



信雅达系统工程股份有限公司

600571

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.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	10
七、股东大会情况简介.....	13
八、董事会报告.....	13
九、监事会报告.....	20
十、重要事项.....	21
十一、财务会计报告.....	26
十二、备查文件目录.....	91

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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
李健	独立董事	因公出差	童本立

(三) 天健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	郭华强
主管会计工作负责人姓名	徐丽君
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王萍

公司负责人郭华强、主管会计工作负责人徐丽君及会计机构负责人（会计主管人员）王萍声明：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	信雅达系统工程股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	信雅达
公司的法定英文名称	SUNYARD SYSTEM ENGINEERING CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	SUNYARD
公司法定代表人	郭华强

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶晖	杨肖蓉
联系地址	杭州市滨江区江南大道 3888 号	杭州市滨江区江南大道 3888 号
电话	0571-56686627	0571-56686627
传真	0571-56686777	0571-56686777
电子信箱	mail@sunyard.com	mail@sunyard.com

(三) 基本情况简介

注册地址	杭州市滨江区江南大道 3888 号
注册地址的邮政编码	310053
办公地址	杭州市滨江区江南大道 3888 号
办公地址的邮政编码	310053
公司国际互联网网址	http://www.sunyard.com
电子信箱	mail@sunyard.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
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	证券部

(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	信雅达	600571	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2000 年 11 月 20 日	
公司首次注册登记地点	浙江省工商行政管理局	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 9 月 10 日
	公司变更注册登记地点	浙江省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	330000000030427
	税务登记号码	330195253917765
	组织机构代码	25391776-5
公司聘请的会计师事务所名称	天健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	杭州市西溪路 128 号	

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	17,206,216.73
利润总额	36,539,180.22
归属于上市公司股东的净利润	25,103,332.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,496,221.15
经营活动产生的现金流量净额	82,876,858.82

(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	2,992,733.16
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）	13,537,236.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	271,518.89
债务重组损益	-51,163.18
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	30,216.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	64,529.38
所得税影响额	-1,512,489.81
少数股东权益影响额（税后）	-1,725,469.84
合计	13,607,111.26

(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	594,276,668.27	568,838,727.55	4.47	426,311,233.05
利润总额	36,539,180.22	-31,250,231.93	216.92	1,229,655.39
归属于上市公司股东的净利润	25,103,332.41	-29,317,288.47	185.63	8,283,226.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,496,221.15	-43,125,861.65	126.66	1,648,300.25
经营活动产生的现金流量净额	82,876,858.82	-14,415,609.84	674.91	8,486,313.69
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	777,256,396.99	734,740,741.32	5.79	671,750,820.51
所有者权益(或股东权益)	345,766,729.00	320,430,503.37	7.91	351,953,516.66

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)	0.13	-0.15	186.67	0.043
稀释每股收益(元/股)	0.13	-0.15	186.67	0.043
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.06	-0.22	127.27	0.008
加权平均净资产收益率(%)	7.54	-8.72	增加 16.26 个百分点	2.38
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.45	-12.83	增加 16.28 个百分点	0.47
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.426	-0.074	675.68	0.044
	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)	1.78	1.65	7.88	1.81

(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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	570,300.00	466,779.00		395,452.60
合计	570,300.00	466,779.00		395,452.60

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

项 目	期初数	本期增减变动 (+, -)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(一) 有限售条件股份	1. 国家持股						
	2. 国有法人持股						
	3. 其他内资持股						
	其中:						
	境内法人持股						
	境内自然人持股						
	4. 外资持股						
	其中:						
	境外法人持股						
	境外自然人持股						
有限售条件股份合计							
(二) 无限售条件股份	1. 人民币普通股	194,554,880					194,554,880
	2. 境内上市的外资股						
	3. 境外上市的外资股						
	4. 其他						
	已流通股份合计	194,554,880					194,554,880
(三) 股份总数	194,554,880					194,554,880	

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、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		21,664 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
杭州信雅达电子有限公司	境内非国有法人	23.05	44,853,003	0		质押 41,900,000
宁波经济	境内	7.45	14,489,413	0		未知

技术开发区春秋科技开发有限公司	非国有法人					
郭华强	境内自然人	7.26	14,123,148	0		未知
申万巴黎新经济混合型证券投资基金	其他	3.34	6,499,974	6,499,974		未知
申万巴黎新动力股票型证券投资基金	其他	2.57	4,999,779	4,999,779		未知
申万巴黎盛利精选证券投资基金	其他	1.42	2,761,724	2,761,724		未知
申万巴黎消费增长股票型证券投资基金	其他	1.39	2,705,680	2,705,680		未知
许建国	境内自然人	1.29	2,509,517	-833,800		未知
朱宝文	境内自然人	1.24	2,410,000	-310,000		未知
金鹰中小盘精选证券投资基金	其他	1.23	2,396,200	2,396,200		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
杭州信雅达电子有限公司	44,853,003	人民币普通股
宁波经济技术开发区春秋科技开发有限公司	14,489,413	人民币普通股
郭华强	14,123,148	人民币普通股
申万巴黎新经济混合型证券投资基金	6,499,974	人民币普通股
申万巴黎新动力股票型证券投资基金	4,999,779	人民币普通股
申万巴黎盛利精选证券投资基金	2,761,724	人民币普通股
申万巴黎消费增长股票型证券投资基金	2,705,680	人民币普通股
许建国	2,509,517	人民币普通股

朱宝文	2,410,000	人民币普通股
金鹰中小盘精选证券投资基金	2,396,200	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 郭华强先生为杭州信雅达电子有限公司董事，持有其 77.72% 的股权； (2) 许建国先生为宁波经济技术开发区春秋科技开发有限公司董事，持有其 90.73% 的股权； (3) 朱宝文先生为杭州信雅达电子有限公司董事，持有其 12.76% 的股权； (4) 申万巴黎新经济混合型证券投资基金、申万巴黎新动力股票型证券投资基金、申万巴黎盛利精选证券投资基金、申万巴黎消费增长股票型证券投资基金皆为申万巴黎基金管理公司旗下基金； (5) 公司未知其他关联关系或一致行动的情况。	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司实际控股股东郭华强先生，1956 年生，中国国籍，高级经济师。直接持有公司总股本 7.26% 的股份，加上郭华强控股的杭州信雅达电子有限公司持有公司总股本的 23.05% 股份，郭华强实际可控制公司总股本的 30.31%，是本公司的实际控制股东。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	杭州信雅达电子有限公司
单位负责人或法定代表人	郭华强
成立日期	1994 年 10 月 7 日
注册资本	1,060,000.00
主要经营业务或管理活动	技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让：工业控制计算机软件及系统软件、电子设备；制造

(3) 实际控制人情况

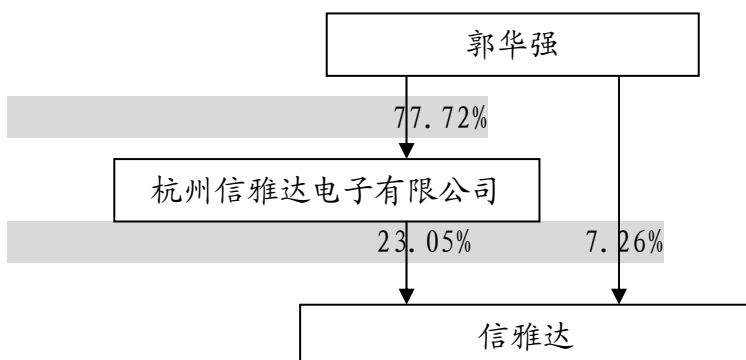
○ 自然人

姓名	郭华强
国籍	中国
最近 5 年内的职业及职务	主要担任公司及部分控股子公司董事长，从事企业经营与管理工作

(4) 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。

(5) 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
郭华强	董事长	男	54	2007年1月31日	2010年1月31日	14,123,148	14,123,148		35	否
许建国	董事	男	64	2007年1月31日	2010年1月31日	3,343,317	2,509,517	二级市场减持	31	否
张健	副董事长	男	49	2007年1月31日	2010年1月31日	2,176,931	1,896,931	二级市场减持	28	否
朱宝文	董事	男	41	2007年1月31日	2010年1月31日	2,720,000	2,410,000	二级市场减持	25	否
费禹铭	董事	男	41	2007年1月31日	2010年1月31日	600,000	450,000	二级市场减持	25	否
耿俊岭	副董事长、总裁	男	38	2007年1月31日	2010年1月31日	709,492	532,492	二级市场减持	36	否
童本立	独立董事	男	60	2008年7月16日	2010年1月31日				6	否
王光明	独立董事	男	65	2007年1月31日	2010年1月31日				6	否
李健	独立董事	男	40	2009年11月17日	2010年1月31日				0.5	否
周小明	独立董事	男	44	2007年1月31日	2009年11月17日				5.5	否
杨昌济	监事会召集人	男	62	2007年1月31日	2010年1月31日				6	否
张云姣	监事	女	47	2007年1月31日	2010年1月31日				8.4	否
曹海强	监事	男	32	2007年1月31日	2010年1月31日				20.4	否
李峰	副总裁	男	33	2007年1月31日	2010年1月31日				24	否

周卫民	副总裁	男	36	2007年 1月31 日	2010年 1月31 日				24	否
魏致善	副总裁	男	41	2007年 1月31 日	2010年 1月31 日				24	否
季白杨	副总裁、 总工程师	男	38	2007年 1月31 日	2010年 1月31 日				28	否
徐丽君	财务总监	女	47	2007年 6月27 日	2010年 1月31 日				20	否
叶晖	董秘	男	35	2007年 1月31 日	2010年 1月31 日				12	否
王萍	财务部经 理	女	31	2009年 10月 30日	2010年 1月31 日				12	否
章良忠	财务总监	男	41	2007年 1月31 日	2009年 5月5 日				7.39	否

郭华强：任公司及部分控股子公司董事长，曾任公司总裁

许建国：最近5年一直任公司副董事长

张健：现任公司副董事长，曾任公司总裁、常务副总裁

朱宝文：现任公司董事，曾任总工程师

费禹铭：现任公司董事，曾任副总裁、董秘

耿俊岭：现任公司董事、总裁，曾任公司副总裁

童本立：现任浙江财经学院巡视员，曾任浙江财经学院院长、党委书记

王光明：曾任职于浙江工商大学（原杭州商学院），担任校党委书记，现为浙江工商大学发展委员会主任

李健：曾任职于中国证监会法律部，现任邦信阳律师事务所合伙人律师

周小明：曾任安信信托投资股份有限公司总裁，北京市君泽君律师事务所律师、高级合伙人

杨昌济：最近5年主要在平安保险浙江分公司工作，历任财务部经理、业务部经理等职

张云姣：最近5年任杭州信雅达电子有限公司财务经理

曹海强：最近5年任公司研发部副经理、软件事业部副总经理、软件事业部总工程师、工作流事业部总经理

李峰：历任公司证券基金事业部总经理、总裁助理兼金融事业部总经理等

周卫民：曾任公司银行事业部副总经理，金融事业部副总经理，总裁助理

魏致善：最近5年主要在公司担任监事、总裁办主任

季白杨：最近5年主要在公司任总工程师

徐丽君：最近5年主要在公司担任财务部经理

叶晖：最近5年主要在申银万国任投行部高级项目经理，公司证券部负责人

王萍：最近五年主要任母公司业务部财务经理

章良忠：最近5年主要在东方通信担任财务部总经理，本公司财务总监

（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	任期终止日期	是否领取报酬津贴
郭华强	杭州信雅达 电子有限公司	董事	2009年9月9日	2012年9月9日	否
张健	杭州信雅达 电子有限公司	董事	2009年9月9日	2012年9月9日	否

朱宝文	杭州信雅达电子有限公司	董事	2009年9月9日	2012年9月9日	否
许建国	宁波经济技术开发区春秋科技开发有限公司	董事	2007年5月19日	2010年5月19日	否
张云姣	杭州信雅达电子有限公司	财务经理	2009年9月9日	2012年9月9日	否

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(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	年初根据公司的总体发展战略和年度的经营目标确定高级管理人员的考核指标
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按公司实际绩效考核确定
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按公司实际绩效考核后按时支付完成

(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
周小明	独立董事	离任	任期已至
章良忠	财务总监	离任	个人工作变动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	404
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
销售人员	31
技术人员	288
财务人员	18
行政人员	67
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	21
本科	284
大专	78
大专以下	21

注：在职员工总数指股份公司本部员工数，不包括控股子公司。

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司始终一如既往地坚持严格按照有关法律法规和有关监管部门的要求，本着实事求是、精益求精、严格要求的原则，不断完善和提高公司治理水平。公司董事会认为按照中国证监会《上市公司治理准则》等有关治理的规范性文件的要求，公司治理的实际情况与文件要求不存在差异。具体情况如下：

1、关于股东和股东大会。公司股东享有法律、行政法规和《公司章程》规定的合法权利。公司股东大会的召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求。公司对参会股东资格予以必要的审查，确保股东大会有序、依法召开，确保最大限度保障全体股东，特别是中小投资者享有平等的知情权、参与权和表决权。

2、关于控股股东和上市公司。控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到五独立。公司根据浙江省证监局《关于做好防范大股东资金占用问题的通知》精神，严格防范控股股东及其关联企业占用上市公司资金，侵害上市公司和中小股东利益的事件发生。报告期内，未发生大股东占用上市公司资金和资产情形。

此外，在保证上市公司独立性的前提下，公司积极建立与控股股东的沟通机制。控股股东及实际控制人等各方指定专人为信息披露联络人，在相关信息出现变动时，主动履行告知义务，确保控股股东重大信息及时披露。

3、关于投资者关系管理。报告期内，公司根据有关法律法规、《公司章程》、《信息披露制度》等规范的要求，按照中国证监会浙江监管局《关于进一步做好维稳和投资者关系管理工作的通知》（浙证监上市字【2009】17号）和《关于进一步加强上市公司信息披露管理工作的通知》（浙证监上市字【2009】134号）等文件规定，公司高度重视投资者关系管理工作，并把切实维护信息披露的公平性、及时性、完整性、真实性视为重中之重。

4、关于公司治理。报告期内，为进一步发挥董事会审计委员会的在年报编制和信息披露方面的监督作用，提高公司年度报告质量，保障信息披露工作的公平、公正性，公司制定了《审计委员会年报工作规程》，并经2009年4月9日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过。此外，为积极规范公司全体董事、监事和高级管理人员买卖公司股票行为，增强全体高层管理人员的法律意识，坚决严防和杜绝违法违规行为发生，公司依据《证券法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》和《上海证券交易所股票上市规则》等规定，以及浙江省证监局有关要求，制定了《董监高持有和买卖本公司股票管理制度》，并经2010年3月16日召开的第三届董事会第二十八次会议审议通过。

2007年开展上市公司专项治理活动以来，公司按计划、分阶段完成了组织学习、自查、公众交流、整改、接受现场检查、再次整改、持续自查并改正。根据中国证监会《关于公司治理专项活动的通知》等一系列文件的指示，公司在2008年7月接受浙江证监局的现场检查，并针对监管局就公司在规范运作、信息披露、财务管理等方面存在的问题提出的整改要求进行了逐项整改，2008年9月18日披露了公司《关于浙江证监局巡检问题整改方案的报告》。

公司治理是一项长期工作，虽然我公司已基本完成了上市公司专项治理活动中的全部整改事项，但仍需保持自谦和自省的态度，主动发现并积极改正公司治理中的不足，实现公司治理水平持续提升。

（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
郭华强	否	7	4	3			否
许建国	否	7	4	3			否
张健	否	7	3	3	1		否
朱宝文	否	7	4	3			否
费禹铭	否	7	4	3			否
耿俊岭	否	7	3	3	1		否
童本立	是	7	4	3			否
王光明	是	7	4	3			否
周小明	是	7	4	3			否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	4

通讯方式召开会议次数	3
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

公司自成立以来，一直非常重视独立董事的工作，并制定了《独立董事制度》和《独立董事年报工作制度》。

公司修订的《公司章程》专节对独立董事的履职进行了阐述，明确规定了独立董事的任职条件、独立性、提名、选举和更换程序、特别职权以及公司对独立董事行使职权提供的必要条件等内容，为独立董事有效发挥监督作用提供了制度和程序保障。

