

江苏综艺股份有限公司

600770

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	7
六、公司治理结构.....	10
七、股东大会情况简介.....	13
八、董事会报告.....	14
九、监事会报告.....	20
十、重要事项.....	21
十二、备查文件目录.....	24

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	咎圣达
主管会计工作负责人姓名	邢光新
会计机构负责人姓名	钱志华

公司负责人咎圣达、主管会计工作负责人邢光新及会计机构负责人钱志华声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	江苏综艺股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	综艺股份
公司的法定英文名称	Jiangsu Zongyi Co., LTD.
公司的法定英文名称缩写	JSZY
公司法定代表人	咎圣达

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	顾政巍	邢雨梅
联系地址	江苏省南通市通州区兴东镇综艺数码城	江苏省南通市通州区兴东镇综艺数码城
电话	0513-86639999	0513-86639987
传真	0513-86563501	0513-86639987
电子信箱	600770dm@jssmail.com.cn	zygf600770@jssmail.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	江苏省南通市通州区兴东镇黄金村
注册地址的邮政编码	226376
办公地址	江苏省南通市通州区兴东镇综艺数码城
办公地址的邮政编码	226376
公司国际互联网网址	http://www.600770.com
电子信箱	zygf600770@jssmail.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	江苏省南通市通州区兴东镇综艺数码城

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	综艺股份	600770	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1992 年 10 月 3 日	
公司首次注册登记地点	江苏省通州市兴东镇黄金村	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 2 月 3 日
	公司变更注册登记地点	江苏省南通市通州区兴东镇黄金村
	企业法人营业执照注册号	3206000000157784
	税务登记号码	320683138471411
	组织机构代码	13847141-1
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦四楼	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	46,981,224.40
利润总额	72,438,149.70
归属于上市公司股东的净利润	33,004,028.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,040,387.24
经营活动产生的现金流量净额	-13,993,729.77

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,677.56
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	25,434,882.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,720.46
所得税影响额	-2,428,467.97
少数股东权益影响额（税后）	-2,064,816.51
合计	20,963,640.82

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	516,468,506.28	588,072,830.53	-12.18	734,608,211.35
利润总额	72,438,149.70	69,150,288.96	4.75	110,311,188.28

归属于上市公司股东的净利润	33,004,028.06	26,841,494.74	22.96	65,290,893.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,040,387.24	16,044,700.39	-24.96	48,984,024.08
经营活动产生的现金流量净额	-13,993,729.77	-6,062,503.27	-	487,502,042.44
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	2,176,866,288.31	1,157,379,646.96	88.09	1,354,092,091.76
所有者权益(或股东权益)	1,208,209,111.12	635,707,493.24	90.06	763,151,249.27

2009 年末所有者权益较上年增加较多，主要系报告期内公司非公开发行 3,940 万股，募得资金净额 45,181 万元，及可供出售金融资产公允价值提高所致。

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	0.08	0.07	14.29	0.16
稀释每股收益(元/股)	0.08	0.07	14.29	0.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03	0.04	-25	0.12
加权平均净资产收益率(%)	4.74	3.61	增加 1.13 个百分点	9.46
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.73	2.18	减少 0.45 个百分点	7.10
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.035	-0.015	-	1.204
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.72	1.57	73.25	1.88

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	54,170,880.00	268,085,587.70	213,914,707.70	20,692,065.18
合计	54,170,880.00	268,085,587.70	213,914,707.70	20,692,065.18

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份			39,400,000				39,400,000	39,400,000	8.87
1、国家持股									
2、国有法人持股			19,400,000				19,400,000	19,400,000	4.37
3、其他内资持股			20,000,000				20,000,000	20,000,000	4.50
其中: 境内非国有法人持股			16,000,000				16,000,000	16,000,000	3.60
境内自然人持股			4,000,000				4,000,000	4,000,000	0.90
4、外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	405,000,000	100						405,000,000	91.13
1、人民币普通股	405,000,000	100						405,000,000	91.13
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	405,000,000	100	39,400,000				39,400,000	444,400,000	100

股份变动的批准情况

公司 2009 年度非公开发行股票方案于 2009 年 9 月 28 日经中国证监会发行审核委员会审核，获得有条件通过；并于 2009 年 11 月 24 日取得中国证监会证监许可[2009]1201 号《关于核准江苏综艺股份有限公司非公开发行股票的批复》。2009 年 12 月 17 日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次非公开发行相关股份的股权登记及相关手续。详见公司相关公告。

股份变动的过户情况

2009 年 12 月 17 日，本公司 2009 年度非公开发行相关股份股权登记相关手续在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。

2、限售股份变动情况

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
交通银行-华安宝利配置证券投资基金	0	0	1,400,000	1,400,000	非公开发行认购	2010 年 12 月 17 日
中国工商银行-安信证券投资基金	0	0	1,000,000	1,000,000	非公开发行认购	2010 年 12 月 17 日
交通银行-安顺证券投资基金	0	0	1,000,000	1,000,000	非公开发行认购	2010 年 12 月 17 日
西藏自治区投资有限公司	0	0	4,000,000	4,000,000	非公开发行认购	2010 年 12 月 17 日
陈波	0	0	4,000,000	4,000,000	非公开发行认购	2010 年 12 月 17 日
江西国际信托股份有限公司	0	0	12,000,000	12,000,000	非公开发行认购	2010 年 12 月 17 日
南昌立胜投资咨询有限公司	0	0	8,000,000	8,000,000	非公开发行认购	2010 年 12 月 17 日
观唐投资控股有限公司	0	0	8,000,000	8,000,000	非公开发行认购	2010 年 12 月 17 日
合计	0	0	39,400,000	39,400,000	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行 A 股	2009 年 12 月 4 日	12.00	39,400,000	2010 年 12 月 17 日	39,400,000	

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1201 号核准，公司非公开发行 3,940 万股人民币普通股（A 股），发行完成后，公司股本总额由 40,500 万股增至 44,440 万股。详见公司相关公告。

2、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				49,328 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
南通综艺投资有限公司	境内非国有法人	31.38	139,444,111	0	0	质押 67,500,000
南通大兴服装绣品有限公司	境内非国有法人	3.63	16,140,889	0	0	无
江西国际信托股份有限公司	国有法人	2.70	12,000,000	12,000,000	12,000,000	未知
齐鲁证券有限公司	国有法人	2.13	9,484,696	未知	0	未知
观唐投资控股有限公司	境内非国有法人	1.80	8,000,000	8,000,000	8,000,000	未知
南昌立胜投资咨询有限公司	境内非国有法人	1.80	8,000,000	8,000,000	8,000,000	未知
中国建设银行--银华核心价值优选股票型证券投资基金	国有法人	1.24	5,499,990	未知	0	未知
同德证券投资基金	境内非国有法人	1.22	5,419,494	未知	0	未知
西藏自治区投资有限公司	国有法人	0.90	4,000,000	4,000,000	4,000,000	未知
陈波	境内自然人	0.90	4,000,000	4,000,000	4,000,000	未知
前十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的数量		股份种类及数量			
南通综艺投资有限公司	139,444,111		人民币普通股			
南通大兴服装绣品有限公司	16,140,889		人民币普通股			
齐鲁证券有限公司	9,484,696		人民币普通股			
中国建设银行--银华核心价值优选股票型证券投资基金	5,499,990		人民币普通股			
同德证券投资基金	5,419,494		人民币普通股			
重庆国际信托有限公司--融信通系列单一信托 7 号	2,029,032		人民币普通股			
华夏银行股份有限公司--东吴行业轮动股票型证券投资基金	1,999,974		人民币普通股			
范玉荣	1,245,000		人民币普通股			
南京鑫易投资顾问有限公司	1,101,327		人民币普通股			
重庆国际信托有限公司--融信通系列单一信托 5 号	1,057,500		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述前十名无限售条件股东中，第一名为第二名的股东，第六名与第十名为同一信托公司的产品，本公司未知其他股东关联关系和一致行动人的情况。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	江西国际信托股份有限公司	12,000,000	2010年12月17日	12,000,000	
2	观唐投资控股有限公司	8,000,000	2010年12月17日	8,000,000	
3	南昌立胜投资咨询有限公司	8,000,000	2010年12月17日	8,000,000	
4	西藏自治区投资有限公司	4,000,000	2010年12月17日	4,000,000	

5	陈波	4,000,000	2010年12月17日	4,000,000	
6	交通银行-华安宝利配置证券投资基金	1,400,000	2010年12月17日	1,400,000	
7	中国工商银行-安信证券投资基金	1,000,000	2010年12月17日	1,000,000	
8	交通银行-安顺证券投资基金	1,000,000	2010年12月17日	1,000,000	
上述股东关联关系或一致行动人的说明		上述股东中，第六、七、八名的基金管理人同为华安基金管理有限公司，其余股东之间不存在关联关系或一致行动人的情况。			

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	南通综艺投资有限公司
单位负责人或法定代表人	咎瑞林
成立日期	1988年1月11日
注册资本	8,273.168
主要经营业务或管理活动	实业投资、投资管理、财务顾问、国内贸易及相关技术咨询服务

(2) 实际控制人情况

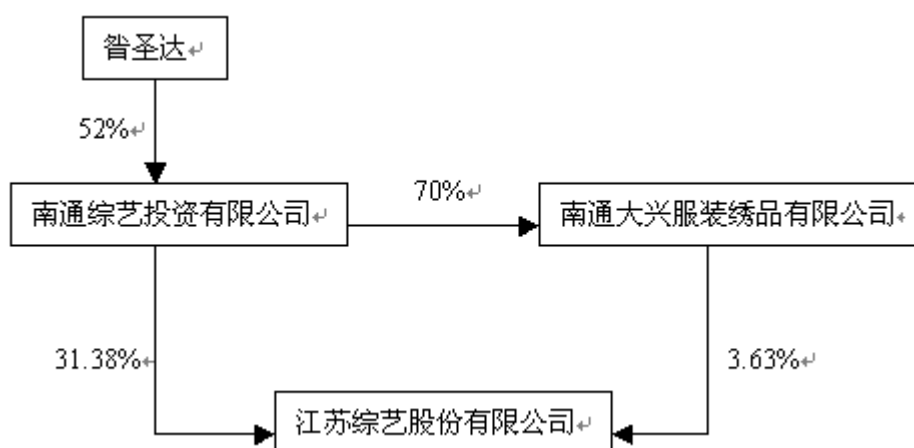
○ 自然人

姓名	咎圣达
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近5年内的职业及职务	经营管理，任本公司董事长、总经理

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

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报酬、津贴
咎圣达	董事长、总经理	男	46	2007年5月11日	2010年5月10日	0	0		12	否
咎瑞国	董事	男	40	2007年5月11日	2010年5月10日	0	0		0	是
曹剑忠	董事	男	45	2007年5月11日	2010年5月10日	0	0		0	是
王建华	董事、副总经理	男	46	2007年5月11日	2010年5月10日	0	0		9.68	否
马汉坤	独立董事	男	67	2007年5月11日	2010年5月10日	0	0		2	否
瞿广成	独立董事	男	52	2007年5月11日	2010年5月10日	2,000	1,500	二级市场买卖	0	否
杨明香	独立董事	男	54	2009年5月15日	2010年5月10日	0	0		2	否
咎圣华	监事会主席	男	52	2007年5月11日	2010年5月10日	0	0		3.6	否
徐建	监事	男	47	2007年5月11日	2010年5月10日	0	0		0	是
韩晔	监事	男	44	2007年5月11日	2010年5月10日	0	0		8.46	否
陈义	副总经理	男	47	2008年4月16日	2010年5月10日	0	0		22.5	否
杨栋毅	副总经理	男	46	2008年4月16日	2010年5月10日	0	0		16.09	否
邢光新	财务负责人	男	43	2007年7月20日	2010年5月10日	0	0		16.5	否
顾政巍	董事会秘书	女	35	2007年5月11日	2010年5月10日	0	0		9.68	否
朱林	独立董事	男	47	2007年5月11日	2009年4月15日	0	0		0	否
曾明	副总经理	男	52	2007年5月11日	2009年4月23日	0	0		0	否
合计	/	/	/	/	/	2,000	1,500	/	102.51	/

最近 5 年主要工作经历：

咎圣达：现任江苏综艺股份有限公司董事长、总经理。

咎瑞国：现任江苏综艺股份有限公司副总经理、董事。

曹剑忠：现任南通大兴服装绣品有限公司董事长，江苏综艺股份有限公司董事。

王建华：现任北京连邦软件股份有限公司总裁，综艺超导科技有限公司董事长，江苏综艺股份有限公司董事、副总经理。

马汉坤：现任江苏综艺股份有限公司独立董事，曾任江苏中天科技股份有限公司独立董事。

瞿广成：现任江苏省南通市通州区国税局第八分局党支部书记，江苏综艺股份有限公司独立董事。

杨明香：现任南通普发会计事务所有限公司所长，本公司独立董事。

咎圣华：现任江苏综艺股份有限公司丝绸分公司负责人，江苏综艺股份有限公司监事会主席。

徐建：现任江苏综艺股份有限公司监事，曾任江苏综艺股份有限公司董事。

韩晔：现任江苏综艺股份有限公司监事，曾任本公司财务部经理。

陈义：近 5 年任苏宁环球集团公司总裁助理、江苏综艺股份有限公司副总经理等职。

杨栋毅：近 5 年任北京天一集成科技有限公司总经理、中国科学院研究生院教授、江苏综艺股份有限公司副总经理。

邢光新：近 5 年任南通恒信联合会计师事务所所长、主任会计师，南通市通建工程技术咨询有限公司常务副总经理，江苏综艺股份有限公司财务负责人。

顾政巍：近 5 年任江苏综艺股份有限公司证券部经理、董事会秘书。

朱林：近 5 年历任南通江花律师事务所律师主任律师，江苏综艺股份有限公司独立董事。

曾明：近 5 年历任北京神州龙芯集成电路设计有限公司总裁，江苏综艺股份有限公司副总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
咎圣达	南通综艺投资有限公司	董事	2002年6月26日	否
咎圣达	南通精华制药股份有限公司	董事	2002年9月3日	否
咎圣达	江苏洋河酒厂股份有限公司	董事	2005年4月18日	否
咎圣达	南通三越中药饮片有限公司	董事	2006年8月	否
咎瑞国	南通综艺投资有限公司	董事	2002年6月26日	是

咎瑞国	南通利盈通时装有限公司	董事、总经理	2008年12月16日	否
曹剑忠	南通综艺投资有限公司	董事	2002年6月26日	是
曹剑忠	南通大兴服装绣品有限公司	董事长	2003年4月10日	否
咎圣华	南通综艺投资有限公司	监事	2002年6月26日	否
徐建	南通综艺投资有限公司	董事、财务负责人	2002年6月26日	是
徐建	南通大兴服装绣品有限公司	董事	2003年4月10日	否
徐建	南通综艺时装有限公司	董事	2008年12月26日	否
徐建	南通国茂家纺有限公司	董事长、总经理	2008年12月26日	否

上述公司中，南通综艺投资有限公司为本公司大股东；南通大兴服装绣品有限公司为本公司第二大股东；南通大兴服装绣品有限公司、南通三越中药饮片有限公司、南通利盈通时装有限公司、南通综艺时装有限公司、南通国茂家纺有限公司为南通综艺投资有限公司的控股企业；南通精华制药股份有限公司、江苏洋河酒厂股份有限公司为南通综艺投资有限公司的参股企业。

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
朱林	南通江花律师事务所	主任律师	1999年1月1日	是
朱林	南通仲裁委员会	仲裁员		是
马汉坤	南通市政协联谊会	副会长	2003年2月1日	否
马汉坤	江苏中天科技股份有限公司	独立董事	2003年12月6日	是
瞿广成	江苏省南通市通州区国家税务局第八分局	党支部书记	2004年11月1日	是
杨明香	南通普发会计师事务所有限公司	所长	1999年11月1日	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高级管理人员报酬由董事会决定，董事、监事报酬经股东大会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2009年度，本公司董事、监事报酬根据公司2008年度股东大会审议通过的董事、监事2009年度薪酬方案确定，高级管理人员报酬根据公司第六届董事会第二十六次会议审议通过的高级管理人员2009年度薪酬方案确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	与年度绩效考核结果挂钩，薪酬实际支付到位。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
朱林	独立董事	离任	任期满六年
曾明	副总经理	离任	辞职
杨明香	独立董事	聘任	聘任

