



信雅达系统工程股份有限公司

600571

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人郭华强、主管会计工作负责人徐丽君及会计机构负责人（会计主管人员）王萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	14
第六节 股份变动及股东情况	18
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	22
第八节 财务报告（未经审计）	24
第九节 备查文件目录	90

第一节 释义

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		
信雅达、本公司、公司	指	信雅达系统工程股份有限公司
影像技术	指	对通过摄像、扫描等方式获得的数字图像进行传输、图像处理、识别、存储、管理等一系列信息化应用的技术。
OCR 技术	指	通过扫描等光学输入方式将各种票据、报刊、书籍、文稿及其它印刷品的文字转化为图像信息，再利用文字识别技术将图像信息转化为可以使用的计算机输入技术。
工作流	指	将组织中例行的、为完成特定目标的工作程序抽象成具有严格顺序的工作序列，对每项工作均定义清晰的进入条件和完成标准，并以恰当的软件模型对各项工作组织的逻辑和规则在计算机中进行表示。
规则引擎	指	一种嵌入在应用程序中的组件，实现了将业务决策从应用程序代码中分离出来，并使用预定义的语义模块编写业务决策。
流程银行	指	通过重新构造银行的业务流程、组织流程、管理流程，改造传统的银行模式，形成以流程为核心的全新的银行模式。本报告中多特指商业银行为达到以上变革目的而进行的信息化建设。
银行业务流程再造	指	商业银行为了适应市场需要，采取积极彻底的措施向流程银行的管理模式靠拢，对原有的业务流程以及内外部组织结构进行彻底地变革，以期有效改善对客户的服务质量，降低成本，加强风险控制的实践。

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、 基本情况变更简介

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变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	证券部
报告期内变更情况查询索引	见本报告《股本变动情况》章节

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、 公司报告期内的注册变更情况

报告期内注册变更情况查询索引	公司报告期内注册资本变更情况见第六节《股本变动情况》。
----------------	-----------------------------

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司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	本报告期(1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	302,244,994.61	238,765,112.68	26.59
归属于上市公司股东的净利润	30,657,161.05	22,071,750.43	38.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,970,066.60	13,751,923.66	103.39
经营活动产生的现金流量净额	-182,584,857.71	-129,180,641.01	-41.34
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	572,118,712.00	541,245,950.95	5.70
总资产	911,935,462.01	905,409,112.08	0.72

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.151	0.109	38.53
稀释每股收益(元/股)	0.151	0.109	38.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.138	0.068	102.94
加权平均净资产收益率(%)	5.21	4.526	增加 0.684 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.76	2.820	增加 1.94 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	31,854.63
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	3,405,005.51
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	-699,805.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,531.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目	890,353.14
少数股东权益影响额	-542,217.57
所得税影响额	-366,564.47
合计	2,687,094.45

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

1、报告期公司经营情况

报告期内，公司继续实施金融 IT 与环保科技业务并举的战略。2013 年上半年共实现营业收入 3.02 亿元人民币，与去年同比上升 26.59%，报告期内公司的营业成本为 1.30 亿元，较去年同期上升 38.09%；总体来看，公司报告期内共实现归属于母公司所有者的净利润 3065.72 万元，较去年同期增长 38.90%，公司净利润增长主要来源于主营业务的贡献。报告期内，公司利润的增长水平超过了收入的增长水平，费用控制见到一定成效。公司报告期内经营活动产生的现金流量金额为-18258.49 万元，提升项目完工率和加强业务收款将是公司下半年重点工作。

2、公司具体经营情况

1) 金融 IT 领域：

报告期内，从外部来看，GDP 增速放缓，中国经济面临较大的结构调整的挑战，同时，中国金融市场面临内外部金融环境的变化，也正在结构调整的过程中，混业经营趋势不断强化，金融市场尤其是资本市场近年来创新迭出，这给公司经营带来了机遇和挑战。同时，互联网金融也正在向纵深发展，这也将深刻地改变未来的市场格局。

报告期内，公司继续专注于金融信息化行业，致力于为金融行业客户提供与支付结算、风险控制、业务流程再造、自助服务等业务相关的软件产品、软件开发、金融专用设备、技术服务等。

报告期内公司在巩固影像处理技术、OCR 软件、工作流软件、规则引擎软件、内容管理软件等技术在行业内的优势地位同时，重点加强了新产品的开发，以银行业务流程再造的市场需求为主线，努力为银行客户开发、提供以构建流程银行为核心的新产品及服务，拓宽产品线。在开拓新的金融信息化业务领域方面，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，并将“流程保险”解决方案引入保险行业，目前已取得初步成效。在金融创新层出不穷的环境下，报告期公司在运营管理类产品线、电子银行类产品线、风控类产品线等方面加大投入，进一步要求提升软件的复用以及对客户需求的深入挖掘，努力提供完整产品链和全流程的业务解决方案，以提高公司的核心价值。

在金融设备产品线上，公司紧紧围绕“支付”和“安全”两大主题。在电子支付产品线上，随着国内外电子商务、互联网的发展，电子支付服务商业模式的创新和推广，移动支付受理设备、支付终端系统集成设备日益成为电子支付受理设备的主要发展方向，公司认为，在“移动互联网”时代，以手机等移动终端为主要载体的电子支付应用将成为重要方向，报告期内，公司为提前作好应对电子支付市场的快速发展和变化做准备，进一步加大了金融支付新产品的研发投入，增强公司发展原动力，为实现长期发展战略打下坚实基础；在安全防伪设备产品线上，自 2012 年下半年以来，我国金融票据防伪行业内主要企业的产品销售价格均有较大幅度的下降，致使全行业利润率出现较大幅度的下降，报告期内公司产品面临市场竞争加剧带来的风险和挑战，面对市场竞争加剧带来的挑战，公司积极调整经营策略，以持续的研发投入和产品升级换代为基础，以市场开拓、渠道建设和销售服务为主线，以产品、技术和营销的持续创新面对市场竞争。

2) 环保科技领域

在国家的积极宏观调控与政策引导之下，国内 GDP 增速较往年回落，增长趋于平稳，呈现“增长放慢、结构调整加快”的新型发展特征，经济增长方式向环境友好型、资源节约型转变，公司所处的环保行业面临战略发展机遇期。同时由于大量资本涌入，环保行业快速发展，环保企业迅速增多变强，环保装备市场竞争激烈。

面对机遇与挑战，报告期内，公司认真贯彻落实“稳健经营、防范风险、做强企业”的经营目标，以国家大力整治 PM2.5 等政策为契机，大力开展新技术研发与推广应用，加大市场开

拓力度，完善公司生产管理及内控体系建设，扎实推进公司年度工作目标和任务，生产经营呈现健康良性发展。

(一) 主营业务分析

1、财务报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	302,244,994.61	238,765,112.68	26.59
营业成本	130,252,227.24	94,322,110.37	38.09
销售费用	27,464,989.11	22,091,728.74	24.32
管理费用	115,863,017.62	94,382,747.87	22.76
财务费用	2,827,228.04	2,830,230.51	-0.11
经营活动产生的现金流量净额	-182,584,857.71	-129,180,641.01	-41.34
投资活动产生的现金流量净额	57,065,872.99	-6,443,125.19	885.69
筹资活动产生的现金流量净额	67,199,354.36	52,979,715.84	26.84
研发支出	21,592,539.81	12,740,794.23	69.48

2、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

公司上半年实现净利润 3065.72 万元，扣除非经常性损益后净利润 2797.01 万元，与 2012 年上半年同期相比，分别增长 38.90%和 103.39%，说明公司净利润增长更多的来源于主营业务。

(2) 经营计划进展说明

2013 年上半年，公司的利润增长率超过了公司的收入增长率，费用的控制有一定的成效。公司在 2013 年上半年仍然保持了对研发的加大投入。公司 2013 年上半年实现销售收入 3.02 亿，较去年同期的增长 26.59%，与公司披露的 2013 年预算收入计划数 9.0 亿，完成率 33.56%，但公司的主要收入来源一般集中在下半年，尤其在第四季度，这是由公司所处的行业特点决定的。

2013 年三项费用预算总额 4 亿（含预期摊入 2013 当期股权激励计划的费用），上半年实际发生费用总额 14615.52 万元，费用完成占预算 36.54%，基本控制在预算范围内。

