



山东新北洋信息技术股份有限公司
SHANDONG NEW BEIYANG INFO-TECH CO., LTD.

2012 年半年度财务报告
(未经审计)

证券代码: 002376

证券简称: 新北洋

披露日期: 2012 年 8 月 23 日

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位： 山东新北洋信息技术股份有限公司

单位： 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	538,017,034.84	677,376,397.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、3	14,980,300.00	10,466,382.59
应收账款	七、6	233,711,537.11	185,007,504.49
预付款项	七、8	9,075,582.60	5,686,262.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		5,999,081.47	6,548,477.88
应收股利	七、5		
其他应收款	七、7	35,168,855.13	9,506,374.64
买入返售金融资产			
存货	七、9	87,024,065.37	73,125,677.88
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		923,976,456.52	967,717,077.80
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、15	81,401,428.48	86,229,117.94

投资性房地产	七、16	12,539,603.68	12,735,923.32
固定资产	七、17	116,593,973.52	117,255,453.32
在建工程	七、18	308,482,384.35	239,597,351.57
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、23	90,376,937.07	89,969,912.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、25	7,478,529.46	5,745,775.41
递延所得税资产	七、26	6,065,403.38	6,268,635.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		622,938,259.94	557,802,169.49
资产总计		1,546,914,716.46	1,525,519,247.29
流动负债：			
短期借款	七、29	32,000,000.00	32,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、31	9,996,745.52	10,216,512.54
应付账款	七、32	104,761,693.75	84,264,421.92
预收款项	七、33	6,117,252.22	2,170,317.84
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、34	15,492,092.11	15,323,067.88
应交税费	七、35	13,726,800.50	19,923,184.99
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、38	9,113,803.97	14,176,323.28
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负 债			
其他流动负债			
流动负债合计		191,208,388.07	178,073,828.45
非流动负债：			
长期借款	七、42	20,727,273.00	20,818,182.00
应付债券			
长期应付款			

专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	七、26	897,837.21	982,271.68
其他非流动负债	七、46	34,609,103.77	34,764,363.40
非流动负债合计		56,234,213.98	56,564,817.08
负债合计		247,442,602.05	234,638,645.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、47	300,000,000.00	300,000,000.00
资本公积	七、50	615,631,803.67	615,631,803.67
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、51	77,979,003.14	77,979,003.14
一般风险准备			
未分配利润	七、53	279,504,446.20	271,247,016.27
外币报表折算差额		-263,827.60	-149,040.92
归属于母公司所有者权益合计		1,272,851,425.41	1,264,708,782.16
少数股东权益		26,620,689.00	26,171,819.60
所有者权益（或股东权益）合计		1,299,472,114.41	1,290,880,601.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,546,914,716.46	1,525,519,247.29

法定代表人：丛强滋
 机构负责人：李萍

主管会计工作负责人：徐海霞

会计机

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		501,314,646.37	652,203,970.23
交易性金融资产			
应收票据		14,980,300.00	10,291,656.59
应收账款	十五、1	161,622,357.53	117,665,082.04
预付款项		8,074,209.76	4,724,903.45
应收利息		5,999,081.47	6,548,477.88
应收股利			
其他应收款	十五、2	32,703,529.00	5,903,025.83
存货		66,345,339.42	56,392,948.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计		791,039,463.55	853,730,064.20
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	119,873,154.66	124,739,882.80
投资性房地产		12,539,603.68	12,735,923.32
固定资产		102,397,559.59	100,864,555.98
在建工程		308,482,384.35	239,597,351.57
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		90,306,537.15	89,894,101.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,430,452.26	5,649,620.21
递延所得税资产		4,001,979.42	4,417,164.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		645,031,671.11	577,898,599.67
资产总计		1,436,071,134.66	1,431,628,663.87
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			1,904,700.68
应付账款		80,026,086.73	69,048,425.92
预收款项		1,264,078.67	1,574,230.29
应付职工薪酬		14,433,427.99	14,364,310.15
应交税费		12,831,058.28	16,808,497.68
应付利息			
应付股利			
其他应付款		7,890,316.40	13,631,338.02
一年内到期的非流动负 债			
其他流动负债			
流动负债合计		116,444,968.07	117,331,502.74
非流动负债：			
长期借款		20,727,273.00	20,818,182.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		897,837.21	982,271.68

其他非流动负债		34,609,103.77	34,764,363.40
非流动负债合计		56,234,213.98	56,564,817.08
负债合计		172,679,182.05	173,896,319.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		300,000,000.00	300,000,000.00
资本公积		621,184,548.67	621,184,548.67
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		77,979,003.14	77,979,003.14
一般风险准备			
未分配利润		264,228,400.80	258,568,792.24
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,263,391,952.61	1,257,732,344.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,436,071,134.66	1,431,628,663.87

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		308,362,700.55	276,916,927.78
其中：营业收入	七、54	308,362,700.55	276,916,927.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		257,690,818.85	242,785,424.05
其中：营业成本	七、54	171,239,256.21	150,001,490.99
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、56	2,670,346.89	2,550,199.61
销售费用		25,221,783.45	29,426,529.47
管理费用		60,856,373.89	64,330,390.50
财务费用		-6,490,902.85	-5,375,735.79
资产减值损失	七、59	4,193,961.26	1,852,549.27

加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、58	7,701,089.10	7,596,251.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,701,089.10	7,596,251.04
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		58,372,970.80	41,727,754.77
加：营业外收入	七、60	18,282,672.86	16,188,363.59
减：营业外支出	七、61	386,160.00	372,045.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		76,269,483.66	57,544,073.36
减：所得税费用	七、62	7,563,184.33	5,446,305.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		68,706,299.33	52,097,768.12
其中：被合并方在合并前实现的净利润		3,328,869.86	-2,984,179.15
归属于母公司所有者的净利润		68,257,429.93	53,017,164.21
少数股东损益		448,869.40	-919,396.09
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益	七、63	0.23	0.18
（二）稀释每股收益	七、63	0.23	0.18
七、其他综合收益	七、64	-114,786.68	205,897.34
八、综合收益总额		68,591,512.65	52,303,665.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		68,142,643.25	53,223,061.55
归属于少数股东的综合收益总额		448,869.40	-919,396.09

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：3,328,869.86 元。

法定代表人：丛强滋
 机构负责人：李萍

主管会计工作负责人：徐海霞

会计机

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	264,068,809.68	244,079,824.08
减：营业成本	十五、4	148,819,487.73	135,870,997.85

营业税金及附加		2,138,659.57	1,708,072.44
销售费用		19,592,356.22	23,089,146.58
管理费用		47,494,110.18	49,903,360.80
财务费用		-7,817,985.67	-6,325,213.14
资产减值损失		4,334,383.80	1,431,392.21
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益（损失以 “-”号填列）	十五、5	6,833,271.86	7,596,251.04
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益		6,833,271.86	7,596,251.04
二、营业利润（亏损以“-” 号填列）		56,341,069.71	45,998,318.38
加：营业外收入		17,277,253.13	14,774,047.31
减：营业外支出		385,000.00	315,000.00
其中：非流动资产处 置损失			
三、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）		73,233,322.84	60,457,365.69
减：所得税费用		7,573,714.28	5,443,689.56
四、净利润（净亏损以“-” 号填列）		65,659,608.56	55,013,676.13
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.22	0.18
（二）稀释每股收益		0.22	0.18
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		65,659,608.56	55,013,676.13

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的 现金	271,310,635.36	263,601,890.92
客户存款和同业存放款项 净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金 净增加额		
收到原保险合同保费取得 的现金		
收到再保险业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	19,221,263.97	7,872,013.82
收到其他与经营活动有关的现金	19,345,396.39	13,815,959.77
经营活动现金流入小计	309,877,295.72	285,289,864.51
购买商品、接受劳务支付的现金	180,241,125.81	159,250,070.97
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	48,426,232.96	36,398,566.24
支付的各项税费	35,548,530.27	26,689,700.65
支付其他与经营活动有关的现金	40,124,041.45	42,454,030.21
经营活动现金流出小计	304,339,930.49	264,792,368.07
经营活动产生的现金流量净额	5,537,365.23	20,497,496.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	11,700,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	80,000.00	1,399.25
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	11,780,000.00	1,399.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,697,466.36	48,830,712.98
投资支付的现金		4,500,000.00

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	96,697,466.36	53,330,712.98
投资活动产生的现金流量净额	-84,917,466.36	-53,329,313.73
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	10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,090,909.00	10,090,909.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,831,361.96	45,306,936.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	69,922,270.96	55,397,845.12
筹资活动产生的现金流量净额	-59,922,270.96	-45,397,845.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-56,990.91	-239,998.88
五、现金及现金等价物净增加额	-139,359,363.00	-78,469,661.29
加：期初现金及现金等价物余额	677,376,397.84	805,636,724.77
六、期末现金及现金等价物余额	538,017,034.84	727,167,063.48

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	220,599,395.29	236,129,699.96
收到的税费返还	17,812,510.28	7,470,697.54
收到其他与经营活动有关的现金	18,651,439.86	12,687,553.34
经营活动现金流入小计	257,063,345.43	256,287,950.84