报告期内，全体独立董事认真履行了独立董事的职责。在日常工作中，积极出席董事会，对会议资料进行认真审阅，主动与公司职能部门沟通，及时了解公司信息，对公司的重大事项提出了十分专业的建议和意见。在年报编制过程中，密切关注公司审计工作进展，与审计注册会计师和公司董秘、财务总监等公司高层保持必要的联系，及时沟通发现的问题，保守秘密，严防违规行为发生。

(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	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的采购和产品的开发生产、销售系统，产品的生产、销售不依赖于控股股东及其关联企业。公司拥有独立的商标权、专利权、著作权等知识产权和独立的技术开发队伍，业务发展不依赖和受制于控股股东和任何其他关联企业。		
人员方面独立完整情况	是	公司的劳动、人事及工资管理完全独立。控股股东推荐董事和经理人员均按法定程序进行。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套设施，拥有独立于他人的房屋所有权、土地使用权、工业产权和非专利技术等有形和无形资产。		
机构方面独立完整情况	是	公司与控股股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司的相应部门与控股股东及其关联企业的内设机构之间没有上下级关系。		
财务方面独立完整情况	是	公司设置了独立的财务会计部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司在银行独立开户，依法独立纳税。		

(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	根据《企业内部控制规范》和《上市公司内部控制指引》等规范性文件的要求，公司于 2008 年重新梳理和补充制定了各项管理制度，明确了部门职责、业务流程和业绩考核指标。报告期，公司在此基础上依据市场和监管部门要求，修订相关制度，并严格遵守执行，基本形成了涵盖控制目标、内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督等要素的企业内部控制体系，力求实现公司经营管理的科学化、制度化、程序化和规范化。
内部控制制度建立健全的工作计划及	公司按照“统筹规划、阶段实施”的原则，2008 年公司基本建立了覆盖采购、生产、销售、财务、科技研发、对外投资、知识产权、人事行政管理、内部审

其实施情况	计等各个业务环节，贯穿公司、各子公司、各部门等各层面的内控制度。报告期内，公司本着与时俱进、精细化管理的宗旨，进一步落实和深化原有规定，明确岗位职责和权限以及考核指标和激励制度，确保了内部控制制度的有效实施。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设有审计部，依据相关法律法规以及公司《内部审计制度》的规定，对公司日常经营的各个环节开展定期监督检查，发现问题及时改进，有效防范了经营决策风险和管理缺陷的发生。公司审计部作为内部审计机构，受董事会的指导和监督，并向董事会提交年度内控检查监督工作报告。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计部对公司、子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。董事会对审计部的审计工作予以指导，协调内部控制审计工作及其他事宜。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会定期听取公司审计部关于公司内控制度执行情况的总结汇报，对内控监督中发现的较为严重的问题进行讨论，提出整改方案，并督促及时落实整改。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司依据《企业会计准则》等国家相关会计政策和制度，制定了《财务管理制度》、《固定资产管理制度》、《控股子公司财务管理规定》等具体管理办法。公司根据审慎原则，定期对应收账款、在建工程、关联交易等可能存在潜在损失和违规问题进行核查，第一时间降低和规避风险。此外，公司积极组织财务人员进行业务培训，增强专业知识水平，提高公司财务核算质量。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，公司未发现存在内部控制制度或执行方面的重大缺陷。公司将进一步完善内部控制制度，精细业务流程，不断强化公司内部控制。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

高级管理人员是企业的中坚力量，其素质水平的高低和队伍的稳定性都对公司发展起着关键的作用。公司主要采取以下方式实施对高管人员的考评与激励机制：(1) 公司对高管人员实行绩效考核，并将考核结果与个人的收入报酬挂钩，年末结合高级管理人员的业绩完成情况确定其报酬和奖励；(2) 公司通过再培训机制，实现管理层整体素质的提高。

(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

公司三届二十八次董事会会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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 7 日	中国证券报、上海证券报	2009 年 5 月 8 日

(二) 临时股东大会情况

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
2009 年第一次	2009 年 11 月 17 日	中国证券报、上海证券报	2009 年 11 月 18 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期公司经营情况

2009 年，公司坚定实施金融 IT 与环保科技业务并举的战略。公司有效实践了“产品化、专业化、全球化、规模化”的经营策略，在产品软件、应用软件、外包服务、环保科技等方面实现了新的积累。在全体员工的努力下，报告期内，公司实现主营业务收入 59,427 万元，与 2008 年度 56,883 万元相比，同比增加 4.47%；实现归属于母公司所有者净利润为 2,510 万元，与 2008 年度 -2,932 万元相比，同比增加 185.6%，净利润增加主要原因是公司金融 IT 业务以及环保业务在报告期内均有良好的增长。

截止 2009 年 12 月 31 日，总资产为 77,726 万元，净资产 34,577 万元。

2、公司具体经营情况

1) 金融 IT 领域

作为金融软件提供商，公司以金融行业 IT 建设作为自己的主营业务发展方向，将自身的主营业务范围聚焦在大金融行业 IT 的现代化建设上。

产品、技术创新情况：在信息化时代，利用 IT 技术提高金融产品的高科技含量，延伸金融的服务触角，已成为金融创新的前提和基础。在大金融领域，为保持核心竞争力，公司进行了持续创新，在以流程为核心的银行模式下，提出“流程银行”的概念，不断致力于流程银行、电子银行、安全银行、外包银行、信用卡业务、零售银行等产品的开发和服务，提供基于银行业务需求之上的全方位产品线。为把握金融业务的发展潮流，为适应金融业“管理和决策信息化”发展的新方向和新要求，公司采用先进、成熟的计算机技术及最新研究成果，整合 workflow 技术、规则引擎技术、数据挖掘技术，研发金融流程与规则引擎产品，并对众多软件产品、服务进行平台集成，促进金融企业的信息化建设，帮助金融机构集中有效管理运营风险，优化和重组业务流程。目前，信雅达已形成了完整的金融作业平台解决方案，包括电子影像平台、工作流平台、规则引擎、展现平台、交易平台等。基于这样的金融作业平台之上，可实现各类特色灵活的业务应用方案和产品，包括会计集中作业系统、信用卡集中审批及作业系统、信贷无纸化审批系统、风险预警系统、财务集中审批系统等。

一直以来，公司专注于金融 IT 建设，已形成了电子影像平台、呼叫中心、信用卡平台审批、风险预警产品、以及安全产品等产品系列，推动金融行业从关注核心业务到关注营销、管理和安全保障，帮助用户实现基于业务创新的技术革新，建立以客户为中心，以市场为导向的新业务流程和管理流程。

市场创新：2009 年，公司承建了中国工商银行会计业务流程再造项目，中信会计账务中心全国推广项目，深圳发展银行全行集中事后监督系统项目，以及中标北京银行、招商银行、上海农商行、江苏银行、浙商银行等多项影像平台、信用卡审批系统、会计流程改造系统、风险预警等项目。同时，在外资银行领域，与日本三菱银行、华侨银行、瑞穗银行签署支付安全产品合同，为公司今后在金融业务发展建立了宽广稳定的市场基础。据赛迪顾问发布的一项关于国内金融业几大电子信息系统调查分析报告显示，信雅达在电子文档影像市场占有率居国内第一，达 43.6%；CALL CENTER 市场占有率居国内第一，达 30.0%，风险预警系统市场占有率居国内第一，达 34.7%。

2) BPO (Business Process Outsourcing, 商务流程外包) 领域

随着全球经济一体化，国际分工以及 Internet 网络的普及，BPO 将成为企业降低运营成本、提高工作效率、专注于核心竞争力的有效手段和必然选择。

公司专注于金融 BPO 业务发展，并将其作为未来发展的战略业务之一。作为中国规模最大的业务处理外包商之一，公司基于在中国金融业的行业经验和专长，以大规模数据处理为依托，以独特的并行性生产线运营模式，采用 CPS、CMS 专业外包生产管理系统，为银行、保险、信用卡行业提供高质量、高效率的中、后台业务流程外包服务，包括银行会计业务、信贷业务、个贷业务、国际业务、卡业务的后台数据处理，以及保险业后台处理等。

目前，信雅达在杭州、合肥、苏州、大连设立了四大数据处理中心，面向国内银行、证券、保险等数十个全国行业用户提供业务流程外包服务，通过采用客户现场服务、远程操作和离岸交付等灵活交付模式，集约化处理客户端的小规模业务，创造了 BPO 领域的独特模式，形成了自身的核心优势。**技术优势：**经过多年积累，公司在数据处理、语音技术、信息安全等领域，形成了具有自主知识产权的 OCR、图像处理、工作流、影像扫描、影像切割、数字水印、密码算法等核心技术。在产品方面，通过专注金融业十多年的经验积累，在相关领域形成工作流管理软件、影像管理系统、VPN 系统、数据安全、数字水印等产品系列，为 BPO 业务提供强大的产品支持。

市场优势：在十多年的发展历程中，公司与包括五大行、股份制银行等全国性银行，大批城商行以及农信社、保险公司、证券基金公司、证交所等都建立了广泛及长久的合作，并在业务方面进行了深入的探讨，为 BPO 业务的今后发展奠定了坚实的用户基础。

3) ITO (Information Technology Outsourcing, 技术外包) 领域

2009 年，公司 ITO 规模继续扩大，产值稳步增长，作为全国 29 家“中国软件欧美出口工程”试点企业（软件外包型 A 类）之一，公司拥有专业的 SunSourcing 团队，在杭州、大连、上海、北京、日本等地建立了软件外包开发基地，承接欧美、日本软件外包项目。软件外包的国际渠道建设稳步推进，越来越多的跨国知名公司成为公司合作伙伴。对欧美及日本领域，迄今为止与 IBM、HP、富士通、三菱电机、Levi's、YSK、AABASE、ICBC、NEC、PFU 等海外公司建立了长期稳定的软件外包的业务往来，得到了海外用户的认可，并成为 IBM、HP 等机构的核心资源服务提供商。信雅达作为中国工商银行外部资源服务商之一，在为中国工商银行提供外包服务的地域、人员数量及业务范围上都取得了进展，

同时开拓了中国建设银行等伙伴的类似业务。

4) 金融机具领域

2009 年, 面对快速增长的国内外 POS 市场, 基于公司已有成熟的 POS 技术, 根据客户的需要, 形成了有线 POS 系列 (S320、S330)、无线 POS 系列 (S520、S530)、电话 POS 系列 (S180)、密码键盘 (P80、S058) 等一系列 POS 产品, 并通过了 EMV L1&L2、PCI、银联直联认证、银联 II 型认证、3C、CE、电信入网许可等一系列认证要求。同时, 由公司自行研发生产的 P80 型密码键盘顺利通过了国际权威的 PCI 2.0 安全认证, 成为首批通过该安全认证的生产企业。

密码支付器产品全年出货量与上年相比有较大增加。

5) 环保科技领域:

2009 年, 公司加快环保产品结构调整, 开发与除尘设备配套的 IT 电控智能系统产品, 推出了高频电源、移动极板等新产品, 进一步改善和丰富了现有产品线, 以适应我国电力行业 50mg/Nm³ 排放标准和要求, 与国电荃阳煤电一体化有限公司签订除尘器供货合同, 标志着公司环保产品进入国家电力行业主流市场。目前, 公司在浙江诸暨、安徽合肥等地建设有大型的除尘器生产基地。公司 IT 电控 (电袋一体化) 产品、除尘装置出口位列同行前茅, 报告期内成功实施了印度燃煤电站主机岛、印尼中爪哇电站、加拿大北岛克莱门茨火电厂等多个出口项目。

3、公司面临的主要困难:

现阶段, 人才问题仍然是我公司面临的主要困难。一方面, 随着公司业务规模的不断壮大, 富有经验的专业人才短缺或流失, 是我公司长期面临的管理课题。另一方面, 和所有企业一样, 用工成本的不断增加, 也给我公司管理成本的控制带来了一定的压力。

4、技术创新情况:

报告期内, 公司连续六年被认定为国家规划布局内重点软件企业, 连续七年列入“中国软件百强企业”, 并入选“2009 浙商全国 500 强”, 荣获“杭州市首批创新型试点企业”, “2009 年度杭州市服务外包出口成长前十名企业”, “杭州市信息服务业十强企业”, “2009 年度最佳雇主企业”等称号; 博士后工作站荣获 2009 年度杭州市先进博士后科研工作站; 电子影像 workflow 管理平台被评为 2009 年度浙江省名牌产品; 信雅达“面向电子商务的核心技术软件”获 2009 年度全国商业科技进步一等奖; 信雅达“信用卡中心信审信贷全程电子化 (无纸化) 系统”和“基于 VPN 的嵌入式无线支付终端系统的产业化”项目被科技部立项为国家级火炬计划项目。公司的品牌影响力和社会认知度进一步提升。

5、2010 年工作展望:

基于国内经济复苏已成大势, 国家电子信息业振兴规划的出台实施和哥本哈根会议所倡导的低碳经济发展共识表明, 公司的主营业务即金融 IT 和环保科技符合社会发展和国家产业政策的成长方向, 前景光明。展望 2010, 公司将激流勇进, 继续通过学习、协作, 提高团队能力, 持续创新, 重视推广, 为社会提供一流的产品和服务, 以诚意和新意服务社会, 回报社会。鉴于此, “学习、协作、推广、创新、服务”成为 2010 年的公司主题词暨工作重点, 大力促进“产品化、专业化、全球化、规模化”四化建设, 全力打造信雅达品牌, 使信雅达早日成为同行业中数一数二的品牌。

1) 重视人才建设

以“人才、人才、人才”为新指导思想, 2010 年将高度重视人才的引进、储备、选拔、培养与激励。积极推进人才建设, 大力引进、储备和培养人才, 研究并实施符合新形势下的人才战略, 以人为本, 加大力度采取多种渠道, 引进高层次专业人才, 引进优秀的技术、管理、市场等方面的精英人才充实经营班子。重视人才培养, 加强优秀员工的培养和提拔, 不拘一格用人才, 通过内部提拔和外部引进, 充分发挥团队优势, 全面持续地致力于员工满意度建设, 打造公司优良的人才建设系统工程, 谋求公司稳健、持续、快速发展。

2) 重视产品开发

以“产品, 产品, 产品”为新指导思想, 2010 年, 在现有的产品平台上, 将加大研发创新力度, 以当前产品为原点, 加快产品化程度, 从产品-产品线-产品链-产品群出发, 围绕金融 IT 和环保两条业务主线做深做透, 打造业务应用产品群、专业产品群、外包产品群, 继续保持公司在金融、环保等行业同类产品占有率先的优势。

3) 重视营销推广

以“营销, 营销, 营销”为新指导思想, 2010 年, 把推广 (推广, 包括产品推广、服务推广和二次营销) 列为工作中的“重中之重”, 从实际出发, 以先进服务理念的经验和在产品和服务等方面的不断优化和革新为基础, 积极规划产品推广路线, 稳中求发展, 并利用信雅达自身的品牌优势不断扩大市场空间。明确了自身的产品和服务方向, 明确自身的市场定位和客户群体, 积极的有针对性的开展各种形式的推广活动, 让更多用户一起分享信雅达高品质的产品和服务。

4) 重视品牌建设和文化建设

建设信雅达品牌，一方面要整体打造业内领先的 IT 服务集团形象为战略目标，另一方面要将各子公司打造成各具核心优势的专业 IT 服务厂商形象。通过产品创新，抓好产品质量和服务品质，提高信雅达品牌价值。2010 年，公司将实施相关举措，成立集中研发中心，专注于技术研究和新产品开发；成立质量管理部，提高并完善质量管理运行体系；成立客户服务中心，改进售后服务，提高用户满意度。

同时，进一步做好信雅达文化建设，以学习体验为先导，以实践为载体，完善一系列制度建设，进一步规范化管理。全员共同参与建设，加强学习培训，尤其是加强新员工培训，加强公司内部文化宣导，以增强员工归属感，全力打造信雅达核心文化体系。

