

# 苏州宝馨科技实业股份有限公司

## 2010 年年度报告



编制日期：2011 年 4 月

## 重 要 提 示

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

二、没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

三、公司董事叶云宇先生、叶惠美女士，独立董事高圣平先生因公务未能亲自出席了审议本次年报的董事会会议，其他董事都亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

四、公司年度财务报告已经天健正信会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

五、公司负责人叶云宙、主管会计工作负责人李玉红及会计机构负责人刘金梅声明：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.....	4
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.....	11
第五节	公司治理结构.....	15
第六节	股东大会情况.....	22
第七节	董事会工作报告.....	24
第八节	监事会报告.....	42
第九节	重要事项.....	44
第十节	财务报告.....	46
第十一节	备查文件目录.....	118

## 第一节 公司基本情况简介

- 一、公司中文名称：苏州宝馨科技实业股份有限公司  
公司中文简称：宝馨科技  
公司英文名称：SUZHOU BOAMAX TECHNOLOGIES GROUP CO., LTD.  
英文缩写：BOAMAX
- 二、公司法定代表人：叶云宙
- 三、公司董事会秘书：章海祥  
联系地址：苏州高新区浒墅关经济开发区新亭路10 号  
邮政编码：215151  
联系电话：0512-66729265  
联系传真：0512-66163297  
电子信箱：[zqb@boamax.com](mailto:zqb@boamax.com)
- 四、公司注册地址：苏州高新区浒墅关经济开发区新亭路10 号  
公司办公地址：苏州高新区浒墅关经济开发区新亭路10 号  
邮政编码：215151  
公司电子信箱：[zqb@boamax.com](mailto:zqb@boamax.com)
- 五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》  
刊登公司年报的中国证监会指定网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：宝馨科技  
股票代码：002514
- 七、公司注册登记日期：2001年10月8日  
公司注册地点：苏州高新区浒墅关经济开发区新亭路10 号  
企业法人营业执照注册号：320500400026273  
税务登记号码：320508731789543  
公司聘请的会计师事务所：天健正信会计师事务所有限公司  
会计师事务所办公地址：北京市西城区月坛北街26 号恒华国际商务中心 4 层  
401 室

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、本年度利润指标

(单位：元)

项目	2010 年度
营业利润	51,792,046.85
利润总额	51,975,970.32
归属于上市公司股东的净利润	45,880,820.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	45,725,985.29
经营活动产生的现金流量净额	31,596,457.38

#### 非经常性损益项目：

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	106,571.13	
非流动资产处置损益	53,557.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,795.23	
所得税影响额	-29,088.52	
<b>合计</b>	<b>154,834.95</b>	<b>-</b>

### 二、公司前三年主要会计数据和财务数据

#### （一）主要会计数据

(单位：元)

项目	2010 年	2009 年	本年比上年增减（%）	2008 年
营业总收入（元）	267,608,156.58	171,987,724.51	55.60%	151,753,522.22
利润总额（元）	51,975,970.32	37,749,433.44	37.69%	36,131,097.06
归属于上市公司股东的净利润（元）	45,880,820.24	31,943,567.22	43.63%	31,913,439.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	45,725,985.29	32,051,516.90	42.66%	24,817,986.40
经营活动产生的现金流量净额（元）	31,596,457.38	33,695,894.51	-6.23%	20,319,015.03
项目	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减（%）	2008 年末
总资产（元）	620,719,019.56	188,167,546.43	229.88%	168,492,601.44
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	499,894,501.43	104,301,805.76	379.28%	100,197,087.13
股本（股）	68,000,000.00	51,000,000.00	33.33%	50,000,000.00

## (二) 主要财务指标

(单位: 元)

项目	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.88	0.63	39.68%	0.64
稀释每股收益 (元/股)	0.88	0.63	39.68%	0.64
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.87	0.63	38.10%	0.50
加权平均净资产收益率 (%)	29.34%	32.59%	-3.25%	37.65%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	29.25%	32.70%	-3.45%	29.28%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.46	0.66	-30.30%	0.41
项目	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	7.35	2.05	258.54%	2.00

## 1、基本每股收益计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	45,880,820.24	31,943,567.22
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	154,834.95	-107,949.68
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	45,725,985.29	32,051,516.90
年初股份总数	4	51,000,000.00	50,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	17,000,000.00	1,000,000.00
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	1.00	11.00
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数 (II)	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9 \div 11-10$	52,416,666.67	50,916,666.67
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数 (I)	13	52,416,666.67	50,916,666.67
基本每股收益 (I)	14=1÷13	0.88	0.63

项目	序号	本年数	上年数
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.87	0.63
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17	15.00%	15.00%
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.88	0.63
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.87	0.63

## 2、净资产收益率计算过程：

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	45,880,820.24	31,943,567.22
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	154,834.95	-107,949.68
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	45,725,985.29	32,051,516.90
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	104,301,805.76	100,197,087.13
财务报告期月份数	5	12.00	12.00
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	6	349,323,150.00	2,000,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	7	1.00	11.00
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	8	-	30,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	9		8.00
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	10		
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	11		
归属于公司普通股股东的加权平均净资产数	$12=4+1 \times 50\%+6 \times 7 \div 5-8 \times 9 \div 5+10 \times 11 \div 5$	156,352,478.38	98,002,204.07
因同一控制下企业合并而调整后的用于计算扣除非经常性损益后的净资产收益率的加权净资产数	13	156,352,478.38	98,002,204.07
归属于公司普通股股东的净利润/加权平均净资产收益率	14=1/12	29.34%	32.59%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 /加权平均净资产收益率	15=3/13	29.25%	32.70%

### 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

项目	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	51,000,000	100.00%						51,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	11,000,000	21.57%						11,000,000	16.18%
其中：									
境内非国有法人持股	11,000,000	21.57%						11,000,000	16.18%
境内自然人持股									
4、外资持股	40,000,000	78.43%						40,000,000	58.82%
其中：									
境外法人持股	40,000,000	78.43%						40,000,000	58.82%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			17,000,000				17,000,000	17,000,000	25.00%
1、人民币普通股			17,000,000				17,000,000	17,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	51,000,000	100.00%	17,000,000				17,000,000	68,000,000	100.00%

##### (二) 限售股份变动情况表

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
广讯有限公司	0	0	35,000,000	35,000,000	首发承诺	2013年12月3日
苏州永福投资有限公司	0	0	9,000,000	9,000,000	首发承诺	2013年12月3日
泽桥投资有限公司	0	0	5,000,000	5,000,000	首发承诺	2011年12月5日
富兰德林咨询(上海)有限公司	0	0	2,000,000	2,000,000	首发承诺	2011年12月5日
中国建设银行-工银瑞信增强收益债券型证券投资基金	0	0	1,130,000	1,130,000	网下配售	2011年3月3日
泰康资产管理有限责任公司-开泰-稳健增值投资产品	0	0	1,130,000	1,130,000	网下配售 限售	2011年3月3日
中国建设银行股份有限公司企业年金计划-中国工商银行	0	0	1,130,000	1,130,000	网下配售	2011年3月3日
<b>合计</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>54,390,000</b>	<b>54,390,000</b>	—	—



## 二、股票发行及上市情况

(一) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1581 号文核准,公司于2010年11 月22 日首次公开发行人民币普通股1,700 万股(以下简称“本次发行”)。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式,其中网下配售339 万股,网上定价发行1,361 万股,发行价格为23.00 元/股。本次发行后,公司股本由5,100万股增至6,800 万股。本次配售发行结果已于2010 年11 月24 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

截止报告期末,本公司除首次公开发行人民币普通股A 股1,700 万股外,未发行新股。

(二) 经深圳证券交易所《关于苏州宝馨科技实业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2010]386号)同意,本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“宝馨科技”,股票代码“002514”,其中:本次公开发行中网上定价发行的1,361万股股票自2010年12月3日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易,其余向询价对象配售的339万股限售三个月于2011年3月3日上市交易。

(三) 公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

截至2010 年12 月31 日,公司股东总数为10,861 户,其中有限售条件的流通股7 户,无限售条件的社会公众流通股10,854 户。

### (一) 公司前10 名股东、前10 名无限售条件股东的持股情况:

单位:股

股东总数	10,861				
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
广讯有限公司	境外法人	51.47%	35,000,000	35,000,000	0
苏州永福投资有限公司	境内非国有法人	13.24%	9,000,000	9,000,000	0
泽桥投资有限公司	境外法人	7.35%	5,000,000	5,000,000	0
富兰德林咨询(上海)有限公司	境内非国有法人	2.94%	2,000,000	2,000,000	0
中国建设银行一工银瑞信增强收益债券型证券投资基金	境内非国有法人	1.66%	1,130,000	1,130,000	0
泰康资产管理有限责任公司一开泰一稳健增值投资产品	境内非国有法人	1.66%	1,130,000	1,130,000	0

股东总数		10,861			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国建设银行股份有限公司企业年金计划-中国工商银行	境内非国有法人	1.66%	1,130,000	1,130,000	0
何雪萍	境内自然人	1.26%	860,000	0	0
姜国平	境内自然人	0.51%	345,427	0	0
张坚	境内自然人	0.21%	140,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
何雪萍	860,000			人民币普通股	
姜国平	345,427			人民币普通股	
张坚	140,000			人民币普通股	
刘晓丹	80,000			人民币普通股	
王仲贤	77,320			人民币普通股	
甘殿成	69,200			人民币普通股	
薛天渊	65,800			人民币普通股	
樊谊	59,884			人民币普通股	
方胜尧	57,078			人民币普通股	
周朝婧	52,000			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

## （二）持有公司5%以上股份的主要股东

持有公司5%以上股份的主要股东是：广讯有限公司，苏州永福投资有限公司，泽桥投资有限公司。三家公司均为股份公司发起人，其中广讯有限公司是本公司的控股股东，属于法人股东，所持股份无质押或冻结等情况。

## （三）公司控股股东和实际控制人情况

### 1、公司的控股股东

中文名称：广讯有限公司

法定代表人：CHANG YU-HUI

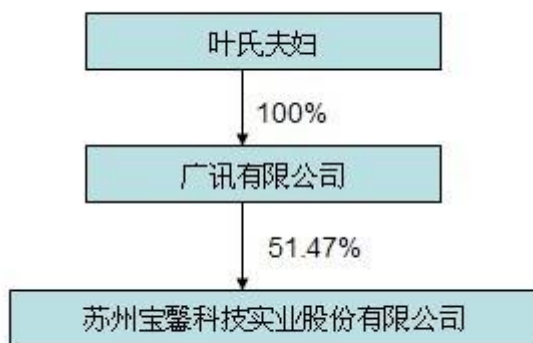
注册资本：500 万美元

成立日期：2001 年3 月28 日

住所：Offshore Chambers, P.O. Box 217, Apia, Samoa.

经营范围：一般投资业务

### 2、公司与实际控制人之间产权和控制关系图：



## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 公司董事、监事、高级管理人员的情况

#### (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
叶云宙	董事长	男	47	2011年1月9日	2014年1月8日	0	0		10.80	是
朱永福	董事、总经理	男	39	2011年1月9日	2014年1月8日	0	0		60.00	否
叶云宇	董事	男	50	2011年1月9日	2014年1月8日	0	0		0.00	否
叶惠美	董事	女	51	2011年1月9日	2014年1月8日	0	0		0.00	否
张素贞	董事	女	44	2011年1月9日	2014年1月8日	0	0		0.00	是
袁媛	董事	女	32	2011年1月9日	2014年1月8日	0	0		0.00	否
高圣平	独立董事	男	43	2011年1月9日	2014年1月8日	0	0		9.34	否
郑少华	独立董事	男	42	2011年1月9日	2014年1月8日	0	0		9.34	否
张海龙	独立董事	男	64	2011年1月9日	2014年1月8日	0	0		9.34	否
陈青龙	销售总监	男	37	2011年1月9日	2014年1月8日	0	0		15.60	否
李玉红	财务总监	女	36	2011年1月9日	2014年1月8日	0	0		13.20	否
章海祥	项目总监、董事会秘书	男	40	2011年1月9日	2014年1月8日	0	0		12.00	否
陈红艳	监事	女	33	2011年1月9日	2014年1月8日	0	0		7.20	否
蒋小琴	监事	女	24	2011年1月9日	2014年1月8日	0	0		4.08	否
李春	监事	男	30	2011年1月9日	2014年1月8日	0	0		8.40	否

备注：经公司董事会提名，第二届董事会第一次会议审议，同意聘任章海祥先生为项目总监及董事会秘书，任期自董事会审议通过之日起，任期三年。

#### (二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

## 1、董事主要工作经历

叶云宙：董事长，男，1964 年1 月生，中国台湾省籍，硕士毕业。曾任台湾宝馨副总经理，现实际履行台湾宝馨总经理职责、任台湾宝馨董事、台湾立欧董事长、苏州镁馨执行董事、苏州艾诺镁董事长兼总经理、菲律宾宝馨董事长、厦门宝馨执行董事、本公司董事长。董事任期自2011 年1 月至2014 年1 月。

朱永福：董事，男，1972 年2 月生，中国籍，大专学历。1994 年4 月至2001年9 月历任深圳金德五金制品实业有限公司车间技术员、车间组长、车间主管，2001 年10 月至今历任本公司厂长、副总经理、总经理。现任苏州永福执行董事及本公司董事、董事会秘书、总经理兼营运总监，菲律宾宝馨董事。董事任期自2011 年1 月至2014 年1 月。

叶云宇：董事，男，1961 年12 月生，中国台湾省籍，医学院毕业。曾任台北国泰医院医师及云林省立医院主任，现任叶云宇复建科诊所院长、台湾宝馨董事、台湾立欧董事、本公司董事。董事任期自2011 年1 月至2014 年1 月。

叶惠美：董事，女，1960 年1 月生，中国台湾省籍，台湾大学毕业。曾任台湾宝馨财务经理，现任健行诊所总顾问、本公司董事。董事任期自2011 年1 月至2014 年1 月。

袁媛：董事，女，1979 年4 月生，中国籍，中专学历。曾任深圳金德五金制品实业有限公司车间文员、业务员，现任本公司董事。董事任期自2011 年1 月至2014 年1 月。

张素贞：董事，女，1967 年7 月生，中国台湾省籍，高中毕业。曾任台湾宝馨会计，现任台湾宝馨财务课长、管理部课长、本公司董事。董事任期自2011 年1 月至2014 年1 月。

张海龙：独立董事，男，1947 年7 月生，中国籍，高级会计师、注册会计师、注册评估师。曾任上海市国有资产管理委员会办公室副主任、巡视员，上海产权交易所总裁，上海盛荣投资有限公司监事长，2008 年退休，现任本公司独立董事。董事任期自2011 年1 月至2014 年1 月。

高圣平：独立董事，男，1968 年8 月生，中国籍，律师、经济师、国际商务师、副教授。2002 年至2004 年于中国人民大学法学院博士后流动站工作，2004年至今于中国人民大学商学院、法学院任教，现任本公司独立董事。董事任期自2011 年1 月至2014 年1 月。

郑少华：独立董事，男，1969 年1 月生，中国籍，教师、律师。在上海财经大学法学院任教，现

任本公司独立董事。董事任期自2011 年1 月至2014 年1 月。

## 2、监事主要工作经历

陈红艳：监事会主席，女，1978 年1 月生，中国籍，大专学历。2002 年4月至今在本公司工作，历任采购员、人事专员、总务组长，现任本公司监事会主席、行政课课长。本届任期自2011 年1 月至2014 年1月。

蒋小琴：监事，女，1987 年6 月生，中国籍，中专学历。2005 年3 月在本公司工作，历任总务文员，现任本公司总务主管及职工监事。本届任期自2011 年1 月至2014年1 月。

李春：监事，男，1981 年8 月生，中国籍，大专学历。2003 年10 月至2004年9 月于富士康科技集团富钰精密组件（昆山）有限公司任涂装课制程工程师；2004 年10 月至2006 年9 月于昆山百亨光电科技有限公司任组装课副课长；2006年11 月至今在本公司工作，历任IE 课长、包装课长、制造课长，现任厦门宝馨生产经理及职工监事。本届任期自2011 年1 月至2014 年1 月。

## 3、高级管理人员

朱永福：总经理兼营运总监，简历同上。

陈清龙：销售总监，男，1974 年9 月生，中国籍，大专学历。1995 年9 月至1998 年9 月于红庙中学任教师；1999 年1 月-2003 年4 月于深圳南海酒店任培训主任；2003 年6 月-2007 年12 月于本公司任业务课课长；2007 年12 月至2009 年4 月任公司副总经理；2009 年4 月至今于本公司任销售总监。本届任期自2011 年1 月至2014年1 月。

李玉红：财务总监，女，1975 年2 月生，中国籍，大专学历，会计师。1997年7 月至2000 年5 月于济南钢制家具厂任会计，2001 年10 月至今在本公司工作，历任会计、财务课长，现任本公司财务总监。本届任期自2011 年11 月至2014 年1 月。

章海洋：项目总监、董事会秘书，男，1971年3月生，中国籍，研究生学历。1993年8月至1996年8月历任苏州振亚集团车间设备主管；1996年8月至2007年2月历任英特我苏州净化用品有限公司项目经理、工程部经理、副总经理；2007年3月至2008年2月历任苏州荣望环保科技有限公司副总经理；2008年3月至2009年10月任本公司总经理特别助理，2009年10月至2011年1月任本公司销售经理，现任本公司项目总监和董事会秘书。本届任期自2011 年11 月至2014 年1 月。

### （三）公司董事、监事和高级管理人员在股东单位的任职情况

姓名	任职的股东单位名称	职务
朱永福	苏州永福投资有限公司	执行董事

#### （四）公司董事、监事和高级管理人员的年度薪酬情况

公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。董事会和监事会成员的报酬和支付方法由股东大会确定；高级管理人员的报酬和支付方法由董事会确定。在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度、参考经营业绩和个人绩效领取报酬。在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的收入均为其从事公司管理工作的工资性收入。

#### （五）报告期内公司董事、监事及高管人员变动情况

2009 年9 月，经第一届董事会第七次会议审议通过，聘任翟利军先生为营运总监。2010 年8 月，翟利军先生因个人原因离职。重新聘任营运总监之前，由公司总经理朱永福先生代行营运总监职务。

## 二、 公司员工的基本情况

截至2010 年12 月31 日，公司共有在册员工 739 人，没有需承担费用的离退休职工。员工按专业结构和教育程度划分的构成情况如下：

### （一）专业结构情况

员工类别	员工人数	占员工总人数比例
生产人员	429	58.05%
技术人员	175	23.68%
销售人员	18	2.44%
管理人员	75	10.15%
其它人员	42	5.68%
合 计	739	100%

### （二）教育程度情况

学历	人数（人）	占员工总数的比例
本科及以上学历	62	8.39%
专科	198	26.79%
高中及中专	219	29.64%
初中及以下	260	35.18%
合 计	739	100%

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和有关法律法规以及《公司章程》的要求，逐步完善公司治理结构和内部控制体系，强化内部控制管理，不断提升公司治理水平。公司治理的实际情况基本符合《上市公司治理准则》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。具体如下：

#### （一）关于股东与股东大会：

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》的要求，召集和召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序和审议过程符合规范要求，律师均现场出席股东大会并出具相应的法律意见书。公司制定了《股东大会议事规则》，能够做到平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，确保股东合法行使权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。

