(上接D30版)

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	苏公W[2011]A140号
审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	曾睿
引言段	我们审计了后附的无锡小天鹅股份有限公司（以下简称小天鹅股份公司）财务报表，包括2010年12月31日的资产负债表、2010年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	按照企业会计准则的规定编制财务报表是小天鹅股份公司管理层的责任。这种责任包括：①设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；②选择和运用恰当的会计政策；③作出合理的会计估计。
注册会计师责任段	我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。
审计意见段	我们认为，小天鹅股份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小天鹅股份公司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。
非标意见	
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所有限公司
审计机构地址	无锡市梁溪路28号
审计报告日期	2011年03月14日
注册会计师姓名	
夏正曜、余志强。	

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：无锡小天鹅股份有限公司　　2010年12月31日　　单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	2,215,812,460.40	1,569,023,753.38	1,553,899,535.65	743,637,877.78
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	7,778,633.32			
应收票据	1,562,503,246.83	1,185,633,571.38	692,170,463.21	571,266,822.03
应收账款	905,872,836.47	588,100,719.26	1,338,652,782.16	748,060,219.84
预付款项	357,089,867.91	132,440,302.69	103,667,048.37	60,519,177.91
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	13,559,014.95	10,953,922.66	27,007,829.08	17,978,669.16
买入返售金融资产				
存货	1,050,674,093.84	491,235,367.91	710,435,353.42	326,373,717.04
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	129,556,121.17	58,455,392.54	18,794,728.73	17,326,441.89
流动资产合计	6,242,846,274.89	4,035,843,029.82	4,444,627,740.62	2,485,162,925.65
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产	312,816.00	312,816.00	312,816.00	312,816.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	109,347,118.51	1,621,854,827.58	144,060,027.63	780,102,984.35
投资性房地产				
固定资产	1,196,176,706.65	596,576,900.61	995,369,514.68	492,656,905.52
在建工程	26,005,677.68	5,624,583.36	23,101,817.68	23,101,817.68
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	240,226,821.62	112,562,533.23	246,281,735.21	115,411,645.61
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	63,595,950.35	42,367,001.54	36,389,609.85	7,062,716.07
递延所得税资产	123,064,955.62	74,350,415.21	114,184,444.06	82,168,839.89
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,758,730,046.43	2,453,649,077.53	1,559,699,965.11	1,500,817,725.12
资产总计	8,001,576,321.32	6,489,492,107.35	6,004,327,705.73	3,985,980,650.77
流动负债：				
短期借款	9,039,354.88	9,039,354.88	1,000,000.00	
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	804,597,930.44	689,495,306.02	164,000,000.00	
应付账款	2,972,319,633.40	2,000,850,684.30	2,311,293,478.02	1,293,432,088.39
预收款项	467,168,360.41	238,691,673.79	165,741,476.16	107,001,841.73
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	146,946,246.73	43,287,248.99	153,359,937.75	39,463,034.59
应交税费	-23,947,043.15	1,410,002.45	145,433,992.17	111,804,042.76
应付利息				
应付股利	2,719,702.95	2,669,154.60	2,967,922.95	2,917,374.60
其他应付款	84,178,532.28	31,631,524.42	132,114,299.44	36,210,266.59
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	4,463,022,717.94	3,017,074,949.45	3,075,911,106.49	1,590,828,648.66
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	18,487,799.18		11,213,500.02	
递延所得税负债	1,198,672.40	31,877.40	31,877.40	31,877.40
其他非流动负债	8,024,850.00	1,800,000.00	3,679,000.00	2,400,000.00
非流动负债合计	27,711,321.58	1,831,877.40	14,924,377.42	2,431,877.40
负债合计	4,490,734,039.52	3,018,906,826.85	3,090,835,483.91	1,593,260,526.06
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	632,487,764.00	632,487,764.00	547,655,760.00	547,655,760.00
资本公积	1,099,965,927.10	1,258,233,360.14	1,181,301,233.97	512,103,117.27
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	212,889,613.44	200,239,469.54	188,199,322.55	175,549,178.65
一般风险准备				
未分配利润	1,112,075,620.21	1,379,624,686.82	629,848,832.97	1,157,412,068.79
外币报表折算差额	-937,948.99			
归属于母公司所有者权益合计	3,056,480,975.76	3,470,585,280.50	2,547,005,149.49	2,392,720,124.71
少数股东权益	454,361,306.04		366,487,072.33	
所有者权益合计	3,510,842,281.80	3,470,585,280.50	2,913,492,221.82	2,392,720,124.71
负债和所有者权益总计	8,001,576,321.32	6,489,492,107.35	6,004,327,705.73	3,985,980,650.77