5) 以“学习、协作、推广、创新、服务”为主题词

在“全球化、产品化、专业化、规模化”的公司发展战略指引下，2010 年，以“学习、协作、推广、创新、服务”为主题词。首先，一方面要学习外部同类公司的优秀经验，精心研究和把脉行业的发展趋势；另一方面，公司内部、各子公司之间、各部门之间也要相互学习，取长补短。其次，加强协作，加强和用户、和公司的合作伙伴乃至竞争对手合作，从而实现多赢目标。各子公司、各部门之间要加强内在的深层的业务合作，互通有无，营造良性互动的合作气氛，发挥各自职能，优势互补，高效配置资源，实现双赢或多赢的工作成效。第三，加强产品推广和服务推广，服务于核心竞争力的培育和创新实践，将产品营销过渡到品牌营销和服务营销，从而形成企业的核心竞争力和核心驱动力。第四，加强创新，在做好现有产品的基础上，加大加强创新力度。在运作过程中营造差异化优势，实现业务、产品和价格的优化组合，开创全新的市场格局。同时还要不断推出独具特色的新产品，开发潜在的产业需求，通过不断的学习来变革自身、创新产品、创新服务，从而不断创造与提升客户价值。第五，加强服务，2010 年要全力提高服务质量，向优秀的同行学习，向用户学习，向专家学习。通过学习和努力，建立起与公司的产品、营销工作相适应的售后服务模式。通过用户调查（走出去）、召开用户联谊会（请进来）等形式来检查服务的情况，不断提高用户满意度，使公司的产品服务体系日臻完善。

6、主要控股公司经营及业绩情况：（单位：万元，人民币）

名称	业务性质	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
数码科技	信息技术业	200	66	3727.01	2724.54	4522.44	895.76	951.77
大连信雅达	信息技术业	1000	96	1680.26	1488.13	4041.32	271.28	398.49
计算机服务	信息技术业	3000	100	3594.72	2846.27	3250.18	87.97	144.83
信雅达三佳	信息技术业	500	70	1424.92	747.89	3223.70	-180.88	-74.69
信雅达科技	信息技术业	1360	100	1585.01	246.64	3267.09	-2.55	3.59
天明环保	制造业	10000	75	48229.58	3533.36	29484.04	917.83	1162.43

7、报告期内公司财务状况经营成果分析： 单位：元 币种：人民币

科目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
应收票据	4,714,890.21	9,005,000.00	-47.64	本期末以票据结算方式减少所致
其他应收款	10,473,068.26	15,806,044.45	-33.74	本期收回保证金和坏账准备计提增加所致
递延所得税资产	2,495,504.90	3,660,553.76	-31.83	本期确认递延所得税资产税率下降所致

短期借款	96,000,000.00	135,400,000.00	-29.10	本期公司净利润较上期大幅增加,现金流量充足偿还部分借款所致
应付票据	34,855,940.00	61,944,220.04	-43.73	上期合并范围内公司间通过银行承兑汇票进行融资所致
预收款项	113,512,705.22	63,920,641.82	77.58	子公司环保业务未完工项目预收款增加所致
应付职工薪酬	19,680,270.00	7,503,242.29	162.29	本期公司经营业绩大幅提升导致期末计提的年终奖增加所致
应交税费	-9,362,692.67	-17,264,245.70	-45.77	本期子公司环保业务毛利率提高,应交增值税增加所致
应付利息	238,592.03	382,092.60	-37.56	本期借款本金余额和借款利率下降所致
其他应付款	12,928,515.39	8,722,939.03	48.21	本期子公司杭州天明电子有限公司向浙江乔森电器有限公司拆借资金 329 万元所致
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	12,000,000.00	66.67	长期借款转入反应所致
长期借款	20,000,000.00	40,000,000.00	-50.00	转入一年内到期的非流动负债反应所致
营业收入	594,276,668.27	568,838,727.55	4.47	软件服务收入增加所致
营业成本	332,829,984.96	405,937,060.26	-18.01	子公司环保业务材料单价下降,导致营业成本下降所致
管理费用	139,505,872.28	129,499,673.96	7.73	公司员工薪酬、研究开发费增加所致
资产减值损失	28,403,227.82	16,730,347.78	69.77	子公司环保业务根据合同款的可收回情况,提取存货跌价准备增加所致
营业外收入	20,514,234.25	28,553,879.00	-28.16	上期出售上海及杭州房产增加固定资产处置利得所致

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

8、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						
IT	305,119,389.05	132,288,057.34	56.64	20.24	26.03	减少 2.00 个百分点
环保科技	282,801,915.77	197,806,266.25	30.05	-7.82	-33.77	增加 27.39 个百分点
分产品						
自行开发研制的软件产品销售	22,717,268.67		100.00	-0.50	0	增加 0 个百分点
系统维护	5,213,525.23		100.00	22.73	0	增加 0 个百分点
外购商品销售	145,847,599.43	110,815,741.77	24.02	11.71	8.15	增加 1.73 个百分点
业务及软件服务	131,340,995.72	21,472,315.57	83.65	36.62	757.22	减少 13.74 个百分点
环保产品	282,801,915.77	197,806,266.25	30.05	-7.82	-33.77	增加 27.39 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(%)
内销	529,401,525.72	4.13
外销	58,519,779.10	12.21

9、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

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	2,032
投资额增减变动数	-8,498
上年同期投资额	10,530
投资额增减幅度(%)	-80.70

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
上海融高创业投资有限公司	项目投资	6.67	
苏州新达科技发展有限公司	科技产业园的建设和经营	20.00	

1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、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
上海融高创业投资有限公司	12,000,000.00	2009年7月3日公司成立	
苏州新达科技发展有限公司	8,320,000.00	2009年7月13日注册完成	

1、公司与其他十四个股东共同出资成立上海融高创业投资有限公司(下称上海融高),注册资本30,000万元。公司出资总额为2,000万元,占注册资本的6.67%。公司前两期出资1200万元已支付,上海融高于2009年7月3日已办妥相应的工商登记手续。

2、公司与第一大股东杭州信雅达电子有限公司的下属企业上海信雅达恒诚投资有限公司、杭州江海计算机科技有限公司、杭州达健信息技术有限公司共同发起设立“苏州新达科技发展有限公司”(下称:新达科技),主要从事“新达(苏州)科技产业园”项目的建设及运营;新达科技的拟注册资金为2.08亿元人民币,首期注册资金为4160万元人民币;公司拟投资金额为4160万元人民币,首期投资金额为832万元人民币,占新达科技20%股权。截至2009年7月13日公司参与投资设立的苏州新达科技发展有限公司的注册手续已经完成,法定代表人为顾显豪。

(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
三届二十一次	2009 年 4 月 9 日		上海证券报、中国证券报	2009 年 4 月 11 日
三届二十二次	2009 年 4 月 24 日		上海证券报、中国证券报	2009 年 4 月 27 日
三届二十三次	2009 年 6 月 5 日		上海证券报、中国证券报	2009 年 6 月 6 日
三届二十四次	2009 年 6 月 27 日		上海证券报、中国证券报	2009 年 6 月 30 日
三届二十五次	2009 年 8 月 27 日		上海证券报、中国证券报	2009 年 8 月 29 日
三届二十六次	2009 年 9 月 18 日		上海证券报、中国证券报	2009 年 9 月 19 日
三届二十七次	2009 年 10 月 30 日		上海证券报、中国证券报	2009 年 10 月 31 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内董事会有效执行了股东大会各项决议。

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

公司董事会审计委员会由 6 人组成，其中独立董事占 1/2，并由独立董事担任主任委员。报告期内，审计委员会本着勤勉尽职的原则，审核了公司季报、半年报和年度报告等定期报告，认为该报告内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，所包含的信息从各个方面真实地反映出公司的财务状况及经营成果和现金流量，

在公司 2009 年年度报告审计工作中，审计委员会主要履行了以下工作职责：

- 1) 在负责公司审计的浙江天健东方会计师事务所进场后，审计委员会加强与会计师沟通，在会计师出具初步审计意见后审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况，并督促会计师按时完成审计工作。
- 2) 在年度董事会召开之前，审计委员会对财务会计报告进行了表决，并在形成相关决议后提交董事会审议，审计委员会认为公司聘请的浙江天健东方会计师事务所在为公司服务过程中，遵循独立、客观、公正的执业准则，按时完成了审计工作，同意其所提交的审计报告；审计委员会决定继续聘任浙江天健东方会计师事务所为公司 2010 年度财务报告审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会由 6 人组成，其中独立董事占 1/2，并由独立董事担任主任委员。2009 年薪酬与考核委员会积极履职，审查了公司 2009 年度薪酬制度以及公司高级管理人员的薪酬，完成了本职工作。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案
不分配、不转增

(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
公司 2010 年将继续投入研发手机银行产品，完善金融作业平台系统，加强 POS 产品的平台化、模块化设计工作，改进 BPO 运营服务支撑系统等，都需要资金投入，故本年度未提出现金利润分配预案。	投入研发手机银行产品，完善金融作业平台系统，加强 POS 产品的平台化、模块化设计工作，改进 BPO 运营服务支撑系统等。

(七) 公司前三年分红情况

单位：万元 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	0	1,082.26	0
2007	0	828.32	0
2008	0	-2,931.73	0

(八) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司三届二十八次董事会会议审议通过了《对外信息报送和使用管理制度》。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2009年4月9日召开第三届监事会第九次会议	关于2008年度监事会工作报告的议案、关于公司2008年年度报告及摘要的议案
2009年4月24日召开第三届监事会第十次会议	关于公司2009年第一季度报告的议案
2009年8月27日召开第三届监事会第十一次会议	关于公司2009年半年度报告及摘要的议案
2009年10月30日召开第三届监事会第十二次会议	关于公司2009年第三季度报告的议案

报告期内，公司监事会全体成员按照《中华人民共和国公司法》及有关法规和《公司章程》要求，从切实维护公司利益和广大股东权益出发，谨慎、诚实地履行了自己的职责；公司监事列席了董事会会议和股东大会会议，对公司长期发展规划、重大发展项目、公司的生产经营活动、财务状况和公司董事、高级管理人员的履行职责情况进行了监督，促进了公司规范运作、健康发展。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司股东大会、董事会严格依照国家有关法律、法规和《公司章程》行使职权，履行义务。公司历次股东大会、董事会的召集、召开、表决、决议等决策程序均符合法律法规的等相关规定。报告期内，公司健全了内部控制制度，保证了资产的安全和有效使用。公司董事、总裁及高级管理人员执行公司职务时能够勤勉尽责，没有发现违反法律、法规和公司章程的行为，也没有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

本年度监事会检查了公司业务和财务情况，审核了公司的季度、半年度、年度财务报告及其它文件。监事会认为，浙江天健会计师事务所为本公司年度财务报告出具的审计意见是客观的，公司的财务报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(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

报告期内，公司无募集资金项目，公司最近一次募集资金已于2005年度使用完毕。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

在报告期内，本公司发生的收购出售资产行为，监事会认为交易价格公允，没有损害公司及全体股东的利益。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司在报告期内发生的关联交易按公平原则进行，未损害公司利益。

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、证券投资情况**

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	基金	510050	50ETF	24,814.42	10,000	25,590.00	5.48	775.58
2	A股	600000	浦发银行	108,894.17	5,100	110,619.00	23.70	1,724.83
3	A股	601088	中国神华	216,263.90	6,100	212,402.00	45.50	-3,861.90
4	A股	601857	中国石油	27,919.15	2,000	27,640.00	5.92	-279.15
5	A股	600050	中国联通	14,054.06	2,000	14,580.00	3.12	525.94
6	A股	600239	云南城投	38,602.34	1,400	38,248.00	8.19	-354.34
7	A股	600028	中国石化	12,945.36	1,000	14,090.00	3.02	1,144.64
8	A股	600547	山东黄金	8,118.59	100	8,030.00	1.72	-88.59
9	A股	600499	科达机电	6,844.95	300	6,549.00	1.40	-295.95
10	A股	600718	东软集团	4,619.16	200	4,522.00	0.98	-97.16
期末持有的其他证券投资				4,574.85	/	4,509.00	0.97	-65.85
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	-365,235.94
合计				467,650.95	/	466,779.00	100%	-366,107.89

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)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
财通证券	75,300,000.00	30,000,000.00	2.6623				长期股权投资	
合计	75,300,000.00	30,000,000.00	/				/	/

2008年4月25日,公司三届十三次董事会同意认购财通证券增资金额3000万元(资本金),认购总价款为人民币7530万元。

(四) 资产交易事项

1、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
创见资讯(上海)有限公司	北京市海淀区知春路113号银网中心十五楼1173.21平方米的公司商业写字楼房产	2009年6月5日	20,840,000.00		2,613,200.00	否	协议定价	是	是		

出售资产产生的损益为出售产生的毛利,未考虑税、费等因素影响。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、共同对外投资的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的资产规模	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况
上海信雅达恒诚投资有限公司、杭州江海计算机科技有限公司、杭州达健信息技术有限公司	母公司的控股子公司	苏州新达科技发展有限公司	从事“新达(苏州)科技产业园”项目的建设运营	208,000,000.00			正处于建设期

公司于2009年6月27日召开的三届二十四次董事会审议通过了《关于投资设立“苏州新达科技发展有限公司的议案》,与股东单位杭州信雅达电子有限公司的下属企业上海信雅达恒诚投资有限公司、杭州江海计算机科技有限公司、杭州达健信息技术有限公司共同发起设立“苏州新达科技发展有限公司”。公司出资4160万元(首期出资832万元),占20%的股权。

(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

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联系
股份公司	公司本部	桐庐热电	2,790.00	2007年4月25日	2007年5月25日	2012年2月25日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
股份公司	公司本部	桐庐热电	675.00	2008年7月4日	2008年7月4日	2009年7月3日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								3,465.00					
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								2,387.68					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								3,868.43					
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）								7,333.43					
担保总额占公司净资产的比例（%）								21.21					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								5,944.15					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）								0					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								5,944.15					

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
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	64.00
境内会计师事务所审计年限	8

(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	刊载的互联网网站及检索路径
业绩预亏公告	中国证券报 C013、上海证券报 12	2009 年 1 月 17 日	www.sse.com.cn
提示性公告	中国证券报 C013、上海证券报 12	2009 年 1 月 17 日	www.sse.com.cn
2008 年报告摘要	中国证券报 C028、上海证券报 33	2009 年 4 月 11 日	www.sse.com.cn
三届二十一次董事会决议公告	中国证券报 C028、上海证券报 33	2009 年 4 月 11 日	www.sse.com.cn
三届九次监事会决议公告	中国证券报 C028、上海证券报 33	2009 年 4 月 11 日	www.sse.com.cn
2009 年第一季度报告	中国证券报 D011、上海证券报 A36	2009 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
关于高管辞职的公告	中国证券报 B06、上海证券报 C16	2009 年 5 月 6 日	www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	中国证券报 D006、上海证券报 C20	2009 年 5 月 7 日	www.sse.com.cn
2008 年度股东大会决议公告	中国证券报 D002、上海证券报 C23	2009 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn
三届二十三次董事会决议公告	中国证券报 D008、上海证券报 C11	2009 年 6 月 6 日	www.sse.com.cn
三届二十四次董事会决议公告	中国证券报 D006、上海证券报 C20	2009 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn
关于投资设立公司的关联交易公告	中国证券报 D006、上海证券报 C20	2009 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn
提示性公告	中国证券报 C012、上海证券报 21	2009 年 7 月 11 日	www.sse.com.cn
2009 年半年报摘要	中国证券报 C120、上海证券报 93	2009 年 8 月 29 日	www.sse.com.cn
三届二十六次董事	中国证券报 C007、上海证券报 16	2009 年 9 月 19 日	www.sse.com.cn

会决议公告			
2009 第三季度报告	中国证券报 C014、上海证券报 39	2009 年 10 月 31 日	www.sse.com.cn
三届二十七次董事会决议公告	中国证券报 C014、上海证券报 39	2009 年 10 月 31 日	www.sse.com.cn
2009 年度业绩预盈公告	中国证券报 C014、上海证券报 39	2009 年 10 月 31 日	www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 D003、上海证券报 B9	2009 年 11 月 18 日	www.sse.com.cn
关于会计师事务所名称变更的公告	中国证券报 D002、上海证券报 B19	2009 年 11 月 25 日	www.sse.com.cn
股东股权解质和质押公告	中国证券报 D007、上海证券报 B5	2009 年 12 月 30 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师朱大为、吕瑛群审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