购买商品、接受劳务支付的现金	166,959,463.08	149,234,898.77
支付给职工以及为职工支付的现金	37,793,049.73	26,710,662.54
支付的各项税费	30,600,565.23	21,131,100.91
支付其他与经营活动有关的现金	28,855,167.05	30,092,258.63
经营活动现金流出小计	264,208,245.09	227,168,920.85
经营活动产生的现金流量净额	-7,144,899.66	29,119,029.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	11,700,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,399.25
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	11,700,000.00	1,399.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,810,649.91	48,675,794.98
投资支付的现金		4,500,000.00
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	96,810,649.91	53,175,794.98
投资活动产生的现金流量净额	-85,110,649.91	-53,174,395.73
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	90,909.00	90,909.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,594,200.59	44,238,444.41
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	58,685,109.59	44,329,353.41
筹资活动产生的现金流量净额	-58,685,109.59	-44,329,353.41

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	51,335.30	-335,335.23
五、现金及现金等价物净增加额	-150,889,323.86	-68,720,054.38
加：期初现金及现金等价物余额	652,203,970.23	774,396,318.00
六、期末现金及现金等价物余额	501,314,646.37	705,676,263.62

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	300,000,000.00	615,631,803.67			77,979,003.14		271,247,016.27	-149,040.92	26,171,819.60	1,290,880,601.76
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	300,000,000.00	615,631,803.67			77,979,003.14		271,247,016.27	-149,040.92	26,171,819.60	1,290,880,601.76
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							8,257,429.93	-114,786.68	448,869.40	8,591,512.65
(一) 净利润							68,257,429.93		448,869.40	68,706,299.33
(二) 其他综合收益								-114,786.68		-114,786.68
上述(一)和(二)小计							68,257,429.93	-114,786.68	448,869.40	68,591,512.65
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-60,000.00	0.00	0.00	-60,000.00
1. 提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-60,000,000.00			-60,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	300,000.00	615,631,803.67			77,979,003.14		279,504,446.20	-263,827.60	26,620,689.00	1,299,472,114.41

上年金额

单位：元

项目	上年金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	150,000,000.00	765,631,803.67			54,004,662.30		176,335,687.97	81,208.96	24,697,380.27	1,170,750,743.17	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整											
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	150,000,000.00	765,631,803.67			54,004,662.30		176,335,687.97	81,208.96	24,697,380.27	1,170,750,743.17	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	150,000,000.00	-150,000,000.00			23,974,340.84		94,911,328.30	-230,249.88	1,474,439.33	120,129,858.59	
（一）净利润							163,88		1,774,43	165,660,	

							5,669.14		9.33	108.47
(二) 其他综合收益								-230,249.88		-230,249.88
上述(一)和(二)小计							163,885,669.14	-230,249.88	1,774,439.33	165,429,858.59
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	23,974,340.84	0.00	-68,974,340.84	0.00	-300,000.00	-45,300,000.00
1. 提取盈余公积					23,974,340.84		-23,974,340.84			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-45,000,000.00		-300,000.00	-45,300,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	150,000.00	-150,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	150,000.00	-150,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	300,000.00	615,631,803.67			77,979,003.14		271,247,016.27	-149,040.92	26,171,819.60	1,290,880,601.76

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公 积	减：库存 股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	所有者 权益合 计
一、上年年末余额	300,000,000.00	621,184,548.67			77,979,003.14		258,568,792.24	1,257,732,344.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	300,000,000.00	621,184,548.67			77,979,003.14		258,568,792.24	1,257,732,344.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							5,659,608.56	5,659,608.56
（一）净利润							65,659,608.56	65,659,608.56
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							65,659,608.56	65,659,608.56
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-60,000,000.00	-60,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-60,000,000.00	-60,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								

1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	300,000,000.00	621,184,548.67			77,979,003.14		264,228,400.80	1,263,391,952.61

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	150,000,000.00	771,184,548.67			54,004,662.30		167,714,194.11	1,142,903,405.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	150,000,000.00	771,184,548.67			54,004,662.30		167,714,194.11	1,142,903,405.08
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	150,000,000.00	-150,000,000.00			23,974,340.84		90,854,598.13	114,828,938.97
(一) 净利润							159,828,938.97	159,828,938.97
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							159,828,938.97	159,828,938.97
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	23,974,340.84	0.00	-68,974,340.84	-45,000,000.00
1. 提取盈余公积					23,974,340.84		-23,974,340.84	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-45,000,000.00	-45,000,000.00
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转	150,000,000.00	-150,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	150,000,000.00	-150,000,000.00						

2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	300,000,000.00	621,184,548.67			77,979,003.14		258,568,792.24	1,257,732,344.05

（三）公司基本情况

山东新北洋信息技术股份有限公司系经鲁体改函字[2002]46号文件批准，由威海北洋电气集团股份有限公司、中国华融资产管理公司、山东省国际信托投资有限公司、威海市丰润资产经营管理有限公司、中国信达资产管理公司五家法人单位和门洪强等十一名自然人共同以发起设立方式设立的股份有限公司。公司成立于2002年12月6日，企业法人营业执照注册号370000018077904，注册资本6,000万元，其中威海北洋电气集团股份有限公司以净资产出资2,056.47万元，占注册资本的34.275%；中国华融资产管理公司以实物出资986.63万元、土地使用权出资246.51万元，占注册资本的20.553%；山东省国际信托投资有限公司以实物出资841.04万元、土地使用权出资110.58万元，占注册资本的15.86%；威海市丰润资产经营管理有限公司以实物出资814.17万元、土地使用权出资105.86万元，占注册资本的15.334%；中国信达资产管理公司以实物出资53.50万元、土地使用权出资31.57万元，占注册资本的1.418%；门洪强等11位自然人股东以货币资金出资753.67万元，占注册资本的12.56%。

根据公司2004年度第二次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司申请增加注册资本3,000万元，由新增法人股东山东省高新技术投资有限公司、山东鲁信投资管理有限公司及原11位自然人股东，按照公司评估后的每股净资产1.07元进行认购，溢价部分计入资本公积。其中山东省高新技术投资有限公司认购950万股，山东鲁信投资管理有限公司认购50万股，其他11名自然人股东合计认购2,000万股。本次增资后公司注册资本变更为9,000万元，其中威海北洋电气集团股份有限公司出资比例变更为22.85%。

2006年12月21日，原11名自然人股东将其中6,147,960股转让给新增的54名自然人股东。

根据公司2007年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本2,200万元，按照公司评估后的每股净资产1.30元认购，溢价部分计入资本公积，其中中国华融资产管理公司认购200万股，新增股东威海联众利丰投资股份有限公司认购2,000万股。本次增资后公司注册资本变更为11,200万元。

2008年5月29日，山东省国际信托有限公司与山东省高新技术投资有限公司签订股权转让协议，根据协议规定，山东省国际信托有限公司将持有的公司8.5%的股权全部转让给山东省高新技术投资有限公司，股权转让价格为1,541.62万元。该股权转让行为已经山东省人民政府国有资产监督管理委员会鲁国资产函[2008]87号文件批复。

根据威海市国有资产监督管理委员会威国资发[2008]114号文件，威海市国有资产经营有限公司吸收合并威海市丰润资产经营管理有限公司及威海热电集团有限公司，并更名为威海国有资产经营（集团）有限公司。2008年11月11日，威海市国有资产监督管理委员会下发威国资发[2008]179号《关于同意山东新北洋信息技术股份有限公司国有法人股东变更后国有股权管理有关问题的批复》，同意原威海市丰润资产经营管理有限公司持有的山东新北洋信息技术股份有限公司920.03万股国有法人股，变更为威海国有资产经营（集团）有限公司持有。

根据公司2008年度股东大会决议，按照国资发改革[2008]139号《关于规范国有企业职工持股、投资的意见》，对威海北洋电气集团股份有限公司中层以上管理人员持有的公司股份进行整改。根据威海市

国资委《关于威海北洋电气集团股份有限公司中层以上管理人员持有山东新北洋信息技术股份有限公司股份问题整改方案的批复》威国资发[2009]32号文批准的整改方案，宋军利等8名公司自然人股东与门洪强等6名自然人分别签订股权转让协议，并于2009年3月19日实施完成。2009年6月20日，赵坤鹏分别与赵国建、王辉签订了股份转让协议，一次性转让其持有的全部公司股份，股份转让款项已于2009年6月23日前支付完毕。

2010年2月25日，经中国证券监督管理委员会核准，公司首次向社会公众发行人民币普通股(A股)3,800万股，并于2010年3月23日在深圳证券交易所上市，公司股本变更为15,000万元。

根据公司2010年度股东大会决议，按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额15,000万股，每股面值1元，共计增加股本15,000万元，目前公司总股本为人民币30,000万元。

公司经营范围：集成电路及计算机软件的开发、生产、销售、服务；计算机硬件及外部设备电子及通讯设备（不含无线电发射设备）、仪器仪表及文化办公用机械产品的开发、生产、销售、服务；钣金、塑料制品、模具加工；资格证书范围内自营进出口业务；资质证书范围内税控收款机及相关产品、电子收款机的开发、生产、销售、服务。

公司注册地为威海市火炬高技术产业开发区火炬路169号。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”，下同）的规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账

面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当冲减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确认计量。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差额，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金

额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按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账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

（2）外币财务报表的折算

本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算；现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于外币财务报表折算产生的差额，在合并资产负债表的股东权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的分类

金融工具的分类包括金额资产、金融负债和权益工具。

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

确认依据

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

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

B. 持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

E、其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

①金融资产转移的确认依据：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或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控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：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，并将下列两项金额的差额计入当期损益。

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- ①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- ②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

②可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

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

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单项金额重大是指单项金额在 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项。其他应收款单项金额重大是指单项金额在 50 万元（含 50 万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提应收款项坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	70%	70%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

