

山东惠工电气股份有限公司 2010 年年度报告

股权简称：惠工电气

股权代码：100002

2011 年 3 月 25 日

重要提示

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

(二) 本年度报告经公司第一届董事会2011年第一次会议审议通过。

(三) 公司全体董事出席董事会会议。

(四) 山东盛铭会计师事务所为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(五) 公司负责人董事长兼总经理冯俊博、及财务负责人郑翡声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

- 一、公司基本情况
- 二、最近两年主要财务数据和指标
- 三、最近一年的股本变动情况
- 四、前十名股东及其持股数量和相互间的关联关系
- 五、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员持股情况
- 六、股东大会情况介绍
- 七、公司治理结构
- 八、董事会报告
- 九、监事会报告
- 十、重大事项
- 十一、财务报告
- 十二、备查文件目录

一、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	山东惠工电气股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	
公司的法定英文名称	SHANDONG HUIGONG ELECTRIC CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	
公司法定代表	冯俊博

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	李洪景
联系地址	淄博市高新区政通路 135 号
电话	0533-3188169
传真	0533-3187339
电子信箱	huigong@huigong.com

(三) 基本情况简介

注册地址	淄博市高新区政通路 135 号高科技创业园 E 座 4 楼
注册地址的邮政编码	255086
办公地址	淄博市高新区政通路 135 号高科技创业园 E 座 4 楼
办公地址的邮政编码	255086
公司国际互联网网址	www.huigong.com
电子信箱	huigong@huigong.com

(四) 信息披露及备至地点

公司选定的信息披露报纸名称	无
登载年度报告的的网址	http://www.huigong.com http://www.zbotc.com
公司年度报告备置地	淄博市高新区政通路 135 号高科技创业园 E 座 4 楼

（五）公司股权简况

股权简称	股权代码	做市商	股权挂牌转让系统	股权托管方
惠工电气	100002	山东丰嘉投资有限公司	齐鲁股权托管交易中心股权托管交易系统	齐鲁股权托管交易中心

（六）其他有关资料

公司首次注册登记日期		1998年7月13日
公司首次注册登记地点		山东省淄博市
末次变更	公司变更注册登记日期	2010年11月26日
	公司变更注册登记地点	山东省淄博市
	企业法人营业执照注册号	370300200003565
	税务登记号码	370303706021620
	组织机构代码	70602162-0
公司聘请的会计师事务所名称		山东盛铭会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		淄博周村区正阳路2959号

二、最近两年主要财务数据和指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	1,270,394.22
利润总额	2,770,223.13
净利润	2,349,974.39
扣除非经常性损益后的净利润	1,075,119.82
经营活动产生的现金流量净额	-5,311,812.98

（二）非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-167.09
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	490,000.00

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	无
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,009,996.00
所得税影响额	224,974.34
少数股东权益影响额（税后）	无
合计	1,274,854.57

（三）报告期末公司近2年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009年	2010年	本期比上年同期增减
主营业务收入	11,287,184.34	15,718,875.14	39%
利润总额	1,295,304.41	2,770,223.13	114%
净利润	1,064,351.80	2,349,974.39	121%
扣除非经常性损益后的净利润	401,351.80	1,075,119.82	168%
基本每股收益	0.25	0.41	64%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.10	0.19	90%
经营活动产生的现金流量净额	-107,724.21	-5,311,812.98	48.31
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.02	-0.44	21.00
	2009年末	2010年末	本期比上年同期增减
总资产	19,029,942.59	32,482,860.15	71%
股东权益	7,794,058.38	25,244,032.77	2.24

主要财务指标	2009年	2010年	本期比上年同期增减（%）
每股收益（元/股）	0.25	0.41	64
全面摊薄净资产收益率（%）	14	9	
扣除非经常性损益后的全面摊薄净资产收益率（%）	5	4	
扣除非经常损益后的加权平均净资产收益率（%）	6	10	
	2009年末	2010年末	本期比上年同期

			增减(%)
每股净资产	1.73	2.10	21.4

三、最近一年股本变动情况

(一) 股权变动情况

单位：股

股权性质	期初股数		本期变动增减(+ -)					期末股数	
	数量	比例	改制折股	增资扩股	送股	公积金转股	其他	数量	比例
1、有限 制转 让 条 件 股 权：	4500000	100%		3500000				8000000	66.7%
其中：发 起人 股 权	4500000	100%		3500000				8000000	66.7%
高管股 权									
自愿锁 定股 权									
其他									
2、无限 制转 让 条 件 股 权：				4000000				4000000	33.3%
总股本	4500000	100%		7500000				12000000	100%

(二) 关于报告期内股权登记托管、挂牌交易、股权限制性转让 登记和解除情况说明

1、股权挂牌交易情况说明

报告期内，公司向94名自然人股东、2名法人股东定向私募400万股，私募价格2.9元/股。公司股权于2010年12月29日在齐鲁股权托管交易中心挂牌交易，其中可转让股权400万股，限制性转让800万股。

2、股权限制性转让解除情况说明

报告期内，由于股份公司设立未满一年，股份公司所有股份尚未除限售。

四、前十名股东及其持股情况和相互间关联关系

(一) 股东数量及持股情况

单位：股

报告期末 股东总数	截至报告期末，公司股东总数为 96 个，其中：法人股东 2 个，自然人股东 94 个					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	报告期初 持股总数	报告期末 持股总数	报告期末 持股比例 (%)	无限制转 让条件股 权数	质押或冻 结的股权 数量
冯俊博	自然人	3490500	5738600	47.82	0	0
冯超	自然人	0	800000	6.67	0	0
山东大德 华瑞置业 有限公司	法人	0	500000	4.17	500000	0
李洪景	自然人	360000	456000	3.80	0	0
孙莹	自然人	0	400000	3.33	400000	0
张泽永	自然人	225000	285000	2.38	0	0
王立东	自然人	225000	285000	2.38	0	0
庞兴梅	自然人	0	200000	1.67	200000	0
张杰	自然人	0	150000	1.25	150000	0
华明菊	自然人	0	150000	1.25	150000	0

上述股东关联关系或一致行动的说明：冯俊博与冯超系父子关系，上述其他股东之间无关联关系。

单位：股

前十名无限制转让条件股东持股情况		
股东名称	持有无限制转让条件 股权数量	报告期末 持股比例 (%)
山东大德华瑞置业有限公司	500000	4.17
孙莹	400000	3.33

庞兴梅	200000	1.67
张杰	150000	1.25
华明菊	150000	1.25
王玉芬	120000	1.00
山东丰嘉投资有限公司	111000	0.93
张萍	100000	0.83
罗竹杰	100000	0.83
赵利	100000	0.83

上述股东关联关系或一致行动的说明：无。

前十名有限制转让条件股东持股数量及限制转让条件

前十名有限制转让条件股权可挂牌交易情况				
有限制转让条件股东名称	持有的有限制转让条件股权数量	有限制转让条件股权数量情况		限制转让条件
		可挂牌交易时间	新增可挂牌交易股权数量	
冯俊博	5738600	2012.12.28	0	发起人股
冯超	800000	2012.12.28	0	发起人股
李洪景	456000	2012.12.28	0	发起人股
张泽永	285000	2012.12.28	0	发起人股
王立东	285000	2012.12.28	0	发起人股
张萍	100000	2012.12.28	0	发起人股
郑翡	85500	2012.12.28	0	发起人股
田发成	57000	2012.12.28	0	发起人股
张绪峰	28500	2012.12.28	0	发起人股
郭珊	20000	2012.12.28	0	发起人股

（二）控股股东情况

公司控股股东冯俊博，中国国籍，无永久境外居留权，1998年公司成立至今任公司执行董事、总经理、董事长。

（三）实际控制人情况

实际控制人冯俊博，情况同上。

五、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其持股情况

（一）报告期内董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员没有发生变动。

(二) 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任职终止日期	持股数量	持股比例 (%)
冯俊博	董事长、总经理	男	53	2010.10.18	2013.10.17	5738600	47.82
李洪景	董事、副总经理	男	42	2010.10.18	2013.10.17	456000	3.80
冯超	董事、副总经理	男	25	2010.10.18	2013.10.17	800000	6.67
张泽永	董事、总工程师	男	36	2010.10.18	2013.10.17	285000	2.38
郑翡	董事、财务总监	女	32	2010.10.18	2013.10.17	85500	0.71
庞启善	监事会主席	男	28	2010.10.19	2013.10.18	16000	0.13
田发成	监事	男	31	2010.10.19	2013.10.18	57000	0.48
陈振伟	监事	男	31	2010.10.19	2013.10.18	0	0