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,133
公司需承担费用的离退休职工人数	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	574
销售人员	282
技术人员	104
财务人员	65

行政人员	116
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	211
大专	227
中专以下	525

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，进一步提升公司经营管理和规范运作水平。

1) 股东与股东大会

公司充分尊重和维护股东利益，确保所有股东享有平等地位并充分行使自己的权利。公司股东大会严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定召集、召开和表决，历次股东大会均经律师现场见证并出具法律意见书。

2) 控股股东与上市公司

公司大股东行为规范，通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越股东大会权限直接或间接干涉公司决策和生产经营活动的情形。公司与大股东大在人员、资产、机构、业务、财务等方面做到“五分开”，公司重大决策均按照《公司章程》和有关规定由股东大会、董事会依法做出。

3) 董事与董事会

公司董事会按照《董事会议事规则》规范运作，董事的产生、董事会的人数及构成符合有关法律、法规的要求。公司董事积极学习新的法律法规，充分了解董事的权利、义务和责任，忠实诚信、勤勉尽职，认真出席董事会和股东大会；董事会各专门委员会充分发挥其职能，使董事会决策更为科学严谨。

4) 监事与监事会

公司监事会按照《监事会议事规则》规范运作，监事的产生、监事会的人数及构成符合有关法律、法规的要求。公司监事本着对股东负责的态度认真履行职责，对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，进一步提升公司的规范化运作水平。

5) 绩效评价与激励约束机制

为进一步提高管理水平和盈利能力，实现股东、公司和个人利益的统一，公司进一步完善了绩效评价体系，对高管人员实行年度绩效考核制，充发激发高管人员的积极性和创造力。

6) 利益相关者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，积极承担社会责任，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

7) 信息披露与透明度

公司制定了《信息披露管理办法》，明确公司董事会秘书负责处理公司信息披露事务，负责接待股东来访和咨询；公司按照法律法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露相关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

8) 公司治理情况

公司治理专项活动自 2007 年启动以来，我公司按相关要求完成了自查、公众评议、整改、接受现场检查、进一步整改等各个阶段的工作任务，公司治理水平得到了较大程度的提高。报告期内，为不断完善公司治理，加强内部控制建设，充分发挥公司董事会审计委员会在年报编制和信息披露方面的作用，公司对《审计委员会年报工作规程》进行了修订，并经公司董事会六届二十六次会议审议通过。

过；在健全完善《内部控制制度》的基础上，为进一步加强资金管理，公司董事会六届二十九次会议对《资金管理办法》进一步予以确认。同时，公司进一步强化内控执行检查力度，加强内部审计，并持续开展培训学习活动，增强全员规范运作和风险控制意识，把强化内部控制、提升公司治理水平作为长期工作，促进公司的健康、可持续发展。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
管圣达	否	10	6	4	0	0	否
管瑞国	否	10	6	4	0	0	否
曹剑忠	否	10	6	4	0	0	否
王建华	否	10	6	4	0	0	否
马汉坤	是	10	6	4	0	0	否
瞿广成	是	10	6	4	0	0	否
杨明香	是	7	4	3	0	0	否
朱林	是	3	2	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了《独立董事工作制度》，对独立董事的任职条件、独立董事的产生和更换、独立董事的作用、独立董事的独立意见、独立董事的工作条件做出了具体规定；同时，公司制定了《独立董事年报工作制度》，为独立董事充分履行职责提供了制度保障。

报告期内，公司独立董事本着对全体股东负责的态度，勤勉尽职，积极并认真参加公司董事会和股东大会，独立、客观、公开地行使表决权，为公司的长远发展和有效管理出谋划策，对报告期内的利润分配方案、增补独立董事、续聘会计师事务所，以及公司的关联交易和对外担保等事项发表了专业性独立意见，对董事会的科学决策、公司规范运作起到了积极作用，有效地维护了广大中小股东的利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司在业务上独立于大股东，独立开展业务，自主经营，与大股东之间在主营业务上不存在同业竞争，大股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。
人员方面独立完整情况	是	公司与大股东在劳动、人事、工资管理制度及职能机构等方面互相独立。公司总经理、副总经理、财务负责人、

		董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，且均未在股东单位担任除董事以外的其他职务。
资产方面独立完整情况	是	公司资产独立完整，产权明晰，拥有完整的资产管理体系。不存在大股东及其关联方无偿占有、挪用公司资产的现象。
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的办公与生产经营场所，组织机构体系健全，有独立的决策机构。
财务方面独立完整情况	是	公司与大股东各自有独立的财务部门、财务人员、会议会计核算系统和财务管理制度，独立开户，独立纳税。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等相关法律、法规的要求，结合公司自身实际情况，建立了较为完善的内部控制制度体系，主要包括战略目标的设定、内部环境控制、风险评估、各项控制活动、信息沟通、检查监督等要素，并且得到有效执行，信息披露真实、准确、完整，财务报告真实完整，生产经营活动持续稳定。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司内部控制活动应涵盖销售及收款、采购及付款、生产管理、固定资产管理、存货管理、资金管理、关联交易、担保与融资、投资、财务报告、人力资源管理和信息系统管理等营运环节，确保各项工作有章可循。随着公司业务的发展及外部环境的变化，公司将不断完善内控体系。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司监事会负责对董事、高管人员的履职情况及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。公司董事会审计委员会是董事会下设的专业工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督等工作，确保董事会的经理层的有效监督。内部控制检查由内部审计人员，以内部监督体系和自我约束机制为核心，履行监督职责。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司建立了《内部审计制度》，董事会下设审计委员会对公司及所属单位行使内部审计监督权，公司内审部对审计委员会负责，对公司及下属子、分公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行监督，并对公司内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。同时，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司经营方针、重大投资、融资、担保、关联交易等重大经营活动，根据法律法规及《公司章程》的规定，由股东大会、董事会、经理层根据各自的权限审议决定；明确各岗位办理业务的权限范围、审批程序和相应责任，公司所有部门、子分公司都在公司内部控制框架内规范运行，促进公司决策的科学化、规范化，以实现公司经营效益水平和管理水平的不断提升。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司在执行《企业会计准则》和国家其他规定前提下，制定了《内部审计制度》、《担保管理办法》、《募集资金专项存储及使用管理制度》、《资金管理办法》等一系列制度，对采购、生产、销售、财务管理各个环节进行有效控制。为进一步保证财务管理制度的落实，提高财务人员业务能力，公司多次组织财务人员进行专业知识培训，严格按照会计准则的要求，做好公司会计核算工作。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期末，公司已建立了较为健全的内控制度，并得到了有

	效执行，未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。随着公司自身的发展，公司将对内部控制系统不断修订、完善，加强对下属子公司的有效管控，增强风险防范能力，以保障公司经营战略目标的实现。
--	--

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司第六届董事会第二十六次会议审议通过了《关于董事、监事及高级管理人员 2009 年度薪酬的议案》，公司董事会依照该薪酬方案并结合公司经营情况、个人工作成果对高管人员进行综合考评，根据考评结果确定高管人员的薪酬。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据中国证券监督管理委员会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》及上海证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》的要求，为了提高公司的规范运作水平，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，公司制定了《江苏综艺股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并将提交公司董事会进行审议。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 5 月 15 日	《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 5 月 16 日

公司 2008 年度股东大会采用现场投票和网络投票相结合的方式进行，现场会议于 2009 年 5 月 15 日上午 9:30 在公司会议室召开，网络投票表决时间为 2009 年 5 月 15 日上午 9:30--11:30，下午 1:00--3:00。参加本次会议表决的股东及授权代表人数 194 人，代表股份 170,576,934 股，占公司总股本的 42.12%，其中，出席现场会议并投票的股东及授权代表人数 19 人，代表股份 166,590,248 股，占公司社会公众股股份总数的 41.13%；参加网络投票的社会公众股股东人数 175 人，代表股份 3,986,686 股，占公司社会公众股股份总数的 0.98%，符合《公司法》及《公司章程》的规定。本次会议由董事会召集，董事长咎圣达先生主持，公司的董事、监事、高级管理人员出席了会议。会议审议通过了以下决议：

- 1、审议通过了公司 2008 年度董事会工作报告；
- 2、审议通过了公司 2008 年度监事会工作报告；
- 3、审议通过了独立董事述职报告；
- 4、审议通过了公司 2008 年度财务决算报告；
- 5、审议通过了公司 2008 年度利润分配及公积金转增股本预案；
- 6、采取累积投票制审议通过了关于增补杨明香为公司第六届董事会独立董事的议案；
- 7、逐项审议通过了关于规范公司对外担保事项的议案；
 - 7.1 为江苏综艺光伏有限公司提供担保，担保额度为 10,000 万元；
 - 7.2 为南通市天辰文化发展有限公司提供担保，担保额度为 2,000 万元；
 - 7.3 为北京连邦软件股份有限公司提供担保，担保额度为 3,000 万元；
 - 7.4 为深圳毅能达智能卡有限公司提供担保，担保额度为 1,000 万元；
- 8、审议通过了关于董事、监事 2009 年薪酬的议案；
- 9、审议通过了关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案；
- 10、审议通过了关于公司符合非公开发行股票条件的议案；

- 11、 逐项审议通过了关于公司 2009 年非公开发行股票方案的议案；
- 11.1 发行股票的类型和面值；
- 11.2 发行方式；
- 11.3 发行对象；
- 11.4 发行数量；
- 11.5 发行股票的限售期；
- 11.6 发行价格及定价原则；
- 11.7 募集资金用途；
- 11.8 上市地；
- 11.9 未分配利润的安排；
- 11.10 决议的有效期限。
- 12、 审议通过了关于公司 2009 年非公开发行股票募集资金使用的可行性分析的议案；
- 13、 审议通过了关于提请股东大会授权董事会全权办理公司 2009 年非公开发行股票相关事宜的议案。

八、 董事会报告

（一） 管理层讨论与分析

1、 报告期内公司经营情况的回顾

（1） 报告期内公司整体经营情况

2009 年，对全球而言，是新世纪以来经济发展最具挑战的一年；对本公司而言，也是具有不同寻常意义的一年。在这一年中，公司各项工作顺利推进，在生产建设、资本运作及产业化进程等方面都取得了良好的业绩。2009 年，对于重点发展的新能源产业，公司完成了首条非晶薄膜生产线的建设并顺利投产，以国内同等规模生产线最快的建设速度当年开工当年投产，并生产出最具竞争力的产品，也为公司新能源产业发展战略的实施奠定了良好基础。2009 年，公司完成了非公开发行股票，成功募集资金 4.7 亿元，进一步发挥了资本市场的融资功能；同时，也是在这一年中，我们培育多年的高科技信息产业的产业化进程进入关键时期。以新能源为龙头，信息产业和股权投资为两翼的产业布局已在 2009 年初步形成。

公司全年实现营业收入 51,646.85 万元，净利润 3,300.40 万元，保持了稳定的发展态势。

（2） 主要业务及经营情况

① 主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商采购总额为 11,974.87 万元，占公司本年度采购总额的 26.98%；公司向五名客户销售总额为 13,900.44 万元，占公司本年度全部主营业务收入的 26.91%。

② 公司资产及负债构成及变动情况

单位：元

项目	2009-12-31	2008-12-31	增减比例 (%)
货币资金	650,885,698.09	225,811,847.90	188.24
预付账款	27,900,759.77	96,353,994.81	-71.04
其他应收款	45,954,160.99	81,521,236.34	-43.63
可供出售的金融资产	268,085,587.70	54,170,880.00	394.89
固定资产	765,902,423.87	334,320,356.84	129.09
无形资产	87,917,539.82	66,748,305.93	31.72

短期借款	240,000,000.00	121,388,780.00	97.71
应付账款	224,107,034.70	89,401,657.74	150.67
应交税费	9,553,207.87	18,550,145.98	-48.50
应付股利	9,536,426.83	4,803,805.77	98.52
其他应付款	21,777,733.47	15,116,988.13	44.06
递延所得税负债	65,061,636.63	10,782,720.00	503.39
资本公积	517,517,073.98	17,419,484.16	2870.91

变动说明：

货币资金较上年增加 188.24%，主要系本年非公开发行 3,940 万股，募得资金净额 45,181 万元所致；
 预付账款较上年减少 71.04%，主要系光伏项目预付设备款转为固定资产所致；
 其他应收款较上年减少 43.63%，主要系数字巅峰等公司大额欠款收回所致；
 可供出售金融资产较上年增加 394.89%，主要系可供出售金融资产公允价值变动所致；
 固定资产较上年增加 129.09%，主要系光伏公司厂房、生产线建成所致；
 无形资产较上年增加 31.72%，主要系光伏公司新购土地所致；
 短期借款较上年增加 97.71%，主要系光伏公司新增用款所致；
 应付账款较上年增加 150.67%，主要系光伏公司新增应付款所致；
 应交税费较上年减少 48.50%，主要系上年计提的税款缴纳所致；
 应付股利较上年增加 98.52%，主要系毅能达公司当年分利未付所致；
 递延所得税负债较上年增加 503.39%，系可供出售金融资产公允价值增加所致；
 资本公积较上年增加 2870.91%，主要系公司本年非公开发行溢价 41,241 万元，及可供出售金融资产公允价值提高所致。

③利润表项目相关数据

单位：元

项目	2009 年 1-12 月	2008 年 1-12 月	增减比例 (%)
销售费用	8,980,064.49	14,382,494.40	-37.56
营业外收入	25,538,167.43	10,176,871.78	150.94%
营业利润	46,981,224.40	59,220,042.58	-20.67
净利润	55,312,701.07	55,185,471.72	0.23
归属于母公司所有者的净利润	33,004,028.06	26,841,494.74	22.96
其他综合收益	162,836,749.90	-58,930,863.32	-

变动说明：

销售费用较上年减少，主要系上年度天辰公司 400 多万元开办费一次性进费用所致；
 其他综合收益较上年大幅增加，主要系子公司江苏高投持有的洋河股份上市所致。

④现金流量表相关数据

单位：元

项目	2009 年	2008 年	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-13,993,729.77	-6,062,503.27	-
投资活动产生的现金流量净额	-173,199,675.39	-173,101,953.57	-
筹资活动产生的现金流量净额	611,255,930.76	-21,538,208.85	-

变动说明:

筹资活动产生的现金流量净额较上年大幅增加, 主要系本年非公开发行 3,940 万股, 募得资金净额 45,181 万元, 及银行借款增加所致。

⑤主要控股及参股子公司的经营情况及业绩

a. 主要控股公司的经营情况及业绩:

币种: 人民币 单位: 万元

公司	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
北京连邦软件股份有限公司	商业	软件销售	5517.62 万元	12,503.01	7,526.95	83.18
江苏省高科技产业投资有限公司	创投	创业投资	6,000 万元	40,693.95	33,146.10	4342.31
深圳毅能达智能卡制造有限公司	制造业	智能卡生产销售	7,500 万元	13,175.78	11,375.73	600.50
综艺超导科技有限公司	制造业	高温超导滤波器	6,000 万元	6,996.65	6,344.59	268.10
南通市天辰文化发展有限公司	服务业	餐饮、酒店、服务	4,000 万元	10,986.53	4,510.19	282.79
江苏综艺光伏有限公司	制造业	薄膜太阳能电池	4,000 万美元	45,387.81	26,977.29	-320.15
北京天一集成科技有限公司	制造业	集成电路设计	4,800 万元	4,792.50	4,441.37	-531.14

b. 主要参股公司的经营情况及业绩:

币种: 人民币 单位: 万元

公司	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
南通兆日微电子有限公司	集成电路设计	10,378,024.75	4,981,451.88	15.09
北京神州龙芯集成电路设计有限公司	集成电路设计	-4,743,033.07	-2,324,086.20	-