坏账准备的计提方法：

单项金额不重大的应收款项坏账准备的确认标准：应收账款单项金额在 200 万元以下的款项，其他应收款

单项金额在 50 万元以下的款项，确定为单项金额不重大的应收款项。单项金额不重大的应收款项坏账准备的计提方法：本公司对单项金额虽不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。对单项测试未减值的应收款项，再按组合计提应收款项坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为：原材料、低值易耗品、委托加工物资、在产品、自制半成品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

日常业务取得的存货按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

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

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。

③其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时：

①长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

②取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③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，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。

持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的判断依据

共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的判断依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

②商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按

期计提折旧或摊销。

减值准备计提依据：资产负债表日，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	2.375-4.75
机器设备	10-15	5	6.33-9.50
电子设备	5	5	19.00
运输设备	6	5	15.83
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

(5) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生

产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件，故本公司将满足资本化条件的开发阶段支出，确认为无形资产；即在满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额予以资本化，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

（1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

（2）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

（3）融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

（1）预计负债的确认标准

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

（2）预计负债的计量方法

①满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

②不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

23、股份支付及权益工具

不适用

(1) 股份支付的种类

不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

- ①已完工作的测量。
- ②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- ③已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供

劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

26、政府补助

(1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

①政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认；

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险，该养老保险在发生时计入当期损益。

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计提，抵扣进项税后计缴	17%、19%
消费税		
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额及出口货物当期免抵的增值税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

注1、增值税税收优惠

根据国务院下发的国发〔2011〕4号《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。根据财政部、国税总局下发的国税发[2012]27号《关于进一步鼓励软件企业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》规定，取得的即征即退增值税款，由企业专项用于软件产品研发和扩大再生产并单独进行核算，可以作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。

公司于2003年1月取得中华人民共和国进出口企业资格证书，进出口企业代码3700745659029，经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。公司出口货物增值税享受“免、抵、退”政策，根据财税[2008]144号《关于提高劳动密集型产品等商品增值税出口退税率的通知》规定，2008年12月1日起公司出口货物的出口退税率由13%提高到14%。根据财税[2009]88号《关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》，公司部分产品的出口退税率自2009年6月1日起提高到15%、17%。

注2、企业所得税税收优惠

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发鲁科高字[2008]12号《关于认定“山东中德设备有限公司”等505家企业为2008年第一批高新技术企业的通知》，认定公司为2008年第一批高新技术企业，证书编号GR200837000414，发证日期为2008年12月5日，认定有效期3年。根据新《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，公司自获得高新技术企业认定后三年内(2008年至2010年)，享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

2011年，本公司已按《高新技术企业认定管理办法》、《高新技术企业认定管理指引》的规定提请高新技术企业复审，2012年1月30日，由山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发鲁科高字[2012]19号《关于济南圣泉集团股份有限公司等504家企业通过高新技术企业复审的通知》，认定本公司通过高新技术企业复审，证书编号分别为GF201137000159，资格有效期3年，自2011年1月1日至2013年12月31日执行15%的企业所得税税率。

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
威海新北洋数码科技股份有限公司	控股子公司	威海市	生产销售	30,000,000.00	CNY	计算机软硬件、机电一体化产品、计算机外部设备及附件、热转印碳带、半导体元	27,000,000.00		90%	90%	是	5,215,895.20		

						器件、光纤产品的开发、生产、销售、服务。								
新北洋 (欧洲) 研发中心 有限公司 (SNBC (Europe)R &D B.V.)	全资子公司	荷兰	生产研发	1,200,000.00	EUR	集成电路板、打印机、复印机的研发、生产和销售等。	1,200,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明:

①威海新北洋数码科技股份有限公司系由本公司和威海思创软件有限公司共同出资组建的股份有限公司，成立于2007年12月25日，企业法人营业执照注册号371000000000072，注册资本3,000万元。

本公司以货币及非货币方式出资，认缴出资额2,700万元，占注册资本的比例90%。

②新北洋（欧洲）研发中心有限公司（SNBC (Europe)R&D B.V.）成立于2009年8月28日，注册资本120万欧元，其中公司投资120万欧元，占注册资本比例100%。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用	从母公司所有者权

							司净 投资 的其 他项 目余 额					于冲 减少 少数 股东 损益 的金 额	益冲 减子 公司 少数 股东 分担 的本 期亏 损超 过少 数股 东在 该子 公司 年初 所有 者权 益中 所享 有份 额后 的余 额
荷兰 东方 技术 有限 公司 (ORIE NT Techn ologie s B.V.)	全资 子公 司	荷兰	生产 销售	18,200 .00	EUR	电子 产品 和电 子系 统的 销售 (主 要 是 公 司 的 打 印 机 等 产 品)	18,200 .00	100%	100%	是			
北京 诺恩 开创 科技 有限 公司	控股 子公 司的 控股 子公 司	北京	生产 销售	50,000 ,000.0 0	CNY	计算 机硬 件、 计算 机外 部设 备、 自助 设备	31,700 ,000.0 0	61%	61%	是	21,404 ,793.8 0		

						的开发、生产、销售与服务；计算机系统集成、技术咨询、技术服务；自助设备租赁与运营。（以工商局核准为主）								
--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

①本公司于2005年8月与MR.R.A.FALKENBURG签订股权转让协议，根据协议，本公司受让MR.R.A.FALKENBURG持有的荷兰东方技术有限公司（ORIENT Technologies B.V.）50.55%的股权，转让价款按照荷兰东方技术有限公司（ORIENT Technologies B.V.）的授权资本乘以相应的股权比例确定为9,200.00欧元，折合人民币90,363.32元。ORIENT Technologies B.V.公司的住所在荷兰Eersel，经营范围为电子产品和电子系统的销售（主要是公司的打印机等产品）。

购买日的确定依据：公司以股权协议签署并支付购买价款的当月月末即2005年8月31日为购买日。

公司的子公司新北洋（欧洲）研发中心有限公司（SNBC (Europe)R&D B.V.）于2009年11月收购了荷兰东方技术有限公司（ORIENT Technologies B.V.）其他股东持有的股权，支付股权收购价款55万欧元。

②北京诺恩开创科技有限公司系由公司控股子公司威海新北洋数码科技股份有限公司和肖骏等44位自然人共同设立的有限责任公司。公司成立于2008年12月8日，企业法人营业执照注册号110000011510166，注册资本3,000万元。威海新北洋数码科技股份有限公司以货币方式出资，认缴出资额1,050万元，认缴出资额占注册资本的35.00%。

威海新北洋数码科技股份有限公司于2010年5月以自有资金出资2,120万元向其参股公司北京诺恩开创科技有限公司增资，增资完成后诺恩开创注册资本由3,000万元增至5,000万元。威海新北洋数码科技股份有限公司对北京诺恩开创科技有限公司的持股比例由35.00%增至61.00%。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

本报告期内本公司已将全部子公司纳入合并财务报表合并范围，合并范围未发生变化。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

--	--	--

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

主要财务报表项目	折算汇率	2012年1-6月份	2011年度
资产总额	资产负债表日的即期汇率	7.8710	8.1625
负债总额	资产负债表日的即期汇率	7.8710	8.1625
所有者权益			
其中：除“未分配利润”发生时的即期汇率以外项目			
利润表项目	交易发生时即期汇率的近似汇率（年平均汇率）	8.1772	9.0003
外币报表折算差		-263,827.60	-149,040.92
其中：归属于母公司的外币报表折算差额		-263,827.60	-149,040.92
归属于少数股东的外币报表折算差额			

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	172,432.74	--	--	332,642.34
人民币	--	--	77,348.25	--	--	212,958.05
USD	940.00	6.3249	5,945.41	18,281.00	6.3009	115,186.75
EUR	11,325.00	7.871	89,139.08	551.00	8.1625	4,497.54
银行存款：	--	--	533,965,328.56	--	--	671,792,784.07
人民币	--	--	522,247,440.15	--	--	648,532,556.23
USD	1,193,481.22	6.3249	7,548,649.36	3,419,336.61	6.3009	21,544,898.05
EUR	529,696.23	7.871	4,169,239.05	210,147.60	8.1625	1,715,329.79
其他货币资金：	--	--	3,879,273.54	--	--	5,250,971.43
人民币	--	--	3,879,273.54	--	--	5,250,971.43
合计	--	--	538,017,034.84	--	--	677,376,397.84

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

(1) 其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金及保函保证金，截止2012年6月30日，其他货币资金余额中含银行承兑汇票保证金3,820,300.14元，保函保证金58,973.40元。

(2) 截止2012年6月30日，公司存放在境外的资金4,122,058.55元，系本公司子公司新北洋（欧洲）研发中心有限公司（SNBC (Europe)R&D B.V.）、荷兰东方技术有限公司(ORIENT Technologies B.V.) 日常经营用资金。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,980,300.00	10,466,382.59
合计	14,980,300.00	10,466,382.59

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：截止 2012 年 6 月 30 日，公司无质押的应收票据。

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
威海市鹏源针织机械有限公司	2012 年 01 月 06 日	2012 年 07 月 06 日	50,000.00	
威海市鹏源针织机械有限公司	2012 年 06 月 29 日	2012 年 12 月 21 日	50,000.00	

合计	--	--	100,000.00	--
----	----	----	------------	----

说明:

截止 2012 年 6 月 30 日, 公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

4、应收股利

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:	--	--	--	--
合计		0.00	0.00	

说明:

5、应收利息

(1) 应收利息

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	6,548,477.88	7,250,223.90	7,799,620.31	5,999,081.47
合计	6,548,477.88	7,250,223.90	7,799,620.31	5,999,081.47

