64,936.92 元，转销金额 19,276.13 元。

④评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据见十一、1、金融工具产生的各类风险。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	17,214,363.98	64,936.92		19,276.13		17,260,024.77
合计	17,214,363.98	64,936.92		19,276.13		17,260,024.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京国华医达科技有限公司	股权转让应收款	13,190,000.00	2-3 年	16.29%	1,978,500.00
应收软件产品增值税返还	增值税即征即退	8,488,833.89	1 年以内（含 1 年）	10.49%	136,933.94
山东天业房地产开发集团有限公司	代垫款项	1,500,000.00	5 年以上	1.85%	1,500,000.00
上海玖基资产管理有限公司	代垫款项	1,500,000.00	5 年以上	1.85%	1,500,000.00
泉州泉港益康文化传播有限公司	保证金	1,500,000.00	5 年以上	1.85%	1,500,000.00

合计		26,178,833.89		32.33%	6,615,433.94
----	--	---------------	--	--------	--------------

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	21,502,375.36	86.02%	11,063,850.48	79.67%
1 至 2 年	949,402.50	3.80%	671,080.31	4.83%
2 至 3 年	1,311,272.26	5.25%	1,302,626.13	9.38%
3 年以上	1,233,258.08	4.93%	849,327.38	6.12%
合计	24,996,308.20		13,886,884.30	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 5,151,672.24 元，占预付款项年末余额合计数的比例 20.61%。

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	253,366,090.08	14,142,952.86	239,223,137.22	253,788,096.44	14,142,952.86	239,645,143.58
在产品	15,310,414.75	60,747.85	15,249,666.90	3,762,769.46	100,967.27	3,661,802.19
库存商品	42,650,283.38	7,270,050.03	35,380,233.35	43,674,763.85	7,270,050.03	36,404,713.82
周转材料	28,301.88		28,301.88			
合同履约成本	375,823,990.25	14,004,586.30	361,819,403.95	291,284,023.44	13,921,971.62	277,362,051.82
合计	687,179,080.34	35,478,337.04	651,700,743.30	592,509,653.19	35,435,941.78	557,073,711.41

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	14,142,952.86					14,142,952.86
在产品	100,967.27			40,219.42		60,747.85
库存商品	7,270,050.03					7,270,050.03
合同履约成本	13,921,971.62	95,258.03		12,643.35		14,004,586.30
合计	35,435,941.78	95,258.03		52,862.77		35,478,337.04

确定可变现净值的具体依据：①合同履约成本：为执行销售合同而持有的存货，以该合同价格减去估计的销售费用和相关税费作为其可变现净值。②原材料：用于出售的材料等直接用于出售的存货，按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

本期转回或转销存货跌价准备，系本公司将已计提存货跌价准备的存货领用或销售处理所致。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

10、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售非流动资产	20,000,000.00	19,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00		2024年12月31日
合计	20,000,000.00	19,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00		

其他说明

持有待售资产中的其他权益工具投资系处置的万集融合信息技术（北京）有限公司股权，股权处置协议签订时间为2019年4月，截至2024年6月30日公司收到100万股权转让款，受让方未按照协议约定支付至全部价款，公司已于2020年末之前按照未收回的成本全额计提减值准备。

11、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	353,798.26	353,798.26
合计	353,798.26	353,798.26

12、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	5,556,233.88	2,801,902.45
预缴增值税	22,228,040.42	10,493,744.81
预缴所得税	91,589.93	108,070.58
合计	27,875,864.23	13,403,717.84

其他说明：

13、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
深圳嘉瓦数字能源有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	本公司持股比例为10%，无重大影响
合计	1,000,000.00						1,000,000.00	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

14、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	2,248,811.17	112,440.56	2,136,370.61	2,248,811.17	112,440.56	2,136,370.61	
其中：	663,412.28	33,170.61	630,241.67	663,412.28	33,170.61	630,241.67	

未实现融资收益							
减：一年内到期部分	372,419.22	-18,620.96	353,798.26	372,419.22	-18,620.96	353,798.26	
合计	1,876,391.95	93,819.60	1,782,572.35	1,876,391.95	93,819.60	1,782,572.35	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,876,391.95	100.00%	93,819.60	5.00%	1,782,572.35	1,876,391.95	100.00%	93,819.60	5.00%	1,782,572.35
其中：										
账龄组合	1,876,391.95	100.00%	93,819.60	5.00%	1,782,572.35	1,876,391.95	100.00%	93,819.60	5.00%	1,782,572.35
合计	1,876,391.95	100.00%	93,819.60	5.00%	1,782,572.35	1,876,391.95	100.00%	93,819.60	5.00%	1,782,572.35

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
2-3 年	1,876,391.95	93,819.60	5.00%
合计	1,876,391.95	93,819.60	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额		112,440.56		112,440.56
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
2024 年 6 月 30 日余额		112,440.56		112,440.56

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

①本公司采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本公司评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按

照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

②本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额未显著变动。

③本期坏账准备金额未发生变化。

④评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据见十一、1、金融工具产生的各类风险。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
长期应收款坏账准备	112,440.56					112,440.56
合计	112,440.56					112,440.56

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

15、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
山东港华积成能源服务有限公司（以下简称“港	28,396,810.52				3,550,683.60			11,362.79				31,958,856.91	

华积成”)												
哈尔滨凯纳智能装备有限公司 (以下简称“凯纳智能”)	2,181,585.34				-151,076.84						2,030,508.50	
宁波中物力拓超微材料有限公司 (以下简称“中物力拓”)	24,294,551.61	4,796,514.14			-721,392.26						23,573,159.35	4,796,514.14
江苏乐科节能科技股份有限公司 (以下简称“江苏乐科”)	87,867,098.49				1,382,006.52						89,249,105.01	
四川久成泰安科技有限公司 (以下简称“久成泰安”)		7,446,999.62										7,446,999.62

邯郸利光节能科技有限公司（以下简称“利光节能”）	331,016.35				-18,071.36						312,944.99	
山东铁投能源发展有限公司（以下简称“铁投能源”）	6,054,499.92				863,534.27						6,918,034.19	
上海积成能源科技有限公司（以下简称“积成能源科技”）	4,409,712.88				-934,078.77						3,475,634.11	
山东积成绿能环保有限公司（以下简称“积成绿能”）	519,178.48				-44,875.57			105,263.16			369,039.75	
中睿能源（北京）有限		506,064.74										506,064.74

公司 (以下简 称“中 睿能 源”)												
临沂实成 新能源基 金合伙企 业 (有限合 伙) (以下简 称“临 沂实成”)	84,577,948.79	8,265,703.08			-324,228.26						84,253,720.53	8,265,703.08
小计	238,632,402.38	21,015,281.58			3,602,501.33		11,362.79	105,263.16			242,141,003.34	21,015,281.58
合计	238,632,402.38	21,015,281.58			3,602,501.33		11,362.79	105,263.16			242,141,003.34	21,015,281.58

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	284,909,009.30	293,881,344.65
合计	284,909,009.30	293,881,344.65

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					

1. 期初余额	328,197,762.16	74,144,167.67	6,364,680.56	97,548,460.18	506,255,070.57
2. 本期增加金额		443,410.82		3,089,944.23	3,533,355.05
(1) 购置		443,410.82		3,089,944.23	3,533,355.05
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			300,415.00	97,007.69	397,422.69
(1) 处置或报废			300,415.00	97,007.69	397,422.69
4. 期末余额	328,197,762.16	74,587,578.49	6,064,265.56	100,541,396.72	509,391,002.93
二、累计折旧					
1. 期初余额	95,850,539.53	46,762,546.07	5,283,572.34	63,044,784.98	210,941,442.92
2. 本期增加金额	4,678,205.69	2,473,550.42	136,088.05	5,205,923.55	12,493,767.71
(1) 计提	4,678,205.69	2,473,550.42	136,088.05	5,205,923.55	12,493,767.71
3. 本期减少金额			291,402.55	94,097.45	385,500.00
(1) 处置或报废			291,402.55	94,097.45	385,500.00
4. 期末余额	100,528,745.22	49,236,096.49	5,128,257.84	68,156,611.08	223,049,710.63
三、减值准备					
1. 期初余额		1,432,283.00			1,432,283.00
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		1,432,283.00			1,432,283.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	227,669,016.94	23,919,199.00	936,007.72	32,384,785.64	284,909,009.30
2. 期初账面价值	232,347,222.63	25,949,338.60	1,081,108.22	34,503,675.20	293,881,344.65