2、公司对未来发展的展望

2010 年是宏观经济承前启后的重要一年, 公司将继续着力推进经济结构调整, 加强自主创新, 重点培育以新能源为主的高新技术产业, 实现特色发展、跨越发展和规模发展。新的一年, 公司将继续坚持“一体两翼”的产业路线, 在如下几个方面进一步巩固已有的成绩并以期获得更大的收获:

(1) 新能源领域, 公司将积极抓好现有薄膜太阳能生产线的生产管理, 推进募集资金的顺利投入, 同时在光伏产业链方面寻求更多的发展机遇。公司将积极贯彻 2009 年中央经济工作会议上提出的“走出去”战略, 在已成立的境外相关企业基础上, 进一步拓展海外市场, 从事太阳能光伏系统集成, 提供各项光伏系统的增值服务, 逐步形成从太阳能电池的生产, 到光伏系统包括建筑一体化应用的投资、设计、施工、运营一条龙的体系。公司将致力于国内外光伏太阳能应用技术的融合和先进技术的引进, 全力将自身打造成为优秀的光伏工程应用一体化方案提供商。

(2) 新的年度, 公司培育多年的高科技信息产业将以合适的运营模式以及正确的市场定位获得更大的发展空间。2010 年, 公司旗下相关企业在芯片设计与应用、新材料、软件销售与服务等领域力争获得长足进步。

综艺超导所拥有的相关技术在国家科学技术奖励大会上荣获国家技术发明二等奖的殊荣，产品也将在新的年度进入实质性运用；深圳毅能达继获得万事达 (MasterCard) 国际信用卡组织授权的资质认证后，顺利全面通过了其申请的全部银联资质认证项目，包括银联磁条卡生产、银联（接触式/非接触式）IC 卡封装等系列资质认证，将不断以优质的产品和服务来回报股东；南通兆日与天一集成将加大对新产品研发的投入力度和市场开拓力度，力争在信息安全领域的集成电路设计生产和销售方面取得更大的市场占有率；经过多年的探索，神州龙芯成功研制出采用龙芯系列 CPU 和云计算技术的智能化终端产品，成为“中国虹计划”首批指定采购产品，并且在前期试销情况良好的基础上将批量投入市场，在酒店、企业、教育等领域有望获得重大突破；北京连邦将在稳固传统分销和零售业务的同时，全力突破企业客户业务，IT 综合服务商的产业定位将更加清晰。

股权投资方面，公司下属高科技产业投资公司目前依靠自身的良性循环发展，积累了丰富的投资经验，并且已经掌握较多市场资源，力争在新的年度再次塑造资本市场的辉煌。

(3) 在加大产业投资管理的同时，公司将在新的年度在公司总部对下属各子分公司的管控方面加强管理力度，将各项内控制度进一步层层落实，有效实施，全面提升管理水平，打造产业先进、管理有序的现代化企业。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
工业	141,482,508.49	107,640,142.09	23.92	-26.24	-27.25	增加 1.06 个百分点
商业	316,486,254.65	312,174,747.35	1.36	-4.61	-1.07	减少 3.54 个百分点
服务业	36,961,138.90	22,852,556.93	38.17	1.42	-1.09	增加 1.57 个百分点
分产品						
软件及网络服务	252,901,261.85	242,690,981.96	4.04	-16.08	-13.87	减少 2.46 个百分点
芯片设计及应用	168,114,990.58	142,207,917.33	15.41	26.06	34.34	减少 5.21 个百分点
其他	73,913,649.61	57,768,547.08	21.84	-41.03	-41.65	增加 0.82 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
江苏地区	143,219,473.62	-19.84
北京地区	285,222,724.49	-7.31
深圳地区	66,487,703.93	-9.73

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(2) 资金需求、使用计划及来源情况

公司将继续综合考虑资金投向、需求额度及融资成本等因素，进一步开展多种渠道的融资方式。公司 2010 年度资金来源渠道主要包括自有资金、银行贷款及资本市场再融资等。

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	12,526.02
投资额增减变动数	-3,103.53
上年同期投资额	15,629.55
投资额增减幅度(%)	-19.86

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
江苏综艺光伏有限公司	薄膜太阳能电池	66.7	
江苏综艺太阳能电力股份有限公司	太阳能发电系统产品设计及工程施工	52	
山东宏艺科技股份有限公司	水泥工艺外加剂研究开发生产销售	3.9394	系本公司控股子公司江苏省高科技产业投资有限公司进行的投资
江苏嘉隆化工有限公司	光气化精细化学品	13.9287	
江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司	自营和代理各类商品及技术的进出口	5	

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	47,280	0	0	45,181	子公司江苏综艺光伏有限公司“40MW 非晶硅/微晶硅叠层薄膜太阳能电池扩建项目”

公司 2009 年非公开发行股票共计 3,940 万股，发行价格为每股 12 元，募集资金总额为 47,280 万元，扣除发行费用 2,099 万元后，募集资金净额为 45,181 万元，用于子公司江苏综艺光伏有限公司“40MW 非晶硅/微晶硅叠层薄膜太阳能电池扩建项目”。截至 2009 年 12 月 31 日，募集资金仍存放于本公司开立的账户中，尚未以增资形式进入综艺光伏开立的募集资金专户，也没有用作其他用途，募集资金投资项目尚未开始进行。

2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额
40MW 非晶硅/微晶硅叠层薄膜太阳能电池扩建项目	否	0	0

3、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
江苏综艺光伏有限公司	91,062,175.00	完成	未产生
江苏综艺太阳能电力股份有限公司	5,200,000.00	未完成	未产生
山东宏艺科技股份有限公司	4,498,000.00	完成	未产生
江苏嘉隆化工有限公司	15,000,000.00	完成	未产生
江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司	9,500,000.00	完成	未产生
合计	125,260,175.00	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届董事会第二十四次会议	2009 年 1 月 8 日	审议通过了：1、关于子公司江苏省高科技产业投资有限公司 2008 年度利润分配方案；2、关于有关关联企业向本公司租赁房屋的议案；3、关于子公司关联交易的议案。		
第六届董事会第二十五次会议	2009 年 4 月 20 日		《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 4 月 21 日
第六届董事会第二十六次会议	2009 年 4 月 23 日		《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 4 月 25 日
第六届董事会第二十七次会议	2009 年 4 月 26 日	审议通过了公司 2009 年第一季度报告		
第六届董事会第二十八次会议	2009 年 8 月 14 日	审议通过了公司 2009 年半年度报告及摘要		
第六届董事会第二十九次会议	2009 年 9 月 18 日		《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 9 月 19 日
第六届董事会第三十次会议	2009 年 10 月 15 日		《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 10 月 16 日
第六届董事会第三十一次会议	2009 年 10 月 27 日	审议通过了公司 2009 年第三季度报告		
第六届董事会第三十二次会议	2009 年 12 月 7 日	审议通过了公司关于设立非公开发行股票募集资金专项账户的议案		
第六届董事会第三十三次会议	2009 年 12 月 16 日	审议通过了关于本公司与欧贝黎新能源科技股份有限公司共同出资成立合资公司的议案。合营企业注册资本 5000 万元。本公司出资 2600 万元，占合营企业注册资本的 52%；欧贝黎出资 2400 万元，占合营企业注册资本的 48%。		

2、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国家法律、法规和《公司章程》的规定，在股东大会授权范围内，积极履行董事会职责，认真落实股东大会决议内容。

公司 2008 年度股东大会审议通过了公司 2009 年非公开发行股票方案，2009 年 11 月 24 日，公司非公开发行股票事宜取得中国证监会证监许可[2009]1201 号《关于核准江苏综艺股份有限公司非公开发行股票的批复》，2009 年 12 月 17 日，本次非公开发行相关股份的股权登记及相关手续在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司制定了《董事会审计委员会实施细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》等制度，对审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则以及在年报审计过程中的职责作了具体规定。根据公司董事会审计委员会年报审议工作规程及监管机构相关制度，报告期内，董事会下设审计委员会积极履行职责，发挥监督作用，较好地完成了本职工作。在 2009 年度财务报告的编制及审计过程中，审计委员会委员与会计师事务所协商沟通了审计工作时间计划等相关事项，并进行了督促，要求会计师事务所按照计划进度安排审计工作及出具审计报告；对公司未经审计及经初审的年度财务报告分别进行了审阅，并分别出具了审阅意见；在会计师事务所出具 2009 年度审计报告后，审计委员会经对其所作审计工作进行调查、评估，认为该所具有较好的职业操守和履职能力，圆满完成了审计工作，并向董事会提交了下年度续聘会计师事务所的议案。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会薪酬和考核委员会根据《公司章程》、《董事会薪酬和考核委员会实施细则》以及中国证监会相关规定开展工作，认真审核了公司董事、监事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评，认为公司董事、监事及高级管理人员均勤勉履职，薪酬发放符合相关制度和方案，公司年报中披露的薪酬相关数据真实、准确。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经立信会计师事务所有限公司审计，2009 年度母公司共实现净利润 19,719,859.24 元，提取 10% 的法定盈余公积金 1,971,985.92 元，加上年初未分配利润 67,133,628.82 元，期末可供股东分配利润为 84,881,502.14 元。

公司 2009 年度利润分配预案为不进行红利分配；资本公积金转增股本预案为以 2009 年末总股本 44,440 万股为基准，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 22,220 万股。

(六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
根据公司目前实际经营情况，促进公司长期稳定发展	未分配利润结转下一年度，补充公司生产经营所需流动资金。

(七) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2006	1,620	2,125.31	76.22
2007	0	5,869.95	0
2008	0	2,684.15	0

(八) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为进一步完善公司治理结构，强化公司信息披露管理，公司根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，制订了《内幕信息及知情人管理制度》及《外部信息报送和使用人管理制度》，将提交公司董事会审议。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	10
监事会会议情况	监事会会议议题
第六届监事会第二十四次会议	审议通过了：1、关于子公司江苏省高科技产业投资有限公司 2008 年度利润分配方案；2、关于有关关联企业向本公司租赁房屋的议案；3、关于子公司关联交易的议案。
第六届监事会第二十五次会议	审议通过了：1、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；2、《关于公司 2009 年非公开发行股票方案的议案》，逐项审议通过了公司拟非公开发行境内上市人民币普通股（A 股）的具体方案，包括：（1）发行股票的类型和面值；（2）发行方式；（3）发行对象；（4）发行数量；（5）发行股票的限售期；（6）发行价格及定价原则；（7）募集资金用途；（8）上市地；（9）未分配利润的安排；（10）决议的有效期限；3、《关于本次非

	公开发行股票募集资金使用的可行性分析的议案》；4、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案；5、《募集资金管理制度》（2009 年 4 月修订）。
第六届监事会第二十六次会议	审议通过了：1、公司 2008 年度监事会工作报告；2、公司 2008 年度报告及摘要，并提出审核意见；3、公司 2008 年度财务决算报告；4、公司 2008 年度利润分配及公积金转增股本预案。
第六届监事会第二十七次会议	审议通过了公司 2009 年第一季度报告，并提出审核意见。
第六届监事会第二十八次会议	审议通过了公司 2009 年半年度报告，并提出审核意见。
第六届监事会第二十九次会议	审议通过了公司《资金管理办法》。
第六届监事会第三十次会议	审议通过了：1、关于修订应收款项坏账准备计提方法的会计政策描述的议案；2、关于对 2008 年年度报告及摘要相关内容进行更正的议案。
第六届监事会第三十一次会议	审议通过了公司 2009 年第三季度报告，并提出审核意见。
第六届监事会第三十二次会议	审议通过了《关于设立非公开发行股票募集资金专项账户的议案》。
第六届监事会第三十三次会议	审议通过了关于本公司与欧贝黎新能源科技股份有限公司共同出资成立合营企业的议案。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司按照国家法律法规和《公司章程》的规定，依法规范运作；公司董事会严格执行股东大会各项决议和授权，决策程序合法；公司董事、高级管理人员勤勉尽职，诚实守信，未发现违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司 2009 年度财务报告进行审查后，认为公司 2009 年度财务状况良好，财务报告客观地反映了公司的财务状况和经营成果；立信会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务报告出具的标准无保留意见的审计报告是客观、公正的。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

经核查，截至 2009 年 12 月 31 日，募集资金投资项目尚未开始进行，募集资金仍存放于公司专项账户中，没有用作其他用途，与募集资金投资计划进度不存在差异，也不存在募集资金投向变更的情况。

（五）监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司关联交易履行了必要审议程序，能够按照公开、公平原则进行交易，价格公允合理，未发现损害中小股东利益或公司资产流失的情况。

十、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）破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况解

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
002160	常铝股份	759,041.18	0.49	8,639,027.15	20,692,065.18	-8,772,526.08	可供出售金融资产	购入
002165	红宝丽	4,080,000.00	4.13	90,132,000.00		29,289,822.75	可供出售金融资产	购入
002304	洋河股份	3,000,000.00	1.97	169,314,560.55		67,170,293.14	可供出售金融资产	购入
合计		7,839,041.18	/	268,085,587.70	20,692,065.18	87,687,589.81	/	/

注：以上均为本公司子公司江苏省高科技产业投资有限公司所进行的股权投资。

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目
南通市农村信用合作联社	10,000,000		10,000,000	951,015.60	长期股权投资
合计	10,000,000	/	10,000,000	951,015.60	/

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
南通综艺投资有限公司	控股股东	销售商品	服务业	市价原则	2,615,114.00	7.07
合计				/	2,615,114.00	7.07

上述关联交易为子公司南通市天辰文化发展有限公司日常经营所发生，不影响上市公司的独立性。

2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
南通综艺投资有限公司	控股股东			622,535.60	647,079.52
北京游戏巅峰软件有限责任公司	母公司的控股子公司			36,334.12	99,366.62
南通兆日微电子有限公司	联营公司			40,000.00	40,000.00
合计				698,869.72	786,446.14
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 (元)		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 (元)		0			

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上 (含 10%) 的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司	立信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	80	
境内会计师事务所审计年限	10 年	

签字会计师施国樑、陈昌平为本公司连续提供审计服务的期限未超过 5 年。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
2008 年度业绩预减公告	《上海证券报》C8 版、 《证券时报》D16 版	2009 年 1 月 23 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第二十五次会议决议公告	《上海证券报》C9 版、 《证券时报》21 版	2009 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第二十六次会议决议公告暨召开 2008 年度股东大会的通知	《上海证券报》64 版、 《证券时报》60 版	2009 年 4 月 25 日	http://www.sse.com.cn
第六届监事会第二十六次会议决议公告	《上海证券报》64 版、 《证券时报》60 版	2009 年 4 月 25 日	http://www.sse.com.cn
为子公司提供担保的公告	《上海证券报》64 版、 《证券时报》60 版	2009 年 4 月 25 日	http://www.sse.com.cn
2009 年第一季度报告补充公告	《上海证券报》C8 版、 《证券时报》48 版	2009 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2008 年度股东大会的催告通知	《上海证券报》C8 版、 《证券时报》D8 版	2009 年 5 月 12 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度股东大会决议公告	《上海证券报》32 版、 《证券时报》B16 版	2009 年 5 月 16 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第二十九次会议决议公告	《上海证券报》14 版、	2009 年 9 月	http://www.sse.com.cn

	《证券时报》B4 版	月 19 日	
关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核有条件通过的公告	《上海证券报》B24 版、 《证券时报》B16 版	2009 年 9 月 29 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第三十次会议决议公告	《上海证券报》B9 版、 《证券时报》A8 版	2009 年 10 月 16 日	http://www.sse.com.cn
关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《上海证券报》B19 版、 《证券时报》D5 版	2009 年 11 月 26 日	http://www.sse.com.cn
非公开发行股票发行结果暨股份变动公告	《上海证券报》28 版、 《证券时报》B8 版	2009 年 12 月 19 日	http://www.sse.com.cn
公告	《上海证券报》B24 版、 《证券时报》D8 版	2009 年 12 月 24 日	http://www.sse.com.cn
公告	《上海证券报》B14 版、 《证券时报》D9 版	2009 年 12 月 25 日	http://www.sse.com.cn
关于签署募集资金专户存储三方监管协议的公告	《上海证券报》24 版、 《证券时报》B4 版	2009 年 12 月 26 日	http://www.sse.com.cn

