



西安启源机电装备股份有限公司

XI' AN QIYUAN MECHANICAL AND ELECTRICAL EQUIPMENT CO., LTD.

2010年年度报告

股票简称：启源装备

股票代码：300140

二〇一一年三月

重 要 提 示

1、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。

2、公司没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、公司全体董事均亲自出席本次审议年度报告的董事会会议。

4、亚太（集团）会计师事务所有限公司为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人赵友安先生、主管会计工作负责人边芳军先生及会计机构负责人杨海龙先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介.....	2
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	3
第三节 董事会报告	6
第四节 重要事项	34
第五节 股本变动及股东情况.....	41
第六节 董事、监事和高级管理人员和员工情况	49
第七节 公司治理结构	55
第八节 监事会报告	65
第九节 财务报告	68
第十节 备查文件	149

第一节 公司基本情况简介

一、公司中文名称：西安启源机电装备股份有限公司

英文名称：XI' AN QIYUAN MECHANICAL AND ELECTRICAL EQUIPMENT CO., LTD

中文简称：启源装备

英文简称：QIYUAN EQUIPMENT

二、公司法定代表人：赵友安

三、公司联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵利军	刘晓珂
联系地址	西安市经济技术开发区 凤城十二路 98 号	西安市经济技术开发区 凤城十二路 98 号
电话	029-86531303	029-86531386
传真	029-86531312	029-86531312
电子信箱	zhaolijun@sdricom.com	liuxiaoke@sdricom.com

四、公司注册地址：西安市经济技术开发区凤城十二路 98 号

公司办公地址：西安市经济技术开发区凤城十二路 98 号

公司邮政编码：710018

公司互联网网址：<http://www.sdricom.com>

公司电子信箱：xxpl@sdricom.com

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

年度报告备置地点：西安市经济技术开发区凤城十二路 98 号（董事会办公室）

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

证券简称：启源装备

股票代码：300140

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、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
营业收入	302,503,771.39	264,233,669.08	14.48%	242,189,603.29
利润总额	57,218,166.87	56,038,896.21	2.10%	43,346,418.94
归属于上市公司股东的净利润	49,391,450.77	48,524,214.18	1.79%	39,467,322.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	41,587,688.21	44,755,034.94	-7.08%	36,055,627.22
经营活动产生的现金流量净额	28,601,894.71	48,527,183.26	-41.06%	20,016,576.20
项目	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减	2008 年末
总资产	884,812,652.66	272,520,510.37	224.68%	256,133,738.17
归属于上市公司股东的所有者权益	778,643,807.90	155,108,342.74	402.00%	142,984,128.56
股本（股）	61,000,000	45,500,000	34.07%	45,500,000

二、主要财务指标

项目	2010 年	2009 年	本年比上年增减	2008 年
基本每股收益（元/股）	1.06	1.07	-0.93%	0.87
稀释每股收益（元/股）	1.06	1.07	-0.93%	0.87
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.89	0.98	-9.18%	0.79
加权平均净资产收益率	21.70%	30.46%	-8.76%	31.44%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	18.27%	28.10%	-9.83%	28.72%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.47	1.07	-56.07%	0.44
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）	12.76	3.41	274.19%	3.14

注：1、2008年、2009年和2010年各年末股本分别为4550万股、4550万股、

6100万股。

2、表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算。

3、加权平均净资产收益率计算过程

单位：人民币（元）

项目	序号	本年数
归属于公司普通股股东的净利润	1	49,391,450.77
非经常性损益	2	7,803,762.56
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	41,587,688.21
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	155,108,342.74
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	574,144,014.39
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	1
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	0
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	0
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9	0
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	0
报告期月份数	11	12
加权平均净资产	$12=4+1*1/2+5*6/11-7*8/11+9*10/11$	227,649,402.66
加权平均净资产收益率	13=1/12	21.70%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	14=3/12	18.27%

4、基本每股收益的计算过程

单位：人民币（元）

项目	序号	本年数
归属于公司普通股股东的净利润	1	49,391,450.77
非经常性损益	2	7,803,762.56
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	41,587,688.21
期初股份总数	4	45,500,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	0
发行新股或债转股等增加股份数	6	15,500,000
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	1
因回购等减少股份数	8	0
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	0
报告期缩股数	10	0

报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6*7/11$ $-8*9/11-10$	46,791,666.67
基本每股收益	$13=1/12$	1.06
扣除非经常性损益基本每股收益	$14=3/12$	0.89

5、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

三、非经常性损益项目

单位：人民币（元）

项目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	1,946,849.41	162,036.20
计入当期损益的政府补助	6,409,999.86	3,963,907.28
其他营业外收支净额	536,781.87	20,738.50
非经常性项目合计	8,893,631.14	4,146,681.98
减：非经常性损益的所得税影响数	1,023,624.64	351,566.21
归属于少数股东非经常性损益的影响数	66,243.94	25,936.53
非经常性损益影响净额	7,803,762.56	3,769,179.24

第三节 董事会报告

一、报告期内公司生产经营情况回顾

(一) 公司总体经营情况

2010 年国际经济缓慢复苏，中国经济增长较快，但也受到了通货膨胀等因素的影响。一年来，公司董事会正确决策，经营班子按照“以战略规划为指引，以实现上市为抓手，坚持外拓市场、内抓管理，确保全年各项任务的全面完成”的指导思想，带领全体员工创新工作，锐意进取，公司治理、生产经营等各项工作成效显著。公司实现营业收入、利润总额、归属于母公司所有者的净利润分别为 30,250.38 万元、5,721.82 万元、4,939.15 万元，分别比上年同期增长 14.48%、2.10%、1.79%。

报告期内，国内外经济环境复杂多变，国内电力投资增速减缓，面对诸多不利因素，公司采取积极有力的措施，准确把握市场走向，精心安排，进一步加大营销力度，确保了公司产品在市场上的优势地位。公司充分发挥技术优势和利用品牌影响力，成功签订了包括五矿天威电动数控横剪生产线、大同 ABB 高铁专用绕线机、保定天威集团超大吨位电抗器绕线机等在内的一批重点项目，不仅进一步稳固了公司剪切线产品的市场领先地位，而且在竞争激烈的绕线设备市场也取得了突破。同时，进一步加强对国际市场的开发投入，筹划启动设立印度代表处，谋求在国际市场，尤其是新兴国家业务的快速增长。

公司加大国内外市场开拓与服务力度，积极争取合同订单，保证了公司电工装备产品收入增长约 10%，散热器产品收入增长超过 30%，使得公司业务收入保持持续增长态势。

公司紧紧围绕“创新成就未来”的核心理念，积极开展研发工作，全年完成开发设计及重大改进升级项目 23 项，主要有电动数控大型横剪线、超大吨位绕线绕纱机、高铁专用绕线机、超大规格的套管修坯机和粗修机。不断丰富了公司的产品线，实现了产品的持续优化升级。2010 年公司编制并由工业和信息化部发布了 2 项行业标准；编制并上报国家标准 1 项、行业标准 3 项；受理专利 4 项，授权专利 12 项（包括发明专利 2 项）。进一步提高了公司核心竞争能力，巩固了公司在行业中的领先地位。

公司始终重视人才引进培养工作，进一步加强了中高端专业技术人才引进工

作，尤其是在国际业务人才引进方面有较大突破。有力支持了公司的快速发展。全年公司共引进中高级人才 17 人，公司全年组织培训 30 余次，培训覆盖率达到 67%，为历年之最。公司总经理姜群被评为西安经济技术开发区高端人才，三名核心技术人员被评为西安市学术技术带头人。

2010 年 10 月 21 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准西安启源机电装备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可【2010】1438 号）核准，公司首次公开发行不超过 1,550 万股的人民币普通股。2010 年 11 月 12 日，公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易，登陆创业板，进军资本市场，为公司搭建了崭新的发展平台，对公司品牌提升、规范治理、科学发展有着积极地推动作用。

（二）公司主营业务及经营情况

报告期内，国际经济复苏缓慢、中国经济增长依然较快；国内电力建设投资减缓、超高压电网处于验收阶段；以城网、农网改造为重点的电网建设，使输配电行业产品需求结构发生了改变。电工装备行业尽管保持了一定增长，但市场对公司产品的需求结构发生了变化。公司不断加强新产品开发力度、强化国内外市场开拓，本年度公司实现销售收入 30,250 万元、同比增长 14.48%，实现利润总额 5,721 万元、同比增长 2.1%，生产经营保持稳定增长。

1、主营业务分产品经营情况

单位：人民币(元)

序号	产品	主营收入	比例 (%)	主营成本	毛利率 (%)	主营收入 同比增减 (%)	主营成本 同比增减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
一	变压器专用装备	211,611,472.26	71.51	124,180,965.70	41.32	7.53	16.40	-4.47
1	铁心剪切设备	139,038,713.04	46.99	69,508,916.08	50.01	-10.09	-8.92	-0.64
2	绕线设备	64,381,311.11	21.76	49,636,870.50	22.90	58.96	69.30	-4.71
3	绝缘加工设备	2,555,555.55	0.86	1,988,522.75	22.19	55.73	89.76	-13.95
4	油箱设备	5,635,892.56	1.90	3,046,656.37	45.94	—	—	—
二	电瓷专用设备	1,824,358.97	0.62	1,477,040.25	19.04	17.47	19.84	-1.60
1	修坏机等	1,824,358.97	0.62	1,477,040.25	19.04	17.47	19.84	-1.60
三	变压器组件	71,117,339.07	24.03	58,135,504.45	18.25	33.87	62.12	-14.24
1	片式散热器等	71,117,339.07	24.03	58,135,504.45	18.25	33.87	62.12	-14.24
三	ERP 软件	2,387,790.61	0.81	1,444,868.26	39.49	1.25	34.02	-14.80
四	其他	8,973,933.98	3.03	8,547,303.78	4.75	87.45	169.07	-28.89
五	合计	295,914,894.89	100	193,785,682.44	34.51	14.42	30.91	-8.25

报告期内，公司生产电工专用设备产品 255 台套、生产散热器产品 7609 吨。公司变压器专用设备营业收入同比增加 7.53%、毛利率同比下降 4.47%，其中，铁心剪切设备销售构成中主要是毛利率较低的中小规格产品增加，毛利率较高的大型产品销售减少，该产品总体毛利率虽同比有所下降，但单台产品毛利率同比基本持平；绕线设备收入同比增加 58.96%、毛利率同比下降 4.71%，主要是公司高端产品，如高铁用绕线机、数字箔绕机、高压箔绕机正处于市场开拓阶段。而毛利率较低的产品占比较高，随着公司高端产品市场份额扩大，公司绕线设备毛利率将会有所提高。散热器产品收入同比增长 33.87%、毛利率同比下降 14.24%，公司通过加强生产技术改造与市场开发力度，产量及销售增加较快。同时由于原材料钢材价格上升，公司采购成本同比增加 19.6%。目前公司散热器产品盈利能力仍处于行业前列。

控股子公司西安启源软件技术有限公司主要从事 ERP 软件的开发、销售，本年度生产经营正常，实现净利润 17.09 万元。本年度启源软件购置了新的软件开发平台，致力于新产品开发和推广，随着市场的进一步开拓，预计公司效益会逐步显现。

2、主营业务分地区情况

单位：人民币(元)

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减
国内	245,508,330.81	16.64%
国外	50,406,564.08	4.72%

报告期内，公司加大了国内外市场开发力度，本年度实现国内主营业务收入 24,551 万元，保持了较好的增长，同比增长 16.64%。

3、主要供应商情况

单位：人民币(元)

前五名供应商合计采购金额	占年度采购总金额的比例	应付账款的余额	占公司应付账款总余额的比例
61,574,404.50	32.85%	8,774,158.79	13.47%

公司单一供应商采购金额没有超过采购金额的 30%，前五名供应商与公司不存在关联关系。

4、主要客户情况

单位：人民币(元)

前五名客户合计销售金额	占年度销售总金额的比例	应收账款的余额	占公司应收账款总余额的比例
67,812,950.56	22.42%	19,431,917.03	24.34%

公司单一客户销售金额没有超过销售金额的 30%，前五名客户与公司不存在关联关系。

(三) 公司主要财务数据分析

1、公司资产情况

单位：人民币（元）

资产项目	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		变动率
	金额	占本期总资产比重	金额	占本期总资产比重	
货币资金	634,359,595.59	71.69%	38,069,404.79	13.97%	1566.32%
应收账款	79,826,374.69	9.02%	60,392,822.93	22.16%	32.18%
存货	60,533,857.73	6.84%	67,711,164.83	24.85%	-10.60%
预付款项	3,145,679.33	0.36%	2,528,536.29	0.93%	24.41%
其他应收款	1,725,058.84	0.19%	1,134,247.46	0.42%	52.09%
固定资产	75,652,142.82	8.55%	76,819,101.87	28.19%	-1.52%
在建工程	522,579.49	0.06%	-	-	100%
递延所得税资产	992,051.73	0.11%	855,604.48	0.31%	15.95%
长期借款	-	-	10,000,000	3.67%	-100%
资产总计	884,812,652.66	100%	272,520,510.37	100%	224.68%

(1) 货币资金期末数比期初数增加 59,629.02 万元，变动比例 1566.32%，主要由于公司首次公开发行股票并上市所募集的资金到账。

(2) 应收账款期末余额较期初余额增长 32.18%，主要系销售收入增加及销售结构变化所致。

(3) 预付账款期末余额增长 24.41%，主要原因是公司采购量增加。

(4) 其他应收款增长 52.09%，主要为投标保证金及备用金增加。

2、公司主要费用构成情况

单位：人民币（元）

费用项目	2010 年	2009 年	同比增减幅度	占 2010 年营业收入比例	2008 年
销售费用	18,909,843.85	18,808,041.84	0.54%	6.25%	18,149,487.11
管理费用	33,218,247.80	38,337,422.54	-13.35%	10.98%	31,451,761.84
财务费用	1,209,380.72	1,736,250.25	-30.35%	0.40%	1,754,206.95
所得税	7,784,712.18	7,413,271.33	5.01%	2.57%	3,781,052.87
合计	61,122,184.55	66,294,985.96	-7.80%	20.21%	55,136,508.77

管理费用较上年减少 13.35%，主要是公司加大费用控制力度，严格控制各项支出；销售费用保持稳定；财务费用较上年减少 30.35%，主要系银行借款减少使利息支出减少，汇兑损益减少所致。

3、公司非经常损益情况

单位：人民币（元）

项目	金额	绝对值占归属于公司普通股股东净利润的比例
非流动性资产处置损益，包括计提资产减值准备的冲销部分	1,946,849.41	3.94%
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,409,999.86	12.98%
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	536,781.87	1.09%
小计	8,893,631.14	18.01%
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,023,624.64	2.07%
减：归属于少数股东非经常性损益的影响数	66,243.94	0.13%
非经营性损益净额	7,803,762.56	15.80%

公司作为创新型装备制造企业，一直受到地方政府的重视和支持。报告期内非经常损益中政府补助收入 641 万元、出售资产收益 194.69 万元。政府补助收入比去年增加 240 万元，主要是获得西安市上市发展专项资金 180 万元。

4、公司现金流量构成情况

单位：人民币（元）

项目	2010 年	2009 年	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	28,601,894.71	48,527,183.26	-41.06%
经营活动现金流入量	223,521,982.21	249,932,809.28	-10.57%
经营活动现金流出量	194,920,087.50	201,405,626.02	-3.22%
二、投资活动产生的现金流量净额	928,726.76	-6,250,650.64	114.86%
投资活动现金流入量	3,079,113.63	2,804.00	109711.47%
投资活动现金流出量	2,150,386.87	6,253,454.64	-65.61%
三、筹资活动产生的现金流量净额	566,842,539.29	-40,824,940.00	1488.47%
筹资活动现金流入量	579,510,000.00	20,000,000.00	2797.55%
筹资活动现金流出量	12,667,460.71	60,824,940.00	-79.17%
四、现金及现金等价物净增加额	596,290,190.80	1,319,060.56	45105.67%

公司经营活动产生的现金流量净额同比减少 41.06%，主要为报告期内公司

销售收款票据结算量较上年增加，票据贴现比上年减少。投资活动产生的现金流量同比增加 109711.47%，主要是公司转让土地所致。筹资活动产生的现金流量净额增加比较大，主要系首次公开发行股票募集资金到位。

（四）公司无形资产情况

公司拥有的无形资产主要有商标、专利、专有技术、软件著作权、域名、土地使用权等。报告期内，公司账面无形资产未发生重大变化，主要无形资产情况如下：

1、商标

商标名称	图形	证书号码	权利期限	取得方式	备注
SDRI 启源		3010555	2013.6.13	原始取得	第 7 类
SDRI 启源		3011226	2013.2.20	原始取得	第 9 类
SDRI 启源		3011248	2013.3.20	原始取得	第 11 类
SDRI 启源		3011225	2013.4.13	原始取得	第 37 类
SDRI 启源		3010554	2013.4.13	原始取得	第 40 类
SDRI 启源		3010553	2013.1.20	原始取得	第 42 类

2、专利

序号	专利名称	类型	专利号	取得时间
1	变压器铁芯横剪线冲孔装置	实用新型	01213144X	2002 年 3 月 20 日
2	数控绝缘件加工中心真空吸盘装置	实用新型	ZL200320109982.5	2004 年 12 月 22 日
3	无地坑立式绕线机防护卷帘装置	实用新型	ZL200320109983.X	2005 年 4 月 27 日
4	无地坑立式绕线机活动平台装置	实用新型	ZL200320109981.0	2005 年 6 月 8 日
5	数控绝缘件加工中心刀库弹性刀托	实用新型	ZL200520078817.7	2006 年 8 月 9 日
6	测量空间两轴平行度装置	实用新型	ZL200520078919.9	2006 年 8 月 9 日

7	变压器线圈双层箔绕机调偏随动机构	实用新型	ZL200620078663.6	2007年5月2日
8	变压器端绝缘可调卷绕装置	实用新型	ZL200620078671.0	2007年5月2日
9	自动绕线机排线架	实用新型	ZL200620079520.7	2007年10月31日
10	电抗器顺磁铁芯片排料装置	实用新型	ZL200620136310.7	2007年11月21日
11	变压器线圈双层箔绕机无级大张力机构	实用新型	ZL200620136344.6	2007年12月12日
12	电抗器线圈新型吊装装置	实用新型	ZL200720031320.9	2008年1月23日
13	全自动绕线机多套、独立排线装置	实用新型	ZL200720031878.7	2008年4月9日
14	变压器铁芯片电动伺服剪切装置	实用新型	ZL200720032840.1	2008年7月23日
15	箔式线圈绕制机中带材张力装置	实用新型	ZL200720126441.1	2008年9月24日
16	铝合金可调式绕线模	实用新型	ZL200820028566.5	2008年12月10日
17	电力变压器绕线模	外观设计	ZL200830019472.7	2009年5月20日
18	干式数控电瓷坯件组合修坯机	实用新型	ZL200820028646.0	2009年1月28日
19	电瓷坯件修坯机内孔加工机构	实用新型	ZL200820028645.6	2009年3月4日
20	铅饼造粒机	实用新型	ZL200820029329.0	2009年3月4日
21	铅锭造粒自动生产线	实用新型	ZL200820029328.6	2009年3月4日
22	卧式绕线机轴向压紧装置	实用新型	ZL200820030059.5	2009年7月8日
23	卧式绕线机幅向压紧装置	实用新型	ZL200820030060.8	2009年7月8日

24	全自动数控线圈压床	实用新型	ZL200920032504.6	2010年1月13日
25	变压器非晶铁芯带料对中 导料托料装置	实用新型	ZL200920032505.0	2010年1月27日
26	变压器用片式散热器集流 管校圆装置	实用新型	ZL200920312303.1	2010年6月2日
27	油漆摆式淋涂装置	实用新型	ZL200920312027.9	2010年6月2日
28	铅锭造粒自动生产线	实用新型	ZL200920310645.X	2010年7月14日
29	窑炉作业台	实用新型	ZL200920312962.5	2010年9月1日
30	电抗器线圈绕线模快速、准 确装卡装置	实用新型	ZL200920313064.1	2010年9月1日
31	变压器用片式散热器内部 冲洗装置	实用新型	ZL200920316834.8	2010年9月1日
32	铅饼造粒机	发明	ZL200810150022.0	2010年9月1日
33	铅锭造粒自动生产线方法 及装置	发明	ZL200810150021.6	2010年10月22日
34	玻璃上胶机	实用新型	ZL200920317742.1	2010年10月27日
35	变压器硅钢片剪切线导轨 装置	实用新型	ZL201020122135.2	2010年11月3日
36	全自动环形铁芯绕制机的 退模装置	实用新型	ZL201020215869.5	2010年12月8日

3、正在申请的专利

序号	专利名称	类型	申请号	申请时间
1	全自动数控线圈压床的设计方法（注1）	发明	200910021917.9	2009年4月8日
2	变压器饼式线圈压紧整平装置	实用新型	201020215847.9	2010年6月4日

3	变压器用片式散热器散热片剪切废料收集装置	实用新型	201020570496.3	2010 年 10 月 21 日
---	----------------------	------	----------------	------------------

注 1，此项专利国家知识产权局均已出具《授予发明专利权通知书》及《办理登记手续通知书》，目前尚未办理专利证书。

4、专有技术

单位：人民币（元）

序号	技术名称	原值	累计摊销	余额
1	变压器铁芯数控横剪生产线、箔式线圈绕制机、立式绕线机	4,930,000	6,312,300	137,700
2	变压器硅钢片纵剪线生产线、卧式绕线机、全自动绕线机、波纹油箱生产线	1,520,000		

5、计算机软件著作权

序号	软件名称	证书编号	登记号	首次发表日期
1	启源 ERP—计算机辅助企业管理信息系统 V1.0	软著登字第 0013106 号	2001SR6173	2001 年 10 月

6、域名

序号	域名	注册所有人	注册时间	到期时间
1	Sdricom.cn	启源装备	2004 年 12 月 28 日	2011 年 12 月 28 日
2	Sdricom.com	启源装备	2006 年 4 月 21 日	2011 年 4 月 21 日

7、土地使用权

证书编号	地址	面积(m ²)	原始取得时间	用途	权属
经国用(2010 出)第 026 号	西安经济技术开发区凤城十二路 98 号	75637	2006 年 8 月	工业	启源装备

8、特许经营权

公司无特许经营权。

(五) 公司核心竞争力

1、可持续的自主创新能力

公司是国家级高新技术企业，拥有技术人员共 110 人，其中高级工程师 31

名，享受国务院特殊津贴专家 2 人，陕西省有突出贡献中青年专家 1 人，西安市突出贡献专家 2 人，西安市学术技术带头人 3 人。公司多年来培养了一批年轻的技术带头人，技术骨干，形成了一支素质高、专业结构合理的创新型技术人才队伍。

研发中心是公司的核心研发平台，近年来公司不断地为研发工作提供有效的投入，加大软件硬件的投资力度，建立了研发实验室，改善了研发环境，创造了良好的开发平台，保证公司研发能力始终处于国内行业的领先地位，始终保持公司技术水平国内领先，国际先进，保持公司持续的市场竞争优势。

2、核心技术优势

公司通过持续的技术创新，拥有电工硅钢带纵剪技术、电工硅钢片横剪技术、变压器线圈立式绕制技术等九项变压器专用设备制造核心技术，打破了国外公司的技术垄断。上述核心技术均为公司技术团队自行研制、开发，拥有自主知识产权，处于国内领先地位且大多数为国内首创，并达到国际先进水平。