(3) 其他

营业收入变动原因说明：主要系主营业务增长所致；

营业成本变动原因说明：主要系各项业务投入增加及综合成本因素影响增长所致；

销售费用变动原因说明：主要系公司为促进主营业务增长增加销售投入所致；

管理费用变动原因说明：主要系公司本期增加新产品前期研发投入，另外做好产品复用、技术复用的同时，今年人员有所增加，研发投入与薪酬费用有所增长所致；

财务费用变动原因说明：主要系公司本期利息收支与上期相比变化不大所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司购买商品、接受劳务和为职工支付的现金增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期理财产品到期收回投资增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期新增贷款增加所致；

研发支出变动原因说明：主要系公司研发投入增长所致，在金融创新的背景下，公司需从战略上抢占制高点，做好未来新产品布局，2013 年上半年公司进一步加大了在基础技术平台研发的投入，基于稳健经营的考虑，公司研发费用直接计入当期损益，不作资本化处理。

(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	241,629,742.43	81,508,640.86	66.27	8.64	-5.86	增加 5.2 个 百分点
环保行业	55,245,684.64	45,987,898.05	16.76	367.09	598.97	减少 27.61 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	50,667,749.50		100.00	116.06		增加 0.00 个百分点
系统维护	6,143,051.22		100.00	89.99		增加 0.00 个百分点
硬件产品 销售	62,518,824.10	46,538,037.19	25.56	-46.65	-26.15	减少 20.66 个百分点
软件服务	122,300,117.61	34,970,603.67	71.41	55.69	48.41	增加 1.41 个百分点
环保产品	55,245,684.64	45,987,898.05	16.76	367.09	598.97	减少 27.61 个百分点

2013 年上半年, 公司自行开发研制的软件产品销售和软件服务保持较快增长, 这个与金融业务流程再造的战略机遇及相应的客户需求是相匹配的, 也是公司积极以银行业务流程再造的市场需求为主线, 努力为银行客户开发、提供以构建流程银行为核心的新产品及服务的经营战略成果的体现。

报告期内, 公司重视原有项目和产品的维护工作, 维护费签订工作完成较好, 维护费收入比去年同期增长 55.69%。

硬件产品报告期内收入及毛利有所下降, 一则是受金融设备产品竞争加剧, 产品价格下降所影响; 二则是去年同期增长较快, 基数较高的缘故; 公司将积极推动老产品的升级换代和新产品的推广, 以及进一步匹配金融设备终端市场的热点, 以产品、技术和营销的持续创新面对市场竞争。

报告期内, 公司环保产品收入大幅提升, 同时产品毛利率有所下降, 主要是受以下两方面因素影响: 一是国家对大气污染治理的重视及环保政策法规的不断出台, 使得大气污染治理改造提效项目增多, 公司的环保业务面临战略发展机遇期; 二是同时由于大量资本涌入, 环保行业快速发展, 环保企业迅速增多变强, 环保装备市场竞争激烈。

2、 主营业务分地区情况

本公司主营业务地区分布比较均匀。

(三) 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出新的 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。

(四) 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 625 万元，比去年同期减少 3125 万元，同比减少 83.33%；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支付，其中公司 2012 年度内支付了第一期股权转让款为 1250 万元人民币，本报告期支付了第二期转让款 625 万元，南京友田信息技术有限公司主要从事金融 IT 业务。

(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）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	300008	上海佳豪	4,374,964.60	550,000	3,586,000.00	38.81	-788,964.60
2	股票	002668	奥马电器	542,182.40	41,800	553,432.00	5.99	11,249.60
3	股票	300165	天瑞仪器	484,948.50	30,000	480,300.00	5.20	-4,648.50
4	股票	002389	南洋科技	270,303.92	50,000	269,000.00	2.91	-1,303.92
5	股票	002528	英飞拓	123,861.90	10,000	114,600.00	1.24	-9,261.90
6	基金		中国红稳定价值	1,300,000.00	1,300,000	1,197,891.92	12.96	202,725.85
7	基金		民生加银红利回报	3,000,000.00	3,000,000	3,039,000.00	32.89	75,000.00
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	-184,601.81

合计	10,096,261.32	/	9,240,223.92	100	-699,805.28
----	---------------	---	--------------	-----	-------------

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) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	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	2.143	2.143	75,300,000.00			长期股权投资	增资认购
合计	75,300,000.00	/	/	75,300,000.00			/	/

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	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉
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	20,000,000.00	276,164.38	是	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	20,000,000.00	276,164.38	是	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	20,000,000.00	276,164.38	是	否	否

金 1 号									
平安 汇通 日复 利存 款资 产 1 期	20,000,000.00	2013 年 1 月 14 日	2013 年 1 月 29 日	32,100.00	20,000,000.00	32,100.00	是	否	否
平安 汇通 日复 利存 款资 产 1 期	10,102,100.00	2013 年 4 月 2 日	2013 年 4 月 24 日	29,760.00	10,102,100.00	29,760.00	是	否	否
/	90,102,100.00	/	/	890,353.14	90,102,100.00	890,353.14	/	/	/

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

本报告期公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、 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	4631.68	4121.77	2295.82	280.75
大连信雅达	信息技术业	1000	96	1459.50	1019.71	365.41	-705.88
计算机服务	信息技术业	5000	100	4852.23	4002.95	2919.89	-1351.80
信雅达三佳	信息技术业	500	70	1454.58	809.20	640.14	-307.42
信雅达科技	信息技术业	5000	100	7000.07	4492.90	1976.84	-1349.76
南京友田	信息技术业	500	100	1452.41	1076.54	934.55	424.80
天明环保	制造业	10000	75	31683.04	-953.44	5848.44	-1166.15

5、 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	本报告期投入 金额	累计实际投入 金额	项目收益情况
南京友田信息技术有限公司	2,500.00	进行中	625.00	1,875.00	不适用

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 万元已于 2012 年度内支付，报告期支付第二期款项 625 万元。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2012 年度利润分配方案已经 2012 年度股东大会审议通过,2012 年度利润分配方案为:向全体股东每 10 股分配现金红利 1.10 元(含税),剩余未分配利润结转下一年度。公司已于 2013 年 7 月 3 日实施完毕该利润分配方案。

三、 其他披露事项

(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

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、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

四、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。
报告期内授出的权益总额	0
报告期内行使的权益总额	0
报告期内失效的权益总额	0
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 年限制性股票的授予价格为 5.88 元/股; 2011 年度公司分红方案为: 10 派 0.5 元; 2012 年度公司分红方案为: 10 派 1.1 元; 上述分红方案均已实施, 故经调整后的最新授予价格和回购价格为 5.72 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	董事			240,000
季白杨	董事			300,000
徐丽君	董事			240,000
林路	高级管理人员			136,500
施宇伦	高级管理人员			90,000
魏宽宏	高级管理人员			60,000
陈宇	高级管理人员			180,000
魏致善	高级管理人员			90,000
高平	高级管理人员			180,000
胡自强	高级管理人员			36,000
叶晖	高级管理人员			90,000
王萍	高级管理人员			60,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况		上年度公司有 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		(1) 授予价格：本计划中限制性股票授予价格为每股 5.88 元； (2) 限制性股票授予日市价：10.12 元/股； (3) 限制性股票各期解锁期限：1 年、2 年、3 年； (4) 各期股价预计波动率：37.5%、37.5%、37.5%； (5) 无风险收益率：3.9719%、3.9722%、3.9492%； 根据以上参数计算的认沽期权价值为 2.89 元/股； (1) 授予日限制性股票的公允价值：授予日市价-认沽期权价值=7.23 元/股， (2) 限制性股票成本：公允价值-授予价格=1.35 元/股； (3) 公司限制性股票总成本：限制性股票成本*授予股票总数=1,123.00 万元		
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 1,265,000.00 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

报告期内，公司尚有 4,951,500 股激励股票处于解锁等待期。

五、 重大关联交易

√ 不适用

六、 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	7,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	7,887.97
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	7,887.97
担保总额占公司净资产的比例(%)	13.79
其中:	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	7,887.97
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	7,887.97

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 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	长期	是	是		

			总数百分之一时，自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。				
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	

八、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

本报告期公司及其董事、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。

九、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、浙江证监局、上海证券交易所的有关法律法规的要求规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会以及董事会各专门委员会的各项决议均得到了严格执行。公司董事会认为公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

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	5,131,500	2.53				-180,000	-180,000	4,951,500	2.44
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	5,131,500	2.53				-180,000	-180,000	4,951,500	2.44
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	5,131,500	2.53				-180,000	-180,000	4,951,500	2.44
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	197,735,880	97.47						197,735,880	97.56
1、人民币普通股	197,735,880	97.47						197,735,880	97.56
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				-180,000	-180,000	202,687,380	100.00