天健审（2010）1898 号

信雅达系统工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的信雅达系统工程股份有限公司（以下简称信雅达公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2009 年度的合并利润表及利润表、合并股东权益变动表及股东权益变动表和合并现金流量表及现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是信雅达公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；

（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，信雅达公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了信雅达公司 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。

天健会计师事务所有限公司
杭州

中国注册会计师：朱大为、吕瑛群
2010 年 4 月 6 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:信雅达系统工程股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		118,337,902.11	114,445,225.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		466,779.00	570,300.00
应收票据		4,714,890.21	9,005,000.00
应收账款		138,793,797.66	116,317,623.96
预付款项		4,440,596.74	4,209,308.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		10,473,068.26	15,806,044.45
买入返售金融资产			
存货		211,838,702.26	176,440,870.49
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		489,065,736.24	436,794,373.35
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
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		101,604,322.46	89,024,854.83
投资性房地产		43,489,547.90	61,634,090.65
固定资产		99,519,983.55	98,433,459.74
在建工程		15,644,288.21	18,108,795.16
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		24,375,840.14	25,669,715.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,061,173.59	1,414,898.13
递延所得税资产		2,495,504.90	3,660,553.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		288,190,660.75	297,946,367.97
资产总计		777,256,396.99	734,740,741.32
流动负债:			
短期借款		96,000,000.00	135,400,000.00

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		34,855,940.00	61,944,220.04
应付账款		101,928,173.20	83,965,297.26
预收款项		113,512,705.22	63,920,641.82
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		19,680,270.00	7,503,242.29
应交税费		-9,362,692.67	-17,264,245.70
应付利息		238,592.03	382,092.60
应付股利			
其他应付款		12,928,515.39	8,722,939.03
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债		20,000,000.00	12,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		389,781,503.17	356,574,187.34
非流动负债：			
长期借款		20,000,000.00	40,000,000.00
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			93,976.54
其他非流动负债			790,000.00
非流动负债合计		20,000,000.00	40,883,976.54
负债合计		409,781,503.17	397,458,163.88
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		194,554,880.00	194,554,880.00
资本公积		77,101,283.46	76,851,283.46
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		20,636,026.60	19,886,776.88
一般风险准备			
未分配利润		53,487,019.56	29,132,936.87
外币报表折算差额		-12,480.62	4,626.16
归属于母公司所有者 权益合计		345,766,729.00	320,430,503.37
少数股东权益		21,708,164.82	16,852,074.07
所有者权益合计		367,474,893.82	337,282,577.44
负债和所有者权益 总计		777,256,396.99	734,740,741.32

法定代表人：郭华强 主管会计工作负责人：徐丽君 会计机构负责人：王萍

母公司资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:信雅达系统工程股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		14,824,977.98	44,838,665.77
交易性金融资产		466,779.00	570,300.00
应收票据			
应收账款		25,474,706.78	32,907,701.73
预付款项		1,395,462.46	146,526.28
应收利息			
应收股利			
其他应收款		207,809,344.83	237,338,604.87
存货		12,682,383.45	5,879,018.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		262,653,654.50	321,680,816.93
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		198,483,530.06	180,594,062.43
投资性房地产		28,597,173.51	49,662,483.86
固定资产		21,728,624.00	18,895,287.75
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,230,112.06	4,014,686.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,061,173.59	1,414,898.13
递延所得税资产		2,365,441.08	3,574,396.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		255,466,054.30	258,155,814.96
资产总计		518,119,708.80	579,836,631.89
流动负债:			
短期借款		61,000,000.00	117,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		5,441,940.00	31,506,570.04
应付账款		25,336,998.69	19,969,473.74
预收款项		13,760,762.68	5,185,160.91
应付职工薪酬		7,057,730.07	2,137,976.26
应交税费		1,071,823.35	2,860,047.75
应付利息		83,337.50	220,363.00
应付股利			

其他应付款		49,249,839.07	53,488,283.40
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		163,002,431.36	232,367,875.10
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			93,976.54
其他非流动负债			
非流动负债合计			93,976.54
负债合计		163,002,431.36	232,461,851.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		194,554,880.00	194,554,880.00
资本公积		80,032,400.23	79,782,400.23
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		20,636,026.60	19,886,776.88
一般风险准备			
未分配利润		59,893,970.61	53,150,723.14
所有者权益（或股东权益）合计		355,117,277.44	347,374,780.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		518,119,708.80	579,836,631.89

法定代表人：郭华强 主管会计工作负责人：徐丽君 会计机构负责人：王萍

合并利润表
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		594,276,668.27	568,838,727.55
其中：营业收入		594,276,668.27	568,838,727.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		568,260,519.14	619,427,142.46
其中：营业成本		332,829,984.96	405,937,060.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		6,650,278.94	6,477,682.67

销售费用		47,027,411.33	43,744,459.77
管理费用		139,505,872.28	129,499,673.96
财务费用		13,843,743.81	17,037,918.02
资产减值损失		28,403,227.82	16,730,347.78
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		395,452.60	253,723.07
投资收益（损失以“－”号填列）		-9,205,385.00	-8,784,188.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-2,827,401.19
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		17,206,216.73	-59,118,880.47
加：营业外收入		20,514,234.25	28,553,879.00
减：营业外支出		1,181,270.76	685,230.46
其中：非流动资产处置损失			139,842.76
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		36,539,180.22	-31,250,231.93
减：所得税费用		5,828,272.75	6,063,835.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		30,710,907.47	-37,314,067.87
归属于母公司所有者的净利润		25,103,332.41	-29,317,288.47
少数股东损益		5,607,575.06	-7,996,779.40
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.13	-0.15
（二）稀释每股收益		0.13	-0.15
七、其他综合收益		232,893.22	-2,205,724.82
八、综合收益总额		30,943,800.69	-39,519,792.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		25,336,225.63	-31,523,013.29
归属于少数股东的综合收益总额		5,607,575.06	-7,996,779.40

法定代表人：郭华强 主管会计工作负责人：徐丽君 会计机构负责人：王萍

母公司利润表

2009年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		179,663,784.37	189,619,547.21
减：营业成本		90,053,267.19	101,813,977.08
营业税金及附加		2,882,319.03	3,910,995.24
销售费用		21,743,627.97	26,260,627.26
管理费用		55,637,498.20	44,124,187.61
财务费用		-1,073,369.95	2,056,541.32
资产减值损失		10,170,716.09	9,697,696.59
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		395,452.60	253,723.07
投资收益（损失以“－”号填列）		-1,877,903.21	-8,124,188.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-2,827,401.19

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,232,724.77	-6,114,943.45
加：营业外收入		10,138,530.27	24,167,348.83
减：营业外支出		449,675.76	-111,022.33
其中：非流动资产处置损失			14,728.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,456,129.74	18,163,427.71
减：所得税费用		963,632.55	4,551,301.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,492,497.19	13,612,126.05
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.07
（二）稀释每股收益		0.04	0.07
六、其他综合收益		250,000.00	
七、综合收益总额		7,742,497.19	13,612,126.05

法定代表人：郭华强 主管会计工作负责人：徐丽君 会计机构负责人：王萍

合并现金流量表
2009年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		677,271,489.77	687,674,103.72
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		15,131,205.57	12,621,148.27
收到其他与经营活动有关的现金		40,297,240.84	38,700,531.04
经营活动现金流入小计		732,699,936.18	738,995,783.03
购买商品、接受劳务支付的现金		407,409,208.38	529,132,229.16

客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		112,793,097.95	96,100,605.03
支付的各项税费		29,068,030.43	29,536,450.27
支付其他与经营活动有关的现金		100,552,740.60	98,642,108.41
经营活动现金流出小计		649,823,077.36	753,411,392.87
经营活动产生的现金流量净额		82,876,858.82	-14,415,609.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		23,014,126.07	146,053,776.23
取得投资收益收到的现金		4,869,959.24	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,389,881.32	33,839,168.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		450,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		49,723,966.63	179,892,944.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,033,846.74	21,791,716.84
投资支付的现金		48,666,797.38	225,402,329.20
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		58,700,644.12	247,194,046.04
投资活动产生的现金流量净额		-8,976,677.49	-67,301,101.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		191,000,000.00	561,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		23,592,801.67	52,384,389.17
筹资活动现金流入小计		214,592,801.67	613,584,389.17
偿还债务支付的现金		242,400,000.00	526,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,806,341.60	17,871,177.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		680,000.00	340,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		25,460,000.00	11,000,000.00
筹资活动现金流出小计		282,666,341.60	554,971,177.36
筹资活动产生的现金流量净额		-68,073,539.93	58,613,211.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-50,439.10	708,668.85
五、现金及现金等价物净增加额		5,776,202.30	-22,394,830.80
加：期初现金及现金等价物余额		69,522,546.46	91,917,377.26
六、期末现金及现金等价物余额		75,298,748.76	69,522,546.46

法定代表人：郭华强 主管会计工作负责人：徐丽君 会计机构负责人：王萍

母公司现金流量表

2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		211,174,530.61	227,510,956.67
收到的税费返还		2,158,772.60	4,667,895.82
收到其他与经营活动有关的现金		47,875,958.90	91,447,370.23
经营活动现金流入小计		261,209,262.11	323,626,222.72
购买商品、接受劳务支付的现金		110,129,046.38	120,227,510.76
支付给职工以及为职工支付的现金		34,337,431.78	34,178,193.75
支付的各项税费		11,323,661.72	14,016,989.58
支付其他与经营活动有关的现金		46,622,276.51	67,292,720.44
经营活动现金流出小计		202,412,416.39	235,715,414.53

经营活动产生的现金流量净额		58,796,845.72	87,910,808.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		23,014,126.07	146,053,776.23
取得投资收益收到的现金		6,366,274.07	660,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,314,068.78	32,037,846.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		450,000.00	415,734.21
收到其他与投资活动有关的现金			123,169,833.16
投资活动现金流入小计		51,144,468.92	302,337,190.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,246,525.95	5,804,473.58
投资支付的现金		46,218,797.38	217,331,229.20
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			212,048,871.00
投资活动现金流出小计		48,465,323.33	435,184,573.78
投资活动产生的现金流量净额		2,679,145.59	-132,847,383.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		151,000,000.00	506,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			25,561,410.50
筹资活动现金流入小计		151,000,000.00	532,261,410.50
偿还债务支付的现金		207,000,000.00	489,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,816,078.58	13,021,836.80
支付其他与筹资活动有关的现金		21,000,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		236,816,078.58	507,721,836.80
筹资活动产生的现金流量净额		-85,816,078.58	24,539,573.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			1,567.00
五、现金及现金等价物净增加额		-24,340,087.27	-20,395,434.66
加：期初现金及现金		37,267,483.25	57,662,917.91

等价物余额			
六、期末现金及现金等价物余额		12,927,395.98	37,267,483.25

法定代表人：郭华强 主管会计工作负责人：徐丽君 会计机构负责人：王萍

合并所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

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	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	194,554,880.00	76,851,283.46			19,886,776.88		29,132,936.87	4,626.16	16,852,074.07	337,282,577.44
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	194,554,880.00	76,851,283.46			19,886,776.88		29,132,936.87	4,626.16	16,852,074.07	337,282,577.44
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		250,000.00			749,249.72		24,354,082.69	-17,106.78	4,856,090.75	30,192,316.38
(一) 净利润							25,103,332.41		5,607,575.06	30,710,907.47
(二) 其他综合收益		250,000.00								250,000.00
上述(一)和(二)小计		250,000.00					25,103,332.41		5,607,575.06	30,960,907.47
(三) 所有者投入和减少资本								-17,106.78	-71,484.31	-88,591.09
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								-17,106.78	-71,484.31	-88,591.09
(四) 利润分配					749,249.72		-749,249.72		-680,000.00	-680,000.00
1. 提取盈余公积					749,249.72		-749,249.72			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-680,000.00	-680,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期末余额	194,554,880.00	77,101,283.46			20,636,026.60		53,487,019.56	-12,480.62	21,708,164.82	367,474,893.82

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									
	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	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	194,554,880.00	79,348,641.88			18,525,564.27		59,811,437.95	-287,007.44	30,762,595.05	382,716,111.71
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	194,554,880.00	79,348,641.88			18,525,564.27		59,811,437.95	-287,007.44	30,762,595.05	382,716,111.71
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-2,497,358.42			1,361,212.61		-30,678,501.08	291,633.60	-13,910,520.98	-45,433,534.27
(一) 净利润							-29,317,288.47		-7,996,779.40	-37,314,067.87
(二) 其他综合收益		-2,497,358.42						291,633.60		-2,205,724.82
上述(一)和(二)小计		-2,497,358.42					-29,317,288.47	291,633.60	-7,996,779.40	-39,519,792.69
(三) 所有者投入和减少资本									-5,573,741.58	-5,573,741.58

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								-5,573,741.58	-5,573,741.58
(四) 利润分配				1,361,212.61		-1,361,212.61		-340,000.00	-340,000.00
1. 提取盈余公积				1,361,212.61		-1,361,212.61			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-340,000.00	-340,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	194,554,880.00	76,851,283.46		19,886,776.88		29,132,936.87	4,626.16	16,852,074.07	337,282,577.44

法定代表人：郭华强 主管会计工作负责人：徐丽君 会计机构负责人：王萍

母公司所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	194,554,880.00	79,782,400.23			19,886,776.88		53,150,723.14	347,374,780.25
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	194,554,880.00	79,782,400.23			19,886,776.88		53,150,723.14	347,374,780.25
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		250,000.00			749,249.72		6,743,247.47	7,742,497.19
(一) 净利润							7,492,497.19	7,492,497.19
(二) 其他综合收益		250,000.00						250,000.00
上述(一)和(二)小计		250,000.00					7,492,497.19	7,742,497.19
(三) 所有者投入和减少资本								
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								
(四) 利润分配					749,249.72		-749,249.72	
1. 提取盈余公积					749,249.72		-749,249.72	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								

4. 其他								
(五)所有者 权益内部 结转								
1. 资本公积 转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项 储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期 末余额	194,554,880.00	80,032,400.23			20,636,026.60		59,893,970.61	355,117,277.44

单位:元 币种:人民币

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	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末 余额	194,554,880.00	79,782,400.23			18,525,564.27		40,899,809.70	333,762,654.20
加:会 计政策变更								
前 期差错更正								
其 他								
二、本年年 初余额	194,554,880.00	79,782,400.23			18,525,564.27		40,899,809.70	333,762,654.20
三、本期增 减变动金额(减 少以“-”号 填列)					1,361,212.61		12,250,913.44	13,612,126.05
(一)净利润							13,612,126.05	13,612,126.05
(二)其他综 合收益								
上述(一)和 (二)小计							13,612,126.05	13,612,126.05
(三)所有者 投入和减少 资本								
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								
(四)利润分 配					1,361,212.61		-1,361,212.61	
1. 提取盈余 公积					1,361,212.61		-1,361,212.61	
2. 提取一般 风险准备								
3. 所有者 (或股东)的 分配								
4. 其他								
(五)所有者 权益内部结 转								
1. 资本公积 转增资本(或 股本)								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	194,554,880.00	79,782,400.23			19,886,776.88		53,150,723.14	347,374,780.25

法定代表人：郭华强 主管会计工作负责人：徐丽君 会计机构负责人：王萍

信雅达系统工程股份有限公司
财务报表附注
2009 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

信雅达系统工程股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市（2000）43 号文批准，由成立于 1996 年 7 月 22 日的杭州信雅达系统工程有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2000 年 11 月 30 日在浙江省工商行政管理局变更登记注册。公司现有注册资本 194,554,880.00 元，折股份总数 194,554,880 股（每股面值 1 元），均系已流通无限售条件股份，《企业法人营业执照》注册号为 330000000030427。公司股票已于 2002 年 11 月 1 日在上海证券交易所挂牌交易，并于 2005 年 11 月 30 日完成股权分置改革。

公司属信息技术业。经营范围：软件技术开发及其咨询服务；成果转让；票据、文档缩微及自动化处理系统技术；金融证券业软件及系统集成技术的开发；计算机系统工程设计及安装；计算机及配件的销售。控股子公司杭州天明环保工程有限公司、浙江信雅达环保工程有限公司、安徽省信雅达蓝天环保工程有限责任公司和杭州天明电子有限公司主要产品为烟气除尘设备。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

