



信雅达系统工程股份有限公司

600571

2012 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	李健	因公出差	吴雄伟

三、 天健会计师事务所（特殊普通合伙）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、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：根据天健会计师事务所出具的天会审[2013]第 2568 号审计报告，本公司 2012 年度实现净利润 70,181,642.29 元(合并归属于母公司股东)，按照《公司章程》规定提取法定公积金，加上以前年度未分配利润，本年度实际可供股东分配的利润为 179,699,331.84 元。

本公司 2012 年度的利润分配预案为：以公司当前总股本 202,687,380 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.10 元（含税），共计派发现金 22,295,611.80 元。

本公司 2012 年度的公积金转增股本预案为：不转增

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示	4
第二节	公司简介	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	7
第四节	董事会报告	9
第五节	重要事项	20
第六节	股份变动及股东情况	24
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	29
第八节	公司治理	35
第九节	内部控制	39
第十节	财务会计报告	40
第十一节	备查文件目录	115

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国、我国、国内	指	中华人民共和国
会计师事务所	指	天健会计师事务所有限公司（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元	指	人民币元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《信雅达系统工程股份有限公司章程》
公司、本公司、信雅达	指	信雅达系统工程股份有限公司
控股股东、电子公司	指	杭州信雅达电子有限公司

二、 重大风险提示：

1、 行业技术升级风险

对于金融 IT 企业来说，技术及产品开发是核心竞争要素。如果不能及时跟踪技术的发展升级，或者不能及时将储备技术开发成符合市场需求的新产品，公司可能会在新一轮竞争中丧失已有优势。针对上述风险，公司将保持灵活的市场需求反应体系，继续加大在基础技术和产品开发上的投入，通过技术平台的升级、技术规范的落实、技术考核的加强、以及技术梯队的完善，把公司的技术与研发能力提升到一个新的高度。

2、 市场竞争的风险

在细分领域，不排除新进入者利用不合理低价进行竞争的状况出现，可能导致项目盈利下降的风险；针对上述风险，公司将加强产品研发，持续扩大对竞争对手的领先优势，体现产品和服务的价值；利用规模成本优势，主动应对竞争；改善客户关系与体验。

3、 人力成本上升风险

软件企业的人才竞争非常激烈，随着规模及业务量的不断扩大，公司将面临着人力资源成本上升、技术人员和核心业务骨干缺乏的风险。若公司的管理能力和人力资源不能适应新的环境变化，将会给公司带来不利影响。公司将持续改进人力资源管理工作，在保证员工满意度的前提下，控制人力成本上升风险。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	信雅达系统工程股份有限公司
公司的中文名称简称	信雅达
公司的外文名称	SUNYARD SYSTEM ENGINEERING CO.,LTD
公司的外文名称缩写	SUNYAR
公司的法定代表人	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	陈滢
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

公司注册地址	杭州市滨江区江南大道 3888 号
公司注册地址的邮政编码	310053
公司办公地址	杭州市滨江区江南大道 3888 号
公司办公地址的邮政编码	310053
公司网址	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
A 股	上海证券交易所	信雅达	600571

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

无变化

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

无变更

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市西溪路 128 号
	签字会计师姓名	吕瑛群 陈素素

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	712,363,151.27	678,947,588.19	4.92	634,723,083.13
归属于上市公司股东的净利润	70,181,642.29	52,966,425.88	32.50	35,992,987.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	44,369,786.89	48,161,456.35	-7.87	22,537,052.50
经营活动产生的现金流量净额	102,953,508.58	139,630,732.78	-26.27	54,749,019.60
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	541,245,950.95	474,802,919.31	13.99	381,777,624.73
总资产	905,409,112.08	787,518,686.75	14.97	770,376,339.42

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.35	0.27	29.63	0.185
稀释每股收益(元/股)	0.35	0.27	29.63	0.185
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.22	0.25	-12.00	0.116
加权平均净资产收益率(%)	13.81	13.03	增加 0.78 个百分点	9.89
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.73	11.85	减少 3.12 个百分点	6.20

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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-313,773.81	-183,087.60	1,605,525.39
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	20,032,371.00	17,683,361.70	15,352,619.42
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			102,573.79
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	69,943.49	-9,708,845.24	-167,715.36
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,142,774.02		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	879,524.20	-604,896.70	417,714.69

其他符合非经常性损益定义的损益项目	668,349.30		
少数股东权益影响额	-3,414,754.71	-1,299,091.09	-1,209,922.22
所得税影响额	-2,252,578.09	-1,082,471.54	-2,644,860.58
合计	25,811,855.40	4,804,969.53	13,455,935.13

三、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)	7,702,770.00	14,259,686.83		
合计	7,702,770.00	14,259,686.83		

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，公司继续发扬主营业务的行业优势，围绕产品化、专业化、全球化、规模化的经营战略，做好做透主营业务，坚持经营效益、资产质量、员工发展三并举的方针，促进技术、产品、服务不断创新，谋求稳健、快速、持续的发展。

1、在金融 IT 领域，公司服务目标锁定金融行业（包括银行、保险、证券、泛金融等），重点打造信雅达金融 IT 软件、金融 IT 设备的品牌，努力成为国内专业的金融软件产品及解决方案提供商、国内金融业细分市场终端和信息安全产品龙头企业。报告期内，公司致力于为银行提供以构建流程银行为核心的，覆盖支付结算、安全加密、风险防控、业务流程再造、自助服务等领域的软件产品、软件开发、金融专用设备和技术服务，并通过发展金融 IT 咨询，引领和带动公司金融 IT 软件、金融 IT 设备、金融 IT 服务和解决方案的推广；报告期内，公司对保险行业业务条线进行了梳理，形成了更多适合保险行业的产品和解决方案，下一步公司将为保险业提供以构建流程保险为核心的，覆盖保险行业全业务条线的软件、设备和技术服务；报告期内通过内外部人才的培养和学习，不断完善组织结构，加强学习和培训，塑造了一支战斗力强、执行力强和创新力强的经营管理和项目管理团队；报告期内推进 CMMI4 体系的咨询和评估，在年内完成了 CMMI4 级的评估和认证工作，并在公司研发中心全面推行。

2、在环保科技领域，国务院通过了“十二五”期间新的排放目标，节能减排工作从粗放式管理走向精细化管理，催生了新的细分市场机会，促进了新一轮技改需求。报告期内，公司坚持“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”和“以传统为基础，以技术创新为主”的差异化战略定位和战略执行，加大开拓技改市场项目及“短平快”项目，发挥公司“机电一体化”优势，注重天明品牌的树立，在项目投标中注重对自身电控产品的推广，为客户提供整体的解决方案。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	712,363,151.27	678,947,588.19	4.92
营业成本	336,839,527.60	341,594,298.38	-1.39
销售费用	51,622,145.23	38,933,223.87	32.59
管理费用	280,101,825.91	212,702,555.98	31.69
财务费用	9,501,973.44	13,793,470.66	-31.11
经营活动产生的现金流量净额	102,953,508.58	139,630,732.78	-26.27
投资活动产生的现金流量净额	-85,357,607.66	-30,966,791.81	-175.64
筹资活动产生的现金流量净额	-59,241,043.66	-16,308,926.91	-263.24
研发支出	197,229,103.95	137,507,781.94	43.43
所得税费用	2,654,442.42	6,104,214.99	-56.51

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

2012 年公司实现销售收入 7.12 亿，较上期的增长数为 4.92%，在公司环保业务战略转型的背景下，2012 年公司营业收入逆势增长，是公司经营班子正确领导及全体员工共同努力的成果；另一方面，营业收入与公司 2011 年度报告中公布的 2012 年收入计划数 7.5 亿，相差 0.38 亿，主要的原因包括：1、公司环保业务主动转向技改市场，注重投标合同质量，导致收入较上年减

少 1.44 亿元；2、公司金融 IT 业务抓住市场机会，收入较上年同期增长 1.79 亿元。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期内公司支付密码器、pos 机等产品的销售量、生产量较上年同期均有较大幅度增长，主要是因为国内电子支付行业的快速发展，电子支付终端需求的旺盛所带来的商机，公司较好地抓住市场机会，销量大增，同时公司看好未来的发展，为未来的销售所做了充分的准备。

(3) 新产品及新服务的影响分析

随着国内银行业在提高信息化经营管理水平，特别是在业务流程再造领域的高度关注与投入，基于影像技术的银行应用软件产品、金融专用设备以及相关服务的市场前景和需求总量在未来几年内仍将保持较快发展。

在市场环境提供了良好机遇的同时，公司认为在该行业领域的业务发展也存在银行用户业务需求复杂多变、产品技术方案需不断改进和完善、以及市场竞争加剧等挑战和风险。

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
IT 行业	外购成本	283,295,193.62	85.08	174,107,347.48	51.55	62.71
环保行业	外购成本	49,677,184.55	14.92	163,655,865.99	48.45	-69.65
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
自行开发研制的软件产品销售						
系统维护						
硬件产品销售	外购成本	212,255,012.12	63.75	102,507,596.78	30.35	107.06
软件服务	外购成本	71,040,181.50	21.33	71,599,750.70	21.20	-0.78
环保产品	外购成本	49,677,184.55	14.92	163,655,865.99	48.45	-69.65

4、费用

2012 年预算三项费用总额 3.2 亿元（含预期摊入 2012 当期的股权激励费用），实际发生三项费用总额 34123 万元，超出预算范围 2123 万元，较上年数实际增长 28.56%。具体见以下说明：

(1) 销售费用本期数较上年同期数增长 32.59%，主要系公司及控股子公司本期金融 IT 业务规模扩大，相应销售人员工资和市场营销费用等支出增加所致。

(2) 管理费用本期数较上期数增长 31.69%，主要系公司本期增加新技术、新产品业务储备的投入，人员有所增加，研发投入与薪酬费用有所增长所致。

(3) 财务费用本期数较上年同期数下降 31.11%，主要系母公司流动资金充裕，利息支出相应减少所致。

(4) 所得税费下降 56.51%，主要是 2011 年、2012 年公司享受国家规划布局内重点软件企业政策，按 10% 的税率缴纳当年企业所得税，2011 年超缴部分计入 2012 年损益。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	197,229,103.95
研发支出合计	197,229,103.95
研发支出总额占净资产比例 (%)	35.11
研发支出总额占营业收入比例 (%)	27.69

(2) 情况说明

在金融业流程再造的大背景下，信雅达作为行业内知名的 IT 公司，需从战略上抢占制高点，做好未来新技术、新产品布局，所以报告期内公司投入大量人力及资金进行了前瞻性研发和储备。

公司研发中心成立以来，在技术平台的研发上不断积累，是信雅达核心竞争优势的基础，信雅达研发中心还承担了国家“核高基”项目的研发工作，2012 年公司进一步加大了在基础平台研发的投入。

公司基于稳健经营的考虑，研发费用直接计入当期损益，不作资本化处理。

6、现金流

(1) 经营活动产生的现金流量净额减少 26.27%。主要原因是报告期内公司金融 IT 业务规模扩大，人员增加，研发投入增加，支付给职工以及为职工支付的现金增加 6600 万余元所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额下降 5400 万余元，主要是本期购买理财产品增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额下降 4300 万余元，主要原因系去年公司实施限制性股票激励，取得股票认购款 4887.75 万元，而本期无此事项所致。

7、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

公司本期净利润 7018.16 万元，其中非经常性损益 2581.19 万元。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
IT 行业	642,526,511.26	283,295,193.62	55.91	38.54	62.71	减少 6.55 个百分点

环保行业	61,120,075.34	49,677,184.55	18.72	-70.24	-69.65	减少 1.60 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自行开发研制的软件产品销售	58,758,589.37		100.00	9.47		增加 0.00 个百分点
系统维护	7,239,293.06		100.00	35.41		增加 0.00 个百分点
硬件产品销售	311,187,615.59	212,255,012.12	31.79	61.62	107.06	减少 14.97 个百分点
软件服务	265,341,013.24	71,040,181.50	73.47	25.03	-0.78	增加 6.97 个百分点
环保产品	61,120,075.34	49,677,184.55	18.72	-70.24	-69.65	减少 1.60 个百分点

金融 IT 咨询领域:

目前,中国银行业在业务流程再造领域的高度关注与投入,需要重新规划和构建 IT 系统,形成有机的 IT 架构和蓝图,以支持新的经营管理和风险控制需求,而 IT 架构和规划的设计必须更紧密地结合银行的业务流程和发展方向。报告期内,公司金融 IT 咨询的重点是围绕流程银行全行业务条线的集中运营及流程保险的业务梳理,有力的推动和带动了公司金融 IT 软件和解决方案的推广。

金融 IT 软件领域:

流程银行产品事业部不断完善柜面系统,研究银行网点转型,提升了产品品质,集中作业平台形成了城商行、农商行推广的基线版本,降低了人员投入,同时推出基于多拍摄头和柜面整合的新产品---集中远程授权系统;电子银行事业部推出了基于不同交换机平台的新统一基线版本,完善了手机银行系统,与手机盾完成集成开发和测试工作,短信平台也通过不断研发,业务扩展为短信银行;风控产品事业部则围绕巴塞尔 3 协议及银监会操作风险指引,报告期内推出全新的事后监督 B/S 版本 V5.0、对帐系统 V1.0、反洗钱系统 V2.0、合规管理系统等;保险事业部报告期内围绕三个行业(保险行业、汽车金融行业、社保行业),充分利用公司现有的银行行业软硬件积累,进行了大保险行业的业务梳理和行业化改造,形成更多的产品和解决方案,重点是推进了流程保险业务,为下一步规模化发展奠定基础。

金融 IT 设备领域:

公司的产品与服务关系到社会公众、企事业单位和金融机构的支付安全。2012 年,公司在终端产品上,形成了完整的 POS 产品线系列,大力发展与手机、平板等通用终端配套的收单机具,以及推出了家庭和个人支付终端;在安全产品上,完善了手机盾产品,为应对新的市场形势,推出系列化的支付器产品,同时开发储备了新的加密机具。报告期内,公司抓住市场有利时机,支付密码器产品合同销售突破百万台,成为国内支付密码产品的领军企业;POS 机产品出货量比去年有较大幅度的增长;密押机产品继续保持市场占有率领先的地位。

金融 IT 服务领域:

报告期内,公司金融 IT 服务业务通过加强内部管理,加大项目管理的力度,以及积极的商务联络,优异的交付质量,提升已有项目的商务价格等手段,顺利完成了年度经营工作计划。2012 年,除了在传统的档案作业、风控作业、数据中心作业等领域发展以外,公司还积极的寻求创新业务,成立了健康保险理赔事业部,在上海、北京建立收件中心,并且在市场上开始承接健康保险理赔全流程外包的项目,为保险客户提供全新的全流程健康保险理赔外包服务。

环保科技领域:

报告期内,紧紧围绕市场开拓、资产质量管理、合同执行管理三大重点工作。在市场开拓方面,本着“积跬步以至千里”的思想,努力建立与各发电公司的关系,推广公司品牌和形象,推进产品的合作,成功获得了转动极板 600MW 机组应用的案例,在全国性电力公司上实现了转动极板的良好试点布局;在资产质量管理方面,全年对历史应收款的管理有比较明显的进展,有效提升了公司环保资产质量;在合同执行管理方面,无论是在研发、设计环节,还是在采购、工程服务管理等环节,在报告期内都得到了有效提升。

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	703,366,860.24	9.62
外销	279,726.36	-98.98

本公司内销的业务地区分布比较均匀。

(三) 资产、负债情况分析**1、资产负债情况分析表**

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
货币资金	158,756,516.70	17.53	223,160,196.80	28.34	-28.86
交易性金融资产	14,259,686.83	1.57	7,702,770.00	0.98	85.12
应收账款	135,065,886.39	14.92	99,728,283.91	12.66	35.43
存货	166,821,482.72	18.42	122,800,930.49	15.59	35.85
其他流动资产	80,682,057.38	8.91			
递延所得税资产	2,941,330.81	0.32	4,088,389.58	0.52	-28.06
应付账款	105,768,321.61	11.68	68,441,305.65	8.69	54.54
预收账款	87,905,523.11	9.71	60,880,999.97	7.73	44.39
其他应付款	35,975,050.61	3.97	53,450,335.75	6.79	-32.69

货币资金:主要系存货备货增加,研发销售等投入增加所致。

交易性金融资产:主要系本期股票投资增加所致。

应收账款:主要系本期销量增长,货款回笼较慢导致。

存货:主要系环保行业国内除尘改造项目采购和投入生产的存货增加所致。

其他流动资产:主要系持增加理财产品投资所致。

递延所得税资产:期末可抵扣暂时性差异减少所致。

应付账款:主要系本期 POS 材料、网络设备采购款增加所致。

预收账款:主要系环保行业国内除尘改造项目预收款增加所致。

其他应付款:主要系子公司杭州天明环保工程有限公司本期归还非关联方借款及利息较多所致。

(四) 核心竞争力分析

经过上市以后十年的发展,公司进一步巩固和发展了公司在行业内的竞争优势:

一是前瞻性的需求预判能力，公司深耕金融 IT 领域多年，所服务客户涵盖银行、保险、信托等多个细分行业领域。多年来，公司为金融行业客户提供软件开发和系统集成等服务，对金融行业的 IT 需求及其发展变化趋势理解深入。当金融行业的发展变化引发新的 IT 需求时，公司能前瞻性地洞察需求，提早进行技术和产品储备，抢占市场先机，在新的市场空间和格局中保持竞争优势。

二是市场能力优势，公司具有较强的市场开拓能力，客户网络遍布全国，产品和服务市场覆盖率高。公司注重对标杆客户项目的占位，树立自上而下的市场影响，然后将公司的产品和服务进行快速的市场推广。

三是核心技术优势，公司自成立以来，致力于自主核心技术为基础，独立研发并完善了一系列满足金融业客户不同需求的解决方案，是目前国内金融业 IT 解决方案最全的软件企业之一。公司是国家规划布局内重点软件企业，公司的一批核心技术如影像处理技术、安全加密技术、工作流、内容管理、规则引擎等在行业内具有领先地位，金融终端产品及金融信息安全产品的技术能力和优势也在逐步形成。

四是品牌和客户优势，公司在竞争激烈的金融业 IT 解决方案市场中，多年来通过自主创新，奠定了一定的市场地位，与客户建立了长期合作伙伴关系。经过多年的行业积累，公司在行业内具备了良好的企业品牌形象和较高的市场认知度。公司已经为全国数百家金融机构提供了产品和服务，并保持了良好的客户关系，这些宝贵的客户资源是公司今后业务持续发展的坚实基础。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内公司对外股权投资额为 3750 万元，比去年同期减少 2450 万元，同比减少 39.52%；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（公司实际控制其 100% 股权）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主要从事业务流程外包（BPO）业务；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，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，南京友田信息技术有限公司主要从事金融 IT 业务；本期公司控股子公司天明环保出资设立浙江信雅达机械设备有限公司，于 2012 年 4 月 11 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330681000130377 的《企业法人营业执照》，该公司注册资本 500 万元，天明环保出资 500 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权。

详情请见非募集资金项目情况。

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（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	1,390,000.00	9.75	-230,000.00
2	股票	600499	科达机电	3,643,107.45	160,000.00	1,401,600.00	9.83	-64,000.00
3	股票	000636	风华高科	1,776,681.18	230,000.00	1,421,400.00	9.97	-355,281.18
4	股票	600521	华海药业	1,494,006.00	115,000.00	1,311,000.00	9.19	-183,006.00

5	股票	000705	浙江震元	2,708,860.55	205,997.00	2,694,440.76	18.90	-14,419.79
6	股票	600970	中材国际	1,994,200.00	169,000.00	2,082,080.00	14.60	87,880.00
7	基金		中国红稳定价值	1,300,000.00	1,300,000.00	995,166.07	6.98	18,346.07
8	基金		民生加银红利回报	3,000,000.00	3,000,000.00	2,964,000.00	20.78	-36,000.00
报告期已售证券投资损益				/	/	/	/	-2,032,045.20
合计				19,368,290.28	/	14,259,686.83	100	-2,808,526.10

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。

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (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额 3000 万元（资本金），认购总价款为人民币 7530 万元。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	预计收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
平安*日聚金跨市场货币基金 1 号	20,000,000.00	2012 年 12 月 18 日	2013 年 3 月 18 日	276,164.38	是	否	否	否
平安*日聚金跨市场货币基金 1 号	20,000,000.00	2012 年 12 月 31 日	2013 年 3 月 31 日	276,164.38	是	否	否	否
平安*日	20,000,000.00	2012 年	2013 年	276,164.38	是	否	否	否

聚金跨市场货币基金 1 号		12 月 31 日	3 月 31 日					
/	60,000,000.00	/	/	828,493.14	/	/	/	/

本项投资符合公司四届四次董事会决议以及《公司章程》第 121 条关于董事长职责权限的规定。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

名称	业务性质	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
数码科技	信息技术业	200	66	6293.60	4641.02	7228.48	1167.45
大连信雅达	信息技术业	1000	90	1855.57	1725.59	4508.31	122.02
计算机服务	信息技术业	5000	100	6510.76	5354.75	8961.50	261.88
信雅达三佳	信息技术业	500	70	2103.43	1116.62	3087.01	136.04
信雅达科技	信息技术业	5000	100	9142.81	5842.65	13298.46	114.11
南京友田	信息技术业	500	100	1442.01	651.74	1882.47	480.50
天明环保	制造业	10000	75	33266.63	212.71	6619.16	-1527.41

4、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	本年度投入金额	累计实际投入金额	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	2,000.00	2,000.00	不适用
南京友田信息技术有限公司	2,500.00	进行中	1,250.00	1,250.00	不适用
浙江信雅达机械设备有限公司	500.00	已完成	500.00	500.00	不适用
合计	5,000.00	/	3,750.00	3,750.00	/

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 1250 万元已按协议约定支付。

3、根据子公司杭州天明环保工程有限公司董事会决议，设立全资子公司浙江信雅达机械设备有限公司，注册资本为 500 万元。截至审计报告日，上述增资行为已经履行完毕。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、外部经营环境发展现状和变化趋势

公司属于计算机应用服务业中的软件行业、金融信息化行业。

软件产业是国家战略性新兴产业，是国民经济和社会信息化的重要基础。2011 年 1 月 28 日，国务院印发了《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》的通知（国发[2011]4 号），进一步优化软件产业发展环境，提高产业发展质量和水平，培育一批有实力和影响力的行业领先企业。公司是国家高新技术企业、软件企业，随着国发[2011]4 号文件的执行，公司将继续获得国家对于软件企业的扶持和优惠政策支持，包括继续享受软件增值税优惠政策，进一步享受营业税优惠政策，继续享受企业所得税的优惠税率，在国家鼓励、支持软件企业通过资源整合做大做强政策的环境下，更加顺利地实施重组并购，以及其他人才引进和知识产权保护等。这些政策的出台和执行，为公司创造了良好的经营环境，并将在较长时期内得到保持。

另一方面，金融信息化行业有广阔的发展前景。金融行业是现代经济的支柱产业，而金融行业也一直以来是在 IT 方面投入最大的行业之一，信息化成为引领金融行业现代化建设的重要手段。金融行业层出不穷、日新月异的 IT 应用需求，给公司发展提供了广阔的发展机会。

2、市场格局及变化趋势

在本公司主营的银行业软件产品、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、银行业经营向好，银行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，银行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。

在银行软件产品市场上，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银行业务需求针对性强、融合性好，在应用软件产品领域更具竞争力。而在银行应用软件产品市场上，国内银行软件企业呈现群雄逐鹿的行业竞争态势，但随着行业发展，国内银行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。

3、金融 IT 行业竞争将进一步加剧，考验企业核心竞争力

市场格局竞争加剧，新技术、新模式带来新的挑战。金融 IT 行业已经历多年发展，经过几轮行业洗牌后形成了目前的市场格局，但新技术、新模式仍可能对金融 IT 行业带来新的挑战，进一步加剧行业竞争。软件行业受技术创新的影响巨大，未来金融 IT 产品将逐渐向高毛利率的“IT 整体解决方案”与复用性强的“标准化产品”两个方向发展，顾问化、模块化趋势将进一步显现，从卖“定制”向卖“产品”、卖“方案”过渡，从而间接影响金融 IT 企业的生产效率与盈利结构。在新的行业发展趋势下，无法快速响应行业新变化的企业，将在未来的竞争中被弱化。

产品能力与市场能力是行业竞争要素。金融 IT 行业的核心竞争要素越来越集中体现于两个方面：一是产品能力，二是市场能力。对 IT 供应商来说，产品能力表现为：1) 对用户需求的准确把握；2) 个性化的服务能力；3) 符合未来业务需求的技术架构；4) 具备定制化二次开发的功能。作为金融 IT 的服务商来说，市场能力是在销售端的竞争力表现，主要体现在：1) 对标杆客户项目的占有率，树立自上而下的市场影响；2) 快速的市场推广能力；3) 对销售团队的人员激励；当同时具备此三方面的优势时，金融 IT 企业在单个产品模块的市场推广中将具备较大优势。

(二) 公司发展战略

基于对企业内外部环境的基本分析和判断，公司今后仍将专注金融信息化和环保科技领域，走专业化发展道路，努力做金融信息化和环保科技行业的龙头企业。

经过公司上市十年的发展，公司规模和业务不断发展壮大，已经从银行影像应用软件细分市场的领先企业，成长为国内金融信息化领域的主流企业。同时应该看到，从金融信息化和环保行业整体的角度看，公司在产品服务覆盖范围、营业收入规模等方面还有待更大的提升。

为了实现公司“做中国金融信息化和环保科技行业龙头企业”的发展愿景，在金融 IT 方面，公司将进一步抓住金融业流程再造的战略机遇，并在“移动银行”、“远程银行”、“智慧银行”

等方面积极布局，以科技助力银行业的金融创新之路；在环保科技方面，抓住国家大气颗粒物排放新标准的政策和电力企业财务状况好转的机遇，以行业龙头公司为榜样，稳中求进，坚持规范化、专业化，将公司打造成为“烟气治理、节能减排”专业化的环保科技创新性企业。

(三) 经营计划

2013 年公司的营业收入预算总额为 9.0 亿元，按上期实际发生数预计增长 26.34%，继续优化收入结构；三项费用预算总额（含 2013 年股权激励计划的费用）为 4 亿元，按上期实际发生数预计增长 17.22%。

年度经营主要工作：

- 1、实现销售收入利润合理增长；抓住金融和环保行业带来的发展机遇，实现各经营实体合同毛利的持续增长，适当控制人员编制和费用的增长，着重做好项目实施的效率落实，从而取得收入和利润的增长；
- 2、改善客户关系，优化市场形象；加强销售管理工作，改善客户经营工作，适当展开市场宣传工作，增进客户关系，优化公司的市场形象；
- 3、落实公司长期发展战略和规划；组织公司相关人员进行研究讨论，落实公司的长期发展战略并制定具体的规划；对公司目前的各经营实体、事业部，以及现有的各条产品线进行梳理，组织类似业务线的相关人员进行专门化的研讨，优化落实相关业务的战略和规划，梳理优化业务体系与组织结构；
- 4、优化流程体系，提升管理效率；核算预算体系重心向二级业务部门倾斜，继续推进全面预算管理各项管理优化工作。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013 年公司相关项目的资金需求将根据实际情况，通过自有资金、银行贷款以及其他途径来完成。