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、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；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：咎圣达
江苏综艺股份有限公司
2010 年 3 月 25 日

江苏综艺股份有限公司

审计报告及财务报表

二零零九年度

江苏综艺股份有限公司

审计报告及财务报表

(2009年1月1日至2009年12月31日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表和合并资产负债表	1-4
	利润表和合并利润表	5-6
	现金流量表和合并现金流量表	7-8
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-

审计报告

信会师报字（2010）第 10821 号

江苏综艺股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏综艺股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、2009 年度的现金流量表和合并现金流量表、2009 年度的所有者权益变动表和合并所有者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贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 施国樑

中国注册会计师： 陈昌平

中国·上海

二〇一〇年三月二十五日

江苏综艺股份有限公司
 资产负债表
 2009年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		458,007,242.42	51,255,905.57
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	1,600,008.27	4,162,644.71
预付款项		849,380.59	681,488.89
应收利息			
应收股利		2,355,826.80	1,107,750.00
其他应收款	(二)	124,814,924.73	71,632,865.50
存货		34,885,391.24	34,190,022.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		622,512,774.05	163,030,677.05
非流动资产			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	561,572,986.61	462,653,445.93
投资性房地产			
固定资产		110,581,029.96	116,449,142.38
在建工程		5,222,291.00	236,230.26
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		27,023,092.96	27,725,195.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		864,141.76	705,183.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		705,263,542.29	607,769,198.41
资产总计		1,327,776,316.34	770,799,875.46

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 晁圣达

主管会计工作负责人: 邢光新

会计机构负责人: 钱志华

江苏综艺股份有限公司
 资产负债表（续）
 2009年12月31日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		240,000,000.00	92,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		6,329,482.56	7,795,524.03
预收款项		1,911,368.93	3,126,934.12
应付职工薪酬		1,139,048.36	1,688,814.06
应交税费		2,310,702.45	2,079,235.84
应付利息			
应付股利			
其他应付款		25,505,365.13	85,058,877.74
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		277,195,967.43	191,749,385.79
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		277,195,967.43	191,749,385.79
所有者权益（或股东权益）			
实收资本（或股本）		444,400,000.00	405,000,000.00
资本公积		424,612,079.41	12,202,079.41
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		96,686,767.36	94,714,781.44
未分配利润		84,881,502.14	67,133,628.82
所有者权益（或股东权益）合计		1,050,580,348.91	579,050,489.67
负债和所有者权益（或股东权益）合计		1,327,776,316.34	770,799,875.46

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 晁圣达

主管会计工作负责人：邢光新

会计机构负责人：钱志华

江苏综艺股份有限公司
合并资产负债表
2009年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	650,885,698.09	225,811,847.90
交易性金融资产			
应收票据	(二)	1,356,446.70	1,200,000.00
应收账款	(三)	95,353,900.70	77,966,915.90
预付款项	(五)	27,900,759.77	96,353,994.81
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(四)	37,387,904.29	72,657,682.63
存货	(六)	132,868,700.27	137,439,792.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		945,753,409.82	611,430,233.42
非流动资产			
可供出售金融资产	(七)	268,085,587.70	54,170,880.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	136,912,804.67	108,757,438.99
投资性房地产	(十)	10,930,810.02	11,208,124.50
固定资产	(十一)	648,275,926.20	231,846,704.68
在建工程	(十二)	5,222,291.00	4,368,210.26
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	(十三)	87,917,539.82	66,748,305.93
开发支出	(十四)	18,321,141.48	12,426,146.17
商誉	(十五)	49,140,335.74	49,140,335.74
长期待摊费用	(十六)	2,658,511.57	3,210,850.74
递延所得税资产	(十七)	3,647,930.29	4,072,416.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,231,112,878.49	545,949,413.54
资产总计		2,176,866,288.31	1,157,379,646.96

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 管圣达

主管会计工作负责人: 邢光新

会计机构负责人: 钱志华

江苏综艺股份有限公司
合并资产负债表（续）
2009年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十九）	240,000,000.00	121,388,780.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	（二十）	224,107,034.70	89,401,657.74
预收款项	（二十一）	15,285,030.45	15,838,401.06
应付职工薪酬	（二十二）	3,740,095.75	4,550,582.31
应交税费	（二十三）	9,553,207.87	18,550,145.98
应付利息	（二十四）		18,098.25
应付股利	（二十五）	9,536,426.83	4,803,805.77
其他应付款	（二十六）	21,777,733.47	15,116,988.13
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		523,999,529.07	269,668,459.24
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	（二十七）		3,570,000.00
预计负债			
递延所得税负债	（十七）	65,061,636.63	10,782,720.00
其他非流动负债	（二十八）	4,495,000.00	
非流动负债合计		69,556,636.63	14,352,720.00
负债合计		593,556,165.70	284,021,179.24
所有者权益（或股东权益）			
实收资本（或股本）	（二十九）	444,400,000.00	405,000,000.00
资本公积	（三十）	517,517,073.98	17,419,484.16
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十一）	48,967,732.04	46,995,746.12
未分配利润	（三十二）	197,324,305.10	166,292,262.96
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,208,209,111.12	635,707,493.24
少数股东权益		375,101,011.49	237,650,974.48
所有者权益（或股东权益）合计		1,583,310,122.61	873,358,467.72
负债和所有者权益（或股东权益）合计		2,176,866,288.31	1,157,379,646.96

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 咎圣达

主管会计工作负责人： 邢光新

会计机构负责人： 钱志华

江苏综艺股份有限公司
 利润表
 2009 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	25,946,940.19	48,042,802.99
减: 营业成本	(四)	20,306,558.81	30,783,640.20
营业税金及附加		148,751.21	1,143,642.01
销售费用		882,868.06	851,233.30
管理费用		14,981,634.29	11,333,984.22
财务费用		5,212,827.72	845,642.66
资产减值损失		688,236.24	935,396.55
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)	(五)	17,169,312.86	14,349,928.70
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		2,657,365.68	2,996,493.72
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		895,376.72	16,499,192.75
加: 营业外收入		20,847,046.77	79,190.45
减: 营业外支出		6,945.84	19,539.36
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		21,735,477.65	16,558,843.84
减: 所得税费用		2,015,618.41	489,389.69
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		19,719,859.24	16,069,454.15
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		19,719,859.24	16,069,454.15

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 晁圣达

主管会计工作负责人: 邢光新

会计机构负责人: 钱志华

江苏综艺股份有限公司
合并利润表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(三十三)	516,468,506.28	588,072,830.53
其中: 营业收入		516,468,506.28	588,072,830.53
二、营业总成本		529,640,849.83	588,285,693.79
其中: 营业成本	(三十三)	448,346,733.42	495,253,923.28
营业税金及附加	(三十四)	3,470,072.70	4,232,842.10
销售费用		8,980,064.49	14,382,494.40
管理费用		66,773,154.99	63,532,721.60
财务费用	(三十五)	4,046,255.27	5,488,028.55
资产减值损失	(三十六)	-1,975,431.04	5,395,683.86
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)	(三十七)	60,153,567.95	59,432,905.84
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		2,657,365.68	2,996,493.72
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		46,981,224.40	59,220,042.58
加: 营业外收入	(三十八)	25,538,167.43	10,176,871.78
减: 营业外支出	(三十九)	81,242.13	246,625.40
其中: 非流动资产处置损失		4,696.80	58,669.67
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		72,438,149.70	69,150,288.96
减: 所得税费用	(四十)	17,125,448.63	13,964,817.24
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		55,312,701.07	55,185,471.72
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			-1,682,680.70
归属于母公司所有者的净利润		33,004,028.06	26,841,494.74
少数股东损益		22,308,673.01	28,343,976.98
六、每股收益:	(四十一)	0.08	0.07
(一) 基本每股收益		0.08	0.07
(二) 稀释每股收益		0.08	0.07
七、其他综合收益	(四十二)	162,836,749.90	-58,930,863.32
八、综合收益总额		218,149,450.97	-3,745,391.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		120,691,617.88	-4,892,775.16
归属于少数股东的综合收益总额		97,457,833.09	1,147,383.56

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 晔圣达

主管会计工作负责人: 邢光新

会计机构负责人: 钱志华

江苏综艺股份有限公司
现金流量表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
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	26,172,997.05	53,094,420.20
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	30,905,189.46	9,610,444.73
经营活动现金流入小计	57,078,186.51	62,704,864.93
购买商品、接受劳务支付的现金	22,017,326.06	33,470,686.22
支付给职工以及为职工支付的现金	6,043,484.10	6,517,327.55
支付的各项税费	4,165,521.57	3,819,859.45
支付其他与经营活动有关的现金	116,957,664.94	5,871,177.30
经营活动现金流出小计	149,183,996.67	49,679,050.52
经营活动产生的现金流量净额	-92,105,810.16	13,025,814.41
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		20,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	13,263,870.38	1,084,421.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	13,263,870.38	27,084,421.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,085,315.01	5,761,011.80
投资支付的现金	96,262,175.00	148,012,150.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	102,347,490.01	153,773,161.80
投资活动产生的现金流量净额	-89,083,619.63	-126,688,739.83
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金	451,810,000.00	
取得借款收到的现金	335,000,000.00	28,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	786,810,000.00	28,000,000.00
偿还债务支付的现金	187,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,269,833.36	7,455,686.81
支付其他与筹资活动有关的现金	1,599,400.00	50,000,000.00
筹资活动现金流出小计	198,869,233.36	57,455,686.81
筹资活动产生的现金流量净额	587,940,766.64	-29,455,686.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	406,751,336.85	-143,118,612.23
加: 年初现金及现金等价物余额	51,255,905.57	194,374,517.80
六、期末现金及现金等价物余额	458,007,242.42	51,255,905.57

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 晔圣达

主管会计工作负责人: 邢光新

会计机构负责人: 钱志华

江苏综艺股份有限公司
合并现金流量表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
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		573,974,934.81	764,467,760.15
收到的税费返还		2,800,313.09	3,914,199.46
收到其他与经营活动有关的现金	(四十三) 1	58,333,157.26	46,699,011.92
经营活动现金流入小计		635,108,405.16	815,080,971.53
购买商品、接受劳务支付的现金		515,902,308.65	640,446,846.28
支付给职工以及为职工支付的现金		46,372,661.48	58,425,427.97
支付的各项税费		39,626,982.01	38,192,760.50
支付其他与经营活动有关的现金	(四十三) 2	47,200,182.79	84,078,440.05
经营活动现金流出小计		649,102,134.93	821,143,474.80
经营活动产生的现金流量净额		-13,993,729.77	-6,062,503.27
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		78,929,150.27	23,500,000.00
取得投资收益所收到的现金		4,315,529.14	1,084,421.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,000.00	64,467.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			11,843,852.72
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		83,275,679.41	36,492,742.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		227,161,759.67	147,831,899.91
投资支付的现金		29,313,595.13	61,762,796.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		256,475,354.80	209,594,695.91
投资活动产生的现金流量净额		-173,199,675.39	-173,101,953.57
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		532,072,825.00	45,437,850.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		50,262,825.00	
取得借款收到的现金		335,000,000.00	69,788,780.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		867,072,825.00	115,226,630.00
偿还债务支付的现金		216,388,780.00	66,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,828,714.24	20,447,790.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		10,270,621.05	
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十三) 3	1,599,400.00	50,217,048.33
筹资活动现金流出小计		255,816,894.24	136,764,838.85
筹资活动产生的现金流量净额		611,255,930.76	-21,538,208.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,011,324.59	-1,212,793.04
五、现金及现金等价物净增加额		425,073,850.19	-201,915,458.73
加：年初现金及现金等价物余额		225,711,847.90	427,627,306.63
六、期末现金及现金等价物余额		650,785,698.09	225,711,847.90

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：咎圣达

主管会计工作负责人：邢光新

会计机构负责人：钱志华

江苏综艺股份有限公司
所有者权益变动表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	405,000,000.00	12,202,079.41			94,714,781.44	67,133,628.82	579,050,489.67
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	405,000,000.00	12,202,079.41			94,714,781.44	67,133,628.82	579,050,489.67
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	39,400,000.00	412,410,000.00			1,971,985.92	17,747,873.32	471,529,859.24
(一) 净利润						19,719,859.24	19,719,859.24
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						19,719,859.24	19,719,859.24
(三) 所有者投入和减少资本	39,400,000.00	412,410,000.00					451,810,000.00
1. 所有者投入资本	39,400,000.00	412,410,000.00					451,810,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配					1,971,985.92	-1,971,985.92	
1. 提取盈余公积					1,971,985.92	-1,971,985.92	
2. 对所有者(或股东)的分配							
3. 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							
四、本年年末余额	444,400,000.00	424,612,079.41			96,686,767.36	84,881,502.14	1,050,580,348.91

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 咎圣达

主管会计工作负责人: 邢光新

会计机构负责人: 钱志华

江苏综艺股份有限公司
所有者权益变动表（续）

2009 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	405,000,000.00	53,713,079.54			93,107,836.02	52,671,120.09	604,492,035.65
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	405,000,000.00	53,713,079.54			93,107,836.02	52,671,120.09	604,492,035.65
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-41,511,000.13			1,606,945.42	14,462,508.73	-25,441,545.98
（一）净利润						16,069,454.15	16,069,454.15
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						16,069,454.15	16,069,454.15
（三）所有者投入和减少资本		-41,511,000.13					-41,511,000.13
1．所有者投入资本							
2．股份支付计入所有者权益的金额							
3．其他		-41,511,000.13					-41,511,000.13
（四）利润分配					1,606,945.42	-1,606,945.42	
1．提取盈余公积					1,606,945.42	-1,606,945.42	
2．对所有者（或股东）的分配							
3．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							
四、本年年末余额	405,000,000.00	12,202,079.41			94,714,781.44	67,133,628.82	579,050,489.67

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：咎圣达

主管会计工作负责人：邢光新

会计机构负责人：钱志华

江苏综艺股份有限公司
合并所有者权益变动表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	405,000,000.00	17,419,484.16			46,995,746.12	166,292,262.96		237,650,974.48	873,358,467.72
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	405,000,000.00	17,419,484.16			46,995,746.12	166,292,262.96		237,650,974.48	873,358,467.72
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	39,400,000.00	500,097,589.82			1,971,985.92	31,032,042.14		137,450,037.01	709,951,654.89
(一) 净利润						33,004,028.06		22,308,673.01	55,312,701.07
(二) 其他综合收益		87,687,589.82						75,149,160.08	162,836,749.90
上述(一)和(二)小计		87,687,589.82				33,004,028.06		97,457,833.09	218,149,450.97
(三) 所有者投入和减少资本	39,400,000.00	412,410,000.00						39,992,203.92	491,802,203.92
1. 所有者投入资本	39,400,000.00	412,410,000.00						39,992,203.92	491,802,203.92
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					1,971,985.92	-1,971,985.92			
1. 提取盈余公积					1,971,985.92	-1,971,985.92			
2. 对所有者(或股东)的分配									
3. 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									
四、本年年末余额	444,400,000.00	517,517,073.98			48,967,732.04	197,324,305.10		375,101,011.49	1,583,310,122.61

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 咎圣达

主管会计工作负责人: 邢光新

会计机构负责人: 钱志华

江苏综艺股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2009 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	405,000,000.00	102,866,833.60			93,107,836.02	132,715,310.29		192,836,099.82	926,526,079.73
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他		28,000,000.00				1,461,269.36		12,626,258.30	42,087,527.66
二、本年初余额	405,000,000.00	130,866,833.60			93,107,836.02	134,176,579.65		205,462,358.12	968,613,607.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-113,447,349.44			-46,112,089.90	32,115,683.31		32,188,616.36	-95,255,139.67
（一）净利润						26,841,494.74		28,343,976.98	55,185,471.72
（二）其他综合收益		-31,734,269.90						-27,196,593.42	-58,930,863.32
上述（一）和（二）小计		-31,734,269.90				26,841,494.74		1,147,383.56	-3,745,391.60
（三）所有者投入和减少资本		-81,713,079.54			-47,719,035.32	6,881,133.99		31,041,232.80	-91,509,748.07
1. 所有者投入资本								31,041,232.80	31,041,232.80
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-81,713,079.54			-47,719,035.32	6,881,133.99			-122,550,980.87
（四）利润分配					1,606,945.42	-1,606,945.42			
1. 提取盈余公积					1,606,945.42	-1,606,945.42			
2. 对所有者（或股东）的分配									
3. 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									
四、本年年末余额	405,000,000.00	17,419,484.16			46,995,746.12	166,292,262.96		237,650,974.48	873,358,467.72

