

宁波圣莱达电器股份有限公司

NINGBO SUNLIGHT ELECTRICAL APPLIANCE CO.,LTD

宁波市江北区康庄南路 515 号



2010 年年度报告

股票简称：圣莱达

股票代码：002473

披露时间：2011 年 4 月 6 日

重要提示

1、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

2、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、公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

4、公司年度财务报告已经上海众华沪银会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人杨宁恩、主管会计工作负责人杨志红及会计机构负责人(会计主管人员)姜清琪声明：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.....	3
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节 股本变动及股东情况.....	7
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	12
第五节 公司治理结构.....	15
第六节 股东大会情况简介.....	24
第七节 董事会工作报.....	25
第八节 监事会报告.....	50
第九节 重要事项.....	52
第十节 财务报告.....	55
第十一节 备查文件目录.....	133

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中、英文名称及缩写

中文名称：宁波圣莱达电器股份有限公司

中文简称：圣莱达

英文名称：NINGBO SUNLIGHT ELECTRICAL APPLIANCE CO., LTD

英文简称：Sunlight

二、公司法定代表人：杨宁恩

三、公司董事会秘书、证券事务代表联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈明亮	顷青青
联系地址	宁波市江北区康庄南路 515 号	宁波市江北区康庄南路 515 号
电话	0574-87522922	0574-87522994
传真	0574-87522997	574-87522997
电子信箱	smlcnnb@sina.com	qqq521028@sina.com

四、公司信息

股票简称	圣莱达
股票代码	002473
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	宁波市江北区康庄南路 515 号
注册地址的邮政编码	315032
办公地址	宁波市江北区康庄南路 515 号
办公地址的邮政编码	315032
公司国际互联网网址	http://www.nbslt.com
电子信箱	sltzq@nbslt.com

五、选定信息披露报纸、互联网网址及年报备置地点

公司指定信息披露报纸：	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
公司指定信息披露网址	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点：	宁波市江北区康庄南路 515 号公司董事会办公室

六、其他有关资料

公司股票上市交易所	深圳证券交易所
股票简称	圣莱达
股票代码	002473
公司首次注册登记日期	2004 年 3 月 21 日
公司首次注册登记地点	宁波市工商行政管理局
公司最近一次变更登记日期	2010 年 10 月 27 日
公司注册登记地点	宁波市江北区康庄南路 515 号
企业法人营业执照注册号	330200400011799
税务登记证号	330205756283354
公司组织机构代码	75628335-4
公司聘请的会计师事务所名称	上海众华沪银会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地点	上海市延安东路 550 号海洋大厦 12 楼

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

	2010 年	2009 年	本年比上年增减（%）	2008 年
营业总收入（元）	233,884,312.07	155,361,545.83	50.54%	153,383,066.88
利润总额（元）	39,591,227.32	32,152,801.80	23.13%	26,796,721.67
归属于上市公司股东的净利润（元）	32,996,261.16	27,215,532.71	21.24%	22,962,989.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	27,532,247.14	26,373,329.90	4.39%	23,515,944.28
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,643,094.05	22,849,154.29	-79.68%	17,055,744.55
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减（%）	2008 年末
总资产（元）	475,619,864.99	204,960,888.70	132.05%	165,166,264.49
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	432,704,071.95	127,207,697.70	240.16%	72,440,164.99
股本（股）	80,000,000.00	60,000,000.00	33.33%	39,297,974.99

二、主要财务指标

单位：（人民币）元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减（%）	2008 年
基本每股收益（元/股）	0.51	0.47	8.51%	0.55
稀释每股收益（元/股）	0.51	0.47	8.51%	0.55
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.42	0.45	-6.67%	0.57
加权平均净资产收益率（%）	15.82%	26.06%	-10.24%	41.03%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	13.43%	25.27%	-11.84%	42.02%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.06	0.38	-84.21%	0.43
	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	5.41	2.12	155.19%	1.84

净资产（元/股）				
----------	--	--	--	--

三、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	948.77	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,398,800.00	
所得税影响额	-980,727.55	
少数股东权益影响额	-91,808.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,006,801.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	130,000.00	
合计	5,464,014.02	-

第三节 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：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	60,000,000	100.00%	0				0	60,000,000	75.00%
1、国家持股	0		0				0	0	0.00%
2、国有法人持股	0		0				0	0	0.00%
3、其他内资持股	40,000,000	66.67%					0	40,000,000	50.00%
其中：境内非国有法人持股	40,000,000	66.67%					0	40,000,000	50.00%
境内自然人持股	0						0	0	0.00%
4、外资持股	20,000,000	33.33%	0				0	20,000,000	25.00%
其中：境外法人持股	20,000,000	33.33%	0				0	20,000,000	25.00%
境外自然人持股	0		0				0	0	0.00%
5、高管股份	0		0				0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0		20,000,000				20,000,000	20,000,000	25.00%
1、人民币普通股	0		20,000,000				20,000,000	20,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0		0				0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0						0	0	0.00%
4、其他	0						0	0	0.00%
三、股份总数	60,000,000	100.00%	20,000,000				20,000,000	80,000,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

公司于 2010 年 8 月 30 日公开发行 2000 万股，其中网下配售 400 万股，网上定价发行 1600 万股，网上定价发行股票于 2010 年 9 月 10 日起上市交易，网下配售股票于 2010 年 12 月 10 日起上市流通。具体限售情况如下表所示：

单位：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
宁波圣利达投资咨询有限公司	30,600,000	0	0	30,600,000	控股股东、发起人 36 个月股份限售承诺	2013--9-10
爱普尔（香港）电器有限公司	20,000,000	0	0	20,000,000	控股股东、发起人 36 个月股份限售承诺	2013--9-10
宁波市江北盛阳投资咨询有限公司	3,000,000	0	0	3,000,000	发起人股东，36 个月股份限售承诺	2013--9-10
上海雍和投资发展有限公司	4,000,000	0	0	4,000,000	普通发行人股东 12 个月股份限售承诺	2011--9-10
宁波东元创业投资有限公司	2,400,000	0	0	2,400,000	普通发行人股东 12 个月股份限售承诺	2011--9-10
网下询价配售	0	4,000,000	4,000,000	0	网下配售获配股票锁定 3 个月	2010-12-10
合计	60,000,000	4,000,000	4,000,000	60,000,000	—	—

二、股份发行和上市情况

（一）证券发行情况

2010 年 8 月 18 日，2010 年 8 月 18 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1125 号文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）2,000 万股。公司本次共发行 2,000 万股，其中网下向询价对象配售 400 万股，网上资金申购定价发行 1,600 万股，发行价格为 16.00 元/股。本次发行后公司总股本 8,000 万股。

（二）股票上市情况

经深圳证券交易所《关于宁波圣莱达电器股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》（深证上[2010]293 号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，证券简称“圣莱达”，股票代码“002473”；其中：本次公开发行中网上定价发行的 1,600 万股股票于 2010 年 9 月 10 日起上市交易。本次公开发行中配售对象参与网下配售获配股票的 400 万股自本次社会公众股股票上市之日起锁定三个月于 2010 年 12 月 10 日上市交易。

三、股东情况

(一) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	13,305				
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
宁波圣利达投资咨询有限公司	境内非国有法人	38.25%	30,600,000	30,600,000	0
爱普尔（香港）电器有限公司	境外法人	25.00%	20,000,000	20,000,000	0
宁波市江北盛阳投资咨询有限公司	境内非国有法人	3.75%	3,000,000	3,000,000	0
上海雍和投资发展有限公司	境内非国有法人	5.00%	4,000,000	4,000,000	0
宁波东元创业投资有限公司	境内非国有法人	3.00%	2,400,000	2,400,000	0
叶新宇	境外自然人	0.20%	158,300	0	0
李宏鸣	境外自然人	0.17%	138,000	0	0
陈芙	境外自然人	0.16%	126,400	0	0
杨勇	境外自然人	0.16%	126,000	0	0
王歆	境外自然人	0.13%	105,290	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	
叶新宇	158,300			人民币普通股	
李宏鸣	138,000			人民币普通股	
陈芙	126,400			人民币普通股	
杨勇	126,000			人民币普通股	
王歆	105,290			人民币普通股	
高迎春	86,500			人民币普通股	
林镇泉	84,748			人民币普通股	
招伟雄	80,000			人民币普通股	
王从团	80,000			人民币普通股	
邹志仙	77,950			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	宁波圣利达投资咨询有限公司与爱普尔（香港）电器有限公司各持有公司 38.25%和 25%的股权，该两家股东存在关联关系，是一致行动人。宁波市江北盛阳投资咨询有限公司为				

	公司发起人，由公司主要骨干员工持有。上海雍和投资咨询有限公司和宁波东元创业投资有限公司与公司不存在关联关系。未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知公司前 10 名无限售条件股东相互之间是否存在关联关系或一致行动或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
--	--

（二）控股股东及实际控制人情况介绍

1、控股股东

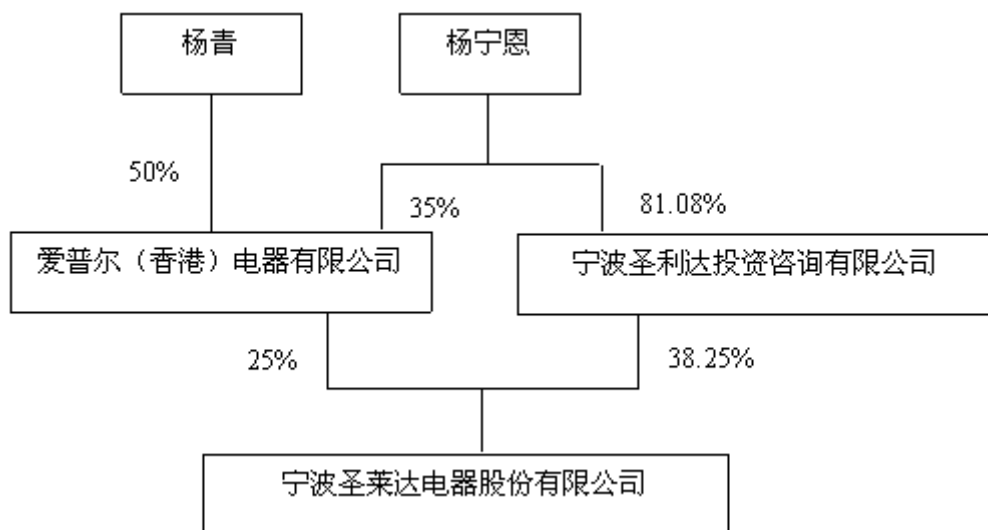
公司的控股股东为宁波圣利达投资咨询有限公司，成立于 2002 年 4 月 5 日，注册资本 222 万元人民币，其股本结构为：杨宁恩持有 81.08% 股权，崔洪艺持有 9.91% 股权，金根香持有 9.01% 股权。法定代表人杨宁恩，住所为宁波市江北区庄桥镇冯家村，法定代表人为杨宁恩，经营范围为一般经营项目：投资咨询（除证券、期货）服务、企业管理咨询服务、工程造价咨询服务、企业税务咨询服务；营销策划。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）***

2、实际控制人

杨宁恩，男，1951 年生，中国国籍，拥有加拿大永久居留权。EMBA 在读，高级经济师。身份证号为 330205195112150***，住所为浙江省宁波市江北区甬江街道包家村环城北路 219 弄 85 号。杨宁恩间接持有发行人 53.02% 的股权，曾任宁波海运公司通信导航所所长、宁波立华机电有限公司副总经理、宁波市江北圣利达电热电器有限公司总经理、宁波圣莱达电器有限公司董事长兼总经理。现任本公司董事长、圣利达科技执行董事兼总经理、香港爱普尔董事、爱普尔温控器董事长、爱浦尔电器董事长、宁波圣利达执行董事兼经理、宁波市江北区政协委员。

杨青，女，1985 年生，中国国籍，拥有加拿大永久居留权。身份证号为 330204198512151***，住所为浙江省宁波市江北区甬江街道包家村环城北路 219 弄 85 号。杨青间接持有发行人 16.67% 的股权，曾任香港爱普尔董事、爱浦尔电器董事、爱普尔温控器董事、本公司外销部业务经理、宁波圣莱达电器有限公司董事。现任本公司监事、营销总监、香港爱普尔执行董事。

(三) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(四) 其他持股在 10%（含 10%）的法人股东

爱普尔（香港）电器有限公司（以下简称“香港爱普尔”）成立于 2003 年 12 月 15 日，注册资本为 1 万元港币，法定代表人为杨青，注册地为香港九龙旺角亚皆老街 113 号 5 楼 501A 室，经营范围为投资。

截至 2010 年 12 月 31 日，香港爱普尔持有公司 25% 的股份。

第四节 董事、监事和高级管理人员

一、公司董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
杨宁恩	董事长	男	60	2009 年 03 月 30 日	2012 年 03 月 29 日	0	0		70.00	否
崔洪艺	董事	男	48	2009 年 03 月 30 日	2012 年 03 月 29 日	0	0		59.60	否
杨志红	董事	女	61	2009 年 03 月 30 日	2012 年 03 月 29 日	0	0		40.02	否
沈明亮	董事	男	38	2009 年 03 月 30 日	2012 年 03 月 29 日	0	0		40.00	否
潘咪珍	董事	女	58	2009 年 03 月 30 日	2012 年 03 月 29 日	0	0		0.00	是
林钊	董事	男	38	2009 年 03 月 30 日	2012 年 03 月 29 日	0	0		0.00	是
于治璞	独立董事	男	56	2009 年 03 月 30 日	2012 年 03 月 29 日	0	0		6.00	否
钱业银	独立董事	男	46	2009 年 03 月 30 日	2012 年 03 月 29 日	0	0		6.00	否
任德慧	独立董事	女	41	2009 年 03 月 30 日	2012 年 03 月 29 日	0	0		6.00	否
叶雨注	董事	女	48	2009 年 03 月 30 日	2012 年 03 月 29 日	0	0		11.98	否
杨青	监事	女	26	2009 年 03 月 30 日	2012 年 03 月 29 日	0	0		7.00	否
张坤泉	董事	男	36	2009 年 03 月 30 日	2012 年 03 月 29 日	0	0		12.67	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	259.27	-

(二) 董事、监事、高级管理人员主要工作经历

1、董事主要工作经历

杨宁恩：中国国籍，拥有加拿大永久居留权，男，1951 年生，EMBA 在读，高级经济师。曾任宁波海运公司通信导航所所长、宁波立华机电有限公司副总经理、宁波市江北圣利达电热器有限公司总经理、宁波圣莱达电器有限公司董事长兼总经理。现任本公司董事长、宁波圣利达投资咨询有限公司执行董事兼总经理、爱普尔（香港）电器有限公司董事、宁波爱普尔温控器有限公司董事长、宁波爱浦尔电器有限公司董事长、宁波圣利达电气制造有限公司执行董事兼经理、宁波市江北区政协委员。

崔洪艺：中国国籍，无境外永久居留权，男，1963 年生，大专学历，经济师。曾任奥克斯集团广告新闻部经理、总裁助理兼总裁办主任、奥克斯集团副总裁、奥克斯集团电力事业部总经

理，贝发集团股份有限公司总经理。现任本公司副董事长兼总经理。

杨志红：中国国籍，无境外永久居留权，女，1950 年生，EMBA，高级会计师，中国注册会计师。曾任中信宁波大榭开发公司计划财务部及投资管理部经理、贝发集团股份有限公司财务总监。现任本公司副董事长兼财务总监。

沈明亮：中国国籍，无境外永久居留权，男，1973 年生，硕士学历，经济师。曾任宁波韵升集团股份有限公司投资部、企划法务部、人力资源部经理，宁波拓普集团副总裁、董事会秘书。现任本公司董事、副总经理兼董事会秘书、宁波盛阳投资咨询有限公司执行董事。

潘咪珍：中国国籍，无境外永久居留权，女，1953 年生，大专学历。曾先后就职于宁波市江北区纪律检查委员会、宁波市物资局、宁波市贸易局，现任本公司董事、上海雍和投资发展有限公司业务员。

林钊：中国国籍，无境外永久居留权，男，1973 年生，工商管理硕士。曾任余姚化纤（集团）有限公司项目经理，宁波奥立孚企业子公司部门经理、集团公司事业发展部经理助理，宁波高邦投资顾问有限公司副总经理，宁波电子信息集团有限公司投资部经理助理，宁波康强电子股份有限公司董事会秘书、副总经理，宁波东元创业投资有限公司总经理。现任本公司董事、宁波东元创业投资有限公司总经理。

于治璞：中国国籍，无境外永久居留权，男，1955 年生，大专学历，国际商务师。曾任北京建筑广安灯具厂车间主任和厂办主任，北京市照明灯具协会副秘书长，中国家用电器协会干部，中国机电产品进出口商会家用电器分会副秘书长，中国机电产品进出口商会家用电器分会秘书长，中国机电产品进出口商会家电行业部主任兼家用电器分会秘书长。现任本公司独立董事、中国机电产品进出口商会高级商务专员。

钱业银：中国国籍，无境外永久居留权，男，1965 年生，本科学历，经济师。曾任安徽省东关水泥厂办公室秘书、生料车间副主任、供销处副处长，安徽巢东水泥股份公司董事会秘书、副总经理等职务，新海宜电信发展股份有限公司副总经理兼董事会秘书、苏州禾盛新材料股份有限公司董事、安徽本雅明涂料有限公司董事长。现任本公司独立董事、上海恒锐创业投资有限公司总经理、上海盘龙投资管理有限公司董事长、厦门新福源工贸有限公司董事长、苏州东山精密制造股份有限公司董事、吉林利源铝业股份有限公司董事。

任德慧：中国国籍，无境外永久居留权，女，1970 年生，硕士，中国注册会计师，注册资

产评估师，中国注册税务师，注册土地估价师，国际注册内部审计师。曾任安徽会计师事务所副主任、安徽华普会计师事务所副主任、副主任、安徽华普不动产评估有限公司执行董事兼经理、安徽城致不动产评估咨询有限公司总经理、华普天健会计师事务所（北京）有限公司主审，现任本公司独立董事、安徽德信不动产评估测绘咨询有限公司总经理。

2、监事主要工作经历

叶雨注：中国国籍，无境外永久居留权，女，1963 年生，EMBA 在读，人力资源管理师。曾任宁波天马电子有限公司营销经理，宁波东方经济发展（集团）总公司贸易经理，宁波圣莱达电器有限公司行政总监。现任本公司监事会主席。

杨青：中国国籍，拥有加拿大永久居留权，女，1985 年生。曾任爱普尔（香港）电器有限公司董事、宁波爱浦尔电器有限公司董事、宁波爱普尔温控器有限公司董事、本公司外销部业务经理、宁波圣莱达电器有限公司董事。现任本公司监事、营销总监、爱普尔（香港）电器有限公司执行董事。

张坤泉：中国国籍，无境外永久居留权，男，1975 年生，大专学历。曾任苏州联合渔具有限公司生产及销售经理、美国迪斯尼公司经理助理、宁波圣莱达电器有限公司外销部经理。现任本公司监事、国际业务总监。

3、高级管理人员主要工作经历

崔洪艺：总经理，简历见董事介绍。

沈明亮：副总经理、董事会秘书，简历见董事介绍。。

杨志红：财务总监，简历见董事介绍。。

（三）董事、监事、高级管理人员兼职情况

姓名	兼职单位	兼职职务	兼职单位与本公司关系
杨宁恩	宁波圣利达投资咨询有限公司	执行董事、总经理	本公司控股股东
	爱普尔（香港）电器有限公司	董事	本公司股东
	宁波爱普尔温控器有限公司	董事长	本公司控股子公司
	宁波爱浦尔电器有限公司	董事长	本公司控股子公司
	宁波圣利达电气制造有限公司	执行董事、经理	本公司实际控制人控制的