(五) 可能面对的风险

1、行业技术升级风险

对于金融 IT 企业来说，技术及产品开发是核心竞争要素。如果不能及时跟踪技术的发展升级，或者不能及时将储备技术开发成符合市场需求的新产品，公司可能会在新一轮竞争中丧失已有优势。针对上述风险，公司将保持灵活的市场需求反应体系，继续加大在基础技术和产品开发上的投入，通过技术平台的升级、技术规范的落实、技术考核的加强、以及技术梯队的完善，把公司的技术与研发能力提升到一个新的高度。

2、市场竞争的风险

在细分领域，不排除新进入者利用不合理低价进行竞争的状况出现，可能导致项目盈利下降的风险；针对上述风险，公司将加强产品研发，持续扩大对竞争对手的领先优势，体现产品和服务的价值；利用规模成本优势，主动应对竞争；改善客户关系与体验。

3、人力成本上升风险

软件企业的人才竞争非常激烈，随着规模及业务量的不断扩大，公司将面临着人力资源成本上升、技术人员和核心业务骨干缺乏的风险。若公司的管理能力和人力资源不能适应新的环境变化，将会给公司带来不利影响。公司将持续改进人力资源管理工作，在保证员工满意度的前提下，控制人力成本上升风险。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012 年 10 月 19 日，公司四届二十三次董事会审议通过《关于修改公司章程的议案》，同意根据中国证监会的要求，修改公司章程有关利润分配政策的条款，详见公司 2012 年 10 月 20 日公告临 2012-011 号（上交所网站 www.sse.com.cn）。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	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(%)
2012 年		1.1		22,295,611.80	70,181,642.29	31.77
2011 年		0.5		10,143,369.00	52,966,425.88	19.15
2010 年		0.5		9,727,744.00	35,992,987.63	27.03

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
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。	www.sse.com.cn

五、公司股权激励情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
	详见下面内容

(二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

单位:份

报告期内激励对象的范围	公司高级管理人员、中层管理人员、子公司高管,以及经公司董事会认定的对公司经营业绩和未来发展有直接影响的核心营销、技术和管理骨干。			
报告期内行使的权益总额	3,181,000			
报告期内失效的权益总额	-180,000			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	4,951,500			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	3,181,000			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	公司在2011年度限制性股票的授予价格为5.88元/股;报告期内公司实施了10派0.5元的分红方案,故经调整后的最新授予价格和回购价格为5.83元/股。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授 权益数量	报告期内行使 权益数量	报告期末尚未 行使的权益数量

李峰	高级管理人员		160,000	240,000
季白杨	高级管理人员		200,000	300,000
徐丽君	高级管理人员		160,000	240,000
林路	高级管理人员		91,000	136,500
施宇伦	高级管理人员		60,000	90,000
魏宽宏	高级管理人员		40,000	60,000
陈宇	高级管理人员		120,000	180,000
魏致善	高级管理人员		60,000	90,000
高平	高级管理人员		120,000	180,000
胡自强	高级管理人员		24,000	36,000
叶晖	高级管理人员		60,000	90,000
王萍	高级管理人员		40,000	60,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况	报告期内公司有 180,000 股限制性股票不能解锁，按规定由公司按经调整后的授予价格予以回购并注销。2013 年 1 月 29 日，公司已完成回购及注销手续，故公司总股本由 202,867,380 股变为 202,687,380 股。			
权益工具公允价值的计量方法	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。			
估值技术采用的模型、参数及选取标准	<p>(1) 授予价格：本计划中限制性股票授予价格为每股 5.88 元；</p> <p>(2) 限制性股票授予日市价：10.12 元/股；</p> <p>(3) 限制性股票各期解锁期限：1 年、2 年、3 年；</p> <p>(4) 各期股价预计波动率：37.5%、37.5%、37.5%；</p> <p>(5) 无风险收益率：3.9719%、3.9722%、3.9492%；</p> <p>根据以上参数计算的认沽期权价值为 2.89 元/股：</p> <p>(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，</p> <p>(2) 限制性股票成本：公允价值-授予价格=1.35 元/股；</p> <p>(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</p>			
权益工具公允价值的分摊期间及结果	按照《企业会计准则第 11 号-股份支付》按年进行分摊。根据实际认购结果，经初步测算，激励成本总额约为 1123 万元，在 2011-2014 年度分摊，本期对股权激励对象计提股权激励费用 6,386,489.11 元，计入其他资本公积。			

(三) 报告期公司股权激励相关情况说明

2012 年 11 月 2 日，根据董事会相关决议，公司股权激励股票第一次解锁，本次实际解锁数量为 3,181,000 股；两名激励对象因辞职、另三名激励对象因考核不符合解锁条件，本次存在 180,000 股限制性股票不可解锁，由公司按经调整的授予价格予以回购并注销；回购注销后，公司尚有 4,951,500 股激励股票处于解锁等待期。

六、 重大关联交易

√ 不适用

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
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)	3,887.97
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	3,887.97
担保总额占公司净资产的比例 (%)	7.18
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)	3,887.97
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	3,887.97

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	信雅达电子、郭华强、春秋科技	通过上海证券交易所挂牌交易出售的原信雅达非流通股股份数量, 每达到公司股份总数百	长期	是	是		

			分之一，自该事实发生之日起两个工作日内做公告。				
与股权激励相关的承诺	股份限售	上市公司	激励股票分三期解锁	2011年11月2日起4年内	是	是	

九、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(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	68.00
境内会计师事务所审计年限	11

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	8,312,500	4.10				-3,181,000	-3,181,000	5,131,500	2.53
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	8,312,500	4.10				-3,181,000	-3,181,000	5,131,500	2.53
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	8,312,500	4.10				-3,181,000	-3,181,000	5,131,500	2.53
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	194,554,880	95.90				3,181,000	3,181,000	197,735,880	97.47
1、人民币普通股	194,554,880	95.90				3,181,000	3,181,000	197,735,880	97.47
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

2、 股份变动情况说明

2012 年 11 月 2 日，根据公司四届董事会二十三次会议决议，公司限制性股票符合第一次解锁条件而进行解锁上市流通，本次解锁可上市流通数量为 3,181,000 股，详见公司“临 2012-014 号关于股权激励股份第一次解锁的公告”。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
89 名股权激励对象	3,325,000	3,181,000		144,000	股权激励	2012 年 11 月 2 日
89 名股权激励对象	2,493,750			2,493,750	股权激励	2013 年 11 月 2 日
89 名股权激励对象	2,493,750			2,493,750	股权激励	2014 年 11 月 2 日
合计	8,312,500	3,181,000		5,131,500	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 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。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		17,421		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		16,185	
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	39,600,000
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	6.78	13,759,148	-364,000		未知
华夏大盘精选证券投资基金	其他	4.91	9,959,764			未知
新华人寿一分红一团体分红-018L-FH001沪	其他	3.72	7,542,713			未知
诺安股票证券投资基金	其他	2.44	4,942,060			未知
野村资产管理株式会社-野村中国投资基金	其他	1.87	3,792,551			未知
NOMURA SECURITIES CO., LTD	其他	1.58	3,215,077			未知
朱宝文	境内自然人	1.08	2,187,100			未知
华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	0.98	1,996,980			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		13,759,148		人民币普通股		
华夏大盘精选证券投资基金		9,959,764		人民币普通股		
新华人寿一分红一团体分红-018L-FH001沪		7,542,713		人民币普通股		
诺安股票证券投资基金		4,942,060		人民币普通股		
野村资产管理株式会社-野村中国投资基金		3,792,551		人民币普通股		
NOMURA SECURITIES CO., LTD		3,215,077		人民币普通股		
朱宝文		2,187,100		人民币普通股		
华夏优势增长股票型证券投资基金		1,996,980		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) 朱宝文先生为杭州信雅达电子有限公司董事，持有其12.36%的股权；</p> <p>(3) 华夏大盘精选证券投资基金、华夏优势增长股票型证券投资基金皆为华夏基金管理公司旗下基金；</p> <p>(4) 野村资产管理株式会社-野村中国投资基金、NOMURA SECURITIES CO., LTD 皆为日本野村集团旗下公司；</p>				

(5) 公司未知其他关联关系或一致行动的情况。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	季白杨	300,000	2013年11月2日	150,000	根据公司限制性股票激励计划的要求
			2014年11月2日	150,000	
2	李峰	240,000	2013年11月2日	120,000	根据公司限制性股票激励计划的要求
			2014年11月2日	120,000	
3	徐丽君	240,000	2013年11月2日	120,000	根据公司限制性股票激励计划的要求
			2014年11月2日	120,000	
4	陈宇	180,000	2013年11月2日	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	
5	高平	180,000	2013年11月2日	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	
6	戎丽雅	180,000	2013年11月2日	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	
7	任秋安	180,000	2013年11月2日	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	
8	赖月林	180,000	2013年11月2日	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	136,500	2013年11月2日	68,250	根据公司限制性股票激励计划的要求
			2014年11月2日	68,250	
10	吴耿凡	108,000	2013年11月2日	54,000	根据公司限制性股票激励计划的要求
			2014年11月2日	54,000	

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、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
组织机构代码	25390139-2

注册资本	1,060,000.00
主要经营业务	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

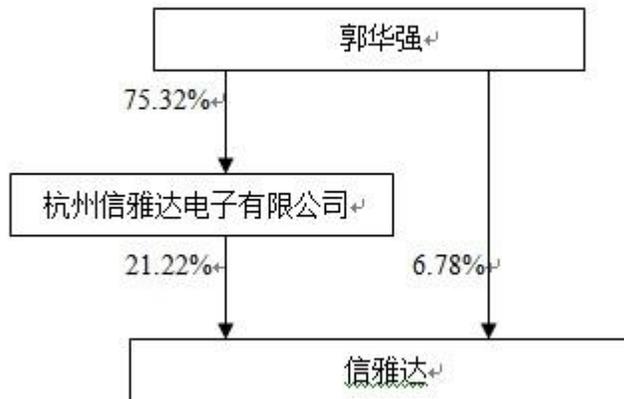
(二) 实际控制人情况

1、 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

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

公司控制关系图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

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 6.78% 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 21.22% 股份，郭华强先生实际可控制公司总股本的 28%，是本公司的实际控制股东。

五、 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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
郭华强	董事长	男	57	2010年4月2日	2013年4月2日	14,123,148	13,759,148	-364,000	二级市场减持	35	
张健	副董事长	男	52	2010年4月2日	2013年4月2日	1,600,000	1,600,000			28	
耿俊岭	副董事长	男	41	2010年4月2日	2013年4月2日	300,000	225,000	-75,000	二级市场减持	36	
许建国	董事	男	67	2010年4月2日	2013年4月2日	1,663,108	1,663,108			31	
朱宝文	董事	男	44	2010年4月2日	2013年4月2日	2,187,100	2,187,100			25	
费禹铭	董事	男	44	2010年4月2日	2013年4月2日	265,000	200,000	-65,000	二级市场减持	25	
李峰	董事、总裁	男	36	2012年5月12日	2013年4月2日	400,000	360,000	-40,000	二级市场减持	24	
季白杨	董事、总工	男	41	2012年5月12日	2013年4月2日	500,000	450,000	-50,000	二级市场减持	28	
徐丽君	董事、财务总监	女	50	2012年5月12日	2013年4月2日	400,000	360,000	-40,000	二级市场减持	20	
童本立	独立董事	男	63	2010年4月2日	2013年4月2日					6	
王光明	独立董事	男	68	2010年4月2日	2013年4月2日					6	
李健	独立董事	男	44	2010年4月2日	2013年4月2日					6	

陈纯	独立董事	男	58	2012年5月12日	2013年4月2日						3.64	
吴雄伟	独立董事	男	51	2012年5月12日	2013年4月2日						3.64	
杨昌济	监事长	男	65	2010年4月2日	2013年4月2日						6	
陈旭	监事	女	54	2010年4月2日	2013年4月2日						8.4	
张云姣	监事	女	50	2010年4月2日	2013年4月2日						8.4	
张辉	监事	男	41	2011年10月25日	2013年4月2日						29.4	
魏致善	副总裁	男	44	2010年4月2日	2013年4月2日	150,000	135,000	-15,000	二级市场减持		24	
傅宁	副总裁	男	51	2010年12月4日	2013年4月2日	209,402	209,402				19.2	
高平	副总裁	男	45	2011年4月13日	2013年4月2日	300,000	270,000	-30,000	二级市场减持		18	
胡自强	副总裁	男	57	2011年10月29日	2013年4月2日	60,000	60,000				18	
林路	副总裁	男	38	2010年4月2日	2013年4月2日	227,500	204,800	-22,700	二级市场减持		21.6	
魏宽宏	副总裁	男	44	2010年4月2日	2013年4月2日	100,000	90,000	-10,000	二级市场减持		19.2	
施宇伦	副总裁	男	44	2010年4月2日	2013年4月2日	150,000	135,000	-15,000	二级市场减持		18	
陈宇	副总裁	男	41	2010年4月2日	2013年4月2日	300,000	280,000	-20,000	二级市场减持		18	
汪陈笑	副总裁	男	36	2012年1月30日	2013年4月2日						18	
王晓东	副总裁	男	38	2012年1月30日	2013年4月2日						18	
叶晖	董秘	男	38	2010年4月2日	2013年4月2日	150,000	135,000	-15,000	二级市场减持		12	
王萍	财务经理	女	34	2010年4月	2013年4月	100,000	90,000	-10,000	二级市场		12	