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：咎圣达

主管会计工作负责人：邢光新

会计机构负责人：钱志华

江苏综艺股份有限公司 二〇〇九年度财务报表附注

一、 公司基本情况

江苏综艺股份有限公司(以下简称公司)于一九九六年十月二十二日经中国证券监督管理委员会以证监发(1996)279 号文批准上市。一九九六年十一月二十日公司股票在上海证券交易所挂牌交易。2001 年 1 月 3 日,中国证监会证监函(2001)1 号文复函,同意公司将 855 万股内部职工股全部转让给公司第二大股东南通大兴服装绣品有限公司。此次转股的相关协议的签署、公证及过户手续的办理已于 2001 年 6 月完成。公司控股股东江苏南通绣衣时装(集团)公司于 2002 年 6 月 26 日经通州市经济体制改革委员会办公室通体改办(2002)22 号批复同意,改制为南通综艺投资有限公司。

2005 年 10 月 14 日公司股东大会审议通过了公司股权分置改革方案:公司原非流通股东南通综艺投资有限公司和南通大兴服装绣品有限公司以其持有的 3,465 万股股份作为对价向流通股股东送股以获得上市流通权,即向流通股股东每 10 股送 3.5 股。上述送股对价于 2005 年 10 月 24 日完成后,公司股份总数不变,股份结构发生相应变化,截止 2005 年 12 月 31 日,公司无限售条件股份 13,365 万股,有限售条件股份 13,635 万股。

根据公司 2006 年度股东大会决议规定,以 2006 年末公司总股本 27,000 万股为基数,向全体股东每 10 股送红股 5 股派现金 0.6 元(含税),共计送出红股 13,500 万股,送出现金红利 1,620 万元。公司增加注册资本人民币 135,000,000.00 元,由未分配利润人民币 135,000,000.00 元转增股本,转增基准日期为 2006 年 12 月 31 日,变更后注册资本为人民币 405,000,000.00 元。

根据公司 2009 年 5 月 15 日召开的 2008 年度股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1201 号文核准,公司向社会非公开发行人民币普通股 39,400,000 股,增加注册资本 39,400,000.00 元,变更后的注册资本为人民币 444,400,000.00 元。上述股本已经立信会计师事务所有限公司验资,并出具信会师报字(2009)第 11916 号验资报告。截止 2009 年 12 月 31 日,公司累计发行股本总

数 44,440 万股，其中：有限售条件股份为 3,940 万股，占股份总数的 8.87%，无限售条件股份为 40,500 万股，占股份总数的 91.13%。

公司所处行业为工业类，主要经营范围为集成电路设计及应用产品开发，计算机软件开发、销售、服务，电子商务信息服务，新材料、新型电子元器件研制、生产、销售，科技投资、咨询、管理及服务，自营和代理各类商品和技术的进出口等。公司注册地：江苏省南通市通州区兴东镇黄金村，公司的企业法人营业执照注册号：320600000157784。

二、 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

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

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(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、 同一控制下企业合并

本公司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。在合并中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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货

币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；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的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

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

4、 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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债除有明确锁定期的股票外全部直接参考期末活跃市场中的报价。

对有明确锁定期的股票根据期末的市价与采用估值技术计算的估值两者孰低的原则进行计量。

注：这里所称的“估值技术”是指：按照“关于证券投资基金执行《企业会计准则》估值业务及份额净值计价有关事项的通知”（证监会会计字[2007]21 号）中规定的原则计算确定。即：

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值。

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C)\times(DI-Dr)/DI$$

其中：

FV 为估值日该非公开发行有明确锁定期的股票的价值；

C 为该非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

DI 为该非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易所的交易天数；

Dr 为估值日剩余锁定期，即估值日至锁定期结束所含的交易所的交易天数（不含估值日当天）。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备的计提

年末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

① 对应收账款和其他应收款，年末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大是指：单项金额占应收款项余额 10%以上。

对于年末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在年末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。

单项金额非重大但按账龄划分后风险较大的组合是指：账龄在 2 年以上的组合。

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

应收款项账龄	提取比例 (%)
1 年以内	1
1 年-2 年	10
2 年-3 年	30
3 年以上	100

② 对除应收账款和其他应收款外的应收款项（包括应收票据、预付账款、长期应收款等），年末按债务人逐户单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品（包括产成品）、周转材料、自制半成品、委托加工产品、发出商品、在产品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法和加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存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；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、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 周转材料的摊销方法

周转材料采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认

成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，按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收益，并调整长期股权投资账面价值。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要

财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的投资性房地产，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	10-30	4	9.60-3.20
机器设备	10	4	9.60
运输设备	5	4	19.20
其他设备	5	4	19.20

北京地区软件行业的子公司具体如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
运输设备	10	5	9.50
办公设备	3	3	32.33
电脑设备	3	3	32.33
通讯设备	5	3	19.40

公司下属外商投资企业的子公司按《外商投资企业财务管理》的有关规定，预计净残值率为 10%，房屋建筑物折旧年限为 20 年，因差异较小，在合并报表时不予调整。

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但

尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支

付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	土地使用权权证规定年限
专利技术	15 年	权证规定年限
技术许可使用权	10 年	协议规定

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

6、 内部研究开发支出的核算方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列资本化条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产

品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不符合资本化条件的开发阶段支出，于发生时计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(十九) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

（二十）收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 提供劳务收入的确认依据

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确

认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已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。

(2) 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。

(二十一) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十三) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租入资产会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策和会计估计均未发生变更。

(二十五) 前期会计差错更正

本报告期公司未发生前期会计差错更正事项。

三、 税项

公司主要税种和税率

税 种	税率 (%)
增值税	13、17
营业税	5
企业所得税	25

江苏综艺股份有限公司深圳分公司执行当地适用所得税率 20%。

深圳毅能达智能卡制造有限公司、深圳市慧毅能达智能卡技术有限公司执行当地适用所得税率 20%；北京天一集成科技有限公司、综艺超导科技有限公司享受高新技术企业所得税优惠政策按 15%征收；公司及其他子公司所得税率为 25%。

其他附加税费按有关规定缴纳。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币元。

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	是否合并 报表	少数股东权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 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
江苏省高科技产业投资有限公司	有限责任公司	南京市	创业投资	6,000 万元	创业投资，创业投资咨询，管理服务、	178,491,759.36		53.85	53.85	是	152,969,260.80		
综艺超导科技有限公司	有限责任公司	北京市	制造业	6,000 万元	超导技术研究开发、销售通讯设备、电子元器件	31,068,000.00		50.10	50.10	是	31,659,488.70		
江苏综艺连邦软件有限公司	有限责任公司	南通市	制造业	1,000 万元	计算机软硬件的技术开发、技术服务、销售	4,800,000.00		100.00	100.00	是			
南通综艺进出口有限公司	有限责任公司	南通市	商业	555 万元	针纺织品、服装及面料、鞋帽等商品的销售，自营和代理	4,995,000.00		90.00	90.00	是	505,575.56	-49,791.44	
北京连邦软件技术有限公司	有限责任公司	北京市	软件业	200 万元	计算机软件开发销售	1,900,000.00		95.00	95.00	是	12,038.05	-87,961.95	
北京骏毅能达智能科技有限公司	有限责任公司	北京市	制造业	1,000 万元	开发、生产智能卡及其它智能化产品	10,130,772.75		100.00	100.00	是			
深圳市慧毅能达智能卡技术有限公司	有限责任公司	深圳市	制造业	300 万元	IC 卡机具等设备研制、开发、生产、销售及售后服务	2,250,000.00		81.00	81.00	是	703,282.61		
江苏综艺光伏有限公司	有限责任公司	南通市	制造业	13,645 万元	薄膜太阳能电池生产、销售	182,074,325.00		66.70	66.70	是	89,834,381.77	-1,066,087.41	
江苏综艺太阳能电力股份有限公司	股份有限公司	南通市	制造业	5,000 万元	太阳能发电系统产品设计、工程施工等	5,200,000.00		52.00	52.00	是	4,800,220.80		

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期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
南通天辰文化发展有限公司	有限责任公司	南通市	服务业	4,000 万元	房屋租赁、文化、餐饮服务	12,971.55 万元		70	70	是	13,530,557.82		

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期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
北京连邦软件股份有限公司	有限责任公司	北京市	商业连锁	5,517.62 万元	计算机软件、硬件及外部设备	119,137,611.06		88.75	88.75	是	8,467,552.02		
深圳毅能达智能卡制造有限公司	有限责任公司	深圳市	制造业	7,500 万元	生产经营各种智能 IC 卡、信用卡	60,000,000.00		60.00	60.00	是	45,502,917.58		
北京天一集成科技有限公司	有限责任公司	北京市	软件开发	4,800 万元	集成电路设计、芯片生产销售	37,000,000.00		52.8	52.8	是	20,963,257.23	-1,774,758.33	
江苏综创数码科技有限公司	有限责任公司	南通市	软件开发	120 万美元	电子、信息产品等生产销售	6,000,000.00		60	60	是	6,152,508.55		

注：以上表中少数股东权益栏数据系按 2009 年 12 月 31 日少数股东权益余额填列。

(二) 合并范围发生变更的说明

1、 与上年相比本年新增合并单位 1 家，原因为：

本年投资新设一家子公司江苏综艺太阳能电力股份有限公司。

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算率	折人民币	原币金额	折算率	折人民币
现金						
人民币	1,954,844.78	1.0000	1,954,844.78	1,514,028.49	1.0000	1,514,028.49
小计			1,954,844.78			1,514,028.49
银行存款						
人民币	643,443,487.23	1.0000	643,443,487.23	190,871,567.00	1.0000	190,871,567.00
港币	5,747.56	0.8805	5,060.73	5,746.09	0.8819	5,067.48
美元	623,761.00	6.8282	4,259,164.86	575,096.34	6.8346	3,930,553.45
小计			647,707,712.82			194,807,187.93
其他货币资金						
人民币	1,223,140.49	1.0000	1,223,140.49	29,490,631.48	1.0000	29,490,631.48
合 计			650,885,698.09			225,811,847.90

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金	1,120,000.00	
履约保证金	103,140.49	101,851.48
银行借款保证金		29,388,780.00
合 计	1,223,140.49	29,490,631.48

注：履约保证金中有 100,000 元系流动性受限的海关保证金，在计算现金流量表时已扣除。

(二) 应收票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,356,446.70	1,200,000.00
商业承兑汇票		
合 计	1,356,446.70	1,200,000.00

期末已背书未到期的应收票据

出票单位或前手	出票日期	到期日	金额	备注
郑州新开普电子股份有限公司	2009 年 10 月 22 日	2010 年 4 月 22 日	260,062.20	
哈尔滨新中华科电子设备有限公司	2009 年 10 月 26 日	2010 年 1 月 26 日	300,000.00	
哈尔滨新中华科电子设备有限公司	2009 年 11 月 23 日	2010 年 2 月 23 日	400,000.00	
合 计			960,062.20	

(三) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备 比例 (%)	账面金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备 比例 (%)
单项金额重大的应收账款	58,310,637.87	57.26	793,672.82	1.36%	56,157,108.44	67.20	1,810,756.55	3.22%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	6,360,037.05	6.25	4,926,995.43	77.47%	5,091,816.25	6.09	3,520,630.35	69.14%
其他不重大应收账款	37,157,200.00	36.49	753,305.97	2.03%	22,322,488.34	26.71	273,110.23	1.22%
合计	101,827,874.92	100.00	6,473,974.22		83,571,413.03	100.00	5,604,497.13	

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
单项金额重大的应收账款	58,310,637.87	793,672.82	1.36	经减值测试后, 预计未来现金流量净值不低于其账面价值, 按账龄分析法计提
北京阳光岁月科技有限公司	987,430.00	987,430.00	100	涉及诉讼, 估计无法收回
合计	59,298,067.87	1,781,102.82		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2 至 3 年	2,047,202.31	32.19	614,160.69	2,246,267.01	44.12	675,081.11
3 年以上	4,312,834.74	67.81	4,312,834.74	2,845,549.24	55.88	2,845,549.24
合计	6,360,037.05	100.00	4,926,995.43	5,091,816.25	100.00	3,520,630.35

3、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 应收账款中欠款金额前五名

单位排名	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	12,259,150.42	一年以内	12.04
第二名	客户	7,267,598.00	一年以内	7.14
第三名	客户	6,091,890.86	一年以内	5.98
第四名	客户	5,412,405.72	一年以内	5.32
第五名	客户	4,699,874.65	一年以内	4.62

5、 本年核销应收款项情况

项目	金额
5 年以上应收账款尾差共 49 户	57,637.60

(四) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的其他应收款	21,248,486.31	46.24	327,707.60	1.54	58,507,012.49	71.77	1,066,293.72	1.82
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	15,264,959.78	33.22	8,032,238.17	52.62	10,801,129.05	13.25	7,372,271.49	68.25
其他不重大其他应收款	9,440,714.90	20.54	206,310.93	2.19	12,213,094.80	14.98	424,988.50	3.48
合计	45,954,160.99	100.00	8,566,256.70		81,521,236.34	100.00	8,863,553.71	

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
单项金额重大的其他应收款	21,248,486.31	327,707.60	1.54	经减值测试后，预计未来现金流量净值不低于其账面价值，按账龄分析法计提
应收出口退税	898,495.11			无回收风险
sunrecycling	224,890.56	224,890.56	100	帐龄长，收回可能性极小
合计	22,371,871.98	552,598.16		

3、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
2 至 3 年	10,332,459.45	67.69	3,099,737.84	5,123,258.51	47.43	1,694,400.95
3 年以上	4,932,500.33	32.31	4,932,500.33	5,677,870.54	52.57	5,677,870.54
合计	15,264,959.78	100.00	8,032,238.17	10,801,129.05	100.00	7,372,271.49

4、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

5、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应 收款总额 的比例(%)
上海连邦软件有限公司	非关联方	往来款	1,883,887.10	一年以内	4.10
陈邦宁	员工	项目暂借款	1,042,069.60	一年以内	2.27
江苏省电力公司通州供电公司	非关联方	电费	1,000,000.00	一年以内	2.18
南通毅能达智能卡制造有限公司	非关联方	往来款	1,172,981.42	1-3 年	2.55
目标软件(北京)有限公司	非关联方	往来款	9,576,300.11	2 年以上	20.84

(五) 预付款项

1、 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	账面金额	比例(%)	账面金额	比例(%)
1 年以内	27,717,609.71	99.34	96,256,290.93	99.90
1 至 2 年	183,150.06	0.66	91,419.88	0.09
2 至 3 年			6,284.00	0.01
3 年以上				
合计	27,900,759.77	100.00	96,353,994.81	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京天华阳光投资管理有限公司	合作方	15,500,000.00	一年以内	业务正在进行中
如皋市长生罐头食品厂	供应商	2,500,000.00	一年以内	业务正在进行中
同方股份有限公司	供应商	1,308,725.00	一年以内	业务正在进行中
南通市余西缂丝厂	供应商	801,554.62	一年以内	业务正在进行中
杭州宏运电脑有限公司	供应商	726,039.58	一年以内	业务正在进行中
合计		20,836,319.20		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 存货及存货跌价准备

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,343,668.01	678,303.90	21,665,364.11	16,683,193.65	491,183.36	16,192,010.29
在产品	26,031,173.18	28,878.76	26,002,294.42	14,944,216.42		14,944,216.42
库存商品	68,512,379.26	3,757,779.33	64,754,599.93	76,776,694.84	4,714,807.87	72,061,886.97
周转材料	29,326.76		29,326.76	288.46		288.46
自制半成品	850,099.94		850,099.94	673,668.79		673,668.79
发出商品	12,582,162.05	2,124,697.88	10,457,464.17	18,708,138.70	4,001,202.30	14,706,936.40
委托加工物资	3,035,678.29	65,296.52	2,970,381.77	2,922,751.15	53,011.58	2,869,739.57
开发产品	5,873,029.68		5,873,029.68	14,624,398.48		14,624,398.48
其他	266,139.49		266,139.49	1,366,646.80		1,366,646.80
合计	139,523,656.66	6,654,956.39	132,868,700.27	146,699,997.29	9,260,205.11	137,439,792.18