(三) 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员主要工作经历

1、冯俊博，男，汉族，1957年9月生，大学学历。

工 作 简 历	起止时间	工作单位及职务
	1975.12—1995.9	淄博分析仪器厂 技术科
	1995.11—1998.3	淄博惠工分析仪器研究所 所长
	1998.7—2010.9	山东惠工仪器有限公司 执行董事、总经理
	2010.10—至今	山东惠工电气股份有限公司 董事长、总经理

2、李洪景，男，汉族，1968年3月出生，大学学历。

工 作 简 历	起止时间	工作单位及职务
	1987—2000	淄博无线电三厂 研究所副所长
	2000—2006	山东许继科华电气有限公司 开发部
	2006—2010.9	山东惠工仪器有限公司 副总经理
	2010.10—至今	山东惠工电气股份有限公司董事、副总经理

3、张泽永，男，汉族，1974年9月4日生，大学学历。

工	起止时间	工作单位及职务

	1996.7—1997.12	淄博无线电二厂车间实习 技术员
	1998.1—2001.12	淄博无线电二厂技术科 工程师
	2002.1—2003.7	淄博科海方舟电子有限公司 总工程师
	2003.7—2009.1	山东惠工仪器有限公司 开发部主任
	2009.1—2010.9	山东惠工仪器有限公司 总工程师
	2010.10—至今	山东惠工电气股份有限公司 董事、总工程师

4、冯超，男，汉族，1985年9月生，大学学历。

工 作 简 历	起止时间	工作单位及职务
	2008—2009	南京弘邦科技有限公司（合资） 销售助理
	2009—2010.9	山东惠工仪器有限公司 副总经理
	2010.10—至今	山东惠工电气股份有限公司 董事、副总经理

5、郑翡，女，汉族，1978年6月出生，大学学历。

工 作 简 历	起止时间	工作单位及职务
	2000.3—2003.9	博泵科技股份有限公司 职员
	2003.11—2010.9	山东惠工仪器有限公司 财务部经理
	2010.10—至今	山东惠工仪器有限公司 董事、财务总监

6、田发成，男，汉族，1979年11月出生，大专学历。

工 作 简 历	起止时间	工作单位及职务
	2001—2004	山东惠工仪器有限公司 生产职员
	2005—2006	山东惠工仪器有限公司 生产部主任
	2007—2010.9	山东惠工仪器有限公司 售后服务部主任、
	2010.10—至今	山东惠工电气股份有限公司 监事、物资部副主任

7、庞启善，男、汉族、1982年10月出生、大学本科学历。

工 作 简 历	起止时间	工作单位及职务
	2005.5—2010.9	山东惠工仪器有限公司 研发中心副主任
	2010.10—至今	山东惠工电气股份有限公司 监事会主席、研发中心副主任

8、陈振伟，男、汉族、1979年11月出生、中专学历。

工 作 简 历	起止时间	工作单位及职务
	1998—2003	山东汽车齿轮总厂班长
	2003—2007.3	金北齐铣床配套有限公司
	2007.4—2010.9	山东惠工仪器有限公司 生产部
	2010.10—至今	山东惠工电气股份有限公司 监事、生产部

（四）年度报酬情况

根据《公司章程》及公司三会议事规则的规定，董事、监事的报酬事项由股东大会通过和决定，高级管理人员报酬由董事会决定。目前公司董事、监事不单独领取报酬。

序号	姓名	职务	2010年度薪酬（万元）
1	冯俊博	董事长、总经理	10
2	李洪景	董事、董秘、副总经理	10
3	张泽永	董事、总工程师	10
4	冯超	董事、副总经理	3
5	郑翡	董事、财务总监	4.2
6	庞启善	监事会主席、开发部	5.2
7	田发成	监事、物资部	4.4
8	陈振伟	职工监事、生产部	2.8

（五）公司员工情况

在职员工总数	73 人	公司需承担费用的 离退休职工人数	0
公司员工情况说明	公司 2010 年年末在职员工 73 人，其中管理人员 9 人，专业技术人员 10 人（其中有中、高级技术人员 2 人），生产人员（或销售人员、技术人员、财务人员、行政人员）54 人；大专以上文化程度的 55 人，占总人数的 75.34%。		

六、股东大会情况介绍

公司2010年年度股东大会于2010年11月16日在公司会议室召开，会议由董事长冯俊博主持，出席本次股东大会的股东或授权代表共20人，共持有表决权的股份800万股，占公司总股份总额的100%。

会议审议了以下事项：

1、审议通过《山东惠工电气股份有限公司关于股权定向私募的议案》。

2、审议通过《山东惠工电气股份有限公司关于授权公司董事会办理定向私募事宜的议案》。

3、审议通过《山东惠工电气股份有限公司关于股权挂牌交易的议案》。

4、审议通过《山东惠工电气股份有限公司关于授权公司董事会办理在齐鲁股权托管交易中心股权挂牌交易事宜的议案》。

5、审议通过《山东惠工电气股份有限公司关于滚存利润分配的议案》。

6、审议通过《山东惠工电气股份有限公司章程修正案》。

七、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》等有关法律法规的要求，不

断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召开、召开程序符合有关法律法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律法规的规定，做到及时、准确、完整。

1. 关于股东与股东大会

公司能够确保全体股东享有法律法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利；严格按照《公司法》的要求，召集、召开股东大会。

2. 关于控股股东与公司的关系

公司控股股东严格按照有关规定规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，未干预公司的决策及生产经营活动。与公司在财务、机构和业务方面做到相互独立、各自分开，保证了公司运作的独立性。

3. 关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议。

4. 关于监事和监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定。全体监事依据《公司章程》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查。

5. 关于相关利益者

公司能够充分维护利益相关者的合法权益，实现股东、用户、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同维护公司持续、健康的发展。

6. 关于信息披露

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，能够按照法律法规和公司章程的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。

(二) 公司业务、人员、资产、机构、财务方面的独立情况

1、业务独立情况

本公司主营业务为电力、石化、航空航天系统等分析仪器的研发、制造、销售和服务，利润主要来源于主营业务。目前，公司已形成独立完整的研发、采购、生产、销售系统，不存在依赖或委托实际控制人及其控制的其他企业进行产品销售、原材料采购的情况。公司具有独立的业务体系和独立面向市场自主经营的能力。

2、资产独立情况

本公司由山东惠工仪器有限公司整体变更设立，承继了原有限责任公司所有的资产、负债及权益。公司合法拥有完整的独立于实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营所需要的专用设备、专利权、非专利技术、商标权等资产。公司对其所有资产拥有所有权或使用权，并实际占用和支配该等资产。

3、机构独立情况

公司具备健全的组织机构，设有股东大会、董事会、监事会、经理等决策、监督和执行机构，各机构均独立于公司实际控制人及其控

制的其他企业，并依照《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》等规定规范运行，公司不存在与股东或关联企业机构混同的情况。

4、人员独立情况

本公司有独立的人事、工资、福利制度，聘用生产经营所需的研发技术人员、生产人员和营销人员等。公司人力资源部负责员工的聘用和管理工作。

本公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业兼职。

5、财务独立情况

公司设立独立的财务部门，配备合格的财务人员，建立完整的会计核算体系，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司拥有独立的银行账户，依法独立纳税。公司的财务活动、资金运用由经营管理层、董事会、股东大会在各自的职权内独立作出决策，由财务部负责公司财务会计核算业务。

（三）关于绩效评价与激励约束机制

公司初步建立了绩效评价与激励约束机制，公司通过《公司章程》、签订《劳动合同》、《保密协议》及公司的财务、人事管理制度对公

公司的董事、监事、高级管理人员的行为和履行职责进行约束和规定，对于高级管理人员的业绩考评由董事会按照年初计划指标，结合公司相应的考评奖励制度进行；公司现行的考评和奖励制度，以岗位目标责任制和岗位业绩考评为主，公司管理人员的聘任公开透明，符合法律法规的规定。公司尚未建立股权激励机制。

八、董事会报告

（一）报告期内公司经营情况讨论与分析

1、报告期内公司经营情况回顾

2010年是公司发展历程上具有特殊意义的一年。在该年度，公司成功进行了股份制改造，将公司的治理结构进一步优化，并吸收了公司所在行业息息相关的各方投资者进入股东行列，成功募集了1160万元人民币，增加了公司资本实力，使公司进入了一个更高的平台发展。