姓名	兼职单位	兼职职务	兼职单位与本公司关系
			其他公司
沈明亮	宁波市江北盛阳投资咨询有限公司	执行董事	本公司股东
杨青	爱普尔（香港）电器有限公司	执行董事	本公司股东
林钊	宁波东元创业投资有限公司	总经理	本公司股东
于治璞	中国机电产品进出口商会	高级商务专员	与本公司无关系
钱业银	上海恒锐创业投资有限公司	总经理	与本公司无关系
	上海盘龙投资管理有限公司	董事长	
	厦门新福源工贸有限公司	董事长	
	吉林利源铝业股份有限公司	董事	
	苏州东山精密制造股份有限公司	董事	
任德慧	安徽德信不动产评估测绘咨询有限公司	总经理	与本公司无关系

（四）报告期内，公司无董事、监事、高级管理人员变动的情况。

二、公司员工情况

截至本报告期末，公司员工总数为 1053 人，公司人员结构具体情况如下：

（一）专业结构

类别	员工人数	占总人数比例
管理人员	110	10.45%
工程技术人员	117	11.11%
市场人员	23	2.18%
生产人员	803	76.26%
合计	1053	100%

（二）教育程度

学历	员工人数	占总人数比例
----	------	--------

学历	员工人数	占总人数比例
研究生及以上	2	0.19%
本科	81	7.69%
大专	227	21.56%
高中及以下	743	70.56%
合计	1053	100%

(三) 员工年龄结构如下:

年龄	员工人数	占总人数比例
30 岁以下(包括 30 岁)	599	56.89%
30-40 岁(包括 40 岁)	337	32%
40 岁以上	117	11.11%
合计	1053	100%

公司实行劳动合同制,按照《中华人民共和国劳动合同法》与员工签订劳动合同。并按规定为员工缴纳基本养老保险、失业保险、医疗保险、生育保险、工伤保险、住房公积金等。

第五节 公司治理结构

一、公司治理结构情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件的要求，进一步完善公司法人治理结构，建立健全了公司内部控制管理制度，提高公司运作的规范性和透明度，加强信息披露，积极开展投资者关系工作，实现企业的规范运作。

（一）、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范了股东大会的召集、召开和表决程序，并邀请保荐机构代表参加，聘请律师出席见证，确保公司所有股东充分行使自己的权利，享有平等地位。

（二）关于控股股东与公司的关系

公司控股股东对公司依法通过股东大会行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及经营活动。控股股东对公司的董事、监事候选人的提名，严格遵循《公司章程》和相关法规规定的条件和程序。公司具有独立的业务和自主经营能力，在人员、业务、资产、财务、机构方面独立于控股股东。

（三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选聘董事和独立董事，公司目前有9 名董事，其中独立董事3名，占全体董事的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司全体董事按照法律、法规及公司内部控制制度开展工作，并以认真严谨的态度出席董事会和股东大会，积极参加各项培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责的履行职责，维护公司和全体股东的权益。

（四）关于监事和监事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选聘监事，监事会人数及人员构成符合有关法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事严格按照法律、法规及公司内部控制制度开展工作，认真出席了监事会和股东大会，列席了董事会，保证了监事会有效行使监督和检查的职责。报告期内，监事会对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行了有效监督，维护公司

全体股东的权益。

（五）关于绩效考评与激励约束机制

公司正在逐步建立和完善公正、透明的董事、监事及高级管理人员的绩效考评标准和激励约束机制。公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（六）关于信息披露及投资者关系管理

公司依法制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息及知情人登记管理制度》等制度，并严格按照上述制度真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。公司加强信息披露管理，积极协调公司与投资者的关系，接待投资者来访、回答投资者咨询，履行信息披露义务，并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的专业报纸和网站，确保公司所有股东能够公平获取公司信息。

根据《公司发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2010 年修订)、深圳证券交易所《关于做好上市公司2010 年年度报告披露工作的通知(深证上【2010】434 号)》有关文件要求，为完善公司信息披露管理制度，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度，公司董事会制定了《年报披露重大差错责任追究制度》，在公司年报披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或因其他个人原因，对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响时，予以追究责任。

（七）关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

（八）内部审计制度

公司已建立了内部审计制度，设置内部审计部门，董事会聘任了内部审计负责人，对公司的日常经营管理、内部控制制度和公司重大事项进行有效控制。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

（一）董事履行职责情况

公司全体董事均严格按照《公司法》、《证券法》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等有关法律、法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定和要求，恪尽职守，勤勉尽责，

持续关注公司的经营状况，积极参加有关政策法规的培训和学习，提高了自身履职水平，有效的发挥了董事会在公司规范运作中的作用，保护了公司及广大投资者的合法权益。

报告期内，公司董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
杨宁恩	董事长	7	7	0	0	0	否
崔洪艺	董事	7	7	0	0	0	否
杨志红	董事	7	7	0	0	0	否
沈明亮	董事	7	7	0	0	0	否
潘咪珍	董事	7	7	0	0	0	否
林钊	董事	7	7	0	0	0	否
于治璞	独立董事	7	6	1	0	0	否
钱业银	独立董事	7	6	1	0	0	否
任德慧	独立董事	5	4	1	0	0	否

注：公司第一届董事会原独立董事卫宗评任期截止 2010 年 1 月 30 日，同时由任德慧接替其独立董事职务。

（二）董事长履行职责情况

公司董事长严格按照法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定和要求，依法行使权力，履行职责，积极推进董事会建设，依法召集并主持了 7 次董事会会议并督促董事亲自出席，严格执行董事会集体决策机制，并为独立董事和董事会秘书履行职责创造良好条件，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。

（三）独立董事履行职责情况

公司独立董事均按照法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定履行职责，主动问询公司的日常经营和财务运行情况，积极出席董事会会议和各专门委员会会议，认真审议各项议案，利用自己的专业知识做出独立、客观的判断。独立董事对募资金置换预先已投入募投项目自有资金等事项发表了独立意见，还为公司的发展战略、经营管理出谋划策，为公司持续、健康发展发挥了积极作用。

报告期内，独立董事对公司董事会审议事项及其他事项未提出过异议。

三、公司与控股股东在人员、业务、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东临沂金正大投资控股有限公司在人员、业务、资产、机构和财务方面相互独立。公司拥有完整的采购、生产和销售系统，具备完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。具体情况如下：

（一）人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。

公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东或股东关联单位担任除董事、监事以外的任何职务。

（二）业务方面：公司拥有完整的采购、研发、生产和销售系统，具备完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。公司控股股东未曾利用控股股东地位干涉公司决策和生产经营活动。

（三）资产方面：公司与控股股东之间资产关系明晰，不存在任何产权纠纷。公司具有完整独立的法人财产，公司对所有的资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（四）机构方面：公司设立了健全的组织结构体系，独立运作，不存在与控股股东或其他职能部门之间的从属关系。

（五）财务方面：公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开立账户并依法独立纳税。

四、公司内部控制制度的建立和健全情况

公司成立以来，特别是上市以后，一直致力于内部控制制度的建立和完善，目前公司已经建立了一套较为完善、合法、有效的内控制度，基本涵盖了公司法人治理和生产经营的各层面和主要业务环节，保证了公司的正常生产经营，对公司规范运作和健康发展起到了较好的促进作用。报告期内，公司根据新颁布的规章制度及规范性文件，进一步修订和完善了《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》、《独立董事工作制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》等共19项规章制度，制定了《董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《内幕信息及知情人登记管理制度》等规范性文件和内控制度。

管理层认为：公司目前已基本建立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、财务管理、生产经营、科研开发、行政及人力资源管理、信息披露等方面。在此基础上，依据相关法律法规，形成了一套相对完善的内部控制体系，该体系涵盖了融资、销售及收款、采购及付款、固定资产管理、货币资金管理、行政人事管理、会计控制、财务管理、信息披露管理等诸多业务经营活动环节，基本涵盖公司经营管理的各层面和各主要业务环节。

（一）董事会对内部控制的自我评价报告

董事会认为：本公司现行的内部控制制度较为完整、合理及有效，能够适应本公司经营管理的要求和本公司发展的需要，能够较好地保证本公司会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保本公司所属财产物资的安全、完整。本公司相关管理人员能够严格按照法律、法规和本公司章程规定的信息披露的内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送及披露信息，能够公平、公开、公正地对待所有投资者。本公司内部控制制度自制定以来，各项制度得到了有效的实施和不断完善。随着国家法律法规的逐步深化和本公司不断发展的需要，本公司的内控制度还将进一步健全和完善，并将在实际中得以有效的执行和实施。

公司 2010 年度内部控制自我评价报告的具体内容披露于 2011 年 4 月 7 日的巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

（二）监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

监事会认为：公司现有的内部控制制度符合国家法律法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在公司经营管理的各个过程、各个环节中起到了较好的控制和防范作用。《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》真实客观地反映了公司的内部控制状况。

（三）独立董事对公司内部控制自我评价报告的核查意见

公司全体独立董事对公司内部控制自我评价报告进行了认真的审查，认为：公司已按照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》建立了较为完善的内部控制体系，并能得到有效的执行。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。

（四）保荐机构对公司内部控制自我评价报告的核查意见

通过对公司内部控制制度的建立和实施情况的核查，平安证券有限责任公司认为：公司现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；公司的《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。

保荐机构关于公司《内部控制自我评价报告》的核查意见具体内容披露于2011年4月7 日的巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

五、公司内部审计制度的建立和执行情况

公司根据深圳证券交易所《中小企业板块上市公司特别规定》要求，在上市前及时建立了内部审计制度，设立内部审计部向董事会负责并报告工作。董事会下设审计委员会，代表董事会执行审计监督职能。报告期内，内部审计部相关工作如下：

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担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	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	否	公司内部审计部门目前在岗一名人员，另外两名人员正在招聘当中。
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	否	具审计报告。会计师最近一次对内部控制有效性出具审计报告时间为 2010 年 6 月 30 日。
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	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		

1、审计委员会对公司2010 年内控情况进行了核查，认为公司已经建立健全了内控制度体系，并能控制相关风险。同时做好了2010 年年度报告的审计的相关工作，对审计报告出具了审核意见，对审计机构的审计工作进行了总结评价。

2、内审部门按季度向审计委员会报告工作进展情况，发现问题及时提出整改意见。按照相关规定及要求，及时对公司重要的对外投资、对外担保、募集资金使用及信息披露事务等事项进行了审计。同时还对公司的内部控制有效性进行了监督检查，出具了内部控制自我评价报告。

内审部门和审计委员会积极配合审计机构有序的开展了年度财务审计。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无。

六、报告期内，公司没有对高级管理人员实施股权激励计划。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了两次股东大会：分别是 2010 年第一次临时股东大会和 2009 年度股东大会，两次会议的召开与表决程序符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定。

1、2010 年 2 月 21 日，公司召开 2010 年第一次临时股东大会，全体股东以赞成 6000 万股，反对 0 股，弃权 0 股的表决结果通过《关于解除卫宗坪独立董事职务并选举任德慧为独立董事的议案》。

2、2010 年 4 月 20 日，公司召开 2009 年度股东大会，全体股东以赞成 6000 万股，反对 0 股，弃权 0 股的表决结果通过了如下议案：

- 1) 《公司 2009 年度董事会工作报告》；
- 2) 《公司 2009 年度监事会工作报告》；
- 3) 《公司 2009 年度独立董事工作报告》；
- 4) 《聘请上海众华沪银会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》；
- 5) 《公司 2009 年财务决算报告》；
- 6) 《公司 2010 年度财务预算报告》；
- 7) 《公司 2009 年度公司利润分配预案》。

第七节 董事会报告

一、报告期内公司经营发展情况的回顾

（一）发展情况简述

1、总体发展情况

2010 年是公司发展进程中具有重大历史意义的一年，公司在深圳证券交易所成功上市，成为国内电热水壶温控器行业唯一在 A 股上市的企业。成功上市，意味着公司的发展站在了新的平台上，董事会将承载着更大的责任，为广大股东持续地创造价值。

2010 年，公司借助于经济环境及电热水壶行业快速复苏的机遇，以精细化管理、定制一站式服务的经营模式，取得了可喜的经营成果。报告期内，实现主营业务收入 233,884,312.07 元，比上年同期增长 50.54%；营业利润 33,054,676.78 元，比上年同期增长 5.93%；净利润 33,891,653.95 元，比上年同期增长 21.73%。

市场营销方面，2010 年公司全面实施大客户策略，有效地开拓和稳定了美的、九阳、新宝电器、格兰仕、荣事达、苏泊尔等大客户，并成为美的、九阳股份的主力、战略供应商。2010 年，温控器产品对外销售数量同比增长超过 100%，电热水壶销售数量同比增长 25%。同时，公司的客户结构有了较大的调整，内销比例大幅提高，目前公司内外销比例各占约 50%。

关于公司的行业地位。2010 年，公司温控器产品对外直销 1651 万套，配套自制电热水壶销售 344 万台，合计销售数量 1995 万台，预计公司的温控器销售数量居中国第一、全球第二。

2010 年公司研发投入费用为 767 万元，占营业收入 3.28%。2010 年公司申报专利 18 项，其中发明专利 1 项，实用新型专利 1 项。申报各类科技项目 13 项，并荣获江北区科技进步三等奖，还被评为宁波市创新性试点企业、浙江省专利示范企业。新产品研发方面，完成两款咖啡机、一款极速开水机、近二十款新型电热水壶以及多款新型温控器的研发，并且成功推向市场。另外，温控器产品开始横向延伸，对豆浆机用温控器已正式立项，九阳“五环”保温产品已完成选样；完成了美的饮水机用温控器和其他个性化温控器的设计开发工作。

2、报告期经营业绩分析

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年 增减%	2008 年
营业收入	233,884,312.07	155,361,545.83	50.54%	153,383,066.88
利润总额	39,591,227.32	32,152,801.80	23.13%	26,796,721.67
归属于上市公司股东的净利润	32,996,261.16	27,215,532.71	21.24%	22,962,989.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利	27,532,247.14	26,373,329.90	4.39%	23,515,944.28
经营活动产生的现金流量净额	4,643,094.05	22,849,154.29	-79.68%	17,055,744.55
总资产	475,917,364.99	204,960,888.70	132.20%	165,166,264.49
所有者权益（或股东权益）	437,056,524.72	130,069,757.68	236.02%	74,675,572.41
股本	80,000,000.00	60,000,000.00	33.33%	39,297,974.99

报告期内，公司主要盈利指标与上年相比，变化的主要原因如下：

- （1） 资产规模的大幅增加系上市募集资金到位的因素；
- （2） 营业收入增幅与净利润增幅差异的主要原因系原材料涨价及公司为迅速扩大市场占有率采取了适当的降价措施。
- （3） 经营活动产生的现金流量净额比去年同期下降-79.68%的主要原因，系报告期原材料采购较多，期末原材料库存金额比去年同期增加 189.54%，以应对原材料涨价。

（二）主营业务构成及经营状况

1、主营业务范围

公司及控股子公司主要从事智能水加热生活电器，主导产品为电热水壶及温控器。温控器产品开始横向延伸，完成对豆浆机、饮水机的配套研发。

2、主营业务分类构成

（1）主营业务分产品情况（单位：人民币万元）

产品	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年 增减%	营业成本比上年 增减%	毛利率比上年 增减%	2009 年 营业收入	2009 年 营业成本
温 控 器 及配件	8929.62	6915.19	22.56%	94.12%	88.01%	-55.25%	4599.94	3678.12
电 热 水 壶	12699.44	9341.36	26.44%	21.46%	50.05%	-18.83%	10455.97	6225.67
合计	21629.05	16256.55	24.84%	43.66%	64.14%	-36.47%	15055.91	9903.78

（2）主营业务分地区情况（单位：万元）

产品	地区	营业收入	营业收入比上年增减%	2009 营业收入
温控器	华东	3,881.82	146.72%	1573.36
	华南	5,047.80	66.78%	3026.58
	合计	8,929.62	94.12%	4599.94
电热水壶	国内	1854.18	-20.77%	2340.09
	国外	10845.26	33.64%	8115.88
	合计	12699.44	21.46%	10455.97

3、主要产品原材料价格变动情况

项目	2009 年采购均价	2010 年采购均价	价格上升	价格上升率
材料成本上升总额				11.12%
温控				13.16%
黄铜带 (KG)	30.07	41.95	11.88	39.51%
铍青铜带 (KG)	80.11	104	23.89	29.82%
金属片 (只)	0.17	0.17	0	0.00%
磷铜带 (KG)	48.19	53.17	4.98	10.33%
尼龙料 (KG)	12.25	12.56	0.31	2.53%
中心触头 (根)	0.06	0.08	0.02	33.33%
不锈钢带 (KG)	32.76	35.47	2.71	8.27%
巴斯夫 (KG)	37.62	42.12	4.5	11.96%
触点 (KG)	800.89	884.53	83.64	10.44%
电热水壶			0	9.20%
发热盘 (只)	5.65	5.85	0.2	3.54%
电源线 (根)	2.15	2.7	0.55	25.58%
不锈钢杯体 (只)	21.9	22.71	0.81	3.70%
内部导线 (套)	1.13	1.1	-0.03	-2.65%
硅胶圈 (只)	0.71	0.72	0.01	1.41%
聚丙烯 (KG)	8.54	9.9	1.36	15.93%
聚乙烯 (KG)	8.87	9.11	0.24	2.71%

燃料及动力（单位）	2010 年平均采购价	2009 年平均采购价	增减%
电（元/度）	0.6565	0.6305	4.12%

4、毛利率变动情况

	2010 年	2009 年	增减%	2008 年
综合毛利率	27.90%	34.22%	-18.47%	29.64%

主要原因：综合毛利率比去年同期下降的主要原因系原材料涨价及产品平均价格有所下跌。

5、主要客户、供应商情况

主要客户有：报告期内，公司向前五名客户销售金额合计 5355 万元，占公司年度销售总额的 22.83%；公司向前五名供应商采购金额合计 4875 万元，占公司年度采购总额的 26.28%。

(1) 主要客户情况

项目	2010 年	2009 年	本年比上年增减%	2008 年
前五名客户合计销售金额占年度销售总金额的比例	22.83%	21.03%	8.56%	25.96%
前五名客户合计应收账款余额 (单位：元)	8,446,030.11	10,439,312.77	-19.09%	6,344,124.82
前五名客户合计应收账款占公司应收账款的比例	50.57%	26.36%	91.84%	40.43%

(2) 主要供应商情况

项目	2010 年	2009 年	本年比上年增减%	2008 年
前五名供应商合计采购金额占年度采购总金额的比例	26.28%	33.37%	-21.25%	31.80%
前五名供应商合计预付账款余额	0	0	0	0
前五名供应商合计预付账款占公司预付账款的比例	0	0	0	0

6、非经常性损益情况

单位：元

项 目	2010 年度	2009 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	948.77	-14,089.40

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,398,800.00	620,500.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	48,019.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,006,801.77	342,192.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
公益性捐赠支出	130,000.00	-
所得税影响额	-980,727.55	-152,065.48
少数股东权益影响额（税后）	-91,808.97	-2,354.19
合计	5,464,014.02	842,202.81

