



信雅达系统工程股份有限公司

600571

2012 年半年度报告

目录

一、	重要提示	2
二、	公司基本情况	2
三、	股本变动及股东情况	4
四、	董事、监事和高级管理人员情况	7
五、	董事会报告	7
六、	重要事项	11
七、	财务会计报告（未经审计）	16
八、	备查文件目录	85

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证本半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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	854,781,970.78	787,518,686.75	8.54
所有者权益(或股东权益)	490,428,560.46	474,802,919.31	3.29
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.417	2.340	3.29
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	6,753,106.38	6,208,671.51	8.77
利润总额	17,263,138.94	17,463,077.25	-1.14
归属于上市公司股东的净利润	22,071,750.43	15,205,637.43	45.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,751,923.66	14,779,064.16	-6.95
基本每股收益(元)	0.109	0.078	39.74
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.068	0.076	-10.53
稀释每股收益(元)	0.109	0.078	39.74
加权平均净资产收益率(%)	4.526	3.905	增加 0.621 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-129,180,641.01	-76,979,201.17	-67.81
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.6368	-0.3957	-60.93

2、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	44,607.94
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,281,466.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,673,725.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	810,620.75
所得税影响额	-1,361,798.43
少数股东权益影响额（税后）	-128,795.27
合计	8,319,826.77

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	8,312,500	4.10						8,312,500	4.10
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	8,312,500	4.10						8,312,500	4.10
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	194,554,880	95.90						194,554,880	95.90
1、人民币普通股	194,554,880	95.90						194,554,880	95.90
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	202,867,380	100.00						202,867,380	100.00

(二) 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				22,176 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	21.22	43,053,003			质押 42,500,000
宁波经济技术开发区春秋科技开发有限公司	境内非国有法人	7.14	14,489,413			未知
郭华强	境内自然人	6.96	14,123,148			未知
新华人寿一分红一团体分红一018L一FH001 沪	其他	3.72	7,542,713			未知
朱宝文	境内自然人	1.08	2,187,100			未知
许建国	境内自然人	0.82	1,663,108			未知
兴业国际信托一重庆建行新股申购资金信托项目<1 期>	其他	0.81	1,648,500			未知
张健	境内自然人	0.79	1,600,000			未知
华夏成长证券投资基金	其他	0.74	1,499,918			未知
新华优选成长股票型证券投资基金	其他	0.63	1,279,697			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	43,053,003		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			
新华人寿一分红一团体分红一018L一FH001 沪	7,542,713		人民币普通股			
朱宝文	2,187,100		人民币普通股			
许建国	1,663,108		人民币普通股			

兴业国际信托—重庆建行新股申购资金信托项目<1 期>	1,648,500	人民币普通股
张健	1,600,000	人民币普通股
华夏成长证券投资基金	1,499,918	人民币普通股
新华优选成长股票型证券投资基金	1,279,697	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 郭华强先生为杭州信雅达电子有限公司董事，持有其 75.32% 的股权；</p> <p>(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；</p> <p>(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；</p> <p>(4) 张健先生为杭州信雅达电子有限公司董事，持有其 6.32% 的股权；</p> <p>(5) 公司未知其他关联关系或一致行动的情况。</p>	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	季白杨	500,000	2012 年 11 月 2 日 2013 年 11 月 2 日 2014 年 11 月 2 日	200,000 150,000 150,000	根据公司限制性股票激励计划的要求
2	李峰	400,000	2012 年 11 月 2 日 2013 年 11 月 2 日 2014 年 11 月 2 日	160,000 120,000 120,000	根据公司限制性股票激励计划的要求
3	徐丽君	400,000	2012 年 11 月 2 日 2013 年 11 月 2 日 2014 年 11 月 2 日	160,000 120,000 120,000	根据公司限制性股票激励计划的要求
4	陈宇	300,000	2012 年 11 月 2 日 2013 年 11 月 2 日 2014 年 11 月 2 日	120,000 90,000 90,000	根据公司限制性股票激励计划的要求
5	高平	300,000	2012 年 11 月 2 日 2013 年 11 月 2 日 2014 年 11 月 2 日	120,000 90,000 90,000	根据公司限制性股票激励计划的要求
6	戎丽雅	300,000	2012 年 11 月 2 日 2013 年 11 月 2 日 2014 年 11 月 2 日	120,000 90,000 90,000	根据公司限制性股票激励计划的要求
7	任秋安	300,000	2012 年 11 月 2 日 2013 年 11 月 2 日 2014 年 11 月 2 日	120,000 90,000 90,000	根据公司限制性股票激励计划的要求
8	赖月林	300,000	2012 年 11 月 2 日 2013 年 11 月 2 日	120,000 90,000	根据公司限制性股票激励计划的要求

			2014 年 11 月 2 日	90,000	
9	林路	227,500	2012 年 11 月 2 日	91,000	根据公司限制性股票激励计划的要求
			2013 年 11 月 2 日	68,250	
			2014 年 11 月 2 日	68,250	
10	吴耿凡	180,000	2012 年 11 月 2 日	72,000	根据公司限制性股票激励计划的要求
			2013 年 11 月 2 日	54,000	
			2014 年 11 月 2 日	54,000	
上述股东关联关系或一致行动人的说明			上述人员均为公司限制性股票激励计划的激励对象。		

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

- 2012 年 1 月 20 日，公司四届十七次董事会，聘任汪陈笑、王晓东先生为公司副总裁；
- 2012 年 5 月 11 日，公司 2011 年度股东大会，选举陈纯、吴雄伟为公司董事会新增独立董事，选举李峰、季白杨、徐丽君为公司董事会新增董事。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期公司经营情况

报告期内，公司继续实施金融 IT 与环保科技业务并举的战略。2012 年上半年共实现营业收入总收入 2.39 亿元人民币，与去年同比下降 8.43%，报告期内公司的营业总成本为 2.34 亿元，较去年同期下降 7.51%；总体来看，公司报告期内共实现归属于母公司所有者的净利润 2207.18 万元，较去年同期增长 45.16%，公司净利润增长主要来源于主营业务的贡献。公司报告期内经营活动产生的现金流量金额为-12918.06 万元，下半年公司将重点提升项目完工率和加强业务收款的工作。

2、公司具体经营情况

1) 金融 IT 领域：

在公司主营的金融软件产品、软件开发、金融专用设备和技术服务领域，一方面，随着我国经济快速发展、金融业经营向好，金融业信息化投入呈现稳定增长的趋势，市场机会不断涌现；另一方面，金融业用户的信息化产品采购越来越市场化、规范化，对产品性能、质量、服务的要求日益提高，行业竞争日趋激烈。在金融业软件产品市场上，国外知名企业依靠强大的技术积累和品牌优势，在基础软件、通用软件、数据库产品领域占据主导地位；国内企业则依靠对国内金融业业务需求针对性强、融合性好，在应用软件产品领域更具竞争力。在国内金融业应用软件产品市场上，国内软件企业呈现群雄逐鹿的行业竞争态势，尚未形成单一或少数垄断的市场格局；但随着行业发展，国内金融业应用软件产品市场出现产业整合，市场资源向更具竞争力的企业集聚将是市场发展的必然趋势。

报告期内，公司的核心竞争能力获得进一步加强，特别是公司品牌形象得到提升。目前

公司核心人员保持稳定，在技术、市场、人才、品牌等方面在行业内拥有较强的市场竞争优势。

报告期内，公司继续专注于金融信息化行业，致力于为金融行业客户提供与支付结算、风险防控、业务流程再造、自助服务等业务相关的软件产品、软件开发、金融专用设备、技术服务等。报告期内公司在巩固影像处理技术、OCR 软件、 workflow 软件、规则引擎软件、内容管理软件等技术在行业内的优势地位同时，重点加强了新产品的开发，以银行业务流程再造的市场需求为主线，努力为银行客户开发、提供以构建流程银行为核心的新产品及服务，拓宽产品线，开拓新的金融信息化业务领域。目前公司在运营管理类产品线、电子商务类产品线、风控类产品线等方面增加投入，加大研发力度，努力提供完整产品链和全流程的业务解决方案，以提高公司的核心价值。

随着银行前后台业务分离的实施，以及银行业务流程再造的推进，银行非核心业务外包将全面普及，为金融服务外包业务的发展带来历史性的机遇，金融服务外包市场前景广阔。公司通过多年在金融服务外包业务中的积淀与开拓，通过优质的服务、规范的管理以及先进的技术，已得到银行客户的认可。报告期内，公司依托现有服务规模及范围，利用技术和业务优势，进一步探索和拓展外包业务范围，提高了公司远程项目的核心能力及盈利能力；加大了内部技术投入，使得外包作业的生产效率有所提高；加强了内部运营管理的计划及监控体系，为进一步提升公司服务外包业务的经营能力打下基础。

在金融设备产品线上，公司支付密码器、POS 机等产品发展良好，收入继续保持增长。金融票据防伪行业对支付密码产品的市场需求继续保持增长，各地人民银行、商业银行陆续开展支付密码产品的招投标，公司经过多年的研发投入和技术积累，成功推广支付密码产品，报告期内公司市场开拓力度继续加大、品牌知名度持续提升；公司 POS 产品所处电子支付行业正处于快速发展时期，随着手机支付、社会第三方收单服务机构的发展日益规范成熟，未来市场对公司产品的需求也将随之增加。公司为提前作好应对市场快速发展和变化准备，拟进一步加大金融设备新产品的研发投入，增强公司发展原动力，为实现长期发展战略打下坚实基础。