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厂房 A	61,012,959.37	正在办理中
倒班宿舍	42,888,573.51	正在办理中
研发中心厂房	16,177,920.25	正在办理中
10KV 配电室	2,961,683.01	正在办理中
空压机房	2,577,511.58	正在办理中
空调机房	1,708,763.01	正在办理中
商业房	1,558,028.93	正在办理中
其他	3,522,518.19	暂时无法办理或正在办理中

其他说明

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	52,117,057.41	51,402,269.70
合计	52,117,057.41	51,402,269.70

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
积成工业园	52,117,057.41		52,117,057.41	51,402,269.70		51,402,269.70
合计	52,117,057.41		52,117,057.41	51,402,269.70		51,402,269.70

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
积成工业园	231,520,000.00	51,402,269.70	714,787.71			52,117,057.41	117.41%	在建				其他
合计	231,520,000.00	51,402,269.70	714,787.71			52,117,057.41						

(3) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

18、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	16,894,692.18	16,894,692.18
2. 本期增加金额	856,593.06	856,593.06
(1) 租入	856,593.06	856,593.06
3. 本期减少金额	3,192,667.84	3,192,667.84
(1) 租赁到期	3,192,667.84	3,192,667.84
4. 期末余额	14,558,617.40	14,558,617.40
二、累计折旧		
1. 期初余额	6,940,008.58	6,940,008.58
2. 本期增加金额	2,988,487.95	2,988,487.95
(1) 计提	2,988,487.95	2,988,487.95
3. 本期减少金额	3,192,667.84	3,192,667.84
(1) 处置		
(2) 租赁到期	3,192,667.84	3,192,667.84
4. 期末余额	6,735,828.69	6,735,828.69
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	7,822,788.71	7,822,788.71
2. 期初账面价值	9,954,683.60	9,954,683.60

19、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	资本化研发	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	106,730,749.08			71,882,947.34	201,293,292.53	379,906,988.95
2. 本期增加金额				347,304.40	4,940,857.27	5,288,161.67

(1)) 购置				347,304.40		347,304.40
(2)) 内部研发					4,940,857.27	4,940,857.27
(3)) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1)) 处置						
4. 期末余额	106,730,749.08			72,230,251.74	206,234,149.80	385,195,150.62
二、累计摊销						
1. 期初余额	29,605,629.72			49,035,668.80	150,920,363.38	229,561,661.90
2. 本期增加金额	1,073,306.22			3,645,272.21	10,053,368.68	14,771,947.11
(1)) 计提	1,073,306.22			3,645,272.21	10,053,368.68	14,771,947.11
3. 本期减少金额						
(1)) 处置						
4. 期末余额	30,678,935.94			52,680,941.01	160,973,732.06	244,333,609.01
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1)) 计提						
3. 本期减少金额						
(1)) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	76,051,813.14			19,549,310.73	45,260,417.74	140,861,541.61
2. 期初账面价值	77,125,119.36			22,847,278.54	50,372,929.15	150,345,327.05

面价值						
-----	--	--	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 53.54%。

20、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
奥通迈胜	5,507,256.29					5,507,256.29
卓识网安	4,390,705.31					4,390,705.31
上海慧集	2,784,288.20					2,784,288.20
福建龙昇	696,567.41					696,567.41
合计	13,378,817.21					13,378,817.21

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海慧集	2,133,193.72					2,133,193.72
奥通迈胜	5,507,256.29					5,507,256.29
合计	7,640,450.01					7,640,450.01

21、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费	1,917,866.23	1,089,908.25	488,299.76		2,519,474.72
其他	686,116.75	1,473,359.08	1,179,756.84		979,718.99
合计	2,603,982.98	2,563,267.33	1,668,056.60		3,499,193.71

其他说明

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	230,243,162.90	34,353,000.32	237,136,318.30	35,371,509.02
内部交易未实现利润	7,119,121.27	1,067,868.19	10,350,025.01	1,552,503.75
可抵扣亏损	333,350,908.56	50,032,029.62	325,628,797.49	48,935,151.88
递延收益	44,119,619.26	6,617,942.89	44,926,947.82	6,739,042.17

应税政府拨入款项	2,190,000.00	328,500.00	2,190,000.00	328,500.00
无形资产摊销	17,237,213.26	2,585,581.99	17,554,770.67	2,593,454.68
租赁负债	12,171,433.62	1,825,715.04	13,516,301.77	2,027,445.26
合计	646,431,458.87	96,810,638.05	651,303,161.06	97,547,606.76

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
无形资产评估增值	3,151,483.57	472,722.54	3,219,929.35	482,989.40
固定资产加速折旧	48,535.25	7,280.29	56,994.35	8,549.15
使用权资产	7,356,804.17	1,103,520.64	8,939,221.65	1,340,074.95
合计	10,556,822.99	1,583,523.47	12,216,145.35	1,831,613.50

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,487,156.75	95,323,481.30	1,799,491.26	95,748,115.50
递延所得税负债	1,487,156.75	96,366.72	1,799,491.26	32,122.24

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	68,678,649.15	75,790,774.31
可抵扣亏损	99,621,570.54	88,710,447.91
合计	168,300,219.69	164,501,222.22

23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	37,523,900.64		37,523,900.64	36,706,554.01		36,706,554.01
合计	37,523,900.64		37,523,900.64	36,706,554.01		36,706,554.01

其他说明：

24、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况

货币资金	48,055,09 5.97	48,055,09 5.97	保证金、 共管账户	保证金、 共管账户	71,560,03 1.66	71,560,03 1.66	保证金、 共管账户	保证金、 共管账户
房屋建筑物	12,342,83 7.89	6,306,675 .76	承兑抵押	承兑抵押	12,342,83 7.89	6,605,989 .60	承兑抵押	承兑抵押
土地使用权	4,286,418 .70	3,234,994 .44	承兑抵押	承兑抵押	4,286,418 .70	3,277,560 .18	承兑抵押	承兑抵押
合计	64,684,35 2.56	57,596,76 6.17			88,189,28 8.25	81,443,58 1.44		

其他说明：

25、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	29,830,000.00	20,000,000.00
保证借款	86,700,000.00	48,000,000.00
信用借款	45,600,000.00	199,200,000.00
合计	162,130,000.00	267,200,000.00

短期借款分类的说明：

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		22,000,000.00
银行承兑汇票	123,816,313.44	138,492,028.40
国内信用证	20,000,000.00	21,800,000.00
合计	143,816,313.44	182,292,028.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

27、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	852,186,410.29	909,539,573.47
合计	852,186,410.29	909,539,573.47

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	12,645,183.35	1,149,500.00
其他应付款	13,290,266.92	17,735,351.73

合计	25,935,450.27	18,884,851.73
----	---------------	---------------

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	12,645,183.35	1,149,500.00
合计	12,645,183.35	1,149,500.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待报销款项	6,271,919.68	11,972,580.40
拨付款项	2,190,000.00	2,190,000.00
保证金	1,412,536.40	1,034,978.14
股权转让款	1,000,000.00	1,000,000.00
其他	2,415,810.84	1,537,793.19
合计	13,290,266.92	17,735,351.73

