

许继电气股份有限公司

二〇一〇年年度报告

XJ ELECTRIC CO., LTD

目 录

第一节	重要提示	1
第二节	公司基本情况简介	1
第三节	会计数据和业务数据摘要	2
第四节	股本变动及股东情况	4
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	7
第六节	公司治理结构	11
第七节	股东大会情况简介	15
第八节	董事会报告	16
第九节	监事会报告	25
第十节	重要事项	25
第十一节	财务报告	31
第十二节	备查文件目录	86

第一节 重要提示

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

公司董事长王纪年先生委托公司董事程利民先生主持会议并代行表决权，公司董事尚衍国先生、王道麦先生委托董事檀国彪先生代行表决权，公司独立董事周小谦先生委托独立董事潘飞先生代行表决权，公司董事郭志忠先生以通讯表决方式参与了本次会议。公司监事会成员和部分高管人员列席会议。

公司负责人王纪年、主管会计工作负责人马保州及会计机构负责人(会计主管人员)方银亮声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：许继电气股份有限公司

公司法定英文名称：XJ ELECTRIC CO., LTD.

(二) 公司法定代表人：王纪年

(三) 公司董事会秘书：姚 武

董事会证券事务代表：李维扬

电 话：(0374) 3212348 3212069

传 真：(0374) 3363549

电子信箱：chc@xjec.com, gszl@xjgc.com

(四) 公司注册（办公）地址：河南省许昌市许继大道 1298 号

邮政编码：461000

网 址：<http://www.xjec.com>

电子信箱：webmaster@xjec.com

(五) 公司选定信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定的国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券投资处

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：许继电气 股票代码：000400

(七) 其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1993 年 3 月 15 日

公司首次注册登记地点：河南省许昌市建设路 178 号

公司最近一次变更注册登记日期：2008 年 5 月 27 日

公司变更注册登记地点：河南省许昌市许继大道 1298 号

企业法人营业执照注册号：4100001002958

税务登记号码：411000174273201

公司聘请的会计师事务所名称：北京兴华会计师事务所

会计师事务所办公地址：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

第三节 会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度主要会计数据

单位：人民币元

营业利润	201,698,024.32
利润总额	290,578,145.99
归属于上市公司股东的净利润	146,671,788.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	132,424,977.81
经营活动产生的现金流量净额	171,303,621.25

注：扣除非经常性损益项目及金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	19,674,348.78
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,751,667.43
对外委托贷款取得的损益	2,000,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,173,765.07
少数股东权益影响额	-3,984,097.25
所得税影响额	-6,021,342.97
合计	14,246,810.92

(二) 截止报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：人民币元

项目	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业总收入	3,855,526,070.22	3,039,605,457.33	26.84%	2,601,378,596.96
利润总额	290,578,145.99	273,635,835.38	6.19%	145,529,470.84
归属于上市公司股东的净利润	146,671,788.73	130,197,663.30	12.65%	38,206,911.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	132,424,977.81	133,736,249.36	-0.98%	38,075,772.45
经营活动产生的现金流量净额	171,303,621.25	197,290,473.75	-13.17%	275,856,771.42
项目	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产	5,754,829,995.41	4,605,039,486.08	24.97%	4,740,102,515.78
归属于上市公司股东的所有者权益	2,408,093,371.25	2,261,421,582.52	6.49%	2,131,223,919.22
股本	378,272,000	378,272,000	0	378,272,000

2、主要财务指标

单位：人民币元

项目	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.3877	0.3442	12.65%	0.1010
稀释每股收益 (元/股)	0.3877	0.3442	12.65%	0.1010
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.3501	0.3535	-0.98%	0.1007
加权平均净资产收益率 (%)	6.25%	5.93%	0.32%	1.78%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.67%	6.09%	-0.42%	1.77%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.4529	0.5216	-13.17%	0.7293
项目	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.3660	5.9783	6.49%	5.6341

第四节 股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况:

1、公司股份变动情况表

数量单位: 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	114,232,036	30.20%						114,232,036	30.20%
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,134,816	0.30%				+113,097,220	+113,097,220	114,232,036	30.20%
3、其他内资持股	113,097,220	29.90%				-113,097,220	-113,097,220		
其中: 境内非国有法人持股	113,097,220	29.90%				-113,097,220	-113,097,220		
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	264,039,964	69.80%						264,039,964	69.80%
1、人民币普通股	264,039,964	69.80%						264,039,964	69.80%
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	378,272,000	100%						378,272,000	100%

2、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位: 股

名次	有限售条件 股东名称	持有的有限售条 件股份数量(股)	可上市交易时间	新增可上市交易 数量(股)	限售 条件
1	许继集团有限公司	113,097,220	2008年11月17日至 2009年11月16日	18,913,600	注
			2009年11月17日至2010 年11月16日	37,827,200	
			2010年11月17日	56,356,420	
2	许昌市开发投资公司	1,134,816	2010年11月17日	1,134,816	

注:

截止 2010 年 11 月 17 日, 公司有限售条件股份已经达到解除限售的条件, 但公司股东许继集团有

限公司和许昌市开发投资公司尚未办理解除股份限售的相关手续。

(二) 报告期末为止的前三年公司无股票发行与上市情况。

(三) 股东情况介绍

1、股东情况表（截止 2010 年 12 月 31 日）

股东总数		37,527			
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
许继集团有限公司	国有法人股	29.90%	113,097,220	113,097,220	0
中国工商银行—南方避险增值基金	其他	2.09%	7,900,000	0	未知
大成价值增长证券投资基金	其他	1.87%	7,054,911	0	未知
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	其他	1.35%	5,102,217	0	未知
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	其他	1.31%	4,948,099	0	未知
全国社保基金一零一组合	其他	1.06%	4,000,000	0	未知
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	其他	1.06%	4,000,000	0	未知
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	其他	1.05%	3,959,915	0	未知
中国银行—易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.00%	3,788,061	0	未知
中国建设银行—南方盛元红利股票型证券投资基金	其他	0.90%	3,388,371	0	未知
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称			持有无限售条件股份数量	股份种类	
中国工商银行—南方避险增值基金			7,900,000	人民币普通股	
大成价值增长证券投资基金			7,054,911	人民币普通股	
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金			5,102,217	人民币普通股	
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金			4,948,099	人民币普通股	
全国社保基金一零一组合			4,000,000	人民币普通股	
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金			4,000,000	人民币普通股	
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金			3,959,915	人民币普通股	
中国银行—易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金			3,788,061	人民币普通股	
中国建设银行—南方盛元红利股票型证券投资基金			3,388,371	人民币普通股	
宁波市鄞州贝丰贸易有限公司			3,125,900	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件的股东中，南方避险增值基金与南方盛元红利股票型证券投资基金同属南方基金管理有限公司，其它无限售条件的股东之间公司未知其关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。				

2、公司控股股东的情况

控股股东名称：许继集团有限公司

法定代表人：王纪年

成立日期：1996 年 12 月 27 日

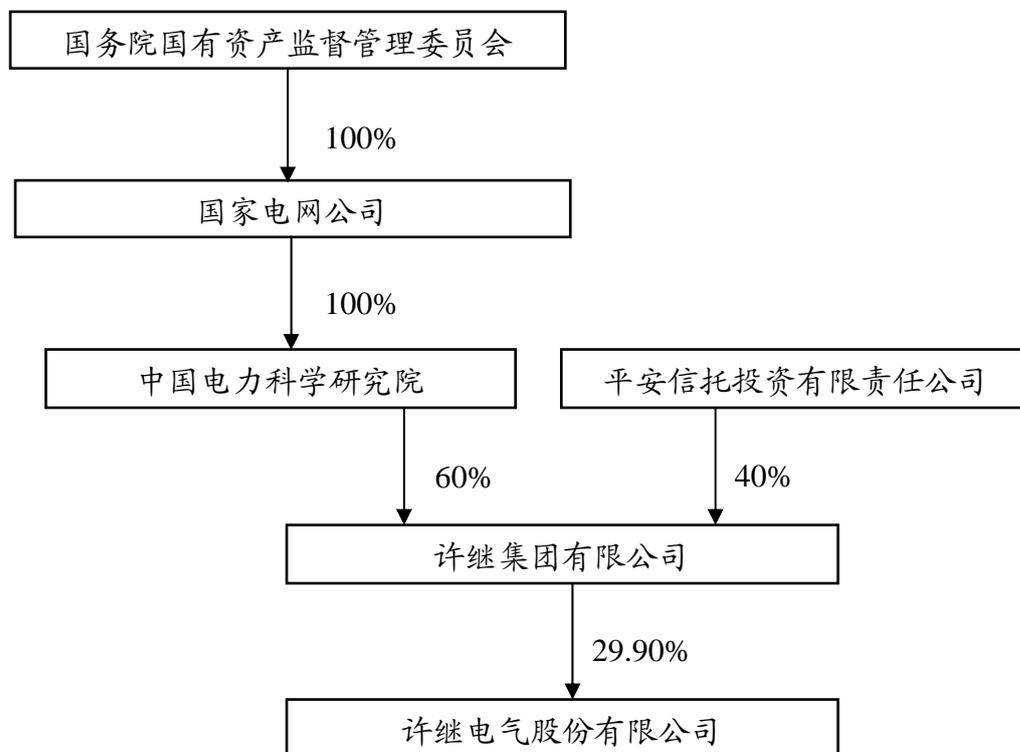
注册资本：690,395,000 元人民币

经营范围：对电力装备、信息、环保、矿产品、轨道交通、房地产、高新技术行业进行投资和经营管理；商贸（涉及许可项目凭有效许可证经营）；从事货物和技术的进出口业务（国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外）；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；房屋租赁。

报告期内，本公司的控股股东没有发生变化。

3、实际控制人情况

报告期内，本公司相继公告了中国电力科学研究院增资控股股东许继集团有限公司事宜，相关工作已于 2010 年 5 月 28 日完成，中国电力科学研究院成为许继集团有限公司的控股股东，持有许继集团有限公司 60% 的股权，本公司的实际控制人发生变更。具体控制关系如下图所示：



第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起止日期	持股数		变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
					年初	年末			
王纪年	董事长	男	61	2006.6~2009.6	34,898	34,898			是
尚衍国	董事	男	62	2006.6~2009.6	21,099	15,824	减持部分解禁高管股		是
王道麦	董事	男	63	2006.6~2009.6	8,554	8,554			是
程利民	董事	男	48	2006.6~2009.6	24,975	24,975			是
檀国彪	董事	男	49	2006.6~2009.6	21,859	21,859			是
郭志忠	董事	男	49	2006.6~2009.6	0	0		22.38	否
李鸿昌	独立董事	男	62	2006.6~2009.6	0	0		4	否
周小谦	独立董事	男	69	2006.6~2009.6	0	0		4	否
潘飞	独立董事	男	54	2006.6~2009.6	0	0		4	否
欧阳俊	监事会主席	男	62	2006.6~2009.6	11,405	11,405			是
张森	监事	男	57	2006.6~2009.6	18,248	18,248		13.8	否
李德章	监事	男	82	2006.6~2009.6	0	0			是
郑东晖	监事	女	40	2006.6~2009.6	13,387	13,387			是
包伟	监事	男	41	2009.9~2010.9	0	0		40	否
张新昌	总经理	男	48	2008.12~2009.6	0	0		35	否
马保州	常务副总经理兼总会计师	男	44	2008.12~2009.6	18,741	18,741		30	否
姚武	副总经理兼董事会秘书	男	44	2008.12~2009.6	22,429	22,429		30	否
张项安	副总经理	男	42	2008.12~2009.6	0	0		25	否
海涛	副总经理	男	45	2008.12~2009.6	0	0		25	否
李建坤	副总经理	男	46	2008.12~2009.6	0	0		25	否
张长江	副总经理	男	48	2008.12~2009.6	0	0		25	否
魏剑啸	副总经理	男	42	2008.12~2009.6	0	0		25	否
孙继强	副总经理	男	41	2008.12~2009.6	0	0		25	否
合计	-	-	-	-	195,595	190,320	-	333.18	-

注：①董事、监事、高级管理人员共 23 人，在本公司领取报酬的 15 人，其中，独立董事每人每年津贴为 4 万元人民币，独立董事出席公司董事会、股东大会所发生的差旅费按公司有关规定据实报销。

②鉴于报告期内公司控股股东许继集团有限公司实施资产重组项目，相关工作尚处于过渡期，公司第五届董事会和监事会成员换届将延期进行。

③董事、监事在股东单位任职情况为：

姓名	任职单位	担任职务	任职期间
王纪年	许继集团有限公司	董事长、党委副书记	1996 年至今
程利民	许继集团有限公司	副总裁、党委副书记、纪委书记	2000 年至今
檀国彪	许继集团有限公司	副总裁	2000 年至今
郑东晖	许继集团有限公司	审计法务部部长	2001 年至今

（二）现任董事、监事和高级管理人员的主要工作经历

董事长王纪年先生：1949 年 9 月出生，研究生，研究员，享受政府特殊津贴专家，1996 年至今任许继集团有限公司党委书记、董事长、总裁，1993 年至 1997 年任本公司董事长兼总经理，1996 年 10 月至今任本公司董事长。2001 年 9 月至 2003 年 6 月兼任福州天宇电气股份有限公司董事长，2007 年 7 月至今任许继集团有限公司董事长、党委副书记。

董事尚衍国先生：1948 年 10 月出生，大专，高级会计师。曾任许继集团有限公司董事、副总裁，1993 年 2 月至今任本公司董事，2003 年 6 月至 2007 年 1 月任福州天宇电气股份有限公司董事长。

董事王道麦先生：1947 年 7 月出生，大专，高级经济师，曾任许昌继电器厂热压车间主任、生产处长、许继集团有限公司董事、工会主席，2000 年 4 月至今任本公司董事。

董事程利民先生：1962 年 12 月出生，工商管理硕士，高级经济师。曾任许昌继电器厂团委书记、许继电气股份有限公司办公室主任、许继集团有限公司总经理助理兼中南输变电成套设备有限公司总经理，2000 年 8 月至今任许继集团有限公司副总裁，2003 年 5 月至今任本公司董事。

董事檀国彪先生：1961 年 10 月出生，工学硕士，长江商学院EMBA，高级工程师。1997 年 7 月至 2000 年 8 月任公司总经理，2000 年至今任许继集团有限公司副总裁兼任许继联华国际环境工程有限公司总经理，1999 年 3 月至今任本公司董事。

董事郭志忠先生：1961 年 10 月出生，博士，哈尔滨工业大学教授，博士生导师，本公司董事，曾任北京许继电气有限公司总经理、公司副总经理，2004 年任北京许继电气研究院总经理，2003 年 5 月至今任本公司董事。

独立董事李鸿昌先生：1948 年 12 月出生，教授，硕士生导师。1985 年毕业于中南财

经大学，获经济学硕士学位，现任河南财经政法大学教授，2003 年 5 月至今任本公司董事。

独立董事周小谦先生：1941 年 3 月出生，教授级高级工程师，享受国务院特殊津贴专家，1964 年毕业于浙江大学电机系。曾先后担任水电部基建司火电处副处长、河南省电力局副局长、国家计委燃料动力工业计划局局长、能源部综合计划司司长、中国电网建设有限公司总经理和国家电网公司总经理助理等职，并兼任中国电力发展促进会会长、中国电力技术市场协会会长和中国电机工程学会热（核）电专委会主任等职务，2006 年 6 月至今任本公司董事。

独立董事潘飞先生：1956 年 8 月出生，上海财经大学会计系博士、教授、博士生导师，美国会计学会会员，中国会计学会会员，上海会计学会理事，中国会计教授会理事，上海市成本研究会副会长。1983 年起在上海财经大学任教，2000 年至今任上海财经大学会计学院副院长，2006 年 6 月至今任本公司董事。

监事会主席欧阳俊先生：1948 年 8 月出生，大专，高级经济师，曾任许昌继电器厂计划员、厂办主任、综合计划处处长等职，曾任许继集团有限公司监事会主席、党委副书记、纪委书记，1999 年 3 月至今任本公司监事会主席。

监事张森先生：1953 年 10 月出生，大专，高级政工师。曾任许昌继电器厂生产处计划员、车间主任、本公司工会副主席，2000 年 4 月至今任本公司职工监事。

监事李德章先生：1928 年 9 月出生，大专，注册会计师，高级会计师，曾先后担任陕西省交通会计学会理事、深圳蛇口中华会计师事务所部门经理、万科企业股份有限公司财务会计顾问和财务主管、北京泛利房地产开发有限公司总经理财务顾问等职。现任国务院三峡工程建设委员会三峡工程稽察办公室输变电稽察组成员。2006 年 6 月至今任本公司监事。

监事郑东晖女士：1970 年 4 月出生，复旦大学 EMBA，高级会计师。1991 年任许继电气股份有限公司财务处结算会计，1992 年任许继集团有限公司审计室审计员，2001 年至今任许继集团有限公司审计法务部部长，2003 年 5 月至今任本公司监事。

监事包伟先生：1969 年 2 月出生，毕业于清华大学，工学硕士，高级工程师，许昌市劳动模范，河南省优秀 IT 青年新锐。曾任北京许继电气有限公司开发部主管，交大铭泰（北京）软件技术有限公司总工程师，许继电气保护自动化事业部副总工程师，2006 年至今任许继电气基础软件部经理。2009 年 9 月至今任本公司职工监事。