公司主导产品国内技术水平最高、精度最高、自动化程度最高、可靠性强，公司大部分主导产品已达到或接近国际先进水平。报告期内，公司获得十二项专利技术，其中二项为发明专利。截至 2010 年 12 月 31 日，公司已获得了变压器铁芯横剪线冲孔装置、变压器铁芯片电动伺服剪切装置、数控绝缘件加工中心真空吸盘装置等三十六项专利，正在申请中的专利三项。

3、产品优势

公司是国内唯一能为变压器制造行业的客户提供系列成套装备的厂家，国内市场占有率最高，也是全球变压器专用设备制造商中产品品种最齐全的厂家之一。齐全的产品线使公司能为客户提供“一站式”服务，能够为大中小型各类变压器生产厂商提供先进的解决方案，增强了公司的议价能力和抗风险能力。报告期内，公司先后提供了高铁专用自动绕线机、带自动理料的电动数控横剪线、超大吨位绕线绕纱机等高效、智能型高端装备，实现了公司产品线的不断丰富，产品技术的持续升级和性能的不断优化。凭借着良好的性价比优势，产品已远销美国、葡萄牙、波兰、俄罗斯、印度、巴西、土耳其等四十一个国家和地区。

4、行业地位

公司是国内最早自主开发、制造变压器专用设备的企业之一，凭借自主创新能力，公司迅速发展成为国内技术实力最强、规模最大、产品品种最全的变压器

专用设备制造商和服务商，公司的技术水平始终处于领先地位。

公司拥有多位在国内变压器专用设备领域具有重要影响的专家，在国内变压器专用设备领域技术实力最强。公司是全国电工专用设备标准化技术委员会主任委员单位，并且一直主持或参与制定电工专用设备行业的相关标准，通过将产品关键性能指标在国家标准和行业标准中体现，引领着行业技术的发展。报告期内，公司编制并由工业和信息化部发布了 2 项行业标准；编制并上报国家标准 1 项、行业标准 3 项。截止到 2010 年 12 月 31 日，公司主持或参与制定的电工专用设备行业国家标准和行业标准共 7 项，详见下表：

序号	标准编号	名称	备注
1	GB/T23644-2009	电工专用设备通用技术条件	主持制定
2	JB/T10918-2008	变压器专用设备硅钢片横剪生产线	主持制定
3	JB/T9658-2008	变压器专用设备硅钢片纵剪生产线	主持制定
4	GB/T2900.39-2009	电工术语 电机、变压器专用设备	参与制定
5	JB/T9679-2008	电瓷用真空练泥机	参与制定
6	JB/T3857-2010	变压器用卧式绕线机	参与制订
7	JB/T11053-2010	瓷绝缘子干法数控修坯机	参与制订

5、品牌优势

公司是行业内最负盛名、市场占有率最高的企业之一，产品被国内外著名的变压器生产厂商如 SIEMENS、ABB、TOSHIBA、AREVA、中国西电、天威保变、特变电工等使用。公司被中国电器工业协会评为“中国电器工业最具影响力品牌”、五项产品被中国电器工业协会评为“质量可信产品”；SDRI 启源®被认定为陕西省著名商标，三项产品分别被评为陕西省、西安市名牌产品；数控硅钢带纵剪线通过欧盟 CE 安全认证。2010 年 2 月，在由商务部、国资委授权中国电器工业协会进行的中国电工行业信用体系评价活动中，公司被评为国内变压器专用设备行业唯一一家 AAA 级信用企业。2010 年 10 月，公司被中国电工技术学会评为“2010 年度十大电气创新企业”。

（六）公司主要研究开发情况

1、公司目前正在从事的研发项目进展情况

公司的研发策略始终强调技术上的前瞻性，强调与国家的产业政策和行业技术发展的紧密结合，为公司快速发展进行技术储备，使公司在日益激烈的市场

竞争中始终保持强大核心竞争力。公司目前正在研发的项目共有 11 项，这些项目中，部分在报告期内投入样机试制；部分已经确定订单，即将交付客户；部分则是为下一代新产品进行技术储备。

序号	研究方向	项目名称	所处阶段	拟达到目标
1	新一代全功能高压、超高压、特高压变压器铁芯电动数控横剪技术方向	HJX(D27)-900 型数控中心定位电动横剪生产线	完成产品研制, 已签订单	完善新一代横剪线系列化研发, 满足超高压、特高压变压器铁芯片剪切要求。提高生产效率和运行可靠性。
2		摆剪型 1000 数控电动硅钢片横剪线	进行摆剪装置设计及部分图纸设计	剪切宽度 1000 毫米, 具有二次定位、自动理料功能, 用于特高压变压器复杂片型铁芯剪切。
3		铁芯柱堆叠中心	开始进行产品图纸设计	实现变压器铁芯柱自动叠装, 为变压器铁芯自动化叠装生产做好技术准备。
4	箔式线圈绕制机全数字控制方向	1600 型全数字箔式线圈绕制机	完成产品研制, 已签订单	实现节能环保、稳定可靠、操作维护方便、全数字化控制功能, 保持技术领先。
5	大吨位、近距离物料安全搬运技术方向	160 吨气垫车	市场推广	全面掌握大吨位气垫搬运技术, 满足高压、超高压变压器在高压试验大厅整体转运要求。
6	铅酸蓄电池行业铅粒生产工艺革新方向	铅锭造粒机	已实现销售	研究铅酸蓄电池行业铅粒制造新工艺, 采用铅锭冷态直接分割铅粒新工艺, 从根本上达到节能环保的目标。
7	变压器绝缘件自动化生产方向	绝缘垫块成型机	样机制造完成, 测试中	实现变压器绝缘件传统加工工艺的升级, 生产自动化, 提高加工精度、表面光洁度, 改善生产环境, 提高生产效率。
8		多根撑条分切倒角机		
9	电力机车变压器线圈绕制设备方向	LRJ(W)-1600 型线圈立式绕线机	已实现销售	实现电力机车变压器矩形饼式线圈的恒张力自动绕制, 以提高线圈绕制质量和效率。
10		QZR-3/2600 牵引变压器卧式绕线机		适应“和谐号”电力机车变压器线圈绕制工艺的要求, 将高、低压导线, CTC 导线、端绝缘材料、层绝缘材料、玻璃纤维带等线圈用材在同一个设备上绕制完成。

11	电瓷瓷套坯件干法加工专用设备方向	XPJ(1)-1000/3600 干式套管修坯机	完成产品研制, 订单确定	实现大型电瓷瓷套内孔和外伞的自动干法加工, 提高产品精度和生产效率。
----	------------------	--------------------------	--------------	------------------------------------

2、研发费用投入及构成

研发费用投入	2010 年	2009 年	本年比上年增减	2008 年
研发支出总额	12,250,836.15	13,975,429.57	-12.34%	9,658,971.25
资本化研发支出	0	0	0	0
研发支出占营业收入的比重	4.05%	5.29%	-1.24%	3.99%

公司研发支出全部计入当期费用, 无资本化的研发费用。

(七) 控股子公司西安启源软件技术有限责任公司经营情况及业绩

1、控股子公司基本情况

西安启源软件技术有限责任公司(以下简称“启源软件”), 成立于 2000 年 9 月 1 日, 注册资本 120 万元, 注册地为西安市经济技术开发区凤城十二路 98 号。目前公司持有其 90.5 万股, 占总股本的 75.42%。该公司主营业务为计算机软硬件的开发、销售; 系统集成及技术咨询; 计算机外部设备、网络产品的零售。

2、控股子公司经营情况

经亚太(集团)会计师事务所有限公司审计, 截至 2010 年 12 月 31 日, 启源软件总资产 259.52 万元, 净资产 238.45 万元, 2010 年度实现净利润为 17.09 万元。本年度启源软件购置了新的软件开发平台, 致力于新产品开发和推广, 随着市场的进一步开拓, 预计效益会逐步显现。

二、对公司未来发展的展望

(一) 行业发展趋势和公司市场竞争格局

1、行业发展趋势

公司所处的电工专用设备行业是为电器工业提供特种工艺设备的行业, 是电工企业技术创新、产品开发、提高质量、提高效率、节能降耗的基本保障, 产业地位非常重要。电工装备行业的发展与电力发展息息相关。

近年来, 我国加大电源建设和电网建设的投资力度, 同时国际新兴经济体电力投资的大力投入, 推动了变压器行业的发展, 进而带动了变压器专用设备的需求。

电力企业联合会预计“十二五”期间，全社会用电量年均增长 7.5%—9.5%，全国发电装机容量将会达到 14.37 亿千瓦左右，年均增长 8.5%，电力行业将站上新的发展平台。“十二五”期间，全国电力工业投资达到 5.3 万亿元，比“十一五”增长 68%，其中电源投资 2.75 万亿元，占全部投资的 52%，电网投资 2.55 万亿元，占 48%。电力行业将会促进城乡电网协调发展，进一步加强各电压等级配电网建设，做到网架结构合理，运行灵活，电压层次简化，供电安全可靠。“十二五”期间公司的电工装备产品及变压器组件有着广阔的市场发展空间。

随着我国在电网输配方面的投资持续加大，超高压、特高压将会进一步加快发展，对电压等级在 500KV 以上的大型变压器需求更多，市场将会对高精尖、大型变压器生产设备需求更加旺盛。公司生产的大型电动数控横剪线、大型高速纵剪线、大吨位绕线绕纱机、大吨位立式绕线机等高端设备将迎来较大的发展机遇。

随着城网、农网改造的深入，中小型变压器的生产厂商将会以提高生产自动化、提高生产效率、提高产品质量为目标，满足市场对节能降耗的高品质产品需求，由此将会扩大对公司所生产的中高端产品的需求。因此公司所生产的节能高效的剪切设备、全自动绕线设备将会有更大的市场空间。

变压器组件是变压器不可或缺的部件，变压器需求的持续增长，将会带动片式散热器市场进一步扩大。

2、公司面临的市场竞争格局

经过多年的发展，我国电工专用设备行业在行业规模、技术水平等方面都有了长足的进步，市场竞争也日趋激烈。行业内其他主要参与企业包括中山凯旋、山东巨力、济南一机床、天威卓创等企业。公司作为“七院”电工专用设备技术的继承者，长期从事电工专用设备的研究开发，具有坚实的技术基础及卓越的研发、生产能力，行业竞争优势突出，一直是行业的领跑者，市场占有率长期以来稳居国内行业第一位。总体而言，行业的竞争特点主要表现为以下方面：

第一，虽然我国电工专用设备生产企业数量较多，但规模结构不甚合理，技术水平参差不齐，产品差异化不明显，提供高端产品的企业较少；

第二，我国变压器专用设备行业正在经历市场竞争国际化、产品逐步国产化的过程。近年来，变压器专用设备行业通过加大科技投入力度，技术水平和产品性能取得长足进步，已经接近或达到国际先进水平，而国内产品价格仅相当于国

外同类产品的 1/3-1/2 左右,我国变压器专用设备已具备与国外同类产品竞争的能力;

第三,我国变压器专用设备行业大多数企业产品结构单一,配套生产能力不强,只能生产变压器工序中一个或几个环节所需的专用设备。能提供全系列专用设备的企业较少。

片式散热器由于技术门槛相对较低,产品功能差异不大,竞争趋于激烈。公司行业内的竞争对手主要为保定多田冷却设备有限公司、河北华丰工业集团有限公司、沈阳天通电力设备有限公司、门科电力设备(昆山)有限公司等。

报告期内,公司推出的电动低压数字箔绕机、高压数字箔绕机、高铁用自动绕线机属高端绕线机,具有明显的竞争优势。公司通过技术改造、管理提升,散热器产品质量进一步提高,产能已达到 1 万吨,在行业内具有一定的竞争优势。公司是变压器专用设备制造行业第一家上市公司,上市为公司提供了充足的资本支持,极大地提升了公司的竞争优势和竞争地位。

(二) 对公司未来发展战略和经营指标的的实现产生不利影响的风险因素分析

1、市场需求变化的风险

公司的客户主要集中在输配电装备制造业,这些企业的需求与国内外对电力基础设施投资的变化紧密相关。我国电力工业蕴藏巨大发展潜力,同时世界经济正在复苏,尤其是发展中国家与新兴经济体电力投资预计会有较大增长,这都有利于公司的发展。目前公司的主要销售收入来源于变压器制造企业,如国内外电力投资减缓,公司产品销售和经营业绩也将随之受到影响。公司将最大限度研发高端装备来满足行业最先进的工艺技术发展的需要,培育新的利润和业务增长点,扩大经营规模。在巩固主营业务的同时,保持持续创新能力,实现新产业、新业务的突破和快速发展。

2、原材料价格波动的风险

公司产品的主要原材料是钢材,钢材价格的变化会对公司的产品成本产生一定的影响。如公司生产的片式散热器,其主要原材料为冷轧钢卷,并且其在产品的成本构成中占比很高,冷轧钢卷价格的波动会对产品的成本产生较大的影响。公司将进一步加强生产管理,优化生产工艺,严格控制生产管理成本,同时进一步扩大散热器产品的生产规模,实现规模效益。

3、不能保持技术领先的风险

公司所处行业为典型的技术推动型行业，其对技术创新的依赖性较高。截止 2010 年底，公司共有三十六项专利技术，受理专利申请三项，在行业内技术处于领先地位，具有很强的自主创新能力。但若公司不能持续保持技术创新优势，或者发生核心技术人员流失的情况，公司的可持续发展力将会受到影响，竞争力也会减弱。公司将充分利用资本平台，加大科研投入，不断自主创新，提高核心竞争力，为公司的可持续发展奠定坚实的技术基础。

4、募集资金投资项目风险

公司募集资金投资项目充分体现了公司发展战略，对开拓新的利润增长点和增强抵御市场风险具有重要意义。但是，募集资金投资项目有一定的建设期，项目产生效益尚需一段时间，而且存在未来市场和行业竞争格局的变化等不利因素，公司募集资金投资项目的实施存在一定的风险。公司将不断加强营销队伍建设，完善营销组织框架，扩大市场份额，拓宽产品的应用领域，保证公司盈利能力。同时公司将加快募集资金投资项目实施进度，确保项目早日投产。

（三）公司发展战略规划

公司的发展目标是以电工专用设备研发、制造与服务为核心，以高端节能环保装备为新的增长点，以国家发展新兴战略产业为契机，以国际化经营为重点，以做精做强做大为目标，为客户提供更加先进、可靠的技术装备与服务，推动产业技术进步；公司将始终坚持技术领先战略，强调技术与市场的紧密结合，统筹规划，科学发展；内部坚持改革创新、不断优化调整，进一步提升公司的活力与竞争力；外部积极拓展，强化产品多元化发展，优化产品结构，加大行业整合力度和国际市场的开发力度，加强高端节能环保装备业务的扩展，不断寻求新的增长点。努力使公司成为实力雄厚、品牌卓著、国内领先、国际一流的工业装备生产与服务提供商。

（四）公司 2011 年年度经营管理计划

2011 年是公司上市后的第一年，公司将紧紧围绕战略发展规划，正确认识和把握市场形势，从实际情况出发，努力做好各项工作，实现公司快速发展。公司主要工作计划：

1、市场营销计划

巩固公司在国内市场的领先地位，积极扩大市场份额。2011 年是“十二五”

的开局之年，公司要抓住我国超高压、特高压及智能电网大力发展的有利时机，进一步扩大产品在国内市场的份额，稳固市场竞争优势地位。同时，积极拓展国际市场，以创新的思路、开阔的视野，建立科学的运营机制，推进印度、南美、中东地区的代表处建设，加快国际市场业务全面增长。

2、技术创新计划

提高研发项目管理水平，优化研发组织体系。积极推进各专业研发队伍的建设，结合市场变化及行业发展趋势，推动研发项目向高性能、高附加值方向发展。继续大力开发高端变压器专用设备、电瓷设备、蓄电池设备，积极推进节能环保设备的研究与开发。进一步做好专利技术申报，保护公司知识产权。加强行业标准的编制工作，引领行业技术进步。

3、人力资源发展计划

人力资源建设是公司发展的基石和保障。深化公司人事制度改革，建立科学的选人用人机制，推行科学、切实可行的薪酬考核制度，优化人员结构，提高全员工作效率，打造一支充满生机和活力的现代企业队伍。加大人才的引进力度，加强各级管理人员的培训，提升干部队伍的业务管理水平和执行力，有力保证公司经营管理工作有效开展。

4、全力推进募投项目建设

公司募投项目已经科学严谨论证，公司将加快建设项目设计、施工进度，周密计划、科学组织、规范管理，严格按照计划组织项目的实施，争取项目早日投产。

（五）实现未来发展所需资金计划

公司于 2010 年 11 月首次公开发行 A 股并上市，募集资金总额 619,690,000.00 元，扣除发行费用后，募集资金净额为 574,144,014.39 元，超募资金 337,204,014.39 元。公司于 2010 年 11 月经董事会审议通过，将超募资金中的 4800 万元用于永久性补充流动资金。公司将严格按照中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，严格审批程序，管理和使用好募集资金和超募资金。科学组织、积极推进募集资金项目建设工作。积极研究、谨慎决策，制定、实施超募资金使用计划，努力提高资金使用效率。

公司已与多家银行建立起了良好的合作关系，在公司日常生产经营的资金

需求方面，能够及时得到银行的支持。公司将结合公司战略规划及自身的发展情况，合理利用筹集资金，努力提高资金运作、管理水平，在保证生产经营和项目建设的同时，降低资金使用成本。

三、报告期内公司的投资情况

(一) 报告期内募集资金使用情况

1、 募集资金到位及账户存储情况

公司 2010 年向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,550 万股，每股面值 1 元，每股发行价格 39.98 元，募集资金总额 619,690,000.00 元，扣除发行费用 45,545,985.61 元，募集资金净额为 574,144,014.39 元，超募资金 337,204,014.39 元。上述募集资金已由亚太（集团）会计师事务所有限公司于 2010 年 11 月 6 日出具亚会验字（2010）031 号《验资报告》验证确认，公司已将全部募集资金存入募集资金专户管理。为规范募集资金管理和使用，保护投资者利益，公司制订了《募集资金管理制度》，对募集资金的使用实行严格的审批手续，保证专款专用。

2、 2010 年年末募集资金使用情况

使用募集资金支付其它发行费用 2,954,786.30 元。

2010 年 11 月 29 日，第三届董事会第十五次会议通过了《关于使用部分“其他与主营业务相关的运营资金项目”募集资金永久性补偿流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 48,000,000.00 元永久性补偿流动资金。截止 2010 年 12 月 31 日使用超募资金补充流动资金 40,000,000.00 元。

收到银行利息 37,429.96 元，支付银行手续费 143.50 元。

公司使用自有资金支付电工专用设备生产扩建项目 34,024.10 元和电工专用设备研发中心建设项目 9,846.00 元，未从募集资金专户中转出。

综上，截至 2010 年 12 月 31 日，公司募集资金余额 536,592,500.16 元。

截至 2010 年 12 月 31 日，公司募集资金存放情况如下表：

序号	开户银行	账号	余额（万元）	存入方式
1	招商银行股份有限公司 西安解放路支行	12990207038000050	5,000.00	一年期定期
2		12990207038000080	5,000.00	一年期定期
3		12990207038000063	2,000.00	六个月定期
4		12990207038000015	2,000.00	六个月定期

5	招商银行股份有限公司 西安解放路支行	12990207038000029	1,000.00	三个月定期
6		12990207038000046	1,000.00	三个月定期
7		12990207038000077	1,000.00	三个月定期
8		12990207038000032	500.00	三个月定期
9		12990207038000094	232.00	七天通知存款
10		129902070310803	0.71	活期
11		小计	17,732.71	
12	中国银行股份有限公司 西安凤城五路支行	102014609413	1,000.00	一年期定期
13		102014609413	1,000.00	一年期定期
14		102014609413	1,000.00	六个月定期
15		102014609413	1,000.00	六个月定期
16		102014609413	1,000.00	三个月定期
17		102014609413	500.00	三个月定期
18		102014609413	300.00	三个月定期
19		102414612728	162.00	七天通知存款
20		103214513498	0.24	活期
21		小计	5,962.24	
22	中国民生银行西安经济 技术开发区支行	1209014290000010	5,000.00	二年期定期
23		1209014290000028	5,000.00	二年期定期
24		1209014290000036	5,000.00	二年期定期
25		1209014280000161	5,000.00	一年期定期
26		1209014280000170	5,000.00	一年期定期
27		1209014260000138	1,000.00	三个月定期
28		1209014260000146	1,000.00	三个月定期
29		1209014260000154	2,000.00	三个月定期
30		1209014210008087	964.30	活期
31		小计	29,964.30	
32	合计	53,659.25		

3、2010 年度募集资金使用情况对照表

2010 年度募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			57,414.40		本年度投入募集资金总额		4,004.38			
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00		已累计投入募集资金总额		4,004.38			
累计变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00							
一、承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
(一) 电工专用设备扩建项目	否	17,732	17,732	3.40	3.40	0.02%	2011年12月	不适用	不适用	否
(二) 电工专用设备研发中心项目	否	5,962	5,962	0.98	0.98	0.02%	2012年10月	不适用	不适用	否
(三) 承诺投资项目小计	—	23,694	23,694	4.38	4.38	—		—	—	—
二、超募资金投向										
(一) 归还银行贷款(如有)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(二) 补充流动资金(如有)	—	4,800	4,800	4,000	4,000	83.33%	—	—	—	—
(三) 超募资金投向小计	—	4,800	4,800	4,000	4,000	83.33%	—	—	—	—
三、合计			28,494	28,494	4,004.38	4,004.38	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	两个项目实施进度与招股说明书计划进度不符的原因主要是募集资金实际到位时间晚于预期到位时间。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	1、本次公开发行，共有超募资金 33,720.40 万元。 2、永久补充流动资金 4,800 万元。 3、正在积极开展拟定剩余超募资金 28,920.40 万元使用计划的相关工作。
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	项目尚未实施完毕
尚未使用的募集资金用途及去向	项目尚未实施完毕，资金存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

4、 募集资金管理情况

(1) 募集资金在银行账户的存储情况

公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》和深圳证券交易所的有关规定制定了《公司募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储制度。报告期内，公司严格按照《募集资金管理制度》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金的时候，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。

(2) 募集资金到位后，经公司第三届董事会第十五次会议审议通过，2010 年 11 月，公司、西部证券股份有限公司分别与招商银行股份有限公司西安解放路支行、中国银行股份有限公司西安经济技术开发区支行、中国民生银行股份有限公司西安分行签署了《募集资金三方监管协议》。

5、 公司无变更募集资金投资项目的情况。

6、 超募资金实际使用情况

公司本次募集资金净额为 57,414 万元，超过计划募集资金 33,720 万元，截至报告期末，公司第三届董事会第十五次会议同意用超募资金 4,800 万元永久性补充公司流动资金，对其余超募资金的使用，公司正在稳步推进项目调研工作。

(二) 报告期内，公司无非募集资金项目的投资情况。

(三) 报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、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股权。

(四) 报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

四、 报告期财务会计报告审计情况及会计政策、会计估计变更情况

(一) 报告期财务会计报告审计情况

亚太（集团）会计师事务所有限公司对本公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

(二) 公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响说明和分析

报告期内，公司没有重大会计政策变化、会计估计变更情况，未发生重大会

计差错。

五、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议及决议情况

报告期内公司共召开 6 次董事会会议，董事会的召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》等的有关规定。披露网站：巨潮资讯网。