	理			2 日	2 日				减持		
合计	/	/	/	/	/	23,185,258	22,413,558	-771,700	/	545.48	

郭华强：任公司及部分控股子公司董事长

张健：现任公司副董事长，曾任公司总裁、常务副总裁

耿俊岭：现任公司副董事长，曾任公司总裁

许建国：最近 5 年任公司董事

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

李峰：历任公司证券基金事业部总经理、副总裁兼金融事业部总经理等

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总监

童本立：历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

陈纯：最近五年主要任浙江大学软件学院院长，浙江浙大网新集团有限公司董事

吴雄伟：最近五年主要任浙江图原资产管理有限公司董事长

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

陈旭：最近 5 年在杭州信雅达电子有限公司历任财务总监、监事

张云姣：最近 5 年任杭州信雅达电子有限公司财务经理

张辉：曾就职于中国农业银行浙江省分行、中信银行杭州分行，2010 年至今任公司流程银行事业部副总经理

魏致善：最近 5 年主要在公司担任副总裁

傅宁：最近 5 年任浙江天明环保工程公司董事长

高平：最近 5 年历任杭州天明环保工程公司董事、副总经理，杭州信雅达科技有限公司副总经理、董事

胡自强：最近 5 年历任杭州天明环保工程有限公司采购中心总经理

林路：最近 5 年历任公司电子影像产品部副总经理，金融事业部副总经理，运营及风控产品事业部总经理

魏宽宏：最近 5 年历任公司电子商务部副总经理、金融事业部副总经理

施宇伦：最近 5 年历任公司电子影像部副总经理、金融事业部副总经理、数据安全部总经理

陈宇：最近 5 年历任公司银行事业部副总经理、金融事业部副总经理，影像档案事业部总经理

汪陈笑：最近五年主要任公司销售总部副总经理、总经理

王晓东：最近五年主要任公司保险事业部副总经理、总经理

叶晖：最近 5 年主要在公司董事会秘书

王萍：最近五年主要任公司财务部经理

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郭华强	杭州信雅达电子有限公司	董事	2012 年 9 月 9 日	2015 年 9 月 9 日
张健	杭州信雅达电子有限公司	董事	2012 年 9 月 9 日	2015 年 9 月 9 日
朱宝文	杭州信雅达电子有限公司	董事	2012 年 9 月 9 日	2015 年 9 月 9 日

费禹铭	杭州信雅达电子有限公司	董事	2012 年 9 月 9 日	2015 年 9 月 9 日
耿俊岭	杭州信雅达电子有限公司	董事	2012 年 9 月 9 日	2015 年 9 月 9 日
许建国	宁波经济技术开发区春秋科技开发有限公司	董事	2010 年 5 月 19 日	2013 年 5 月 19 日
陈旭	杭州信雅达电子有限公司	监事	2012 年 9 月 9 日	2015 年 9 月 9 日
张云姣	杭州信雅达电子有限公司	财务经理	2012 年 9 月 9 日	2015 年 9 月 9 日

(二) 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	根据《公司章程》规定，本公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬方案由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事会、监事会根据股东大会及董事会决议，按照公司有关规定，对董事、监事及高级管理人员进行岗位、绩效评价，并根据评价结果提出董事、监事及高级管理人员的报酬数额和方式，报公司董事会、监事会或股东大会审议。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	按公司实际绩效考核后支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	545.48 万元

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
李峰	董事	聘任	公司 2011 年度股东大会选举
季白杨	董事	聘任	公司 2011 年度股东大会选举
徐丽君	董事	聘任	公司 2011 年度股东大会选举
陈纯	独立董事	聘任	公司 2011 年度股东大会选举
吴雄伟	独立董事	聘任	公司 2011 年度股东大会选举
汪陈笑	副总裁	聘任	公司四届十七次董事会决议聘任
王晓东	副总裁	聘任	公司四届十七次董事会决议聘任

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司核心技术团队、关键技术人员在报告期内人员稳定，没有重大变化。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	790
主要子公司在职员工的数量	2,177

在职员工的数量合计	2,967
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
经营管理人员	223
销售及售前人员	249
服务支持人员	323
专业技术人员	1,377
技术工人	795
合计	2,967
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	112
本科	1,461
大专	827
大专以下	567
合计	2,967

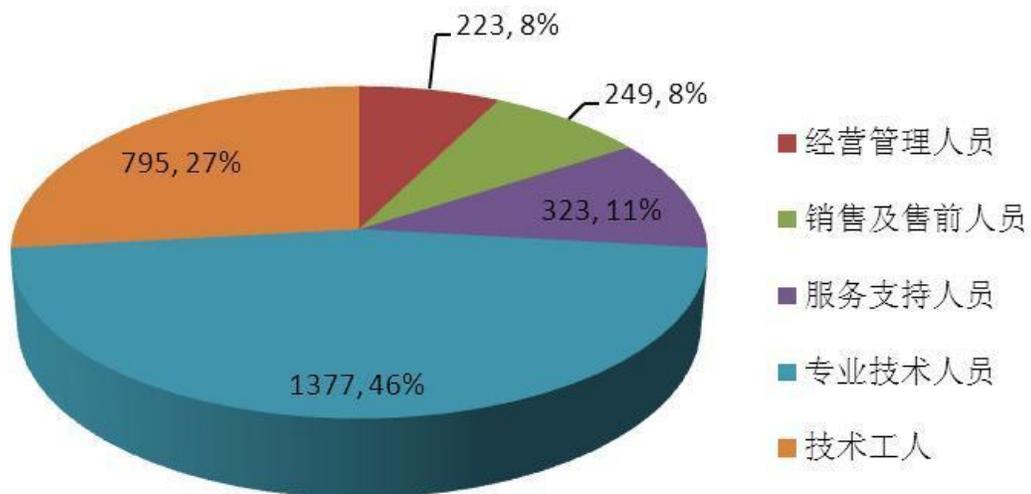
(二) 薪酬政策

员工薪酬分配按照公司《岗位薪酬管理实施方案》、《公司绩效管理制度》执行。

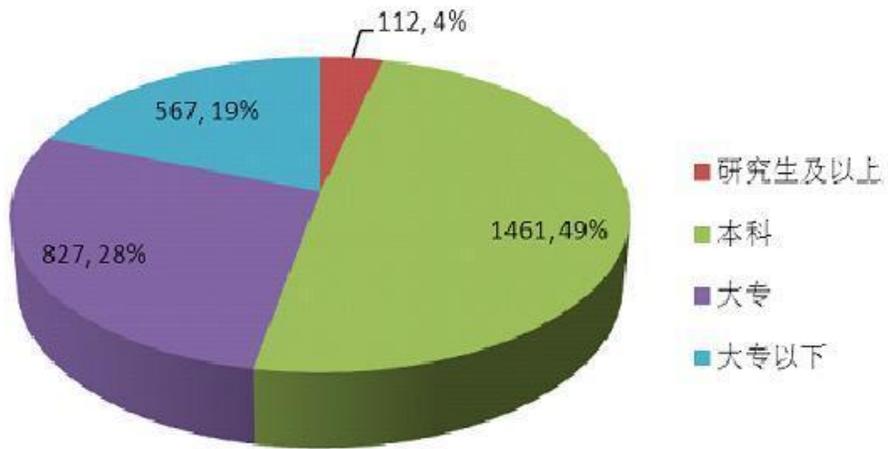
(三) 培训计划

根据公司《培训管理办法》的相关规定，人力资源部每年制定各类培训计划，组织包含新员工入职培训，员工在职管理培训，员工教育培训等方面的培训内容。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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，结合公司实际情况，建立并不断完善公司治理结构和各项规章制度，积极规范公司运作，努力降低经营风险，强化信息披露，以保障公司规范治理和良好运营，切实维护公司及全体股东的利益。

1、 股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定的要求，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序。公司与股东沟通渠道畅通，平等对待全体股东，尤其是保障中小股东的平等权利，并确保股东能充分行使自己的权利，使其对重大事项享有知情权和决策参与权。在股东大会上保证每个股东均有表达自己意见和建议的权利，充分行使股东的表决权。

2、 控股股东与上市公司

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，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，公司的重大决策均由股东大会和董事会规范作出。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。公司通过在《股东大会议事规则》、《公司章程》、《关联交易管理制度》和《内部控制制度》等制度中设立相关条款，建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制。

3、 董事与董事会

报告期内，公司董事均能依据《董事会议事规则》等制度，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够按照相关法律法规和《公司章程》的要求，认真履职，维护公司整体利益。公司独立董事都能严格遵守公司《独立董事年报工作制度》，勤勉诚信地履行各自的职责。董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会，四个专门委员会的成员全部由董事组成，每个专门委员会中均有独立董事参加，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。报告期内，四个专门委员会分别在战略、提名、审计、薪酬与考核等方面协助董事会履行决策和监控职能，运作良好，充分发挥专业优势，有力保证了董事会集体决策的合法性、科学性、正确性，降低了公司运营风险。

4、 监事与监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司监事会由 4 名监事组成，其中 2 名为职工代表。公司监事能够本着对全体股东认真负责的态度行使监督职能。报告期内，公司监事对公司运作、董事、总裁、高级管理人员的履职合法性进行了有效监督，对公司财务管理、对外投资等重大事项进行定期检查，充分维护了公司和全体股东的利益。

5、 关于投资者关系及利益相关者

公司根据《信息披露管理制度》的规定，继续加强投资者关系管理工作，积极拓宽与投资者沟通的渠道。报告期内，在董事长直接领导和参与下，接待了多家证券公司行业研究和基金及其他专业投资公司等机构人员的来访调研。公司通过公司网站中设置的“投资者关系专栏”，积极与投资者进行交流互动，听取和采纳广大投资者对于公司生产经营、未来发展的意见和建议。公司还注重维护加深与证券中介机构以及证券相关媒体的关系，及时有效地向市场、公众传递公司经营发展等方面的重要情况。

公司本着公开、公正、公平、守信的原则对待公司相关利益者，在维护公司股东利益的同时，能够充分尊重银行及其他债权人、员工、客户等其他利益相关者的合法权益。

6、 关于信息披露与透明度

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《股票上市规则》及《信息披露管理制度》

郭华强	董事长	8	8	2		否	2
张健	副董事长	8	8	2		否	2
耿俊岭	副董事长	8	8	2		否	2
许建国	董事	8	8	2		否	2
朱宝文	董事	8	8	2		否	2
费禹铭	董事	8	8	2		否	2
李峰	董事	3	3	1		否	1
季白杨	董事	3	3	1		否	0
徐丽君	董事	3	3	1		否	1
童本立	独立董事	8	8	2		否	1
王光明	独立董事	8	8	2		否	1
李健	独立董事	8	8	2		否	1
陈纯	独立董事	3	3	1		否	0
吴雄伟	独立董事	3	3	1		否	0

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	4

(二) 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。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会等四个专门委员会，报告期内对各自分管领域的事项分别进行审议且运作规范。

1、公司董事会战略委员会根据公司发展战略，指导投资管理部对投资项目进行调研及撰写可行性报告，认真进行研究论证，在董事会审议相关投资议案时提供参考意见，并协助督导项目的实施或提出调整建议。报告期内，在董事会及其战略委员会的领导下，公司收购了南京友田信息技术有限公司 100% 股权。

2、公司董事会薪酬与考核委员会在报告期内对公司的董事、监事和高级管理人员 2011 年度的薪酬进行了审核，对公司奖惩规定的执行情况发表了意见；组织人力资源、财务等部门对公司股权激励对象进行考核，对各经营部门、各被考核对象的考核结果予以审核，核实激励对象解锁条件是否满足，并上报公司董事会。

3、公司董事会审计委员会在报告期内对公司 2011 年度财务审计工作做了细致的准备工作，提前与会计师事务所协商确定审计工作安排，并在审计过程中随时与相关审计人员沟通，以保证审计工作的顺利推进。在会计师事务所出具审计报告后，审计委员会召开会议，向董事会提交了会计师事务所年度履职情况总结报告和下年度续聘或改聘会计师事务所的决议。

4、公司董事会提名委员会在报告期内对公司高管岗位设置方案、高管候选人才名单库等事项

提出意见和建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会依据有关法律法规，对公司的财务状况进行了监督和检查，列席了各次董事会和股东大会，认为公司董事会决策程序合法，建立了符合公司现状的内部控制制度，公司董事、经理能够勤勉、尽责地履行各自职责，在执行职务时能够严格按照法律、法规、公司章程的规定进行，没有发现损害公司利益和广大投资者利益的行为。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在资产、业务、机构、财务、人员等方面均完全独立。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。同时，公司建立了防范大股东资金占用的长效机制，以防止大股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益，进一步保障了公司全体股东的合法权益。公司制订了《大股东、实际控制人行为规范及问询制度》，公司控股股东能严格遵守规定，认真履行职责，行为合法规范。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司已经建立起符合现代企业管理的绩效考评机制。公司股东会、董事会负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，董事会按照对高级管理人员的责任制考核情况确定奖惩办法。具体根据有关人员的职责及所承担的工作任务研究决定各高管人员的年薪水平，并按照对高级管理人员的履职和责任制考核情况确定奖惩办法，提出年薪及报酬发放和调整意见。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，结合公司实际情况，建立了健全的法人治理结构，建立了涵盖公司、下属部门及子公司各层面、各业务环节及各项相关管理活动的内部控制体系。

公司按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求，于 2012 年 4 月启动了新内部控制体系建设工作，全面开展内部控制理念培训、查找内部控制缺陷、落实内控缺陷整改方案、编制内部控制手册等工作。目前根据财政部、中国证监会、上海证券交易所的最新要求，正稳步推进过程中。

公司根据基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，未发现内部控制设计或执行方面的重大缺陷，相关的内部控制设计合理、运行有效。公司将进一步完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司于 2010 年 3 月 10 日召开的第三届董事会第二十八次会议审议通过了关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案，对年报信息披露差错责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露差错责任人的问责措施。

报告期内，公司未出现重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等事项，也未出现 2011 年年报信息披露重大差错情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师吕瑛群、陈素素审计，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〔2013〕2568 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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了信雅达公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：吕瑛群

