

北京四方继保自动化股份有限公司

601126

2010 年年度报告

目录

一、 重要提示	3
二、 公司基本情况	3
三、 会计数据和业务数据摘要	4
四、 股本变动及股东情况	5
五、 董事、监事和高级管理人员	12
六、 公司治理结构	16
七、 股东大会情况简介	21
八、 董事会报告	23
九、 监事会报告	38
十、 重要事项	39
十一、 财务会计报告	46
十二、 备查文件目录	143

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	王绪昭
主管会计工作负责人姓名	贾健
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	高书清

公司负责人王绪昭、主管会计工作负责人贾健及会计机构负责人（会计主管人员）高书清声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	北京四方继保自动化股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	四方股份
公司的法定英文名称	BEIJING SIFANG AUTOMATION CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	SIFANG
公司法定代表人	王绪昭

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郗沐阳	周水华
联系地址	北京市海淀区上地四街九号	北京市海淀区上地四街九号
电话	010-62961515	010-62961515
传真	010-62981004	010-62981004
电子信箱	ir@sf-auto.com	ir@sf-auto.com

(三) 基本情况简介

注册地址	北京市海淀区上地信息产业基地四街 9 号
注册地址的邮政编码	100085
办公地址	北京市海淀区上地信息产业基地四街 9 号

办公地址的邮政编码	100085
公司国际互联网网址	www.sf-auto.com
电子信箱	ir@sf-auto.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	四方股份	601126	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		2004 年 1 月 16 日
公司首次注册登记地点		北京市工商行政管理局
首次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 7 月 19 日
	公司变更注册登记地点	北京市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	1100001169692
	税务登记号码	110108625904675
	组织机构代码	625904675
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 7 月 16 日
	公司变更注册登记地点	北京市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	110000001696921
	税务登记号码	110108625904675
	组织机构代码	625904675
公司聘请的会计师事务所名称		中瑞岳华会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座八层

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	108,766,464.76
利润总额	171,295,749.76
归属于上市公司股东的净利润	153,463,769.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	147,146,353.07
经营活动产生的现金流量净额	218,098,698.44

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-11,607.59
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,768,073
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-6,160,697.44
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,476,284.07
所得税影响额	-1,097,882.50
少数股东权益影响额（税后）	295,815.06
合计	6,317,416.46

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	1,347,719,179.13	1,235,117,591.68	9.12	1,174,009,853.98
利润总额	171,295,749.76	152,925,372.54	12.01	154,268,292.28
归属于上市公司股东的净利润	153,463,769.53	127,122,270.63	20.72	125,067,468.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	147,146,353.07	118,945,804.97	23.71	111,567,031.33
经营活动产生的现金流量净额	218,098,698.44	191,537,769.47	13.87	28,719,227.91
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	3,586,288,788.61	1,547,413,136.24	131.76	1,562,262,661.59
所有者权益（或股东权益）	2,487,422,037.20	634,003,098.19	292.34	547,132,127.56

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益（元 / 股）	0.48	0.40	20	0.39
稀释每股收益（元 / 股）	0.48	0.40	20	0.39
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.46	0.37	24.32	0.35
加权平均净资产收益率（%）	22.95	21.11	增加 1.84 个百分点	25.00
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	21.12	20.77	增加 0.35 个百分点	23.24
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.54	0.60	-10	0.09
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	6.21	1.99	212.06	1.72

四、 股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	318,734,000	100.00	16,400,000				16,400,000	335,134,000	83.63
1、国家持股	30,789,704	9.66						30,789,704	7.68
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	287,944,296	90.34	16,400,000				16,400,000	304,344,296	75.95
其中：境内非国有法人持股	275,194,936	86.34	16,400,000				16,400,000	291,594,936	72.76
境内自然人持股	12,749,360	4.00						12,749,360	3.19
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			65,600,000				65,600,000	65,600,000	16.37
1、人民币普通股			65,600,000				65,600,000	65,600,000	16.37
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	318,734,000	100.00	82,000,000				82,000,000	400,734,000	100.00

股份变动的批准情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京四方继保自动化股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]1825号）核准，公司于2010年12月24日公开发行人民币普通股（A股）82,000,000.00股（每股面值1.00元，发行价格23.00元），其中采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）16,400,000.00股、网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）65,600,000.00股。

经上海证券交易所《关于北京四方继保自动化股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通

知》(上证发字【2010】36号)批准,公司向社会公众发行的 6,560 万股股票于 2010 年 12 月 31 日在上海证券交易所上市交易,证券简称“四方股份”,证券代码“601126”;网下配售的 1,640 万股股票限售期为 3 个月,2011 年 3 月 31 日上市交易。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

公司于 2010 年 12 月 24 日首次公开发行股票 8200 万股,募集资金总额为 188,600 万元,扣除各项发行费用总额 12,557.14 万元,扣除发行费用后募集资金净额为人民币 176,042.86 万元。受其影响,每股净资产增加为 5.91 元(按照 2010 年 6 月 30 日经审计归属于母公司股东的权益加上本次发行募集资金净额之和除以本次发行后总股本计算);发行后全面摊薄每股收益为 0.2968 元(按照 2009 年度经审计扣除非经常性损益前后孰低的归属于母公司股东的净利润除以本次发行后总股本计算)。

2、 限售股份变动情况

单位: 万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
网下配售对象			1,640	1,640	网下配售	2011 年 3 月 31 日

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

单位: 股 币种:人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2010 年 12 月 24 日	23	82,000,000	2010 年 12 月 31 日	65,600,000	

2、 公司股份总数及结构的变动情况

本公司首次发行 A 股 8,200 万股,发行后总股本 40073.40 万股,发行价格为 23 元。受其影响,净资产大幅增加,资产负债率大幅降低。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					20,042 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
四方电气(集团)有限公司	境内非国有法人	61.91	248,102,546		248,102,546	无
北京电顾投资有限公司	境内非国有法人	6.76	27,092,390		27,092,390	无
北京中电恒基能源技术有限公司	国家	6.15	24,639,704	-6,150,000	24,639,704	无
樊剑	境内自然人	2.39	9,562,020		9,562,020	无
全国社会保障基金理事会转持三户	国家	1.53	6,150,000	6,150,000	6,150,000	未知
全国社保基金一一零组合	国家	1.32	5,299,943	5,299,943		未知
杨奇逊	境内自然人	0.80	3,187,340		3,187,340	无
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.54	2,168,502	2,168,502		未知
上海宏泰投资有限公司	境内非国有法人	0.25	1,019,290	1,019,290		未知
中国工商银行股份有限公司—招商大盘蓝筹股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.25	999,949	999,949		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
全国社保基金一一零组合	5,299,943		人民币普通股			
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	2,080,000		人民币普通股			
上海宏泰投资有限公司	1,019,290		人民币普通股			
中国工商银行股份有限公司—招商大盘蓝筹股票型证券投资基金	999,949		人民币普通股			
郭代成	716,492		人民币普通股			
中国建设银行股份有限公司—摩根	700,000		人民币普通股			

士丹利华鑫领先优势股票型证券投资基金		
袁颖	660,097	人民币普通股
顾磊	527,010	人民币普通股
中融国际信托有限公司—融新 240 号	500,038	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—招商中小盘精选股票型证券投资基金	500,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	四方电气(集团)有限公司	248,102,546	2013 年 12 月 31 日	248,102,546	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理所持有的公司股份,也不由公司回购所持有的公司股份。
2	北京电顾投资有限公司	27,092,390	2011 年 12 月 31 日	27,092,390	自公司股票在证券交易所上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理所持有的公司股份,也不由公司回购所持有的公司股份。
3	北京中电恒基能源技术有限公司	24,639,704	2011 年 12 月 31 日	24,639,704	自公司股票在证券交易所上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理所持有的公司股份,也不由公司回购所持有的公司股份。
4	樊 剑	9,562,020	2011 年 12 月 31 日	9,562,020	自公司股票在证券交易所上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理所持有的公司股份,也不由公司回购所持有的公司股份。
5	全国社会保障基金理事会转持三户	6,150,000	2011 年 12 月 31 日	6,150,000	承继原转持股东北京中电恒基能源技术有限公司的限售承诺,即自公司股票在证券交易所上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理所持有的公司股份,也不由公司回购所持有的公司股份。

6	杨奇逊	3,187,340	2013 年 12 月 31 日	3,187,340	自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购所持有的公司股份；在此期满后，如继续在公司任职，则在担任董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份总数不超过所持公司股份的 25%，在离职后半年内，不转让直接持有的公司股份。
7	中国工商银行股份有限公司企业年金计划-中国建设银行	300,042	2011 年 3 月 31 日	300,042	网下配售限售 3 个月
8	中国建设银行股份有限公司企业年金计划-工行	217,859	2011 年 3 月 31 日	217,859	网下配售限售 3 个月
9	中国南方电网公司企业年金计划-中国工商银行	156,417	2011 年 3 月 31 日	156,417	网下配售限售 3 个月
10	山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司企业年金计划-中国工商银行	92,199	2011 年 3 月 31 日	92,199	网下配售限售 3 个月
上述股东关联关系或一致行动人的说明				自然人股东杨奇逊为公司实际控制人之一，与控股股东四方电气（集团）有限公司存在关联关系；第 2-5 名限售股东不存在关联关系，也不属于一致行动人；第 7-10 名限售股东（网下配售）未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

四方电气（集团）有限公司原名北京四方同创保护与控制设备有限公司，成立于 1999 年 4 月 19 日，目前注册资本为 7,000 万元，实收资本为 7,000 万元，注册号为 110000000313277，注册地址为北京海淀区农大南路 1 号院 6 号楼，主要生产经营地为北京市海淀区农大南路 1 号院 6

号楼，企业类型为有限责任公司，法定代表人为杨奇逊先生。四方电气目前主要从事投资管理业务。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	四方电气（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	杨奇逊
成立日期	1999 年 4 月 19 日
注册资本	70,000,000
主要经营业务或管理活动	投资管理

(3) 实际控制人情况

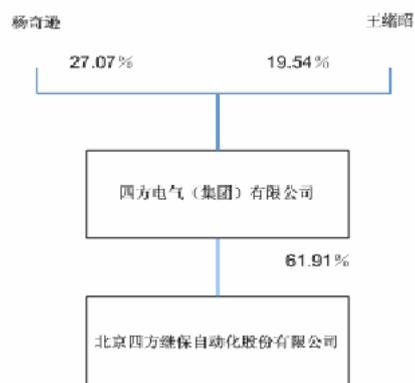
○ 自然人

姓名	杨奇逊、王绪昭
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	无
最近 5 年内的职业及职务	杨奇逊：现任四方电气（集团）有限公司董事长、华北电力大学教授；王绪昭：现任北京四方继保自动化股份有限公司董事长

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
杨奇逊	董事	男	74	2010年5月9日	2013年5月8日	3,187,340	3,187,340	-	0	是
王绪昭	董事长	男	60	2010年5月9日	2013年5月8日	0	0	-	38.4	否
李营	董事、首席执行官	男	47	2010年5月9日	2013年5月8日	0	0	-	31.3	否
王德利	董事	男	56	2010年5月9日	2013年5月8日	0	0	-	0	是
董益成	董事	男	61	2010年5月9日	2013年5月8日	0	0	-	0	是
张伟峰	董事、电网业务首席运营官	男	46	2010年5月9日	2013年5月8日	0	0	-	37.56	否
白晓民	独立董事	男	60	2010年5月9日	2013年5月8日	0	0	-	5	否
崔翔	独立董事	男	51	2010年5月9日	2013年5月8日	0	0	-	5	否
满为东	独立董事	男	43	2010年5月9日	2013年5月8日	0	0	-	5	否
彭雅琴	监事会主席	女	42	2010年5月9日	2013年5月8日	0	0	-	0	是
王立鼎	监事	男	37	2010年5月9日	2013年5月8日	0	0	-	25.47	否
高峰	监事	男	34	2010年5月9日	2013年5月8日	0	0	-	19.18	否
张涛	技术委员会主任	男	43	2010年5月9日	2013年5月8日	0	0	-	33.3	否
张友	电厂业务首席运营官	男	50	2010年5月9日	2013年5月8日	0	0	-	27.75	否
贾健	财务总监	女	43	2010年5月9日	2013年5月8日	0	0	-	35.4	否
高秀环	信息及人力资源总监	女	47	2010年5月9日	2013年5月8日	0	0	-	31.2	否
赵瑞航	营销总监、行政总监	男	54	2010年5月9日	2013年5月8日	0	0	-	31.2	否

赵玉才	总工程师	男	58	2010年5月9日	2013年5月8日	0	0	-	30.96	否
祝朝晖	研发总监	男	43	2010年5月9日	2013年5月8日	0	0	-	31.2	否
郝沐阳	董事会秘书	男	40	2010年5月9日	2013年5月8日	0	0	-	21.4	否
张忠理	工艺总监	男	42	2010年5月9日	2013年5月8日	0	0	-	30.99	否
张显忠	生产总监	男	49	2010年5月9日	2013年5月8日	0	0	-	30.74	否

杨奇逊：2004年1月至2006年12月任公司第一届董事会董事长，2006年12月至2007年5月任第一届董事会董事，2007年5月至2010年5月任第二届董事会董事。现任公司第三届董事会董事，任期自2010年5月9日起三年。

王绪昭：2004年1月至2006年12月任公司第一届董事会董事、总经理；2006年12月至2007年5月任公司第一届董事会董事长，2007年5月至2010年5月任第二届董事会董事长。现任公司第三届董事会董事长，任期自2010年5月9日起三年。

李营：2004年1月至2008年9月，任公司生产中心主任、常务副总经理、总经理及继保工程总经理。2008年10月至2010年2月，任四方电气（集团）有限公司副总经理、常务副总经理。2010年2月至今任公司首席执行官。

王德利：2006年1月任北京电顾投资有限公司总经理。2008年1月至今，任北京电顾投资有限公司董事长兼总经理。

董益成：2002年12月至2010年1月，任北京中电恒基能源技术有限公司董事长；现任华电管道工程技术有限公司工程师。

张伟峰：2006年4月-2008年9月任北京四方同创保护与控制设备有限公司副总经理；2008年9月-2010年2月任北京四方继保自动化股份有限公司首席运营官；2010年2月至今任北京四方继保自动化股份有限公司电网业务首席运营官。

白晓民：2000年至今任中国电力科学研究院副总工程师，2006年兼任中国电力科学研究院研究生部主任，中国电力科学研究院首席专家。

崔翔：任华北电力大学电气与电子工程学院教授和“电磁场分析、测试与电磁兼容”部级重点实验室主任。

满为东：2005年11月-2007年11月 北汽福田汽车股份有限公司海外事业部 财务总监；2007年11月-至今 北京福田康明斯发动机有限公司 财务总监。

彭雅琴：2006年至今，在四方电气（集团）有限公司任财务部经理。

王立鼎：2006年至今在北京四方继保自动化股份有限公司工作，历任主站研发室主任、故障信息系统产品线经理、软件通用研究室经理

高峰：2005年任公司研发中心自动化室主任，2006年11月任公司研发中故障信息系统产品线经理，2007年8月至2010年2月任四方电气（集团）有限公司仿真事业部副总经理、电厂业务营销中心副主任，2010年2月起担任公司发电厂及工业过程自动化事业部工程负责人。

张涛：2006年10月至2010年2月任四方电气（集团）有限公司电厂及工业自动化业务总经理、副总经理，2010年2月至今任公司技术委员会主任。

张友：1997年10月至2009年9月历任公司总工程师、营销中心主任、行政总监，2009年9月至2010年2月任四方电气（集团）有限公司电站及工业自动化业务总经理，现任公司电厂业务首席运营官。

贾健：2000年4月至今在本公司工作，历任公司财务经理，现任公司财务总监。

高秀环：1994年至今在本公司工作，历任总经理助理、董事会秘书、质量管理部经理、质量和信息中心主任、质量体系管理者代表，现任公司信息及人力资源总监。

赵瑞航：2000年3月至今在本公司工作，历任公司副总工程师、工程中心副总经理、工程中心

总经理、营销中心主任，现任公司营销总监兼行政总监。

赵玉才：2000 年 1 月至今在北京四方继保自动化股份有限公司工作，历任公司副总工程师、总工程师，现任公司总工程师。

祝朝晖：2006 年 1 月至 2008 年 10 月，在南京四方亿能电力自动化有限公司工作，任公司总经理；2008 年 10 月至今在北京四方继保自动化股份有限公司工作，任公司研发总监。

郝沐阳：2000 年 4 月至今，在北京四方继保自动化股份有限公司工作，历任公司法律顾问、上市办公室副主任、主任，现任公司董事会秘书。

张忠理：1994 年至今在公司工作，历任研发中心副主任、研发中心主任、研发总监，现任工艺总监。

张显忠：1999 年至今在本公司工作，先后担任公司营销部经理、副总工程师和生产中心副主任，现任公司生产总监。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
杨奇逊	四方电气(集团)有限公司	董事长、总经理	2010 年 2 月 1 日	2013 年 1 月 31 日	是
王德利	北京电顾投资有限公司	董事长、总经理	2008 年 2 月 18 日		是
王绪昭	四方电气(集团)有限公司	董事	2010 年 2 月 1 日	2013 年 1 月 31 日	否
李营	四方电气(集团)有限公司	董事	2010 年 2 月 1 日	2013 年 1 月 31 日	否
张伟峰	四方电气(集团)有限公司	董事	2010 年 2 月 1 日	2013 年 1 月 31 日	否
张涛	四方电气(集团)有限公司	董事	2010 年 2 月 1 日	2013 年 1 月 31 日	否
高秀环	四方电气(集团)有限公司	董事	2010 年 2 月 1 日	2013 年 1 月 31 日	否
彭雅琴	四方电气(集团)有限公司	财务部经理	2006 年 12 月 15 日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
杨奇逊	华北电力大学	教授	1983 年 12 月 31 日		是
王绪昭	北京四方博能自动化设备有限公司	执行董事	2006 年 10 月 10 日		否
王绪昭	北京四方继保工程技术有限公司	董事	2003 年 11 月 6 日		否
董益成	华电管道工程技术有限公司	工程师	2010 年 2 月 15 日		是
李营	北京四方继	董事长	2003 年 11 月 6 日		否

	保工程技术 有限公司				
张伟峰	南京四方亿 能电力自动 化有限	执行董事	2008 年 11 月 1 日		否
张伟峰	北京四方继 保工程技术 有限公司	董事、总经理	2010 年 6 月 4 日		否
白晓民	中国电力科 学研究院	副总工程师兼 研究生部主任	2000 年 12 月 1 日		是
崔翔	华北电力大 学	电气工程学院 教授	1991 年 12 月 1 日		是
满为东	北京福田康 明斯发动机 有限公司	财务总监	2007 年 11 月 1 日		是
彭雅琴	四方蒙华电 (北京)自动 化技术有限 公司	董事	2009 年 9 月 18 日		否
高峰	北京四方吉 思电气有限 公司	监事	2010 年 2 月 12 日		否
高峰	四方蒙华电 (北京)自动 化技术有限 公司	监事	2009 年 9 月 18 日		否
张友	北京四方继 保工程技术 有限公司	董事	2003 年 11 月 6 日		否
张友	北京四方吉 思电气有限 公司	执行董事	2010 年 2 月 12 日		否
张友	四方蒙华电 (北京)自动 化技术有限 公司	董事、经理	2009 年 9 月 18 日		否
张友	北京四方博 能自动化设 备有限公司	监事	2006 年 10 月 10 日		否
张涛	四方蒙华电 (北京)自动 化技术有限 公司	董事长	2009 年 9 月 18 日		否
张涛	北京四方博 能自动化设 备有限公司	经理	2006 年 10 月 10 日		否
赵瑞航	北京同兴时 代物业管理 有限公司	执行董事	2010 年 7 月 16 日		否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由公司股东大会审议通过；高级管理人员报酬由董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬和考核委员会制定考核办法及考核指标进行考核兑现；非高级管理人员的内部董事、监事其报酬根据公司工资管理制度以及公司经营业绩等确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事杨奇逊、王德利及董益成、监事彭雅琴不在公司领取报酬，在股东单位领取报酬津贴。报告期内，公司董事、监事及高级管理人员在公司领取报酬为 471.05 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李营	首席执行官	聘任	因收购控股股东业务发生的工作变动
张涛	技术委员会主任	聘任	因收购控股股东业务发生的工作变动
张涛	监事	离任	因收购控股股东业务发生的工作变动
张友	电厂业务首席运营官	聘任	因收购控股股东业务发生的工作变动
高峰	监事	聘任	增补