29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	85,860,567.65	65,891,615.72
合计	85,860,567.65	65,891,615.72

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

30、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	59,640,152.80	267,528,572.24	281,090,745.28	46,077,979.76
二、离职后福利-设定提存计划	9,263.25	20,741,009.53	20,741,025.59	9,247.19

合计	59,649,416.05	288,269,581.77	301,831,770.87	46,087,226.95
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	36,012,518.89	233,536,873.42	251,227,321.77	18,322,070.54
2、职工福利费	67,785.30	6,981,816.64	6,948,766.24	100,835.70
3、社会保险费	4,647.16	11,139,715.52	11,139,710.84	4,651.84
其中：医疗保险费	4,602.51	10,261,864.72	10,261,860.16	4,607.07
工伤保险费	44.65	776,034.03	776,033.91	44.77
生育保险费		101,816.77	101,816.77	
4、住房公积金	65,109.55	9,964,929.01	9,989,279.89	40,758.67
5、工会经费和职工教育经费	23,490,091.90	5,905,237.65	1,785,666.54	27,609,663.01
合计	59,640,152.80	267,528,572.24	281,090,745.28	46,077,979.76

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	9,064.04	19,916,257.21	19,916,248.09	9,073.16
2、失业保险费	199.21	824,752.32	824,777.50	174.03
合计	9,263.25	20,741,009.53	20,741,025.59	9,247.19

其他说明

31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,593,994.64	21,291,724.74
企业所得税	1,378,771.49	12,375,425.04
个人所得税	921,101.25	855,010.33
城市维护建设税	945,834.39	1,734,739.21
教育费附加	688,766.28	1,289,279.08
房产税	817,783.75	741,042.70
印花税	157,162.71	575,662.90
土地使用税	207,088.05	369,043.51
其他	12,378.22	26.00
合计	17,722,880.78	39,231,953.51

其他说明

32、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	44,470,000.00	224,100,000.00
一年内到期的租赁负债	3,401,916.41	4,705,798.77
合计	47,871,916.41	228,805,798.77

其他说明：

33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末已背书未终止确认的应收票据	18,292,134.81	41,118,886.32
期末已背书未终止确认的航信及云信票据	1,000,000.00	5,000,000.00
待转销项税额	9,399,116.44	7,430,335.23
合计	28,691,251.25	53,549,221.55

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

34、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	
信用借款	525,000,000.00	442,600,000.00
减：一年内到期的长期借款	-44,470,000.00	-224,100,000.00
合计	490,530,000.00	218,500,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

本期质押借款本金为 10,000,000.00 元，利率为 3.80%；信用借款本金为 525,000,000.00 元，利率区间为 2.45%-4.50%。

35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,401,916.41	4,705,798.77
1-2 年	3,542,414.60	2,961,443.46
2-3 年		2,034,795.92
减：一年内到期	-3,401,916.41	-4,705,798.77
合计	3,542,414.60	4,996,239.38

其他说明：

36、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	44,926,947.82		807,328.56	44,119,619.26	与资产/收益相关的政府补助
合计	44,926,947.82		807,328.56	44,119,619.26	

其他说明：

37、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	504,092,274.00						504,092,274.00

其他说明：

38、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	438,724,207.09			438,724,207.09
其他资本公积	9,897,057.61	407,076.15		10,304,133.76
合计	448,621,264.70	407,076.15		449,028,340.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积变动的原因系：（1）本公司联营企业港华积成其他所有者权益发生变动，根据准则规定应以享有港华积成的比例份额计算调整本公司其他资本公积，导致本公司其他资本公积增加 263,388.96 元；（2）本公司之子公司积成智通进行股权激励，该项股权激励采用权益结算，据此增加本公司资本公积 143,687.19 元。

39、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	85,965,639.07			85,965,639.07

任意盈余公积	5,012,929.22			5,012,929.22
合计	90,978,568.29			90,978,568.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

40、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	743,137,175.81	713,391,370.91
调整后期初未分配利润	743,137,175.81	713,391,370.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-82,191,931.84	30,943,428.34
减：提取法定盈余公积		1,197,623.44
应付普通股股利	10,081,845.48	
期末未分配利润	650,863,398.49	743,137,175.81

调整期初未分配利润明细：

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

41、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	880,554,023.22	618,351,455.60	778,921,350.13	551,514,724.71
其他业务	922,191.63	397,243.62	687,670.14	231,725.45
合计	881,476,214.85	618,748,699.22	779,609,020.27	551,746,450.16

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
变电站自动化							134,435,172.02	102,949,488.99
电网调度自动化							108,524,221.15	93,687,550.59
配用电自动化							328,259,748.65	228,166,909.84
公用事业自动化							222,690,996.49	150,520,551.78
测评服务							67,402,449.71	27,515,063.30

其他							20,163,626.83	15,909,134.72
按经营地区分类								
其中：								
北方地区							400,471,730.76	260,335,012.88
华东地区							220,655,132.84	169,905,518.85
华中地区							177,069,170.10	133,647,661.54
南方地区							40,789,869.19	29,484,122.09
海外地区							42,490,311.96	25,376,383.86
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计							881,476,214.85	618,748,699.22

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

42、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,937,294.58	2,447,526.19
教育费附加	1,345,940.93	1,766,243.32
房产税	1,560,025.94	1,456,163.39
土地使用税	543,952.55	782,045.01
车船使用税	5,205.16	6,656.46
印花税	713,528.47	676,736.93
水利基金	24,118.33	25,681.71
其他	245,797.64	130,140.99
合计	6,375,863.60	7,291,194.00

其他说明：

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,294,611.99	51,610,963.98
会议费/招待费	31,742,848.94	31,462,032.87
折旧摊销	9,607,539.74	10,070,780.23
服务费	3,480,209.64	5,960,841.60
差旅费/车辆费	1,288,154.71	1,758,833.94
办公费/通讯费	3,243,229.39	2,122,595.33
租赁费	2,453,610.21	2,193,651.37
维修费	732,346.90	668,809.40
其他	6,517,730.18	6,100,625.46
合计	112,360,281.70	111,949,134.18

其他说明

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,829,701.80	44,140,668.64
差旅费	13,449,474.75	11,668,752.52
工程维护费	26,827,029.75	18,513,058.44
招标费	5,812,424.51	4,076,157.45
服务费	19,970,608.05	14,812,966.28
广告及宣传费	2,487,983.72	1,895,116.71
租赁费/物业费	1,857,281.81	1,750,673.74
办公费/通讯费	1,668,742.87	1,131,755.34
会议费/招待费	706,762.85	191,242.42
其他	2,579,524.26	2,939,148.24
合计	131,189,534.37	101,119,539.78

其他说明：

45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	7,936,335.81	9,651,022.84
直接人工	75,036,289.44	53,906,862.66
制造费用	13,541,220.21	9,226,877.81
资本化项目摊销	9,185,178.47	9,009,067.34
其他折旧摊销	2,063,722.24	2,721,827.94
合计	107,762,746.17	84,515,658.59

其他说明

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,698,327.55	12,507,131.65
减：利息收入	3,111,301.69	3,825,455.28
汇兑损益	-74,636.06	-582,312.13
其他	561,101.70	279,544.00
合计	10,073,491.50	8,378,908.24

其他说明

47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件产品增值税即征即退	13,235,562.35	11,716,781.51
增值税加计抵减	4,320,569.41	250,557.70
基础建设项目资金	791,428.56	791,428.56
个税手续费返还	41,044.39	25,312.29
科技项目补助	980,900.00	700,700.00
产业扶持	1,063,688.96	632,780.67
合计	20,433,193.67	14,117,560.73

48、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,602,501.33	6,967,414.15
理财产品收益	2,577,496.05	242,322.31
合计	6,179,997.38	7,209,736.46