2、股份变动情况说明

根据公司四届董事会二十三次会议决议，公司决定回购并注销 180000 股激励股票，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，详见公司“临 2013-001 号关于部分不符合激励条件的限制性股票回购注销完成公告”。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
股权激励对象	2,475,750			2,475,750	股权激励	2013年11月2日
股权激励对象	2,475,750			2,475,750	股权激励	2014年11月2日
合计	4,951,500			4,951,500	/	/

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				14,733		
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	21.24	43,053,003			质押 39,900,000
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	7.15	14,489,413			未知
郭华强	境内自然人	6.79	13,759,148			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	3.68	7,452,465	-90,248		未知
泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	其他	3.45	7,000,000	7,000,000		未知
诺安股票证券投资基金	其他	3.44	6,971,254	2,029,194		未知
杭州华威实业投资有限公司	其他	2.09	4,226,162	4,226,162		未知
中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	1.77	3,591,460	3,591,460		未知
童春霞	境内自然人	1.67	3,384,379	3,384,379		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	7,452,465	人民币普通股
泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	7,000,000	人民币普通股
诺安股票证券投资基金	6,971,254	人民币普通股
杭州华威实业投资有限公司	4,226,162	人民币普通股
中邮核心成长股票型证券投资基金	3,591,460	人民币普通股
童春霞	3,384,379	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 郭华强先生为杭州信雅达电子有限公司董事，持有其 75.32% 的股权； (2) 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

			2014 年 11 月 2 日	90,000	股票激励计划的要求
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	

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
朱宝文	董事	2,187,100	2,107,100	-80,000	二级市场减持
李峰	董事、总裁	360,000	350,000	-10,000	二级市场减持
徐丽君	董事、财务总监	360,000	350,000	-10,000	二级市场减持
林路	副总裁	204,800	187,800	-17,000	二级市场减持
魏宽宏	副总裁	90,000	82,500	-7,500	二级市场减持
施宇伦	副总裁	135,000	123,750	-11,250	二级市场减持
陈宇	副总裁	280,000	260,000	-20,000	二级市场减持
高平	副总裁	270,000	247,500	-22,500	二级市场减持
魏致善	副总裁	135,000	123,750	-11,250	二级市场减持
叶晖	董事会秘书	135,000	125,000	-10,000	二级市场减持
王萍	财务部经理	90,000	82,500	-7,500	二级市场减持

二、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
郭华强	董事	选举	公司 2013 年第一次临时股东大会选举
张健	董事	选举	公司 2013 年第一次临时股东大会选举
耿俊岭	董事	选举	公司 2013 年第一次临时股东大会选举
许建国	董事	选举	公司 2013 年第一次临时股东大会选举
朱宝文	董事	选举	公司 2013 年第一次临时股东大会选举
李峰	董事	选举	公司 2013 年第一次临时股东大会选举
季白杨	董事	选举	公司 2013 年第一次临时股东大会选举
徐丽君	董事	选举	公司 2013 年第一次临时股东大会选举
童本立	独立董事	选举	公司 2013 年第一次临时股东大会选举
李健	独立董事	选举	公司 2013 年第一次临时股东大会选举
陈纯	独立董事	选举	公司 2013 年第一次临时股东大会选举
吴雄伟	独立董事	选举	公司 2013 年第一次临时股东大会选举
杨昌济	监事	选举	公司工会委员会选举
陈旭	监事	选举	公司 2013 年第一次临时股东大会选举
张云姣	监事	选举	公司 2013 年第一次临时股东大会选举
张辉	监事	选举	公司工会委员会选举
魏致善	副总裁	聘任	公司五届一次董事会决议聘任
傅宁	副总裁	聘任	公司五届一次董事会决议聘任
高平	副总裁	聘任	公司五届一次董事会决议聘任
胡自强	副总裁	聘任	公司五届一次董事会决议聘任
林路	副总裁	聘任	公司五届一次董事会决议聘任
魏宽宏	副总裁	聘任	公司五届一次董事会决议聘任

施宇伦	副总裁	聘任	公司五届一次董事会决议聘任
陈宇	副总裁	聘任	公司五届一次董事会决议聘任
汪陈笑	副总裁	聘任	公司五届一次董事会决议聘任
王晓东	副总裁	聘任	公司五届一次董事会决议聘任
叶晖	董事会秘书	聘任	公司五届一次董事会决议聘任
王萍	财务部经理	聘任	公司五届一次董事会决议聘任
许建国	董事	离任	任期届满
费禹铭	董事	离任	任期届满
王光明	独立董事	离任	任期届满

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:信雅达系统工程股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		111,662,464.35	158,756,516.70
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		9,240,223.92	14,259,686.83
应收票据		5,643,862.50	5,284,512.37
应收账款		165,679,253.04	135,065,886.39
预付款项		22,399,467.62	5,757,103.39
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		25,173,222.36	11,206,454.10
买入返售金融资产			
存货		225,786,362.71	166,821,482.72
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		29,436,807.50	80,682,057.38
流动资产合计		595,021,664.00	577,833,699.88
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		130,323,429.23	136,573,357.77
投资性房地产		88,229,328.02	82,969,005.24
固定资产		51,017,818.89	60,829,475.68
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		21,042,558.15	21,314,242.59
开发支出			
商誉		22,905,462.09	22,905,462.09
长期待摊费用		0.00	42,538.02
递延所得税资产		3,395,201.63	2,941,330.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		316,913,798.01	327,575,412.20
资产总计		911,935,462.01	905,409,112.08
流动负债：			
短期借款		138,400,000.00	65,300,000.00
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		801,400.60	
应付账款		80,360,589.90	105,768,321.61
预收款项		65,054,967.59	87,905,523.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,373,312.11	33,774,592.74
应交税费		11,283,133.88	14,741,438.77
应付利息		148,866.66	129,000.00
应付股利			
其他应付款		23,756,406.78	35,975,050.61
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		327,178,677.52	343,593,926.84
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		327,178,677.52	343,593,926.84
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		202,687,380.00	202,867,380.00
资本公积		125,381,181.99	124,985,581.99
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		33,693,657.12	33,693,657.12
一般风险准备			
未分配利润		210,356,492.89	179,699,331.84
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		572,118,712.00	541,245,950.95
少数股东权益		12,638,072.49	20,569,234.29
所有者权益合计		584,756,784.49	561,815,185.24
负债和所有者权益总计		911,935,462.01	905,409,112.08

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

2013 年 6 月 30 日

编制单位：信雅达系统工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		83,840,687.95	100,368,727.11
交易性金融资产		9,240,223.92	14,259,686.83
应收票据			
应收账款		111,625,445.58	59,231,110.66
预付款项		4,010,475.66	307,265.23
应收利息			
应收股利			
其他应收款		217,727,471.39	223,167,765.64
存货		31,543,449.41	23,266,187.91
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		2,482,464.90	40,453,874.14
流动资产合计		460,470,218.81	461,054,617.52
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		291,842,794.59	297,206,910.47
投资性房地产		29,128,363.49	25,816,639.55
固定资产		12,395,338.85	16,934,044.87
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		2,960,936.16	2,999,389.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,952,788.75	1,498,917.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		338,280,221.84	344,455,902.68
资产总计		798,750,440.65	805,510,520.20
流动负债:			
短期借款		48,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据		801,400.60	
应付账款		25,906,139.12	83,864,326.77
预收款项		23,733,495.85	48,418,309.48
应付职工薪酬		534,611.69	9,696,047.96
应交税费		7,374,706.42	7,494,978.96
应付利息			
应付股利			
其他应付款		93,932,511.38	133,730,398.36
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		200,282,865.06	283,204,061.53
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		200,282,865.06	283,204,061.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		202,687,380.00	202,867,380.00
资本公积		128,599,489.34	128,203,889.34
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		33,693,657.12	33,693,657.12
一般风险准备			
未分配利润		233,487,049.13	157,541,532.21
所有者权益（或股东权益）合计		598,467,575.59	522,306,458.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		798,750,440.65	805,510,520.20