2) 环保科技领域

近几年，随着电力、冶金、建材等行业新建项目的大幅减少，以及火电行业长期高负债运行，财务成本高企，公司环保业务发展面临严峻的挑战和应收账款的回款压力。报告期内公司以稳健经营、防范风险、做强企业为目标，继续坚持“立品牌形象，创名优产品，促市场销售，抓制度执行，保平稳发展”的基本战略定位，全力贯彻“以传统模式为基础，以差异化、创新产品为主线”的经营定位，通过技术创新、服务创新，推行专业化发展与差异化竞争，以品质、服务取胜，不断拓展新建和改造、国内和国外、装备和服务的市场，把主业做专、做强。报告期内，国家开始实施火电厂污染物新的排放标准，国家新的空气质量标准则明确提出 PM2.5 的发布与控制要求，这些都将从根本上提高大气污染物的排放要求，从而推动除尘行业技术和市场的发展，为公司的环保业务带来新的商机。

3、报告期内公司财务状况经营成果分析：

科目（资产负债表）	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	注释
货币资金	121,518,829.54	223,160,196.80	1
应收票据	7,530,000.00	2,372,000.00	2
应收账款	147,374,628.73	99,728,283.91	3
预付账款	11,734,440.63	7,619,568.87	4

其他应收款	22,368,728.04	9,445,476.53	5
存货	203,083,506.06	122,800,930.49	6
商誉	22,275,947.69		7
短期借款	135,600,000.00	72,100,000.00	8
应付票据		9,410,000.00	9
应付职工薪酬	4,212,103.33	27,860,495.02	10
应交税费	-12,353,419.20	-2,500,450.50	11
其他应付款	81,307,999.25	53,450,335.75	12

科目（利润表）	2012 年 6 月 30 日	2011 年 6 月 30 日	注释
营业成本	94,322,110.37	130,824,848.68	13
销售费用	22,091,728.74	15,588,348.53	14
财务费用	2,830,230.51	5,146,845.31	15
公允价值变动收益	3,165,129.57	-5,563,742.28	16
投资收益	-1,367,896.95	3,747,109.19	17

科目（现金流量表）	2012 年 6 月 30 日	2011 年 6 月 30 日	注释
收到的税费返还	3,424,419.65	6,718,096.92	18
收到其他与经营活动有关的现金	48,650,930.10	26,991,231.75	19
支付其他与经营活动有关的现金	108,900,436.05	78,503,551.67	20
收回投资收到的现金	26,380,000.00		21
取得投资收益收到的现金	723,966.50	3,747,109.19	22
投资支付的现金	32,501,076.44	22,800,000.00	23
收到其他与筹资活动有关的现金	5,491,292.64	20,117,720.19	24
偿还债务支付的现金	51,828,000.00	107,400,000.00	25
支付其他与筹资活动有关的现金	278,287.78	1,072,636.10	26

变动说明：

- 1) 货币资金期末数较期初数大幅减少，系本期货款回笼较慢，存货备货增加，研发销售等投入增加所致；
- 2) 应收票据期末数较期初数大幅增加，系环保行业本期以票据形式结算增多导致；
- 3) 应收账款期末数较期初数大幅增加，系本期资金回笼较慢导致；
- 4) 预付账款期末数较期初数大幅增加，系本期扫描仪订货预付导致；
- 5) 其他应收款期末数较期初数大幅增加，系本期环保行业投标保证金增加及新增南京友田及其子公司所致；
- 6) 存货期末数较期初数大幅增加，系安全产品原材料备货、半成品、产成品及项目未完工增加所致；
- 7) 商誉期末数较期初数大幅增加，系本期公司溢价收购南京友田公司所致；
- 8) 短期借款较期初数大幅增加，系本期资金回笼较慢，融资增加所致；
- 9) 应付票据期末数较期初数大幅减少，主要原因系本期应付银行承兑汇票到期所致；
- 10) 应付职工薪酬期末数较期初数大幅减少，主要系本期支付了上期计提的年终奖金所致；
- 11) 应交税费期末数较期初数大幅减少，主要系母公司本期备货导致期末未抵扣进项税较大所致；

12) 其他应付款本期数较期初数大幅增加, 主要原因系增加了收购南京友田公司尚未支付的股权款所致;

13) 营业成本本期数较上年同期数大幅减少, 主要原因系本期收入中金融 IT 收入部分占比增加导致相应成本减少所致;

14) 销售费用本期数较上年同期数大幅增加, 主要原因系本期金融 IT 销售规模扩大, 销售投入成本上升所致;

15) 财务费用本期数较上年同期数大幅减少, 主要原因系主要系本期融资较上期少所致;

16) 公允价值变动收益本期数较上年同期数大幅变动, 主要原因系公司本期出售部分股票, 相应结转计提的公允价值部分所致;

17) 投资收益本期数较上年同期数大幅减少, 主要原因系公司本期出售部分股票结转投资收益及上期收到财通证券经纪有限责任公司的分红款 3,684,759.19 元所致;

18) 收到的税费返还比上期大幅减少, 主要原因系母公司本期增值税超税负退税减少所致;

19) 收到其他与经营活动有关的现金本期数较上年同期数大幅增加, 主要原因系本期增加了收回票据、保函、信用保证金所致;

20) 支付其他与经营活动有关的现金本期数较上年同期数大幅增加, 主要原因系本期增加了研发投入、扩大了销售规模导致费用上升所致;

21) 收回投资收到的现金本期数较上年同期数大幅增加, 主要原因系收回基金理财产品增加导致;

22) 取得投资收益收到的现金本期数较上年同期数大幅减少, 主要原因系公司上期收到财通证券经纪有限责任公司的分红款 3,684,759.19 元所致;

23) 投资支付的现金本期数较上年同期数大幅增加, 主要原因系本期增加了基金理财产品的投资所致;

24) 收到其他与筹资活动有关的现金本期数较上年同期数大幅减少, 主要原因系本期对外拆借款减少所致;

25) 偿还债务支付的现金本期数较上年同期数大幅减少, 主要原因系本期到期的贷款减少所致;

26) 支付其他与筹资活动有关的现金本期数较上年同期数大幅减少, 主要原因系本期支付的融资费用减少所致。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

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 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
IT 行业	222,416,486.84	86,580,972.46	61.07	56.90	97.82	减少 8.05 个百分点
环保行业	11,827,726.85	6,579,358.24	44.37	-89.26	-92.07	增加 19.74 个百分点
分产品						
自行开发研制的软	23,450,892.71		100.00	137.26		增加 0.00 个百分点

件产品销售						
系统维护	3,233,271.53		100.00	-48.63		增加 35.08 个百分点
硬件产品销售	117,178,977.30	63,017,400.97	46.22	108.10	257.89	减少 22.51 个百分点
软件服务	78,553,345.30	23,563,571.49	70.00	13.40	-1.62	增加 4.58 个百分点
环保产品	11,827,726.85	6,579,358.24	44.37	-89.26	-92.07	增加 19.74 个百分点

(三) 公司投资情况

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:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
信雅达（杭州）计算机服务有限公司	2,000.00	已完成	不适用
南京友田信息技术有限公司	2,500.00	进行中	不适用

1、公司 2012 年 3 月 5 日经研究同意对子公司信雅达（杭州）计算机服务有限公司增加注册资本 2,000 万元，增资后信雅达（杭州）计算机服务有限公司的注册资本为 5,000 万元，报告期上述增资行为已经履行完毕。

2、根据 2012 年 5 月 7 日的公司四届二十一董事会决议，同意公司收购南京友田信息技术有限公司 100% 股权，总对价上限为 2500 万元，分三期根据南京友田业绩完成情况支付，第一期款项正按协议约定支付过程中。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司的现金分红政策内容如下：最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；公司可以进行中期现金分红。

执行情况：公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

1、报告期内，公司严格根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和其他有关法律法规的规定，按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规章制度要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平，切实维护公司及全体股东的利益。公司股东大会、董事会、监事会、各经营层职责明确，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会，董

事会和监事会并能认真履行职责，独立董事能够主动对相关事项发表独立意见，确保了公司安全、稳定、健康、持续发展。

2、根据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会等五部委印发的《企业内部控制基本规范》（财会〔2008〕7号）和《企业内部控制配套指引》（财会〔2010〕11号）的规定，以及《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，公司对现有内部控制执行现状进行自查，分步骤有计划地推进我公司内部控制规范体系建设。报告期内，该项工作正在积极推进过程中。

3、报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《上市规则》及《信息披露事务管理办法》等有关规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，并做好信息披露前的保密工作，切实履行上市公司信息披露义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。

4、报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开、独立运作，公司涉及重大投资、关联交易等均严格按照相关规定履行决策程序和信息披露义务。控股股东及其附属企业等关联方不存在非经营性占用公司资金的情况。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2011 年度利润分配方案已经第四届董事会第十九次会议和 2011 年度股东大会审议通过，2011 年度利润分配方案为：向全体股东每 10 股分配现金红利 0.50 元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。公司已于 2012 年 6 月 25 日实施完毕该利润分配方案。

（三）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

（五）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)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	600812	华北制药	3,451,435.10	250,000.00	1,590,000.00	20.80	-30,000.00
2	股票	600499	科达机电	3,643,107.45	160,000.00	1,644,800.00	21.51	179,200.00
3	股票	000636	风华高科	1,776,681.18	230,000.00	1,702,000.00	22.26	-74,681.18
4	股票	600521	华海药业	1,494,006.00	115,000.00	1,737,650.00	22.73	243,644.00
5	基金产品		中国红稳定价值	1,300,000.00	1,300,000.00	970,840.00	12.70	-5,980.00
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	-1,367,896.95
合计				11,665,229.73	/	7,645,290.00	100	-1,055,714.13

2010 年 10 月 29 日，公司四届四次董事会同意利用部分闲置资金，选择适当的时机进

行低风险的中短期理财和证券投资，总投资额不超过 5000 万元。

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	

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额 3000 万元（资本金），认购总价款为人民币 7530 万元。

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	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	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
南京友田信息技术有限公司全体股东	南京友田信息技术有限公司 100% 股权	2012 年 6 月 1 日	2,500.00	-25.95		否		是	是		