其他说明

49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	227,532.66	65,925.79

应收账款坏账损失	6,308,844.72	5,385,463.45
其他应收款坏账损失	-64,936.92	142,484.53
应收款项融资减值损失	200,000.00	
合计	6,671,440.46	5,593,873.77

其他说明

50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-95,258.03	-79,132.03
十一、合同资产减值损失	-550,186.53	-27,877.39
合计	-645,444.56	-107,009.42

其他说明：

51、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	10,025.43	12,722.71

52、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	632,642.90	1,657,276.68	632,642.90
其他	224,247.01	835,109.03	224,247.01
合计	856,889.91	2,492,385.71	856,889.91

其他说明：

53、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	2,717.95	11,318.92	2,717.95
其他	23,982.87	143,618.71	23,982.87
合计	26,700.82	154,937.63	26,700.82

其他说明：

54、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,566,067.90	1,798,766.49
递延所得税费用	395,594.30	-3,216,627.47
合计	1,961,662.20	-1,417,860.98

55、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	33,170,093.27	40,747,422.02
备用金	6,980,325.36	4,340,484.00
政府补助资金	2,841,193.74	2,973,561.54
利息收入	3,540,053.17	3,483,904.84
其他	1,110,785.33	1,583,814.88
合计	47,642,450.87	53,129,187.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	66,195,678.01	75,243,397.79
期间费用付现	108,680,704.69	96,121,834.87
备用金	14,251,678.93	11,054,404.01
其他	3,107,145.88	4,138,642.80
合计	192,235,207.51	186,558,279.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁租金	2,274,625.90	687,095.31
其他	18,000.00	
合计	2,292,625.90	687,095.31

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

56、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-73,516,662.44	-54,809,671.37
加：资产减值准备	-6,025,995.90	-5,486,864.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,493,767.71	12,003,240.94
使用权资产折旧	2,988,487.95	2,271,570.00
无形资产摊销	14,771,947.11	14,210,053.52
长期待摊费用摊销	1,668,056.60	2,103,310.09
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）	-10,025.43	-12,722.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,717.95	11,318.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,698,327.55	12,507,131.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,179,997.38	-7,209,736.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	424,634.20	-3,301,581.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	64,244.48	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-94,669,427.15	-81,792,786.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	102,155,809.10	39,109,099.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-106,826,552.63	-72,705,132.98
其他	-807,328.56	-768,028.56
经营活动产生的现金流量净额	-140,767,996.84	-143,870,799.43
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	577,890,384.37	469,094,490.42
减：现金的期初余额	779,161,863.01	725,652,063.42
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	-201,271,478.64	-256,557,573.00

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	577,890,384.37	779,161,863.01
其中：库存现金	347,827.21	294,625.79
可随时用于支付的银行存款	569,813,846.29	778,699,968.53
可随时用于支付的其他货币资金	7,728,710.87	167,268.69
三、期末现金及现金等价物余额	577,890,384.37	779,161,863.01

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保证金	48,055,095.97	56,283,784.40	使用受限
合计	48,055,095.97	56,283,784.40	

其他说明：

57、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本公司 2024 年半年度计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用为 2,767,032.04 元。

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁	916,893.40	
合计	916,893.40	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	582,444.69	582,444.69
第二年	582,444.69	582,444.69
第三年	582,444.69	582,444.69
第四年	582,444.69	582,444.69
第五年		582,444.69

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
未折现租赁收款额总额	2,912,223.45	2,912,223.45
减：未实现融资收益	663,412.28	663,412.28
租赁投资净额	2,248,811.17	2,248,811.17

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
智能工厂 V1.0 项目	789,192.45	1,143,936.47
超声波大口径不锈钢表项目	87,952.21	
换能器研发项目	251,944.35	
超声波蓝牙塑壳阀控水表	916,315.29	1,176,360.45
第二代超声波燃气表	2,223,770.21	1,450,436.70
数字化水质管理平台研发与示范	319,969.98	
营收客服产品提升项目 V2.1	763,529.92	
生产运营产品提升项目 V2.3.2	1,332,794.96	
数字孪生智慧供水	1,744,764.64	
智能燃气切断阀	295,851.87	
G40 超声波燃气表	193,630.43	
机械水表定制规约项目	549,085.42	
气表模块化降本项目	303,368.86	
新型可更换电池 NB 无磁水表研发设计项目	122,414.03	
MBUS 光电干式水表 (DN25-40) 研发设计项目	118,056.41	
NB 脉冲分体阀控水表 (液晶版) 研发设计项目	146,227.70	
超声波水表柱塞校表台研发设计	702,302.16	
国产 TDC 蓝牙物联网超声波水表研发设计	834,719.12	
一种兼容无磁和脉冲计量的物联网水表研发设计	566,825.77	
蓝牙物联网机械智能水表的研发	497,290.66	
集成芯片方案光电液封对射式水表的	526,397.88	

研发		
物联网平台 V2.0	138,318.86	
大数据综合分析平台	89,546.15	
生产运营 Pro (V2.3)	945,155.60	
国产化安全可控集控平台	420,259.57	
水气热综合营收 Pro (V2.0)	829,744.83	
基于 GIS 的供水管网模型数据更新应用软件 V1.0	373,116.15	
供水管网 GIS 拓扑分析检查应用软件 V1.0	397,189.70	
排水管网 GIS 拓扑分析检查应用软件 V1.0	409,897.55	
慧集排水管网综合管理应用软件国产化信创适配研发	70,423.09	
慧集供水管网综合管理应用软件国产化信创适配研发	72,839.57	
工控安全实验室建设	808,023.75	
新业务开发与应用项目	1,764,204.78	
数据平台	3,715,415.75	
220kV 新一代保护装置平台研发	30,689.37	2,066,722.04
220kV 新一代保护装置应用研发	37,435.05	2,458,874.57
220KV 自主可控保护装置平台研发	2,096,427.96	
220KV 自主可控保护装置应用研发	2,594,005.12	
JYF-AICC	790,348.46	
JYF-AIMeter	1,338,870.69	
JYF-AMIAPP	1,430,804.13	
JYF-AMIIMT	1,339,787.01	
JYF-AMIOTAPP	2,883,705.31	
JYF-CEP	1,680,117.39	
JYF-CMDA	1,624,941.95	
JYF-DMSFCLD	1,549,040.12	
JYF-DTESTMP	1,111,992.25	
JYF-DTFTU	86,795.25	
JYF-DTOP10	2,402,883.76	
JYF-EMSDMS	1,054,539.19	
JYF-ICCD	78,778.15	
JYF-LAD	284,246.44	
JYF-LM70	1,318,407.43	
JYF-LP220	1,774,068.84	
JYF-LPN220	926,384.52	1,292,882.97
JYF-LPSH	2,142,959.01	
JYF-LTU	1,667,093.66	
JYF-MDONE	227,317.00	
JYF-MSSCRW	1,894,110.22	
JYF-NEPCPP	819,705.67	
JYF-NGNES	1,446,786.09	
JYF-NGSMP	1,791,634.23	
JYF-NewEMSFI	2,855,220.63	
JYF-NewSCM	1,020,742.55	1,139,237.15
JYF-OIS3000ZK	41,336.28	1,687,313.67
JYF-PFJA	638,994.50	
JYF-PVPMS	1,247,957.01	
JYF-PVRG	1,924,743.43	
JYF-R4OCT	184,341.35	1,609,189.00
JYF-RCDS	1,537,574.87	
JYF-RIDAP	1,165,544.07	
JYF-RIP	2,171,615.98	