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
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		302,244,994.61	238,765,112.68
其中：营业收入		302,244,994.61	238,765,112.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		288,101,140.46	233,809,238.92
其中：营业成本		130,252,227.24	94,322,110.37
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		3,162,693.59	5,437,544.12
销售费用		27,464,989.11	22,091,728.74
管理费用		115,863,017.62	94,382,747.87
财务费用		2,827,228.04	2,830,230.51
资产减值损失		8,530,984.86	14,744,877.31
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		4,243,400.54	3,165,129.57
投资收益（损失以“－”号填列）		-302,781.22	-1,367,896.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		18,084,473.47	6,753,106.38
加：营业外收入		11,949,629.29	10,764,517.37
减：营业外支出		797,651.17	254,484.81
其中：非流动资产处置损失		23,836.23	2,676.68
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		29,236,451.59	17,263,138.94
减：所得税费用		2,904,639.68	709,283.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		26,331,811.91	16,553,855.18
归属于母公司所有者的净利润		30,657,161.05	22,071,750.43
少数股东损益		-4,325,349.14	-5,517,895.25
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.151	0.109
（二）稀释每股收益		0.151	0.109
七、其他综合收益			50,159.72
八、综合收益总额		26,331,811.91	16,604,014.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		30,657,161.05	22,121,910.15
归属于少数股东的综合收益总额		-4,325,349.14	-5,517,895.25

法定代表人：郭华强 主管会计工作负责人：徐丽君 会计机构负责人：王萍

母公司利润表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		156,531,305.32	127,493,782.03
减：营业成本		29,520,915.19	35,894,994.22
营业税金及附加		1,555,056.78	2,430,584.03

销售费用		5,702,605.65	4,842,829.52
管理费用		55,393,335.31	48,315,551.12
财务费用		-4,213,230.14	-3,604,726.78
资产减值损失		2,571,338.20	-90,170.06
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		4,243,400.54	3,165,129.57
投资收益（损失以“－”号填列）		4,701,054.40	3,788,596.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		74,945,739.27	46,658,445.76
加：营业外收入		4,707,911.88	6,840,011.12
减：营业外支出		87,468.86	100,996.28
其中：非流动资产处置损失			1,118.64
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		79,566,182.29	53,397,460.60
减：所得税费用		3,620,665.37	557,725.73
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		75,945,516.92	52,839,734.87
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.370	0.260
（二）稀释每股收益		0.375	0.260
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		75,945,516.92	52,839,734.87

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

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		235,772,963.69	176,022,076.01
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		8,084,330.90	3,424,419.65
收到其他与经营活动有关的现金		25,844,779.76	48,650,930.10
经营活动现金流入小计		269,702,074.35	228,097,425.76
购买商品、接受劳务支付的现金		155,398,787.47	111,054,505.17
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		136,916,898.73	104,139,674.00
支付的各项税费		41,375,292.90	33,183,451.55
支付其他与经营活动有关的现金		118,595,952.96	108,900,436.05
经营活动现金流出小计		452,286,932.06	357,278,066.77
经营活动产生的现金流量净额		-182,584,857.71	-129,180,641.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		98,431,646.70	26,380,000.00
取得投资收益收到的现金		890,353.14	723,966.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		67,018.00	17,550.00
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		99,389,017.84	27,121,516.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,055,161.07	1,063,565.25
投资支付的现金		41,267,983.78	32,501,076.44
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		42,323,144.85	33,564,641.69
投资活动产生的现金流量净额		57,065,872.99	-6,443,125.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		138,400,000.00	114,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		856,059.34	5,491,292.64
筹资活动现金流入小计		139,256,059.34	119,991,292.64
偿还债务支付的现金		65,300,000.00	51,828,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,324,290.92	14,905,289.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,720,000.00	2,720,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,432,414.06	278,287.78
筹资活动现金流出小计		72,056,704.98	67,011,576.80
筹资活动产生的现金流量净额		67,199,354.36	52,979,715.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,560.53	48,056.48
五、现金及现金等价物净		-58,326,190.89	-82,595,993.88

增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		150,347,843.19	191,911,705.62
六、期末现金及现金等价物余额		92,021,652.30	109,315,711.74

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

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		83,231,442.32	51,453,423.39
收到的税费返还		4,546,611.88	1,410,800.69
收到其他与经营活动有关的现金		4,911,094.34	10,896,597.33
经营活动现金流入小计		92,689,148.54	63,760,821.41
购买商品、接受劳务支付的现金		48,000,670.12	35,294,988.48
支付给职工以及为职工支付的现金		41,166,182.04	31,169,281.36
支付的各项税费		18,689,543.77	11,394,986.64
支付其他与经营活动有关的现金		106,154,644.29	72,032,677.21
经营活动现金流出小计		214,011,040.22	149,891,933.69
经营活动产生的现金流量净额		-121,321,891.68	-86,131,112.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		93,108,559.41	113,680,000.00
取得投资收益收到的现金		5,894,188.76	5,880,459.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,000.00	
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		99,027,748.17	119,560,459.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		271,126.51	345,806.78
投资支付的现金		41,267,983.78	50,237,124.90
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		41,539,110.29	50,582,931.68
投资活动产生的现金流量净额		57,488,637.88	68,977,527.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		48,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		791,775.85	5,249,790.60
筹资活动现金流入小计		48,791,775.85	10,249,790.60
偿还债务支付的现金			6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		304,080.00	9,517,300.75
支付其他与筹资活动有关的现金		1,178,393.75	28,186.13
筹资活动现金流出小计		1,482,473.75	15,545,486.88
筹资活动产生的现金流量净额		47,309,302.10	-5,295,696.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-16,523,951.70	-22,449,280.58
加：期初现金及现金等价物余额		96,144,201.60	107,568,096.54
六、期末现金及现金等价物余额		79,620,249.90	85,118,815.96

法定代表人：郭华强 主管会计工作负责人：徐丽君 会计机构负责人：王萍

合并所有者权益变动表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	202,867,380.00	124,985,581.99			33,693,657.12		179,699,331.84		20,569,234.29
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年年初余额	202,867,380.00	124,985,581.99			33,693,657.12		179,699,331.84		20,569,234.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-180,000.00	395,600.00					30,657,161.05		-7,931,161.80
（一）净利润							30,657,161.05		-4,325,349.14
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							30,657,161.05		-4,325,349.14
（三）所有者投入和减少资本	-180,000.00	395,600.00							215,600.00
1．所有者投入资本	-180,000.00								-180,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额		395,600.00							395,600.00
3．其他									
（四）利润分配									-3,605,812.66
1．提取盈余公积									
2．提取一般风险准备									
3．对所有者（或股东）的分配									-2,720,000.00
4．其他									-885,812.66
（五）所有者权益内部结转									
1．资本公积转增资本（或股									

本)										
2. 盈余公 积转增资 本 (或股 本)										
3. 盈余公 积弥补亏 损										
4. 其他										
(六) 专 项储备										
1. 本期提 取										
2. 本期使 用										
(七) 其 他										
四、本期 期末余额	202,687,380 .00	125,381,181 .99			33,693,657.12		210,356,492.89		12,638,072.49	584,756,784.49

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	202,867,380 .00	118,599,092 .88			27,688,421.89		125,666,293 .78	-18,269 .24	22,436,900.55	497,239,819.86
加：会计 政策变更										
前期差错 更正										
其他										
二、本年 年初余额	202,867,380 .00	118,599,092 .88			27,688,421.89		125,666,293 .78	-18,269 .24	22,436,900.55	497,239,819.86
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）		6,386,489.1 1			6,005,235.23		54,033,038. 06	18,269. 24	-1,867,666.26	64,575,365.38
（一）净 利润							70,181,642. 29		856,133.49	71,037,775.78
（二）其 他综合收 益										
上述（一） 和（二） 小计							70,181,642. 29		856,133.49	71,037,775.78
（三）所 有者投入 和减少资 本		6,386,489.1 1						18,269. 24	-3,799.75	6,400,958.60
1. 所有者 投入资本										
2. 股份支 付计入所 有者权益 的金额		6,386,489.1 1								6,386,489.11
3. 其他								18,269. 24	-3,799.75	14,469.49

(四) 利润分配					6,005,235.23		-16,148,604.23		-2,720,000.00	-12,863,369.00
1. 提取盈余公积					6,005,235.23		-6,005,235.23			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-10,143,369.00		-2,720,000.00	-12,863,369.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	202,867,380.00	124,985,581.99			33,693,657.12		179,699,331.84		20,569,234.29	561,815,185.24

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

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	202,867,380.00	128,203,889.34			33,693,657.12		157,541,532.21	522,306,458.67
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	128,203,889.34			33,693,657.12		157,541,532.21	522,306,458.67
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-180,000.00	395,600.00					75,945,516.92	76,161,116.92
(一) 净利润							75,945,516.92	75,945,516.92
(二) 其他综合收益								
上述(一)和							75,945,516.92	75,945,516.92