2012 年 5 月 7 日，公司四届二十一次董事会通过决议，同意收购南京友田信息技术有限公司 100% 股权。公司需支付的股权转让总价款分为三期，分别在 2012 年、2013 年、2014 年支付。其中公司 2012 年需支付的第一期股权转让款为 1250 万元人民币；2013 年、2014 年公司需支付的第二期、第三期股权转让款，具体数额将根据南京友田 2012 年及 2013 年的经营业绩按照协议约定的考核方式支付，预计两期转让款总额不超过 1250 万元人民币。

(七) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(八) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

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	3,900.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	7,387.97
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)	7,387.97
担保总额占公司净资产的比例 (%)	15.06
其中:	
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)	7,387.97
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	7,387.97

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十一) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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
四届十七次董事会决议公告	中国证券报 B006、上海证券报 B003	2012 年 1 月 30 日	www.sse.com.cn
关于对子公司增资暨对外投资公告	中国证券报 B020、上海证券报 B19	2012 年 2 月 7 日	www.sse.com.cn
四届十八次董事会决议公告	中国证券报 B003、上海证券报 B237	2012 年 3 月 29 日	www.sse.com.cn
2011 年度报告摘要	中国证券报 B028、上海证券报 B37	2012 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
四届十九次董事会决议公告	中国证券报 B028、上海证券报 B37	2012 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
四届十二次次监事会决议公告	中国证券报 B028、上海证券报 B37	2012 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
关于回购注销部分股权激励股票事宜的公告	中国证券报 B028、上海证券报 B37	2012 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
2012 年第一季度报告	中国证券报 B090、上海证券报 47	2012 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
四届二十一次董事会决议公告	中国证券报 B015、上海证券报 B30	2012 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	中国证券报 B08、上海证券报 23	2012 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn
2011 年度分红派息公告	中国证券报 B007、上海证券报 B31	2012 年 6 月 12 日	www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 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		121,518,829.54	223,160,196.80
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		7,635,989.36	7,702,770.00
应收票据		7,530,000.00	2,372,000.00
应收账款		147,374,628.73	99,728,283.91
预付款项		11,734,440.63	7,619,568.87
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		22,368,728.04	9,445,476.53
买入返售金融资产			
存货		203,083,506.06	122,800,930.49
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		521,246,122.36	472,829,226.60
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		137,010,168.90	137,010,168.90
投资性房地产		82,894,692.91	82,031,328.34
固定资产		64,845,812.38	69,253,208.23
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		21,553,232.67	21,824,917.11
开发支出			
商誉		22,275,947.69	
长期待摊费用		261,992.97	481,447.99
递延所得税资产		4,694,000.90	4,088,389.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		333,535,848.42	314,689,460.15
资产总计		854,781,970.78	787,518,686.75
流动负债：			
短期借款		135,600,000.00	72,100,000.00
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			9,410,000.00
应付账款		79,886,058.68	68,441,305.65
预收款项		61,338,519.20	60,880,999.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,212,103.33	27,860,495.02
应交税费		-12,353,419.20	-2,500,450.50
应付利息		163,143.76	636,181.00
应付股利			
其他应付款		81,307,999.25	53,450,335.75
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		350,154,405.02	290,278,866.89
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		350,154,405.02	290,278,866.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		202,867,380.00	202,867,380.00
资本公积		122,246,192.88	118,599,092.88
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		27,688,421.89	27,688,421.89
一般风险准备			
未分配利润		137,594,675.21	125,666,293.78
外币报表折算差额		31,890.48	-18,269.24
归属于母公司所有者 权益合计		490,428,560.46	474,802,919.31
少数股东权益		14,199,005.30	22,436,900.55
所有者权益合计		504,627,565.76	497,239,819.86
负债和所有者权益总计		854,781,970.78	787,518,686.75

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

2012 年 6 月 30 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		87,582,399.76	110,031,680.34
交易性金融资产		7,635,989.36	7,702,770.00
应收票据			
应收账款		70,425,382.12	10,990,343.92
预付款项		5,215,218.99	682,838.78

应收利息			
应收股利			
其他应收款		122,682,301.51	194,288,434.49
存货		52,533,527.46	21,221,757.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		346,074,819.20	344,917,825.06
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		297,643,721.60	252,643,721.60
投资性房地产		30,075,665.87	30,549,317.06
固定资产		13,540,337.05	14,318,457.26
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		3,037,843.56	3,076,297.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		176,862.21	353,724.49
递延所得税资产		1,187,619.11	608,089.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		345,662,049.40	301,549,606.84
资产总计		691,736,868.60	646,467,431.90
流动负债：			
短期借款			1,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		40,711,038.64	14,120,383.85
预收款项		20,497,521.05	33,447,499.15
应付职工薪酬		379,898.52	7,153,206.26
应交税费		5,439,587.47	5,121,014.02
应付利息			

应付股利			
其他应付款		112,354,370.76	119,614,342.33
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		179,382,416.44	180,456,445.61
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		179,382,416.44	180,456,445.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		202,867,380.00	202,867,380.00
资本公积		125,464,500.23	121,817,400.23
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		27,688,421.89	27,688,421.89
一般风险准备			
未分配利润		156,334,150.04	113,637,784.17
所有者权益（或股东权益）合计		512,354,452.16	466,010,986.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		691,736,868.60	646,467,431.90

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
2012 年 1—6 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		238,765,112.68	260,727,037.31
其中：营业收入		238,765,112.68	260,727,037.31
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		233,809,238.92	252,701,732.71
其中：营业成本		94,322,110.37	130,824,848.68
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		5,437,544.12	5,339,886.72
销售费用		22,091,728.74	15,588,348.53
管理费用		94,382,747.87	82,788,198.49
财务费用		2,830,230.51	5,146,845.31
资产减值损失		14,744,877.31	13,013,604.98
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		3,165,129.57	-5,563,742.28
投资收益（损失以“－”号填列）		-1,367,896.95	3,747,109.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		6,753,106.38	6,208,671.51
加：营业外收入		10,764,517.37	11,674,241.27
减：营业外支出		254,484.81	419,835.53
其中：非流动资产处置损失		2,676.68	5,467.68
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		17,263,138.94	17,463,077.25
减：所得税费用		709,283.76	1,508,091.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		16,553,855.18	15,954,985.65
归属于母公司所有者的净利润		22,071,750.43	15,205,637.43
少数股东损益		-5,517,895.25	749,348.22
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.109	0.078
（二）稀释每股收益		0.109	0.078
七、其他综合收益		50,159.72	-95,016.12
八、综合收益总额		16,604,014.90	15,859,969.53

归属于母公司所有者的综合收益总额		22,121,910.15	15,110,621.31
归属于少数股东的综合收益总额		-5,517,895.25	749,348.22

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
2012 年 1—6 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		127,493,782.03	79,290,418.99
减：营业成本		35,894,994.22	11,074,966.02
营业税金及附加		2,430,584.03	1,112,460.95
销售费用		4,842,829.52	5,369,217.29
管理费用		48,315,551.12	32,993,414.23
财务费用		-3,604,726.78	-1,684,542.96
资产减值损失		-90,170.06	-633,015.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		3,165,129.57	-5,563,742.28
投资收益（损失以“－”号填列）		3,788,596.21	7,047,109.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		46,658,445.76	32,541,286.28
加：营业外收入		6,840,011.12	5,887,686.97
减：营业外支出		100,996.28	51,146.79
其中：非流动资产处置损失		1,118.64	16.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		53,397,460.60	38,377,826.46
减：所得税费用		557,725.73	508,057.71
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		52,839,734.87	37,869,768.75
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.260	0.195
（二）稀释每股收益		0.260	0.195
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		52,839,734.87	37,869,768.75

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
2012 年 1—6 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		176,022,076.01	226,913,344.39
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		3,424,419.65	6,718,096.92
收到其他与经营活动有关的现金		48,650,930.10	26,991,231.75
经营活动现金流入小计		228,097,425.76	260,622,673.06
购买商品、接受劳务支付的现金		111,054,505.17	126,822,851.84
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		104,139,674.00	94,605,491.96
支付的各项税费		33,183,451.55	37,669,978.76
支付其他与经营活动有关的现金		108,900,436.05	78,503,551.67
经营活动现金流出小计		357,278,066.77	337,601,874.23
经营活动产生的现金流量净额		-129,180,641.01	-76,979,201.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		26,380,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		723,966.50	3,747,109.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		17,550.00	41,400.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		27,121,516.50	3,788,509.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,063,565.25	4,691,399.73
投资支付的现金		32,501,076.44	22,800,000.00
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		33,564,641.69	27,491,399.73
投资活动产生的现金流量净额		-6,443,125.19	-23,702,890.54
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		114,500,000.00	132,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,491,292.64	20,117,720.19
筹资活动现金流入小计		119,991,292.64	152,717,720.19
偿还债务支付的现金		51,828,000.00	107,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,905,289.02	15,294,324.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,720,000.00	1,700,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		278,287.78	1,072,636.10
筹资活动现金流出小计		67,011,576.80	123,766,960.48
筹资活动产生的现金流量净额		52,979,715.84	28,950,759.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		48,056.48	-191,876.56
五、现金及现金等价物净增加额		-82,595,993.88	-71,923,208.56
加：期初现金及现金等价物余额		191,911,705.62	149,279,458.53
六、期末现金及现金等价物余额		109,315,711.74	77,356,249.97

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
2012 年 1—6 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		51,453,423.39	39,294,895.99
收到的税费返还		1,410,800.69	4,341,030.12
收到其他与经营活动有关的现金		10,896,597.33	17,307,343.22