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,879
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	129
销售人员与技术支持人员	882
研发人员	433
生产人员	349
财务人员	38
其他人员	48
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	16
硕士	226
本科	873
专科	484
其他	280

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，已建立了符合现代企业管理要求的法人治理结构和公司治理制度，制定了健全的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》等，

明确了各自的职责范围、权利、义务以及工作程序，权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确且运行规范，董事和监事人员都按规定行使自己的权利和履行自己的义务。公司董事会认为公司法人治理结构的实际状况符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。目前公司治理结构状况如下：

1、关于股东和股东大会：公司平等对待所有股东，确保股东能充分行使权利，保护其合法权益；能够严格按照相关法律法规的要求召集、召开股东大会。公司的治理结构确保了所有股东享有平等的权利，并承担相应的义务。公司召开的股东大会均聘请了律师事务所对股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格及表决程序和会议所通过的决议进行了见证，均符合《公司法》、《公司章程》以及公司《股东大会议事规则》的规定。

2、关于控股股东与上市公司：公司控股股东认真履行诚信义务，行为合法合规，没有利用其特殊的地位谋取额外的利益，控股股东不行使行政职能，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司关联交易公平合理，公司对关联交易的定价依据、协议的订立以及履行情况均能及时充分的披露。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由九名董事组成，其中独立董事为三名。董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核四个专门委员会，并制定了相应的议事规则。公司各位董事能够积极参加有关培训，熟悉有关的法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，认真阅读董事会和股东大会的各项议案，以认真负责的态度出席或授权委托参加董事会和股东大会，为公司科学决策提供强有力的支持。

4、关于监事和监事会：公司监事会由三名监事组成，其中职工监事一名。根据《监事会议事规则》，各位监事能够本着对股东负责的精神，严格按照法律法规以及公司章程的规定认真履行自己的职责，规范运作，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于相关利益者：公司尊重银行及其他债权人、员工、客户、供应商、投资者、园区等利益相关者的合法权利，积极合作共同推动公司持续、健康地发展，并将此作为公司运作中所遵循的一贯准则。

6、关于绩效评价与激励机制：公司已建立了目标、责任、业绩考评为一体的绩效评价体系，并不断进行优化，使其更具科学性、有效性、激励性。

7、关于信息披露及透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等，严格按照法律、法规、《公司章程》及《信息管理与披露制度》，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

8、关于关联交易情况：公司坚持严格按《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》的相关规定，完善内控制度，规范关联交易。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
杨奇逊	否	11	11	0	0	0	否
王绪昭	否	11	11	0	0	0	否
李营	否	11	11	0	0	0	否
张伟峰	否	11	10	1	0	0	否

董益成	否	11	10	1	0	0	否
王德利	否	11	11	0	0	0	否
崔翔	是	11	11	0	0	0	否
白晓民	是	11	9	2	0	0	否
满为东	是	11	11	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	9
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	2

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》，从独立董事的一般规定、任职条件、独立董事的提名、选举和更换、职责、独立意见以及有效行使职权的工作条件等方面对独立董事的相关工作作了规定。为充分发挥独立董事的作用，独立董事除应当具有《公司法》、《公司章程》和其他相关法律、法规赋予董事的职权外，公司独立董事还享有以下特别职权：

(1) 重大关联交易（指公司拟与关联人达成的总额高于人民币 300 万元或高于公司最近经审计净资产值 5% 的关联交易）应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事作出判断，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据；

- (2) 向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；
- (3) 向董事会提请召开临时股东大会；
- (4) 提议召开董事会；
- (5) 在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

除履行上述职责外，还应当对以下事项向董事会或股东大会发表独立意见：

- (1) 提名、任免董事；
- (2) 聘任或解聘高级管理人员；
- (3) 公司董事、高级管理人员薪酬的确定；
- (4) 公司的股东、实际控制人及其关联企业对公司现有或新发生的总额高于 3000 万元或高于公司最近经审计净资产值 5% 的借款或其它资金往来，以及公司是否采取有效措施回收欠款；
- (5) 独立董事认为可能损害中小股东权益的事项；
- (6) 《公司章程》规定的其它事项。

此外，独立董事在公司年度报告的编制和披露过程中，应切实履行独立董事的责任和义务，勤勉尽责。公司管理层应向每位独立董事全面汇报公司当年度的生产经营情况和重大事项的进展情况，同时，公司应安排每位独立董事进行重大项目的实地考察。公司财务负责人应在为公司提供年报审计的注册会计师进场审计前向每位独立董事书面提交当年度审计工作安排及其它相关资料。公司应在年审注册会计师出具初步审计意见后和召开董事会会议审议年报前，至少安排一次每位独立董事与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题，并形成相应的书面记录。

报告期内，独立董事本着对全体股东负责的态度，依照法律法规赋予的职权，勤勉尽责。各位独董均按要求参加公司 2010 年历次董事会，积极参加历次股东大会，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用，有效维护了中小股东的利益。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的研发、采购、生产、营销和质量控制等整套生产经营管理体系。在业务上完全独立于股东单位及其他关联企业。		
人员方面独立完整情况	是	公司的董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司首席执行官、首席运营官、技术委员会主任、总工程师、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均为正式员工，并在公司领取薪酬，均未在股东单位及其他关联企业中担任除董事、监事以外的其它职务。公司员工均在发行人专职工作并领取薪酬，均未在股东单位及其他关联企业兼职。		
资产方面独立完整情况	是	公司资产独立完整，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司相对于控股股东资产完整，不存在其资产被控股股东占用而损害公司利益的情况。		
机构方面独立完整情况	是	公司已经建立了健全的内部经营管理机构，并独立行使经营管理职权，不存在与控股股东或其控制的企业间机构混同的情形。		
财务方面独立完整情况	是	公司建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，拥有独立的财务部门和财务人员、独立的银行账户、独立进行纳税申报、独立对外签订合同，能够独立作出财务决策。公司的财务部专门负责发行人的日常财务管理，其主要职能为建立并完善公司的会计核算及财务管理体系，按期编制财务报表和内部管理报表；根据公司经营目标及财务状况，积极筹措并合理调配使用资金；组织编制公司年度财务预算，并根据实际需要安排预算修订工作，及时反映预算执行情况，合理把握公司的盈利趋势；配合会计师事务所审计公司财务报表，协助出具年度审计报告；配合政府有关部门对公司的各种检查，保证公司各项业务数据及操作流程符合有关规定。本公司没有为股东单位及其他关联企业提供担保或将以本公司名义的借款转借给股东单位使用，不存在股东单位占用本公司资金的情况。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>本公司按照《公司法》、《证券法》、财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》的规定，结合本公司的实际情况，制定并完善内部控制制度，进一步提高企业的经营管理能力和风险控制能力。公司的内部控制建立和实施考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督等五个基本要素。公司内部会计控制的目的是：形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，强化风险管理，保护公司资产的安全、完整，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量，促进公司经营管理目标的实现。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>公司建立了涵盖治理层面和经营业务层面的多项内部控制制度，包括三会议事规则、募集资金使用、信息披露、对外担保、关联交易等制度；还包括经营业务层面的基本制度、发展战略、组织架构、人力资源管理、采购供应管理、生产管理、质量管理、销售管理、货币资金管理、固定资产管理、对外投资管理、对外担保、关联交易控制、薪酬费用、内部监督控制、信息系统等方面。公司近期还制订完成了《关于规范与关联方资金往来的管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司将及时根据相关法律法规的规定，结合公司实际，进一步修订和完善公司各项内部控制制度。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司设有审计部对内部控制进行检查监督。负责公司内部控制制度的实施，以及日常性检查、协调和考核，检查内部控制制度是否存在缺陷和实施中是否存在问题，并及时予以改进，确保内部控制制度的有效实施。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>公司审计部负责组织协调内部控制系统的建立实施及内部监督检查、评价工作，加强与董事会审计委员会的沟通、监督和核查工作及对内部控制有效实施和自我评价的审查及监督职责。若发现内部控制存在缺陷，及时加以改进。</p> <p>董事会审计委员会监督内部审计制度及其实施，审核公司的财务信息及其披露和审查公司的内控制度等；监事会对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对相关人员的行为损害公司的利益时，要求予以纠正。</p> <p>公司对内部控制执行情况进行了全面的检查与评价，具体内容详见《内部控制鉴证报告》。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>1、在内控制度建设方面，及时根据相关法律法规的规定，结合经营环境的不断变化及公司发展要求，继续加强内部控制，优化业务流程，持续规范运作，不断修订和完善公司各项内部控制制度，</p>

	<p>进一步健全和完善内部控制体系。</p> <p>2、进一步加强内部控制的风险评估工作，持续进行风险识别和分析，综合运用应对策略，实现有效的风险控制。</p> <p>3、进一步健全、完善全面预算管理制度，通过预算管理更好的落实成本费用控制，及时做好预算执行情况的分析、总结、考核工作。</p> <p>4、进一步加强审计部的监督作用，保障公司经营按管理层的决策运营，防止企业资产流失，切实保障股东权益。</p>
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	<p>公司根据《企业会计准则》、《上市公司内部控制指引》等法律、法规，建立健全了与财务报告相关内部控制制度，对资金管理、资产管理、会计核算、报告编制与披露等方面作了明确规定。上述制度运行正常，公司会计机构设置合理、分工明确，财务人员按照岗位职责开展财务工作，严格遵循了与内部控制相关的基本原则。</p>
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>经公司自查，截止 2010 年 12 月 31 日，公司在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。</p> <p>公司将严格遵守中国证监会的有关规定及《企业内部控制基本规范》的要求，按照公司内部控制制度的规定，不断加强公司董事、监事、高级管理人员及相关人员的培训学习，持续加强公司内部控制，规范运作，进一步完善公司法人治理结构，提高公司治理的水平。为保证公司内控制度的长期有效性和完整性，公司将不定期地对公司各项内控制度进行检查监督，及时根据相关法律法规的要求和公司实际情况，不断修订和完善公司各项内控制度。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

高级管理人员的报酬由董事会审议通过；公司董事会薪酬和考核委员会制定考核办法及考核指标进行考核兑现。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司股东大会修订了《信息管理与披露制度》，严格按照法律、法规及公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。近期经董事会审议通过了《北京四方继保自动化股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定，致使公司年报信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，应查明原因，依照情节轻重追究当事人的责任。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 2 月 8 日		

2010 年 2 月 8 日召开 2009 年度股东大会，审议通过如下议案：

- 1、审议通过《关于公司二〇〇九年度董事会工作报告的议案》。
- 2、审议通过《关于公司二〇〇九年度监事会工作报告的议案》。
- 3、审议通过《关于公司二〇〇九年度财务决算报告的议案》。
- 4、审议通过《关于公司二〇一〇年度财务预算报告的议案》。
- 5、审议通过《关于公司二〇〇九年度利润分配的议案》。
- 6、审议通过《关于公司申请首次公开发行股票并上市的议案》。
- 7、审议通过《关于授权董事会全权办理本次首次公开发行股票并上市具体事宜的议案》。
- 8、审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》。
- 9、审议通过《关于确认公司董事、监事 2009 年度薪酬的议案》。
- 10、审议通过《关于公司董事、监事 2010 年度薪酬标准的议案》。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第 1 次临时股东大会	2010 年 2 月 28 日		
2010 年第 2 次临时股东大会	2010 年 5 月 9 日		
2010 年第 3 次临时股东大会	2010 年 6 月 21 日		
2010 年第 4 次临时股东大会	2010 年 8 月 28 日		

公司于 2010 年 12 月 31 日在上海证券交易所挂牌上市，上市之前的股东大会决议均未披露。

2010 年 2 月 28 日召开 2010 年第 1 次临时股东大会，审议通过如下议案：

- 1、审议通过《关于收购四方电气（集团）有限公司发电厂自动化业务资产及部分股权投资若干具体事项的议案》。
- 2、审议通过《关于收购北京四方吉思电气有限公司自然人股东所持该公司股权的议案》。
- 3、审议通过《关于向四方电气（集团）有限公司租赁房屋的议案》。
- 4、审议通过《关于修改公司章程的议案》。
- 5、审议通过《关于选举公司部分非职工代表监事的议案》。

2010 年 5 月 9 日召开 2010 年第 2 次临时股东大会，审议通过如下议案：

- 1、审议通过《关于提名杨奇逊、王绪昭、李营、张伟峰先生为公司董事的议案》。
- 2、审议通过《关于提名白晓民、崔翔、满为东先生为公司独立董事的议案》。
- 3、审议通过《关于提名董益成先生为公司董事的议案》。
- 4、审议通过《关于提名王德利先生为公司董事的议案》。
- 5、审议通过《关于提名彭雅琴女士、高峰先生为公司非职工代表监事的议案》。
- 6、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次首次公开发行股票并上市具体事宜的议案》。
- 7、审议通过《关于公司为公司向北京银行申请综合授信额度提供抵押担保的议案》。
- 8、审议通过《关于公司为公司为四方吉思提供保证担保的议案》。
- 9、审议通过《关于公司为公司为继保工程提供保证担保的议案》。

2010 年 6 月 21 日召开 2010 年第 3 次临时股东大会，审议通过《关于公司向中国银行间市场交易商协会申请集合票据的议案》。

2010 年 8 月 28 日召开 2010 年第 4 次临时股东大会，审议通过《关于修改公司申请首次公开发行股票并上市的议案》。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、 公司总体经营情况

2010 年电力行业投资同比有所下降，电力结构性问题仍比较突出。电工电气设备制造业市场竞争依旧激烈，传统电力自动化产品市场需求趋平。在国家电网公司和南方电网公司等主要市场上，公司主营产品处于投资规模缩减、厂家竞争更加激烈的环境之中，在主要市场规模扩展速度受限的情况下，公司采取了努力稳定现有产品市场占有率、提高产品赢利水平和积极拓展新产品新市场的策略，取得了良好的效果。

2010 年，四方股份累计完成订货合同金额 17.6 亿元，同比增长 21.64%。2010 年度，公司总收入达 13.48 亿，同比增长了 9.12%；净利润达到 1.54 亿，净利润同比增长 20.2%。

从具有指标意义的 2010 年国家电网公司组织的六次常规站批量招标和一次智能站招标结果看，四方股份总体市场份额稳定，四方股份排在第 2 位，占总中标金额 21.88%。

同时，结合收购四方电气集团公司的电厂自动化等业务，公司加大了国家电网公司、南方电网公司以外市场和产品研发的投入，年度内初见成效。在全年累计完成订货合同金额 17.6 亿元中，两大电网公司系统以外（含国际业务）、发电厂及工业自动化领域所占的比重均占 10 % 以上。

2010 年，公司主要产品的销售及盈利状况良好，在市场环境不理想的情况下，在产品经营结构等方面做了相应调整，公司整体毛利率有所提升，净利润增长幅度达到 20.2% 的近年来较好水平，净利润增长速度明显好于收入增长速度。

作为公司最重要的主营产品-继电保护与变电站综合自动化系统，2010 年实现销售收入 10.3 亿，比上年同比增长 3.84%，毛利率 43.36%，比上年增加 3.05 个百分点。其中 CSC 系列产品在国家电网和南方电网市场份额稳定，运行情况良好。在国家电网和南方电网以外的市场，主要集中在风电升压站、冶金钢铁、石油石化、化工、煤炭等领域。为适应市场情况，公司加大了低压系列产品研发投入。国际市场开拓方面，除已经开发的印度、亚美尼亚市场外，公司 2010 年在东南亚市场取得了突破。

公司年度内收购了四方电气集团公司的电厂自动化等业务，增加了诸多已经进入市场并有

潜在发展机会的产品，包括发电厂电气自动化系统，发电机组励磁控制系统，发电机组扭振保护控制装置，火力发电机组仿真系统，工业自动化控制系统等。年内在工业自动化控制系统领域，首次取得包括山东寿光 DCS 项目等化工领域市场的突破。经过努力，公司成功获得了单机 20MW 及以上水电自动化系统订单。这些系统外过程控制系统和水电自动化项目的取得，丰富了公司产品领域，为公司未来发展奠定了基础。公司还在机组扭振阻尼控制方面，开展了进一步研究，进一步增加公司在该领域的竞争能力，也有利于公司在发电厂领域的产品拓展。

公司年内顺利完成国网公司特高压直流输电模拟系统的厂内生产及现场调试工作，巩固了公司在直流保护控制领域的影响力。配网终端产品也在多个地区完成入网测试并完成布点，其中在北京电力公司的入围测试中，公司产品综合评价位于前列，对产品后续在该地区市场的开展产生积极有利的影响。

公司在分布式新能源与微网技术中也取得了优良的业绩，年内获得多个分布式新能源项目订单，提升了公司在智能电网研究与产品实现方面的影响力，也为新业务的技术及产品研发、推广注入了动力与活力。

报告期内，公司统一技术协调管理，在促进业务板块发展的同时，减少研发的重复投入，充分发挥全公司技术整体优势。同时，公司构建生产与行政，信息与人力资源和财务等支持与管理平台，确保公司一体化运作的效率。公司科研开发能力持续提升，2010 年新申报多项发明专利，获得发明专利授权 20 余项，进一步充实了公司技术实力。公司财务管理制度不断得到完善，2010 年先后发布了接近 10 项财务管理相关规定，完成了多项日常业务改进事项。配合公司组织机构调整，制订了关于业务单元考核数据核算原则，编制业务单元的盈利情况表，为业务单元业绩考核提供依据确保公司各业务单元经营活动有序开展。公司进一步加强了采购成本控制，组织相应的团队进行招标、比价、谈判等各种形式来控制成本。

2、 公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期发生数		上期发生数		营业利润率(%)	营业收入比上年增长(%)	营业成本比上年增长(%)	营业利润率比上年增减(%)
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本				
继电保护及变电站自动化系统	1,032,588,915.58	584,809,094.86	994,396,660.32	593,461,949.23	43.36	3.84	-1.46	增加 3.05 个百分点
电力系统安全稳定监测控制系统	88,425,669.17	48,215,294.88	70,619,934.00	41,057,959.70	45.47	25.21	17.43	增加 3.61 个百分点
电网继电保护及故障信息系统	44,751,829.12	19,664,043.37	39,430,598.28	18,609,316.43	56.06	13.50	5.67	增加 3.25 个百分点
发电厂自动化系统	128,685,695.95	57,812,190.61	95,997,358.13	49,488,245.02	55.07	34.05	16.82	增加 6.63 个百分点
其他	26,837,179.49	25,300,552.60	28,685,213.67	21,733,947.14	5.73	-6.44	16.41	减少 18.51 个百分点
合计	1,321,289,289.31	735,801,176.32	1,229,129,764.40	724,351,417.51	44.31	7.50	1.58	增加 3.24 个百分点

报告期内,公司其他类产品营业利润率下降主要是因为 2010 年该项目中直流项目的毛利率较低导致。

(2)、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期发生数	营业收入比上年增减(%)
华北地区	305,783,964.41	5.87
华东地区	216,688,008.72	1.21
华中地区	206,502,127.69	26.50
东北地区	190,081,845.63	-16.56
华南地区	204,002,454.08	2.51
西北地区	131,488,056.56	11.70
国际业务部	66,742,832.22	262.01
合计	1,321,289,289.31	7.50

报告期内，公司在华中、海外地区营业收入出现较大幅度增长的主要原因系所在市场区域订单增长及本期投运工程同比增加所致；东北地区有较大幅度下降的主要原因系所在市场区域项目基建周期放缓所致。

(3)、前五名客户情况

单位:元 币种:人民币

客户名称	营业收入	占公司主营业务收入的比例 (%)
1	48008130.80	3.63
2	30510684.62	2.31
3	30291865.08	2.29
4	26666666.67	2.02
5	22525384.62	1.70
合计	158002731.79	11.95

(4)、前五名供应商情况

单位:元 币种:人民币

项目	2010 年累计采购金额	占总采购金额比例
前五名供应商	161837982.66	22.01

3、报告期内公司财务状况分析

(1) 报告期公司主要资产构成情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末数		期初数		本期变动情况	
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	增减额	增减率 (%)
货币资金	2,076,562,476.94	57.90%	167,827,597.74	10.85%	1,908,734,879.20	1137.32%
应收账款	881,502,468.03	24.58%	779,926,699.69	50.40%	101,575,768.34	13.02%
存货	345,630,708.51	9.64%	296,187,170.51	19.14%	49,443,538.00	16.69%
固定资产	118,220,720.02	3.30%	125,965,980.62	8.14%	-7,745,260.60	-6.15%
无形资产	65,173,614.86	1.82%	57,844,645.98	3.74%	7,328,968.88	12.67%