#### （二）关于控股股东与公司的关系：

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应责任，履行相关义务，能够及时将涉及公司的重大信息及时通知公司。公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司与控股股东之间未发生重大关联交易，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司也无为控股股东及其子公司提供担保的情形。公司控股股东没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

#### （三）关于董事与董事会：

公司董事会的人数与人员符合法律法规与公司章程的要求：公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名。董事（含独立董事）的聘任程序符合法律法规和公司章程的要求。董事会会议程序符合规定，会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、充分。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定和公司章程及相关工作规程开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律法规。为了完善公司治理结构，公司董事会根据《上市公司治理准则》设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

#### （四）关于监事和监事会：



公司监事会的人数与人员符合法律法规与公司章程的要求：公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事2名。公司严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生监事。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，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等进行有效监督并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

#### **（五）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、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，认真培养每一位员工，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康、快速发展。

#### **（六）关于绩效评价与激励约束机制：**

公司制定了《绩效考核管理办法》，并已经正常实施。公司还将进一步完善各层面的绩效评价标准和激励约束机制。

#### **（七）关于信息披露与透明度：**

公司制定了《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》，指定董事会秘书负责公司信息披露工作，并负责投资者关系管理，接待投资者的来访和咨询。公司公开披露信息的媒体为《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网。公司按照有关法律法规及公司信息披露制度的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

公司治理是一项系统且长期的工作，需要不断持续改进，公司愿意接受各方监督，坚持科学发展观，不断完善公司治理制度体系，加强各种制度的实践落实，促进公司健康发展，提高整体竞争力。

## **二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况**

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

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

事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。公司董事长保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报其他董事。

(三) 公司独立董事在本报告期内恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉、依法履行职责，出席年内召开的各次董事会会议，对各项议案进行认真审议，并从各自专业角度做出独立、客观、公正的判断，不受其他董事及股东的影响，切实维护了所有股东，特别是中小股东的利益。此外，独立董事还定期了解公司经营情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，对公司的战略发展、内部控制、重大经营决策等提供了专业性意见，提高了决策的科学性。

报告期内，所有独立董事未对报告期内相关董事会议案提出异议。

董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	职务	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
叶云宙	董事长	5	5	0	0
叶云宇	董事	5	5	0	0
叶惠美	董事	5	5	0	0
张素珍	董事	5	5	0	0
朱永福	董事、总经理	5	5	0	0
袁媛	董事	5	5	0	0
张海龙	独立董事	5	5	0	0
郑少华	独立董事	5	5	0	0
高圣平	独立董事	5	4	1	0

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务，并且具备自主经营的能力。公司与控股股东之间不存在同业竞争和关联交易。

#### (一) 业务方面：

公司业务结构独立完整，具备独立面向市场并自主经营的业务能力，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

#### (二) 人员方面：

公司的董事、监事、高级管理人员的选举和聘任均符合《公司法》、《公司章程》的有关规定；公

公司的总经理及其他高级管理人员均在本公司领薪，未在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业中担任除董事、监事以外的其它职务；公司的财务人员未在关联公司兼职；公司的人事及工资管理与股东单位完全分离，并根据国家及本地区的企业劳动、人事和薪酬管理规定，制订了一整套完整独立的劳动、人事及薪酬管理制度，公司对员工实行全员劳动聘用合同制。

### （三）资产方面：

公司生产经营所需要的资产权属关系明确，公司拥有土地、房产及生产经营设备等资产所有权，不存在任何股东单位占用公司资产情况，资产的保全状况良好，并拥有完全的控制支配权利，公司没有以资产、权益及信用为股东单位及其它非股东单位提供担保。公司拥有独立于控股股东的生产经营场所。

### （四）机构方面：

公司的生产经营和办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。本公司建立健全了股东大会、董事会、监事会等机构并制定了相应的议事规则，各机构依照《公司法》及《公司章程》规定在各自职责范围内独立决策。公司建立了适应自身发展的组织机构，人员的任免严格执行《公司法》、《公司章程》的规定，不存在股东和其它关联方干预公司机构设置、人事任免、生产经营活动的情况。

### （五）财务方面：

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度及内审制度，独立进行财务决策。公司根据《公司章程》的规定及自身情况作出财务决策，完全自主决定资金的使用，与公司股东不存在业务上的指导关系。公司开设了独立的银行账号，独立对外签订合同。公司在苏州市国家税务局、苏州市地方税务局办理了《税务登记证》，依法独立进行纳税申报并缴纳税款。

## 四、公司内部控制的建立和健全情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，以及中国证监会、深圳证券交易所的有关规则、指引的要求，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，进一步健全公司治理结构，完善内部控制体系，并对公司的业务流程和管理制度进行了全面梳理与检查，规范公司运作，提高公司管理水平。

### （一）内部控制制度建立健全情况

#### 1、管理控制：

公司有较为健全的治理结构和完善的管理制度，主要包括《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》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《独立董事工作细

则》、《内部审计制度》、《关联交易管理制度》、《融资和对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、以及生产、经营、财务、人力资源所需的一些管理制度等。公司各项管理制度均得到有效地贯彻执行。

## 2、生产经营控制：

公司制订了部门职责、岗位职责和各工作岗位工作流程。公司通过了ISO9001 质量管理体系、ISO14000环境管理体系和TS16949汽车产品质量体系认证，推行全面、全员、全过程的质量管理，每年接受BSI质量体系认证中心实施的质量管理体系审核和客户等对公司进行的第三方审核。公司不断进行技术创新、管理创新，促进工作及生产效率全面提升，最大限度地降低了经营风险。

## 3、财务控制：

公司建立了较为完善的财务管理制度、会计核算制度和内部控制体系，对货币资金、采购与付款、销售与收款等规定了相应的审批权限，并实施有效控制管理。会计系统能确认并记录所有真实交易，及时、充分描述交易，并在会计报表和附注中适当的进行表达和披露。

## 4、信息披露控制：

公司已制订《信息披露管理制度》和《重大信息内部报告制度》，在制度中规定了信息披露的基本原则和一般规定、信息披露负责机构、责任人及义务人职责；信息披露的内容和标准；信息披露的程序、记录和保管制度、信息披露的保密和处罚等。

### （二）董事会对内部控制自我评价

董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：从总体上看，截至2010年12月31日，公司的内部控制制度的设计是合理的，内部控制制度的执行是有效的，保证了公司各项业务活动的有效进行，对经营风险起到有效地控制作用，对编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证。

公司还将进一步加强内控体系建设工作，全面梳理业务流程，完善内部控制制度，提高内部控制制度的有效性和可操作性，有效地控制经营风险和财务风险，准确提供公司的管理及财务信息，以保障公司发展规划和经营目标的实现，促进公司健康发展。

### （三）监事会对内控控制的评价意见

经审核，监事会成员一致认为：公司建立了较为完善的内部控制制度体系，并能得到有效的执行，公司规范运作，决策合理。公司内部控制的自我评价报告真实、客观的反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

### （四）独立董事关于公司内部控制自我评价报告的独立意见

公司独立董事认为：公司内部控制制度符合《证券法》、《上市公司内部控制指引》等相关法律法

规和规章制度的要求,《2010年度内部控制自我评价报告》真实、客观的反映了其内部控制制度的建立、运行和检查监督情况。经核查,公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行,公司对董事、监事及高级管理人员的聘任、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效,保证了公司经营管理的正常进行,符合公司的实际情况,具有合理性和有效性。

#### （五）保荐机构对公司内部控制自我评价的核查意见

华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合”）作为公司公开发行股票并上市的保荐机构,根据证监会《关于做好中小企业板上市公司2010年年度报告工作的通知》的要求,对苏州宝馨科技实业股份有限公司董事会《2010年度内部控制自我评价报告》发表如下意见:华泰联合证券及保荐代表人张琦、王伟认为:宝馨科技现有的内部控制制度符合我国相关法律、法规和证券监管部门的要求,符合公司实际生产经营状况和特点,内部控制制度建立健全,在所有重大方面基本保持了与企业业务及管理相关的有效内部控制,并得到有效实施。宝馨科技的《2010年度内部控制自我评价报告》真实、客观反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

### 五、高级管理人员的考评及激励机制

为更好地发挥绩效机制对公司高层管理人员的激励,公司积极建立和完善高层管理人员的绩效激励和约束体系,建立高管考核、激励机制和报酬体系,结合公司整体目标与规划,根据高级管理人员个人年度经营业绩完成情况,参照行业内相应岗位薪酬市场平均水平、企业发展目标和年度经营目标完成情况、以及所在岗位承担的责任对其进行考核,并根据考核情况,制定高级管理人员薪酬,使公司的经营目标和发展战略与个人发展目标有机结合,充分调动高级管理人员的潜能。公司的长期利益与个人经济利益保持一致,为公司发展造就良好人才竞争环境。

### 六、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《中小企业板上市公司特别规定》的要求,以及经营活动的实际需要,设立了审计部,制定了《公司内部审计制度》,进一步完善了审计部的内部管理和职能。

（一）在机构设置方面,公司设立了独立于财务部门、直接对董事会审计委员会负责的内部审计部门。

（二）在人员安排方面,公司审计部聘任了3名专职人员负责审计事务,审计部门负责人具有必要的专业知识和从业经验,并获正式聘任。

（三）在工作职能方面,公司审计部主要负责对公司内部机构、控股子公司内部控制制度的完整性、合理性及实施的有效性进行检查和评估;对公司及控股子公司的会计资料等相关资料,以及所反映的财务收支及有关经济活动的合法性、合规性、真实性、完整性进行监督,并在内部审计过程中合理的关注可

能存在的舞弊行为。

（四）在工作监督方面，审计委员会在会计年度结束后审议了内审部门提交的年度内部审计工作报告和下一年度的内部审计工作计划。

（五）在工作成效方面，公司审计部及时对重大公告、重要事项进行审计并出具审计报告，对在内部控制的缺陷、重大问题、风险隐患提出改进或处理建议。

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）
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
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	是	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
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	本年度未聘请会计师事务所出具内部控制报告
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	不适用	本年度会计师未出具内部控制鉴证报告
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	
<b>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</b>		
公司董事会审计委员会对公司 2010 年内控情况进行核查，认为公司已经建立的内控制度体系符合相关法规的规定，并能控制相关风险。审计委员会和内部审计部对控制风险、完善内部监管机制起了有效的监督作用，促进了公司的规范化发展。		

## 七、建立年报信息披露重大差错责任追究制度情况

随着公司成功上市，公司正在抓紧制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并提交本次董事会审议。这样可以进一步提高公司规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

## 第六节 股东大会情况

报告期内，共召开三次股东大会，会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。

### 一、2010年度第一次临时股东大会

2010 年第一次临时股东大会于2010 年3 月5 日在公司会议室召开。出席本次股东大会的股东和股东代表共4人，合计持有公司股份数共5,100 万股，占公司总股份数的100%，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议审议通过了如下议案：

- 1、 审议《关于公司向中信银行申请增加综合授信额度的议案》；
- 2、 审议《关于取消计提职工奖励及福利基金的议案》。

召开本次会议时，公司尚未公开发行股票，因此没有将相关事宜公开披露。

### 二、2009年度股东大会

2009年度股东大会于2010 年5 月14日在公司会议室召开。出席本次股东大会的股东和股东代表共4人，合计持有公司股份数共5,100 万股，占公司总股份数的100%，符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议审议通过了如下议案：

- 1、 审议《关于公司2009年度董事会工作报告的议案》；
- 2、 审议《关于公司2009年度监事会工作报告的议案》；
- 3、 审议《关于公司2009年度财务决算报告的议案》；
- 4、 审议《关于公司2010年度财务预算报告的议案》；
- 5、 审议《关于公司2009年度利润分配的议案》；
- 6、 审议《关于公司董事薪酬的议案》；
- 7、 审议《关于公司监事薪酬的议案》；
- 8、 审议《关于公司申请首次公开发行股票的议案》；
- 9、 审议《关于公司申请首次公开发行股票募集资金投向可行性的议案》；
- 10、 审议《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司财务报表审计机构的议案》。

召开本次会议时，公司尚未公开发行股票，因此没有将相关事宜公开披露。

### 三、2010年度第二次临时股东大会

2010 年第二次临时股东大会于2010 年8 月10 日在公司会议室召开。出席本次股东大会的股东和股东代表共4人，合计持有公司股份数共5,100 万股，占公司总股份数的100%，符合《公司法》和《公司

章程》的规定，会议审议通过了如下议案：

(1) 审议通过《关于公司向建设银行申请贷款的议案》

召开本次会议时，公司尚未公开发行股票，因此没有将相关事宜公开披露。



## 第七节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内整体经营情况回顾

##### 1、总体经营情况回顾

作为国内领先的工业级数控钣金结构产品的制造商，公司致力于数控钣金结构产品的研发、设计、生产、销售，面向包括在电力设备、通讯设备、医疗设备、金融设备、新能源等领域的国际知名客户全方位的配套综合服务。

2010 年，公司抢抓全球经济复苏带来制造业增长的机遇，继续本着持续、稳定发展的经营方针，在巩固五大领域现有客户和业务的基础上，大力拓展新客户、新业务，经营业绩取得大幅增长。2010 年公司营业收入为 267,608,156.58 元，比上年同期增长 55.60%；公司利润总额为 51,975,970.32 元，比上年同期增长 37.69%；公司归属于上市公司股东的净利润为 45,880,820.24 元，比上年同期增长 43.63%。

公司积极发展总部——制造基地的经营模式，加大对厦门子公司和菲律宾子公司的投入，通过增加设备和资金投入，增加子公司的产能和自身盈利能力，从而实现整个集团公司产能的增加，以承接更多的新客户、新业务。

公司于 2010 年 11 月 22 日首次公开发行人民币普通股 1,700 万股，并于 2010 年 12 月 3 日在深圳证券交易所上市交易，通过此次 A 股发行，借助资本市场平台，积极提升了公司核心竞争力，公司也将由此进入到一个全新的发展阶段。

##### 2、公司主营业务及经营分析

1) 公司设立至今，一直致力于运用数控钣金技术，研发、设计、生产、销售工业级数控钣金结构件产品，主要为世界知名企业提供服务。公司的产品为工业级产品，其最终产品的用户为企业，服务于电力、通讯、金融、医疗和新能源等行业。

##### 2) 主营业务分布经营情况分析

###### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入（万元）	营业成本（万元）	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（%）
数控钣金结构件	26,760.82	17,602.33	34.22%	55.60%	60.27%	-1.92%
主营业务分产品情况						
电力设备钣金件	14,648.85	10,068.57	31.27%	49.06%	51.50%	-1.10%
通讯设备钣金件	2,677.61	1,593.87	40.47%	155.64%	139.65%	3.97%
医疗设备钣金件	2,259.86	1,455.22	35.61%	56.64%	56.63%	0.01%
金融设备钣金件	3,672.72	2,338.49	36.33%	37.10%	64.26%	-10.52%
新能源钣金件	2,606.26	1,675.64	35.71%	46.55%	50.12%	-1.52%
其他钣金件	895.50	470.54	47.46%	111.35%	131.84%	-4.64%

## (2) 主营业务分地区情况

地区	营业收入（万元）	营业收入比上年增减（%）
华东地区	8,588.36	92.48%
国内其他	6,728.96	67.97%
菲律宾	4,079.76	-4.09%
国外其他地区	7,363.75	64.48%

## 3、近三年主要会计数据及财务指标变动情况及变动原因

项目	2010 年	2009 年	本年比上年增减（%）	2008 年
营业总收入（元）	267,608,156.58	171,987,724.51	55.60%	151,753,522.22
利润总额（元）	51,975,970.32	37,749,433.44	37.69%	36,131,097.06
归属于上市公司股东的净利润（元）	45,880,820.24	31,943,567.22	43.63%	31,913,439.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	45,725,985.29	32,051,516.90	42.66%	24,817,986.40
经营活动产生的现金流量净额（元）	31,596,457.38	33,695,894.51	-6.23%	20,319,015.03
项目	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减（%）	2008 年末
总资产（元）	620,719,019.56	188,167,546.43	229.88%	168,492,601.44
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	499,894,501.43	104,301,805.76	379.28%	100,197,087.13
股本（股）	68,000,000.00	51,000,000.00	33.33%	50,000,000.00

变动原因分析：

- 1) 本年度营业总收入比去年大幅度增长，主要因为是公司紧紧抓住金融危机后的市场复苏机遇，依托日益完善的总部——制造基地业务模式，积极开发以 APC、伟创力、洁定、NCR 和 Convertteam 为代表

的电力、通讯、医疗、金融和新能源等下游应用行业的国际知名企业客户，使得公司数控钣金结构产品的订单量较 2009 年取得显著增加。

- 2) 利润总额和净利润保持同步上升，主要系主营业务保持了较高的毛利率水平，同时，公司较好地控制了期间费用。
- 3) 2010 年度归属普通股股东的净利润比去年增加，主要因为是公司业务规模的增长导致营业收入的增加，而期间费用总体较去年变动不大；菲律宾子公司开始获得利润。
- 4) 本年度经营活动现金净流量比去年减少，主要因为支付职工薪资及福利增长所致。
- 5) 本年度资产总额比去年大幅增加，主要因为公司溢价发行股票，募集资金到位使得公司总资产大幅增长，同时，公司销售规模的增长导致应收款项和存货的增加。
- 6) 本年度所有者权益比去年大幅增加，主要因为公司溢价发行股票增加了股本和资本公积，同时本年实现利润增加了留存收益。

4、报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

5、报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本结构未发生重大变化。

## 6、主要供应商和客户情况

### 1) 前五名客户销售情况

名次	客户名称	客户类型	销售额 (万元)	占销售收入 比重 (%)
第一名	American Power Conversion Corp (APC) BV-Phils.	电力	5,135.79	19.19%
第二名	艾佩斯(厦门)电力设施有限公司	电力	4,183.05	15.63%
第三名	安迅(北京)金融设备系统有限公司	金融	2,389.52	8.93%
第四名	American Power Conversion Corp (APC)-USA.	电力	2,221.20	8.30%
第五名	伟创力电子技术(苏州)有限公司	通讯	1,161.79	4.34%
	小计		<b>15,091.36</b>	<b>56.39%</b>

注：上述前五名客户中第一名、第二名、第四名客户均属于同一集团公司控制下的公司。

### 2) 前五名供应商采购情况

年度	序号	供应商名称	金额(万元)	占采购总额比 (%)
2010 年	1	上海西北电力钢材剪切配送有限公司	3,210.01	20.06%
	2	苏州利来钢铁有限公司	1,084.22	6.78%
	3	无锡市苏兴铜业有限公司	1,007.54	6.30%
	4	张家港勇乐不锈钢有限公司	1,040.20	6.50%
	5	无锡鑫科金属制品有限公司	656.93	4.11%
		小计	<b>6,998.90</b>	<b>43.74%</b>

## 3) 近三年公司客户和供应商情况

客户	2010 年	2009 年	同比增减(%)	2008 年
前五名客户销售金额 (万元)	15,091.36	11,353.44	32.92%	9,385.62
前五名客户销售金额占年度销售金额比例 (%)	56.39%	66.01%	-9.62%	61.85%

供应商	2010 年	2009 年	同比增减(%)	2008 年
前五名供应商采购金额 (万元)	6,998.90	4,002.27	74.87%	3,807.45
前五名供应商采购金额占年度采购金额比例 (%)	43.74%	34.64%	9.1%	36.31%