经营活动现金流入小计		63,760,821.41	60,943,269.33
购买商品、接受劳务支付的现金		35,294,988.48	18,607,865.14
支付给职工以及为职工支付的现金		31,169,281.36	23,223,468.80
支付的各项税费		11,394,986.64	10,117,764.60
支付其他与经营活动有关的现金		72,032,677.21	63,869,179.56
经营活动现金流出小计		149,891,933.69	115,818,278.10
经营活动产生的现金流量净额		-86,131,112.28	-54,875,008.77
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		113,680,000.00	66,280,000.00
取得投资收益收到的现金		5,880,459.66	7,047,109.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		119,560,459.66	73,327,109.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		345,806.78	149,973.05
投资支付的现金		50,237,124.90	59,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		50,582,931.68	59,349,973.05
投资活动产生的现金流量净额		68,977,527.98	13,977,136.14
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		5,000,000.00	55,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,249,790.60	89,691.82
筹资活动现金流入小计		10,249,790.60	55,089,691.82
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,517,300.75	10,856,534.89
支付其他与筹资活动有关的现金		28,186.13	186,768.79
筹资活动现金流出小计		15,545,486.88	23,043,303.68
筹资活动产生的现金流量净额		-5,295,696.28	32,046,388.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-22,449,280.58	-8,851,484.49
加：期初现金及现金等价物余额		107,568,096.54	29,378,253.18
六、期末现金及现金等价物余额		85,118,815.96	20,526,768.69

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

2012 年 1—6 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	202,867,380.00	118,599,092.88			27,688,421.89		125,666,293.78	-18,269.24	22,436,900.55	497,239,819.86
加：会计政策变更										
前期差错更正										

正									
其他									
二、本年年 初余额	202,867,380 .00	118,599,092 .88			27,688,421. 89	125,666,293 .78	-18,269.24	22,436,900.55	497,239,819.86
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)		3,647,100.0 0				11,928,381. 43	50,159.72	-8,237,895.25	7,387,745.90
(一) 净利 润						22,071,750. 43	50,159.72	-5,517,895.25	16,604,014.90
(二) 其他 综合收益									
上述(一) 和(二)小 计						22,071,750. 43	50,159.72	-5,517,895.25	16,604,014.90
(三) 所有 者投入和减 少资本		3,647,100.0 0							3,647,100.00
1. 所有者投 入资本									
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额		3,647,100.0 0							3,647,100.00
3. 其他									
(四) 利润 分配						-10,143,369. 00		-2,720,000.00	-12,863,369.00
1. 提取盈余 公积									
2. 提取一般 风险准备									
3. 对所有 者(或股 东)的 分配						-10,143,369. 00		-2,720,000.00	-12,863,369.00
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										
(七) 其他										
四、本期期 末余额	202,867,380 .00	122,246,192 .88			27,688,421. 89		137,594,675 .21	31,890.48	14,199,005.30	504,627,565.76

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	77,101,283. 46			23,706,534. 69		86,409,499. 10	5,427.48	27,494,767.38	409,272,392.11
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	77,101,283. 46			23,706,534. 69		86,409,499. 10	5,427.48	27,494,767.38	409,272,392.11
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	8,312,500.0 0	41,497,809. 42			3,981,887.2 0		39,256,794. 68	-23,696.72	-5,057,866.83	87,967,427.75
(一) 净利 润							52,966,425. 88		-3,645,057.41	49,321,368.47
(二) 其他 综合收益								-23,696.72		-23,696.72
上述(一) 和(二)小 计							52,966,425. 88	-23,696.72	-3,645,057.41	49,297,671.75

(三) 所有者投入和减少资本	8,312,500.00	41,497,809.42						287,190.58	50,097,500.00
1. 所有者投入资本	8,312,500.00	40,565,000.00							48,877,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,220,000.00							1,220,000.00
3. 其他		-287,190.58						287,190.58	
(四) 利润分配				3,981,887.20	-13,709,631.20			-1,700,000.00	-11,427,744.00
1. 提取盈余公积				3,981,887.20	-3,981,887.20				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配					-9,727,744.00			-1,700,000.00	-11,427,744.00
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									
(七) 其他									
四、本期末余额	202,867,380.00	118,599,092.88		27,688,421.89	125,666,293.78		-18,269.24	22,436,900.55	497,239,819.86

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

2012 年 1—6 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	202,867,380.00	121,817,400.23			27,688,421.89		113,637,784.17	466,010,986.29
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	202,867,380.00	121,817,400.23			27,688,421.89		113,637,784.17	466,010,986.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		3,647,100.00					42,696,365.87	46,343,465.87
(一)净利润							52,839,734.87	52,839,734.87
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							52,839,734.87	52,839,734.87
(三)所有者投入和减少资本		3,647,100.00						3,647,100.00
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额		3,647,100.00						3,647,100.00
3.其他								
(四)利润分配							-10,143,369.00	-10,143,369.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-10,143,369.00	-10,143,369.00
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	202,867,380.00	125,464,500.23			27,688,421.89		156,334,150.04	512,354,452.16

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	80,032,400.23			23,713,718.39		87,593,196.69	385,894,195.31
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	80,032,400.23			23,713,718.39		87,593,196.69	385,894,195.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	8,312,500.00	41,785,000.00			3,974,703.50		26,044,587.48	80,116,790.98
(一) 净利润							39,747,034.98	39,747,034.98
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							39,747,034.98	39,747,034.98
(三) 所有者投入和减少资本	8,312,500.00	41,785,000.00						50,097,500.00
1. 所有者投入资本	8,312,500.00	40,565,000.00						48,877,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,220,000.00						1,220,000.00
3. 其他								
(四) 利润分配					3,974,703.50		-13,702,447.50	-9,727,744.00
1. 提取盈余公积					3,974,703.50		-3,974,703.50	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-9,727,744.00	-9,727,744.00
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	202,867,380.00	121,817,400.23			27,688,421.89		113,637,784.17	466,010,986.29

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

财务报表附注：

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股份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。取得注册号为 330000000030427 的《企业法人营业执照》。

公司原有注册资本 194,554,880.00 元，根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司向 89 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）股票 8,312,500 股，每股面值 1.00 元，授予后，注册资本变更为 202,867,380.00 元，股份总数 202,867,380 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 8,312,500 股；无限售条件的流通股份 194,554,880 股。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、文档影像及自动化处理系统技术开发及服务，金融业、油（气）业软硬件产品及系统集成技术的开发、销售及服务；电子设备、除尘器及相关电控系统的开发、设计、销售、安装和服务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、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方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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方法

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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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。

(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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积

摊销额后的余额。

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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 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

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	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。

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或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

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. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 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。

(十六) 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

3. 使用寿命确定的无形资产, 在资产负债表日有迹象表明发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备; 使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年均进行减值测试。

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。

(十七) 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。

(十八) 股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应

地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（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

在定制软件劳务已经提供，收到价款或取得收款的证据时，确认收入。

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。

5. 硬件产品销售收入

硬件产品包括外购软、硬件商品和嵌入式产品。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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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%；出口退税率为 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 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
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	25%

(二) 税收优惠及批文

1. 税负减免

(1) 本公司及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、信雅达（杭州）计算机服务有限公司、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，本期企业所得税暂按 15%税率计缴。

(2) 大连信雅达软件有限公司系经大连市科学技术局认定的高新技术企业，本期企业所得税暂按 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	组织机构代码
杭州天明环保工程有限公司	控股子公司	杭州	制造业	1 亿	布袋除尘器、电除尘器、相关电控系统的开发、设计、生产、销售；提供与上述产品有关的安装、调试及售后服务等	77084669-4
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	78531022-7
宁波经济技术开发区信雅达三金系统工程技术有限公司	全资子公司	宁波	软件业	4,500 万	计算机软硬件开发、销售等	70483481-2
杭州信雅达科技有限公司	全资子公司	杭州	软件业	5,000 万	计算机软、硬件销售，计算机网络系统安装等	76203873-4
大连信雅达软件有限公司	控股子公司	大连	软件业	1,000 万	软件的受托开发等	74788854-6
杭州信雅达三佳系统工程技术有限公司	控股子公司	杭州	软件业	500 万	计算机软件，票据文档微缩及自动化处理技术，计算机系统集成，计算机网络工程技术开发、服务及成果转让等	74718367-7

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	75951823-5
信雅达(杭州)计算机服务有限公司	全资子公司	杭州	软件业	5,000 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	67396656-3
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	
信雅达(苏州)国际外包服务有限公司	全资子公司的全资子公司	苏州	软件业	1,000 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	55253858-9

(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		75.00[注 1]	75.00	是
杭州天明电子有限公司	500 万		75.00	75.00	是
宁波经济技术开发区信雅达三金系统工程技术有限公司	4,562.65 万		100.00	100.00	是
杭州信雅达科技有限公司	5,070.50 万		100.00	100.00	是
大连信雅达软件有限公司	270.00 万		90.00	90.00	是
杭州信雅达三佳系统工程技术有限公司	350 万		70.00	70.00	是
杭州信雅达数码科技有限公司	132 万		66.00	66.00	是
信雅达(杭州)计算机服务有限公司	5,000 万		100.00[注 2]	100.00	是
信雅达·日本股份有限公司	950 万日元		95.00	95.00	是
信雅达(苏州)国际外包服务有限公司	1,000 万		100.00	100.00	是

[注 1] 本公司持有杭州天明环保工程有限公司 20.00% 的股权, 子公司宁波经济技术开发区信雅达三金系统工程有限公司持有 55% 的股权, 合计持股比例 75%。

[注 2] 本公司持有信雅达(杭州)计算机服务有限公司 46.00% 的股权, 子公司宁波经济技术开发区信雅达三金系统工程有限公司持有 54.00% 的股权, 合计持股比例 100%。

(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	2,821,164.02		
大连信雅达软件有限公司	994,585.27		
杭州信雅达三佳系统工程有限公司	2,183,818.17		
杭州信雅达数码科技有限公司	14,283,712.79		
信雅达·日本股份有限公司	47,224.56		

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	组织机构代码
浙江信雅达环保工程有限公司	控股子公司的控股子公司	诸暨	制造业	1,800 万	烟气脱硫、除尘器、气力输送设备及其他环保机械和零配件的设计制造、安装服务	73152870-6
安徽省信雅达蓝天环保工程有限公司	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; 环保技术和设备的研发与推广等	72334871-3
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、技术转让、技术服务, 销售计算机及外围设备、家用电器等	63434757-5