- A、货币资金期末数比年初数增加的原因系 2010 年发行股票募集资金所致；
 B、应收账款期末数比年初增加的原因系公司销售收入增加所致；
 C、存货期末数比年初数增加的原因系公司销售订单增加导致库存的变化所致；
 D、无形资产期末数比年初增加的原因系 2010 年收购电厂业务无形资产增加所致。

(2) 负债及股东权益构成情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末数		期初数		本期变动情况	
	金额	占负债及权益比例 (%)	金额	占负债及权益比例 (%)	增减额	增减率 (%)
短期借款	358,845,215.16	10.01%	333,546,486.13	21.56%	25,298,729.03	7.58%
应付账款	369,497,717.99	10.30%	294,386,816.18	19.02%	75,110,901.81	25.51%
股本	400,734,000.00	11.17%	318,734,000.00	20.60%	82,000,000.00	25.73%
资本公积	1,696,220,383.87	47.30%	39,017,945.19	2.52%	1,657,202,438.68	4247.28%
未分配利润	350,085,637.70	9.76%	216,120,113.73	13.97%	133,965,523.97	61.99%

- A、短期借款期末数比年初数增加的主要原因系销售订单增加导致相应采购量增长，导致短期流动资金需求增长所致；
- B、应付账款期末数比年初数增加的原因系销售订单增加导致相应采购量增长所致；
- C、资本公积比年初增加的主要原因系公司 2010 年发行股票溢价所致。
- D、未分配利润比年初增加的主要原因系公司 2010 年新增净利润所致。

(3) 报告期公司现金流量情况

单位:元 币种:人民币

项目	2010 年度	2009 年度	本年比上年增减	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	218,098,698.44	191,537,769.47	26,560,928.97	13.87%
投资活动产生的现金流量净额	-900,560,180.38	-23,912,765.74	-876,647,414.64	3666.02%
筹资活动产生的现金流量净额	1,724,372,870.71	-110,983,513.29	1,835,356,384.00	-1653.72%
期末现金及现金等价物净增加额	1,041,911,388.77	56,641,490.44	985,269,898.33	1739.48%

- A、报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增长的主要原因系随销售增长而货款流入相应增加所致。
- B、报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比增长的主要原因系部分首次公开发行股票所募集资金采取三个月以上定期存单方式所致。
- C、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比增长的主要原因系首次公开发行股票所募集资金到位所致。

(4) 报告期内公司财务状况及经营成果分析

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度(%)
总资产	3,586,288,788.61	1,547,413,136.24	2,038,875,652.37	131.76%
总负债	1,096,561,362.34	890,934,977.32	205,626,385.02	23.08%
所有者权益	2,489,727,426.27	656,478,158.92	1,833,249,267.35	279.26%
	本期数	上年同期数	增减额	增减幅度(%)
营业收入	1,347,719,179.13	1,235,117,591.68	112,601,587.45	9.12%
营业成本	736,873,985.02	727,200,602.60	9,673,382.42	1.33%
销售费用	244,733,577.49	189,472,057.19	55,261,520.30	29.17%
管理费用	209,790,751.91	178,554,516.90	31,236,235.01	17.49%
财务费用	18,821,377.04	22,935,498.49	-4,114,121.45	-17.94%
营业外收入	64,963,881.03	57,840,737.59	7,123,143.44	12.32%
所得税	17,530,279.91	25,021,570.55	-7,491,290.64	-29.94%
归属于上市公司股东的净利润	153,463,769.53	127,122,270.63	26,341,498.90	20.72%

A、公司总资产、所有者权益上升主要系本期公司完成首次公开发行股票募集资金、业务规模扩大及净利增加等所致;

B、营业收入、营业成本、销售费用、净利润等项目上升主要系公司收入增长等所致;

C、营业外收入上升主要系收入增长软件增值税退税收入相应增加以及政府补助增加所致;

D、财务费用下降主要是公司短期借款实际贷款利率下降所致;

E、所得税减少主要是由于公司所得税率变化所致。

4、主要子公司的经营情况和业绩说明

单位:元 币种:人民币

子公司名称	子公司类型	主要产品和服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
南京四方亿能电力自动化有限公司	全资	继电保护及变电站自动化系统工程安装及技术服务	30,000,000.00	178,177,543.98	92,375,307.76	25,800,762.99
北京四方继保工程技术有限公司	全资	继电保护及变电站自动化系统工程安装及技术服务。	100,000,000.00	720,613,383.73	186,829,131.64	36,694,708.12
北京同兴时代物业管理有限公司	全资	物业管理	500,000.00	645,193.51	619,841.61	34,315.70
北京四方博能自动化设备有限公司	全资	发电厂电气自动化、热工自动化、分布式控制系统及设备的设计、开发、生产和服	1,000,000.00	6,917,402.73	4,966,910.45	436,573.54

		务				
北京四方吉 思电气有限 公司	全资	大中型发电机励 磁控制系统的研 究、开发和生产	10,200,000.00	62,814,293.61	45,321,522.13	3,797,303.69
四方蒙华电 (北京)自动 化技术有限 公司	控股	发电厂电气保护 装置、新能源储 能设备的设计、 开发、生产和服 务	5,000,000.00	19,788,150.15	5,763,472.67	754,250.79

5、研发投入及技术创新情况

公司最近三年及一期研发费用占营业收入的比例如下：

年 度	2010 年	2009 年	2008 年度
研发费用	135,453,710.52	114,313,832.32	107,046,571.82
营业收入	1,347,719,179.13	1,235,117,591.68	1,174,009,853.98
研发费用占比	10.05%	9.26%	9.12%

公司非常重视技术的创新发展和储备，在变电站的保护和综合自动化技术以及新能源控制技术等方面处于国内领先水平。公司在新能源风电和光伏电源接入与控制技术、大功率电力电子应用技术、多核光纤网络励磁控制系统、智能电网关键技术等前瞻性技术研究已形成一定的技术积累；智能变电站全景信息高级应用、一次设备智能组件和状态检修、光电式电子互感器技术逐渐成熟。公司的 IEC61850 智能变电站自动测试平台技术、直流保护与控制系统、水电站监控系统等具备应用推广条件。报告期内公司研发投入 13,545 万元，占公司营业收入的 10.05%。

(二)对公司未来发展的展望及 2011 年经营计划

1、行业背景分析

据有关资料，“十二五”期间，我国电力工业投资将达 5.3 万亿元，新增装机近 5 亿千瓦，电网投资约 2.55 万亿元，国家电网建成以中东部负荷为中心，华北、华东、华中“三华”为受端，以西北、东北电网为坚强送端的三大同步电网。南方电网建成以西部云贵为电源端，以东部广东为受端的特高压交直流输电网。国家电网和南方电网投资发展重点为特高压骨干输电网架的构成和 110KV 级以下配电网的完善，全面提升电网在发、输、变、配、用、调度各主要环节的智能化水平，建立电力市场交易机制，形成合理的电价机制。2011 年是“十二五”开局之年，国家将大力推动经济发展方式转变，调结构，扩内需，加快发展低碳经济，提升新能源比例，实施新一轮农电改造，大力推进智能电网建设，提高大电网优化资源配置能力，发展特高压电网及配电网，大幅度提

升风电等新能源电力的输送及消纳能力，实现新能源友好并网。公司所处行业的市场前景广阔，产业拓展潜力巨大。

公司自成立以来，始终坚持“科技先导”的发展方向，坚持“一切以质量为中心”的发展理念。结合行业的广阔发展前景，公司将加大产品研究开发和市场拓展力度，完善产品和服务配套体系，扩大经营规模，进一步加强企业文化建设，健全法人治理结构，规范公司经营行为，培育核心竞争力，增强可持续发展能力。巩固公司在继电保护领域的领先地位，并努力扩大其市场份额，同时大力开发新产品，拓展公司的发电厂自动化、电网中满足新技术标准要求的变电自动化、配网自动化及轨道交通自动化领域市场，使之成为公司新的业务和利润增长点。另外，公司将进一步加强国际技术合作，加快国际化进程，逐步扩大公司海外业务市场。

2、2011 年经营计划

2011 年度，公司预期新签合同 21.6 亿元，同比增长 22.67%，计划实现营业收入 16.85 亿元，同比增长 25%，计划实现归属于上市公司普通股股东的净利润 2.07 亿元，同比增长 35%。为确保完成今年的经营计划，公司将着重做好以下几方面工作：一、抓住智能电网建设的契机，结合上市融资资金的运用，确保传统产品及传统市场稳定中有所上升；二、国际业务部的合同绝大部分来自印度和菲律宾，2011 年要继续推动印度和菲律宾销售额增长，同时，积极开拓新的海外市场；三、加强新领域产品开发和市场开拓工作，包括绿色能源新产品（风电控制、储能、光伏逆变等）、轨道交通、配网自动化等新方向市场开拓；四、进一步拓展发电厂自动化产品的市场，包括水电自动化系统、电厂主机 DCS 方面以及工业自动化系统等；五、在实施好既定募集资金投资项目的同时，充分合理的使用超募部分资金；六、强化内部管理，增强公司核心竞争力；七、严格按照上市公司要求规范运作、规范治理，作为上市公司，对公司的规范治理和运作提出了更高的要求，公司将在证券监管部门的指导下，严格按法律法规、证券监管制度和公司章程、公司内控制度的要求，履行好信息披露义务，规范募集资金管理使用，维护好公司及股东利益，建立起权力机构、决策机构、监督机构和经营管理者之间权责明确、管理科学、规范高效的治理机制。

3、资金需求、使用计划及来源情况

2011 年度，根据公司业务发展规划，在做好既定募集资金投向项目开发、建设外，公司将合理使用超募部分募集资金，用于丰富公司发电厂业务及与其他与公司主业相关的资本性支出项目和股权投资项目。

4、公司面临的主要风险因素：

（1）技术开发和升级的风险

由于电力自动化产品的技术属于计算机技术、网络通信技术、数字信号处理技术和自动控制技术等技术的综合应用，且其技术开发具有更新快、投入大、市场需求变化多样等特点，因此公司需要不断进行新技术、新产品的研发。如果公司不能保持持续创新的能力，以开发出满足用户需求的新产品，将会降低公司的竞争优势，影响公司可持续发展战略的实施。

公司将继续保持高比例的研发投入，及时准确掌握市场发展趋势，对现有技术和产品进行升级换代，以开发出满足用户需求的新产品，不断提升公司的核心竞争力。

(2) 知识产权受到侵害的风险

公司作为高新技术企业，一直致力于自主知识产权的开发与保护。公司已分别拥有超过百项的专利及软件著作权，如公司知识产权受到侵害，将会直接影响公司的正常生产经营，对公司未来的业绩产生不利影响。

公司将继续加强在自主知识产权的开发研究中，严格按照公司的流程规范对相关技术资料归档整理，通过申请专利和软件著作权等方式对公司的知识产权进行保护。

(3) 人力资源风险

继电保护、电网自动化及发电厂自动化行业在我国属于高新技术行业，尤其是对于高压、超高压、特高压和大型机组领域而言，进入壁垒较高，技术要求严格，因此行业内的市场竞争越来越体现为对高素质人才的竞争。目前公司已建立起一支高素质的研发人员队伍，但随着公司业务不断发展，对高素质人才的需求逐步加大。如果公司人才引进、培训和激励机制不到位，将对公司的生产经营带来一定影响。

为稳定公司的管理、技术和销售队伍并吸引相关的高素质人才，公司将继续完善人才引进、培训和激励机制，改进和提高员工薪酬和福利待遇，保持公司优秀人才尤其是核心技术（业务）人员的稳定。

(4) 行业政策风险

公司产品能广泛应用于电力、轨道交通、石化等行业，但目前主要集中在国内电力行业。虽然本公司在轨道交通、国外市场等领域取得了一定的成绩，但目前来源于电力行业的收入仍然占很大的比重。如果我国电力体制改革的取向和电力工业发展的政策出现重大调整，将导致电力行业发展速度放缓，则可能对公司未来的业绩产生不利影响。

公司将坚持“科技先导”的发展方向，培育核心竞争力，巩固公司在继电保护领域的领先地位，拓展新领域新市场，防范行业政策变化而影响公司的经营发展。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

(三) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	5,582.51
投资额增减变动数	5,553.06
上年同期投资额	1,500
投资额增减幅度(%)	270.20

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
北京四方博能自动化设备有限公司	发电厂电气自动化、热工自动化、分布式控制系统及设备的设计、开发、生产和服务	100	收购股权
北京四方吉思电气有限公司	大中型发电机励磁控制系统的研究、开发和生产	100	收购股权
四方蒙华电（北京）自动化技术有限公司	发电厂电气保护装置、新能源储能设备的设计、开发、生产和服务	60	收购股权
北京四方京能仿真技术有限公司	发电厂仿真系统的设计、开发、生产和服务	100	收购股权，已注销

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	首次发行	176,042.86	4,604.81	7,762.95	168,279.91	存放于募集资金专户

截止 2010 年 12 月 31 日，募集资金账户应结余 168,279.91 万元，账户实际结余 177,817.89 万元。差异原因：募集资金 2010 年 12 月 29 日到位，（1）置换预先投入自有资金 7,762.95 尚未执行，（2）其他发行费用 1,775.04 万元，尚未支付。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
新型电力系统成套继电保护设备项目	否	7,700.00	1,554.24	是	20.18%					
CSC-2000 (V3) 变电站自动化系统项目	否	9,600.00	1,214.06	是	12.65%					

电力系统动态监控系统升级项目	否	6,307.29	1,492.84	是	23.67%					
新一代电网继电保护及故障信息系统项目	否	4,039.00	730.73	是	18.09%					
轨道交通自动化系统项目	否	4,200.00	501.69	是	11.95%					
配网自动化系统项目	否	6,300.00	896.77	是	14.23%					
通用电力系统自动化软件平台项目	否	4,569.00	1,372.62	是	30.04%					
全国营销平台及客户服务体系建设项目	否	5,713.00	0	是	-					
生产基地扩建项目	否	6,174.85	0	是	-					
补充流动资金	否	6,000.00	0	是	-					
合计	/	60,603.14	7,762.95	/	/		/	/	/	/

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
北京四方博能自动化设备有限公司	437.19	完成	2010 年度产生净利润 43.66 万元
北京四方吉思电气有限公司	4,826.76	完成	2010 年度产生净利润 379.73 元
四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司	289.11	完成	2010 年度产生净利润 75.43 万元
北京四方京能仿真技术有限公司	29.45	完成	2010年1-9月期间净利润 -17.03 万元, 已注销
合计	5,582.51	/	/

2010 年 2 月 12 日, 公司与四方电气签订《股权转让协议》, 约定四方电气将其持有的四方博能 100% 的股权、四方京能 100% 的股权、四方吉思 50.98% 的股权、四方蒙华电 60% 的股权转让给本公司。股权转让定价以经北京中天华资产评估有限责任公司评估的目标股权的评估值(中天华资评报字[2010]第 1020 号《资产评估报告书》)为基准, 股权转让价格合计为 3,216.43 万元,

其中，四方博能 100%的股权、四方京能 100%的股权、四方吉思 50.98%的股权和四方蒙华电 60%的股权转让价格分别为 437.19 万元、29.45 万元、2,460.68 万元和 289.11 万元。

2010 年 2 月 12 日，公司与孙元章等 13 位自然人分别签订《股权转让协议》，约定公司收购孙元章等 13 名自然人合计持有的四方吉思 49.02%的股权（对应的出资额合计为 500 万元），以经北京中天华资产评估有限责任公司评估的四方吉思股权的评估值（中天华资评报字[2010]第 1020 号《资产评估报告书》）为基准，股权转让价款为 2,366.08 万元。

2010 年 3 月 3 日，四方博能、四方京能和四方吉思分别办理完毕工商变更登记手续，成为公司全资子公司。2010 年 3 月 4 日，四方蒙华电办理完毕工商变更登记手续，公司持有其 60%的股权。

(四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(五) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第 25 次会议	2010 年 1 月 3 日	审议通过《公司本年度向中国建设银行北京上地支行申请综合授信业务的议案》、《公司 2010 年度为继保工程公司向北京银行清华园支行申请综合授信提供保证担保的议案》。		
第二届董事会第 26 次会议	2010 年 1 月 19 日	审议通过《关于公司二〇〇九年度董事会工作报告的议案》、《关于公司二〇〇九年度首席执行官工作报告的议案》、《关于公司二〇〇九年度财务决算报告的议案》、《关于公司二〇一〇年度财务预算报告的议案》、《关于批准二〇〇九年度公司财务报表的议案》、《关于公司二〇〇九年度利润分配的议案》、《关于公司申请首次公开发行股票并上市的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次首次公开发行股票并上市具体事宜的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于确认公司董事、高级管理人员 2009 年度薪酬的议案》、《关于公司董事、高级管理人员 2010 年度薪酬标准的议案》、《关于召开二〇〇九年度股东大会的议		

		案》。		
第二届董事会第 27 次会议	2010 年 2 月 1 日	审议通过《关于收购四方电气（集团）有限公司发电厂自动化业务资产及部分股权投资并聘请资产评估机构的议案》、《关于向中信银行总行营业部申请回购型保理业务的议案》、《关于向招商银行北京建国路支行申请最高授信额度业务的议案》。		
第二届董事会第 28 次会议	2010 年 2 月 12 日	审议通过《关于收购四方电气（集团）有限公司发电厂自动化业务资产及部分股权投资若干具体事项的议案》、《关于收购北京四方吉思电气有限公司自然人股东所持该公司股权的议案》、《关于向四方电气（集团）有限公司租赁房屋的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于更换公司部分高级管理人员的议案》、《关于召开北京四方继保自动化股份有限公司 2010 年第 1 次临时股东大会的议案》。		
第二届董事会第 29 次会议	2010 年 4 月 16 日	审议通过《关于公司向浦发银行申请综合授信额度的议案》、《关于公司为公司向北京银行申请综合授信额度提供抵押担保的议案》、《关于公司为四方吉思提供保证担保的议案》、《关于公司为继保工程提供保证担保的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次首次公开发行股票并上市具体事宜的议案》、《关于召开公司 2010 年第 2 次临时股东大会的议案》。		
第三届董事会第一次会议	2010 年 5 月 9 日	审议通过《关于选举王绪昭先生为公司第三届董事会董事长的议案》、《关于设立公司董事会各专门委员会并审议各专门委员会工作细则的议案》、《关于聘任李营先生为公司首席执行官的议案》、《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》、《关于修改〈北京四方继保自动化股份有限公司经理人员工作细则〉的议案》。		
第三届董事会第二次会议	2010 年 6 月 3 日	审议通过《关于聘任公司行政总监的议案》、《关于聘任公司人力资源总监的议案》、《关于南京亿能公司以未分配利润转增注册资本的议案》、《关于公司向中国银行间市场交易商协会申请集合票据的议案》、《关于公司向中信银行申请信托贷款的议案》、《关于召开公司 2010 年第 3 次临时股东大会的议案》。		
第三届董事会第三次会议	2010 年 8 月 12 日	审议通过《关于修改公司申请首次公开发行股票并上市的议案》、《关于为四方亿能贷款等业务提供担保的议案》、《关于召开二〇一〇年第 4 次临时股东大会的议案》。		

公司于 2010 年 12 月 31 日在上海证券交易所挂牌上市，上市之前的董事会决议均未披露。

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司共召开了 5 次股东大会，公司董事会严格按照股东大会决议和《公司章程》

所赋予的职权，本着对全体股东认真负责的态度，积极稳妥地开展各项工作，较好地执行了股东大会决议。

在 2010 年 2 月 8 日召开的 2009 年度股东大会、2010 年 5 月 9 日召开的 2010 年第 2 次临时股东大会、2010 年 8 月 28 日召开的 2010 年第 4 次临时股东大会，审议通过《关于公司申请首次公开发行股票并上市的议案》、《关于授权董事会全权办理本次首次公开发行股票并上市具体事宜的议案》、《关于修改公司申请首次公开发行股票并上市的议案》，授权董事会全权办理公司首次公开发行股票并上市的具体事宜。公司已于 2010 年 12 月 31 日在上海证券交易所挂牌上市，并于近期已对《公司章程》有关条款进行了相应修改。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由两名独立董事和一名董事组成，主任委员由独立董事担任，审计委员会根据《董事会审计委员会工作细则》的规定，认真履行了职责，主要工作如下：

(1) 审计委员会成员不定期到公司进行实地考察，听取公司经理层的汇报，对关联方资金占用情况、对外担保情况、大股东资金占用情况等进行了核查，要求公司在法人治理、关联交易、防范资金占用等方面加强管理，维护了公司和中小股东的合法权益。

(2) 在 2010 年度审计工作中，根据上海证券交易所《关于做好上市公司 2010 年年度报告工作的通知》及公司相关制度的要求，积极开展工作，了解公司经营及财务情况，与年审会计师进行沟通，较好地完成了本职工作。