JYF-SAV2	5,435,968.90	1,877,108.86
JYF-SCU	287,850.28	
JYF-SWOD	834,549.22	
JYF-SZDW	232,140.52	
JYF-TOPO	31,336.29	1,738,701.36
JYF-UFLDC	899,186.87	
JYF-MESCADA	899,796.57	
JYF-AIHost	704,002.19	
JYF-BESSWEB	363,325.73	
JYF-LAPD220	650,066.14	
JYF-NewPASScen	105,316.89	
JYF-SAM32CN	2,327.45	1,311,119.62
JYF-SHRPD	930,316.54	
JYF-SLEU	876,131.52	
JYF-ZDTU	141,686.39	
JYF-CSGSA	357,105.54	
JYF-E80G	67,006.84	
JYF-MICN	144,158.46	1,242,737.66
JYF-PBS1000	86,519.10	
JYF-RIS	740,498.86	
JYF-NESPSV2	93,089.84	
青燃云（燃气生产运营 2.0）		246,705.81
青水云（水务生产运营 2.0）		315,510.57
新一代物联网超声波智能水表的研发项目		1,184,156.33
农饮水综合监管平台		1,675,809.06
检测工具等三个项目		4,622,779.01
JYF-E300T		1,313,251.19
JYF-RTSIM		1,269,508.93
JYF-NewEMS		2,456,200.86
JYF-NSAV2		3,753,896.92
JYF-LPNF		1,559,966.76
JYF-PCVMS		1,252,807.53
JYF-DMS2000		1,653,179.88
JYF-PM631		1,793,773.10
JYF-BIChart		1,299,475.09
JYF-SLDT		2,041,457.81
TYF-ICS7100		2,640,383.26
TYF-CMS7200		1,467,767.90
JYF-DMT10A		553,762.86
QYYFQFC-青营云		157,037.47
其他	13,375,358.76	21,414,465.88
合计	99,790,223.51	72,866,516.74
其中：费用化研发支出	98,103,602.37	70,834,011.70
资本化研发支出	1,686,621.14	2,032,505.04

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
智能工厂 V1.0 项目		789,192.45				789,192.45		

超声波大口径不锈钢表项目		87,952.21				87,952.21		
换能器研发项目		251,944.35				251,944.35		
超声波蓝牙塑壳阀控水表	2,964,699.80	916,315.29			3,881,015.09			
第二代超声波燃气表	3,565,433.00	2,223,770.21						5,789,203.21
数字化水质管理平台研发与示范		319,969.98				319,969.98		
营收客服产品提升项目 V2.1		763,529.92				763,529.92		
生产运营产品提升项目 V2.3.2		1,332,794.96				1,332,794.96		
数字孪生智慧供水		1,744,764.64				1,744,764.64		
智能燃气切断阀		295,851.87				295,851.87		
G40 超声波燃气表		193,630.43				193,630.43		
机械水表定制规约项目		549,085.42				549,085.42		
气表模块化降本项目		303,368.86				303,368.86		
新型可更换电池 NB 无磁水表研发设计项目		122,414.03				122,414.03		
MBUS 光电干式水表 (DN25-40) 研发设计项目		118,056.41				118,056.41		
NB 脉冲分体阀控水表 (液晶版) 研发设计项目		146,227.70				146,227.70		
超声波水表柱塞校表台研发设计		702,302.16				702,302.16		
国产 TDC 蓝牙物联网超声波水表研发		834,719.12				834,719.12		

设计								
一种兼容无磁和脉冲计量的物联网水表研发设计		566,825.77				566,825.77		
蓝牙物联网机械智能水表的研发		497,290.66				497,290.66		
集成芯片方案光电液封对射式水表的研发		526,397.88				526,397.88		
物联网平台 V2.0		138,318.86				138,318.86		
大数据综合分析平台		89,546.15				89,546.15		
生产运营 Pro (V2.3)		945,155.60				945,155.60		
国产化安全可控集控平台	145,871.48	420,259.57						566,131.05
水气热综合营收 Pro (V2.0)		829,744.83				829,744.83		
基于 GIS 的供水管网模型数据更新应用软件 V1.0	140,498.99	373,116.15			513,615.14			
供水管网 GIS 拓扑分析检查应用软件 V1.0	149,037.34	397,189.70			546,227.04			
排水管网 GIS 拓扑分析检查应用软件 V1.0	179,402.31	409,897.55				589,299.86		
慧集排水管网综合管理应用软件国产化信创适配研发		70,423.09				70,423.09		
慧集供水管网综合管理应用软件国产化信创适		72,839.57				72,839.57		

配研发								
工控安全实验室建设		808,023.75				808,023.75		
新业务开发与应用程序		1,764,204.78				1,764,204.78		
数据平台		3,715,415.75				3,715,415.75		
220kV 新一代保护装置平台研发		30,689.37				30,689.37		
220kV 新一代保护装置应用研发		37,435.05				37,435.05		
220KV 自主可控保护装置平台研发		2,096,427.96				2,096,427.96		
220KV 自主可控保护装置应用研发		2,594,005.12				2,594,005.12		
JYF-AICC		790,348.46				790,348.46		
JYF-AIMeter		1,338,870.69				1,338,870.69		
JYF-AMIAPP		1,430,804.13				1,430,804.13		
JYF-AMIIMT		1,339,787.01				1,339,787.01		
JYF-AMIIOTAPP		2,883,705.31				2,883,705.31		
JYF-CEP		1,680,117.39				1,680,117.39		
JYF-CMDA		1,624,941.95				1,624,941.95		
JYF-DMSFCLD		1,549,040.12				1,549,040.12		
JYF-DTESTMP		1,111,992.25				1,111,992.25		
JYF-DTFTU		86,795.25				86,795.25		
JYF-DTOP10		2,402,883.76				2,402,883.76		
JYF-EMSDMS		1,054,539.19				1,054,539.19		
JYF-ICCD		78,778.15				78,778.15		
JYF-LAD		284,246.44				284,246.44		
JYF-LM70		1,318,407.43				1,318,407.43		
JYF-LP220		1,774,068.84				1,774,068.84		
JYF-LPN220		926,384.52				926,384.52		

JYF-LPSH		2,142,959 .01				2,142,959 .01		
JYF-LTU		1,667,093 .66				1,667,093 .66		
JYF-MDONE		227,317.0 0				227,317.0 0		
JYF-MSSCRW		1,894,110 .22				1,894,110 .22		
JYF-NEPCPP		819,705.6 7				819,705.6 7		
JYF-NGNES		1,446,786 .09						1,446,786 .09
JYF-NGSMP		1,791,634 .23				1,791,634 .23		
JYF-NewEMSFI		2,855,220 .63				2,855,220 .63		
JYF-NewSCM		1,020,742 .55				1,020,742 .55		
JYF-OIS3000ZK		41,336.28				41,336.28		
JYF-PFJA		638,994.5 0				638,994.5 0		
JYF-PVPMS		1,247,957 .01				1,247,957 .01		
JYF-PVRG		1,924,743 .43				1,924,743 .43		
JYF-R4OCT		184,341.3 5				184,341.3 5		
JYF-RCDS		1,537,574 .87				1,537,574 .87		
JYF-RIDAP		1,165,544 .07				1,165,544 .07		
JYF-RIP		2,171,615 .98				2,171,615 .98		
JYF-SAV2		5,435,968 .90				5,435,968 .90		
JYF-SCU		287,850.2 8				287,850.2 8		
JYF-SWOD		834,549.2 2				834,549.2 2		
JYF-SZDW		232,140.5 2				232,140.5 2		
JYF-TOPO		31,336.29				31,336.29		
JYF-UFLDC		899,186.8 7				899,186.8 7		
JYF-MESCADA		899,796.5 7				899,796.5 7		
JYF-AIHost		704,002.1 9				704,002.1 9		
JYF-BESSWEB		363,325.7 3				363,325.7 3		
JYF-LAPD220		650,066.1 4				650,066.1 4		
JYF-NewPASSce n		105,316.8 9				105,316.8 9		
JYF-		2,327.45				2,327.45		