总经理张新昌先生：1962 年 3 月出生，大学本科，高级工程师。许昌市五届人大常委，许昌市科协副主席。历任许继电气技术中心主设备研究室设计员、主任工程师、科研

处处长，2006 年起任公司副总经理，2008 年 12 月至今任本公司总经理。

常务副总经理、总会计师马保州先生：1966 年 4 月出生，复旦大学 EMBA，高级会计师。1987 年毕业于洛阳工学院财会专业，同年分配到许继公司财务处工作。历任工资核算员、总成本核算员、总帐核算员、深圳许继机电公司财务室主任、许继电气财务处总计划员、财务处业务负责人。1997 年起任公司总会计师；2001 年 3 月至今任本公司副总经理兼总会计师。2008 年 12 月至今任本公司常务副总经理兼总会计师。

副总经理、董事会秘书姚武先生：1966 年 9 月出生，大学本科，工学学士，工商管理硕士，高级工程师。1988 年毕业于东南大学自动控制系检测技术及仪器专业，同年参加工作。历任许继电气技术中心产品设计员、信息处处长、科研处处长。1999 年起任公司副总经理兼技术中心主任；2001 年 9 月至今任本公司董事会秘书兼副总经理。

副总经理张项安先生：1968 年 9 月出生，大学本科，学士学位，高级工程师。1990 年毕业于郑州工业大学电力系统自动化专业，2006 年 3 月起担任许继软件技术有限公司总经理，2008 年 12 月至今任本公司副总经理。

副总经理海涛先生：1965 年 10 月出生，工学博士，高级工程师。1993 年毕业于西安交通大学电气工程学院，获得博士学位。历任珠海许继电气有限公司总经理、珠海许继芝电网自动化有限公司总经理，2006 年 2 月起任许继电气配网自动化公司总经理，2008 年 12 月至今任本公司副总经理。

副总经理李建坤先生：1964 年 9 月出生，高级工程师，1984 年 7 月毕业于湖南大学电气工程系。先后从事电子产品、仪器仪表的设计开发及生产管理等工作，2003 年 12 月起任许继变压器有限公司总经理，2008 年 12 月至今任本公司副总经理。

副总经理张长江先生：1962 年 12 月出生，大学本科，高级工程师。1982 年毕业于河南工业大学机械系，同年参加工作。历任许继电气股份有限公司质量处处长、生产处处长和总经理助理等职务，2006 年起任许继用电系统设备公司总经理兼许继仪表有限公司总经理，2008 年 12 月至今任本公司副总经理。

副总经理魏剑啸先生：1968 年 4 月出生，本科学历，高级工程师。1991 年毕业于合肥工业大学电气系，同年到许继电气技术中心主设备保护室工作，1999 年担任许继电气技术中心农电室主任工程师，2002 年 2 月至 2004 年 2 月担任许继保护及自动化事业部农电部总工程师，2004 年 3 月至 2007 年 2 月担任许继电网公司城乡电网自动化系统部经理，2007 年起担任许继工业电气自动化系统公司总经理，2008 年 12 月至今任本公司副总经理。

副总经理孙继强先生：1969 年 6 月出生，学士学位，高级工程师。1990 年 7 月毕业于华中理工大学动力工程系。毕业后任职许继电气技术中心结构设计室设计员。1994 年担任结构设计室主任，1998 年任许继电气结构分公司经理，2004 年起任许继机械结构公司总经理，2008 年 12 月至今任本公司副总经理。

(三) 董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序和确定依据。

不在公司领取报酬的董事、监事的报酬由派出的股东方支付，本公司不再额外为其提供工资、福利；在公司领取报酬的董事、高管人员实行岗位工资制，依据其所担任的公司职务，按公司岗位工资制度领取报酬，享受相应员工的福利，本公司不再为其提供其他报酬和福利。

(四) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况。

报告期内，任文颖先生因工作原因申请辞去其担任的公司副总经理职务。

(五) 公司员工的数量和专业素质情况。

截止报告期末，公司拥有员工 6,054 人。

其中：按教育程度分类：

教育程度	人 数	占总人数比例 (%)
博士学位人员	46	0.76
硕士学位人员	280	4.63
学士学位人员	2,007	33.15
大专学历人员	1,902	31.42

按专业构成分类：

专 业	人 数	占总人数比例 (%)
研发及工程技术人员	3,219	53.17
生产人员	1,496	24.71
销售人员	1,033	17.06
管理及财务人员	306	5.06

报告期内公司没有需承担费用的离退休职工。

第六节 公司治理结构

(一) 公司治理结构现状

报告期内，公司严格依据《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，公司股东大会、董事会、监事会的运作与召开均严格按照《公司章程》等有关规定程序执行，公司董事、监事以及高级管理人员均能遵照相关监管法规和公司各项管理制度、议事规则的规定和要求，认真履行职责，维护公司及全体股东利益。公司信息披露事务能够严格按照法律、法规的要求，做到真实、准确、完整、及时、公平。

报告期内，公司五届三十八次董事会审议通过了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关内控制度，明确公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的程序、责任，强化公司内、外部信息的报送和使用管理。

报告期内，公司结合实际情况，查缺补漏，改进管理经营中内部控制的薄弱环节，对在公司治理专项活动中查找出的问题进行整改并接受了河南证监局的检查；为强化公司领导的股票交易风险意识，公司定期向董事、监事、高级管理人员发布股票交易备忘录，要求相关人员及其关联人严格按照法律、法规的要求管理个人帐户；为提高董事、监事、高级管理人员关于公司治理、规范公司运作业务水平，组织公司董事、监事、高管人员积极参加由河南监管局组织的系列培训，增强风险意识，为公司决策和管理的规范性打下良好的基础。报告期内，公司结合实际控制人发生变更的情况，组织公司控股股东及实际控制人的高层领导参加深圳证券交易所组织的专题培训班，强化控股股东及实际控制人履行职责的意识和义务。

目前，公司治理的实际状况符合中国证监会有关文件的要求。

（二）董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能按照相关法律法规的要求履行职责，恪尽诚信和勤勉的义务，切实维护公司和广大投资者特别是中小股东的合法权益。公司独立董事积极参加公司的董事会和股东大会，参与公司重大事项的决策，认真履行了独立董事的职责。

1、董事出席会议的情况

姓名	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加 会议次数	委托出席次数	缺席 次数	是否连续两次未 亲自出席会议
王纪年	8	1	6	1	0	否
尚衍国	8	1	6	1	0	否
王道麦	8	1	6	1	0	否

程利民	8	1	7	0	0	否
檀国彪	8	1	7	0	0	否
郭志忠	8	1	7	0	0	否
李鸿昌	8	1	7	0	0	否
周小谦	8	1	7	0	0	否
潘 飞	8	1	7	0	0	否

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 3 位独立董事对公司本年度董事会各项议案及非董事会议案的公司其他事项没有提出异议。

（三）与控股股东的“五分开”情况

公司与控股股东许继集团已实现了人员、资产、财务分开，机构、业务独立。具体情况如下：

业务方面：公司业务独立于控股股东，自主经营。公司的业务范围主要是从事电力系统二次设备和一次设备的研制、销售。控股股东许继集团的业务范围主要是民用机电、环保工程、电子商务和资产管理等实业领域，目前本公司与控股股东不存在同业竞争。

人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面具有独立的管理体系和相应的规章制度，公司总经理及其他高级管理人员均在本公司领取薪酬。

资产方面：公司与控股股东之间的产权关系明确，公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统、配套设施和销售系统，独立拥有工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

机构方面：公司拥有独立和完整的经营管理、生产管理和供销管理机构，控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间没有上下级关系，各自独立运作。

财务方面：公司拥有独立的财务部门和财务人员，并建立了独立会计核算系统和财务管理制度，开设有独立的银行账户，依法单独纳税，具有规范、独立的财务运作体系。

（四）公司对高级管理人员的考评及激励机制的建立和实施情况

公司执行对高级管理人员的 KPI（Key Performance Indicator 关键绩效指标）考核制度，年初按照战略目标分解机制，向各高级管理人员分解经营管理目标，并由此签订经营管理目标责任书，依据高级管理人员的月度计划考评、中期述职和年终的经营目标责任书进行年终业绩考核评价，决定高级管理人员的职务任免和报酬兑现事项。

（五）公司专项治理活动整改情况

公司已按照中国证监会和河南监管局的要求对在公司治理专项活动中发现的问题进行全面的整改，公司各项内控制度均已建立，初步形成了较为完整的公司内部控制制度体系；董事会专门委员会的运作能力逐步提高，科学决策能力和决策效率不断增强。

（六）公司内部控制自我评价报告

公司根据财政部、中国证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的要求，对公司内部控制的有效性进行了评估，并编制了公司《2010 年度内部控制自我评价报告》。该报告已经公司董事会审议通过。（详见公司同时在巨潮资讯网披露的《2010 年度内部控制自我评价报告》。）

（七）监事会对公司内部控制自我评价的意见

监事会审阅了公司内部控制自我评价报告，认为公司目前建立的内部控制制度体系，覆盖公司各个环节，符合公司实际情况，保证了公司业务活动的正常进行。公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。未有违反《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。综上所述，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况，我们对董事会出具的公司内部控制自我评价报告没有异议。

（八）独立董事对公司内部控制自我评价的意见

我们作为许继电气的独立董事认真审阅了公司内部控制自我评价报告，认为公司内部控制重点活动均按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司的经营管理的正常进行，具有合理性、完整性和有效性。公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

（九）公司内部控制制度的建立和运行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用, 请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部	是	

审计工作		
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定以及公司董事会审计委员会工作细则，公司董事会审计委员会和内部审计部门本着勤勉尽责的原则，在年审注册会计师进场前，认真审阅了公司 2010 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的北京兴华会计师事务所年审会计师协商确定了公司 2010 年度财务报告审计工作的时间安排；年审注册会计师进场后，与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行充分的沟通和交流；对公司财务报表进行审阅并形成书面意见。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，建议续聘，并形成决议提交董事会。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

第七节 股东大会情况简介

报告期内公司共召开两次股东大会：

2010年5月21日，公司召开了2009年度股东大会，会议审议通过了公司《2009年年度报告》等八项议案。本次股东大会决议公告于2010年5月22日在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露。

2010年9月16日，公司召开了2010年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于撤回发行股份购买资产申请材料的议案》和《关于解除本次发行股份购买资产相关协议的议案》。本次股东大会决议公告于2010年9月17日在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露。

第八节 董事会报告

（一）公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营状况。

公司立足自主创新，超前谋划，把优势资源聚焦在电力系统、轨道交通、绿色环保能源发电和工业配用电四大领域，自主开发、生产、销售配电网自动化、变电站自动化、电站自动化、铁路供电自动化、电网安全稳定控制、电力管理信息系统、电力市场技术支持系统、继电保护及自动化控制装置、继电器、电子式电度表、中压开关及开关柜、变压器、箱式变电站等产品，致力于成为国内和国际一流的电力装备制造和电力装备系统集成商。

2010 年，是公司第三次创业的起始之年，在“抢机遇、掘市场、精管理、猛发展”经营方针的指引下，全体员工以满腔的热情、务实的行动投入到科研开发、市场开拓、重大工程项目及内部管理等各个工作领域，圆满完成了各项经营指标。报告期内，公司实现营业收入为 3,855,526,070.22 元，较上年同期增长 26.84%；实现净利润 146,671,788.73 元，较上年同期增长 12.65%。

报告期内，公司深掘市场、抢抓机遇，充分发挥协作销售的优势，市场营销工作再创佳绩。公司抓住国家建设重大工程的机遇，成功中标南方电网公司糯扎渡~广东±800kV 直流输电工程和溪洛渡~广东±500kV 直流输电工程，在直流输电领域创造了“金额大、范围广、等级高、突破多”四大亮点，进一步巩固了公司在直流输电领域的领先地位；在国家电网公司组织的多次集中招标中，保护自动化、监控系统、智能电表中标率大幅提高。报告期内，公司紧跟国家高速铁路建设的步伐，连续斩获武汉动车段、长吉城际铁路、西陇海线、哈大客运专线、京石武客运专线、武汉地铁等轨道交通重大项目，大项目中标率位居行业前列，有力地拉动了各业务单元的快速发展，提高了公司产品的市场穿透力和竞争力。另外，公司通过创新营销模式，在绿色环保能源发电领域和工业应用领域都取得了新的突破，相继中标张北风电光伏输储一期示范工程和河南省空气质量自动监控系统项目，并巩固了一大批行业客户。

报告期内，公司通过不断加快科技创新，重大科研项目及专利成果显著。在国家科学技术奖励大会上，公司参与研制的“超高压直流输电重大成套技术资金积累开发及产业化”项目荣获国家科学技术进步一等奖。公司自主研发的 XYW/T-27.5kV 铁路专用箱式分区所

荣获河南省工业和信息化厅科技成果一等奖，标志着公司铁路专用箱式分区所技术达到了国内领先水平；公司承担的“继电保护远程校验及状态监测技术的研究”和“超高压长距离输电线路永久性故障判别与自适应重合闸技术研究”两个项目顺利通过河南省科技厅鉴定，总体技术处于国际领先水平。公司与北京市电力公司联合开发的“城市智能配电网研究与应用”项目顺利通过专家评审，项目总体技术处于国际先进水平。动车组不分闸自动过分相系统通过铁道部组织的评审，在国内处于领先地位，即将在高铁工程中广泛应用。报告期内，公司申请专利、制定各项行业标准及发表论著的数量均创历史最高水平。这些科技成果的取得，为公司第三次创业奠定了坚实的基础。

报告期内，公司勇担责任、履行使命，参与建设并提供核心成套设备的三个世界级直流输电工程及核电工程先后投入运营。6月，公司承接的世界上第一个±800kV 直流输电工程——云南～广东特高压直流工程双极竣工投产，标志着我国电力技术、装备制造水平在世界输变电领域占领了新的制高点，同时也标志着公司在特高压输变电工程领域的技术水平已居于世界前列；7月，公司承担的向家坝～上海±800kV 特高压直流输电示范工程完成了全部双极低端阀组系统试验和两端双极大功率试验，实现电力双极输送；8月，公司参与的我国“十一五”期间首个开工建设的大型核电站项目——秦山核电二期扩建工程单机容量 65 万千瓦的 3# 机组首次成功并网发电；11月，公司供货的世界首个国家跨区电网建设重点工程——西北（宁东）～华北（山东）±660kV 直流输电示范工程单极竣工投运。上述工程的投运，夯实了公司在特高压输变电工程和核电工程领域的领先地位。

报告期内，公司在全力开拓市场的同时，不断强化内部管理，向管理要效益。公司信息化项目已经取得初步成果，在实现人力、财力、物力资源的优化配置上发挥了重要作用；确立了协作销售的机制，提升了公司的营销能力；完成员工成长通道项目各个序列的入级评审，实现了员工的有序套入；强化以“现金流为核心”的全面预算管理，全面提高财务管控水平，加快实现传统会计向财务管理方向的转变；深化采购成本降低成果，规范采购行为，加强市场反应能力，增强采购决策执行能力，实现了公司降成本的目标。

2、主营业务按业务和地区分布情况

（1）主营业务按业务分布

单位：人民币元

产品名称	2010 年 1-12 月	
	营业收入	营业成本
电网及发电系统	1,430,477,265.50	1,033,463,116.53
变压器	341,963,806.11	236,976,762.85

EMS 加工服务	186,315,431.42	165,177,905.52
用电系统设备	542,555,604.10	401,715,807.77
配网产品	885,889,014.85	575,887,206.24
电气化铁道	105,936,497.18	49,464,840.59
直流输电系统	136,878,281.23	100,123,356.55
合计	3,630,015,900.39	2,562,808,996.05

(2) 主营业务按地区分布

单位：人民币元

地区名称	2010 年 1-12 月	
	营业收入	营业成本
东北	246,428,149.27	184,935,202.82
华北	786,808,570.82	543,822,286.28
华中	1,344,700,306.78	961,624,896.98
华南	288,912,831.54	193,271,074.95
华东	430,525,634.87	302,701,966.30
西北	329,447,379.70	243,281,289.95
西南	203,193,027.41	133,172,278.77
合计	3,630,015,900.39	2,562,808,996.05

3、报告期内，公司主营业务及其结构未发生较大变化。

(二) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1、许昌许继软件技术有限公司

该公司主要从事电力系统继电保护及自动化产品软件的开发，公司注册资本 3,000 万元人民币，本公司持有 90% 的股权。2010 年末，该公司总资产为 17,827.94 万元，净资产为 16,918.41 万元，2010 年营业收入为 31,160.37 万元，净利润为 9,068.20 万元。

2、珠海许继电气有限公司

该公司主要从事城网改造、配电设备的研发和生产，公司注册资本 5000 万元人民币，本公司持有 70% 的股权。2010 年末，该公司总资产为 46,684.16 万元，净资产为 23,951.37 万元，2010 年营业收入为 46,440.94 万元，净利润为 7,912.88 万元。

3、许昌许继德理施尔电气有限公司

该公司主要从事中压配电网 12/24kV 等级的 SF6 绝缘共箱充气柜（C-GIS）的设计、

制造、销售、调试和安装，及由此派生的户外高压电缆分接箱、户外开闭所等产品的开发和生产。公司注册资本 1500 万元人民币，本公司持有 65%的股权。2010 年末，该公司总资产为 10,521.54 万元，净资产为 3,638.27 万元，2010 年营业收入为 14,625.47 万元，净利润为 1,024.68 万元。

4、成都交大许继电气有限公司

该公司主要从事铁路自动化产品的开发和生产，公司注册资本 3,726 万元人民币，本公司持有 51%的股权。2010 年末，该公司总资产为 19,466.60 万元，净资产为 10,087.47 万元，2010 年营业收入为 10,712.25 万元，净利润为 2,141.28 万元。