(二) 小计								
(三) 所有者投入和减少资本	-180,000.00	395,600.00						215,600.00
1. 所有者投入资本	-180,000.00							-180,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		395,600.00						395,600.00
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	202,687,380.00	128,599,489.34			33,693,657.12		233,487,049.13	598,467,575.59

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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“一”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
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							60,052,352.27	60,052,352.27
(三) 所有者		6,386,489.11						6,386,489.11

投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		6,386,489.11						6,386,489.11
3. 其他								
(四) 利润分配					6,005,235.23		-16,148,604.23	-10,143,369.00
1. 提取盈余公积					6,005,235.23		-6,005,235.23	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-10,143,369.00	-10,143,369.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	202,867,380.00	128,203,889.34			33,693,657.12		157,541,532.21	522,306,458.67

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
2013 年 1-6 月

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 202,687,380.00 元，股份总数 202,687,380 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 4,951,500 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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值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）本公司及杭州信雅达科技有限公司、杭州信雅达三佳系统工程有限公司、杭州信雅达数码科技有限公司、信雅达（杭州）计算机服务有限公司、杭州天明环保工程有限公司、浙江信雅达环保工程有限公司和杭州天明电子有限公司系经浙江省科学技术厅认定的高新技术企业，本期企业所得税暂按 15%税率计缴。

（2）大连信雅达软件有限公司系经大连市科学技术局认定的高新技术企业，本期企业所得税暂按 15%税率计缴。

（3）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二年，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、电子元器件的制造等	78531022-7
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有限公司	控股子公司	杭州	软件业	500 万	计算机软件, 票据文档微缩及自动化处理技术, 计算机系统集成, 计算机网络工程技术开发、服务及成果转让等	74718367-7
杭州信雅达数码科技有限公司	控股子公司	杭州	软件业	200 万	计算机软、硬件销售, 计算机系统集成及其项目工程监理服务等	75951823-5
信雅达(杭州)计算机服务有限公司	全资子公司	杭州	软件业	5,000 万	计算机软件、电子产品的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让等	67396656-3
信雅达(苏州)国际外包服务有限公司	全资子公司的全资子公司	苏州	软件业	1,000 万	计算机软件、电子产品的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让等	55253858-9

(续上表)

子公司全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并报表
杭州天明环保工程有限公司	7,500 万		75.00[注 1]	75.00	是
杭州天明电子有限公司	500 万		75.00	75.00	是
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	358.58 万		96.00	96.00	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	-3,357,511.02		
大连信雅达软件有限公司	557,421.42		
杭州信雅达三佳系统工程有限公司	2,427,599.07		

杭州信雅达数码科技有限公司	14,014,022.62		
---------------	---------------	--	--

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等	72334871-3
北京信雅达三金信息技术有限公司	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
北京信雅达三金信息技术有限公司	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	-773,754.65		
北京信雅达三金电子技术有限公司	-229,704.95		

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) 报告期内合并财务报表范围未发生变更

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
库存现金	465,054.64	130,238.92
银行存款	89,711,519.32	150,088,004.27
其他货币资金	21,485,890.39	8,538,273.51
合 计	111,662,464.35	158,756,516.70

(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	19,640,812.05
小 计	<u>19,640,812.05</u>

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
交易性权益工具投资	9,240,223.92	14,259,686.83
合 计	9,240,223.92	14,259,686.83

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	5,643,862.50		5,643,862.50	5,284,512.37		5,284,512.37
合 计	5,643,862.50		5,643,862.50	5,284,512.37		5,284,512.37

(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
珠海鸿帆有色金属化工有限公司	2013.1.11	2013.7.11	2,000,000.00	
四川其亚铝业集团有限公司	2013.6.19	2013.12.19	1,500,000.00	
百川化工(如皋)有限公司	2013.3.12	2013.9.11	1,000,000.00	
武汉科威尔化工有限公司	2013.1.9	2013.7.9	1,000,000.00	
武汉科威尔化工有限公司	2013.1.6	2013.7.6	1,000,000.00	
焦作市博鑫科技发展有限公司	2013.1.15	2013.7.15	1,000,000.00	
小 计			7,500,000.00	

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备					17,733,000.03	9.87		
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	211,023,512.47	97.21	45,344,259.43	21.49	155,858,030.81	86.76	38,525,144.45	24.72
小 计	211,023,512.47	97.21	45,344,259.43	21.49	155,858,030.81	86.76	38,525,144.45	24.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	6,050,240.00	2.79	6,050,240.00	100.00	6,050,240.00	3.37	6,050,240.00	100.00
合 计	217,073,752.47	100.00	51,394,499.43	23.68	179,641,270.84	100.00	44,575,384.45	24.81

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	144,175,843.50	68.32	7,208,792.17	85,007,898.32	54.54	4,250,394.91
1-2 年	13,892,875.67	6.58	1,389,287.57	31,461,639.64	20.19	3,146,163.96
2-3 年	19,928,169.63	9.45	5,978,450.88	10,700,983.37	6.87	3,210,295.01
3-4 年	7,529,649.53	3.57	5,270,754.67	2,564,063.03	1.64	1,794,844.12
4 年以上	25,496,974.14	12.08	25,496,974.14	26,123,446.45	16.76	26,123,446.45
小 计	211,023,512.47	100.00	45,344,259.43	155,858,030.81	100.00	38,525,144.45

3) 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
安徽意义环保设备有限公司	货款	190,000.00	根据(2012)蚌民二初字第00031号达成和解	否

(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	11,640,020.00	2-3 年	5.36
广东发展银行股份有限公司	非关联方	7,285,870.00	1 年以内	3.36
招商银行股份有限公司	非关联方	6,675,026.38	1 年以内	3.08
山东电力基本建设总公司	非关联方	5,998,240.00	4 年以上	2.77
中国银行股份有限公司	非关联方	5,087,600.00	1 年以内	2.34
小计		36,686,756.38		16.91

(4) 无其他应收关联方账款情况

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	21,249,480.95	94.87		21,249,480.95	5,197,555.78	90.27		5,197,555.78
1-2 年	720,969.65	3.22		720,969.65	196,145.54	3.41		196,145.54
2-3 年	172,877.59	0.77		172,877.59	207,030.70	3.60		207,030.70
3 年以上	182,193.48	0.81		182,193.48	156,371.37	2.72		156,371.37
4 年以上	73,945.95	0.33		73,945.95				
合 计	22,399,467.62	100.00		22,399,467.62	5,757,103.39	100.00		5,757,103.39

(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
浙江八汇建筑有限公司	非关联方	4,329,650.00	1 年以内	预付安装款
浙江中普建设集团有限公司	非关联方	3,943,300.00	1 年以内	预付安装款
国家密码管理局商用密码研究中心	非关联方	3,464,794.53	1 年以内	采购货物未达
浙江金润工贸有限公司	非关联方	995,411.32	1 年以内	采购货物未达
浙江诸安建设集团有限公司	非关联方	690,000.00	1 年以内	预付安装款
小 计		13,423,155.85		

(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	34,579,485.03	100.00	9,406,262.67	27.20	19,628,853.76	100.00	8,422,399.66	42.91
小 计	34,579,485.03	100.00	9,406,262.67	27.20	19,628,853.76	100.00	8,422,399.66	42.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	34,579,485.03	100.00	9,406,262.67	27.20	19,628,853.76	100.00	8,422,399.66	42.91

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	22,294,210.69	64.47	1,114,710.54	10,367,918.72	52.82	518,395.95
1-2 年	4,155,454.01	12.02	415,545.40	1,204,283.94	6.13	120,428.39
2-3 年	124,300.00	0.36	37,290.00	142,800.43	0.73	42,840.13
3-4 年	556,012.00	1.61	389,208.40	577,051.60	2.94	403,936.12
4 年以上	7,449,508.33	21.54	7,449,508.33	7,336,799.07	37.38	7,336,799.07
小 计	34,579,485.03	100.00	9,406,262.67	19,628,853.76	100.00	8,422,399.66

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

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
天一证券有限责任公司	非关联方	6,290,940.30	4 年以上		保证金
诸暨暨阳国土资源局	非关联方	5,050,000.00	1 年以内		土地保证金
中国水利电力物资有限公司	非关联方	2,150,000.00	1 年以内		投标保证金
国电诚信招标有限公司	非关联方	2,050,000.00	1 年以内		投标保证金
中招国际招标有限公司	非关联方	1,520,000.00	1 年以内		投标保证金
小 计		17,060,940.30			