对发生的外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

2. 外币财务报表折算

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，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用按照系统合理的方法确定、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	金额 1,000 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	单项金额不重大且账龄 2 年以上的应收账款
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

3. 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

信用风险特征组合的确定依据	
---------------	--

(1) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	70	70
4 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	

(2) 其他计提方法

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款, 采用个别认定法计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品、处于开发过程中的软件产品或施工过程中的系统集成工程, 在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出原材料采用先进先出法核算; 发出产成品 (自制半成品) 采用加权平均法核算 (环保产成品采用个别计价法核算); 结转工程施工成本采用个别计价法核算。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 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; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二）长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 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，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

（十三）投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

（十四）固定资产

1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

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。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20—40	原价的 3%	4.85—2.425
通用设备	5—10	原价的 3%	19.40—9.70
专用设备	5—10	原价的 3%	19.40—9.70
运输工具	5—10	原价的 3%	19.40—9.70

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

(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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占

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。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件及非专利技术	5

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 收入

1. 自行开发研制的软件产品销售收入

软件产品在同时满足软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的软件产品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

2. 定制软件销售收入

提供定制软件劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供定制软件劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 软件服务收入

在劳务已经提供，收到价款或取得收款的证据时，确认收入。

4. 系统集成收入

在软件收入、工程安装收入与外购商品销售收入能分开核算的情况下，软件收入按上述软件产品销售和定制软件的原则进行确认；在软件收入、工程安装收入与外购商品销售收入不能分开核算，且工程安装费是商品销售收入的一部分时，则一并核算，软件产品收入与工程安装收入在整个商品销售时一并确认。

对系统集成业务的开始和完成分属不同的会计年度的，在整个系统集成合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法(工程完工进度)确认收入。

5. 外购商品销售收入

外购商品包括外购软、硬件商品。在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

6. 环保产品销售

在产品或者完整部件交付或者交付并安装完成，经客户验收合格，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，按合同总额扣除质保金后的金额确认销售收入的实现。

产品质量保证期满，经客户最终验收确认并收到合同质保金后，对合同质保金确认销售收入。

7. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的

应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十二) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十三) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 70% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收	1.2%、12%

	入的 12%计缴	
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%、2%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%

(二) 税收优惠及批文

1. 税负减免

(1) 本公司系高新技术企业，根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部、商务部、国家税务总局 2009 年 12 月 31 日联合下发的《关于发布 2009 年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》（发改高技〔2009〕3357 号）的有关规定，公司被认定为 2009 年度国家规划布局内重点软件企业，2009 年度企业所得税减按 10%的税率计缴。

(2) 大连信雅达系经大连市科学技术局认定的高新技术企业，企业所得税按 15%税率计缴。

(3) 杭州信雅达科技有限公司、杭州信雅达三佳系统工程有限公司、杭州信雅达数码科技有限公司、杭州天明环保工程有限公司、浙江信雅达环保工程有限公司和杭州天明电子有限公司系经浙江省科学技术厅认定的高新技术企业，企业所得税按 15%税率计缴。

2. 增值税退税

根据财政部、国家税务总局、海关总署财税〔2000〕25 号文规定，自行开发研制的软件产品和自行开发生产的嵌入式软件销售先按 17%的税率计缴，其实际税负率超过 3%部分经主管国家税务局审核后予以退税；

3. 出口产品退税

出口软件产品实行“免、抵”税政策；出口其他产品实行“免、抵、退”税政策，退税率为 17%。

(三) 其他说明

境外子公司按当地法律缴纳税费。

四、企业合并及合并财务报表

(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
杭州天明环保工程有限公司	控股子公司	杭州	制造业	1 亿	生产销售治理工业废气、粉尘污染、脱硫脱硝设备，布袋除尘器，电除尘器，相关电控系统等
杭州天明电子有限公司	控股子公司的 全资子公司	杭州	制造业	500 万	配电开关控制设备、电子元器件的制造等
宁波经济技术开发区信雅达三金系统工程 有限公司	全资子公司	宁波	软件业	4,500 万	计算机软硬件开发、销售等
杭州信雅达科技有限公司	控股子公司	杭州	软件业	1,360 万	计算机软、硬件销售，计算机网络系统安装等

大连信雅达软件有限公司	控股子公司	大连	软件业	300 万	软件的受托开发等
杭州信雅达三佳系统工程有限公司	控股子公司	杭州	软件业	500 万	计算机系统集成、计算机网络工程、计算机及软件销售等
杭州信雅达数码科技有限公司	控股子公司	杭州	软件业	200 万	计算机软、硬件销售, 计算机系统集成及其项目工程监理服务等
信雅达(杭州)计算机服务有限公司	参股子公司	杭州	软件业	3,000 万	计算机软件、电子产品的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让等
深圳市信雅达三金系统工程有限公司	控股子公司	深圳	软件业	50 万	计算机软硬件开发、销售等
宁波信雅达国际软件有限公司	控股子公司	宁波	软件业	800 万	软件技术开发、咨询、服务; 计算机系统工程设计及安装等
信雅达国际软件有限公司	控股子公司的全资子公司	[注]	软件业	5 万美元	软件技术开发、咨询、服务等
信雅达·日本股份有限公司	控股子公司的控股子公司	东京	软件业	1,000 万日元	软件技术开发、咨询、服务等
长沙信雅达三佳系统工程有限公司	控股子公司的控股子公司	长沙	软件业	101 万	计算机系统集成、计算机网络工程、安防系统工程、弱电系统工程的设计等

[注]: British Virgin Islands

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
杭州天明环保工程有限公司	7,500 万	7,500 万	75.00	75.00	是
杭州天明电子有限公司	500 万	500 万	100.00	100.00	是
宁波经济技术开发区信雅达三金系统工程有限公司	4,500 万	4,500 万	100.00	100.00	是
杭州信雅达科技有限公司	1,491.7 万	1,491.7 万	100.00	100.00	是
大连信雅达软件有限公司	276 万	276 万	92.00	92.00	是
杭州信雅达三佳系统工程有限公司	350 万	350 万	70.00	70.00	是
杭州信雅达数码科技有限公司	132 万	132 万	66.00	66.00	是
信雅达(杭州)计算机服务有限公司	3,000 万	3,000 万	100.00	100.00	是
深圳市信雅达三金系统工程有限公司	50 万	50 万	100.00	100.00	是
宁波信雅达国际软件有限公司	800 万	800 万	100.00	100.00	是
信雅达国际软件有限公司	5 万美元	5 万美元	100.00	100.00	是
信雅达·日本股份有限公司	950 万日元	950 万日元	95.00	95.00	是
长沙信雅达三佳系统工程有限公司	90.90 万	90.90 万	90.00	90.00	是

(续上表)

子公司 全称	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中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
杭州天明环保工程有限公司	8,737,824.53		
大连信雅达软件有限公司	1,190,506.40		
杭州信雅达三佳系统工程有限公司	2,217,060.95		
杭州信雅达数码科技有限公司	9,263,423.29		
长沙信雅达三佳系统工程有限公司	88,677.43		

2. 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
浙江信雅达环保工程有限公司	参股子公司	诸暨	制造业	1,800 万	烟气脱硫、除尘器等环保产品 制造;钢结构工程、建筑装修装 饰、设计制造安装等
安徽省信雅达蓝天环保工程有限责 任公司	控股子公司的 全资子公司	合肥	制造业	1,800 万	环境污染治理;环保及粉体设 备的设计、制造、销售与安装 等
北京信雅达三金电子技术有限公司	控股子公司	北京	软件业	50 万	电子技术开发、技术咨询、转 让等

子公司 全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合并 报表
浙江信雅达环保工程有限公司	2,398.66 万	2,398.66 万	96.44	96.44	是
安徽省信雅达蓝天环保工程有限责 任公司	2,202.45 万	2,202.45 万	100.00	100.00	是
北京信雅达三金电子技术有限公司	40 万	40 万	80.00	80.00	是

(续上表)

子公司 全称	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中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
浙江信雅达环保工程有限公司	210,672.22		

(二) 合并范围发生变更的说明

根据公司董事会三届二十一次会议决议,公司拟注销子公司杭州信雅达数据集成有限公司、杭州信雅达软件技术有限公司,上述公司已于 2009 年 1 月开始进行相应的注销清理工作,截至 2009 年 12 月 31 日相应的税务注销手续已经办妥,工商注销手续已于 2010 年 2 月办妥,故该等公司未纳入公司本期合并财务报表范围。

(三) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

名称	原币	主要报表项目及折算汇率		
		资产和负债	实收资本	利润表项目
信雅达国际软件有限公司	美元	6.8282	8.31	6.8282
信雅达.日本股份有限公司	日元	0.073782	0.0685	0.073782

五、合并财务报表项目注释**(一) 合并资产负债表项目注释****1. 货币资金****(1) 明细情况**

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			185,457.45			278,386.62
美元	3,980.00	6.8282	27,176.24	841.49	6.8346	5,751.25
日元	97,208.94	0.073782	7,172.27	162,665.00	0.07565	12,305.61
欧元	200.00	9.7971	1,959.42	400.00	9.6590	3,863.60
泰国株	15,000.00	0.2063	3,094.50	15,000.00	0.1955	2,932.50
小 计			224,859.88			303,239.58
银行存款：						
人民币			73,147,540.79			65,886,834.55
美元	238,454.51	6.8282	1,628,215.09	387,397.95	6.8346	2,647,710.03
日元	2,274,018.00	0.073782	167,781.60	5,649,717.00	0.07565	427,401.09
欧元	2,958.68	9.7971	28,986.48	25,648.15	9.6590	247,735.48
港元	1,667.85	0.88048	1,468.51	2,597.85	0.88189	2,291.02
小 计			74,973,992.47			69,211,972.17
其他货币资						
金：						
人民币			43,139,049.76			44,930,014.22
小 计			43,139,049.76			44,930,014.22
合 计			118,337,902.11			114,445,225.97

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

项 目	期末数
履约保函保证金	28,773,765.05
票据承兑保证金	14,169,782.00
质量保证金	95,606.30
存出投资款	99,896.41
境外子公司存放境外货币资金折合人民币	325,719.04
小 计	<u>43,464,768.80</u>

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
交易性权益工具投资	466,779.00	570,300.00
合 计	466,779.00	570,300.00

3. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账	账面价值	账面余额	坏账	账面价值
银行承兑汇票	4,714,890.21		4,714,890.21	9,005,000.00		9,005,000.00
合 计	4,714,890.21		4,714,890.21	9,005,000.00		9,005,000.00

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况(金额前5名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
淮矿现代化物流有限责任公司	2009-12-4	2010-6-4	5,000,000.00	
昆山铝业有限公司	2009-11-20	2010-5-20	2,000,000.00	
淮矿现代化物流有限责任公司	2009-12-4	2010-6-4	1,564,000.00	
国电蒙阳煤电一体化有限公司	2009-12-8	2010-6-7	1,500,000.00	
国电蒙阳煤电一体化有限公司	2009-12-8	2010-6-7	1,500,000.00	
小 计			11,564,000.00	

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	51,242,560.43	28.33	2,703,128.02	5.28	34,269,280.02	21.96	1,713,464.00	5.00
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	28,832,728.84	15.94	28,832,728.84	100.00	22,061,461.17	14.14	22,061,461.17	100.00
其他不重大	100,802,521.66	55.73	10,548,156.41	10.46	99,720,123.29	63.90	15,958,315.35	16.00
合 计	180,877,810.93	100.00	42,084,013.27	23.27	156,050,864.48	100.00	39,733,240.52	25.46

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	118,188,232.31	65.35	5,909,411.62	97,897,302.13	62.73	4,894,865.10
1-2 年	19,608,657.62	10.84	1,960,865.76	13,041,878.73	8.36	1,304,187.87
2-3 年	11,688,818.66	6.46	3,651,545.60	12,525,503.63	8.03	4,366,252.31
3-4 年	4,053,071.83	2.24	3,223,159.78	14,939,610.51	9.57	11,521,365.76
4 年以上	27,339,030.51	15.11	27,339,030.51	17,646,569.48	11.31	17,646,569.48
合 计	180,877,810.93	100.00	42,084,013.27	156,050,864.48	100.00	39,733,240.52

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
第一名	466,367.14	466,367.14	100.00	无法收回
第二名	207,000.00	207,000.00	100.00	无法收回
第三名	203,400.00	203,400.00	100.00	无法收回
第四名	150,000.00	150,000.00	100.00	无法收回
第五名	108,000.00	108,000.00	100.00	无法收回
其他	358,931.19	358,931.19	100.00	无法收回
小 计	1,493,698.33	1,493,698.33	100.00	

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
四川省环境保护治理工程公司	货款	2,863,113.00	无法收回	否
四川仁寿县汪洋建宝水泥有限公司等	货款	1,900,750.71	无法收回	否
小 计		4,763,863.71		

2) 应收账款核销说明

根据子公司安徽省信雅达蓝天环保工程有限责任公司董事会决议，经核实对账龄较长确定无法收回的应收账款 4,763,863.71 元予以核销。

(4) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
哈尔滨电站工程有限责任公司	非关联方	51,242,560.43	1 年以内和 1-2 年	28.33
深圳山东核电工程有限责任公司	非关联方	17,728,370.03	1 年以内	9.80
四川东方电力设备联合公司	非关联方	9,687,600.00	1-2 年和 4 年以上	5.36
淮南矿业(集团)有限责任公司	非关联方	6,744,214.39	1 年以内	3.73
山东电力基本建设总公司	非关联方	6,738,390.00	1 年以内和 2-3 年	3.73
小 计		92,141,134.85		50.95

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
桐庐信雅达热电有限公司	本公司联营企业	496,580.00	0.27
小 计		496,580.00	0.27

(7) 其他说明

1) 期末, 已有账面余额 652,136.80 元的应收账款用于担保。

2) 应收账款——外币应收账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	427,342.92	6.8282	2,917,982.93	147,542.92	6.8346	1,008,396.84
日元	220,000.00	0.073782	16,232.04	5,532,723.00	0.07565	418,550.49
欧元				5,810.00	9.659	56,118.79
小 计			2,934,214.97			1,483,066.12

5. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 账龄列示

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,349,563.71	97.95		4,349,563.71	3,887,331.04	92.35		3,887,331.04
1-2 年	91,033.03	2.05		91,033.03	267,375.04	6.35		267,375.04
2-3 年					54,602.40	1.30		54,602.40
合 计	4,440,596.74	100.00		4,440,596.74	4,209,308.48	100.00		4,209,308.48

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
国家密码管理局商用密码研究中心	非关联方	1,291,741.18	1 年以内	预付材料款
杭州欧远物资有限公司	非关联方	631,973.17	1 年以内	预付材料款
上海恒兴物资有限公司	非关联方	747,313.69	1 年以内	预付材料款
西子奥的斯电梯有限公司	非关联方	190,300.00	1 年以内	预付设备款
杭州市高科技企业孵化器有限公司	非关联方	129,600.00	1 年以内	预付房租费
小 计		2,990,928.04		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大								
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	7,898,502.87	40.31	7,898,502.87	100.00	1,211,583.90	5.15	1,211,583.90	100.00
其他不重大	11,694,237.11	59.69	1,221,168.85	10.44	22,336,219.37	94.85	6,530,174.92	29.24
合 计	19,592,739.98	100.00	9,119,671.72	46.55	23,547,803.27	100.00	7,741,758.82	32.88

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	4,574,477.89	23.35	228,723.90	12,534,562.85	53.23	623,185.35
1-2 年	6,256,601.89	31.93	625,660.19	921,195.49	3.91	92,119.55
2-3 年	593,563.45	3.03	178,069.04	1,003,631.75	4.26	301,089.52
3-4 年	269,593.88	1.38	188,715.72	7,876,829.28	33.45	5,513,780.50
4 年以上	7,898,502.87	40.31	7,898,502.87	1,211,583.90	5.15	1,211,583.90
合 计	19,592,739.98	100.00	9,119,671.72	23,547,803.27	100.00	7,741,758.82

(2) 期末坏账准备补充说明

未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期子公司安徽省信雅达蓝天环保工程有限责任公司核销无法收回非关联方的个人借款 168,824.02 元。