1、第三届董事会第十一次会议

本次会议于 2010 年 1 月 7 日在公司二楼会议室召开，会议以记名表决方式，审议通过了如下议案：

- (1) 《关于成立公司审计部的议案》；
- (2) 《关于处置公司闲置土地的议案》；
- (3) 《关于修改公司章程及公司股东大会、董事会议事规则的议案》；
- (4) 《公司董事会专业委员会实施细则》；
- (5) 《公司独立董事制度》；
- (6) 《公司对外担保制度》；
- (7) 《公司对外投资制度》；
- (8) 《公司关联交易规则》；
- (9) 《公司募集资金管理制度》；
- (10) 《公司投资者关系管理办法》；
- (11) 《公司信息披露管理制度》；
- (12) 《总经理工作细则》；
- (13) 《董事会秘书工作制度》；
- (14) 《关于独立董事薪酬的议案》。

2、第三届董事会第十二次会议

本次会议于 2010 年 2 月 10 日在公司二楼会议室召开，会议以记名表决方式，审议通过了如下议案：

- (1) 《关于聘任总工程师的议案》；
- (2) 《关于董事津贴的议案》；
- (3) 《2009 年度财务决算报告》；
- (4) 《2009 年度利润分配预案》；

- (5) 《2010 年度财务预算方案》;
- (6) 《2009 年度总经理工作报告》;
- (7) 《2009 年度董事会工作报告》;
- (8) 《2009 年度独立董事述职报告》;
- (9) 《关于申请公开发行 A 股并上市的议案》;
- (10) 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行及上市有关事宜的议案》;
- (11) 《关于提请董事会授权董事长签署与本次发行及上市相关的法律文件的议案》;
- (12) 《关于首次公开发行股票前滚存利润分配政策的议案》;
- (13) 《关于首次公开发行 A 股募集资金投资项目可行性的议案》;
- (14) 《关于土地转让事宜的议案》;
- (15) 《关于内部控制制度的议案》;
- (16) 《关于内部审计制度的议案》;
- (17) 《关于内幕信息知情人登记制度的议案》;
- (18) 《关于重大信息内部报告制度的议案》;
- (19) 《关于董、监、高持股及变动其变动管理制度的议案》;
- (20) 《关于公司发展规划的议案》;
- (21) 《关于提议召开 2009 年度股东大会的议案》。

3、第三届董事会第十三次会议

本次会议于 2010 年 4 月 20 日以通讯方式召开,会议以记名表决方式,审议通过了《关于向交通银行申请综合授信的议案》。

4、第三届董事会第十四次会议

本次会议于 2010 年 7 月 14 日以通讯方式召开,会议以记名表决方式,审议通过了如下议案:

- (1) 《关于 2010 年度公司高级管理人员业绩考核和薪酬管理的议案》;
- (2) 《关于申请办理银行授信及授权董事长签署银行授信协议的议案》。

4、第三届董事会第十五次会议

本次会议于 2010 年 11 月 29 日在公司二楼会议室召开,会议以记名表决方

式，审议通过了如下议案：

- (1) 《关于修改公司章程的议案》；
- (2) 《关于设立募集资金专用账户的议案》；
- (3) 《关于签署募集资金三方监管协议的议案》；
- (4) 《关于使用部分“其他与主营业务相关的运营资金项目”募集资金永久性补充流动资金的议案》；
- (5) 《关于董事会换届选举暨第四届董事会董事候选人提名的议案》；
- (6) 《关于提议召开 2010 年第二次临时股东大会的议案》。

6、第四届董事会第一次会议

本次会议于 2010 年 12 月 16 日在公司二楼会议室召开，会议以记名表决方式，审议通过了如下议案：

- (1) 《关于选举董事长的议案》；
- (2) 《关于选举第四届董事会各专门委员会委员的议案》；
- (3) 《关于聘任公司总经理的议案》；
- (4) 《关于聘任公司董事会秘书的议案》；
- (5) 《关于聘任公司高级管理人员的议案》；
- (6) 《关于聘任公司证券事务代表的议案》；
- (7) 《关于聘请会计师事务所的议案》；
- (8) 《关于在公司章程中增加董监高持股锁定的议案》；
- (9) 《关于对外报送信息管理制度的议案》；
- (10) 《关于提议召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》

(二) 报告期内董事会提议召开股东大会和股东大会审议情况

报告期内公司共召开 3 次股东大会会议，2010 年第一次临时股东大会、2009 年年度股东大会、2010 年第二次临时股东大会。股东大会的召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》等的有关规定。披露网站：巨潮资讯网。

1、2010 年第一次临时股东大会

本次会议于 2010 年 1 月 24 日在公司二楼会议室召开，大会以记名表决方式，审议通过了如下议案：

- (1) 《关于处置公司预留土地的议案》；

(2) 《关于修改公司章程及制定股东大会、董事会、监事会议事规则的议案》;

- (3) 《独立董事制度》;
- (4) 《对外担保制度》;
- (5) 《对外投资制度》;
- (6) 《关联交易规则》;
- (7) 《募集资金管理制度》;
- (8) 《信息披露管理制度》;
- (9) 《关于独立董事津贴的议案》。

2、2009 年度股东大会

本次会议于 2010 年 3 月 3 日在公司二楼会议室召开,大会以记名表决方式,审议通过了如下议案:

- (1) 《关于董事津贴的议案》;
- (2) 《关于监事津贴的议案》;
- (3) 《2009 年度财务决算报告》;
- (4) 《2009 年度利润分配预案》;
- (5) 《2010 年度财务预算方案》;
- (6) 《2009 年度董事会工作报告》;
- (7) 《2009 年度监事会工作报告》;
- (8) 《2009 年度独立董事述职报告》;
- (9) 《关于申请公开发行 A 股并上市的议案》;
- (10) 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行及上市有关事宜的议案》;
- (11) 《关于首次公开发行股票前滚存利润分配政策的议案》;
- (12) 《关于首次公开发行 A 股募集资金投资项目可行性的议案》;
- (13) 《关于公司发展规划的议案》。

3、2010 年第二次临时股东大会

本次会议于 2010 年 12 月 16 日在公司二楼会议室召开,大会以记名表决方式,审议通过了如下议案:

- (1) 《关于修改公司章程的议案》;
- (2) 《关于董事会换届选举的议案》;
- (3) 《关于监事会换届选举的议案》。

(三) 报告期内董事会执行股东大会决议情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等规定和要求，认真履行职责并全面执行公司股东大会决议的全部事项具体如下：

1、公司将预留土地转让给中国新时代国际工程公司的执行情况。2010年1月24日，公司2010年第一次临时股东大会审议通过了《关于处置公司预留土地的议案》。同意公司将预留的约12亩土地，按公平交易原则转让给中国新时代国际工程公司。目前，土地证分割已办理完毕，公司已于2010年12月20日收到全部土地交易款。

2、公司发行股票并上市的相关事宜的执行情况。2010年3月3日，公司2009年度股东大会审议通过了《关于申请公开发行A股并上市的议案》，同意公司申请首次公开发行A股并在深圳证券交易所创业板上市。2010年9月21日，中国证监会创业板发行审核委员会召开会议，审核通过了公司的上市申请。2010年10月21日，公司获得中国证监会同意公司上市的批文（证监许可【2010】1438号）。经深圳证券交易所《关于西安启源机电装备股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2010】364号）同意，2010年11月12日，公司在深交所举行上市挂牌仪式。股票代码：300140，股票简称“启源装备”，公司本次上市发行股份1550万股，每股发行价格39.98元，募集资金总额619,690,000.00元，扣除发行费用45,545,985.61元，募集资金净额为574,144,014.39元。公司首次公开发行股票并在创业板上市顺利实施完毕。

3、关于首次公开发行股票前滚存利润分配政策的执行情况。2010年3月3日，公司2009年度股东大会审议通过了《关于首次公开发行股票前滚存利润分配政策的议案》，同意首次公开发行股票前的历年滚存利润由发行股票后的新老股东按发行后的股份比例共享。公司董事会在报告期内对发行股票前的滚存未分配利润未作出任何处置，未发生新老股东区别对待的情形，严格执行该决议。

4、关于修改《公司章程》的执行情况。2010年12月16日，公司2010年第二次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》。公司已完成修改公

公司章程的工商变更登记。

六、2010 年利润分配预案

经亚太（集团）会计师事务所有限公司审计，公司 2010 年度实现净利润（母公司）49,262,591.28 元，根据公司章程的规定，提取 10% 的法定盈余公积 4,926,259.13 元，本年度可供分配的利润为 44,336,332.15 元，加上上年结存未分配利润 86,883,709.98 元，本年度可供投资者分配的利润为 131,220,042.13 元；公司年末资本公积余额 558,644,014.39 元。

本年度利润分配及资本公积转增股本预案：拟以 2010 年末总股本 61,000,000.00 股为基数，每 10 股派送 5 元（含税）现金股利，合计 30,500,000.00 元；以资本公积金每 10 股转增 10 股，合计 61,000,000.00 股。

以上方案实施后，公司总股本由 61,000,000.00 股增至 122,000,000.00 股，剩余未分配利润 100,720,042.13 元结转以后年度分配。本预案需经 2010 年度股东大会审议批准后实施。

七、其它需要披露的事项

（一）报告期内，公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

（二）公司投资者关系管理

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司董事会办公室负责投资者关系管理的日常事务。

2010 年度，公司开通了投资者关系互动平台，组织学习了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等，并下发各部门认真学习执行。

（三）内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司建立了《内幕信息知情人登记制度》，对内幕信息知情人员的范围、登记和保密管理以及法律责任作了明确的规定。报告期内，公司严格遵守《内幕信息知情人登记制度》，未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未出现受到监管部门的查处等情形。

第四节 重要事项

一、报告期内，公司重大诉讼、仲裁事项。

2009年5月，西安东新物业管理服务有限公司以公司拖欠物业管理服务费及相关费用为由，起诉至西安市碑林区人民法院，要求公司支付其拖欠的物业管理服务费及相关费用共计698447.83元，并要求由公司承担案件的诉讼费。该案件经过区法院、市中院两级审理，现已做出终审判决。2010年12月13日西安市中级人民法院作出（2010）西民一终字第1208号民事判决书，判决公司于本判决生效之日起十日内支付西安东新物业管理服务有限公司物业管理费及相关费用共计32419.52元，并支付一审、二审案件受理费共计6073元。除前述诉讼事项外，公司不存在其他尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

三、报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

四、报告期内，公司未有股权激励事项。

五、报告期内，公司、子公司、公司董事会、监事会、董事、监事及高级管理人员未发生受到监管部门处罚的事项。

六、报告期内，公司无证券投资情况。

七、报告期内，公司未发生对外担保事项。

八、报告期内，公司未委托他人进行现金资产管理。

九、报告期内，公司不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。

十、报告期内的重大关联交易事项

报告期内，公司除将预留土地转让给控股股东中国新时代国际工程外，只与控股股东及关联方发生小额关联交易，数额较小，且符合相关程序，价格公允，不影响公司的经营活动。

1、资产转让发生的关联交易

单位：人民币(元)

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010 年度		2009 年度	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

中国新时代国际工程公司	出让土地	土地	市场价	4,479,875	100		
-------------	------	----	-----	-----------	-----	--	--

2010年2月11日，公司与中国新时代国际工程公司签订《土地使用权转让合同》，转让土地面积8,057.33平方米（折合12.086亩），转让单价556元/平方米（折合37.07万元/亩），转让总金额447.9875万元。该事项已经本公司2010年第一次临时股东大会决议通过。截止2010年12月31日，相关过户手续已办理完毕，产生营业外收入185.96万元。

2、其他关联交易

担保方	被担保方	担保金额	借款期限	担保期限	担保是否已经履行完毕
中国新时代国际工程公司	启源装备	1000万元本金及利息等	2009.09.14 -2011.8.26	债务履行期限届满之日起两年	否

2010年1月22日，国际工程公司与交通银行股份有限公司陕西省分行签订了《保证合同》，约定国际工程公司为贷款提供连带责任保证。

十一、报告期内重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。

（二）报告期内，公司未发生对外担保事项。

（三）报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

（四）报告期内，公司未发生其他重大合同。

十二、公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项。

（一）避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东中国新时代国际工程公司和实际控制人中国新时代（集团）控股公司作出了避免同业竞争的承诺。报告期内，公司控股股东和实际控制人信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

（二）公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

1、控股股东中国新时代国际工程公司和中机国际、上海华觉、陈元华、张弼强、郭新安、边芳军、郭磊鹰、李涛、马立兴（2009年7月31日受让的2万股公司股份）承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理

其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

2、公司其他股东承诺：自公司股票上市交易之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的公司股份，也不由本公司回购该部分股份。

3、作为公司董事、监事、高级管理人员，股东姜群、陈元华、赵刚、薛彦俊、赵利军、秦金杨、许树森、郭新安、边芳军承诺：前述承诺期满后，其在公司任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。

报告期内上述股东均遵守了上述承诺。

（三）国有股转持承诺

中国新时代国际工程公司承诺在上市后将其持有的公司155万股股份划转给社保基金会持有。目前股份已经划转社保基金会。

（四）关于履行纳税义务的承诺

公司发行前除陈元华、张弼强外的所有股东承诺其目前合法持有公司的股份，该等股份不存在质押、冻结或权属争议，或为接受任何第三方的委托而持有的情形，自其持有公司股份之日起至该承诺函签署之日止未出现任何争议或法律纠纷；如因公司2005年委托持股清理事项发生权属纠纷及潜在风险，导致公司被要求承担股份及红利赔偿的民事责任，或导致公司承担的其他任何损失，该等股东承诺以所持公司股份为限对公司承担的全部责任和损失承担连带赔偿责任。

报告期内，上述股东均遵守了此承诺。

（五）关于社保事项的承诺

公司发行前的所有股东承诺：“若启源股份因有关政府部门或司法机关认定需补缴报告期内社会保险费（包括养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险）和住房公积金，或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚，或被任何相关方以任何方式提出有关社会保险费和住房公积金的合法权利要求，将根据所持启源股份的股份比例承担以下事项：经有关政府部门或司法机关认定的，需由启源股份补缴的社会保险费和住房公积金、罚款或赔偿款项；相关方提出的涉及社会保险费、住房公积金或赔偿款项的合法权利要求；因上述事项而产生的由启源股份支付的或应由启源股份支付的所有相关费用。”

报告期内，上述股东均遵守了此承诺。

(六) 关于公司董事、监事和高级管理人员保持稳定的承诺

作为控股股东，中国新时代国际工程公司承诺：

“在启源股份上市三年内，在有利于启源股份发展的前提下，保证本公司提名的董事、监事不发生重大变化，保持一定的稳定性；同时，将通过启源股份董事会，保证启源股份核心管理层不发生重大变化，保持一定的稳定性。”

作为实际控制人，中国新时代控股（集团）公司承诺：“在启源股份上市三年内，为有利于启源股份持续健康发展，将要求中国新时代国际工程公司保证启源股份董事、监事、高级管理人员不发生重大变化，保持一定的稳定性。”

作为未来实际控制人，中国节能环保集团公司承诺：

“在启源股份上市三年内，为有利于启源股份持续健康发展，将要求中国新时代国际工程公司保证启源股份董事、监事、高级管理人员不发生重大变化，保持一定的稳定性。”

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员没有发生变化。

十三、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

经2010年第一次临时股东大会审议通过，公司聘请亚太（集团）会计师事务所有限公司为公司公开发行股票审计机构，共支付审计费120万元。经2011年第一次临时股东大会审议通过，公司聘请亚太（集团）会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构，费用为20万元。截至报告期末，亚太（集团）会计师事务所有限公司已连续为公司提供审计服务2年。

十四、报告期内，中国证监会及其派出机构没有对公司提出整改意见

十五、报告期内，公司和子公司没有发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项

十六、公司内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况

公司根据制定的《内部审计制度》设立了独立的内部审计机构，配备了专职的内部审计人员，严格按制度执行，开展了内部审计工作。

十七、报告期内，公司公告索引

公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网，2010年公司重大信息披露情况如下：

公告内容	披露日期	披露媒体
首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书	2010 年 10 月 22 日	www.cninfo.com.cn
首次公开发行股票上市公告书	2010 年 11 月 19 日	www.cninfo.com.cn
关于开通投资者关系互动平台的公告	2010 年 11 月 19 日	www.cninfo.com.cn
三届十五次董事会会议决议公告	2010 年 11 月 29 日	www.cninfo.com.cn
三届六次监事会会议决议公告	2010 年 11 月 29 日	www.cninfo.com.cn
公司独立董事提名人声明	2010 年 11 月 29 日	www.cninfo.com.cn
公司独立董事候选人声明（刘杰）	2010 年 11 月 29 日	www.cninfo.com.cn
公司独立董事候选人声明（莫会成）	2010 年 11 月 29 日	www.cninfo.com.cn
公司独立董事候选人声明（李铁军）	2010 年 11 月 29 日	www.cninfo.com.cn
独立董事关于公司董事会换届选举暨第四届董事会董事候选人提名的独立意见	2010 年 11 月 29 日	www.cninfo.com.cn
关于使用部分“其他与主营业务相关的运营资金项目”募集资金永久性补充公司流动资金的独立意见	2010 年 11 月 29 日	www.cninfo.com.cn
关于签署募集资金三方监管协议的公告	2010 年 11 月 29 日	www.cninfo.com.cn
关于使用部分“其他与主营业务相关的运营资金项目”募集资金永久性补充公司流动资金的公告	2010 年 11 月 29 日	www.cninfo.com.cn
关于选举产生第四届监事会职工代表监事的公告	2010 年 11 月 29 日	www.cninfo.com.cn
关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	2010 年 11 月 29 日	www.cninfo.com.cn
2010 年第二次临时股东大会决议公告	2010 年 11 月 29 日	www.cninfo.com.cn
四届一次董事会会议决议公告	2010 年 12 月 16 日	www.cninfo.com.cn
四届一次监事会第一次会议决议公告	2010 年 12 月 16 日	www.cninfo.com.cn
独立董事关于选举董事长和聘请高管人员的独立意见	2010 年 12 月 16 日	www.cninfo.com.cn
关于续聘会计师事务所的独立意见	2010 年 12 月 16 日	www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	2010 年 12 月 16 日	www.cninfo.com.cn
对外报送信息制度	2010 年 12 月 16 日	www.cninfo.com.cn

第五节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：万股

	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	4,550	100.00%	310				310	4,860	79.67%
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,198.00	48.31%	94.91				94.91	2,292.91	37.59%
3、其他内资持股	2,352.00	51.69%	45.25				45.25	2,397.25	39.30%
其中：境内非国有法人持股	1,513.31	33.26%	45.25				45.25	1,558.56	25.55%
境内自然人持股	838.69	18.43%						838.69	13.75%
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									
6、基金产品及其他			169.84				169.84	169.84	2.78%
二、无限售条件股份			1,240				1,240	1,240	20.33%
1、人民币普通股			1,240				1,240	1,240	20.33%
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	4,550	100.00%	1,550				1,550	6,100	100%

(二) 限售股份变动情况表

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国新时代国际工程公司	1,821	0	0	1,821	首发承诺	2013年11月12日
中交西安筑路机械有限公司	1,150.5	0	0	1,150.5	首发承诺	2011年11月12日

陈元华	247	0	0	247	首发 承诺	2013 年 11 月 12 日
中机国际（西安）技 术发展有限公司	222	0	0	222	首发 承诺	2013 年 11 月 12 日
上海华觉投资有限公 司	213.31	0	0	213.31	首发 承诺	2013 年 11 月 12 日
西安中电变压整流器 厂	149.5	0	0	149.5	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
张弼强	91	0	0	91	首发 承诺	2013 年 11 月 12 日
赵利军	39.1	0	0	39.1	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
姜群	38.1	0	0	38.1	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
秦金杨	29.5	0	0	29.5	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
马立兴	22.84	0	0	22.84	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
张承根	22	0	0	22	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
廖文坚	20	0	0	20	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
张丽娟	19.5	0	0	19.5	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
窦国正	18.8	0	0	18.8	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
薛彦俊	18.8	0	0	18.8	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
刘有强	17.2	0	0	17.2	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
王忠平	16.2	0	0	16.2	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
刘立东	16.2	0	0	16.2	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
吕学忠	16	0	0	16	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
李欣	15.6	0	0	15.6	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
赵兵	14.6	0	0	14.6	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
吕玮	14.3	0	0	14.3	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日

权小平	14	0	0	14	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
张静涛	14	0	0	14	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
许树森	13.5	0	0	13.5	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
王传勇	10.4	0	0	10.4	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
赵建彬	10.4	0	0	10.4	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
李永公	9.1	0	0	9.1	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
赵刚	9.1	0	0	9.1	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
许峻	8.1	0	0	8.1	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
李峰	7.1	0	0	7.1	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
亢延军	7	0	0	7	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
张煜	7	0	0	7	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
黎朋	6.6	0	0	6.6	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
刘晓荣	6.5	0	0	6.5	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
赵永安	6.5	0	0	6.5	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
刘亚芬	6.5	0	0	6.5	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
吕振卯	6.5	0	0	6.5	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
王哲	5	0	0	5	首发 承诺	2011 年 11 月 12 日
郭新安	5	0	0	5	首发 承诺	2013 年 11 月 12 日
李涛	4	0	0	4	首发 承诺	2013 年 11 月 12 日
边芳军	2	0	0	2	首发 承诺	2013 年 11 月 12 日
马立兴	2	0	0	2	首发 承诺	2013 年 11 月 12 日

郭磊鹰	1	0	0	1	首发承诺	2013年11月12日
雷英	0.65	0	0	0.65	首发承诺	2011年11月12日
全国社保基金理事会	155	0	0	155	首发承诺	2013年11月12日
网下配售限售	310	0	0	310	网下新股配售规定	2011年2月12日
合计	4,860	0	0	4,860	—	—

二、股票发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】1438号”文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,550万股，每股面值1元，发行采用网下向配售对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，发行时间为2010年11月1日，网下配售310万股，网上发行1,240万股，发行价格为39.98元/股。经深圳证券交易所《关于西安启源机电装备股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2010]366号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“启源装备”，股票代码“300140”；其中公开发行中网上定价发行的1,240万股股票于2010年11月12日起上市交易。募集资金总额619,690,000.00元，扣除发行费用45,545,985.61元，募集资金净额为574,144,014.39元，超募资金337,204,014.39元。上述募集资金已由亚太（集团）会计师事务所有限公司于2010年11月6日出具亚会验字（2010）031号《验资报告》验证确认。

三、股东和实际控制人情况

（一）前10名股东、前10名无限售流通股股东持股情况表

单位：万股

股东总数	8798 户				
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
中国新时代国际工程公司	国有法人	29.85%	1821	1821	0

中交西安筑路机械有限公司	境内一般法人	18.86%	1150.5	1150.5	0
陈元华	境内自然人	4.05%	247	247	0
中机国际(西安)技术发展有限公司	国有法人	3.64%	222	222	0
上海华觉投资有限公司	境内一般法人	3.50%	213.31	213.31	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.54%	155	155	0
西安中电变压整流器厂	境内一般法人	2.45%	149.5	149.5	0
何雪萍	境内自然人	2.13%	130	0	0
张弼强	境内自然人	1.49%	91	91	0
章涛	境内自然人	0.93%	56.5718	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
何雪萍		130		境内自然人	
章涛		56.5718		境内自然人	
李景庚		8.14		境内自然人	
黄沁涛		7.18		境内自然人	
叶桂华		7.1484		境内自然人	
李忠		6.16		境内自然人	
宋宇		5.17		境内自然人	
季强		5.078		境内自然人	
陈兵		5.07		境内自然人	
陈虹燕		5		境内自然人	
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，中机国际(西安)技术发展有限公司为中国新时代国际工程公司控际工程公司控股子公司。除前述情况外，公司未知前十名无限售条件股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。			