1、 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	491,183.36	187,120.54			678,303.90
在产品		28,878.76			28,878.76
库存商品	4,714,807.87		957,028.54		3,757,779.33
周转材料					
自制半成品					
发出商品	4,001,202.30		1,876,504.42		2,124,697.88
委托加工物资	53,011.58	12,284.94			65,296.52
开发产品					
其他					
合计	9,260,205.11	228,284.24	2,833,532.96		6,654,956.39

2、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	成本高于预计可变现净值		
在产品	成本高于预计可变现净值		
库存商品	成本高于预计可变现净值	计提跌价准备的存货已换货	1.40
发出商品	成本高于预计可变现净值	计提跌价准备的存货已销售	14.91
委托加工物资	成本高于预计可变现净值		

(七) 可供出售金融资产

1、 构成类别：

项 目	期末公允价值	年初公允价值
(1) 可供出售债券		
(2) 可供出售权益工具	268,085,587.70	54,170,880.00
其中：有限售条件的可供出售股票	259,446,560.55	17,610,000.00
无限售条件的可供出售股票	8,639,027.15	36,560,880.00
(3) 其 他		
合 计	268,085,587.70	54,170,880.00

2、 有限售条件的可供出售股票

明细品种	限售期截止日	期末公允价值	年初公允价值
南京红宝丽股份有限公司	2010 年 9 月 13 日	90,132,000.00	17,610,000.00
江苏洋河酒厂股份有限公司	2010 年 11 月 6 日	169,314,560.55	

(八) 对合营企业和联营企业投资

合营企业及联营企业主要信息

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司 持股比 例(%)	本公司在 被投资单 位表决权 比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产 总额	本期营业收入 总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
南通兆日微电子 有限公司	有限责任公司	通州市	魏恺言	集成电路 设计	50.00 万元	48	48	25,345,005.53	3,922,494.06	21,422,511.47	15,805,609.80	10,378,024.74
北京神州龙芯 集成电路设计 有限公司	有限责任公司	北京市	李国杰	集成电路 设计	10,000 万元	49	49	80,741,312.69	10,943,500.28	69,797,812.41	4,021,179.50	-4,743,033.07

(九) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单 位表决权比 例(%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
(1) 南通兆日微电子 有限公司	权益法	22,230,960.00	23,677,277.71	4,981,451.88	28,658,729.59	48.0000	48.0000				
(2) 北京神州龙芯集 成电路设计有限公司	权益法	49,000,000.00	36,525,014.28	-2,324,086.20	34,200,928.08	49.0000	49.0000				
权益法小计		71,230,960.00	60,202,291.99	2,657,365.68	62,859,657.67						
通州市农村信用合作 联社	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	小于 5%				951,015.60	
北京数字颠峰科技有 限公司	成本法		500,000.00	-500,000.00 (注 1)							
江苏河海纳米股份有 限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	1.8700		500,000.00			
江苏洋河酒厂股份有 限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-3,000,000.00 (注 2)		2.1850					
江苏华业医药化工有 限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	10.0000					

江苏综艺股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

江苏精科互感器股份有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	12.3000					
江苏五彩化工股份有限公司	成本法	5,572,351.00	5,572,351.00		5,572,351.00	11.2500					
山东日照汇丰电子有限公司	成本法	7,482,796.00	7,482,796.00		7,482,796.00	17.7452					
南京乌江化工有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	25.0240					
山东宏艺科技股份有限公司	成本法	4,498,000.00		4,498,000.00	4,498,000.00	3.9394					
江苏嘉隆化工有限公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00	13.9287					
江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司	成本法	9,500,000.00		9,500,000.00	9,500,000.00	5.0000					
成本法小计		77,553,147.00	49,055,147.00	25,498,000.00	74,553,147.00				500,000.00		951,015.60
									(注 3)		
合计		148,784,107.00	109,257,438.99	28,155,365.68	137,412,804.67				500,000.00		951,015.60

注 1: 2009 年 6 月, 北京连邦软件股份有限公司将持有的北京数字颠峰科技有限公司的出资 50 万元全部转让。

注 2: 2009 年 7 月, 江苏洋河酒厂股份有限公司首发申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会通过并已上市, 故江苏省高科技产业投资有限公司将对其的长期股权投资 300 万元重分类至可供出售金融资产核算。

注 3: 子公司江苏省高科技产业投资有限公司于 2000 年投资江苏河海纳米有限公司, 估计该笔投资收回的可能性极小, 故对该笔投资全额计提减值准备。

(十) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加额			本期减少额		期末余额
		购置	自用房地产 或存货转入	本期折旧或 摊销	处置	转为自 用房地 产	
1. 原价合计	11,554,767.60						11,554,767.60
(1) 房屋、建筑物	11,554,767.60						11,554,767.60
(2) 土地使用权							
2. 累计折旧或累计摊 销合计	346,643.10			277,314.48			623,957.58
(1) 房屋、建筑物	346,643.10			277,314.48			623,957.58
(2) 土地使用权							
3. 投资性房地产减值 准备累计金额合计							
(1) 房屋、建筑物							
(2) 土地使用权							
4. 投资性房地产账面 价值合计	11,208,124.50			-277,314.48			10,930,810.02
(1) 房屋、建筑物	11,208,124.50			-277,314.48			10,930,810.02
(2) 土地使用权							

(十一) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产原价

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	240,555,083.29	92,228,129.10	1,387,228.36	331,395,984.03
机器设备	67,630,375.65	336,318,362.32		403,948,737.97
运输设备	9,478,963.43	2,051,425.80	157,033.00	11,373,356.23
电子设备	11,299,908.07	1,865,130.89	5,700.00	13,159,338.96
其他	5,356,026.40	673,283.90	4,303.62	6,025,006.68
合计	334,320,356.84	433,136,332.01	1,554,264.98	765,902,423.87

本期折旧额 15,052,876.98 元。

本年由在建工程转入固定资产原价为 417,776,447.18 元。

2、 累计折旧

类别	年初余额	本期增加	本期提取	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	47,449,334.78		7,242,476.03		54,691,810.81
机器设备	41,785,846.78		4,492,898.90		46,278,745.68
运输设备	3,295,989.62	54,102.30	1,584,450.74	149,181.35	4,785,361.31
电子设备	7,514,235.17		1,142,450.75	1,003.20	8,655,682.72
其他	2,428,245.81		790,825.85	4,174.51	3,214,897.15
合计	102,473,652.16	54,102.30	15,253,102.27	154,359.06	117,626,497.67

3、 固定资产净值

类 别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	193,105,748.51	92,228,129.10	8,629,704.39	276,704,173.22
机器设备	25,844,528.87	336,318,362.32	4,492,898.90	357,669,992.29
运输设备	6,182,973.81	1,997,323.50	1,592,302.39	6,587,994.92
电子设备	3,785,672.90	1,865,130.89	1,147,147.55	4,503,656.24
其他	2,927,780.59	673,283.90	790,954.96	2,810,109.53
合 计	231,846,704.68	433,082,229.71	16,653,008.19	648,275,926.20

公司的固定资产均处于正常使用状态，经减值测试，未发现明显减值现象，故未计提减值准备。

4、 固定资产账面价值

类 别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	193,105,748.51	92,228,129.10	8,629,704.39	276,704,173.22
机器设备	25,844,528.87	336,318,362.32	4,492,898.90	357,669,992.29
运输设备	6,182,973.81	1,997,323.50	1,592,302.39	6,587,994.92
电子设备	3,785,672.90	1,865,130.89	1,147,147.55	4,503,656.24
其他	2,927,780.59	673,283.90	790,954.96	2,810,109.53
合 计	231,846,704.68	433,082,229.71	16,653,008.19	648,275,926.20

注：期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 66,987,009.16 元，详见附注八（一）2。

5、 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	91,489,164.18	尚未办理

(十二) 在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
薄膜太阳能电 池生产厂房				4,131,980.00		4,131,980.00
污水处理设备				236,230.26		236,230.26
公司办公楼	5,222,291.00		5,222,291.00			
合 计	5,222,291.00		5,222,291.00	4,368,210.26		4,368,210.26

1、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额	工程进度(%)	资金来源	工程投入占 预算比例
				转入固定资产	其他减少				
薄膜太阳能电池生 产厂房		4,131,980.00	87,357,184.18	91,489,164.18					
薄膜太阳能电池生 产线			325,822,565.98	325,822,565.98					
污水处理设备		236,230.26	228,486.76	464,717.02					
公司会所			5,222,291.00			5,222,291.00	80		
合 计		4,368,210.26	418,630,527.92	417,776,447.18		5,222,291.00			

(十三) 无形资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、原价合计	80,417,418.17	25,691,746.81		106,109,164.98
(1).土地使用权	1,492,000.00	24,012,781.00		25,504,781.00
(2).土地使用权	21,446,804.33			21,446,804.33
(3).土地使用权	11,027,813.84	1,492,000.00		12,519,813.84
(4).高温超导滤波器专利技术	40,020,000.00			40,020,000.00
(5).高温超导滤波器专利技术许可使用权	2,000,000.00			2,000,000.00
(6).非专利技术—公共自助终端系统技术	4,000,000.00			4,000,000.00
(7).电脑软件	430,800.00	186,965.81		617,765.81
2、累计摊销额合计	13,669,112.24	4,522,512.92		18,191,625.16
(1).土地使用权	395,380.00	301,576.80		696,956.80
(2).土地使用权	4,289,402.56	428,936.80		4,718,339.36
(3).土地使用权	1,556,639.72	398,457.80		1,955,097.52
(4).高温超导滤波器专利技术	5,336,000.00	2,668,000.00		8,004,000.00
(5).高温超导滤波器专利技术许可使用权	350,000.00	200,000.00		550,000.00
(6).非专利技术—公共自助终端系统技术	1,616,657.94	399,996.00		2,016,653.94
(7).电脑软件	125,032.02	125,545.52		250,577.54
3、无形资产减值准备合计				
4、无形资产账面价值合计	66,748,305.93	25,691,746.81	4,522,512.92	87,917,539.82
(1).土地使用权	1,096,620.00	24,012,781.00	301,576.80	24,807,824.20
(2).土地使用权	17,157,401.77		428,936.80	16,728,464.97
(3).土地使用权	9,471,174.12	1,492,000.00	398,457.80	10,564,716.32
(4).高温超导滤波器专利技术	34,684,000.00		2,668,000.00	32,016,000.00
(5).高温超导滤波器专利技术许可使用权	1,650,000.00		200,000.00	1,450,000.00
(6).非专利技术—公共自助终端系统技术	2,383,342.06		399,996.00	1,983,346.06
(7).电脑软件	305,767.98	186,965.81	125,545.52	367,188.27

本期摊销额 4,522,512.92 元。

注：期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 9,102,556.32 元，详见附注八（一）2。

(十四) 开发支出

类 别	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期 损益金额	确认为无形 资产金额	
高温超导滤波器开发成本	12,426,146.17	5,894,995.31			18,321,141.48

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 30.35%；

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 20.84%。

(十五) 商誉

被投资单位名称	初始金额	形成来源	年初余额	本期变动		期末余额	期末减值准备
				本期 增加	本期 减少		
北京连邦软件股份有限公司	57,107,611.37	股权收购	57,107,611.37			57,107,611.37	24,580,667.79
综艺超导科技有限公司	1,008,000.00	股权收购	1,008,000.00			1,008,000.00	
北京天一集成科技有限公司	15,605,392.16	股权收购	15,605,392.16			15,605,392.16	
深圳毅能达智能卡制造有限公司	4,023,394.04	股权收购	4,023,394.04			4,023,394.04	4,023,394.04
合 计	77,744,397.57		77,744,397.57			77,744,397.57	28,604,061.83

商誉减值准备

被投资单位名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
北京连邦软件股份有限公司	24,580,667.79			24,580,667.79
深圳毅能达智能卡制造有限公司	4,023,394.04			4,023,394.04
合 计	28,604,061.83			28,604,061.83

(十六) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
经营租入固定 资产改良支出	1,696,056.38	606,922.00	762,187.41		1,540,790.97	
装修费	334,794.36		157,073.76		177,720.60	
cos 系统开发费 用	1,180,000.00		240,000.00		940,000.00	
合 计	3,210,850.74	606,922.00	1,159,261.17		2,658,511.57	

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,647,930.29	4,072,416.53
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	3,647,930.29	4,072,416.53
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	65,061,636.63	10,782,720.00
小 计	65,061,636.63	10,782,720.00

2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额
(1) 可抵扣暂时性差异	3,736,092.50
(2) 可抵扣亏损	
合计	3,736,092.50

3、 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
坏账准备	15,040,230.92
存货跌价准备	6,654,956.39
合计	21,695,187.31

4、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	1,185,320.01	
(2) 可抵扣亏损		
合计	1,185,320.01	

(十八) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	14,468,050.84	629,817.68		57,637.60	15,040,230.92
存货跌价准备	9,260,205.11		2,605,248.72		6,654,956.39
可供出售金融资产减值准备					
长期股权投资减值准备	500,000.00				500,000.00
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备	28,604,061.83				28,604,061.83
其他					
合计	52,832,317.78	629,817.68	2,605,248.72	57,637.60	50,799,249.14

(十九) 短期借款

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	40,000,000.00	
保证借款	200,000,000.00	121,388,780.00
信用借款		
合计	240,000,000.00	121,388,780.00

(二十) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
货款	224,107,034.70	89,401,657.74

- 1、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、 期末余额中无欠关联方款项。
- 3、 账龄超过一年的大额应付账款：

客户名称	金 额	未结转原因	备注（报表日 后已还款的 应予注明）
苏州苏明装饰有限公司	1,000,000.00	工程款尚未结算	
上海华讯网络存储系统有限责任公司	800,000.00	货款尚未结算	
南通二建工业设备安装有限公司	605,000.00	工程款尚未结算	

(二十一) 预收账款

项目	期末余额	年初余额
货款	15,285,030.45	15,838,401.06

- 1、 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、 期末余额中无预收关联方款项。

3、 账龄超过一年的大额预收账款

客户名称	金 额	未结转原因	备注(报表日后已结转或还款的应予注明)
北京长荣发科技发展有限公司	1,399,920.00	货款尚未结算	
北京天宏佳业科贸有限公司	184,093.54	货款尚未退还	

(二十二) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,286,266.30	37,604,004.16	37,829,408.12	2,060,862.34
(2) 职工福利费		1,407,336.05	1,407,336.05	
(3) 社会保险费	1,787,875.77	2,242,284.09	2,742,121.54	1,288,038.32
其中：医疗保险费	21,586.34	605,060.77	605,060.77	21,586.34
基本养老保险费	1,760,649.67	1,533,134.18	2,032,971.63	1,260,812.22
年金缴费				
失业保险费	4,207.56	68,358.18	68,358.18	4,207.56
工伤保险费	732.62	16,323.20	16,323.20	732.62
生育保险费	699.58	19,407.76	19,407.76	699.58
(4) 住房公积金	-6,024.00	493,642.00	487,618.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	482,596.94	38,015.19	129,417.04	391,195.09
(6) 非货币性福利	-132.70	5,397.25	5,264.55	
(7) 因解除劳动关系给予的补偿				
(8) 其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	4,550,582.31	41,790,678.74	42,601,165.30	3,740,095.75

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额	计缴标准 (%)
增值税	-2,434,566.48	3,639,635.12	13、 17
营业税	524,718.06	1,732,439.01	5
城市维护建设税	41,873.19	254,843.65	5、 7
教育费附加	29,089.90	162,840.53	3、 4
河道管理费	29,764.04	16,542.61	1
企业所得税	10,686,733.85	12,643,951.91	15、 20、 25
个人所得税	116,561.63	224,796.36	
房产税	458,632.21	-150,138.64	1.2、 12
印花税	4,799.10	20,821.81	
土地使用税	83,027.96		
其他	12,574.41	4,413.62	
合计	9,553,207.87	18,550,145.98	