## 7、主要原材料和能源价格分析

## 1) 原材料和能源价格变动情况

项目		2010 年	2009 年	同比增长 (%)	2008 年
原材料 (元/公斤)	铜板	69.98	52.97	32.12%	70.27
	电解板	7.82	6.98	12.11%	8.38
	热镀锌板	6.45	5.66	14.03%	7.50
	锌铁合金板	6.82	6.32	7.85%	7.64
	冷轧板	6.61	5.65	16.91%	6.88
	不锈钢板	26.01	23.39	11.21%	39.26
能源	水 (元/吨)	3.46	2.72	27.26%	2.70
	电 (元/度)	0.76	0.75	1.70%	0.70
	燃气 (元/立方米)	3.33	3.16	5.30%	2.95

## 2) 原材料和能源耗用占成本比例情况

项目		2010 年	2009 年	同比增长 (%)	2008 年
主要材料占成本的比例	铜板	8.96%	8.78%	0.18%	8.23%
	电解板	4.51%	4.50%	0.01%	6.62%
	热镀锌板	7.52%	7.84%	-0.31%	11.70%
	锌铁合金板	2.31%	2.33%	-0.02%	0.92%
	冷轧板	7.68%	8.03%	-0.35%	6.51%
	不锈钢板	2.43%	2.34%	0.09%	4.18%
能源	水 (元/吨)	0.07%	0.08%	-0.01%	0.10%
	电 (元/度)	1.54%	1.73%	-0.18%	1.60%
	燃气 (元/立方米)	0.49%	0.54%	-0.05%	0.53%

## 8、近三年主营业务毛利率变动情况

类别	2010 年	2009 年	同期增长 (%)	2008 年
毛利率	34.22%	36.14%	-1.92%	35.31%

## 9、非经常性损益情况

单位：元

类别	2010 年	2009 年	同期增长 (%)	2008 年
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	53,557.11	-127,238.42	142.09%	-12,366.87
计入当期损益政府补助	106,571.13	150,000.00	-28.95%	7,773,731.00
除上述各项之外的其它营业外收入和支出	23795.23	-103,711.26	122.94%	347,725.59
小计	183,923.47	-80,949.68	327.21%	8,109,089.72
减: 企业所得税影响数	29,088.52	27,000.00	7.74%	1,013,636.22
归属于母公司股东的非经营性损益净额	154,834.95	-107,949.68	243.91%	7,095,453.50

## 10、公司资产构成情况分析

单位：万元

资产	年末数	年初数	增减额	增减比例	增减主要原因
货币资金	38,924	2,761	36,163	1310%	因公司发行股票取得募集资金
应收账款	7,408	5,968	1,440	24%	
预付款项	416	61	354	580%	年末预付购车款、进口配件款
其他应收款	363	762	-399	-52%	09 年预付上市费用在本年冲销
存货	5,518	2,743	2,775	101%	因业务规模扩大, 存货储备增加
<b>流动资产合计:</b>	<b>52,629</b>	<b>12,295</b>	<b>40,334</b>	<b>328%</b>	
固定资产	7,160	4,558	2,602	57%	主要新增厦门子公司厂房及设备
在建工程	389		389		厦门子公司厂房在建工程
无形资产	1,514	1,553	-39	-3%	
长期待摊费用	254	316	-62	-20%	
递延所得税资产	125	93	31	34%	
<b>非流动资产合计:</b>	<b>9,443</b>	<b>6,521</b>	<b>2,921</b>	<b>45%</b>	
<b>资产总计:</b>	<b>62,072</b>	<b>18,817</b>	<b>43,255</b>	<b>230%</b>	

## 11、报告期内费用构成情况

项目	2010 年度	2009 年度	同比增长 (%)
销售费用 (元)	4,746,955.44	4,380,753.88	8.36%

管理费用（元）	29,289,029.76	17,369,444.75	68.62%
财务费用（元）	3,055,791.57	1,092,890.79	179.61%
期间费用合计（元）	37,091,776.77	22,843,089.42	62.38%
所得税费用（元）	6,121,083.20	5,712,209.98	7.16%

变动原因分析：

1) 本年度管理费用比去年增加 1,192 万元，主要因为：（1）工资及职工福利增长；（2）公司加大研发投入；（3）增加上市相关咨询服务费用。

2) 本年度财务费用比去年增加 196 万元，主要因为：本年度出口业务形成的汇兑损失增加。

## 12、公司债务及偿债能力分析

### 1) 债务构成情况分析

单位：万元

负债	年末数	年初数	增减额	增减比例	增减主要原因
短期借款	2,950	2,500	450	18%	
应付票据	4,385	2,177	2,208	101%	增加应付票据结算金额
应付账款	4,008	2,613	1,394	53%	因增加存货储备导致应付款增加
预收款项	105	173	-69	-40%	
应付职工薪酬	168	131	37	29%	
应付税费	-248	5	-252	-5274%	出口退税金额增加
其他应付款	37	108	-70	-65%	
<b>流动负债合计：</b>	<b>11,405</b>	<b>7,707</b>	<b>3,698</b>	<b>48%</b>	
<b>负债合计：</b>	<b>11,405</b>	<b>7,707</b>	<b>3,698</b>	<b>48%</b>	

变动原因分析：

本年度负债总额比去年增加 3,698 万元，主要因为公司业务规模扩大，增加了生产物料的采购和存货安全库存，导致应付款项增加。

### 2) 偿债能力分析

项目	2010 年末	2009 年末	同比增减	2008 年末
流动比率	4.61	1.60	188.13%	1.61
速动比率	4.13	1.24	233.06%	1.17
资产负债率（母公司）	18.08%	43.81%	-25.73%	35.89%

变动原因分析：

2010 年流动比率和速动比率均有较大幅度的提升，主要因为本年度公司溢价发行股票，募集资金到位增加货币资金所致。

## 13、现金流量构成情况

单位：万元

项目	本年数	上年数	增减额
经营活动现金流入	28,691	17,636	11,055
经营活动现金流出	25,531	14,266	11,265
<b>经营活动现金净流量</b>	<b>3,160</b>	<b>3,370</b>	<b>-210</b>
投资活动现金流入	0	288	-288
投资活动现金流出	2,711	1,382	1,329
<b>投资活动现金净流量</b>	<b>-2,711</b>	<b>-1,094</b>	<b>-1,617</b>
筹资活动现金流入	39,198	3,200	35,998
筹资活动现金流出	3,666	6,098	-2,431
<b>筹资活动现金净流量</b>	<b>35,532</b>	<b>-2,898</b>	<b>38,429</b>
<b>净现金流量</b>	<b>35,905</b>	<b>-643</b>	<b>36,548</b>

变动原因分析：

- 1) 本年度经营活动现金净流量比去年减少 210 万元，主要因为支付职工薪资及福利增长所致。
- 2) 本年度投资活动现金流出 2,711 万元，主要是厦门子公司购买厂房和设备支出。
- 3) 本年度筹资活动现金净流量为 35,532 万元，主要是公司发行股票取得募集资金。

## 14、资金周转能力分析

项目	2010 年度	2009 年度	同比增减	2008 年度
应收账款周转率	3.82	3.15	21.27%	3.78
存货周转率	4.08	3.82	-33.25%	4.19

变动原因分析：

- 1) 受金融危机影响，2009 年度部分应收款回收较慢，导致当年度应收账款周转率相对较低，2010 年度基本恢复正常，公司应收款周转率相对稳定。
- 2) 2010 年度公司存货周转率较去年略有上升，主要是客户需求增加、交期短，公司存货周转加快所致。

## (二) 对公司未来发展的展望

## 1、行业发展趋势

全球产业结构重新调整和分工的趋势越来越明显。发达国家加快了工业化向信息化转变的步伐，跨国公司加大钣金行业向发展中国家转移力度，给我国钣金行业的发展带来了机遇和挑战。在国内需求拉动与国际产业转移的“双重动力”带动下，我国钣金加工业将继续保持快速稳定增长的良好势头。

第一，钣金加工产业总规模进一步扩大，基础地位不断增强。

第二，研发投入进一步增加，创新能力不断提高。

第三，创造的自主知识产权总量进一步增大，核心竞争力不断提升。

第四，国家重大工程项目进一步实施，一大批重大技术装备不断实现自主化。

作为国内领先的工业级数控钣金结构产品的制造商，公司必将迎来加速发展的新机遇。

## 2、公司发展战略

### 1) 公司发展战略

公司致力于成为向世界知名企业提供工业级数控钣金结构产品的专业制造服务商。通过完善总部—制造基地的经营模式，围绕苏州总部，以基地为支点，扩大公司生产规模，建设研发检测中心，增强公司研发能力，力争把公司建设成为全国最大的工业级数控钣金结构产品专业制造服务商。

### 2) 公司发展规划

(1) 在电力设备数控钣金结构件业务稳步增长的基础上，公司将继续加大力度开拓通讯、医疗、新能源、金融及其他应用领域的市场。

(2) 公司利用中国资本市场发展的契机，通过募集资金增强公司的研发实力、扩充公司的生产规模、提高公司的服务水平。

(3) 强化企业管理、经营、技术等方面的创新理念和方法，通过持续完善的人才培养和考核机制，满足企业不断成长的需求。

(4) 建立健全绩效考核制度，及时提拔和引进优秀的管理人员。

(5) 加强研发队伍的建设，加大技术开发的投入，根据市场需求，不断开发新项目、新产品的研究和开发。

(6) 继续加强企业生产管理、质量管理和成本管理。

### 3) 公司2011年度的经营计划

董事会工作思路是：以市场为中心，努力开拓新的优质客户，特别是新能源领域和航空领域的客户；发挥研发的核心竞争力，提高市场占有率；强化企业内部管理，进一步降低成本，稳定和产品质量，增强产品的竞争力。

(1) 加大引进技术人才和管理人才的力度，优化和完善绩效考核制度，加大对新技术、新项目的研发投入力度，以增强企业持续发展能力。

(2) 继续完善内部控制，规范企业管理，降低生产经营成本，提高企业经营效率。

(3) 加快对厦门和菲律宾子公司的投入，充分发挥总部—制造基地经营模式的优势，提升子公司



的产能和盈利能力，为总部释放更多的产能，以承接更多的新客户和新项目。

(4) 加快募投项目的建设，使公司战略布局更加完善，增强企业抵抗市场风险的能力。

### 3、资金需求及使用计划

公司将结合发展战略目标，制定切实可行的发展规划和实施计划，合理安排、使用资金。目前公司现金充足，银行信贷信誉良好，预计近年内能够保证公司发展的资金需求。

### 4、风险因素

#### 1) 因营业规模扩大而导致的管理风险

公司在菲律宾和厦门设立子公司，初步建立了总部——制造基地的经营模式。公司业务的扩张、组织架构的复杂化，对公司的管理模式、内部控制和人力资源等方面提出了更高的要求。公司股票顺利发行后，随着募集资金投资项目的建设，公司的经营规模将继续扩张，员工数量也将增加。如果公司的管理能力不能适应未来业务规模的扩张，将给公司的经营带来负面影响。

#### 2) 技术研发风险

公司致力于深入参与客户的研发设计，为客户提供全方位技术服务。公司的业务特点要求公司在结构设计、样品开发、产品性能测试等方面具有较强的能力，并持续不断的以客户需求为导向，研发设计新产品。公司拥有一批经验丰富的工程技术人员，研发能力得到了客户的认可，但是，如果公司不能持续开发出客户满意的产品，公司的经营业绩将可能受到影响，公司存在一定的技术研发风险。

#### 3) 公司管理费用增加的风险

未来，随着公司业务规模的扩大，总部——制造基地经营模式的进一步实施，研发投入、管理人员人力成本等方面的管理费用支出可能持续增加，从而影响公司的利润。

#### 4) 汇率风险

公司产品外销的比率比较大，汇率变动将会给公司的经营业绩产生一定的影响。

#### 5) 主要原材料价格波动的风险

公司的主要原材料为板材，包括热镀锌板、铜板、电解板、冷轧板、不锈钢板等。原材料占生产成本比重较大，若价格发生较大幅度的波动，会对公司的原材料采购成本带来不确定的风险，原材料采购价格波动将影响到公司的经营业绩。

## 二、报告期内投资情况

### (一) 报告期内募集资金项目投资情况

#### 1、募集资金基本情况

## 1) 实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可 [2010] 1581 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商华泰联合证券有限责任公司通过深圳证券交易所系统，采用网下向询价对象配售和网上资金申购定价相结合的方式发行人民币普通股（A 股）17,000,000 股，每股发行价 23.00 元，募集资金总额 391,000,000.00 元，扣除本次发行承销及保荐费 30,420,000.00 元后的募集资金总额为 360,580,000.00 元，已由主承销商华泰联合证券有限责任公司于 2010 年 11 月 25 日汇入本公司在中国建设银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行开立的账户（账号为：32201988636051527809）171,219,000.00 元、中信银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行开立的账户（账号：7323810182400203634）189,361,000.00 元。2010 年 12 月 13 日，本公司从中信银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行开立的账户（账号为：7323810182400203634）转出 120,000,000.00 元至其在华一银行上海新天地支行开立的账户（账号为：50900009130000168），另扣除其他发行费用 11,256,850.00 元后，公司本次募集资金净额为 349,323,150.00 元。上述募集资金到位情况业经天健正信会计师事务所有限公司验证，并出具天健正信验（2010）综字第 010131 号《验资报告》。

## 2) 本年度使用金额和当前余额

募集资金2010年度使用金额如下表：

金额单位：（人民币）万元

项目	金额
实际募集资金金额	349,323,150.00
减：超出募投项目金额部分补充流动资金	0
超出募投项目金额部分归还银行贷款	0
投入募集项目资金	390,712.00
置换预先投入募集项目资金	0
加：利息收入扣除手续费净额	86,200.25
募集资金专用账户年末余额	349,018,638.25

年末募集资金存放情况如下表：

金额单位：（人民币）元

开户银行	银行账号	存储余额	以存单形式存储的余额	对应募投项目

中国建设银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	32201988636051527809	277,934.94	170,600,000.00	数控钣金结构件生产线扩建项目
中信银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	7323810182400203634	136,503.31	58,000,000.00	研发检测中心新建项目和部分超募资金
华一银行上海新天地支行	50900009130000168	4,200.00	120,000,000.00	部分超募资金
合计:		418,638.25	348,600,000.00	

## 2、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用的效率和效果，防范资金使用风险，确保资金使用安全，保护投资者利益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规，结合本公司实际情况，本公司制定了《苏州宝馨科技实业股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。该《管理制度》于 2008 年 5 月 31 日经公司 2007 年度股东大会审议通过。根据《管理制度》的要求并结合公司经营需要，公司对募集资金实行专户存储，并于 2010 年 12 月 23 日与华泰联合证券有限责任公司及中国建设银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行、中信银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行、华一银行上海新天地支行分别签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

## 3、本年度募集资金实际使用情况

2010年度公司募集资金的实际使用情况见下表：

编制单位：苏州宝馨科技实业股份有限公司

单位：人民币 万元

募集资金总额		34,932.32			本年度投入募集资金总额				39.07	
报告期内变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额				39.07	
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预计可使用状态日期	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
承诺投资项目										
1、数控钣金结构件生产线扩建项目	否	17,121.90	17,121.90	39.07	39.07	0.23	2011/12/31	-	注 1	否
2、研发检测中心新建项目	否	2,021.10	2,021.10			-	2011/12/31	-	注 2	否
承诺投资项目小计		<b>19,143.00</b>	<b>19,143.00</b>	<b>39.07</b>	<b>39.07</b>					
超募资金投向										
1、归还银行贷款		2,950.00	2,950.00							
2、归还银票敞口额度		2,825.95	2,825.95							
3、向厦门子公司增资		3,000.00	3,000.00							
4、向菲律宾子公司增资		1,330.00	1,330.00							
超募资金投向小计		<b>10,105.95</b>	<b>10,105.95</b>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									

超募资金的金额、用途、及使用进展情况	根据本公司第一届董事会第十三次会议决议，使用超募资金中的人民币 57,759,523.49 元分别归还银行贷款 2,950 万元和已开具的银行承兑汇票到期的银行敞口额度 28,259,523.49 元、使用超募资金中 3,000 万元人民币向全资子公司厦门宝麦克斯科技有限公司增资、使用超募资金中等额于 197.54 万美元的人民币约 1330 万元（实际使用人民币金额以银行结算汇率为准）分次向全资子公司 BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.（以下简称“菲律宾宝馨”）增资，截止 2010 年 12 月 31 日，该等议案均未实施。
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2010 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额为 349,018,638.25 元，其中，募集资金专户余额为 418,638.25 元，以存单形式存储的资金余额为 348,600,000.00 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：数控钣金结构件生产线扩建项目建设期为两年（其中第二年为建设经营期，预计可达产 30%），截至 2010 年 12 月 31 日，该项目尚未达产，故本年度尚未实现效益。

注 2：研发检测中心新建项目建成不产生直接经济效益，但项目的建成将提升公司新产品、新技术、新材料的研究开发能力，提高产品附加值，增强公司的核心竞争力。

#### 4、报告期内公司未变更募集资金投资项目。

#### 5、会计师的鉴证结论

北京天健会计师事务所有限公司出具了天健正信审（2011）专字第010558号《苏州宝馨科技实业股份有限公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》，发表鉴证结论如下：我们认为，苏州宝馨公司的募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号——上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的要求编制，在所有重大方面公允反映了苏州宝馨公司2010年度募集资金的存放和实际使用情况。

#### 6、保荐机构意见

经核查，华泰联合及保荐代表人张琦、王伟认为：宝馨科技严格执行募集资金专户存储制度，有效执行三方监管协议。截至2010年12月31日，宝馨科技募集资金的使用没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触；募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、委托理财等情形；不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况；募集资金具体使用情况与已披露情况基本一致，不存在募集资金使用违反相关法律法规的情形。

#### （二）报告期内非募集资金项目的投资情况

报告期内无非募集资金投资项目。

#### （三）持有其他上市公司股权

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股权的情形；公司未持有其他上市公司股权。

### 三、对前期会计调整情况的说明

报告期内，公司执行新会计准则，未发生对前期会计调整的情况。

### 四、董事会日常工作

#### （一）董事会的会议情况及决议内容

报告期内，董事会共召开了5次会议。

1、第一届董事会第九次会议，于2010年2月12日在公司会议室以现场会议方式召开，本次会议审议通过了：

- 1) 审议《关于公司截至2009年12月31日止前三个年度财务报表的审计报告的议案》；
- 2) 审议《关于变更公司向厦门宝麦克斯科技有限公司出资期限的议案》；
- 3) 审议《关于公司向中信银行申请增加综合授信额度的议案》；
- 4) 审议《关于取消计提职工奖励及福利基金的议案》；
- 5) 审议《关于召开公司2010年第一次临时股东大会的议案》