中国·杭州

中国注册会计师：陈素素

二〇一三年四月十一日

二、 财务报表

合并资产负债表

2012 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		158,756,516.70	223,160,196.80
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		14,259,686.83	7,702,770.00
应收票据		5,284,512.37	2,372,000.00
应收账款		135,065,886.39	99,728,283.91
预付款项		5,757,103.39	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		11,206,454.10	9,445,476.53
买入返售金融资产			
存货		166,821,482.72	122,800,930.49
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		80,682,057.38	
流动资产合计		577,833,699.88	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		136,573,357.77	137,010,168.90
投资性房地产		82,969,005.24	82,031,328.34
固定资产		60,829,475.68	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		21,314,242.59	21,824,917.11
开发支出			
商誉		22,905,462.09	
长期待摊费用		42,538.02	481,447.99
递延所得税资产		2,941,330.81	4,088,389.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		327,575,412.20	314,689,460.15
资产总计		905,409,112.08	787,518,686.75
流动负债：			
短期借款		65,300,000.00	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		105,768,321.61	68,441,305.65
预收款项		87,905,523.11	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		33,774,592.74	27,860,495.02
应交税费		14,741,438.77	-2,500,450.50
应付利息		129,000.00	636,181.00
应付股利			
其他应付款		35,975,050.61	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		343,593,926.84	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		343,593,926.84	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		124,985,581.99	118,599,092.88
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		33,693,657.12	27,688,421.89
一般风险准备			
未分配利润		179,699,331.84	125,666,293.78
外币报表折算差额			-18,269.24
归属于母公司所有者 权益合计		541,245,950.95	474,802,919.31
少数股东权益		20,569,234.29	22,436,900.55
所有者权益合计		561,815,185.24	497,239,819.86
负债和所有者权益总计		905,409,112.08	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 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		100,368,727.11	110,031,680.34
交易性金融资产		14,259,686.83	7,702,770.00
应收票据			
应收账款		59,231,110.66	10,990,343.92
预付款项		307,265.23	682,838.78
应收利息			
应收股利			
其他应收款		223,167,765.64	194,288,434.49
存货		23,266,187.91	21,221,757.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		40,453,874.14	
流动资产合计		461,054,617.52	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		297,206,910.47	252,643,721.60
投资性房地产		25,816,639.55	30,549,317.06
固定资产		16,934,044.87	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		2,999,389.86	3,076,297.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			353,724.49
递延所得税资产		1,498,917.93	608,089.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		344,455,902.68	301,549,606.84
资产总计		805,510,520.20	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		83,864,326.77	14,120,383.85
预收款项		48,418,309.48	33,447,499.15
应付职工薪酬		9,696,047.96	7,153,206.26
应交税费		7,494,978.96	5,121,014.02
应付利息			
应付股利			
其他应付款		133,730,398.36	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		283,204,061.53	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		283,204,061.53	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		128,203,889.34	121,817,400.23
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		33,693,657.12	27,688,421.89
一般风险准备			
未分配利润		157,541,532.21	113,637,784.17
所有者权益（或股东权益）合计		522,306,458.67	466,010,986.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		805,510,520.20	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—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		712,363,151.27	678,947,588.19
其中：营业收入		712,363,151.27	678,947,588.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		677,805,600.52	649,539,509.85
其中：营业成本		336,839,527.60	341,594,298.38
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		14,369,855.79	13,042,382.99

销售费用		51,622,145.23	38,933,223.87
管理费用		280,101,825.91	212,702,555.98
财务费用		9,501,973.44	13,793,470.66
资产减值损失		-14,629,727.45	29,473,577.97
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		2,101,988.69	-7,141,890.22
投资收益（损失以“－”号填列）		-1,889,800.01	726,795.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-436,811.13	-391,009.12
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		34,769,739.43	22,992,983.17
加：营业外收入		40,219,514.20	34,260,267.99
减：营业外支出		1,297,035.43	1,827,667.70
其中：非流动资产处置损失		308,815.30	190,317.53
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		73,692,218.20	55,425,583.46
减：所得税费用		2,654,442.42	6,104,214.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		71,037,775.78	49,321,368.47
归属于母公司所有者的净利润		70,181,642.29	52,966,425.88
少数股东损益		856,133.49	-3,645,057.41
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.35	0.27
（二）稀释每股收益		0.35	0.27
七、其他综合收益			-23,696.72
八、综合收益总额		71,037,775.78	49,297,671.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		70,181,642.29	52,942,729.16
归属于少数股东的综合收益总额		856,133.49	-3,645,057.41

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—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		395,161,613.39	259,157,836.85
减：营业成本		191,018,624.85	106,700,392.81
营业税金及附加		5,228,890.43	3,206,325.50
销售费用		17,888,858.26	12,021,462.00
管理费用		146,489,803.41	99,365,728.58
财务费用		-3,223,372.83	-1,554,563.80

资产减值损失		8,106,795.32	11,863,038.55
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		2,101,988.69	-7,141,890.22
投资收益（损失以“－”号填列）		3,355,986.13	5,772,592.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-436,811.13	-391,009.12
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		35,109,988.77	26,186,155.17
加：营业外收入		24,370,128.85	19,393,738.68
减：营业外支出		490,913.19	534,574.49
其中：非流动资产处置损失		15,892.63	8,763.59
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		58,989,204.43	45,045,319.36
减：所得税费用		-1,063,147.84	5,298,284.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		60,052,352.27	39,747,034.98
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.30	0.20
（二）稀释每股收益		0.30	0.20
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		60,052,352.27	39,747,034.98

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—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		784,797,475.37	748,928,622.73
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		19,649,950.63	18,222,218.62
收到其他与经营活动有关的现金		71,173,384.60	73,694,649.42
经营活动现金流入小计		875,620,810.60	840,845,490.77
购买商品、接受劳务支付的现金		299,151,390.46	306,391,835.83
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		262,671,160.72	196,290,165.77
支付的各项税费		56,460,301.12	56,744,760.66
支付其他与经营活动有关的现金		154,384,449.72	141,787,995.73
经营活动现金流出小计		772,667,302.02	701,214,757.99
经营活动产生的现金流量净额		102,953,508.58	139,630,732.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		49,905,205.51	5,149,109.04
取得投资收益收到的现金		786,769.80	3,684,759.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		343,471.24	193,871.69
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		51,035,446.55	9,027,739.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,736,923.82	9,786,016.49
投资支付的现金		116,392,178.85	30,208,515.24
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		15,263,951.54	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		136,393,054.21	39,994,531.73
投资活动产生的现金流量净额		-85,357,607.66	-30,966,791.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			48,877,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		236,000,000.00	253,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	65,028,960.00
筹资活动现金流入小计		246,000,000.00	366,906,460.00
偿还债务支付的现金		242,800,000.00	328,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,235,345.03	21,861,951.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,700,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		41,205,698.63	33,053,435.62
筹资活动现金流出小计		305,241,043.66	383,215,386.91
筹资活动产生的现金流量净额		-59,241,043.66	-16,308,926.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-48,319.69	-688,352.79
五、现金及现金等价物净增加额		-41,693,462.43	91,666,661.27
加：期初现金及现金		191,911,705.62	100,245,044.35

等价物余额			
六、期末现金及现金等价物余额		150,218,243.19	191,911,705.62

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—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		395,319,912.11	287,016,730.35
收到的税费返还		11,816,914.13	10,916,075.71
收到其他与经营活动有关的现金		45,087,822.08	77,574,998.26
经营活动现金流入小计		452,224,648.32	375,507,804.32
购买商品、接受劳务支付的现金		146,123,378.85	144,399,731.01
支付给职工以及为职工支付的现金		71,652,288.72	49,221,410.93
支付的各项税费		22,476,670.38	17,228,004.00
支付其他与经营活动有关的现金		115,661,934.45	72,407,954.23
经营活动现金流出小计		355,914,272.40	283,257,100.17
经营活动产生的现金流量净额		96,310,375.92	92,250,704.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		26,905,205.51	5,149,109.04
取得投资收益收到的现金		5,824,842.46	6,984,759.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,310.57	64,235.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			9,005,797.13
收到其他与投资活动有关的现金		204,268,189.99	227,746,719.49
投资活动现金流入小计		237,041,548.53	248,950,619.85

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,324,772.16	924,497.79
投资支付的现金		73,392,178.85	66,608,515.24
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		32,500,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		235,757,052.99	206,000,000.00
投资活动现金流出小计		342,974,004.00	273,533,013.03
投资活动产生的现金流量净额		-105,932,455.47	-24,582,393.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			48,877,500.00
取得借款收到的现金		55,000,000.00	68,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	11,600,000.00
筹资活动现金流入小计		65,000,000.00	128,477,500.00
偿还债务支付的现金		56,000,000.00	87,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,801,815.39	13,068,717.40
支付其他与筹资活动有关的现金			17,887,736.99
筹资活动现金流出小计		66,801,815.39	117,956,454.39
筹资活动产生的现金流量净额		-1,801,815.39	10,521,045.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			486.78
五、现金及现金等价物净增加额		-11,423,894.94	78,189,843.36
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		96,144,201.60	107,568,096.54

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

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	124,985,581.99			33,693,657.12		179,699,331.84		20,569,234.29	561,815,185.24

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)	8,312,500.00	41,497,809.42			3,981,887.20		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—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	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)		6,386,489.11			6,005,235.23		43,903,748.04	56,295,472.38
(一) 净利润							60,052,352.27	60,052,352.27

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

信雅达系统工程股份有限公司 财务报表附注 2012 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登记注册，取得注册号为 330000000030427 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 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 5,131,500 股；无限售条件的流通股份 197,735,880 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。

本公司属信息技术业。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，根据其账面价值高于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，高于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，按照账面价值高于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，按照账面价值高于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，按照账面价值高于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，按照账面价值高于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%、6%[注]；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%

注：根据财政部国家税务总局《关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2012〕71 号）的规定，包括浙江省（含宁波市）在内的 8 省市的交通运输业和部分现代服务业纳入营业税改征增值税试点范围，公司及子公司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符合营业税改征增值税条件的软件服务等业务，自 2012 年 12 月 1 日起按 6%缴纳增值税。南京友田信息技术有限公司、南京星友田科技发展有限公司自 2012 年 10 月 1 日起按 6%缴纳增值税。信雅达（苏州）国际外包服务有限公司系小规模纳税人，自 2012 年 10 月 1 日起按 3%缴纳增值税。

(二) 税收优惠及批文

1. 税负减免

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号）的规定，国家规划布局内的重点软件企业当年未享受低于 10%的税率优惠的，减按 10%的税率征收企业所得税。本公司系经国家发展改革委、工业和信息化部、财政部、商务部、税务总局联合认定的“2011-2012 年度国家规划布局内重点软件企

业”（发改高技〔2013〕234号），本期企业所得税暂按10%税率计缴。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十六条的规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。南京友田信息技术有限公司本期处于所得税减半征收第一年，本期企业所得税暂按12.5%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%。

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	78531022-7

					制造等	
浙江信雅达机械设备有限公司	控股子公司的全资子公司	杭州	制造业	500 万	环境污染防治专用设备的制造、销售、设计、安装	59435397-X
宁波经济技术开发区信雅达三金系统工程股份有限公司	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股份有限公司	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、服务及成果转化等	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、成果转化等	67396656-3
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、成果转化等	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
浙江信雅达机械设备有限公司	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股份有限公司	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（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 55.00%的股权，合计持股比例 75.00%。

注 2：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 100.00%。

（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	531,768.31		
大连信雅达软件有限公司	1,725,586.43		
杭州信雅达三佳系统工程有限公司	3,349,852.23		
杭州信雅达数码科技有限公司	15,779,460.92		

上述子公司以下分别简称天明环保公司、天明电子公司、信雅达机械设备公司、宁波三金公司、信雅达科技公司、大连信雅达公司、信雅达三佳公司、信雅达数码公司、计算机服务公司和苏州国际公司。

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	72334871-3

					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、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	全资子公司	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、销售等	69836304-8
南京星友田科技发展有限公司	全资子公司的全资子公司	南京	软件业	100 万	计算机软硬件的开发、销售、服务等	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	100 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	-592,912.59		
北京信雅达三金电子技术有限公司	-224,521.01		

上述子公司以下分别简称浙江环保公司、安徽环保公司、北京三金公司、南京友田公司和南京星友田公司。

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司出资设立浙江信雅达机械设备有限公司，于 2012 年 4 月 11 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330681000130377 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 500 万元，公司出资 500 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2) 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据本公司与自然人股东陈俊、王成法、魏东、刘国立和汪万锦于 2012 年 5 月 11 日签订的《股权转让协议》，本公司以 2,500 万元受让陈俊持有的南京友田公司 34.5% 股权、受让王成法持有的 24.5% 股权、受让魏东持有的 18% 股权、受让汪万锦持有的 8% 股权、受让刘国立持有的 15% 的股权。本次股权转让后，本公司合计持有南京友田公司及其全资子公司南京星友田公司 100% 股权。根据《股权转让协议》约定，本公司已于 2012 年 5 月 16 日支付首期 50% 的股权转让款 1,250 万元，并于 2012 年 6 月 1 日办妥工商变更手续，故自 2012 年 6 月起将其纳入合并财务报表范围。

2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

本期大连信雅达公司的控股子公司信雅达·日本股份有限公司已于 2012 年 12 月 20 日办妥注销手续，故自 2012 年 12 月起不再将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
南京友田公司	6,517,403.47	4,422,865.56
信雅达设备机械公司	4,994,057.32	-5,942.68

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
信雅达·日本股份有限公司	211,513.23	-1,120,423.00

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
南京友田公司	22,905,462.09	企业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

(五) 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		0.0685	0.078947
--------------	----	--	--------	----------