SAM32CN								
JYF-SHRPD		930,316.54				930,316.54		
JYF-SLEU		876,131.52				876,131.52		
JYF-ZDTU		141,686.39				141,686.39		
JYF-CSGSA		357,105.54				357,105.54		
JYF-E80G		67,006.84				67,006.84		
JYF-MICN		144,158.46				144,158.46		
JYF-PBS1000		86,519.10				86,519.10		
JYF-RIS		740,498.86				740,498.86		
JYF-NESPSV2		93,089.84				93,089.84		
其他		13,375,358.76				13,375,358.76		
合计	7,144,942.92	99,790,223.51			4,940,857.27	94,192,188.81		7,802,120.35

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
青岛积成	109,670,000.00	济南市	青岛市	信息技术	67.50%		设立
积成仪表	31,000,000.00	临沂市	临沂市	信息技术		67.50%	非同一控制下合并
青盈云	50,000,000.00	济南市	济南市	信息技术		67.50%	设立
积成电子国际		香港	香港	信息技术		67.50%	设立
上海慧集	12,910,000.00	上海市	上海市	信息技术	66.85%		非同一控制下合并
卓识网安	19,999,999.00	北京市	北京市	信息技术	51.00%		非同一控制下合并
奥通迈胜	50,000,000	福州市	福州市	信息技术	70.00%		非同一控制

	.00						下合并
福建龙昇	21,000,000.00	福州市	福州市	信息技术		70.00%	非同一控制下合并
积成能源	100,000,000.00	济南市	济南市	能源工程	100.00%		设立
上海积瀚	20,000,000.00	上海市	上海市	信息技术		60.00%	设立
积成软件	50,000,000.00	南京市	南京市	信息技术	100.00%		设立
上海实积	300,000,000.00	上海市	上海市	信息技术	66.67%		设立
积成东源	88,750,000.00	宁波市	宁波市	信息技术	80.00%		设立
积成中物	10,000,000.00	济南市	济南市	信息技术	51.00%		设立
山东安控	10,000,000.00	济南市	济南市	信息技术	51.00%		设立
积成智通	51,000,000.00	济南市	济南市	信息技术	67.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
青岛积成	32.50%	4,463,328.96	3,564,192.72	171,748,080.34
卓识网安	49.00%	5,866,084.28	11,495,683.35	100,712,189.63

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
青岛积成	811,714,673.26	184,131,995.62	995,846,668.88	458,780,619.70	108,366.72	458,888,986.42	823,129,517.23	181,624,452.40	1,004,753,969.63	470,892,845.49	60,022.24	470,952,867.73
卓识网安	223,163,184.87	48,811,332.22	271,974,517.09	62,971,955.65	3,542,414.60	66,514,370.25	236,785,529.88	49,145,407.81	285,930,937.69	63,985,292.40	4,996,239.38	68,981,531.78

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
青岛积成	218,652,483.06	13,732,263.54	13,732,263.54	-60,889,292.94	213,265,824.07	16,183,905.27	16,183,905.27	-15,744,890.47
卓识网安	67,628,864.81	11,971,893.76	11,971,893.76	-11,566,786.86	53,002,334.20	12,805,652.83	12,805,652.83	5,645,203.89

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中物力拓	宁波市	宁波市	生产、销售	29.41%		权益法
江苏乐科	泰州市	泰州市	生产、销售	22.08%		权益法
临沂实成	临沂市	临沂市	投资		63.28%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	中物力拓	江苏乐科	临沂实成	中物力拓	江苏乐科	临沂实成
流动资产	31,835,129.87	469,215,001.55	2,907,798.15	29,085,888.50	452,128,762.44	3,033,596.24
非流动资产	43,577,255.53	76,430,801.08	149,977,446.66	42,411,011.70	80,202,279.86	149,977,446.66
资产合计	75,412,385.40	545,645,802.63	152,885,244.81	71,496,900.20	532,331,042.30	153,011,042.90
流动负债	32,061,739.23	315,597,486.13	366,268.00	34,174,950.61	308,541,813.32	366,268.00
非流动负债	12,149,544.32			3,667,966.89		
负债合计	44,211,283.55	315,597,486.13	366,268.00	37,842,917.50	308,541,813.32	366,268.00
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	31,201,101.85	230,048,316.50	152,518,976.81	33,653,982.70	223,789,228.98	152,644,774.90
按持股比例计算的净资产份额	9,176,244.05	50,794,668.27	96,520,812.46	9,898,444.01	49,412,661.75	96,600,423.10
调整事项						
--商誉	14,396,107.6	38,454,436.7		14,396,107.6	38,454,436.7	

	0	4		0	4	
--内部交易未实现利润						
--其他	807.70		12,267,091.93			12,022,474.31
对联营企业权益投资的账面价值	23,573,159.35	89,249,105.01	84,253,720.53	24,294,551.61	87,867,098.49	84,577,948.79
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	4,653,380.21	145,067,843.44		3,215,309.18	118,410,353.50	
净利润	2,452,880.85	6,259,087.52	-125,798.09	1,582,010.28	13,139,130.57	2,955.77
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	2,452,880.85	6,259,087.52	-125,798.09	1,582,010.28	13,139,130.57	2,955.77
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	45,065,018.45	41,892,803.49
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,266,115.33	4,529,703.87
--综合收益总额	3,266,115.33	4,529,703.87

其他说明

十、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

应收款项的期末余额：8,488,833.89 元。

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

该款项为应收软件产品增值税返还，受政府付款进度影响，预计于 2024 年下半年收到。

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	44,926,947.82			807,328.56		44,119,619.26	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	20,433,193.67	14,117,560.73
营业外收入	632,642.90	1,657,276.68

其他说明：

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(1) 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1) 市场风险

①汇率风险

本公司于中国内地经营且主要以人民币计价，有少量境外客户以欧元或美元结算，占本公司资产总额比重极小。因此，本公司所承担的外汇变动风险不重大。

②利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2024 年 6 月 30 日，本公司的带息债务主要为人民币计价的借款合同，金额合计为 677,130,000.00 元（2023 年 12 月 31 日：691,800,000.00 元），其中固定利率的借款金额为 652,130,000.00 元（2023 年 12 月 31 日：594,800,000.00 元），浮动利率的借款金额为 25,000,000.00 元（2023 年 12 月 31 日：97,000,000.00 元）。

2) 信用风险

于 2024 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，本公司客户主要系国网总部统一对公司所需物资进行招标后中标的电力自动化项目，客户资信情况良好，为降低信用风险，对于每一笔应收账款，本公司由市场发展部在合同约定付款时间向客户发出付款提示并催款。每年年终，本公司会对每个销售大区进行回款考核，以督促销售人员采取各种措施向客户催收应收账款。对于过期债权，本公司会由运营管理部向客户发律师函催收或发起司法程序。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

(2) 敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

1) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- ①市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- ②对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税前影响如下：

项目	利率变动	2024 年半年度		2023 年半年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-30,416.67	-30,416.67	-291,805.56	-291,805.56
浮动利率借款	减少 1%	30,416.67	30,416.67	291,805.56	291,805.56

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			201,755,576.97	201,755,576.97
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			201,755,576.97	201,755,576.97
（4）理财产品投资			201,755,576.97	201,755,576.97
（三）其他权益工具投资			1,000,000.00	1,000,000.00
（六）应收款项融资			27,629,114.25	27,629,114.25
（七）持有待售非流动资产			1,000,000.00	1,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			231,384,691.22	231,384,691.22
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	年末公允价值	估值技术
交易性金融资产	201,755,576.97	公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为公允价值
其他权益工具投资	1,000,000.00	公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为公允价值
应收款项融资	27,629,114.25	公允价值与账面价值差异较小，故采用面值扣减按预期信用风险确认的坏账准备后的余额作为公允价值
持有待售非流动资产	1,000,000.00	公允价值与账面价值差异较小，故采用面值扣减减值准备后的余额作为公允价值