9.2.2 利润表

编制单位：无锡小天鹅股份有限公司　　2010年1-12月　　单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	11,202,366,806.14	6,929,526,238.20	6,758,869,327.05	3,350,245,009.02
其中：营业收入	11,202,366,806.14	6,929,526,238.20	6,758,869,327.05	3,350,245,009.02
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	10,545,906,390.37	6,652,108,998.90	6,438,630,599.53	3,056,304,551.00
其中：营业成本	9,445,348,989.18	6,009,526,295.89	5,246,023,704.18	2,464,016,514.74
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	23,799,193.19	21,754,563.07	19,312,730.10	17,359,399.06
销售费用	738,452,660.85	419,513,706.74	793,898,076.66	409,542,397.63
管理费用	325,689,250.06	192,639,129.14	241,980,830.64	129,358,495.36
财务费用	33,838,215.66	20,397,095.85	13,010,986.94	-2,930,660.90
资产减值损失	-21,221,918.57	-11,721,791.79	124,404,271.01	38,958,405.11
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7,778,633.32			
投资收益（损失以“-”号填列）	4,004,480.96	-139,469.04	-7,283,064.75	-64,398,153.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	668,243,530.05	277,277,770.26	312,955,662.77	229,542,304.52
加：营业外收入	73,874,151.62	35,151,073.60	108,290,227.79	99,762,127.76
减：营业外支出	20,436,073.18	14,637,390.80	37,588,574.17	19,279,196.35
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	721,681,608.49	297,791,453.06	383,657,316.39	310,025,235.93
减：所得税费用	111,943,594.04	50,888,544.14	72,835,219.08	40,665,935.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	609,738,014.45	246,902,908.92	310,822,097.31	269,359,299.97
归属于母公司所有者的净利润	506,917,078.13	246,902,908.92	283,733,939.70	269,359,299.97
少数股东损益	102,820,936.32		27,088,157.61	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.80	0.39	0.45	0.43
（二）稀释每股收益	0.80	0.44	0.45	0.49
七、其他综合收益	-937,948.99	0.00	-4,358,978.50	-4,358,978.50
八、综合收益总额	608,800,065.46	246,902,908.92	306,463,118.81	265,000,321.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	505,979,129.14	246,902,908.92	279,374,961.20	265,000,321.47
归属于少数股东的综合收益总额	102,820,936.32		27,088,157.61	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：198,136,177.36元。