(二) 控股股东和实际控制人情况

1、控股股东中国新时代国际工程公司

注册资本：5,686.30 万元

法定代表人：赵友安

公司住所：西安市环城南路东段 128 号

经营范围：承担国内外工业与民用建筑工程设计、咨询、总承包、监理、设备成套、工艺装备、电脑技术与控制系统和环境工程的设计、开发、承包、制造、成套、技术咨询、技术服务、产品销售、技术转让、环境评价、城市小区规划、房地产开发；国际技术合作经营及劳务出口；上述工程所需装备、材料的国内外贸易；办公用品、日用百货的购销；承包境外机械行业工程和境内国际招标工程；承担境外机械行业工程的勘测、咨询、设计和监理项目；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；自营和代理各类商品和技术的进出口，但限定公司经营或禁止进出口地商品和技术除外。

中国新时代国际工程公司系中国新时代控股（集团）公司全资子公司。该公司前身为成立于 1951 年的东北电工局设计处，1982 年 8 月更名为机械部第七设计研究院，2001 年 6 月吸收合并原机械工业部深圳设计研究院、机械工业部第二勘察设计研究院、机械工业部第八设计院组成中机国际工程咨询设计总院，2004 年 8 月，经国务院国资委国资改革【2004】552 号文和【2004】1012 号文批准与中国新时代控股（集团）公司重组，重组后更名为中国新时代国际工程公司。

2、实际控制人中国新时代控股（集团）公司

注册资本：110,000 万元

法定代表人：余海龙

公司住所：北京市西城区平安里西大街 26 号

经营范围：国防科技工业、军工企事业单位的投资管理；进出口业务；机械、电子、化工（不含危险化学品）、轻工产品、电子计算机及辅助设备、汽车零配件、建筑装饰材料、家用电器、办公设备、照相器材、针纺织品、家具、汽车、小轿车、通讯器材的销售、仓储；房地产开发经营业务；投资及技术咨询、服务；连锁店经营管理；承包境外机电行业工程和境内国际招标工程；承包上述境外工程的勘测、咨询、设计和监理项目。

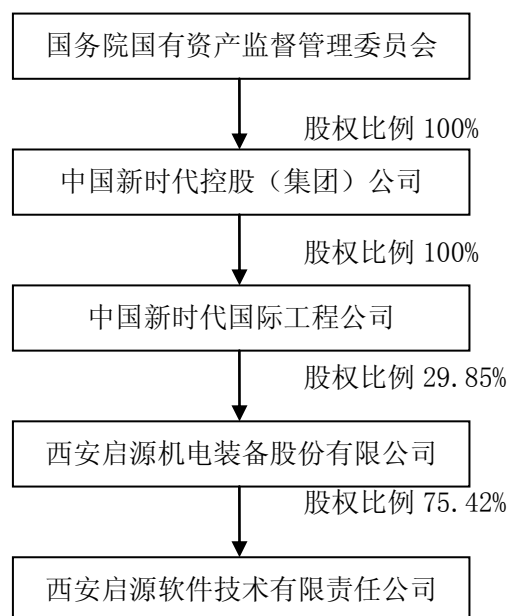
中国新时代控股（集团）公司成立于 1999 年 11 月，前身为中国新时代投资公司，1991 年更名为中国新时代科技发展公司，1999 年根据中发办【1999】10 号、国交接办【1999】18 号文，以中国新时代科技发展公司为核心，联合部

分省国防科工办所属企业组建新时代集团，同时中国新时代科技发展公司更名为中国新时代控股（集团）公司。根据国务院国有资产监督管理委员会《关于中国中旅（集团）公司等 6 户企业重组有关事项的通知》（国资改革【2004】552 号）、《关于中国新时代控股（集团）公司与中机国际工程咨询设计总院重组方案的批复》（国资改革【2004】1012 号），新时代集团是国际工程公司的唯一出资人，因此，新时代集团为公司的实际控制人。

3、实际控制人重组的情况

2010 年 3 月 11 日，国务院国有资产监督管理委员会下发国资改革【2010】152 号《关于中国节能投资公司与中国新时代控股（集团）公司重组的通知》，“中国节能投资公司和中国新时代控股（集团）公司实现联合重组，将中国节能投资公司更名为中国节能环保集团公司作为重组后的母公司”。2010 年 3 月 11 日，国务院国有资产监督管理委员会下发国资改革【2010】151 号《关于中国新时代控股（集团）公司有关业务与中国保利集团公司重组有关问题的批复》，“同意中国新时代控股（集团）公司军贸、民爆和军工咨询服务等涉军业务剥离并入中国保利集团公司，将新时代集团持有的上述涉军业务的子企业股权无偿划转给保利集团”。目前，重组相关手续正在办理之中。

4、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 持股 10%以上的法人股东——中交西安筑路机械有限公司

注册资本：32,802.43 万元

法定代表人：陈云

公司住所：西安市经济技术开发区泾渭产业园

经营范围：筑养路机械、通用门式起重机械、铁路施工专用设备、机电产品、成套设备及相关的原辅材料，机械设备、储存用钢罐体、仪器仪表（不含计量器具）、备品备件、零配件的开发、设计、生产、销售及相关技术服务；经营本企业自产产品及技术的出口业务；代理出口将本企业技术转让给其他企业所生产的产品。经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；机械设备的租赁；自有房屋的租赁；公路施工养护专用设备的制造、销售和租赁。（以上不含国家专项审批）

中交西安筑路机械有限公司创立于 1959 年，其前身为交通部直属企业西安筑路机械厂。1999 年，西安筑路机械厂改组为西安筑路机械有限公司，并入路桥集团国际建设股份有限公司，为其全资子公司。2007 年 11 月，中国交通建设股份有限公司（以下简称“中交股份”）向西安筑路注资 2.20 亿元，西安筑路注册资本金变为 32,802.43 万元，中交股份成为西安筑路第一大股东。2007 年 11 月 19 日，西安筑路机械有限公司起更名为中交西安筑路机械有限公司。

第六节 董事、监事和高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

1、现任董事、监事和高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)	变动原因	报告期内从公司领取的税前报酬 (万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
赵友安	董事长	男	47	2010年12月16日 -2013年12月15日	0	0	无	10	是
郝小更	董事	男	45	2010年12月16日 -2013年12月15日	0	0	无	4.8	是
孙惠	董事	女	48	2010年12月16日 -2013年12月15日	0	0	无	4.8	是
姜群	董事 总经理	男	50	2010年12月16日 -2013年12月15日	381000	381000	无	62.8	否
李世坤	董事	男	54	2010年12月16日 -2013年12月15日	0	0	无	4.8	是
王学成	董事	男	48	2010年12月16日 -2013年12月15日	0	0	无	4.8	是
刘杰	独立董事	男	47	2010年12月16日 -2013年12月15日	0	0	无	4.8	否
莫会成	独立董事	男	48	2010年12月16日 -2013年12月15日	0	0	无	4.8	否
李铁军	独立董事	男	40	2010年12月16日 -2013年12月15日	0	0	无	4.8	否

戎晓明	监事会 主席	男	53	2010年12月16日 -2013年12月15日	0	0	无	4.8	是
朱建伟	监事	男	42	2010年12月16日 -2013年12月15日	0	0	无	4.8	是
陈元华	监事	男	38	2010年12月16日 -2013年12月15日	2470000	2470000	无	4.8	否
赵刚	职工监事	男	45	2010年12月16日 -2013年12月15日	91000	91000	无	18.1	否
薛彦俊	职工监事	男	46	2010年12月16日 -2013年12月15日	188000	188000	无	32.8	否
赵利军	董秘、副 总经理	男	48	2010年12月16日 -2013年12月15日	391000	391000	无	52	否
许树森	副总经理	男	48	2010年12月16日 -2013年12月15日	135000	135000	无	49	否
秦金杨	副总经理	男	47	2010年12月16日 -2013年12月15日	295000	295000	无	40	否
郭新安	副总经理	男	43	2010年12月16日 -2013年12月15日	50000	50000	无	46	否
边芳军	财务总监	男	41	2010年12月16日 -2013年12月15日	20000	20000	无	43	否
合计	—	—	—	—	4021000	4021000	—	401.7	—

根据公司 2009 年度股东大会决议，自 2010 年 1 月 1 日起每年向董事长发放津贴 100,000 元(含税)，向独立董事之外的其他董事、监事发放津贴 48,000 元(含税)（按照中国新时代国际工程公司要求，赵友安、郝小更、孙惠、戎晓明的津贴为兼职所得，统一上缴中国新时代国际工程公司；按照中交西安筑路机械有限公司要求，李世坤、王学成的津贴为兼职所得，统一上缴中交西安筑路机械有限公司)；根据公司 2009 年第一次临时股东大会决议，自 2009 年 12 月 1 日起每年向独立董事发放津贴 48,000 元，按每人每月 4000 元(含税)支付。高级管理人员

的薪酬根据公司三届九次董事会会议制定的《高级管理人员薪酬与考核办法》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等为依据考核确定并发放。

2、董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历和兼职情况

(1) 董事

赵友安先生，公司董事长，1963 年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，教授级高级工程师。2005 年至 2010 年任中国新时代控股（集团）公司副总裁；2010 年 5 月至今任中国节能环保集团公司副总经理；2008 年至 2009 年任中国新时代国际工程公司总经理、董事长；2009 年至今任中国新时代国际工程公司董事长兼任中机国际（西安）技术发展有限公司董事长。

郝小更先生，公司董事，1965 年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，教授级高级工程师。2003 年至 2009 年任西安启源机电装备股份有限公司总经理；2009 年至今任中国新时代国际工程公司总经理兼任机械工业深圳设计研究院院长，深圳机械院建筑设计有限公司董事长，中机工程（西安）启源工程有限公司董事长。

孙惠女士，公司董事，1962 年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，教授级高级工程师，国务院特殊津贴专家。2005 年至今任中国新时代国际工程公司副总经理；2005 年至 2008 年任中机工程（西安）启源咨询设计有限公司董事长；2008 年至今任中机工程（西安）启源咨询设计有限公司董事长、总经理。

姜群先生，公司董事、总经理、总工程师，1960 年生，中国国籍，无境外居留权，EMBA，教授级高级工程师、国务院特殊津贴专家。2004 年至 2008 年任本公司副总经理；2009 年至今任本公司总经理兼任西安启源软件技术有限责任公司董事长。

李世坤先生，公司董事，1956 年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，教授级高级工程师、国务院特殊津贴专家。2006 年至今任中交西安筑路机械有限公司总经理、党委副书记。

王学成先生，公司董事，1962 年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，高级会计师。2005 年至 2007 年任中交西安筑路机械有限公司总会计师；2008 年至今任中交西安筑路机械有限公司副总经理。

刘杰先生，公司独立董事，1963 年生，中国国籍，无境外居留权，博士，

教授级高级工程师，国家变压器质量监督检验中心主任，中国电器工业协会副会长，中国电器工业协会变压器分会理事长，辽宁省电工技术学会理事长。2005 年至今任沈阳变压器研究院股份有限公司总经理（院长）。

莫会成先生，公司独立董事，1962 年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，教授级高级工程师、国务院特殊津贴专家，全国微电机标准化委员会主任委员，全国微电机质量监督检验中心主任，中国电器工业协会微电机分会理事长，西安交通大学、哈尔滨工业大学客座教授。2005 年至今任西安微电机研究所所长。

李铁军先生，公司独立董事，1970 年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，讲师、注册会计师，中国（海南）改革发展研究院客座教授，陕西烽火电子股份有限公司独立董事。2004 年至 2010 年任陕西伊势威投资有限公司副总经理，2010 年 10 月至今任西安投资控股有限公司财务总监，2004 年至今任西安交通大学管理学院讲师。

（2）监事

戎晓明先生，公司监事会主席，1957 年生，中国国籍，无境外居留权，工商管理硕士，高级会计师。2005 年至今任中国新时代国际工程公司总会计师。

朱建伟先生，公司监事，1968 年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，大学讲师。2004 年至 2007 年任上海实业联合集团股份有限公司办公室总经理、行政副总监；2007 年至今任上海张江高科技园区置业有限公司总经理助理；2009 年至今任上海华觉投资有限公司董事、总经理。

陈元华先生，公司监事，1972 年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，工程师，北京市东城区工商联执委，北京市东城区政协特邀委员。2004 年至今任北京红墙饭店有限公司总经理；2006 年至今任北京华松投资有限公司总经理。

赵刚先生：公司职工监事、办公室主任，1965 年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，工程师。2004 年至今任本公司办公室主任。

薛彦俊先生，公司职工监事，1964 年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，教授级高级工程师。2004 年至今任本公司研发中心主任。

（3）高级管理人员

姜群先生，详见董事简历。

赵利军先生，公司副总经理兼董事会秘书，1962 年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，教授级高级工程师。2003 年至 2009 年任本公司副总经理；2009 年 5 月至今任本公司副总经理兼董事会秘书。

许树森先生，公司副总经理，1962 年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，高级工程师。2004 年至今任本公司副总经理。

秦金杨先生，公司副总经理，1963 年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，高级工程师。2004 年至今任本公司副总经理兼西安启源软件技术有限责任公司总经理。

郭新安先生，公司副总经理，1967 年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，高级工程师。2004 年至今，历任本公司计划管理部主任、总经理助理兼计划管理部主任、总经理助理兼散热器事业部主任、副总经理。2008 年至今任本公司副总经理。

边芳军先生，公司财务总监，1969 年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，高级会计师。2004 年至 2008 年任陕西金泰氯碱化工有限公司计财部主任、副总会计师兼财务企管部部长；2009 年至今，任本公司财务总监。

二、报告期内，公司无董事、监事、高级管理人员变动情况。

三、报告期内，公司核心技术人员未发生变化。

四、员工情况

截止 2010 年 12 月 31 日，公司共有在册员工 565 人，其中各类人员构成情况如下：

1、岗位结构

专业分工	人数	占员工总数比例
生产人员	291	51.5%
技术人员	110	19.5%
营销人员	32	5.6%
管理人员	88	15.6%
财务人员	8	1.4%
其他	36	6.4%

合 计	565	100%
-----	-----	------

2、学历结构

受教育程度	人数	占员工总数比例
硕士以上	23	4%
本科学历	151	27%
大专学历	143	25%
专科以下	248	44%
合 计	565	100%

3、报告期内，公司执行西安市社会保险制度，公司没有需要承担费用的离退休职工。

第七节 公司治理结构

一、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范公司运作，进一步提升公司的规范化和透明度，对于公司不足的地方加以改善，努力做好信息披露工作，做好投资者关系管理，不断提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。公司股东大会提案审议符合程序，股东大会就会议通知所列明的议案依次进行审议。股东大会设有股东发言环节，股东可充分表达自己的意见，以确保中小股东的话语权。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。报告期内，公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，也不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

（三）关于董事和董事会

公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度的要求开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。独立董事能够不受影响地独立履行职责。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设监事 5 名，其中职工监事 2 名，监事会的人数和构成符合法

律、法规和《公司章程》的规定与要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已经建立并完善了绩效评价标准与激励约束机制，公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责对公司董事、高级管理人员进行绩效考核。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等规定，董事会指定公司董事会秘书负责投资者关系管理和日常信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询；同时指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体，确保真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

（七）关于利益相关者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，努力实现股东、员工、供应商、客户等社会各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

二、 公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

（一）报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极地履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司《董事会议事规则》的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和股东，特别是社会公众股东的利益。

（二）公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》规定，行使董事长职权，履行职责。在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保

董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报其他董事。督促其他董事、监事、高管人员积极参加监管部门组织的培训，并借“三会”召开之际，积极地向公司董事、监事及其他高级管理人员宣传新的法律、法规，提高董事、监事、高级管理人员的依法履职意识，确保公司规范运作。

(三) 公司独立董事刘杰先生、莫会成先生、李铁军先生，能够严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，积极深入公司及控股子公司现场调研，了解公司运营、研发经营状况和内部控制的建设及董事会决议、股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。在报告期内，对公司关联交易、续聘审计机构等事项发表独立意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。报告期内，公司三名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

(四) 报告期内，公司董事出席董事会情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
赵友安	董事长	6	6	0	0	否
郝小更	董事	6	6	0	0	否
孙惠	董事	6	6	0	0	否
姜群	董事	6	6	0	0	否
王学成	董事	6	6	0	0	否
李世坤	董事	6	5	1	0	否
刘杰	独立董事	6	6	0	0	否
莫会成	独立董事	6	6	0	0	否
李铁军	独立董事	6	4	2	0	否

三、 报告期内股东大会和临时股东大会情况

报告期内共召开一次年度股东大会，两次临时股东大会，历次股东大会的召

集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》的要求规范运作。具体情况如下：

（一）2010年1月24日，董事会提议召开了2010年第一次临时股东大会，出席本次股东大会股东代表及授权委托人30人，代表股份数 4405.55 万股，占总股本的96.83%，会议审议通过了《关于处置公司预留土地的议案》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《对外担保制度》、《对外投资制度》、《关联交易规则》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》、《关于独立董事津贴的议案》。

（二）2010年3月3日，董事会提议召开了2009年度股东大会，出席本次股东大会股东代表及授权委托人28人，代表股份数 4366.55 万股，占总股本的95.97%，会议审议通过了《关于董事津贴的议案》、《关于监事津贴的议案》、《2009年度财务决算报告》、《2009年度利润分配预案》、审议《2010年度财务预算方案》、《2009年度董事会工作报告》、《2009年度监事会工作报告》、《2009年度独立董事述职报告》、《关于申请公开发行A股并上市的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行及上市有关事宜的议案》、《关于首次公开发行股票前滚存利润分配政策的议案》、《关于首次公开发行A股募集资金投资项目可行性的议案》、《关于公司发展规划的议案》。

（三）2010年12月16日，董事会提议召开了2010年第二次临时股东大会，出席本次股东大会股东代表及授权委托人20人，代表股份数 3816.95 万股，占总股本的62.57%，会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》、《关于董事会换届选举的议案》和《关于监事会换届选举的议案》。

四、报告期内董事会情况

董事会运行情况详见第三节董事会报告中“五、公司董事会日常工作情况”。

五、董事会下设委员会工作总结情况

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，各专门委员会依据公司董事会所制定《董事会专门委员会实施细则》的职权范围运作，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考，根据《公司章程》，专门委员会成员全部由董事组成。

（一）审计委员会履职情况

1、对2009年度审计进行安排、委员会委员与审计机构沟通

审计委员会于 2010 年 1 月 24 日召开第一次定期会议,就公司年度审计的相关事宜与审计机构进行沟通,确定了公司 2009 年度审计工作安排,并就收入确认原则、实施新企业会计准则、土地使用税及所得税等问题形成意见。

2、建立公司内部审计制度

审计委员会于 2010 年 2 月 9 日召开第一次临时会议,审议通过了公司《内部审计制度》,作为公司内部审计的制度依据。

3、召开定期会议审议审计部季度工作报告

审计委员会每季度召开审计委员会会议,审计审计部提交的《季度工作报告》。

4、续聘公司审计机构的情况

审计委员会于 2010 年 12 月 6 日召开第二次临时会议,审议通过了公司《关于续聘公司审计机构的议案》,同意向董事会提议续聘亚太(集团)会计师事务所有限公司作为公司 2010 年报审计机构。

5、对公司 2010 年度财务报告审计的工作情况

(1) 审阅财务报告

在年审注册会计师进场前,审计委员会于 2011 年 1 月 12 日召开了第一次会议。会议审阅了公司编制的财务报告,并出具了《审计委员会关于 2010 年度财务报告的审阅意见》,同意提交给年审注册会计师进行审计。

(2) 审议总体审计计划

2011 年 1 月 14 日,审计委员会委员对公司 2010 年度总体审计工作计划进行了审议,并就公司 2010 年度财务报告审计工作的时间安排与负责公司年度审计工作的注册会计师进行了协商。

(3) 交换最终审计意见

在年审注册会计师出具审计报告之前,审计委员会就年度财务报告审计进行了最后的意见沟通,同意年审注册会计师拟出具标准无保留意见的审计报告。

(4) 续聘下年度会计师事务所

审计委员会认为:亚太(集团)会计师事务所有限公司履行了《业务约定书》所规定的责任和义务,顺利完成了 2010 年度年报审计工作,具备证券审计从业资格,项目组具备相应的专业能力,能够遵守职业道德基本原则,同意续聘其为

公司 2011 年度财务审计机构。

（二）薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会依据公司 2010 年经营情况，对公司董事、监事、高管工作职能及完成情况进行考核。

2010 年 1 月 13 日，薪酬与考核委员会召开 2010 年度第一次临时会议，对董事津贴标准进行了审核。认为董事津贴标准客观反映董事履职的责任与义务。同意按审议的标准支付。

2010 年 7 月 6 日，薪酬与考核委员会召开 2010 年度第二次临时会议，确定了《公司高管人员经营业绩考核暂行办法》和《公司高管人员薪酬管理办法（试行）》，作为对高级管理人员的考核依据。

（三）战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会勤勉尽责，对战略规划、企业发行与上市方案等事项进行研究。2010 年 12 月 16 日，战略委员会召开第一次定期会议，对公司（2010 年-2015 年）中长期战略规划进行了审核。

（四）提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会勤勉尽责，关注高级管理人员选拔及履职情况，认真、客观审核及评价高级管理人员及候选人。2010 年 1 月 2 日，提名委员会召开第一次临时会议，审查了公司总工程师的任职资格。2010 年 11 月 23 日，提名委员会召开第一次定期会议，提议第三届董事会全体董事为第四届董事会董事候选人。2010 年 11 月 27 日，提名委员会召开第二次临时会议，审查了全体高级管理人员的任职资格，同意高级管理人员提名人选。

六、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作。公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人之间完全独立，具备完整、规范的产、供、销生产经营管理体系、运行机制及面向市场、自主经营的能力。

（一）业务独立：公司拥有独立于公司股东及其他关联方的研发部门和研发团队，拥有开发和生产电工专用设备和组件的全部核心技术，独立研发产品；公司拥有独立的采购部门，原辅材料全部由公司独立采购；公司成立国内市场部、

国际市场部负责销售工作，完全独立于控股股东，不受干预。

(二) 资产独立：公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、专有技术的所有权和使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，与控股股东及其他关联方资产相互独立，资产具有完整性。

(三) 人员独立：公司劳动、人事、工资关系独立。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，未在控股股东及其下属企业担任任何职务和领取报酬；公司能够自主招聘经营管理人员和职工，有专门负责人员招聘、考核和奖惩的人力资源部，公司制定了严格的《员工行为规范》，人员管理独立。

(四) 财务独立：公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度及内审制度，独立进行财务决策，财务人员无兼职情况。公司根据《公司章程》的规定及自身情况做出财务决策，完全自主决定资金的使用，与公司股东不存在业务上的指导关系。公司开设了独立的银行账号，独立对外签订合同。作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报并缴纳税款，与控股股东无混合纳税现象。

(五) 机构独立：公司设有股东大会、董事会、监事会及总经理负责的经营层等机构，各机构、部门按规定的职责独立运作，与关联方在机构上完全独立。公司拥有独立于控股股东、实际控制人的生产经营场所和生产经营机构，不存在与控股股东和实际控制人混合经营办公的情形。