(2) 逾期利息

单位: 元

贷款单位	逾期时间(天)	逾期利息金额
合计	--	0.00

(3) 应收利息的说明

截止2012年6月30日, 公司无逾期应收利息。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	248,371,595.55	100%	14,660,058.44	5.9%	196,925,469.35	100%	11,917,964.86	6.05%
组合小计	248,371,595.55	100%	14,660,058.44	5.9%	196,925,469.35	100%	11,917,964.86	6.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	248,371,595.55	--	14,660,058.44	--	196,925,469.35	--	11,917,964.86	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：应收账款单项金额重大是指单项金额在200万元（含200万元）以上的应收款项。

单项金额不重大的应收款项坏账准备的确认标准：应收账款单项金额不重大是指单项金额在200万元以下的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	231,837,659.99	93.34%	11,591,882.85	178,956,344.06	90.88%	8,947,817.19
1年以内小计	231,837,659.99	93.34%	11,591,882.85	178,956,344.06	90.88%	8,947,817.19
1至2年	13,735,318.05	5.53%	1,373,531.80	16,241,165.78	8.25%	1,624,116.58
2至3年	1,448,294.79	0.58%	434,488.44	432,180.79	0.22%	129,654.24
3年以上	1,350,322.72	0.55%	1,260,155.35	1,295,778.72	0.65%	1,216,376.85
3至4年	300,557.90	0.12%	210,390.53	264,672.90	0.13%	185,271.03
4至5年	40,458.00	0.02%	40,458.00	162,291.00	0.08%	162,291.00
5年以上	1,009,306.82	0.41%	1,009,306.82	868,814.82	0.44%	868,814.82

合计	248,371,595.55	--	14,660,058.44	196,925,469.35	--	11,917,964.86
----	----------------	----	---------------	----------------	----	---------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

截止2012年6月30日，公司无实际核销的应收账款情况。

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

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
威海北洋电气集团股份有限公司	50,000.00	2,500.00	62,424.67	3,121.23
合计	50,000.00	2,500.00	62,424.67	3,121.23

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	31,476,622.95	1年以内	12.67%
第二名	非关联方	16,230,147.97	1年以内	6.53%
第三名	非关联方	13,080,157.20	1年以内	5.27%
第四名	非关联方	12,107,190.00	2年以内	4.87%
第五名	联营公司	10,714,625.00	1年以内	4.31%
合计	--	83,608,743.12	--	33.65%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
苏州智通新技术股份有限公司	联营企业	10,714,625.00	4.31%
威海北洋电气集团股份有限公司	控股股东	50,000.00	0.02%
合计	--	10,764,625.00	4.33%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	37,315,144.08	100%	2,146,288.95	5.75%	10,218,745.59	100%	712,370.95	6.97%
组合小计	37,315,144.08	100%	2,146,288.95	5.75%	10,218,745.59	100%	712,370.95	6.97%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	37,315,144.08	--	2,146,288.95	--	10,218,745.59	--	712,370.95	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的其他应收款项坏账准备的确认标准：其他应收款单项金额重大是指单项金额在50万元（含50万元）以上的应收款项。

单项金额不重大的其他应收款项坏账准备的确认标准：其他应收款单项金额不重大是指单项金额在50万元以下的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内	35,524,113.35	95.2%	1,776,205.68	9,437,712.59	92.36%	471,885.65
1年以内小计	35,524,113.35	95.2%	1,776,205.68	9,437,712.59	92.36%	471,885.65

1至2年	1,409,409.73	3.78%	140,940.97	453,803.00	4.44%	45,380.30
2至3年	124,291.00	0.33%	37,287.30	116,300.00	1.14%	34,890.00
3年以上	257,330.00	0.69%	191,855.00	210,930.00	2.06%	160,215.00
3至4年	218,250.00	0.58%	152,775.00	169,050.00	1.65%	118,335.00
4至5年	30,580.00	0.08%	30,580.00	33,880.00	0.33%	33,880.00
5年以上	8,500.00	0.03%	8,500.00	8,000.00	0.08%	8,000.00
合计	37,315,144.08	--	2,146,288.95	10,218,745.59	--	712,370.95

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

截止2012年6月30日，公司无实际核销的其他应收款情况。

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	24,187,295.00	设备款	64.82%
第二名	3,215,016.20	设备税款	8.62%
第三名	1,179,079.23	软件退税款	3.16%
第四名	690,034.08	租房押金	1.85%
第五名	681,048.57	进口增值税	1.83%
合计	29,952,473.08	--	80.28%

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	24,187,295.00	1年以内	64.82%
第二名	非关联方	3,215,016.20	1年以内	8.62%
第三名	非关联方	1,179,079.23	1年以内	3.16%
第四名	非关联方	690,034.08	1年以内	1.85%
第五名	非关联方	681,048.57	1年以内	1.83%
合计	--	29,952,473.08	--	80.28%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
威海星地电子有限公司	控股股东子公司	983.45	0%
合计	--	983.45	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
----	----

资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,025,053.83	99.44%	5,531,878.71	97.28%
1 至 2 年	29,588.77	0.33%	154,383.77	2.72%
2 至 3 年	20,940.00	0.23%		
3 年以上				
合计	9,075,582.60	--	5,686,262.48	--

预付款项账龄的说明：

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	1,055,641.03	2012 年 06 月 19 日	结算尾款
第二名	非关联方	992,178.08	2012 年 05 月 31 日	结算尾款
第三名	非关联方	788,974.68	2012 年 04 月 28 日	结算尾款
第四名	非关联方	674,157.79	2012 年 06 月 29 日	结算尾款
第五名	非关联方	641,450.00	2012 年 06 月 29 日	结算尾款
	--			
--				
合计	--	4,152,401.58	--	--

预付款项主要单位的说明：

截止2012年6月30日，预付款项中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东及其他关联方的款项。

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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

预付账款期末数较期初数增加59.61%，主要系本期处于模具加工阶段的新产品开发数量增加，模具费

付款增加所致。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	42,109,610.05		42,109,610.05	34,862,588.39		34,862,588.39
在产品	13,095,380.58		13,095,380.58	12,990,381.06		12,990,381.06
库存商品	31,862,409.45	43,334.71	31,819,074.74	25,316,043.14	43,334.71	25,272,708.43
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	87,067,400.08	43,334.71	87,024,065.37	73,169,012.59	43,334.71	73,125,677.88

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	43,334.71				43,334.71
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	43,334.71	0.00	0.00	0.00	43,334.71

(3) 存货跌价准备情况

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

存货的说明：

截止2012年6月30日，存货期末余额中无借款费用资本化金额。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
山东华菱电子有限公司	有限公司	山东威海	门洪强	生产销售	132,992,000.00	CNY	30%	28.57%	222,740,767.35	34,992,105.54	187,748,661.81	134,282,218.44	15,079,002.10
二、联营企业													
威海华菱光电股份	股份有限公司	山东威海	丛强滋	生产销售	60,000,000.00	CNY	25%	25%	142,620,340.78	59,892,690.27	82,727,650.51	68,987,350.76	14,568,622.93

有限公司													
苏州智通新技术股份有限公司	股份有限公司	江苏苏州	陈熙鹏	生产销售	15,000,000.00	CNY	30%	30%	24,119,389.34	9,984,542.08	14,134,847.26	7,167,521.37	-1,693,289.21

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

注1 合营企业、联营企业在重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

注2 根据《中日合资山东华菱电子有限公司章程》的规定，董事会是最高权力机构，决定合资公司的一切重大事宜，董事会由7名董事组成，下列事项须董事会一致通过：合资公司章程的修改；合资公司有效期的延长、中止、解散；合资公司注册资本的增加、转让；合资公司与其他经济组织的合并及向其他经济组织的投资；合资公司与其他经济组织签订技术转让合同；合资公司重要资产的购买、转让及出售；合资公司的年度预算方案、决算方案及利润分配方案；总经理、副总经理、总工程师、总会计师的任免；开始合资公司合同产品以外的新事业。因此山东华菱电子有限公司受公司与其他合营各方的共同控制，属于公司的合营企业。7名董事成员中新北洋委派了2名董事，所以表决权的比例为28.57%。