9.2.3 现金流量表

编制单位：无锡小天鹅股份有限公司　　2010年1-12月　　单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	6,475,128,321.22	4,270,086,518.69	4,666,974,990.95	1,550,726,161.78
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	134,521,919.57	58,218,984.78	52,933,828.21	4,830,903.02
收到其他与经营活动有关的现金	65,987,467.60	27,389,744.33	40,443,520.94	12,647,506.51
经营活动现金流入小计	6,675,637,708.39	4,355,695,247.80	4,760,352,340.10	1,568,204,571.31
购买商品、接受劳务支付的现金	4,177,323,007.29	2,612,302,179.45	3,182,864,173.55	739,050,066.74
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	446,294,485.30	235,538,589.65	317,296,691.38	141,454,304.40
支付的各项税费	473,908,273.67	250,910,856.25	296,248,932.99	176,415,922.79
支付其他与经营活动有关的现金	853,977,670.90	453,048,585.50	716,602,245.71	383,970,369.33
经营活动现金流出小计	5,951,503,437.16	3,551,800,210.85	4,513,012,043.63	1,440,890,663.26
经营活动产生的现金流量净额	724,134,271.23	803,895,036.95	247,340,296.47	127,313,908.05
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	12,699,593.38	12,699,593.38	14,408,527.57	14,408,527.57
取得投资收益收到的现金	21,983,846.70	21,983,846.70	43,661,458.25	43,661,458.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,321,054.85	29,813,914.53	168,644,571.55	146,533,618.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			33,622,525.46	71,977,077.88
收到其他与投资活动有关的现金	4,996,250.00			
投资活动现金流入小计	72,000,744.93	64,497,354.61	260,337,082.83	276,580,682.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	200,687,304.26	81,600,472.68	191,000,729.11	63,569,469.87
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	29,450,000.00	45,325,000.00	5,248,520.00	5,248,520.00
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	230,137,304.26	126,925,472.68	196,249,249.11	68,817,989.87
投资活动产生的现金流量净额	-158,136,559.33	-62,428,118.07	64,087,833.72	207,762,692.73
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			720,927,719.21	
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	9,039,354.88	9,039,354.88	139,805,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	9,039,354.88	9,039,354.88	860,732,719.21	
偿还债务支付的现金	1,000,000.00		283,715,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	251,907.50	248,220.00	11,347,277.68	
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				
筹资活动现金流出小计	1,251,907.50	248,220.00	295,062,277.68	
筹资活动产生的现金流量净额	7,787,447.38	8,791,134.88	565,670,441.53	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-761,500.00			
五、现金及现金等价物净增加额	573,023,659.28	750,258,053.76	877,098,571.72	335,076,600.78
加：期初现金及现金等价物余额	1,545,999,535.65	742,737,877.78	668,900,963.93	407,661,277.00
六、期末现金及现金等价物余额	2,119,023,194.93	1,492,995,931.54	1,545,999,535.65	742,737,877.78

9.2.4 合并所有者权益变动表(附后)

9.2.5 母公司所有者权益变动表(附后)

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

□ 适用 √ 不适用

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

□ 适用 √ 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

√ 适用 □ 不适用

密达奇小天鹅工业有限公司已经歇业多年，目前已启动关闭程序；本公司已全额计提了长期投资减值准备。一直没有合并财务报表。 2010年11月公司非公开定向增发人民币普通股（A股）84,832,004股，购买美的电器持有的合肥荣事达洗衣设备制造有限公司69.47%的股权。本公司自2010年11月1日将上述同一控制下企业合并取得的子公司的财务报表纳入合并范围，相应追溯调整了可比期间的合并报表。 2010年8月，公司设立全资子公司小天鹅国际（新加坡）有限公司，自该公司成立之日起纳入合并范围。

合并所有者权益变动表

编制单位：无锡小天鹅股份有限公司　　2010年度　　单位：元

项目	本期金额									上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	547,655,760.00	1,181,301,233.97			188,199,322.55		629,848,832.97		366,487,072.33	2,913,492,221.82	547,655,760.00	653,404,659.73			163,750,962.28		373,050,823.27	-1,829,651.98	148,473,490.38	1,884,506,043.68
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	547,655,760.00	1,181,301,233.97			188,199,322.55		629,848,832.97		366,487,072.33	2,913,492,221.82	547,655,760.00	653,404,659.73			163,750,962.28		373,050,823.27	-1,829,651.98	148,473,490.38	1,884,506,043.68
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	84,832,004.00	-81,335,306.87			24,690,290.89		482,226,787.24	-937,948.99	87,874,233.71	597,350,059.98		527,896,574.24			24,448,360.27		256,798,009.70	1,829,651.98	218,013,581.95	1,028,986,178.14
（一）净利润							506,917,078.13		102,820,936.32	609,738,014.45							283,733,939.70		27,088,157.61	310,822,097.31
（二）其他综合收益								-937,948.99		-937,948.99		-4,358,978.50								-4,358,978.50
上述（一）和（二）小计							506,917,078.13	-937,948.99	102,820,936.32	608,800,065.46		-4,358,978.50					283,733,939.70		27,088,157.61	306,463,118.81
（三）所有者投入和减少资本	84,832,004.00	-81,335,306.87							-14,946,702.61	-11,450,005.48		532,255,552.74			-2,487,569.73			1,829,651.98	190,925,424.34	722,523,059.33
1.所有者投入资本	84,832,004.00	-84,832,009.48								-5.48		500,828,486.54							220,099,232.67	720,927,719.21
2.股份支付计入所有者权益的金额																				
3.其他		3,496,702.61							-14,946,702.61	-11,450,000.00		31,427,066.20			-2,487,569.73			1,829,651.98	-29,173,808.33	1,595,340.12
（四）利润分配					24,690,290.89		-24,690,290.89								26,935,930.00		-26,935,930.00			
1.提取盈余公积					24,690,290.89		-24,690,290.89								26,935,930.00		-26,935,930.00			
2.提取一般风险准备																				
3.对所有者（或股东）的分配																				
4.其他																				
（五）所有者权益内部结转																				
1.资本公积转增资本（或股本）																				
2.盈余公积转增资本（或股本）																				
3.盈余公积弥补亏损																				
4.其他																				
（六）专项储备																				
1.本期提取																				
2.本期使用																				
（七）其他																				
四、本期期末余额	632,487,764.00	1,099,965,927.10			212,889,613.44		1,112,075,620.21	-937,948.99	454,361,306.04	3,510,842,281.80	547,655,760.00	1,181,301,233.97			188,199,322.55		629,848,832.97		366,487,072.33	2,913,492,221.82