政府补助明细表：

单位：元

项目	2010 年度	项目	2009 年度
与资产相关的政府补助	-	-	-
与收益相关的政府补助	5,398,800.00	-	620,500.00
庄桥安检站补贴	800.00	江北区工业亩产贡献奖	30000.00
庄桥街道平安先进奖	800.00	江北区市知名商标奖励费	20000.00
庄桥街道纳税贡献奖	10000.00	高新技术企业奖励	124500.00
09 年度市级工程补助	200000.00	两创示范企业奖励	200000.00
上市奖励奖	2000000.00	高新企业奖励	100000.00
江北区科技局科技进步奖三等奖	210000.00	企业自主研发奖励费	46000.00
庄桥街道产品补贴	4000.00	市级出口品牌补贴	50000.00
上市补贴款（市级）	1180000.00	市级专利示范企业	50000
市级创新型企业补贴	50000.00	-	-
上市奖励奖—江北区投资创业开发有	1743200.00	-	-
合计	5,398,800.00	-	620,500.00

报告期内，公司收到政府的财政补贴收入为 539.88 万元，剔除所得税及少数股东股后，占归属母公司所有者的净利润的 16.36%，影响公司利润构成。

7、公司主要费用情况

单位：元

项目	2010 年	2009 年	增减%	2008 年
营业费用	5,466,298.80	3,261,881.08	67.58%	2,204,625.13
管理费用	26,044,247.51	18,151,731.59	43.48%	15,397,840.18
财务费用	-80,073.23	-116,023.68	69.01%	-175,959.90
所得税	5,699,573.37	4,310,616.53	32.22%	3,110,344.18

单位：元

项目	占 2010 年 营业收入比例	占 2009 年 营业收入比例	增减%	占 2010 年 营业利润比例	占 2009 年 营业利润比例	增减%
营业费用	2.34%	2.10%	11.43%	16.54%	10.45%	58.28%
管理费用	11.14%	11.68%	-4.66%	78.79%	58.17%	35.45%
财务费用	0.03%	0.07%	-57.14%	0.24%	0.36%	-32.71%
所得税	2.44%	2.77%	-12.02%	17.24%	13.81%	24.86%

8、公司现金流量构成变动情况表

单位：元

项 目	2010 年度合并	2009 年度合并
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	252,626,662.80	144,685,869.98
收到的税费返还	10,399,980.52	1,991,911.49
收到其他与经营活动有关的现金	7,018,231.75	2,116,639.10
经营活动现金流入小计	270,044,875.07	148,794,420.57
购买商品、接受劳务支付的现金	214,826,552.96	83,778,077.24
支付给职工以及为职工支付的现金	29,181,079.91	24,895,053.19
支付的各项税费	8,402,881.40	7,312,966.83
支付其他与经营活动有关的现金	12,991,266.75	9,959,169.02
经营活动现金流出小计	265,401,781.02	125,945,266.28
经营活动产生的现金流量净额	4,643,094.05	22,849,154.29
二、投资活动产生的现金流量		

收回投资收到的现金	-	22,650.00
取得投资收益所收到的现金	-	48,019.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,836.62	-
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	23,836.62	70,669.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,385,013.88	59,222,615.22
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	1,800,000.00	-
投资活动现金流出小计	23,185,013.88	59,222,615.22
投资活动产生的现金流量净额	-23,161,177.26	-59,151,945.65
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	320,000,000.00	27,552,000.00
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	-	27,380,000.00
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	320,000,000.00	54,932,000.00
偿还债务支付的现金	27,380,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,293,832.14	10,965,741.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	35,581,709.38	26,602,520.83
筹资活动现金流出小计	73,255,541.52	37,568,261.97
筹资活动产生的现金流量净额	246,744,458.48	17,363,738.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-546,767.10	-110,812.99

五、现金及现金等价物净增加额	227,679,608.17	-19,049,866.32
加：年初现金及现金等价物余额	42,845,600.53	61,895,466.85
六、年末现金及现金等价物余额	270,525,208.70	42,845,600.53

9、公司董事、监事和高管人员薪酬（税前）同比变动情况与公司净利润同比变动情况：

单位：元

姓名	职务	2010 年度从公司 领取的报酬总额	2009 年度从公司领 取的报酬总额	增减%	薪酬同比变动与净利润 同比变动的比较说明
杨宁恩	董事长	700004.00	483350.00	44.82%	2010 年度公司净利润与上年同比增长 21.73%，2010 年度公司董、监、高人员合计在公司领取报酬 259.27 万元，与上年同期同比增长 8.12%，低于净利润增长幅度。
崔洪艺	副董事长/总经理	596000.00	596000.00	0	
杨志红	副董事长/财务总监	400224.50	352500.00	13.54%	
沈明亮	董事/董事会秘书	400000.00	400000.00	0	
潘咪珍	董事	0	0.00	0	
林钊	董事	0	0.00	0	
于治璞	独立董事	60000.00	60000.00	0	
钱业银	独立董事	60000.00	60000.00	0	
任德慧	独立董事	60000.00	60000.00	0	
叶雨注	监事会主席	119804.50	119500.00	0.25%	
杨青	监事	70000.00	100000.00	-30%	
张坤泉	监事	126683.00	166600.00	-23.96%	
合计		2592716.00	2397950.00	8.12%	

注：1、报告期内，公司无股权激励实施情况，所以对本报告期及以后年度财务状况和经营成果没有影响；

2、杨志红女士自 2009 年 3 起任公司财务总监，其 2009 年度薪酬为 3-12 月薪酬合计；

3、监事张坤泉 2009 年度薪酬为：工资和绩效考核合并。

（三）、报告期内，公司资产、负债情况

1、公司重要资产情况

公司的主要厂房、主要生产设备位于公司厂区内，全部为自建或自购，资产状况良好，另外，公司新购的土地 79.65 亩，位于宁波市江北区工业园区内，已于 2011 年 1 月开工建设。公司主要资产均不存在减值及担保、诉讼、质押、仲裁事项。

2、资产构成变动情况

单位：元

资产项目	2010 年度		2009 年度		同比增减%
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	272,053,671.70	57.20%	44077596.64	21.51%	517.22%
应收帐款	41,052,660.43	8.63%	39602004.45	19.32%	3.66%
存货	40,390,882.29	8.49%	20792202.99	10.14%	94.26%
固定资产	41,158,958.44	8.65%	37861411.44	18.47%	8.71%
在建工程	2,740,608.11	0.58%	0.00	0	--
无形资产	53,679,362.33	11.29%	10957449.85	5.35%	389.89%

3、公司资产减值情况表

项目	2010 年末余额	占年末总资产比重	计提的减值准备金额
应收帐款	2,309,790.11	0.49%	713247.04
库存商品	0	0	0
合计	2,309,790.11	0.49%	713247.04

4、公司主要债权债务情况

单位：元

项目	2010 年末	2009 年末	增减%	2008 年末
一、主要债权				
应收票据	3,770,748.01	1,744,172.70	116.19%	1452240.00
应收帐款	41,052,660.43	39,602,004.45	3.66%	14830325.49
其他应收款	2,213,077.52	6,698,531.85	-66.96%	791019.94
合计	47,036,485.96	48,044,709.00	-2.10%	17073585.43
二、主要债务				
短期借款	0	27380000.00	-100.00%	0.00
应付票据	6,830,000.00	6402723.73	6.67%	16252017.52
应付帐款	20,959,427.88	30751412.16	-31.84%	32543260.40
预收款项	3,513,400.59	4368247.94	-17.57%	2511272.45

合计	31,302,828.47	68920383.83	-54.58%	51306550.37
----	---------------	-------------	---------	-------------

主要变化原因:

- (1) 应收票据: 大客户账款以票据方式支付;
- (2) 其他应收款: 募集资金置换预先投入投向项目资金;
- (3) 短期借款: 银行借款到期归还。
- (4) 应付账款: 原材料持续涨价, 供应商资金短缺, 公司通过适当缩短支付周期, 寻求价格优惠。

5、公司偿债能力情况

指标	2010 年	2009 年	增减%	2008 年
流动比率	9.50	2.03	367.98%	1.28
速动比率	8.47	1.75	384%	1.09
资产负债率	8.23%	36.54%	-77.48%	54.79%
利息保障倍数	-	-	-	-

原因分析:

- 1) 流动比率、速动比率上升的主要原因是公司上市募集资金到账。
- 2) 利息保障倍数上升的主要原因是公司上市募集资金到账及利息较上期大幅度减少所致。

6、公司营运能力情况

指标	2010 年	2009 年	增减%	2008 年
应收帐款周转率	5.80	5.45	6.42%	9.30
存货周转率	5.49	5.44	0.92%	6.86

二、公司的投资情况

(一)、研发投入情况

近年来, 电热水壶时尚化消费趋势越来越明显, 另外不锈钢电热水壶需求增幅较大。为了适应这种趋势, 公司不断加强对电热水壶结构、款式, 以及配套温控器产品的研发投入。同时, 为了培育新的利润增长点, 公司加大了对相关智能水加热生活电器的开发力度。具体投入情况如下:

1、研发投入情况 (单位: 元)

年份	研发支出	占营业收入的比重%
2010 年	7672469.13	3.28%
2009 年	7230252.62	4.65%
2008 年	7840553.24	5.11%

2、新产品、新工艺投入情况

新产品开发方面，公司紧紧把握市场发展潮流，围绕品质改善、功能完善、结构优化和外形美观等角度进行设计和研发，在技术革新和设计理念等方面不断突破。2010 年，整机产品（含电热水壶、极速开水机、咖啡机）累计开发 23 款；温控器等部件产品累计开发 7 款。

技术工艺改造面，公司对重点生产供应环节（主要是温控器银触点和不锈钢壶体的生产）进行整合改造，引进一次性冲压成型技术，启动了装配检测等部分自动化流水线，从而进一步提高了对品质和成本的控制水平。

（二）、募集资金投资情况

1、2010 年度投资总额 5989.60 万元，具体情况详见《公司董事会关于募集资金 2010 年度使用情况专项报告》；

2、截至 2010 年 12 月 31 日，公司与华丰建设股份有限公司签订了《SG 直 2011-03 号》工程建设合同，合同总价人民币 80,221,040.00，合同约定工程期限为 2011 年 1 月 27 日至 2012 年 1 月 22 日。

3、募集资金鉴证报告：上海众华沪银会计师事务所出具了文号为沪众会字(2011)第 2996 号专项审核报告，认为：宁波圣莱达电器股份有限公司董事会编制的《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关格式指引的规定，如实反映了宁波圣莱达电器股份有限公司 2010 年度募集资金实际存放与使用情况。

附：宁波圣莱达公开发行募集资金项目的资金使用对照表

(一) 募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额				28,210.01		本年度投入资金总额					5,989.60	
变更用途的募集资金总额				0								
变更用途的募集资金总额比例				0%		已累计投入募集资金总额					5989.60	
承诺投资项目	是否 已变 更项 目	募集资 金承 诺投 资总 额	调整 后投 资总 额	截止期末 承诺投入 金额（1） ¹	本年度投 入金额	截止期末 累计投入 金额（2）	截止期末累 计投入金额 与承诺投入 金额的差额 （3）=（2）- （1）	截止期 末投入 进度（4） =（2）/ （1）	项目达到 预计可使 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
年产 310 万台水加热智能生活电器扩产项目	否	7983	7983	3061.89	2741.11	2741.11	-320.78	0.8952	2013年10月前	0	注 1	否
高精度钛镍合金记忆式温控器自动化生产线技改扩产项目	否	8725	8725	2758.76	2481.43	2481.43	-277.33	0.8995	2013年10月前	0	注 2	否

¹ 截止期末承诺金额=2010 年度募投项目计划投入金额+募投资金置换自筹资金预先投入金额

研究开发中心	否	2832	2832	880.27	767.06	767.06	-113.21	0.8714	2013年10 月前	0	注3	否
合计	—	19540	19540	6700.92	5989.60	5989.60	-711.32	0.8938	—	—	—	—
未达到计划进度原因（分 具体项目）	受募投项目实施地土地交付进度延后影响，对募投项目的进度有些微调。											
项目可行性发生重大变化 的情况说明	未发生重大变化											
募集资金投资项目实施地 点变更情况	未发生改变											
募集资金投资项目实施方 式调整情况	未调整											
募集资金投资项目先期投 入及置换情况	经第一届董事会第十五次会议审议通过用募集资金置换自筹资金预先投入金额为 5329 万元。											
用闲置资金暂时补充流动 资金的情况	无											
项目实施出现资金结余的 金额及原因	项目投资还未结束，需要继续投入资金，不存在资金结余的情况											
募集资金使用及披露中存 在的问题或其他情况	本公司已披露了募集资金使用情况的相关信息，不存在募集资金管理违规的情形。 本公司 2010 年度不存在募集资金的其他使用情况。											

（三）、主要控股、参股子公司的经营情况

1、宁波爱普尔温控器有限公司

该公司主营业务为电热电器、电机电器及配件的制造、加工，注册资本为 20 万美元，本公司持有的股权比例为 75%。截至 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 20,802,051.30 元、负债 11,997,559.91 元、净资产 8,804,491.39 元，2010 年度净利润 2,148,142.22 元。

2、宁波爱浦尔电器有限公司

该公司主营业务为电热器及配件的制造、加工，注册资本为 30 万美元，本公司持有的股权比例为 75%。截至 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 9,854,590.77 元、负债 3,629,271.09 元、净资产 6,225,319.68 元，2010 年度净利润 1,467,363.92 元。

三、公司未来发展规划及重大风险情况分析

（一）、对宏观经济环境的分析

经历了 2009 年的艰难险阻及 2010 年的经济反转复苏后，金融危机的冲击基本缓和，世界各国经济都开始温和反弹，2011 年宏观环境有所好转。宏观经济的持续稳定增长，为行业的快速发展提供了良好的外部环境和巨大的市场容量。但 2011 年通胀、人民币汇率上升等因素将伴随企业的发展。

（二）、公司所处行业及市场竞争格局分析

电热水壶温控器行业处于成长初期，预计全球未来仍将以 20%以上的年增长速度成长，特别是中国市场将以 30%以上的年增长速度高速增长。但是，该行业现阶段尚未充分建立良好的竞争秩序，相当一部份业内企业缺乏有效的竞争手段，大部份依靠价格战来争夺市场份额，产品价格的下降影响了企业的利润率；此外，由于我国的法制环境尚不完善，市场上的不正当竞争行为，如专利侵权、假冒商标等侵权行为屡见不鲜，侵害着企业的合法权益。宁波圣莱达 2010 年努力开拓市场，市场占有率有了明显提升，目前，全球温控器产品的主体市场由英国思瑞克斯、宁波圣莱达、英国奥特公司三家主导，宁波圣莱达的电热水壶出口数量稳中有升。

（三）、公司发展战略分析

基于对国内外水加热生活电器行业的发展现状、市场机遇、市场竞争状况和公司综合实力的系统分析，公司的战略定位是：国内水加热生活电器核心零部件的引领者以及节能、环保式智能水加热生活电器的倡导者。

主要竞争策略：利用新材料、新工艺等高新技术，对传统水加热生活电器进行创新设计，

形成具有自主知识产权的核心零部件及整机，选择性利用终端品牌和渠道实施推广。

（四）、2011 年的经营目标

2011 年，公司将适应国内外消费结构升级的发展趋势，提高绿色设计水平，开发适合不同消费需求的节能、节材、环保的温控器、电热水壶及极速开水机、极速咖啡机等智能水加热生活电器，成为行业结构优化升级的方向。公司将继续巩固在品牌建设、销售渠道、产品技术、信息化建设等方面的良好基础，围绕主营业务，进一步增强核心竞争能力。

2011 年的经营目标，力争主营业务收入突破 3 亿元（同比增长 37%）；并通过严格的预算管理，控制经营成本，实现各项经营目标的稳步增长。另外，公司将积极探索新的盈利模式，化解依赖单一产品的风险。

（五）、经营中的主要风险及应对措施

1、原材料成本波动的风险

公司生产所需原材料主要有铜件、银、塑料件及不锈钢配件等，2010 年主要原材料占营业成本的比重在 80%以上。虽然世界经济整体成复苏趋势，但是仍面临通货膨胀等诸多挑战，大宗商品的价格趋势仍扑朔迷离，可能会导致原材料价格出现大幅上涨，进而影响到公司的制造成本，并对公司业绩产生影响。

应对措施：公司及时关注大宗商品变动趋势，通过招标、集中采购、浮动价格合同、提价等措施，以控制采购成本和确保一定的毛利率。

2、管理风险

上市后公司规模的不不断扩大，上市公司严格缜密的管理体系对公司管理团队的管理和协调能力要求也不断提高，对具有较高管理水平和较强专业能力的人才需求也在不断增长。

应对措施：公司将加强管理队伍建设，通过系统专业的培训，提高管理水平和协调能力；完善公司治理的经营管理机制，形成更加科学有效的决策机制；同时不断完善绩效考核机制，形成更加有效的激励约束机制，使公司的经营模式和管理机制能够更加符合公司发展需要。同时立足于宁波得天独厚的地理优势，积极引进高素质复合型人才。

（六）、公司为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划，资金来源情况

报告期内，公司资金充足。公司始终保持健康的经营现金净流入，同时 2010 年公司首发上市募集了发展所需资金，极大的保证了公司的资金需求。根据公司的发展战略规划，公司将侧重投入募集资金项目以及其他水加热智能小家电的资本性支出，将圣莱达着力打造成为智能水加热温控技术的领跑者。

四、董事会日常工作情况

（一）董事会召开情况

报告期内，公司共召开七次董事会会议，会议的通知、召开、表决程序以及会议的提案、议案等符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规的规定和监管部门的规范要求。

1、第一届董事会第九次会议

2010 年 1 月 15 日，公司第一届董事会第九次会议在公司会议室召开，董事长杨宁恩先生主持会议。会议应出席董事 9 名，亲自出席董事 9 名，公司监事、高管列席了本次会议。经与会董事审议、以举手表决方式全票通过了《关于批准公司 2009 年财务数据对外报出的议案》。

2、第一届董事会第十次会议

2010 年 1 月 30 日，公司第一届董事会第十次会议在公司会议室召开，董事长杨宁恩先生主持会议。会议应出席董事 9 名，亲自出席董事 9 名，公司监事、高管列席了本次会议。经与会董事审议、以举手表决方式全票通过了如下议案：

- 1) 《关于解除卫宗坪独立董事职务并选举任德慧为独立董事的议案》；
- 2) 《关于提请召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》。

3、第一届董事会第十一次会议

2010 年 3 月 30 日，公司第一届董事会第十一次会议在公司会议室召开，董事长杨宁恩先生主持会议。会议应出席董事 9 名，亲自出席董事 9 名，公司监事、高管列席了本次会议。经与会董事审议、以举手表决方式全票通过了如下议案：

- 1) 《公司 2009 年度董事会工作报告》的议案；
- 2) 《公司 2009 年度总经理工作报告》的议案；
- 3) 《聘请上海华众沪银会计师事务所有限公司审计机构的议案》；
- 4) 《公司 2009 年财务决算报告》的议案；
- 5) 《公司 2010 年度财务预算报告》的议案；
- 6) 《公司 2009 年度公司利润分配预案》的议案；
- 7) 《关于提请召开公司 2009 年度股东大会的议案》。

4、第一届董事会第十二次会议

2010 年 7 月 15 日，公司第一届董事会第十二次会议在公司会议室召开，董事长杨宁恩先生主持会议。会议应出席董事 9 名，亲自出席董事 9 名，公司监事、高管列席了本次会议。

经与会董事审议、以举手表决方式全票通过了《关于批准公司 2010 年 1 月至 6 月财务数据对外报出的议案》。

5、第一届董事会第十三次会议

2010 年 9 月 8 日，公司第一届董事会第十三次会议在公司会议室召开，董事长杨宁恩先生主持会议。会议应出席董事 9 名，亲自出席董事 9 名，公司监事、高管列席了本次会议。经与会董事审议、以举手表决方式全票通过了《关于根据 2009 年第五次临时股东大会决议〈公司章程（上市后实施）〉生效的议案》。