2、公司经营成果分析

单位：万元

项目	营业收入	营业成本	净利润
2009	1129	812	106
2010	1572	1075	235
增长率（%）	39	32	121

2010年度，公司实现营业收入1572万元，较之2009年增长39%；税后净利润235万元，较之2009年增长121%。该业绩使得公司进一步夯实行业地位，并为将来稳定、高速发展奠定了良好基础。

2010年度，公司进一步拓展了销售网络，使公司的主营业务收入得到大幅增长，且通过优化采购流程，毛利率由2009年度的28%上升

到32%。2010年度，公司通过加强业务管理、报销制度等措施使公司的严格控制成本费用。

（二）对公司未来发展情况的展望

1、行业发展趋势

自 20 世纪 60 年代国外的分析仪器得到突飞猛进的发展，占有技术、资金和良好管理经验优势的企业不断开发出高精尖的分析仪器，迅速占领了绝大部分的市场份额。尤其是在高端大型分析仪器方面进展很快，并向综合、联用、信息网络化发展，同时更趋微型化和智能化。经过几十年来，特别是近十年来的建设与发展，我国油、气分析仪器已经初步形成产品品种比较齐全，具有一定生产规模和开发能力的产业体系。

油、气分析仪器行业工业总产值和销售收入年平均增长率超过 12%，2010 年同比 2009 年增长率达到 26.2%和 25.4%。一批技术先进的具有国际竞争力的产品不断涌现，如微波等离子体炬光谱仪、微型电动色谱系统等，正在跨入国际先进行列。我国油、气分析仪器企业体制发生了巨大的变化，三资企业的迅速发展和民营企业的很快崛起，已经成为仪器仪表产业的主体，他们加大了投资力度，而且发展势头很好。应当清醒地看到，虽然我国分析仪器产业有了较大的发展，但还远远不能满足国民经济、科学研究以及社会发展等各个方面日益增长的迫切需求。我国分析仪器产品大部分属于中低端产品，技术水平相当于 20 世纪 90 年代中后期国际水平，高端大型仪器几乎全部依赖进口。

预计未来五年，石油、化工、电力等主要用户部门的需求量中，技术水平中档成套分析仪器占 60%、低档分析仪器占 25%、高档分析仪器占 15%。国家及企业的研究机构和技术中心需要数字化、智能化、自动化程度较高的分析仪器。我国分析仪器是科学仪器中发展最快的

一类，“十一五”期间分析仪器销售额的平均年增长率超过 30%。目前，随着国民经济快速发展、科学研究的不断加强，国内诸多行业逐步与国际接轨，随着对工业生产产品质量在线分析、安全和环境有毒有害污染物现场快速检测的重视，可以预测未来“十二五”期间国内对分析仪器的需求量仍将保持高速增长的态势。

2、公司发展战略

公司在油分析仪器行业领域已经积累了 13 年的经验，虽然在科技创新及市场运作方面有一定优势，却并未真正拉开差距。十二五期间，公司的目标是走中高端仪器的路子，避开目前市场出现的低层次重复性研发、竞争的局面，坚持以高新技术产品为龙头，在科研项目管理上，引入竞争机制，在关键技术领域有较大突破，为公司提供强大的技术支撑和促进行业发展。

实施资本运营模式，多方筹集资金，确保有足够的费用用于开发研究、市场运作。在企业自酬，银行贷款的基础上，争取国家，地方给予一定的支持，逐步建立多渠道、多层次的投融资体系。。

加大力度培养使用有效的人力资源。以人为本，充分重视人的因素。加强人力资源开发，提高企业员工整体素质。完善激励机制，采取人才战略，积极引导鼓励广大科技人员投身于技术创新当中，尊重知识、尊重人才、鼓励创新的良好氛围和相应的政策基本形成，培养出一批高水平复合型人才及从事电子、计算机、机械设计、开发等方面的专业技术人员。

目前惠工电气正在实施新的发展战略，以惠工品牌为依托，重新整合企业文化，加快企业发展步伐力争3年后公司销售收入突破5000万元。

3、公司未来经营中可能面临的风险因素及对策

(1) 行业风险

公司所属的行业属于高新技术产业，是国家鼓励发展的产业。公司下游产业电力行业的发展对包括公司在内的电力系统二次设备制造企业有重大影响。我国正处于快速工业化、城市化进程之中，电力行业投资持续增长。如果电力行业发展特别是电网建设、改造的产业政策发生变化，投资减少，导致本公司所处细分行业发展放缓，存在着影响公司成长性的风险。

为应对行业发展变化带来的风险，公司将密切关注行业发展态势，紧盯国际前沿技术，争取制定或参与制定行业标准，以保持在国内的领先地位。

（2）产品的市场风险

公司的主营产品能够广泛应用于电力、石化、航空航天、科研院所及高等院校等领域，由于产能限制和稳步推进的发展战略，公司目前的市场主要集中在电力行业，存在销售市场集中的风险。

公司将加大在石油化工等市场领域的拓展力度，并制定了相应的市场营销计划，尽可能规避客户主要集中在电力行业的风险。

4、2011年公司发展规划及策略与措施

公司未来发展目标将是继续以公司自主创新研发具有市场竞争力的油、气分析仪器为主营业务，在坚持自主创新研发的基础上结合技术集成创新，实现公司核心技术升级，提升公司的核心竞争力。

公司 2011 年的工作计划如下：

1、将围绕公司目前已成型的产品线，加快创新发展步伐，不断强化、提升研发实力，优化产品结构，继续加大产品研发投入。同时注

重拓展目前的行业应用整合解决方案的应用领域，争取在其他行业领域内进行推广和拓展。

2、加强品牌建设，加大宣传工作和品牌经营力度，扩大“惠工”及公司产品品牌的知名度和美誉度；充分利用公司网站和网上客服的作用，及时更新丰富公司网站内容，通过网页宣传、推广公司的产品及服务。

3、将在现有营销网络和服务体系的基础上，加大对重点区域营销投入，充分挖掘行业客户；同时将对公司现有客户及时回访和跟踪，保持良好的客户关系。

4、根据公司的发展战略和发展规划，为适应公司今后两年业务步入高速发展的趋势，重点引进高级技术和高级管理两类人才，并通过内部培训、考核和内部交流等有效方式提高全员素质。

（三）公司投资情况

1、私募资金项目情况

因2010年度私募资金于11月25日才全部到位，截止到2010年12月31日尚无私募资金项目投资，公司2010年度私募资金将在2011年度按照私募资金使用计划投资于激光飞灰含碳量在线监测系统及变压器故障诊断在线监测系统。

2、非募集资金投资情况

公司在2010年度非募集资金投资于部分固定资产，合计28.4万元人民币。

（五）利润分配、资本公积金转增预案

公司 2010 年 10 月份进行了股份制改造，2010 年 1-9 月份未分配利润已结转至资本公积。经山东盛铭会计师事务所审计 2010 年 10-12 月份累计可分配利润为 511,082.38 元。

2010 年分配方案拟为：公司本年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

（六）公司董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了两次会议，会议情况如下：

（1）第一届董事会第一次会议于 2010 年 10 月 18 日在公司会议室召开，公司董事冯俊博、李洪景、张泽永、冯超、郑翡出席会议，会议由公司董事长冯俊博主持。与会董事通过讨论，形成决议如下：

- 一、选举冯俊博先生为公司董事长、公司法定代表人。
- 二、聘任冯俊博先生为公司总经理。

（2）第一届董事会第二次会议于 2010 年 10 月 30 日在公司会议室召开，公司董事冯俊博、李洪景、张泽永、冯超、郑翡出席会议，会议由公司董事长冯俊博主持。会议内容如下：

一、审议通过了《关于山东惠工电气股份有限公司股权定向私募的议案》

二、审议通过了《关于授权公司董事会办理股权定向私募事宜的议案》

三、审议通过了《关于山东惠工电气股份有限公司股权挂牌交易的议案》

四、审议通过《山东惠工电气股份有限公司关于授权公司董事会

办理在齐鲁股权托管交易中心股权挂牌交易事宜的议案》

五、审议通过了《山东惠工电气股份有限公司滚存利润分配的议案》

六、审议通过《山东惠工电气股份有限公司章程修正案》

会议提请公司股东于2010年11月16日召开公司2010年度第一次临时股东大会并审议上述议案。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司召开了一次股东大会。董事会严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的规定履行职责，认真尽责地执行股东大会的各项决议。