注3 本公司原持有威海华菱光电股份有限公司35.00%股权，2011年11月25日，经本公司第三届董事会第二十三次（临时）会议决议，本公司与其他投资方共同对威海华菱光电股份有限公司增资，增资后威海华菱光电股份有限公司注册资本变更为246.16万美元，本公司持股比例变更为25.00%。2012年3月26日，威海华菱光电股份有限公司整体变更为股份有限公司，股本6,000万元，共计6,000万股，公司持有1,500万股，持股比例为25.00%。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山东华菱电子有限公司	权益法	48,462,107.05	63,500,897.91	-7,176,299.37	56,324,598.54	30%	28.57%	(七)、14、注 2			11,700,000.00
威海华菱光电股份有限公司	权益法	4,423,562.75	18,164,589.47	3,642,155.72	21,806,745.19	25%	25%				
苏州智通新技术股份有限公司	权益法	4,500,000.00	4,563,630.56	-1,293,545.81	3,270,084.75	30%	30%				
合计	--	57,385,669.80	86,229,117.94	-4,827,689.46	81,401,428.48	--	--	--	0.00	0.00	11,700,000.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	16,552,100.00	0.00	0.00	16,552,100.00
1.房屋、建筑物	16,552,100.00			16,552,100.00
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	3,816,176.68	196,319.64	0.00	4,012,496.32
1.房屋、建筑物	3,816,176.68	196,319.64		4,012,496.32
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	12,735,923.32	-196,319.64	0.00	12,539,603.68
1.房屋、建筑物	12,735,923.32	-196,319.64		12,539,603.68
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	12,735,923.32	-196,319.64	0.00	12,539,603.68
1.房屋、建筑物	12,735,923.32	-196,319.64		12,539,603.68
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	196,319.64
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	175,106,754.36	6,212,614.93		666,817.00	180,652,552.29
其中：房屋及建筑物	91,181,872.30				91,181,872.30
机器设备	17,961,511.47	765,484.13		361,800.00	18,365,195.60
运输工具	8,993,187.14	1,327,529.00		305,017.00	10,015,699.14
电子设备及其他	56,251,212.52	4,119,601.80			60,370,814.32
固定资产装修	718,970.93				718,970.93
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	57,851,301.04	0.00	6,689,961.05	482,683.32	64,058,578.77
其中：房屋及建筑物	6,779,786.43		1,155,901.82		7,935,688.25
机器设备	9,539,694.63		451,133.18	305,604.00	9,685,223.81
运输工具	2,638,051.86		719,465.29	177,079.32	3,180,437.83
电子设备及其他	38,238,056.57		4,342,998.74		42,581,055.31
固定资产装修	655,711.55		20,462.02		676,173.57
--	期初账面余额	--	--	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	117,255,453.32	--			116,593,973.52
其中：房屋及建筑物	84,402,085.87	--			83,246,184.05
机器设备	8,421,816.84	--			8,679,971.79
运输工具	6,355,135.28	--			6,835,261.31
电子设备及其他	18,013,155.95	--			17,789,759.01
固定资产装修	63,259.38	--			42,797.36
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
电子设备及其他		--			
固定资产装修		--			
五、固定资产账面价值合计	117,255,453.32	--			116,593,973.52
其中：房屋及建筑物	84,402,085.87	--			83,246,184.05

机器设备	8,421,816.84	--	8,679,971.79
运输工具	6,355,135.28	--	6,835,261.31
电子设备及其他	18,013,155.95	--	17,789,759.01
固定资产装修	63,259.38	--	42,797.36

本期折旧额 6,689,961.05 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
	0.00	0.00	0.00	

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
张村科技园 7#楼	尚未进行决算审计	2012 年 12 月 31 日
张村科技园 2#楼	尚未进行决算审计	2012 年 12 月 31 日
张村科技园 3#楼	尚未进行决算审计	2012 年 12 月 31 日

固定资产说明：

①截止2012年6月30日固定资产不存在应计提减值准备情形。

②期末固定资产余额中用于公司抵押的固定资产原值35,688,674.77 元，累计折旧 5,941,871.13元，净值 29,746,803.64元，全部为房屋建筑物。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
初村产业园	155,852,265.86		155,852,265.86	125,148,542.89		125,148,542.89
张村科技园	122,433,693.69		122,433,693.69	87,901,193.54		87,901,193.54
金融设备研发、中试生产项目	30,196,424.80		30,196,424.80	26,547,615.14		26,547,615.14
合计	308,482,384.35	0.00	308,482,384.35	239,597,351.57	0.00	239,597,351.57

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
初村产业园	729,200,000.00	125,148,542.89	30,703,722.97					3,450,050.00	644,950.00	5.9%	募资、自筹	155,852,265.86
张村科技园	502,660,000.00	87,901,193.54	34,532,500.15								募资、自筹	122,433,693.69
金融设备研发、中试生产项目	46,400,000.00	26,547,615.14	3,648,809.66								募资、自筹	30,196,424.80
合计	1,278,260,000.00	239,597,351.57	68,885,032.78	0.00	0.00	--	--	3,450,050.00	644,950.00	--	--	308,482,384.35

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

截止2012年6月30日，在建工程不存在应计提减值准备情形。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计		0.00	0.00	

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过1年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备 累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值 合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	106,382,198.09	1,446,677.78	0.00	107,828,875.87
土地使用权	96,498,343.41			96,498,343.41
专利权	9,452,420.68			9,452,420.68
商标权	425,934.00			425,934.00
软件	5,500.00	1,446,677.78		1,452,177.78
二、累计摊销合计	14,510,363.93	1,039,653.42	0.00	15,550,017.35
土地使用权	6,706,288.61	977,482.32		7,683,770.93
专利权	7,475,299.23	4,800.08		7,480,099.31
商标权	323,887.13	26,620.86		350,507.99
软件	4,888.96	30,750.16		35,639.12
三、无形资产账面净 值合计	91,871,834.16	407,024.36	0.00	92,278,858.52
土地使用权	89,792,054.80	-977,482.32		88,814,572.48

专利权	1,977,121.45	-4,800.08		1,972,321.37
商标权	102,046.87	-26,620.86		75,426.01
软件	611.04	1,415,927.62		1,416,538.66
四、减值准备合计	1,901,921.45	0.00	0.00	1,901,921.45
土地使用权				
专利权	1,901,921.45			1,901,921.45
商标权				
软件				
无形资产账面价值合计	89,969,912.71	407,024.36	0.00	90,376,937.07
土地使用权	89,792,054.80	-977,482.32		88,814,572.48
专利权	75,200.00	-4,800.08		70,399.92
商标权	102,046.87	-26,620.86		75,426.01
软件	611.04	1,415,927.62		1,416,538.66

本期摊销额 1,039,653.42 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

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

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

截止2012年6月30日，公司无未办妥产权证书的无形资产情况。

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
模具费	5,745,775.41	3,340,929.54	1,608,175.49		7,478,529.46	
合计	5,745,775.41	3,340,929.54	1,608,175.49	0.00	7,478,529.46	--

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用期末数较期初数增加30.16%，主要系本期公司模具费增加所致。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,227,114.93	1,438,819.01
开办费	0.00	0.00
可抵扣亏损	921,513.60	921,513.60
内部交易未实现的损益	794,274.85	720,460.34
计提的工资及费用	2,122,500.00	3,187,842.27
小计	6,065,403.38	6,268,635.22
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	0.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00
应收利息	897,837.21	982,271.68
小计	897,837.21	982,271.68

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	0.00	0.00
坏账准备	1,783,688.37	2,744,004.54
存货跌价准备	43,334.71	43,334.71
合计	1,827,023.08	2,787,339.25

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

合计			--
----	--	--	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
应收利息	5,985,581.38	6,548,477.88
小计	5,985,581.38	6,548,477.88
可抵扣差异项目		
坏账准备	16,806,347.39	12,630,335.81
未弥补亏损	3,686,054.40	3,686,054.40
存货跌价准备	43,334.71	43,334.71
内部交易未实现的损益	3,893,860.90	2,824,125.62
计提的工资及费用	14,150,000.00	21,252,281.78
小计	38,579,597.40	40,436,132.32

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	12,630,335.81	4,185,508.52	9,496.94	0.00	16,806,347.39
二、存货跌价准备	43,334.71	0.00	0.00	0.00	43,334.71
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					

其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	1,901,921.45	0.00			1,901,921.45
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	14,575,591.97	4,185,508.52	9,496.94	0.00	18,751,603.55

资产减值明细情况的说明：

资产减值准备期末数较期初数增加 28.65%，主要系本期应收款项增加导致坏账准备计提增加所致。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	32,000,000.00	32,000,000.00
信用借款		
合计	32,000,000.00	32,000,000.00

短期借款分类的说明：

①子公司威海新北洋数码科技股份有限公司向中信银行股份有限公司威海分公司借款的余额为1,600万元，本贷款系母公司为子公司的担保借款。

②子公司威海新北洋数码科技股份有限公司向华夏银行股份有限公司烟台支行借款的余额为1,600万元，本贷款系母公司为子公司的担保借款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

合计	0.00	--	--	--	--
----	------	----	----	----	----

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	9,996,745.52	10,216,512.54
合计	9,996,745.52	10,216,512.54

下一会计期间将到期的金额 7,872,098.89 元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	102,978,795.52	77,427,515.94
1 至 2 年	1,375,314.54	5,550,881.72
2 至 3 年	184,580.42	1,007,609.40
3 年以上	223,003.27	278,414.86
合计	104,761,693.75	84,264,421.92

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
威海北洋电气集团股份有限公司	3,333.33	15,096.00
合计	3,333.33	15,096.00

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	5,533,992.61	1,567,571.16
1至2年	7,134.00	34,062.18
2至3年	7,839.00	201,806.00
3年以上	568,286.61	366,878.50
合计	6,117,252.22	2,170,317.84

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截止至2012年6月30日，预收账款余额中账龄超过一年的预收款项主要系结算尾款。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,787,277.73	35,724,426.65	35,697,125.19	14,814,579.19
二、职工福利费		3,322,917.91	3,259,337.65	63,580.26
三、社会保险费	0.00	7,702,215.22	7,679,451.28	22,763.94
1、基本医疗保险费		1,965,066.86	1,960,212.30	4,854.56
2、补充医疗保险				
3、基本养老保险费		4,860,598.14	4,845,259.74	15,338.40
4、年金缴费				
5、失业保险费		516,272.36	514,409.26	1,863.10
6、工伤保险费		177,557.34	177,199.20	358.14
7、生育保险费		182,720.52	182,370.78	349.74
四、住房公积金	1,800.00	3,129,768.60	3,119,805.96	11,762.64
五、辞退福利		15,000.00	15,000.00	
六、其他	533,990.15	999,774.07	954,358.14	579,406.08

工会经费和职工教育经费	533,990.15	999,774.07	954,358.14	579,406.08
合计	15,323,067.88	50,894,102.45	50,725,078.22	15,492,092.11