在 2010 年度财务报告的编制及审计过程中，审计委员会在年审会计师进场前，审阅公司编制的财务会计报表；与年审会计师沟通确定审计工作时间安排，并进行督促，要求会计师按照计划进度安排审计工作及出具审计报告；在会计师进场后，审计委员会与年审会计师就审计过程中的相关问题进一步沟通，交换意见，并在年审会计师出具初步意见后，审计委员会再次审阅公司财务报表，并出具审阅意见；在年审会计师事务所出具 2010 年度审计报告后，审计委员会经对其所作工作进行调查评估，认为该所具有较好的职业操守和履职能力，审计委员会经会议讨论，一致同意中瑞岳华会计师事务所有限公司出具的 2010 年度审计报告并同意提交公司董事会进行审议，同时向董事会提交了 2011 年度续聘中瑞岳华会计师事务所的议案。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬与考核委员会在报告期内按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等有关规定履行职责，研究和审查了公司薪酬制度，根据相关考核办法及考核指标对公司

高管人员进行考核，薪酬与考核委员会认为：公司董事、监事及高级管理人员发放的薪酬符合规定，不存在违反公司薪酬管理制度，或与公司薪酬管理制度不一致的情形。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

《北京四方继保自动化股份有限公司对外信息报送和使用管理制度》已于近期由董事会审议通过。公司在报告期内加强了对定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息的报送和使用的管理，对公司定期报告及重大事项履行必要的传递、审核和披露流程，公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关人员在定期报告和临时报告编制、公司重大事项筹划期间，都能严格遵守保密义务，没有发生泄密事情。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司一直按照相关法律、法规的要求规范运作，建立了一套良好的内部控制制度，自本年度 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，公司内部控制制度健全、执行有效，保证了公司资产安全、财务报告及所披露信息真实、准备、完整。

7、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据中瑞岳华会计师事务所出具的《审计报告》(中瑞岳华审字[2011]第 02813 号)，四方股份母公司 2010 年度实现净利润为 90,274,447.85 元，提取法定公积金 9027444.78 元后未分配利润为 81,247,003.06 元，加上年初未分配利润 169,774,133.02 元，累计可供股东分配的利润为 251,021,136.09 元，公司拟以 2010 年末总股本 40073.4 万股为基数，每 10 股派发现金 2.00 元(含税)，本次实际分配的利润合计 8014.68 万元，剩余未分配利润结转以后年度分配。

(七) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2007 年	7,000	103,548,556.12	67.60

2008 年	5,000	125,067,468.39	39.98
2009 年		127,122,270.63	

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	3
监事会会议情况	监事会会议议题
第二届第七次监事会	《关于公司二〇〇九年度监事会工作报告的议案》、《关于确认公司监事 2009 年度薪酬的议案》、《关于公司监事 2010 年度薪酬标准的议案》
第三届第一次监事会会议	《关于选举彭雅琴女士为公司第三届监事会主席的议案》
第三届第二次监事会会议	《关于修改公司申请首次公开发行股票并上市的议案》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司股东大会、董事会严格依照国家有关法律、法规和《公司章程》行使职权，履行义务。公司历次股东大会、董事会的召集、召开、表决、决议等决策程序均符合法律法规的规定。内部控制制度完整、合理、有效，没有发现公司董事、高级管理层执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司及股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，中瑞岳华会计师事务所有限公司对公司本年度财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。公司监事会对公司财务结构和财务状况及有关业务进行了认真、细致的检查，认为公司的资产负债表、现金流量表、利润表及利润分配表均真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

经公司第二届董事会第二十四次会议和 2009 年第二次临时股东大会审议通过，同意在本次募集资金到位前，公司以自筹资金对募集资金投资项目进行先行投入，待募集资金到位后再以募集资金置换已先行投入的自筹资金。

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	首次发行	176,042.86	4,604.81	7,762.95	168,279.91	存放于募集资金专户

上表中本年度已使用募集资金总额及已累计使用募集资金总额为公司先行投入的金额。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

经公司第二届董事会第 28 次会议和 2010 年第一次临时股东大会审议通过, 同意公司收购四方电气(集团)有限公司的发电厂自动化业务和相关非股权资产、以及其持有的四方博能 100% 的股权、四方京能 100% 的股权、四方吉思 50.98% 的股权和四方蒙华电 60% 的股权, 收购价格以转让协议项下经北京中天华资产评估有限责任公司评估的相关资产和负债的评估值(中天华资评报字[2010]第 1020 号《资产评估报告书》)为基准。监事会认为上述涉及股权收购和出售资产的交易价格合理, 没有发现内幕交易, 没有损害中小股东的权益, 没有造成公司资产流失。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内, 关联交易价格公平合理, 没有损害本公司权益。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

监事会认为公司建立了一套良好的内部控制制度, 自本年度 1 月 1 日起至 12 月 31 日, 公司内部控制制度健全、执行有效。同意董事会对内部控制进行的自我评估。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
四方电气(集团)有限公司	北京四方博能自动化设备有限公司	2010年2月28日	437.19		43.66	是	评估	是	是	0.28	控股股东
四方电气(集团)有限公司	北京四方吉思电气有限公司	2010年2月28日	2,460.68		379.73	是	评估	是	是	2.47	控股股东
四方电气(集团)有限公司	四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司	2010年2月28日	289.11		75.43	是	评估	是	是	0.49	控股股东
四方电气(集团)有限公司	北京四方能仿真技术有限公司	2010年2月28日	29.45		-17.03	是	评估	是	是	-0.11	控股股东
四方电气(集团)有限公司	发电厂自动化业务资产	2010年2月28日	2,919.77		187.52	是	评估	是	是	1.22	控股股东

为进一步提高公司的整体竞争实力,减少与四方电气(集团)有限公司(下称“四方电气”)之间的关联交易,实现集团业务整体上市,2010年3月,发行人收购了四方电气的发电厂自动化业务和相关非股权资产以及其持有的四方博能100%的股权、四方京能100%的股权、四方吉思50.98%的股权和四方蒙华电60%的股权。

2010 年 2 月 12 日，公司与四方电气签订《发电厂自动化业务及资产转让协议》，约定四方电气将其拥有的发电厂自动化业务及相关资产、技术转让给本公司，相关经营管理人员、核心技术人员和员工一并转由本公司聘任。公司向四方电气收购的发电厂自动化业务相关资产、技术包括固定资产（计算机、服务器、办公家具、交通工具等）、无形资产（专利、著作权、专有技术等）、流动资产（应收款、存货）及相应负债（以下简称“目标资产”）。收购价格以转让协议项下经北京中天华资产评估有限责任公司评估的相关资产和负债的评估值（中天华资评报字[2010]第 1020 号《资产评估报告书》）为基准，共计 2,919.77 万元。

2010 年 2 月 12 日，公司与四方电气签订《股权转让协议》，约定四方电气将其持有的四方博能 100%的股权（对应的出资额为 100 万元）、四方京能 100%的股权（对应的出资额为 20 万元）、四方吉思 50.98%的股权（对应的出资额为 520 万元）、四方蒙华电 60%的股权（对应的出资额为 300 万元）（以下简称“目标股权”）转让给本公司。股权转让定价以经北京中天华资产评估有限责任公司评估的目标股权的评估值（中天华资评报字[2010]第 1020 号《资产评估报告书》）为基准，股权转让价格合计为 3,216.43 万元，其中，四方博能 100%的股权、四方京能 100%的股权、四方吉思 50.98%的股权和四方蒙华电 60%的股权的转让价格分别为 437.19 万元、29.45 万元、2,460.68 万元和 289.11 万元。

2010 年 2 月，公司聘请北京中天华资产评估有限责任公司对上述拟收购的目标资产和目标股权进行了评估。本次评估范围为根据公司第二届董事会第 27 次会议决议确定的四方电气于评估基准日(2009 年 12 月 31 日)申报的与发电厂自动化业务相关的资产和负债（含相关长期股权投资），评估基准日经审计的资产账面值为 14,785.30 万元，负债为 11,786.54 万元，净资产为 2,998.76 万元。

具体评估对象为：流动资产（主要除货币资金外的流动资产）、长期股权投资（四方博能、四方京能、四方吉思、四方蒙华电四家子公司）、固定资产（主要包括机器设备和电子设备）、在建工程、无形资产（主要包括专利、软件著作权和专有技术）、开发支出、递延所得税资产、流动负债和长期借款等。

结合此次评估目的和评估对象特点，北京中天华资产评估有限责任公司对纳入评估范围内的 4 家长期股权投资单位股东的全部权益价值进行整体评估，并依据各股权投资企业的具体情况，分别确定最终评估结果；对设备类资产采用成本法进行评估；对无形资产采用收益现值法进行评估；对其他资产及负债按核实后的价值进行评估确认。

2010 年 2 月 12 日，北京中天华资产评估有限责任公司出具了《资产评估报告书》（中天华资评报字[2010]第 1020 号）。

本次评估增值的主要项目为流动资产、长期股权投资和无形资产。

(1) 流动资产评估增值的原因

本次评估的流动资产包括应收账款、预付账款、其他应收款和存货，流动资产合计账面价值为 8,054.87 万元，评估值为 8,491.23 万元，增值原因为坏账准备按零确定评估值导致评估增值 436.36 万元。

(2) 长期股权投资评估增值的原因

纳入本次评估范围内的长期股权投资账面价值为 2,620 万元，账面净值 2,620 万元，为四方电气历年对外投资形成的股权，按照四方电气现行核算办法，对拥有被投资企业 50% 及以上股权的长期投资单位采用成本法核算。

评估师对纳入本次评估范围的控股子公司的长期投资项目，通过对被投资方进行整体资产评估，在确定被投资方评估后的相关资产项目基础上，按持股比例计算四方电气应享有的份额，从而确定该长期股权投资的评估值。计算公式为：长期股权投资评估值=被投资单位评估后股东的全部权益价值×持股比例

长期股权投资评估值为 3,216.43 万元，增值率为 22.76%，主要原因是被投资单位实现经营积累使四方电气的长期股权投资所占的权益价值大于投资成本价值所致。

(3) 无形资产评估增值的原因

纳入本次评估范围的无形资产账面价值为 2,677.71 万元，评估价值为 5,033.83 万元，评估增值 2,356.12 万元，增值率为 87.99%。

本次评估采用收益现值法。无形资产收益额的确定采用净利润分成的方式计算，即将净利润分成得到无形资产收益额，然后再进行折现。其涵义是在一定的实施规模下，按照预期的生产经营模式和费用比例进行运营，在一定的可预见期限内，考虑一定的风险损失和分成因素，求得无形资产评估价值。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
四方电气(集团)有限公司	控股股东	其它流出	租赁	市场价格(元/平方米/天)		5,647,360	100	现金结算		
合计						5,647,360				

2010年2月12日,公司及新收购的全资子公司北京四方吉思电气有限公司、四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司、北京四方京能仿真技术有限公司、北京四方博能自动化设备有限公司与四方电气签订《房屋租赁合同》,约定上述5家承租方向控股股东四方电气(集团)有限公司,租赁其位于北京市海淀区农大南路1号院6号楼的房屋及58个车位,5家承租方的租赁面积分别为5,010平方米及58个车位、540平方米、480平方米、50平方米和256平方米。房屋租赁双方以市场价为租金定价依据,年租金分别为5,344,752元、583,200元、518,400元、54,000元和276,480元,租赁期限为3年。

2010年2月12日,公司第二届董事会第28次会议审议通过《关于向四方电气(集团)有限公司租赁房屋的议案》,关联董事进行了回避表决,公司独立董事对上述事项发表了独立董事意见,同意该协议的相关内容。

2010年2月28日,公司2010年第一次临时股东大会审议通过了《关于向四方电气(集团)有限公司租赁房屋的议案》,关联股东四方电气、杨奇逊先生回避表决。

2、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
四方电气集团有限公司	控股股东		收购发电厂自动化业务及相关非股权资产以及其持有的四方博能 100%的股权、四方京能 100%的股权、四方吉思 50.98%的股权和四方蒙华电 60%的股权。	评估	2,998.76	6,136.2	6,136.2		现金结算	669.30

为进一步提高公司的整体竞争实力，减少与四方电气之间的关联交易，实现集团业务整体上市，2010年3月，发行人收购了四方电气的发电厂自动化业务和相关非股权资产以及其持有的四方博能 100%的股权、四方京能 100%的股权、四方吉思 50.98%的股权和四方蒙华电 60%的股权。收购的发电厂业务及四家子公司在 2010 年度为公司增加净利润 669.30 万元。

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	

报告期内对子公司担保发生额合计	4,406.77
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	2,200
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	2,200
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.88
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

公司年内发生的担保均为对全资子公司的担保。

3、 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 本年度或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	450,000
境内会计师事务所审计年限	4

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

(十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
四方股份首次公开发行股票招股意向书摘要	中国证券报 A24、A25, 上海证券报 B6、B7, 证券时报 B10、B11, 证券日报 B1、B2	2010 年 12 月 16 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
四方股份首次公开发行 A 股发行安排及初步询价公告	中国证券报 A04, 上海证券报封十二, 证券时报 A4, 证券日报 B3	2010 年 12 月 16 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
四方股份首次公开发行 A 股网上路演	中国证券报 A27, 上海证券报 B5, 证券时报	2010 年 12 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

公告	B5, 证券日报 A4		
四方股份首次公开发行 A 股投资风险特别公告	中国证券报 A27, 上海证券报 B10, 证券时报 B10, 证券日报 E6	2010 年 12 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
四方股份首次公开发行 A 股网下发行公告	中国证券报 A27, 上海证券报 B10, 证券时报 B10, 证券日报 E6	2010 年 12 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
四方股份首次公开发行 A 股网上资金申购发行公告	中国证券报 A27, 上海证券报 B10, 证券时报 B10, 证券日报 E6	2010 年 12 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
四方股份首次公开发行 A 股初步询价结果及发行价格区间公告	中国证券报 A27, 上海证券报 B10, 证券时报 B10, 证券日报 E6	2010 年 12 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
四方股份首次公开发行 A 股定价、网下发行结果及网上中签率公告	中国证券报 A23、A29, 上海证券报 B20, 证券时报 D2, 证券日报 D15、D16	2010 年 12 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
四方股份首次公开发行 A 股网上资金申购发行摇号中签结果公告	中国证券报 A23, 上海证券报 B5, 证券时报 B6, 证券日报 C4	2010 年 12 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
四方股份首次公开发行 A 股股票上市公告书	中国证券报 A24, 上海证券报封十, 证券时报 B10, 证券日报 A4	2010 年 12 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所有限公司注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

北京四方继保自动化股份有限公司

审计报告

中瑞岳华审字[2011]第 02813 号

中瑞岳华会计师事务所

ZHONGRUI YUEHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

目录

一、 审计报告.....	1
二、 已审财务报表	
1.合并资产负债表.....	3
2.合并利润表.....	5
3.合并现金流量表.....	6
4.合并所有者权益变动表.....	7
5.资产负债表.....	8
6.利润表.....	10
7.现金流量表.....	11
8. 所有者权益变动表.....	12
9.财务报表附注.....	13

中瑞岳华会计师事务所有限公司	Zhongrui Yuehua Certified Public Accountants Co., Ltd.	电话: +86(10)88095588
地址: 北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层	Add: 8-9/F Block A Corporation Bldg. No. 35 Finance Street Xicheng District Beijing PRC	Tel: +86(10)88095588
邮政编码: 100140	Post Code: 100140	传真: +86(10)880911990
		Fax: +86(10)880911990

审计报告

中瑞岳华审字[2011]第 02813 号

北京四方继保自动化股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的北京四方继保自动化股份有限公司(“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表,包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表,2010 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:

(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2) 选择和运用恰当的会计政策;(3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价

管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵集团和贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：丁亚轩

中国注册会计师：梁涛

2011 年 3 月 17 日

合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：北京四方继保自动化股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	2,076,562,476.94	167,827,597.74
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	4,820,956.00	35,732,935.73
应收账款	七、3	881,502,468.03	779,926,699.69
预付款项	七、4	13,876,522.42	23,984,901.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、5	35,939,942.43	31,164,508.69
买入返售金融资产			
存货	七、6	345,630,708.51	296,187,170.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,358,333,074.33	1,334,823,813.73
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七、7	118,220,720.02	125,965,980.62
在建工程	七、8	8,721,153.94	2,732,992.14
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、9	65,173,614.86	57,844,645.98
开发支出	七、9	5,538,558.50	5,830,831.89
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、10	30,301,666.96	20,214,871.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		227,955,714.28	212,589,322.51
资产总计		3,586,288,788.61	1,547,413,136.24

合并资产负债表(续)

2010 年 12 月 31 日

编制单位: 北京四方继保自动化股份有限公司

金额单位: 人民币元

项目	注释	期末余额	期初余额
流动负债:			
短期借款	七、13	358,845,215.16	333,546,486.13
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、14	6,368,161.30	8,891,801.80
应付账款	七、15	369,497,717.99	294,386,816.18
预收款项	七、16	151,524,066.48	116,940,380.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、17	61,629,980.70	44,177,771.03
应交税费	七、18	68,549,693.19	50,116,764.39
应付利息			1,000,000.00
应付股利			
其他应付款	七、19	75,860,370.34	28,034,477.67
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		1,092,275,205.16	877,094,498.14
非流动负债:			
长期借款	七、20		10,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	七、21	4,286,157.18	3,840,479.18
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,286,157.18	13,840,479.18
负债合计		1,096,561,362.34	890,934,977.32
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	七、22	400,734,000.00	318,734,000.00
资本公积	七、23	1,696,220,383.87	39,017,945.19
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	七、24	40,382,015.63	60,131,039.27
一般风险准备			
未分配利润	七、25	350,085,637.70	216,120,113.73
外币报表折算差额			
归属于母公司股东的所有者权益合计		2,487,422,037.20	634,003,098.19
少数股东权益		2,305,389.07	22,475,060.73
所有者权益合计		2,489,727,426.27	656,478,158.92
负债和所有者权益总计		3,586,288,788.61	1,547,413,136.24

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

2010 年度

编制单位：北京四方继保自动化股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,347,719,179.13	1,235,117,591.68
其中：营业收入	七、26	1,347,719,179.13	1,235,117,591.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,238,952,714.37	1,138,863,546.91
其中：营业成本	七、26	736,873,985.02	727,200,602.60
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、27	15,351,294.44	11,279,796.78
销售费用	七、28	244,733,577.49	189,472,057.19
管理费用	七、29	209,790,751.91	178,554,516.90
财务费用	七、30	18,821,377.04	22,935,498.49
资产减值损失	七、32	13,381,728.47	9,421,074.95
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、31		-932.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		108,766,464.76	96,253,112.66
加：营业外收入	七、33	64,963,881.03	57,840,737.59
减：营业外支出	七、34	2,434,596.03	1,168,477.71
其中：非流动资产处置损失		144,752.60	91,724.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		171,295,749.76	152,925,372.54
减：所得税费用	七、35	17,530,279.91	25,021,570.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		153,765,469.85	127,903,801.99
归属于母公司所有者的净利润		153,463,769.53	127,122,270.63
少数股东损益		301,700.32	781,531.36
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、36	0.48	0.40
（二）稀释每股收益	七、36	0.48	0.40
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		153,765,469.85	127,903,801.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		153,463,769.53	127,122,270.63
归属于少数股东的综合收益总额		301,700.32	781,531.36

报告期公司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分别为：-6,160,697.44 元。

上述同一控制下企业合并中的被合并方于合并日前实现的净利润已包含于上表“净利润”中。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2010 年度

编制单位：北京四方继保自动化股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	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		1,435,354,196.16	1,408,452,858.35
收到的税费返还		53,868,979.23	48,718,261.94
收到其他与经营活动有关的现金		79,682,897.00	68,702,657.68
经营活动现金流入小计		1,568,906,072.39	1,525,873,777.97
购买商品、接受劳务支付的现金		612,316,989.96	640,727,345.52
支付给职工以及为职工支付的现金		229,168,261.90	219,835,973.12
支付的各项税费		153,405,249.06	147,889,423.02
支付其他与经营活动有关的现金	七、37	355,916,873.03	325,883,266.84
经营活动现金流出小计		1,350,807,373.95	1,334,336,008.50
经营活动产生的现金流量净额	七、38	218,098,698.44	191,537,769.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		317,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		137,842.06	136,165.45
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		454,842.06	136,165.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,092,136.44	24,048,931.19
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	七、37	14,922,886.00	
支付其他与投资活动有关的现金	七、37	862,000,000.00	
投资活动现金流出小计		901,015,022.44	24,048,931.19
投资活动产生的现金流量净额		-900,560,180.38	-23,912,765.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,778,180,000.00	5,000,000.00
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		456,170,543.16	535,491,116.13
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		2,234,350,543.16	540,491,116.13
偿还债务支付的现金		440,871,814.13	577,816,118.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,005,971.80	73,658,511.42
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	七、37	50,099,886.52	
筹资活动现金流出小计		509,977,672.45	651,474,629.42
筹资活动产生的现金流量净额		1,724,372,870.71	-110,983,513.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	七、38	1,041,911,388.77	56,641,490.44
加：期初现金及现金等价物余额		163,680,509.04	107,039,018.60
六、期末现金及现金等价物余额		1,205,591,897.81	163,680,509.04