（七）报告期内公司关联交易情况

报告期内公司无关联交易情况。

九、监事会报告

报告期内，公司监事会全体成员按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规的要求，从切实维护公司和广大股东利益出发，认真履行职责，依法独立行使职权，保证公司规范运作。监事会对公司的长期发展计划、重大发展项目、公司经营活动、财务状况、公司董事及高级管理人员履行职责的情况进行了监督，促进了公司规范运作和健康发展。

1、报告期内监事会会议情况

报告期内，公司监事会召开监事会议一次，会议情况如下：

公司第一届监事会第一次会议于2010年10月19日在公司会议室

召开，公司监事庞启善、田发成、陈振伟出席会议，会议由庞启善主持。与会监事通过讨论，形成决议如下：

选举庞启善为公司监事会主席，负责召集和主持监事会会议。

2、监事会对 2010 年度有关事项的独立意见

监事会对公司 2010 年度的工作发表以下意见：

(1) 公司依法运作情况：公司决策程序合法，建立了较完善的内部控制制度。公司能严格执行国家法律、法规，以及《公司章程》、相关规范制度运作。公司董事、经理及其他高级管理人员能尽职尽责，按股东大会和董事会的决议认真执行，未发现上述人员在执行公司职务是有违反法律、法规和《公司章程》或损害公司利益的行为。

(2) 检查公司财务情况：报告期内，公司财务状况良好，财务管理规范，内部控制制度能够严格执行并不断完善，保证了生产经营的运行。公司 2010 年度财务报告真实、公正的反应了公司财务状况和经营成果，山东盛铭会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

(3) 股东大会决议执行情况：公司监事会成员列席公司股东大会和董事会，对董事会提交股东大会审议的各项议案，监事会无任何异议。监事会对股东大会的会议决议事项的执行进行了检查和监督，认为公司董事会认真履行公司股东大会的相关决议。

十、重大事项

1、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼仲裁事项。

2、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

3、报告期内公司重大关联交易事项

报告期内公司无重大关联交易事项。

4、重大合同及其履行情况

合同日期	内容	对方单位	执行情况
2010.10	电厂分析仪器	四川中电福溪 电力开发有限 公司	已全部供货
2010.5.1	电厂分析仪器	山东天源热电 有限公司	已全部供货

5、报告期内公司对外担保情况

报告期内公司无对外担保事项。

6、报告期内委托理财情况

报告期内公司无委托理财情况。

7、解聘、聘任会计师事务所情况

报告期内，公司聘任山东盛铭会计师事务所为公司的审计机构。

8、承诺事项履行情况

公司在申请挂牌时，主要股东均出具了《避免同业竞争承诺函》，报告期内主要股东严格履行了上述承诺，未出现同业竞争情况。

9、其他重要事项

无。

十一、财务报告

公司财务报告已经由中勤万信会计师事务所有限公司注册会计师审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

审 计 报 告

鲁盛会师审字（2011）第 024 号

山东惠工电气股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东惠工电气股份有限公司（以下简称惠工电气公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 年度的利润表、所有者权益变动表、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惠工电气公司管理层的责任。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的会计政策的恰当性和作出的会计估计的合理性，以及评价财务报表的整体列报。

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，惠工电气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惠工电气公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

山东盛铭会计师事务所

中国注册会计师：吴玉臣

二零一一年三月二十五日

中国注册会计师：王绍斌

资产负债表

编制单位：山东惠工电气股份有限公司

单位：元

资 产	注 释	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	13,137,797.59	3,633,964.07
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	6,932,474.88	6,406,443.00
预付款项	五（三）	1,674,425.52	755,468.13
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（四）	276,619.79	493,619.11
存货	五（五）	8,544,086.99	6,898,658.55
其他流动资产	五（六）		63,470.53
一年内到期的非流动资产			
流动资产合计		30,565,404.77	18,251,623.39
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		-	-
投资性房地产			
固定资产	五（七）	2,485,201.05	1,382,151.55
减：累计折旧		670,895.11	692,593.03
固定资产净值		1,814,305.94	689,558.52
在建工程			
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	五（八）	24,093.71	30,071.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（九）	79,055.73	58,689.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,917,455.38	778,319.20
资产总计		32,482,860.15	19,029,942.59

公司法定代表人：冯俊博

会计机构负责人：郑翡

编制人：郝建燕

资产负债表（续）

编制单位：山东惠工电气股份有限公司

单位：元

负债及所有者权益	注释	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			
应付账款	五（十）	4,793,692.94	7,438,734.98
预收款项	五（十一）	910,436.00	1,710,935.41
应付职工薪酬	五（十二）	240,549.20	278,687.61
应交税费	五（十三）	565,559.24	147,936.21
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五（十四）	728,590.00	1,209,590.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五（十五）		450,000.00
流动负债合计		7,238,827.38	11,235,884.21
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
递延收益			
预计负债			
递延所得税负债			
其他长期负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计		7,238,827.38	11,235,884.21
所有者权益:			
实收资本	五（十六）	12,000,000.00	4,500,000.00
资本公积	五（十七）	12,690,715.91	2,451,007.01
减:库存股			
盈余公积	五（十八）	42,234.48	91,055.14
未分配利润	五（十九）	511,082.38	751,996.23
所有者权益合计		25,244,032.77	7,794,058.38
负债及所有者权益总计		32,482,860.15	19,029,942.59

公司法定代表人：冯俊博

会计机构负责人：郑翡

编制人：郝建燕

利润表

编制单位：山东惠工电气股份有限公司

单位：元

项 目	注释	2010 年度	2009 年度
一、营业收入	五.(二十)	15,718,875.14	11,287,184.34
减：营业成本		10,748,249.77	8,115,980.55
营业税金及附加	五（二十一）	73,003.61	50,934.37
销售费用	五（二十二）	1,422,593.15	1,308,146.47
管理费用	五（二十三）	2,066,642.61	1,281,648.92
财务费用	五（二十四）	2,214.78	-45.65
资产减值损失	五（二十五）	135,777.00	15,215.27
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		1,270,394.22	515,304.41
加：营业外收入	五（二十六）	1,499,996.00	780,000.00
减：营业外支出	五（二十七）	167.09	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额		2,770,223.13	1,295,304.41
减：所得税费用	五（二十八）	420,248.74	230,952.61
四、净利润		2,349,974.39	1,064,351.80
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
五、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

公司法定代表人：冯俊博

会计机构负责人：郑翡

编制人：郝建燕

现金流量表

编制单位：山东惠工电气股份有限公司

单位：元

项目	注 释	2010 年	2009 年
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		16,145,266.71	13,050,599.93
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		706,999.32	900,000.00
现金流入小计		16,852,266.03	13,950,599.93
购买商品、接受劳务支付的现金		17,049,512.12	9,677,495.93
支付给职工以及为职工支付的现金		1,799,825.67	1,584,195.50
支付的各项税费		647,499.87	535,509.41
支付的其他与经营活动有关的现金		2,667,241.35	2,261,123.29
现金流出小计		22,164,079.01	14,058,324.13
经营活动产生的现金流量净额		-5,311,812.98	-107,724.21
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		284,353.50	391,259.50
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		284,353.50	391,259.50
投资活动产生的现金流量净额		-284,353.50	-391,259.50
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资所收到的现金		15,100,000.00	
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		15,100,000.00	-
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		15,100,000.00	-
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		9,503,833.52	-498,983.71

公司法定代表人：冯俊博

会计机构负责人：郑翡

编制人：郝建燕

所有者权益变动表（续）

编制单位：山东惠工电气股份有限公司

2010年12月31日

单位：元

项 目	归属于母公司所有者权益						所有者权益 合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	4,500,000.00	2,451,007.01	-	91,055.14	751,996.23	-	7,794,058.38
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
二、本年年初余额	4,500,000.00	2,451,007.01	-	91,055.14	751,996.23	-	7,794,058.38
三、本年增减变动金额（减少以“-”列示）	7,500,000.00	10,239,708.90	-	-48,820.66	-240,913.85	-	17,449,974.39
（一）净利润					2,349,974.39		2,349,974.39
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-
1、可供出售金融资产公允价值变动净额							-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动影响							-
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响							-

4、其他							-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	2,349,974.39	-	2,349,974.39
（三）所有者投入和减少资本	7,500,000.00	7,600,000.00	-	-	-	-	15,100,000.00
1、所有者投资资本	7,500,000.00	7,600,000.00					15,100,000.00
2、股份支付计入所有者权益的余额							-
3、其他							-
（四）利润分配	-	-	-	42,234.48	-42,234.48	-	
1、提取盈余公积				42,234.48	-42,234.48		
2、对股东的分配							-
3、其他							-
（五）所有者权益的内部结转	-	2,639,708.90	-	-91,055.14	-2,548,653.76	-	-
1、资本公积转增股本							-
2、盈余公积转增股本							-