七、 内部控制制度的建立和健全情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》以及中国证监会有关法律法规的要求，规范运作，不断完善公司法人治理结构。公司致力于建立完善的内部控制体系，目前已建立起较为健全的内部控制制度，整套内部控制制度包括法人治理、生产经营、财务管理、行政及人力资源管理、信息披露等方面，基本涵盖公司经营管理的各层面和各主要业务环节。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高，有效地保证了公司经营效益水平的不断提升和战略目标的实现。

1、 法人治理方面

公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》和董事会提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会的工作细则等规章制度。这些制度对完善公司治理结构、规范公司决策和运作发挥着重要的作用。

2、经营管理方面

为规范经营管理，公司研发、运营、销售等部门都制订了详细的经营管理制度。在具体业务管理方面，公司也制订了一系列规范文件，保证各项业务有章可循，操作规范。

3、财务管理方面

公司已基本建立一套与公司财务信息相关的、符合公司实际情况的、较为合理的财务控制制度，并且得到了有效的执行。在财务管理和会计审核方面均设置了较为合理的岗位职责权限，并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利开展，财务会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位都能相互牵制，相互制衡。公司的会计管理内部控制完整、合理、有效，公司各级会计人员具备了相应的专业素质，不定期的参加相关业务培训，对重要会计业务和电算化操作制定和执行了明确的授权规定。公司的内部控制机制较为完善，能够得到切实有效地实施。

4、信息披露方面

公司制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》等信息披露制度。公司也制定了《投资者关系管理制度》，开通了投资者关系互动平台，不断加强公司与投资者之间的信息交流，使投资者能够全面、完整、真实、准确、及时、公平地了解 and 掌握公司的经营状况。

八、对内部控制的评价和审核意见

1、董事会对内部控制的评价

公司建立了健全合理的内部控制体系，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，并得到一贯、有效的执行。截止 2010 年 12 月 31 日，公司内部控制体系能够在所有重大方面保证财务报告真实、公允，能够全面地保证公司生产经营活动的正常运行，能够符合有关法律法规和证券监管部门的要求。

2、监事会对内部控制的审核意见

公司现已建立了较完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公

司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，内部控制体系的建立对公司生产经营管理的各环节起到了较好的风险防范和控制作用，《公司内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

3、独立董事对内部控制的审核意见

公司现有的内控制度涵盖了公司运营的各层面和各环节，公司内部形成了较为完备的控制制度体系，能够对公司经营管理起到有效控制、监督作用，促进公司经营管理活动协调、有序、高效运行；公司在关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等公司内部控制重点活动方面均建立和制定了严格的控制制度，并得到严格执行；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；报告期内，公司严格按照各项制度规定规范运作，不存在违反深圳证券交易所及公司关于内部控制相关规定的情形。

4、保荐机构对内部控制的核查意见

启源装备的法人治理结构较为健全，现有的内部控制制度和执行情况符合相关法律法规和证券监管部门的要求；启源装备在所有重大方面保持了与企业业务经营及管理相关的有效的内部控制；启源装备的《内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

八、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并由会计专业独董担任召集人	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		

1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	两年一次
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	不适用	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效	<p>2010年度，公司董事会审计委员会按照《企业内部控制基本规范》、《董事会审计委员会实施细则》的要求，进一步完善公司的内部控制，监督公司的内部审计制度的完善和内部审计工作的开展，关注公司内控制度的建设及执行。董事会审计委员会定期召开会议，内部审计部对募集资金使用情况和关联交易审核情况进行汇报。同时，内部审计部参与了公司的年终盘点工作，盘点结果确认，公司的资产账实相符。内部审计部向审计委员会提交了2011年工作计划。</p>	
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	无	

第八节 监事会报告

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定和要求，认真履行和独立行使监事会的监督职权和职责。报告期共召开监事会十次，监事会成员列席了报告期内的所有董事会和股东大会，对公司经营活动、财务状况、重大决策、股东大会召开程序以及董事、高级管理人员履行职责情况等方面实施了有效监督，较好地保障了公司股东权益、公司利益和员工的合法权益，促进了公司的规范化运作。

一、报告期内召开的监事会情况

报告期内公司共召开 4 次监事会会议，会议的召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。披露网站：<http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html>。

（一）三届四次监事会

本次会议于 2010 年 1 月 7 日在公司二楼会议室召开，会议以记名表决方式，审议通过了如下议案：

- 1、《关于选举监事会主席的议案》；
- 2、《监事会议事规则》。

（二）三届五次监事会

本次会议于 2010 年 2 月 10 日在公司二楼会议室召开，会议以记名表决方式，审议通过了如下议案：

- 1、《2009 年度财务决算报告》；
- 2、《2009 年度利润分配预案》；
- 3、《2009 年度监事会工作报告》；
- 4、《关于监事津贴的议案》。

（三）三届六次监事会

本次会议于 2010 年 11 月 29 日在公司二楼会议室召开，大会以记名表决方式，审议通过了如下议案：

- 1、《关于签署募集资金三方监管协议的议案》；
- 2、《关于使用部分“其他与主营业务相关的运营资金项目”募集资金永久性补充流动资金的议案》；

3、《关于监事会换届选举暨第四届监事会监事候选人提名的议案》。

（四）四届一次监事会

本次会议于 2010 年 12 月 16 日在公司二楼会议室召开，大会以记名表决方式，审议通过了如下议案：

- 1、《关于选举监事会主席的议案》；
- 2、《关于聘请会计师事务所的议案》。

二、报告期内监事会对公司有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会严格按照有关法律、法规及公司章程的规定，对公司规范运作情况、公司财务情况、募集资金使用情况、资产交易情况、关联交易等事项进行了监督检查，对报告期内公司有关情况发表如下独立意见。

1、公司依法运作情况

报告期内，监事会成员依法列席了公司所有的董事会和股东大会会议，对公司的决策程序和内部控制制度以及董事、高级管理人员履行职务情况进行了严格监督。监事会认为：公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会以及《公司章程》的各项规定，公司建立了较为完善的内部控制制度并不断健全完善。信息披露及时、准确。公司董事、高级管理人员在履行职责时不存在违反法律、法规、《公司章程》或有损于公司和股东利益的行为。

2、检查公司财务的情况

监事会对报告期内公司的财务状况进行了认真检查和审核，认为财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司募集资金投入项目情况

公司募集资金 2010 年 11 月 4 日划入公司募集资金专户。公司严格按照《募集资金管理办法》对票募集资金进行管理和使用。公司根据需要，使用部分超募资金人民币 4,800 万元永久性补充流动资金，有利于提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，符合公司业务发展的需要，且不存在变相改变募集资金用途、损害股东利益的情况，不影响募集资金投资项目的正常实施，并按规定在深圳证券交易所网站进行了公告。

4、公司资产交易情况

2010 年 1 月 24 日，公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于处

置公司预留土地的议案》。同意公司将预留的土地按评估值转让给中国新时代国际工程公司。本次交易价格合理、公允，不存在损害股东权益或造成公司资产流失的情形。

5、公司关联交易情况

公司报告期内的关联交易决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，定价公允，符合公司实际生产经营需要，不存在任何内部交易，不存在损害公司和所有股东利益的行为。

6、公司对外担保情况

公司报告期内未发生对外担保行为。

7、监事会对内部控制的审核意见

公司现已建立了较完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，内部控制体系的建立对公司生产经营管理的各环节起到了较好的风险防范和控制作用，《公司内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

第九节 财务报告

审计报告

亚会审字（2011）042 号

西安启源机电装备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西安启源机电装备股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2010 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表、现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

亚太(集团)会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一一年三月二十七日

合并资产负债表

编制单位：西安启源机电装备股份有限公司

单位：元

资产	附注七	2010年12月31日	2009年12月31日
流动资产：			
货币资金	(一)	634,359,595.59	38,069,404.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	16,319,934.82	11,305,300.19
应收账款	(三)	79,826,374.69	60,392,822.93
预付款项	(四)	3,145,679.33	2,528,536.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)	1,725,058.84	1,134,247.46
买入返售金融资产			
存货	(六)	60,533,857.73	67,711,164.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		795,910,501.00	181,141,476.49
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(七)	75,652,142.82	76,819,101.87
在建工程	(八)	522,579.49	
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	(九)	11,735,377.62	13,704,327.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十)	992,051.73	855,604.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		88,902,151.66	91,379,033.88
资产总计		884,812,652.66	272,520,510.37

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表(续)

编制单位: 西安启源机电装备股份有限公司

单位: 元

负债和所有者权益	附注七	2010年12月31日	2009年12月31日
流动负债:			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(十二)	6,955,000.00	
应付账款	(十三)	65,122,005.36	56,782,374.12
预收款项	(十四)	14,215,486.76	35,742,699.32
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十五)	1,797,185.87	1,744,904.17
应交税费	(十六)	3,542,204.34	2,658,652.44
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(十七)	750,781.13	439,360.20
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	(十八)	10,000,000.00	6,000,000.00
其他流动负债	(十九)	1,700,000.00	
流动负债合计		104,082,663.46	103,367,990.25
非流动负债:			
长期借款	(二十)		10,000,000.00
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	(二十一)	1,500,000.00	3,500,000.00
非流动负债合计		1,500,000.00	13,500,000.00
负债合计		105,582,663.46	116,867,990.25
所有者权益:			
股本	(二十二)	61,000,000.00	45,500,000.00
资本公积	(二十三)	558,644,014.39	
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	(二十四)	26,984,961.24	22,058,702.11
一般风险准备			
未分配利润	(二十五)	132,014,832.27	87,549,640.63
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		779,643,807.90	155,108,342.74
少数股东权益		586,181.30	544,177.38
所有者权益合计		779,229,989.20	155,652,520.12
负债和所有者权益合计		884,812,652.66	272,520,510.37

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



资产负债表

编制单位：西安启源机电装备股份有限公司

单位：元

	附注十三	2010年12月31日	2009年12月31日
流动资产：			
货币资金		632,618,848.55	36,351,620.42
交易性金融资产			
应收票据		16,319,934.82	11,265,300.19
应收账款	(一)	79,311,074.69	59,866,057.93
预付款项		3,145,679.33	2,518,936.29
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	1,663,558.84	1,021,954.76
存货		60,533,857.73	67,711,164.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		793,592,953.96	178,735,034.42
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	1,003,494.91	1,003,494.91
投资性房地产			
固定资产		75,561,598.35	76,743,900.24
在建工程		522,579.49	
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		11,555,377.62	13,704,327.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		984,971.73	850,394.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		89,628,022.10	92,302,116.91
资产总计		883,220,976.06	271,037,151.33

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表(续)

编制单位: 西安启源机电装备股份有限公司

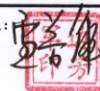
单位: 元

负债和所有者权益	附注十三	2010年12月31日	2009年12月31日
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		6,955,000.00	
应付账款		64,988,005.36	56,698,074.12
预收款项		14,187,486.76	35,688,699.32
应付职工薪酬		1,738,453.34	1,690,361.72
应交税费		3,554,530.26	2,584,451.67
应付利息			
应付股利			
其他应付款		748,482.58	433,152.41
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	6,000,000.00
其他流动负债		1,700,000.00	
流动负债合计		103,871,958.30	103,094,739.24
非流动负债:			
长期借款			10,000,000.00
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		1,500,000.00	3,500,000.00
非流动负债合计		1,500,000.00	13,500,000.00
负债合计		105,371,958.30	116,594,739.24
所有者权益:			
股本		61,000,000.00	45,500,000.00
资本公积		558,644,014.39	
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		26,984,961.24	22,058,702.11
一般风险准备			
未分配利润		131,220,042.13	86,883,709.98
所有者权益合计		777,849,017.76	154,442,412.09
负债和所有者权益合计		883,220,976.06	271,037,151.33

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



合并利润表

编制单位：西安启源机电装备股份有限公司

单位：元

项 目	附注七	2010年度	2009年度
一、营业总收入	(二十六)	302,503,771.39	264,233,669.08
其中：营业收入		302,503,771.39	264,233,669.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		254,179,235.66	212,341,454.85
其中：营业成本	(二十六)	197,693,369.14	151,097,003.59
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(二十七)	1,938,745.81	2,296,455.76
销售费用	(二十八)	18,909,843.85	18,808,041.84
管理费用	(二十九)	33,218,247.80	38,337,422.54
财务费用	(三十)	1,209,380.72	1,736,250.25
资产减值损失	(三十一)	1,209,648.34	66,280.87
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营和合营企业的投资收益			
汇兑收益			
三、营业利润		48,324,535.73	51,892,214.23
加：营业外收入	(三十二)	8,894,302.70	4,217,647.24
减：营业外支出	(三十三)	671.56	70,965.26
其中：非流动资产处置损失		671.56	70,965.26
四、利润总额		57,218,166.87	56,038,896.21
减：所得税费用	(三十四)	7,784,712.18	7,413,271.33
五、净利润		49,433,454.69	48,625,624.88
归属于母公司所有者的净利润		49,391,450.77	48,524,214.18
少数股东损益		42,003.92	101,410.70
六、每股收益：			
(一) 基本每股收益		1.06	1.07
(二) 稀释每股收益		1.06	1.07
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		49,433,454.69	48,625,624.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		49,391,450.77	48,524,214.18
归属于少数股东的综合收益总额		42,003.92	101,410.70

注：编制合并报表的公司，只需计算、列报合并口径的基本每股收益和稀释每股收益，无需计算、列报母公司口径的基本每股收益和稀释每股收益。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



利润表

编制单位：西安启源机电装备股份有限公司

单位：元

项 目	附注十三	2010年度	2009年度
一、营业收入	(四)	300,115,980.78	261,875,364.82
减：营业成本	(四)	196,248,500.88	150,018,919.53
营业税金及附加		1,929,675.59	2,276,972.46
销售费用		18,909,843.85	18,808,041.84
管理费用		32,194,123.06	37,383,025.22
财务费用		1,211,612.13	1,746,605.27
资产减值损失		1,197,183.34	54,332.45
加：公允价值变动收益			
投资收益	(五)		271,500.00
其中：对联营和合营企业的投资收益			
二、营业利润		48,425,041.93	51,858,968.05
加：营业外收入		8,624,802.84	4,111,099.96
减：营业外支出		671.56	70,397.66
其中：非流动资产处置损失		671.56	70,397.66
三、利润总额		57,049,173.21	55,899,670.35
减：所得税费用		7,786,581.93	7,415,063.59
四、净利润		49,262,591.28	48,484,606.76
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.05	1.07
（二）稀释每股收益		1.05	1.07
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		49,262,591.28	48,484,606.76

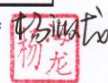
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：西安启源机电装备股份有限公司

单位：元

项 目	附注七	2010年度	2009年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		215,632,442.07	242,880,568.36
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,478,491.45	849,735.72
收到其他与经营活动有关的现金	(三十五)	6,411,048.69	6,202,505.20
经营活动现金流入小计		223,521,982.21	249,932,809.28
购买商品、接受劳务支付的现金		98,799,880.19	107,450,226.49
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		36,746,652.31	40,760,578.77
支付的各项税费		24,188,951.88	25,257,146.66
支付其他与经营活动有关的现金	(三十六)	35,184,603.12	27,937,674.10
经营活动现金流出小计		194,920,087.50	201,405,626.02
经营活动产生的现金流量净额		28,601,894.71	48,527,183.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,079,113.63	2,804.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,079,113.63	2,804.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,150,386.87	6,253,454.64
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,150,386.87	6,253,454.64
投资活动产生的现金流量净额		928,726.76	-6,250,650.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		579,510,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		579,510,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	24,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,763,833.05	36,824,940.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			88,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(三十七)	4,903,627.66	
筹资活动现金流出小计		12,667,460.71	60,824,940.00
筹资活动产生的现金流量净额		566,842,539.29	-40,824,940.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-82,969.96	-132,532.06
五、现金及现金等价物净增加额		596,290,190.80	1,319,060.56
加：期初现金及现金等价物余额		38,069,404.79	36,750,344.23
六、期末现金及现金等价物余额		634,359,595.59	38,069,404.79

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





现金流量表

编制单位：西安启源机电装备股份有限公司

单位：元

项 目	附注	2010年度	2009年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		213,095,942.07	240,517,768.36
收到的税费返还		1,284,733.89	811,086.14
收到的其他与经营活动有关的现金		6,267,169.58	6,186,724.68
经营活动现金流入小计		220,647,845.54	247,515,579.18
购买商品、接受劳务支付的现金		98,387,860.19	107,681,966.49
支付给职工以及为职工支付的现金		35,112,065.30	39,003,815.02
支付的各项税费		24,008,733.25	25,126,127.78
支付其他与经营活动有关的现金		34,812,169.76	27,441,475.73
经营活动现金流出小计		192,320,828.50	199,253,385.02
经营活动产生的现金流量净额		28,327,017.04	48,262,194.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			271,500.00
处置固定资产、无形资产和其它长期资产收回的现金净额		3,079,113.63	2,804.00
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			
投资活动现金流入小计		3,079,113.63	274,304.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,898,471.87	6,226,164.64
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,898,471.87	6,226,164.64
投资活动产生的现金流量净额		1,180,641.76	-5,951,860.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		579,510,000.00	
取得借款收到的现金			20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		579,510,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	24,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,763,833.05	36,736,440.00
支付其他与筹资活动有关的现金		4,903,627.66	
筹资活动现金流出小计		12,667,460.71	60,736,440.00
筹资活动产生的现金流量净额		566,842,539.29	-40,736,440.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-82,969.96	-132,532.06
五、现金及现金等价物净增加额		596,267,228.13	1,441,361.46
加：期初现金及现金等价物余额		36,351,620.42	34,910,258.96
六、期末现金及现金等价物余额		632,618,848.55	36,351,620.42

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表

单位：元

项 目	2010年度							所有者权益合计	
	本 年 金 额								
	资本公积	减：库存股	专项储备	归属于母公司所有者权益	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	
一、上年年末余额	45,500,000.00			22,058,702.11		87,549,640.63		544,177.38	155,652,520.12
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	45,500,000.00			22,058,702.11		87,549,640.63		544,177.38	155,652,520.12
三、本期增减变动金额	15,500,000.00	558,644,014.39		4,926,259.13		44,465,191.64		42,003.92	623,577,469.08
(一) 净利润						49,391,450.77		42,003.92	49,433,454.69
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						49,391,450.77		42,003.92	49,433,454.69
(三) 所有者投入和减少资本	15,500,000.00	558,644,014.39							574,144,014.39
1. 所有者投入资本	15,500,000.00	558,644,014.39							574,144,014.39
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				4,926,259.13		-4,926,259.13			
1. 提取盈余公积				4,926,259.13		-4,926,259.13			
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. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期末余额	61,000,000.00	558,644,014.39		26,984,961.24		132,014,832.27		586,181.30	779,229,989.20

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

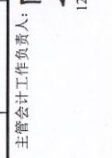


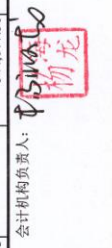
合并股东权益变动表

编制单位：西安思源机电股份有限公司 2009年度 单位：元

项 目	本 年 金 额							所有者权益合计		
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他	少数股东权益
一、上年年末余额	45,500,000.00				17,210,241.43		80,273,887.13		531,266.68	143,515,395.24
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	45,500,000.00				17,210,241.43		80,273,887.13		531,266.68	143,515,395.24
三、本期增减变动金额					4,848,460.68		7,275,753.50		12,910.70	12,137,124.88
(一) 净利润							48,524,214.18		101,410.70	48,625,624.88
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							48,524,214.18		101,410.70	48,625,624.88
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					4,848,460.68		-41,248,460.68		-88,500.00	-36,488,500.00
1. 提取盈余公积					4,848,460.68		-4,848,460.68			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-36,400,000.00		-88,500.00	-36,488,500.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	45,500,000.00				22,058,702.11		87,549,640.63		544,177.38	155,652,520.12

法定代表人：  印章

主管会计工作负责人：  印章

会计机构负责人：  印章

股东权益变动表

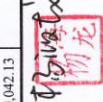
编制单位：西安思源机电装备股份有限公司
2010年度
单位：元

项 目	本 年 金 额				所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	
一、上年年末余额	45,500,000.00			22,058,702.11	86,883,709.98
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	45,500,000.00			22,058,702.11	86,883,709.98
三、本期增减变动金额	15,500,000.00	558,644,014.39		4,926,259.13	44,336,332.15
(一) 净利润					49,262,591.28
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计					49,262,591.28
(三) 所有者投入和减少资本	15,500,000.00	558,644,014.39			574,144,014.39
1. 所有者投入资本	15,500,000.00	558,644,014.39			574,144,014.39
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
(四) 利润分配				4,926,259.13	-4,926,259.13
1. 提取盈余公积				4,926,259.13	-4,926,259.13
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					
2. 盈余公积转增资本					
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	61,000,000.00	558,644,014.39		26,984,961.24	131,220,042.13

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



股东权益变动表

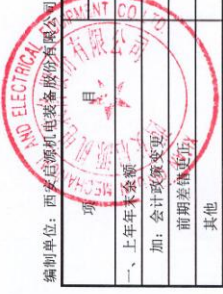
编制单位：西安思源机电装备股份有限公司
2009年度
单位：元

项 目	本 年 金 额			所有者权益合计
	股本	资本公积	未分配利润	
一、上年末余额	45,500,000.00	17,210,241.43	79,647,563.90	142,357,805.33
加：会计政策变更				
前期差错更正				
其他				
二、本年初余额	45,500,000.00	17,210,241.43	79,647,563.90	142,357,805.33
三、本期增减变动金额		4,848,460.68	7,236,146.08	12,084,606.76
(一) 净利润			48,484,606.76	48,484,606.76
(二) 其他综合收益				
上述(一)和(二)小计			48,484,606.76	48,484,606.76
(三) 所有者投入和减少资本				
1. 所有者投入资本				
2. 股份支付计入所有者权益的金额				
3. 其他				
(四) 利润分配		4,848,460.68	-41,248,460.68	-36,400,000.00
1. 提取盈余公积		4,848,460.68	-4,848,460.68	
2. 提取一般风险准备				
3. 对所有者(或股东)的分配			-36,400,000.00	-36,400,000.00
4. 其他				
(五) 所有者权益内部结转				
1. 资本公积转增资本				
2. 盈余公积转增资本				
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、本期末余额	45,500,000.00	22,058,702.11	86,883,709.98	154,442,412.09

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



西安启源机电装备股份有限公司

财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 基本情况

西安启源机电装备股份有限公司（以下简称本公司或公司）系经陕西省人民政府陕政函【2001】28号《关于设立西安启源机电装备股份有限公司的批复》批准，由原机械工业部第七设计研究院（现中国新时代国际工程公司前身，以下简称“七院”）作为主发起人，与西安筑路机械有限公司、许继集团有限公司、西安保德信投资发展有限责任公司、西安中电变压整流器厂4家法人单位和自然人王哲、赵刚共同发起设立的股份有限公司。