召开本次会议时，公司尚未公开发行股票，因此没有将相关事宜公开披露。

2、 第一届董事会第十次会议，于2010年4月23日在公司会议室以现场会议方式召开，本次会议审议通过了：

- 1) 审议《关于公司2009年度总经理工作报告的议案》
- 2) 审议《关于公司2009年度董事会工作报告的议案》
- 3) 审议《关于公司2009年度财务决算报告的议案》；
- 4) 审议《关于公司2010年度财务预算报告的议案》；
- 5) 审议《关于公司2009年度利润分配的议案》；
- 6) 审议《关于公司董事及高级管理人员薪酬的议案》；
- 7) 审议《关于公司申请首次公开发行股票的议案》；
- 8) 审议《关于公司申请首次公开发行股票募集资金投向可行性的议案》
- 9) 审议《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司财务报表审计机构的议案》；
- 10) 审议《关于向厦门宝麦克斯科技有限公司增资的议案》
- 11) 审议《关于召开2009年度股东大会的议案》。

召开本次会议时，公司尚未公开发行股票，因此没有将相关事宜公开披露。

3、 第一届董事会第十一次会议，于2010年7月25日在公司会议室以现场会议方式召开，本次会议审议通过了：

- 1) 审议《关于公司截至2010年6月30日止及前三个年度财务报表的审计报告的议案》；
- 2) 审议《关于公司向银行申请增加综合授信额度的议案》；
- 3) 审议《关于公司向建设银行申请贷款的议案》；
- 4) 审议《关于召开2010年第二次临时股东大会的议案》

召开本次会议时，公司尚未公开发行股票，因此没有将相关事宜公开披露。

4、 第一届董事会第十二次会议，于2010年8月31日以通讯方式召开，本次会议审议通过了：

- 1) 《关于公司总经理代行营运总监职务的议案》。

召开本次会议时，公司尚未公开发行股票，因此没有将相关事宜公开披露。

5、 第一届董事会第十三次会议，于2010年12月23日在公司会议室以现场会议方式召开，本次会议审议通过了：

- 1) 审议《关于选举第二届董事会董事的议案》；
- 2) 审议《关于公司董事、高级管理人员薪酬的议案》；
- 3) 审议《关于使用部分超募资金向厦门子公司增资的议案》；
- 4) 审议《关于使用部分超募资金归还银行贷款和到期银行承兑汇票敞口额度的议案》；

- 5) 审议《关于使用部分超募资金向菲律宾子公司增资的议案》;
- 6) 审议《关于公司向中信银行申请增加综合授信额度的议案》;
- 7) 审议《关于制定公司董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度的议案》;
- 8) 审议《关于修改公司章程的议案》;
- 9) 审议《关于召开2011年第一次临时股东大会的议案》。

本次董事会的决议公告刊登在2010年12月25日的《证券时报》、上海证券报》、和巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上。

## (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内, 公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》的规定和要求, 严格按照股东大会的决议和授权, 认真履行职责并全面执行了公司股东大会决议的全部事项。

1、根据公司2009年度股东大会决议, 授权董事会办理首次公开发行股票具体事宜。经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1581号文核准, 本公司于2010年11月22日公开发行1,700万股人民币普通股。经深圳证券交易所《关于苏州宝馨科技实业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2010]386号)同意, 本公司发行的人民币普通股股票于2010年12月3日在深圳证券交易所上市, 股票简称“宝馨科技”, 股票代码“002514”;

2、根据股东大会决议, 2009年度利润分配方案为: 本年度不对可供分配的净利润作分配, 不进行资本公积金转增股本, 留存的净利润留至上市后由公司新老股东共享。

## (三) 董事会专门委员会工作制度的建立健全情况、主要内容及履职情况

2008年4月26日, 公司第一届董事会第二次会议审议通过了《关于设立董事会专门委员会的议案》, 决定成立审计委员会等四个专门委员会, 并审议通过了《关于制定董事会各专门委员会工作细则、选举各专门委员会委员的议案》。各专门委员会工作细则明确了公司董事会各专门委员会的人员构成、职责权限、会议的召开与通知、议事与表决程序等内容, 是公司董事会专门委员会相关工作制度的基础性文件。

### 1、审计委员会

报告期内, 公司董事会审计委员会能够按照《公司章程》、《公司董事会审计委员会工作细则》等相关规定规范运作, 监督公司内部审计制度实施情况, 促进公司内部审计机构的健全, 审核公司财务信息及其披露情况, 并督促会计师事务所审计工作。

- 1) 2009年度审计以及配合公司申请首次公开发行股票并上市, 认真组织相关审计工作;
- 2) 与公司内部审计部就公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通;
- 3) 确定公司2010年度审计工作计划;
- 4) 与会计师事务所就审计报告的编制保持沟通与交流。



## 2、薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会对2010年公司董事、监事和高级管理人员的薪酬的审核意见为：公司薪酬制度和考核奖励办法能够体现公司员工利益，并在与公司整体发展相协调的基础上实施，基本符合按劳取酬和岗位绩效的原则。

薪酬与考核委员会核查了公司年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬，认为其薪酬情况符合公司董事会和股东大会确定的相关报酬依据及公司的劳动人事管理制度。

## 3、战略委员会

报告期内，战略委员会共召开三次会议，全体委员按时出席，会议审议了《关于向厦门宝麦克斯科技有限公司增资的议案》、《关于公司向银行申请增加综合授信额度的议案》；审议《关于公司向建设银行申请贷款的议案》；审议《关于使用部分超募资金向厦门子公司增资的议案》、《关于使用部分超募资金归还银行贷款和到期银行承兑汇票敞口额度的议案》、《关于使用部分超募资金向菲律宾子公司增资的议案》做出了决议提交董事会审议。

## 4、提名委员会

报告期内，提名委员会共召开一次会议，全体委员按时出席，会议审议了《关于选举第二届董事会董事的议案》，做出了决议提交董事会审议。

## 五、利润分配预案

### 1、2010年度分配预案

经天健正信会计师事务所有限公司审计，公司2010年度归属母公司所有者的净利润为42,111,922.29元，根据公司章程的规定，提取10%的法定盈余公积金4,211,192.23元，公司2010年度可供分配的净利润为37,900,730.06元，加上2009年度结余未分配利润40,028,019.45元，公司累计可供分配的净利润为77,928,749.51元。

公司2010年度利润分配预案为：以2010年12月31日公司总股本68,000,000股为基数，每10股派发现金红利5.80元（含税），共计派发现金红利39,440,000.00元。本次分配预案实施后母公司未分配利润余额为38,488,749.51元，全部结转以后年度分配。

### 2、前三年度利润分配情况

2007年度：经公司2007年2月7日董事会决议，同意将公司14,171,265.35元（折合183万美元）未分配利润转增公司资本；经公司2007年7月5日董事会决议，同意将公司截止2006年12月31日所有未分配利润20,494,087.66元全部分配给投资方萨摩亚广讯有限公司。

2008年度：经公司2009年5月16日2008年度股东大会决议，同意以总股本5,000万股为基数，对公司累计可供分配利润中3,000万元进行分配。

2009年度：不对可供分配的净利润作分配，留存的净利润留至上市后由公司新老股东共享。

公司最近三年现金分红情况表

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	年度可分配利润
------	------------	----------------------	----------------	---------

		利润	东的净利润的比率	
2009 年	0.00	31,943,567.22	0.00%	40,028,019.45
2008 年	30,000,000.00	31,913,439.90	94.00%	42,115,897.48
2007 年	0.00	27,274,746.63	0.00%	12,726,948.11
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				0.33%

## 六、其它需要披露的事项

(一) 报告期内公司指定的信息披露媒体为《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))，在报告期内没有发生变更。

(二) 开展投资者关系管理工作的情况

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常事务。公司于2010年12月3日在深圳证券交易所上市以来，高度重视投资者关系管理，以热线电话、接受投资者来访等多种形式与广大投资者进行联系与沟通，关注各类媒体关于公司的相关报道。同时，积极做好投资者关系活动档案的建立和保管，报告期内接待投资者调研情况详见年度报告全文其他重要事项。

## 第八节 监事会报告

2010年公司监事会在全体监事的共同努力下,根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及《公司监事会议事规则》等法律、法规的规定,本着对公司全体股东负责的精神,认真履行有关法律、法规赋予的职权,积极有效地开展工作,对公司依法运作情况和公司董事、高级管理人员履行职责的情况进行监督,维护了公司及股东的合法权益。现将2010年监事会主要工作情况汇报如下:

### 一、监事会工作情况

本年度共召开四次监事会会议,具体情况如下:

#### (一) 第一届监事会第六次会议

第一届监事会第六次会议于2010年2月12日在公司会议室以现场会议方式召开。会议审议通过了《关于公司截至2009年12月31日止前三个年度财务报表的审计报告的议案》。

#### (二) 第一届监事会第七次会议

第一届监事会第七次会议于2010年4月23日在公司会议室以现场会议方式召开。会议审议通过了《关于公司2009年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2009年度财务决算报告的议案》、《关于公司2010年度财务预算报告的议案》、《关于公司2009年度利润分配的议案》、《关于公司监事薪酬的议案》。

#### (三) 第一届监事会第八次会议

第一届监事会第八次会议于2010年7月25日在公司会议室以现场会议方式召开。会议审议通过了《关于公司截至2010年6月30日止及前三个年度财务报表的审计报告的议案》。

#### (四) 第一届监事会第九次会议

第一届监事会第九次会议于2010年12月23日在公司会议室以现场会议方式召开。会议审议通过了《关于选举公司第二届监事会监事的议案》、《关于公司监事薪酬的议案》。

### 二、监事会对公司有关事项的监督意见

报告期内,监事会按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的要求,从切实保护股东利益的角度出发,认真履行了监事的职责,及时了解和检查公司财务运行状况,出席或列席了2010年度召开的所有董事会和股东大会会议,并对公司重大事项及各种方案、合同进行了监督、检查,全面了解和掌握公司总体运营状况,具体监督情况如下:

#### (一) 公司依法运作情况

公司监事会按照《公司法》、《公司章程》等的规定,认真履行职责,积极参加股东大会,列席董事会会议,对公司2010年依法运作进行监督,认为:报告期内,依据国家有关法律、法规和公司章程的规定,公司建立了较完善的内部控制制度,决策程序符合相关规定;公司董事及其他高级管理人员在履行职责时,不存在违反法律、法规、规章以及公司章程等的规定或损害公司及股东利

益的行为。

## （二）公司财务情况

对2010年度公司的财务状况和财务成果等进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范、财务状况良好，会计无重大遗漏和虚假记载，财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

## （三）募集资金使用和存管情况

对募集资金的使用情况进行核实，认为：对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

## （四）公司收购、出售资产情况

报告期内，公司没有收购、出售资产的情况。

## （五）公司关联交易情况

监事会对公司2010年度发生的关联交易进行了核查，认为：公司发生的关联交易的决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，其公平性依据等价有偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

## （六）公司对外担保及股权、资产置换情况

报告期内无对外担保及股权、资产置换情况发生。

## （七）对公司内部控制自我评价的意见

公司监事会对董事会关于公司2010年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系，并能得到有效的执行。

公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。综上所述，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

本届监事会将继续严格按照《公司法》、公司章程和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

## 第九节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、持有其他上市公司、非上市金融企业股权及证券投资情况

报告期内，公司无证券投资，也未持有非上市金融企业的股权。

### 三、报告期内收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期内无收购及出售资产、吸收合并事项。

### 四、报告期内发生的重大关联交易事项

报告期内无重大关联交易发生。

在日常关联交易中，2010年度公司向关联方苏州镁馨科技有限公司采购压铸件总金额394.32万元，占全部采购总金额的2.10%。

### 五、重大合同及履行情况

(一) 报告期内，公司未签定重大托管、承包、租赁合同，也没有以前期间发生但延续到报告期履行的重大托管、承包、租赁合同。

(二) 报告期内，公司没有对外担保事项，也没有对控股子公司担保事项。

(三) 报告期内，公司没有委托他人进行现金资产管理事项，没有委托贷款事项，也没有以前期间发生但持续到报告期的现金资产委托管理及委托贷款事项。

(四) 其它重大合同。

1、2010年3月22日，厦门宝馨与厦门火炬集团有限公司签订了五份《商品房买卖合同》，上述合同约定，厦门宝馨购买厦门火炬集团有限公司预售的位于环东海域洪塘片区的火炬通用厂房三期G15-1、G15-2号地块1-9#楼1-5层01单元，总建筑面积为14,050.87平方米，单价为1,120.00元/平方米，总价为15,736,974.40元，厦门宝馨已向厦门火炬集团有限公司缴纳首期款473万元，余款由厦门宝馨向银行申请办理按揭贷款。目前公司正与厦门火炬集团有限公司办理房屋交割手续，银行按揭贷款也将按要求办理。

2、因公司原向中信银行股份有限公司苏州分行申请的综合授信将于2011年3月9日到期，根据公司经营的需要，公司拟向中信银行申请综合授信总额度5,000万元，具体的授信期限、授信额度使用方式以中信银行实际审批的为准。

### 六、公司或持股5%以上股东的承诺事项及其履行情况

截止2010年12月31日，公司或持有5%以上股东除在《招股说明书》中承诺避免同业竞争和发起

人股东股份限售事项外无其他需披露的重大承诺事项。报告期内，公司或持有5%以上股东均严守了相关承诺。

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况及支付报酬情况

公司续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司的审计机构，天健正信会计师事务所有限公司已连续三年为公司提供审计服务。

## 八、公司、董事会及董事受到处罚及整改情况

报告期内，公司、董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评；也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

## 九、接待调研及采访的相关情况

2010年度，公司接待国内基金公司、证券公司等研究员、分析师的实地调研合计5人次，全年接听投资者来电咨询若干次。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年12月30日	公司	实地调研	华夏基金研究员	行业调查、公司发展和生产经营等
2010年12月30日	公司	实地调研	东方证券研究员	行业调查、公司发展和生产经营等
2010年12月30日	公司	实地调研	大成基金研究员	行业调查、公司发展和生产经营等
2010年12月30日	公司	实地调研	华宝兴业基金研究员	行业调查、公司发展和生产经营等

## 十、报告期内对外披露的重大信息索引

公告编号	公告内容	公告日期	公告媒体
2010-001	第一届监事会第九次会议决议公告	2010-12-25	证券时报，上海证券报，巨潮资讯网
2010-002	关于选举职工监事的公告	2010-12-25	证券时报，上海证券报，巨潮资讯网
2010-003	第一届董事会第十三次会议决议公告	2010-12-25	证券时报，上海证券报，巨潮资讯网
2010-004	关于使用部分超募资金向厦门子公司增资的公告	2010-12-25	证券时报，上海证券报，巨潮资讯网
2010-005	关于使用超额募集资金归还银行贷款和到期银行承兑汇票的敞口额度的公告	2010-12-25	证券时报，上海证券报，巨潮资讯网
2010-006	关于使用部分超募资金向菲律宾子公司增资的公告	2010-12-25	证券时报，上海证券报，巨潮资讯网
2010-007	关于召开2011年度第一次临时股东大会的通知	2010-12-25	证券时报，上海证券报，巨潮资讯网
2010-008	独立董事提名人声明	2010-12-25	证券时报，上海证券报，巨潮资讯网
2010-009	关于签订募集资金三方监管协议的公告	2010-12-25	证券时报，上海证券报，巨潮资讯网

## 第十节 财务报告

### 审计报告

天健正信审（2011）GF 字第 010067 号

#### 苏州宝馨科技实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的苏州宝馨科技实业股份有限公司（以下简称苏州宝馨公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2010 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，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苏州宝馨公司管理层的责任。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）做出合理的会计估计。

#### 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做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，苏州宝馨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苏州宝馨公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

\_\_\_\_\_  
中国注册会计师

\_\_\_\_\_  
报告日期： 2011 年 4 月 10 日



## 合并资产负债表

编制单位：苏州宝馨科技实业股份有限公司

单位：人民币元

	注释	2010年12月31日	2009年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、(一)	389,243,501.64	27,613,570.94
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	五、(二)	74,084,709.52	59,681,652.94
预付款项	五、(三)	4,155,019.47	610,817.56
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、(四)	3,625,237.56	7,616,335.58
存货	五、(五)	55,183,986.25	27,430,541.57
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		526,292,454.44	122,952,918.59
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		-	-
固定资产	五、(六)	71,600,509.29	45,583,110.59
在建工程	五、(七)	3,894,607.99	-
工程物资		-	-
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(八)	15,142,700.67	15,533,070.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(九)	2,542,009.75	3,164,653.64
递延所得税资产	五、(十)	1,246,737.42	933,792.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		94,426,565.12	65,214,627.84
资产总计		620,719,019.56	188,167,546.43

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人：叶云宙

主管会计工作的负责人：李玉红

会计机构负责人：刘金梅

## 合并资产负债表（续）

编制单位：苏州宝馨科技实业股份有限公司

单位：人民币元

	注释	2010年12月31日	2009年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、（十三）	29,500,000.00	25,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	五、（十四）	43,850,588.69	21,771,238.39
应付账款	五、（十五）	40,078,897.43	26,134,058.14
预收款项	五、（十六）	1,048,235.63	1,733,487.77
应付职工薪酬	五、（十七）	1,680,765.15	1,307,400.45
应交税费	五、（十八）	-2,475,903.25	47,851.86
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、（十九）	371,199.67	1,075,036.13
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债			
流动负债合计		114,053,783.32	77,069,072.74
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		114,053,783.32	77,069,072.74
所有者权益：			
实收资本（或股本）	五、（二十）	68,000,000.00	51,000,000.00
减：库存股			
资本公积	五、（二十一）	337,162,934.01	4,839,784.01
盈余公积	五、（二十二）	13,427,751.48	9,216,559.25
未分配利润	五、（二十三）	80,712,961.62	39,043,333.61
外币报表折算差额		590,854.32	202,128.89
归属于母公司股东权益合计		499,894,501.43	104,301,805.76
少数股东权益		6,770,734.81	6,796,667.93
股东权益合计		506,665,236.24	111,098,473.69
负债和股东权益总计		620,719,019.56	188,167,546.43

（所附注释系财务报表的组成部分）

法定代表人：叶云宙

主管会计工作的负责人：李玉红

会计机构负责人：刘金梅

## 合并利润表

编制单位：苏州宝馨科技实业股份有限公司

单位：人民币元

	注释	2010 年度	2009 年度
一、营业收入	五、(二十四)	267,608,156.58	171,987,724.51
二、营业成本	五、(二十四)	176,023,348.25	109,831,075.45
营业税金及附加	五、(二十五)	452,774.11	284,720.86
销售费用	五、(二十六)	4,746,955.44	4,380,753.88
管理费用	五、(二十七)	29,289,029.76	17,369,444.75
财务费用	五、(二十八)	3,055,791.57	1,092,890.79
资产减值损失	五、(二十九)	2,248,210.60	1,198,455.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		51,792,046.85	37,830,383.12
加：营业外收入	五、(三十)	243,469.69	201,433.04
减：营业外支出	五、(三十一)	59,546.22	282,382.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,975,970.32	37,749,433.44
减：所得税费用	五、(三十二)	6,121,083.20	5,712,209.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		45,854,887.12	32,037,223.46
其中：归属于母公司所有者的净利润		45,880,820.24	31,943,567.22
少数股东损益		-25,933.12	93,656.24
六、每股收益：	五、(三十三)		
(一) 基本每股收益		0.88	0.63
(二) 稀释每股收益		0.88	0.63
七、其他综合收益	五、(三十四)	388,725.43	161,151.41
八、综合收益总额		46,243,612.55	32,198,374.87
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		46,269,545.67	32,104,718.63
归属于少数股东的综合收益总额		-25,933.12	93,656.24