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	28,698,704.58	2,956,792.93	25,741,911.65	18,887,748.70	2,956,792.93	15,930,955.77
在产品	106,116,539.24	8,563,297.80	97,553,241.44	70,014,845.98	8,563,297.80	61,451,548.18
库存商品	127,019,846.89	33,157,566.93	93,862,279.96	121,388,455.56	32,619,560.06	88,768,895.50
委托加工物资	8,628,929.66		8,628,929.66	670,083.27		670,083.27

合 计	270,464,020.37	44,677,657.66	225,786,362.71	210,961,133.51	44,139,650.79	166,821,482.72
-----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

(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	2,956,792.93				2,956,792.93
在产品	8,563,297.80				8,563,297.80
库存商品	32,619,560.06	538,006.87			33,157,566.93
小 计	44,139,650.79	538,006.87			44,677,657.66

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	28,067,059.92	19,063,511.44
预缴城市维护建设税	579,911.41	387,293.44
预缴教育费附加	529,779.93	355,687.39
预缴营业税	154,857.61	805,590.17
预缴所得税	84,316.60	61,529.69
预缴印花税	766.13	4,713.26
预缴水利基金	19,225.90	2,841.99
预缴房产税	525.00	525.00
预缴土地使用税	365.00	365.00
合 计	29,436,807.50	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。

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	341,823,878.06	140,643,977.64	201,179,900.42		-1,249,642.72
--------------	-------	-------	----------------	----------------	----------------	--	---------------

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	40,485,908.62	-249,928.54	40,235,980.08
上海融高创业投资有限公司	按成本法核算	14,000,000.00	20,000,000.00	-6,000,000.00	14,000,000.00
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		131,809,000.00	136,694,908.62	-6,249,928.54	130,444,980.08

(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	2.143	2.143				
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) 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	102,893,435.22	8,903,971.53		111,797,406.75
房屋及建筑物	102,893,435.22	8,903,971.53		111,797,406.75
2) 累计折旧和累计摊销小计	18,649,312.32	3,643,648.75		22,292,961.07
房屋及建筑物	18,649,312.32	3,643,648.75		22,292,961.07

3) 账面净值小计	84,244,122.90	8,903,971.53	3,643,648.75	89,504,445.68
房屋及建筑物	84,244,122.90	8,903,971.53	3,643,648.75	89,504,445.68
4) 减值准备累计金额小计	1,275,117.66			1,275,117.66
房屋及建筑物	1,275,117.66			1,275,117.66
5) 账面价值合计	82,969,005.24	8,903,971.53	3,643,648.75	88,229,328.02
房屋及建筑物	82,969,005.24	8,903,971.53	3,643,648.75	88,229,328.02

本期折旧和摊销额 1,590,161.71 元。

(2) 期末, 已有账面价值 66,295,689.52 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	117,602,812.26	1,062,247.93		9,969,199.18	108,695,861.01
房屋及建筑物	58,370,886.17			8,921,771.53	49,449,114.64
通用设备	35,212,070.51	920,461.21		251,562.13	35,880,969.59
专用设备	15,842,959.02	49,495.72		221,647.32	15,670,807.42
运输工具	8,176,896.56	92,291.00		574,218.20	7,694,969.36
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	54,155,603.52		3,931,138.58	3,026,433.04	55,060,309.06
房屋及建筑物	13,722,559.86		894,789.18	2,057,947.34	12,559,401.70
通用设备	24,629,015.69		2,220,750.66	243,624.56	26,606,141.79
专用设备	9,594,008.32		557,719.71	194,688.07	9,957,039.96
运输工具	6,210,019.65		257,879.03	530,173.07	5,937,725.61
3) 账面净值小计	63,447,208.74	—		—	53,635,551.95
房屋及建筑物	44,648,326.31	—		—	36,889,712.94
通用设备	10,583,054.82	—		—	9,274,827.80
专用设备	6,248,950.70	—		—	5,713,767.46
运输工具	1,966,876.91	—		—	1,757,243.75
4) 减值准备小计	2,617,733.06	—		—	2,617,733.06
房屋及建筑物	2,416,789.56	—		—	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	60,829,475.68	——	——	51,017,818.89
房屋及建筑物	42,231,536.75	——	——	34,472,923.38
通用设备	10,583,054.82	——	——	9,274,827.80
专用设备	6,048,007.20	——	——	5,512,823.96
运输工具	1,966,876.91	——	——	1,757,243.75

本期折旧额为 3,931,138.58 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 21,859,999.46 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	3,918,642.32	271,684.44		4,190,326.76
Adventnet 软件	214,200.00			214,200.00
土地使用权	3,704,442.32	271,684.44		3,976,126.76
3) 账面净值小计	22,768,282.22		271,684.44	22,496,597.78
Adventnet 软件				
土地使用权	22,768,282.22		271,684.44	22,496,597.78
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	21,314,242.59		271,684.44	21,042,558.15

Adventnet 软件				
土地使用权	21,314,242.59		271,684.44	21,042,558.15

本期摊销额 271,684.44 元。

(2) 期末, 已有账面价值 12,027,434.64 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	26,321,468.48			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. 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	2,464,920.28	2,011,049.46
存货价值中包含的未实现内部销售利润	449,148.00	449,148.00
股权激励	481,133.35	481,133.35
合 计	3,395,201.63	2,941,330.81

(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	16,432,801.87
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	22,634,677.55
-----	---------------

16. 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	52,997,784.11	7,992,977.99		190,000.00	60,800,762.10
存货跌价准备	44,139,650.79	538,006.87			44,677,657.66
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	1,275,117.66				1,275,117.66
固定资产减值准备	2,617,733.06				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	106,021,882.49	8,530,984.86		190,000.00	114,362,867.35

17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	21,000,000.00	
抵押借款	117,400,000.00	35,300,000.00
保证借款		30,000,000.00
合 计	138,400,000.00	65,300,000.00

18. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	801,400.60	
合 计	801,400.60	

19. 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	80,360,589.90	105,768,321.61
合 计	80,360,589.90	105,768,321.61

(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。

20. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	65,054,967.59	87,905,523.11
合 计	65,054,967.59	87,905,523.11

(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。

21. 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	31,683,448.21	101,450,201.58	128,145,944.00	4,987,705.79
职工福利费	547.10	263,913.33	264,460.43	
社会保险费	506,278.88	8,566,276.22	8,457,001.47	615,553.63
其中：医疗保险费	99,760.62	2,125,559.13	2,175,943.79	49,375.96
基本养老保险费	388,375.95	5,837,468.02	5,763,079.26	462,764.71
失业保险费	8,615.78	385,324.50	328,105.67	65,834.61
工伤保险费	5,342.93	75,242.90	69,341.33	11,244.50
生育保险费	4,183.60	142,681.67	120,531.42	26,333.85
住房公积金	98,902.76	2,949,784.64	2,789,986.92	258,700.48
其他	1,485,415.79	599,493.66	573,557.24	1,511,352.21
合 计	33,774,592.74	113,829,669.43	140,230,950.06	7,373,312.11

工会经费和职工教育经费金额 1,511,352.21 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6月份工资，截至本财务报告批准报出日已发放。

22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	442,598.71	3,350,132.15
营业税	56,015.55	91,565.04

企业所得税	7,634,715.72	8,910,042.16
个人所得税	2,592,958.91	585,381.43
城市维护建设税	119,142.28	491,830.18
房产税	68,593.80	703,171.42
土地使用税		91,770.00
教育费附加	48,670.14	214,890.09
地方教育附加	36,502.61	141,902.86
印花税		9,005.61
水利建设专项资金	283,936.16	151,747.83
合 计	11,283,133.88	14,741,438.77

23. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	148,866.66	129,000.00
合 计	148,866.66	129,000.00

24. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,213,315.04	1,258,112.05
拆借款		10,000,000.00
股权转让款	6,250,000.00	12,500,000.00
其他	16,293,091.74	12,216,938.56
合 计	23,756,406.78	35,975,050.61

(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
------	-----	---------

陈俊	2,156,250.00	股权转让款
王成法	1,531,250.00	股权转让款
魏东	1,125,000.00	股权转让款
刘国立	937,500.00	股权转让款
浙江天健会计师事务所	710,000.00	审计及验资费
汪万锦	500,000.00	股权转让款
小 计	6,960,000.00	

25. 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		180,000.00	202,687,380.00