5、许继变压器有限公司

该公司主要从事电力干式变压器及电抗器研发和生产，公司注册资本 6,000 万元人民币，本公司持有 75%的股权。2010 年末，该公司总资产为 37,911.35 万元，净资产为 17,056.26 万元，2010 年营业收入为 34,378.99 万元，净利润为 4,583.57 万元。

6、珠海经纬电气有限公司

该公司主要从事电力设备、继电保护控制设备、通信设备、电力设备控制保护软件的生产及销售，公司注册资本为 1,000 万元人民币，本公司持有该公司 70%的股权。2010 年末，该公司总资产为 12,489.25 万元，净资产为 11,107.00 万元，2010 年营业收入为 11,559.39 万元，净利润为 7,068.13 万元。

（三）主要供应商、客户情况

报告期内公司向前五名供应商合计的采购金额占年度采购总额的比例为 12.14%；

报告期内公司前五名客户销售额合计占公司营业收入的比例为 18.73%。

（四）公司对报告期盈利预测情况的说明。

因拟实施定向增发事项，本公司于 2009 年 11 月 12 日披露了公司报告期内的盈利预测报告[(2009)京会兴核字第 6-108 号]，公司报告期内的实际盈利情况与上述盈利预测报告数据基本一致，无较大差异。

（五）投资情况

1、报告期内公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

2、报告期内，公司五届四十次董事会审议通过《关于成立武汉许继电气有限公司的议案》。公司董事会同意与武汉菁丰投资有限公司共同以现金出资设立武汉许继电气有限公司，该合资公司注册资本 1500 万元人民币，本公司出资 1000 万元人民币，占合资公司注册资本的 66.67%。武汉许继电气有限公司将主要生产和销售气体绝缘开关柜、低压开

关柜和直流开关柜等产品。

(六) 公司的财务状况变动情况

单位：人民币元

项 目	2010 年	2009 年	增减 (%)
总资产	5,754,829,995.41	4,605,039,486.08	24.97
股东权益	2,408,093,371.25	2,261,421,582.52	6.49
长期负债	450,000,000.00	53,555,016.51	740.26
营业利润	201,698,024.32	219,777,186.77	-8.23
净利润	146,671,788.73	130,197,663.30	12.65

注：

①总资产增加,主要原因是公司规模扩大所致。

②长期负债增加,主要原因是公司调整融资结构,增加了部分长期借款所致。

(七) 行业发展与展望

1、面临的机遇

随着我国“节能环保、新一代信息技术、生物、高端装备制造、新能源、新材料和电动汽车”等七大战略性新兴产业规划和配套政策的陆续发布,本公司所处的高端设备制造业将面临重要的发展机遇期。而且,随着我国智能电网全面建设阶段的来临,国家规划的巨大电网投资建设也将给公司带来难得的发展机会。

2、迎接的挑战

(1) 国外跨国公司长期在我国的输配电设备市场占据大量的市场份额,随着我国建设坚强智能电网规划的出台,各跨国公司大幅增加了对我国的投资力度,行业竞争加剧;并且在电力设备产品价格总体下降的情况下,产品所需的部分原材料价格均有不同程度的上涨,致使产品盈利空间缩小。

(2) 电力系统行业先发后付的销售模式也造成回款滞后,公司在厂房、设备建造、原材料采购、周转运营资金等方面同时需要大量的资金投入,现金流压力较大。

(八) 本年度,北京兴华会计师事务所对公司年度会计报表出具了标准无保留意见的审计报告。

(九) 新年度业务发展计划

2011年,公司将在“炼内功、强产品、夯基础、全提升”的经营方针指引下,全力推进“卓越计划”的实施。新年度重点做好以下几项工作:

1、精心梳理、认真谋划,全面组织好“产品年”活动。按照“启动一批、完成一批、

培优一批、做大一批”的总体规划，全面推动公司的产品技术进步和产品领先战略实施。

2、突出重点、聚焦资源，实现一批重大科研产品的突破。公司将进一步聚焦资源，加大科研投入，以增强企业创新能力为导向，提高科研开发能力。

3、加大投入、高严要求，全面提高产品生产制造工艺能力水平。2011年，在高标准、高水平完成在建项目的基础上，高严要求推动新建项目开工，加强新工艺、新技术的推广应用。

4、转变观念、突破传统，建立一套更高水平的质量保证体系。公司积极倡导“零缺陷”质量理念，彻底实现质量管理由“事后把关”向“过程控制”的转变，为“产品年”提供质量过硬的产品。

5、承前启后、完善提高，继续推进市场营销管理体系变革。加强营销队伍建设，深入推进精益营销管理达标，继续完善市场项目分级管理体系，加强对公司级大项目市场运作的规范和管理。抓住机遇，积极转变营销策略，努力从“低端产品竞争”突围到“高层次公司”竞争，提升公司的市场竞争能力和盈利水平。

6、总结经验、营造氛围，全面深入推进精益管理。加快信息化建设，继续推进员工成长通道建设，全面提升员工的职业能力，完善员工绩效管理；实现财务转型，降低采购成本，加强风险防范，打牢夯实公司管理基础。

（十）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会会议情况及决议内容

（1）2010年1月27日，公司五届三十八次董事会审议通过公司《2009年年度报告》、《2009年度董事会工作报告》等十二项议案。本次董事会决议公告于2010年1月29日在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露。

（2）2010年4月28日，公司五届三十九次董事会审议通过公司《2010年第一季度报告》等两项议案。本次董事会决议公告于2010年4月30日在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露。

（3）2010年8月9日，公司五届四十次董事会审议通过《关于成立武汉许继电气有限公司的议案》和《关于受让北京格林吉能源科技有限公司部分股权的议案》。

（4）2010年8月18日，公司五届四十一次董事会审议通过《关于撤回发行股份购买资产申请材料的议案》和《关于解除本次发行股份购买资产相关协议的议案》。本次董事会决议公告于2010年8月20日在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露。

（5）2010年8月26日，公司五届四十二次董事会审议通过公司《2010年半年度报

告》和《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》。本次董事会决议公告于 2010 年 8 月 30 日在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露。

(6) 2010 年 10 月 18 日, 公司五届四十三次董事会审议通过《关于转让许昌许继精密机械加工有限公司股权的议案》和《关于受让许昌金属表面处理有限公司股权的议案》。

(7) 2010 年 10 月 28 日, 公司五届四十四次董事会审议通过公司《2010 年第三季度报告》。本次董事会相关材料于 2010 年 10 月 30 日在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露。

(8) 2010 年 12 月 24 日, 公司五届四十五次董事会审议通过《关于受让北京许继电气有限公司股权的议案》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

董事会认真执行并完成了公司 2009 年度股东大会的有关决议。

(十一) 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案

本公司 2010 年度财务经营状况经北京兴华会计师事务所有限责任公司审计确认, 全年实现净利润 146,671,788.73 元。按照《公司法》和《公司章程》的有关规定, 提取盈余公积 2,037,751.75 元, 加上 2009 年末未分配利润 1,035,991,335.58 元, 2010 年末未分配利润为 1,180,625,372.56 元; 期末资本公积金为 595,139,786.35 元。公司董事会研究决定, 本年度拟实施以 2010 年末总股本 378,272,000 股为基数, 每 10 股派发现金 1 元(含税), 计 37,827,200 元, 本年度不再实施资本公积金转增股本。此分配预案尚需提交 2010 年度股东大会审议。

(十二) 公司前三年现金分红情况

单位: 人民币元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	0	130,197,663.30	0	1,035,991,335.58
2008 年	0	38,206,911.55	0	908,625,989.91
2007 年	37,827,200.00	115,985,129.70	32.61%	769,076,658.39
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				39.90%

(十三) 公司《内幕信息知情人管理制度》执行情况

报告期内, 公司根据《内幕信息知情人管理制度》的要求, 分别就 2009 年年报、2010

年半年度报告、2010 年三季度报告进行了内幕知情人登记备案，并将登记备案表在公告后及时报送河南证监局。

在公司定向增发项目等影响公司股价的重大敏感信息披露前，公司及时统计每次内幕信息尚未正式公开披露前所涉及的董事、监事及高级管理人员和其他知悉内幕信息的工作人员及其关联人信息，包括保荐人、公司中介机构相关人员，并展开自查，尚未发现本公司董事、监事、高级管理人员及其关联人和其他知悉内幕信息的人员违规买卖本公司股票的情况。

（十四）其他事项

1、北京兴华会计师事务所对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明。

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，我们对许继电气股份有限公司（以下简称：“许继电气”）2010 年度与大股东及关联方资金占用和担保情况进行核查，现将核查情况汇报如下：

（1）资金占用及偿还情况

2010 年度，许继电气的大股东及所属企业不存在非经营性占用上市公司资金。

2009 年 12 月 31 日，许继电气的大股东及所属企业与上市公司往来资金余额为 -2,497.23 万元；2010 年 12 月 31 日，许继电气的大股东及所属企业与上市公司往来资金余额为 1,230.19 万元；

2010 年度，许继电气的大股东及所属企业与上市公司往来累计发生额为 79,146.88 万元；2010 年度，许继电气的大股东及所属企业累计偿还上市公司资金为 75,419.46 万元。

上述资金往来系公司同控股股东及其他关联方在正常生产经营中产生，不属于违规占用情况。

（2）担保情况

报告期内，许继电气对许继电气的控股股东及其所属企业无提供担保。

报告期内，许继电气的控股子公司对许继电气的控股股东及其所属企业无提供担保。

2、独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

按照中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》文件精神，根据公司提供的资料，截至 2010 年 12 月 31 日，公司累计对外担保 8000 万元人民币，其中无对控股子公司的担保。

公司独立董事认为，公司目前所发生的上述担保主要为补充公司流动资金贷款的互

保，为公司正常生产经营活动所产生。公司未向控股股东、公司持股 50%以下的关联方、非法人单位、个人提供担保事项，也未有控股股东及其他关联方非经营性占用上市公司资金的情况，符合《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发<2003>56 号）文件精神的要求。

3、公司董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由5名董事组成，其中的主任委员由具有会计专业背景的独立董事潘飞先生担任。根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定以及公司董事会审计委员会工作细则、公司独立董事工作制度，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

（1）在会计师事务所正式进场前，审计委员会认真审阅了公司2010年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的北京兴华会计师事务所有限责任公司注册会计师协商确定了公司2010年度财务报告审计工作的时间安排，并由公司财务负责人向各位独立董事提交；

（2）在年审注册会计师进场前，认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审议意见；

（3）公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了充分的沟通和交流；

（4）公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2010年度财务会计报表，形成书面审议意见；

（5）在北京兴华会计师事务所有限责任公司出具2010年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对北京兴华会计师事务所有限责任公司从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

4、公司董事会薪酬委员会履职情况

薪酬与考核委员会对公司高级管理人员 2010 年度薪酬进行了审核，认为公司高级管理人员的薪酬符合公司有关薪酬政策，符合公司的经营业绩和个人绩效，同意公司在年度报告中披露对其支付的薪酬，并根据公司实际情况，拟订了 2011 年高级管理人员考核指标。

第九节 监事会报告

2010 年度，公司第五届监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《许继电气股份有限公司监事会议事规则》等有关法律、法规和规章的要求，对公司的日常依法运营、规范财务运作等方面认真开展监督工作，忠实地履行监督职责，维护公司及广大股东的整体利益。

2010 年度公司监事会共召开了四次会议，具体情况如下：

（一）2010 年 1 月 27 日，公司五届十四次监事会审议通过了公司《2009 年年度报告》、《2009 年度监事会工作报告》和《内部控制自我评价报告》等三项议案。

（二）2010 年 4 月 28 日，公司五届十五次监事会审议通过了公司《2010 年第一季度报告》。

（三）2010 年 8 月 26 日，公司五届十六次监事会审议通过了公司《2010 年半年度报告》。

（四）2010 年 10 月 28 日，公司五届十七次监事会审议通过了公司《2010 年第三季度报告》。

回顾 2010 年的工作情况，公司监事会认为：

（一）报告期内，依据国家法律、法规及《公司章程》，公司决策程序合法，内部控制制度较为健全，公司董事、经理在执行公司职务时能够勤勉尽责，没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（二）一年来公司财务管理规范，资金使用情况较好，内控制度能够严格执行，保证了生产经营工作的顺利进行；北京兴华会计师事务所对本公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，客观、公正、真实、公允地反映了公司财务状况和经营成果。

（三）报告期内，公司同控股股东及其关联方发生的关联交易均按公平交易的原则进行，无损害公司和股东权益的行为。

第十节 重要事项

（一）本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内公司资产收购、出售事项。

（1）公司五届四十次董事会审议通过《关于受让北京格林吉能源科技有限公司部分

股权的议案》。公司董事会同意受让北京中环康裕环保工程技术有限公司和中国国能股份有限公司持有的北京格林吉能源科技有限公司共 10% 的股权，计 200 万股，以该公司注册资本比例计算受让金额为人民币 200 万元。

(2) 公司五届四十三次董事会审议通过《关于转让许昌许继精密机械加工有限公司股权的议案》。公司董事会同意将所持许昌许继精密机械加工有限公司（下称“精密机加公司”）27.28% 的股权转让给自然人张红英，依据河南远大资产评估有限公司所出具的豫远评报字（2010）第 016 号《资产评估报告书》中净资产评估值计算，该部分股权的转让金额为人民币 1,118,582.35 元，其他股东同意放弃优先购买权。在本次股权转让的同时，公司董事会同意收购精密机加公司资产中与机械产品加工业务相关的部分资产，该部分资产收购金额为人民币 2,926,380.22 元。

(3) 公司五届四十三次董事会审议通过《关于受让许昌金属表面处理有限公司股权的议案》。公司董事会同意受让董玉春等股东所持许昌金属表面处理有限公司（以下简称“金属表面处理公司”）合计 60.71% 股权，依据河南远大资产评估有限公司所出具的豫远评报字（2010）第 017 号《资产评估报告书》中净资产评估值计算，该部分股权受让金额为人民币 5,222,400 元。此次股权受让完成后，本公司将持有金属表面处理公司 100% 股权，在此基础上，公司董事会同意择机办理金属表面处理公司工商注销事宜，并以金属表面处理公司清算后的资产连同本公司收购的精密机加公司相关资产设立分公司。

(4) 公司五届四十五次董事会审议通过《关于受让北京许继电气有限公司股权的议案》。公司董事会同意受让许继电控设备公司持有的北京许继电气有限公司 20% 的股权，依据河南德宏光大资产评估有限公司所出具的豫德评报字（2010）第 11-4 号《资产评估报告书》，该部分股权受让金额为人民币 496 万元。此次股权受让完成后，本公司将持有北京许继电气有限公司 100% 股权。

上述各交易对方与本公司不存在关联关系。

注：2009 年度，公司公告了拟非公开发行股份购买许继集团有限公司电力装备相关资产事宜，该事项构成重大资产重组。报告期内，鉴于公司内外部条件的变化，公司董事会向中国证监会申请撤回了本次向许继集团有限公司发行股份购买资产的申报文件。相关事项已于 2010 年 8 月 20 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上公告。

(三) 报告期内公司无证券投资事项。

(四) 报告期内，公司无持有其他上市公司的股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业的股权，以及没有参股拟上市公司等投资事项。

(五) 报告期内, 公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东无违规买卖公司股票的情况。

(六) 重大关联交易事项

公司 2010 年度所发生的日常关联交易情况如下:

单位: 人民币元

关联交易方	与本公司关系	交易内容	交易金额	定价政策
许继集团有限公司	公司控股股东	销售商品	429,533,055.62	市价
		提供租赁	1,999,759.89	
		提供商标使用	12,000,000.00	
		购买商品	25,937,636.73	
		购买劳务及水电	42,133,246.29	
河南许继亿万物流有限公司	受同一母公司控制的子公司	销售商品	15,994,747.22	市价
		购买材料	34,599,834.64	
许继电源有限公司	受同一母公司控制的子公司	销售商品	16,175,705.57	市价
		采购商品	70,853,089.41	
许昌许继昌南通信设备有限公司	受同一母公司控制的子公司	销售商品	3,237,811.50	市价
		采购商品	12,280,646.03	
郑州许继自动化研究所	受同一母公司控制的子公司	销售商品	1,833,361.63	市价
		采购商品	6,384,412.81	
福州天宇电气股份有限公司	受同一母公司控制的子公司	销售商品	651,282.05	市价
		采购商品	5,576,705.97	
许继集团国际工程有限公司	受同一母公司控制的子公司	销售商品	24,422,575.35	市价
		采购商品	299,023.92	
辽宁许继电气有限公司	联营企业	销售商品	111,417,644.27	市价
许昌许继晶锐科技有限公司	受同一母公司控制的子公司	销售商品	2,498,430.43	市价
国家电网及其所属企业	同受国家电网公司控制	销售商品	632,309,499.41	市价

注: ①公司上述日常关联交易事项均依据公司与相关关联方签订的协议、遵循市场价格进行。

②本期对许继集团有限公司实现的收入, 主要是向家坝—上海±800kV 直流输电工程、葛沪直流综合改造(三沪 II 回直流)工程和西北(宁东)—华北(山东)±660kV 直流输电工程的部分收入。