(4) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
天一证券有限责任公司	非关联方	7,000,000.00	4 年以上	35.73	保证金
桐庐信雅达热电有限公司	联营企业	4,648,500.00	1-2 年	23.73	资金往来
中国人寿保险股份有限公司河南省分公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	2.55	保证金
中国人寿保险股份有限公司浙江省分公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	2.55	保证金
浙江省人民政府政府采购中心	非关联方	390,365.00	1 年以内和 1-2 年	1.99	保证金
小 计		13,038,865.00		66.55	

(6) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
桐庐信雅达热电有限公司	联营企业	4,648,500.00	23.73
小 计		4,648,500.00	23.73

(7) 其他应收款——外币其他应收款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
日 元				1,629,692.00	0.07565	123,286.20
小 计						123,286.20

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	32,461,922.98	3,507,222.47	28,954,700.51	47,440,658.40	3,507,559.38	43,933,099.02
在产品	109,275,031.00	5,585,769.76	103,689,261.24	68,913,386.85		68,913,386.85
库存商品	91,489,130.28	13,745,013.16	77,744,117.12	67,636,420.50	4,056,036.71	63,580,383.79
委托加工物资	1,450,623.39		1,450,623.39	14,000.83		14,000.83
合 计	234,676,707.65	22,838,005.39	211,838,702.26	184,004,466.58	7,563,596.09	176,440,870.49

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	3,507,559.38	380,108.15		380,445.06	3,507,222.47
库存商品	4,056,036.71	12,767,641.82		3,078,665.37	13,745,013.16
在产品		5,585,769.76			5,585,769.76
小 计	7,563,596.09	18,733,519.73		3,459,110.43	22,838,005.39

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

期末公司对积压时间较长原材料、在产品、库存商品根据预计售价，按单个存货的可变现净值低于其账面成本的差额提取存货跌价准备。环保类产品质保金对应成本根据合同款的可收回情况，按单个存货的可变现净值低于其账面成本的差额提取存货跌价准备。

8. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
桐庐信雅达热电有限公司	按权益法核算	17,400,000.00	13,724,854.83	-7,740,419.91	5,984,434.92
财通证券经纪有限责任公司	按成本法核算	75,300,000.00	75,300,000.00		75,300,000.00
苏州新达科技发展有限公司	按权益法核算	8,320,000.00		8,319,887.54	8,319,887.54
上海融高创业投资有限公司	按成本法核算	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00
合 计		113,020,000.00	89,024,854.83	12,579,467.63	101,604,322.46

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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
桐庐信雅达热电有限公司	43.50	43.50				
财通证券经纪有限责任公司	2.6623	2.6623				
苏州新达科技发展有限公司	20.00	20.00				
上海融高创业投资有限公司	6.67	6.67				
合 计						

(2) 其他说明

根据公司与上海浦发银行杭州分行签订的《融资协议》及《最高额质押合同》，公司将财通证券经纪有限责任公司 7,530 万元股权质押给上海浦发银行杭州分行，质押期限为 2009 年 10 月 13 日至 2011 年 1 月 13 日，截至 2009 年 12 月 31 日公司在该银行无融资余额。

9. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	70,381,446.78	3,654,630.13	23,219,099.02	50,816,977.89
房屋及建筑物	70,381,446.78	3,654,630.13	23,219,099.02	50,816,977.89
2) 累计折旧和累计摊销小计	8,747,356.13	1,811,380.74	3,231,306.88	7,327,429.99
房屋及建筑物	8,747,356.13	1,811,380.74	3,231,306.88	7,327,429.99
3) 账面净值小计	61,634,090.65	3,654,630.13	21,799,172.88	43,489,547.90
房屋及建筑物	61,634,090.65	3,654,630.13	21,799,172.88	43,489,547.90
4) 账面价值合计	61,634,090.65	3,654,630.13	21,799,172.88	43,489,547.90
房屋及建筑物	61,634,090.65	3,654,630.13	21,799,172.88	43,489,547.90

本期折旧和摊销额 1,811,380.74 元。

(2) 期末，已有账面价值 43,489,547.90 元的投资性房地产用于公司借款担保。

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	145,076,503.78	18,907,416.76	15,485,295.14	148,498,625.40
房屋及建筑物	82,348,019.70	12,150,411.14	7,148,790.71	87,349,640.13
通用设备	40,483,524.22	5,456,160.37	6,996,447.76	38,943,236.83
专用设备	13,073,379.82	1,107,010.25		14,180,390.07
运输工具	9,171,580.04	193,835.00	1,340,056.67	8,025,358.37
2) 累计折旧小计	41,980,095.02	10,696,181.33	8,360,583.52	44,315,692.83
房屋及建筑物	7,109,404.53	4,132,243.31	687,035.35	10,554,612.49
通用设备	24,475,351.34	4,397,201.60	6,764,565.74	22,107,987.20
专用设备	3,592,644.75	1,529,321.47		5,121,966.22
运输工具	6,802,694.40	637,414.95	908,982.43	6,531,126.92
3) 账面净值小计	103,096,408.76	18,907,416.76	17,820,892.95	104,182,932.57
房屋及建筑物	75,238,615.17	12,150,411.14	10,593,998.67	76,795,027.64
通用设备	16,008,172.88	5,456,160.37	4,629,083.62	16,835,249.63
专用设备	9,480,735.07	1,107,010.25	1,529,321.47	9,058,423.85
运输工具	2,368,885.64	193,835.00	1,068,489.19	1,494,231.45
4) 减值准备小计	4,662,949.02			4,662,949.02

通用设备	4,662,949.02			4,662,949.02
5) 账面价值合计	98,433,459.74	18,907,416.76	17,820,892.95	99,519,983.55
房屋及建筑物	75,238,615.17	12,150,411.14	10,593,998.67	76,795,027.64
通用设备	11,345,223.86	5,456,160.37	4,629,083.62	12,172,300.61
专用设备	9,480,735.07	1,107,010.25	1,529,321.47	9,058,423.85
运输工具	2,368,885.64	193,835.00	1,068,489.19	1,494,231.45

本期折旧额为 10,696,181.33 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 6,531,827.27 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

截至 2009 年 12 月 31 日，浙江信雅达环保工程有限公司有原值为 7,620,908.44 元的房屋建筑物尚未办妥房屋所有权证。

(3) 期末，已有账面价值 71,127,302.08 元的固定资产用于担保。

11. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天明环保新厂房	9,047,419.74		9,047,419.74	13,421,464.37		13,421,464.37
蓝天环保新厂房	6,596,868.47		6,596,868.47	4,547,742.10		4,547,742.10
其他工程				139,588.69		139,588.69
合计	15,644,288.21		15,644,288.21	18,108,795.16		18,108,795.16

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)
天明环保新厂房	1,700 万	13,421,464.37	2,018,193.95	6,392,238.58		53.22
蓝天环保新厂房	1,000 万	4,547,742.10	2,049,126.37			65.97
其他工程		139,588.69		139,588.69		
合计		18,108,795.16	4,067,320.32	6,531,827.27		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率 (%)	资金来源	期末数
天明环保新厂房	87	1,376,033.75			其他来源	9,047,419.74
蓝天环保新厂房	85				其他来源	6,596,868.47
其他工程					其他来源	
合计		1,376,033.75				15,644,288.21

(3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度 (%)	备注
天明环保新厂房	87	
蓝天环保新厂房	85	

12. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	30,546,924.54			30,546,924.54
公文流转系统 V1.0.0	3,860,000.00			3,860,000.00
Adventnet 软件	214,200.00			214,200.00
土地使用权	26,472,724.54			26,472,724.54
2) 累计摊销小计	4,877,208.84	1,293,875.56		6,171,084.40
公文流转系统 V1.0.0	3,152,333.33	707,666.67		3,860,000.00
Adventnet 软件	128,520.00	42,840.00		171,360.00
土地使用权	1,596,355.51	543,368.89		2,139,724.40
3) 账面净值小计	25,669,715.70		1,293,875.56	24,375,840.14
公文流转系统 V1.0.0	707,666.67		707,666.67	
Adventnet 软件	85,680.00		42,840.00	42,840.00
土地使用权	24,876,369.03		543,368.89	24,333,000.14
4) 账面价值合计	25,669,715.70		1,293,875.56	24,375,840.14
公文流转系统 V1.0.0	707,666.67		707,666.67	
Adventnet 软件	85,680.00		42,840.00	42,840.00
土地使用权	24,876,369.03		543,368.89	24,333,000.14

本期摊销额 1,293,875.56 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 24,333,000.14 元的无形资产用于担保。

13. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
浙江信雅达环保工程有限公司	1,226,651.66			1,226,651.66	1,226,651.66
安徽省信雅达蓝天环保工程有限 责任公司	1,839,061.98			1,839,061.98	1,839,061.98
北京信雅达三金电子技术有限公司	350,292.75			350,292.75	350,292.75
合 计	3,416,006.39			3,416,006.39	3,416,006.39

(2) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

因上述子公司经营状况不佳，对该等公司形成的商誉全额计提减值准备。

14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的 原因
装修费	1,414,898.13		353,724.54		1,061,173.59	
合 计	1,414,898.13		353,724.54		1,061,173.59	

15. 递延所得税资产/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	2,495,504.90	3,521,220.43
无形资产摊销与税法差异		139,333.33
合 计	2,495,504.90	3,660,553.76

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异	
资产减值准备	23,784,474.63
小 计	23,784,474.63

16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	14,000,000.00	
抵押借款	35,000,000.00	38,400,000.00
保证借款	47,000,000.00	97,000,000.00
合 计	96,000,000.00	135,400,000.00

17. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	34,855,940.00	61,944,220.04
合 计	34,855,940.00	61,944,220.04

下一会计期间将到期的金额为 34,855,940.00 元。

18. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
购买商品及接受劳务	100,100,784.45	80,967,435.26
设备工程款	1,827,388.75	2,997,862.00
合 计	101,928,173.20	83,965,297.26

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

19. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	113,512,705.22	63,920,641.82
合 计	113,512,705.22	63,920,641.82

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 预收款项——外币预收款项

币 种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
USD	715,091.42	4,882,787.23		
EUR	17,346.73	169,947.65		
小 计		5,052,734.88		

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,772,804.57	105,554,279.04	92,742,928.04	17,584,155.57
职工福利费		4,808,401.13	4,728,167.23	80,233.90
社会保险费	352,939.10	7,993,610.23	8,283,067.96	63,481.37
其中：医疗保险费	119,707.17	2,855,203.74	2,942,795.46	32,115.45
基本养老保险费	190,323.27	3,995,516.04	4,176,251.93	9,587.38
失业保险费	22,480.46	460,316.83	481,721.99	1,075.30
工伤保险费	6,172.42	146,843.93	152,398.97	617.38
生育保险费	14,255.78	443,179.52	437,349.44	20,085.86
其他		92,550.17	92,550.17	
住房公积金	12,259.00	2,031,151.62	2,018,460.62	24,950.00

其他	2,365,239.62	718,219.63	1,156,010.09	1,927,449.16
合 计	7,503,242.29	121,105,661.65	108,928,633.94	19,680,270.00

期末数其他中工会经费和职工教育经费金额 1,927,449.16 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬余额中的“工资、奖金、津贴和补贴”项目已在 2010 年 1-2 月发放。

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-14,908,286.06	-22,866,991.34
营业税	967,445.63	1,624,429.77
企业所得税	3,906,385.61	2,132,722.91
个人所得税	435,866.07	603,659.54
城市维护建设税	-52,688.34	174,806.67
房产税	49,619.15	704,816.42
教育费附加	-68,191.07	94,048.67
地方教育附加	62,324.49	66,222.96
印花税		170.54
水利建设专项资金	244,831.85	201,868.16
合 计	-9,362,692.67	-17,264,245.70

22. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	99,591.80	121,402.05
短期借款应付利息	139,000.23	260,690.55
合 计	238,592.03	382,092.60

23. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,754,253.07	2,143,489.40
拆借款	3,290,000.00	
其他	7,884,262.32	6,579,449.63
合 计	12,928,515.39	8,722,939.03

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江乔森电器有限公司	3,290,000.00	拆借款
小 计	3,290,000.00	

24. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	20,000,000.00	12,000,000.00
合 计	20,000,000.00	12,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	15,100,000.00	12,000,000.00
保证借款	4,900,000.00	
小 计	20,000,000.00	12,000,000.00

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
工行浙江省分行	2007.4.2	2010.4.1	人民币	6.57		7,000,000.00		
工行浙江省分行	2007.7.6	2010.7.5	人民币	6.75		4,900,000.00		
工行浙江省分行	2008.8.28	2010.12.27	人民币	7.938		8,100,000.00		
工行浙江省分行	2006.11.30	2009.11.29	人民币	6.30				4,000,000.00
工行浙江省分行	2007.1.18	2009.12.28	人民币	6.30				5,000,000.00
工行浙江省分行	2008.8.28	2009.12.29	人民币	7.938				3,000,000.00
小 计						20,000,000.00		12,000,000.00

25. 长期借款

(1) 长期借款情况

明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	35,100,000.00
保证借款		4,900,000.00
合 计	20,000,000.00	40,000,000.00

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
工行浙江省分行	2008.8.28	2011.8.26	人民币	7.938		20,000,000.00		20,000,000.00
小计						20,000,000.00		20,000,000.00

26. 递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
应纳税暂时性差异		93,976.54
合 计		<u>93,976.54</u>

27. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益		790,000.00
合 计		790,000.00

(2) 其他说明

本期减少系项目完工，与之相关的政府补助转出。

28. 股本

项 目	期初数	本期增减变动 (+, -)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(一) 有限售条件股份	1. 国家持股						
	2. 国有法人持股						
	3. 其他内资持股						
	其中：						
	境内法人持股						
	境内自然人持股						
	4. 外资持股						
	其中：						
	境外法人持股						
	境外自然人持股						
有限售条件股份合计							
(二) 无限售	1. 人民币普通股	194,554,880					194,554,880
	2. 境内上市的外资股						
	3. 境外上市的外资股						
	4. 其他						

条件股份	已流通股份合计	194,554,880					194,554,880
(三)	股份总数	194,554,880					194,554,880

29. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	75,196,323.03			75,196,323.03
其他资本公积	1,654,960.43	250,000.00		1,904,960.43
合 计	76,851,283.46	250,000.00		77,101,283.46

(2) 其他说明

根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会《关于下达2009年电子信息产业发展基金项目财政配套资金的通知》(浙财企字(2009)134号)的规定将收到的电子信息产业发展基金共计250,000.00元计入资本公积。

30. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,886,776.88	749,249.72		20,636,026.60
合 计	19,886,776.88	749,249.72		20,636,026.60

(2) 其他说明

本期增加系根据2010年4月6日公司董事会第四届第一次会议通过的2009年度利润分配预案,按2009年度母公司实现净利润提取10%的法定盈余公积。

31. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	29,132,936.87	——
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		——
调整后期初未分配利润	29,132,936.87	——
加:本期归属于母公司所有者的净利润	25,103,332.41	10%
减:提取法定盈余公积	749,249.72	
期末未分配利润	53,487,019.56	——

(2) 其他说明

根据 2010 年 4 月 6 日公司董事会第四届第一次会议通过的 2009 年度利润分配预案,按 2009 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	587,921,304.82	560,572,941.34
其他业务收入	6,355,363.45	8,265,786.21
营业成本	332,829,984.96	405,937,060.26

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
IT 行业	305,119,389.05	132,288,057.34	253,768,983.01	104,967,224.06
环保行业	282,801,915.77	197,806,266.25	306,803,958.33	298,653,201.46
小 计	587,921,304.82	330,094,323.59	560,572,941.34	403,620,425.52

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
自行开发研制的软件产品销售	22,717,268.67		22,830,344.88	
系统维护	5,213,525.23		4,247,967.25	
外购商品销售	145,847,599.43	110,815,741.77	130,557,001.70	102,462,347.29
软件服务	131,340,995.72	21,472,315.57	96,133,669.18	2,504,876.77
环保产品	282,801,915.77	197,806,266.25	306,803,958.33	298,653,201.46
小 计	587,921,304.82	330,094,323.59	560,572,941.34	403,620,425.52

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	529,401,525.72	295,257,679.42	508,422,819.15	359,351,010.58
外销	58,519,779.10	34,836,644.17	52,150,122.19	44,269,414.94
小 计	587,921,304.82	330,094,323.59	560,572,941.34	403,620,425.52