26. 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		869,400.00	114,604,732.45
其他资本公积	9,511,449.54	1,265,000.00		10,776,449.54
合 计	124,985,581.99	1,265,000.00	869,400.00	125,381,181.99

(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，本期资本公积减少系股份回购形成。

27. 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	33,693,657.12			33,693,657.12
合 计	33,693,657.12			33,693,657.12

28. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
-----	-----	---------

期初未分配利润	179,699,331.84	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,657,161.05	——
减：提取法定盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	210,356,492.89	——

(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	296,875,427.07	234,244,213.69
其他业务收入	5,369,567.54	4,520,898.99
营业成本	130,252,227.24	94,322,110.37

(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	241,629,742.43	81,508,640.86	222,416,486.84	86,580,972.46
环保行业	55,245,684.64	45,987,898.05	11,827,726.85	6,579,358.24
小 计	296,875,427.07	127,496,538.91	234,244,213.69	93,160,330.70

(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	50,667,749.50		23,450,892.71	
系统维护	6,143,051.22		3,233,271.53	
硬件产品销售	62,518,824.10	46,538,037.19	117,178,977.30	63,017,400.97
软件服务	122,300,117.61	34,970,603.67	78,553,345.30	23,563,571.49
环保产品	55,245,684.64	45,987,898.05	11,827,726.85	6,579,358.24
小 计	296,875,427.07	127,496,538.91	234,244,213.69	93,160,330.70

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
华电国际莱城发电厂	13,775,384.61	4.56
中国工商银行股份有限公司	12,694,734.00	4.20
广发银行股份有限公司	9,144,982.60	3.03
智信联盟（北京）科技有限公司	8,777,777.77	2.90
招商银行股份有限公司	7,290,012.20	2.41
小 计	51,682,891.18	17.10

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	1,121,212.47	3,478,199.75	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	1,178,428.94	1,202,877.21	
教育费附加	863,052.18	756,467.16	
合 计	3,162,693.59	5,437,544.12	

3. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	7,992,977.99	14,744,877.31
存货跌价损失	538,006.87	
合 计	8,530,984.86	14,744,877.31

4. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	4,243,400.54	3,165,129.57
合 计	4,243,400.54	3,165,129.57

5. 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	4,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-249,928.54	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-4,943,205.82	-1,367,896.95
理财产品取得的投资收益	890,353.14	
合 计	-302,781.22	-1,367,896.95

(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
上海融高创业投资有限公司	4,000,000.00		上期未分配股利
小 计			

(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	-249,928.54		
小 计	-249,928.54		

(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。

6. 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	55,690.86	51,872.48	55,690.86
其中：固定资产处置利得	55,690.86	51,872.48	55,690.86
政府补助	11,359,369.91	9,893,956.27	3,405,005.51
其他	534,568.52	818,688.62	534,568.52
合 计	11,949,629.29	10,764,517.37	3,995,264.89

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
税收返还	7,954,364.40	2,612,490.27	增值税退税款

各项补助及奖励	3,405,005.51	7,281,466.00	关于下达 2012 年度第二批杭州市信息服务业奖励资金的通知等
小 计	11,359,369.91	9,893,956.27	

7. 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	23,836.23	7,264.54	23,836.23
其中：固定资产处置损失	23,836.23	7,264.54	23,836.23
水利建设专项资金	207,714.91	238,152.40	
其他	566,100.03	9,067.87	566,100.03
合 计	797,651.17	254,484.81	589,936.26

8. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,450,768.86	129,753.82
递延所得税调整	453,870.82	579,529.94
合 计	2,904,639.68	709,283.76

9. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2013 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	30,657,161.05
非经常性损益	B	2,687,094.45
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	27,970,066.60
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	180,000.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	5
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	202,717,380.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.15
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.14

(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	1,645,182.00
收到政府补助	3,405,005.51
收到房租租金	4,346,725.85
收回职工借款	3,611,596.37
收回押金、投标保证金	10,668,918.50
其他	2,167,351.53
合 计	25,844,779.76

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	21,592,539.81
支付差旅费	23,325,876.25
支付办公费	11,588,737.42
支付票据、保函和信用证保证金	12,881,408.00
支付业务招待费	1,765,332.56

支付押金、投标保证金	26,335,000.00
支付职工借款	8,561,548.63
其他	12,545,510.29
合 计	118,595,952.96

3. 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	26,331,811.91	16,553,855.18
加: 资产减值准备	8,530,984.86	14,744,877.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,521,300.29	6,232,963.28
无形资产摊销	271,684.44	271,684.44
长期待摊费用摊销	42,538.02	219,455.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-1,341.04	-36,814.27
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	49,405.63	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-4,243,400.54	-3,165,129.57
财务费用(收益以“-”号填列)	2,827,228.04	2,830,230.51
投资损失(收益以“-”号填列)	302,781.22	1,367,896.95
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-453,870.82	-579,519.94
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)	-58,964,879.99	-80,282,575.57
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-70,112,834.13	-84,587,345.40
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-93,951,265.60	-6,397,318.95
其他	1,265,000.00	3,647,100.00
经营活动产生的现金流量净额	-182,584,857.11	-129,180,641.01
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	92,021,652.30	109,315,711.74
减: 现金的期初余额	150,347,843.19	191,911,705.62

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	-58,326,190.89	16,553,855.18

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	92,021,652.30	150,218,243.19
其中：库存现金	465,054.64	130,238.92
可随时用于支付的银行存款	89,711,519.32	150,088,004.27
可随时用于支付的其他货币资金	1,845,078.34	
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	92,021,652.30	150,218,243.19

(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		
履约保函保证金	19,640,812.05	8,538,273.51
信用证保证金		
小 计	19,640,812.05	8,538,273.51

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	21.24	21.24	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. 本期无购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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	本期确认的租赁收益
本公司	杭州信雅达电子有限公司	办公楼	2013-1-1	2013-06-30	租赁合同	36,408.77
本公司	上海信雅达恒诚投资有限公司	办公楼	2013-1-1	2013-06-30	租赁合同	53,009.80

(三) 关联方应收应付款项

1. 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

七、股份支付

(一) 股份支付总体情况

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 个月后、24 个月后、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，解锁的已授出股权激励股份数量为 3,181,000 股，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	8,871,489.11 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，已经天健会计师事务所验资，并出具了天健验 2013

【189】号验资报告。

注 2：本期资本公积中以权益结算的股份支付金额为 1,265,000.00 元。

2. 其他说明

根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司采用授予日市价减去认沽期权价值的方法确定限制性股票的公允价值，期权定价模型确定认沽期权价值，限制性股票成本由限制性股票公允价值减去限制性股票授予价格确定。对本次股权激励计划授予的 8,132,500 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	8,871,489.11 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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的前期承诺事项。

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, 公司已于 2013 年 7 月 3 日派发以上现金股利。
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)	14,259,686.83	4,243,400.54			9,240,223.92
金融资产小计	14,259,686.83	4,243,400.54			9,240,223.92

(三) 其他

1. 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，第二期股权支付款 625 万元已于 2013 年 4 月 26 日支付，剩余 625 万元股权转让款将根据南京友田公司 2013 年度的净利润完成情况支付。

十二、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额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	134,852,825.18	100.00	23,227,379.60	17.22	79,528,707.64	100.00	20,297,596.98	25.52
余额百分比法组合								
小计	134,852,825.18	100.00	23,227,379.60	17.22	79,528,707.64	100.00	20,297,596.98	25.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	134,852,825.18	100.00	23,227,379.60	17.22	79,528,707.64	100.00	20,297,596.98	25.52

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	112,673,203.23	83.55	5,633,660.16	59,134,540.28	74.36	2,956,727.01
1-2 年	4,156,536.06	3.08	415,653.61	3,158,471.20	3.97	315,847.12
2-3 年	1,032,582.45	0.77	309,774.74	109,275.00	0.14	32,782.50
3-4 年	407,374.49	0.30	285,162.14	447,269.36	0.56	313,088.55
4 年以上	16,583,128.95	12.30	16,583,128.95	16,679,151.80	20.97	16,679,151.80
小计	134,852,825.18	100.00	23,227,379.60	79,528,707.64	100.00	20,297,596.98

(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 (%)
广东发展银行	非关联方	7,285,870.00	1 年以内	5.40
招商银行	非关联方	6,675,026.38	1 年以内	4.95
中国银行	非关联方	5,087,600.00	1 年以内	3.77
信雅达科技公司	关联方	5,005,643.57	1 年以内	3.71
徽商银行	非关联方	3,716,000.00	1 年以内	2.76
		30,000.00	1-2 年	0.02
		32,500.00	2-3 年	0.02
		20,290.00	3-4 年	0.02
小计		27,852,929.95		20.65