(七) 报告期内公司重大合同事项。

- 1、报告期内公司无承包、租赁其他公司资产情况。
- 2、报告期内公司履行的及尚未履行完毕的担保合同。

为河南黄河旋风股份有限公司申请的 8,000 万元人民币贷款提供担保,担保期限为 6 年。

截至 2010 年 12 月 31 日,本公司对外担保总额为 8,000 万元人民币,占公司 2010 年底经审计净资产的 3.32%。

- 3、报告期内公司无委托理财事项。
- 4、报告期内公司无其他重大合同事项。

(八) 公司或持股 5%以上股东的承诺事项。

股东名称	特殊承诺	履约情况	承诺履行情况
许继集团有限公司	1、许继集团有限公司承诺在自改革方案实施之日起12个月期满后的24个月之内,所持股份不通过深圳证券交易所挂牌交易出售;在上述承诺期期满后,许继集团有限公司通过深圳证券交易所挂牌交易出售股份,出售数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%,在24个月内不超出10%。 2、全体非流通股股东承诺在限售期满后,通过深圳证券交易所挂牌交易出售原非流通股份价格不低于8元/股(当公司送股、转增股本、增资扩股、配股、派息等使公司股份或股东权益发生变化时,对此价格进行除权除息处理)。	已达到履约条件,但许继集团有限公司尚未要求公司办理相关手续。	全体有限售条件的流通股股东均严格履行前述各项承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内,公司续聘北京兴华会计师事务所有限责任公司为公司财务审计机构,年度审计费为 70 万元,会计师事务所发生的差旅费、食宿费均由该所承担。该审计机构已为本公司提供审计服务 14 年。

(十) 报告期内,公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

(十一) 公司接待调研及采访等相关情况

报告期内,公司先后接待了部分机构投资者的调研,在接待投资者调研过程中,公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定,未发生向特定对象单独披露、透露或泄露公司非公开重大信息的情形,保证了公司信息披露的公平性,切实

保护投资者的合法权益。报告期内公司接待调研基本情况如下表：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年3月9日	公司会议室	实地调研	赵忠辉 西安信托 吴俊涛 中金资产管理部 张伟杰 太平洋保险 刘宇华 国泰君安 张维维 申万巴黎 李红波 舒畅投资管理 李政东 泽熙投资 王 崑 海通证券 曾国富 信达澳银 杨景涵 友邦华泰 罗 敏 星石投资 吕 燕 国泰君安 张海容 汇添富基金 胡文彪 工银瑞信 吴圣涛 东吴基金 许立军 恒信博雅 肖志虎 武当资产 韩若冰 国泰君安 景 健 国泰君安 杨里亚 安邦保险 李亚辉 凯石投资 金永亮 上海尚雅	公司发展战略、生产经营情况、市场前景
2010年3月10日	公司会议室	实地调研	柏重波 兴业基金 赵 剑 汇添富基金 陈 晟 华宝兴业基金 李公民 富国基金 张伟杰 太平洋资产 朱纪刚 广发基金 杨 焯 摩根华鑫基金 徐 鹏 景泰利丰 徐 彦 大成基金 倪 勇 原点资产管理 余 勇 原点资产管理 卓 冰 人保资产 刘 磊 中信证券 杨 凡 中信证券 晏凯亮 银华基金	

			孙 杨 苏 李 张东平 陆照鸿 王道华 张延闽 雷嘉源 江国华 李建斌 乔 斌 岳林继	国金通用基金 长盛基金 中信证券 华商基金 英大财险 融通基金 南方基金 民生加银基金 合赢投资 朱雀投资 中原证券自营	
2010年5月21日	公司会议室	实地调研	黄统华	融通创新投资	
2010年6月3日	公司会议室	实地调研	叶振涛	理成资产管理	
2010年7月7日	公司会议室	实地调研	宫在轶 唐祝益 姚步安 李公民 朱 杰 张晓华 曾朵红	东海证券 东海证券 德源安资产管理 华安基金 富国基金 光大证券 东方证券	
2010年7月9日	公司会议室	实地调研	周宏宇 孔令桦	东兴证券 泽熙投资	
2010年7月15日	公司会议室	实地调研	牛 品	上海证券	
2010年7月22日	公司会议室	实地调研	王海生 李 亚	光大证券 招商基金	
2010年12月24日	公司会议室	实地调研	陈水祥	财通证券	
2010年12月28日	公司会议室	实地调研	符彩霞 唐 莹	民族证券 嘉禾人寿	

第十一节 财务报告

一、审计报告

(2011)京会兴审字第 2-052 号

许继电气股份有限公司全体股东：

我们审计了后附许继电气股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2010年12月31日的合并及母公司资产负债表，2010年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表和财务报表附注。

（一）、管理层对财务报表的责任

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

（二）、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司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。

北京兴华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：卜晓丽

中国·北京

中国注册会计师：吴亦忻

二零一一年三月二十二日

二、会计报表

- 1、资产负债表（见附表）
- 2、利润表及利润分配表（见附表）
- 3、现金流量表（见附表）

三、会计报表附注

（一）公司基本情况

1、 历史沿革

许继电气股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于1993年3月，发起人是许昌继电器厂，1997年4月经批准发行社会公众股5,000万股，发行后股本为13,800万股。1999年3月12日本公司股东大会通过《1998年度利润分配方案》，本公司以1998年12月31日总股本为基数，每10股送5股，共送6,900万股，于1999年4月完成。1999年9月，经中国证券监督管理委员会证监公司字（1999）91号文复审核准，向全体股东配售2,942万股普通股，截至1999年10月25日配股完成。上述送配方案完成后，实际增加股本9,842万元，资本公积28,770万元，共计38,612万元，此次变更后公司股本为23,642万元。2000年4月20日，以1999年末总股本为基数，每10股送2股，同时用资本公积每10股转增4股，至此，本公司的总股本达到37,827.2万股。企业法人营业执照号为410000100052224，法定代表人：王纪年，注册地址：许昌市许继大道1298号。

2、 行业性质

本公司所属的行业性质为电器机械及器材制造业。

3、 经营范围

本公司主营业务范围为生产经营电网调度自动化、配电网自动化、变电站自动化、电站自动化、铁路供电自动化、电网安全稳定控制、电力管理信息系统、电力市场技术支持系统、继电保护及自动化控制装置、继电器、电子式电度表、中压开关及开关柜、变压器、箱式变电站等。

（二）公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 财务报表的编制基础

自2007年1月1日起，公司执行财政部于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、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）。

公司以持续经营为基础编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等信息。

3、 会计年度

公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币

公司记账本位币为人民币。

5、 计量属性

公司财务报表项目采用历史成本为计量属性，对于符合条件的项目，采用公允价值计量。

公司采用公允价值计量的项目包括交易性金融工具和可供出售金融资产。

公司本期报表项目的计量属性未发生变化。

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买方的合并成本为购买方在购买日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。

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

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

7、 现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持

有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易折算

公司外币交易按交易发生日的即期汇率(或近似汇率)将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币;以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币;以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外,其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额,计入财务费用。

(2) 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率(或近似汇率)折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

9、 金融工具

金融工具分为金融资产与金融负债。

(1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于公司对金融资产的持有意图和持有能力。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产,该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

b. 应收款项

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,包括应收账款和其他应收款等。

c. 可供出售金融资产

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及未被划分为其他类的金融资产。

d. 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产。

(2) 金融资产的确认和计量

金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

b. 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

c. 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

d. 应收款项

应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及所持有的其他企业无活跃市场报价的债务工具，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于有活跃市场报价的金融资产，采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价的金融资产，采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

(3) 金融资产转移

当某项金融资产转移后，该金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方时，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

- a. 终止确认部分的账面价值；
- b. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

(5) 金融负债

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两类。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量，其他金融负债按摊余成本计量。

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。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司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，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，公司应当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。

公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

10、 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指: 应收账款金额在 500 万元以上(含 500 万元)的款项; 其他应收款金额在 100 万元以上(含 100 万元)的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

对于单项金额非重大的应收款项, 与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合, 根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例, 据此计算本期应计提的坏账准备。

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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)	4%	4%
1—2 年	6%	6%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	30%	30%
5 年以上	50%	50%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

公司与合并会计报表子公司之间及合并会计报表子公司相互之间发生的应收款项, 因合并会计报表时予以抵销, 不计提坏账准备。

11、 存货

(1) 存货的初始确认

存货, 是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产

品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货同时满足下列条件的，才能予以确认：

- a. 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- b. 该存货的成本能够可靠地计量。

(2) 存货分类

存货分类为原材料、包装物、低值易耗品、库存商品（包括产成品、外购商品、自制半成品等）、在产品、委托加工物资。

(3) 存货的初始计量

存货应当按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

a. 外购的存货成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

b. 存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。

c. 存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

d. 应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。

e. 投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

f. 非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的存货以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入存货的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本，不确认损益。

g. 债务重组取得债务人用以清偿债务的存货，按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让存货的公允价值之间的差额，计入当期损益。

h. 同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其公允价值确定其入账价值。

i. 企业提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

(4) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(5) 存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

(6) 周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法

周转材料（低值易耗品和包装物）按照使用次数分次计入成本费用；金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

(7) 存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，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。

12、 长期股权投资

(1) 投资成本确定

a. 企业合并形成的长期股权投资

在同一控制下的企业合并中，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

在非同一控制下的企业合并中，公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号—企业合

并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

b. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，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差额，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差额，计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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。

成本法下公司确认投资收益，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损

失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

按成本法核算的、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，其减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》处理；其他长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》处理。

13、 固定资产

（1） 固定资产的初始确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、动力设备、仪器仪表、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- a. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- b. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2） 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

a. 外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

b. 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

c. 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

d. 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

e. 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

f. 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

(3) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

(4) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用平均年限法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	30-50 年	5%	1.9%—3.17%
机器设备	10-30 年	5%	3.23%—9.5%
运输设备	5-10 年	5%	9.5%—19%
电子设备	5-10 年	5%	9.5%—19%
其他	5-10 年	5%	9.5%—19%

每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必

要时，作适当调整。

(5) 固定资产的减值

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(6) 固定资产的处置

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金额计入当期损益。

(7) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁，是指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。公司将符合下列一项或数项标准的租赁认定为融资租赁：

- a. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- b. 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- c. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- d. 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- e. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，融资租入固定资产的入账价值为租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者。

14、 在建工程

在建工程以立项项目分类核算。在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

15、 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- a. 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

16、 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

a. 使用寿命有限的无形资产

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

软件使用费按预计使用年限平均摊销。

无形资产类别	估计使用年限
土地使用权	土地使用年限 50 年
专有技术	10 年
软件	10 年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

(3) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

17、 研究开发支出

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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. 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

18、 资产减值准备

除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法如下：

对于固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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。

19、 收入

(1) 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认

商品销售收入实现。

(2) 提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

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

- a. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- b. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- c. 出租物业收入：

- ①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；
- ②履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；
- ③出租开发产品成本能够可靠地计量。

(4) 建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则合同成本在发生时作为费用，不确认收入。

20、 政府补助

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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产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，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21、 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额

(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

22、 经营租赁与融资租赁

公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 融资租赁

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

(2) 经营租赁

经营租赁的租金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。

23、 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

24、 主要会计政策、会计估计的变更

本年度本公司不存在会计政策、会计估计变更。

25、 前期差错更正

本年度本公司不存在前期会计差错更正。

(三) 税项

公司本期度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
营业税	应纳税营业额	5%
企业所得税	本公司及子公司的应纳税所得额	25%、15%、12.5%

(1) 企业所得税

公司	税率	说明
许继电气股份有限公司	15%	被河南省认定为高新技术企业，所得税率为15%
许继变压器有限公司	15%	被河南省认定为高新技术企业，所得税率为15%
许昌许继电子有限公司	25%	法定税率
许继日立电气有限公司	12.5%	依据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》国发（2007）39号规定，本期减半征收
河南许继仪表有限公司	15%	被河南省认定为高新技术企业，所得税率为15%
珠海许继电气有限公司*	15%	被广东省认定为高新技术企业，所得税率为15%
珠海许继芝电网自动化有限公司 *	12.5%	依据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》国发（2007）39号规定，本期减半征收
成都交大许继电气有限公司 *	15%	被四川省认定为高新技术企业，所得税率为15%
新疆新能许继自动化有限责任公司	25%	法定税率
许昌许继软件技术有限公司 *	15%	被河南省认定为高新技术企业，所得税率为15%
上海许继电气有限公司*	25%	法定税率
北京许继电气有限公司 *	25%	法定税率
珠海经纬电气有限公司 *	12.5%	根据珠香国税函（2008）19号文, 本公司享受自认定软件企业后的获利年度起二免三减半，本期减半征收
许昌许继德理施尔电气有限公司	12.5%	依据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》国发（2007）39号规定，本期减半征收
深圳市许继昌达电网控制设备有限公司	25%	法定税率
山东许继科华自动化技术有限公司	25%	法定税率
许昌许继新能源电气有限公司	25%	法定税率
西安许继电力电子技术有限公司	25%	法定税率
河南龙源许继科技发展股份有限公司	25%	法定税率

(2) 上述带*的7家子公司被评为软件企业，其经过认定的软件产品可以享受有关软件产业的优惠政策，即销售软件产品的增值税额超过3%的部分经审批可“即征即退”，返还的增值税计入营业外收入。

(3) 其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

(四) 企业合并及合并财务报表

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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	子公司简称	子公司类型	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
许继变压器有限公司	许继变压器	控股	有限责任	河南省许昌市	生产及销售	6,000 万元	变压器
许昌许继电子有限公司	许继电子	控股	有限责任	河南省许昌市	生产及销售	3,264 万元	保护装置
许继日立电气有限公司	许继日立	控股	有限责任	河南省许昌市	生产及销售	4,140 万元	保护控制
河南许继仪表有限公司	许继仪表	控股	有限责任	河南省许昌市	生产及销售	5,000 万元	电能仪表
珠海许继电气有限公司	珠海许继	控股	有限责任	广东省珠海市	生产及销售	5,000 万元	自动化控制
珠海许继芝电网自动化有限公司	许继芝	控股	有限责任	广东省珠海市	生产及销售	2,000 万元	配电自动化
成都交大许继电气有限公司	成都交大	控股	有限责任	四川省成都市	运输及仓储	3,726 万元	电铁保护控制
新疆新能许继自动化有限责任公司	新能许继	控股	有限责任	新疆自治区	运输及咨询	1,500 万元	电力自动化
许昌许继软件技术有限公司	许继软件	控股	有限责任	河南省许昌市	生产及销售	3,000 万元	软件开发
上海许继电气有限公司	上海许继	控股	有限责任	上海市	生产及销售	2,000 万元	电力自动化
北京许继电气有限公司	北京许继	控股	有限责任	北京市	生产及销售	1,500 万元	技术开发
深圳市许继昌达电网控制设备有限公司	深圳昌达	控股	有限责任	广东省深圳市	生产及销售	1,000 万元	电力设备
山东许继科华自动化技术有限公司	山东科华	控股	有限责任	山东省济南市	生产及销售	300 万元	继电保护
许昌许继德理施尔电气有限公司	德理施尔	控股	有限责任	河南省许昌市	生产及销售	1,500 万元	开关设备

子公司全称	子公司简称	子公司类型	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
珠海经纬电气有限公司	珠海经纬	控股	有限责任	广东省珠海市	生产及销售	1,000 万元	软件开发
许昌许继新能源电气有限公司	新能源	控股	有限责任	河南省许昌市	生产及销售	574 万元	电力自动化
西安许继电力电子技术有限公司	西安电子	全资	有限责任	陕西省西安市	生产及销售	500 万元	电力产品设计
河南龙源许继科技发展股份有限公司	龙源科技	控股	股份有限	河南省许昌市	生产及销售	2,000 万元	智能电网

(续表一)

子公司简称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司 净投资的其他项目 余额 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
许继变压器	4,500.00	--	75.00	75.00
许继电子	1,192.04	--	43.45	43.45
许继日立	3,104.81	--	75.00	75.00
许继仪表	3,500.00	--	70.00	70.00
珠海许继	3,500.00	--	70.00	70.00
许继芝	820.00	--	41.00	41.00
成都交大	1,900.00	--	51.00	51.00
新能许继	735.00	--	49.00	49.00
许继软件	2,700.00	--	90.00	90.00
上海许继	1,000.00	--	50.00	50.00
北京许继	1,200.00	--	80.00	80.00
深圳昌达	870.00	--	87.00	87.00
山东科华	240.00	--	80.00	80.00
德理施尔	975.00	--	65.00	65.00
珠海经纬	700.00	--	70.00	70.00
新能源	294.00	--	49.00	49.00
西安电子	500.00	--	100.00	100.00
龙源科技	1020.00	--	51.00	51.00

(续表二)

子公司简称	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	组织机构代码
许继变压器	是	41,091,581.96	--	61510017-7
许继电子	是	27,599,459.46	--	61510038-2
许继日立	是	9,547,316.84	--	71678196-5
许继仪表	是	20,088,321.51	--	71678163-1
珠海许继	是	69,249,630.74	--	70778548-9
许继芝	是	14,238,907.95	--	72508094-1

子公司简称	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	组织机构代码
成都交大	是	49,428,580.65	--	74032525-7
新能许继	是	10,385,914.28	--	74524484-3
许继软件	是	16,918,412.74	--	75515026-9
上海许继	是	14,161,420.84	--	72944722-9
北京许继	是	914,869.00	--	63365070-8
深圳昌达	是	--	--	27926731-8
山东科华	是	160,637.42	--	26718112-X
德里施尔	是	12,733,948.13	--	78222319-5
珠海经纬	是	33,321,014.28	--	66495687-3
新能源	是	5,049,519.76	--	68179279-4
西安电子	是		--	69860303-X
龙源科技	是	10,030,197.65	--	69995312-X