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人：叶云宙

主管会计工作的负责人：李玉红

会计机构负责人：刘金梅

## 合并现金流量表

编制单位：苏州宝馨科技实业股份有限公司

单位：人民币元

	注释	2010 年度	2009 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		275,675,800.63	170,147,599.16
收到的税费返还		7,494,347.17	2,465,780.19
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十五)	3,739,983.58	3,746,748.72
经营活动现金流入小计		286,910,131.38	176,360,128.07
购买商品、接受劳务支付的现金		193,630,519.10	94,958,503.68
支付给职工以及为职工支付的现金		39,217,001.90	22,070,257.90
支付的各项税费		12,085,062.16	11,072,382.07
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十五)	10,381,090.84	14,563,089.91
经营活动现金流出小计		255,313,674.00	142,664,233.56
经营活动产生的现金流量净额		31,596,457.38	33,695,894.51
二、投资活动产生的现金流量：			-
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,000.00	2,885,371.26
处置子公司及其他经营单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		3,000.00	2,885,371.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,113,159.78	9,767,619.94
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他经营单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	4,055,238.00
投资活动现金流出小计		27,113,159.78	13,822,857.94
投资活动产生的现金流量净额		-27,110,159.78	-10,937,486.68
三、筹资活动产生的现金流量：			-
吸收投资收到的现金		360,482,000.00	2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			-
取得借款收到的现金		29,500,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十五)	2,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		391,982,000.00	32,000,000.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	27,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,319,241.53	30,892,933.50
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	五、(三十五)	10,344,656.05	3,083,750.00
筹资活动现金流出小计		36,663,897.58	60,976,683.50
筹资活动产生的现金流量净额		355,318,102.42	-28,976,683.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-757,232.06	-211,244.36
五、现金及现金等价物净增加额	五、(三十五)	359,047,167.96	-6,429,520.03
加：期初现金及现金等价物余额		17,008,732.94	23,438,252.97
六、年末现金及现金等价物余额		376,055,900.90	17,008,732.94

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人：叶云宙

主管会计工作的负责人：李玉红

会计机构负责人：刘金梅

## 合并股东权益变动表

编制单位：苏州宝馨科技实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目		2010 年度							
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	少数股东权益	股东权益合计
一	上年年末余额	51,000,000.00	4,839,784.01	-	9,216,559.25	39,043,333.61	202,128.89	6,796,667.93	111,098,473.69
	加： 会计政策变更								
	前期差错更正								
	其他								
二	本年初余额	51,000,000.00	4,839,784.01		9,216,559.25	39,043,333.61	202,128.89	6,796,667.93	111,098,473.69
三	本年增减变动金额	17,000,000.00	332,323,150.00	-	4,211,192.23	41,669,628.01	388,725.43	-25,933.12	395,566,762.55
	(一) 净利润					45,880,820.24		-25,933.12	45,854,887.12
	(二) 其他综合收益						388,725.43		388,725.43
	上述(一)、(二)小计					45,880,820.24	388,725.43	-25,933.12	46,243,612.55
	(三) 所有者投入和减少资本	17,000,000.00	332,323,150.00	-	-	-	-	-	349,323,150.00
	1、所有者投入资本	17,000,000.00	332,323,150.00						349,323,150.00
	2、股份支付计入所有者权益的金额								
	3、其他								-
	(四) 利润分配				4,211,192.23	-4,211,192.23			-
	1、提取盈余公积				4,211,192.23	-4,211,192.23			
	2、提取一般风险准备								
	3、对所有者(或股东)的分配								-
	4、其他								
	(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
	1、资本公积转增资本股本								-
	2、盈余公积转增股本								-
	3、盈余公积弥补亏损								-
	4、净资产折为股份								
	5、未分配利润转增股本								-
	(六) 专项储备								-
	1、本期提取								
	2、本期使用								
四	本年年末余额	68,000,000.00	337,162,934.01	-	13,427,751.48	80,712,961.62	590,854.32	6,770,734.81	506,665,236.24

法定代表人：叶云宙

主管会计工作的负责人：李玉红

会计机构负责人：刘金梅

## 合并股东权益变动表

编制单位：苏州宝馨科技实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目		2009 年度							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	其他			
一	上年年末余额	50,000,000.00	3,839,784.01	-	6,115,212.36	40,201,113.28	40,977.48	6,703,011.69	106,900,098.82	
	加： 会计政策变更									
	前期差错更正									
	其他									
二	本年年初余额	50,000,000.00	3,839,784.01		6,115,212.36	40,201,113.28	40,977.48	6,703,011.69	106,900,098.82	
三	本年增减变动金额	1,000,000.00	1,000,000.00	-	3,101,346.89	-1,157,779.67	161,151.41	93,656.24	4,198,374.87	
	(一) 净利润					31,943,567.22		93,656.24	32,037,223.46	
	(二) 其他综合收益						161,151.41	-	161,151.41	
	上述(一)、(二)小计					31,943,567.22	161,151.41	93,656.24	32,198,374.87	
	(三) 所有者投入和减少资本	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	-	-	-	2,000,000.00	
	1、 所有者投入资本	1,000,000.00	1,000,000.00							
	2、 股份支付计入所有者权益的金额									
	3、 其他								-	
	(四) 利润分配				3,101,346.89	-33,101,346.89			-30,000,000.00	
	1、 提取盈余公积				3,101,346.89	-3,101,346.89				
	2、 提取一般风险准备									
	3、 对所有者(或股东)的分配					-30,000,000.00			-30,000,000.00	
	4、 其他									
	(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	
	1、 资本公积转增资本(或股本)								-	
	2、 盈余公积转增资本(或股本)								-	
	3、 盈余公积弥补亏损								-	
	4、 净资产折为股份									
	5、 其他								-	
	(六) 专项储备								-	
	1、 本期提取									
	2、 本期使用									

四	本年年末余额	51,000,000.00	4,839,784.01	-	9,216,559.25	39,043,333.61	202,128.89	6,796,667.93	111,098,473.69
---	--------	---------------	--------------	---	--------------	---------------	------------	--------------	----------------

法定代表人：叶云宙

主管会计工作的负责人：李玉红

会计机构负责人：刘金梅

## 母公司资产负债表

编制单位：苏州宝馨科技实业股份有限公司

单位：人民币元

	注释	2010年12月31日	2009年12月31日
流动资产：			
货币资金		381,809,403.40	24,201,736.88
交易性金融资产			
应收票据		-	-
应收账款	十一、(一)	78,985,226.69	60,260,462.63
预付款项		3,679,259.26	295,460.85
应收利息			
应收股利		-	
其他应收款	十一、(二)	3,206,473.59	7,260,176.75
存货		46,019,172.92	24,017,691.10
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		513,699,535.86	116,035,528.21
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、(三)	54,514,154.06	36,265,127.06
投资性房地产		-	-
固定资产		21,937,368.76	18,705,106.49
在建工程		654,723.74	-
工程物资		-	-
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,731,947.27	13,103,437.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,635,400.45	2,010,632.51
递延所得税资产		763,398.45	690,932.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		92,236,992.73	70,775,236.09
资产总计		605,936,528.59	186,810,764.30

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人：叶宇宙

主管会计工作的负责人：李玉红

会计机构负责人：刘金梅



## 母公司资产负债表（续）

编制单位：苏州宝馨科技实业股份有限公司

单位：人民币元

	注释	2010年12月31日	2009年12月31日
流动负债：			
短期借款		29,500,000.00	25,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		43,850,377.43	21,771,238.39
应付账款		27,807,320.55	25,450,473.33
预收款项		1,048,235.63	1,733,487.77
应付职工薪酬		1,545,555.72	1,280,988.51
应交税费		-979,590.11	130,966.78
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		6,755,199.67	6,469,252.11
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债			
流动负债合计		109,527,098.89	81,836,406.89
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		109,527,098.89	81,836,406.89
所有者权益：			
实收资本（或股本）		68,000,000.00	51,000,000.00
减：库存股			
资本公积		337,052,928.71	4,729,778.71
盈余公积		13,427,751.48	9,216,559.25
未分配利润		77,928,749.51	40,028,019.45
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司股东权益合计		496,409,429.70	104,974,357.41
少数股东权益		-	-
股东权益合计		496,409,429.70	104,974,357.41
负债和股东权益总计		605,936,528.59	186,810,764.30

法定代表人：叶云宙

主管会计工作的负责人：李玉红

会计机构负责人：刘金梅

## 母公司利润表

编制单位：苏州宝馨科技实业股份有限公司

单位：人民币元

	注释	2010 年度	2009 年度
一、营业收入	十一、(四)	255,331,762.84	165,497,578.36
二、营业成本	十一、(四)	170,575,338.93	106,002,441.41
营业税金及附加		253,951.85	106,875.33
销售费用		4,599,516.86	4,342,246.04
管理费用		26,880,282.01	15,612,977.66
财务费用		2,982,580.01	1,185,093.14
资产减值损失		1,751,139.70	1,198,455.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		48,288,953.48	37,049,489.12
加：营业外收入		243,469.69	201,433.04
减：营业外支出		58,939.31	282,382.72
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		48,473,483.86	36,968,539.44
减：所得税费用		6,361,561.57	5,955,070.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,111,922.29	31,013,468.86
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.80	0.61
（二）稀释每股收益		0.80	0.61
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		42,111,922.29	31,013,468.86

（所附注释系财务报表的组成部分）

法定代表人：叶宇宙

主管会计工作的负责人：李玉红

会计机构负责人：刘金梅

## 母公司现金流量表

编制单位：苏州宝馨科技实业股份有限公司

单位：人民币元

	注释	2010 年度	2009 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		256,766,425.07	164,337,648.16
收到的税费返还		7,494,347.17	2,465,780.19
收到其他与经营活动有关的现金		3,583,790.61	3,356,835.41
经营活动现金流入小计		267,844,562.85	170,160,263.76
购买商品、接受劳务支付的现金		180,668,543.67	91,312,347.15
支付给职工以及为职工支付的现金		35,865,757.37	20,675,268.50
支付的各项税费		11,742,206.54	10,149,547.86
支付其他与经营活动有关的现金		9,997,704.79	13,032,284.41
经营活动现金流出小计		238,274,212.37	135,169,447.92
经营活动产生的现金流量净额	十一、（五）	29,570,350.48	34,990,815.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,839,207.70	-
处置子公司及其他经营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		2,839,207.70	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,562,537.43	3,596,597.56
投资支付的现金		18,000,000.00	9,854,760.00
取得子公司及其他经营单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	4,055,238.00
投资活动现金流出小计		33,562,537.43	17,506,595.56
投资活动产生的现金流量净额		-30,723,329.73	-17,506,595.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		360,482,000.00	2,000,000.00
取得借款收到的现金		29,500,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		6,800,000.00	3,500,000.00
筹资活动现金流入小计		396,782,000.00	35,500,000.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	27,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,319,241.53	30,892,933.50
支付其他与筹资活动有关的现金		13,844,656.05	3,083,750.00
筹资活动现金流出小计		40,163,897.58	60,976,683.50
筹资活动产生的现金流量净额		356,618,102.42	-25,476,683.50
汇率变动对现金及现金等价物的影响		-440,219.39	-22,842.50
五、现金及现金等价物净增加额	十一、（五）	355,024,903.78	-8,015,305.72
加：期初现金及现金等价物余额		13,596,898.88	21,612,204.60
六、年末现金及现金等价物余额		368,621,802.66	13,596,898.88

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人：叶云宙

主管会计工作的负责人：李玉红

会计机构负责人：刘金梅

## 母公司股东权益变动表

编制单位：苏州宝馨科技实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目		2010 年度					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	
一	上年年末余额	51,000,000.00	4,729,778.71	-	9,216,559.25	40,028,019.45	104,974,357.41
	加： 会计政策变更						
	前期差错更正						
	其他						
二	本年年初余额	51,000,000.00	4,729,778.71		9,216,559.25	40,028,019.45	104,974,357.41
三	本年增减变动金额	17,000,000.00	332,323,150.00	-	4,211,192.23	37,900,730.06	391,435,072.29
	(一) 净利润					42,111,922.29	42,111,922.29
	(二) 其他综合收益						0.00
	上述(一)、(二)小计					42,111,922.29	42,111,922.29
	(三) 所有者投入和减少资本	17,000,000.00	332,323,150.00	-	-	-	349,323,150.00
	1、所有者投入资本	17,000,000.00	332,323,150.00				349,323,150.00
	2、股份支付计入所有者权益的金额						
	3、其他						
	(四) 利润分配				4,211,192.23	-4,211,192.23	-
	1、提取盈余公积				4,211,192.23	-4,211,192.23	
	2、提取一般风险准备						
	3、对所有者(或股东)的分配						-
	4、其他						
	(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	
	1、资本公积转增资本(或股本)						
	2、盈余公积转增资本(或股本)						
	3、盈余公积弥补亏损						
	4、未分配利润转增股本						
	5、净资产折为股份						
	(六) 专项储备						
	1、本期提取						
	2、本期使用						
四	本年年末余额	68,000,000.00	337,052,928.71	-	13,427,751.48	77,928,749.51	496,409,429.70

法定代表人：叶云宙

主管会计工作的负责人：李玉红

会计机构负责人：刘金梅

## 母公司股东权益变动表

编制单位：苏州宝馨科技实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目		2009 年度					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	
一	上年年末余额	50,000,000.00	3,729,778.71	-	6,115,212.36	42,115,897.48	101,960,888.55
	加： 会计政策变更						
	前期差错更正						
	其他						
二	本年年初余额	50,000,000.00	3,729,778.71		6,115,212.36	42,115,897.48	101,960,888.55
三	本年增减变动金额	1,000,000.00	1,000,000.00	-	3,101,346.89	-2,087,878.03	3,013,468.86
	(一) 净利润					31,013,468.86	31,013,468.86
	(二) 其他综合收益						0.00
	上述（一）、（二）小计					31,013,468.86	31,013,468.86
	(三) 所有者投入和减少资本	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00
	1、 所有者投入资本	1,000,000.00	1,000,000.00				2,000,000.00
	2、 股份支付计入所有者权益的金额						
	3、 其他						
	(四) 利润分配				3,101,346.89	-33,101,346.89	-30,000,000.00
	1、 提取盈余公积				3,101,346.89	-3,101,346.89	
	2、 提取一般风险准备						
	3、 对所有者（或股东）的分配					-30,000,000.00	-30,000,000.00
	4、 其他						
	(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	
	1、 资本公积转增资本（或股本）						
	2、 盈余公积转增资本（或股本）						
	3、 盈余公积弥补亏损						
	4、 未分配利润转增股本						
	5、 净资产折为股份						
	(六) 专项储备						
	1、 本期提取						
	2、 本期使用						
四	本年年末余额	51,000,000.00	4,729,778.71	-	9,216,559.25	40,028,019.45	104,974,357.41

法定代表人：叶云宙

主管会计工作的负责人：李玉红

会计机构负责人：刘金梅

## 苏州宝馨科技实业股份有限公司

## 财务报表附注

## 2010 年度

编制单位：苏州宝馨科技实业股份有限公司

金额单位：人民币元

## 一、 公司的基本情况

## (一) 历史沿革

苏州宝馨科技实业股份有限公司(以下简称“本公司”)(原名为“苏州宝馨科技精密机械有限公司”,以下简称“有限公司”)原系经江苏省人民政府以外经贸苏府资字[2001]38050 号批准证书批准,由萨摩亚广讯有限公司(BROAD-INFO LIMITED)于 2001 年 10 月 8 日投资设立的外商独资企业,取得江苏省苏州工商行政管理局核发的注册号为企独苏苏总字第 010436 号的企业法人营业执照,注册资本为 60 万美元。

经历次增资和股权转让,至 2007 年 10 月,本公司注册资本为 407 万美元,股权结构为:萨摩亚广讯有限公司出资 284.90 万美元,占注册资本的 70%;苏州永福投资有限公司出资 73.26 万美元,占注册资本的 18%;泽桥投资有限公司出资 40.70 万美元,占注册资本的 10%;富兰德林咨询(上海)有限公司出资 8.14 万美元,占注册资本的 2%。

2007 年 10 月,经有限公司董事会决议、本公司发起人协议决定将有限公司整体变更为外商投资股份有限公司,将有限公司经审计的 2007 年 8 月 31 日净资产人民币 53,729,778.71 元折股设立为股份有限公司,折股后确定的股本总额为人民币 50,000,000.00 元,其余 3,729,778.71 元作为股本溢价。经中华人民共和国商务部以商批[2007]2030 号《商务部关于同意苏州宝馨科技精密机械有限公司转制股份制批复》同意,转制后公司股本总额为 5000 万股,每股面值 1 元人民币。其中萨摩亚广讯有限公司持有 3500 万股、占股本总额的 70%;苏州永福投资有限公司持有 900 万股、占股本总额的 18%;泽桥投资有限公司持有 500 万股、占总股本的 10%;富兰德林咨询(上海)有限公司持有 100 万股、占股本总额的 2%。本公司取得中华人民共和国商务部商外投资审字[2007]0457 号中华人民共和国外商投资企业批准证书,并于 2007 年 12 月 27 日换领了注册号为 320500400026273 企业法人营业执照。

根据本公司 2008 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定,公司申请增加注册资本人民币 100 万元,由富兰德林咨询(上海)有限公司一次性缴足,变更后的注册资本为人民币 5100 万元。已于 2009 年 2 月 13 日在苏州市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

根据本公司 2009 年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1581 号文“关于核准苏州宝馨科技实业股份有限公司首次公开发行股票批复”,本公司于 2010 年 11 月 22 日公

开发人民币普通股（A 股）1700 万股，每股面值 1 元，发行后的股本变更为 6800 万股。2011 年 3 月 1 日，本公司换领了注册号为 320500400026273 企业法人营业执照。

本公司法定代表人为叶云宙。本公司注册地为：江苏省苏州高新区浒墅关开发区新亭路 10 号

本公司的控股股东为萨摩亚广讯有限公司，最终控制人为台湾籍自然人叶云宙和加拿大籍自然人 CHANG YU-HUI 夫妇。

## （二）行业性质

本公司所属行业为金属制品行业下的一个细分行业，即数控钣金行业。

## （三）经营范围

本公司经营范围为：从事精密模具，用于电子专用设备、测试仪器、电力通讯设备等钣金结构件的研发、生产，销售自产产品。

## （四）主要产品

电力、通讯、医疗、金融及新能源等领域的数控钣金结构件及结构体。

## （五）公司基本组织架构

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制，总经理以下设销售总监、财务总监及营运总监等职位辅助管理日常事务。根据业务发展需要，设立了销售部、财务部、资材部、工程部、生产部、品管部等部门。截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司拥有 3 家直接控股的子公司。有关控股子公司细节详见附注四所述。

## 二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司子公司 BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC. 为在菲律宾注册的有限公司，以菲律宾比索为记账本位币。

#### **（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

##### **1. 同一控制下的企业合并**

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### **2. 非同一控制下的企业合并**

对于非同一控制下的企业合并，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非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

#### **（六）合并财务报表的编制方法**

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与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，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

### **（七）现金及现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### **（八）外币业务和外币报表折算**

#### **1. 外币业务**

本公司对发生的外币业务，采用业务发生当月一日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

#### **2. 外币财务报表折算**

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

### **（九）金融工具**

#### **1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法**

本公司的金融资产包括：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（相关说明见附注二之（十））、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及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

##### **（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。本期内将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据。