3、盈余公积补亏损							-
4、其他		2,639,708.90		-91,055.14	-2,548,653.76		-
四、本年年末余额	12,000,000.00	12,690,715.91	-	42,234.48	511,082.38	-	25,244,032.77

公司法定代表人：冯俊博

会计机构负责人：郑翡

编制人：郝建燕

山东惠工电气股份有限公司
财务报表附注

金额单位：

人民币元

一、公司基本情况及历史沿革

（一）本公司基本情况

山东惠工电气股份有限公司（以下简称“公司/本公司”）系由冯俊博、李洪景、王立东、张泽永等 94 位自然人股东、山东大德华瑞置业有限公司及山东丰嘉投资有限公司共同组建的股份有限公司，经淄博市工商行政管理局批准，取得 370300200003565 号企业法人营业执照。注册地址：淄博市高新区政通路 135 号高科技创业园 E 座四楼，法定代表人：冯俊博，注册资本：1200 万元，实收资本 1200 万元，经营范围：前置许可经营项目：无；一般经营项目：电力自动化及电力在线检测设备、分析仪器研制、生产、销售；计算机软、硬件开发应用；精密机械零部件加工、销售，化学试剂销售（不含危险品），货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目要取得许可证后经营）（以上经营范围需审批或许可经营的凭审批手续或许可证经营）

（二）本公司历史沿革

公司成立于 1998 年 7 月 13 日，申请登记注册资本 50 万元，由赵红、冯俊华两名自然人出资设立，其中：赵红以实物出资人民币 40 万元，占注册资本的 80%，冯俊华以货币出资人民币 10 万元，占注册资本的 20%，该出资已经由山东华夏审计师事务所淄博分所出具的鲁华夏审所淄分所验字 B(98)第 659 号《验资报告》予以确认。

1999 年 2 月 8 日，法定代表人、股东发生变更，法定代表人由赵红变更为冯俊博，赵红将其持有本公司全部股权 40 万元转让给冯俊博，股东由赵红、冯俊华变更为冯俊博、冯俊华。

2006 年 5 月 29 日，股东发生变更，股东由冯俊博、冯俊华变更为冯俊博、李洪景、曹维信、张泽永、王立东、田发成。

股东股权转让情况为：冯俊博将其持有本公司的股权 3 万元转让给李洪景，冯俊华将其持有本公司的股权 1 万元转让给李洪景，冯俊华将其持有本公司的股

权 3.5 万元转让给曹维信，冯俊华将其持有本公司的股权 2.5 万元转让给张泽永，冯俊华将其持有本公司的股权 2.5 万元转让给王立东，冯俊华将其持有本公司的股权 0.5 万元转让给田发成。

公司股权经上述变动后，股东持股情况为：冯俊博出资 37 万元，占注册资本总额的 74%，李洪景出资 4 万元，占注册资本总额的 8%，曹维信出资 3.5 万元，占注册资本总额的 7%，张泽永出资 2.5 万元，占注册资本总额的 5%。王立东出资 2.5 万元，占注册资本总额的 5%，田发成出资 0.5 万元，占注册资本总额的 1%。

2008 年 6 月 10 日，股东发生变更，股东由冯俊博、李洪景、曹维信、张泽永、王立东、田发成变更为冯俊博、李洪景、曹维信、张泽永、王立东、田发成、郑翡、张绪峰、杨峰、李国栋、杨波、徐卫星、刘新光、庞启善、秦兆涛、史希民。

股东股权转让情况为：冯俊博将其持有本公司的股权 0.75 万元转让给郑翡；冯俊博将其持有本公司的股权 0.25 万元转让给张绪峰；冯俊博将其持有本公司的股权 0.15 万元转让给李国栋；冯俊博将其持有本公司的股权 0.15 万元转让给杨峰；冯俊博将其持有本公司的股权 0.15 万元转让给杨波；冯俊博将其持有本公司的股权 0.15 万元转让给徐卫星；冯俊博将其持有本公司的股权 0.1 万元转让给庞启善；冯俊博将其持有本公司的股权 0.1 万元转让给史希民；冯俊博将其持有本公司的股权 0.1 万元转让给刘新光；冯俊博将其持有本公司的股权 0.1 万元转让给秦兆涛。

公司股权经上述变动后，股东持股情况为：冯俊博出资 35 万元，占注册资本总额的 70%，李洪景出资 4 万元，占注册资本总额的 8%，曹维信出资 3.5 万元，占注册资本总额的 7%，张泽永出资 2.5 万元，占注册资本总额的 5%。王立东出资 2.5 万元，占注册资本总额的 5%，郑翡、田发成等 11 位自然人出资 2.5 万元，占注册资本总额的 5%。

2008 年 8 月 15 日，公司名称由淄博惠工仪器有限公司更名为山东惠工仪器有限公司，注册资本由 50 万元增加至 450 万元，本次增资 400 万元，由原股东冯俊博以货币出资 280 万元；原股东李洪景以货币出资 102 万元；原股东郑翡

以货币出资 18 万元，此次增资已经由山东博华有限责任会计师事务所出具的博华验字[2008]第 242 号《验资报告》确认。

公司股权经上述变动后，股东持股情况为：冯俊博出资 315 万元，占注册资本总额的 70%，李洪景出资 106 万元，占注册资本总额的 23.56%，郑翡出资 18.75 万元，占注册资本总额的 4.17%，曹维信出资 3.5 万元，占注册资本总额的 0.78%，王立东出资 2.5 万元，占注册资本总额的 0.56%，张泽永出资 2.5 万元，占注册资本总额的 0.56%，田发成、张绪峰等 9 位自然人出资 1.75 万元，占注册资本总额的 0.37%。

2009 年 5 月 19 日，公司股东发生变更，股东变更为冯俊博、李洪景、张泽永、王立东、田发成、郑翡、张绪峰、李国栋、杨波、徐卫星、刘新光、庞启善、秦兆涛、史希民。

股东股权转让情况为：李洪景将其持有本公司的股权 28 万元转让给冯俊博；李洪景将其持有本公司的股权 20 万元转让给张泽永；李洪景将其持有本公司的股权 20 万元转让给王立东；李洪景将其持有本公司的股权 2 万元转让给张绪峰；郑翡将其持有本公司的股权 4 万元转让给田发成；郑翡将其持有本公司的股权 1.2 万元转让给李国栋；郑翡将其持有本公司的股权 1.2 万元转让给杨波；郑翡将其持有本公司的股权 2.4 万元转让给冯俊博；郑翡将其持有本公司的股权 0.8 万元转让给刘新光；郑翡将其持有本公司的股权 0.8 万元转让给庞启善；郑翡将其持有本公司的股权 0.8 万元转让给秦兆涛；郑翡将其持有本公司的股权 0.8 万元转让给史希民；曹维信将其持有本公司的全部股权 3.5 万元转让给冯俊博；杨峰将其持有本公司的全部股权 0.15 万元转让给冯俊博。

公司股权经上述变动后，股东持股情况为：冯俊博出资 349.05 万元，占注册资本总额的 77.57%，李洪景出资 36 万元，占注册资本总额的 8%，郑翡出资 6.75 万元，占注册资本总额的 1.5%，王立东出资 22.5 万元，占注册资本总额的 5%，张泽永出资 22.5 万元，占注册资本总额的 5%，田发成出资 4.5 万元，占注册资本总额的 1%，张绪峰、李国栋、杨波等 8 位自然人出资 8.7 万元，占注册资本总额的 1.93%。

2010年9月3日，注册资本由450万元增加至800万元，本次增资350万元，由原股东冯俊博以货币出资224.66万元；原股东李洪景以货币出资9.60万元；原股东张泽永以货币出资6.00万元；原股东王立东以货币出资6.00万元；原股东田发成以货币出资1.20万元；原股东郑翡以货币出资1.80万元，原股东张绪峰以货币出资0.60万元；原股东李国栋以货币出资0.36万元；原股东杨波以货币出资0.36万元；原股东刘新光以货币出资0.24万元；原股东庞启善以货币出资0.70万元；原股东秦兆涛以货币出资0.24万元；原股东史希民以货币出资0.24万元；新股东冯超以货币出资80.00万元；新股东郭珊以货币出资2.00万元；新股东朱慧颖以货币出资2.00万元；新股东殷衍刚以货币出资1.00万元；新股东倪宏亮以货币出资1.50万元；新股东曾兵以货币出资1.50万元；新股东张萍以货币出资10.00万元。此次增资已经由淄博天益联合会计师事务所出具的淄天益验字[2010]第207号《验资报告》确认。