2、纳入合并范围的孙公司（不含具有控制权的特殊目的主体，或通过受托经营或承租等方式形成的控制权的经营实体）

（1）通过设立或投资等方式取得的孙公司

孙公司全称	孙公司类型	企业类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围
河南许昌电抗器有限公司	控股	有限责任	许昌市	生产及销售	1000	电抗器
北京华商京海智能科技有限公司	控股	有限责任	北京市	生产及销售	3000	智能配电设备

（续表一）

孙公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额（万元）	持股比例（%）	表决权比例（%）
河南许昌电抗器有限公司	750	--	75.00	75.00
北京华商京海智能科技有限公司	2100	--	70.00	70.00

（续表二）

孙公司全称	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	组织机构代码
-------	--------	--------	----------------------	--------

孙公司全称	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	组织机构代码
河南许昌电抗器有限公司	是	6,196,288.91	--	66720422-0
北京华商京海智能科技有限公司	是	8,681,567.09	--	55143366-3

3、合并范围发生变更的说明

报告期本公司新设子公司河南龙源许继科技发展股份有限公司，注册资本 2000 万元，本公司投资 1020 万元，占龙源科技注册资本的 51%的。

报告期本公司的子公司珠海许继电气有限公司新设子公司北京华商京海智能科技有限公司，注册资本 3000 万元，珠海许继投资 2100 万元，占北京华商注册资本的 70%。

名称	期末净资产	本期净利润
河南龙源许继科技发展股份有限公司	20,469,791.13	469,791.13
北京华商京海智能科技有限公司	28,938,556.97	-1,061,443.03

4、少数股东权益和少数股东损益

公司	少数股东权益期初金额	本期少数股东损益	本期少数股东其他增减	少数股东权益期末金额	其他增减的说明
许继变压器有限公司	34,444,322.80	10,397,259.16	-3,750,000.00	41,091,581.96	分红
许昌许继电子有限公司	25,589,412.05	5,701,540.93	-3,691,493.52	27,599,459.46	分红
许继日立电气有限公司	9,391,716.81	155,600.03	--	9,547,316.84	--
河南许继仪表有限公司	11,908,953.42	6,605,088.09	1,574,280.00	20,088,321.51	增资
珠海许继电气有限公司	45,511,005.57	23,738,625.17	--	69,249,630.74	--
珠海许继芝电网自动化有限公司	10,122,385.33	4,116,522.62	--	14,238,907.95	--
成都交大许继电气有限公司	38,936,290.64	10,492,290.01	--	49,428,580.65	--
新疆新能许继自动化有限责任公司	11,017,605.89	-631,691.61	--	10,385,914.28	--
许昌许继软件技术有限公司	14,850,217.09	9,068,195.65	-7,000,000.00	16,918,412.74	分红
上海许继电气有限公司	10,276,809.54	3,884,611.30	--	14,161,420.84	--
北京许继电气有限公司	--	914,869.00	--	914,869.00	--
山东许继科华自动化技术有限公司	618,604.61	-457,967.19	--	160,637.42	--
许昌许继德理施尔电气有限公司	9,147,555.71	3,586,392.42	--	12,733,948.13	--
珠海经纬电气有限公司	42,116,616.01	21,204,398.27	-30,000,000.00	33,321,014.28	分红
许昌许继新能源电气有限公司	3,641,613.71	1,407,906.05	--	5,049,519.76	--
河南龙源许继科技发展股份有限公司	--	230,197.65	9,800,000.00	10,030,197.65	投资
河南许昌电抗器有限公司	5,744,522.67	451,766.24	--	6,196,288.91	--
北京华商京海智能科技有限公司	--	-318,432.91	9,000,000.00	8,681,567.09	投资

公司	少数股东权益期 初金额	本期少数股东损 益	本期少数股东其 他增减	少数股东权益期 末金额	其他增减的 说明
合计	273,317,631.85	100,547,170.88	-24,067,213.52	349,797,589.21	--

(五) 合并财务报表主要项目注释

(注：以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。)

1、 货币资金

项 目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算汇 率	人民币金额	外币金额	折算汇 率	人民币金额
库存现金	--	--	1,968,154.71	--	--	4,185,164.60
人民币	--	--	1,968,154.71	--	--	4,185,164.60
银行存款	--	--	983,433,729.89	--	--	570,950,791.48
人民币	--	--	983,344,841.68	--	--	570,644,096.73
美元	13,184.97	6.6227	87,320.12	32,143.04	6.8282	219,479.10
欧元	178.06	8.8065	1,568.09	8,902.19	9.7971	87,215.65
其他货币资 金	--	--	16,836,948.60	--	--	18,785,590.21
人民币	--	--	16,836,948.60	--	--	18,785,590.21
合 计	--	--	1,002,238,833.20	--	--	593,921,546.29

其他货币资金主要是主要为保函保证金。

2、 应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,368,000.00	1,525,830.00
银行承兑汇票	65,634,240.97	26,708,803.40
合 计	67,002,240.97	28,234,633.40

3、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

种类	期末余额				期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--	
账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款									
1 年以内	1,748,714,230.77	74.30	69,948,569.21	4.00	1,325,289,529.97	70.76	52,011,581.20	4.00	
1-2 年	279,879,675.18	11.89	16,792,780.51	6.00	285,788,954.04	15.26	16,147,337.24	6.00	
2-3 年	172,639,069.32	7.34	17,263,906.93	10.00	125,642,231.23	6.71	12,296,237.88	10.00	
3-4 年	74,952,314.51	3.18	22,485,694.35	30.00	45,942,303.48	2.45	13,782,691.04	30.00	
4-5 年	16,962,396.34	0.72	5,088,718.90	30.00	40,058,351.00	2.14	12,017,505.30	30.00	
5 年以上	60,381,895.44	2.57	30,190,947.72	50.00	50,145,024.54	2.68	25,072,512.27	50.00	
组合小计	2,353,529,581.56	100.00	161,770,617.62	--	1,872,866,394.26	100.00	131,327,864.93	--	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--	
合计	2,353,529,581.56	100.00	161,770,617.62	6.87	1,872,866,394.26	100.00	131,327,864.93	7.01	

(2) 期末应收账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	是否因关联交易产生
实际核销的应收账款	货款	22,771,877.62	否
合计	--	22,771,877.62	--

应收账款核销说明：账龄较长，难以收回。

(4) 期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
辽宁许继电气有限公司	联营企业	121,785,303.11	1 年以内	5.17
新疆新能物资集团有限责任公司	客户	60,819,930.31	1-2 年	2.58
许继集团通用电气销售有限公司	受同一母公司控制	43,886,293.18	2-3 年	1.86
河南省电力公司	其他关联	44,710,745.07	1 年以内	1.90

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
	企业			
成都交大光芒实业有限公司	客户	40,151,386.00	1 年以内	1.71
合计	--	311,353,657.67	--	13.23

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
许继集团通用电气销售有限公司	受同一母公司控制	43,886,293.18	1.86
许继集团国际工程有限公司	受同一母公司控制	27,166,867.90	1.15
辽宁许继电气有限公司	联营企业	121,785,303.11	5.17
许昌许继晶锐科技有限公司	受同一母公司控制	9,302,516.63	0.40
国家电网及其所属企业	其他关联企业	528,790,924.92	22.47
合计	--	730,931,905.74	31.05

4、 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	140,961,820.47	90.58	123,459,430.37	92.09
1-2 年	7,929,561.51	5.10	4,263,993.42	3.18
2-3 年	4,098,551.43	2.63	5,387,775.73	4.02
3 年以上	2,635,177.20	1.69	959,106.27	0.71
合计	155,625,110.61	100.00	134,070,305.79	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因
中原电气谷建设指挥部办公室	供应商	29,423,492.00	1 年以内	未开票
中国化学工程第十一建设有限公司	供应商	10,565,000.00	1 年以内	未开票
厦门 ABB 开关有限公司	供应商	9,641,620.00	1 年以内	未开票
许昌县财政局	政府主管机关	8,719,380.00	1 年以内	预付土地款
通快(中国)有限公司	供应商	6,030,000.00	1 年以内	未开票
合计	--	64,379,492.00	--	--

(3) 期末预付账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

5、 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	20,711,159.59	10.66	--	--	34,023,495.34	28.10	--	--
账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款								
1 年以内	161,236,045.25	83.00	6,449,441.81	4.00	64,429,500.00	53.21	2,577,180.00	4.00
1-2 年	2,613,313.75	1.35	156,798.83	6.00	2,616,697.84	2.16	157,001.87	6.00
2-3 年	1,117,694.98	0.58	111,769.50	10.00	2,459,518.32	2.03	245,951.83	10.00
3-4 年	402,640.90	0.21	120,792.27	30.00	1,217,372.44	1.01	365,211.73	30.00
4-5 年	81,369.10	0.04	24,410.73	30.00	935,724.00	0.77	280,717.20	30.00
5 年以上	303,545.45	0.16	151,772.73	50.00	508,594.19	0.42	254,297.10	50.00
组合小计	165,754,609.43	85.33	7,014,985.87	4.23	72,167,406.79	59.60	3,880,359.73	5.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,792,159.30	4.01	--	--	14,894,743.26	12.30	--	--
合计	194,257,928.32	100.00	7,014,985.87		121,085,645.39	100.00	3,880,359.73	

(2) 期末其他应收款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
新疆新能集团有限责任公司	客户	10,498,809.29	一年以内	5.40
中电技国际招标有限责任公司	其他关联企业	5,624,000.00	一年以内	2.90
安徽皖电招标有限公司	其他关联企业	2,393,000.00	一年以内	1.23
贵州电网公司物资供应分公司	其他关联企业	2,226,000.00	一年以内	1.15
河南电力实业集团有限公司	其他关联企业	2,000,000.00	一年以内	1.03
合计	--	22,741,809.29	--	11.71

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
国家电网及其所属企业	其他关联企业	26,445,445.80	13.61

6、 存货

(1) 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	415,757,204.60	--	415,757,204.60	444,233,430.98	--	444,233,430.98
原材料	230,337,390.98	--	230,337,390.98	223,884,453.75	--	223,884,453.75
包装物	7,246.55	--	7,246.55	17,077.61	--	17,077.61

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	2,406,633.74	--	2,406,633.74	589,340.34	--	589,340.34
库存商品	370,320,253.51	--	370,320,253.51	327,980,001.33	--	327,980,001.33
委托加工物资	10,871,699.53	--	10,871,699.53	7,037,232.44	--	7,037,232.44
自制半成品	2,512,123.65	--	2,512,123.65	1,549,385.24	--	1,549,385.24
发出商品	23,017,090.48	--	23,017,090.48	12,681,002.14	--	12,681,002.14
合计	1,055,229,643.04	--	1,055,229,643.04	1,017,971,923.83	--	1,017,971,923.83

(2) 截至本期期末，本公司存货未发现存在跌价的迹象，故本期期末未计提存货跌价准备。

7、 长期股权投资

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
许昌许继印制板有限公司	3,749,347.62	--	2,451,656.40	--
许昌许继金属表面处理有限公司	6,466,787.26	--	915,090.59	--
许昌许继电联接有限公司	1,393,069.29	--	830,095.71	--
辽宁许继电气有限公司	17,630,369.59	--	11,404,042.22	--
西安许继自动化有限公司	--	--	208,022.43	--
许昌许继精密机械加工有限公司	--	--	773,023.64	--
济南六方智能科技有限公司	264,000.00	--	264,000.00	--
北京格林吉能源科技有限公司	2,000,000.00	--	--	--
合计	31,503,573.76	--	16,845,930.99	--

(1) 基本情况

被投资单位	核算方法	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	本期现金红利
许昌许继印制板有限公司	权益法	2,451,656.40	1,297,691.22	3,749,347.62	35.29	35.29	--
许昌许继金属表面处理有限公司	权益法	915,090.59	5,551,696.67	6,466,787.26	39.00	39.00	218,088.00
许昌许继电联接有限公司	权益法	830,095.71	562,973.58	1,393,069.29	24.51	24.51	--
辽宁许继电气有限公司	权益法	11,404,042.22	6,226,327.37	17,630,369.59	35.00	35.00	--
西安许继自动化有限公司	权益法	208,022.43	-208,022.43	--	--	--	--

被投资单位	核算方法	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	本期现金红利
许昌许继精密机械加工有限公司	权益法	773,023.64	-773,023.64	--	--	--	75,674.25
济南六方智能科技有限公司	小成本法	264,000.00	--	264,000.00	8.80	8.80	--
北京格林吉能源科技有限公司	小成本法	--	2,000,000.00	2,000,000.00	10.00	10.00	--
合计	--	16,845,930.99	14,657,642.77	31,503,573.76	--	--	--

报告期本公司处置联营企业西安许继自动化有限公司；转让联营企业许昌许继精密机械加工有限公司。

报告期本公司受让北京格林吉能源科技有限公司 10% 的股权，受让金额 200 万元。

8、 持有至到期投资

项目	期末余额	期初余额
信托资金	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

持有至到期投资是本公司的子公司珠海许继电气有限公司投资的《三亚鹿回头贷款集合资金信托计划》的信托资金，期限为 30 个月，年利率为 10%，分期还本付息。

9、 固定资产

(1) 固定资产情况

a. 固定资产账面原值：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	738,211,968.44	11,869,545.24	34,752,836.07	715,328,677.61
机器设备	409,745,018.84	58,515,409.65	9,324,534.96	458,935,893.53
电子设备	90,545,896.23	15,696,639.52	14,385,004.85	91,857,530.90
运输工具	13,694,944.23	4,467,266.30	943,965.76	17,218,244.77
其他设备	9,568,830.77	1,053,162.54	1,352,509.90	9,269,483.41
合计	1,261,766,658.51	91,602,023.25	60,758,851.54	1,292,609,830.22

本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

b. 累计折旧：

项目	期初余额	本期增加	本期计提	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	193,344,549.14		22,285,113.68	4,739,923.17	210,889,739.65
机器设备	159,455,016.66		35,286,598.93	6,604,722.84	188,136,892.75
电子设备	56,294,928.95		13,014,930.18	7,188,152.74	62,121,706.39
运输工具	8,367,068.46		1,224,537.72	830,386.71	8,761,219.47
其他设备	7,491,928.47		256,289.59	250,096.53	7,498,121.53
合计	424,953,491.68		72,067,470.10	19,613,281.99	477,407,679.79

c. 固定资产账面净值：

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	504,438,937.96	544,867,419.30
机器设备	270,799,000.78	250,290,002.18
电子设备	29,735,824.51	34,250,967.28
运输工具	8,457,025.30	5,327,875.77
其他设备	1,771,361.88	2,076,902.30
合计	815,202,150.43	836,813,166.83

截至本期期末，本公司固定资产未发现存在资产减值的迹象，故本期期末未计提减值准备。

10、 在建工程

(1) 在建工程项目变动情况

项目	期初余额	本期增加	转固定 资产	其他减少	期末余额	资金 来源
特高压工程	3,254,170.62	139,386.60	--	3,393,557.22	--	自筹
智能型中压 开关项目	37,331,280.00	76,461,929.92	--	--	113,793,209.92	自筹
变压器绕线 车间	--	200,000.00	--	--	200,000.00	自筹
电抗器厂房	--	3,002,659.00	--	--	3,002,659.00	自筹
外购设备	--	3,485,976.05	--	--	3,485,976.05	自筹
电工城	--	9,876,209.01	--	--	9,876,209.01	自筹
结构 3# 厂房	--	9,702,392.55	--	--	9,702,392.55	自筹
电气谷新能 源厂房	--	7,751,597.46	--	--	7,751,597.46	自筹
合计	40,585,450.62	110,620,150.59	--	3,393,557.22	147,812,043.99	自筹

(2) 重大在建工程的工程进度情况

项目	预算数	期初余额	本期增加	期末余额	工程进度	资金来源
智能型中压开关项目	12,890 万元	37,331,280.00	76,461,929.92	113,793,209.92	88%	自筹

(3) 截至本期期末, 本公司在建工程项目中未有减值事项发现, 故本期期末未计提跌价准备。

11、 无形资产

(1) 无形资产情况

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	69,341,471.36	29,955,703.11	--	99,297,174.47
土地使用权	1,601,355.00	--	--	1,601,355.00
专有技术	50,981,894.27	4,500,000.00	--	55,481,894.27
办公软件	16,758,222.09	25,455,703.11	--	42,213,925.20
二、累计摊销合计	25,823,171.05	8,738,612.79	--	34,561,783.84
土地使用权	166,574.88	161,595.45	--	328,170.33
专有技术	23,053,395.54	5,540,581.50	--	28,593,977.04
办公软件	2,603,200.63	3,036,435.84	--	5,639,636.47
三、无形资产账面净值合计	43,518,300.31	--	--	64,735,390.63
土地使用权	1,434,780.12	--	--	1,273,184.67
专有技术	27,928,498.73	--	--	26,887,917.23
办公软件	14,155,021.46	--	--	36,574,288.73
四、减值准备合计	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计	43,518,300.31	--	--	64,735,390.63

(2) 无形资产所有权无受到限制的情况。

(3) 截止本报告日, 本公司无形资产项目中未发现有减值事项发生, 故未计提无形资产减值准备。

12、 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
应收款项	16,479,102.39	14,334,413.03
合计	16,479,102.39	14,334,413.03

13、 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备					
其中: 应收账款	131,327,864.93	53,214,630.31	--	22,771,877.62	161,770,617.62
其他应收款	3,880,359.73	3,134,626.14	--	--	7,014,985.87
合计	135,208,224.66	56,349,256.45	--	22,771,877.62	168,785,603.49