#### (3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接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，具体包括：  
1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接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；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

### (5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
2. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

## 2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 3. 金融负债终止确认条件

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

## 4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

#### 5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

#### （十）应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单项金额大于 330 万的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

## 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

### (1) 应收账款

本公司将应收账款按款项性质分为销售货款、集团合并范围内的应收账款等组合，对销售货款采用账龄分析法计提坏账准备，对集团合并范围内的应收账款不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

类别	风险特征组合	信用期内	逾期			
			1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
A类	信用期 120 天	0	35%	60%	80%	100%
B类	信用期 90 天	0	30%	55%	80%	100%
C类	信用期 60 天	0	25%	55%	80%	100%
D类	信用期 30 天	0	20%	50%	80%	100%

### (2) 其他应收款

本公司将其他应收款按款项性质分为备用金、暂付款、押金、销售对账差异、集团合并范围内的其他应收款等组合，对备用金、暂付款采用账龄分析法计提坏账准备，对押金、集团合并范围内的其他应收款不计提坏账准备，对于销售对账差异按照差异金额全额计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

类别	风险特征组合	信用期内	逾期			
			1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
A类：备用金	结算期间 1 年	0	20%	50%	80%	100%
B类：暂付款	结算期间 1 年	0	20%	50%	80%	100%
C类：其他	结算期间 1 年	0	20%	50%	80%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

类别	其他应收款计提比例
押金、保证金	0%
销售对账差异	100%

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司本年度无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

### (十一) 存货

#### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品等。

## 2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用先进先出法加权平均法确定发出存货的实际成本。

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

## 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料（模具、刀具）自领用时按一年期限摊销。

## （十二）长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

### 1. 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注四之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及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，均按照初始投资成本计价。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司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，后续计量采用成本法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项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长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （十三） 投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	50	0	2%
房屋建筑物	40	10	2.25%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### （十四） 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40	10%	2.25%
机器设备	10	10%	9%
运输工具	5	10%	18%
办公及其他设备	5	10%	18%

##### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。



#### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### 5. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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。

#### (十五) 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （十六） 借款费用

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

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

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

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，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的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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

### （十七） 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、专利权等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
----	------	------	----

土地使用权	50	直线法	
软件	5	直线法	
专利权	6	直线法	

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解相应技术及其相关的新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行商业性生产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料（装置或产品）期间确认为开发阶段。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

#### （十八）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

#### （十九）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括：租赁资产改良、高尔夫会员证等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
租赁资产改良	直线法	5 年	
高尔夫会员证	直线法	10 年	具备投资价值

## （二十）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## （二十一） 股份支付及权益工具

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达

到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

## （二十二）收入

### 1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。具体地：本公司销售分为内销和外销两部分。其中内销是在合同签订后，本公司根据合同要求组织生产，于仓库发出产品、开具出库单并获取客户签收单据，获得收取货款的权利时确认收入；外销是在合同签订后，根据合同组织生产，在商品已发出的情况下分不同的结算模式，在买方指定船公司的 FOB 方式下，以货物越过船舷后获得货运提单，同时向海关办理出口申报并经审批同意后确认收入；在卖方安排货物运输和办理货运保险的 CIF 方式下，以货物越过船舷后获得货运提单，同时向海关办理出口申报并经审批同意后确认收入；在买方指定交货地点的 DDU 模式下，以获得买方接收单据并获得收款权利后确认收入；在公司所在地或其他指定的地点（如机场等）将货物交给买方的 EXW 方式下，在完成交货，取得交接单据后确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### 3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### （二十三）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

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（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，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，用于补偿本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；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

#### （二十四）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回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。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关

的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税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；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

## （二十五）经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

### 1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### 2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## （二十六）持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性

房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

### (二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

#### 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

### (二十八) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

## 三、 税项

### (一) 主要税种及税率

#### 1. 流转税及附加税费

税目	纳税(费)基础	税(费)率
营业税	出租收入	5%
增值税	销售数控钣金结构件或机加工收入	17%、12%
	销售除油气外的出口货物	0%
城建税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	4%

#### 2. 企业所得税

公司名称	实际申报税率	
	2010 年度	2009 年度
本公司	15%	15%
苏州艾诺镁科技有限公司	0%	0%
BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.	0%	0%
厦门宝麦克斯科技有限公司	25%	25%

#### 3. 房产税

房产税按照房产原值的 70% 为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

#### 4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

### (二) 税收优惠及批文

#### 1. 流转税优惠政策



根据财政部 2002 年 1 月 23 日下发的财税 [2002] 7 号《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》的有关规定,本公司自营或委托外贸企业代理出口自产货物增值税一律适用“免、抵、退”管理办法,本公司适用的“免、抵、退”税率为 5-13%,其中主要产品“免、抵、退”税率为 13%。根据《财政部 国家税务总局关于提高部分机电产品出口退税率的通知》(财税[2008]177 号)文件,本公司主要产品的“免、抵、退”税率自 2009 年 1 月 1 日起提升至 14%。根据《财政部 国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》(财税(2009)88 号)本公司主要产品的“免、抵、退”税率自 2009 年 6 月 1 日起提升至 17%。

本公司子公司 BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC. 销售商品和提供劳务的收入适用的增值税税率为 12%,该公司于 2008 年 9 月 3 日获得菲律宾经济区署 NO.2008-1407 号免征增值税证明,2008 年度享受免交增值税的优惠政策;2009 年 1 月 27 日获得菲律宾经济区署 NO.2009-0471 号免征增值税证明,2009 年度享受免交增值税的优惠政策;2010 年 1 月 13 日获得菲律宾经济区署 NO.2010-0264 号免征增值税证明,2010 年度享受免交增值税的优惠政策。根据菲律宾相关法律规定,如果该公司向菲律宾 CEPZ(卡威提出口加工区)以外地区销售商品、提供劳务则需按照 12%的税率缴纳增值税。

## 2. 企业所得税优惠政策

根据 2009 年 12 月 21 日江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下发的《关于公示江苏省 2009 年第四批拟认定高新技术企业名单的通知》本公司被认定为高新技术企业,且本公司业已取得发证日期为 2009 年 12 月 22 日、证书编号为 GR200932001140 的高新技术企业证书,因此本公司自 2009 年度起享受 15%高新技术企业所得税优惠税率。

艾诺镁公司因未获利而尚未享受“两免三减半”税收优惠,按照《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》国发[2007]39 号文件,优惠期限从 2008 年度起计算,已经向主管税务机关备案。

厦门宝麦克斯科技有限公司由于刚刚设立,尚未取得任何所得税优惠文件,适用企业所得税税率 25%。

BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.适用企业所得税税率为 30%,2009 年 2 月 20 日获得菲律宾经济区署 NO.2009-606 号所得税优惠证明,该公司自正式商业运营或者承诺的商业运营时间,二者中时间较早的开始起 4 年内免交企业所得税(该公司实际于 2009 年 4 月 15 日申请正式商业运营),优惠期结束后以销售毛利为应纳税所得额,按照 5%优惠税率缴纳企业所得税。如果该公司向 PEZA(菲律宾经济区署)以外地区销售,需要就该区外销售部分按照 30%所得税税率缴纳企业所得税(计税基础为利润总额)。向 PEZA 以外地区销售金额比例超过总销售额的 30%,则丧失上述税收优惠政策,按照 30%的税率缴纳企业所得税。

## 四、 企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称 (全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.	全资子公司	菲律宾卡威提 (CAVITE) 出口加工区	数控钣金结构件制造及组装	400 万美元	叶云宙	*1
厦门宝麦克斯科技有限公司	全资子公司	厦门火炬高新区	数控钣金结构件制造及组装	1000 万人民币	叶云宙	*2
子公司名称 (全称)	持股比例		表决权比例	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	是否合并
	直接	间接				
BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.	100.00%		100.00% *3	13,719,631.68	-	是
厦门宝麦克斯科技有限公司	100.00%		100.00%	10,000,000.00	-	是
子公司名称 (全称)	企业类型	注册号	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	
BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.	有限公司	CS200812620	-	-	-	
厦门宝麦克斯科技有限公司	有限公司	350298200009422	-	-	-	

\*1 通讯设备、网络设备、不间断电源等工业控制系统外壳、结构件类五金制品

\*2 从事精密模具、电子专用设备、测试仪器、电力通讯设备的精密钣金结构件的研发、生产及销售。

\*3 BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC. (以下简称“菲律宾宝馨”)系本公司与自然人叶云宙(台湾籍)、朱永福(中国大陆籍)、Edith S. Bayoneta、Rosario S. Bernaldo、Ederlina A. Calasara (菲律宾籍) 合资成立, 各自然人认缴的注册资本均为 1 比索。各自然人出资义务实际由本公司代为履行, 且各自然人股东承诺从未并且将来也不会参与菲律宾宝馨的分红, 且不行使其他任何股东权利, 故本公司享有的表决权和实际权益比例为 100%。

#### (1) BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.

BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC 原注册资本 200 万美元, 其中拟现汇出资 150 万美元, 实物出资 50 万美元。

2009 年 10 月 26 日, 经商务部商境外投资证第 3200200900198 号企业境外投资证书同意, 本公司将菲律宾宝馨注册资本增至 400 万美元, 拟现汇出资 300 万美元, 实物出资 100 万美元。截止 2010 年 12 月 31 日, 本公司已实际履行货币出资 160.00 万美元, 实物出资 42.46 万美元。

#### (2) 厦门宝麦克斯科技有限公司

厦门宝麦克斯科技有限公司原注册资本 200 万元人民币。根据本公司股东大会决议及厦门宝麦克斯公司修订后的章程, 该公司注册资本变更为 1000 万元。2010 年 3 月 1 日本公司以货币资金向其增资 350 万元, 2010 年 3 月 24 日本公司以货币资金向其增资 450 万元, 上述增资分别经过厦门加捷正大会计师事务所有限公司以厦加捷正大验字[2010]第 NY0164 号验资报告及厦加捷正大验字[2010]第 NY0284 号验资报告验证。

根据本公司股东大会决议及厦门宝麦克斯公司修订后的章程, 该公司注册资本变更为 2000 万元。2010 年 8 月 30 日本公司以货币资金向其增资 1000 万元。上述增资已经过厦门加捷正大会计师事务所有

限公司以厦加捷正大验字[2010]第NY01309号验资报告验证。至此该公司的实收资本已增加至2000万元人民币。

## 2. 同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
苏州艾诺镁科技有限公司	非全资子公司	苏州	机加工及租赁	365 万美元	叶宇宙	研发加工模具、夹具；销售自产产品，提供相关技术及售后服务
子公司名称(全称)	持股比例		表决权比例	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	是否合并
	直接	间接				
苏州艾诺镁科技有限公司	75%		75%	20,786,690.81	-	是
子公司名称(全称)	企业类型	组织机构代码	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	
苏州艾诺镁科技有限公司	有限公司	77151624-0	6,777,423.48	-	-	

### (二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.	比索 (PESO)	除权益类外资产负债表项目	0.1509	
BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.	比索 (PESO)	除未分配利润外权益类项目	实际发生日即时汇率	
BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.	比索 (PESO)	利润表项目	0.1499	

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项 目	年末余额			年初余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金			138,975.61			82,083.78
人民币	106,201.86	1.0000	106,201.86	66,423.96	1.0000	66,423.96
美元	600.00	6.6227	3,973.62	600.00	6.8282	4,096.92
菲律宾比索	182,246.85	0.1509	27,501.05	70,302.17	0.1473	10,355.51
马来西亚林吉特	606.00	2.1437	1,299.08	606.00	1.9924	1,207.39
银行存款			375,916,925.29			16,926,649.16
人民币	372,188,019.08	1.0000	372,188,019.08	10,819,111.10	1.0000	10,819,111.10
美元	517,322.45	6.6227	3,426,071.39	888,548.69	6.8282	6,067,188.16

欧元	15,507.29	8.8065	136,564.95	270.98	9.7971	2,654.82
菲律宾比索	1,101,854.66	0.1509	166,269.87	255,906.84	0.1473	37,695.08
其他货币资金			13,187,600.74			10,604,838.00
人民币	13,187,600.74	1.0000	13,187,600.74	10,604,838.00	1.0000	10,604,838.00
合计			389,243,501.64			27,613,570.94

其他货币资金系本公司开具银行承兑汇票而存入的保证金。

2010 年 12 月 31 日货币资金余额较 2009 年 12 月 31 日增加 1309.61%，主要系本公司成功在 A 股市场发行股票募集资金所致。

除上述款项外，截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## (二) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
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					
按账龄分析法计提坏账准备	77,760,322.33	100.00%	3,675,612.81	4.73%	74,084,709.52
组合小计	77,760,322.33	100.00%	3,675,612.81	4.73%	74,084,709.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	77,760,322.33	100.00%	3,675,612.81	4.73%	74,084,709.52
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
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					
按账龄分析法计提坏账准备	62,181,403.60	100.00%	2,499,750.66	4.02%	59,681,652.94
组合小计	62,181,403.60	100.00%	2,499,750.66	4.02%	59,681,652.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	62,181,403.60	100.00%	2,499,750.66	4.02%	59,681,652.94

其中：外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	6,758,802.74	6.6227	44,761,522.91	5,487,850.94	6.8282	37,472,143.79
欧元	13,790.07	8.8065	121,442.25	15,811.17	9.7971	154,903.61
合 计			44,882,965.16			37,627,047.40

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
信用期内	64,039,624.10	82.36%		64,039,624.10
逾期 1 年以内	13,331,495.90	17.14%	3,459,360.71	9,872,135.19
逾期 1—2 年（含）	389,202.33	0.50%	216,252.10	172,950.23
逾期 2—3 年（含）				
逾期 3 年以上				
合 计	77,760,322.33	100.00%	3,675,612.81	74,084,709.52
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
信用期内	49,164,471.50	79.07%		49,164,471.50
逾期 1 年以内	12,947,333.26	20.82%	2,448,076.36	10,499,256.90
逾期 1—2 年（含）	39,832.31	0.06%	21,907.77	17,924.54
逾期 2—3 年（含）	29,766.53	0.05%	29,766.53	
逾期 3 年以上				
合 计	62,181,403.60	100.00%	2,499,750.66	59,681,652.94

(2) 年末无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情况；

(3) 本报告期内，本公司未有核销应收款项的情况。

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

(5) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例
艾佩斯（厦门）电力设施有限公司	非关联方	10,439,564.48	一年以内	13.43%
American Power Conversion Corp (APC) BV-Philis.	非关联方	9,000,976.98	一年以内	11.58%
American Power Conversion Corp (APC)-USA.	非关联方	7,979,053.92	一年以内	10.26%
安迅（北京）金融设备系统有限公司	非关联方	6,289,183.69	一年以内	8.09%
GETTINGE STERILIZATION, AB	非关联方	3,611,056.84	一年以内	4.64%
合 计		37,319,835.91		48.00%

(6) 截至 2010 年 12 月 31 日止，应收账款余额中无关联方单位欠款。

(7) 应收账款年末余额较年初余额增加 25.05%，一方面系本公司业务规模增长后因结算的时间关系造成的应收账款正常增长，另一方面本公司与客户签订的销售订单均给予了一定的信用期，因本公司的业务增长而造成信用期内的应收款大幅增加。

**(三) 其他应收款**

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
按余额百分比法计提坏账准备	3,277,543.15	84.68%	245,134.67	7.48%	3,032,408.48
按账龄分析法计提坏账准备	592,829.08	15.32%			592,829.08
组合小计	3,870,372.23	100.00%	245,134.67		3,625,237.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,870,372.23	100.00%	245,134.67		3,625,237.56
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
按余额百分比法计提坏账准备	7,333,027.52	93.70%	209,574.74	2.86%	7,123,452.78
按账龄分析法计提坏账准备	492,882.80	6.30%			492,882.80
组合小计	7,825,910.32	100.00%	209,574.74		7,616,335.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,825,910.32	100.00%	209,574.74		7,616,335.58

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
菲律宾比索	2,317,952.99	0.1509	349,779.11	2,497,772.00	0.1473	367,921.82
合计			349,779.11			367,921.82

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	592,829.08	15.32%	-	592,829.08

合 计	592,829.08	15.32%	-	592,829.08
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	492,882.80	6.30%		492,882.80
合 计	492,882.80	6.30%		492,882.80

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	年末账面金额	计提比例	坏账准备	净额
押金、保证金	3,032,408.48			3,032,408.48
销售对账差异	245,134.67	100.00%	245,134.67	
合 计	3,277,543.15		245,134.67	3,032,408.48

(2) 本年无其他应收款转回或收回情况。

(3) 本年无实际核销的其他应收款情况。

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

(5) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
苏州市创银投资管理有限公司	保证金	非关联方	1,250,000.00	1 年以内	32.30%
昆山市世纪诚泰电子科技有限公司	保证金	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	25.84%
中华人民共和国苏州海关	保证金	非关联方	395,000.00	1~2 年及 3 年以上	10.21%
JD TEXTILE INDUSTRIES INC.	租赁押金	非关联方	260,302.50	1~2 年	6.73%
苏州镁馨科技有限公司	品质扣款	关联方	117,746.95	信用期内	3.04%
合 计			3,023,049.45		78.12%

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	年末金额	占其他应收款总额的比例
苏州镁馨科技有限公司	同一控制下的关联方	117,746.95	3.04%
合 计		117,746.95	3.04%

#### (四) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,155,019.47	100.00%	610,817.56	100.00%
1—2 年（含）				

2-3 年 (含)				
3 年以上				
合 计	4,155,019.47	100.00%	610,817.56	100.00%

其中：外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	51,153.44	6.6227	338,773.89	29,592.65	6.8282	202,064.53
欧元	1,382.00	8.8065	12,170.58	127.00	9.7971	1,244.23
菲律宾比索	389,298.12	0.1509	58,745.09	136,733.30	0.1473	20,140.82
合 计			409,689.56			223,449.58

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例	预付时间	未结算原因
苏州常隆雷克萨斯汽车销售服务有限公司	非关联方	1,484,549.00	35.73%	一年以内	预定车辆未交付
苏州龙凤金店有限责任公司	非关联方	945,496.00	22.76%	一年以内	定制纪念品未交付
Ziehl-Abegg,inc	非关联方	258,341.20	6.22%	一年以内	预付配件款
江苏省电力公司苏州供电公司	非关联方	191,074.79	4.60%	一年以内	预付电费
宁波北仑嘉威机械有限公司	非关联方	168,480.00	4.05%	一年以内	预付设备款
合 计		3,047,940.99	73.36%		

(3) 本报告期预付款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

## (五) 存货

(1) 存货分类列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	16,048,977.38	625,348.34	15,423,629.04	11,641,961.25	581,085.30	11,060,875.95
在产品		-	-	-	-	-
库存商品	25,757,385.85	523,828.12	25,233,557.73	10,022,930.00	803,656.38	9,219,273.62
周转材料	1,697,782.04	-	1,697,782.04	1,424,936.92	-	1,424,936.92
生产成本	11,178,464.05	519,785.93	10,658,678.12	6,237,602.83	512,147.75	5,725,455.08
自制半成品	2,170,339.32	-	2,170,339.32	-	-	-
合计	56,852,948.64	1,668,962.39	55,183,986.25	29,327,431.00	1,896,889.43	27,430,541.57