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
哈尔滨电站工程有限责任公司	80,886,991.43	13.61
深圳山东核电工程有限责任公司	35,361,000.00	5.95
Greenesol Power Systems Pvt.Ltd	35,167,362.11	5.92
四川东方电力设备联合公司	26,255,601.69	4.42
工商银行总行	25,720,202.20	4.33
小 计	203,391,157.43	34.23

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	4,829,741.95	4,791,641.95	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	1,041,046.35	935,626.90	
教育费附加	542,347.00	420,106.22	
地方教育附加	237,143.64	330,307.60	
合 计	6,650,278.94	6,477,682.67	

3. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	9,669,708.09	11,887,357.13
存货跌价损失	18,733,519.73	3,616,338.99
商誉减值损失		1,226,651.66
合 计	28,403,227.82	16,730,347.78

4. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	395,452.60	253,723.07
合 计	395,452.60	253,723.07

5. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-7,740,532.37	-2,827,401.19
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,099,616.69	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-365,235.94	-5,956,787.44
合 计	-9,205,385.00	-8,784,188.63

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
桐庐信雅达热电有限公司	-7,740,419.91	-2,827,401.19	亏损增加
苏州新达科技发展有限公司	-112.46		
小 计	-7,740,532.37		

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	3,485,840.91	16,379,468.81
其中：固定资产处置利得	3,485,840.91	16,379,468.81
债务重组利得		316,551.30
政府补助	16,940,149.86	11,811,302.47
罚没收入	8,700.00	10,892.50
其他	79,543.48	35,663.92
合 计	20,514,234.25	28,553,879.00

(2) 政府补助明细

1) 本期数

项 目	本期数	说明
增值税超税负返还	3,402,913.86	财税〔2000〕25号
博士后工作站补贴	50,000.00	收到市人事局博士后研究人员科研资助
优秀人才补贴	20,000.00	收到浙江省人事厅优秀人才补贴
08年科技进步三等奖	10,000.00	收浙江省财政厅科技进步奖
博士后工作站奖金	20,000.00	收到市人事局博士后工作站奖金
重大科技创新项目配套经费	1,914,000.00	区科技〔2008〕28号、区财〔2008〕132号
信息港产业发展项目资助资金	234,000.00	杭信办〔2008〕115号、杭财企〔2008〕1324号

131 人才培养经费	100,000.00	区人(2009)16号等
服务外包奖励资金	100,000.00	杭财企(2009)147号
服务外包发展资金	582,000.00	杭财企(2009)271号
服务外包补贴资金	95,000.00	区发改(2009)38号、区财(2009)50号
管理创新奖励	80,000.00	收到区财政局给予的管理创新奖励
区重点高新技术企业奖金	100,000.00	杭高新(2009)51号
服务外包企业出口软件奖励资金	100,000.00	杭财企(2009)787号
软件外包奖励	50,000.00	收到市财政局给予的奖励
科技进步奖	50,000.00	收到市财政局给予的奖励
高新企业研发项目补助经费	50,000.00	区科技(2009)17号、区财(2009)125号
软件产品研发项目资助资金	900,000.00	杭财企(2009)1041号
杭州市大学生企业实训补贴	23,808.00	收到市财政局给的奖励
07-08年浙江省知名商号奖励资金	35,000.00	收到区财政局给的奖励
信息港产业发展验收合格项目财政配套	156,000.00	区发改(2009)117号、区财(2009)171号
信息港产业发展验收合格项目剩余资助资金	100,000.00	杭财企(2009)1373号
基于规则引擎的业务稽核系统项目补助	403,200.00	区发改(2009)105号、区财(2009)159号
杭州市科技进步奖奖金	20,000.00	杭政函(2009)176号
软件产业发展专项发展资金	50,000.00	杭信办(2009)70号
认证获证企业资助款	6,000.00	收到滨江区财政局的奖励
银行外包人才培训费	1,124,000.00	国办函(2009)9号
软件发展专项资金	200,000.00	大信发(2008)59号、大财指企(2008)818号
中小企业开拓资金	10,000.00	收到大连市财政局奖励
软件专项资金拨款	350,000.00	大信发(2009)55号、大财指企(2009)583号
通过软件产品登记、软件产品认定奖励	20,800.00	杭信办(2008)108号/杭财企(2008)1320号
“信息港”产业发展项目资助资金	225,000.00	杭信办(2008)115号/杭财企(2008)1324号
信息服务业发展项目(研发类)资助资金	73,500.00	杭财企(2009)1041号
信息服务业发展专项资金	200,000.00	杭财企(2009)1027号
高新技术研发中心项目补助经费	100,000.00	杭科计(2009)136号/杭财教(2009)731号
技术创新项目财政资助	225,000.00	杭财企(2009)1326号
“信息港”产业发展项目资助资金	150,000.00	杭财企(2009)1373号
信息服务业发展项目(研发类)资助资金	220,500.00	杭财企(2009)1041号
高新技术研发中心项目补助经费	100,000.00	杭科计(2009)136号/杭财教(2009)731号
“信息港”产业发展项目资助资金	75,000.00	杭信办(2008)115号/杭财企(2008)1324号
牌头镇08年度经济社会发展政府特别奖	20,000.00	牌委(2008)和11号文件
开放型经济鼓励政策奖	564,018.00	诸政发(2008)3号
诸暨财政局08年循环经济奖励	70,000.00	诸政(2008)5号
一体化除尘设备研发费	550,000.00	收到浙江省科技厅专项补助经费
诸暨财政局高灰高比电阻研发费	50,000.00	收到诸暨市财政局项目研发经费
转动式极板电除尘器研发费	50,000.00	收到诸暨市财政局项目研发经费

高新技术企业奖、科技投入奖研发中心奖	220,000.00	杭经开管发〔2009〕74号
大学生实训补贴	30,855.00	收到杭州经济技术开发区财政局给的奖励
教育培训券及凭证式消费券	616,300.00	收到杭州市财政局奖励款
高效节能型电除尘器控制系统和关键装置开发及产业化研发费	480,000.00	收到浙江省科技厅项目研发经费
专利资助	1,800.00	收到区财政局给的专利资助
就业补贴奖励	6,255.00	市委〔2009〕21号
财政资助	600,000.00	杭财企〔2009〕1354号
科技先进企业奖励	50,000.00	杭经开管发〔2009〕74
孵化器、大学科技园租金补助和产学研项目合作奖励	95,000.00	杭经开〔2009〕79号、杭经开财〔2009〕40号
杭经开财政局专利资助	1,800.00	收到区财政局给的专利资助
信息服务业发展项目资助资金	270,000.00	杭财企〔2009〕1041号
杭州市信息服务业发展项目资助	348,000.00	杭财企〔2009〕1041号
杭州市高技术产业化项目资助	410,800.00	区发改〔2009〕105号、区财〔2009〕159号
杭州市第一批高技术产业化项目资助	80,000.00	区发改〔2006〕129号、区财〔2006〕37号
科技奖励	20,000.00	收到杭州经济技术开发区财政局发放的2008年度科技先进企业奖励。
房租补助	527,600.00	收到杭州经济技术开发区财政局发放的财政补助
促进工业经济平稳较快发展的奖励	152,000.00	合经运行〔2009〕43号
合计	16,940,149.86	

2) 上年同期数

项 目	上期数	说明
增值税超税负返还	6,000,100.35	财税〔2000〕25号
关于下达2007年省信息服务业发展专项资金的通知	500,000.00	杭财企一〔2007〕1326号
关于表彰杭州市高新区2007年度名牌产品生产企业的通报	40,000.00	杭质滨发〔2008〕1号
关于转发浙江省财政厅、浙江省科技厅2008年第一批科技项目补助经费的通知	600,000.00	杭科计〔2008〕64号、杭财教〔2008〕273号
关于下达杭州高新区2008年杭州市第二批重大科技创新项目配套经费的通知	1,000,000.00	区科计〔2008〕28号、区财〔2008〕132号
关于2008年杭州市科技进步奖评选结果的批复	50,000.00	杭证函〔2008〕173号
关于大学生企业实训生活补贴和训练费的通知	23,942.00	
关于下达2008年杭州市“信息港”产业发展项目资助资金的通知	78,000.00	杭信办〔2008〕115号、杭财企〔2008〕1324号
关于下达2008年杭州市第二批重大科技创新项目补助经费的通知	200,000.00	杭科计〔2008〕251号、杭财教〔2008〕1286号
关于对列入2008年第二批杭州市技术创新项目给予财政配套自主资金的通知	700,000.00	区发改〔2008〕401号、区财〔2008〕118号
2007Gartner 软件外包峰会暨展览会	15,000.00	收到浙江省财政厅补助
博士后工作站科研补助	50,000.00	收到杭州市人事局补助
关于下达2008年杭州市产学研合作项目区配套经费的通知	250,000.00	区科技〔2008〕13号、区财〔2008〕69号
关于下达2008年第二批重大科技专项和有限主题项目补助经费的通知	600,000.00	浙科发计〔2008〕236号
关于做好2007年度中小企业国际市场开拓资金有关工作的通知	7,500.00	商财函〔2007〕57号

关于进一步提升企业自主创新能力的若干政策规定（试行）	10,000.00	杭高新（2006）200号
关于下达 2008 年度大连市软件产业发展专项第二批项目资金计划的通知	200,000.00	大信发（2008）59号、大财指企（2008）818号
诸暨市人民政府关于推进开放型经济提升发展的若干政策意见	50,000.00	诸政发（2007）3号
诸暨市人民政府关于印发诸暨市循环经济节能减排专项资金管理细则的通知	70,000.00	诸政办发（2007）174号
诸暨市人民政府关于推进开放型经济提升发展的若干政策意见	30,000.00	诸政发（2007）3号
关于下达 2008 年诸暨市科技计划项目的通知	50,000.00	诸科（2008）38号
关于下达绍兴市级以上科技型企业奖励经费的通知	5,000.00	诸科（2008）26号
关于下达 2007 年省信息服务业发展专项资金的 通知	500,000.00	杭财企一（2007）1326号
关于下达 2008 年杭州市“信息港”产业发展项目 资助资金的通知	75,000.00	杭信办（2008）115号、杭财企（2008）1324号
增值税、所得税税收优惠	106,760.12	收到合肥卢阳工业管理委员会补助
关于下达 2008 年省信息服务业发展专项资金的 通知	300,000.00	杭财企（2008）1354号
市产学研合作专项资助	300,000.00	收到杭州市科学技术局给予奖励
合计	11,811,302.47	

7. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	493,107.75	139,842.76
其中：固定资产处置损失	493,107.75	139,842.76
对外捐赠	20,000.00	20,000.00
罚款支出	3,648.34	12,920.93
水利建设专项资金	613,285.73	495,931.74
债务重组损失	51,163.18	
其他	65.76	16,535.03
合 计	1,181,270.76	685,230.46

8. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,757,200.43	3,176,745.72
递延所得税调整	1,071,072.32	2,887,090.22
合 计	5,828,272.75	6,063,835.94

9. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
外币财务报表折算差额	-17,106.78	291,633.60
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-17,106.78	291,633.60
其他	250,000.00	-2,497,358.42
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	250,000.00	-2,497,358.42
合 计	232,893.22	-2,205,724.82

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收回银行承兑汇票保证金及保函保证金	23,514,010.47
收到政府补助	12,670,836.00
其他	4,112,394.37
合 计	40,297,240.84

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
履约保函及票据承兑保证金	23,658,382.00
研究开发费	34,430,594.76
差旅费	10,626,781.29
业务咨询费	6,881,333.63
办公费	5,876,344.25
汽车运输费用	3,047,219.47
业务招待费	3,838,558.79
房租费	3,854,046.55
售后服务费	1,167,636.00
其他	7,171,843.86
合 计	100,552,740.60

3. 无收到其他与投资活动有关的现金。

4. 无支付其他与投资活动有关的现金。

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

(1) 明细情况

项 目	本期数
收到票据贴现融资款	9,792,801.67
收回筹资性票据所需承兑保证金	6,000,000.00
应收票据转让	7,800,000.00
合 计	23,592,801.67

(2) 其他说明

应收票据转让系子公司浙江信雅达环保工程有限公司将应收票据向非关联企业贴现收到的贴现款。

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付融资性票据款	21,000,000.00
支付筹资性票据所需承兑保证金	4,460,000.00
合 计	25,460,000.00

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	30,710,907.47	-37,314,067.87
加: 资产减值准备	28,634,097.81	16,730,347.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,078,144.13	10,617,150.55
无形资产摊销	1,293,875.56	7,176,266.43
长期待摊费用摊销	353,724.54	353,724.53
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)	-2,992,733.16	-16,239,626.05
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)	-395,452.60	-253,723.07
财务费用(收益以“-”号填列)	14,125,047.23	17,199,568.27
投资损失(收益以“-”号填列)	9,205,385.00	8,784,188.63
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,165,048.86	2,905,885.53

递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-93,976.54	-18,795.31
存货的减少(增加以“-”号填列)	-54,377,703.21	-63,938,844.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-32,669,507.64	89,217,821.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	78,450,412.68	-49,635,505.77
其他	389,588.69	
经营活动产生的现金流量净额	82,876,858.82	-14,415,609.84
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	75,298,748.76	69,522,546.46
减: 现金的期初余额	69,522,546.46	91,917,377.26
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,776,202.30	-22,394,830.80

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	75,298,748.76	69,522,546.46
其中: 库存现金	224,859.88	303,239.58
可随时用于支付的银行存款	74,973,992.47	69,211,972.17
可随时用于支付的其他货币资金	99,896.41	7,334.71
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	75,298,748.76	69,522,546.46

(3) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明:

项 目	期末数	期初数
票据承兑保证金	14,169,782.00	18,990,832.52
履约保函保证金	28,773,765.05	25,785,993.00
质量保证金	95,606.30	145,853.99
小 计	43,039,153.35	44,922,679.51

(四) 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	47,474,999.34	9,669,708.09		5,941,022.44	51,203,684.99
存货跌价准备	7,563,596.09	18,733,519.73		3,459,110.43	22,838,005.39
固定资产减值准备	4,662,949.02				4,662,949.02
商誉减值准备	3,416,006.39				3,416,006.39
合 计	63,117,550.84	28,403,227.82		9,400,132.87	82,120,645.79

[注]：坏账准备和存货跌价准备本期核销包括杭州信雅达数据集成有限公司、杭州信雅达软件技术有限公司本期不再纳入合并财务报表范围，相应转出上述公司期初数996,757.15元和101,501.71元。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
杭州信雅达电子有限公司	本公司股东	有限责任公司	杭州	郭华强	软件业
郭华强	实际控制人				

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
杭州信雅达电子有限公司	106 万	23.05	23.05	郭华强	25390139-2

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
联营企业							
桐庐信雅达热电有限公司	有限责任公司	桐庐	孔鑫明	热电业	4,000 万	43.50	43.50
苏州新达科技发展有限公司	有限责任公司	苏州	顾显豪	软件业	20,800 万	20.00	20.00

(续上表)

被投资单位	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
联营企业							
桐庐信雅达热电有限公司	152,303,326.97	138,546,005.30	13,757,321.67	43,599,283.75	-17,794,068.75	联营企业	75720667-6
苏州新达科技发展有限公司	41,605,437.72	6,000.00	41,599,437.72		-562.28	联营企业	69211908-7

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海信雅达恒诚投资有限公司	与本公司同一实际控制人	76599327-8

(二) 关联交易情况

1. 销售商品和提供劳务的关联交易

关联方	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	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
桐庐信雅达热电有限公司			协议价			2,325,835.38	0.76

2. 公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
本公司	上海信雅达恒诚投资有限公司	办公楼	56,940.00	2009-1-1	2009-12-31	56,940.00	租赁合同	占本期净利润的 0.17%

3. 公司对桐庐信雅达热电有限公司暂借款本金计 4,648,500.00 元, 按年利率 5.841% 计息, 本期应计利息 271,518.89 元, 截至 2009 年 12 月 31 日公司已收到借款利息, 借款本金 4,648,500.00 元尚未收到。