十三、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

积成能源科技	本公司的联营企业
港华积成	本公司的联营企业
凯纳智能	本公司的联营企业
铁投能源	本公司的联营企业

其他说明

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王良	董事长
严中华	董事
李文峰	董事
孙绪江	董事
李明	董事
李滨	董事
陈关亭	独立董事
翟继光	独立董事
艾芊	独立董事
周伯	监事会主席
崔仁涛	监事
林建锋	监事
于学军	副总经理
周文俊	副总经理
秦晓军	财务负责人
刘慧娟	董事会秘书
李德喜	董事（2024年4月离任）
曾宪忠	监事会主席（2024年5月离任）
山东省国有资产投资控股有限公司	持有公司5%以上股份的法人
山东铁投私募基金管理有限公司—铁投（济南）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持有公司5%以上股份的法人

其他说明

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
积成能源科技	货物	1,419,601.77	1,732,079.65
港华积成	货物	176,013.69	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
青岛积成	5,000,000.00	2022年01月05日	2024年01月05日	是
青岛积成	5,000,000.00	2022年08月26日	2025年08月26日	是
青岛积成	5,000,000.00	2021年12月20日	2024年12月20日	是
青岛积成	2,947,551.75	2023年01月07日	2026年01月07日	是
青岛积成	77,599.80	2022年12月02日	2025年12月02日	是
青岛积成	3,628.26	2022年12月22日	2025年12月22日	是
青岛积成	1,971,220.19	2022年12月06日	2025年12月06日	是
青岛积成	497,418.74	2023年01月07日	2026年01月07日	是
青岛积成	4,502,581.26	2023年05月14日	2026年05月14日	是
青岛积成	1,000,000.00	2023年12月26日	2026年12月26日	是
青岛积成	6,830,000.00	2023年07月15日	2026年07月15日	是
青岛积成	5,000,000.00	2024年02月20日	2027年02月20日	是
青岛积成	5,000,000.00	2024年03月12日	2027年03月12日	是
青岛积成	10,000,000.00	2024年03月24日	2027年03月24日	是
青岛积成	10,000,000.00	2024年04月01日	2027年04月01日	是
青岛积成	10,000,000.00	2024年09月16日	2027年09月16日	否
青岛积成	9,700,000.00	2024年10月19日	2027年10月19日	否
青岛积成	9,000,000.00	2024年12月28日	2027年12月28日	否
青岛积成	28,000,000.00	2024年12月01日	2027年12月01日	否
积成仪表	10,000,000.00	2021年12月02日	2026年05月24日	是
积成仪表	10,000,000.00	2021年12月02日	2025年11月28日	是
积成仪表	5,000,000.00	2021年07月26日	2024年07月26日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

本公司之子公司积成仪表为子公司青岛积成①于兴业银行青岛香港西路支行形成的债权进行最高余额 3,500.00 万元保证担保，保证额度有效期 1 年。截至 2024 年 6 月 30 日，已使用 32,504,949.30 元保证额度（含保证金 2,332,234.04 元）用于开立银行保函 1,634,782.20 元、银行承兑汇票 20,870,167.10 元、商业承兑汇票 1,000.00 万元。②于浦发银行青岛福州路支行形成的债权进行最高余额 6,000.00 万元保证担保，保证额度有效期 3 年。截至 2024 年 6 月 30 日，已使用 48,385,143.76 元保证额度用于开立银行承兑汇票 30,351,687.70 元、银行保函 2,873,566.82 元、国内信用证 2,000.00 万元。③于招商银行股份有限公司青岛市南支行形成的债权进行最高余额 2,000.00 万元保证担保，保证额度有效期 1 年。截至 2024 年 6 月 30 日，已使用 2,489,327.68 元保证额度用于开立银行保函 2,928,620.81 元。④于青岛银行股份有限公司台湾路支行形成的债权进行最高余额 1,000.00 万元保证担保，保证额度有效期 2 年，截至 2024 年 6 月 30 日，已使用 9,571,715.10 元保证额度（含保证金 114,343.02 元）用于开立银行保函 571,715.10 元、流贷 900.00 万元（该数据为上表中担保未履行完毕的金额）。⑤于中国民生银行股份有限公司青岛四川路支行形成的债权进行最高余额 5,000.00 万元保证担保，保证额度有效期 1 年。截至 2024 年 6 月 30 日，已使用 49,430,924.21 元保证额度用于开立银行保函 1,730,924.21 元、法人借款 4,770.00 万元（该数据为上表中担保未履行完毕的金额）。

（3）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,691,466.00	1,402,740.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	积成能源科技	5,905,539.60	164,137.77	5,555,539.60	160,637.77
应收账款	凯纳智能			2,297,913.00	45,948.26
应收账款	港华积成	162,000.00	9,753.00	243,000.00	36,450.00
应收账款	铁投能源			3,815.50	38.16
合同资产	积成能源科技	275,000.00	8,250.00	275,000.00	8,250.00
合同资产	铁投能源			22,550.00	676.50
预付账款	凯纳智能	115,669.29			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	铁投能源	1,556,792.50	1,556,792.50
应付账款	凯纳智能		909,200.00
应付账款	积成能源科技	83,441.91	83,441.91
合同负债	积成能源科技		946,550.24
其他流动负债	积成能源科技		123,051.53

十四、股份支付

1、股份支付总体情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
中高层管理人员	576,000.00	102,940.08						
研发岗位人员	290,400.00	51,898.95						
销售岗位人员	333,600.00	59,619.46						
合计	1,200,000.00	214,458.49						

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☑不适用

其他说明

本公司之子公司积成智通董事会于 2023 年 10 月 27 日批准了《2023 年股权激励计划书》，向符合本计划书条件的授予对象授予股份期权，约定自授予日起至 2025 年 12 月 31 日为等待期，被授予对象有权以每股 1 元的价格在 2026 年 6 月 30 日前购买公司股份。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	参考第三方中介机构出具的关于积成智通于 2022 年 12 月 31 日的所有者权益价值的评估
授予日权益工具公允价值的重要参数	不适用
可行权权益工具数量的确定依据	根据股权激励计划书确认的考核办法，以当年计划授予的股权基数乘以兑现系数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	214,458.49
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	214,458.49

其他说明

3、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
中高层管理人员	102,940.08	
研发岗位人员	51,898.95	
销售岗位人员	59,619.46	
合计	214,458.49	

其他说明

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的经营业务活动，按照公司行业分类作为确定报告分类的标准。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	公用事业自动化	信息安全	电力自动化及其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	222,711,702.68	67,628,864.81	661,927,362.25	-71,713,906.52	880,554,023.22
资产总额	1,024,269,269.07	271,974,517.09	3,212,054,408.70	-533,264,962.14	3,975,033,232.72
净利润	11,233,218.87	11,971,893.76	-79,117,303.35	-17,604,471.72	-73,516,662.44

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	472,347,476.76	649,674,217.68
1 至 2 年	31,392,048.53	67,418,704.09
2 至 3 年	36,334,781.51	31,003,929.74
3 年以上	64,183,138.16	65,827,710.03
3 至 4 年	15,931,275.32	16,278,924.64
4 至 5 年	8,877,356.11	7,595,199.04
5 年以上	39,374,506.73	41,953,586.35
合计	604,257,444.96	813,924,561.54

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	604,257,444.96	100.00%	59,665,537.15	9.87%	544,591,907.81	813,924,561.54	100.00%	64,303,551.93	7.90%	749,621,009.61

的应收账款										
其中：										
集团合并范围内关联方组合	40,084,219.80	6.63%			40,084,219.80	73,310,002.43	9.01%			73,310,002.43
电力自动化客户组合	564,173,225.16	93.37%	59,665,537.15	10.58%	504,507,688.01	740,614,559.11	90.99%	64,303,551.93	8.68%	676,311,007.18
合计	604,257,444.96	100.00%	59,665,537.15	9.87%	544,591,907.81	813,924,561.54	100.00%	64,303,551.93	7.90%	749,621,009.61