2010 年 12 月 31 日存货较 2009 年 12 月 31 日增加 93.86%，主要系本公司与主要客户的合作模式均为及时叫料模式，随着收入规模增加，本公司为客户配备的安全库存大幅增加所致。另一方面随着销售规模的增加，本公司原材料、在制品规模也随之增加。

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况



存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	581,085.30	247,107.70		202,844.66	625,348.34
在产品	512,147.75	519,785.93		512,147.75	519,785.93
库存商品	803,656.38	273,210.90		553,039.16	523,828.12
合计	1,896,889.43	1,040,104.53		1,268,031.57	1,668,962.39

## (3) 存货跌价准备计提依据与转回情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	长期未领用		
在产品	客户变更设计方案		
库存商品	客户淘汰设计、陈旧		

## (六) 固定资产

## (1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	62,698,955.17	32,081,401.02	388,924.19	94,391,432.00
1、房屋建筑物	15,310,661.47	16,902,974.40	-	32,213,635.87
2、机器设备	42,320,217.39	12,915,895.99	263,219.50	54,972,893.88
3、运输工具	806,633.16	701,848.20	-	1,508,481.36
4、办公及其他设备	4,261,443.15	1,560,682.43	125,704.69	5,696,420.89
二、累计折旧合计	17,115,844.58	6,009,521.82	334,443.69	22,790,922.71
1、房屋建筑物	1,063,242.89	475,003.79		1,538,246.68
2、机器设备	14,463,216.72	4,676,759.62	233,592.41	18,906,383.93
3、运输工具	345,251.37	182,980.34		528,231.71
4、办公及其他设备	1,244,133.60	674,778.07	100,851.28	1,818,060.39
三、固定资产净值合计	18,705,106.49	—	—	21,937,368.76
1、房屋建筑物	480,363.08	—	—	455,567.72
2、机器设备	15,434,417.52	—	—	18,201,964.03
3、运输工具	258,953.26	—	—	554,861.60
4、办公及其他设备	2,531,372.63	—	—	2,724,975.41
四、固定资产减值准备累计金额合计		—	—	
1、房屋建筑物		—	—	
2、机器设备		—	—	
3、运输工具		—	—	
4、办公及其他设备		—	—	
五、固定资产账面价值合计	18,705,106.49	—	—	21,937,368.76

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
1、房屋建筑物	480,363.08	—	—	455,567.72
2、机器设备	15,434,417.52	—	—	18,201,964.03
3、运输工具	258,953.26	—	—	554,861.60
4、办公及其他设备	2,531,372.63	—	—	2,724,975.41

本年计提的折旧额为 6,009,521.82 元。

本年在建工程完工转入固定资产的原价为 16,943,290.64 元。

(2) 未办妥产权证书的情况

项目	账面余额	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
厦门子公司房屋建筑物	16,902,974.40	尚未支付完毕购房款	2011 年度

(七) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
数控钣金结构件 生产线扩建项目	654,723.74	-	654,723.74			
厂房装修工程	1,228,588.16	-	1,228,588.16			
设备安装	1,986,258.00	-	1,986,258.00			
自制生产器具	25,038.09	-	25,038.09			
合计	3,894,607.99	-	3,894,607.99			

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
厦门厂房 装修工程	1,700 万	自筹			18,131,562.56	
厦门设备 安装	770 万	自筹			2,026,574.24	
自制生产 器具		自筹			25,038.09	
数控钣金 结构件生 产线扩建 项目	17,121.9 万	募集资金			654,723.74	
合计					20,837,898.63	

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工程投入占预算比例
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化	
厦门厂房装修工程	16,902,974.40	16,902,974.40	1,228,588.16		100%
厦门设备安装	40,316.24	40,316.24	1,986,258.00		
自制生产器具			25,038.09		
数控钣金结构件生产线扩建项目			654,723.74		0.38%
合计	16,943,290.64	16,943,290.64	3,894,607.99		

## (八) 无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	16,966,951.99	163,996.63	50,000.00	17,080,948.62
1、土地使用权 1	12,853,397.80	-	-	12,853,397.80
2、办公软件	1,186,956.19	137,656.63	50,000.00	1,274,612.82
3、土地使用权 2	2,745,348.00	-	-	2,745,348.00
4、专利使用权	181,250.00	26,340.00	-	207,590.00
二、无形资产累计摊销额合计	1,433,881.20	554,366.75	50,000.00	1,938,247.95
1、土地使用权	535,558.25	257,067.96	-	792,626.21
2、办公软件	567,047.54	207,696.58	50,000.00	724,744.12
3、土地使用权	315,715.02	54,906.96	-	370,621.98
4、专利使用权	15,560.39	34,695.25	-	50,255.64
三、无形资产账面净值合计	15,533,070.79			15,142,700.67
1、土地使用权	12,317,839.55			12,060,771.59
2、办公软件	619,908.65			549,868.70
3、土地使用权	2,429,632.98			2,374,726.02
4、专利使用权	165,689.61			157,334.36
四、无形资产减值准备累计金额合计				
1、土地使用权				
2、办公软件				
3、土地使用权				
4、专利使用权				
五、无形资产账面价值合计	15,533,070.79			15,142,700.67
1、土地使用权	12,317,839.55			12,060,771.59
2、办公软件	619,908.65			549,868.70
3、土地使用权	2,429,632.98			2,374,726.02

4、专利使用权	165,689.61			157,334.36
---------	------------	--	--	------------

本年摊销额为 554,366.75 元。

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司用于担保的无形资产情况参见附注五（十一）所有权受到限制的资产。

#### （九） 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
固定资产改良支出	2,482,487.07	267,121.46	796,265.44		1,953,343.09
高尔夫球会员费	681,666.66	-	93,000.00	-	588,666.66
网站托管费	499.91		499.91		
合计	3,164,653.64	267,121.46	889,765.35		2,542,009.75

#### （十） 递延所得税资产与递延所得税负债

未互抵的递延所得税资产明细列示如下：

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,089,322.96	763,398.45	4,606,214.83	690,932.22
可抵扣亏损	1,396,301.24	349,075.31	971,442.40	242,860.60
内部销售利润	569,911.60	134,263.66		
合计	7,055,535.80	1,246,737.42	5,577,657.23	933,792.82

#### （十一） 资产减值准备

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	2,709,325.40	1,211,422.08	-	-	3,920,747.48
存货跌价准备	1,896,889.43	1,040,104.53	-	1,268,031.57	1,668,962.39
合计	4,606,214.83	2,251,526.61	-	1,268,031.57	5,589,709.87

#### （十二） 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	年末账面余额	资产受限制的原因
1、原值					
厂房	14,763,559.59	-	-	14,763,559.59	融资而抵押
土地使用权	15,598,745.80			15,598,745.80	融资而抵押

机器设备		23,522,106.53		23,522,106.53	融资而抵押
小计	30,362,305.39			53,884,411.92	
2、累计折旧或摊销					
厂房	996,504.13	954,909.09		1,951,413.22	
土地使用权	851,273.27	207,696.58		1,058,969.85	
机器设备		10,261,079.67		10,261,079.67	
小计	1,847,777.40	11,423,685.34		13,271,462.74	
净值	28,514,527.99			40,612,949.18	

### (十三) 短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下:

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
质押借款			
抵押借款	9,500,000.00		
保证借款	20,000,000.00	25,000,000.00	
信用借款			
合计	29,500,000.00	25,000,000.00	

\*根据本公司与中国建设银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行签订借款协议，本公司向该行借款 1000 万元，用于流动资金周转。借款期间为 2010 年 6 月 24 日起至 2011 年 6 月 23 日，借款利率为 4.779%固定利率。借款由苏州东方诚泰投资担保有限公司提供担保，本公司按照担保金额的 12.5%向其支付履约保证金。本公司董事长叶云宙以个人财产向担保公司提供反担保，同时本公司以位于高新区石阳路东、鸿禧路北、地号为 3205120030021002 号工业用地向其提供反担保抵押。

根据本公司与中国建设银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行签订借款协议，本公司向该行借款 1000 万元，用于流动资金周转。借款期间为 2010 年 8 月 2 日起至 2011 年 8 月 1 日，借款利率为 4.779%固定利率。借款由苏州东方诚泰投资担保有限公司提供担保，本公司按照担保金额的 10%向其支付履约保证金。

根据本公司与中信银行股份有限公司苏州分行签订借款协议，本公司向该行借款 450 万元，用于流动资金周转，借款期间为 2010 年 7 月 23 日至 2011 年 1 月 23 日，借款利率为 4.86%，自实际提款日起，每三个月按照中国人民银行同期同档次贷款基准利率调整一次利率。该项借款为本公司与中信银行签订综合授信合同的授信额度范围内借款。

根据本公司与交通银行股份有限公司苏州分行签订借款协议，本公司向该行借款 500 万元，用于流动资金周转，借款期间为 2010 年 6 月 28 日至 2011 年 6 月 27 日。借款利率基准利率，合同期内遇人民银行调整基准利率的，以人民银行利率调整日为合同利率调整日。本公司以自有机器设备作为抵押物提供抵押担保，同时本公司董事、总经理朱永福提供连带保证。

**(十四) 应付票据**

种类	年末账面余额	年初账面余额	备注
银行承兑汇票	43,850,588.69	21,771,238.39	
商业承兑汇票			
合计	43,850,588.69	21,771,238.39	

根据本公司子公司苏州艾诺镁科技有限公司与中信银行股份有限公司苏州分行签订的期限为2009年3月9日至2011年3月9日的最高额抵押担保合同，艾诺镁公司以其房产和土地使用权为本公司借款及开具银行承兑汇票提供额度为1700万元的担保，2010年额度变更为5000万元。

2010年12月31日应付票据余额较2009年12月31日增加101.42%，系本公司在2010年度增加对子公司的投资等活动造成流动资金紧张，故与部分供应商增加了应付票据结算方式所致。

下一会计期间将到期的金额43,850,588.69元。

**(十五) 应付账款**

(1) 应付账款按照账龄列示如下：

项目	期末余额	期初余额
1年以内	40,043,964.64	26,078,662.39
1-2年	34,932.79	55,395.75
2-3年	-	-
3年以上	-	-
合计	40,078,897.43	26,134,058.14

2010年12月31日应付账款余额较2009年12月31日增加53.36%，系本公司销售、生产规模扩大而造成的采购规模扩大而造成的应付账款增加所致。

(2) 本报告期应付账款中应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	年末账面余额	年初账面余额
苏州镁馨科技有限公司	1,207,152.85	1,073,438.26
合计	1,207,152.85	1,073,438.26

(3) 余额中外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	335,556.83	6.6227	2,222,292.23	130,258.69	6.8282	889,432.39
欧元	33,183.60	8.8065	292,231.37	163,944.60	9.7971	1,606,181.64
菲律宾比索	1,329,545.89	0.1509	200,628.47	749,034.05	0.1473	110,332.72
合计			2,715,152.07			2,605,946.75

**(十六) 预收款项**

(1) 预收款项按照账龄列示如下:

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,048,235.63	1,733,487.77
1-2 年		-
2-3 年		-
3 年以上		-
合计	1,048,235.63	1,733,487.77

(2) 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 余额中外币列示如下:

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	158,190.11	6.6227	1,047,645.64	253,871.85	6.8282	1,733,487.77
合 计	158,190.11		1,047,645.64	253,871.85		1,733,487.77

**(十七) 应付职工薪酬**

(1) 应付职工薪酬明细如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	14,762.32	26,925,071.96	26,822,728.84	117,105.44
职工福利费	790,974.77	2,701,886.64	2,701,886.64	790,974.77
社会保险费	9,899.97	5,458,191.24	5,452,308.76	15,782.45
其中: 1、医疗保险费	1,449.07	1,489,804.60	1,489,073.17	2,180.50
2、基本养老保险费	8,450.90	3,406,504.62	3,401,353.57	13,601.95
3、失业保险费	-	320,673.15	320,673.15	-
4、工伤保险费	-	80,546.18	80,546.18	-
5、生育保险费	-	160,662.69	160,662.69	-
住房公积金	1,749.65	1,118,587.55	1,118,015.66	2,321.54
辞退福利	-	9,940.00	9,940.00	-
工会经费和职工教育经费	490,013.74	835,483.65	570,916.44	754,580.95
非货币性福利				
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿				
其他				
合计	1,307,400.45	37,049,161.04	36,675,796.34	1,680,765.15

应付职工福利费余额系外商投资企业,按照原来制定的利润分配方案,以税后利润的 2%提取的职工奖励福利基金形成的,根据本公司股东大会相关决议自 2009 年后不再提取(2009 年度未提取)。

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

### (十八) 应交税费

项目	年末账面余额	年初账面余额
增值税	-3,206,328.27	48,516.16
企业所得税	522,001.91	-44711
个人所得税	58,000.08	30,775.81
城市建设维护税	72,127.90	
菲律宾公司-代扣税项	78,295.13	13,271.09
合计	-2,475,903.25	47,851.86

### (十九) 其他应付款

(1) 其他应付款按照账龄列示如下：

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内	371,199.67	1,075,036.13
1-2 年		-
2-3 年		-
3 年以上		-
合计	371,199.67	1,075,036.13

(2) 本报告期其他应付款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	年末账面余额	年初账面余额
叶云宙	335,034.48	
合计	335,034.48	

系本公司董事长尚未领取的报销款项。

### (二十) 股本

(1) 本年股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额		本期增减					年末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股	11,000,000.00	21.57%	3,390,000.00				3,390,000.00	14,390,000.00	21.16%
其中：境内非国有法人持股	11,000,000.00	21.57%						11,000,000.00	16.18%
其他内资限售股 *			3,390,000.00				3,390,000.00	3,390,000.00	4.99%



股份类别	年初账面余额		本期增减					年末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
4. 境外持股	40,000,000.00	78.43%						40,000,000.00	58.82%
其中：境外法人持股	40,000,000.00	78.43%						40,000,000.00	58.82%
境外自然人持股									
其他									
有限售条件股份合计	51,000,000.00	100.00%	3,390,000.00				3,390,000.00	54,390,000.00	79.99%
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股			13,610,000.00				13,610,000.00	13,610,000.00	20.01%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计			13,610,000.00				13,610,000.00	13,610,000.00	20.01%
股份总数	51,000,000.00	100.00%	17,000,000.00				17,000,000.00	68,000,000.00	100.00%

\*系本公司采用网下配售方式向询价对象公开发行人人民币普通股 339 万股，该部分股票限售期限为 3 个月。

关于本公司的股本变化参见附注一中历史沿革情况所述。实收股本业经天健正信会计师事务所于 2010 年 11 月 25 日以天健正信验（2010）综字第 010131 号验资报告验证。

### （二十一） 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价	4,729,778.71	332,323,150.00		337,052,928.71
其他资本公积	110,005.30			110,005.30
合计	4,839,784.01	332,323,150.00		337,162,934.01

根据本公司 2009 年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可 [2010] 1581 号文“关于核准苏州宝馨科技实业股份有限公司首次公开发行股票批复”，本公司于 2010 年 11 月 22 日公开发行人人民币普通股(A 股)1700 万股。本公司收到社会公众股东缴入的出资款人民币 391,000,000.00 元,扣除发行费用后实际募集资金净额 349,323,150.00 元,其中新增注册资本人民币 17,000,000.00 元,余额计人民币 332,323,150.00 元转入资本公积。

### （二十二） 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
----	--------	-------	-------	--------

法定盈余公积	9,216,559.25	4,211,192.23		13,427,751.48
合计	9,216,559.25	4,211,192.23		13,427,751.48

### (二十三) 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	39,043,333.61	40,201,113.28
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	39,043,333.61	40,201,113.28
加：本年归属于母公司所有者的净利润	45,880,820.24	31,943,567.22
减：提取法定盈余公积	4,211,192.23	3,101,346.89
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		30,000,000.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	80,712,961.62	39,043,333.61

### (二十四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	267,608,156.58	171,987,724.51
其中：主营业务收入	260,427,179.14	171,674,800.09
其他业务收入	7,180,977.44	312,924.42
营业成本	176,023,348.25	109,831,075.45
其中：主营业务成本	170,236,256.60	109,684,614.12
其他业务成本	5,787,091.65	146,461.33

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力设备数控钣金结构件	146,488,531.38	100,685,692.00	98,277,688.00	66,460,499.03
通讯设备数控钣金结构件	26,776,141.27	15,938,691.54	10,473,961.91	6,650,710.72
医疗设备数控钣金结构件	22,598,647.78	14,552,216.22	14,427,122.29	9,291,079.92
金融设备数控钣金结构件	36,727,179.38	23,384,895.79	26,788,282.08	14,236,868.61
新能源数控钣金结构件	26,062,607.52	16,756,441.15	17,783,657.44	11,162,302.47
其他	8,955,049.25	4,705,411.55	4,237,012.79	2,029,614.70
合计	267,608,156.58	176,023,348.25	171,987,724.51	109,831,075.45

(3) 公司前五名客户营业收入情况

名次	客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
----	------	-------	--------------

第一名	American Power Conversion Corp (APC) BV-Phils.	51,357,882.56	19.19%
第二名	艾佩斯(厦门)电力设施有限公司	41,830,542.53	15.63%
第三名	安迅(北京)金融设备系统有限公司	23,895,190.53	8.93%
第四名	American Power Conversion Corp (APC)-USA.	22,212,040.94	8.30%
第五名	伟创力电子技术(苏州)有限公司	11,617,911.02	4.34%
合计		150,913,567.58	56.39%

注：上述前五名客户中第一名、第二名、第四名客户均属于同一集团公司控制下的公司。

#### (二十五) 营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	63,360.00	63,360.00	应税收入 5%
城市维护建设税	72,127.90	-	流转税 7%
教育费附加	30,911.96	-	流转税 3%
地方教育费附加	151,545.59	112,496.86	流转税 1%
房产税	134,828.66	108,864.00	租金收入 12%
合计	452,774.11	284,720.86	

#### (二十六) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资及福利费	913,949.90	586,089.76
社保及公积金	226,069.29	178,651.90
办公费	108,947.97	46,634.65
差旅费	90,505.41	85,237.30
邮电费	140,455.23	161,421.27
交通运输费	2,901,026.47	2,173,371.57
出口运杂费	343,222.63	470,751.83
仓储费	5,983.92	56,851.21
销售佣金	-	612,744.39
其他	16,794.62	9,000.00
合计	4,746,955.44	4,380,753.88

#### (二十七) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资及福利费	4,220,968.12	3,290,598.36
社保及公积金	831,993.14	642,359.47
伙食支出	1,877,249.43	1,091,034.39
办公费	918,351.70	544,327.60

差旅及交通费	991,560.73	789,351.44
邮电、水电费	293,741.05	201,669.74
交际应酬费	489,232.93	757,793.37
维修保养费	106,255.36	151,829.19
咨询服务费	809,663.51	545,518.74
地方税费	510,417.06	240,428.56
工会经费及职工教育经费	835,998.65	505,475.32
折旧及摊销费	1,410,542.22	1,315,589.02
低值易耗品摊销	276,853.89	198,150.70
租赁及劳务费	569,551.84	664,469.98
上市费用	1,396,126.32	50,000.00
环保支出	145,804.00	71,389.42
保安清洁费	431,805.93	307,935.00
研发支出	12,252,046.94	5,338,260.19
其他	920,866.94	663,264.26
合 计	29,289,029.76	17,369,444.75