4. 关联担保情况

单位: 万元

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
信雅达电子	本公司	2,000	2009-10-26	2010-10-25	否
信雅达电子	本公司	500	2009-1-6	2010-1-6	否
信雅达电子	本公司	1,000	2009-7-16	2010-7-16	否
本公司	桐庐信雅达热电有限公司	675	2009-7-7	2010-6-6	否
本公司	桐庐信雅达热电有限公司	450	2009-10-26	2010-10-27	否
本公司	桐庐信雅达热电有限公司	585	2007-10-19	2012-2-25	否
本公司	桐庐信雅达热电有限公司	585	2007-5-14	2011-4-25	否
本公司	桐庐信雅达热电有限公司	585	2007-10-19	2010-6-25	否
本公司	桐庐信雅达热电有限公司	585	2007-10-19	2010-08-25	否

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款	桐庐信雅达热电有限公司	496,580.00	896,580.00
小计		496,580.00	896,580.00
其他应收款	桐庐信雅达热电有限公司	4,648,500.00	4,885,107.49
小计		4,648,500.00	4,885,107.49

(四) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额(万元)
本期数	20	20	373.30
上年同期数	20	20	309.25

七、股份支付

本公司无股份支付事项。

八、或有事项

(一) 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

(二) 2006年1月23日子公司宁波三金向浙江省宁波市中级人民法院起诉,要求天一证券返还保证金700万元。根据浙江省宁波市中级人民法院2006年3月31日作出的《民事判决书》((2006)甬民二初字第23号),判决天一证券在判决生效之日起二十日内返还宁波三金保证金700万元,并支付宁波三金利息45,360.00元。根据中国证券监督管理委员会《关于委托北京市中闻律师事务所成立天一证券有限责任公司行政清理工作组的决定》(证监函(2006)270号)的函规定,由北京市中闻律师事务所组织成立天一证券行政清理工作组,宁波三金已于2006年7月20日向天一证券行政清理工作组申报债权7,090,597.00元,截至2009年12月31日,公司尚未收到上述款项。期末,公司根据公司会计政策全额计提坏账准备。

九、承诺事项

(一) 根据公司第三届董事会第二十四次会议决议,公司与上海信雅达恒诚投资有限公司、杭州江海计算机科技有限公司、杭州达健信息技术有限公司共同投资设立苏州新达科技发展有限公司,该公司注册资本2.08亿,公司认缴出资4,160万元,截至2009年12月31日公司已出资832万元。

(二) 本期公司与浙江奥鑫控股集团有限公司等单位共同投资设立上海融高创业投资有限公司,该公司注册资本3亿,本公司认缴出资2,000万元,截至2009年12月31日公司已出资1,200万元。

十、资产负债表日后事项

根据2010年1月29日本公司联营企业桐庐信雅达热电有限公司股东会决议,本公司同意将持有的桐庐信雅达热电有限公司42%股权转让给浙江金帆达生化股份有限公司,股权的转让价款按照桐庐信雅达热电有限公司截至2009年12月31日经审计的净资产与注册资本之比折算。

十一、其他重要事项

(一) 经营租出固定资产详见本财务报表附注报表项目注释投资性房地产之说明。

(二) 以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
1. 以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产（不含衍 生金融资产）	570,300.00	395,452.60			466,779.00
上述合计	570,300.00	395,452.60			466,779.00

(三) 外币金融资产和外币金融负债

项目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
银行存款	3,349,990.58				1,865,854.11
应收账款	1,606,352.32			341,361.88	2,934,214.97
金融资产小计	4,956,342.90			341,361.88	4,800,069.08

(三) 根据 2009 年 4 月 9 日公司董事会三届二十一次会议决议，公司拟注销子公司宁波信雅达国际软件有限公司、信雅达国际软件有限公司、深圳市信雅达三金系统工程有限公司，相关手续尚在办理中。

十二、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大	17,122,380.55	37.32	17,122,380.55	100.00	14,503,808.82	27.59	14,503,808.82	100.00
其他不重大	28,758,272.02	62.68	3,283,565.24	11.42	38,062,853.86	72.41	5,155,152.13	13.54
合 计	45,880,652.57	100.00	20,405,945.79	44.48	52,566,662.68	100.00	19,658,960.95	37.40

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	21,386,436.86	46.61	1,069,321.84	26,056,680.84	49.57	1,302,834.04
1-2 年	3,921,580.74	8.55	392,158.07	4,279,039.02	8.14	427,903.90
2-3 年	1,482,731.92	3.23	444,819.58	5,830,879.34	11.09	2,357,865.03
3-4 年	2,902,752.83	6.33	2,312,496.08	4,538,401.63	8.63	3,708,696.13
4 年以上	16,187,150.22	35.28	16,187,150.22	11,861,661.85	22.57	11,861,661.85
合 计	45,880,652.57	100.00	20,405,945.79	52,566,662.68	100.00	19,658,960.95

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
第一名	439,967.14	439,967.14	100.00	无法收回
第二名	150,000.00	150,000.00	100.00	无法收回
第三名	106,431.00	106,431.00	100.00	无法收回
第四名	60,000.00	60,000.00	100.00	无法收回
第五名	51,000.00	51,000.00	100.00	无法收回
其他	127,832.19	127,832.19	100.00	无法收回
小 计	935,230.33	935,230.33		

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
中信银行	非关联方	4,510,184.50	1 年以内	9.83
广东发展银行	非关联方	2,380,000.00	1 年以内	5.19
工行天津分行	非关联方	2,015,945.00	1 年以内	4.39
深圳发展银行	非关联方	2,576,320.00	4 年以上	5.62
苏州安融电子科技有限公司	非关联方	1,943,320.00	1 年以内	4.24
小 计		13,425,769.50		29.27

(5) 其他说明

期末，已有账面余额 501,496.80 元的应收账款用于担保。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	202,868,628.94	86.54	14,277,796.66	7.04	227,816,401.83	88.74	12,766,006.27	5.60
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	422,620.68	0.18	422,620.68	100.00	733,005.72	0.29	733,005.72	100.00
其他不重大	31,118,600.55	13.28	11,900,088.00	38.24	28,168,454.26	10.97	5,880,244.95	20.88
合 计	234,409,850.17	100.00	26,600,505.34	11.35	256,717,861.81	100.00	19,379,256.94	7.55

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	128,559,751.77	54.84	6,427,987.59	209,377,930.15	81.56	10,468,896.51
1-2 年	88,632,057.52	37.81	8,863,205.75	29,964,029.50	11.67	2,996,402.95
2-3 年	2,175,257.06	0.93	652,577.12	16,172,689.37	6.30	4,851,806.81
3-4 年	14,620,163.14	6.24	10,234,114.20	470,207.07	0.18	329,144.95
4 年以上	422,620.68	0.18	422,620.68	733,005.72	0.29	733,005.72
合 计	234,409,850.17	100.00	26,600,505.34	256,717,861.81	100.00	19,379,256.94

(2) 期末坏账准备补充说明

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
杭州天明环保工程有限公司	子公司	135,851,622.34	1 年以内、1-2 年	57.95	往来款
宁波经济技术开发区信雅达三金系统工程有限公司	子公司	40,696,181.18	1 年以内	17.36	往来款
浙江信雅达环保工程有限公司	子公司	26,320,825.42	1 年以内、1-2 年	11.23	往来款
安徽省信雅达蓝天环保工程有限责任公司	子公司	16,083,577.75	1-4 年	6.86	往来款
杭州信雅达科技有限公司	子公司	7,011,111.16	1 年以内	2.99	往来款
小 计		225,963,317.85		96.39	

(5) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
杭州天明环保工程有限公司	子公司	135,851,622.34	57.95
宁波经济技术开发区信雅达三金系统工程有限公司	子公司	40,696,181.18	17.36
浙江信雅达环保工程有限公司	子公司	26,320,825.42	11.23
安徽省信雅达蓝天环保工程有限责任公司	子公司	16,083,577.75	6.86
杭州信雅达科技有限公司	子公司	7,011,111.16	2.99
桐庐信雅达热电有限公司	联营企业	4,648,500.00	1.98
北京信雅达三金电子技术有限公司	子公司	566,430.60	0.24
信雅达国际软件有限公司	子公司	255,500.00	0.11
小 计		231,433,748.45	98.72

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
宁波经济技术开发区信雅达三金系统工程有限公司	成本法	45,000,000.00	45,626,510.25		45,626,510.25
杭州信雅达数据集成有限公司	成本法	450,000.00	450,000.00	-450,000.00	
深圳市信雅达三金系统工程有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00
北京信雅达三金电子技术有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00
杭州信雅达三佳系统工程有限公司	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00
浙江信雅达环保工程有限公司	成本法	522,000.00	815,697.35		815,697.35
杭州信雅达数码科技有限公司	成本法	1,320,000.00	1,320,000.00		1,320,000.00
杭州信雅达科技有限公司	成本法	11,857,000.00	11,857,000.00		11,857,000.00
宁波信雅达国际软件有限公司	成本法	7,200,000.00	7,200,000.00		7,200,000.00
杭州天明环保工程有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
信雅达(杭州)计算机服务有限公司	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00
大连信雅达软件有限公司	成本法	2,760,000.00		2,760,000.00	2,760,000.00
桐庐信雅达热电有限公司	权益法	17,400,000.00	13,724,854.83	-7,740,419.91	5,984,434.92
苏州新达科技发展有限公司	权益法	8,320,000.00		8,319,887.54	8,319,887.54
上海融高创业投资有限公司	成本法	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00
财通证券经纪有限责任公司	成本法	75,300,000.00	75,300,000.00		75,300,000.00
合 计		209,429,000.00	180,594,062.43	17,889,467.63	198,483,530.06

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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
宁波经济技术开发区信雅达三金系统工程 有限公司	100.00	100.00				
杭州信雅达数据集成有限公司						5,046,274.07
深圳市信雅达三金系统工程有限公司	80.00	80.00				
北京信雅达三金电子技术有限公司	80.00	80.00				
杭州信雅达三佳系统工程有限公司	70.00	70.00				
浙江信雅达环保工程有限公司	2.90	2.90				
杭州信雅达数码科技有限公司	66.00	66.00				1,320,000.00
杭州信雅达科技有限公司	82.00	82.00				
宁波信雅达国际软件有限公司	90.00	90.00				
杭州天明环保工程有限公司	20.00	20.00				
信雅达(杭州)计算机服务有限公司	10.00	10.00				
大连信雅达软件有限公司	92.00	92.00				
桐庐信雅达热电有限公司	43.50	43.50				
苏州新达科技发展有限公司	20.00	20.00				
上海融高创业投资有限公司	6.67	6.67				
财通证券经纪有限责任公司	2.6623	2.6623				
合 计						6,366,274.07

(2) 其他说明

期末,未发现长期股权投资存在明显减值迹象,故未计提减值准备。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	174,241,170.42	181,004,940.67
其他业务收入	5,422,613.95	8,614,606.54
营业成本	90,053,267.19	101,813,977.08

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
IT 行业	174,241,170.42	88,975,748.98	181,004,940.67	100,247,452.34
小 计	174,241,170.42	88,975,748.98	181,004,940.67	100,247,452.34

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
自行开发研制的软件产品销售	13,748,879.48		14,188,968.96	
系统维护	2,762,749.88		2,501,320.58	
外购商品销售	84,533,242.29	62,225,260.13	96,201,269.99	75,021,888.10
软件服务	73,196,298.77	26,750,488.85	68,113,381.14	25,225,564.24
小 计	174,241,170.42	88,975,748.98	181,004,940.67	100,247,452.34

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	173,404,315.42	88,975,748.98	180,349,968.79	100,247,452.34
外销	836,855.00		654,971.88	
小 计	174,241,170.42	88,975,748.98	181,004,940.67	100,247,452.34

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
工商银行总行	25,720,202.20	14.32%
农业银行总行	9,051,157.85	5.04%
无锡市银保电子产品有限公司	7,002,991.46	3.90%
浙商财产保险股份有限公司	6,819,556.79	3.79%
深圳发展银行	6,290,941.54	3.50%
小 计	54,884,849.84	30.55%

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	6,366,274.07	660,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-7,740,532.37	-2,827,401.19
处置长期股权投资产生的投资收益	-120,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-383,644.91	-5,956,787.44
合 计	-1,877,903.21	-8,124,188.63

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
杭州信雅达数据集成有限公司	5,046,274.07		清算注销分红
杭州信雅达数码科技有限公司	1,320,000.00	660,000.00	本期分红增加
小 计	6,366,274.07	660,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
桐庐信雅达热电有限公司	-7,740,419.91	-2,827,401.19	本期亏损增加
苏州新达科技发展有限公司	-112.46		
小 计	-7,740,532.37		

(4) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	7,492,497.19	13,612,126.05
加: 资产减值准备	10,170,716.09	9,697,696.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,871,476.66	4,458,287.58
无形资产摊销	784,574.07	5,173,907.44
长期待摊费用摊销	353,724.54	353,724.53
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)	-3,303,429.71	-15,909,231.03
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)	-395,452.60	-253,723.07
财务费用(收益以“-”号填列)	8,679,053.08	2,357,941.64
投资损失(收益以“-”号填列)	1,877,903.21	8,124,188.63
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,208,955.58	2,963,429.76
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-93,976.54	-18,795.31
存货的减少(增加以“-”号填列)	-7,534,292.89	1,510,995.45
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	31,947,130.96	27,932,716.62
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5,487,966.08	27,907,543.31
其他	250,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	58,796,845.72	87,910,808.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	12,927,395.98	37,267,483.25
减：现金的期初余额	37,267,483.25	57,662,917.91
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-24,340,087.27	-20,395,434.66

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,992,733.16	
权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	13,537,236.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	271,518.89	
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	-51,163.18	
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	30,216.66	
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	64,529.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	16,845,070.91	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,512,489.81	
少数股东权益影响额(税后)	1,725,469.84	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	13,607,111.26	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	7.54	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.45	0.06	0.06

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	25,103,332.41
非经常性损益	B	13,607,111.26
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	11,496,221.15
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	320,430,503.37
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	-17,106.78/250,000.00
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	6/3
报告期月份数	K	12

加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	333,036,116.19
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	7.54%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	3.45%

3. 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	25,103,332.41
非经常性损益	B	13,607,111.26
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	11,496,221.15
期初股份总数	D	194,554,880.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	194,554,880.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.13
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.06

4. 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度(%)	变动原因说明
应收票据	4,714,890.21	9,005,000.00	-47.64	本期末以票据结算方式减少所致
其他应收款	10,473,068.26	15,806,044.45	-33.74	本期收回保证金和坏账准备计提增加所致
递延所得税资产	2,495,504.90	3,660,553.76	-31.83	本期确认递延所得税资产税率下降所致
短期借款	96,000,000.00	135,400,000.00	-29.10	本期公司净利润较上期大幅增加,现金流量充足偿还部分借款所致
应付票据	34,855,940.00	61,944,220.04	-43.73	上期合并范围内公司间通过银行承兑汇票进行融资所致

预收款项	113,512,705.22	63,920,641.82	77.58	子公司环保业务未完工项目预收款增加所致
应付职工薪酬	19,680,270.00	7,503,242.29	162.29	本期公司经营业绩大幅提升导致期末计提的年终奖增加所致
应交税费	-9,362,692.67	-17,264,245.70	-45.77	本期子公司环保业务毛利率提高,应交增值税增加所致
应付利息	238,592.03	382,092.60	-37.56	本期借款本金余额和借款利率下降所致
其他应付款	12,928,515.39	8,722,939.03	48.21	本期子公司杭州天明电子有限公司向浙江乔森电器有限公司拆借资金 329 万元所致
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	12,000,000.00	66.67	长期借款转入反应所致
长期借款	20,000,000.00	40,000,000.00	-50.00	转入一年内到期的非流动负债反应所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	594,276,668.27	568,838,727.55	4.47	软件服务收入增加所致
营业成本	332,829,984.96	405,937,060.26	-18.01	子公司环保业务材料单价下降,导致营业成本下降所致
管理费用	139,505,872.28	129,499,673.96	7.73	公司员工薪酬、研究开发费增加所致
资产减值损失	28,403,227.82	16,730,347.78	69.77	子公司环保业务根据合同款的可收回情况,提取存货跌价准备增加所致
营业外收入	20,514,234.25	28,553,879.00	-28.16	上期出售上海及杭州房产增加固定资产处置利得所致

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- 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刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿

董事长：郭华强

信雅达系统工程股份有限公司

2010 年 4 月 6 日