公司股权经上述变动后，股东持股情况为：冯俊博出资573.86万元，占注册资本总额的71.74%；冯超出资80.00万元，占注册资本总额的10%；李洪景出资45.60万元，占注册资本总额的5.70%；张泽永出资28.50万元，占注册资本总额的3.56%；王立东出资28.50万元，占注册资本总额的3.56%；张萍出资10万元，占注册资本总额的1.25%；郑翡出资8.55万元，占注册资本总额的1.07%，田发成出资5.70万元，占注册资本总额的0.71%；张绪峰、郭珊、朱慧颖、李国栋、杨波等12位自然人出资19.29万元，占注册资本总额的2.41%。

2010年10月，本公司进行股改，变更公司类型，由有限公司变更为股份有限公司，同时名称变更为山东惠工电气股份有限公司，根据2010年10月12日，山东盛铭会计师事务所出具鲁盛会师审字【2010】第T-010号审计报告并经发起人签署协议，以截至2010年9月30日的经审计后的净资产13,090,715.91元按1.6363:1的比例折成股份800万股，每股面值一元，折股后注册资本为800万元，剩余部分5,090,715.91元计入资本公积，各股东以各自持有的股权所对应的净资产折合拟成立的山东惠工电气股份有限公司的股份。其中：冯俊博出资573.86万元，占注册资本总额的71.74%；冯超出资80.00万元，占注册资本总额的10%；李洪景出资45.60万元，占注册资本总额的5.70%；张泽永出

资28.50万元，占注册资本总额的3.56%；王立东出资28.50万元，占注册资本总额的3.56%；张萍出资10万元，占注册资本总额的1.25%；郑翡出资8.55万元，占注册资本总额的1.07%，田发成出资5.70万元，占注册资本总额的0.71%；张绪峰出资2.85万元，占注册资本总额的0.36%；郭珊出资2万元，占注册资本总额的0.25%；朱慧颖出资2万元，占注册资本总额的0.25%；李国栋出资1.71万元，占注册资本总额的0.21%；杨波出资1.71万元，占注册资本总额的0.21%；刘新光出资1.14万元，占注册资本总额的0.14%；庞启善出资1.6万元，占注册资本总额的0.20%；秦兆涛出资1.14万元，占注册资本总额的0.14%；史希民出资1.14万元，占注册资本总额的0.14%；殷衍刚出资1万元，占注册资本总额的0.13%；倪宏亮出资1.5万元，占注册资本总额的0.19%；曾兵出资1.5万元，占注册资本总额的0.19%。本次变更已经山东盛铭会计师事务所2010年10月19日出具鲁盛会师验字（2010）第372号验资报告验证确认。

2010年11月25日，本公司增资400万元并吸收山东大德华瑞置业有限公司、山东丰嘉投资有限公司2位法人股东及孙莹等74位自然人为新股东，变更后注册资本为1200万元。其中：山东大德华瑞置业有限公司出资人民币50万元，占注册资本总额的4.167%；山东丰嘉投资有限公司出资人民币11.1万元，占注册资本总额的0.925%；冯俊博出资人民币573.86万元，占注册资本总额的47.810%；冯超出资80.00万元，占注册资本总额的6.667%；李洪景出资45.60万元，占注册资本总额的3.800%；张泽永出资28.50万元，占注册资本总额的2.375%；王立东出资28.50万元，占注册资本总额的2.375%；孙莹出资人民币40万元，占注册资本总额的3.333%；庞兴梅出资人民币20万元，占注册资本总额的1.667%；叶庆平、王玉芬等87位自然人共出资人民币322.44万元，占注册资本总额的26.881%。本次增资已经山东盛铭会计师事务所2010年11月25日出具鲁盛会师验字（2010）第456号验资报告验证确认。

二、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的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、公司采用的主要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（二）会计年度

公历1月1日至12月31日止。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）计量属性在本年度发生变化的报表项目及其本年度采用的计量属性

公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可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。

（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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（六）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合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

（七）金融资产和金融负债的核算方法

1、金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；借款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融资产和金融负债的确认和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未

领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率(如实际利率与票面利率差别较小的,按票面利率)计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该持有至到期投资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。

(3) 应收款项和借款

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以向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

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。期末以公允价值计量且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。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。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，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的金融资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(3) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

5、金融资产的减值准备

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

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) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法：

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来的现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑

相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

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了减值的，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。

单项金额重大是指：应收款项余额前五名或占应收账款余额10%以上的款项之和。

期末对单项金额非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了减值的，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。

公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

应收款项账龄	提取比例
1 年以内	5%
1—2 年	10%
2—3 年	30%
3 年以上	50%

（八）存货核算方法

1、存货分类

存货分类为：原材料、包装物、库存商品、在产品。2、取得和发出的计价方法

存货取得以实际成本记帐，存货发出按“加权平均法”和“个别计价法”计价。

3、公司期末存货按“成本与可变现净值孰低法”计价并计提跌价准备，存货跌价准备按分类存货项目的成本与可变现净值计量。可变现净值是指公司在正常生产经营过程中，以预计售价减去预计完工及销售所必须的预计费用后的价值。

当存在下列情况之一时，计提存货跌价准备：

- a.市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升希望；
- b.公司使用该原料生产的产品的成本大于产品的销售价格；

c.公司因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于帐面成本；

d.因公司所提供的产品过时，或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

e.其他足以证明该项存货实质上发生减值的情形。

当存在以下一项或若干项目情况时，将存货账面价值全部转入当期损益：

a.已霉烂变质的存货；

b.已过期且无转让价值的存货；

c.生产中已不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；

d.其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（九）固定资产的计价和折旧方法

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产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：机器设备、运输设备、电子设备、其他设备。

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。

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。

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；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固定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固定资产的成本，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。

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、固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	年折旧率	预计净残值率
机器设备	10-12年	7.9%-9.5%	5%
电子设备	3-5年	19%-31.67%	5%
运输设备	4-5年	19%-23.75%	5%
其他设备	5-10年	9.5%-19%	5%

（十）在建工程核算方法

以立项项目分类核算工程发生的实际成本，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。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。（十一）借款费用资本化

（十一）借款费用资本化

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (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。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

2、借款费用资本化期间

按季度计算借款费用资本化金额。

3、借款费用资本化金额的确定方法

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

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

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

（十二）政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（十三）收入确认原则

1、销售商品

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

2、提供劳务

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

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。

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（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。

（十四）递延所得税资产和递延所得税负债：

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得

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

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（十五）所得税的会计处理方法：

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

四、税费

本公司主要税种和税（费）率为：

税 种	税（费）率	备 注
增值税	17%	按进销项税款计缴
城建税	7%	按应缴流转税的 7% 计缴
教育费附加	3%	按应缴流转税的 3% 计缴
地方教育附加	1%	按应缴流转税的 1% 计缴
地方教育附加	2%	从 2010 年 12 月起，按 2% 计缴
企业所得税	15%	减按应纳税所得额的 15% 计缴 (2008 年认定为高新技术企业)

五、财务报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）货币资金

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

库存现金	1,088,401.60	900,145.84
银行存款	12,049,395.99	2,733,818.23
合 计	13,137,797.59	3,633,964.07

(二) 应收账款

1、应收账款构成

账 龄	2010 年 12 月 31 日			
	金 额	占应收账款总额的 比例(%)	坏账准 备计提 比例	坏账准备
(1)单项金额 重大并已单 独计提坏账 准备的款项				
(2)单项金额 非重大并已 单独计提坏 账准备的款 项				
(3)其他按账 龄段划分为	7,356,446.52			423,991.64
其中：				
1 年以内	6,233,100.22	84.73%	5.00%	311,655.01
1--2 年	1,123,366.30	15.27%	10.00%	112,336.63
2--3 年		0.00%	30.00%	-
3 年以上		0.00%	50.00%	-

账 龄	2009 年 12 月 31 日			
	金 额	占应收账款总 额的比例(%)	坏账准备计提 比例	坏账准备
(1)单项金额 重大并已单 独计提坏账				

准备的款项				
(2)单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项				
(3)其他按账龄段划分为	6,743,624.21			337,181.21
其中：				
1 年以内	6,490,641.81	96.25%	5.00%	311,882.97
1--2 年	252,982.40	3.75%	10.00%	25,298.24
2--3 年		0.00%	30.00%	0.00
3 年以上		0.00%	50.00%	0.00