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			112,801.53			167,914.13
美元	2,284.00	6.2855	14,356.08	404.00	6.3009	2,545.57
日元	455.99	0.073049	33.31	767,166.00	0.081103	62,219.46
欧元				200.00	8.1625	1,632.50
泰铢	15,000.00	0.2032	3,048.00	15,000.00	0.1991	2,986.50
小 计			130,238.92			237,298.16
银行存款：						
人民币			150,031,846.95			189,896,353.03
美元	3,965.42	6.2855	24,924.64	122,155.00	6.3009	769,686.44
日元	5,340.00	0.073049	390.08	6,662,095.00	0.081103	540,315.89
欧元	2,897.61	8.3176	24,101.17	2,895.06	8.1625	23,630.93
港元	8,314.03	0.81085	6,741.43	1,079.92	0.8107	875.49
小 计			150,088,004.27			191,230,861.78
其他货币资金：						
人民币			8,538,273.51			31,692,036.86
小 计			8,538,273.51			31,692,036.86
合 计			158,756,516.70			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	8,538,273.51
小 计	8,538,273.51

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	14,259,686.83	7,702,770.00

合 计	14,259,686.83	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	5,284,512.37		5,284,512.37	2,372,000.00		2,372,000.00
合 计	5,284,512.37		5,284,512.37	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
云南力帆骏马车辆有限公司	2012.11.7	2013.5.7	2,000,000.00	
浦发郑州分行运营作业中心	2012.12.30	2013.5.23	2,000,000.00	
浙江利马革业有限公司	2012.8.16	2013.2.15	1,770,000.00	
中国成达工程有限公司	2012.8.1	2013.1.31	1,035,761.05	
湖州誉丰建设有限公司	2012.8.22	2013.2.21	1,000,000.00	
小 计			7,805,761.05	

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	9.87			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	155,858,030.81	86.76	38,525,144.45	24.72	132,366,342.29	84.77	40,378,284.39	30.50
小 计	155,858,030.81	86.76	38,525,144.45	24.72	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	3.37	6,050,240.00	100.00	6,050,240.00	3.87	6,050,240.00	100.00
合 计	179,641,270.84	100.00	44,575,384.45	24.81	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			[注]
小 计	17,733,000.03			

注：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存在分歧，深圳山东核电公司于 2011 年 9 月 29 日向济南仲裁委员会提出仲裁申请，2011 年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 9,992,774.02 元。本期根据济南仲裁委员会济仲裁字第 0340 号裁决书，深圳山东核电公司需支付本公司货款 23,644,000.00 元，截至 2013 年 2 月 8 日，公司合计收回货款 23,103,500.00 元，本期对其原单独计提的坏账准备 9,992,774.02 元予以转回。

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	85,007,898.32	54.54	4,250,394.91	64,667,224.78	48.85	3,233,361.25
1-2 年	31,461,639.64	20.19	3,146,163.96	28,635,036.79	21.63	2,863,503.68
2-3 年	10,700,983.37	6.87	3,210,295.01	4,643,903.98	3.51	1,393,171.21
3-4 年	2,564,063.03	1.64	1,794,844.12	5,106,428.29	3.86	3,574,499.80
4 年以上	26,123,446.45	16.76	26,123,446.45	29,313,748.45	22.15	29,313,748.45
小 计	155,858,030.81	100.00	38,525,144.45	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%	长期挂账，预计无法收回
南通力兰高科技发展有限公司	52,000.00	52,000.00	100%	长期挂账，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	资产被法院查封，预计无法收回	否
湖南智成化工有限公司	货款	114,000.00	双方已达成和解协议	否

四川川投进出口有限公司	货款	70,000.00	根据成民终字第 3546 号达成和解	否
陕西新元发电有限公司	货款	30,000.00	长期挂账, 预计无法收回	否
扬州市鼎鑫水泥技术工程有限公司	货款	22,000.00	长期挂账, 预计无法收回	否
其他	货款	22,129.70	长期挂账, 预计无法收回	否
小 计		1,794,239.70		

(3) 期末无应收持有公司 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 (%)
国电宝鸡发电有限责任公司	非关联方	19,040,020.00	1-2 年	10.60
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	9.87
		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	7,549,999.89	2-3 年	4.20
山东电力基本建设总公司	非关联方	5,998,240.00	4 年以上	3.34
中国工商银行股份有限公司福建省分行	非关联方	3,678,659.00	1 年以内	2.05
小计		53,999,918.92		30.06

(5) 其他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 (%)
苏州新达科技发展有限公司	联营企业	4,930.00	0.003
小 计		4,930.00	0.003

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	5,197,555.78	90.27		5,197,555.78	6,740,989.56	88.47		6,740,989.56
1-2 年	196,145.54	3.41		196,145.54	721,859.90	9.47		721,859.90
2-3 年	207,030.70	3.60		207,030.70	156,719.41	2.06		156,719.41
3 年以上	156,371.37	2.72		156,371.37				
合 计	5,757,103.39	100.00		5,757,103.39	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
北京神州数码有限公司	非关联方	1,176,520.00	1 年以内	采购货物未达
北京银联商务有限公司	非关联方	695,602.50	1 年以内	预付技术开发费
江苏精彩风机制造有限公司	非关联方	593,013.00	1 年以内	采购设备未达
福建睿矽微电子科技有限公司	非关联方	493,300.00	1 年以内	采购货物未达
泊头市大华除尘设备有限责任公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	采购设备未达
小 计		3,258,435.50		

(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	19,628,853.76	100.00	8,422,399.66	42.91	18,188,780.19	99.18	8,743,303.66	48.07
小 计	19,628,853.76	100.00	8,422,399.66	42.91	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	0.82	150,000.00	100.00
合 计	19,628,853.76	100.00	8,422,399.66	42.91	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	10,367,918.72	52.82	518,395.95	7,648,089.82	42.05	382,404.49
1-2 年	1,204,283.94	6.13	120,428.39	813,880.69	4.47	81,388.08

2-3 年	142,800.43	0.73	42,840.13	1,854,754.08	10.20	556,426.23
3-4 年	577,051.60	2.94	403,936.12	496,569.17	2.73	347,598.43
4 年以上	7,336,799.07	37.38	7,336,799.07	7,375,486.43	40.55	7,375,486.43
小 计	19,628,853.76	100.00	8,422,399.66	18,188,780.19	100.00	8,743,303.66

(2) 本期转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
投标保证金	款项本期收回	预计无法收回	150,000.00	150,000.00
小 计			150,000.00	150,000.00

(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) 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	32.05	保证金
中国水利电力物资有限公司	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	7.64	保证金
华润电力登封有限公司	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河南省分公司	非关联方	500,000.00	3-4 年	2.55	保证金
泉州银行股份有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	2.55	保证金
小 计		9,290,940.30		47.34	

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	18,887,748.70	2,956,792.93	15,930,955.77	14,610,928.26	3,109,285.15	11,501,643.11
在产品	70,014,845.98	8,563,297.80	61,451,548.18	40,460,627.44	11,733,053.35	28,727,574.09
库存商品	121,388,455.56	32,619,560.06	88,768,895.50	117,315,893.22	38,326,985.52	78,988,907.70
委托加工物资	670,083.27		670,083.27	3,582,805.59		3,582,805.59
合 计	210,961,133.51	44,139,650.79	166,821,482.72	175,970,254.51	53,169,324.02	122,800,930.49

(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	3,109,285.15			152,492.22	2,956,792.93
在产品	11,733,053.35			3,169,755.55	8,563,297.80
库存商品	38,326,985.52	62,632.46	3,628,520.63	2,141,537.29	32,619,560.06
小 计	53,169,324.02	62,632.46	3,628,520.63	5,463,785.06	44,139,650.79

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

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	存货账面成本低于其可变现净值	减记存货价值的影响因素消失[注]	3.00
小 计			3.00

注：本公司以前年度与深圳山东核电公司存在合同纠纷，对相应的存货计提跌价准备 3,609,122.35 元，期后已收回货款 23,103,500.00 元，减记存货价值的影响因素消失，相应转回存货跌价准备。另 19,398.28 元存货跌价准备转回系期后签订销售合同，减记存货价值的影响因素消失。

8. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定收益理财产品	60,000,000.00	
待抵扣进项税	19,063,511.44	
预缴城市维护建设税	387,293.44	
预缴教育费附加	355,687.39	
预缴营业税	805,590.17	
预缴所得税	61,529.69	
预缴印花税	4,713.26	
预缴水利基金	2,841.99	
预缴房产税	525.00	
预缴土地使用税	365.00	
合 计	80,682,057.38	

(2) 其他说明

根据财政部《营业税改征增值税试点有关企业会计处理的规定》(财会〔2012〕13号)文的

规定，公司及子公司将期末增值税待抵扣金额等根据流动性列示于其他流动资产，上期均在应交税费列示。

9. 对合营企业和联营企业投资

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
苏州新达科技发展有限公司	20.00	20.00	271,952,752.78	67,339,154.00	204,613,598.78		-2,184,055.64

10. 长期股权投资

(1) 明细情况

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	-436,811.13	40,485,908.62
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	-436,811.13	136,694,908.62

(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		

(2) 其他说明

1) 本公司将持有财通证券经纪有限责任公司的 2.6623% 股权出质给上海浦东发展银行股份有限公司，用于为各类融资及银行承兑、保函等形成的或有负债提供不超过人民币 5500 万元的最高额担保。质押期间为 2011 年 4 月 26 日至 2013 年 4 月 26 日。

2) 根据长沙信雅达三佳系统工程有限公司控股股东信雅达三佳公司股东会决议，同意注销长沙信雅达三佳系统工程有限公司，并于 2010 年 1 月成立清算组，故该公司自 2010 年起不再纳入公司合并财务报表范围。该公司已于 2010 年 2 月 8 日办妥税务注销手续，工商注销手续尚未办妥。

11. 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	9,226,522.42	5,042,314.55	102,893,435.22
房屋及建筑物	98,709,227.35	9,226,522.42	5,042,314.55	102,893,435.22
2) 累计折旧和累计摊销小计	15,459,888.67	4,325,226.22	1,135,802.57	18,649,312.32
房屋及建筑物	15,459,888.67	4,325,226.22	1,135,802.57	18,649,312.32
3) 账面净值小计	83,249,338.68	9,226,522.42	8,231,738.20	84,244,122.90
房屋及建筑物	83,249,338.68	9,226,522.42	8,231,738.20	84,244,122.90
4) 减值准备累计金额小计	1,218,010.34	57,107.32		1,275,117.66
房屋及建筑物	1,218,010.34	57,107.32		1,275,117.66
5) 账面价值合计	82,031,328.34	9,226,522.42	8,288,845.52	82,969,005.24
房屋及建筑物	82,031,328.34	9,226,522.42	8,288,845.52	82,969,005.24

本期折旧和摊销额 2,995,575.88 元。

(2) 子公司安徽环保公司将自有部分厂房出租，原计提的减值准备相应转入投资性房地产减值准备 57,107.32 元。

(3) 期末，已有账面价值 62,801,501.38 元的投资性房地产用于担保。

12. 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	120,379,456.36	9,707,399.13		12,484,043.23	117,602,812.26
房屋及建筑物	62,555,094.04	5,042,314.55		9,226,522.42	58,370,886.17
通用设备	33,811,763.26	3,253,514.16		1,853,206.91	35,212,070.51
专用设备	15,598,996.64	243,962.38			15,842,959.02
运输工具	8,413,602.42	1,167,608.04		1,404,313.90	8,176,896.56
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	48,451,407.75	1,555,930.32	8,168,062.65	4,019,797.20	54,155,603.52
房屋及建筑物	12,134,310.92	1,135,802.57	1,782,096.71	1,329,650.34	13,722,559.86

通用设备	21,211,711.65	420,127.75	4,338,459.70	1,341,283.41	24,629,015.69
专用设备	8,037,477.36		1,556,530.96		9,594,008.32
运输工具	7,067,907.82		490,975.28	1,348,863.45	6,210,019.65
3) 账面净值小计	71,928,048.61	—	—	—	63,447,208.74
房屋及建筑物	50,420,783.12	—	—	—	44,648,326.31
通用设备	12,600,051.61	—	—	—	10,583,054.82
专用设备	7,561,519.28	—	—	—	6,248,950.70
运输工具	1,345,694.60	—	—	—	1,966,876.91
4) 减值准备小计	2,674,840.38	—	—	57,107.32	2,617,733.06
房屋及建筑物	2,473,896.88	—	—	57,107.32	2,416,789.56
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	—	—	—	60,829,475.68
房屋及建筑物	47,946,886.24	—	—	—	42,231,536.75
通用设备	12,600,051.61	—	—	—	10,583,054.82
专用设备	7,360,575.78	—	—	—	6,048,007.20
运输工具	1,345,694.60	—	—	—	1,966,876.91

本期折旧额为 8,168,062.65 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
浙江环保公司已完工新 厂房	未办妥消防验收	尚不确定

(3) 期末，已有账面价值 36,501,865.61 元的房屋建筑物用于担保。

13. 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	510,674.52		3,918,642.32
Adventnet 软件	214,200.00			214,200.00
土地使用权	3,193,767.80	510,674.52		3,704,442.32
3) 账面净值小计	23,278,956.74		510,674.52	22,768,282.22
Adventnet 软件				
土地使用权	23,278,956.74		510,674.52	22,768,282.22
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		510,674.52	21,314,242.59
Adventnet 软件				
土地使用权	21,824,917.11		510,674.52	21,314,242.59

本期摊销额 510,674.52 元。

(2) 期末，已有账面价值 21,314,242.59 元的无形资产用于担保。

14. 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
浙江环保工程公司	1,226,651.66			1,226,651.66	1,226,651.66
安徽环保公司	1,839,061.98			1,839,061.98	1,839,061.98
北京三金公司	350,292.75			350,292.75	350,292.75
南京友田公司		22,905,462.09		22,905,462.09	
合计	3,416,006.39	22,905,462.09		26,321,468.48	3,416,006.39

(2) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

因浙江环保公司、安徽环保公司及北京三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。

15. 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		438,909.97		42,538.02	
合计	481,447.99		438,909.97		42,538.02	