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2010 年度

编制单位：北京四方继保自动化股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额									
	归属于母公司股东的所有者权益								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	318,734,000.00	39,017,945.19			60,131,039.27		216,120,113.73		22,475,060.73	656,478,158.92
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	318,734,000.00	39,017,945.19			60,131,039.27		216,120,113.73		22,475,060.73	656,478,158.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	82,000,000.00	1,657,202,438.68			-19,749,023.64		133,965,523.97		-20,169,671.66	1,833,249,267.35
(一) 净利润							153,463,769.53		301,700.32	153,765,469.85
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							153,463,769.53		301,700.32	153,765,469.85
(三) 所有者投入和减少资本	82,000,000.00	1,678,428,551.72								1,760,428,551.72
1. 所有者投入资本	82,000,000.00	1,678,428,551.72								1,760,428,551.72
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配		-23,460,513.04			-19,981,223.64		-19,498,245.56		-20,539,371.98	-83,479,354.22
1. 提取盈余公积					9,027,444.78		-9,027,444.78			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他		-23,460,513.04			-29,008,668.42		-10,470,800.78		-20,539,371.98	-83,479,354.22
(五) 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. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他		2,234,400.00			232,200.00				68,000.00	2,534,600.00
四、本期期末余额	400,734,000.00	1,696,220,383.87			40,382,015.63		350,085,637.70		2,305,389.07	2,489,727,426.27

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表（续）

2010 年度

编制单位：北京四方继保自动化股份有限公司

项 目	上期金额									
	归属于母公司股东的所有者权益								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	318,734,000.00	28,818,945.19			47,211,254.14		152,367,928.23		20,183,729.37	567,315,856.93
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	318,734,000.00	28,818,945.19			47,211,254.14		152,367,928.23		20,183,729.37	567,315,856.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		10,199,000.00			12,919,785.13		63,752,185.50		2,291,331.36	89,162,301.99
(一) 净利润							127,122,270.63		781,531.36	127,903,801.99
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							127,122,270.63		781,531.36	127,903,801.99
(三) 所有者投入和减少资本		3,000,000.00							2,000,000.00	5,000,000.00
1. 所有者投入资本		3,000,000.00							2,000,000.00	5,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					12,860,285.13		-63,370,085.13		-490,200.00	-51,000,000.00
1. 提取盈余公积					12,860,285.13		-12,860,285.13			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-50,509,800.00		-490,200.00	-51,000,000.00
4. 其他										
(五) 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. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他		7,199,000.00			59,500.00					7,258,500.00
四、本期期末余额	318,734,000.00	39,017,945.19			60,131,039.27		216,120,113.73		22,475,060.73	656,478,158.92

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：北京四方继保自动化股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,990,917,114.63	76,915,422.61
交易性金融资产			
应收票据		3,220,956.00	28,716,343.72
应收账款	十四、1	670,030,896.26	658,310,142.22
预付款项		4,068,919.43	4,991,739.32
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	24,531,361.28	17,085,072.32
存货		136,896,337.63	98,396,050.34
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,829,665,585.23	884,414,770.53
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	十四、3	185,621,959.21	128,211,700.00
投资性房地产			
固定资产		95,022,844.69	96,053,676.14
在建工程		218,415.31	
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		47,469,249.00	27,998,335.66
开发支出		5,353,378.06	3,095,766.13
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		20,416,633.98	12,107,095.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		354,102,480.25	267,466,573.70
资产总计		3,183,768,065.48	1,151,881,344.23

资产负债表(续)

2010 年 12 月 31 日

编制单位: 北京四方继保自动化股份有限公司

金额单位: 人民币元

项目	注释	期末余额	期初余额
流动负债:			
短期借款		316,845,215.16	236,546,486.13
交易性金融负债			
应付票据		467,187.30	
应付账款		178,076,459.54	147,430,844.48
预收款项		91,498,437.30	57,427,922.18
应付职工薪酬		45,927,174.26	31,689,425.57
应交税费		26,373,366.59	35,251,372.78
应付利息			
应付股利			
其他应付款		132,432,857.72	79,392,794.54
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		791,620,697.87	587,738,845.68
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		791,620,697.87	587,738,845.68
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		400,734,000.00	318,734,000.00
资本公积		1,696,220,383.87	15,557,432.15
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		44,171,847.65	60,076,933.38
一般风险准备			
未分配利润		251,021,136.09	169,774,133.02
所有者权益(或股东权益)合计		2,392,147,367.61	564,142,498.55
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,183,768,065.48	1,151,881,344.23

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利润表

2010 年度

编制单位：北京四方继保自动化股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	1,018,446,711.85	1,028,886,862.18
减：营业成本	十四、4	602,232,083.27	652,327,534.73
营业税金及附加		7,836,049.23	6,752,978.09
销售费用		175,231,751.94	120,471,928.97
管理费用		163,397,498.42	118,217,526.34
财务费用		17,636,313.31	19,739,140.08
资产减值损失		6,978,946.96	267,807.29
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）		4,829,738.98	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		49,963,807.70	111,109,946.68
加：营业外收入		50,530,850.80	44,928,126.51
减：营业外支出		2,316,240.99	875,515.73
其中：非流动资产处置损失		33,404.99	16,295.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		98,178,417.51	155,162,557.46
减：所得税费用		7,903,969.66	26,559,706.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		90,274,447.85	128,602,851.31
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		90,274,447.85	128,602,851.31

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2010 年度

编制单位：北京四方继保自动化股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	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		1,327,658,389.81	1,228,077,897.77
收到的税费返还		47,497,450.91	41,160,674.49
收到其他与经营活动有关的现金		45,057,007.41	39,476,355.06
经营活动现金流入小计		1,420,212,848.13	1,308,714,927.32
购买商品、接受劳务支付的现金		708,431,472.89	723,478,602.26
支付给职工以及为职工支付的现金		154,060,459.72	123,764,477.10
支付的各项税费		105,561,468.66	92,813,749.90
支付其他与经营活动有关的现金		231,453,286.01	179,035,264.82
经营活动现金流出小计		1,199,506,687.28	1,119,092,094.08
经营活动产生的现金流量净额	十四、6	220,706,160.85	189,622,833.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		124,154.75	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		135,410.00	30,530.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		259,564.75	30,530.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,878,001.52	6,710,675.46
投资支付的现金		50,099,886.52	15,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		14,922,886.00	
支付其他与投资活动有关的现金		862,000,000.00	
投资活动现金流出小计		937,900,774.04	21,710,675.46
投资活动产生的现金流量净额		-937,641,209.29	-21,680,145.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,778,180,000.00	
取得借款收到的现金		385,170,543.16	444,491,116.13
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		2,163,350,543.16	444,491,116.13
偿还债务支付的现金		379,871,814.13	506,776,118.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,002,286.52	69,261,400.62
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		395,874,100.65	576,037,518.62
筹资活动产生的现金流量净额		1,767,476,442.51	-131,546,402.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	十四、6	1,050,541,394.07	36,396,285.29
加：期初现金及现金等价物余额		73,453,229.91	37,056,944.62
六、期末现金及现金等价物余额		1,123,994,623.98	73,453,229.91

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

2010 年度

编制单位：北京四方继保自动化股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额							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	
一、上年年末余额	318,734,000.00	15,557,432.15			60,076,933.38		169,774,133.02	564,142,498.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	318,734,000.00	15,557,432.15			60,076,933.38		169,774,133.02	564,142,498.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	82,000,000.00	1,680,662,951.72			-15,905,085.73		81,247,003.07	1,828,004,869.06
(一)净利润							90,274,447.85	90,274,447.85
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							90,274,447.85	90,274,447.85
(三)所有者投入和减少资本	82,000,000.00	1,678,428,551.72						1,760,428,551.72
1.所有者投入资本	82,000,000.00	1,678,428,551.72						1,760,428,551.72
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					-15,968,885.73		-9,027,444.78	-24,996,330.51
1.提取盈余公积					9,027,444.78		-9,027,444.78	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他					-24,996,330.51			-24,996,330.51
(五)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.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他		2,234,400.00			63,800.00			2,298,200.00
四、本期末余额	400,734,000.00	1,696,220,383.87			44,171,847.65		251,021,136.09	2,392,147,367.61

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表（续）

2010 年度

编制单位：北京四方继保自动化股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	上期金额							
	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	318,734,000.00	8,358,432.15			47,216,648.25		104,031,566.84	478,340,647.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	318,734,000.00	8,358,432.15			47,216,648.25		104,031,566.84	478,340,647.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		7,199,000.00			12,860,285.13		65,742,566.18	85,801,851.31
(一) 净利润							128,602,851.31	128,602,851.31
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							128,602,851.31	128,602,851.31
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					12,860,285.13		-62,860,285.13	-50,000,000.00
1. 提取盈余公积					12,860,285.13		-12,860,285.13	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-50,000,000.00	-50,000,000.00
4. 其他								
(五) 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. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他		7,199,000.00						7,199,000.00
四、本期期末余额	318,734,000.00	15,557,432.15			60,076,933.38		169,774,133.02	564,142,498.55

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京四方继保自动化股份有限公司

2010 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

北京四方继保自动化股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于2003年7月由北京四方继保自动化有限公司整体变更设立的股份有限公司。根据公司2010年第4次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准北京四方继保自动化股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2010]1825号)核准,公司采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股(A股)16,400,000.00股、网上定价方式公开发行人民币普通股(A股)65,600,000.00股,共计公开发行人民币普通股(A股)82,000,000.00股(每股面值1.00元,发行价格23.00元),增加注册资本人民币82,000,000.00元,变更后的注册资本为人民币400,734,000.00元。2010年12月31日公司A股在上海证券交易所上市,证券代码为601126。

本公司及子公司(统称“本集团或集团”)的主要经营范围:制造电力系统的继电保护装置、自动控制设备;货物进出口、技术进出口、代理进出口;法律、行政法规、国务院决定禁止的,不得经营;法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的,经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后可经营;法律、行政法规、国务院决定未规定许可的,自主选择经营项目开展经营活动。公司法定代表人为王绪昭,公司注册地及住所在北京海淀区上地信息产业基地四街9号。

本集团财务报表于2011年3月17日已经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定,本集团会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2010 年 12 月 31 日的财务状况及 2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

1、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性

证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

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

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市

场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：(1) 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3) 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2) 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

②持有至到期投资

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

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

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

负债当前账面价值所使用的利率。

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

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

④可供出售金融资产

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同及贷款承诺

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

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

(2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法
本集团将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方组合	纳入合并范围的关联方应收款项具有类似信用风险特征
备用金组合	备用金具有类似信用风险特征

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时, 坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	纳入合并范围的关联方不计提坏账准备
备用金组合	不计提坏账准备

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法, 坏账准备计提比例一般为:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年, 下同)	3%	3%
1-2年	5%	5%
2-3年	25%	25%
3-4年	50%	50%
4-5年	50%	50%
5年以上	100%	100%

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 全额计提坏账准备: 客户公司破产、清算、解散、法律诉讼等确定无法收回的应收款项。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

(1) 存货的分类

本集团存货主要包括在途物资、原材料、在产品、自制半成品、低值易耗品、委托加工物资、产成品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按计划成本核算，对计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本集团存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销；包装物于领用时一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成

本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计

入当期损益。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产

列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

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

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

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

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

12、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

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

(2) 固定资产的折旧方法

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

固定资产类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20年	0%	5.00%
专用设备	5年 - 10年	0%	10.00%-20.00%
电子设备、器具及家具	5年	0%	20.00%
运输设备	6年	0%	16.67%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

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

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、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工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17 “非流动非金融资产减值”。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

15、无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

16、研发支出

(1) 研发支出的初始计量

本集团内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。

(2) 研发支出的资本化原则及具体核算方法

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

- A. 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。
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在

市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。

D. 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。

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司资本化的项目一般是公司对于软件系统大型模块的开发项目。公司将有明确立项并且预期能够形成无形资产的研发项目所投入的职工薪酬、差旅费、材料费等予以资本化。依据公司资本化的原则，首先对公司的研发投入按项目核算来归集研发投入；其次是公司研发项目人员依据所立项目的技术先进性，以及与公司现有产品技术的更新替代程度，判断研发项目的技术创新水平是否能够获取相关的技术发明专利、计算机软件著作权等授权；作为判断是否具备进行资本化的技术要素条件。

17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账,在项目受益期内按直线法进行摊销。

19、预计负债

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

在资产负债表日,考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

20、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按直线法计算计入相关成本或费用,在授予后立即可行权时,在授予日计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付,如果其他方服务的公允价值能够可靠计量,按照其他方服务在取得日的公允价值计量,如果其他方服务的公允价值不能可靠计量,但权益工具的公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

②以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,

其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的股份期权采用期权定价模型定价。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(5) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业 中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

21、收入

本集团的营业收入主要包括销售商品收入和其他业务收入：

(1) 销售商品收入的确认原则

公司销售商品收入的确认原则是：以产品所有权上的主要风险和报酬已经转移给购货方，公司不再对该产品实施继续管理权和控制权，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，且与产品相关的已发生或将发生的成本能够可靠的计量为标志确认收入的实现。

结合公司的产品特点及销售环节，具体有以下两种情况：

a. 装置产品的收入确认

公司销售合同的主体义务是提供继电保护自动装置及配套软件。公司根据客户订单要求进行装置产品的生产。公司在装置配套软件经测试合格并与装置硬件组装后进行发货。经过购买方的验收，并取得购买方签署的货物签收单，装置产品的所有权即归购买方所有，公司不再对装置产品实施控制或继续管理，公司据此确认销售收入并结转销售成本。

b. 系统产品的收入确认

公司销售合同的主体义务是提供继电保护及变电站自动化系统等产品。公司根据客户订单要求进行系统产品的生产，即在公司组配车间内进行系统产品的组屏、调试。公司将系统产品组屏、调试完毕，并经客户到公司现场验收合格后，按照合同约定的时间进行发货。货发至客户要求的地点经购买方验收，并取得购买方签署的货物签收单，系统产品的所有权即归购买方所有，公司不再对系统产品实施控制或继续管理，公司据此确认销售收入并结转销售成本。

(2) 软件退税收入的确认原则

根据《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发[2000]18号)、《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产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号文)、《关于嵌入式软件增值税政策的通知》(财税[2008]92号)，公司软件退税享受即征即退政策。

软件退税于实际收到时确认收入。

(3) 提供劳务收入的确认原则

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量确认。

(4) 让渡资产使用权收入的确认原则

以与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

22、政府补助

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

24、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

（3）本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

25、持有待售资产

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；(2) 决定不再出售之日的可收回金额。

26、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减

建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

27、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本会计期间本集团不存在会计政策变更。

（2）会计估计变更

本会计期间本集团不存在会计估计变更。

28、前期会计差错更正

本会计期间本集团不存在前期差错更正。

29、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）坏账准备计提

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

（2）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的

结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 折旧和摊销

本集团对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(4) 开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(5) 递延所得税资产

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

(6) 所得税

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

(7) 预计负债

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

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

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%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
营业税	按应税房租收入、技术服务收入等的5%计缴营业税
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴

2、税收优惠及批文

(1) 根据《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发[2000]18号)、《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产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号文)、《关于嵌入式软件增值税政策的通知》(财税[2008]92号)，国家鼓励在我国境内开发生产软件产品，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2) 根据国税发[2008]111号《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》及国税函[2008]985号《国家税务总局关于高新技术企业2008年度缴纳企业所得税问题的通知》，公司及子公司北京四方继保工程技术有限公司、南京四方亿能电力自动化有限公司、北京四方博能自动化设备有限公司、北京四方吉思电气有限公司适用企业所得税率为15%。

(3) 根据财政部、国家税务总局财税字[1999]273号《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》规定，经北京市技术市场认定登记的技术转让、技术开发合同，相关技术咨询、技术服务收入免征营业税。

四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司适用的企业所得税税率为25%，本年属于免税期。另外，根据小型微利企业备案表，北京同兴时代物业管理有限公司按照20%的税率核算缴纳企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	企 业 类 型	法 人 代 表	金额单位：人民币万元		实质上 构成对子公 司净投资 的其他项 目余额
								组织机 构代码	期 末 实 际 出 资 额	
北京四 方继保 工程技 术有限 公司	全资	北京市 海淀区	生产 制造	10000	继电保护及 变电站自动 化系统工程 安装及技术 服务	有 限 公 司	李 营	75602107-1	10000	
北京同 兴时代 物业管 理有限 公司	全资	北京市 海淀区	物业 管理	50	物业管理	有 限 公 司	赵 瑞 航	80113936-0	50	

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	是否合并 报表	少数股东 权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	金额单位：人民币万元		注释
						从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司期初所有 者权益中所享有份 额后的余额		
北京四方继保 工程技术有限 公司	100	100	是					
北京同兴时代 物业管理有限 公司	100	100	是					

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司 全称	子公司类 型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	企 业 类 型	法 人 代 表	金额单位：人民币万元		实质上 构成对子公 司净投资 的其他项 目余额
								组织机 构代码	期 末 实 际 出 资 额	
南京四 方亿能 电力自 动化有 限公司	全资	南京市 江宁区	生产 制造	3000	继电保护及变 电站自动化系 统工程安装及 技术服务等	有 限 公 司	张 伟 峰	73889337-8	3000	

北京四方博能自动化设备有限公司	全资	北京市海淀区	生产制造	100	发电厂电气自动化、热工自动化、分布式控制系统及设备的设计、开发、生产和销售等	有限公司	王绪昭	79513137-X	100
北京四方京能仿真技术有限公司	全资	北京市海淀区	生产制造	20	发电厂仿真系统的设计、开发、生产和销售等	有限公司	王绪昭	79513141-7	20
北京四方吉思电气有限公司	全资	北京市海淀区	生产制造	1020	大中型发电机励磁控制系统的研究、开发和生产等	有限公司	张友	80205131-X	1020
四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司	控股	北京市海淀区	生产制造	500	发电厂电气保护装置、新能源储能设备的设计、开发、生产和销售等	有限公司	张涛	69504868-3	500

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	金额单位: 人民币万元		注释
					少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	
南京四方亿能电力自动化有限公司	100	100	是				
北京四方博能自动化设备有限公司	100	100	是				
北京四方京能仿真技术有限公司	100	100	是				
北京四方吉思电气有限公司	100	100	是				
四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司	60	60	是	230.54			

注: 2010年2月28日, 本公司2010年第1次临时股东大会会议决议审议通过《关于收购四方电气(集团)有限公司发电厂自动化业务资产及部分股权投资具体事项的议案》, 同意本公司收购四方电气(集团)有限公司发电厂自动化业务相关非股权资产(资

产范围以北京中天华资产评估有限责任公司于2010年2月12日出具的《资产评估报告》所涵盖的非股权资产范围为准)及其持有的北京四方博能自动化设备有限公司100%的股权、北京四方京能仿真技术有限公司100%的股权、北京四方吉思电气有限公司50.98%的股权、四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司60%的股权,收购价款分别为2919.77万元、437.19万元、29.45万元、2460.68万元、289.11万元。

同时,审议通过《关于收购北京四方吉思电气有限公司自然人股东所持该公司股权的议案》,同意本公司收购北京四方吉思电气有限公司自然人股东孙元章等 13 人合计持有的该公司 49.02%的股权,收购价款为 2366.08 万元。完成本次收购后,本公司持有北京四方吉思电气有限公司 100%股权。

2、合并范围发生变更的说明

2010年2月28日,本集团2010年第1次临时股东大会会议决议审议同意本集团收购四方电气(集团)有限公司发电厂自动化业务相关非股权资产及其持有的北京四方博能自动化设备有限公司100%的股权、北京四方京能仿真技术有限公司100%的股权、北京四方吉思电气有限公司50.98%的股权、四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司60%的股权。

本公司收购四家公司股权视为同一控制下的控股合并,按照企业合并准则,同一控制下的控股合并,在编制合并当期期末的比较报表时,应视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。提供比较合并财务报表时,应对前期比较报表进行调整。