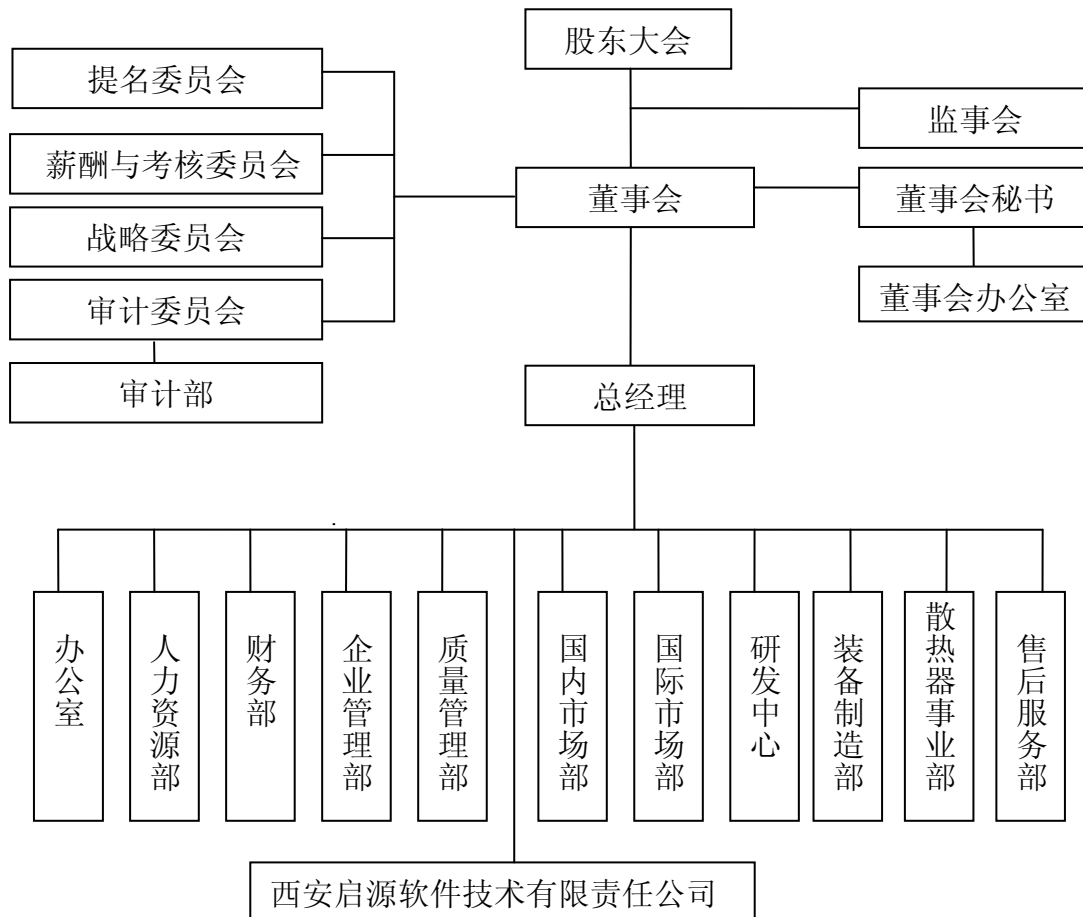
经中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】1438号”文《关于核准西安启源机电装备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，同意贵公司向社会公开发行人民币普通股1,550万股，每股面值1元，每股发行价人民币39.98元。变更后的注册资本为人民币61,000,000.00元，实收股本为人民币61,000,000.00元。

企业法人营业执照注册号：610000100123853号；法定代表人：赵友安；注册资本：6100万元；公司住所：西安市经济技术开发区凤城十二路。

经营范围：光机电一体化装备的设计、开发、制造、销售；自动控制技术与装置、节能、环保技术与装备的开发、制造、销售；计算机和信息技术及软件的开发、销售；工艺技术研究及技术咨询、技术转让、技术培训与技术服务；机电设备成套及承包服务；自营、代理各类商品和技术采购及销售业务；各类商品和技术的进出口经营（国家禁止或限制的进出口货物和技术除外）；管道进料加工和“三来一补”业务。

(二) 组织构架

本公司按照《公司法》及本公司实际情况设立组织机构，主要包括股东大会、董事会、监事会及经营管理机构。本公司拥有一家控股子公司。具体组织架构如下图所示：



二、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、 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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员承诺提供的财务报告不存在虚假的记载、误导性陈述或重大遗漏，并就财务报告的真实性和准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

四、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(一) 会计期间：本公司采用公历年制，即每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

(二) 记账本位币：本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计量属性

以权责发生制为记账基础。本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本法，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量，则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

报告期内计量属性未发生变化。

(四) 外币业务核算方法

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折算成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性资产和负债按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额与购建固定资产有关的，按借款费用资本化的原则处理，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

不同货币兑换形成的折算差额，计入当期损益。

(五) 现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

(六) 金融资产和金融负债的核算方法

1、金融资产的分类、确认和计量

本公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

(1) 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为交易而持有的金

融资产，或是初始确认时就被管理层指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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，相关的交易费用在发生时计入当期损益。

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

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

（2）持有至到期投资

持有至到期投资指具有固定或可确定回收金额及固定到期日的，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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。

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

（3）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损

益。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产指那些被指定为可供出售的非衍生金融资产，或划分为贷款及应收款项、持有至到期投资或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产之外的其他金融资产。

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

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

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

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移满足下列条件的，本公司终止确认该金融资产：（1）企业已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的；（2）企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值按相对公允价值在终止确认部分和未终止确认部分之间进行分摊。并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

3、金融资产的减值准备

本公司在每个资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

(1) 应收款项

① 坏账的确认标准

A. 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；

B. 因债务人逾期未能履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

对确实无法收回的应收款项，根据管理权限，经董事会批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

② 坏账准备的计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值的，则将其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失，计入当期损益。

对于单项金额比例超过应收款项 10% 或单项应收款项金额超过 100 万元人民币的认定为重大的应收款项。期末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合（其中单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指 3 年以上的应收款项），再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。

除已单独计提减值准备的应收款项外，本公司根据以前年度与之相同或类似的具有类似信用风险特征的应收款项组合（即账龄组合）的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下应收款项组合坏账准备计提的比例：

账 龄	计提比例
6 个月以内	0.00%
6 个月-1 年（含 1 年）	1.00%
1-2 年（含 2 年）	5.00%
2-3 年（含 3 年）	20.00%
3-4 年（含 4 年）	50.00%
4-5 年（含 5 年）	80.00%
5 年以上	100.00%

（2）持有至到期的投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（3）可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

4、金融负债

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括为交易而持有的金融负债和初始确认时管理层就指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债公允价值的变动均计入当期损益。

（2）其他金融负债以摊余成本计量。

金融负债的现时义务全部或部分已解除时，才能终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产、金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉

情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照市场相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（七）存货核算方法

1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、产成品、周转材料等。

2、存货取得和发出的计价方法

（1）存货取得时，按照实际成本核算。

①购入的存货，按买价加运输费、装卸费、保险费、运输途中的合理损耗、入库前的挑选整理费和相关的税金及其他费用，作为实际成本。

②自制的存货，按制造过程中的各项实际支出，作为实际成本。

（2）存货的发出采用移动加权平均法核算。装备产品的发出采用个别计价法核算。

3、周转材料的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次摊销。

4、存货的盘存制度

存货采用永续盘存制。

5、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，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。

存货可变现净值的确定：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，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，以所生产的产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应当以一般销售价格为基础计算。

（八）长期股权投资核算方法

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，及本公司持有的对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

1、长期股权投资的初始计量

（1）企业合并形成的长期股权投资

本公司对同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。

本公司对非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，合并成本为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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入合并当期损益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本（不包括与为进行企业合并发行的权益性证券或发行的债务相关的手续费、佣金等）。

（2）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作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且

换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

2、长期股权投资的后续计量

(1) 本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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 成本法下本公司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，不再区分属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(5) 权益法下按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应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，本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，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

3、长期股权投资减值准备

资产负债表日，长期股权投资发生减值迹象的，公司估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为资产减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，以后期间不再转回。

（九）投资性房地产的核算方法

1、投资性房地产的种类

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

2、投资性房地产的计量模式

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产采用与本公司固定资产、无形资产相同的折旧或摊销政策；存在减值迹象的，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定进行处理。

（十）固定资产的计价和折旧方法

1、固定资产确认条件

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

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

2、固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他。

3、固定资产的初始计量

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。

（1）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。

（2）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。

（3）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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 固定资产的弃置费用按照现值计算确定入账金额。

(7) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按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公允价值确定其入账价值。

(8) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

4、固定资产后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

5、固定资产折旧方法

本公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。各类固定资产的预计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	3	2.43-4.85
机器设备	10	3	9.70
运输设备	9	3	10.78
办公设备及其他	5	3	19.40

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

闲置固定资产：当固定资产不能为本公司生产商品、提供劳务、出租或经营

管理服务时，本公司将列入闲置固定资产管理，闲置固定资产按照在用固定资产计提折旧。

6、固定资产减值准备

资产负债表日，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，减值测试结果表明可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入当期损益。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的较高者确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组是企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十一) 在建工程核算方法

1、在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本。工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预计可使用状态前，计入在建工程成本。

3、在建工程结转为固定资产的时点

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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

4、在建工程减值准备

在建工程于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表

明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在建工程减值准备一经计提，不得转回。

（十二）借款费用的会计处理方法

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建才能达到预定可使用状态的固定资产、投资性房地产等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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。

2、借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的确定

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生产的符合资本化条

件的资产达到预定可使用或可销售状态前予以资本化。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十三）无形资产核算方法

1、无形资产的确认条件

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、无形资产的计价方法

无形资产应当按照成本进行初始计量。

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按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。

3、无形资产使用寿命及摊销

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

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理的摊销（采用直线法摊销），使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，使用寿命和摊销方法与前期估计不同时，改变摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则按使用寿命有限的无形资产进行摊销。

4、研究开发费用核算方法

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

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

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

5、无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产，于每个会计期间进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测

试。减值测试结果表明其可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产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。

无形资产减值损失确认后，减值资产的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。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十四）长期待摊费用核算方法

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

（十五）预计负债确认原则

1、预计负债的确认原则

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：

- （1）该义务是公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。最佳估计数的确定应当分别以下两种情况处理：

2、预计负债最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个连续范围，或者虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同，则按如下方法确定最佳估计数：

- （1）或有事项涉及单个项目时，按最可能发生的金额确定；
- （2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

（十六）收入确认原则

1、销售商品

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认营业收入实现。

收入确认的具体方式：

（1）内销收入

A、装备产品：已调试验收完成、客户确认收到设备时确认收入。

B、其他产品：在客户收货并取得相关签认凭证后确认收入。

（2）出口收入

本公司出口销售的主要价格条款为 FOB、CIF 等。在 FOB、CIF 价格条款下，本公司在国内港口装船后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时本公司不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，因此，在 FOB、CIF 价格条款下，本公司以报关装船作为确认收入的时点。在 FOB 价格条款下以离岸价确认收入，在 CIF 价格条款下以到岸价确认收入。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已收或预计能够收回的金额确认已提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（2）已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

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，公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十七) 政府补助

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

2、会计处理：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并自该长期资产可供使用时平均分摊转入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，在取得时计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别以下列情况处理：

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

(2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(十八) 所得税的会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税核算。

1、本公司按照税法规定计算确定当期应纳税所得额，将应纳税所得额与适用的所得税税率计算的结果确认为当期应交所得税；以资产负债表日资产、负债的账面价值与其计税基础不同产生的差异作为暂时性差异，乘以预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量资产负债表日应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债的余额，并与期初相应余额比较，确认为当期递延所得税。将当期所得税和递延所得税之和确认为利润表中的所得税费用，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

2、本公司在每一资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得税时，减

记的金额予以转回。

（十九）应付职工薪酬

1、包括的范围

本公司职工薪酬主要包括：

- （1）职工工资、奖金、津贴和补贴；
- （2）职工福利费；
- （3）医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；
- （4）住房公积金、工会经费和职工教育经费；
- （5）非货币性福利；
- （6）因解除与职工的劳动关系给予的补偿；
- （7）其他与获得职工提供的服务相关的支出。

2、确认和计量

除辞退福利外，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬（包括货币性薪酬和非货币性福利）确认为负债，根据职工提供服务的受益对象，记入相关资产成本或当期损益。

（二十）利润分配

本公司实现的净利润按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定盈余公积金 10%；
- 3、剩余利润根据股东会决议予以分配。

（二十一）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，按合并日被合并方的账面价值计量。合并方取得的按比例享有被合并方的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股(资)本溢价，股(资)本溢价不足冲减的则调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。对于非同一控制下的企业合并，购买成本为交易日为取得被购买方的控制权而转让的资产、所承担的负债以及所发行的权益性工具的公允价值总额，以及为企业合并发生的各项直接相关费用。符合确认条件的被购买方的可辨认资产、负债及或有负债以其在收购日的公允价值确认。购买成本超过按股权比例享有的被购买方可辨认资产、负债及或有负债的公允价值中所占份额的部分，确认为商誉。如果本公司取得的在被购买方可辨认资产、负债及或有负债的公允价值中所占的份额超过购买成本，则超出的金额直接计入当期损益。

被购买方的少数股东权益按少数股东所占已确认资产、负债及或有负债的公允价值的份额进行初始计量。

（二十二）合并财务报表的编制方法、合并报表范围及其变化

1、合并财务报表编制方法

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。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部债权债务、内部交易等事项进行抵销。并计算少数股东权益和少数股东损益。

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

2、合并报表范围及其变化

本公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

报告期内合并范围未发生变化。

（二十三）会计政策变更、会计估计变更及其影响

1、会计政策变更

无

2、会计估计变更

无

五、 主要税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

1、 企业所得税：

本公司于2005年12月29日取得陕西省国家税务局关于公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复（陕国税函【2005】583号），根据《财政部国家税务总局海关总署关于西部大开发税收优惠政策的通知》（财税【2001】202号）及《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发【2002】47号）的规定，本公司2007年至2010年享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局《关于公布陕西省2008年第一批高新技术企业名单的通知》（陕科高发【2009】10号），本公司被评为高新技术企业，高新技术企业证书编号：GR200861000231，享受2008年、2009年、2010年连续3年国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于扩大企业技术开发费加计扣除政策适用范围的通知》（财税【2003】244号），公司享受技术开发费加计扣除企业所得税应纳税所得额的优惠政策。根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十五条规定，本公司为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的50%加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的150%摊销。

根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局《关于公布陕西省2008年第一批高新技术企业名单的通知》（陕科高发【2009】10号），启源软件被评为高新技术企业，高新技术企业证书编号：GR200861000232，享受2008年、2009年、2010年连续3年国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

根据2008年1月1日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，子公司享受符合条件的技术转让所得免征、减征企业所得税的优惠政策：一个纳税年度内技术转让所得不超过500万元的部分，

免征企业所得税；超过500万元的部分，减半征收企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税【2008】1号）规定，子公司享受软件生产企业实行增值税即征即退政策所退还的税款，由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

2、增值税：税率为17%。出口销售货物执行“免、抵、退”办法。

根据财政部、国家税务总局财税【2002】7号《关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》和国家税务总局国税发【2002】11号《关于印发〈生产企业出口货物免抵退税管理操作规范〉（试行）的通知》等文件精神，本公司自营出口货物增值税实行“免、抵、退”办法。本公司的铁芯设备执行17%的退税率，绕线设备及绝缘加工设备执行13%的税率，片式散热器执行13%的税率。

根据财政部、国家税务总局财税【2007】90号《关于调低部分商品出口退税率的公告》，自2007年7月1日起，片式散热器的出口退税率由13%下降到5%；因适用税目的变化，自2010年1月1日起，片式散热器的出口退税率由5%变更为17%。根据财政部、国家税务总局财税【2008】114号《关于提高劳动密集型产品等商品增值税出口退税率的公告》，自2008年12月1日起，绕线机的出口退税率由13%提高到14%。根据财政部、国家税务总局财税【2009】88号《关于进一步提高部分商品出口退税率的公告》，自2009年6月1日起，绕线机的出口退税率由14%提高到15%。

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税【2000】25号），子公司享受自2000年6月24日至2010年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

3、营业税：按应税收入的5%计缴。

根据财税字【1999】273号《财政部、国家税务总局关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的

通知》，子公司享受技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入免征营业税的优惠政策。

4、城市维护建设税、教育费附加：城市维护建设税按应缴流转税税额的7%计缴；教育费附加按应缴流转税税额的3%计缴。

六、企业合并及合并财务报表

报告期纳入合并范围的子公司

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例	取得年度	取得方式
西安启源软件技术有限公司	西安市	应用软件	120 万元	75.42%	75.42%	2004 年度	同一控制下企业合并

七、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项 目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
现金	49,574.31	9,919.65
银行存款	623,915,088.98	35,605,126.62
其他货币资金	10,394,932.30	2,454,358.52
合 计	634,359,595.59	38,069,404.79

说明：1、其他货币资金年末余额 10,394,932.30 元，其中保函保证金 8,447,941.56 元，银行承兑汇票保证金 1,946,990.74 元；

2、货币资金期末数比期初数增加 596,290,190.80 元，变动比例 1,566.32%，主要系本公司首次公开发行并在创业板上市募集资金到位所致；

3、银行存款期末余额 623,915,088.98 元，其中定期存款情况如下：二年期存款 150,000,000.00 元，一年期存款 220,000,000.00 元，六个月存款 60,000,000.00 元，三个月存款 103,000,000.00 元，七天通知存款 3,940,000.00 元，合计定期存款总额 536,940,000.00 元。

4、外币货币资金如下：

项 目	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
	原 币	折算汇率	折合人民币	原 币	折算汇率	折合人民币

现金						
银行存款	USD 149,861.44	6.6227	992,487.36	USD2,447.75	6.8282	16,713.73
银行存款	EUR 39,928.40	8.8065	351,629.45	EUR12,388.31	9.7971	121,369.51

(二) 应收票据

票据种类	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	9,604,158.80	6,983,500.00
商业承兑汇票	6,715,776.02	4,321,800.19
合 计	16,319,934.82	11,305,300.19

说明：1、期末无已质押的应收票据；

2、期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；

3、期末已经背书给他方但尚未到期的票据前 5 名情况：

出票单位	出票日期	到期日期	金额	备注
银川卧龙变压器有限公司	2010/09/28	2011/03/28	1,500,000.00	货款
安阳九天精细化工有限责任公司	2010/07/23	2011/01/23	1,000,000.00	货款
安阳九天精细化工有限责任公司	2010/07/23	2011/01/23	1,000,000.00	货款
河北盛明贸易有限公司	2010/08/27	2011/02/27	1,000,000.00	货款
宝鸡石油钢管有限责任公司石油专用管分公司	2010/09/27	2011/03/27	1,000,000.00	货款
泰州市天力铁芯制造有限公司	2010/12/15	2011/06/15	1,000,000.00	货款
泰州市天力铁芯制造有限公司	2010/12/16	2011/06/16	1,000,000.00	货款
山东达驰电气有限公司	2010/08/26	2011/02/26	1,000,000.00	货款
山东达驰电气有限公司	2010/07/08	2011/01/08	1,000,000.00	货款
银川卧龙变压器有限公司	2010/07/13	2011/01/13	1,000,000.00	货款
特变电工衡阳变压器有限公司	2010/09/21	2011/03/20	800,000.00	货款
特变电工衡阳变压器有限公司	2010/12/01	2011/05/29	800,000.00	货款
福建申利卡铝业发展有限公司	2010/09/1	2011/03/17	600,000.00	货款

	7			
南京东电检测装备有限责任公司	2010/08/05	2011/02/05	550,000.00	货款
合 计			13,250,000.00	

4、期末已经背书给他方或已贴现但尚未到期的商业承兑汇票情况：

出 票 单 位	出票日期	到期日期	金 额	备 注
西安西变中特电气有限公司	2010/07/27	2011/01/23	500,000.00	背书转 让
陕西省电力公司物资结算中心	2010/10/15	2011/02/16	357,600.00	背书转 让
合 计			857,600.00	

(三) 应收账款

1、应收账款风险分类如下：

项 目	2010 年 12 月 31 日				2009 年 12 月 31 日			
	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%
单项金额重大的 应收账款	53,558,587.90	64.35	554,995.06	1.04	35,222,139.93	56.40	190,372.20	0.54
单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大的应 收账款	2,794,896.28	3.36	1,935,363.78	69.25	1,540,923.88	2.47	1,198,434.14	77.77
其他单项金额不 重大的应收账款	26,872,126.07	32.29	908,876.72	3.38	25,687,721.84	41.13	669,156.38	2.60
合 计	83,225,610.25	100.00	3,399,235.56	4.08	62,450,785.65	100.00	2,057,962.72	3.30

2、应收账款账龄如下：

账 龄	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
	金 额	占总额 比例%	坏账准备	金 额	占总额 比例%	坏账准备
6 个月以内	51,189,866.25	61.51		43,151,196.67	69.09	
6 个月-1 年	13,151,855.22	15.80	131,518.55	8,757,496.65	14.02	87,574.97
1-2 年(含 2 年)	12,569,635.14	15.10	628,481.76	6,855,200.57	10.98	342,760.03

2-3年(含3年)	3,519,357.36	4.23	703,871.47	2,145,967.88	3.44	429,193.58
3-4年(含4年)	1,584,155.00	1.90	792,077.50	467,300.00	0.75	233,650.00
4-5年(含5年)	337,275.00	0.41	269,820.00	544,198.68	0.87	435,358.94
5年以上	873,466.28	1.05	873,466.28	529,425.20	0.85	529,425.20
合计	83,225,610.25	100.00	3,399,235.56	62,450,785.65	100.00	2,057,962.72

说明：(1) 无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的欠款，无关联方的欠款；

(2) 期末余额较期初余额增加 20,774,824.60 元，增长 33.27%，主要系销售规模的增长及销售结构的变化所致；

(3) 截止 2010 年 12 月末，应收账款前五名列示如下：

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占总额比例%
特变电工股份有限公司新疆变压器厂	客户	8,443,647.03	6 个月以内	10.15
山东达驰电气有限公司	客户	4,992,363.76	6 个月以内	6.00
西安西电变压器有限责任公司	客户	3,964,268.00	6 个月以内	4.76
银川卧龙变压器有限公司	客户	3,530,236.24	6 个月以内	4.24
山东电力设备制造有限公司	客户	3,473,964.00	6 个月以内	4.17
合 计		24,404,479.03		29.32

(四) 预付款项

账 龄	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
	金 额	占总额比例%	金 额	占总额比例%
1 年以内	3,084,180.28	98.05	2,382,474.65	94.22
1-2 年	57,976.20	1.84	129,982.91	5.14
2-3 年			661.40	0.03
3 年以上	3,522.85	0.11	15,417.33	0.61
合 计	3,145,679.33	100.00	2,528,536.29	100.00

说明：1、无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的欠款；

2、截止 2010 年 12 月末，账龄超过 1 年的预付款项为 61,499.05 元；

3、期末余额比期初余额增加 617,143.04 元，增长 24.40%，主要系增加采购

所致；

4、截止 2010 年 12 月末，预付账款前五名列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总额的比例
重庆武钢西南销售有限公司西安销售分公司	供应商	1,003,587.51	1 年以内	31.90%
西安市城北供热有限责任公司	供应商	700,000.00	1 年以内	22.25%
天水星火精密机床大修改造有限公司	供应商	311,845.29	1 年以内	9.91%
江苏常虹盈丰热镀锌有限公司	供应商	153,312.00	1 年以内	4.87%
西安宝钢钢材加工配送有限公司	供应商	135,034.88	1 年以内	4.29%
合 计		2,303,779.68		73.22%

(五) 其他应收款

1、其他应收款风险分类如下：

项 目	2010 年 12 月 31 日				2009 年 12 月 31 日			
	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%
单项金额重大的其他应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	9,364.00	0.54	9,084.00	97.01	169,502.36	13.24	143,217.56	84.49
其他单项金额不重大的其他应收款	1,730,137.46	99.46	5,358.62	0.31	1,110,812.22	86.76	2,849.56	0.26
合 计	1,739,501.46	100.00	14,442.62	0.83	1,280,314.58	100.00	146,067.12	11.41

2、其他应收款账龄如下：

账 龄	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
	金 额	占总额比例%	坏账准备	金 额	占总额比例%	坏账准备
6 个月以内	1,494,101.16	85.89		905,855.92	70.75	