南京友田信息技术有限公司	控股子公司	南京	软件业	500 万	信息技术开发、服务；计算机软硬件的开发、生产、销售	69836304-8
南京星友田科技发展有限公司	控股子公司	南京	软件业	100 万	计算机软件的开 发、销售、服 务	78381459-5

(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
浙江信雅达环保工程 有限公司	2,255.32 万		96.44[注 3]	96.44	是
安徽省信雅达蓝天 环保工程有限公司	2,350.75 万		75.00	75.00	是
北京信雅达三金电 子技术有限公司	40 万		80.00	80.00	是
南京友田信息技 术有限公司	500 万		100.00	100.00	是
南京星友田科技发 展有限公司	350 万		100.00	100.00	是

[注 3] 本公司持有浙江信雅达环保工程有限公司 2.90% 的股权，控股子公司杭州天明环保工程有限公司持有 93.54% 的股权，合计持股比例 96.44%。

(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	-965,830.96		
北京信雅达三金电 子技术有限公司	-216,465.45		

(二) 合并范围发生变更的说明

根据 2012 年 5 月 7 日第四届董事会二十次会议决议公告，公司收购南京友田信息技术有限公司 100% 股权，南京友田信息技术有限公司在 2012 年 6 月 1 日办妥工商变更手续，公司拥有对其的实质控制权，故自 2012 年 6 月起，将其及其全资子公司南京星友田科技发展有限公司纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

名 称	期末净资产	本期净利润
南京友田信息技术有限公司	2,347,663.13	-376,389.16
南京星友田科技发展有限公司	1,833,343.96	51,894.49

(四) 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·日本股份有限公司	日元	0.079648	0.0685	0.079648

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
库存现金	260,642.63	237,298.16
银行存款	109,048,648.33	191,230,861.78
其他货币资金	12,209,538.58	31,692,036.86
合 计	121,518,829.54	223,160,196.80

(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	12,203,117.80
小 计	<u>12,203,117.80</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	7,635,989.36	7,702,770.00
合 计	7,635,989.36	7,702,770.00

3. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	7,530,000.00		7,530,000.00	2,372,000.00		2,372,000.00
合 计	7,530,000.00		7,530,000.00	2,372,000.00		2,372,000.00

(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
江苏沙钢集团有限公司	2012.3.14	2012.9.14	2,000,000.00	
国茂减速机集团江苏江涛有限公司	2012.3.28	2012.9.28	1,000,000.00	
张家港沙景宽厚板有限公司	2012.4.13	2012.10.13	800,000.00	
天立环保工程股份有限公司	2012.5.30	2012.11.30	750,000.00	
丽王化工（南通）有限公司	2012.2.28	2012.8.28	650,000.00	
小 计			5,200,000.00	

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	17,733,000.03	8.18	12,413,100.02	70.00	17,733,000.03	11.36	9,992,774.02	56.35
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	193,064,666.51	89.03	51,009,937.79	26.42	132,366,342.29	84.77	40,378,284.39	30.50
小 计	193,064,666.51	89.03	51,009,937.79	26.42	132,366,342.29	84.77	40,378,284.39	30.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	6,050,240.00	2.79	6,050,240.00	100.00	6,050,240.00	3.87	6,050,240.00	100.00
合 计	216,847,906.54	100.00	69,473,277.81	32.02	156,149,582.32	100.00	56,421,298.41	36.13

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳山东核电工程有限责任公司	17,733,000.03	12,413,100.02	70.00%	预计可收回金额小于账面余额
小 计	17,733,000.03	12,413,100.02		

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	89,103,174.80	46.15	4,455,158.73	64,667,224.78	48.85	3,233,361.25
1-2 年	41,281,734.13	21.38	4,128,173.41	28,635,036.79	21.63	2,863,503.68
2-3 年	27,088,390.12	14.03	8,126,517.03	4,643,903.98	3.51	1,393,171.21
3-4 年	4,304,262.80	2.23	3,012,983.96	5,106,428.29	3.86	3,574,499.80
4 年以上	31,287,104.66	16.21	31,287,104.66	29,313,748.45	22.15	29,313,748.45
小 计	193,064,666.51	100.00	51,009,937.79	132,366,342.29	100.00	40,378,284.39

4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山东电力基本建设总公司	5,998,240.00	5,998,240.00	100%	预计无法收回
南通力兰科技发展有限公司	52,000.00	52,000.00	100%	预计无法收回
小 计	6,050,240.00	6,050,240.00		

(2) 本期实际核销的应收账款情况

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
江门市国洋热电有限公司	货款	1,536,110.00	无法收回	否
其他	货款	214,000.00	无法收回	否
小 计		1,750,110.00		

(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及其他关联方款项。

(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(%)
------	--------	------	----	---------------

国电宝鸡发电有限责任公司	非关联方	21,040,020.00	1-2 年	9.70
深圳山东核电工程有限责任公司	非关联方	12,101,630.00	2-3 年	8.18
		5,631,370.03	3-4 年	
陕西华电蒲城发电有限责任公司	非关联方	8,049,999.89	2-3 年	3.71
中国工商银行	非关联方	7,205,950.00	1 年以内	3.32
国电龙华延吉热电有限公司	非关联方	6,221,760.00	2-3 年	2.87
小 计		60,250,729.92		27.78

5. 预付款项

(1) 账龄分析

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	11,318,094.01	96.46		11,318,094.01	6,740,989.56	88.47		6,740,989.56
1-2 年	183,565.80	1.56		183,565.80	721,859.90	9.47		721,859.90
2-3 年	157,738.01	1.34		157,738.01	156,719.41	2.06		156,719.41
3-4 年	75,042.81	0.64		75,042.81				
合 计	11,734,440.63	100.00		11,734,440.63	7,619,568.87	100.00		7,619,568.87

(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
北京维斯得凯信息技术有限公司	非关联方	3,043,955.19	1 年以内	采购货物未达
国家密码管理局商用密码研究中心	非关联方	1,959,409.65	1 年以内	采购货物未达
山东光辉数码科技有限公司	非关联方	1,044,060.00	1 年以内	采购货物未达
巢湖众创工业设备安装有限责任公司	非关联方	881,301.00	1 年以内	安装项目未结算
芜湖汇众机械设备有限公司	非关联方	668,000.00	1 年以内	采购货物未达
小 计		7,596,725.84		

(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及其他关联方款项。

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	31,562,857.49	99.53	9,194,129.45	29.13	18,188,780.19	99.18	8,743,303.66	48.07
小 计	31,562,857.49	99.53	9,194,129.45	29.13	18,188,780.19	99.18	8,743,303.66	48.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	150,000.00	0.47	150,000.00	100.00	150,000.00	0.82	150,000.00	100.00
合 计	31,712,857.49	100.00	9,344,129.45	29.46	18,338,780.19	100.00	8,893,303.66	48.49

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	20,657,180.71	65.45	1,033,089.04	7,648,089.82	42.05	382,404.49
1-2 年	1,506,899.64	4.77	150,689.97	813,880.69	4.47	81,388.08
2-3 年	1,764,008.38	5.59	529,202.51	1,854,754.08	10.20	556,426.23
3-4 年	512,069.45	1.62	358,448.62	496,569.17	2.73	347,598.43
4 年以上	7,122,699.31	22.57	7,122,699.31	7,375,486.43	40.55	7,375,486.43
小 计	31,562,857.49	100.00	9,194,129.45	18,188,780.19	100.00	8,743,303.66

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他	150,000.00	150,000.00	100.00%	预计无法收回
小 计	150,000.00	150,000.00		

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项及其他关联方款项。

(3) 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	6,290,940.30	4 年以上	19.84	保证金
国电诚信招标有限公司	非关联方	1,648,000.00	1 年以内	5.20	保证金
陈俊	非关联方	1,240,000.00	1 年以内	3.91	借款
国网新源建设有限公司	非关联方	842,000.00	1 年以内	2.66	保证金
国网新源建设有限公司	非关联方	806,000.00	1 年以内	2.54	保证金
王成法	非关联方	800,900.00	1 年以内	2.53	借款
小 计		11,627,840.30		36.68	

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	20,317,072.00	3,109,285.15	17,207,786.85	14,610,928.26	3,109,285.15	11,501,643.11
在产品	77,145,911.06	6,185,844.51	70,960,066.55	40,460,627.44	11,733,053.35	28,727,574.09
库存商品	141,845,554.61	37,149,047.79	104,696,506.82	117,315,893.22	38,326,985.52	78,988,907.70
委托加工物资	10,219,145.84		10,219,145.84	3,582,805.59		3,582,805.59
合 计	249,527,683.51	46,444,177.45	203,083,506.06	175,970,254.51	53,169,324.02	122,800,930.49

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	3,109,285.15				3,109,285.15
在产品	11,733,053.35			5,547,208.84	6,185,844.51
库存商品	38,326,985.52			1,177,937.73	37,149,047.79
小 计	53,169,324.02			6,725,146.57	46,444,177.45

8. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
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	41,600,000.00	40,922,719.75		40,922,719.75
上海融高创业投资有限公司	按成本法核算	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

长沙信雅达三佳系统工程有限公司	按成本法核算	909,000.00	909,000.00		909,000.00
合 计		137,809,000.00	137,131,719.75		137,131,719.75

(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
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				
长沙信雅达三佳系统工程有限公司	100.00	100.00		121,550.85		
合 计				121,550.85		

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	98,709,227.35	2,724,953.16		101,434,180.51
房屋及建筑物	98,709,227.35	2,724,953.16		101,434,180.51
2) 累计折旧和累计摊销小计	15,459,888.67	1,861,588.59		17,321,477.26
房屋及建筑物	15,459,888.67	1,861,588.59		17,321,477.26
3) 账面净值小计	83,249,338.68	863,364.57		84,112,703.25
房屋及建筑物	83,249,338.68	863,364.57		84,112,703.25
4) 减值准备小计	1,218,010.34			1,218,010.34
房屋及建筑物	1,218,010.34			1,218,010.34
5) 账面价值合计	82,031,328.34	863,364.57		82,894,692.91
房屋及建筑物	82,031,328.34	863,364.57		82,894,692.91