2、2010 年 12 月 31 日应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3、截止 2010 年 12 月 31 日，本项目余额中主要债务人列示如下：

名称	金额	性质或内容
山东天源热电有限公司	1,010,000.00	应收货款
国电驻马店热电有限公司	558,000.00	应收货款
山东电力集团公司超高压输	408,224.00	应收货款
山东电力集团公司枣庄供电公司	360,009.01	应收货款
山东兖矿济三电力有限公司	291,650.00	应收货款
河南龙宇国际贸易有限公司	289,800.00	应收货款
新疆新能物资集团有限责任公司	224,677.40	应收货款
深圳国电科贸物流集团有限公司	221,950.00	应收货款
内蒙古准大发电有限责任公司	219,966.00	应收货款
白音华金山发电有限公司	169,800.00	应收货款
大兴安岭电业局	138,040.00	应收货款

新疆大明德电力有限公司	116,300.00	应收货款
中平能化集团联合盐化有限公司	113,000.00	应收货款
西安西电电力电容器有限责任公司	113,000.00	应收货款
青岛立宇科技开发有限公司	111,130.00	应收货款

(三) 预付款项

1、预付账款构成

账 龄	2010 年 12 月 31 日			
	金 额	占预付账款总 额的比例(%)	坏账准备计提 比例	坏账准备
(1)单项金额 重大并已单 独计提坏账 准备的款项				
(2)单项金额 非重大并已 单独计提坏 账准备的款 项				
(3)其他按账 龄段划分为	1,762,553.18			88,127.66
其中：				
1 年以内	1,762,553.18	100.00%	5.00%	88,127.66
1--2 年		0.00%	10.00%	0.00
2--3 年		0.00%	30.00%	0.00
3 年以上		0.00%	50.00%	0.00

账 龄	2009 年 12 月 31 日			
	金 额	占预付账款总 额的比例(%)	坏账准备计提 比例	坏账准备

(1)单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项				
(2)单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项				
(3)其他按账龄段划分为	795,229.61			39,761.48
其中:				
1年以内	795,229.61	100.00%	5.00%	39,761.48
1--2年		0.00%	10.00%	0.00
2--3年		0.00%	30.00%	0.00
3年以上		0.00%	50.00%	0.00

2、2010年12月31日预付款项中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

3、截止2010年12月31日,本项目余额中主要债务人列示如下:

名称	金额	性质或内容
淄博隆丰物资有限公司	175,161.92	货款
无锡华腾门业有限公司	155,000.00	货款
北京超谱斯派克仪器开发有限公司	113,000.00	货款
江苏亚威机床股份有限公司	100,000.00	货款
邢台隆辉冷轧硅钢有限公司	88,532.76	货款
河南省中分仪器有限公司	75,000.00	货款
辛延光	39,387.50	货款

(四) 其他应收款

1、其他应收款构成

账龄	2010年12月31日			
	金额	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备计提比例	坏账准备

(1)单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项				
(2)单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项				
(3)其他按账龄段划分为	291,178.73			14,558.94
其中:				
1 年以内	291,178.73	100.00%	5.00%	14,558.94
1--2 年		0.00%	10.00%	0.00
2--3 年		0.00%	30.00%	0.00
3 年以上		0.00%	50.00%	0.00

账 龄	2009 年 12 月 31 日			
	金 额	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备计提 比例	坏账准备
(1)单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项				
(2)单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项				
(3)其他按账龄段划分为	279,041.38			13,952.07
其中:				
1 年以内	279,041.38	100.00%	5.00%	13,952.07
1--2 年		0.00%	10.00%	0.00
2--3 年		0.00%	30.00%	0.00
3 年以上		0.00%	50.00%	0.00

2、计提坏账准备金额系单位支付保证金，单位内部款未计提坏账准备。

3、截止 2010 年 12 月 31 日，本项目余额中主要债务人列示如下：

名称	金额	性质或内容
神华国际贸易有限责任公司	40,000.00	保证金
国电龙源电力技术工程有限公司	38,740.00	保证金
中国电能成套设备有限公司	30,000.00	保证金
清水河县蒙西水泥有限公司	20,000.00	保证金
刘书吉	14,303.80	保证金

(五) 存货及存货跌价准备

类别	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
	余额	跌价准备	余额	跌价准备
原材料	4,832,762.72		4,478,182.17	
库存商品	3,073,514.17		1,416,942.49	
在产品	637,810.10		1,003,533.89	
合计	8,544,086.99		6,898,658.55	

注：期末存货不存在减值情形，故未计提存货跌价准备。

(六)、其他流动资产

项目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
待摊房租	0	63,470.53
合计	0	63,470.53

(七)、固定资产及累计折旧

(1) 账面价值

项目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 12 月 31 日
一、原值合计	1,382,151.55	1,294,349.50	191,300.00	2,485,201.05
机器设备	651,127.41	216,273.69	191,300.00	676,101.10

运输工具	53,188.00	736,050.00		789,238.00
电子设备	529,939.04	330,065.81		860,004.85
其他设备	147,897.10	11,960.00		159,857.10
二、累计折旧合计	692,593.03	169,434.99	191,132.91	670,895.11
机器设备	329,351.47	43,939.92	191,132.91	182,158.48
运输工具	3,600.76	27,878.76		31,479.52
电子设备	296,651.97	85,892.62		382,544.59
其他设备	62,988.83	11,723.69		74,712.52
三、固定资产净值合计	689,558.52	1,124,747.42	0.00	1,814,305.94
机器设备	321,775.94	172,166.68	0.00	493,942.62
运输工具	49,587.24	708,171.24	0.00	757,758.48
电子设备	233,287.07	244,173.19	0.00	477,460.26
其他设备	84,908.27	236.31	0.00	85,144.58

(2) 本公司无抵押担保的固定资产；

(3) 2010年12月31日无暂时闲置的固定资产；

(4) 2010年12月31日固定资产无减值情形，故未计提减值准备。

(5) 2010年报废机器设备,账面原值 191300 元,已提折旧 191132.91 元,净损失 167.09 元.

(八) 无形资产

项 目	2010年12月31日	2009年12月31日
原 值	50,640.00	50,640.00
累计摊销	26,546.29	20,568.50
净 值	24,093.71	30,071.50

(九) 递延所得税资产

已确认递延所得税资产

项 目	2010年12月31日	2009年12月31日
坏账准备形成可抵扣暂时性差异	79,055.73	58,689.18

合 计	79,055.73	58,689.18
-----	-----------	-----------

(十) 应付账款

1、账龄分析：

账 龄	2010年12月31日		2009年12月31日	
	金额	占总额的比例	金额	占总额的比例
1年以内	2,106,571.32	43.94%	3,813,965.67	51.27%
1--2年	1,938,972.21	40.45%	2,202,269.90	29.61%
2--3年	748,149.41	15.61%	1,422,499.41	19.12%
3年以上		0.00%		0.00%
合 计	4,793,692.94	100.00%	7,438,734.98	100.00%

2、2010年12月31日应付账款中无应付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东款项。

3、截止2010年12月31日本项目余额中主要债权人列示如下：

名 称	金额	性质或内容
北京恒业利达行科技有限公司	1,500,000.00	应付货款
福安市鑫茂冷轧硅钢有限公司	322,902.08	应付货款
北京宏发欣荣科技有限公司	300,800.00	应付货款
北京东亚胜杰科技	230,274.90	应付货款
北京鑫辉创业科技	227,314.00	应付货款
北京金海卓越科技有限公司	199,006.00	应付货款
淄博惠杰电器技术有限公司	178,919.99	应付货款
北京联通达神州科技发展有	137,366.00	应付货款
济南新华鲁机电设备有限公司	118,000.00	应付货款
北京华都世通科技有限公司	112,500.00	应付货款
北京宝龙盛业数码科技有限	112,000.00	应付货款
淄博展望有色金属有限公司	103,540.48	应付货款

北京世纪富临科技发展有限	103,510.00	应付货款
--------------	------------	------

(十一) 预收款项

1、账龄分析：

账 龄	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
	金额	占总额的比例	金额	占总额的比例
1 年以内	852,501.00	93.64%	1,443,837.81	84.39%
1--2 年	57,935.00	6.36%	267,097.60	15.61%
2--3 年		0.00%		0.00%
3 年以上		0.00%		0.00%
合 计	910,436.00	100.00%	1,710,935.41	100.00%