本公司收购发电厂自动化业务相关非股权资产视为同一控制下的吸收合并,按照合并准则,如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的,在编制前期比较合并财务报表时,应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。

按照企业合并准则的相关规定,本次交易的合并日为2010年4月30日,系本集团实际取得发电厂自动化业务相关非股权资产及四家公司净资产和生产经营决策的控制权的日期,本集团将发电厂自动化业务相关非股权的财务报表、及其上述四家公司的财务报表纳入比较期的合并报表范围。

2010年7月20日,北京四方京能仿真技术有限公司第二届第三次股东决定,注销北京四方京能仿真技术有限公司,2010年9月30日,该公司清算完毕,净资产294,487.50元,2010年1-9月期间净利润-170,332.75元,本期不再纳入合并报表范围。

3、报告期新纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体

①本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
北京四方博能自动化设备有限公司	4,966,910.45	436,573.54
北京四方吉思电气有限公司	45,321,522.13	3,797,303.69
四方蒙华电（北京）自动化技术有限公司	5,763,472.67	754,250.79

上述三家公司均为本期同一控制下企业合并取得的子公司。

②本期不再纳入合并范围的公司

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
北京四方京能仿真技术有限公司	294,487.50	-170,332.75

2010年7月20日，北京四方京能仿真技术有限公司第二届第三次股东决定，北京四方京能仿真技术有限公司停止经营并办理清算注销，本期不再纳入合并范围。

4、报告发生的同一控制下企业合并

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	合并日
北京四方博能自动化设备有限公司	被合并方和本集团在合并前后均受四方电气(集团)有限公司最终控制且该控制并非暂时性的	四方电气(集团)有限公司	2010年4月30日
北京四方京能仿真技术有限公司	被合并方和本集团在合并前后均受四方电气(集团)有限公司最终控制且该控制并非暂时性的	四方电气(集团)有限公司	2010年4月30日
北京四方吉思电气有限公司	被合并方和本集团在合并前后均受四方电气(集团)有限公司最终控制且该控制并非暂时性的	四方电气(集团)有限公司	2010年4月30日
四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司	被合并方和本集团在合并前后均受四方电气(集团)有限公司最终控制且该控制并非暂时性的	四方电气(集团)有限公司	2010年4月30日

2010年4月30日，本公司向四方电气(集团)有限公司收购了其拥有的北京四方博能自动化设备有限公司100%的股权、北京四方京能仿真技术有限公司100%的股权、北京四方吉思电气有限公司50.98%、四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司100%的股权。本次交易的合并日为2010年4月30日，系本集团实际取得上述公司净资产和

生产经营决策的控制权的日期。

①上述企业合并的合并成本及取得的净资产于合并日的账面价值如下：

取得的净资产账面价值	29,043,969.19
减：合并成本	32,164,300.00
其中：支付的现金	16,439,109.00
转移非现金资产的账面价值	
发生或承担负债的账面价值	15,725,191.00
发行权益性证券的面值	
调整净资产金额	-3,120,330.81
其中：调整资本公积	
调整留存收益	-3,120,330.81

②上述公司自 2010 年 1 月 1 日至合并日止期间的收入、净利润和现金流量列示

北京四方博能自动化设备有限公司

项目	合并本期期初至合并日
营业收入	
净利润	-1,297,743.47
经营活动现金流量	167,542.93

北京四方京能仿真技术有限公司

项目	合并本期期初至合并日
营业收入	
净利润	-64,293.29
经营活动现金流量	-62,571.17

北京四方吉思电气有限公司

项目	合并本期期初至合并日
营业收入	9,242,295.48
净利润	501,656.51
经营活动现金流量	2,109,452.74

四方蒙华电（北京）自动化技术有限公司

项目	合并本期期初至合并日
营业收入	
净利润	-1,643,417.02
经营活动现金流量	-1,630,217.32

5、报告期减少的子公司

子公司名称	出售日
北京四方京能仿真技术有限公司	2010年9月30日

期初至处置日的收入、费用和利润如下：

项目	金额
收入	
减：成本和费用	170,332.75
利润总额	-170,332.75
减：所得税费用	
净利润	-170,332.75

6、报告期发生的业务合并

本公司收购四方电气（集团）有限公司发电厂自动化业务相关非股权资产视为同一控制下的吸收合并，具体收购事项详见上述附注六、1。

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	应收账款	66,334,590.87	短期借款	65,000,000.00
同一控制下吸收合并	预付款项	985,485.52	应付账款	20,305,686.30
同一控制下吸收合并	其他应收款	7,748,624.98	预收款项	16,771,161.39
同一控制下吸收合并	存货	5,479,953.38	应付职工薪酬	1,402,708.18
同一控制下吸收合并	固定资产	7,250,393.99	应交税费	2,452,635.58
同一控制下吸收合并	在建工程	2,732,992.14	应付利息	1,000,000.00
同一控制下吸收合并	无形资产	26,777,108.73	其他应付款	933,217.37
同一控制下吸收合并	开发支出	2,735,065.76	长期借款	10,000,000.00
同一控制下吸收合并	递延所得税资产	1,608,780.17		
合 计		121,652,995.54		117,865,408.82

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2010 年 1 月 1 日，期末指 2010 年 12 月 31 日，上期指 2009 年度，本期指 2010 年度。

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	1,061.00	-	276,149.48	1,061.00	-	190,851.34
-人民币	-	-	269,122.80	-	-	183,606.62
-美元	1,061.00	6.623	7,026.68	1,061.00	6.828	7,244.72
银行存款:	-	-	1,205,315,748.33	-	-	163,489,657.70
-人民币	-	-	1,205,315,748.33	-	-	163,489,657.70
-美元	-	-	-	-	-	-
其他货币资金:	-	-	870,970,579.13	-	-	4,147,088.70
-人民币	-	-	870,970,579.13	-	-	4,147,088.70
-美元	-	-	-	-	-	-
合 计			<u>2,076,562,476.94</u>			<u>167,827,597.74</u>

(1) 其他货币资金中, 定期存款862, 000, 000. 00元, 保证金8, 970, 579. 13元。

(2) 列示于现金流量表的现金及现金等价物包括:

项目	期末数	期初数
货币资金余额	2, 076, 562, 476. 94	167, 827, 597. 74
减: 3个月以上的定期存款	862, 000, 000. 00	-
减: 保证金存款	8, 970, 579. 13	4, 147, 088. 70
现金及现金等价物余额	1, 205, 591, 897. 81	163, 680, 509. 04
减: 期初现金及现金等价物余额	163, 680, 509. 04	107, 039, 018. 60
现金及现金等价物净增加额	<u>1, 041, 911, 388. 77</u>	<u>56, 641, 490. 44</u>

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,600,000.00	24,301,011.73
商业承兑汇票	3,220,956.00	11,431,924.00
合 计	<u>4,820,956.00</u>	<u>35,732,935.73</u>

(2) 本集团本年末没有已用于质押的应收票据。

(3) 本集团在会计期间没有应收票据转为应收账款的情况。

(4) 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据 63,113,768.07 元,前五名明细如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否终止确认
湖北鄂能物资有限责任公司	2010-12-28	2011-06-27	6,000,000.00	是
山东环日集团有限公司	2010-09-15	2011-03-14	5,000,000.00	是
宁夏众城煤炭有限公司	2010-10-18	2011-04-18	4,000,000.00	是
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	2010-07-04	2011-01-01	2,341,380.00	是
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	2010-08-08	2011-02-05	438,000.00	是
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	2010-11-24	2011-05-24	781,302.00	是
华中电力物资有限责任公司	2010-12-04	2011-06-04	2,870,740.00	是
合计			21,431,422.00	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	964,219,298.21	100.00	82,716,830.18	8.58
组合1: 账龄组合	964,219,298.21	100.00	82,716,830.18	8.58
组合2: 关联方组合				
合计	964,219,298.21	100.00	82,716,830.18	8.58

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	848,808,291.01	100.00	68,881,591.32	8.12
组合1: 账龄组合	848,808,291.01	100.00	68,881,591.32	8.12
组合2: 关联方组合				
合 计	848,808,291.01	100.00	68,881,591.32	8.12

(2) 应收账款按账龄列示

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	681,955,320.04	70.73	586,567,101.82	69.10
1至2年	159,557,948.82	16.55	171,462,845.19	20.20
2至3年	71,104,763.02	7.37	52,956,516.31	6.24
3至5年	28,772,319.32	2.98	17,715,700.44	2.09
5年以上	22,828,947.01	2.37	20,106,127.25	2.37
合 计	964,219,298.21	100.00	848,808,291.01	100.00

(3) 按组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	681,955,320.04	70.73	19,894,173.11	586,567,101.82	69.10	18,336,293.96
1至2年	159,557,948.82	16.55	7,884,466.78	171,462,845.19	20.20	8,561,740.81
2至3年	71,104,763.02	7.37	17,723,083.61	52,956,516.31	6.24	13,239,129.08
3至5年	28,772,319.32	2.98	14,386,159.67	17,715,700.44	2.09	8,638,300.22
5年以上	22,828,947.01	2.37	22,828,947.01	20,106,127.25	2.37	20,106,127.25
合 计	964,219,298.21	100.00	82,716,830.19	848,808,291.01	100.00	68,881,591.32

(4) 应收账款期末欠款前五名明细情况

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例%	欠款年限
1	28,712,201.02	2.98	0-3年
2	19,562,038.91	2.03	0-3年
3	19,238,705.99	2.00	0-4年
4	16,343,426.00	1.69	0-4年
5	12,430,804.81	1.29	0-3年
合计	96,287,176.73	9.99	

(5) 应收账款期末数中无关联方单位欠款。

(6) 在报告期应收账款中无应收持本公司5%（含5%）以上有表决权股份的股东单位款项。

(7) 报告期内公司以应收账款21,267,118.96元作为质押与上海浦东发展银行北京宣武支行签订保理协议书, 融资贷款14,631,055.17元; 以应收账款7,730,099.99元作为质押与中信银行金运大厦支行签订保理协议书, 融资贷款7,214,159.99元。融资金额合计21,845,215.16元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	13,640,533.71	98.30	21,187,033.85	88.34
1至2年	104,113.11	0.75	2,672,926.44	11.14
2至3年	50,255.80	0.36	72,719.80	0.30
3年以上	81,619.80	0.59	52,221.28	0.22
合计	13,876,522.42	100.00	23,984,901.37	100.00

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限
恒瑞弘明科技(北京)有限公司	非关联方	2,816,091.92	1年以内
上海鸿康电器有限公司	非关联方	1,369,860.00	1年以内
RTDSTECHNOLOGIES INC.	非关联方	808,993.49	1年以内
西安辰英机电设备有限公司	非关联方	661,350.00	1年以内
北京华夏首科科技有限公司	非关联方	508,569.60	1年以内
合计		<u>6,164,865.01</u>	

(3) 预付帐款帐龄超过1年的原因是货物尚未收到、尚未结算所致。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的 应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	38,104,651.47	100.00	2,164,709.04	5.68
组合1: 账龄组合	32,753,082.52	85.96	2,164,709.04	6.61
组合2: 备用金	5,351,568.95	14.04		
合 计	<u>38,104,651.47</u>	<u>100.00</u>	<u>2,164,709.04</u>	<u>5.68</u>

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的 应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	33,782,728.12	100.00	2,618,219.43	7.75
组合1: 账龄组合	29,997,399.17	88.80	2,618,219.43	8.73
组合2: 备用金	3,785,328.95	11.20		
合 计	<u>33,782,728.12</u>	<u>100.00</u>	<u>2,618,219.43</u>	<u>7.75</u>

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	29,393,733.61	77.14	16,667,251.03	49.34
1 至 2 年	5,459,267.61	14.33	12,847,912.00	38.03
2 至 3 年	1,881,480.00	4.94	1,358,070.00	4.02
3 至 5 年	1,312,120.00	3.44	2,820,788.09	8.35
5 年以上	58,050.25	0.15	88,707.00	0.26
合计	38,104,651.47	100.00	33,782,728.12	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 按组合计提坏账准备的其他应收款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	24,042,164.66	73.40	706,819.41	12,881,922.08	42.94	485,592.49
1 至 2 年	5,459,267.61	16.67	273,409.38	12,847,912.00	42.83	301,008.40
2 至 3 年	1,881,480.00	5.74	470,370.00	1,358,070.00	4.53	339,517.50
3 至 5 年	1,312,120.00	4.01	656,060.00	2,820,788.09	9.40	1,403,394.04
5 年以上	58,050.25	0.18	58,050.25	88,707.00	0.30	88,707.00
合计	32,753,082.52	100.00	2,164,709.04	29,997,399.17	100.00	2,618,219.43

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末数	坏账准备
备用金组合	5,351,568.95	
合计	5,351,568.95	

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
四川阳光电力招标有限责任公司	非关联方	2,275,000.00	1-2年	5.97
陕西银河招标有限责任公司	非关联方	2,002,255.00	1-2年	5.25
东北电力物资总公司	非关联方	1,457,000.00	1-2年	3.82
中电技国际招标有限责任公司	非关联方	1,168,000.00	1-2年	3.07
云南电力物资公司	非关联方	1,050,000.00	1-2年	2.76
合 计		7,952,255.00		20.87

(5) 金额较大的其他应收款明细情况

债务人名称	金额	占其他应收款总额的比例	款项性质 (或内容)
四川阳光电力招标有限责任公司	2,275,000.00	5.97	投标保证金
陕西银河招标有限责任公司	2,002,255.00	5.25	投标保证金
合 计	4,277,255.00	11.22	

(6) 本报告期其他应收款中无持公司5% (含5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

6、存货

(1) 存货明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
在途物资	394,607.03		394,607.03
原材料	116,488,707.07	2,106,445.35	114,382,261.72
在产品	74,043,658.40		74,043,658.40
产成品	66,589,954.70		66,589,954.70
自制半成品	89,364,032.17		89,364,032.17
低值易耗品	825,638.10		825,638.10
委托加工物资	30,556.39		30,556.39
合 计	347,737,153.86	2,106,445.35	345,630,708.51

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
在途物资	804,347.93		804,347.93
原材料	95,515,379.79	3,884,654.78	91,630,725.01
在产品	60,306,835.89		60,306,835.89
产成品	92,955,184.44		92,955,184.44
自制半成品	49,931,912.31		49,931,912.31
低值易耗品	527,903.22		527,903.22
委托加工物资	30,261.71		30,261.71
合 计	300,071,825.29	3,884,654.78	296,187,170.51

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数			期末数
			转回数	转销数	合计	
在途物资						
原材料	3,884,654.78			1,778,209.43	1,778,209.43	2,106,445.35
在产品						
产成品						
自制半成品						
低值易耗品						
委托加工物资						
合 计	3,884,654.78		-	1,778,209.43	1,778,209.43	2,106,445.35

注：2010年度领用了部分原材料，将相应的存货跌价准备1,778,209.43元转销。截止2010年12月31日，本集团除已计提减值的存货外，无账面价值高于可回收金额的其他情况。

(3) 本集团本年末没有用于债务担保的存货。

7、固定资产

(1) 固定资产明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	238,653,012.78	10,859,547.08	3,466,996.72	246,045,563.14
房屋及建筑物	127,485,364.74	2,980,958.47		130,466,323.21

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	31,252,959.98	6,422,390.81	459,246.26	37,216,104.53
电子设备、器具及家具	72,639,622.88	1,135,115.80	2,491,218.47	71,283,520.21
运输工具	7,275,065.18	321,082.00	516,531.99	7,079,615.19
二、累计折旧		本期 新增	本期计提	
累计折旧合计	112,687,032.16	18,323,674.83	3,185,863.87	127,824,843.12
房屋及建筑物	48,620,637.58	6,753,883.18		55,374,520.76
专用设备	14,225,710.85	4,041,072.82	441,194.98	17,825,588.69
电子设备、器具及家具	45,889,612.80	6,622,081.02	2,228,136.90	50,283,556.92
运输工具	3,951,070.93	906,637.81	516,531.99	4,341,176.75
三、账面净值合计	125,965,980.62			118,220,720.02
房屋及建筑物	78,864,727.16			75,091,802.45
专用设备	17,027,249.13			19,390,515.84
电子设备、器具及家具	26,750,010.08			20,999,963.29
运输工具	3,323,994.25			2,738,438.44
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
专用设备				
电子设备、器具及家具				
运输工具				
五、账面价值合计	125,965,980.62			118,220,720.02
房屋及建筑物	78,864,727.16			75,091,802.45
专用设备	17,027,249.13			19,390,515.84
电子设备、器具及家具	26,750,010.08			20,999,963.29
运输工具	3,323,994.25			2,738,438.44

注：本期计提折旧18,323,674.83元。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

本公司本期以“北京市海淀区上地四街9号四方大厦”实物资产作为抵押，向北京银行双秀支行贷款，抵押物原值10505.79万元，净值5762.38万元，评估值25055万元，授信额度23500.00万元。

(3) 本集团本期从在建工程转入固定资产4,142,567.28元。

(4) 截至2010年12月31日，本集团固定资产无账面价值高于可收回金额的情况。

8、在建工程

(1) 在建工程基本情况

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
workflow软件及平台	10,000.00		10,000.00			
贴片剂	37,122.75		37,122.75			
光纤电流互感器试验样机				19,114.53		19,114.53
30KW双馈风机实验平台	136,930.56		136,930.56	120,525.48		120,525.48
大型风电试验平台建设工程				2,468,565.81		2,468,565.81
光伏实验室				124,786.32		124,786.32
一期厂房工程	8,502,738.63		8,502,738.63			
服务支持系统三期	34,362.00		34,362.00			
合 计	8,721,153.94		8,721,153.94	2,732,992.14		2,732,992.14

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加数	本期转入 固定资产数	其他 减少数	期末数
大型风电试验平台建设工程	2,468,565.81	1,530,100.62	3,998,666.43	-	-
一期厂房工程		8,502,738.63	-	-	8,502,738.63
合 计	2,468,565.81	10,032,839.25	3,998,666.43	-	8,502,738.63

(续)

工程名称	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(%)	工程预算	工程 进度	资金来源
大型风电试验平台 建设工程						
一期厂房工程				12,608,919.00	67%	自筹资金
合 计				12,608,919.00		

注：①2010年11月，大型风电试验平台建设工程完工并投入使用，增加固定资产3,998,666.43元。

②截至2010年12月31日，本集团在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	88,146,598.73	21,270,256.37	-	109,416,855.10
工业产权及专有技术	88,146,598.73	6,579,331.62	-	94,725,930.35
土地使用权	-	14,690,924.75	-	14,690,924.75
二、累计摊销合计	30,301,952.75	13,941,287.49	-	44,243,240.24
工业产权及专有技术	30,301,952.75	13,622,984.18	-	43,924,936.93
土地使用权	-	318,303.31	-	318,303.31
三、账面净值合计	57,844,645.98	-	-	65,173,614.86
工业产权及专有技术	57,844,645.98	-	-	50,800,993.42
土地使用权	-	-	-	14,372,621.44
四、减值准备合计	-	-	-	-
工业产权及专有技术	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
五、账面价值合计	57,844,645.98	-	-	65,173,614.86
工业产权及专有技术	57,844,645.98	-	-	50,800,993.42
土地使用权	-	-	-	14,372,621.44

注：①报告期摊销金额为 13,941,287.49 元。

②报告期增加无形资产-土地使用权14,690,924.75元为南京四方亿能电力自动化有限公司购买的土地,占期末无形资产账面原值比例13.43%。

(2) 公司开发项目支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
应用软件系统	5,830,831.89	6,591,810.73	333,287.35	6,550,796.77	5,538,558.50
合 计	5,830,831.89	6,591,810.73	333,287.35	6,550,796.77	5,538,558.50

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 4.64%，通过公司内部研究开发形成的无形资产 6,550,796.77 元占无形资产期末账面价值的比例为 5.99%。

(3) 截至2010年12月31日，本集团无形资产无账面价值高于可收回金额的情况。

10、递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	13,010,471.94	86,987,984.57	9,216,175.77	75,384,465.53
抵销内部未实现利润	16,690,870.32	111,272,468.81	10,426,045.18	104,260,451.80
预计负债	600,324.70	4,002,164.68	572,650.93	5,726,509.30
合计	30,301,666.96	202,262,618.06	20,214,871.88	185,371,426.63

注：存货-未实现的销售利润系截止2010年12月31日公司销售给子公司存货，子公司未实现对外销售的那部分包含的未实现利润。

11、资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	71,499,810.75	13,381,728.47	-	-	84,881,539.22
二、存货跌价准备	3,884,654.78	-	-	1,778,209.43	2,106,445.35
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	-	-	-	-	-
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	75,384,465.53	13,381,728.47	-	1,778,209.43	86,987,984.57