(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	5,005,643.57	3.71
小 计		5,005,643.57	

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	236,309,136.09	100.00	18,581,664.70	7.86	242,107,874.76	100.00	18,940,109.12	7.82
余额百分比法组合								
小 计	236,309,136.09	100.00	18,581,664.70	7.86	242,107,874.76	100.00	18,940,109.12	7.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	236,309,136.09	100.00	18,581,664.70	7.86	242,107,874.76	100.00	18,940,109.12	7.82

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	202,949,765.56	85.88	10,147,488.28	208,571,330.78	86.15	10,428,566.54
1-2 年	11,128,559.28	4.71	1,112,855.93	11,232,573.79	4.64	1,123,257.38
2-3 年	21,211,347.41	8.98	6,363,404.22	21,214,367.74	8.76	6,364,310.32
3-4 年	205,158.56	0.09	143,610.99	218,758.56	0.09	153,130.99
4 年以上	814,305.28	0.34	814,305.28	870,843.89	0.36	870,843.89
小 计	236,309,136.09	100.00	18,581,664.70	242,107,874.76	100.00	18,940,109.12

(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	188,391,258.39	1 年以内	79.72	往来款

宁波三金公司	子公司	5,007,500.00	1 年以内	15.33	往来款
		10,308,250.00	1-2 年		
		20,920,224.19	2-3 年		
大连信雅达	非关联方	3,400,132.17	1 年以内	1.44	往来款
广发银行	非关联方	960,000.00	1 年以内	0.41	项目保证金
北京三金公司	控股子公司	475,124.00	1 年以内	0.40	往来款
		276,744.00	1-2 年		
		33,113.76	2-3 年		
		150,158.56	3-4 年		
小 计		229,922,505.07		97.30	

(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	188,391,258.39	79.72
宁波三金公司	全资子公司	36,235,974.19	15.33
大连信雅达公司	控股子公司	3,400,132.17	1.44
北京三金公司	控股子公司	935,140.32	0.40
浙江环保公司	控股子公司的控股子公司	223,623.96	0.09
小 计		229,186,129.03	96.98

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	23,000,000.00		23,000,000.00
大连信雅达公司	成本法	2,700,000.00	2,700,000.00	885,812.66	3,585,812.66
苏州新达科技发展有限公司	权益法	41,600,000.00	40,485,908.62	-249,928.54	40,235,980.08
上海融高创业投资有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-6,000,000.00	14,000,000.00
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	297,206,910.47	-5,364,115.88	291,842,794.59

(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	96.00	96.00				
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				4,000,000.00
财通证券经纪有限责任公司	2.143	2.143				
南京友田公司	100.00	100.00				
合 计				11,646,205.75		9,280,000.00

(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	152,467,958.85	123,445,830.75
其他业务收入	4,063,346.47	4,047,951.28
营业成本	29,520,915.19	35,894,994.22

(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	152,467,958.85	29,520,915.19	123,445,830.75	35,894,994.22
小 计	152,467,958.85	29,520,915.19	123,445,830.75	35,894,994.22

(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	34,936,525.03		14,092,752.14	
系统维护				
硬件产品销售	32,919,972.97	29,520,915.19	68,745,006.98	35,894,994.22
软件服务	84,611,460.85		40,608,071.63	
小 计	152,467,958.85	29,520,915.19	123,445,830.75	35,894,994.22

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国工商银行股份有限公司	12,694,734.00	8.11
广发银行股份有限公司	9,144,982.60	5.84
招商银行股份有限公司	7,290,012.20	4.66
徽商银行股份有限公司	6,612,148.10	4.22
昆仑银行股份有限公司	5,281,660.40	3.37
小 计	41,023,537.30	26.20

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	9,280,000.00	5,280,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-249,928.54	
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	-4,943,205.82	-1,491,403.79

理财产品的投资收益	614,188.76	
合 计	4,701,054.40	3,788,596.21

(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	5,280,000.00	
上海融高创业投资有限公司	4,000,000.00		上期未分配股利
小 计	9,280,000.00	5,280,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
苏州新达科技发展有限公司	-249,928.54		
小 计	-249,928.54		

(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	75,945,516.92	52,839,734.87
加：资产减值准备	2,571,338.20	-90,170.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,492,279.59	1,577,456.93
无形资产摊销	38,453.70	38,453.70
长期待摊费用摊销		176,862.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		1,980.72
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)	-4,243,400.54	-3,165,129.57
财务费用(收益以“-”号填列)	-4,213,230.14	-3,604,726.78
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,701,054.40	-3,788,596.21
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-453,870.82	-579,529.94
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)	-8,277,261.50	-31,311,769.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-58,934,512.60	-76,798,749.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-121,811,150.09	-25,074,029.17

其他	1,265,000.00	3,647,100.00
经营活动产生的现金流量净额	-121,321,891.68	-86,131,112.28
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	79,620,249.90	85,118,815.96
减: 现金的期初余额	96,144,201.60	107,568,096.54
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	-16,523,951.70	-22,449,280.58

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	31,854.63	
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）	3,405,005.51	
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	-699,805.28	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,531.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	890,353.14	
小 计	3,595,876.49	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	542,217.57	
少数股东权益影响额(税后)	366,564.47	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,687,094.45	

（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	5.21%	0.151	0.151
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.76%	0.138	0.138

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	30,657,161.05
非经常性损益		B	2,687,094.45
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	27,970,066.60
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	572,118,712.00
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	股权激励增加的资本公积	I ₁	1,265,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	3
	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	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₃	
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	588,079,792.53
加权平均净资产收益率		M=A/L	5.21%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	4.76%

(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	111,662,464.35	158,756,516.70	-29.66	主要系存货备货增加，销售规模扩大投入增加所致。

交易性金融资产	9,240,223.92	14,259,686.83	-35.20	主要系本期股票投资减少所致。
预付账款	22,399,467.62	5,757,103.39	289.08	主要系环保行业预付安装款增加所致。
其他应收款	25,173,222.36	11,206,454.10	124.63	主要系本期投标保证金增加所致。
存货	225,786,362.71	166,821,482.72	35.35	主要系安全产品原材料备货、半成品、产成品及项目未完工增加所致。
其他流动资产	29,436,807.50	80,682,057.38	-63.52	主要系本期理财产品到期所致。
短期借款	138,400,000.00	65,300,000.00	111.94	主要系本期投入增大融资增加所致。
应付职工薪酬	7,373,312.11	33,774,592.74	-78.17	主要系本期发放了上期计提的年终奖所致。
其他应付款	23,756,406.78	35,975,050.61	-33.96	主要系上期应付融高创业款项本期做分红及减资转销所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业成本	130,252,227.24	94,322,110.37	38.09	主要系环保行业销售收入增加，相应成本结转增加所致。
营业税金及附加	3,162,693.59	5,437,544.12	-41.84	主要系营改增后本期计提的营业税减少所致。
资产减值损失	8,530,984.86	14,744,877.31	-42.14	主要系应收账款坏账计提减少所致。
公允价值变动收益	4,243,400.54	3,165,129.57	34.07	主要系本期投资股票市值上涨较多所致。
所得税费用	2,904,639.68	709,283.76	309.52	主要系本期利润增加所致。
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
销售商品、提供劳务收到的现金	235,772,963.69	176,022,076.01	33.95	主要系本期货款回笼加快所致。
收到的税费返还	8,084,330.90	3,424,419.65	136.08	主要系本期增值税超税负退税增加所致。
收到其他与经营活动有关的现金	25,844,779.76	48,650,930.10	-46.88	主要系本期减少了收回票据、保函、信用保证金所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	155,398,787.47	111,054,505.17	39.93	主要系本期购入材料增加所致。
支付给职工以及为职工支付的现金	136,916,898.73	104,139,674.00	31.47	主要系本期人员人数及成本增加所致。
收回投资收到的现金	98,431,646.70	26,380,000.00	273.13	主要系本期理财产品到期收回投资增加所致。
收到其他与筹资活动有关的现金	917,919.34	5,491,292.64	-83.28	主要系本期无上海融高借款所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,324,290.92	14,905,289.02	-64.28	主要系本期母公司无分红所致。

第九节 备查文件目录

- 一、 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本
- 二、 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
- 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 8 月 29 日