16. 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	2,011,049.46	3,054,210.20
存货价值中包含的未实现内部销售利润	449,148.00	1,034,179.38
股权激励	481,133.35	
合 计	2,941,330.81	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	13,309,370.95
存货价值中包含的未实现内部销售利润	2,994,320.03
股权激励	3,207,555.65
小 计	19,511,246.63

17. 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	65,314,602.07	541,261.02	11,063,839.28	1,794,239.70	52,997,784.11
存货跌价准备	53,169,324.02	62,632.46	3,628,520.63	5,463,785.06	44,139,650.79
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	57,107.32			1,275,117.66
固定资产减值准备	2,674,840.38		57,107.32		2,617,733.06
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	661,000.80	14,749,467.23	7,258,024.76	106,021,882.49

坏账准备本期计提系非同一控制下合并南京友田公司期初坏账准备。

18. 短期借款

项 目	期末数	期初数

质押借款		33,000,000.00
抵押借款	35,300,000.00	1,100,000.00
保证借款	30,000,000.00	38,000,000.00
合 计	65,300,000.00	72,100,000.00

19. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票		9,410,000.00
合 计		9,410,000.00

20. 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	105,768,321.61	67,430,582.42
设备工程款		1,010,723.23
合 计	105,768,321.61	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。

21. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	87,905,523.11	60,880,999.97
合 计	87,905,523.11	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。

22. 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	234,285,836.07	228,296,238.15	31,683,448.21
职工福利费		7,306,895.37	7,306,348.27	547.10
社会保险费	525,193.36	22,338,583.11	22,357,497.59	506,278.88

其中：医疗保险费	125,386.71	6,713,631.17	6,739,257.26	99,760.62
基本养老保险费	376,313.74	12,954,614.01	12,942,551.80	388,375.95
失业保险费	12,585.30	1,673,027.17	1,676,996.69	8,615.78
工伤保险费	3,782.17	363,345.13	361,784.37	5,342.93
生育保险费	7,125.44	599,725.14	602,666.98	4,183.60
其他		34,240.49	34,240.49	
住房公积金	75,302.32	3,499,324.04	3,475,723.60	98,902.76
辞退福利		23,200.00	23,200.00	
其他	1,566,149.05	1,273,655.86	1,354,389.12	1,485,415.79
合 计	27,860,495.02	268,727,494.45	262,813,396.73	33,774,592.74

工会经费和职工教育经费金额 1,485,415.79 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末应付的工资、奖金、津贴和补贴主要系计提的12月份工资和年终奖，截至本财务报告批准报出日已发放。

23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	3,350,132.15	-16,550,330.31
营业税	91,565.04	2,342,925.33
企业所得税	8,910,042.16	10,797,146.89
个人所得税	585,381.43	416,973.85
城市维护建设税	491,830.18	-155,437.41
房产税	703,171.42	673,934.24
土地使用税	91,770.00	-2,190.00
教育费附加	214,890.09	-276,248.31
地方教育附加	141,902.86	52,394.71
印花税	9,005.61	-2,886.66
水利建设专项资金	151,747.83	203,267.17
合 计	14,741,438.77	-2,500,450.50

24. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	129,000.00	636,181.00
合 计	129,000.00	636,181.00

25. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,258,112.05	1,187,241.20
拆借款	10,000,000.00	38,784,394.51
股权转让款	12,500,000.00	
其他	12,216,938.56	13,478,700.04
合 计	35,975,050.61	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
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

(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
上海融高创业投资有限公司	10,000,000.00	拆借款
陈俊	4,312,500.00	股权转让款
王成法	3,062,500.00	股权转让款
魏东	2,250,000.00	股权转让款
刘国立	1,875,000.00	股权转让款
汪万锦	1,000,000.00	股权转让款
小 计	22,500,000.00	

26. 股本

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

27. 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	6,386,489.11		9,511,449.54
合 计	118,599,092.88	6,386,489.11		124,985,581.99

(2) 其他说明

本期资本公积增加系股份支付形成，具体说明详见本财务报表附注股份支付之说明。

28. 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	27,688,421.89	6,005,235.23		33,693,657.12
合 计	27,688,421.89	6,005,235.23		33,693,657.12

(2) 其他说明

盈余公积本期增加系根据母公司本期实现净利润的 10% 计提的法定盈余公积。

29. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
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	70,181,642.29	—
减：提取法定盈余公积	6,005,235.23	10%
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,143,369.00	每 10 股派发现金股利 0.5 元
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	179,699,331.84	—

(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	703,646,586.60	669,166,915.18
其他业务收入	8,716,564.67	9,780,673.01
营业成本	336,839,527.60	341,594,298.38

(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	642,526,511.26	283,295,193.62	463,783,952.25	174,107,347.48
环保行业	61,120,075.34	49,677,184.55	205,382,962.93	163,655,865.99
小 计	703,646,586.60	332,972,378.17	669,166,915.18	337,763,213.47

(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	58,758,589.37		53,674,862.96	
系统维护	7,239,293.06		5,346,305.17	
硬件产品销售	311,187,615.59	212,255,012.12	192,547,787.63	102,507,596.78
软件服务	265,341,013.24	71,040,181.50	212,214,996.49	71,599,750.70
环保产品	61,120,075.34	49,677,184.55	205,382,962.93	163,655,865.99
小 计	703,646,586.60	332,972,378.17	669,166,915.18	337,763,213.47

(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	703,366,860.24	332,972,378.17	641,668,547.73	321,058,156.38
外销	279,726.36		27,498,367.45	16,705,057.09
小 计	703,646,586.60	332,972,378.17	669,166,915.18	337,763,213.47

(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(%)
中国工商银行股份有限公司总行	30,494,610.68	4.28
山东光辉数码科技有限公司	30,318,828.45	4.26
浙商银行股份有限公司	29,801,579.92	4.18
广发银行股份有限公司	27,234,632.85	3.82

中国银行股份有限公司总行	18,688,385.35	2.62
小 计	136,538,037.25	19.16

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	8,638,077.04	7,336,372.98	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	3,281,058.73	3,142,464.11	
教育费附加	1,441,174.32	1,385,333.12	
地方教育费附加	959,044.09	903,136.29	
其他	50,501.61	275,076.49	
合 计	14,369,855.79	13,042,382.99	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	21,449,327.95	15,130,960.72
折旧及摊销	1,465,723.31	1,690,955.15
办公费	7,848,827.22	6,639,388.14
差旅费	12,129,577.30	9,983,295.50
广告费	409,010.32	499,878.00
业务招待费	1,110,945.18	665,502.99
咨询费	298,000.00	131,187.61
房屋租赁费	1,209,504.04	1,301,330.58
运输费	55,472.07	280,321.70
其他	5,645,757.84	2,610,403.48
合 计	51,622,145.23	38,933,223.87

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
开发费	197,229,103.95	137,507,781.94
职工薪酬	43,467,769.27	41,474,496.47

办公费	11,533,281.50	11,272,255.78
业务招待费	4,105,159.90	5,366,767.08
差旅费	9,029,626.00	7,962,349.35
税费	1,408,904.50	2,364,557.97
折旧及摊销	2,084,644.00	2,429,322.99
股权激励费	6,386,489.11	
其他	4,856,847.68	4,325,024.40
合 计	280,101,825.91	212,702,555.98

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-1,955,023.87	-729,815.82
利息支出	10,671,036.13	12,705,820.32
手续费	719,372.25	1,152,810.09
汇兑损益	66,588.93	664,656.07
合 计	9,501,973.44	13,793,470.66

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-11,063,839.28	10,793,516.13
存货跌价损失	-3,565,888.17	18,680,061.84
合 计	-14,629,727.45	29,473,577.97

7. 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	2,101,988.69	-7,141,890.22
合 计	2,101,988.69	-7,141,890.22

8. 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		3,684,759.19
权益法核算的长期股权投资收益	-436,811.13	-391,009.12
处置长期股权投资产生的投资收益	-89,292.98	
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,032,045.20	-2,566,955.02
理财产品取得的投资收益	668,349.30	
合 计	-1,889,800.01	726,795.05

(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
财通证券经纪有限责任公司		3,684,759.19	本期未分配股利
小 计		3,684,759.19	

(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
苏州新达科技发展有限公司	-436,811.13	-391,009.12	本期亏损较上年增长
小 计	-436,811.13	-391,009.12	

(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。

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	84,334.47	7,229.93	84,334.47
其中：固定资产处置利得	84,334.47	7,229.93	84,334.47
政府补助	39,066,063.73	33,837,772.75	20,032,371.00
罚没收入	7,000.00	2,000.00	7,000.00
无法支付款项	643,655.26	207,248.72	643,655.26
其他	418,460.74	206,016.59	418,460.74
合 计	40,219,514.20	34,260,267.99	21,185,821.47

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
税收返还	19,033,692.73	16,154,411.05	增值税退税款
各项奖励	731,071.00	572,000.00	关于公布 2012 年浙江省优秀工业新产品新技术名单的通知等
专项补助	19,301,300.00	17,111,361.70	关于下达 2011 年第五批杭州市重点产业发展资金项目区财政配套资金的通知等
小 计	39,066,063.73	33,837,772.75	

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	308,815.30	190,317.53	308,815.30
其中：固定资产处置损失	308,815.30	190,317.53	308,815.30
水利建设专项资金	798,628.33	617,188.16	
罚款支出	10,591.80	933,646.62	10,591.80
其他	179,000.00	86,515.39	179,000.00
合 计	1,297,035.43	1,827,667.70	498,407.10

11. 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	1,481,302.27	8,270,853.00
递延所得税调整	1,173,140.15	-2,166,638.01
合 计	2,654,442.42	6,104,214.99

12. 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
归属于公司普通股股东的净利润	A	70,181,642.29
非经常性损益	B	25,811,855.40

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	44,369,786.89
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	12
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	$M=A/L$	0.35
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.22

(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。

13. 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		-23,696.72
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		-23,696.72
合 计		-23,696.72

(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、保函和信用证保证金	29,292,282.45
收到政府补助	20,032,371.00

收到房租租金	8,500,552.69
收回职工借款	5,777,904.88
收回押金、投标保证金	3,886,800.00
收到银行存款利息收入	1,955,023.87
其他	1,728,449.71
合 计	71,173,384.60

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付开发费	82,621,996.46
支付差旅费	20,977,527.04
支付办公费	19,382,108.72
支付票据、保函和信用证保证金	6,582,064.78
支付业务招待费	5,216,105.08
支付押金、投标保证金	4,240,000.00
其他	15,364,647.64
合 计	154,384,449.72

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	10,000,000.00
合 计	10,000,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付杭州亿利通信器材有限公司拆借款及利息	10,800,000.00
支付浙江腾龙竹业集团有限公司拆借款及利息	30,240,000.00
支付浙江新瑞燃料有限公司拆借款利息	165,698.63
合 计	41,205,698.63

5. 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	71,037,775.78	49,321,368.47
加: 资产减值准备	-14,629,727.45	29,473,577.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,163,638.53	10,993,981.53
无形资产摊销	510,674.52	510,674.52
长期待摊费用摊销	438,909.97	438,873.56
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)	224,480.83	183,087.60
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)	-2,101,988.69	7,141,890.22
财务费用(收益以“-”号填列)	10,640,425.06	12,744,086.74
投资损失(收益以“-”号填列)	1,889,800.01	-726,795.05
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,173,140.15	-2,166,638.01
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)	-40,454,664.06	35,061,399.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-16,722,265.29	21,440,889.76
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	73,396,820.11	-26,005,663.65
其他	6,386,489.11	1,220,000.00
经营活动产生的现金流量净额	102,953,508.58	139,630,732.78
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	150,218,243.19	191,911,705.62
减: 现金的期初余额	191,911,705.62	100,245,044.35
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	-41,693,462.43	91,666,661.27

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格	28,500,000.00	

② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	16,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	736,048.46	
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	15,263,951.54	
④ 取得子公司的净资产	2,094,537.91	
流动资产	9,661,108.92	
非流动资产	313,319.65	
流动负债	7,879,890.66	
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
① 处置子公司及其他营业单位的价格		
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	118,420.50	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
④ 处置子公司的净资产	211,513.23	
流动资产	259,177.48	
非流动资产		
流动负债	47,664.25	
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	150,218,243.19	191,911,705.62
其中：库存现金	130,238.92	237,298.16
可随时用于支付的银行存款	150,088,004.27	191,230,861.78
可随时用于支付的其他货币资金		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	150,218,243.19	191,911,705.62

(4) 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	8,538,273.51	18,140,491.18
信用证保证金		6,828,000.00
小 计	8,538,273.51	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

(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

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	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 (%)
苏州新达科技发	环保产品	协议定价	188,707.35	0.31		

展有限公司						
-------	--	--	--	--	--	--

2. 关联租赁情况

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	杭州信雅达电子有限公司	办公楼	2012-1-1	2012-12-31	租赁合同	51,205.43
本公司	上海信雅达恒诚投资有限公司	办公楼	2012-1-1	2012-12-31	租赁合同	120,177.06

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	苏州新达科技发展有限公司	4,930.00	246.50		
小计		4,930.00	246.50		

2. 应付关联方款项

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

(四) 关键管理人员薪酬

2012 年度和 2011 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 545.48 万元和 503.65 万元。

七、股份支付

(一) 股份支付总体情况

1. 明细情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	3,181,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	180,000.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2. 其他说明

根据 2011 年 10 月 14 日公司第四届董事会第十三次会议审议通过的《信雅达系统工程股份有限公司 A 股限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称股权激励计划），并经中国证监会审核无异议，公司 2011 年度授予激励对象的限制性股票为 8,312,500 份，授予价格为每股 5.88 元，授予日为 2011 年 11 月 2 日，公司已于 2011 年 12 月 6 日完成限制性股票登记工作。