资产减值明细情况的说明: 本公司在资产负债表日检查金融资产、存货、权益法核算的长

期股权投资、固定资产、在建工程及其他资产是否存在可能发生减值的迹象。对存在减值迹象的，按可收回金额低于账面价值的差额计提了资产减值准备，减值损失计入当期损益。

14、 短期借款

(1) 短期借款分类

类别	期末余额	期初余额
信用借款	429,250,000.00	870,250,000.00
保证借款	--	24,000,000.00
质押借款	19,991,477.60	--
合计	449,241,477.60	894,250,000.00

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

15、 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,026,955,039.27	695,999,086.43
合计	1,026,955,039.27	695,999,086.43

(1) 欠本公司关联方款项情况

关联方名称	期末余额	期初余额
河南许继亿万物流有限公司	826,167.31	2,099,393.33
福州天宇电气股份有限公司	321,721.61	1,895,019.61
许继电源有限公司	10,390,818.38	--
合计	11,538,707.30	3,994,412.94

16、 预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收款项	183,496,055.38	225,476,755.00
合计	183,496,055.38	225,476,755.00

欠本公司关联方款项情况：

关联方名称	期末余额	期初余额
许继集团有限公司	52,541,035.05	94,139,444.66
许昌许继昌南通信设备有限公司	2,416,417.41	7,522,035.40
郑州自动化研究所	1,557,736.58	5,173,663.68
合计	56,515,189.04	106,835,143.74

17、 应付职工薪酬

类别	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,712,587.27	293,095,156.00	299,039,427.17	8,768,316.10
二、职工福利费		9,165,314.71	9,165,314.71	
三、社会保险费	15,268,973.29	28,269,517.02	38,619,492.56	4,918,997.75
其中：1、医疗保险费	2,636,668.49	6,418,089.81	8,970,039.59	84,718.71
2、基本养老保险费	11,444,570.87	18,656,972.11	26,228,024.29	3,873,518.69
3、失业保险费	758,925.11	2,252,717.47	2,791,552.32	220,090.26
4、工伤保险费	162,771.39	309,027.02	81,467.61	390,330.80
5、生育保险费	266,037.43	632,710.61	548,408.75	350,339.29
四、住房公积金	1,681,302.20	5,678,514.68	6,605,953.42	753,863.46
五、工会经费与职工教育经费	2,153,069.20	4,987,257.15	4,690,965.13	2,449,361.22
六、其他	-44,470.15	2,172,244.54	2,175,046.25	-47,271.86
合计	33,771,461.81	343,368,004.10	360,296,199.24	16,843,266.67

18、 应交税费

税种	适用税率	期末余额	期初余额
企业所得税	25%、15%、12.5%	-10,286,684.08	-16,712,121.41
增值税	17%	99,695,866.92	60,784,526.13
营业税	5%	636,507.85	646,124.32
城建税	7%	7,204,596.84	3,942,753.57
房产税	1.2%、12%	946,948.48	42,798.27
土地使用税	4元/m ² 、6元/m ²	640,506.22	1,234,509.45
个人所得税	5%-45%	926,698.58	-541,882.52
教育费附加	3%	1,412,751.52	2,140,864.08
堤围防护费	--	11,453.29	33,758.16
河道管理费	--	24,575.29	7,538.39
其他	--	514,887.93	92,984.57
合计	--	101,728,108.84	51,671,853.01

19、 应付股利

项目	期末余额	期初余额
成都博力电气有限责任公司	8,673,000.00	8,685,000.00
香港江南控股有限公司	6,174,294.05	4,542,334.05
个人	2,372,874.87	7,446,160.44
西南交通大学	--	4,015,000.00
许继集团有限公司	--	5,159,080.65
合计	17,220,168.92	29,847,575.14

20、 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	38,388,251.02	85,728,523.81
合计	38,388,251.02	85,728,523.81

21、其他流动负债

类别	期末余额	期初余额
短期融资券	713,066,667.25	--
合计	713,066,667.25	--

22、长期借款

(1) 长期借款分类

类别	期末余额	期初余额
信用借款	450,000,000.00	50,000,000.00
合计	450,000,000.00	50,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	期末余额	期初余额
中国农业银行许昌市分行	2009-12-24	2012-12-23	4.86	50,000,000.00	50,000,000.00
中信银行股份有限公司郑州分行	2010-01-12	2013-01-12	4.86	300,000,000.00	--
中国银行股份有限公司许昌分行	2010-10-30	2013-11-30	5.32	50,000,000.00	--
中国银行股份有限公司许昌分行	2010-10-30	2013-12-01	5.32	50,000,000.00	--
合计	--	--	--	450,000,000.00	50,000,000.00

23、其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
高速铁路项目拨款	--	2,091,467.43
国家科技拨款	--	1,463,549.08
合计	--	3,555,016.51

24、股本

项目	期初余额		本期增减变动				期末余额	
	金额(万元)	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	小计	金额(万元)	比例(%)
1. 有限售条件股份	11,423.20	30.20	--	-	--	--	11,423.20	30.20
2. 无限售条件股份	26,404.00	69.80	--	-	--	--	26,404.00	69.80
股份合计	37,827.20	100.00	--	-	--	--	37,827.20	100.00

25、资本公积

类别	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
股本溢价	590,209,055.00	--	--	590,209,055.00
其他资本公积	4,930,731.35	--	--	4,930,731.35
合计	595,139,786.35	--	--	595,139,786.35

26、 盈余公积

类别	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
法定盈余公积金	252,018,460.59	2,037,751.75	--	254,056,212.34
合计	252,018,460.59	2,037,751.75	--	254,056,212.34

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到股本的 50%以上时不再提取。法定盈余公积金经有关部门批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

本公司 2010 年按净利润的 10%提取法定盈余公积金 2,037,751.75 元。

27、 未分配利润

项目	期末余额	期初余额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	1,035,991,335.58	908,625,989.91	--
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	1,035,991,335.58	908,625,989.91	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	146,671,788.73	130,197,663.30	--
减: 提取法定盈余公积	2,037,751.75	2,832,317.63	10%
期末未分配利润	1,180,625,372.56	1,035,991,335.58	--

28、 少数股东权益

公司名称	期末余额	期初余额
许继变压器有限公司	41,091,581.96	34,444,322.80
许昌许继电子有限公司	27,599,459.46	25,589,412.05
许继日立电气有限公司	9,547,316.84	9,391,716.81
河南许继仪表有限公司	20,088,321.51	11,908,953.42
珠海许继电气有限公司	69,249,630.74	45,511,005.57
珠海许继芝电网自动化有限公司	14,238,907.95	10,122,385.33
成都交大许继电气有限公司	49,428,580.65	38,936,290.64
新疆新能许继自动化有限责任公司	10,385,914.28	11,017,605.89
许昌许继软件技术有限公司	16,918,412.74	14,850,217.09
上海许继电气有限公司	14,161,420.84	10,276,809.54

公司名称	期末余额	期初余额
北京许继电气有限公司	914,869.00	--
山东许继科华自动化技术有限公司	160,637.42	618,604.61
许昌许继德理施尔电气有限公司	12,733,948.13	9,147,555.71
珠海经纬电气有限公司	33,321,014.28	42,116,616.01
许昌许继新能源电气有限公司	5,049,519.76	3,641,613.71
河南龙源许继科技发展股份有限公司	10,030,197.65	--
河南许昌电抗器有限公司	6,196,288.91	5,744,522.67
北京华商京海智能科技有限公司	8,681,567.09	--
合计	349,797,589.21	273,317,631.85

29、 营业收入、营业成本

(1) 主营业务收入和其他业务收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	3,630,015,900.39	2,835,453,289.83
其他业务收入	225,510,169.83	204,152,167.50
合计	3,855,526,070.22	3,039,605,457.33

(2) 主营业务收入和主营业务成本

a. 分产品主营业务收入和主营业务成本

行业名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电网及发电系统	1,430,477,265.50	1,033,463,116.53	954,223,814.84	635,710,127.83
变压器	341,963,806.11	236,976,762.85	319,347,678.37	216,814,382.81
EMS 加工服务	186,315,431.42	165,177,905.52	182,096,714.81	160,249,288.99
用电系统设备	542,555,604.10	401,715,807.77	234,037,368.93	156,187,589.44
配网产品	885,889,014.85	575,887,206.24	895,627,563.30	563,793,296.28
电气化铁道	105,936,497.18	49,464,840.59	90,586,830.74	49,020,848.94
直流输电系统	136,878,281.23	100,123,356.55	159,533,318.84	105,673,596.48
合计	3,630,015,900.39	2,562,808,996.05	2,835,453,289.83	1,887,449,130.77

b. 分地区主营业务收入和主营业务成本

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北	246,428,149.27	184,935,202.82	149,621,425.21	106,291,163.05
华北	786,808,570.82	543,822,286.28	477,704,243.16	314,483,773.96
华中	1,344,700,306.78	961,624,896.98	1,038,350,053.98	704,600,317.52
华南	288,912,831.54	193,271,074.95	465,355,025.59	295,296,017.41
华东	430,525,634.87	302,701,966.30	334,738,643.45	218,606,533.40

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
西北	329,447,379.70	243,281,289.95	200,979,283.10	140,983,780.28
西南	203,193,027.41	133,172,278.77	168,704,615.34	107,187,545.15
合计	3,630,015,900.39	2,562,808,996.05	2,835,453,289.83	1,887,449,130.77

(3) 其他业务收入和其他业务成本

产品或业务类别	本期金额		上期金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
材料及其他	225,510,169.83	184,118,396.93	204,152,167.50	167,353,870.89
合计	225,510,169.83	184,118,396.93	204,152,167.50	167,353,870.89

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
许继集团有限公司	443,532,815.51	11.50
辽宁许继电气有限公司	111,417,644.27	2.89
湖北省电力公司	69,483,880.23	1.80
河南省电力公司	54,796,237.99	1.42
新疆新能物资集团有限责任公司	42,792,522.93	1.11
合计	722,023,100.93	18.73

30、 营业税金及附加

税种	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	9,333,029.85	14,572,786.82	租赁收入的 5%
城建税	10,384,836.67	6,473,535.98	应缴随征税的 7%
教育费附加	3,565,273.93	3,080,238.44	应缴随征税的 3%
堤防费	234,327.49	250,329.95	—
副食品价格调控基金	84,749.20	—	—
合计	23,602,217.14	24,376,891.19	—

31、 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	44,824,756.87	40,090,565.30
包装运输费	48,576,499.29	36,115,548.31
差旅费	40,676,850.27	33,170,398.89
办公费	10,573,330.76	8,166,062.73
业务招待费	32,715,743.65	20,164,032.31
售后服务	48,997,124.05	42,222,141.51
咨询费	31,139,311.30	26,343,467.79
投标费用	19,116,093.51	17,903,675.67

项目	本期金额	上期金额
业务提成	62,487,797.61	39,022,663.30
其他	34,747,594.65	30,081,054.50
合计	373,855,101.96	293,279,610.31

32、 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	117,806,323.69	84,790,280.60
折旧费	32,945,214.94	40,445,180.91
研发费用	140,016,664.96	98,152,092.51
修理及低值易耗	8,424,088.82	5,126,585.21
业务招待费	8,908,127.22	7,055,133.25
无形资产摊销	8,738,612.79	5,938,608.49
办公费	13,893,845.93	14,182,976.06
中介机构	13,593,112.55	13,440,007.85
差旅费	12,121,525.73	10,971,125.25
其他	32,215,113.08	34,000,380.07
合计	388,662,629.71	314,102,370.20

33、 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	75,586,332.96	111,342,833.69
减：利息收入	4,851,662.37	10,799,391.96
手续费支出	4,276,200.06	1,479,433.50
汇兑损益	4,547.23	724,428.16
其他	310.00	65,229.75
合计	75,015,727.88	102,812,533.14

34、 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	56,349,256.45	35,913,521.93
合计	56,349,256.45	35,913,521.93

35、 投资收益

项目	本期金额	上期金额	说明
权益法核算的长期股权投资收益	8,659,049.02	2,970,483.87	--
处置长期股权投资产生的投资收益	-74,768.80	2,489,174.00	--
持有至到期投资收益	2,000,000.00	--	--
合计	10,584,280.22	5,459,657.87	--

36、 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	20,369,921.33	18,135.10	20,369,921.33
其中：固定资产处置利得	20,369,921.33	18,135.10	20,369,921.33
政府补助	70,379,537.96	58,554,512.92	3,751,667.43
其中：超过 3%即征即退的增值税	66,627,870.53	57,669,712.92	—
罚款收入	795,507.47	590,826.55	795,507.47
其他	189,285.24	83,474.88	189,285.24
合计	91,734,252.00	59,246,949.45	25,106,381.47

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	695,572.55	3,890,544.26	695,572.55
其中：固定资产处置损失	695,572.55	3,890,544.26	695,572.55
罚款	1,601,865.72	397,120.17	1,601,865.72
其他	556,692.06	1,100,636.41	556,692.06
合计	2,854,130.33	5,388,300.84	2,854,130.33

37、 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	45,503,875.74	47,582,931.89
递延所得税调整	-2,144,689.36	-4,465,147.77
合计	43,359,186.38	43,117,784.12

38、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，公司净资产收益率和每股收益计算列示如下：

(1) 2010 年度净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.28	0.3877	0.3877
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.67	0.3501	0.3501

(2) 2009 年度净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.93	0.3442	0.3442
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.09	0.3535	0.3535

上述数据采用以下计算公式计算而得：

加权平均净资产收益率

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

其中：P 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 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；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下一月份起至报告期期末的月份数。

(一) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(二) 稀释每股收益

稀释每股收益 = [P + (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 - 转换费用) × (1 - 所得税率)] / (S₀ + S₁ + S_i × M_i ÷ M₀ - S_j × M_j ÷ M₀ - S_k + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收

益达到最小。

39、 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
财务费用	4,851,662.37	10,799,391.96
其他应收和其他应付	153,225,769.37	104,307,135.79
其他	7,364,794.75	6,237,166.99
合计	165,442,226.49	121,343,694.74

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
营业费用	120,568,213.27	85,369,380.72
管理费用	68,859,492.26	58,707,918.94
财务费用	4,276,200.06	2,269,091.41
制造费用	35,400,410.26	28,513,689.57
其他应收和其他应付	163,105,846.28	112,758,832.86
其他	8,771,016.86	6,276,864.63
合计	400,981,178.99	293,895,778.13

40、 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量	--	--
净利润	247,218,959.61	230,518,051.26
加：计提的资产减值准备	56,349,256.45	35,913,521.93
固定资产折旧	72,067,470.10	65,814,935.35
无形资产摊销	8,738,612.79	5,938,608.49
长期待摊费用摊销		426,446.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减：收益)	-19,674,348.78	12,937.10
固定资产报废损失(减：收益)		4,139,025.24
公允价值变动损失(减：收益)		--
财务费用	75,586,332.96	111,342,883.69
投资损失(减：收益)	-10,584,280.22	-5,459,657.87
递延所得税资产减少(减：增加)	-2,144,689.36	-4,465,147.77
递延所得税负债增加(减：减少)		--
存货的减少(减：增加)	-37,257,719.21	163,686,785.67

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（减：增加）	-503,071,593.71	-366,254,440.75
经营性应付项目的增加（减：减少）	284,075,620.62	-44,323,475.28
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	171,303,621.25	197,290,473.75
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	--	--
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增加情况：	--	--
现金的期末余额	1,002,238,833.20	593,921,546.29
减：现金的期初余额	593,921,546.29	943,310,132.73
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	408,317,286.91	-349,388,586.44

（2） 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	1,968,154.71	4,185,164.60
可随时用于支付的银行存款	983,433,729.89	570,950,791.48
可随时用于支付的其他货币资金	16,836,948.60	18,785,590.21
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、年末现金及现金等价物余额	1,002,238,833.20	593,921,546.29

41、 分部报告

（1） 本期金额

本期金额	广东经营分部	河南经营分部	其他	抵销	合计
营业收入	480,122,957.87	3,168,750,413.56	304,665,285.70	98,012,586.91	3,855,526,070.22
其中：对外交易收入	465,198,641.63	3,109,129,800.99	281,197,627.60	--	--
其中：分部间交易收入	14,924,316.24	59,620,612.57	23,467,658.10	98,012,586.91	--
营业费用	342,329,803.15	2,921,807,072.19	498,288,037.69	98,012,586.91	3,664,412,326.12
营业利润/(亏损)	137,793,154.72	246,943,341.37	-193,622,751.99	--	191,113,744.10
资产总额	622,791,369.46	4,779,078,039.76	1,236,771,193.34	883,810,607.15	5,754,829,995.41
负债总额	248,073,910.03	1,530,405,771.95	1,811,827,230.19	593,367,877.22	2,996,939,034.95
补充信息：	--	--	--	--	--
资本性支出	4,246,553.98	23,921,262.27	227,450,449.86	--	255,618,266.11
折旧和摊销费用	5,472,058.64	30,502,258.13	44,831,766.12	--	80,806,082.89
资产减值损失	2,944,740.09	42,364,876.19	11,039,640.17	--	56,349,256.45