12、所有权或使用权受限制的资产

单位：人民币万元

项目	期末数	受限制的原因
用于担保的资产小计:	8,662.10	
固定资产	5,762.38	将固定资产抵押银行贷款
应收账款	2,899.72	将应收账款质押银行做保理
合计	8,662.10	

13、短期借款

短期借款分类

项 目	期末数	期初数
信用借款		25,000,000.00
抵押借款	75,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	262,000,000.00	222,000,000.00
质押借款	21,845,215.16	46,546,486.13
合 计	358,845,215.16	333,546,486.13

注：①期末短期借款中不存在逾期借款。

②报告期内以本公司固定资产抵押贷款参见附注七、7，本期贷款金额 55,000,000.00 元。

③报告期内以四方电气（集团）有限公司位于海淀区农大南路 1 号院 6 号楼的房屋所有权和土地使用权为抵押担保，从北京银行清华园支行流动资金借款 20,000,000.00 元，借款期限：2010 年 9 月 21 日--2011 年 9 月 21 日。

④报告期内的保证借款参见附注八、3。

⑤报告期内的质押借款参见附注七、3。

14、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,368,161.30	8,891,801.80
商业承兑汇票		-
合 计	6,368,161.30	8,891,801.80

注：下一会计期间将到期的金额为 6,368,161.30 元。

15、应付账款

(1) 应付账款明细情况

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	330,413,884.34	89.42	267,914,979.77	91.00
1至2年	22,688,784.14	6.14	21,102,174.09	7.17
2至3年	11,186,666.59	3.03	967,130.05	0.33
3年以上	5,208,382.92	1.41	4,402,532.27	1.50
合计	369,497,717.99	100.00	294,386,816.18	100.00

(2) 报告期应付账款中无应付持本公司5% (含5%) 以上有表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过1年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
杭州中实四方电力自动化有限公司	9,862,686.62	未结算	部分已归还
珠海优特电力科技股份有限公司	2,933,446.15	未结算	部分已归还
珠海共创电力安全技术股份有限公司	2,668,080.44	未结算	部分已归还
深圳市捷诺尔科技开发有限公司	2,649,572.21	未结算	部分已归还
无锡德顺互感器有限公司	2,518,426.54	未结算	部分已归还
南京宝讯科技有限公司	1,513,241.39	未结算	部分已归还
合计	22,145,453.35		

16、预收款项

(1) 预收款项明细情况

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	142,391,215.12	93.98	112,672,050.94	96.35
1至2年	9,095,685.11	6.00	4,047,770.00	3.46
2至3年	17,266.25	0.01	193,400.00	0.17
3年以上	19,900.00	0.01	27,160.00	0.02
合计	151,524,066.48	100.00	116,940,380.94	100.00

(2) 报告期预收款项中无预收持本公司5% (含5%) 以上有表决权股份的股东单位款项。

(3) 报告期账龄超过1年的预收账款未结转的主要原因系未结算所致。

17、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	34,652,776.71	179,121,074.89	165,163,572.83	48,610,278.77
二、职工福利费		3,020,982.37	3,020,982.37	-
三、社会保险费	3,039,082.75	43,821,423.16	43,786,092.41	3,074,413.50
医疗保险	931,056.61	12,381,920.06	12,364,783.06	948,193.61
养老保险	2,035,777.44	28,555,623.08	28,559,895.82	2,031,504.70
失业保险	80,385.44	1,881,319.48	1,866,271.47	95,433.45
工伤保险	-4,911.43	470,083.81	465,890.64	-718.26
生育保险费	-3,225.31	532,476.73	529,251.42	-
四、住房公积金	-161,511.39	21,501,970.19	21,342,335.80	-1,877.00
五、工会经费和职工教育经费	6,647,422.96	6,799,732.57	3,499,990.10	9,947,165.43
六、其他				-
合 计	44,177,771.03	254,265,183.18	236,812,973.51	61,629,980.70

注：①期末、期初的应付职工奖金系公司按照考核规定在本年提取的全年绩效奖金，一般于第二年发放。

②截止2010年12月31日，应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

18、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	41,124,498.25	32,015,211.67
营业税	1,119,373.20	544,092.20
城市维护建设税	4,332,800.15	2,996,120.75
企业所得税	18,433,089.39	12,288,620.29
个人所得税	1,642,947.53	900,009.78
教育费附加	1,868,644.92	1,330,048.25
其他	28,339.75	42,661.45
合 计	68,549,693.19	50,116,764.39

19、其他应付款**(1) 其他应付款**

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	74,096,808.05	97.68	27,216,109.22	97.08
1至2年	1,510,802.29	1.99	775,543.38	2.77
2至3年	230,200.00	0.30	42,825.07	0.15
3年以上	22,560.00	0.03	-	-
合计	75,860,370.34	100.00	28,034,477.67	100.00

(2) 其他应付款主要明细情况

债权人名称	期末数	性质(或内容)
技术支持费	14,410,806.93	技术支持及材料费
代理费	4,002,164.68	分销商代理费
递延收益	11,090,283.30	应在以后年度确认的收益
四方电气(集团)有限公司	30,000,005.00	股权及资产收购款等
合计	59,503,259.91	

注：①公司根据以往的历史经验按照当年产品销售收入1.5%提取技术支持费，用于技术人员在现场提供产品技术支持和维护用材料更新。

②分销商销售公司产品，公司根据代理合同约定的金额应向分销商支付的代理费。

③公司与电力系统用户签订变电站自动化系统销售合同后，在公司本部进行软件产品的研发设计以及装置产品的生产，之后向分包商销售装置产品。分包商购买装置产品，并外购屏柜、端子、工控机、缆线等其他材料，根据合同要求进行工程设计、组屏调试，调试合格后形成系统产品。公司购回系统产品，再销售给最终电力客户。在系统产品未实现最终销售前，公司向分包商销售装置产品的利润实际并未实现，公司将这部分未实现的递延收益在其他应付款中核算。

④其他应付款期末数中除了上述表中披露的应付四方电气(集团)有限公司的款项外，无其他应付持本集团5%（含5%）以上有表决权股份的股东单位款项。

20、长期借款

贷款单位	币种	借款条件	期末数	期初数
北京银行清华大学支行	人民币	保证借款		10,000,000.00
合计				10,000,000.00

21、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
企业发展基金	3,840,479.18	445,678.00		4,286,157.18	
合 计	3,840,479.18	445,678.00	-	4,286,157.18	

注：此款项为本公司子公司南京四方亿能电力自动化有限公司向南京市江宁区人民政府秣陵街道办事处申请的专项资金，协议规定此项资金只能用于企业发展和科技创新等支出，若在江宁开发区区域注册经营期限超过十五年，则不需要偿还此专项资金；若注册经营期限不满十五年，则需要按照同期商业银行贷款利率标准偿还本金及利息。

22、股本

项目	期初数		本期增减变动 (+、-)				期末数		
	金额	比例	发行新股	送股	公 积 金 转 股	其 他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	30,789,704.00	9.66%						30,789,704.00	7.68%
3. 其他内资持股	287,944,296.00	90.34%						287,944,296.00	71.86%
其中：境内法人持股	275,194,936.00	86.34%						275,194,936.00	68.67%
境内自然人持股	12,749,360.00	4.00%						12,749,360.00	3.19%
网下发行社会公众股			16,400,000.00				16,400,000.00	16,400,000.00	4.09%
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	318,734,000.00	100.00%	16,400,000.00				16,400,000.00	335,134,000.00	83.63%
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股			65,600,000.00				65,600,000.00	65,600,000.00	16.37%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计			65,600,000.00				65,600,000.00	65,600,000.00	16.37%
三、股份总数	318,734,000.00	100.00%	82,000,000.00				82,000,000.00	400,734,000.00	100.00%

注：根据公司2010年第4次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准北京四方继保自动化股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]1825号）核准，公司采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）16,400,000.00股、网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）65,600,000.00股，共计公开发行人民币普通股（A股）82,000,000.00股（每股面值1.00元，发行价格23.00元），增加注册资本人民币82,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币400,734,000.00元。2010年12月29日，中瑞岳华会计师事务所出具了中瑞岳华验字[2010]第340号验资报告予以确认。

23、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价				
其中：投资者投入的资本		1,678,428,551.72		1,678,428,551.72
可转换公司债券行使转换权 债务转为资本				
同一控制下合并形成的差额	23,460,513.04		23,460,513.04	
其他（如：控股股东捐赠及豁免债务形成的资本公积）				
其他资本公积	15,557,432.15	2,234,400.00		17,791,832.15
合计	39,017,945.19	1,680,662,951.72	23,460,513.04	1,696,220,383.87

注：①2010年本公司收购四方蒙华电（北京）自动化技术有限公司、北京四方吉思电气有限公司、四方博能自动化设备有限公司、北京四方京能仿真技术有限公司四家子公司，合并日支付对价而减少的净资产，资本溢价减少23,460,513.04元。

②公司2010年发行股票，发行溢价增加资本公积1,678,428,551.72元。

③2010年12月收到北京市高新技术成果转化服务中心拨付的项目拨款2,234,400.00元，增加其他资本公积。

24、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	54,988,788.85	9,027,444.78	29,008,668.42	35,007,565.21
任意盈余公积	5,142,250.42			5,142,250.42
储备基金				
其他		232,200.00		232,200.00
合计	60,131,039.27	9,259,644.78	29,008,668.42	40,382,015.63

注：①根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金9,027,444.78元。

②2010年盈余公积减少29,008,668.41元,其中:①本公司从四方电气(集团)有限公司购买四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司、北京四方吉思电气有限公司、四方博能自动化设备有限公司、北京四方京能仿真技术有限公司等四家子公司的股权和与发电厂自动化业务相关的资产负债,购买价款超过应享有净资产部分,冲减盈余公积共计24,996,330.51元;②购买北京四方吉思电气有限公司少数股权,取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额,在合并报表时,冲减盈余公积3,316,095.92元;③因购买四家子公司股权和与发电厂自动化业务相关资产负债,合并日支付对价而减少的净资产,盈余公积减少了696,241.98元。

③其他盈余公积增加232,200.00元,系按照北京市海淀区地税局规定免征的营业税。其中北京四方继保自动化股份有限公司63,800.00元,北京四方吉思电气有限公司21,400.00元,北京四方博能自动化设备有限公司45,000.00元,四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司102,000.00元。

25、未分配利润

项 目	本期发生数	上期发生数	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	216,120,113.73	152,367,928.23	
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	216,120,113.73	152,367,928.23	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	153,463,769.53	127,122,270.63	
盈余公积弥补亏损		-	-
其他转入	-10,470,800.78	-	-
减:提取法定盈余公积	9,027,444.78	12,860,285.13	
提取任意盈余公积		-	-
应付普通股股利		50,509,800.00	
转作股本的普通股股利		-	-
少数股东损益	301,700.32	781,531.36	
期末未分配利润	350,085,637.70	216,120,113.73	-

注:①子公司报告期内提取盈余公积的情况

合并范围子公司于2010年度共提取盈余公积6,751,791.48元,其中:北京四方继保工程技术有限公司3,669,470.81元,南京四方亿能电力自动化有限公司

2,580,076.30 元,北京同兴时代物业管理有限公司 3,431.57 元,北京四方吉思电气有限公司 379,730.37 元,北京四方博能自动化设备有限公司 43,657.35 元,四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司 75,425.08 元。

归属于母公司的盈余公积金额为 6,721,621.45 元,北京四方继保工程技术有限公司 3,669,470.81 元,南京四方亿能电力自动化有限公司 2,580,076.30 元,北京同兴时代物业管理有限公司 3,431.57 元,北京四方吉思电气有限公司 379,730.37 元,北京四方博能自动化设备有限公司 43,657.35 元,四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司 45,255.05 元。

②2010 年购买四家子公司股权和与发电厂自动化业务相关资产负债,合并日支付对价而减少的净资产,未分配利润减少了 10,470,800.78 元。

③经本公司股东大会决议,公司股票发行前滚存的未分配利润归新老股东共同享有。

26、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	1,321,289,289.31	1,229,129,764.40
其他业务收入	26,429,889.82	5,987,827.28
营业收入合计	1,347,719,179.13	1,235,117,591.68
主营业务成本	735,801,176.32	724,351,417.52
其他业务成本	1,072,808.70	2,849,185.08
营业成本合计	736,873,985.02	727,200,602.60

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生数	
	营业收入	营业成本
继电保护及变电站自动化系统	1,032,588,915.58	584,809,094.86
电力系统安全稳定监测控制系统	88,425,669.17	48,215,294.88
电网继电保护及故障信息系统	44,751,829.12	19,664,043.37
发电厂自动化系统	128,685,695.95	57,812,190.61
其他	26,837,179.49	25,300,552.60
合 计	1,321,289,289.31	735,801,176.32

(续)

产品名称	上期发生数	
	营业收入	营业成本
继电保护及变电站自动化系统	994,396,660.32	593,461,949.23
电力系统安全稳定监测控制系统	70,619,934.00	41,057,959.70
电网继电保护及故障信息系统	39,430,598.28	18,609,316.43
发电厂自动化系统	95,997,358.13	49,488,245.02
其他	28,685,213.67	21,733,947.14
合 计	1,229,129,764.40	724,351,417.51

(3) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生数	上期发生数
华北地区	305,783,964.41	288,829,383.68
华东地区	216,688,008.72	214,088,340.45
华中地区	206,502,127.69	163,240,855.69
东北地区	190,081,845.63	227,806,080.52
华南地区	204,002,454.08	199,013,011.66
西北地区	131,488,056.56	117,715,196.66
国际业务部	66,742,832.22	18,436,895.74
合 计	1,321,289,289.31	1,229,129,764.40

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司主营业务收入的 比例 (%)
1	48,008,130.80	3.63
2	30,510,684.62	2.31
3	30,291,865.08	2.29
4	26,666,666.67	2.02
5	22,525,384.62	1.70
合 计	158,002,731.79	11.95

27、营业税金及附加

项 目	本期发生数		上期发生数	
	计缴标准	金额	计缴标准	金额
营业税	应税收入	1,884,137.26	应税收入	810,614.25
城市维护建设税	应纳流转税	8,781,938.14	应纳流转税	6,923,320.62
教育费附加	应纳流转税	4,389,772.40	应纳流转税	3,275,773.19
其他	应纳流转税	295,446.64	应纳流转税	270,088.72
合 计		15,351,294.44		11,279,796.78

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项

28、销售费用

项 目	本期发生数	上期发生数
合 计	244,733,577.49	189,472,057.19
其中：工资及福利费	56,917,883.95	44,070,388.08
业务招待费	29,591,048.00	24,578,236.03
办公费	13,988,332.86	11,680,389.56
差旅费	34,792,286.85	26,474,325.52
代理费	13,773,126.79	9,712,337.70
咨询费	1,920,862.15	3,405,718.50
投标费	14,735,029.90	11,037,360.60
技术服务费	8,917,598.78	6,381,586.70

29、管理费用

项 目	本期发生数	上期发生数
合 计	209,790,751.91	178,554,516.90
其中：研发费用	135,453,710.52	114,313,832.32
工资及福利费	25,519,481.69	24,113,927.03
折旧费	7,882,368.58	6,870,868.23
办公费	2,941,596.12	2,540,618.92
各项税费	2,663,811.86	2,173,113.21
水电费	2,686,918.63	1,869,641.30

30、财务费用

项 目	本期发生数	上期发生数
利息支出	19,713,984.45	23,915,215.35
减：利息收入	1,454,682.40	1,481,651.45
汇兑损失	329,529.83	44,015.35
减：汇兑收入		
手续费	232,545.16	457,919.24
其他		-
合 计	18,821,377.04	22,935,498.49

31、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
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		-
处置长期股权投资产生的投资收益		-932.11
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	-	-932.11

32、资产减值损失

项 目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	13,381,728.47	9,421,074.95
存货跌价损失		-
可供出售金融资产减值损失	-	-
持有至到期投资减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	-	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
生产性物资减值损失	-	-
油气资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
商誉减值损失	-	-
其他	-	-
合 计	13,381,728.47	9,421,074.95

33、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	133,145.01	141,159.13	133,145.01
其中: 固定资产处置利得	133,145.01	141,159.13	133,145.01
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	64,017,176.66	57,478,738.94	14,768,073.00
其他	813,559.36	220,839.52	813,559.36
合 计	64,963,881.03	57,840,737.59	15,714,777.37

其中，政府补助明细：

项目	本期发生数	上期发生数	说明
增值税软件退税收入	49,249,103.66	48,088,895.05	
高技术创业服务中心创新基金补助	600,000.00		
高技术创业服务中心高成长专项补助	600,000.00		
北京市人力资源和社会保障局人才资助经费	70,000.00		
进口贴息	153,800.00		
技术标准资助	337,500.00		
专利促进资金	50,000.00		
海淀财政促进企业上市补助资金	500,000.00		
海淀财政基于 CSC-850PAC 补助	280,000.00		
北京市科学技术奖奖金	50,000.00		
知识产权局专利局专利资助金	36,750.00		
基于 CSC-850PA 的双馈风力发电机组补助	120,000.00		
企业信用促进会 2009 中介服务支持资金	10,000.00		
海淀区政府优秀人才培养资助	50,000.00		
北京市商委 2010 国际市场开拓资金	181,323.00		
海淀财政产业化资助	3,000,000.00		
海淀财政建设贷款贴息补助	280,000.00		
高技术企业服务中心保险补贴	18,100.00		
北京高技术成果创业中心保险补贴		49,000.00	
海淀教育委员会奖励资助		30,000.00	
北京市知识产权局发明专利奖		50,000.00	
中关村科技园海淀管委会科学技术奖		30,000.00	
质量监督局标准补助费		120,000.00	
中小企业市场开拓资金		399,052.00	

项目	本期发生数	上期发生数	说明
中小企业市场开拓资金(中央)		30,000.00	
专利资助金		39,250.00	
工业促进局项目贴息补助		940,000.00	
海淀园重点项目支持资金		90,000.00	
中关村管委会资助款技术标准资助		337,500.00	
中关村管委会资助款专利促进资金		50,000.00	
中关村信用促进会款项补助		10,000.00	
[2009 海财综指 1668]文标准化专项资金		60,000.00	
北京高技术创业服务中心科技保险费补贴		134,000.00	
北京市工业促进局项目贴息补助		180,000.00	
海淀园管委会国际合作研发补助		200,000.00	
海淀园重大产业专项资金补助		1,000,000.00	
高技术创业服务中心保险补贴	26,000.00		
中介服务支持资金补助	10,000.00		
高技术服务中心科技保险补贴	10,100.00		
南京秣陵经济技术开发公司补助款	7,647,000.00		
江宁区财政局国际服务外包资金补助	250,000.00		
南京市外经贸局服务外包支持资金补助		150,000.00	
海淀财政局项目支持资金补助	400,000.00		
高新成果转化专项资金补助	72,500.00		
海淀财政促进国际化发展补贴	15,000.00		
中关村促进会中介服务支持补贴		7,500.00	
中关村企业促进会中介服务支持补贴		5,000.00	
北京经济和信息化委员会贴息补助		100,000.00	
海淀区财政局款促进产学研专项补助		70,000.00	
海淀区标准化专项项目款补助		20,000.00	
海淀区企业研发中心补贴款		200,000.00	
北京高技术创业服务中心补贴款		60,000.00	
中关村企业促进会补贴款		10,000.00	
中关村可就园区款技术专利补助		50,000.00	
高技术创业科技保险补贴		11,600.00	
项目补助资金		1,700,000.00	
北京市工业促进局款流动资金贷款贴息补助		780,000.00	
北京市工促局项目贴息补助		1,200,000.00	
北京市工业促进局流动资金贷款补贴		610,000.00	
中关村科技担保公司贷款贴息补助		151,475.00	
其他补助收入		515,466.89	
合计	64,017,176.66	57,478,738.94	

34、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	144,752.60	91,724.73	144,752.60
其中: 固定资产处置损失	144,752.60	91,724.73	144,752.60
无形资产处置损失			
.....			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	2,167,836.00	513,097.50	2,167,836.00
盘亏损失			
其他	122,007.43	563,655.48	122,007.43
合 计	2,434,596.03	1,168,477.71	2,434,596.03

35、所得税费用

项 目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	27,617,074.99	20,116,367.37
递延所得税调整	-10,086,795.08	4,905,203.18
合 计	17,530,279.91	25,021,570.55

36、基本每股收益和稀释每股收益

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

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

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

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

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.48	0.48	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.46	0.46	0.37	0.37