6、第一届董事会第十四次会议

2010 年 9 月 20 日，公司第一届董事会第十四次会议在公司会议室召开，董事长杨宁恩先生主持会议。会议应出席董事 9 名，亲自出席董事 9 名，公司监事、高管列席了本次会议。经与会董事审议、以举手表决方式全票通过了如下议案：

- 1) 《关于开立募集资金专用账户并签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》；
- 2) 《关于根据第一届董事会第七次会议决议相关制度实施的议案》；
- 3) 《关于根据 2009 年第五次临时股东大会决议相关制度实施的议案》；
- 4) 《关于根据新生效的公司章程办理工商变更登记的议案》。

7、第一届董事会第十五次会议

2010 年 10 月 20 日，公司第一届董事会第十五次会议在公司会议室召开，董事长杨宁恩先生主持会议。会议应出席董事 9 名，亲自出席董事 9 名，公司监事、高管列席了本次会议。经与会董事审议、以举手表决方式全票通过了如下议案：

- 1) 《关于用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》；
- 2) 《关于制定〈内幕信息知情人管理制度〉的议案》；
- 3) 《关于制定〈董事、监高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度〉的议案》；
- 4) 《2010 年第三季度报告全文及正文的议案》。

（二）股东大会决议执行情况

2010 年，董事会严格按照《公司章程》规定的权限，忠实、有效的执行股东大会各项决议，完成了董事会独立董事补选，2009 年度利润分配，公司 IPO 融资申报材料的编制、申报及股票发行等重点工作。2010 年股东大会决议事项如下：

1、2010 年 2 月 21 日，根据公司 2010 年第一次临时股东大会决议，全体股东以赞成 6000 万股，反对 0 股，弃权 0 股的表决结果通过《关于解除卫宗坪独立董事职务并选举任德慧为独立董事的议案》。

2、2010 年 4 月 20 日，根据公司 2009 年度股东大会决议，全体股东以赞成 6000 万股，反对 0 股，弃权 0 股的表决结果通过了如下议案：

- 1) 《公司 2009 年度董事会工作报告》；
- 2) 《公司 2009 年度监事会工作报告》；
- 3) 《公司 2009 年度独立董事工作报告》；
- 4) 《聘请上海众华沪银会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》；
- 5) 《公司 2009 年财务决算报告》；
- 6) 《公司 2010 年度财务预算报告》；
- 7) 《公司 2009 年度公司利润分配预案》。

五、本年度利润分配预案

公司 2010 年度归属于母公司所有者的净利润 32,996,261.16 元（合并报表），母公司实现净利润 29,698,098.85 元，按照 10%提取法定盈余公积金 2,969,809.89 元，加上公司年初未分配利润 23,326,300.18 元，扣减 2009 年度已分配的 9,600,000.00 元，2010 年度可供分配利润 43,752,751.45 元。

以本公司 2010 年末总股本 8000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共分配现金股利 16,000,000.00 元，以资本公积金向全体股东每 10 股转增股本 10 股。

公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的	年度可分配利润
------	------------	----------------------	----------------------	---------

		利润	比率	
2009 年	9,600,000.00	27,215,532.71	35.27%	23,326,300.18
2008 年	10,000,000.00	22,962,989.04	43.55%	9,247,866.33
2007 年	10,689,828.82	20,453,114.17	52.27%	12,712,522.16
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			122.18%	

六、董事长、独立董事及其他董事履职情况

公司董事长、独立董事和其他董事严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司董事行为指引》的要求，诚信勤勉、认真履行职责，在职权范围内以公司利益为出发点行使权力，按时出席公司董事会会议和股东大会，忠诚于公司股东利益，督促公司遵守法律、法规、规章、上市规则和公司章程，保护公司及股东，特别是社会公众股东的权益。

董事长依法召集、主持董事会会议，主导董事会制定公司发展战略，指导公司经营班子执行既定战略。积极保证了公司独立董事、董事会秘书的知情权，为其履行职责创造了良好的工作条件。

报告期内，董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参会次数	委托出席交数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席
杨宁恩	董事长	7	7	0	0	0	否
崔洪艺	副董事长	7	7	0	0	0	否
杨志红	副董事长	7	7	0	0	0	否
沈明亮	董事	7	7	0	0	0	否
潘咪珍	董事	7	7	0	0	0	否
林钊	董事	7	7	0	0	0	否
于治璞	独立董事	7	6	1	0	0	否
钱业银	独立董事	7	6	1	0	0	否
任德慧	独立董事	5	4	1	0	0	否

注：第一届董事会原独立董事卫宗评任期截止 2010 年 1 月 30 日，同时由任德慧接替。

七、公司建立内部审计制度的有关情况

公司内审部依据《内部审计管理制度》，在公司董事会审计委员会的直接领导下独立开展内审工作，不受其他部门和个人干涉，行政上向董事长报告日常工作；内审部目前编制三

名，已到位一名；内审部对公司 2010 年的业绩快报进行了审计，并制定了 2011 年内部审计计划。

八、公司开展投资者关系管理的有关情况

报告期内，公司按照《深圳证券交易所上市公司投资者关系管理指引》的精神，以公开、公平、公正的原则对待全体投资者，力求通过有效的方式让公司全体投资者加强对公司的了解和认同，开展了以下工作：

（一）严格贯彻、执行公司的《投资者关系管理制度》，促进公司治理结构的完善，规范公司投资者关系的管理工作，董事会秘书为公司投资者管理负责人，且未经董事会秘书的同意，任何人不随意接待投资者。

（二）专人接听投资者电话，热情接待各类投资者来访，定时总结投资者提出的问题和反馈，反馈给公司管理层，使公司管理层能了解投资者的想法和要求，有利于在今后工作中尽可能考虑投资者的合理要求。

（三）根据《中小企业板上市公司公平信息披露指引》的要求，公司形成了接待投资者现场来访的工作流程，合理安排、接待机构投资者、研究人员等来公司调研工作，确保所有投资者均能同时获悉同样的信息。

九、董事会审计委员会年报工作履职情况

（一）审计委员会对公司财务报告的审议情况

在会计师进场审计前，依据公司《审计委员会年报工作规程》的相关规定，审计委员会审议了公司编制的2010年度财务会计报表，听取了公司财务总监的汇报，认为：公司报表符合国家颁布的《企业会计准则》的要求，基本能够反映公司财务状况及经营成果。同意提交上海众华沪银会计师事务所以上述报表开展年度审计。审计委员会对会计师事务所出具初步审计意见后的财务会计报表进行了审阅，认为：公司2010年度财务会计报表的有关数据真实、准确、完整地反映了公司的资产状况、生产经营成果和现金流情况，并同意提交公司董事会审议。

（二）会计师事务所审计工作的督促情况

2010年2月26日，会计师事务所审计工作团队正式进场开始审计工作。同日，审计委员会召开2010年度审计计划交流会议，听取了会计师的审计计划汇报，与会委员对审计重点提出了建议；在审计期间，审计委员通过通讯和现场协调等方式，要求会计师事务所按照审计总体工作计划完成审计工作。年审注册会计师按计划完成了年度财务报告的审计工作，在约定期限内提交了审计报告。

（三）会计师事务所从事上年度公司审计工作的总结报告

上海众华沪银会计师事务所有限公司（以下简称“众华沪银”）对公司2010年度的审计工作，主要是对公司年度经营情况报告（资产负债表、利润表和现金流量表以及财务报表附注）进行审计评价，同时对募集资金年度使用情况以及关联方资金往来进行审核。年度审计结束后，众华沪银对公司的年度审计结论以书面方式出具了无保留意见的审计报告。在众华沪银审计期间，审计委员会和内部审计部门进行了跟踪配合，现将众华沪银本年度的审计情况作如下评价：

1、基本情况

众华沪银在审计之前与公司董事会和经营层进行了必要的沟通，通过对公司内部控制等情况的了解后，众华沪银与公司签订了审计业务约定书。确定了公司2010年度财务报告审计工作的总体时间安排，并对报告出具时间做出了相应要求。众华沪银于2010年2月22日成立审计小组，2月26日进入公司开始进行年度审计。经过20多日的审计工作，审计小组完成了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据，并向审计委员会提交了无保留意见的审计报告。

2、关于会计师事务所执行审计业务的会计师遵守职业道德基本原则的评价

1）、独立性评价：众华沪银会计师事务所所有职员未在公司任职并未获取除法定审计必要费用外的任何现金及其他任何形式经济利益；会计师事务所和公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；会计师事务所对公司的审计业务不存在自我评价，审计小组成员和公司决策层之间不存在关联关系。在本次审计工作中众华沪银会计师事务所及审计成员始终保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

2）、专业胜任能力评价：审计小组共由8人组成，其中具有注册会计师职称人员4名、初级职称以上人员4名，组成人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

3）、审计工作计划评价：在本年度审计过程中，审计小组通过初步业务活动制定了总体审计策略和具体的审计计划，为完成审计任务和减小审计风险做了充分的准备。

4）、具体审计程序执行评价：审计小组在根据公司的内部控制的完整性、设计的合理性和运行的有效性进行评价的基础上确定了实施控制性测试程序和实质性测试程序。在控制性测试审计程序中为了获得内部控制有效运行的审计证据，审计小组执行了重新执行内部控制和穿行测试程序。在实质性测试审计程序中审计人员执行了细节测试和实质性分析程序，为各类交易、账户余额、列报认定获取了必要的审计证据。

5）、对会计师事务所出具的审计报告意见的评价：审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审

计证据。事务所对财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。

（四）下年度续聘或改聘会计师事务所的决议

公司2010年度聘请的上海众华沪银会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务中，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，较好的完成了公司委托的各项工作，同意继续聘请上海众华沪银会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构。

十、董事会薪酬与考核委员会

（一）、薪酬与考核委员会设立情况：

董事会薪酬与考核委员会成员由钱业银（独董）、任德慧（独董）、杨志红组成，独立董事钱业银为主任委员；薪酬与考核委员会严格按照《宁波圣莱达电器股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作。

（二）、薪酬与考核委员会工作情况：

1、报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照公司《公司法》、《公司章程》、《董事会专门委员会议事规则》规定，依法对公司经理层的经营业绩指标进行年度考核与绩效评价，并根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策向董事会提交审议经营层的报酬数额和奖励方式。

2、薪酬与考核委员会于 2011 年 3 月 21 日召开 2011 年度第一次会议，审议通过了：

1) 关于董事、监事、高管薪酬的议题

各位委员就公司董事、监事及高管人员的 2010 年度薪酬进行了审查（详见附表），认为，2010 年度公司净利润同比增长 21%，2010 年度公司董、监、高人员合计在公司领取报酬 259.27 万元，与上年同期同比增长 8.12%，低于公司净利润增长幅度。附表数据真实、准确地反映了每一位董事、监事及高管人员在公司领取报酬的实际金额，同意对外披露；并原则上同意参照 2010 年度执行 2011 年度董、监、高薪酬方案。

2) 关于对董、监、高工作的考核及建议

为了完善公司治理机制及相应的激励机制，进一步提高公司董、监、高人员的工作积极性，主任委员在会议中提议对董、监、高的工作建立系统的考核方案，此提议得到了与会委员的积极相应，并一致同意由主任委员牵头制定具体方案，择机报董事会讨论。

（三）报告期内，公司尚未实施股权激励计划。

十一、其他

（一）、选定信息披露报纸

公司指定信息披露报纸：中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报；公司指定信息披露网站：巨潮资讯网，网址 www.cninfo.com.cn。

(二)、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

**关于宁波圣莱达电器股份有限公司 2010 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项说明**

沪众会字(2011)第 2997 号

宁波圣莱达电器股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了宁波圣莱达电器股份有限公司(以下简称“圣莱达公司”)2010 年度的财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2010 年度的公司及合并利润表、公司及合并所有者权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注，并于 2011 年 4 月 6 日出具了沪众会字(2011)第 2302 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知(证监发[2003]56 号文)》的要求以及参照上海证券交易所《2005 年年度报告工作备忘录第 5 号—对年报准则有关条文的剖析(二)(修订)》规定的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总格式，圣莱达公司编制了后附的截至 2010 年 12 月 31 日止年度圣莱达公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是圣莱达公司管理当局的责任，我们对汇总表所载资料与圣莱达公司 2010 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对圣莱达公司实施了 2010 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2010 年度圣莱达公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为圣莱达公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：圣莱达公司 2010 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上海众华沪银会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国注册会计师

中国，上海

二〇一一年四月六日

圣莱达公司 2010 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位:万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010 年期初占用资金余额	2010 年度占用累计发生金额(不含利息)	2010 年度占用资金的利息(如有)	2010 年度偿还累计发生金额	2010 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010 年期初往来资金余额	2010 年度往来累计发生金额(不含利息)	2010 年度往来资金的利息(如有)	2010 年度偿还累计发生金额	2010 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业										

小计										
关联自然人及其控制的法人	杨宁恩	关联自然人	其他应收款	550,500.00	1,040,000.00		1,040,000.00	550,500.00	备用金	非经营性往来
	崔洪艺	关联自然人	其他应收款	100,000.00	124,108.12		124,108.12	100,000.00	备用金	非经营性往来
	沈明亮	关联自然人	其他应收款	-	1,030,000.00		607,670.64	422,329.36	备用金	非经营性往来
	杨志红	关联自然人	其他应收款	-	887,031.50		842,290.40	44,741.10	备用金	非经营性往来
小计				650,500.00	3,081,139.62		2,614,069.16	1,117,570.46		
其他关联人及其附属企业										
总计				650,500.00	3,081,139.62		2,614,069.16	1,117,570.46		

第八节 监事会报告

一、2010 年度监事会工作情况

2010 年，公司监事会全体成员按照《公司法》、《股票上市规则》、公司《章程》和《监事会议事规则》等规定和要求，认真地履行了自身职责，依法独立行使职权，促进公司规范运作，维护公司、股东及员工的合法权益。监事会对公司财务、股东大会决议执行情况、董事会重大决策程序及公司经营管理活动的合法合规性、董事及高级管理人员履行职务情况等进行了监督和检查，促进公司持续、健康发展。

报告期内，公司监事会共召开了两次会议，具体情况如下：

1、公司 2010 年 3 月 20 日召开第一届监事会第三次会议，会议审议通过了《公司 2009 年度监事会工作报告》；

2、公司 2010 年 10 月 15 日召开第一届监事会第四次会议，会议审议通过了《关于用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，及审议《2010 年第三季度报告全文及正文的议案》。

除召开监事会会议外，公司监事会 2010 年还列席和出席了公司董事会共 7 次、股东大会共 2 次，听取了公司各项重要提案和决议，了解了公司各项重要决策的形成过程，掌握了公司经营业绩情况，同时履行了监事会的知情监督检查职能。

二、监事会对报告期内公司有关情况发表的独立意见

1、公司依法运作情况

(1) 2010 年度公司依法经营，决策程序符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》等有关制度的规定，公司内部控制制度健全，未发现公司有违法违规的经营行为。股东大会、董事会会议的召集、召开均按照有关法律、法规及公司《章程》规定的程序进行，有关决议的内容合法有效。

(2) 公司董事会成员及高级管理人员能按照国家有关法律、行政法规和本公司章程的有关规定，忠实勤勉地履行其职责。董事会全面落实股东大会的各项决议，高级管理人员认真贯彻执行董事会决议，报告期内未发现公司董事及高级管理人员在执行职务、行使职权时有违反法律、法规、公司《章程》及损害公司和股东利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会对报告期内的财务监管体系和财务状况进行了检查，认为公司财务状况、经营成果良好，财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，严格执行《会计法》和《企业会计准则》等法律法规，未发现违规违纪问题。报告期内，上海众华沪银会计师事务所出具了无保留意见的 2010 年度审计报告，该审计报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、关联交易情况

本监事会认为，2010 年度公司未发生重大关联交易，不存在损害公司利益的情况。

三、2011 年度监事会工作要点

公司监事会将坚决贯彻公司既定的战略方针，更严格遵照国家法律法规和《公司章程》赋予监事会的职责，恪尽职守，督促公司规范运作，完善公司法人治理结构。

2011 年工作的整体思路：适应公司上市后的新形势新要求，完善监督职责，以提高监督水平为核心不断改进工作方式；强化日常监督，采取多种方式了解和掌握公司重大决策、重要经营管理活动及重大异常变化的情况；促进公司内部控制不断优化、经营管理不断规范；按照监管部门对上市公司治理提出的新要求，推动公司对各项法人治理制度进行完善，实现公司整体又好又快地发展。重点做好以下几方面的工作：

1、严格按照《公司法》、公司《章程》及《监事会议事规则》的要求，开展好监事会日常议事活动。根据公司实际需要召开监事会定期和临时会议，做好各项议题的审议工作；强化日常监督检查，进一步提高监督时效，增强监督的灵活性；按照上市公司监管部门的有关要求，认真完成各种专项审核、检查和监督评价活动，并出具专项核查意见。

2、创新工作方式，积极有序开展其他各项监督工作。充分发挥企业内部监督力量的作用；加强与股东的联系，维护员工权益；在做好公司本部监督检查工作的基础上，加大对控股子公司和参股公司的监督力度。

3、加强监事的内部学习。加强调研和培训，推进自身建设，开展调查研究；跟踪监管部门的新要求，加强学习和培训，持续推进监事会的自身建设。

4、加强学习监管政策，适应上市公司的监管需要。按照监管部门的要求，督促公司在 2011 年治理专项活动的基础上，严格按照相关法律、法规的要求不断完善公司治理结构，建立公司规范治理的长效机制，维护公司和全体股东的权益。

第九节 重要事项

一、收购资产

报告期内，公司未发生收购资产事项。

二、出售资产

报告期内，公司未发生出售资产事项。

三、重大担保

报告期内，公司未发生重大担保事项。

四、重大关联交易

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

五、委托理财

报告期内，公司未发生委托理财事项。

六、承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-
重大资产重组时所作承诺	-	-
发行时所作承诺	1、本公司实际控制人杨宁恩、杨青承诺：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本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。在作为公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将向公司申报所持有的股份及其变动情况。在上述限售期届满后，在担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的百分之二十五。本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不得超过 50%。 2、本公司控股股东宁波圣利达投资咨询有限公司、本公司股东爱普尔（香港）电器有限公司、本公司管理层持股公司宁波市江北盛阳投资咨询有限公司承诺：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所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	报告期内，以上承诺事项均得到严格执行。

	3、本公司股东上海雍和投资发展有限公司、宁波东元创业投资有限公司承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。 4、间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员崔洪艺、沈明亮、杨志红、叶雨注、张坤泉承诺：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本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。在作为公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的百分之二十五。本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不得超过 50%。	
其他承诺（含追加承诺）	间接持有公司股份的自然人股东金根香承诺：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本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	报告期内，以上承诺事项均得到严格执行。

七、重大诉讼仲裁事项

报告期内，无重大诉讼、仲裁事项。

八、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、证券投资

报告期内，未发生重大证券投资事项。

2、持有其他上市公司股权情况

报告期内，未持有其他上市公司股权。

3、持有拟上市公司及非金融企业股权

报告期内，未发生持有拟上市公司及非金融企业股权情况。

4、买卖其他上市公司股份情况

报告期内，未发生买卖其他上市公司股份情况。

九、公司聘任、解聘会计师事务所情况及支付报酬情况

公司 2010 年度股东大会审议通过了续聘上海众华沪银会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构。截至报告期末，上海众华沪银会计师事务所有限公司已为公司服务 3 年。

十、报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、在公司任职的股东、实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管