母公司所有者权益变动表

编制单位：无锡小天鹅股份有限公司　　2010年度　　单位：元

项目	本期金额								上年金额									
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	547,655,760.00	512,103,117.27			175,549,178.65		1,157,412,068.79	2,392,720,124.71	547,655,760.00	483,969,863.67			148,613,248.65		914,988,698.82	2,095,227,571.14
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	547,655,760.00	512,103,117.27			175,549,178.65		1,157,412,068.79	2,392,720,124.71	547,655,760.00	483,969,863.67			148,613,248.65		914,988,698.82	2,095,227,571.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	84,832,004.00	746,130,242.87			24,690,290.89		222,212,618.03	1,077,865,155.79		28,133,253.60			26,935,930.00		242,423,369.97	297,492,553.57
（一）净利润							246,902,908.92	246,902,908.92							269,359,299.97	269,359,299.97
（二）其他综合收益										-4,358,978.50						-4,358,978.50
上述（一）和（二）小计							246,902,908.92	246,902,908.92		-4,358,978.50					269,359,299.97	265,000,321.47
（三）所有者投入和减少资本	84,832,004.00	746,130,242.87						830,962,246.87		32,492,232.10						32,492,232.10
1.所有者投入资本	84,832,004.00	746,130,242.87						830,962,246.87								
2.股份支付计入所有者权益的金额																
3.其他										32,492,232.10						32,492,232.10
（四）利润分配					24,690,290.89		-24,690,290.89						26,935,930.00		-26,935,930.00	
1.提取盈余公积					24,690,290.89		-24,690,290.89						26,935,930.00		-26,935,930.00	
2.提取一般风险准备																
3.对所有者（或股东）的分配																
4.其他																
（五）所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本（或股本）																
2.盈余公积转增资本（或股本）																
3.盈余公积弥补亏损																
4.其他																
（六）专项储备																
1.本期提取																
2.本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	632,487,764.00	1,258,233,360.14			200,239,469.54		1,379,624,686.82	3,470,585,280.50	547,655,760.00	512,103,117.27			175,549,178.65		1,157,412,068.79	2,392,720,124.71

(上接D29版)

证券投资情况说明

报告期内，公司证券投资均为控股子公司陕西烽火通信技术有限公司持有的中国工商银行理财产品，期初1500万元系其在公司重大资产重组前购买，报告期赎持至600万元。该投资有利于提高公司闲置自有资金的使用效率，未有违反法律法规及规范性文件规定之情形，符合公司相关的规定，决策程序合法、合规，资金安全能够得到保障，未影响公司主营业务的发展。

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.3 持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.5 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
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	0.00	0.00