(2) 上期金额

本期金额	广东经营分部	河南经营分部	其他	抵销	合计
营业收入	474,747,074.12	2,330,222,976.18	306,414,067.65	71,778,660.62	3,039,605,457.33
其中：对外交易收入	472,965,963.01	2,293,203,418.12	273,436,076.20	--	3,039,605,457.33
其中：分部间交易收入	1,781,111.11	37,019,558.06	32,977,991.45	71,778,660.62	--
营业费用	339,373,243.71	2,139,310,352.96	418,382,992.38	71,778,660.62	2,825,287,928.43
营业利润/(亏损)	135,373,830.41	190,912,623.22	-111,968,924.73	--	214,317,528.90
资产总额	556,239,481.44	3,493,790,461.94	1,424,729,277.15	869,719,734.45	4,605,039,486.08
负债总额	266,340,287.12	1,226,222,939.72	1,194,639,769.39	616,902,724.52	2,070,300,271.71
补充信息：	--	--	--	--	--
资本性支出	2,668,539.31	24,935,256.95	37,199,615.32	--	64,803,411.58
折旧和摊销费用	5,421,204.65	21,230,414.32	45,528,371.56	--	72,179,990.53
资产减值损失	1,889,382.86	33,365,449.11	658,689.96	--	35,913,521.93

(六) 关联方及关联交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

a. 母公司

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
许继集团有限公司	母公司	有限责任	许昌市许继大道1298号	王纪年	生产及销售	28,615.8	29.90	29.90	国务院国有资产监督管理委员会	174294168

许继集团有限公司为公司控股股东，持有公司 29.90%的股份，中国电力科学研究院为许继集团有限公司的控股股东，持有其 60%的股权，国家电网公司为中国电力科学研究院唯一股东，持有其 100%的股权，国务院国有资产监督管理委员会是国家电网公司的出资人代表。

b. 子公司

本公司子公司情况详见附注四、(一)、(二)。

(2) 不存在控制关系的关联方

a. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
河南许继亿万物流有限公司	受同一母公司控制	72961102-5
许继集团通用电气销售有限公司	受同一母公司控制	7286518-5

许继电源有限公司	受同一母公司控制	61510029-4
许昌许继昌南通信设备有限公司	受同一母公司控制	61510059-3
许继郑州自动化研究所	受同一母公司控制	17005248-7
福州天宇电气股份有限公司	受同一母公司控制	79835991-9
许继集团国际工程有限公司	受同一母公司控制	74074256-0
许昌许继晶锐科技有限公司	受同一母公司控制	68176203-4
辽宁许继电气有限公司	联营企业	75550686-X

2、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
许继集团有限公司	劳务	市场定价	42,133,246.29	21.27	31,038,685.87	18.93
许继集团有限公司	采购	市场定价	25,937,636.73	13.10	1,593,105.07	0.97
河南许继亿万物流有限公司	采购	市场定价	34,599,834.64	17.47	28,067,452.58	17.12
许继电源有限公司	采购	市场定价	70,853,089.41	35.77	64,835,186.86	39.55
许昌许继昌南通信设备有限公司	采购	市场定价	12,280,646.03	6.20	10,513,769.62	6.41
许继郑州自动化研究所	采购	市场定价	6,384,412.81	3.22	7,561,179.83	4.61
福州天宇电气股份有限公司	采购	市场定价	5,576,705.97	2.82	1,257,179.48	0.77
许继集团国际工程有限公司	采购	市场定价	299,023.92	0.15	19,058,358.70	11.64
合计	--	--	198,064,595.80	100.00	163,924,918.01	100.00

(2) 出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
许继集团有限公司	直流控制	市场定价	429,533,055.62	34.31	392,012,679.55	43.92
许继集团有限公司	商标使用费	市场定价	12,000,000.00	0.96	12,000,000.00	1.34
许继集团有限公司	租赁费	市场定价	1,999,759.89	0.16	2,847,764.06	0.32

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
河南许继亿万物流有限公司	控制系统	市场定价	15,994,747.22	1.28	10,168,105.95	1.14
许继电源有限公司	控制系统	市场定价	16,175,705.57	1.29	28,055,728.74	3.14
许昌许继昌南通信设备有限公司	控制系统	市场定价	3,237,811.50	0.26	1,570,608.54	0.18
许继郑州自动化研究所	保护装置	市场定价	1,833,361.63	0.15	764,592.91	0.09
福州天宇电气股份有限公司	保护装置	市场定价	651,282.05	0.05	1,234,547.02	0.14
许继集团国际工程有限公司	控制系统	市场定价	24,422,575.35	1.95	19,191,580.24	2.15
辽宁许继电气有限公司	控制系统	市场定价	111,417,644.27	8.90	34,169,381.24	3.83
许昌许继晶锐科技有限公司	控制系统	市场定价	2,498,430.43	0.20	10,622,972.23	1.19
国家电网及其所属企业	控制系统	市场定价	632,309,499.41	50.50	379,897,459.84	42.56
合计	--	--	1,252,073,872.94	100.00	892,535,420.32	100.00

3、关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项

a. 应收账款

债务人	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
许继集团通用电气销售有限公司	43,886,293.18	4,388,629.32	51,457,126.46	3,087,427.59
许继电源有限公司	--	--	8,954,936.16	358,197.45
许继集团国际工程有限公司	27,166,867.90	1,086,674.72	15,665,018.60	626,600.74
辽宁许继电气有限公司	121,785,303.11	4,871,412.12	39,110,667.60	1,564,426.70
许昌许继晶锐科技有限公司	9,302,516.63	372,100.67	9,780,235.43	391,209.42
国家电网及其所属企业	528,790,924.92	22,543,253.27	348,727,853.93	14,866,859.40
合计	730,931,905.74	33,262,070.09	473,695,838.18	20,894,721.30

b. 其他应收款

债务人	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

国家电网及其所属企业	26,445,445.80	1,057,817.83	17,881,604.00	715,264.16
合计	26,445,445.80	1,057,817.83	17,881,604.00	715,264.16

(2) 上市公司应付关联方款项

a. 应付账款

债权人	期末余额	期初余额
河南许继亿万物流有限公司	826,167.31	2,099,393.33
福州天宇电气股份有限公司	321,721.61	1,895,019.61
许继电源有限公司	10,390,818.38	--
合计	11,538,707.30	3,994,412.94

b. 预收账款

债权人	期末余额	期初余额
许继集团有限公司	52,541,035.05	94,139,444.66
许昌许继昌南通信设备有限公司	2,416,417.41	7,522,035.40
郑州自动化研究所	1,557,736.58	5,173,663.68
合计	56,515,189.04	106,835,143.74

4、关键管理人员薪酬

2010 年度和 2009 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 245 万元和 189 万元。

(七) 或有事项

1、报告期内公司履行的及尚未履行完毕的担保合同：

担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保期限
黄河旋风股份有限公司	2006 年 09 月 22 日	8,000 万元	6 年
合计	--	8,000 万元	--

2、本公司短期借款中的质押借款相关情况如下

质押方	金额	质押物
成都交大光芒实业有限公司	19,991,477.60	应收账款
合计	19,991,477.60	--

3、本公司无需说明的其他重大的或有事项，亦无其他需说明的重大的承诺事项。

(八) 资产负债表日后事项

无。

(九) 其他重要事项

无。

(十) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	312,906,543.99	20.48	--	--	226,356,444.82	15.88	--	--
账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款								
1年以内	763,230,909.67	49.94	30,529,236.39	4	859,732,732.84	60.32	34,389,309.31	4
1-2年	203,598,190.83	13.32	12,215,891.45	6	150,793,175.67	10.58	9,047,590.54	6
2-3年	120,767,418.91	7.90	12,076,741.89	10	97,466,750.81	6.84	9,746,675.08	10
3-4年	65,041,385.28	4.26	19,512,415.59	30	20,987,791.12	1.47	6,296,337.34	30
4-5年	19,282,573.87	1.26	5,784,772.16	30	23,798,870.20	1.67	7,139,661.06	30
5年以上	43,381,105.11	2.84	21,690,552.55	50	46,058,413.10	3.23	23,029,206.55	50
组合小计	1,215,301,583.67	79.52	101,809,610.03	--	1,198,837,733.74	84.12	89,648,779.88	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	1,528,208,127.66	100.00	101,809,610.03	100.00	1,425,194,178.56	100.00	89,648,779.88	100.00

(2) 期末应收账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
辽宁许继电气有限公司	联营企业	79,132,626.11	1年以内	5.18
新疆新能许继自动化有限责任公司	子公司	52,277,586.86	1年以内	3.42
珠海许继电气有限公司	子公司	51,395,791.18	1年以内	3.36
许继德理施尔电气有限公司	子公司	46,615,589.51	1年以内	3.05
许继集团通用电气销售有限公司	受同一母公司控制	44,483,366.18	2-3年	2.91
合计	--	273,904,959.84	--	17.92

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款								
1 年以内	108,536,922.98	99.76	4,341,476.92	4.00	52,321,956.01	98.18	2,092,878.24	4.00
1-2 年	217,371.00	0.20	13,042.26	6.00	261,458.04	0.49	15,687.48	6.00
2-3 年	40,485.00	0.04	4,048.50	10.00	604,133.57	1.13	60,413.36	10.00
3-4 年	---	---	---	30.00	---	---	---	30.00
4-5 年	---	---	---	30.00	---	---	---	30.00
5 年以上	---	---	---	50.00	104,980.00	0.20	52,490.00	50.00
组合小计	108,794,778.98	100.00	4,358,567.68	--	53,292,527.62	100.00	2,221,469.08	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	108,794,778.98	100.00	4,358,567.68	--	53,292,527.62	100.00	2,221,469.08	--

(2) 期末其他应收款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
中电技国际招标有限责任公司	其他关联企业	2,112,000.00	1 年以内	1.94
安徽皖电招标有限公司	其他关联企业	2,393,000.00	1 年以内	2.20
贵州电网公司物资供应分公司	其他关联企业	2,226,000.00	1 年以内	2.05
国信招标集团有限公司	其他关联企业	1,764,652.00	1 年以内	1.62
华北电力物资总公司	其他关联企业	1,360,000.00	1 年以内	1.25
合计	--	9,855,652.00	--	9.06

3、长期股权投资

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司的长期股权投资	290,442,729.93	--	252,817,009.93	--
权益法核算的长期股权投资	31,239,573.76	--	16,581,930.99	--
合计	321,682,303.69	--	269,398,940.92	--

(1) 被投资单位主要信息

被投资单位	核算方法	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期现金红利
1、子公司	--	--	--	--	--	--	--	--
许继变压器有限公司	成本法	41,969,681.36	--	41,969,681.36	75.00	75.00	--	11,250,000.00
许昌许继电子有限公司	成本法	11,077,209.61	--	11,077,209.61	43.45	43.45	--	2,836,346.48
许继日立电气有限公司	成本法	31,059,345.71	--	31,059,345.71	75.00	75.00	--	--
河南许继仪表有限公司	成本法	10,375,164.31	27,425,720.00	37,800,884.31	70.00	70.00	--	--
珠海许继电气有限公司	成本法	35,000,000.00	--	35,000,000.00	70.00	70.00	--	--
珠海许继芝电网自动化有限公司	成本法	8,200,000.00	--	8,200,000.00	41.00	41.00	--	--
成都交大许继电气有限公司	成本法	19,000,000.00	--	19,000,000.00	51.00	51.00	--	--
新疆新能许继自动化有限责任公司	成本法	7,412,642.29	--	7,412,642.29	49.00	49.00	--	--
许昌许继软件技术有限公司	成本法	28,504,058.80	--	28,504,058.80	90.00	90.00	--	63,000,000.00
上海许继电气有限公司	成本法	9,920,861.61	--	9,920,861.61	50.00	50.00	--	--
北京许继电气有限公司	成本法	12,000,000.00	--	12,000,000.00	80.00	80.00	--	--
深圳市许继昌达电网控制设备有限公司	成本法	8,700,000.00	--	8,700,000.00	87.00	87.00	--	--
山东许继科华自动化技术有限公司	成本法	4,908,046.24	--	4,908,046.24	80.00	80.00	--	--
许昌许继德理施尔电气有限公司	成本法	9,750,000.00	--	9,750,000.00	65.00	65.00	--	--
珠海经纬电气有限公司	成本法	7,000,000.00	--	7,000,000.00	70.00	70.00	--	70,000,000.00
许昌许继新能源电气有限公司	成本法	2,940,000.00	--	2,940,000.00	49.00	49.00	--	--
西安许继电力电子技术有限公司	成本法	5,000,000.00	--	5,000,000.00	100.00	100.00	--	--
河南龙源许继科技发展股份有限公司	成本法	--	10,200,000.00	10,200,000.00	51.00	51.00	--	--
小计	--	252,817,009.93	37,625,720.00	290,442,729.93	--	--	--	147,086,346.48
2、按权益法核算的长期股权投资	--	--	--	--	--	--	--	--
许昌许继印制板有限公司	权益法	2,451,656.40	1,297,691.22	3,749,347.62	35.29	35.29	--	--
许昌许继金属表面处理有限公司	权益法	915,090.59	5,551,696.67	6,466,787.26	39.00	39.00	--	218,088.00
许昌许继电联接有限公司	权益法	830,095.71	562,973.58	1,393,069.29	24.51	24.51	--	--
辽宁许继电气有限公司	权益法	11,404,042.22	6,226,327.37	17,630,369.59	35.00	35.00	--	--
西安许继自动化有限公司	--	208,022.43	-208,022.43	--	--	--	--	--
许昌许继精密机械	--	773,023.64	-773,023.64	--	--	--	--	75,674.25

被投资单位	核算方法	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期现金红利
加工有限公司								
3、其他按成本法核算的长期股权投资	--	--	--	--	--	--	--	--
济南六方智能科技有限公司	成本法	264,000.00	--	264,000.00	8.80	8.80	--	--
北京格林吉能源科技有限公司	成本法	--	2,000,000.00	2,000,000.00	10.00	10.00	--	--
小计	--	16,845,930.99	14,657,642.77	31,503,573.76	--	--	--	293,762.25
合计	--	269,398,940.92	52,283,362.77	321,682,303.69	--	--	--	147,380,108.73

4、营业收入及营业成本

(1) 主营业务收入和其他业务收入

	本期金额	上期金额
主营业务收入	2,043,258,273.07	1,673,643,433.20
其他业务收入	356,455,835.68	381,982,678.94
合计	2,399,714,108.75	2,055,626,112.14

(2) 主营业务收入和主营业务成本（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电网及发电系统	1,371,604,458.74	1,175,971,881.27	878,372,591.45	751,223,731.18
EMS 加工服务	186,315,431.42	161,277,905.52	142,524,188.45	124,586,587.11
用电系统设备	92,122,865.56	63,888,205.96	65,013,989.27	44,959,247.45
配网产品	256,337,236.12	225,721,236.01	428,199,345.19	377,224,724.62
直流输电系统	136,878,281.23	118,123,356.55	159,533,318.84	138,414,487.71
合计	2,043,258,273.07	1,744,982,585.31	1,673,643,433.20	1,436,408,778.07

(3) 主营业务收入和主营业务成本（分地区）

地区	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北	104,686,193.61	92,585,302.20	79,389,530.80	70,079,875.85
华北	292,481,432.06	248,057,945.33	165,434,717.86	141,245,619.05
华中	1,046,477,041.35	885,069,673.07	822,675,023.44	693,844,672.25
华南	109,960,681.31	93,658,893.68	85,789,863.24	74,026,237.26
华东	188,709,779.18	165,408,120.28	233,035,583.35	209,261,152.59
西北	171,889,949.10	149,675,869.68	149,428,952.82	129,503,453.78
西南	129,053,196.46	110,526,781.07	137,889,761.69	118,447,767.29
合计	2,043,258,273.07	1,744,982,585.31	1,673,643,433.20	1,436,408,778.07

(4) 其他业务收入和其他业务成本

项目	本期金额		上期金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
材料及其他	356,455,835.68	272,631,501.94	381,982,678.94	357,866,483.71
合计	356,455,835.68	272,631,501.94	381,982,678.94	357,866,483.71

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
许继集团有限公司	407,044,927.36	16.96
辽宁许继电气有限公司	54,559,140.00	2.27
河南省电力公司	31,648,341.88	1.32
许继集团国际工程有限公司	24,336,677.91	1.01
新疆新能许继自动化有限责任公司	23,175,687.18	0.97
合计	540,764,774.33	22.53

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	147,086,346.48	195,972,629.71
权益法核算的长期股权投资收益	8,659,049.02	2,970,483.87
处置长期股权投资产生的投资收益	-74,768.80	2,489,174.00
合计	155,670,626.70	201,432,287.58

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动原因
许昌许继软件技术有限公司	63,000,000.00	136,431,725.88	--
河南许继仪表有限公司	--	3,993,192.00	--
成都交大许继电气有限公司	--	15,300,000.00	--
珠海许继电气有限公司	--	10,500,000.00	--
珠海经纬电气有限公司	70,000,000.00	24,500,000.00	--
许继变压器有限公司	11,250,000.00	--	--
许昌许继电子有限公司	2,836,346.48	--	--
合计	147,086,346.48	190,724,917.88	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
许昌许继印制板有限公司	1,297,691.22	1,095,814.30	联营企业利润增加所致
许昌许继金属表面处理有限公司	547,384.67	381,087.01	联营企业利润增加所致

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
许昌许继电联接有限公司	562,973.58	7,180.95	联营企业利润增加所致
辽宁许继电气有限公司	6,226,327.37	1,396,015.09	联营企业利润增加所致
许昌许继精密机械加工有限公司	24,672.18	133,609.22	联营企业利润增加所致
合计	8,659,049.02	2,970,483.87	--

投资收益的说明：不存在投资收益汇回有重大限制的情况。

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量	--	--
净利润	20,377,517.51	28,323,176.29
加：资产减值准备	34,106,879.17	28,749,686.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,143,115.68	45,138,149.23
无形资产摊销	4,103,223.74	2,093,293.43
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）	286,482.37	--
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		4,088,900.11
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		--
财务费用（收益以“-”号填列）	67,652,254.52	100,670,367.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-155,670,626.70	-201,432,287.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,144,689.36	-4,312,452.97
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）	-85,993,096.10	266,493,745.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-274,135,107.81	-139,902,596.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	202,300,172.33	-188,242,376.23
其他		--
经营活动产生的现金流量净额	-138,973,874.65	-58,332,393.87
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	--	--