本期折旧额 1,861,588.59 元。

(2) 期末，已有账面价值 52,819,027.04 元的投资性房地产用于担保。

(3) 子公司安徽省信雅达蓝天环保工程有限公司将自用厂房出租，原计提的减值准备相应转入投资性房地产减值准备 1,218,010.34 元。

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期转入	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	------	-----

1) 账面原值小计	120,379,456.36	707,366.02	1,802,515.95	3,652,433.48	119,236,904.85
房屋及建筑物	62,555,094.04		234,231.84	2,959,185.00	59,830,140.88
通用设备	33,811,763.26	707,366.02	959,563.39	107,652.58	35,371,040.09
专用设备	15,598,996.64		126,183.68		15,725,180.32
运输工具	8,413,602.42		482,537.04	585,595.90	8,310,543.56
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	48,451,407.75	386,315.30	4,405,187.14	1,526,658.10	51,716,252.09
房屋及建筑物	12,134,310.92		1,187,813.62	896,958.07	12,425,166.47
通用设备	21,211,711.65	386,315.30	2,106,723.53	71,282.79	23,633,467.69
专用设备	8,037,477.36		864,200.72		8,901,678.08
运输工具	7,067,907.82		246,449.27	558,417.24	6,755,939.85
3) 账面净值小计	71,928,048.61	—	—	—	67,520,652.76
房屋及建筑物	50,420,783.12	—	—	—	47,404,974.41
通用设备	12,600,051.61	—	—	—	11,737,572.40
专用设备	7,561,519.28	—	—	—	6,823,502.24
运输工具	1,345,694.60	—	—	—	1,554,603.71
4) 减值准备小计	2,674,840.38	—	—	—	2,674,840.38
房屋及建筑物	2,473,896.88	—	—	—	2,473,896.88
通用设备		—	—	—	
专用设备	200,943.50	—	—	—	200,943.50
运输工具		—	—	—	
5) 账面价值合计	69,253,208.23	—	—	—	64,845,812.38
房屋及建筑物	47,946,886.24	—	—	—	44,931,077.53
通用设备	12,600,051.61	—	—	—	11,737,572.40
专用设备	7,360,575.78	—	—	—	6,622,558.74
运输工具	1,345,694.60	—	—	—	1,554,603.71

本期折旧额为 4,405,187.14 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

截至 2012 年 6 月 30 日, 浙江信雅达环保工程有限公司有账面价值为 4,174,371.57 元

的房屋及建筑物尚未办妥产权证书。

(3) 期末，已有账面价值 33,864,678.33 元的房屋建筑物用于担保。

11. 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	26,686,924.54			26,686,924.54
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	3,407,967.80	271,684.44		3,679,652.24
Adventnet 软件	214,200.00			214,200.00
土地使用权	3,193,767.80	271,684.44		3,465,452.24
3) 账面净值小计	23,278,956.74		271,684.44	23,007,272.30
Adventnet 软件				
土地使用权	23,278,956.74		271,684.44	23,007,272.30
4) 减值准备小计	1,454,039.63			1,454,039.63
Adventnet 软件				
土地使用权	1,454,039.63			1,454,039.63
5) 账面价值合计	21,824,917.11		271,684.44	21,553,232.67
Adventnet 软件				
土地使用权	21,824,917.11		271,684.04	21,553,232.67

本期摊销额 271,684.44 元。

(2) 期末，已有账面价值为 18,515,389.11 元的土地使用权用于担保。

12. 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
南京友田信息技术有限公司		22,275,947.69		22,275,947.69	
合 计	3,416,006.39	22,275,947.69		25,691,954.08	3,416,006.39

(2) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

因浙江信雅达、安徽信雅达、北京信雅达三金公司经营状况不佳，对该等公司形成的商誉全额计提减值准备。

13. 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	481,447.99		219,455.02		261,992.97	
合 计	481,447.99		219,455.02		261,992.97	

14. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	3,659,821.52	3,054,210.20
存货价值中包含的未实现内部销售利润	1,034,179.38	1,034,179.38
合 计	4,694,000.90	4,088,389.58

(2) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	24,398,810.13
存货价值中包含的未实现内部销售利润	6,894,529.22
小 计	31,293,339.35

15. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	其他转入	本期减少		期末数
				转回	转销	
坏账准备	65,314,602.07	14,744,877.31	508,037.88 [注 3]		1,750,110.00	78,817,407.26
存货跌价准备	53,169,324.02				6,725,146.57	46,444,177.45
长期股权投资减值准备	121,550.85					121,550.85
投资性房地产减值准备	1,218,010.34					1,218,010.34
固定资产减值准备	2,674,840.38					2,674,840.38
无形资产减值准备	1,454,039.63					1,454,039.63
商誉减值准备	3,416,006.39					3,416,006.39
合 计	127,368,373.68	14,744,877.31	508,037.88		8,475,256.57	134,146,032.30

[注 3]其他转入系本期纳入合并报表范围的子公司南京友田信息技术有限公司及南京星友田科技发展有限公司的期初数。

16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押及抵押借款		33,000,000.00
抵押借款	70,600,000.00	1,100,000.00
保证借款	65,000,000.00	38,000,000.00
合 计	135,600,000.00	72,100,000.00

17. 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	78,144,058.68	67,430,582.42
设备工程款	1,742,000.00	1,010,723.23
合 计	79,886,058.68	68,441,305.65

(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。

18. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	61,338,519.20	60,880,999.97
合 计	61,338,519.20	60,880,999.97

(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情况

19. 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	25,693,850.29	76,419,221.70	100,244,550.32	1,868,521.67
职工福利费		727,821.87	361,936.61	365,885.26
社会保险费	525,193.36	7,418,778.87	7,516,500.46	427,471.77
其中：医疗保险费	125,386.71	2,304,251.82	2,323,902.97	105,735.56
基本养老保险费	376,313.74	4,448,252.30	4,537,236.48	287,329.56
失业保险费	12,585.30	428,693.16	427,736.71	13,541.75
工伤保险费	3,782.17	91,633.06	88,240.26	7,174.97
生育保险费	7,125.44	145,948.53	139,384.04	13,689.93
其他				
住房公积金	75,302.32	2,416,572.59	2,351,644.62	140,230.29
其他	1,566,149.05	437,805.30	593,960.01	1,409,994.34
合 计	27,860,495.02	87,420,200.33	111,068,592.02	4,212,103.33

工会经费和职工教育经费金额 1,409,994.34 元。

20. 应交税费

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	-22,613,127.22	-16,550,330.31
营业税	200,472.79	2,342,925.33
企业所得税	9,094,169.31	10,797,146.89
个人所得税	1,696,130.29	416,973.85
城市维护建设税	-263,903.68	-155,437.41
房产税	-60,350.81	673,934.24
土地使用税	-828.10	-2,190.00
教育费附加	-362,055.16	-223,853.60
印花税	39.65	-2,886.66
水利建设专项资金	-43,966.27	203,267.17
合 计	-12,353,419.20	-2,500,450.50

(2) 期末增值税红字系子公司杭州天明环保工程有限公司及其下属子公司环保设备未确认收入的质保金金额较大,及母公司本期备货导致期末未抵扣进项税较大所致。

21. 应付利息

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	163,143.76	636,181.00
合 计	163,143.76	636,181.00

22. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
拆借款	43,784,394.51	38,784,394.51
其他	37,523,604.74	14,665,941.2
		4

合 计	81,307,999.25	53,450,335.75
-----	---------------	---------------

(2) 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

单位名称	期末数	期初数
上海融高创业投资有限公司	5,000,000.00	
长沙信雅达三佳系统工程有限公司	881,379.69	881,379.69
小 计	5,881,379.69	881,379.69

(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
杭州亿利通信器材有限公司	10,054,794.52	拆借款
浙江腾龙竹业集团有限公司	28,276,164.38	拆借款
陈俊	6,900,000.00	股权转让款
上海融高创业投资有限公司	5,000,000.00	拆借款
王成法	4,900,000.00	股权转让款
魏东	3,600,000.00	股权转让款
汪万锦	3,000,000.00	股权转让款
刘国立	1,600,000.00	股权转让款
小 计	63,330,958.90	

23. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	202,867,380.00			202,867,380.00

24. 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	115,474,132.45			115,474,132.45
其他资本公积	3,124,960.43	3,647,100.00		6,772,060.43

合 计	118,599,092.88	3,647,100.00		122,246,192.88
-----	----------------	--------------	--	----------------

(2) 其他说明

本期其他资本公积增加详见本财务报表附注七之说明。

25. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,688,421.89			27,688,421.89
合 计	27,688,421.89			27,688,421.89

26. 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	125,666,293.78	—
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	125,666,293.78	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,071,750.43	—
减：提取法定盈余公积		
减：本期利润分配	10,143,369.00	
期末未分配利润	137,594,675.21	—

(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	234,244,213.69	251,863,379.35
其他业务收入	4,520,898.99	8,863,657.96
营业成本	94,322,110.37	130,824,848.68

(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	222,416,486.84	86,580,972.46	141,757,724.41	43,768,251.61
环保行业	11,827,726.85	6,579,358.24	110,105,654.94	82,987,227.54
小 计	234,244,213.69	93,160,330.70	251,863,379.35	126,755,479.15

(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	23,450,892.71		9,884,230.80	
系统维护	3,233,271.53		6,294,511.07	2,207,980.16
硬件产品销售	117,178,977.30	63,017,400.97	56,308,050.90	17,608,183.85
软件服务	78,553,345.30	23,563,571.49	69,270,931.64	23,952,087.60
环保产品	11,827,726.85	6,579,358.24	110,105,654.94	82,987,227.54
小 计	234,244,213.69	93,160,330.70	251,863,379.35	126,755,479.15