2、2010 年 12 月 31 日预收账款中无预收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

3、截止 2010 年 12 月 31 日本项目余额中主要债权人列示如下：

名 称	金 额	性质或内容
河南恩湃电力技术有限公司	90,000.00	货 款
北京首钢机电有限公司迁安	60,000.00	货 款
莒南力源热电有限公司	59,750.00	货 款
国能通辽生物发电有限公司	53,850.00	货 款
北京排云仪表研究所	53,100.00	货 款
国能赤峰生物发电有限公司	52,618.00	货 款
中国平煤神马能源化工集团	51,800.00	货 款
西安越华机电有限公司	38,000.00	货 款
长治市晶科达工贸有限公司	37,000.00	货 款

(十二) 应付职工薪酬

明 细	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
职工工资	240,549.20	278,687.61

合 计	240,549.20	278,687.61
-----	------------	------------

(十三) 应交税费

项 目	2010年12月31日	2009年12月31日
应交企业所得税	439,860.88	108,486.08
未交增值税	111,360.00	36,666.79
城建税	7,795.20	2,566.67
教育费附加	5,568.00	1,466.67
个人所得税	975.16	-1,250.00
合 计	565,559.24	147,936.21

(十四) 其他应付款

1、账龄分析：

账 龄	2010年12月31日		2009年12月31日	
	金额	占总额的比例	金额	占总额的比例
1年以内	38,407.06	5.27%		0.00%
1--2年		0.00%	10,900.00	0.90%
2--3年		0.00%		0.00%
3年以上	690,182.94	94.73%	1,198,690.00	99.10%
合 计	728,590.00	100.00%	1,209,590.00	100.00%

2、截止2010年12月31日 本项目余额中主要债权人列示如下：

名 称	金 额	性质或内容
赵 霞	117,000.00	借款
刘卫东	581,690.00	借款

(十五)其他流动负债

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

递延收益	0.00	450,000.00
合 计	0.00	450,000.00

注：递延收益系单位收到的科技研发补助资金。

(十六) 股本

股 东	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
冯俊博、李洪景等 94 位自然人	11,389,000.00	94.91%	4,500,000.00	100.00%
山东大德华瑞置业 有限公司	500,000.00	4.17%		0.00%
山东丰嘉投资有限 公司	111,000.00	0.93%		0.00%
合 计	12,000,000.00	100.00%	4,500,000.00	100.00%

(十七) 资本公积

项 目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
股本溢价	12,690,715.91	2,451,007.01
合 计	12,690,715.91	2,451,007.01

注：2009 年资本公积是 2006 年前公司增资时股本溢价。

2010 年资本公积是公司改制时净资产折股溢价 5,090,715.91 元，公司私募增资时溢价 7,600,000 元

(十八) 盈余公积

项 目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
法定盈余公积	42,234.48	91,055.14
合 计	42,234.48	91,055.14

注：2010 年 1 至 9 月净利润公司改制时已结转，2010 年盈余公积以 2010 年 10 至 12 月净利润作为提取基数。

(十九) 未分配利润

项 目	2010年12月31日	2009年12月31日
期初未分配利润	751,996.23	-221,300.43
其他因素调整 (调增为+, 调减为-)		767.18
加: 本期净利润	2,349,974.39	1,064,351.80
减: 提取法定盈余公积	42,234.48	91,055.14
提起任意盈余公积		
减:应付普通股股利		
减:转作股本的普通股股利		
减:所有者权益内部调整	2,548,653.76	
期末未分配利润	511,082.38	751996.23

(二十)营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项 目	2010年度	2009年度
主营业务收入	13,637,323.09	9,998,788.83
其他业务收入	2,081,552.05	1,288,395.51
合 计	15,718,875.14	11,287,184.34

(2) 营业成本

项 目	2010年度	2009年度
主营业务成本	10,000,224.85	7,343,703.74
其他业务成本	748,024.94	772,276.81
合 计	10,748,249.79	8,115,980.55

(二十一)营业税金及附加

项 目	2010年度	2009年度
城 建 税	45,748.20	32,412.78
教育费附加	27,255.41	18,521.59
合 计	73,003.61	50,934.37

(二十二) 销售费用

项 目	2010 年度	2009 年度
办公费	143,673.70	215,206.81
电话费	68,607.27	83,903.27
工 资	412,004.27	337,855.59
房 租	28,185.76	26,582.70
差旅费	624,553.70	596,138.80
发货费	145,568.45	48,459.30
合 计	1,422,593.15	1,308,146.47

(二十三) 管理费用

项 目	2010 年度	2009 年度
办公费	137,280.17	166,017.33
电话费	91,069.29	29,196.81
工 资	483,346.88	122,008.61
房 租	66,310.36	45,734.67
折旧	89,682.37	29,274.27
无形资产摊销	2,819.04	7,629.00
保 险	309,077.30	285,572.41
税 金	8,883.59	8,001.72
业务招待费	78,587.70	56,432.00
差旅费	92,209.20	44,643.40
邮电费	91,783.80	30,752.40
技术开发费	615,592.91	456,386.30

合 计	2,066,642.61	1,281,648.92
-----	--------------	--------------

(二十四) 财务费用

项 目	2010 年度	2009 年度
利息支出	0.00	0.00
减：利息收入	11,953.07	8,974.45
利息净支出	-11,953.07	-8,974.45
汇兑损失	0.00	0.00
减：汇兑收益	0.00	0.00
汇兑净损失	0.00	0.00
银行手续费	10,507.35	8,928.80
其 他	3,660.50	0.00
合 计	2,214.78	-45.65

(二十五) 资产减值损失

项 目	2010 年度	2009 年度
坏账准备	135,777.00	15,215.27
合 计	135,777.00	15,215.27

(二十六) 营业外收入

项 目	2010 年度	2009 年度
财政补助	490,000.00	780,000.00
资产盘盈	1,009,996.00	0
合 计	1,499,996.00	780,000.00

(二十七) 营业外支出

项 目	2010 年度	2009 年度
固定资产报废净损失	167.09	-
合 计	167.09	-

(二十八) 所得税费用

项 目	2010年度	2009年度
当期所得税	440,615.29	210,670.32
递延所得税	-20,366.55	-20,282.29

合 计	420,248.74	230,952.61
-----	------------	------------

(二十九) 将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	2010 年度	2009 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,349,974.39	1,064,351.80
加：计提的资产减值准备	135,777.00	15,215.27
固定资产折旧	169,434.99	78,867.24
无形资产摊销	5,977.79	7,629.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失	167.09	
公允价值变动损益		
财务费用		
投资损失 (减:收益)		
递延所得税资产减少	-20,366.55	47,217.71
递延所得税负债增加		
存货的减少	-1,645,428.44	-1,281,833.92
经营性应收项目的减少	-2,237,985.95	-279,423.93
经营性应付项目的增加	-4,069,363.30	272,692.37
其他		-32,439.75
经营活动产生的现金流量净额	-5,311,812.98	-107,724.21
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	13,137,797.59	3,633,964.07
减：现金的期初余额	3,633,964.07	4,132,947.78
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	9,503,833.52	-498,983.71

六、关联方关系及关联交易

赵霞是法定代表人冯俊博的妻子，2001年公司向赵霞借款5.85万元，2002年公司向赵霞借款5.85万元，不支付借款利息，截止2010年12月31日借款余额为11.7万元。

七、或有事项

无。

八、承诺事项

截止2010年12月31日，本公司无应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

无。

十、其他重要事项：

截止2010年12月31日，本公司无应披露的其他重要事项。

十一、补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益。

项 目	2010年度 净资产收益率		2010年度 每股收益（元/股）	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
报告期利润				
归属于母公司普通股股东的净利润	9.31%	21.74%	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.26%	9.94%	0.19	0.19
项 目	2009年度 净资产收益率		2009年度 每股收益（元/股）	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
报告期利润				

归属于母公司普通股股东的净利润	13.66%	14.66%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.15%	5.53%	0.10	0.10

(二) 非经常性损益项目

扣除非经常性损益的明细项目：	2010年度	2009年度	2008年度
1.营业外收入	1,499,996.00	780,000.00	330,000.00
2.营业外支出	167.09		

十二、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2011年3月25日批准报出。

二零一一年三月二十五日

十二、备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 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、其他在齐鲁股权托管交易中心公开披露的文件。

山东惠工电气股份有限公司

董事会

2011年3月25日