理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十一、信息披露索引

公告编号	披露内容	披露日期	披露媒体
2010-001	股票交易异常波动公告	2010-09-15	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-002	第一届董事会第十四次会议决议的公告	2010-09-20	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-003	关于签订募集资金三方监管协议公告	2010-09-30	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-004	一届十五次董事会决议公告	2010-10-20	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-005	一届四次监事会决议公告	2010-10-20	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-006	募集资金置换预先已投入资金的公告	2010-10-20	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-007	2010 年第三季度季度报告正文	2010-10-20	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-008	关于完成商务、工商变更登记的公告	2010-11-08	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-009	股票交易异常波动公告	2010-12-6	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2010-010	首发网下配售股份上市流通提示性公告	2010-12-7	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网

十二、其他重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

第十节 财务报告

上海众华沪银会计师事务所有限公司对公司 2010 年度的财务状况进行了审计,出具了标准无保留意见的审计报告(沪众会字(2011)第 2302 号)。

审计报告

沪众会字(2011)第 2302 号

宁波圣莱达电器股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的宁波圣莱达电器股份有限公司(以下简称“圣莱达公司”)财务报表,包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2010 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是圣莱达公司管理层的责任。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,圣莱达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圣莱达公司 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。

上海众华沪银会计师事务所有限公司

中国注册会计师

朱依君

中国注册会计师

戴光宏

中国,上海

二〇一一年四月六日

宁波圣莱达电器股份有限公司

2010 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表
(金额单位为人民币元)

资 产	附注	2010 年 12 月 31 日 合并	2009 年 12 月 31 日 合并	2010 年 12 月 31 日 公司	2009 年 12 月 31 日 公司
流动资产					
货币资金		272,053,671.70	44,077,596.64	270,376,579.07	42,911,466.69
交易性金融资产		-	-	-	-
应收票据		3,770,748.01	1,744,172.70	3,500,748.01	1,744,172.70
应收账款		41,052,660.43	39,602,004.45	41,043,960.43	39,364,139.45
预付款项		11,260,747.70	38,805,464.15	12,046,840.56	40,625,804.36
应收利息		1,231,100.00	-	1,231,100.00	-
应收股利		-	-	-	-
其他应收款		2,213,077.52	6,698,531.85	2,121,449.01	6,652,226.95
存货		40,390,882.29	20,792,202.99	19,900,132.40	14,662,475.40
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		371,972,887.65	151,719,972.78	350,220,809.48	145,960,285.55
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		-	-	6,019,000.00	6,019,000.00
投资性房地产		-	-	-	-
固定资产		41,158,958.44	37,861,411.44	36,529,901.20	33,488,440.26
在建工程		2,390,608.11	-	2,390,608.11	-
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		53,679,362.33	10,957,449.85	53,655,561.32	10,929,908.43
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用		5,908,128.35	4,193,227.30	5,908,128.35	4,193,227.30
递延所得税资产		509,920.11	228,827.33	232,541.11	93,783.45
其他非流动资产		-	-	-	-
非流动资产合计		103,646,977.34	53,240,915.92	104,735,740.09	54,724,359.44
资产总计		475,619,864.99	204,960,888.70	454,956,549.57	200,684,644.99

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

宁波圣莱达电器股份有限公司

2010 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表(续)

(金额单位为人民币元)

负债及股东权益	附注	2010 年 12 月 31 日 合并	2009 年 12 月 31 日 合并	2010 年 12 月 31 日 公司	2009 年 12 月 31 日 公司
流动负债					
短期借款		-	27,380,000.00	-	27,380,000.00
交易性金融负债		-	-	-	-
应付票据		6,830,000.00	6,402,723.73	6,830,000.00	6,402,723.73
应付账款		20,959,427.88	30,751,412.16	11,399,295.85	33,076,726.99
预收款项		3,513,400.59	4,368,247.94	3,513,400.59	4,281,305.34
应付职工薪酬		4,377,695.23	3,936,332.51	2,750,015.22	3,149,863.56
应交税费		2,403,991.34	700,053.36	2,461,618.92	353,704.88
应付利息		-	-	-	-
应付股利		-	159,002.14	-	-
其他应付款		1,073,825.23	1,193,359.18	913,547.43	1,149,860.88
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		39,158,340.27	74,891,131.02	27,867,878.01	75,794,185.38
非流动负债					
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
递延所得税负债		-	-	-	-
其他非流动负债		-	-	-	-
非流动负债合计		-	-	-	-
负债合计		39,158,340.27	74,891,131.02	27,867,878.01	75,794,185.38
股东权益					
股本		80,000,000.00	60,000,000.00	80,000,000.00	60,000,000.00
资本公积		301,954,291.21	39,854,178.12	301,954,291.21	39,854,178.12
减：库存股					
盈余公积		6,997,029.29	4,027,219.40	5,473,438.04	2,503,628.15
未分配利润		43,752,751.45	23,326,300.18	39,660,942.31	22,532,653.34
外币报表折算差额		-	-	-	-
归属于公司股本权益合计		432,704,071.95	127,207,697.70	427,088,671.56	124,890,459.61
少数股东权益		3,757,452.77	2,862,059.98	-	-
股东权益合计		436,461,524.72	130,069,757.68	427,088,671.56	124,890,459.61
负债及股东权益总计		475,619,864.99	204,960,888.70	454,956,549.57	200,684,644.99

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

宁波圣莱达电器股份有限公司

2010 年度合并及公司利润表
(金额单位为人民币元)

项 目	附注	2010 年度 合并	2009 年度 合并	2010 年度 公司	2009 年度 公司
一、营业收入		233,884,312.07	155,361,545.83	234,851,631.60	155,602,529.81
减：营业成本		168,097,782.22	101,872,588.70	176,336,782.38	107,391,833.81
营业税金及附加		588,132.95	192,242.11	538,288.68	177,841.61
销售费用		5,466,298.80	3,261,881.08	5,466,298.80	3,261,881.08
管理费用		26,044,247.51	18,151,731.59	23,591,511.29	16,695,254.53
财务费用		-80,073.23	-116,023.68	-79,611.98	-112,525.63
资产减值损失		713,247.04	842,946.71	679,312.04	172,379.54
加：公允价值变动收益		-	-	-	-
投资收益		-	48,019.57	-	35,747.01
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益					
二、营业利润		33,054,676.78	31,204,198.89	28,319,050.39	28,051,611.88
加：营业外收入		6,720,233.03	1,104,885.07	6,579,799.46	1,104,885.07
减：营业外支出		183,682.49	156,282.16	183,525.36	154,960.41
其中：非流动资产处置损失		-	-	-	-
三、利润总额		39,591,227.32	32,152,801.80	34,715,324.49	29,001,536.54
减：所得税费用		5,699,573.37	4,310,616.53	5,017,225.64	3,965,255.05
四、净利润		33,891,653.95	27,842,185.27	29,698,098.85	25,036,281.49
归属于公司股东的净利润		32,996,261.16	27,215,532.71	29,698,098.85	25,036,281.49
少数股东损益		895,392.79	626,652.56	-	-
五、每股收益(基于归属于公司普通股股东合 并净利润)					
基本每股收益		0.51	0.47		
稀释每股收益		0.51	0.47		
六、其他综合收益		-	-	-	-
七、综合收益总额		33,891,653.95	27,842,185.27	29,698,098.85	25,036,281.49
归属于公司所有者的综合收益总额		32,996,261.16	27,215,532.71	29,698,098.85	25,036,281.49
归属于少数股东的综合收益总额		895,392.79	626,652.56	-	-

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

宁波圣莱达电器股份有限公司

2010 年度合并及公司现金流量表

(金额单位为人民币元)

项 目	附注	2010 年度 合并	2009 年度 合并	2010 年度 公司	2009 年度 公司
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		252,626,662.80	144,685,869.98	251,711,473.12	140,287,044.02
收到的税费返还		10,399,980.52	1,991,911.49	10,399,980.52	1,991,911.49
收到其他与经营活动有关的现金		7,018,231.75	2,116,639.10	6,874,835.93	2,086,123.55
经营活动现金流入小计		270,044,875.07	148,794,420.57	268,986,289.57	144,365,079.06
购买商品、接受劳务支付的现金		221,048,246.85	83,778,077.24	235,390,649.37	86,886,170.07
支付给职工以及为职工支付的现金		28,876,622.79	24,895,053.19	18,372,247.89	20,056,277.77
支付的各项税费		8,402,881.40	7,312,966.83	5,566,136.34	6,232,249.15
支付其他与经营活动有关的现金		7,074,029.98	9,959,169.02	6,646,700.50	9,119,303.99
经营活动现金流出小计		265,401,781.02	125,945,266.28	265,975,734.10	122,294,000.98
经营活动产生的现金流量净额		4,643,094.05	22,849,154.29	3,010,555.47	22,071,078.08
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		-	22,650.00	-	22,650.00
取得投资收益所收到的现金		-	48,019.57	-	35,747.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,836.62	-	14,185.59	-
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		23,836.62	70,669.57	14,185.59	58,397.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,385,013.88	59,222,615.22	20,412,789.09	58,236,632.31
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		1,800,000.00	-	1,800,000.00	-
投资活动现金流出小计		23,185,013.88	59,222,615.22	22,212,789.09	58,236,632.31
投资活动产生的现金流量净额		-23,161,177.26	-59,151,945.65	-22,198,603.50	-58,178,235.30
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金		320,000,000.00	27,552,000.00	320,000,000.00	27,552,000.00
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		-	27,380,000.00	-	27,380,000.00
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		320,000,000.00	54,932,000.00	320,000,000.00	54,932,000.00
偿还债务支付的现金		27,380,000.00	-	27,380,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,293,832.14	10,965,741.14	10,134,830.00	10,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		35,581,709.38	26,602,520.83	35,581,709.38	26,602,520.83
筹资活动现金流出小计		73,255,541.52	37,568,261.97	73,096,539.38	36,602,520.83
筹资活动产生的现金流量净额		246,744,458.48	17,363,738.03	246,903,460.62	18,329,479.17

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-546,767.10	-110,812.99	-546,767.10	-110,812.99
五、现金及现金等价物净增加额		227,679,608.17	-19,049,866.32	227,168,645.49	-17,888,491.04
加：年初现金及现金等价物余额		42,845,600.53	61,895,466.85	41,679,470.58	59,567,961.62
六、年末现金及现金等价物余额		270,525,208.70	42,845,600.53	268,848,116.07	41,679,470.58

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

宁波圣莱达电器股份有限公司

2010 年度合并股东权益变动表

(金额单位为人民币元)

项目	附注	本年金额								上年金额							
		归属于公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	归属于公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额			股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额		60,000,000.00	39,854,178.12	-	4,027,219.40	23,326,300.18	-	2,862,059.98	130,069,757.68	39,297,974.99	11,829,939.19	-	12,064,384.48	9,247,866.33	-	2,235,407.42	74,675,572.41
二、本年初余额		60,000,000.00	39,854,178.12	-	4,027,219.40	23,326,300.18	-	2,862,059.98	130,069,757.68	39,297,974.99	11,829,939.19	-	12,064,384.48	9,247,866.33	-	2,235,407.42	74,675,572.41
三、本年增减变动金额		20,000,000.00	262,100,113.09	-	2,969,809.89	20,426,451.27	-	895,392.79	306,391,767.04	20,702,025.01	28,024,238.93	-	-8,037,165.08	14,078,433.85	-	626,652.56	55,394,185.27
(一) 净利润		-	-	-	-	32,996,261.16	-	895,392.79	33,891,653.95	-	-	-	-	27,215,532.71	-	626,652.56	27,842,185.27
(二) 其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)所有者投入和减少资本		20,000,000.00	262,100,113.09	-	2,969,809.89	-12,569,809.89	-	-	272,500,113.09	60,000,000.00	39,854,178.12	-	-	-	-	-	99,854,178.12
1、所有者投入资本		20,000,000.00	262,100,113.09	-	-	-	-	-	282,100,113.09	60,000,000.00	39,854,178.12	-	-	-	-	-	99,854,178.12
2、股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配		-	-	-	2,969,809.89	-12,569,809.89	-	-	-9,600,000.00	-	-	-	2,503,628.15	-2,503,628.15	-	-	-
1、提取盈余公积		-	-	-	2,969,809.89	-2,969,809.89	-	-	-	-	-	-	2,503,628.15	-2,503,628.15	-	-	-
2、对股东的分配		-	-	-	-	-9,600,000.00	-	-	-9,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	-39,297,974.99	-11,829,939.19	-	-10,540,793.23	-10,633,470.71	-	-	-72,302,178.12
1、资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,829,939.19	-	-	-	-	-	-11,829,939.19
2、盈余公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,540,793.23	-	-	-	-10,540,793.23
3、盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-39,297,974.99	-	-	-	-10,633,470.71	-	-	-49,931,445.70

四、本年年末余额		80,000,000.00	301,954,291.21	-	6,997,029.29	43,752,751.45	-	3,757,452.77	436,461,524.72	60,000,000.00	39,854,178.12	-	4,027,219.40	23,326,300.18	-	2,862,059.98	130,069,757.68
----------	--	---------------	----------------	---	--------------	---------------	---	--------------	----------------	---------------	---------------	---	--------------	---------------	---	--------------	----------------

法定代表人：

主管会计机构负责人：

会计机构负责人：

宁波圣莱达电器股份有限公司

2010 年度公司股东权益变动表

(金额单位为人民币元)

项目	附注	本年金额						上年金额					
		股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		60,000,000.00	39,854,178.12		2,503,628.15	22,532,653.34	124,890,459.61	39,297,974.99	11,829,939.19		10,540,793.23	10,633,470.71	72,302,178.12
二、本年初余额		60,000,000.00	39,854,178.12		2,503,628.15	22,532,653.34	124,890,459.61	39,297,974.99	11,829,939.19		10,540,793.23	10,633,470.71	72,302,178.12
三、本年增减变动金额		20,000,000.00	262,100,113.09		2,969,809.89	17,128,288.96	302,198,211.94	20,702,025.01	28,024,238.93		-8,037,165.08	11,899,182.63	52,588,281.49
(一)净利润		-	-		-	29,698,098.85	29,698,098.85	-	-		-	25,036,281.49	25,036,281.49
(二)其他综合收益		-	-		-	-	-	-	-		-	-	-
(三)所有者投入和减少资本		20,000,000.00	262,100,113.09		2,969,809.89	-12,569,809.89	272,500,113.09	60,000,000.00	39,854,178.12		-	-	99,854,178.12
1、所有者投入资本		20,000,000.00	262,100,113.09		-	-	282,100,113.09	60,000,000.00	39,854,178.12		-	-	99,854,178.12
2、股份支付计入股东权益的金额		-	-		-	-	-	-	-		-	-	-
3、其他		-	-		-	-	-	-	-		-	-	-
(四)利润分配		-	-		2,969,809.89	-12,569,809.89	-9,600,000.00	-	-		2,503,628.15	-2,503,628.15	-
1、提取盈余公积		-	-		2,969,809.89	-2,969,809.89	-	-	-		2,503,628.15	-2,503,628.15	-
2、对股东的分配		-	-		-	-9,600,000.00	-9,600,000.00	-	-		-	-	-
3、其他		-	-		-	-	-	-	-		-	-	-
(五)所有者权益内部结转		-	-		-	-	-	-39,297,974.99	-11,829,939.19		-10,540,793.23	-10,633,470.71	-72,302,178.12
1、资本公积转增股本		-	-		-	-	-	-	-11,829,939.19		-	-	-11,829,939.19
2、盈余公积转增股本		-	-		-	-	-	-	-		-10,540,793.23	-	-10,540,793.23
3、盈余公积弥补亏损		-	-		-	-	-	-	-		-	-	-
4、其他		-	-		-	-	-	-39,297,974.99	-		-	-10,633,470.71	-49,931,445.70
四、本年年末余额		80,000,000.00	301,954,291.21	-	5,473,438.04	39,660,942.30	427,088,671.55	60,000,000.00	39,854,178.12		2,503,628.15	22,532,653.34	124,890,459.61

法定代表人:

主管会计机构负责人:

会计机构负责人:

1 公司基本情况

宁波圣莱达电器股份有限公司(以下简称“本公司”)的注册地址为宁波市江北区康庄南路 515 号,组织形式为股份有限公司(已上市),注册资本为 8,000 万元人民币。

本公司前身系宁波圣莱达电器有限公司(以下简称“公司”),经宁波市江北区对外贸易经济合作局北区外审[2003]126 号文批准,由爱普尔(香港)电器有限公司、宁波市江北圣利达电热电器有限公司共同投资设立的的中外合资(港资)企业。公司成立于 2004 年 3 月 11 日,法定代表人为杨宁恩,投资总额 50 万美元,注册资本为 40 万美元,工商注册号为 330200400011799。其中爱普尔(香港)电器有限公司持有 75%的股权,宁波市江北圣利达电热电器有限公司持有 25%的股权。公司成立时的股东出资已经宁波恒业联合会计师事务所出具恒会所验(2004)306 号《验资证明》验证。

根据 2007 年 10 月 11 日公司董事会决议,并经宁波市江北区对外贸易经济合作局以北区外审[2007]072 号《关于同意宁波圣莱达电器公司增加注册资本的批复》批准,公司增加注册资本 306 万美元,注册资本由原来的 40 万美元增至 346 万美元。其中:爱普尔(香港)电器有限公司增持 293 万美元,宁波市江北圣利达电热电器有限公司增持 13 万美元。本次增资后爱普尔(香港)电器有限公司持有公司 93.35%的股权,宁波市江北圣利达电热电器有限公司持有公司 6.65%的股权。本次增资已由上海众华沪银会计师事务所出具沪众会字(2007)第 2799 号《验资报告》予以验证。

根据 2008 年 12 月 22 日公司董事会决议,并经宁波市江北区对外贸易经济合作局以北区外审[2008]072 号《关于同意宁波圣莱达电器有限公司投资者股权变更的批复》批准,爱普尔(香港)电器有限公司将其持有的公司 26.88%的股权转让给宁波市江北圣利达电热电器有限公司,将其持有的公司 8.67%的股权转让给宁波市江北盛阳投资咨询有限公司。转让后,爱普尔(香港)电器有限公司持有公司 57.80%股权,宁波市江北圣利达电热电器有限公司持有公司 33.53%的股权,宁波市江北盛阳投资咨询有限公司持有公司 8.67%股权。

根据 2008 年 12 月 24 日公司董事会决议,并经宁波市江北区对外贸易经济合作局以北区外审[2008]075 号《关于同意宁波圣莱达电器有限公司增加注册资本的批复》批准,公司注册资本由 346 万美元增加至 536 万美元,投资总额由 500 万美元增至 1000 万美元。本次增资已由宁波公平会计师事务所出具甬公会验[2008]358 号验资报告予以验证。增资后,宁波市江北圣利达电热电器有限公司持有公司 57.09%股权,爱普尔(香港)电器有限公司持有公司 37.31%股权,宁波市江北盛阳投资咨询有限公司持有公司 5.60%股权。本公司于 2008 年 12 月 29 日办理完毕工商变更登记手续,公司注册资本变更为 536 万美元。

经公司 2009 年 3 月 5 日董事会决议通过,并经宁波市外经贸局 2009 年 3 月 18 日《关于同意宁波圣莱达电器有限公司变更为股份有限公司的批复》(甬外经贸资管函[2009]148 号)批准,公司以截至 2008 年 12 月 31 日经审计的净资产 72,302,178.12 元人民币,按照 1: 0.74 的比例折为股份 53,600,000 股,每股面值 1 元人民币,整体变更设立宁波圣莱达电器股份有限公司。

本公司于 2009 年 3 月 31 日在宁波市工商行政管理局完成注册登记并取得注册号为 330200400011799 的《企业法人营业执照》,公司注册资本、实收资本均为 53,600,000 元人民币,经营范围为电热电器、电机电器及配件的制造、加工。法定代表人是杨宁恩。上述出资经上海众华沪银会计师事务所出具沪众会字(2009)第 2233 号验资报告予以验证。