(4) 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 (%)
山东光辉数码科技有限公司	20,413,461.74	8.55
工商银行股份有限公司	7,205,950.00	3.02
徽商银行	5,994,356.00	2.51
大连银行	3,701,000.00	1.55
淮安市银达网络商务有限公司	3,277,777.78	1.37
小 计	40,592,545.52	17.00

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	3,478,199.75	2,522,313.95	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	1,202,877.21	1,485,675.98	
教育费附加	756,467.16	1,174,750.50	
消费税		157,146.29	
合 计	5,437,544.12	5,339,886.72	

3. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	14,744,877.31	13,179,949.32
存货跌价损失		-166,344.34
合 计	14,744,877.31	13,013,604.98

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	3,165,129.57	-5,563,742.28
合 计	3,165,129.57	-5,563,742.28

5. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		3,684,759.19
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,367,896.95	62,350.00
合 计	-1,367,896.95	3,747,109.19

6. 营业外收入

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
增值税超税负返回	2,612,490.27	4,356,348.85
财政补助	7,281,466.00	7,109,244.24
固定资产处置利得	51,872.48	18,014.14
其他	818,688.62	190,634.04
合 计	10,764,517.37	11,674,241.27

(2) 本期收到的大额专项补助明细:

专项补助说明	金额
杭州市科学技术局、杭州市财政局联合下发的杭科计(2011)312号《关于下达 2011 年杭州市第三批重大科技创新项目补助经费的通知》	1,750,000.00
杭州市发改委、杭州市经济委员会联合下发的杭发改高技(2011)414号《转发省发改委、省经信委关于浙江省 2011 年国家电子信息产业振兴和技术改造项目资金申请报告批复的通知》	1,710,800.00
大连市高新园区财政局、高新园区科技创新局联合下发的大高财综指【2012】17号《关于下达 2011 年高新区科技创新计划资金的通知》	800,000.00
浙江省财政厅、浙江省科学技术厅联合下发的浙财教(2012)79号《关于下达 2012 年工业转型升级暨第一批重大科技专项补助经费的通知》	720,000.00
杭州经济技术开发区财政局下发的杭经开经(2011)543号《关于 2011 年省级研发中心兑现补助经费》	400,000.00
杭州经济技术开发区经济发展局、财政局联合下发的杭经开财(2012)11号关于 2011 杭州市技术创新项目	400,000.00
杭州高新技术产业开发区(滨江)发展改革和经济局下发的区发改综[2011]178号、区财[2011]138号《面向金融行业的 SUNECM 内容管理系统》的补助	216,000.00
其他	1,284,666.00
小 计	7,281,466.00

7. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数
固定资产处置损失	7,264.54	5,467.68
水利建设专项资金	238,152.40	252,914.38
其他	9,067.87	161,453.47
合 计	254,484.81	419,835.53

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	129,753.82	1,641,099.61
递延所得税调整	579,529.94	-133,008.01
合 计	709,283.76	1,508,091.60

9. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2012 年度上半年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	22,071,750.43
非经常性损益	B	8,319,826.77
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	13,751,923.66
期初股份总数	D	202,867,380.00
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	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	202,867,380.00
基本每股收益	M=A/L	0.109
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.068

(2) 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) 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
收回票据、保函、信用证保证金	20,100,983.02
收到政府补助	7,281,466.00
收到房租租金	3,642,183.20
收回投标保证金	7,298,489.50
收回职工借款	6,802,946.88
其他	3,524,861.50
合 计	48,650,930.10

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付差旅费	20,495,615.98
支付差旅费	19,472,541.60
支付开发费	12,740,794.23
支付投标保证金	11,592,003.78
支付职工借款	10,484,815.00
支付办公费	5,352,557.00
支付认证测试费	2,923,242.20
支付展示会费	1,169,502.74
支付水电费	909,506.57
支付履约保函保证金	1,055,609.64
其他	22,704,247.31
合 计	108,900,436.05

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收到上海融高创业投资有限公司拆借款	5,000,000.00

其他	491,292.64
合计	5,491,292.64

4. 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	16,553,855.18	15,954,985.65
加: 资产减值准备	14,744,877.31	13,013,604.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,232,963.28	5,018,562.78
无形资产摊销	271,684.44	262,309.18
长期待摊费用摊销	219,455.02	219,437.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-36,814.27	-12,546.46
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)	-3,165,129.57	5,563,742.28
财务费用(收益以“-”号填列)	2,830,230.51	5,146,845.31
投资损失(收益以“-”号填列)	1,367,896.95	-3,747,109.19
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-579,519.94	133,008.01
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-80,282,575.57	-14,993,027.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-84,587,345.40	-30,712,147.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-6,397,318.95	-72,826,865.81
其他[注 4]	3,647,100.00	-
经营活动产生的现金流量净额	-129,180,641.01	-76,979,201.17
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	109,315,711.74	77,356,249.97
减: 现金的期初余额	191,911,705.62	149,279,458.53
加: 现金等价物的期末余额	-	
减: 现金等价物的期初余额	-	

[注 4] 其他系以权益结算的股份支付确认的费用 3,647,100.00 元

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	109,315,711.74	191,911,705.62
其中: 库存现金	260,642.63	237,298.16
可随时用于支付的银行存款	109,048,648.33	191,230,861.78
可随时用于支付的其他货币资金	6,420.78	443,545.68
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	109,315,711.74	19,191,705.62

(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		6,280,000.00
履约保函保证金	12,203,117.80	18,140,491.18
信用证保证金		6,828,000.00
小 计	12,230,117.80	31,248,491.18

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	21.22	21.22	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. 本公司的合营和联营企业情况

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(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
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	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
长沙信雅达三佳系统工程有限公司	原子公司	

(二) 关联交易情况

公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	上海信雅达恒诚投资有限公司	办公楼	2012-1-1	2012-06-30	租赁合同	60,088.32

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	长沙信雅达三佳系统工程有限公司	881,379.69	881,379.69
小计		881,379.69	881,379.69

七、股份支付

(一) 以权益结算的股份支付情况

1. 明细情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用授予日市价减去认沽期权价值的方法确定限制性股票的公允价值，期权定价模型确定认沽期权价值，限制性股票成本由限制性股票公允价值减去限制性股票授予价格确定。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	公司采用获授限制性股票额度基数与对应年度个人绩效考核系数的乘积确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	4,867,100.00 元
以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,647,100.00 元

2. 其他说明

根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司采用授予日市价减去认沽期权价值的方法确定限制性股票的公允价值，期权定价模型确定认沽期权价值，限制性股票成本由限制性股票公允价值减去限制性股票授予价格确定。对本次股权激励计划授予的 8,312,500 股限制性股票的公允价值进行测算，相关参数取值如下：

- (1) 授予价格：本计划中限制性股票授予价格为每股 5.88 元；
- (2) 限制性股票授予日市价：10.12 元/股；
- (3) 限制性股票各期解锁期限：1 年、2 年、3 年；
- (4) 各期股价预计波动率：37.5%、37.5%、37.5%；
- (5) 无风险收益率：3.9719%、3.9722%、3.9492%；

根据以上参数计算的认沽期权价值为 2.89 元/股：

- (1) 授予日限制性股票的公允价值：授予日市价-认沽期权价值=7.23 元/股，
- (2) 限制性股票成本：公允价值-授予价格=1.35 元/股；
- (3) 公司限制性股票总成本：限制性股票成本*授予股票总数=1,123.00 万元

(三) 以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	3,647,100.00 元
以股份支付换取的其他服务总额	

八、或有事项

(一) 未决诉讼、仲裁形成的或有负债及其财务影响

深圳山东核电工程有限责任公司(下称深圳山东核电公司)与本公司就《印度 LANJIGARH 2010MW 气电联产项目静电除尘器供货合同》中相关发货、验收及付款条款之权利及义务尚存在分歧,深圳山东核电公司已于 2011 年 9 月 29 日向济南仲裁委员会提出仲裁申请,至审计报告出具日,该仲裁事项尚未裁决。期末对深圳山东核电公司应收账款余额 17,733,000.03 元,单独进行减值测试后,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额对其计提坏账准备 12,413,100.02 元。

九、承诺事项

(一) 本期承诺履行情况

1. 根据公司 2012 年 5 月 7 日第四届董事会二十次会议决议,在 2012 年 6 月 1 日完成了对南京友田信息技术有限公司 100%股权的收购。
2. 公司于 2012 年 3 月 5 日经研究同意对子公司信雅达(杭州)计算机服务有限公司增加注册资本 2,000 万元,增资后信雅达(杭州)计算机服务有限公司的注册资本为 5,000 万元,信雅达(杭州)计算机服务有限公司另一股东宁波经济技术开发区信雅达三金系统工程有限公放弃参与此次增资。截至报告日,上述增资行为已经履行完毕。

(二) 前期承诺履行情况

1. 根据子公司杭州天明环保工程有限公司 2011 年董事会决议,在 2012 年 4 月设立了全资子公司浙江信雅达机械制造有限公司,注册资本为 500 万元。

十、其他重要事项

- (一) 企业合并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。
- (二) 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。
- (三) 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）	7,702,770.00	3,165,129.57			7,635,989.36
金融资产小计	7,702,770.00	3,165,129.57			7,635,989.36

十一、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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	92,558,131.84	100.00	22,132,749.72	23.91	29,268,121.61	100.00	18,277,777.69	62.45
小 计	92,558,131.84	100.00	22,132,749.72	23.91	29,268,121.61	100.00	18,277,777.69	62.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	92,558,131.84	100.00	22,132,749.72	23.91	29,268,121.61	100.00	18,277,777.69	62.45