**(二十八) 财务费用**

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,319,241.53	849,596.25
减：利息收入	179,771.92	46,925.59
汇兑损益	1,526,870.51	-139,178.77
手续费及其他	389,451.45	429,398.90
合 计	3,055,791.57	1,092,890.79

**(二十九) 资产减值损失**

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,208,106.07	-234,817.02
存货跌价损失	1,040,104.53	1,433,272.68
合 计	2,248,210.60	1,198,455.66

**(三十) 营业外收入**

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	87,496.42		87,496.42
其中：固定资产处置利得	87,496.42		87,496.42
无形资产处置利得			
政府补助	106,571.13	150,000.00	106,571.13

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	49,402.14	51,433.04	49,402.14
合计	243,469.69	201,433.04	243,469.69

政府补助明细列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额	备注
股份改制奖励款		150,000.00	
科技局专利资助	36,000.00		
对外投资奖励	50,010.00		
出口信用扶持补贴款	20,561.13		
合计	106,571.13	150,000.00	

### (三十一) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	33,939.31	127,238.42	33,939.31
其中：固定资产处置损失	33,939.31	127,238.42	33,939.31
无形资产处置损失			
对外捐赠	25,000.00		25,000.00
其他	606.91	155,144.30	606.91
合计	59,546.22	282,382.72	59,546.22

### (三十二) 所得税费用

(1) 所得税费用（收益）的组成

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,434,027.80	5,647,246.58
递延所得税调整	-312,944.60	64,963.40
合计	6,121,083.20	5,712,209.98

### (三十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

#### 1. 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收	稀释每	基本每股收	稀释每股收

	益	股收益	益	益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.88	0.88	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.87	0.87	0.63	0.63

## 2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	45,880,820.24	31,943,567.22
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	155,350.82	-107,949.68
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	45,725,469.42	32,051,516.90
年初股份总数	4	51,000,000.00	50,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	17,000,000.00	1,000,000.00
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	1.00	11.00
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9 \div 11-10$	52,416,666.67	50,916,666.67
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	52,416,666.67	50,916,666.67
基本每股收益（I）	$14=1\div 13$	0.88	0.63
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	0.87	0.63
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17	15.00%	15.00%
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times (100\%-17)]\div (13+19)$	0.88	0.63

项目	序号	本年数	上年数
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18) ×(100%-17)]÷(12+19)	0.87	0.63

#### （1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

其中：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。

#### （2）稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

#### （三十四）其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额	388,725.43	161,151.41
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	388,725.43	161,151.41
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	388,725.43	161,151.41

### (三十五) 现金流量表项目注释

#### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
个人往来款	533,553.06	1,436,166.48
社保/保证金	2,920,082.76	2,068,703.24
利息收入	179,771.92	46,925.59
政府补贴	106,571.13	150,000.00
其他	4.71	44,953.41
合计	3,739,983.58	3,746,748.72

#### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
咨询服务费	811,048.71	505,607.64
办公费	1,959,099.99	1,750,601.62
交际应酬费	455,418.78	728,258.34
差旅费	706,510.84	597,742.22
邮电费	310,130.80	383,995.75
修理费	59,534.04	118,179.46
环保支出	136,204.00	329,295.00
销售佣金及仓储等	270.00	1,728,024.49
交通运输费	1,381,260.59	2,129,678.37
捐赠	25,000.00	-
手续费	126,061.04	95,165.58
单位往来款	2,905,130.48	4,825,281.79
个人往来款	1,233,378.99	1,084,952.35
其他	272,042.58	286,307.30



合计	10,381,090.84	14,563,089.91
----	---------------	---------------

**3. 支付的其他与投资活动有关的现金**

项目	本年金额	上年金额
信用证保证金	-	4,055,238.00
其他	-	-
合计	-	4,055,238.00

**4. 收到的其他与筹资活动有关的现金**

项目	本年金额	上年金额
收回担保保证金	2,000,000.00	-
	-	-
合计	2,000,000.00	-

**5. 支付的其他与筹资活动有关的现金**

项目	本年金额	上年金额
贷款担保保证金	1,500,000.00	2,750,000.00
贷款担保费	262,500.00	333,750.00
上市中介机构费	4,542,950.00	-
上市信息披露费	2,983,000.00	-
其他上市相关费用	1,056,206.05	-
合计	10,344,656.05	3,083,750.00

**(三十六) 现金流量表补充资料****(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量**

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	45,854,887.12	32,037,223.46
加: 资产减值准备	983,495.04	1,198,455.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,009,521.82	4,987,079.58
无形资产摊销	554,366.75	524,961.94
长期待摊费用摊销	889,765.35	768,646.12
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)	-53,557.11	127,238.42
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)	1,581,741.53	1,183,346.25
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-312,944.60	64,963.40

补充资料	本年金额	上年金额
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）	-27,525,517.64	-1,177,366.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,932,059.73	-22,416,646.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	30,213,588.70	16,186,748.39
其他	1,333,170.15	211,244.36
经营活动产生的现金流量净额	31,596,457.38	33,695,894.51
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	376,055,900.90	17,008,732.94
减：现金的年初余额	17,008,732.94	23,438,252.97
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	359,047,167.96	-6,429,520.03

## (2) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	376,055,900.90	17,008,732.94
其中：库存现金	138,975.61	82,083.78
可随时用于支付的银行存款	375,916,925.29	16,926,649.16
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、年末现金及现金等价物余额	375,916,925.29	16,926,649.16
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、 关联方关系及其交易

## (一) 关联方关系

## 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码	母公司对本企	母公司对

							业的持 股比例	本企 业的 表决 权比 例
萨摩亚广讯 有限公司	有限公司	萨摩亚	CHANG YU -HUI	控股投 资	500 万美 元		51.47%	51.47%

本公司实际控制人为台湾籍自然人叶云宙、加拿大籍自然人 CHANG YU -HUI 夫妇。

## 2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表。

## 3. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
宝馨实业股份有限公司	同受实际控制人控制的台湾公司	
苏州永福投资有限公司	本公司的股东之一	
苏州镁馨科技有限公司	同受实际控制人控制的境内公司， 原为“苏州镁烁科技有限公司”	
朱永福	本公司总经理、苏州永福投资有限 公司实际控制人	

## (二) 关联方交易

### 1. 购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额	
		金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
苏州镁馨科技有限公司	压铸件	3,943,201.00	2.10%	2,094,246.76	2.17%

因部分客户需要本公司配套供应少量压铸件，出于对苏州镁馨的了解，在 2010 年及 2009 年本公司向苏州镁馨采购少量压铸件，定价原则为按照客户报价扣除 10% 管销费用后与苏州镁馨结算。

### 2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履 行完毕
叶云宙	本公司	1000 万元	2010-6-24	2011-6-23	未履行完毕
朱永福	本公司	500 万元	2010-6-28	2011-6-27	未履行完毕

### 3. 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本年发生额	上年发生额	定价方式及决策程序
------	-------	-------	-------	-----------

关键管理人员薪酬	关键管理人员	1,700,818.45	1,624,068.42	董事会制定，股东大会批准
----------	--------	--------------	--------------	--------------

### (三) 关联方往来款项余额

#### 应收关联方款项

关联方名称	项目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
<b>其他应收款</b>					
苏州镁馨科技有限公司	应收质量扣款	117,746.95	-	-	-

#### 应付关联方款项

关联方名称	项目名称	年末账面余额	年初账面余额
<b>应付账款</b>			
苏州镁馨科技有限公司	应付采购压铸件款	1,207,152.85	1,073,438.26
<b>其他应付款</b>			
叶云宙	尚未领取的报销款	335,034.48	

## 七、 或有事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 八、 重大承诺事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 九、 资产负债表日后事项

### (一) 资产负债表日后利润分配情况说明

2011 年 4 月 10 日，本公司第二届董事会第二次会议通过《关于公司 2010 年度利润分配的议案》，决定以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 6800 万股为基数，按每 10 股派现金股利 5.8 元（含税）的比例进行分配，共计分配 3,944 万元。

上述利润分配预案尚需本公司股东大会决议批准。

### (二) 其他资产负债表日后事项说明

根据本公司第一届董事会第十三次会议决议，使用超募资金中的人民币 57,759,523.49 元分别归还银行贷款 2,950 万元和已开具的银行承兑汇票到期的银行敞口额度 28,259,523.49 元，2011 年 1 月，本公司业已归还上述借款并全额收回了支付给担保公司的质押款项。

根据本公司第一届董事会第十三次会议决议，使用超募资金中 3,000 万元人民币向全资子公司厦门宝麦克斯科技有限公司增资、使用超募资金中等额于 197.54 万美元的人民币约 1330 万元（实际使用人民币金额以银行结算汇率为准）分次向全资子公司 BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC. 增资。2011 年 1 月本公司已经完成对厦门子公司的增资，该次增资业已经过厦门晟远会计师事务所有限公司以厦晟远会验字（2011）第 Y0045 号验字报告予以验证。厦门子公司已经在 2011 年 1 月 17 日换领了新的营业执照。

2011 年 1 月 12 日，本公司与萨瓦尼尼意大利股份有限公司签订合同，采购数控激光切割机一套，合同金额 42.5 万欧元。合同约定卖方将在 2011 年 6 月 30 日之前发货，本公司在收到对方合同总价 30% 的预付款银行保函后以电汇方式支付 30% 预付款，在发运前 60 日开具合同总价 70% 的不可撤销并可分期议付的信用证。

2011 年 1 月，本公司与通快中国（香港）有限公司签订合同，采购通快数控冲剪复合机 2 台，合同总价 60 万欧元，本公司需在合同签订后十五日内，开具 100% 合同总额的不可撤销的即期信用证，卖方在收到本公司开具的信用证后 4 个月内组织发运设备。

2011 年 1 月 21 日，本公司与新武机械贸易股份有限公司签订采购合同，采购三菱牌镭射加工机一台，合同金额 53 万美元。合同约定在 2012 年 1 月 30 日前交货，本公司需在 2011 年 2 月 15 日之前开立 100% 不可撤销的即期信用证。

2011 年 1 月 11 日，本公司与新武机械贸易股份有限公司签订采购合同，采购东洋牌 AC 伺服控制电脑折床 2 台，合同金额 12.6 万美元。合同约定在 2011 年 2 月 15 日前交货，本公司需在装船前 45 日之前开立 100% 不可撤销的即期信用证。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、 其他重要事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### （一） 应收账款

（1）应收账款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	

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					
集团合并范围内的应收款项	13,655,347.04	16.62%			13,655,347.04
按账龄分析法计提坏账准备	68,505,105.55	83.38%	3,175,225.90	4.64%	65,329,879.65
组合小计	82,160,452.59	100.00%	3,175,225.90		78,985,226.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	82,160,452.59	100.00%	3,175,225.90		78,985,226.69
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
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					
集团合并范围内的应收款项	5,098,723.60	8.12%			5,098,723.60
按账龄分析法计提坏账准备	57,661,489.69	91.88%	2,499,750.66	4.34%	55,161,739.03
组合小计	62,760,213.29	100.00%	2,499,750.66		60,260,462.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	62,760,213.29	100.00%	2,499,750.66		60,260,462.63

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	5,317,483.52	6.6227	35,216,098.11	4,826,833.13	6.8282	32,958,581.98
欧元	13,790.07	8.8065	121,442.25	15,811.17	9.7971	154,903.61
合计			35,337,540.36			33,113,485.59

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
信用期内	70,441,302.01	85.74%		
逾期1年以内	11,329,948.25	13.79%	2,958,973.80	26.12%
逾期1—2年(含)	389,202.33	0.47%	216,252.10	55.56%
合计	82,160,452.59	100.00%	3,175,225.90	
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
信用期内	49,743,281.19	79.26%		
逾期1年以内	12,947,333.26	20.63%	2,448,076.36	18.91%
逾期1—2年(含)	39,832.31	0.06%	21,907.77	55.00%

逾期 2—3 年 (含)	29,766.53	0.05%	29,766.53	100.00%
合 计	62,760,213.29	100.00%	2,499,750.66	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	年末账面金额	坏账准备	净额
集团合并范围内的应收款项	13,655,347.04	-	13,655,347.04
合 计	13,655,347.04	-	13,655,347.04

(2) 本年未发生实际核销应收账款的情况。

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

(4) 年末应收账款前五名单位列示如下 (不包括集团内部应收款)：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例
艾佩斯 (厦门) 电力设施有限公司	非关联方	10,439,564.48	1 年以内	12.71%
American Power Conversion Corp (APC)-USA.	非关联方	7,979,053.92	1 年以内	9.71%
安迅 (北京) 金融设备系统有限公司	非关联方	6,289,183.69	1 年以内	7.65%
GETINGE STERILIZATION,AB	非关联方	3,611,056.84	1 年以内	4.40%
伟创力电子技术 (苏州) 有限公司	非关联方	2,433,849.04	1 年以内	2.96%
合 计		30,752,707.97	--	37.43%

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例
BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.	子公司	8,383,854.48	10.20%
厦门宝麦克斯科技有限公司	子公司	5,271,492.56	6.42%
合 计	--	13,655,347.04	16.62%

## (二) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
集团合并范围内其他应收款	7,963.60	0.23%			7,963.60
按余额百分比法计提坏账准备	2,890,134.67	83.73%	245,134.67	8.48%	2,645,000.00
按账龄分析法计提坏账准备	553,509.99	16.04%			553,509.99
组合小计	3,451,608.26	100.00%	245,134.67		3,206,473.59
单项金额虽不重大但单项计提					

坏账准备的其他应收款					
合计	3,451,608.26	100.00%	245,134.67		3,206,473.59
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
集团合并范围内其他应收款	112,450.00	1.51%			112,450.00
按余额百分比法计提坏账准备	6,904,574.74	92.43%	209,574.74	3.04%	6,695,000.00
按账龄分析法计提坏账准备	452,726.75	6.06%			452,726.75
组合小计	7,469,751.49	100.00%	209,574.74		7,260,176.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,469,751.49	100.00%	209,574.74		7,260,176.75

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	553,509.99	16.04%	-	553,509.99
合计	553,509.99	16.04%	-	553,509.99
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	452,726.75	6.06%	-	452,726.75
合计	452,726.75	6.06%	-	452,726.75

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	年末账面金额	计提比例	坏账准备	净额
押金	2,645,000.00	0%	-	2,645,000.00
销售对账差异	245,134.67	100.00%	245,134.67	-
合计	2,890,134.67		245,134.67	2,645,000.00

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本年无实际核销的其他应收款。

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

(4) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例



苏州市创银投资管理有限公司	担保保证金	非关联方	1,250,000.00	1 年以内	36.22%
昆山市世纪诚泰电子科技有限公司	担保保证金	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	28.97%
中华人民共和国苏州海关	保证金	非关联方	395,000.00	1~2 年/3 年以上	11.44%
苏州镁馨科技有限公司	品质扣款	关联方	117,746.95	1 年以内	3.41%
中达电子（江苏）有限公司	销售对账差异	非关联方	111,270.01	2~3 年/3 年以上	3.22%
合计			2,874,016.96		83.26%

## (5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	年末金额	占其他应收款总额的比例
苏州镁馨科技有限公司	同一控制下的关联公司	117,746.95	3.41%
合计		117,746.95	3.41%

## (三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额（减少以“-”号填列）	年末账面余额
苏州艾诺镁科技有限公司	成本法	20,677,522.38	20,677,522.38		20,677,522.38
BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.	成本法	13,587,604.68	13,587,604.68	249,027.00	13,836,631.68
厦门宝麦克斯科技有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	18,000,000.00	20,000,000.00
合计		36,265,127.06	36,265,127.06	18,249,027.00	54,514,154.06
被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
苏州艾诺镁科技有限公司	75.00%	75.00%			
BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.	100.00%	100.00%			
厦门宝麦克斯科技有限公司	100.00%	100.00%			
合计					

## (四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	255,331,762.84	165,497,578.36
其中：主营业务收入	248,150,785.40	165,184,653.94
其他业务收入	7,180,977.44	312,924.42
营业成本	170,575,338.93	106,002,441.41
其中：主营业务成本	164,874,862.85	106,001,691.41
其他业务成本	5,700,476.08	750.00

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力设备钣金件	127,414,267.28	88,800,726.85	92,325,086.74	63,005,700.13
金融设备钣金件	26,776,141.27	15,938,691.54	10,473,961.91	6,650,710.72
通讯设备钣金件	22,598,647.78	14,552,216.22	14,427,122.29	9,291,079.92
新能源钣金件	36,727,179.38	23,384,895.79	26,788,282.08	14,236,868.61
医疗设备钣金件	26,062,607.52	16,756,441.15	17,783,657.44	11,162,302.47
其他	15,752,919.61	11,142,367.38	3,699,467.90	1,655,779.56
合计	255,331,762.84	170,575,338.93	165,497,578.36	106,002,441.41

(3) 公司前五名客户营业收入情况

名次	客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	艾佩斯（厦门）电力设施有限公司	41,830,542.53	16.38%
第二名	安迅（北京）金融设备系统有限公司	23,895,190.53	9.36%
第三名	AmericanPowerConversionCorp（APC）-USA.	22,212,040.94	8.70%
第四名	伟创力电子技术（苏州）有限公司	11,617,911.02	4.55%
第五名	科孚德机电（上海）有限公司	10,560,882.76	4.14%
	合 计	110,116,567.78	43.13%

注：上述前五名客户中第一名、第三名客户均属于同一集团控制下的公司。

#### (五) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	42,111,922.29	31,013,468.86
加：资产减值准备	483,108.13	1,198,455.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,670,790.37	3,067,512.69
无形资产摊销	497,762.17	470,054.98
长期待摊费用摊销	606,832.06	568,036.64
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）	-53,557.11	127,238.42

补充资料	本年金额	上年金额
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）	1,581,741.53	1,183,346.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-72,466.23	307,824.00
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）	-21,773,554.78	2,231,872.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,007,236.52	-16,447,124.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,633,941.99	11,247,288.06
其他	891,066.58	22,842.50
经营活动产生的现金流量净额	29,570,350.48	34,990,815.84
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	368,621,802.66	13,596,898.88
减：现金的年初余额	13,596,898.88	21,612,204.60
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	355,024,903.78	-8,015,305.72

## 十二、 补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2008)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”)，本公司非经常性损益如下：

项目	本年发生额	备注
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	53,557.11	-127,238.42
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(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)	106,571.13	150,000.00
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		

项目	本年发生额	备注
于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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	23,795.23	-103,711.26
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益合计	183,923.47	-80,949.68
减: 所得税影响额	29,088.52	27,000.00
非经常性损益净额(影响净利润)	154,834.95	-107,949.68
减: 少数股东权益影响额	-	-
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	154,834.95	-107,949.68
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	45,725,985.29	32,051,516.90

## (二) 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》(“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”)、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”)要求计算的净资产收益率和每股收益如下:

报告期利润	本年数
-------	-----

	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	29.34	0.88	0.88
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.25	0.87	0.87

报告期利润	上年数		
	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	32.59	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	32.70	0.63	0.63

### 十三、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2011年4月10日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人：叶云宙

主管会计工作的负责人：李玉红

会计机构负责人：刘金梅

苏州宝馨科技实业股份有限公司

2011年 4 月10日

## 十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人及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、载有公司董事、高级管理人员关于2010年年度报告的书面确认意见。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、其他有关资料。
- 六、备查文件备置地点：公司证券部办公室。

苏州宝馨科技实业股份有限公司

董事长：叶云宙

二〇一一年四月十日