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 579,406.08，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴期末余额为14,814,579.19元，已于7月份发放奖金13,132,352.00元，余下部分将于8-12月份分批发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,849,464.74	4,794,395.49
消费税	0.00	0.00
营业税	96,497.98	1,190,518.35
企业所得税	5,759,265.28	11,974,642.77
个人所得税	1,543,119.16	32,889.33
城市维护建设税	326,200.04	503,717.07
房产税	76,876.02	126,901.83
土地使用税	579,423.38	579,423.38
印花税	78,884.02	130,502.59
教育费附加	233,000.03	349,199.25
水利建设基金	43,824.37	66,660.25
其他	140,245.48	174,334.68
合计	13,726,800.50	19,923,184.99

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	0.00
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
	0.00	0.00	
合计			--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	7,265,911.54	13,820,009.93
1 至 2 年	1,632,508.97	191,038.89
2 至 3 年	42,757.17	9,977.17
3 年以上	172,626.29	155,297.29
合计	9,113,803.97	14,176,323.28

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
威海北洋电气集团股份有限公司	36,300.00	0.00
合计	36,300.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				

其他				
合计		0.00	0.00	

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计		

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	20,727,273.00	20,818,182.00
信用借款		
合计	20,727,273.00	20,818,182.00

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
威海市高发资产经营管理有限公司	2009年06月22日	2017年06月10日	CNY			20,000,000.00		20,000,000.00
威海市财政局	2005年10月27日	2020年10月26日	CNY			727,273.00		818,182.00
合计	--	--	--	--	--	20,727,273.00	--	20,818,182.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

①公司长期借款中威海市高发资产经营管理有限公司贷款人民币2000万元，该项贷款系公司根据鲁政办发[2009]3号《山东省扩大内需重点建设项目调控资金管理暂行办法》规定获得的总金额为2000万元的调控资金。贷款实行浮动利率，贷款利率在利率基准上下浮10%，执行年利率5.346%，五年期以下（含五年）借款的利率基准为中国人民银行公布的同期人民币贷款基准利率；五年以上借款的利率基准为中国人民银行公布的人民币贷款基准利率，利率调整以六个月为一周期；每半年付息一次，付息日为6月20日；该贷款分六次归还，2014年12月10日起至2016年6月10日每半年归还本金330万元，2016年12月10日、2017年6月10日分别归还本金340万元。

②公司长期借款中威海市财政局的国债资金转贷款100万元，贷款实行浮动利率，按当年起息日中国人民银行公布的一年期存款年利率加0.3个百分点确定，贷款期限为15年，前4年为还款宽限期，在还款宽限期内，公司只偿付利息，每年结算一次，从第5年开始进入还本付息期，公司每年须偿还本息，具体偿还金额和偿还方式以山东省财政厅下达的还款通知为准。截止2012年6月30日，该借款余额为727,273.00元。

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-与收益相关的政府补助	2,183,333.60	8,130,303.23
递延收益-与资产相关的政府补助	32,425,770.17	26,634,060.17
合计	34,609,103.77	34,764,363.40

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	300,000,000					0	300,000,000

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	615,631,803.67			615,631,803.67
其他资本公积				
合计	615,631,803.67	0.00	0.00	615,631,803.67

资本公积说明：

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	53,791,143.25			53,791,143.25
任意盈余公积	24,187,859.89			24,187,859.89
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	77,979,003.14	0.00	0.00	77,979,003.14

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	271,247,016.27	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	271,247,016.27	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,257,429.93	--

减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	60,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	279,504,446.20	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	288,270,183.98	261,452,242.64
其他业务收入	20,092,516.57	15,464,685.14
营业成本	171,239,256.21	150,001,490.99

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
专用打印扫描行业	288,270,183.98	157,739,022.49	261,452,242.64	138,761,461.51
合计	288,270,183.98	157,739,022.49	261,452,242.64	138,761,461.51

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
关键基础零部件	51,960,368.17	25,297,393.81	53,384,747.57	22,666,788.87
整机及系统集成产品	229,516,216.49	127,644,185.64	200,515,541.38	110,600,421.62

机械加工	2,575,511.82	2,008,118.31	947,588.95	675,508.37
租赁收入	4,218,087.50	2,789,324.73	6,604,364.74	4,818,742.65
合计	288,270,183.98	157,739,022.49	261,452,242.64	138,761,461.51

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	182,722,245.66	94,741,601.25	162,422,221.61	79,295,509.14
国外	105,547,938.32	62,997,421.24	99,030,021.03	59,465,952.37
合计	288,270,183.98	157,739,022.49	261,452,242.64	138,761,461.51

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	59,034,665.35	19.14%
第二名	14,653,346.97	4.75%
第三名	13,963,372.62	4.53%
第四名	12,591,253.37	4.08%
第五名	10,797,896.93	3.5%
合计	111,040,535.24	36%

营业收入的说明

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	271,333.27	569,213.24	
城市维护建设税	1,296,455.30	1,172,420.25	
教育费附加	926,039.53	808,566.12	
资源税			
地方水利建设基金	176,518.79		
合计	2,670,346.89	2,550,199.61	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	7,701,089.10	7,596,251.04
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	7,701,089.10	7,596,251.04

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东华菱电子有限公司	4,491,351.05	5,070,023.81	本期华菱电子实现利润减少所致
威海华菱光电股份有限公司	3,635,466.62	2,391,321.36	本期华菱光电实现利润增加所致
苏州智通新技术股份有限公司	-425,728.57	134,905.87	本期苏州智通实现利润减少所致
合计	7,701,089.10	7,596,251.04	--

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

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,193,961.26	1,852,549.27
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,193,961.26	1,852,549.27

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	36,539.40	275.50
其中：固定资产处置利得	36,539.40	275.50
无形资产处置利得		
债务重组利得		

非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	18,239,233.46	16,150,332.84
其他	6,900.00	37,755.25
合计	18,282,672.86	16,188,363.59

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政拨款	9,456,769.63	6,191,288.19	
软件增值税返还	8,782,463.83	9,959,044.65	
合计	18,239,233.46	16,150,332.84	--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	300,000.00	300,000.00
其它	86,160.00	72,045.00
合计	386,160.00	372,045.00

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,232,434.10	6,327,041.83
递延所得税调整	330,750.23	-880,736.59
合计	7,563,184.33	5,446,305.24

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目		2012年1-6月份	2011年1-6月份
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	68,257,429.93	53,017,164.21

报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	7,695,568.70	4,905,619.19
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	60,561,861.23	48,111,545.02
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0	300,000,000.00	150,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		150,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	300,000,000.00	300,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	300,000,000.00	300,000,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.23	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.20	0.16
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3= (P1+P3) /X2	0.23	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股	Y4= (P2+P4) /X2	0.20	0.16

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	-114,786.68	205,897.34
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-114,786.68	205,897.34
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	-114,786.68	205,897.34

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	9,301,510.00
利息收入	8,387,194.07
其他	1,656,692.32
合计	19,345,396.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
研发费	7,359,816.60
差旅费	4,054,736.14
运杂费	5,588,368.31
办公及邮电费	2,707,667.08
业务招待费	2,597,121.96
其他	17,816,331.36
合计	40,124,041.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0.00
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0.00
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0.00
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0.00
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	68,706,299.33	52,097,768.12
加：资产减值准备	4,193,961.26	1,852,549.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,886,280.69	9,336,400.08
无形资产摊销	1,039,653.42	1,017,661.45
长期待摊费用摊销	1,608,175.49	1,427,352.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-36,539.40	-275.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,373,008.55	1,251,095.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,701,089.10	-7,596,251.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	203,231.84	-917,237.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-84,434.47	-117,885.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,898,387.49	-7,589,084.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-69,078,858.31	-40,624,124.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,326,064.42	10,359,527.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,537,365.23	20,497,496.44
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	538,017,034.84	727,167,063.48
减：现金的期初余额	677,376,397.84	805,636,724.77
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	-139,359,363.00	-78,469,661.29

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	538,017,034.84	677,376,397.84
其中：库存现金	172,432.74	332,642.34
可随时用于支付的银行存款	533,965,328.56	671,792,784.07
可随时用于支付的其他货币资金	3,879,273.54	5,250,971.43
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	538,017,034.84	677,376,397.84

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
威海北洋电气集团股份有限公司	控股股东	股份有限公司	山东威海	谷亮	生产销售	93,537,500.00	CNY	13.71%	27.04%	威海市国有资产监督管理委员会	26717538-7

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人为威海北洋电气集团股份有限公司。

威海市国有资产监督管理委员会是威海北洋电气集团股份有限公司第一大股东，截止2012年6月30日持有威海北洋电气集团股份有限公司98.56%的股份，威海市国有资产监督管理委员会通过威海北洋电气集团股份有限公司、威海国有资产经营（集团）有限公司一直实际控制与支配本公司最多的股份表决权并提名

了本公司非独立董事中的半数以上成员，对本公司的股东大会决议、董事会决议、重大事项决策等均具有实质性影响，是公司的最终控制人。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
威海新北洋数码科技股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	威海市	丛强滋	生产销售	30,000,000.00	CNY	90%	90%	67050456-6
新北洋（欧洲）研发中心有限公司（SNBC (Europe) R&D B.V.）	控股子公司	有限公司	荷兰		生产研发	1,200,000.00	EUR	100%	100%	
荷兰东方技术有限公司（ORIENT Technologies B.V.）	控股子公司	有限公司	荷兰		生产销售	18,200,000	EUR	100%	100%	
北京诺恩开创科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京	董述恂	生产销售	50,000,000.00	CNY	61%	61%	68285215-4