按组合计提坏账准备类别名称：集团合并范围内关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	36,289,107.61		
1至2年	2,618,332.41		
2至3年	1,176,779.78		
合计	40,084,219.80		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：电力自动化客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	436,058,369.15	4,360,583.69	1.00%
1至2年	28,773,716.12	1,438,685.81	5.00%
2至3年	35,158,001.73	5,273,700.26	15.00%
3至4年	15,931,275.32	4,779,382.60	30.00%
4至5年	8,877,356.11	4,438,678.06	50.00%
5年以上	39,374,506.73	39,374,506.73	100.00%
合计	564,173,225.16	59,665,537.15	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	64,303,551.93	-				59,665,537.15
合计	64,303,551.93	-				59,665,537.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
国网江苏省电力有限公司	33,883,879.34	3,696,271.92	37,580,151.26	5.34%	449,726.95
国网福建省电力有限公司物资分公司	23,114,644.76	9,225,583.87	32,340,228.63	4.60%	507,913.96
积成能源有限公司	26,191,521.77	328,271.22	26,519,792.99	3.77%	
国电南瑞南京控制系统有限公司	17,533,789.37	1,465,089.85	18,998,879.22	2.70%	219,290.59
国网重庆市电力公司物资分公司	13,803,062.82	2,220,488.45	16,023,551.27	2.28%	204,645.28
合计	114,526,898.06	16,935,705.31	131,462,603.37	18.69%	1,381,576.78

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	11,965,469.48	15,000,000.00
其他应收款	42,302,840.78	29,824,501.23
合计	54,268,310.26	44,824,501.23

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
积成软件有限公司		15,000,000.00
北京卓识网安技术股份有限公司	11,965,469.48	
合计	11,965,469.48	15,000,000.00

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	14,399,551.97	14,535,592.12
保证金	18,758,928.03	11,815,300.32
备用金	8,454,883.40	7,531,264.24
增值税即征即退	4,629,060.86	304,297.62
代垫款项	3,231,495.69	3,231,495.69
其他	1,396,513.51	1,386,913.51
减：坏账准备	-8,567,592.68	-8,980,362.27
合计	42,302,840.78	29,824,501.23

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	27,072,005.66	13,604,471.36
1 至 2 年	2,874,360.81	3,267,640.74
2 至 3 年	7,895,146.07	4,097,020.98
3 年以上	13,028,920.92	17,835,730.42
3 至 4 年	2,160,192.16	2,622,776.29
4 至 5 年	213,768.98	3,134,164.72
5 年以上	10,654,959.78	12,078,789.41
合计	50,870,433.46	38,804,863.50

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,000,000.00	3.93%	2,000,000.00	100.00%		2,000,000.00	5.15%	2,000,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	48,870,433.46	96.07%	6,567,592.68	13.44%	42,302,840.78	36,804,863.50	94.85%	6,980,362.27	18.97%	29,824,501.23
其中：										
集团合并范围内关联方组合	14,399,551.97	28.31%			14,399,551.97	14,535,592.12	37.46%			14,535,592.12
电力自动化客户组合	34,470,881.49	67.76%	6,567,592.68	19.05%	27,903,288.81	22,269,271.38	57.39%	6,980,362.27	31.35%	15,288,909.11
合计	50,870,433.46	100.00%	8,567,592.68	16.84%	42,302,840.78	38,804,863.50	100.00%	8,980,362.27	23.14%	29,824,501.23

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山东天业房地产开发集团有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	预计无法收回
宁夏灵武塔大古储运有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称: 集团合并范围内关联方组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	2,614,434.54		
1 至 2 年	358,773.03		
2 至 3 年	6,801,358.21		
3 至 4 年	1,774,058.00		
5 年以上	2,850,928.19		
合计	14,399,551.97		

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备类别名称: 电力自动化客户组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	24,457,571.12	244,575.71	1.00%
1 至 2 年	2,515,587.78	125,779.39	5.00%
2 至 3 年	1,093,787.86	164,068.18	15.00%
3 至 4 年	386,134.16	115,840.25	30.00%
4 至 5 年	213,768.98	113,297.56	53.00%
5 年以上	5,804,031.59	5,804,031.59	100.00%
合计	34,470,881.49	6,567,592.68	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	6,980,362.27		2,000,000.00	8,980,362.27
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-412,769.59			-412,769.59
2024 年 6 月 30 日余额	6,567,592.68		2,000,000.00	8,567,592.68

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	8,980,362.27	-412,769.59				8,567,592.68
合计	8,980,362.27	-412,769.59				8,567,592.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青岛积成电子股份有限公司	关联方往来款	14,040,778.94	0-5年	27.60%	
应收软件产品增值税返还	增值税即征即退	4,629,060.86	1年以内(含1年)	9.10%	46,290.61
山东天业房地产开发集团有限公司	代垫款项	1,500,000.00	5年以上	2.95%	1,500,000.00
上海玖基资产管理有限公司	代垫款项	1,500,000.00	5年以上	2.95%	1,500,000.00
衢州市恒立节能科技有限公司	保证金	1,000,000.00	5年以上	1.96%	1,000,000.00
合计		22,669,839.80		44.56%	4,046,290.61

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	387,488,801.87	52,611,108.63	334,877,693.24	387,488,801.87	52,611,108.63	334,877,693.24
对联营、合营企业投资	132,296,757.30	12,243,513.76	120,053,243.54	130,790,680.13	12,243,513.76	118,547,166.37
合计	519,785,559.17	64,854,622.39	454,930,936.78	518,279,482.00	64,854,622.39	453,424,859.61

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
青岛积成	50,059,580.00						50,059,580.00	
上海慧集	15,868,000.00						15,868,000.00	
卓识网安	11,020,000.00						11,020,000.00	
积成能源	100,000,000.00						100,000,000.00	
积成软件	23,000,000.00						23,000,000.00	
奥通迈胜	41,160,000.00						41,160,000.00	
积成东源	17,891,221.87						17,891,221.87	
积成中物	1,530,000.00						1,530,000.00	
山东安控	1,530,000.00						1,530,000.00	
积成智通	13,400,000.00						13,400,000.00	
上海实积	59,418,891.37	52,611,108.63					59,418,891.37	52,611,108.63
合计	334,877,693.24	52,611,108.63					334,877,693.24	52,611,108.63

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
中物力拓	24,294,551.61	4,796,514.14			-721,392.26						23,573,159.35	4,796,514.14
江苏乐科	87,867,098.49				1,382,006.52						89,249,105.01	
久成泰安		7,446,999.62										7,446,999.62
利光节能	331,016.35				-18,07						312,944.99	

					1.36							
铁投能源	6,054,499.92				863,534.27						6,918,034.19	
小计	118,547,166.37	12,243,513.76			1,506,077.17						120,053,243.54	12,243,513.76
合计	118,547,166.37	12,243,513.76			1,506,077.17						120,053,243.54	12,243,513.76

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	555,450,436.89	436,911,973.59	508,883,678.27	412,267,807.27
合计	555,450,436.89	436,911,973.59	508,883,678.27	412,267,807.27

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								

按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	19,367,180.06	15,483,121.24
权益法核算的长期股权投资收益	1,506,077.17	3,616,413.37
理财产品收益	2,577,496.05	242,322.31
合计	23,450,753.28	19,341,856.92

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	10,025.43	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,677,231.86	
委托他人投资或管理资产的损益	2,577,496.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	197,546.19	

减：所得税影响额	839,066.31	
少数股东权益影响额（税后）	634,366.01	
合计	3,988,867.21	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-4.71%	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.94%	-0.17	-0.17