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	64,655,269.25	69.85	3,232,763.43	10,357,123.76	35.39	517,856.19
1-2 年	9,048,487.20	9.78	904,848.72	504,745.00	1.72	50,474.50
2-3 年	1,043,868.78	1.13	313,160.63	980,301.42	3.35	294,090.43
3-4 年	428,432.24	0.46	299,902.57	35,316.21	0.12	24,721.35
4 年以上	17,382,074.37	18.78	17,382,074.37	17,390,635.22	59.42	17,390,635.22
小 计	92,558,131.84	100.00	22,132,749.72	29,268,121.61	100.00	18,277,777.69

（2）无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 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 (%)
中国工商银行股份有限公司	非关联方	7,205,950.00	1 年以内	7.79
中国银行	非关联方	5,358,002.60	1 年以内	5.79
徽商银行	非关联方	5,194,190.00	1-2 年	5.61
淮安市银达网络商务有限公司	非关联方	3,235,000.00	1 年以内	3.50
北京智控美信信息技术有限公司	非关联方	2,256,300.00	1 年以内	2.44
小 计		23,249,442.60		25.13

(4) 无其他应收关联方账款。

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	131,590,292.47	100.00	8,907,990.96	6.77	207,141,567.58	100.00	12,853,133.09	6.20
小 计	131,590,292.47	100.00	8,907,990.96	6.77	207,141,567.58	100.00	12,853,133.09	6.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	131,590,292.47	100.00	8,907,990.96	6.77	207,141,567.58	100.00	12,853,133.09	6.20

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	103,455,306.45	78.62	5,172,765.32	178,842,397.02	86.35	8,942,119.85
1-2 年	26,160,116.07	19.88	2,616,011.61	26,373,586.00	12.73	2,637,358.60

2-3 年	1,062,030.60	0.81	318,609.18	767,350.60	0.37	230,205.18
3-4 年	374,115.00	0.28	261,880.50	382,615.01	0.18	267,830.51
4 年以上	538,724.35	0.41	538,724.35	775,618.95	0.37	775,618.95
小 计	131,590,292.47	100.00	8,907,990.96	207,141,567.58	100.00	12,853,133.09

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 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	控股子公司	82,448,696.82	1 年以内	62.66	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	15,308,252.00	1 年以内	31.39	往来款
		26,000,722.19	1-2 年		
大连信雅达软件有限公司	控股子公司	1,514,388.16	1 年以内	1.15	往来款
北京信雅达三金电子技术有限公司	控股子公司	342,257.73	1 年以内	0.72	往来款
		33,113.76	1-2 年		
		566,430.60	2-3 年		
厦门巨龙软件有限公司	非关联方	346,000.00	2-3 年	0.26	往来款
小 计		126,559,861.26		96.18	

(4) 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	控股子公司	82,448,696.82	62.66
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	41,308,974.19	31.39
大连信雅达软件有限公司	控股子公司	1,514,388.16	1.15
北京信雅达三金电子技术有限公司	控股子公司	941,802.09	0.72
浙江信雅达环保工程有限公司	控股子公司的控股子公司	216,600.71	0.16
小 计		126,430,461.97	96.08

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	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
北京信雅达三金信息技术有限公司	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	50,705,000.00	50,705,000.00		50,705,000.00
杭州天明环保工程有限公司	成本法	20,000,000.00	8,353,794.25		8,353,794.25
信雅达（杭州）计算机服务有限公司	成本法	23,000,000.00	3,000,000.00	20,000,000.00	23,000,000.00
大连信雅达软件有限公司	成本法	2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00
苏州新达科技发展有限公司	权益法	41,600,000.00	40,922,719.75		40,922,719.75
上海融高创业投资有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
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
南京友田信息技术有限公司	成本法	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00
合 计		309,047,000.00	252,643,721.60	45,000,000.00	297,643,721.60

(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				
北京信雅达三金信息技术有限公司	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				5,280,000.00
杭州信雅达科技有限公司	100.00	100.00				
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		11,646,205.75		
信雅达（杭州）计算机服务有限公司	46.00	46.00				
大连信雅达软件有限公司	90.00	90.00				
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				
南京友田信息技术有限公司	100.00	100.00				
合 计				11,646,205.75		5,280,000.00

(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	123,445,830.75	75,460,602.24
其他业务收入	4,047,951.28	3,829,816.75
营业成本	35,894,994.22	11,074,966.02

(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	123,445,830.75	35,894,994.22	75,460,602.24	11,074,966.02
小 计	123,445,830.75	35,894,994.22	75,460,602.24	11,074,966.02

(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	14,092,752.14		4,008,412.83	
系统维护			53,213.68	
硬件产品销售	68,745,006.98	35,894,994.22	34,608,300.99	11,074,966.02
软件服务	40,608,071.63		36,790,674.74	
小 计	123,445,830.75	35,894,994.22	75,460,602.24	11,074,966.02

(4) 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 (%)
工商银行股份有限公司	7,205,950.00	5.65

徽商银行	5,994,350.00	4.70
大连银行	3,701,000.00	2.90
淮安市银达网络商务有限公司	3,277,777.78	2.57
中行河南省分行	3,222,193.18	2.53
小 计	23,401,270.96	18.35

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	5,280,000.00	6,984,759.19
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,491,403.79	62,350.00
合 计	3,788,596.21	7,047,109.19

(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
杭州信雅达数码科技有限公司	5,280,000.00	3,300,000.00	本期分红增加
小 计	5,280,000.00	3,300,000.00	

(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	52,839,734.87	37,869,768.75
加: 资产减值准备	-90,170.06	-633,015.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,577,456.93	1,609,499.82
无形资产摊销	38,453.70	38,453.70
长期待摊费用摊销	176,862.28	176,862.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	1,980.72	-14,481.84
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)	-3,165,129.57	5,563,742.28
财务费用(收益以“-”号填列)	-3,604,726.78	-1,684,542.96
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,788,596.21	-7,047,109.19
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-579,529.94	133,008.01
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-31,311,769.93	-14,809,513.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-76,798,749.12	-52,192,122.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-25,074,029.17	-23,885,557.53
其他	3,647,100.00	-
经营活动产生的现金流量净额	-86,131,112.28	-54,875,008.77
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	85,118,815.96	20,526,768.69
减: 现金的期初余额	107,568,096.54	29,378,253.18
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	-22,449,280.58	-8,851,484.49

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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	44,607.94	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	7,281,466.00	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,673,725.78	
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	810,620.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	9,810,420.47	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,361,798.43	
少数股东权益影响额(税后)	128,795.27	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	8,319,826.77	

(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	4.526	0.109	0.109
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.820	0.068	0.068

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	22,071,750.43	
非经常性损益	B	8,319,826.77	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	13,751,923.66	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	474,802,919.31	
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	10,143,369.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	0.00	
其他	股权激励增加的资本公积	I ₁	3,647,100.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	3.00
	处置子公司减少的资本公积	I ₂	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂	
	外币报表折算差额	I ₃	50,159.72
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₃	3.00
报告期月份数	K	6.00	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	487,687,424.385	
加权平均净资产收益率	M=A/L	4.526	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	2.820	

(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
货币资金	121,518,829.54	223,160,196.80	-45.55	本期货款回笼较慢, 存货备货增加, 研发销售等投入增加所致。
应收票据	7,530,000.00	2,372,000.00	217.45	环保行业本期以票据形式结算增多导致。
应收账款	147,374,628.73	99,728,283.91	47.78	主要系本期资金回笼较慢导致。
预付账款	11,734,440.63	7,619,568.87	54.00	主要系本期扫描仪订货预付导致。
存货	203,083,506.06	122,800,930.49	65.38	主要系安全产品原材料备货、半成品、产成品及项目未完工增加所致。
其他应收款	22,368,728.04	9,445,476.53	136.82	本期环保行业投标保证金增加及新增南京友田及其子公司所致。
短期借款	135,600,000.00	72,100,000.00	88.07	本期资金回笼较慢, 融资增加。
应付职工薪酬	4,212,103.33	27,860,495.02	-84.88	主要系本期支付了上期计提的年终奖金。
应交税费	-12,353,419.20	-2,500,450.50	-394.05	主要系母公司本期备货导致期末未抵扣进项税较大所致。
其他应付款	81,307,999.25	53,450,335.75	52.12	主要系增加了收购南京友田公司尚未支付的股权款。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
销售费用	22,091,728.74	15,588,348.53	41.72	本期销售规模扩大, 销售投入成本上升所致。
财务费用	2,830,230.51	5,146,845.31	-45.01	主要系本期融资较上期少导致。
投资收益	-1,367,896.95	3,747,109.19	-136.51	主要原因系公司上期收到财通证券经纪有限责任公司的分红 3,684,759.19 元所致。
所得税费用	709,283.76	1,508,091.60	-53.36	主要系环保行业亏损较多, 而 IT 行业税收优惠较多, 及本期冲回了汇算清缴后多计提的所得税所致。
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
收到的税费返还	3,424,419.65	6,718,096.92	-49.03	主要系母公司本期增值税超税负退税减少所致。
收到其他与经营活动有关的现金	48,650,930.10	26,991,231.75	80.25	主要系本期增加了收回票据、保函、信用保证金所致。
收回投资收到的现金	26,380,000.00			主要系收回基金理财产品增加导致
支付其他与经营活动	108,900,436.05	78,503,551.67	38.72	主要系本期增加了研发投入、扩大了销售规模导致费用上升所致。

有关的现金				
取得投资收益收到的现金	723,966.50	3,747,109.19	-80.68	主要原因系公司上期收到财通证券经纪有限责任公司的分红 3,684,759.19 元所致。
投资支付的现金	32,501,076.44	22,800,000.00	42.55	主要系本期增加了基金理财产品的投资所致。
收到其他与筹资活动有关的现金	5,491,292.64	20,117,720.19	-72.70	主要系统对外拆借款减少所致。
偿还债务支付的现金	51,828,000.00	107,400,000.00	-51.74	主要系本期到期的贷款减少所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	278,287.78	1,072,636.10	-74.06	主要系本期支付的融资费用减少所致。

八、 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本
- 2、载有单位负责人、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告文本
- 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
2012 年 8 月 29 日