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
山东华菱电子有限公司	有限公司	山东威海	门洪强	生产销售	132,992,000.00	CNY	30%	28.57%	222,740,767.35	34,992,105.54	187,748,661.81	134,282,218.44	15,079,002.10	合营企业	61375211-7
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
威海华菱光电股份有限公司	股份有限公司	山东威海	丛强滋	生产销售	60,000,000.00	CNY	25%	25%	142,620,340.78	59,892,690.27	82,727,650.51	68,987,350.76	14,568,622.93	联营企业	75541981-1
苏州智通新技术股份有限公司	股份有限公司	江苏苏州	陈熙鹏	生产销售	15,000,000.00	CNY	30%	30%	24,119,389.34	9,984,542.08	14,134,847.26	7,167,521.37	-1,693,289.21	联营企业	57263272-4

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
山东宝岩电气有限公司	公司控股股东的合营公司	61375166-7
山东新康威电子有限公司	公司控股股东的子公司	76000292-2
威海星地电子有限公司	公司控股股东的子公司	61375317-9

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
山东华菱电子有限公司	采购打印头	按照市场价格	12,175,206.41	85.38%	11,028,153.85	83.1%
山东宝岩电气有限公司	采购线圈	按照市场价格	37,965.81	5.05%	84,765.74	32.08%
威海华菱光电股份有限公司	采购图像传感器	按照市场价格	6,046,447.00	100%	2,809,613.68	75.07%
威海北洋电气集团股份有限公司	采购材料	按照市场价格	632.48	0.03%		
威海星地电子有限公司	采购连接线	按照市场价格	23,432.48	2.02%	20,235.90	0.59%
威海北洋电气集团股份有限公司	物业、采暖、水电等	按照市场价格	224,733.37	77.81%	101,818.92	100%
山东新康威电子有限公司	委托加工线路板	按照市场价格	1,779,550.03	54.19%	998,140.93	65.35%
威海星地电子有限公司	委托加工线路板	按照市场价格	637,274.44	19.41%	307,221.41	20.12%
威海华菱光电股份有限公司	PCB 制版费	按照市场价格	99,145.30	31.37%	5,128.21	2.67%
威海华菱光电股份有限公司	模具费	按照市场价格	119,658.12	2.09%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金	金额	占同类交易金

				额的比例 (%)		额的比例 (%)
苏州智通新技术股份有限公司	专用打印扫描模块及相关产品	按照市场价格	10,612,222.23	3.68%		
苏州智通新技术股份有限公司	配件、维修费	按照市场价格	3,091.38	0.02%		
威海北洋电气集团股份有限公司	专用打印机及相关产品	按照市场价格	42,735.04	0.01%		
威海北洋电气集团股份有限公司	配件、维修费	按照市场价格	19,147.01	0.1%		
威海北洋电气集团股份有限公司	加工费	按照市场价格	16,720.12	0.33%	116,529.87	12.3%
山东新康威电子有限公司	加工费	按照市场价格			680.00	0.01%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名	承租方名	租赁资产	租赁资产	租赁资产	租赁起始	租赁终止	租赁费定	本报告期	租赁收益
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

称	称	种类	情况	涉及金额	日	日	价依据	确认的租 赁费	对公司影 响
威海北洋 电气集团 股份有限 公司	威海新北 洋数码科 技股份有 限公司	职工宿舍		65,400.00	2012年01 月01日	2012年12 月31日	租赁合同	36,300.00	
威海北洋 电气集团 股份有限 公司	山东新北 洋信息技 术股份有 限公司	租赁房屋		464,500.00	2012年01 月01日	2012年12 月31日	租赁合同	100,950.00	

关联租赁情况说明

本公司子公司威海新北洋数码科技股份有限公司2012年1月1日与威海北洋电气集团股份有限公司签订《房屋租赁合同》，租赁其位于威海市高新技术产业开发区159-7号院内宿舍楼部分房间，作为公司员工居住使用，房屋租赁期限自2012年1月1日至2012年12月31日，截止2012年6月30日，威海新北洋数码科技股份有限公司共支付房屋租赁费0元。

公司2012年1月1日与威海北洋电气集团股份有限公司续签《房屋租赁合同》，租赁其位于威海市高新技术产业开发区159号院内宿舍楼第五、六层，作为公司员工居住使用，房屋租赁期限自2012年1月1日至2012年12月31日，截止2012年6月30日，公司共支付房屋租赁费100,950.00元。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	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
威海北洋电气集 团股份有限公司	山东新北洋信息 技术股份有限公 司	20,000,000.00	2009年06月21 日	2017年06月10 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易 类型	关联交易内容	关联交易定价 方式及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类 交易金	金额	占同类 交易金

					额的比例 (%)		额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	山东华菱电子有限公司	0.00	2,760.00
应收账款	苏州智通新技术股份有限公司	10,714,625.00	5,049,825.00
应收账款	威海北洋电气集团股份有限公司	50,000.00	62,424.67
应收账款	山东新康威电子有限公司	0.00	1,844.00
应收票据	苏州智通新技术股份有限公司	6,000,000.00	

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	山东宝岩电气有限公司	42,020.00	8,465.64
应付账款	山东华菱电子有限公司	8,156,662.34	7,369,735.74
应付账款	山东新康威电子有限公司	1,092,388.28	1,129,827.24
应付账款	威海华菱光电股份有限公司	5,440,140.19	6,147,371.79
应付账款	威海星地电子有限公司	626,232.99	497,079.58
应付账款	威海北洋电气集团股份有限公司	3,333.33	15,096.00

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	
--------------------------	--

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止2012年6月30日，本公司为控股子公司威海新北洋数码科技股份有限公司取得4200.00万元银行

借款提供担保（其中含银行票据1000万元），明细如下：

担保方	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
山东新北洋信息技术股份有限公司	威海新北洋数码科技股份有限公司	16,000,000.00	2011.9.19	2012.9.19	否
山东新北洋信息技术股份有限公司	威海新北洋数码科技股份有限公司	26,000,000.00	2012.6.21	2013.6.21	否

其他或有负债及其财务影响：

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

(十四) 其他重要事项说明**1、非货币性资产交换****2、债务重组****3、企业合并****4、租赁****5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具****6、年金计划主要内容及重大变化****7、其他需要披露的重要事项****1、财政拨款**

批准机关、文件依据	资金用途	补助金额	计入2012年 1-6月营业外 收入	计入2011年 1-6月营业外 收入
威海市财政局威财建指[2009]37号	企业技术中心建设资金	2,000,000.00	104,880.36	104,880.37
威海火炬高技术产业开发区财政局威高财预指[2009]367号	专用打印机及相关产品生产基地建设资金	9,500,000.00	1,583,333.28	1,583,333.28
威海市环翠区张村镇人民政府威环张政发[2009]20号	张村镇政府扶持资金	25,211,068.00	315,138.36	
2009年小计		36,711,068.00	2,003,352.00	1,688,213.65
财政部工业信息部(2010)301号	热打印关键技术及产品产业化-热打印高铁专用客票打印机	3,000,000.00	600,000.00	600,000.00
威海市财政局、城乡建设委员会威财建指(2010)74号	太阳能光电建筑应用示范补助资金	4,520,000.00		2,465,454.54

2010年小计		7,520,000.00	600,000.00	3,065,454.54
威海市知识产权局	专利申请赞助费	17,620.00		17,620.00
威海市知识产权局	专利申请大户奖励	20,000.00		20,000.00
威海市科技局	高性能磁票热打印机	400,000.00		400,000.00
威海市财政局	威海数码科技光伏建筑一体化示范工程项目	6,900,000.00	3,763,636.35	
威海市环翠区科技局	企业技术改造资金	1,000,000.00		1,000,000.00
2011年小计		8,337,620.00	3,763,636.35	1,437,620.00
山东省科学技术厅	2012泰山学者经费	400,000.00	400,000.00	
威海市知识产权局	专利申请资助费	15,510.00	15,510.00	
威海市知识产权局	专利资助费	30,000.00	30,000.00	
威海市外商投资企业协会	国际市场开拓资金（印度、迪拜）	30,000.00	30,000.00	
威海市外商投资企业协会	2011年度威海市服务外包专项资金	50,000.00	50,000.00	
威海市财政局	威财建指自主创新和高技术产业化项目	8,000,000.00	1,788,271.28	
威海市环翠区科技局	2011年品牌奖励	50,000.00	50,000.00	
山东省知识产权局	专利发展资助	206,000.00	206,000.00	
威海市环翠区科技局	项目建设奖励	420,000.00	420,000.00	
威海市环翠区科技局	省级工程技术开发中心奖励	100,000.00	100,000.00	
2012年小计		9,301,510.00	3,089,781.28	
财政拨款合计		61,870,198.00	9,456,769.63	6,191,288.19

2、税收返还

根据国务院下发的国发〔2011〕4号《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。根据财政部、国税总局下发的国税发〔2012〕27号《关于进一步鼓励软件企业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》规定，取得的即征即退增值税款，由企业专项用于软件产品研发和扩大再生产并单独进行核算，可以作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。公司2012年1-6月、2011年1-6月分别获得上述增值税返还 8,782,463.83元、9,959,044.65元，合计18,741,508.48元。

（十五）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	172,224,317.04	100%	10,601,959.51	6.16%	125,377,076.86	100%	7,711,994.82	6.15%
组合小计	172,224,317.04	100%	10,601,959.51	6.16%	125,377,076.86	100%	7,711,994.82	6.15%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	172,224,317.04	--	10,601,959.51	--	125,377,076.86	--	7,711,994.82	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：应收账款单项金额重大是指单项金额在200万元（含200万元）以上的应收款项。