根据股权激励计划规定：激励计划有效期为自授予日起 48 个月，分三期解锁。若达到解锁条件，激励对象可分三次申请解锁，分别自授予日起 12 个月、24 个月、36 个月后各申请解锁授予限制性股票总量的 40%、30%和 30%。

2012 年 10 月 19 日公司四届二十三次董事会审议通过了公司限制性股票符合解锁条件的议案，本次解锁的已授出股权激励股份数量为 3,181,000 股。本次解锁的股权激励股份可上市流通日为 2012 年 11 月 2 日。

（二）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[注 1]。
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	7,606,489.11 元[注 2]
以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,997,333.65 元

注 1：公司于 2012 年 10 月 19 日召开第四届董事会第二十三次会议，审议并通过了《关于公司股权激励股票符合解锁条件的议案》。经董事会审查，公司满足首次限制性股票解锁条件；除两名激励对象因辞职、另三名激励对象因考核不符合解锁条件外，其余激励对象均满足首次限制性股票解锁条件。

公司两名激励对象因个人原因辞职，该行为触发了《信雅达系统工程股份有限公司限制性股票激励计划》中规定的变更和终止的情形，经公司董事会批准，取消其激励资格，自离职之日起所有未解锁的限制性股票由公司回购并注销。

本次回购数量合计 18 万股，分别为因辞职需回购两名激励对象持有的限制性股票 6 万股及因考核需回购三名激励对象持有的限制性股票 12 万股。上述 18 万尚未解锁的限制性股票已于 2013 年 1 月 29 日予以注销并依法办理了回购过户手续。注销完成后，公司注册资本由 20,286.738 万元减少为 20,268.738 万元。

注 2：本期资本公积中以权益结算的股份支付金额为 6,386,489.11 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 8,132,500 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=1.3523 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= 10,997,333.65 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	7,606,489.11 元
以股份支付换取的其他服务总额	

八、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

(一) 本期承诺履行情况

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 前期承诺履行情况

1. 根据子公司计算机服务公司 2012 年 3 月 5 日股东会决议，公司对计算机服务公司增加注册资本 2,000 万元，增资后计算机服务公司的注册资本为 5,000 万元，计算机服务公司另一

股东宁波三金公司放弃参与此次增资。计算机服务公司已于 2012 年 7 月 11 日办妥工商变更登记。

2. 根据子公司天明环保公司董事会决议，设立全资子公司信雅达机械设备公司，注册资本为 500 万元。信雅达机械设备公司已于 2012 年 4 月 11 日办妥工商设立登记。

十、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	根据 2013 年 4 月 11 日公司第五届董事会第一次会议通过的 2012 年度利润分配预案，以 2013 年 1 月 19 日回购后总股本 202,687,380 股为基数每 10 股派发现金股利 1.1 元（含税），合计派发现金红利 22,295,611.80 元
经审议批准宣告发放的利润或股利	

十一、其他重要事项

（一）企业合并

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）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					
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	2,101,988.69			14,259,686.83
金融资产小计	7,702,770.00	2,101,988.69			14,259,686.83

（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					
贷款和应收款	6,816,266.95			265,929.50	5,221,427.00
金融资产小计	6,816,266.95			265,929.50	5,221,427.00

(四) 其他

1. 本公司控股股东杭州信雅达电子有限公司持有的本公司股份 43,053,003 股，占公司总股本的 21.22%。截至 2012 年 12 月 31 日，杭州信雅达电子有限公司持有的本公司股份中用于质押的股份数为 39,500,000 股，占公司总股本的 19.47%。

2. 根据本公司与自然人股东陈俊、王成法、魏东、刘国立和汪万锦于 2012 年 5 月 11 日签订的《股权转让协议》，本公司受让上述自然人持有的南京友田公司 100% 股权，转让总价为 2,500 万元，首期股权支付款 1,250 万元已于 2012 年 5 月 16 日支付，剩余 1,250 万元股权转让款将根据南京友田公司 2012 年度和 2013 年度的净利润完成情况支付。2012 年南京友田公司已完成业绩考核指标，公司将于 2013 年支付 625 万元股权转让款；2013 年南京友田公司保底业绩指标为完成净利润 200 万元，届时将根据其净利润完成情况支付不超过 625 万元的股权转让款。

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 (%)						
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	79,528,707.64	100.00	20,297,596.98	25.52	29,268,121.61	100.00	18,277,777.69	62.45
余额百分比法组合								
小计	79,528,707.64	100.00	20,297,596.98	25.52	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	79,528,707.64	100.00	20,297,596.98	25.52	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	59,134,540.28	74.36	2,956,727.01	10,357,123.76	35.39	517,856.19

1-2 年	3,158,471.20	3.97	315,847.12	504,745.00	1.72	50,474.50
2-3 年	109,275.00	0.14	32,782.50	980,301.42	3.35	294,090.43
3-4 年	447,269.36	0.56	313,088.55	35,316.21	0.12	24,721.35
4 年以上	16,679,151.80	20.97	16,679,151.80	17,390,635.22	59.42	17,390,635.22
小 计	79,528,707.64	100.00	20,297,596.98	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 (%)
信雅达科技公司	关联方	3,706,443.97	1 年以内	4.66
中国工商银行股份有限公司福建分行	非关联方	3,678,659.00	1 年以内	4.63
中国石油化工股份有限公司贵州石油分公司	非关联方	3,078,477.00	1 年以内	3.87
中国工商银行股份有限公司湖北分行	非关联方	2,671,500.00	1 年以内	3.36
中国工商银行股份有限公司天津分行	非关联方	2,015,945.00	1 年以内	2.53
小 计		15,151,024.97		19.05

(4) 其他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 (%)
信雅达科技公司	全资子公司	3,706,443.97	4.66
小 计		3,706,443.97	

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	242,107,874.76	100.00	18,940,109.12	7.82	207,141,567.58	100.00	12,853,133.09	6.20

余额百分比法组合								
小 计	242,107,874.76	100.00	18,940,109.12	7.82	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	242,107,874.76	100.00	18,940,109.12	7.82	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	208,571,330.78	86.15	10,428,566.54	178,842,397.02	86.35	8,942,119.85
1-2 年	11,232,573.79	4.64	1,123,257.38	26,373,586.00	12.73	2,637,358.60
2-3 年	21,214,367.74	8.76	6,364,310.32	767,350.60	0.37	230,205.18
3-4 年	218,758.56	0.09	153,130.99	382,615.01	0.18	267,830.51
4 年以上	870,843.89	0.36	870,843.89	775,618.95	0.37	775,618.95
小 计	242,107,874.76	100.00	18,940,109.12	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
天明环保公司	控股子公司	200,485,251.26	1 年以内	82.81	往来款
宁波三金公司	子公司	5,005,500.00	1 年以内	14.97	往来款
		10,308,250.00	1-2 年		
		20,920,224.19	2-3 年		
北京三金公司	控股子公司	467,817.00	1 年以内	0.38	往来款
		276,744.00	1-2 年		
		33,113.76	2-3 年		
		150,158.56	3-4 年		
泉州银行股份有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	0.21	项目保证金
山东省农村信用社联合社	非关联方	285,000.00	1-2 年	0.12	项目保证金
小 计		238,432,058.77		98.49	

(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 (%)
天明环保公司	控股子公司	200,485,251.26	82.81
宁波三金公司	全资子公司	36,233,974.19	14.97
北京三金公司	控股子公司	927,833.32	0.38
浙江环保公司	控股子公司的控股子公司	217,328.21	0.09
小 计		237,864,386.98	98.25

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
宁波三金公司	成本法	45,000,000.00	45,626,510.25		45,626,510.25
北京三金公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00
信雅达三佳公司	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00
浙江环保公司	成本法	522,000.00	815,697.35		815,697.35
信雅达数码公司	成本法	1,320,000.00	1,320,000.00		1,320,000.00
信雅达科技公司	成本法	50,705,000.00	50,705,000.00		50,705,000.00
天明环保公司	成本法	20,000,000.00	8,353,794.25		8,353,794.25
计算机服务公司	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	-436,811.13	40,485,908.62
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	44,563,188.87	297,206,910.47

(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
宁波三金公司	100.00	100.00				
北京三金公司	80.00	80.00				
信雅达三佳公司	70.00	70.00				
浙江环保公司	2.90	2.90				
信雅达数码公司	66.00	66.00				5,280,000.00
信雅达科技公司	100.00	100.00				
天明环保公司	20.00	20.00		11,646,205.75		
计算机服务公司	46.00	46.00				
大连信雅达公司	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	388,114,430.57	251,805,866.12
其他业务收入	7,047,182.82	7,351,970.73
营业成本	191,018,624.85	106,700,392.81

(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	388,114,430.57	190,192,459.32	251,805,866.12	105,753,090.43
小 计	388,114,430.57	190,192,459.32	251,805,866.12	105,753,090.43

(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	33,311,005.88		33,436,731.68	
系统维护			101,646.73	
硬件产品销售	217,664,298.56	145,711,121.44	116,489,105.23	77,202,074.36
软件服务	137,139,126.13	44,481,337.88	101,778,382.48	28,551,016.07
小 计	388,114,430.57	190,192,459.32	251,805,866.12	105,753,090.43

(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
内销收入	388,114,430.57	190,192,459.32	251,805,866.12	105,753,090.43

小 计	388,114,430.57	190,192,459.32	251,805,866.12	105,753,090.43
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

(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 (%)
中国工商银行股份有限公司总行	30,494,610.68	7.72
广发银行股份有限公司	27,234,632.85	6.89
中国银行股份有限公司总行	18,688,385.35	4.73
徽商银行股份有限公司	12,050,852.55	3.05
杭州银行股份有限公司	7,862,950.27	1.99
小 计	96,331,431.70	24.38

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
权益法核算的长期股权投资收益	-436,811.13	-391,009.12
处置长期股权投资产生的投资收益		1,745,797.13
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,032,045.20	-2,566,955.02
理财产品的投资收益	544,842.46	
合 计	3,355,986.13	5,772,592.18

(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
信雅达数码公司	5,280,000.00	3,300,000.00	本期分配股利增长
财通证券经纪有限责任公司		3,684,759.19	本期未分配股利
小 计	5,280,000.00	6,984,759.19	

(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
苏州新达科技发展有限公司	-436,811.13	-391,009.12	本期亏损较上年增长

小 计	-436,811.13	-391,009.12	
-----	-------------	-------------	--

(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	60,052,352.27	39,747,034.98
加: 资产减值准备	8,106,795.32	11,863,038.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,098,080.75	3,190,978.29
无形资产摊销	76,907.40	76,907.40
长期待摊费用摊销	353,724.49	353,724.56
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)	8,793.91	7,143.08
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)	-2,101,988.69	7,141,890.22
财务费用(收益以“-”号填列)	-2,091,470.61	-1,561,410.57
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,355,986.13	-5,772,592.18
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-890,828.76	-1,078.42
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)	-2,044,430.38	-9,922,907.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-52,660,688.84	307,095.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	81,372,626.08	45,600,879.84
其他	6,386,489.11	1,220,000.00
经营活动产生的现金流量净额	96,310,375.92	92,250,704.15
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	96,144,201.60	107,568,096.54
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	-11,423,894.94	78,189,843.36

十四、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	-313, 773. 81	
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）	20, 032, 371. 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	69, 943. 49	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10, 142, 774. 02	
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	879,524.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	668,349.30	
小 计	31,479,188.20	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	2,252,578.09	
少数股东权益影响额(税后)	3,414,754.71	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	25,811,855.40	

（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	13.81	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.73	0.22	0.22

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	70,181,642.29
非经常性损益	B	25,811,855.40
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	44,369,786.89
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	6
其他	股权激励增加的资本公积	I ₁	6,386,489.11
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	6
	处置日本信雅达减少的资本公积	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	-18,269.24
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₃	6
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	508,024,435.13
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	13.81%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	8.73%

(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	158,756,516.70	223,160,196.80	-28.86	主要系存货备货增加, 研发销售等投入增加所致。
交易性金融资产	14,259,686.83	7,702,770.00	85.12	主要系本期股票投资增加所致。
应收账款	135,065,886.39	99,728,283.91	35.43	主要系本期销量增长, 货款回笼较慢导致。
存货	166,821,482.72	122,800,930.49	35.85	主要系环保行业国内除尘改造项目采购和投入生产的存货增加所致。
其他流动资产	80,682,057.38		100.00	主要系持增加理财产品投资所致。
递延所得税资产	2,941,330.81	4,088,389.58	-28.06	期末可抵扣暂时性差异减少所致。
应付账款	105,768,321.61	68,441,305.65	54.54	主要系本期 POS 材料、网络设备采购款增加所致。
预收账款	87,905,523.11	60,880,999.97	44.39	主要系环保行业国内除尘改造项目预收款增加所致。
其他应付款	35,975,050.61	53,450,335.75	-32.69	主要系子公司杭州天明环保工程有限公司本期归还非关联方借款及利息较多所致。
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	712,363,151.27	678,947,588.19	4.92	主要系 IT 行业市场开拓较好, 收入增加所致。

信雅达系统工程股份有限公司 2012 年年度报告

营业成本	336,839,527.60	341,594,298.38	-1.39	主要系环保行业销售订单减少，相应成本结转较少。
管理费用	280,101,825.91	212,702,555.98	31.69	主要系本期研发投入上升所致。
资产减值损失	-14,629,727.45	29,473,577.97	-149.64	主要系存货跌价准备本期转回且深圳山东核电公司期后收回货款不单独计提坏账所致。
公允价值变动收益	2,101,988.69	-7,141,890.22	-129.43	主要系投资股票市值上涨较多所致。
所得税费用	2,654,442.42	6,104,214.99	-56.51	主要系母公司享受 10% 的税收优惠所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、 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
- 二、 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
- 三、 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
2013 年 4 月 11 日