6 个月-1 年	161,080.00	9.26	1,610.80	184,956.30	14.45	1,849.56
1-2 年 (含 2 年)	74,956.3	4.31	3,747.82	20,000.00	1.56	1,000.00
2-3 年 (含 3 年)						
3-4 年 (含 4 年)				1,400.00	0.11	700.00
4-5 年 (含 5 年)	1,400.00	0.08	1,120.00	127,924.00	9.99	102,339.20
5 年以上	7,964.00	0.46	7,964.00	40,178.36	3.14	40,178.36
合 计	1,739,501.46	100.00	14,442.62	1,280,314.58	100.00	146,067.12

说明：(1) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的欠款，无关联方欠款；

(2) 期末余额较期初余额增加 459,186.88 元，增长 35.87%，主要系备用金及投标保证金增加所致；

(3) 截止 2010 年 12 月末，其他应收款前五名列示如下：

单位名称	金额	欠款年限			占其他应收款的比例	备注
		6 个月	6 个月-1 年	1 年-2 年		
中山 ABB 变压器有限公司	300,000.00	300,000.00			17.24%	保证金
保定天威集团 (江苏) 五洲变压器有限公司	200,000.00	200,000.00			11.50%	保证金
浙江卧龙变压器有限公司	100,000.00	100,000.00			5.75%	保证金
张晓涛	100,000.00	100,000.00			5.75%	备用金
西安经济开发区财政局	91,036.30		86,080.00	4,956.30	5.23%	押金
合 计	791,036.30	700,000.00	86,080.00	4,956.30	45.47%	

(六) 存货

项 目	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	26,805,759.79		21,539,444.16	
在产品	27,220,214.54		35,128,602.78	

库存商品	4,272,245.25		10,134,807.06	
发出商品	2,189,891.51		867,901.93	
周转材料	45,746.64		40,408.90	
合 计	60,533,857.73		67,711,164.83	

说明：本公司期末对存货进行检查，未发现减值迹象，故未计提减值准备。

（七）固定资产

1、固定资产原值

项 目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	66,511,910.44			66,511,910.44
机器设备	19,012,918.83	3,179,984.12		22,192,902.95
运输工具	2,555,598.95	297,995.73	286,350.00	2,567,244.68
办公设备及其他	5,996,832.28	289,986.76	93,795.00	6,193,024.04
合 计	94,077,260.50	3,767,966.61	380,145.00	97,465,082.11

2、累计折旧

项 目	2009 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少	2010 年 12 月 31 日
		本期新增	本期计提		
房屋及建筑物	6,630,765.95		1,883,487.69		8,514,253.64
机器设备	6,720,983.03		1,827,888.32		8,548,871.35
运输工具	572,655.11		283,884.52	216,035.32	640,504.31
办公设备及其他	3,333,754.54		865,978.89	90,423.44	4,109,309.99
合 计	17,258,158.63		4,861,239.42	306,458.76	21,812,939.29

3、固定资产净值

项 目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	59,881,144.49		1,883,487.69	57,997,656.80
机器设备	12,291,935.80	3,179,984.12	1,827,888.32	13,644,031.60
运输工具	1,982,943.84	297,995.73	354,199.20	1,926,740.37
办公设备及其他	2,663,077.74	289,986.76	869,350.45	2,083,714.05
合 计	76,819,101.87	3,767,966.61	4,934,925.66	75,652,142.82

说明：（1）截止 2010 年 12 月末，无暂时闲置的固定资产、无未办妥产权证书的固定资产、无用于抵押的固定资产；

（2）本公司期末对固定资产进行检查，未发现减值迹象，故未计提减值准备。

（3）已提足折旧仍在使用的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物			
机器设备			
运输工具			
办公设备及其他	4,690,051.11	4,549,349.48	140,701.63
合 计	4,690,051.11	4,549,349.48	140,701.63

（八）在建工程

工程项目名称	预算数 (万元)	期初数	本年增加	本年减少		期末数	资金来源	工程投入占预算比例
				转入固 定资产	其他 减少			
费水处理站改造工程	54.70		478,709.39			478,709.39	自筹资金	99.00%
电工专用设备生产扩建项目	17,732		34,024.10			34,024.10	募集资金	0.02%
电工专用设备研发中心建设	5,962		9,846.00			9,846.00	募集资金	0.02%
合计			522,579.49			522,579.49		

说明：在建工程中无资本化利息；

（九）无形资产

项 目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 12 月 31 日
一、原价合计	21,616,079.91	200,000.00	1,384,747.68	20,431,332.23
土地使用权	14,384,000.00		1,384,747.68	12,999,252.32
非专利技术	6,450,000.00			6,450,000.00
装备 ERP 软件	782,079.91			782,079.91
业务构架和系统集成平台软件		200,000.00		200,000.00
二、累计摊销额	7,911,752.38	950,371.93	166,169.70	8,695,954.61

土地使用权	1,462,373.13	285,372.05	166,169.70	1,581,575.48
非专利技术	5,667,299.34	644,999.88		6,312,299.22
装备 ERP 软件	782,079.91			782,079.91
业务构架和系统集成平台软件		20,000.00		20,000.00
三、无形资产减值准备累计金额合计				
四、无形资产账面价值合计	13,704,327.53	200,000.00	2,168,949.91	11,735,377.62
土地使用权	12,921,626.87		1,503,950.03	11,417,676.84
非专利技术	782,700.66		644,999.88	137,700.78
装备 ERP 软件				
业务构架和系统集成平台软件		200,000.00	20,000.00	180,000.00

说明：1、本期无形资产摊销额：950,371.93 元；

2、2003 年 12 月 3 日，本公司与西安经济技术开发区管理委员会签订了国有土地使用权出让合同(合同号：03-11-60)。合同规定，西安经济技术开发区管理委员会出让给本公司的一宗土地位于西安经济技术开发区凤城 12 路，出让土地面积为 83,694.70 平方米，用途为工业用地，出让年限 50 年，土地使用权出让金 13,965,000.00 元、契税 419,000.00 元，总价值 14,384,000.00 元。已取得相关土地使用权证。

3、2009 年 12 月 8 日，本公司的子公司与北京建设数字科技股份有限公司签订了产品授权合作协议。协议规定，北京建设数字科技股份有限公司授权本公司在“业务架构与系统集成平台（ECA）”平台上开发制造装备行业的企业信息化产品并在全国范围内进行销售；本公司的子公司一次性支付 20 万元“业务架构与系统集成平台”企业开发板购置款并成为其一级行业授权开发商；合同有效期 10 年，自 2010 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

4、2010 年 2 月 11 日，本公司与中国新时代国际工程公司签订土地转让合同。转让本公司闲置土地 8,057.33 平方米，评估价 4,479,875.00 元，,转让价 4,479,875.00 元，该土地账面原值 1,384,747.68 元，累计摊销 166,169.70 元，转让利得 1,859,635.65 元。

（十）递延所得税资产

项 目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
-----	------------------	------------------

计提的坏账准备	512,051.73	330,604.48
递延收益	480,000.00	525,000.00
合 计	992,051.73	855,604.48

引起暂时性差异的资产和负债项目对应的可抵扣暂时性差异金额：

项 目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
计提的坏账准备	3,413,678.18	2,204,029.84
递延收益	3,200,000.00	3,500,000.00
合 计	6,613,678.18	5,704,029.84

(十一) 资产减值准备

项 目	2009 年 12 月 31 日	本期计提数	本期减少数		2010 年 12 月 31 日
			转回	转销	
一、坏账准备	2,204,029.84	1,341,272.84	131,624.50		3,413,678.18
其中：应收账款	2,057,962.72	1,341,272.84			3,399,235.56
其他应收款	146,067.12		131,624.50		14,442.62
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	2,204,029.84	1,341,272.84	131,624.50		3,413,678.18

(十二) 应付票据

票据种类	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	其中下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票	6,955,000.00		6,955,000.00
商业承兑汇票			
合 计	6,955,000.00		6,955,000.00

说明：应付票据期末数比期初数增加 6,955,000.00 元，系本年度采购原材料，部分采用银行承兑汇票支付所致。

(十三) 应付账款

账 龄	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
	金 额	占总额比例%	金 额	占总额比例%
1 年以内	62,835,146.43	96.48	54,490,989.76	95.97
1-2 年	1,204,167.39	1.85	1,373,374.53	2.42
2-3 年	635,397.76	0.98	212,172.01	0.37
3 年以上	447,293.78	0.69	705,837.82	1.24
合 计	65,122,005.36	100.00	56,782,374.12	100.00

说明：1、欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项见八、关联方关系及其交易；

2、期末余额较期初余额增加 8,339,631.24 元，增长 14.69%；

3、截止 2010 年 12 月末，账龄超过 1 年的应付账款为 2,286,858.93 元，主要系质保金等，其中重要的有：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄
西安众鸿机械制造有限公司	供应商	2,866,876.92	1 年以内和 1-2 年
汉中市汉台易通机械厂	供应商	493,764.69	1 年以内和 1-2 年
陕西天王纺织印染机械制造有限公司	供应商	355,168.89	1-2 年和 2-3 年
陕西建工集团第二建筑工程有限公司	供应商	213,683.69	1-2 年
西安冲剪机床制造有限公司	供应商	105,207.70	1-2 年和 2-3 年
合 计		4,034,701.89	

(十四) 预收款项

账 龄	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
-----	------------------	------------------

	金 额	占总额 比例%	金 额	占总额 比例%
1 年以内	13,981,822.01	98.36	35,658,699.32	99.76
1-2 年	233,664.75	1.64		
2-3 年				
3 年以上			84,000.00	0.24
合 计	14,215,486.76	100.00	35,742,699.32	100.00

说明：1、欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项见八、关联方关系及其交易；

2、期末余额较期初余额减少 21,527,212.56 元，下降 60.23%，主要系生产效率提高，完工交付产品增加所致。

（十五）应付职工薪酬

项 目	2009 年 12 月 31 日	本期增加额	本期支付额	2010 年 12 月 31 日
一、工资、奖金		27,376,681.46	27,376,681.46	
二、职工福利费		2,676,404.52	2,676,404.52	
三、社会保险费		3,373,143.22	3,373,143.22	
其中：1.医疗保险		627,915.32	627,915.32	
2.基本养老保险		2,410,368.87	2,410,368.87	
3.失业保险		230,534.10	230,534.10	
4.工伤保险费		59,936.66	59,936.66	
5、生育保险		44,388.27	44,388.27	
四、住房公积金		1,530,891.00	1,530,891.00	
五、工会经费	533,436.13	547,547.63	976,037.88	104,945.88
六、职工教育经费	1,211,468.04	684,434.53	203,662.58	1,692,239.99
合 计	1,744,904.17	36,189,102.36	36,136,820.66	1,797,185.87

（十六）应交税费

项 目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
增值税	489,138.16	-1,735,715.96
城建税	36,800.94	213,666.52

企业所得税	2,319,397.25	2,285,694.61
房产税		142,221.38
土地使用税	292,931.45	-418,473.50
教育费附加	15,771.83	91,571.36
印花税	16,646.86	10,407.44
水利基金	26,594.97	16,571.95
残疾人保障基金		235,612.08
个人所得税	344,922.88	1,817,096.56
土地增值税		
合 计	3,542,204.34	2,658,652.44

说明：期末余额较期初余额增加 883,551.90 元，增长 33.23%，主要系应缴增值税及应缴土地使用税增加所致。

(十七) 其他应付款

账 龄	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
	金 额	占总额比例%	金 额	占总额比例%
1 年以内	558,426.64	74.38	228,796.83	52.08
1-2 年	3,167.34	0.42	38,612.91	8.79
2-3 年	38,612.91	5.14	264.00	0.06
3 年以上	150,574.24	20.06	171,686.46	39.07
合 计	750,781.13	100.00	439,360.20	100.00

说明：1、无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项；

2、其他应付款期末余额较期初余额增加 311,420.93 元，增长 70.88%，主要系尚未支付的中介费等增加所致；

3、截止 2010 年 12 月末账龄超过 1 年的其他应付款 192,354.49 元，其中重大项目如下：

单位名称	金额	未结算原因
中山 ABB 变压器有限公司	120,574.24	欠款

(十八) 一年内到期的非流动负债

借款类别	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
信用借款		
保证借款	10,000,000.00	
抵押借款		6,000,000.00
合 计	10,000,000.00	6,000,000.00

一年内到期的非流动负债详细情况如下：

贷款单位	金额	借款期限	借款条件
交通银行股份有限公司陕西省分行	10,000,000.00	2009.09.14-2011.08.26	保证

(十九) 其他流动负债

项 目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
政府补助	1,700,000.00	

说明：1、公司根据《企业会计准则》规定计入“递延收益”科目的金额，按照预计转入利润表的时间分别计入“其他流动负债”、“其他非流动负债”项目并列报。

2、2009 年 12 月，根据陕西省工业和信息化厅陕工信发【2009】273 号文件，收到 2009 年度陕西省装备制造业发展专项资金 1,700,000.00 元；

(二十) 长期借款

借款类别	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
信用借款		
保证借款		
抵押借款		10,000,000.00
合 计		10,000,000.00

(二十一) 其他非流动负债

项 目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
政府补助	1,500,000.00	3,500,000.00

说明：2010 年 12 月末其他非流动负债明细如下：

1、2010 年 8 月，收到西安市财政局第五批高新技术产业发展资金

1,400,000.00 元；

2、2010 年 10 月，收到 2010 年专利产业化孵化专项资金 100,000.00 元。

（二十二）股本

数量单位：万股

	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	4,550.00	100.00%	310.00				310.00	4,860.00	79.67%
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,198.00	48.31%	94.91				94.91	2,292.91	37.59%
3、其他内资持股	2,352.00	51.69%	45.25				45.25	2,397.25	39.30%
其中：境内非国有法人持股	1,513.31	33.26%	45.25				45.25	1,558.56	25.55%
境内自然人持股	838.69	18.43%						838.69	13.75%
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									
6、基金产品及其他			169.84				169.84	169.84	2.78%
二、无限售条件股份			1,240.00				1,240.00	1,240.00	20.33%
1、人民币普通股			1,240.00				1,240.00	1,240.00	20.33%
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	4,550.00	100.00%	1,550.00				1,550.00	6,100.00	100.00%

说明：经中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】1438号”文《关于核准西安启源机电装备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，同意贵公司向社会公开发行人民币普通股 1,550 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 39.98 元。变更后的注册资本为人民币 61,000,000.00 元，实收股本为人民币 61,000,000.00 元。亚太（集团）会计师事务所有限公司出具亚会

验字（2010）031号《验资报告》对本次增资进行审验。

根据2009年6月19日财政部、国资委、证监会、社保基金会《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94号）的规定，股份有限公司首次公开发行股票并上市时，应按实际发行股份数量的10%，将上市公司部分国有股转由全国社会保障基金理事会持有。经国务院国资委《关于西安启源机电装备股份有限公司国有股转持有关问题的批复》（国资产权【2010】148号）同意，本公司国有股股东国际工程公司向全国社会保障基金理事会划转国有股份155万股，占发行后总股本的2.54%。

（二十三）资本公积

项 目	2010年1月1日	本期增加	本期减少	2010年12月31日
股本溢价		558,644,014.39		558,644,014.39
其他资本公积				
合计		558,644,014.39		558,644,014.39

（二十四）盈余公积

项 目	2010年1月1日	本期增加	本期减少	2010年12月31日
法定盈余公积	22,058,702.11	4,926,259.13		26,984,961.24

（二十五）未分配利润

项 目	2010年12月31日	2009年12月31日
调整前上年末未分配利润	87,549,640.63	80,273,887.13
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	87,549,640.63	80,273,887.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,391,450.77	48,524,214.18
减：提取法定盈余公积数	4,926,259.13	4,848,460.68
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		36,400,000.00
转作股本的普通股股利其他减少		

本期期末余额	132,014,832.27	87,549,640.63
--------	----------------	---------------

(二十六) 营业收入与营业成本

1、营业收入

项 目	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	295,914,894.89	258,613,324.27
其他业务收入	6,588,876.50	5,620,344.81
合 计	302,503,771.39	264,233,669.08
前 5 名客户销售额	67,812,950.56	60,163,293.53
所占比例%	22.42	22.77

说明：（1）2010 年度较 2009 年度增加 38,270,102.31 元，增长 14.48%，主要系统绕线设备、片式散热器等销售数量增长所致；

（2）2010 年度前 5 名客户如下：

客户名称	营业收入	占全部销售收入的比例
特变电工股份有限公司新疆变压器厂	20,026,915.21	6.62%
哈尔滨空调股份有限公司	13,471,794.84	4.46%
银川卧龙变压器有限公司	12,737,617.06	4.21%
山东玲珑机电有限公司	11,559,094.01	3.82%
山东达驰电气有限公司	10,017,529.44	3.31%
合 计	67,812,950.56	22.42%

2、营业成本

项 目	2010 年度	2009 年度
主营业务成本	193,785,682.44	148,031,194.91
其他业务成本	3,907,686.70	3,065,808.68
合 计	197,693,369.14	151,097,003.59

3、主营业务收入、主营业务成本按品种分类

项 目	2010 年度	2009 年度
主营业务收入		

其中：铁芯设备	139,038,713.04	154,649,965.75
绝缘加工设备	2,555,555.55	1,641,025.64
油箱设备	5,635,892.56	
绕线设备	64,381,311.11	40,501,568.43
电瓷设备	1,824,358.97	1,552,991.46
片式散热器	71,117,339.07	53,122,213.87
ERP软件	2,387,790.61	2,358,304.26
其他	8,973,933.98	4,787,254.86
合 计	295,914,894.89	258,613,324.27
主营业务成本		
其中：铁芯设备	69,508,916.08	76,316,343.87
绝缘加工设备	1,988,522.75	1,047,927.67
油箱设备	3,046,656.37	
绕线设备	49,636,870.50	29,319,312.58
电瓷设备	1,477,040.25	1,232,489.69
片式散热器	58,135,504.45	35,860,418.30
ERP软件	1,444,868.26	1,078,084.06
其他	8,547,303.78	3,176,618.74
合 计	193,785,682.44	148,031,194.91
主营业务毛利		
其中：铁芯设备	69,529,796.96	78,333,621.88
绝缘加工设备	567,032.80	593,097.97
油箱设备	2,589,236.19	
绕线设备	14,744,440.61	11,182,255.85
电瓷设备	347,318.72	320,501.77
片式散热器	12,981,834.62	17,261,795.57
ERP软件	942,922.35	1,280,220.20
其他	426,630.20	1,610,636.12
合 计	102,129,212.45	110,582,129.36

4、主营业务收入、主营业务成本按地区分类

项 目	2010 年度	2009 年度
主营业务收入		
其中：国内地区	245,508,330.81	210,479,829.15
国外地区	50,406,564.08	48,133,495.12
合 计	295,914,894.89	258,613,324.27
主营业务成本		
其中：国内地区	165,983,315.21	123,476,240.72
国外地区	27,802,367.23	24,554,954.19
合 计	193,785,682.44	148,031,194.91
主营业务毛利		
其中：国内地区	79,525,015.60	87,003,588.43
国外地区	22,604,196.85	23,578,540.93
合 计	102,129,212.45	110,582,129.36

5、其他业务收入、其他业务成本

(1) 其他业务收入

项 目	2010 年度	2009 年度
备品备件销售	4,975,648.90	4,594,276.22
废料销售	1,613,227.60	1,026,068.59
其他		
合 计	6,588,876.50	5,620,344.81

(2) 其他业务成本

项 目	2010 年度	2009 年度
备品备件成本	2,537,023.85	2,647,295.94
废料成本	1,370,662.85	418,512.74
其他支出		
合 计	3,907,686.70	3,065,808.68

(二十七) 营业税金及附加

项 目	计缴基数	计缴比例	2010 年度	2009 年度
城市维护建设税	流转税	7%	1,357,122.07	1,607,519.03

教育费附加	流转税	3%	581,623.74	688,936.73
合 计			1,938,745.81	2,296,455.76

说明：2010 年度较 2009 年度减少 357,709.95 元，下降 15.58%。

（二十八）销售费用

项 目	2010 年度	2009 年度
销售费用	18,909,843.85	18,808,041.84
合 计	18,909,843.85	18,808,041.84

说明：2010 年度较 2009 年度增加 101,802.01 元，增长 0.54%。

（二十九）管理费用

项 目	2010 年度	2009 年度
管理费用	33,218,247.80	38,337,422.54
合 计	33,218,247.80	38,337,422.54

说明：2010 年度较 2009 年度减少 5,119,174.74 元，下降 13.35%。

（三十）财务费用

项 目	2010 年度	2009 年度
利息支出	1,102,689.70	1,384,717.34
减：利息收入	334,388.80	419,091.20
汇兑损益	189,748.08	606,379.90
手续费	251,331.74	164,244.21
合 计	1,209,380.72	1,736,250.25

说明：2010 年度较 2009 年度减少 526,869.53 元，下降 30.35%，主要系汇兑损益及利息支出减少所致。

（三十一）资产减值损失

项 目	2010 年度	2009 年度
坏账准备	1,209,648.34	66,280.87
存货跌价准备		
合 计	1,209,648.34	66,280.87

说明：各年度的增减变化主要系根据本公司的会计政策，计提、转回或转销坏账准备及存货跌价准备所致。

（三十二）营业外收入

项 目	2010 年度	2009 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,947,520.97	233,001.46	1,947,520.97
其中：固定资产处置利得	87,885.32	233,001.46	87,885.32
无形资产处置利得	1,859,635.65		1,859,635.65
政府补助收入	6,409,999.86	3,963,907.28	6,409,999.86
其 他	536,781.87	20,738.50	536,781.87
合 计	8,894,302.70	4,217,647.24	8,894,302.70

说明：2010 年度较 2009 年度增加 4,676,655.46 元，增长 110.88%，主要系政府补助增加及转让闲置土地使用权所致，2010 年度政府补助收入明细如下：

（1）2009 年 12 月，根据西安经济技术开发区管理委员会西经开发【2009】503 号文件，收到 2009 年工业保增长第二批计划项目专项资金：企业 CIMS 系统项目建设资金 140,000.00 元；

（2）2009 年 12 月，根据陕西省财政厅陕财办企专【2009】092 号文件，收到西部发展专项资金 390,000.00 元；

（3）2010 年 5 月，根据西安经济技术开发区管委会西经开发【2007】254 号关于印发促进高新技术产业发展的扶持政策和高新技术产业发展专项资金管理暂行办法的通知，收到奖励资金 6,500.00 元；

（4）2010 年 4 月，根据陕西省财政厅文件陕财办企专【2010】11 号文件，收到陕西省财政厅关于拨付 2009 年度陕西省保持外贸稳定增长专项资金 750,000.00 元；

（5）2009 年 2 月，根据陕西省财政厅陕财办建专【2008】38 号文件，收到 2008 年省重大科技创新项目补助资金 800,000.00 元；2010 年 10 月，收到 2008 年省重大科技创新项目补助资金余款 200,000.00 元；

（6）2009 年 10 月，收到西安经济技术开发区 2009 年工业保增长专项资金 300,000.00 元；

(7) 2009 年 12 月, 根据西安市经济委员会、西安市财政局市财发【2009】136 号文件, 收到 2009 年西安市工业发展专项资金第二批项目: 企业技术改造资金 170,000.00 元;

(8) 2010 年 7 月, 根据西市财政局市财发【2010】595 号文件, 收到 2010 年度外向型经济发展专项资金 60,000.00 元;