单项金额不重大的应收款项坏账准备的确认标准：应收账款单项金额不重大是指单项金额在200万元以下的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	160,218,439.93	93.03%	8,010,922.00	119,497,115.25	95.31%	5,974,855.76
1 年以内小计	160,218,439.93	93.03%	8,010,922.00	119,497,115.25	95.31%	5,974,855.76
1 至 2 年	9,291,985.00	5.4%	929,198.50	4,236,727.50	3.38%	423,672.75
2 至 3 年	1,382,037.29	0.8%	414,611.19	365,323.29	0.29%	109,596.99
3 年以上	1,331,854.82	0.77%	1,247,227.82	1,277,910.82	1.02%	1,203,869.32
3 至 4 年	282,090.00	0.16%	197,463.00	246,805.00	0.2%	172,763.50
4 至 5 年	40,458.00	0.02%	40,458.00	162,291.00	0.13%	162,291.00
5 年以上	1,009,306.82	0.59%	1,009,306.82	868,814.82	0.69%	868,814.82
合计	172,224,317.04	--	10,601,959.51	125,377,076.86	--	7,711,994.82

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

截止2012年6月30日，应收账款中无实际核销的应收账款情况。

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

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
威海北洋电气集团股份有限公司	50,000.00	2,500.00		
合计	50,000.00	2,500.00		

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	31,476,622.95	1 年以内	18.28%
第二名	非关联方	13,080,157.20	1 年以内	7.59%
第三名	非关联方	12,107,190.00	2 年以内	7.03%
第四名	控股子公司	11,504,151.84	1 年以内	6.68%
第五名	联营公司	10,714,625.00	1 年以内	6.22%
合计	--	78,882,746.99	--	45.8%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
荷兰东方技术有限公司 (ORIENT Technologies B.V.)	控股子公司	11,504,151.84	6.68%
北京诺恩开创科技有限 公司	控股子公司	406,514.00	0.24%
威海新北洋数码科技股 份有限公司	控股子公司	3,641,472.04	2.11%
苏州智通新技术股份有 限公司	联营公司	10,714,625.00	6.22%
合计	--	26,266,762.88	15.25%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	34,631,432.26	100%	1,927,903.26	5.57%	6,386,509.98	100%	483,484.15	7.57%
组合小计	34,631,432.26	100%	1,927,903.26	5.57%	6,386,509.98	100%	483,484.15	7.57%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	34,631,432.26	--	1,927,903.26	--	6,386,509.98	--	483,484.15	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的其他应收款项坏账准备的确认标准：其他应收款单项金额重大是指单项金额在50万元（含50万元）以上的应收款项。

单项金额不重大的其他应收款项坏账准备的确认标准：其他应收款单项金额不重大是指单项金额在50万元以下的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	34,216,403.37	98.8%	1,710,820.17	6,042,976.98	94.61%	302,148.85
1 年以内小计	34,216,403.37	98.8%	1,710,820.17	6,042,976.98	94.61%	302,148.85
1 至 2 年	104,407.89	0.3%	10,440.79	87,303.00	1.37%	8,730.30
2 至 3 年	56,291.00	0.16%	16,887.30	48,300.00	0.76%	14,490.00
3 年以上	254,330.00	0.74%	189,755.00	207,930.00	3.26%	158,115.00
3 至 4 年	215,250.00	0.62%	150,675.00	166,050.00	2.6%	116,235.00
4 至 5 年	30,580.00	0.09%	30,580.00	33,880.00	0.53%	33,880.00
5 年以上	8,500.00	0.03%	8,500.00	8,000.00	0.13%	8,000.00
合计	34,631,432.26	--	1,927,903.26	6,386,509.98	--	483,484.15

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

截止2012年6月30日，其他应收款中无实际核销的其他应收款情况。

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	24,187,295.00	1 年以内	69.84%
第二名	非关联方	3,215,016.20	1 年以内	9.28%
第三名	非关联方	1,179,079.23	1 年以内	3.4%

第四名	控股子公司	947,507.69	1 年以内	2.74%
第五名	非关联方	690,034.08	1 年以内	1.99%
合计	--	30,218,932.20	--	87.25%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
威海星地电子有限公司	控股股东子公司	983.45	0%
合计	--	983.45	0%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
荷兰东方技术有限公司 (ORIENT Technologies B.V.)	成本法	90,363.32	90,363.32		90,363.32	50.55%	50.55%				
威海新北洋数码科技股份有限公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00	90%	90%				

新北洋 (欧洲) 研发中心有限公司 (SNBC C (Europe) R&D B.V.)	成本法	11,689,200.00	11,689,200.00		11,689,200.00	100%	100%				
山东华菱电子有限公司	权益法	48,462,107.05	63,273,668.96	-7,208,648.95	56,065,020.01	30%	28.57%	(七)、 14、注 2			11,700,000.00
威海华菱光电股份有限公司	权益法	4,423,562.75	18,123,019.96	3,635,466.62	21,758,486.58	25%	25%				
苏州智通新技术股份有限公司	权益法	4,500,000.00	4,563,630.56	-1,293,545.81	3,270,084.75	30%	30%				
合计	--	96,165,233.12	124,739,882.80	-4,866,728.14	119,873,154.66	--	--	--	0.00	0.00	11,700,000.00

长期股权投资的说明

对荷兰东方技术有限公司 (ORIENT Technologies B.V.)、新北洋 (欧洲) 研发中心有限公司 (SNBC (Europe) R&D B.V.) 投资收益的汇回不存在重大限制。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	244,474,606.47	230,819,167.64
其他业务收入	19,594,203.21	13,260,656.44
营业成本	148,819,487.73	135,870,997.85
合计		

(2) 主营业务 (分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
专用打印扫描行业	244,474,606.47	135,141,472.48	230,819,167.64	125,074,179.73
合计	244,474,606.47	135,141,472.48	230,819,167.64	125,074,179.73

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
关键基础零部件	58,044,933.84	29,793,086.83	55,040,488.81	25,043,239.63
整机及系统集成产品	186,429,672.63	105,348,385.65	175,778,678.83	100,030,940.10
合计	244,474,606.47	135,141,472.48	230,819,167.64	125,074,179.73

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	141,382,771.74	71,005,480.36	135,469,939.56	65,825,542.53
国外	103,091,834.73	64,135,992.12	95,349,228.08	59,248,637.20
合计	244,474,606.47	135,141,472.48	230,819,167.64	125,074,179.73

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	59,034,665.35	22.36%
第二名	14,653,346.97	5.55%
第三名	13,963,372.62	5.29%
第四名	12,591,253.37	4.77%
第五名	10,615,313.56	4.02%
合计	110,857,951.87	41.99%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	6,833,271.86	7,596,251.04
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	6,833,271.86	7,596,251.04

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东华菱电子有限公司	4,491,351.05	5,070,023.81	
威海华菱光电股份有限公司	3,635,466.62	2,391,321.36	
苏州智通新技术股份有限公司	-1,293,545.81	134,905.87	
合计	6,833,271.86	7,596,251.04	--

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	65,659,608.56	55,013,676.13
加：资产减值准备	4,334,383.80	1,431,392.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,080,470.72	2,368,394.87
无形资产摊销	1,034,242.30	1,011,944.77
长期待摊费用摊销	1,560,097.49	1,379,274.47
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）		-275.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,499.91	96,514.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,833,271.86	-7,596,251.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	415,184.70	-762,850.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-84,434.47	-117,885.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,952,391.24	-5,240,265.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-64,677,259.70	-27,841,178.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,695,029.87	9,376,539.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,144,899.66	29,119,029.99
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	501,314,646.37	705,676,263.62
减：现金的期初余额	652,203,970.23	774,396,318.00
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	-150,889,323.86	-68,720,054.38

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.3%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.7%	0.2	0.2

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据期末数较期初数增加43.13%，主要系本期与公司实行票据结算客户的业务增加所致。

(2) 预付款项期末数较期初数增加59.61%，主要系本期处于模具加工阶段的新产品开发数量增加，模具费付款增加所致。

(3) 其他应收款期末数较期初数增加269.95%，主要系本期公司支付《年产50万台专用打印机及相关产品生产基地》建设项目设备款所致。

(4) 长期待摊费用期末数较期初数增加30.16%，主要系本期公司模具费增加所致。

(5) 预收款项期末数较期初数增加181.86%，主要系本期收到的客户预付货款增加所致。

(6) 应交税费期末数较期初数减少31.10%，主要系公司上年四季度企业所得税于本期缴纳所致。

(7) 其他应付款期末数较期初数减少35.71%，主要系本期公司兑现上期按合同计提代维费所致。

(8) 外币报表折算差额期末数较期初数增加77.02%，主要系汇率变动外币报表换算所致。

(9) 资产减值损失本期较上期增加126.39%，主要系本期公司应收款项增加导致坏账准备计提增加所致。

(10) 营业利润本期较上期增加39.89%，主要系本期公司销售增长及期间费用减少所致。

(11) 所得税费用本期较上期增长38.87%，主要系本期公司利润总额增加所致。

(12) 经营活动产生的现金流量净额本期较上期减少72.99%，主要系本期公司货款及薪酬支付增加所致。

(13) 投资活动产生的现金流量净额本期较上期减少59.23%，主要系本期公司张村科技园、初村产业园建设投入增加所致。

(14) 筹资活动产生的现金流量净额本期较上期减少31.99%，主要系本期公司分配股利较去年同期增加所致。

山东新北洋信息技术股份有限公司

2012年8月22日