补充资料	本期金额	上期金额
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	505,215,179.74	337,847,140.84
减: 现金的期初余额	337,847,140.84	812,182,238.75
加: 现金等价物的期末余额	--	--
减: 现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	167,368,038.90	-474,335,097.91

(十一) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》(2010) 规定, 本公司非经常性损益发生情况如下:

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	19,674,348.78	--
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)	3,751,667.43	--
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	--
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	--
非货币性资产交换损益	--	--
委托他人投资或管理资产的损益	--	--
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	--
债务重组损益	--	--
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	--	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	--	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	--
对外委托贷款取得的损益	2,000,000.00	--
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	-1,173,765.07	--

项目	金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	--
小计	24,252,251.14	--
减：所得税影响额	6,021,342.97	--
减：少数股东权益影响额（税后）	3,984,097.25	--
合计	14,246,810.92	--

2、净资产收益率及每股收益

(1) 2010 年度净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.28%	0.3877	0.3877
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.67%	0.3501	0.3501

(2) 2009 年度净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.93%	0.3442	0.3442
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.09%	0.3535	0.3535

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	与上期增减变动	原因说明
货币资金	68.75%	贷款回笼增加
应收票据	137.31%	应收账款票据结算增加
其他应收款	59.76%	系投标保证金增加所致
长期股权投资	87.01%	受让其他长期股权投资和联营企业收益增加所致
在建工程	264.20%	智能型中压开关等项目投入增加
无形资产	48.75%	购买 ORACLE 软件系统所致
短期借款	-49.76%	调整融资结构，降低融资费用
应付账款	47.55%	系材料采购增长所致
应付职工薪酬	-50.13%	本期工资、社会保险支付增加所致
应交税费	96.87%	收入增长、应交增值税等增加所致
应付股利	-42.31%	支付了上期应付的少数股东股利
其他应付款	-55.22%	本期支付了前期的款项
长期借款	800.00%	调整融资结构，降低融资费用

报表项目	与上期增减变动	原因说明
营业成本	33.68%	系业务增长, 收入增加所致
资产减值损失	56.90%	系应收账款、其他应收款增加所致
投资收益	93.86%	联营企业收益增加
营业外收入	54.83%	增值税返还、处置固定资产收益增加
营业外支出	-47.03%	由于上期处置固定资产损失所致

(十二) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 3 月 22 日批准报出。

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有董事长、总会计师、会计主管人员盖章的会计报表;
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师盖章的审计报告原件;
- (三) 报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿;
- (四) 备置于本公司证券投资处的《许继电气股份有限公司 2010 年年度报告》。

许继电气股份有限公司董事会

董事长: 王纪年

二〇一一年三月二十二日

资产负债表

单位名称：许继电气股份有限公司

单位：人民币元

资产	合并	母公 司	合并		母公司	
	附注 五	附注 十一	2010. 12. 31	2009. 12. 31	2010. 12. 31	2009. 12. 31
流动资产：						
货币资金	1		1,002,238,833.20	593,921,546.29	505,215,179.74	337,847,140.84
交易性金融资产						
应收票据	2		67,002,240.97	28,234,633.40	58,405,034.97	25,394,568.85
应收账款	3	1	2,191,758,963.94	1,741,538,529.33	1,426,398,517.63	1,335,545,398.98
预付款项	5		155,625,110.61	134,070,305.79	219,511,516.47	99,105,925.65
应收利息						
应收股利					15,430,108.73	15,300,000.00
其他应收款	4	2	187,242,942.45	117,205,285.66	104,436,211.30	51,071,058.54
存货	6		1,055,229,643.04	1,017,971,923.83	728,254,089.20	642,260,993.10
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产						
流动资产合计			4,659,097,734.21	3,632,942,224.30	3,057,650,658.04	2,506,525,085.96
非流动资产：						
可供出售金融资产						
持有至到期投资	7		20,000,000.00	20,000,000.00		
长期应收款						
长期股权投资	9	3	31,503,573.76	16,845,930.99	321,682,303.69	269,398,940.92
投资性房地产						
固定资产	10		815,202,150.43	836,813,166.83	639,495,391.25	670,535,844.40
在建工程	11		147,812,043.99	40,585,450.62	144,609,384.99	40,585,450.62
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	12		64,735,390.63	43,518,300.31	45,077,144.48	24,009,131.12
开发支出						
商誉						
长期待摊费用						
递延所得税资产	13		16,479,102.39	14,334,413.03	16,017,558.30	13,872,868.94
其他非流动资产						
非流动资产合计			1,095,732,261.20	972,097,261.78	1,166,881,782.71	1,018,402,236.00
资产总计			5,754,829,995.41	4,605,039,486.08	4,224,532,440.75	3,524,927,321.96

公司法定代表人：王纪年

主管会计工作负责人：马保州

会计机构负责人：方银亮

资产负债表（续）

单位名称：许继电气股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	合并	母公 司	合并		母公司	
	附注 五	附注 六	2010. 12. 31	2009. 12. 31	2010. 12. 31	2009. 12. 31
流动负债：						
短期借款	15		449,241,477.60	894,250,000.00	320,000,000.00	870,000,000.00
交易性金融负债						
应付票据						
应付账款	16		1,026,955,039.27	695,999,086.43	601,974,959.01	415,865,461.89
预收款项	17		183,496,055.38	225,476,755.00	127,946,253.32	232,979,349.10
应付职工薪酬	18		16,843,266.67	33,771,461.81	10,702,789.26	10,440,919.92
应交税费	19		101,728,108.84	51,671,853.01	43,635,965.10	28,296,973.34
应付利息						
应付股利	20		17,220,168.92	29,847,575.14	113,481.60	113,481.60
其他应付款	21		38,388,251.02	85,728,523.81	25,277,130.91	5,793,459.32
一年内到期的非 流动负债						
其他流动负债	22		713,066,667.25		713,066,667.25	
流动负债合计			2,546,939,034.95	2,016,745,255.20	1,842,717,246.45	1,563,489,645.17
非流动负债：						
长期借款	23		450,000,000.00	50,000,000.00	450,000,000.00	50,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
预计负债						
递延所得税负债						
其他非流动负债	24			3,555,016.51		
非流动负债合计			450,000,000.00	53,555,016.51	450,000,000.00	50,000,000.00
负债合计			2,996,939,034.95	2,070,300,271.71	2,292,717,246.45	1,613,489,645.17
所有者权益（或股东 权益）：						
实收资本（或股 本）	25		378,272,000.00	378,272,000.00	378,272,000.00	378,272,000.00
资本公积	26		595,139,786.35	595,139,786.35	590,209,055.00	590,209,055.00
减：库存股						
专项储备						
盈余公积	27		254,056,212.34	252,018,460.59	254,056,212.34	252,018,460.59
未分配利润	28		1,180,625,372.56	1,035,991,335.58	709,277,926.96	690,938,161.20
归属于母公司所有 者权益合计			2,408,093,371.25	2,261,421,582.52	1,931,815,194.30	1,911,437,676.79
少数股东权益			349,797,589.21	273,317,631.85		
所有者权益合计			2,757,890,960.46	2,534,739,214.37	1,931,815,194.30	1,911,437,676.79
负债和所有者权益 （或股东权益）总计			5,754,829,995.41	4,605,039,486.08	4,224,532,440.75	3,524,927,321.96

公司法定代表人：王纪年

主管会计工作负责人：马保州

会计机构负责人：方银亮

利润表

单位名称：许继电气股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并	母公	合并		母公司	
	附注 五	司 附注 十一	2010 年 1—12 月	2009 年 1—12 月	2010 年 1—12 月	2009 年 1—12 月
一、营业收入	29	4	3,855,526,070.22	3,039,605,457.33	2,399,714,108.75	2,055,626,112.14
减：营业成本	29	4	2,746,927,392.98	2,054,803,001.66	2,017,614,087.25	1,794,275,261.77
营业税金及附加	30		23,602,217.14	24,376,891.19	9,702,639.28	11,780,024.04
营业费用			373,855,101.96	293,279,610.31	235,544,059.30	164,651,384.53
管理费用			388,662,629.71	314,102,370.20	171,015,190.49	132,024,085.08
财务费用	31		75,015,727.88	102,812,533.14	68,660,653.06	96,531,644.99
资产减值损失			56,349,256.45	35,913,521.93	34,106,879.17	28,749,686.44
加：公允价值变动收益（损失“-”填列）						
投资收益（损失以“-”号填列）	32	5	10,584,280.22	5,459,657.87	155,670,626.70	201,432,287.58
其中：对联营和合营企业的投资收益			8,659,049.02	2,970,483.87	8,659,049.02	2,970,483.87
二、营业利润（亏损以“-”号填列）			201,698,024.32	219,777,186.77	18,741,226.90	29,046,312.87
加：营业外收入	33		91,734,252.00	59,246,949.45	702,208.63	450,472.78
减：营业外支出	34		2,854,130.33	5,388,300.84	1,210,607.38	4,880,178.20
其中：流动资产处置损失						
三、利润总额（损失总额以“-”号填列）			290,578,145.99	273,635,835.38	18,232,828.15	24,616,607.45
减：所得税费用	35		43,359,186.38	43,117,784.12	-2,144,689.36	-3,706,568.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）			247,218,959.61	230,518,051.26	20,377,517.51	28,323,176.29
归属于母公司所有者的净利润			146,671,788.73	130,197,663.30		
少数股东损益			100,547,170.88	100,320,387.96		
五、每股收益						
（一）基本每股收益			0.3877	0.3442		
（二）稀释每股收益			0.3877	0.3442		
六、其他综合收益						
七、综合收益总额			247,218,959.61	230,518,051.26	20,377,517.51	28,323,176.29
归属于母公司所有者的综合收益总额			146,671,788.73	130,197,663.30		
归属于少数股东的综合收益总额			100,547,170.88	100,320,387.96		

公司法定代表人：王纪年

主管会计工作负责人：马保州

会计机构负责人：方银亮

现金流量表

单位名称：许继电气股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并	母公司	合 并		母 公 司	
	附注五	附注十一	2010 年 1-12 月	2009 年 1-12 月	2010 年 1-12 月	2009 年 1-12 月
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			3,872,083,777.54	3,045,776,589.02	2,491,351,974.33	2,085,090,542.23
收到的税费返还			64,501,099.52	44,986,493.92		
收到的其他与经营活动有关的现金			165,442,226.49	121,343,694.74	45,586,192.72	39,321,678.73
现金流入小计			4,102,027,103.55	3,212,106,777.68	2,536,938,167.05	2,124,412,220.96
购买商品、接受劳务支付的现金			2,893,905,049.79	2,196,000,870.03	2,233,582,689.41	1,878,173,497.47
支付给职工以及为职工支付的现金			352,442,098.21	244,127,392.13	156,618,990.42	115,391,076.67
支付的各项税费			283,395,155.31	280,792,263.64	88,884,313.25	77,140,765.55
支付的其他与经营活动有关的现金			400,981,178.99	293,895,778.13	196,826,048.62	112,039,275.14
现金流出小计			3,930,723,482.30	3,014,816,303.93	2,675,912,041.70	2,182,744,614.83
经营活动产生的现金流量净额			171,303,621.25	197,290,473.75	-138,973,874.65	-58,332,393.87
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资所收到的现金			722,021.57	1,000,000.00	722,021.57	1,000,000.00
取得投资收益所收到的现金			133,253.63	2,489,174.00	84,383,253.63	44,177,366.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			1,301,650.00	851,037.50		832,724.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额						
收到的其他与投资活动有关的现金						
现金流入小计			2,156,925.20	4,340,211.50	85,105,275.20	46,010,090.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			296,131,384.44	64,803,411.58	239,529,654.38	45,342,426.71
投资所支付的现金			14,348,120.00	20,000,000.00	34,648,120.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金						
支付的其他与投资活动有关的现金						
现金流出小计			310,479,504.44	84,803,411.58	274,177,774.38	50,342,426.71
投资活动产生的现金流量净额			-308,322,579.24	-80,463,200.08	-189,072,499.18	-4,332,336.21
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资所收到的现金			23,000,000.00			
取得借款所收到的现金			2,378,991,477.60	1,608,100,000.00	2,250,000,000.00	1,555,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金						
现金流入小计			2,401,991,477.60	1,608,100,000.00	2,250,000,000.00	1,555,000,000.00
偿还债务所支付的现金			1,724,000,000.00	1,927,100,000.00	1,700,000,000.00	1,866,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			132,655,232.70	147,215,860.11	54,585,587.27	100,670,367.83
支付的其他与筹资活动有关的现金						
现金流出小计			1,856,655,232.70	2,074,315,860.11	1,754,585,587.27	1,966,670,367.83
筹资活动产生的现金流量净额			545,336,244.90	-466,215,860.11	495,414,412.73	-411,670,367.83
四、汇率变动对现金的影响						
五、现金及现金等价物净增加额			408,317,286.91	-349,388,586.44	167,368,038.90	-474,335,097.91
加：期初现金及现金等价物余额			593,921,546.29	943,310,132.73	337,847,140.84	812,182,238.75
六、期末现金及现金等价物余额			1,002,238,833.20	593,921,546.29	505,215,179.74	337,847,140.84

公司法定代表人：王纪年

主管会计工作负责人：马保州

会计机构负责人：方银亮

合并所有者权益变动表

单位名称：许继电气股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额									上年金额											
	归属于母公司所有者权益									归属于母公司所有者权益											
	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	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	少数股东权益	所有者权益合计	
一、上年年末余额	378,272,000	595,139,786.35			252,018,460.59		1,035,991,335.58		273,317,631.85	2,534,739,214.37	378,272,000	595,139,786.35			249,186,142.96		908,625,989.91		227,970,476.71	2,359,194,395.93	
加：会计政策变更										0.00										0.00	
前期差错更正										0.00										0.00	
其他										0.00										0.00	
二、本年初余额	378,272,000	595,139,786.35	0.00	0.00	252,018,460.59	0.00	1,035,991,335.58		273,317,631.85	2,534,739,214.37	378,272,000	595,139,786.35	0.00	0.00	249,186,142.96	0.00	908,625,989.91		227,970,476.71	2,359,194,395.93	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	2,037,751.75	0.00	144,634,036.98		76,479,957.36	223,151,746.09	0.00	0.00	0.00	0.00	2,832,317.63	0.00	127,365,345.67		45,347,155.14	175,544,818.44	
(一) 净利润							146,671,788.73		100,547,170.88	247,218,959.61							130,197,663.30		100,320,387.96	230,518,051.26	
(二) 其他综合收益										0.00										0.00	
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	146,671,788.73		100,547,170.88	247,218,959.61	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	130,197,663.30		100,320,387.96	230,518,051.26	
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		20,374,280.00	20,374,280.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
1. 所有者投入资本									20,374,280.00	20,374,280.00											0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00											0.00
3. 其他										0.00											0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	2,037,751.75	0.00	-2,037,751.75		-44,441,493.52	-44,441,493.52	0.00	0.00	0.00	0.00	2,832,317.63	0.00	-2,832,317.63		-54,973,232.82	-54,973,232.82	
1. 提取盈余公积					2,037,751.75		-2,037,751.75			0.00					2,832,317.63		-2,832,317.63				0.00
2. 提取一般风险准备										0.00											0.00
3. 对所有者(或股东)的分配									-44,441,493.52	-44,441,493.52									-54,973,232.82	-54,973,232.82	
4. 其他										0.00											0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)										0.00											0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0.00											0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00											0.00
4. 其他										0.00											0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
1. 本期提取										0.00											0.00
2. 本期使用										0.00											0.00
(七) 其他																					
四、本期期末余额	378,272,000	595,139,786.35	0.00	0.00	254,056,212.34	0.00	1,180,625,372.56		349,797,589.21	2,757,890,960.46	378,272,000	595,139,786.35	0.00	0.00	252,018,460.59	0.00	1,035,991,335.58		273,317,631.85	2,534,739,214.37	

公司法定代表人：王纪年

主管会计工作负责人：马保州

会计机构负责人：方银亮

母公司所有者权益变动表

单位名称：许继电气股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	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	378,272,000	590,209,055			252,018,460.59		690,938,161.20	1,911,437,676.79	378,272,000	590,209,055			249,186,142.96		665,447,302.54	1,883,114,500.50
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	378,272,000	590,209,055			252,018,460.59		690,938,161.20	1,911,437,676.79	378,272,000	590,209,055			249,186,142.96		665,447,302.54	1,883,114,500.50
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,037,751.75		18,339,765.76	20,377,517.51					2,832,317.63		25,490,858.66	28,323,176.29
(一) 净利润								20,377,517.51							28,323,176.29	28,323,176.29
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计								20,377,517.51							28,323,176.29	28,323,176.29
(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					2,037,751.75		-2,037,751.75						2,832,317.63		-2,832,317.63	
1. 提取盈余公积					2,037,751.75		-2,037,751.75						2,832,317.63		-2,832,317.63	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
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																
四、本期期末余额	378,272,000	590,209,055			254,056,212.34		709,277,926.96	1,931,815,194.30	378,272,000	590,209,055			252,018,460.59		690,938,161.20	1,911,437,676.79

公司法定代表人：王纪年

主管会计工作负责人：马保州

会计机构负责人：方银亮