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	人民币元
		上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	153,463,769.53	127,122,270.63
其中：归属于持续经营的净利润	153,463,769.53	127,122,270.63
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	147,146,353.07	118,945,804.97
其中：归属于持续经营的净利润	147,146,353.07	118,945,804.97
归属于终止经营的净利润		

②计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	人民币元
		上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	153,463,769.53	127,122,270.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	147,146,353.07	118,945,804.97
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		

③计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	人民币元
		上期发生数
期初发行在外的普通股股数	318,734,000.00	318,734,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	318,734,000.00	318,734,000.00

④计算稀释每股收益时，为发行在外普通股加权平均数的计算过程如下：

项目	本期发生数	人民币元
		上期发生数
计算基本每股收益的普通股加权平均数	318,734,000.00	318,734,000.00
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		
其中：可转换公司债券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		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	318,734,000.00	318,734,000.00

37、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
合计	79,682,897.00	68,702,657.68
其中：往来款	3,988,133.91	3,337,337.69
收投标保证金退回	47,877,616.74	43,915,030.83
政府补贴	9,059,373.00	11,258,902.00

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
合计	355,916,873.03	325,883,266.84
其中：研发试制费	9,798,563.19	14,114,776.09
招待费	31,439,345.51	26,705,394.84
差旅费	39,246,928.21	30,993,628.72
办公费	26,918,201.62	25,014,966.80
代理费	13,363,497.74	16,717,202.70
咨询费	2,292,655.00	3,623,383.20
投标费	13,835,656.40	11,037,360.60
投标及工程保证金	68,583,916.91	50,806,630.00
交通费	7,957,503.31	6,383,703.27

(3) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额

项目	本期发生数	上期发生数
合计	14,922,886.00	
购买电厂业务支付现金	14,922,886.00	

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生数	上期发生数
合 计	862,000,000.00	
其中：超过三个月定期存款	862,000,000.00	

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生数	上期发生数
合 计	50,099,886.52	
同一控制下合并支付现金	26,439,109.00	
购买少数股权支付现金	23,660,777.52	

38、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期发生数	上期发生数
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	153,765,469.85	127,903,801.99
加: 资产减值准备	13,381,728.47	9,421,074.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,323,674.83	21,452,654.18
无形资产摊销	13,941,287.49	12,280,966.65
长期待摊费用摊销	-	-
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)	11,607.59	-49,434.84
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)	19,713,984.45	23,792,510.49
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-10,086,795.08	4,905,203.18
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-51,221,747.42	113,166,719.26
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-65,330,843.40	-71,745,578.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	125,600,331.66	-49,590,147.52
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	218,098,698.44	191,537,769.47
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	1,205,591,897.81	163,680,509.04
减: 现金的期初余额	163,680,509.04	107,039,018.60
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	1,041,911,388.77	56,641,490.44

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生数	上期发生数
一、现金	1,205,591,897.81	163,680,509.04
其中：库存现金	276,149.48	190,851.34
可随时用于支付的银行存款	1,205,315,748.33	163,489,657.70
可随时用于支付的其他货币资金		-
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	1,205,591,897.81	163,680,509.04

八、关联方及关联交易

1、本集团的母公司情况

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
四方电气（集团）有限公司	母子公司	有限公司	北京市海淀区农大南路1号院6号楼	杨奇逊	投资管理业务

(续)

母公司名称	注册资本（万元）	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（%）	本企业实际控制人	组织机构代码
四方电气（集团）有限公司	7000	61.91%	61.91	四方电气（集团）有限公司	70022075-X

2、本集团的子公司情况

详见本附注六、1。

3、关联方交易情况

(1) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	本期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
四方电气(集团)有限公司	本公司	固定资产	2010-2-12	2013-2-11	租赁合同	4,471,960.00	无重大影响
四方电气(集团)有限公司	北京四方吉思电气有限公司	固定资产	2010-2-12	2013-2-11	租赁合同	486,000.00	无重大影响
四方电气(集团)有限公司	四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司	固定资产	2010-2-12	2013-2-11	租赁合同	432,000.00	无重大影响
四方电气(集团)有限公司	北京四方京能仿真技术有限公司	固定资产	2010-2-12	2013-2-11	租赁合同	27,000.00	无重大影响
四方电气(集团)有限公司	北京四方博能自动化设备有限公司	固定资产	2010-2-12	2013-2-11	租赁合同	230,400.00	无重大影响
合计						5,647,360.00	

(2) 关联方担保情况

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四方电气(集团)有限公司	本公司	4,000.00	2010-1-26	2011-1-25	未履行完毕
四方电气(集团)有限公司	本公司	3,000.00	2010-3-19	2011-3-18	未履行完毕
四方电气(集团)有限公司	本公司	2,000.00	2010-5-19	2011-5-18	未履行完毕
四方电气(集团)有限公司	本公司	2,000.00	2010-5-28	2011-5-28	未履行完毕
四方电气(集团)有限公司	本公司	1,000.00	2010-12-2	2011-6-2	未履行完毕
四方电气(集团)有限公司	本公司	2,000.00	2010-9-25	2011-9-24	未履行完毕
四方电气(集团)有限公司	本公司	2,000.00	2010-4-14	2011-4-13	未履行完毕
四方电气(集团)有限公司	本公司	1,000.00	2010-5-4	2011-5-3	未履行完毕
四方电气(集团)有限公司	本公司	1,000.00	2010-2-10	2011-2-10	未履行完毕
四方电气(集团)有限公司	本公司	2,000.00	2010-5-28	2011-5-28	未履行完毕
四方电气(集团)有限公司	本公司	2,000.00	2010-1-27	2011-1-27	未履行完毕
四方电气(集团)有限公司	本公司	2,000.00	2010-4-22	2011-4-22	未履行完毕
北京四方继保自动化股份有限公司	北京四方吉思电气有限公司	100.00	2010-10-29	2011-10-28	未履行完毕
四方电气(集团)有限公司	北京四方吉思电气有限公司	100.00	2010-6-22	2011-6-22	未履行完毕
北京四方继保自动化股份有限公司	北京四方继保工程技术有限公司	2,000.00	2010-3-8	2011-3-8	未履行完毕
合 计		26,200.00			

4、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2010年12月31日	2009年12月31日
其他应付款			
	四方电气(集团)有限公司	30,000,005.00	-
合 计		30,000,005.00	-

九、股份支付

本集团报告期内无股份支付事项。

十、或有事项

1、经本公司第二届董事会第二十五次会议通过，公司为子公司北京四方继保工程

技术有限公司向北京银行清华园支行获得的期限为2010年3月8日至2011年3月7日的综合授信(其中贷款2,000万元,保函1,000万元)提供保证担保,担保总额不超过人民币3,000万元,保证期间为主合同项下被担保债务履行期届满之日起两年。2010年3月8日,北京四方继保工程技术有限公司向北京银行清华园支行申请2,000万元贷款,期限为2010年3月8日至2011年3月8日。

2、经本公司第二届董事会第二十九次会议通过,公司为子公司北京四方吉思电气有限公司向招商银行上地支行获得期限为2010年5月31日至2011年5月30日的600万元授信额度提供担保,担保总额不超过600万元,担保方式为连带责任保证。

十一、承诺事项

2010年2月28日,本公司2010年第1次临时股东大会会议决议审议通过《关于收购四方电气(集团)有限公司发电厂自动化业务资产及部分股权投资具体事项的议案》,同意本集团收购四方电气(集团)有限公司发电厂自动化业务相关非股权资产(资产范围以北京中天华资产评估有限责任公司于2010年2月12日出具的《资产评估报告》所涵盖的非股权资产范围为准)及其持有的北京四方博能自动化设备有限公司100%的股权、北京四方京能仿真技术有限公司100%的股权、北京四方吉思电气有限公司50.98%的股权、四方蒙华电(北京)自动化技术有限公司60%的股权,收购价款共计6136.20万元。并按照股东大会决议签订了相关合同协议,协议规定2010年6月30日前支付3136.20万元,2011年3月31日之前支付3000万元,截止2010年12月31日,累计支付了4,136.20万元。

十二、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日,本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项说明

截止2010年12月31日,本集团无需要披露的其他重要事项。

十四、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

项 目	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	737,047,696.51	100.00	67,016,800.25	9.09
组合1: 账龄组合	737,047,696.51	100.00	67,016,800.25	9.09
组合2: 关联方组合				
合 计	737,047,696.51	100.00	67,016,800.25	9.09

(续)

项 目	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	714,585,368.44	100.00	56,275,226.22	7.88
组合1: 账龄组合	714,585,368.44	100.00	56,275,226.22	7.88
组合2: 关联方组合				
合 计	714,585,368.44	100.00	56,275,226.22	7.88

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	517,016,503.57	70.14	479,232,183.64	67.06
1至2年	107,576,071.16	14.60	156,173,880.58	21.86
2至3年	64,121,813.45	8.70	44,702,670.01	6.26
3至5年	26,320,361.32	3.57	14,751,006.96	2.06
5年以上	22,012,947.01	2.99	19,725,627.25	2.76
合计	737,047,696.51	100.00	714,585,368.44	100.00

(3) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	517,016,503.57	70.14	10,434,415.66	479,232,183.64	67.06	10,189,733.95
1至2年	107,576,071.16	14.60	5,378,803.56	156,173,880.58	21.86	7,808,694.03
2至3年	64,121,813.45	8.70	16,030,453.36	44,702,670.01	6.26	11,175,667.50
3至5年	26,320,361.32	3.57	13,160,180.66	14,751,006.96	2.06	7,375,503.48
5年以上	22,012,947.01	2.99	22,012,947.01	19,725,627.25	2.76	19,725,627.26
合计	737,047,696.51	100.00	67,016,800.25	714,585,368.44	100.00	56,275,226.22

(4) 应收账款期末欠款前五名明细情况

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例%	欠款年限
1	12,430,804.81	1.69	0-3年
2	12,222,123.01	1.66	0-2年
3	11,106,563.07	1.51	1年以内
4	8,854,799.95	1.20	0-4年
5	8,461,637.70	1.15	1年以内
合计	53,075,928.54	7.21	

注：报告期内质押的应收账款保理业务参加附注七、3。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

项 目	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款				
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				
按组合计提坏账准备的应收账款	26,208,197.39	100.00	1,676,836.11	6.40
组合1: 账龄组合	21,285,308.44	81.22	1,676,836.11	7.88
组合2: 备用金	4,922,888.95	18.78		
合 计	26,208,197.39	100.00	1,676,836.11	6.40

(续)

项 目	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款				
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				
按组合计提坏账准备的应收账款	18,160,916.41	100.00	1,075,844.09	5.92
组合1: 账龄组合	14,433,576.46	79.48	1,075,844.09	7.45
组合2: 备用金	3,727,339.95	20.52		
合 计	18,160,916.41	100.00	1,075,844.09	5.92

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	21,572,440.39	82.32	10,228,681.41	56.32
1 至 2 年	1,514,250.00	5.78	5,992,788.00	33.00

2 至 3 年	1,788,600.00	6.82	1,280,570.00	7.05
3 至 4 年	835,950.00	3.19	275,570.00	1.52
4 至 5 年	467,170.00	1.78	294,600.00	1.62
5 年以上	29,787.00	0.11	88,707.00	0.49
合计	26,208,197.39	100.00	18,160,916.41	100.00

(3) 按组合计提坏账准备的其他应收款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	16,649,551.44	78.23	472,180.61	6,501,341.46	45.05	82,270.19
1至2年	1,514,250.00	7.11	76,158.50	5,992,788.00	41.52	299,639.40
2至3年	1,788,600.00	8.40	447,150.00	1,280,570.00	8.87	320,142.50
3至4年	835,950.00	3.93	417,975.00	275,570.00	1.91	137,785.00
4至5年	467,170.00	2.19	233,585.00	294,600.00	2.04	147,300.00
5年以上	29,787.00	0.14	29,787.00	88,707.00	0.61	88,707.00
合 计	21,285,308.44	100.00	1,676,836.11	14,433,576.46	100.00	1,075,844.09

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期 末 数	坏 账 准 备
备用金组合	4,922,888.95	
合计	4,922,888.95	

(4) 其他应收款期末欠款前五名明细情况

债务人名称	金 额	比 例 (%)	欠 款 年 限
陕西银河招标有限责任公司	1,987,255.00	7.58	1年以内
东北电力物资总公司	1,457,000.00	5.56	1年以内
云南电力物资公司	1,050,000.00	4.01	1年以内
贵州电网公司物资供应分公司	818,000.00	3.12	1年以内
重庆聚诚招标代理有限公司	805,000.00	3.07	1年以内
合 计	6,117,255.00	23.34	

(5) 报告期其他应收款中无持本集团5% (含5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	128,211,700.00	57,704,746.71	294,487.50	185,621,959.21
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资				
减：长期股权投资减值准备				
合 计	128,211,700.00	57,704,746.71	294,487.50	185,621,959.21

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京四方继保工程技术 有限公司	102,001,600.00	102,001,600.00			102,001,600.00
南京四方亿能电力自动 化有限公司	25,710,100.00	25,710,100.00	5,000,000.00		30,710,100.00
北京同兴时代物业管理 有限公司	500,000.00	500,000.00			500,000.00
北京四方博能自动化设 备有限公司	4,485,336.91		4,485,336.91		4,485,336.91
北京四方京能仿真技术 有限公司	294,487.50		294,487.50	294,487.50	-
北京四方吉思电气有限 公司	45,021,389.17		45,021,389.17		45,021,389.17
四方蒙华电(北京)自 动化技术有限公司	2,903,533.13		2,903,533.13		2,903,533.13
合 计	180,916,446.71	128,211,700.00	57,704,746.71	294,487.50	185,621,959.21

(3) 截至2010年12月31日，本公司长期股权投资无账面价值高于可收回金额的情况。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	1,000,759,456.08	1,020,480,364.99
其他业务收入	17,687,255.77	8,406,497.19
营业收入合计	1,018,446,711.85	1,028,886,862.18
主营业务成本	600,405,798.72	648,949,656.90
其他业务成本	1,826,284.55	3,377,877.83
营业成本合计	602,232,083.27	652,327,534.73

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生数	
	营业收入	营业成本
继电保护及变电站自动化系统	780,427,284.37	433,322,918.95
电力系统安全稳定监测控制系统	53,655,789.16	34,560,464.30
电网继电保护及故障信息系统	27,449,453.94	20,046,481.83
发电厂自动化系统	112,389,749.12	86,081,990.33
其他	26,837,179.49	26,393,943.31
合计	1,000,759,456.08	600,405,798.72

(续)

产品名称	上期发生数	
	营业收入	营业成本
继电保护及变电站自动化系统	827,329,144.63	496,965,406.44
电力系统安全稳定监测控制系统	51,686,496.45	35,986,380.05
电网继电保护及故障信息系统	29,904,199.11	22,928,477.10
发电厂自动化系统	82,875,311.13	69,995,167.01
其他	28,685,213.67	23,074,226.30
合计	1,020,480,364.99	648,949,656.90

(3) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生数	上期发生数
华北地区	286,091,661.72	258,357,700.09
华东地区	145,156,067.44	159,308,044.47
华中地区	123,480,315.95	128,075,870.52
东北地区	135,018,351.11	182,973,605.07
华南地区	148,352,229.08	172,810,442.30
西北地区	95,917,998.55	100,517,806.80
国际业务部	66,742,832.23	18,436,895.74
合计	1,000,759,456.08	1,020,480,364.99

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益	5,000,000.00	-
权益法核算的长期股权投资收益		-
处置长期股权投资产生的投资收益	-170,261.02	-
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	4,829,738.98	-

2010 年 9 月，子公司北京四方京能仿真技术有限公司注销工商登记，形成投资损失 170,261.02 元。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
南京四方亿能电力自动化有限公司	5,000,000.00	-
合 计	5,000,000.00	-

2010 年子公司南京四方亿能电力自动化有限公司宣告分红，本集团按所占股权比例应享有 5,000,000.00 元。

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生数	上期发生数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	90,274,447.85	128,602,851.31
加：资产减值准备	6,978,946.97	267,807.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,731,625.72	15,839,544.38
无形资产摊销	13,367,231.85	8,334,518.40
长期待摊费用摊销		-
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）	-99,725.02	-15,202.45
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）	17,852,952.17	20,048,742.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,829,738.98	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,309,538.21	10,647,745.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-40,278,496.72	38,174,490.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	16,658,246.00	102,630,111.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	114,360,209.22	-134,907,775.08
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	220,706,160.85	189,622,833.24
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	1,123,994,623.98	73,453,229.91
减：现金的期初余额	73,453,229.91	37,056,944.62
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	1,050,541,394.07	36,396,285.29

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	单位：元	
	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	-11,607.59	52,690.51
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,768,073.00	3,897,402.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-6,160,697.44	5,905,054.63
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,476,284.07	-834,814.46
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	7,119,483.90	9,020,332.68
所得税影响额	1,097,882.50	-1,975.58
少数股东权益影响额（税后）	-295,815.06	845,842.60
合计	6,317,416.46	8,176,465.66

(1) “计入当期损益的政府补助”为历年收到的各级政府补助。金额较大的政府补助有:

- ①2009年12月31日,收到海淀园重大产业专项资金100万元;
- ②2010年6月13日,收南京秣陵经济技术开发公司项目建设土地补助款764.70万元;
- ③2010年12月收到中关村科技园区海淀园管理委员会拨付的重点创新企业发展资金300.00万元。

(2) 同一控制下企业合并产生的子公司2010年1-4月产生的净损益分别为-616.07万元。

(3) 增值税退税补贴收入不属于非经常性损益。

根据《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发[2000]18号)的有关规定,“国家鼓励在我国境内开发生产软件产品,对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,2010年前按17%的法定税率征收增值税,对实际税负超过3%的部分即征即退”;《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产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号文)的有关规定,“自2000年6月24日起至2010年底以前,对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%的法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。”公司作为软件企业,销售软件产品,享受此优惠政策。

2009年4月16日国家发改委发布的《电子信息产业调整和振兴规划》中明确提出“继续实施《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2000]18号)明确的政策,抓紧研究进一步支持软件产业和集成电路产业发展的政策措施”,表明国家有关增值税软件退税补贴政策将在2010年之后延续。

根据非经常性损益定义“非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系,以及虽与正常经营业务相关,但由于其性质特殊和偶发性,影响报表使用人对公司经营业绩

和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。” 增值税退税补贴收入是公司作为软件企业按照国家统一标准享受的政府补助，与企业业务密切相关，只要公司销售软件产品，就享受增值税退税政策，这种补贴收入不是偶发的，因此公司增值税退税补贴收入不属于非经常性损益。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司所有者的净利润	2010年度	22.95%	0.48	0.48
	2009年度	21.11%	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	2010年度	21.12%	0.46	0.46
	2009年度	20.77%	0.37	0.37

（1）加权平均净资产收益率的计算

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

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

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

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、35。

3、公司主要会计报表项目金额变化较大的原因说明

(1) 货币资金期末数比期初数增加了 1,908,734,879.20 元，增长了 1137.32%，主要原因系 2010 年发行股票，募集资金所致。

(2) 应收票据期末数比期初数减少了 30,911,979.73 元,下降了 86.51%,主要原因系 2010 年以应收票据方式的销售结算减少所致。

(3) 在建工程期末数比期初增加了 5,988,161.8 元,增长了 219.11%,主要原因系南京四方亿能建设的一期厂房工程项目所致。

(4) 递延所得税资产期末数比期初增加了 10,086,795.08 元,增长了 49.90%,主要原因系本公司税率变化所致。

(5) 应付职工薪酬期末数比期初增加了 17,452,209.67 元,增长了 39.50%,主要原因系公司 2010 年销售业绩增加导致绩效考核奖增加所致。

(6) 应交税费期末数比期初增加了 18,432,928.80 元,增长了 36.78%,主要原因系公司销售收入增加所致。

(7) 其他应付款期末数比期初增加了 47,825,892.67 元,增长了 170.60%,主要原因系公司未支付发电厂自动化业务相关资产及部分股权的收购价款所致。

(8) 资本公积期末比期初增加了 1,657,202,438.68 元,增长了 4247.28%,主要原因系公司 2010 年发行股票溢价所致。

(9) 盈余公积期末比期初减少了 19,749,023.64 元,下降了 32.84%,主要原因系本期发生企业合并和吸收合并支付对价所致。

(10) 资产减值损失本期发生数比上期发生数 3,960,653.52 元,增长了 42.04%,主要原因系应收账款增加及个别账龄推移所致。

十二、备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表原件。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内，《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：王绪昭

北京四方继保自动化股份有限公司

2011 年 3 月 17 日