1 公司基本情况(续)

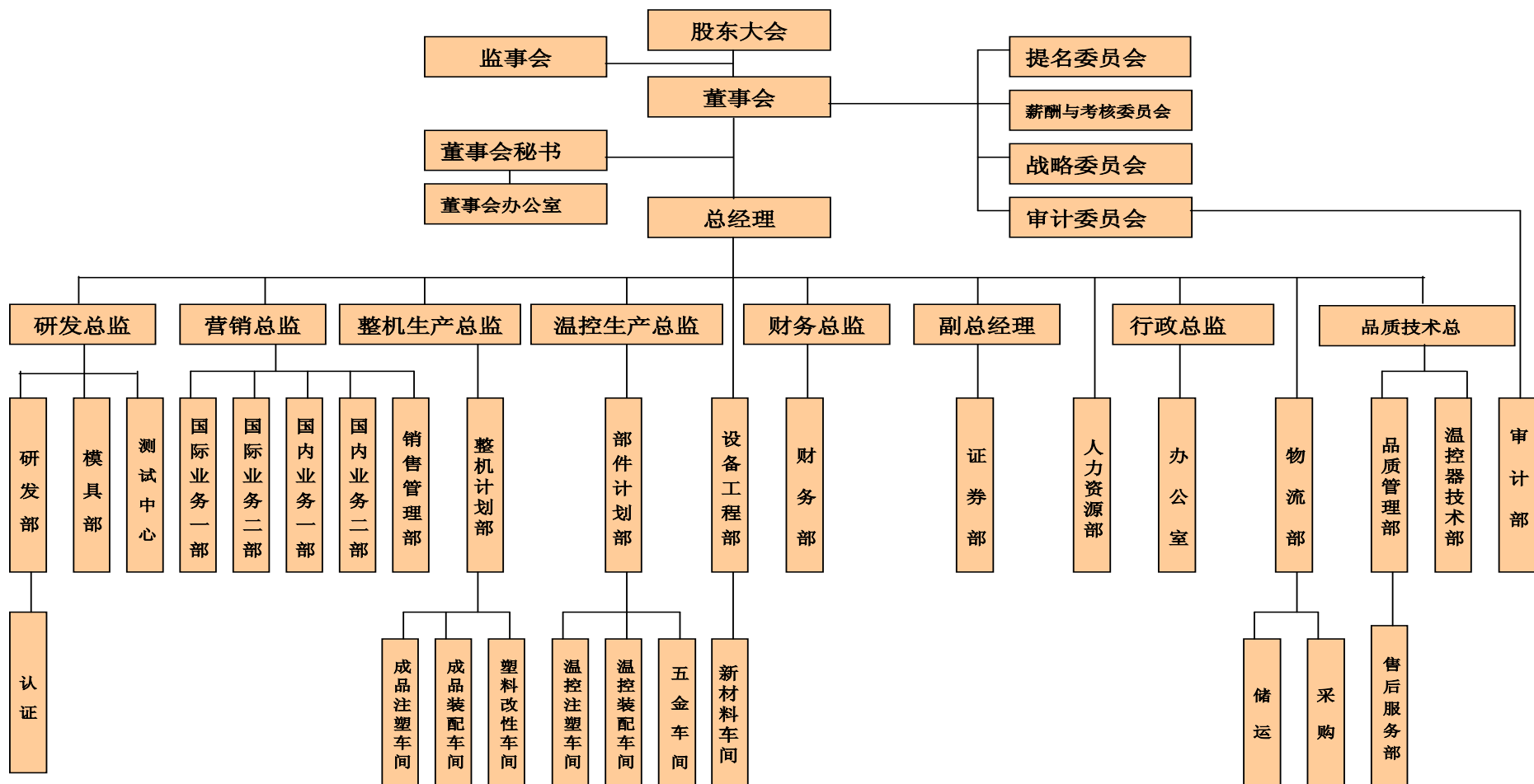
根据 2009 年 4 月 18 日本公司 2009 年第一次临时股东大会决议,并经宁波市外经贸局《关于同意宁波圣莱达电器股份有限公司增资的批复》(甬外经贸资管函[2009]235 号)批准,本公司注册资本由 5,360 万元增加至 5,760 万元。本公司发行 400 万股普通股,每股票面价值 1 元人民币,由上海雍和投资发展有限公司认购。2009 年 4 月 29 日,上述出资经上海众华沪银会计师事务所出具沪众会字(2009)第 3060 号《验资报告》予以验证。增资后,宁波市江北圣利达电热电器有限公司持有本公司 53.13%股权,爱普尔(香港)电器有限公司持有本公司 34.72%股权,上海雍和投资发展有限公司持有本公司 6.94%股权,宁波市江北盛阳投资咨询有限公司持有本公司 5.21%股权。

根据 2009 年 5 月 9 日公司 2009 年第二次临时股东大会决议,并经宁波市外经贸局《关于同意宁波圣莱达电器股份有限公司增资的批复》(甬外经贸资管函[2009]309 号)批准,本公司注册资本由 5,760 万元增加至 6,000 万元。本公司发行 240 万股普通股,每股票面价值 1 元人民币,由宁波东元创业投资有限公司认购。2009 年 5 月 26 日,上述出资经上海众华沪银会计师事务所出具沪众会字(2009)第 3375 号《验资报告》予以验证。增资后,宁波市江北圣利达电热电器有限公司持有本公司 51%股权,爱普尔(香港)电器有限公司持有本公司 33.33%股权,上海雍和投资发展有限公司持有本公司 6.67%股权,宁波市江北盛阳投资咨询有限公司持有本公司 5%股权,宁波东元创业投资有限公司持有本公司 4%股权。

根据 2009 年 8 月 20 日本公司股东大会决议通过,本公司大股东宁波市江北圣利达电热电器有限公司更名为宁波圣利达电子科技有限公司(以下出现时均表述为更名后的名称)。

根据本公司 2009 年 11 月 28 日 2009 年度第五次临时股东大会决议,及中国证券监督管理委员会 2010 年 8 月 18 日证监许可[2010]1125 号《关于核准宁波圣莱达电器股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准,本公司向社会公开发行人民币普通股股票 2,000 万股,每股面值 1 元,每股发行价为人民币 16 元。截至 2010 年 9 月 2 日止,本公司已收到募集资金总额人民币 320,000,000.00 元,扣除本公司公开发行股票发生的费用 37,899,887 元,此次公开发行股票募集资金净额为人民币 282,100,113.09 元,其中:新增股本人民币 20,000,000.00 元;出资额溢价部分为人民币 262,100,113.09 元,全部计入资本公积。本公司变更后的注册资本为人民币 80,000,000.00 元,业经上海众华沪银会计师事务所沪众会字[2010]第 3885 号《验资报告》验证。本公司已于 2010 年 10 月 27 日办理了工商变更手续。

本公司基本组织结构如下：



2 财务报表的编制基础及遵循企业会计准则的声明

2.1 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。

2.2 遵循企业会计准则的声明

本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、公允地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

3 重要会计政策和会计估计

3.1 会计期间

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.2 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.3.1 同一控制下的企业合并

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，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

3.3.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.4 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

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

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

3.5 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

3.6 外币折算

3.6.1 外币交易

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

3.6.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。

以非记账本位币编制的现金流量表中的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具

3.7.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- (1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2)该金融资产已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

3.7.2 金融资产的分类

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

(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持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2)应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

(3)可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(4)持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具(续)

3.7.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

3.7.4 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

3.7.5 金融负债的计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

3.7.6 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具(续)

3.7.7 金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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

3.8 应收款项

3.8.1 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项 坏账准备的确认标准	公司将单项金额大于 200 万元的应收款项作为单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
--------------------------	--

单项金额重大并单项计提 坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。
--------------------------	--

3.8.2 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据

组合 1	以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合
组合 2	以无风险的存出保证金、押金、备用金等划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	采用账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	0%	0%
1—2 年	30%	30%

2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.9 存货

3.9.1 存货的分类

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

3.9.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.9.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用五五摊销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

3.10 长期股权投资

3.10.1 投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1)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。
- 2)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。
- 3)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。
- 4)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 5)通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3.10.2 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 长期股权投资(续)

3.10.2 后续计量及损益确认方法(续)

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当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。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在初始投资成本中；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

3.10.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位施加重大影响。

3.10.4 减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3.11 固定资产

3.11.1 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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.11.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

3.11.3 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20 年	10%	4.5%
机器设备	5-10 年	10%	18%至 9%
运输工具	5 年	10%	18%
办公设备	5 年	10%	18%

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

3.11.4 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

3.12 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.13 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则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。

3.14 无形资产

无形资产包括购买的土地使用权、软件及专利权等。无形资产以实际成本计量。

土地使用权按剩余使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权和软件按预计有效年限 5 年平均摊销。

类别	预计使用寿命
软件	5 年
专利权	5 年
土地使用权	45.33-49.83 年

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

3.15 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.16 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

3.17 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

3.18 资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，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。

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.19 资产组

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于母公司的商誉减值损失。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.20 职工薪酬

本公司于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

3.21 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时,已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司,相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时,确认相关的收入。

3.21.1 销售商品

本公司的商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方,本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,与交易相关的经济利益很可能流入企业,并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

3.21.2 提供劳务

本公司提供的劳务在同一会计年度开始并完成的,在劳务已经提供,收到价款或取得收取价款的证据时,确认营业收入的实现;劳务的开始和完成分属不同会计年度的,在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定,与交易相关的价款能够流入,已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时,按完工百分比法确认营业收入的实现;长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时,按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

3.21.3 让渡资产使用权

本公司让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入,在与交易相关的经济利益能够流入企业,且收入的金额能够可靠地计量时,确认收入的实现。

3.22 借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量,并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内偿还的借款为短期借款,其余借款为长期借款。

3.23 政府补助

政府补助,是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产,但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助,是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.23 政府补助(续)

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。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3.24 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

3.25 经营租赁、融资租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

3.25.1 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

3.25.2 融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

4 税项

本公司报告期内适用的主要税种及其税率列示如下：

	税种	税率	计税依据
4.1	增值税	17%	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)
4.2	城建税	7%	应纳流转税额
4.3	教育费附加	3%	应纳流转税额
4.4	地方教育费附加	2%	应纳流转税额
4.5	所得税		

本公司2009年被认定为高新技术企业，证书编号：GR200833100090。根据新所得税法的有关规定和国税函[2009]203号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，本公司可减按15%的税率征收企业所得税。本公司2009年度及2010年实际执行的所得税税率为15%。

本公司合并子公司宁波爱浦尔电器有限公司，按《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税》的有关规定及国发[2007]39号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》享受所得税优惠政策，即自首个获利年度2005年起至2006年免征企业所得税，自2007年起至2009年减半征收企业所得税。宁波爱浦尔电器有限公司2009年及2010年实际执行的所得税税率分别是12.5%及25%。

本公司合并子公司宁波爱普尔温控器有限公司，按《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税》的有关规定及国发[2007]39号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》享受所得税优惠政策，即自首个获利年度2007年起至2008年免征企业所得税，自2009年起至2011年减半征收企业所得税。宁波爱普尔温控器有限公司2009年及2010年实际执行的所得税税率是12.5%。

5 合并财务报表的合并范围(金额单位为人民币万元)

本公司对所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围，本公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

5.1 同一控制下企业合并取得的子公司

序号	子公司 全称	子公司 类型	注册地	注册 资本	业务性质及 经营范围	期末实际 出资额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股 比例	表决 权比 例	是否 合并 报表	少数 股东 权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额
1	宁波爱浦 尔电器有限公司	中外 合资	宁波	30 万 美元	电热器及配 件的制造、加 工	22.5 万 美元	-	75%	75%	是	155.6 3 万	-
2	宁波爱普 尔温控器 有限公司	中外 合资	宁波	20 万 美元	温控器制造、 加工	15 万 美元	-	75%	75%	是	220.1 1 万	-

上述子公司与本公司于合并前后均受杨宁恩和杨青共同控制。

5.2 本报告期内合并范围发生变更的说明

本公司报告期内合并范围未发生变动。

6 合并财务报表项目附注

6.1 货币资金

项目	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	11,368.77	1.0000	11,368.77	3,192.48	1.0000	3,192.48
小计	11,368.77		11,368.77	3,192.48		3,192.48
银行存款						
人民币	269,042,174.35	1.0000	269,042,174.35	42,131,573.78	1.0000	42,131,573.78
美元	221,987.35	6.6295	1,471,665.14	104,102.66	6.8282	710,833.78
欧元	0.05	8.8000	0.44	0.05	9.7971	0.49
小计	269,264,161.75		270,513,839.93	42,235,676.49		42,842,408.05
其他货币资金						
人民币	1,528,463.00	1.0000	1,528,463.00	1,231,996.11	1.0000	1,231,996.11
小计	1,528,463.00		1,528,463.00	1,231,996.11		1,231,996.11

6.1.1 期末货币资金中无用于担保的资产

6.1.2 其他原因造成所有权受到限制的资产

项 目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
承兑汇票保证金	1,366,000.00	798,638.11
保函保证金	162,463.00	433,358.00
质押的定期存款	-	-
	1,528,463.00	1,231,996.11

6.1.3 货币资金期末数比期初数增加了 227,976,075.06 元，增加比例为 517%。主要原因系本期收到一级市场股票发行募集资金。

6.3 应收票据

6.3.1 应收票据分类

种类	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	1,458,254.51	477,683.70
银行承兑汇票	2,312,493.50	1,266,489.00
合计	3,770,748.01	1,744,172.70

6.3.2 期末公司无已质押的应收票据。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.3 应收票据(续)

6.3.3 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的金额前五名票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的金额前五名票据情况：

期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

本公司已经背书给其他方但尚未到期的金额前五名票据。

出票单位	到期日	金额	票据号
广东美的精品电器制造有限公司	2011-4-14	2,000,000.00	01728095
广东美的精品电器制造有限公司	2011-4-12	2,000,000.00	01570692
广东美的精品电器制造有限公司	2011-5-19	2,000,000.00	02092888
广东美的精品电器制造有限公司	2011-3-13	1,350,000.00	07303597
广东美的精品电器制造有限公司	2011-01-9	1,000,000.00	05696131
合计		8,350,000.00	

6.3.4 本公司期末已贴现的尚未到期的承兑票据金额为 1,774,696.99 元。

应收票据期末数比期初数增加 2,026,575.31 元，增加比例为 116%，增加原因为：以票据结算的交易增加。

6.4 应收账款

6.4.1 应收账款按种类分析如下：

种类	期末数						
	账面余额		坏账准备		账面余额		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-
组合 1:	42,032,893.41	97	980,232.98	42	39,978,021.39	97	376,016.94
组合小计	42,032,893.41	97	980,232.98	42	39,978,021.39	97	376,016.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,329,557.13	3	1,329,557.13	58	1,329,557.13	3	1,329,557.13
合计	43,362,450.54	100	2,309,790.11	100	41,307,578.52	100	1,705,574.07

6 合并财务报表项目附注(续)

6.4 应收账款(续)

6.4.2 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	39,699,602.12	94.4%	-	39,198,469.57	98.05%	-
1 至 2 年	1,720,070.97	4.1%	516,021.29	431,496.46	1.08%	129,448.94
2 至 3 年	298,017.26	0.7%	149,008.63	202,974.71	0.51%	101,487.35
3 年以上	315,203.06	0.7%	315,203.06	145,080.65	0.36%	145,080.65
合计	42,032,893.41	100%	980,232.98	39,978,021.39	100%	376,016.94

6.4.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州市金轮工贸有限公司	1,329,557.13	1,329,557.13	100%	与客户长期无业务往来且无法联系
合计	1,329,557.13	1,329,557.13		

6.4.3 本公司报告期内实际核销的应收账款金额为 109,031 元。

6.4.4 本公司报告期内应收账款中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6.4.5 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例(%)
广东美的精品电器制造有限	无关联第三方	4,597,178.06	<1 年	11.20%
浙江超然电器有限公司	无关联第三方	2,055,270.62	<1 年	5.01%
沙屯SAIURN HOME	无关联第三方	1,474,590.40	<1 年	3.59%
宁波亚虎进出口有限公司	无关联第三方	1,411,027.50	<1 年	3.44%
宁波仕诺电器有限公司	无关联第三方	1,358,593.00	<1 年	3.31%
合计		10,896,659.58		26.55%

6.4.6 本公司应收账款期末余额中无应收关联方单位款项。

6.4.7 本公司报告期内无终止确认的应收账款

6.4.8 本公司报告期内无以应收账款为标的进行证券化的情况

应收账款期末数比期初数增加 1,450,655.98 元，增长比例为 3.7%。主要原因系对新客户赊销增加所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.5 其他应收款

6.5.1 其他应收账款按种类分析如下：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1:	627,418.32	28%			378,099.33	6%		
组合 2:	1,585,659.20	72%	-	-	6,320,432.52	94%	-	-
组合小计	2,213,077.52	100%	-	-	6,698,531.85	100%	-	-
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	2,213,077.52	100%	-	-	6,698,531.85	100%	-	-

6.5.2 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	627,418.32	100%	-	378,099.33	100%	-
1 至 2 年	-	0%	-	-	0%	-
2 至 3 年	-	0%	-	-	0%	-
3 年以上	-	0%	-	-	0%	-
合计	627,418.32	100%	-	378,099.33	100%	-

6.5.3 本报告期无实际核销的其他应收款

6.5.4 本报告期其他应收款中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

6.5.5 其他应收款余额前两单位名称情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例(%)
备用金	非关联	1,508,497.37	<1 年	68.2%
宁波亿盛电机有限公司	非关联	454,587.20	<1 年	20.5%
合计		1,963,084.57		88.7%

6.5.6 本报告期其他应收款中无应收关联方欠款

6.5.7 本报告期内无终止确认的其他应收款

6.5.8 本报告期内无以其他应收款为标的进行证券化的情况

其他应收款期末数比期初数减少 4,485,454.33 元，减少比例为 67%，减少原因为：冲销上市费用。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.6 预付款项

6.6.1 预付账款按账龄列示

账龄	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	11,206,570.00	99.52%	38,783,399.15	99.94%
1—2 年	54,177.70	0.48%	17,295.00	0.04%
2—3 年	-	-	4,770.00	0.01%
3 年以上	-	-	-	-
合计	11,260,747.70	100%	38,805,464.15	100%

预付账款账龄的说明：无账龄超过 1 年且金额重大的预付账款

6.6.2 预付账款余额大额款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
宁波强仁电器有限公司	无关联第三方	2,889,747.76	<1 年	原材料采购款
佛山市晋利钢业有限公司	无关联第三方	2,061,600.00	<1 年	原材料采购款
宁波江北预算中心	无关联第三方	1,800,000.00	<1 年	土地开发保证金
合计		6,751,347.76		

6.6.3 本报告期预付账款中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6.6.4 预付账款说明

预付账款期末数比期初数减少 27,544,716.45 元，减少比例为 71%，主要系取得江北区投资创业中心土地使用权证，将预付土地款转至无形资产。

6.6 应收利息

项 目	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2010 年 12 月 31 日
账龄一年以内的应收利息	-	1,231,100.00	-	1,231,100.00
其中：银行存款应收利息	-	1,231,100.00	-	1,231,100.00
账龄一年以上的应收利息	-	-	-	-
合计	-	1,231,100.00	-	1,231,100.00

应收利息年末数比年初数增加 1,231,100.00 元，增加比例为 100%，增加原因为本期计提募集资金账户存款利息。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.7 存货