(9) 2010 年 8 月, 根据陕西省财政厅陕财办企专【2010】60 号文件, 收到 2009 年大中型工业企业省内工业品配套采购奖励资金 500,000.00 元;

(10) 2010 年 11 月, 根据西安市财政局、西安市人民政府金融工作办公室市财发【2010】890 号文件, 收到 2010 年西安鼓励企业上市发展专项资金 800,000.00 元;

(11) 2010 年 11 月, 根据西安市财政局市财发【2010】1269 号文件, 收到 2010 年度外向型经济发展专项资金 119,000.00 元;

(12) 2010 年 12 月, 根据西安经济技术开发区管理委员会西经开发【2010】437 号文件, 收到 2010 年度西安经开区促进主导产业发展专项资金 800,000.00 元;

(13) 2010 年 12 月, 根据西安市经济技术开发区管理委员会西经开发【2010】482 号文件, 收到 2010 年度西安经开区促进主导产业发展专项资金 105,000.00 元;

(14) 2010 年 12 月, 根据西安市财政局市、西安市人民政府金融工作办公室财发【2010】1473 号文件, 收到 2010 年西安市鼓励企业上市展专项资金 1,000,000.00 元;

(15) 2010 年 12 月, 西安启源软件技术有限责任公司收到西安经济技术开发区 2010 年度促进主导产业发展专项资金 140,000.00 元;

(16) 根据财税【2000】25 号文件, 关于《鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题》的通知, 对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品, 按 17% 的法定税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超 3% 的部分实行即征即退政策, 2010 年度收到增值税即征即退款项 129,499.86 元。

(三十三) 营业外支出

项 目	2010 年度	2009 年度	计入当期非经常性损益的金额
-----	---------	---------	---------------

处理固定资产净损失	671.56	70,965.26	671.56
其他			
合计	671.56	70,965.26	671.56

(三十四) 所得税费用

项目	2010 年度	2009 年度
当期所得税费用	7,921,159.43	7,693,213.47
递延所得税费用	-136,447.25	-279,942.14
合计	7,784,712.18	7,413,271.33

说明：1、2010 年度较 2009 年度增加 371,440.85 元，增长 5.01%；

2、报告期内执行的法定税率及税收优惠政策详见本附注五。

(三十五) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2010 年度	2009 年度
政府补助	5,980,500.00	5,661,000.00
利息收入	334,388.80	419,091.20
罚款收入		1,020.00
保证金		100,000.00
其他	96,159.89	21,394.00
合计	6,411,048.69	6,202,505.20

(三十六) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2010 年度	2009 年度
运输费、装卸费	8,348,964.31	6,581,569.99
差旅费、交通费	8,342,520.39	6,904,959.28
水电暖费	3,589,519.30	2,944,931.71
修理费	1,300,082.02	2,265,377.15
办公费	1,361,951.59	2,079,263.45
咨询服务费、技术开发费	3,358,173.72	2,046,230.80
业务招待费	2,082,221.37	1,354,423.26
租赁费	106,930.55	16,300.00
招投标费、投标保证金	517,922.90	793,755.90

通讯费	586,742.45	669,167.04
包装费	2,344,203.00	664,539.40
保险费	417,078.14	481,005.82
会议费	1,559,071.80	334,391.33
广告费、宣传费、展览费	436,698.93	377,880.94
审计费、销售佣金等中介费	654,192.02	259,633.82
财务费用—手续费	91,024.42	164,244.21
其他	87,306.21	
合 计	35,184,603.12	27,937,674.10

(三十七) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2010 年度	2009 年度
律师费、审计费、验资费等中介费用	1,850,450.00	
信息披露费	1,690,000.00	
印刷费	146,202.22	
印花税	287,215.62	
发行登记、上市初费	46,000.00	
其他	883,759.82	
合 计	4,903,627.66	

(三十八) 合并现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	2010 年度	2009 年度
将净利润调整为经营活动现金流量：		
1、净利润	49,433,454.69	48,625,624.88
加：计提的资产减值准备	1,209,648.34	66,280.87
固定资产折旧	4,861,239.42	4,220,298.50
无形资产摊销	950,371.93	1,117,028.21
长期待摊费用		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减：收益)	-1,946,849.41	-162,036.20

固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	1,114,891.13	1,781,509.90
投资损失（减：收益）		
递延所得税资产的减少（减：增加）	-136,447.25	-279,942.14
递延所得税负债的增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	7,177,307.10	-5,519,930.88
经营性应收项目的减少（减：增加）	-29,347,546.15	-7,913,804.09
经营性应付项目的增加（减：减少）	-4,714,175.09	6,592,154.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	28,601,894.71	48,527,183.26
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		
其他		
3、现金及现金等价物净增加情况		
现金的年末余额	634,359,595.59	38,069,404.79
减：现金的年初余额	38,069,404.79	36,750,344.23
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物的净增加额	596,290,190.80	1,319,060.56

2、现金和现金等价物的构成

项 目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
一、现金	634,359,595.59	38,069,404.79
其中：库存现金	49,574.31	9,919.65
可随时用于支付的银行存款	623,915,088.98	35,605,126.62
可随时用于支付的其他货币资金	10,394,932.30	2,454,358.52
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	634,359,595.59	38,069,404.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、本公司的母公司情况

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)	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
中国新时代控股(集团)公司	实际控制人	国有	北京	余海龙	军贸、工程	110,000.00	33.49%	33.49%	是	10000932-8
中国新时代国际工程公司	母公司	国有	西安	赵友安	工程技术	5,686.30	直接持股 29.85%， 间接持股 3.64%	33.49%		22052184-4

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
西安启源软件技术有限公司	控股子公司	有限公司	西安	姜群	应用软件	120万元	75.42%	75.42%	72491053-6

3、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
中交西安筑路机械有限公司	本公司的股东，持有本公司 18.86% 的股份	62805433-8
中机国际（西安）技术发展有限公司	本公司的股东，持有本公司 3.64% 的股份	74280107-7
陈元华	本公司的股东，持有本公司 4.05% 的股份	
中机工程（西安）启源工程有限公司	与本公司同一控股股东	73507375-3
西安启成印务有限责任公司	与本公司同一控股股东	73797401-0
中机工程陕西物业管理有限公司	与本公司同一控股股东	74127066-5
西安四方建设监理有限责任公司	与本公司同一控股股东	29420155-2

(二) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010 年度		2009 年度	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国新时代国际工程公司	提供劳务	综合管理信息系统	市场价	360,000.00	15.08		
中国新时代国际工程公司	提供劳务	非标设备设计及计算机控制系统(四川士达特种炭材有限公司项目)	市场价	125,000.00	5.23		
中国新时代国际工程公司	出让土地	土地	市场价	4,479,875.00	100.00		
中机国际（西安）技术发展有限公司	销售商品	1 台纵剪线	市场价	887,179.49	0.30		
中机国际（西安）技术发展有限公司	销售商品	1 台箔绕机	市场价	717,948.72	0.24		

中国新时代国际工程公司	购买商品	微软软件	市场价	10,000.00	0.10		
中机工程陕西物业管理 有限公司	接受劳务	2010 年度绿化费	市场价	49,250.00	0.49		
西安启成印务有限公司	接受劳务	印刷、装订、晒图等复制业务	市场价	229,738.80	2.29	235,082.30	1.59
中机工程西安启源工程 有限公司	购买商品	污水处理站改造设备	市场价	401,709.40	10.79		
中国新时代国际工程公司	接受劳务	对热交换站维修改造提供工程设计、调试服务	市场价			299,145.28	2.03
中机国际(西安)技术发展 有限公司	销售商品	1 台立绕机	市场价			700,854.70	0.29
中国新时代国际工程公司	销售商品	财务管理系统	市场价			80,000.00	0.03
中国新时代国际工程公司	销售商品	计算机控制系统	市场价			400,000.00	0.16
合计				7,330,544.01		1,715,082.28	

说明：关联交易的决策程序按公司《关联交易规则》执行，对于重大的关联交易由股东会表决决定，关联股东无表决权。

2、其他关联交易

(1) 担保

担保方	被担保方	担保金额	借款期限	担保期限	担保是否已经履行完毕
中国新时代国际工程公司	西安启源机电装备股份有限公司	1000万元本金及利息等	2009.09.14-2011.8.26	债务履行期限届满之日起两年	否

此借款原为抵押借款，抵押物为公司位于西安经济技术开发区凤城十二路南侧的土地使用权及地上建筑物。2010年1月22日，国际工程公司与交通银行股份有限公司陕西省分行签订了《保证合同》，约定国际工程公司为公司前述贷款提供连带责任保证，前述抵押已解除。

(2) 2010年2月11日，公司与中国新时代国际工程公司签订《土地使用

权转让合同》，转让土地面积 8,057.33 平方米（折合 12.086 亩），转让单价 556 元/平方米（折合 37.07 万元/亩），转让总金额 447.9875 万元。该事项已经本公司 2010 年第一次临时股东大会决议通过。截止 2010 年 12 月 31 日，相关过户手续已办理完毕，产生营业外收入 185.96 万元。

（3）未执行完的合同

2010 年 12 月 20 日本公司的子公司与中国新时代国际工程公司签订技术开发合同，项目名称为西安重工装备制造集团有限公司“煤矿与建设机械设备制造基地项目”企业信息化设计，合同价款 100,000 元。

（三）关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预收账款	中国新时代国际工程公司	28,000.00			
预收账款	中机国际（西安）技术发展有限公司			84,000.00	
应付账款	中机工程（西安）启源工程有限公司	141,000.00			
应付账款	中国新时代国际工程公司			105,000.00	

九、或有事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露的或有事项。

十、承诺事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无应披露而未披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截止 2011 年 3 月 27 日，本公司无其他应披露而未披露的重大资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

1、2010年3月11日，国务院国有资产监督管理委员会下发国资改革【2010】152号《关于中国节能投资公司与中国新时代控股（集团）公司重组的通知》，“中国节能投资公司和中国新时代控股（集团）公司实现联合重组，将中国节能投资公司更名为中国节能环保集团公司作为重组后的母公司”。2010年3月11日，国务院国有资产监督管理委员会下发国资改革【2010】151号《关于中国新时代控股（集团）公司有关业务与中国保利集团公司重组有关问题的批复》，“同意中国新时代控股（集团）公司军贸、民爆和军工咨询服务等涉军业务剥离并入中国保利集团公司，将新时代集团持有的上述涉军业务的子企业股权无偿划转给保利集团”。目前，重组相关手续正在办理之中。

2、截止2010年12月31日，本公司无应披露而未披露的其他重要事项。

十三、 母公司财务报表主要项目附注

（一）应收账款

1、应收账款风险分类如下：

项 目	2010年12月31日				2009年12月31日			
	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%
单项金额重大的应收账款	53,558,587.90	64.79	554,995.06	1.04	35,222,139.93	56.91	190,372.20	0.54
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,735,896.28	3.31	1,888,163.78	69.01	1,481,923.88	2.40	1,168,934.14	78.88
其他单项金额不重大的应收账款	26,368,626.07	31.90	908,876.72	3.78	25,185,221.84	40.69	663,921.38	2.64
合 计	82,663,110.25	100.00	3,352,035.56	4.06	61,889,285.65	100.00	2,023,227.72	3.27

2、应收账款账龄如下：

账 龄	2010年12月31日			2009年12月31日		
	金 额	占总额	坏账准备	金 额	占总额	坏账准备

		比例%			比例%	
6 个月以内	50,686,366.25	61.32		42,744,196.67	69.06	
6 个月-1 年 (含 1 年)	13,151,855.22	15.91	131,518.55	8,723,996.65	14.10	87,239.97
1-2 年 (含 2 年)	12,569,635.14	15.20	628,481.76	6,805,200.57	10.99	340,260.03
2-3 年 (含 3 年)	3,519,357.36	4.26	703,871.47	2,133,967.88	3.45	426,793.58
3-4 年 (含 4 年)	1,584,155.00	1.92	792,077.50	408,300.00	0.66	204,150.00
4-5 年 (含 5 年)	278,275.00	0.34	222,620.00	544,198.68	0.88	435,358.94
5 年以上	873,466.28	1.05	873,466.28	529,425.20	0.86	529,425.20
合 计	82,663,110.25	100.00	3,352,035.56	61,889,285.65	100.00	2,023,227.72

说明：(1) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的欠款；

(2) 期末余额较期初余额增加 20,773,824.60 元，增长 33.57%，主要系销售规模的增长及销售结构的变化所致；

(3) 截止 2010 年 12 月末，应收账款前五名列示如下：

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占总额比例%
特变电工股份有限公司新疆变压器厂	客户	8,443,647.03	6 个月以内	10.15
山东达驰电气有限公司	客户	4,992,363.76	6 个月以内	6.00
西安西电变压器有限责任公司	客户	3,964,268.00	6 个月以内	4.76
银川卧龙变压器有限公司	客户	3,530,236.24	6 个月以内	4.24
山东电力设备制造有限公司	客户	3,473,964.00	6 个月以内	4.17
合 计		24,404,479.03		29.32

(二) 其他应收款

1、其他应收款风险分类如下：

项 目	2010 年 12 月 31 日				2009 年 12 月 31 日			
	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%
单项金额重大的其他应收款								
单项金额不重大	9,364.00	0.56	9,084.00	97.01	169,502.36	14.51	143,217.56	84.49

但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他单项金额不重大的其他应收款	1,668,637.46	99.44	5,358.62	0.32	998,519.52	85.49	2,849.56	0.29
合计	1,678,001.46	100.00	14,442.62	0.86	1,168,021.88	100.00	146,067.12	12.51

2、其他应收款账龄如下：

账龄	2010年12月31日			2009年12月31日		
	金额	占总额比例%	坏账准备	金额	占总额比例%	坏账准备
6个月以内	1,432,601.16	85.38		793,563.22	67.94	
6个月-1年(含1年)	161,080.00	9.60	1,610.80	184,956.30	15.84	1,849.56
1-2年(含2年)	74,956.30	4.47	3,747.82	20,000.00	1.71	1,000.00
2-3年(含3年)						
3-4年(含4年)				1,400.00	0.12	700.00
4-5年(含5年)	1400.00	0.08	1,120.00	127,924.00	10.95	102,339.20
5年以上	7,964.00	0.47	7,964.00	40,178.36	3.44	40,178.36
合计	1,678,001.46	100.00	14,442.62	1,168,021.88	100.00	146,067.12

说明：（1）无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的欠款；

（2）期末余额较期初余额增加 509,979.58 元，增长 43.66%，主要系备用金及投标保证金增加所致；

（3）截止 2010 年 12 月末，其他应收款前五名列示如下：

单位名称	金额	欠款年限			占其他应收款的比例	备注
		6个月	6个月-1年	1年-2年		
中山 ABB 变压器有限公司	300,000.00	300,000.00			17.88%	保证金
保定天威集团（江苏）五洲变压器有限公司	200,000.00	200,000.00			11.92%	保证金
浙江卧龙变压器有限公司	100,000.00	100,000.00			5.96%	保证金
张晓涛	100,000.00	100,000.00			5.96%	备用金

西安经济开发区财政局	91,036.30		86,080.00	4,956.30	5.42%	押金
合 计	791,036.30	700,000.00	86,080.00	4,956.30	47.14%	

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资

项 目	2009 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2010 年 12 月 31 日	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
对子公司的投资	1,003,494.91				1,003,494.91	
对联营企业的投资						
其他股权投资						
合 计	1,003,494.91				1,003,494.91	

2、对子公司的投资

被投资单位名称	投资 起止期	投资成本	2009 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日	
			2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
西安启源软件技术有限责任公司	长期	2,430,000.00	1,003,494.91			1,003,494.91	

3、子公司的财务信息

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例	期末净资产	本期营业收入总额	本期净利润
西安启源软件技术有限责任公司	西安经济技术开发区凤城十二路 98 号	应用软件	75.42%	75.42%	2,384,466.35	2,387,790.61	170,863.41

(四) 营业收入、营业成本

1、营业收入

项 目	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	293,527,104.28	256,255,020.01
其他业务收入	6,588,876.50	5,620,344.81
合 计	300,115,980.78	261,875,364.82

前 5 名客户销售额	67,812,950.56	60,163,293.53
所占比例%	22.60	22.97

说明：2010 年度较 2009 年度增加 38,240,615.96 元，增长 14.60%，主要系绕线设备、片式散热器等销售数量增长所致。

2、营业成本

项 目	2010 年度	2009 年度
主营业务成本	192,340,814.18	146,953,110.85
其他业务成本	3,907,686.70	3,065,808.68
合 计	196,248,500.88	150,018,919.53

3、主营业务收入、主营业务成本按品种分类

项 目	2010 年度	2009 年度
主营业务收入		
其中：铁芯设备	139,038,713.04	154,649,965.75
绝缘加工设备	2,555,555.55	1,641,025.64
油箱设备	5,635,892.56	
绕线设备	64,381,311.11	40,501,568.43
电瓷设备	1,824,358.97	1,552,991.46
片式散热器	71,117,339.07	53,122,213.87
其他	8,973,933.98	4,787,254.86
合 计	293,527,104.28	256,255,020.01
主营业务成本		
其中：铁芯设备	69,508,916.08	76,316,343.87
绝缘加工设备	1,988,522.75	1,047,927.67
油箱设备	3,046,656.37	
绕线设备	49,636,870.50	29,319,312.58
电瓷设备	1,477,040.25	1,232,489.69
片式散热器	58,135,504.45	35,860,418.30
其他	8,547,303.78	3,176,618.74
合 计	192,340,814.18	146,953,110.85
主营业务毛利		

其中：铁芯设备	69,529,796.96	78,333,621.88
绝缘加工设备	567,032.80	593,097.97
油箱设备	2,589,236.19	
绕线设备	14,744,440.61	11,182,255.85
电瓷设备	347,318.72	320,501.77
片式散热器	12,981,834.62	17,261,795.57
其他	426,630.20	1,610,636.12
合 计	101,186,290.10	109,301,909.16

4、主营业务收入、主营业务成本按地区分类

项 目	2010 年度	2009 年度
主营业务收入		
其中：国内地区	243,120,540.20	208,121,524.89
国外地区	50,406,564.08	48,133,495.12
合 计	293,527,104.28	256,255,020.01
主营业务成本		
其中：国内地区	164,538,446.95	122,398,156.66
国外地区	27,802,367.23	24,554,954.19
合 计	192,340,814.18	146,953,110.85
主营业务毛利		
其中：国内地区	78,582,093.25	85,723,368.23
国外地区	22,604,196.85	23,578,540.93
合 计	101,186,290.10	109,301,909.16

5、其他业务收入、其他业务成本

(1) 其他业务收入

项 目	2010 年度	2009 年度
备品备件销售	4,975,648.90	4,594,276.22
废料销售	1,613,227.60	1,026,068.59
合 计	6,588,876.50	5,620,344.81

(2) 其他业务成本

项 目	2010 年度	2009 年度
备品备件成本	2,537,023.85	2,647,295.94
废料成本	1,370,662.85	418,512.74
合 计	3,907,686.70	3,065,808.68

(五) 投资收益

项 目	2010 年度	2009 年度
西安启源软件技术有限责任公司分配股利		271,500.00

说明： 本公司投资收益汇回无重大限制。

(六) 母公司现金流量表补充资料

项 目	2010 年度	2009 年度
将净利润调整为经营活动现金流量：		
1、净利润	49,262,591.28	48,484,606.76
加：计提的资产减值准备	1,197,183.34	54,332.45
固定资产折旧	4,832,210.46	4,197,334.76
无形资产摊销	930,371.93	1,117,028.21
长期待摊费用		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-1,946,849.41	-162,603.80
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	1,114,891.13	1,781,509.90
投资损失（减：收益）		-271,500.00
递延所得税资产的减少（减：增加）	-134,577.50	-278,149.88
递延所得税负债的增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	7,177,307.10	-5,519,930.88
经营性应收项目的减少（减：增加）	-29,446,938.85	-7,692,031.59
经营性应付项目的增加（减：减少）	-4,659,172.44	6,551,598.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	28,327,017.04	48,262,194.16

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		
其他		
3、现金及现金等价物净增加情况		
现金的年末余额	632,618,848.55	36,351,620.42
减：现金的年初余额	36,351,620.42	34,910,258.96
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物的净增加额	596,267,228.13	1,441,361.46

十四、 补充资料

(一) 非经常性损益项目及其金额

项 目	金额(收益+, 损失-)	
	2010 年度	2009 年度
非流动性资产处置损益	1,946,849.41	162,036.20
计入当期损益的政府补助	6,409,999.86	3,963,907.28
除上述各项之外其他营业外收入和支出	536,781.87	20,738.50
小 计	8,893,631.14	4,146,681.98
减：少数股东权益影响额	66,243.94	25,936.53
减：所得税影响数	1,023,624.64	351,566.21
合 计	7,803,762.56	3,769,179.24

(二) 净资产收益率及每股收益

1、净资产收益率

(1) 指标

报告期利润	加权平均净资产收益率	
	2010 年度	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	21.70%	30.46%

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.27%	28.10%
-------------------------	--------	--------

(2) 加权平均净资产收益率的计算过程

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

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

2、每股收益

(1) 指标

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	2010 年度	2009 年度	2010 年度	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1.06	1.07	1.06	1.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.89	0.98	0.89	0.98

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

①基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

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

②稀释每股收益

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

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

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

报表项目	2010/12/31 (或 2010 年度)	2009/12/31 (或 2009 年度)	变动比率	变动原因
货币资金	634,359,595.59	38,069,404.79	1566.32%	募集资金到账
应收票据	16,319,934.82	11,305,300.19	44.36%	较多的使用应收票据结算
应收账款	79,826,374.69	60,392,822.93	32.18%	销售规模的增长及销售结构的变化
其他应收款	1,725,058.84	1,134,247.46	52.09%	备用金及投标保证金增加
在建工程	522,579.49			尚未决算
应付票据	6,955,000.00			采购原材料,部分采用银行承兑汇票支付
预收款项	14,215,486.76	35,742,699.32	-60.23%	生产效率提高,完工交付产品增加
应交税费	3,542,204.34	2,658,652.44	33.23%	应缴增值税及应缴土地使用税增加
其他应付款	750,781.13	439,360.20	70.88%	尚未支付的中介费增加
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	6,000,000.00	66.67%	长期借款 1 年内到期
其他流动负债	1,700,000.00			根据递延收益预计转入利润表的时间分别计入其他流动负债与其他非流动负债
长期借款		10,000,000.00	-100.00%	长期借款 1 年内到期
其他非流动负债	1,500,000.00	3,500,000.00	-57.14%	根据递延收益预计转入利润表的时间分别计入其他流动负债与其他非流动负债
资本公积	558,644,014.39			本期上市融资增加的资本公积
未分配利润	132,014,832.27	87,549,640.63	50.79%	净利润的增加
营业成本	197,693,369.14	151,097,003.59	30.84%	销售收入的增加及销售结构的变化
财务费用	1,209,380.72	1,736,250.25	-30.35%	汇兑损益及利息支出的减少

资产减值损失	1,209,648.34	66,280.87	1725.03%	应收账款的增加
营业外收入	8,894,302.70	4,217,647.24	110.88%	政府补助收入增加及转让闲置土地使用权
营业外支出	671.56	70,965.26	-99.05%	处置固定资产净损失项目减少

十五、 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 27 日批准报出。

西安启源机电装备股份有限公司

二〇一一年三月二十七日

第十节 备查文件

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、载有董事长签名的2010年度报告文本原件。

五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

西安启源机电装备股份有限公司

法定代表人：_____

赵友安