§8 监事会报告

√ 适用 □ 不适用

一、监事会工作情况 1.年度内，本公司监事会以《公司法》、《证券法》和《公司章程》、《监事会议事规则》为依据，本着对全体股东负责的原则，按照有关法律法规，认真履行职责，发挥监督职能。监事会能根据情况召开监事会会议研究具体工作，定期查阅公司财务报表。 2.本年度共召开了四次监事会会议，情况如下： ①2010年3月3日召开了公司监事会五届一次会议，公司五名监事四人参加了会议，符合《公司法》及《公司章程》的规定。此次会议内容为选举监事会临时召集人，经过表决，一致推举白海军为监事会临时召集人。 ②2010年4月27日召开了公司监事会五届二次会议，公司五名监事全部参加了会议，符合《公司法》及《公司章程》的规定。此次会议由监事会临时召集人白海军主持，经过表决，一致审议通过了《公司2010年一季度财务报告》和《关于会计政策和会计估计变更》议案。 ③2010年8月27日召开了公司监事会五届三次会议，公司五名监事四人参加了会议，符合《公司法》及《公司章程》的规定。此次会议由监事会临时召集人白海军主持，经过表决，一致审议通过了《公司2010年半年度财务报告》。 ④2010年10月22日召开了公司监事会五届四次会议，公司五名监事全部参加了会议，符合《公司法》及《公司章程》的规定。此次会议由监事会临时召集人白海军主持，经过表决，一致审议通过了《公司2010年三季度财务报告》。 二、监事会独立意见 1.报告期内，通过对公司董事及高级管理人员的监督，监事会认为，公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求，依法经营，公司重大经营决策合理，其程序合法有效。为进一步规范运作，公司进一步建立健全了各项内部管理制度和内部控制机制；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，均能认真贯彻执行国家法律、法规、《公司章程》和股东大会、董事会决议，忠于职守，勤勉业业，开拓进取。未发现公司董事、经理及高级管理人员在执行公司职务时违反法律、法规、公司章程或损害公司股东、公司利益的行为。 2.报告期内，公司监事会认真细致地检查和审核了本公司的会计报表及财务资料，监事会认为：公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》等有关规定，公司2010年年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果，希格玛会计师事务所出具的标准无保留意见审计报告，其审计意见是客观公正的。 3.年度内，公司监事会对内部控制制度自我评价报告进行了认真审核，同意董事会对公司内部控制制度的自我评价报告。认为，公司建立了较为完善的内部控制制度，具有较为科学合理的决策、执行和监督机制，内部控制制度基本能够贯彻执行。 4.报告期内，监事会对公司发生的关联交易进行监督，监事会认为，关联交易符合《公司章程》等相关法律、法规的规定，有利于提升公司的业绩，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，不存在损害上市公司和股东利益的行为。 5.报告期内，公司无募集资金事项；未发现违反政策、法律法规的行为；未发现有内幕交易、损害股东权益或造成公司资产流失的事项。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	希会审字[2011]0454号
审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	陕西烽火电子股份有限公司全体股东
引言段	我们审计了后附的陕西烽火电子股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2010年12月31日的合并及母公司资产负债表、2010年度的合并及母公司利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	一、管理层对财务报表的责任 按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：①设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；②选择和运用恰当的会计政策；③作出合理的会计估计。
注册会计师责任段	二、注册会计师的责任 我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。
审计意见段	三、审计意见 我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量。
非标意见	-
审计机构名称	希格玛会计师事务所有限公司
审计机构地址	陕西省西安市高新路25号希格玛大厦
审计报告日期	2011年03月14日
注册会计师姓名	
邱程红、王铁军	

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：陕西烽火电子股份有限公司　　2010年12月31日　　单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	323,550,397.64	225,615,108.07	253,271,381.34	2,867,221.69
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	73,110,652.17	51,618,755.30	43,390,009.11	
应收账款	392,226,423.98	258,654,839.97	316,747,280.13	367,584.45
预付款项	21,819,777.12	7,027,743.77	28,358,946.08	3,224,674.16
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	5,803,470.19	9,889,852.45	13,744,822.57	3,755,389.69
买入返售金融资产				
存货	238,294,467.81	191,770,893.30	256,240,914.40	392,953.82