6.7.1 存货分类

项 目	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,341,374.23	-	23,341,374.23	8,061,424.87	-	8,061,424.87
在产品	-	-	-	4,976,351.67	-	4,976,351.67
库存商品	17,049,508.06	-	17,049,508.06	7,754,426.45	-	7,754,426.45
合计	40,390,882.29	-	40,390,882.29	20,792,202.99	-	20,792,202.99

6.7.2 存货跌价准备

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司管理层认为：本公司的存货经测试未发生减值，故无需就存货计提任何跌价准备。

6.7.3 存货的说明：

存货期末数比期初数增加 19,598,679.30 元，增加比例为 94%，增加原因为：采购的原材料大幅增加，期末库存商品大幅增加。

存货期末余额中不含有借款费用资本化金额。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.8 固定资产

6.8.1 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	46,545,581.55	6,977,616.10	69,512.67	53,453,684.98
其中：房屋及建筑物	22,967,349.65	-	-	22,967,349.65
机器设备	18,876,936.05	5,784,849.10	34,131.19	24,627,653.96
运输工具	4,108,758.95	1,019,121.53	35,381.48	5,092,499.00
办公设备	592,536.90	173,645.47	-	766,182.37

	--	本期新增	本期计提	--	--
二、累计折旧合计：	8,684,170.11		3,658,248.24	47,691.81	12,294,726.54
其中：房屋及建筑物	1,033,530.59		1,033,530.60	-	2,067,061.19
机器设备	5,478,092.48		1,754,804.50	20,479.10	7,212,417.88
运输工具	1,867,101.93		696,061.75	27,212.71	2,535,950.97
办公设备	305,445.11		173,851.39	-	479,296.50
三、固定资产账面净值合计	37,861,411.44	--		--	41,158,958.44
其中：房屋及建筑物	21,933,819.06	--		--	20,900,288.46
机器设备	13,398,843.57	--		--	17,415,236.08
运输工具	2,241,657.02	--		--	2,556,548.03
办公设备	287,091.79	--		--	286,885.87
四、减值准备合计		--		--	
其中：房屋及建筑物		--		--	
机器设备		--		--	
运输工具		--		--	
办公设备		--		--	
五、固定资产账面价值合计	37,861,411.44	--		--	41,158,958.44
其中：房屋及建筑物	21,933,819.06	--		--	20,900,288.46
机器设备	13,398,843.57	--		--	17,415,236.08
运输工具	2,241,657.02	--		--	2,556,548.03
办公设备	287,091.79	--		--	286,885.87
本期折旧额 <u>3,658,248.24</u> 。					
本期由在建工程转入固定资产原价为 <u>17,549.52</u> 。					

6 合并财务报表项目附注(续)

6.8 固定资产(续)

6.8.2 本期无暂时闲置的固定资产

6.8.3 本期无通过融资租赁租入的固定资产

6.8.4 本期无通过经营租赁租出的固定资产

6.8.5 期末无持有待售的固定资产

6.8.6 期末无未办妥产权证书的固定资产

固定资产说明

截至 2010 年 12 月 31 日,所有的固定资产都未办理抵押。

固定资产期末数比期初数增加 6,908,103.37 元,增加比例为 15%,增加原因为:本期外购机器设备有所增加。

累计折旧期末数比期初数增加 3,610,556.38 元,增加比例为 42%,增加原因为:本年计提折旧费用。

6.9 在建工程

6.9.1 在建工程情况

项目	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
厂房扩建费	106,000.00	-	106,000.00	-	-	-
外租厂房改建工程	522,879.24	-	522,879.24	-	-	-
钛镍合金记忆式温控器自动化项目	766,786.37	-	766,786.37	-	-	-
水加热智能生活电器扩产项目	738,611.12	-	738,611.12	-	-	-
研究开发中心建设项目	256,331.38	-	256,331.38	-	-	-
合计	2,390,608.11	-	2,390,608.11	-	-	-

6 合并财务报表项目附注(续)

6.9 在建工程(续)

6.9.2 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额
2010 年 12 月 31 日								
自制设备	-	-	17,549.52	17,549.52	-	-	-	-
厂房扩建费	4,280,000	-	106,000.00	-	-	2.48%	5%	-
外租房装修费用	600,000	-	522,879.24	-	-	87.15%	90%	-
钛镍合金记忆式温控器自动化项目	87,250,000	-	766,786.37	-	-	0.88%	0.5%	-
水加热智能生活电器扩产项目	79,830,000	-	738,611.12	-	-	0.93%	0.5%	-
研究开发中心建设项目	28,320,000	-	256,331.38	-	-	0.91%	0.5%	-
合计	200,280,000	-	2,408,157.63	17,549.52	-	1.20%		-
2009 年 12 月 31 日								
在建工程	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-	-	-

6 合并财务报表项目附注(续)

6.10 无形资产

6.10.1 无形资产情况

项目	2009 年 12 月 31 日 账面余额	本期增加	本期减少	2010 年 12 月 31 日 账面余额
一、账面原值合计	11,226,109.39	43,710,606.95	-	54,936,716.34
软件	28,840.00	201,181.18	-	230,021.18
专利权	47,952.92	-	-	47,952.92
土地权	11,149,316.47	43,509,425.77	-	54,658,742.24
二、累计摊销合计	268,659.54	988,694.47	-	1,257,354.01
软件	9,613.20	9,930.86	-	19,544.06
专利权	13,105.50	5,240.37	-	18,345.87
土地权	245,940.84	973,523.24	-	1,219,464.08
三、无形资产账面净值合计	10,957,449.85			53,679,362.33
软件	19,226.80			210,477.12
专利权	34,847.42			29,607.05
土地权	10,903,375.63			53,439,278.16
四、减值准备合计	-			
软件	-			
专利权	-			
土地权	-			
五、无形资产账面价值合计	10,957,449.85			53,679,362.33
软件	19,226.80			210,477.12
专利权	34,847.42			29,607.05
土地权	10,903,375.63			53,439,278.16

本期摊销额：988,694.47 元。

无形资产说明：

截至 2010 年 12 月 31 日，账面余额中无作为抵押的无形资产。

无形资产净值期末数比期初数增加 42,721,912.48 元，增加比例为 390%，增加原因为：本年转入土地使用权原值 43,509,425.77。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.11 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
2010 年 12 月 31 日					
10KV 安装工程	1,951.94	-	1,951.96	-	-
车间维修费	37,338.31	206,366.00	19,276.22	-	224,428.09
装修费	935,482.68	-	292,731.60	-	642,751.08
瓦棚	19,034.25	-	5,571.00	-	13,463.25
模具	3,199,420.12	2,629,402.81	895,545.36	-	4,933,277.55
培训费	-	226,100.00	131,891.62	-	94,208.38
合计	4,193,227.30	3,061,868.81	1,346,967.76	-	5,908,128.35
2009 年 12 月 31 日					
10KV 安装工程	4,880.18	-	2,928.24	-	1,951.94
车间维修费	50,915.95	-	13,577.64	-	37,338.31
装修费	1,228,214.18	-	292,731.50	-	935,482.68
瓦棚	24,605.25	-	5,571.00	-	19,034.25
模具	1,384,990.72	2,205,682.04	391,252.64	-	3,199,420.12
合计	2,693,606.28	2,205,682.04	706,061.02	-	4,193,227.30

长期待摊费用期末数比期初数增加 1,714,901.05 元，增加比例为 41%，增加原因为：本期自制模具增加。

6.12 递延所得税资产

6.12.1 已确认的递延所得税资产

项目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
递延所得税资产：		
坏账准备	457,420.11	228,827.33
预提费用	52,500.00	-
小计	509,920.11	228,827.33

6.12.2 无未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

6.12.2 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
可抵扣差异项目：	
坏账准备	2,309,790.11
预提费用	350,000.00
合计	2,659,790.11

6 合并财务报表项目附注(续)

6.25 资产减值准备明细

项目	2009 年 12 月 31 日	本期 计提额	本期减少额			2010 年 12 月 31 日
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	1,705,574.07	713,247.04	-	109,031.00	-	2,309,790.11
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	-	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-	-
合计	1,705,574.07	713,247.04	-	109,031.00	-	2,309,790.11

6.13 短期借款

6.13.1 短期借款分类

借款类别	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	-	-
信用借款	-	27,380,000.00
商业承兑汇票贴现	-	-
合 计	-	27,380,000.00

短期借款期末数比期初数减少 27,380,000.00 元，减少原因：本年偿还全部短期借款。

6.14 应付票据

种类	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	-	3,740,596.70
银行承兑汇票	6,830,000.00	2,662,127.03
合 计	6,830,000.00	6,402,723.73

下一会计期间将到期的金额：6,830,000.00 元。

应付票据的说明

应付票据期末数比期初数增加 427,276.27 元，增加比例为 6.67%，主要系当期以票据形式结算的采购增加所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.15 应付账款

6.15.1

项目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	20,642,403.40	30,209,379.36
1—2 年(含 2 年)	45,403.81	278,561.15
2—3 年(含 3 年)	8,149.02	650.00
大于 3 年	263,471.65	262,821.65
合计	20,959,427.88	30,751,412.16

6.15.2 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%以上表决权股份的股东款项或关联方款项

6.15.3 账龄超过一年的大额应付账款情况说明

单位名称	2010 年 12 月 31 日	未偿付原因
上海松森特殊金属有限公司	235,609.92	与供应商就原材料品质存在纠纷, 正在对账中
合计	235,609.92	

以上账龄超过一年的大额应付款期后尚未付款。

6.15.4 应付账款期末数比期初数减少 9,791,984.28 元, 减少比例为 32%, 主要是由于上市后资金充裕, 货款支付及时。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.16 预收款项

6.16.1

项目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	3,513,400.59	4,368,247.94
1—2 年(含 2 年)	-	-
合计	3,513,400.59	4,368,247.94

6.16.2 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5%以上表决权股份的股东款项或关联方款项。

6.16.3 期末余额中无账龄超过一年的大额预收款项

6.16.4 预收款项期末数比期初数减少 854,847.35 元，减少比例为 20%，减少原因为：本期采用预收货款方式销售有所减少。

6.17 应付职工薪酬

项目	2009 年 12 月 31 日	本期计提	本年减少	2010 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,936,332.51	27,255,553.29	26,814,190.57	4,377,695.23
二、职工福利费	-	349,403.50	349,403.50	-
三、社会保险费	-	1,372,744.92	1,372,744.92	-
其中：1.医疗保险费	-	293,423.00	293,423.00	-
2.基本养老保险费	-	792,051.50	792,051.50	-
3.年金缴费	-	50,708.50	50,708.50	-
4.失业保险费	-	123,630.62	123,630.62	-
5.工伤保险费	-	52,913.40	52,913.40	-
6.生育保险费	-	60,017.90	60,017.90	-
7.救助金	-	-	-	-
四、住房公积金	-	282,899.00	282,899.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	57,384.80	57,384.80	-
六、非货币福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
合 计	3,936,332.51	29,317,985.51	28,876,622.79	4,377,695.23

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

应付职工薪酬期末数比期初数增加 441,362.72 元，增加比例为 11%，增加原因为：年末计提的奖金增加。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：本公司一般当月计提薪酬，下月支付。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.18 应交税费

税种	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
增值税	175,449.64	-795,610.48
企业所得税	1,702,891.02	1,396,979.66
个人所得税	51,354.10	37,144.64
印花税	10,404.62	19,404.16
城建税	244,211.81	-
其他	219,680.15	42,135.38
合 计	2,403,991.34	700,053.36

应交税费期末数比期初数增加 1,703,937.98 元，增加比例为 243%，主要原因为：本期应交增值税，企业所得税及新开征的城建税增加。

6.19 应付股利

单位名称	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	超过 1 年未支付原因
爱普尔(香港)电器有限公司	-	159,002.14	09 年期末未付股利系未及时办理完税凭证所致，利润已于 2010 年期后支付
合 计	-	159,002.14	

应付股利说明：

应付股利期末数比期初数减少 159,002.14 元，减少比例为 100%，减少原因为：本期支付了以前年度的应付股利余额。

6.20 其他应付款

6.20.1

项目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	947,426.59	1,175,945.23
1—2 年(含 2 年)	109,398.64	17,413.95
2—3 年(含 3 年)	17,000.00	-
3 年以上	-	-
合 计	1,073,825.23	1,193,359.18

6.20.2 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%以上表决权股份的股东款项或关联方款项

6 合并财务报表项目附注(续)

6.21 股本

	2009年12月31日	本期变动增减(+、-)					2010年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
宁波圣利达电子科技有限公司	30,600,000	-	-	-	-	-	30,600,000
爱普尔(香港)电器有限公司	20,000,000	-	-	-	-	-	20,000,000
宁波市江北盛阳投资咨询有限公司	3,000,000	-	-	-	-	-	3,000,000
上海雍和投资发展有限公司	4,000,000	-	-	-	-	-	4,000,000
宁波东元创业投资有限公司	2,400,000	-	-	-	-	-	2,400,000
社会公众股	-	20,000,000	-	-	-	20,000,000	20,000,000
合计	60,000,000	20,000,000	-	-	-	20,000,000	80,000,000

根据爱普尔(香港)电器有限公司, 宁波圣利达电子科技有限公司和宁波市江北盛阳投资咨询有限公司于 2009 年 3 月 10 日签订的发起人协议, 一致通过将宁波圣莱达电器有限公司整体变更为宁波圣莱达电器股份有限公司。股东会同意以截至 2008 年 12 月 31 日止经审计净资产人民币 72,302,178.12 元为依据, 按照 1:0.74 的比例折合股份有限公司股本总额 5360 万股, 每股面值为壹元人民币, 股份有限公司注册资本为人民币 5360 万元。高于股本总额部分净资产人民币 18,702,178.12 元计入资本公积。上述股改决议已经宁波市对外贸易经济合作局出具的甬外经贸资管函(2009)148 号批复予以批准, 于 2009 年 3 月 31 日以整体变更发起设立方式设立, 在宁波市工商行政管理局注册登记, 取得 330200400011799 号企业法人营业执照。本次股份制改制已经上海众华沪银会计师事务所审验, 并于 2009 年 3 月 26 日出具沪众会字(2009)第 2223 号验资报告予以验证。

根据本公司 2009 年 4 月 18 日第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定, 本公司申请增加注册资本人民币 400 万元, 由本公司发行 400 万股普通股, 每股票面价值 1 元人民币, 由上海雍和投资发展有限公司认购。此次增资由宁波市对外贸易经济合作局出具甬外经贸资管函[2009]235 号文批复同意。本次增资已经上海众华沪银会计师事务所审验, 并于 2009 年 4 月 29 日出具沪众会字(2009)第 3060 号验资报告予以验证。

根据本公司 2009 年 5 月 9 日第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定, 本公司申请增加注册资本人民币 240 万元, 由本公司发行 240 万股普通股, 每股票面价值 1 元人民币, 由宁波东元创业投资有限公司认购。此次增资由宁波市对外贸易经济合作局出具甬外经贸资管函[2009]235 号文批复同意。本次增资已经上海众华沪银会计师事务所审验, 并于 2009 年 5 月 26 日出具沪众会字(2009)第 3375 号验资报告予以验证。

根据本公司 2009 年 11 月 28 日 2009 年度第五次临时股东大会决议, 及中国证券监督管理委员会 2010 年 8 月 18 日证监许可[2010]1125 号《关于核准宁波圣莱达电器股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准, 本公司向社会公开发行人民币普通股股票 2,000 万股, 每股面值 1 元, 每股发行价为人民币 16 元。截至 2010 年 9 月 2 日止, 本公司已收到募集资金总额人民币 320,000,000.00 元, 扣除本公司公开发行股票发生的费用 37,899,887 元, 此次公开发行股票募集资金净额为人民币 282,100,113.09 元, 其中: 新增股本人民币 20,000,000.00 元; 出资额溢价部分为人民币 262,100,113.09 元, 全部计入资本公积。本公司变更后的注册资本为人民币 80,000,000.00 元, 业经上海众华沪银会计师事务所于 2010 年 9 月 2 日出具沪众会字(2010)第 3885 号验资报告予以验证。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.22 资本公积

项目	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2010 年 6 月 30 日
资本溢价(股本溢价)	39,854,178.12	262,100,113.09	-	301,954,291.21
其他资本公积	-	-	-	-
合计	39,854,178.12	262,100,113.09	-	301,954,291.21

根据爱普尔(香港)电器有限公司, 宁波圣利达电子科技有限公司和宁波市江北盛阳投资咨询有限公司于 2009 年 3 月 10 日签订的发起人协议, 一致通过将宁波圣莱达电器有限公司整体变更为宁波圣莱达电器股份有限公司。董事会同意以截至 2008 年 12 月 31 日止经审计净资产人民币 72,302,178.12 元为依据, 按照 1: 0.74 的比例折合股份有限公司股本总额 5360 万股, 每股面值为壹元人民币, 股份有限公司注册资本为人民币 5,360 万元。高于股本总额部分净资产人民币 18,702,178.12 元作为股本溢价计入资本公积。

另本公司 2009 年 4 月和 5 月分别发行 400 万和 240 万股普通股, 每股票面价值 1 元人民币, 由上海雍和投资发展有限公司和宁波东元创业投资有限公司认购。此次认购共计产生股本溢价 21,152,000 元, 计入资本公积。

根据股东会决议和中国证券监督管理委员会核准(证监许可[2010]1125号), 本公司公开发行人民币普通股增加注册资本人民币 20,000,000.00 元, 变更后的注册资本为人民币 80,000,000.00 元。截至 2010 年 9 月 2 日止, 本公司已收到募集资金总额人民币 320,000,000.00 元, 扣除本公司公开发行股票发生的费用 37,899,887 元, 此次公开发行股票募集资金净额为人民币 282,100,113.09 元, 其中: 新增股本人民币 20,000,000.00 元; 出资额溢价部分为人民币 262,100,113.09 元, 全部计入资本公积。

6.23 盈余公积

项目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 12 月 31 日
法定盈余公积	4,027,219.40	2,969,809.89	-	6,997,029.29
任意盈余公积	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	4,027,219.40	2,969,809.89	-	6,997,029.29

根据本公司章程规定提取上述法定盈余公积。

盈余公积 2010 年期末数比期初数增加 2,969,809.89 元, 增加比例 73.74%为, 增加原因为: 本公司期末根据章程规定, 按 2010 年净利润的 10%提取盈余公积。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.24 未分配利润

项 目	2010 年	2009 年	提取或分比例
调整前 上年末未分配利润	23,326,300.18	9,247,866.33	
调整 年初未分配利润 (调增+, 调减-)	-	-	
调整后 年初未分配利润	23,326,300.18	9,247,866.33	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	32,996,261.16	27,215,532.71	
减: 提取法定盈余公积	2,969,809.89	2,503,628.15	10%
提取任意盈余公积	-	-	
未分配利润折股	-	10,633,470.71	
应付普通股股利	9,600,000.00	-	
转作股本的普通股股利	-	-	
其他	-	-	
年末未分配利润	43,752,751.45	23,326,300.18	

6.24.1 本公司无由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整所导致对年初未分配利润的影响。

6.24.2 本公司无由于会计政策变更导致对年初未分配利润的影响。

6.24.3 本公司无由于重大会计差错更正导致对年初未分配利润的影响。

6.24.4 本公司无其他调整影响年初未分配利润。

6.25 少数股东权益

6.25.1 归属于各子公司少数股东的少数股东权益

公司名	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
宁波爱浦尔电器有限公司	1,556,329.92	1,196,780.19
宁波爱普尔温控器有限公司	2,201,122.85	1,665,279.79
	3,757,452.77	2,862,059.98

6 合并财务报表项目附注(续)