(二十四) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息		18,098.25

(二十五) 应付股利

投资者名称或类别	期末余额	年初余额	超过一年未付原因
上海天融创新投资有限公司	2,247,926.20	2,247,926.20	子公司尚未支付股利
海南华科通信技术有限公司	1,798,326.57	1,798,326.57	子公司尚未支付股利
江苏省农村经济产业指导服务中心	757,553.00	757,553.00	子公司尚未支付股利
香港德诚信用咭制造有限公司	4,732,621.06		子公司尚未支付股利
合计	9,536,426.83	4,803,805.77	

(二十六) 其他应付款

期末余额	年初余额
21,777,733.47	15,116,988.13

- 1、 期末余额中欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项见附注六、（五）。
- 2、 期末余额中欠关联方款项为 766,645.14 元，明细如下：

单位名称	期末余额	年初余额
南通综艺投资有限公司	627,278.52	360,514.72
北京游戏巅峰软件有限责任公司	99,366.62	63,032.50
南通兆日微电子有限公司	40,000.00	
合计	766,645.14	423,547.22

3、 金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备注
北京华夏巅峰科技有限公司	999,950.00	往来款	
通州美亚热电厂	529,409.00	蒸汽费	

(二十七) 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
互动娱乐软件项目	100,000.00		100,000.00		
高温超导滤波器并网集成及运行关键技术	1,350,000.00		1,350,000.00		
高温超导滤波器系统技术	700,000.00		700,000.00		
超导滤波器系统集成和产业化关键技术研究					
WAPI IP 核、WLAN 安全芯片研制	1,200,000.00		1,200,000.00		
华旗数码相机专用数字水印芯片研制	220,000.00		220,000.00		
2008 年高新技术出口产品研发资金					
合计	3,570,000.00		3,570,000.00		

注：本期减少金额全部转入其他非流动负债列报。

(二十八) 其他非流动负债

递延收益—政府补助：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
互动娱乐软件项目		230,000.00		230,000.00	
高温超导滤波器并网集成及运行关键技术		1,350,000.00	937,500.00	412,500.00	
高温超导滤波器系统技术		700,000.00	500,000.00	200,000.00	
超导滤波器系统集成和产业化关键技术研究		4,390,000.00	1,097,500.00	3,292,500.00	
WAPI IP 核、WLAN 安全芯片研制		1,200,000.00	840,000.00	360,000.00	
华旗数码相机专用数字水印芯片研制		220,000.00	220,000.00		
2008 年高新技术出口产品研发资金		320,000.00	320,000.00		
合计		8,410,000.00	3,915,000.00	4,495,000.00	

(二十九) 股本

本公司已注册发行及实收股本如下：

项目	期末余额		年初余额	
	股数	金额	股数	金额
A 股（每股面值人民币 1 元）	444,400,000	444,400,000.00	405,000,000	405,000,000.00
B 股（每股面值人民币 1 元）				

本期本公司股本变动金额如下：

项目	年初余额		本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额	
	金额	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例%
1. 有限售条件股份									
(1). 国家持股									
(2). 国有法人持股			19,400,000.00					19,400,000.00	4.37
(3). 其他内资持股			20,000,000.00					20,000,000.00	4.50
其中：									
境内法人持股			16,000,000.00					16,000,000.00	3.60
境内自然人持股			4,000,000.00					4,000,000.00	0.90
(4). 外资持股									
有限售条件股份合计			39,400,000.00					39,400,000.00	8.87
2. 无限售条件流通股份									
(1). 人民币普通股	405,000,000.00	100.00						405,000,000.00	91.13
(2). 境内上市的外资股									
无限售条件流通股份合计	405,000,000.00	100.00						405,000,000.00	91.13
合计	405,000,000.00	100.00	39,400,000.00					444,400,000.00	100.00

本年股本增加系非公开定向增发 A 股，执行验资的是立信会计师事务所有限公司，验资报告文号：信会师报字（2009）第 11916 号。

(三十) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	40,588,604.39	412,410,000.00		452,998,604.39
（2）同一控制下企业合并的影响	-53,713,079.54			-53,713,079.54
小计	-13,124,475.15	412,410,000.00		399,285,524.85
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	17,419,484.16	87,687,589.82		105,107,073.98
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
（3）其他	13,124,475.15			13,124,475.15
小计	30,543,959.31	87,687,589.82		118,231,549.13
合计	17,419,484.16	500,097,589.82		517,517,073.98

- 1、“资本溢价——投资者投入的资本”本年增加 412,410,000.00 元，系本年非公开溢价发行 3,940 万股普通股溢价部分。
- 2、“其他资本公积——被投资单位除净损益外所有者权益其他变动”本年增加系子公司江苏省高科技产业投资有限公司将年末持有的可供出售金融资产——已上市流通股票，按其公允价值与账面价值的差额扣除暂时性所得税影响后的净额调整增加资本公积（其他资本公积）162,836,749.90 元，公司按持股比例计算相应增加其他资本公积 87,687,589.82 元。

(三十一) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,995,746.12	1,971,985.92		48,967,732.04

根据公司法和本公司章程的规定，并经 2010 年 3 月 25 日董事会决议，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

(三十二) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	166,292,262.96	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	166,292,262.96	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	33,004,028.06	
减： 提取法定盈余公积	1,971,985.92	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	197,324,305.10	

(三十三) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	494,929,902.04	442,667,446.37	560,063,692.37	486,627,341.79
其他业务	21,538,604.24	5,679,287.05	28,009,138.16	8,626,581.49
合计	516,468,506.28	448,346,733.42	588,072,830.53	495,253,923.28

1、按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
(1) 工业	141,482,508.49	107,640,142.09	191,823,342.88	147,973,927.80
(2) 商业	316,486,254.65	312,174,747.35	331,796,647.81	315,548,568.94
(3) 服务业	36,961,138.90	22,852,556.93	36,443,701.68	23,104,845.05
合计	494,929,902.04	442,667,446.37	560,063,692.37	486,627,341.79

按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

地区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
江苏地区	143,219,473.62	120,340,545.81	178,677,164.88	143,545,368.87
北京地区	285,222,724.49	274,136,066.07	307,731,376.92	284,053,509.90
深圳地区	66,487,703.93	48,190,834.49	73,655,150.57	59,028,463.02
合计	494,929,902.04	442,667,446.37	560,063,692.37	486,627,341.79

2、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	63,883,974.34	12.37
第二名	35,814,414.13	6.93
第三名	17,012,435.65	3.29
第四名	11,672,299.28	2.26
第五名	10,621,258.15	2.06
合计	139,004,381.55	26.91

(三十四) 营业税金及附加

项目	计缴标准(%)	本期发生额	上期发生额
营业税	5	2,493,776.23	3,245,723.10
城市维护建设税	5、7	567,627.56	644,515.45
教育费附加	3、4	354,668.91	317,360.34
其他		54,000.00	25,243.21
合计		3,470,072.70	4,232,842.10

(三十五) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,315,080.13	9,393,306.34
减：利息收入	1,297,661.83	7,761,263.51
汇兑损益	-403,767.36	3,454,448.68
其他	432,604.33	401,537.04
合计	4,046,255.27	5,488,028.55

(三十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	629,817.68	1,757,730.92
存货跌价损失	-2,605,248.72	3,637,952.94
合计	-1,975,431.04	5,395,683.86

(三十七) 投资收益

项目或被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
1. 金融资产投资收益	52,228,191.45	52,645,260.76
(1) 持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
(2) 持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
(3) 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	994,356.29	
(4) 处置交易性金融资产取得的投资收益		239,074.78
(5) 处置持有至到期投资取得的投资收益		
(6) 处置可供出售金融资产取得的投资收益	51,233,835.16	52,406,185.98
2. 长期股权投资收益	7,925,376.50	6,787,645.08
(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益（共 家）	5,248,010.82	5,467,414.20
(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益（共 2家）	2,657,365.68	2,996,493.72
(3) 处置长期股权投资产生的投资收益	20,000.00	-1,676,262.84
3. 其他		
合 计	60,153,567.95	59,432,905.84

其中：

(1) 按成本法核算本期确认的长期股权投资收益前五名：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江苏洋河酒厂股份有限公司	3,540,294.00	1,770,147.00	
通州市农村信用合作联社	951,015.60	845,347.20	
江苏精科互感器有限公司	464,000.00	492,000.00	
山东日照汇丰电子有限公司	53,296.34		
江苏五彩化工股份有限公司	225,000.00	490,000.00	

(2) 按权益法核算本期确认的长期股权投资收益包括：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南通兆日微电子有限公司	4,981,451.88	4,473,448.85	
北京神州龙芯集成电路设计有限公司	-2,324,086.20	-1,476,955.13	
合 计	2,657,365.68	2,996,493.72	

(3) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
北京数字巅峰科技有限公司	20,000.00	

本公司投资收益汇回无重大限制。

(三十八) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产利得	3,019.24	604.34
其中：处置固定资产利得	3,019.24	604.34
处置无形资产利得		
非货币性资产交换利得		
债务重组利得		
接受捐赠		
政府补助	25,434,882.40	9,792,900.00
其他	100,265.79	383,367.44
合计	25,538,167.43	10,176,871.78

政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
光伏项目奖励	19,045,246.77		
超导滤波器系统集成和产业化关键技术研究	1,097,500.00		
光伏项目节点奖励	1,440,000.00		
高温超导滤波器并网集成及运行关键技术	937,500.00		
WAPI IP 核、WLAN 安全芯片生产	840,000.00		
财政部电子发展基金	500,000.00	800,000.00	
退税补贴	431,835.63	30,900.00	
2008 年兴东镇工业经济奖励	331,800.00		
2008 年高新技术出口产品研发资金	320,000.00		
华旗数码相机专用数字水印芯片研制	220,000.00		
新产品补助	150,000.00		
石景山管理委员会	71,000.00		
外贸扶持发展资金	50,000.00		
天一公司密码算法芯片等		7,440,000.00	
32 位 CPU 智能卡芯片		440,000.00	
2008 高新技术出口产品研发资金		480,000.00	
深圳市福田区财政局科技资金补助		272,000.00	
北京石景山科技委员会		330,000.00	
合计	25,434,882.40	9,792,900.00	

(三十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	4,696.80	58,669.67
其中：固定资产处置损失	4,696.80	58,669.67
对外捐赠	1,000.00	30,000.00
其中：公益性捐赠支出		30,000.00
其他	75,545.33	157,955.73
合计	81,242.13	246,625.40

(四十) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,700,962.39	15,729,775.90
递延所得税调整	424,486.24	-1,764,958.66
合计	17,125,448.63	13,964,817.24

(四十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、 基本每股收益计算过程

基本每股收益 = $P \div S$

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

其中：P 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 为年初股份总数；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；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

$$S=405,000,000+39,400,000*0/12=405,000,000$$

$$P1=33,004,028.06$$

$$P2=33,004,028.06-20,963,640.82=12,040,387.24$$

$$\text{基本每股收益} = P1 / S = 0.08$$

$$\text{扣除非经常性损益后基本每股收益} = P2 / S = 0.03$$

2、 稀释每股收益计算过程

稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P 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。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

本公司无稀释性潜在股份。

$$\text{稀释每股收益} = P1 / S = 0.08$$

$$\text{扣除非经常性损益后稀释每股收益} = P2 / S = 0.03$$

(四十二) 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	243,488,344.40	-28,140,198.16
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	60,872,086.10	-7,035,049.53
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	19,779,508.41	37,825,714.70
小计	162,836,749.89	-58,930,863.33
合计		

(四十三) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
收回往来款、代垫款	16,493,936.01
专项补贴、补助款	32,062,732.65
租赁收入	8,397,225.79
利息收入	1,297,661.83
营业外收入	81,600.98
合 计	58,333,157.26

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
企业间往来	19,010,642.99
销售费用支出	5,252,690.36
管理费用支出	22,879,026.39
营业外支出	57,823.05
合 计	47,200,182.79

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
支付非公开发行股份费用	1,599,400.00

4、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	55,312,701.07	55,185,471.72
加：资产减值准备	-1,975,431.04	5,395,683.86
固定资产折旧、投资性房地产折旧	15,052,876.98	15,366,163.93
无形资产摊销	1,654,512.92	1,322,622.61
长期待摊费用摊销	1,159,261.17	894,073.75
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)	1,677.56	58,065.33
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)	9,608,299.78	10,680,539.47
投资损失(收益以“-”号填列)	-60,153,567.95	-59,432,905.84
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	424,486.24	-1,764,958.66
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)	10,727,026.37	10,492,490.35
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	37,904,777.41	-49,465,072.83
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-86,898,815.89	12,885,323.04
其 他	3,188,465.61	-7,680,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-13,993,729.77	-6,062,503.27
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	650,785,698.09	225,711,847.90
减：现金的年初余额	225,711,847.90	427,627,306.63
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	425,073,850.19	-201,915,458.73

5、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	650,785,698.09	225,711,847.90
其中：库存现金	1,954,844.78	1,514,028.49
可随时用于支付的银行存款	647,707,712.82	194,807,187.93
可随时用于支付的其他货币资金	1,123,140.49	29,390,631.48
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	650,785,698.09	225,711,847.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
南通综艺投资有限公司	控股股东	有限责任公司	江苏省南通市兴东镇黄金村	咎瑞林	投资管理	8273.168	31.38	35.01	咎圣达	73944678-0

本企业的母公司情况的说明: 南通综艺投资有限公司对本公司的持股比例为 31.38 %。南通大兴服饰绣品有限公司对本公司的持股比例为 3.63%, 南通综艺投资有限公司对南通大兴服饰绣品有限公司持股比例 70%, 故南通综艺投资有限公司合计对本公司的表决权比例为 35.01%。本公司的最终控制人为自然人咎圣达。

(二) 本企业的子公司情况:

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江苏省高科技产业投资有限公司	有限责任公司	有限责任公司	南京市	咎圣达	创业投资	6,000 万元	53.85	53.85	13479412-5
综艺超导科技有限公司	有限责任公司	有限责任公司	北京市	王建华	制造业	6,000 万元	50.10	50.10	79511281-4
江苏综艺连邦软件有限公司	有限责任公司	有限责任公司	南通市	王建华	制造业	1,000 万元	100.00	100.00	75322161-7
南通综艺进出口有限公司	有限责任公司	有限责任公司	南通市	咎圣达	商业	555 万元	90.00	90.00	76735535-x
北京连邦软件技术有限公司	有限责任公司	有限责任公司	北京市	梁秋月	软件业	200 万元	95.00	95.00	66311191-6
北京骏毅能达智能科技有限公司	有限责任公司	有限责任公司	北京市	李永毅	制造业	1,000 万元	100.00	100.00	75131306-7
深圳市慧毅能达智能卡技术有限公司	有限责任公司	有限责任公司	深圳市	李永毅	制造业	300 万元	81.00	81.00	76635733-7
江苏综艺光伏有限公司	有限责任公司	有限责任公司	南通市	咎圣达	制造业	27,297.5 万元	66.70	66.70	67834713-9
江苏综艺太阳能电力股份有限公司	股份有限公司	股份有限公司	南通市	咎圣达	制造业	5,000 万元	52.00	52.00	69931629-4
南通天辰文化发展有限公司	有限责任公司	有限责任公司	南通市	邢光新	服务业	4,000 万元	70	70	71856109-3
北京连邦软件股份有限公司	有限责任公司	有限责任公司	北京市	王建华	商业连锁	5,517.62 万元	88.75	88.75	10212273-8
深圳毅能达智能卡制造有限公司	有限责任公司	有限责任公司	深圳市	咎圣达	制造业	7,500 万元	60.00	60.00	61890675-2
北京天一集成科技有限公司	有限责任公司	有限责任公司	北京市	高原	软件开发	4,800 万元	52.8	52.8	74937135-6
江苏综创数码科技有限公司	有限责任公司	有限责任公司	南通市	黄天鸿	软件开发	120 万美元	60	60	75848861-x