6.26 营业收入及营业成本

6.26.1 营业收入

项目	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	216,290,531.88	150,559,076.09
其他业务收入	17,593,780.19	4,802,469.74
营业成本	168,097,782.22	101,872,588.70

6.26.2 主营业务(分产品)

产品名称	2010 年度		2009 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电热水壶	126,994,368.33	93,413,580.98	89,831,796.96	62,256,659.12
温控器及配件	89,296,163.55	69,151,944.91	60,727,279.13	36,781,185.25
合计	216,290,531.88	162,565,525.89	150,559,076.09	99,037,844.37

6.26.3 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占营业收入的比例
广东美的精品电器制造有限公司	17,345,094.29	7.42%
宁波联合集团进出口股份有限公司	15,148,168.89	6.48%
浙江超然电器有限公司	6,755,757.56	2.89%
Lanteno sa galpon p7 manz	6,585,203.71	2.82%
SAIURN HOME	6,364,800.43	2.72%
合计	52,199,024.88	22.32%

营业收入说明:

营业收入本年发生数比上年发生数增加 78,522,766.24 元, 增加比例为 50.54%, 增加原因为: 本期部分客户销售金额大幅增加, 具体包括广东美的精品电器制造有限公司收入增加 168%, 宁波联合集团进出口股份有限公司销售收入增加 217%。此外, 公司上市后, 内销收入有所增加。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.27 营业税金及附加

项目	2010 年度	2009 年度	计缴标准
消费税	-	-	
营业税	-	-	
城市维护建设税	244,211.81	-	应纳流转税额
教育费附加(含地方教育费附加)	343,921.14	192,242.11	应纳流转税额
资源税	-	-	
合 计	588,132.95	192,242.11	

营业税金及附加的说明:

营业税金及附加本期发生数比上年同期发生数增加 395,890.84 元, 增加比例为 206%, 增加原因: 本公司从 2010 年 12 月开始缴纳城建税和教育费附加。

6.53 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
报关费用	1,397,158.03	889,399.88
职工薪酬	1,147,349.60	686,538.50
国内运输费	945,658.88	488,042.04
展览费	506,200.00	342,967.08
业务招待费	434,233.63	-
差旅费及会务费	154,842.68	85,559.86
商检费	153,340.00	112,029.00
汽车费用	130,867.93	54,536.02
其他	596,648.05	602,808.70
合计	5,466,298.80	3,261,881.08

6 合并财务报表项目附注(续)

6.54 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,777,753.39	4,765,563.13
科技研发费	7,679,185.11	7,276,202.63
上市费用	2,529,310.01	386,656.67
董事会费	1,156,771.98	-
管理类折旧	999,469.71	819,928.80
无形资产摊销	986,842.62	255,981.26
税金	973,918.84	495,005.05
业务招待费	612,805.68	703,520.18
专利及维护费	469,581.04	79,150.00
其他摊销	396,082.04	778,451.27
汽车费用	336,374.22	278,866.23
租金	583,550.41	284,131.81
审计费	350,000.00	-
差旅费及会务费	178,962.94	325,607.32
办公费	159,560.53	183,435.35
培训费	115,044.90	-
计量签定和外发测试费	106,616.36	109,912.72
其他	1,632,417.73	1,409,319.17
合计	26,044,247.51	18,151,731.59

6.55 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	534,829.55	-
减：利息收入	1,530,683.23	499,046.63
汇兑损益	546,767.10	110,812.99
银行手续费	369,013.35	272,209.96
其他	-	-
合计	-80,073.23	-116,023.68

6 合并财务报表项目附注(续)

6.29.1 投资收益明细情况

项目	2010 年度	2009 年度
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	48,019.57
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合计	-	48,019.57

6.30 资产减值损失

项目	2010 年度	2009 年度
一、坏账损失	713,247.04	842,946.71
二、存货跌价损失	-	-
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合 计	713,247.04	842,946.71

6 合并财务报表项目附注(续)

6.31 营业外收入

6.31.1

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	-	-	
其中：固定资产处理利得	1,584.96	-	1,584.96
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换所得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	3,580,000.00	620,500.00	3,580,000.00
其他	3,138,648.07	484,385.07	3,138,648.07
合 计	6,720,233.03	1,104,885.07	6,720,233.03

6.31.2 政府补助分类

项目	2010 年度	2009 年度
与资产相关的政府补助	-	-
与收益相关的政府补助	3,580,000.00	620,500.00
合计	3,580,000.00	620,500.00

6.31.3 大额政府补助明细

项目	2010 年度	政府批文
上市奖励款	2,000,000.00	宁波市北区金办[2010]2 号
上市补贴资金	1,180,000.00	甬财政工[2010]1441 号
2010 年科技项目经费	200,000.00	甬科计[2010]64 号
市级企业工程技术	200,000.00	北区科技[2010]24 号
	3,580,000.00	

营业外收入本期发生数比上年同期发生数增加 5,615,347.96 元，增加比例为 508%，主要原因为：本年收到政府上市奖励。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.32 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
非流动资产处置损失合计	636.19	14,089.40	636.19
其中：固定资产处置损失	636.19	14,089.40	636.19
公益性捐赠支出	130,000.00	120,000.00	130,000.00
非广告性赞助	5,000.00	3,000.00	5,000.00
其他	48,046.30	19,192.76	48,046.30
合 计	183,682.49	156,282.16	183,682.49

6.33 所得税费用

项 目	2010 年度	2009 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,980,666.15	4,431,615.44
递延所得税调整	-281,092.78	-120,998.91
合 计	5,699,573.37	4,310,616.53

6 合并财务报表项目附注(续)

6.34 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

6.34.1 2010 年度每股收益

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.42	0.42

上述数据采用以下计算公式计算而得：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S; S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

$$\text{稀释每股收益} = P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P1 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。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.35 现金流量表项目注释

6.35.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2010 年度	2009 年度
政府补贴	3,580,000.00	620,500.00
其他补贴款	2,735,669.26	484,385.07
其他	702,562.49	1,011,754.03
合计	7,018,231.75	2,116,639.10

6.35.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2010 年度	2009 年度
科技研发费	1,205,144.12	1,036,323.14
董事会费	1,156,771.98	-
商检报关运费	1,550,498.03	1,492,203.24
业务招待费	1,047,039.31	703,520.18
展览广告费	591,971.05	452,696.64
办公费	210,823.93	857,262.01
差旅费	333,805.62	411,167.18
其他	977,975.94	5,005,996.63
合计	7,074,029.98	9,959,169.02

6.35.3 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2010 年度	2009 年度
上市费用	35,581,709.38	4,602,520.83
上海雍和拟投资款	-	22,000,000.00
合计	35,581,709.38	26,602,520.83

6.35.4 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2010 年度	2009 年度
土地投资保证金	1,800,000.00	-
合计	1,800,000.00	-

6 合并财务报表项目附注(续)

6.36 现金流量表补充资料

6.36.1 现金流量表补充资料

项目	2010 年度	2009 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	33,891,653.95	27,842,185.27
加: 资产减值准备	713,247.04	842,946.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,658,248.24	3,117,956.74
无形资产摊销	988,694.47	255,981.26
长期待摊费用摊销	1,346,967.76	706,061.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-948.77	14,089.40
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	1,081,596.65	110,812.90
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-48,019.57
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-281,092.78	-120,998.91
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-18,979,975.40	-4,109,756.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	3,048,742.89	-28,768,459.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-20,824,040.00	23,006,355.77
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	4,643,094.05	22,849,154.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	270,525,208.70	42,845,600.53
减: 现金的年初余额	42,845,600.53	61,895,466.85
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	227,679,608.17	-19,049,866.32

6.36.3 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		
其中: 库存现金	11,368.77	3,192.48
可随时用于支付的银行存款	270,513,839.93	42,842,408.05
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-

二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	270,525,208.70	42,845,600.53

7 关联方及关联交易

7.1 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	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
宁波圣利达电子科技有限公司	控股股东	内资有限责任公司	浙江省宁波市庄桥镇冯家村	杨宁恩	电子产品的研发制造加工销售等	222万元	38.25%	38.25%	杨宁恩和杨青共同控制	73696590-5

7.2 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
宁波爱浦尔电器有限公司	控股子公司	中外合资	宁波市鄞州区中河街道兴宋路 188 号	杨宁恩	电热器及配件的制造、加工	30 万美元	75	75	76850277-X
宁波爱普尔温控器有限公司	控股子公司	中外合资	宁波市江北康庄南路 515 号	杨宁恩	温控器制造、加工	20 万美元	75	75	79301468-X

7 关联方及关联交易(续)

7.3 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
爱普尔(香港)电器有限公司	受同一控制人控制

7.4 关联交易情况

7.4.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本年度存在控制关系且已确认本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

7.4.2 关联租赁情况

本年度本公司无关联方租赁

7.4.3 关联担保情况

本年度本公司无关联方担保

7.4.4 关联方资产转让、债务重组情况

本年度本公司无关联方资产转让和债务重组情况

7.5.10 关键管理人员薪酬

2010 年度本公司关键管理人员的报酬（包括货币和非货币形式）总额为 259.27 万元（2009 年度为 230.55 万元）。2010 年度本公司关键管理人员包括董事、总经理、副总经理和财务总监等共 12 人（2009 年度为 12 人），其中在本公司领取报酬的为 12 人（2009 年度为 12 人）。

7.5 关联方应收应付款项

7.6.1 上市公司应收关联方款项

本年末无应收关联方款项

7.6.2 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末 账面余额	期初 账面余额
应付股利	爱普尔(香港)电器有限公司	-	159,002.14

8 或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

9 承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司除下述承诺事项外无其他影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

9.1 不可撤销的经营性租赁合同

房屋租赁	金额
2011 年	959,148.80
2012 年	370,761.60

9.2 不可撤销的资本性支出合同

本公司与华丰建设股份有限公司签订了《SG 直 2011-03 号》工程建设合同，合同总价人民币 80,221,040.00 元，合同约定工程期限为 2011 年 1 月 27 日至 2012 年 1 月 22 日。

10 资产负债表日后事项

本公司于 2011 年 2 月 22 日从宁波建设委员会取得第 330203201102220101 号建筑工程施工许可证。

2011年3月21日本公司股东宁波圣利达电子科技有限公司更名为宁波圣利达投资咨询有限公司。

拟分配的利润或股利：根据本公司董事会会议，以总股本8,000万股为基数，每10股派送2元（含税）现金股利。

截至本报告签发日，本公司除上述日后事项外未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

11 其他重要事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他重要事项。

12 母公司财务报表主要项目注释

12.1 应收账款

12.1.1 应收账款按种类分析如下：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1:	41,937,427.86		893,467.43	74	39,682,555.84		318,416.39	
组合小计	41,937,427.86	99.3	893,467.43	74	39,682,555.84	99.2	318,416.39	50.9
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	306,806.61	0.7	306,806.61	26	306,806.61	0.8	306,806.61	40.1
合计	42,244,234.47	100	1,200,274.04	100	39,989,362.45	100	625,223.00	100

12.1.2 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	39,699,602.12	94.66	-	38,998,469.57	98.28	124,228.94
1 至 2 年	1,720,070.97	4.10	516,021.29	414,096.46	1.04	75,802.36
2 至 3 年	280,617.26	0.67	140,308.63	151,604.71	0.38	118,385.10
3 年以上	237,137.51	0.57	237,137.51	118,385.10	0.30	318,416.39
合计	41,937,427.86	100	893,467.43	39,682,555.84	100	124,228.94

12.1.3 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
广州市金轮工贸 有限公司	306,806.81	306,806.81	100%	与客户长期无业务往来且无法联系
合计	306,806.81	306,806.81		

12.1.4 本报告期实际核销的应收账款金额是 104,261 元。

12.1.5 本报告期应收账款中无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

12.1.6 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例(%)
广东美的精品电器制造有限	无关联第三方	4,597,178.06	<1 年	11.20%
浙江超然电器有限公司	无关联第三方	2,055,270.62	<1 年	5.01%
沙屯 SAIURN HOME	无关联第三方	1,474,590.40	<1 年	3.59%

宁波亚虎进出口有限公司	无关联第三方	1,411,027.50	<1 年	3.44%
宁波仕诺电器有限公司	无关联第三方	1,358,593.00	<1 年	3.31%
合计		<u>10,896,659.58</u>		<u>26.55%</u>

应收账款期末数比期初数 2009 年末增加 1,679,820.98 元，增加比例为 4.27%，增加原因为：2010 年销售收入有所增加。

12 母公司财务报表主要项目注释(续)

12.2 其他应收款

12.2.1 其他应收账款按种类分析如下:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1:	535,789.81	25			331,794.43	5		
组合 2:	1,585,659.20	75			6,320,432.52	95		
组合小计	2,121,449.01	100	-	-	6,652,226.95	100	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	2,121,449.01	100	-	-	6,652,226.95	100	-	-

12.2.2 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	535,789.81	100%	-	331,794.43	100%	-
1 至 2 年	-	0%	-	-	0%	-
2 至 3 年	-	0%	-	-	0%	-
3 年以上	-	0%	-	-	0%	-
合计	535,789.81	100%	-	331,794.43	100%	-

12.2.3 本报告期无实际核销的其他应收款

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

12.2.5 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例(%)
备用金	非关联	1,508,497.37	<1 年	71.1
宁波亿盛电机有限公司	非关联	454,587.20	<1 年	21.4
合计		1,963,084.57		92.5

12.2.6 期末余额中无应收关联方款项

12.2.7 本报告期中无终止确认的其他应收款

12.2.8 本报告期中无以其他应收款为标的进行证券化的情况

其他应收款期末数比期初数减少 4,530,777.94 元，减少比例为 68.11%，减少原因为：冲销上市费用所致。

12 母公司财务报表主要项目注释(续)

12.3 长期股权投资

12.3.1 长期股权投资情况表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
宁波爱浦尔电器有限公司	成本法	4,400,000	4,400,000	-	4,400,000	75%	75%
宁波爱普尔温控器有限公司	成本法	1,619,000	1,619,000	-	1,619,000	75%	75%
合计		6,019,000	6,019,000	-	6,019,000		

长期股权投资期末数相比期初数无增减变动。

12 母公司财务报表主要项目注释(续)

12.4 营业收入及营业成本

12.4.1 营业收入

项目	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	216,290,531.88	150,559,076.09
其他业务收入	18,561,099.72	5,043,453.72
营业成本	176,336,782.38	107,391,833.81

12.4.2 主营业务(分产品)

产品名称	2010 年度		2009 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电热水壶	126,994,368.33	93,413,580.98	89,831,796.96	62,256,659.12
温控器及配件	89,296,163.55	69,151,944.91	60,727,279.13	41,592,006.39
合计	216,290,531.88	162,565,525.89	150,559,076.09	103,848,665.51

12.4.3 公司本期前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司营业收入的比例
广东美的精品电器制造有限公司	17,345,094.29	7.39%
宁波联合集团进出口股份有限公司	15,148,168.89	6.45%
浙江超然电器有限公司	6,755,757.56	2.88%
Lanteno sa galpon p7 manz	6,585,203.71	2.80%
SAIURN HOME	6,364,800.43	2.71%
合计	52,199,024.88	22.23%

营业收入说明:

营业收入本期发生数比上期同期发生数增加 65,731,455.79 元, 增加比例为 43.66%, 增加原因为: 本期温控器销售收入增长较快, 内销比例有所提高, 2009 年下半年以来开发的新客户采购较多。

12 母公司财务报表主要项目注释(续)

12.5 投资收益

12.5.1 投资收益明细情况

项目	2010 年度	2009 年度
成本法核算的长期股权投资收益-宣布发放股利	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	35,747.01
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合计	-	35,747.01

12 母公司财务报表主要项目注释(续)

12.6 现金流量表补充资料

项目	2010 年度	2009 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	29,698,098.85	25,036,281.49
加: 资产减值准备	679,312.04	172,379.54
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	2,950,278.28	2,489,408.47
无形资产摊销	984,954.06	251,492.76
长期待摊费用摊销	1,346,967.76	706,061.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	533.49	14,089.40
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	1,081,596.65	110,812.99
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-35,747.01
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-138,757.66	-37,178.02
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-4,618,953.10	-310,357.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,147,374.30	-31,611,445.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-20,826,100.60	25,285,280.19
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	3,010,555.47	22,071,078.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	268,848,116.07	41,679,470.58
减: 现金的年初余额	41,679,470.58	59,567,961.62
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	227,168,645.49	-17,888,491.04

13 补充资料

13.1 非经常性损益明细表

项目	2010 年度	2009 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	948.77	-14,089.40
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,580,000.00	620,500.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	48,019.57
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,825,601.77	342,192.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
公益性捐赠支出	130,000.00	-
所得税影响额	-980,727.55	-152,065.48
少数股东权益影响额（税后）	-91,808.97	-2,354.19
合计	5,464,014.02	842,202.81

13 补充资料（续）

13.2 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.82%	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.43%	0.42	0.42

加权平均净资产收益率= $P0/(E0+NP\div 2+Ei\times Mi\div M0-Ej\times Mj\div M0\pm Ek\times Mk\div M0)$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 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；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 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；Mk 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。

13 补充资料(续)

13.2 净资产收益率及每股收益(续)

13.2.1 净资产收益率计算过程

项目	2010 年度	2009 年度
应付普通股净利润	32,996,261.16	27,215,532.71
扣除非经常性损益后净利润	27,532,247.14	26,373,329.90
归属于普通股股东的期末净资产	432,704,071.95	127,207,697.70
归属于普通股股东的期初净资产	127,207,697.70	72,440,164.99
报告期月数	12	12.00
报告期发行新股或债转股等新增归属于普通股股东的净资产	282,100,113.09	27,552,000.00
增加股份下一月起至报告期期末的月数	3	8.00
本年支付现金股利的金额	9,600,000.00	-
支付股利下一月起至报告期期末的月数	7	-
加权平均净资产*	208,630,856.55	104,415,931.35
归属于普通股股东的期初净资产(扣除非经常性损益)	126,365,494.89	72,993,120.23
同一控制下企业合并被合并方合并日净资产	-	-
同一控制下企业合并下月起至报告期期末的月数	-	-
加权平均净资产(扣除非经常性损益)	205,056,646.73	104,547,785.18
加权平均净资产收益率	15.82%	26.06%
加权平均净资产收益率(扣除非经常性损益)	13.43%	25.23%

13 补充资料(续)

13.2 净资产收益率及每股收益(续)

13.2.2 基本每股收益计算过程

项 目	2010 年度	2009 年度
应付普通股净利润	32,996,261.16	27,215,532.71
扣除非经常性损益净利润	5,464,014.02	26,373,329.90
归属于普通股股东的期末股份总数	80,000,000.00	60,000,000.00
归属于普通股股东的期初股份总数	60,000,000.00	53,600,000.00
归属于普通股股东的期初股份总数(扣除非经常性损益)	-	-
同一控制下企业合并被合并方合并日股份数	-	-
同一控制下企业合并下月起至报告期期末的月数	-	-
报告期月数	12.00	12.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	20,000,000.00	6,400,000.00
增加股份下一月起至报告期期末的月数	3.00	8.00
加权平均股数*	65,000,000.00	57,866,666.67
基本每股收益	0.51	0.47
基本每股收益(扣除非经常性损益)	0.42	0.45

13.3 本公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

本公司主要财务报表项目的异常情况已列于本财务报表附注 6 中

14 财务报表之批准

本财务报表于 2011 年 4 月 6 日经本公司董事会批准通过。

宁波圣莱达电器股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

日期：2011 年 4 月 6 日

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人和会计机构负责人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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本的原稿。
- 四、载有公司法定代表人杨宁恩先生签名的 2010 年年度报告文件原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。