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持 股比例 (%)	本企业在被投 资单位表决权 比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总 额	本期营业收 入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业														
二、联营企业														
南通兆日微电子有 限公司	有限责任 公司	通州市	魏恺言	集成电路 设计	50.00 万元	48	48	25,345,005.53	3,922,494.06	21,422,511.47	15,805,609.80	10,378,024.74	联营企业	74068565-8
北京神州龙芯集成 电路设计有限公司	有限责任 公司	北京市	李国杰	集成电路 设计	10,000 万元	49	49	80,741,312.69	10,943,500.28	69,797,812.41	4,021,179.50	-4,743,033.07	联营企业	74158959-6

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
南通大兴服饰绣品有限公司	本公司股东	72933930-8
北京游戏巅峰软件有限责任公司	受同一股东控制的关联方	76215617-5
南通综艺时装有限公司	受同一股东控制的关联方	60836488-1
南通国茂家纺有限公司	受同一股东控制的关联方	78129422-3
南通利盈通时装有限公司	受同一股东控制的关联方	74393129-5

(五) 关联方交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
南通综艺投资有限公司	销售	餐饮服务	市场价	2,615,114.00	7.07	2,621,912.00	7.19

3、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确认依据	租赁收益对公司影响
江苏综艺股份有限公司	南通综艺时装有限公司	良好	11,324,000.00	2009 年 1 月 1 日	2009 年 12 月 31 日	200,000.00	权责发生制	甚微
江苏综艺股份有限公司	南通利盈通时装有限公司	良好	12,872,000.00	2009 年 1 月 1 日	2009 年 12 月 31 日	250,000.00	权责发生制	甚微

3、 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
南通综艺投资有限公司	江苏综艺股份有限公司	20,000 万元	2008.9.24	2010.7.27	否

4、 关联方应收应付款项

项目	关联方	期末余额	年初余额
其他应收款			
	南通利盈通时装有限公司		201,488.00
	南通国茂家纺有限公司		40,000.00
应付账款			
	北京游戏巅峰软件有限责任公司		2,913,141.04
其他应付款			
	南通综艺投资有限公司	647,079.52	24,543.92
	北京游戏巅峰软件有限责任公司	99,366.62	63,032.50
	南通兆日微电子有限公司	40,000.00	

七、 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

八、 承诺事项

(一) 重大承诺事项

1、 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2009 年 12 月 18 日，公司与欧贝黎新能源科技股份有限公司共同发起设立江苏综艺太阳能电力股份有限公司（以下简称太阳能电力公司）。太阳能电力公司注册资本 5,000 万元，公司认缴 2,600 万元，欧贝黎公司认缴 2,400 万元，采用分期付款的形式出资。截止 2009 年 12 月 31 日，公司出资 520 万元，欧贝黎公司出资 480 万元，太阳能电力公司实际收到资本金 1,000 万元。

2、 其他重大财务承诺事项

抵押资产情况

债务种类	贷款金额	债务到期日	担保到期日	抵押固定资产账面价值	抵押的无形资产账面价值
银行借款	4,000 万元	2010. 7. 27	2010. 7. 27	66,987,009.16	9,102,556.32

(二) 前期承诺的履行情况

与韩国周星公司的光伏项目合资事项

2008 年 5 月 27 日，公司与韩国 JUSUNG Engineering Co.,Ltd（以下简称“周星公司”）在江苏通州签署《合资经营企业合同》，成立合营企业，新建一条 5 代 26 兆瓦的薄膜太阳能电池生产线。合营企业总投资 7,000 万美元，注册资本 4,000 万美元。本公司出资 2,668 万美元，占合营企业注册资本的 66.7%；周星公司出资 1,332 万美元，占合营企业注册资本的 33.3%。双方按照以下出资期限和合计出资额，依次按照既定的出资比例缴清各自所应缴纳的现汇出资额：

（1）自合营企业营业执照签发之日起 30 日内，双方合计缴付 1,000 万美元；

（2）自合营企业营业执照签发之日起满 3 个月后的 15 日内，双方合计缴付 1,000 万美元；

（3）自合营企业营业执照签发之日起满 6 个月后的 15 日内，双方合计缴付 2,000 万美元。

截止 2008 年 12 月 31 日，合营企业江苏综艺光伏有限公司已分二期累计收到注册资本 2,000 万美元。

截止 2009 年 12 月 31 日，合营企业江苏综艺光伏有限公司已累计收到注册资本 4,000 万美元。

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

2010 年 3 月 25 日，公司第六届董事会第三十六次会议审议通过了公司 2009 年度利润分配及公积金转增股本预案：经立信会计师事务所有限公司审计，2009 年度母公司共实现净利润 19,719,859.24 元，提取 10% 的法定盈余公积金 1,971,985.92 元，加上年初未分配利润 67,133,628.82 元，期末可供股东分配利润为 84,881,502.14 元。

公司 2009 年度利润分配预案为不进行红利分配；资本公积金转增股本预案为以 2009 年末总股本 44,440 万股为基准，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 22,220 万股。

考虑到公司生产经营活动的资金需求，为促进公司长期稳定发展，未分配利润结转下一年度，补充公司生产经营所需流动资金。

(二) 其他资产负债表日后事项说明：

2010 年 1 月，公司为子公司江苏综艺光伏有限公司的固定资产借款提供担保，

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
江苏综艺光伏有限公司	10,000 万元	2014.年 1 月 10 日	无不利影响

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)
单项金额重大的 应收账款					2,397,259.22	44.68	218,682.86	9.12
单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大的应 收账款	1,295,545.56	49.51	990,634.91	76.46	1,009,699.13	18.82	909,291.69	90.06
其他不重大应收 账款	1,320,977.89	50.49	25,880.27	1.96	1,958,595.40	36.50	74,934.49	3.83
合计	2,616,523.45	100.00	1,016,515.18	38.85	5,365,553.75	100.00	1,202,909.04	22.42

2、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
2 至 3 年	435,586.64	33.62	130,675.99	143,439.20	14.21	43,031.76
3 年以上	859,958.92	66.38	859,958.92	866,259.93	85.79	866,259.93
合计	1,295,545.56	100.00	990,634.91	1,009,699.13	100.00	909,291.69

3、 本年核销应收款项情况

项目	金额
5 年以上应收账款尾差共 49 户	57,637.60

4、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)	账面金额	占总额比 例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)
单项金额重大的其他应收款	21,248,486.31	16.78	793,672.82	3.74	71,695,868.96	98.69	719,627.37	1
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	879,745.17	0.69	532,430.51	60.52	408,656.69	0.56	239,980.20	58.72
其他不重大其他应收款	104,522,742.30	82.53	509,945.72	0.49	542,163.80	0.75	54,216.38	10.00
合计	126,650,973.78	100.00	1,836,049.05		72,646,689.45	100.00	1,013,823.95	

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
单项金额重大的其他应收款	21,248,486.31	793,672.82	3.74	经减值测试后，预计未来现金流量净值不低于其账面价值，按账龄分析法计提
合计	21,248,486.31	793,672.82	3.74	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
2 至 3 年	496,163.80	56.40	148,849.14	240,966.42	58.97	72,289.93
3 年以上	383,581.37	43.60	383,581.37	167,690.27	41.03	167,690.27
合计	879,745.17	100.00	532,430.51	408,656.69	100.00	239,980.20

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
江苏综艺光伏有限公司	子公司	往来款	49,599,145.47	1 年以内	39.16
南通市天辰文化发展有限公司	子公司	往来款	39,000,000.00	1 年以内	30.79
南通综艺进出口有限公司	子公司	往来款	15,162,179.71	1 年以内	11.97
江苏综艺连邦软件有限公司	子公司	往来款	11,551,217.00	1 年以内	9.12
通州市盛宝莱纺织品公司	供应商	1 年以上预 付货款	113,662.00	1-2 年	0.09

4、 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占应收款项总额的 比例(%)
江苏综艺光伏有限公司	子公司	49,599,145.47	39.16
南通市天辰文化发展有限公司	子公司	39,000,000.00	30.79
南通综艺进出口有限公司	子公司	15,162,179.71	11.97
江苏综艺连邦软件有限公司	子公司	11,551,217.00	9.12
合计		115,312,542.18	91.04

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单 位表决权比 例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值 准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
南通兆日微电子有限公司	权益法	22,230,960.00	23,677,277.71	4,981,451.88	28,658,729.59	48	48				
北京神州龙芯集成电路设计有限公司	权益法	49,000,000.00	36,525,014.28	-2,324,086.20	34,200,928.08	49	49				
权益法小计		71,230,960.00	60,202,291.99	2,657,365.68	62,859,657.67						
北京连邦软件股份有限公司	成本法	119,137,611.07	119,137,611.07		119,137,611.07	88.7504	88.7504				
江苏省高科技产业投资有限公司	成本法	16,155,000.00	16,155,000.00		16,155,000.00	53.8500	53.8500				6,462,000.00
深圳毅能达智能卡制造有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	60.0000	60.0000				7,098,931.58
综艺超导科技有限公司	成本法	31,068,000.00	31,068,000.00		31,068,000.00	50.1000	50.1000				
江苏综艺连邦软件有限公司	成本法	4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00	48.0000	48.0000				

江苏综艺股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单 位表决权比 例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值 准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
南通综艺进出口有限公司	成本法	4,995,000.00	4,995,000.00		4,995,000.00	90.0000	90.0000				
江苏综艺光伏有限公司	成本法	182,074,325.00	91,012,150.00	91,062,175.00	182,074,325.00	66.7000	66.7000				
南通天辰文化发展有限公司	成本法	28,283,392.87	28,283,392.87		28,283,392.87	70.0000	70.0000				
北京天一集成科技有限公司	成本法	37,000,000.00	37,000,000.00		37,000,000.00	52.8000	52.8000				
江苏综艺太阳能电力股份有限公司	成本法	5,200,000.00		5,200,000.00	5,200,000.00	52.0000	52.0000				
通州市农村信用合作联社	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00						
成本法小计		498,713,328.94	402,451,153.94	96,262,175.00	498,713,328.94						13,560,931.58
合计		569,944,288.94	462,653,445.93	98,919,540.68	561,572,986.61						13,560,931.58

(四) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,496,940.19	20,248,113.10	34,620,492.30	29,952,298.15
其他业务	450,000.00	58,445.71	13,422,310.69	831,342.05
合计	25,946,940.19	20,306,558.81	48,042,802.99	30,783,640.20

1、 按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工业	25,496,940.19	20,248,113.10	34,620,492.30	29,952,298.15

按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

地区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
江苏地区	25,496,940.19	20,248,113.10	34,620,492.30	29,952,298.15

2、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
南通锐阳纺织有限公司	1,604,647.56	6.18
杭州成旺丝绸有限公司	1,457,414.70	5.62
南通诺达纺织有限公司	1,176,888.61	4.54
吴江汇丽丝绸有限公司	968,441.32	4.53
南通福美莱纺织有限公司	806,134.79	3.73
合计	6,013,526.98	23.18

(五) 投资收益

项目或被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
1. 金融资产投资收益		239,074.78
(1) 持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
(2) 持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
(3) 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
(4) 处置交易性金融资产取得的投资收益		239,074.78
(5) 处置持有至到期投资取得的投资收益		
(6) 处置可供出售金融资产取得的投资收益		
2. 长期股权投资收益	17,169,312.86	14,110,853.92
(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益	14,511,947.18	7,307,347.20
(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益	2,657,365.68	2,996,493.72
(3) 处置长期股权投资产生的投资收益		3,807,013.00
3. 其他		
合 计	17,169,312.86	14,349,928.70

其中：

(1) 按成本法核算本期确认的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增 减变动的的原因
江苏省高科技产业投资有限公司	6,462,000.00	6,462,000.00	
通州市农村信用合作联社	951,015.60	845,347.20	
深圳毅能达智能卡制造有限公司	7,098,931.58		
合计	14,511,947.18	7,307,347.20	

(2) 按权益法核算本期确认的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额
(1) 南通兆日微电子有限公司	4,981,451.88	4,473,448.85
(2) 北京神州龙芯集成电路设计有限公司	-2,324,086.20	-1,476,955.13
合计	2,657,365.68	2,996,493.72

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	19,719,859.24	16,069,454.15
加：资产减值准备	688,236.24	935,396.55
固定资产折旧、投资性房地产折旧	6,821,866.69	6,648,476.17
无形资产摊销	847,602.93	827,394.60
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
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)	10,269,833.36	7,331,474.31
投资损失(收益以“-”号填列)	-17,169,312.86	-14,349,928.70
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-158,957.81	-353,713.18
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)	-695,368.86	-2,002,136.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-36,842,875.89	3,484,204.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-75,586,693.20	-5,564,807.80
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-92,105,810.16	13,025,814.41
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	458,007,242.42	51,255,905.57
减：现金的年初余额	51,255,905.57	194,374,517.80
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	406,751,336.85	-143,118,612.23

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,677.56	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	25,434,882.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	23,720.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,428,467.97	
少数股东权益影响额（税后）	-2,064,816.51	
合 计	20,963,640.82	

注：子公司江苏省高科技产业投资有限公司（以下简称“高投”），是 1997 年 4 月经江苏省政府批准设立的，由江苏省发展与改革委员会、江苏综艺股份有限公司、江苏省信息中心以及江苏省国际经济合作有限公司共同发起设立，

实行市场化运作，从事创业投资、投资银行、创投公司资产管理的专业投资公司。最近三年，即 2007、2008、2009 年高投实现创投业务的投资收益分别为 52,056,566.72 元、57,028,252.98 元和 56,840,781.79 元，税前利润分别为 49,389,458.17 元、55,299,887.97 元和 54,200,176.33 元，可见高投近三年收入均来源于创投业务的投资收益，高投的投资收益是一贯存在的。按照《中国证券监督管理委员会公告（2008）43 号》关于非经常性损益的定义，公司认为，对外投资并获取投资收益是高投的正常经营业务，高投的投资收益不符合非经常性损益的定义，故未将高投本年投资收益 56,840,781.79 元列入非经常性损益。

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	4.74	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.73	0.03	0.03

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期末金额）	年初余额（或上年金额）	变动比率%	变动原因
货币资金	650,885,698.09	225,811,847.90	188.24	本年非公开发行 3940 万股，募得资金 45,181.00 万元，专户存放
其他应收款	45,954,160.99	81,521,236.34	-43.63	数字巅峰等公司欠款收回
可供出售金融资产	268,085,587.70	54,170,880.00	394.89	公允价值变动
固定资产	765,902,423.87	334,320,356.84	129.09	光伏公司厂房、生产线建成
无形资产	87,917,539.82	66,748,305.93	31.72	光伏公司新购土地一块
开发支出	18,321,141.48	12,426,146.17	47.44	超导滤波器新增开发成本

江苏综艺股份有限公司
2009 年度
财务报表附注

报表项目	期末余额（或本 期金额）	年初余额（或上年 金额）	变动比率%	变动原因
短期借款	240,000,000.00	121,388,780.00	97.71	光伏公司新增用款
应付账款	224,107,034.70	89,401,657.74	150.67	光伏公司新增应付款
应交税费	9,553,207.87	18,550,145.98	-48.50	年初欠税缴纳
应付股利	9,536,426.83	4,803,805.77	98.52	毅能达公司当年分利未付
其他应付款	21,777,733.47	15,116,988.13	44.06	
递延所得税负债	65,061,636.63	10,782,720.00	503.39	可供出售金融资产公允价值增加所致
资本公积	517,517,073.98	17,419,484.16	2,870.91	本年非公开发行溢价 41,241 万元，
管理费用	66,773,154.99	63,532,721.60	5.10	本期管理费用主要为工资 及福利 3,782.94 万元，折 旧 1,505.29 万元；较上年 同期增加系工资及福利增 加 268.48 万元，以及新增 综艺光伏项目开办费 318.85 万元所致。
销售费用	8,980,064.49	14,382,494.40	-37.56	上年度天辰公司 400 多万 元开办费一次进费用所致
其他综合收益	162,836,749.90	-58,930,863.32	376.32	洋河股份上市

十二、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2010 年 3 月 25 日批准报出。

江苏综艺股份有限公司

二〇一〇年三月二十五日