

公司代码：600571

公司简称：信雅达



**信雅达系统工程股份有限公司**

**2014 年年度报告**

## 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、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

本公司 2014 年度的利润分配预案为：以公司当前总股本 202,419,780 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.70 元（含税），共计派发现金 34,411,362.60 元。  
本公司 2014 年度的公积金转增股本预案为：不转增。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、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 .....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节	董事会报告 .....	11
第五节	重要事项 .....	27
第六节	股份变动及股东情况 .....	37
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	42
第八节	公司治理 .....	49
第九节	内部控制 .....	53
第十节	财务报告 .....	54
第十一节	备查文件目录 .....	126

## 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
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
银监会	指	中国银行业监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
财政部	指	中华人民共和国财政部
环保部	指	中华人民共和国环境保护部
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
天明环保	指	杭州天明环保工程有限公司
数码公司	指	杭州信雅达数码科技有限公司
南京友田	指	南京友田信息技术有限公司
科技公司	指	杭州信雅达科技有限公司
三佳公司	指	杭州信雅达三佳系统工程有限公司
大连信雅达	指	大连信雅达软件有限公司
计算机公司	指	信雅达（杭州）计算机服务有限公司
苏州新达	指	苏州新达科技发展有限公司
北京融点	指	北京信雅达融点汇通科技有限公司
科匠信息	指	上海科匠信息科技有限公司
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《信雅达系统工程股份有限公司章程》
元	指	人民币元
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。
远程银行	指	综合运用远程自助终端联络中心、高清视频通信、视频监控、金融自助终端设备等功能，集成加密手写签名、卡证识别、指纹识别、高拍扫描识别、凭证回收

常用词语释义		
		影像识别及视频面对面交流等验证手段，为用户提供远程虚拟柜面服务的创新型银行服务模式。
微信银行	指	包含多媒体银行渠道接入平台、多媒体银行自助查询及交易服务、多媒体银行智能机器人、人工客服对接、多媒体银行管理平台等功能，利用互联网 IM 产品提供便利方式的交互式多媒体综合平台。
直销银行	指	以互联网为依托的新型银行运作方式，借助互联网等电子渠道与信息化技术手段为用户提供简单、透明、优惠的金融产品与服务，打破时间、地域覆盖范围、传统物理网点等限制，具有组织结构扁平、模式精简高效等特点。
EPC	指	设计采购施工总承包（Engineering Procurement Construction）

## 二、重大风险提示

### 1. 行业技术升级风险

技术及产品开发是金融 IT 企业的核心竞争要素。如不能及时跟踪技术的升级换代，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既有优势。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，通过升级技术平台、落实技术规范、强化技术考核及完善技术梯队，将公司的技术与研发能力提升到一个新的高度。

### 2. 市场竞争风险

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；强化“以客户为中心”的理念，改善客户关系与体验，提高客户满意度。

### 3. 人力成本上升风险

IT 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，将给公司带来不利影响。针对上述风险，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	SUNYARD
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	卢昀莹
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	0571-56686791
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	<a href="http://www.sunyard.com">http://www.sunyard.com</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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

注册登记日期	2014年5月26日
注册登记地点	浙江省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号	330000000030427
税务登记号码	330195253917765
组织机构代码	25391776-5

**(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”之“其他有关资料”。

**(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况**

公司自上市以来，未发生主营业务变化。

**(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

公司自上市以来，未发生控股股东变更。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所（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	2014年	2013年	本期比上年同期 增减(%)	2012年
营业收入	1,100,834,593.53	924,362,416.39	19.09	712,363,151.27
归属于上市公司股东的 净利润	110,905,332.44	92,031,518.39	20.51	70,181,642.29
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润	75,129,316.69	71,998,061.17	4.35	44,369,786.89
经营活动产生的现金流 量净额	248,425,424.53	-5,956,105.31	4,270.94	102,953,508.58
	2014年末	2013年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的 净资产	694,270,619.66	612,484,253.22	13.35	541,245,950.95
总资产	1,225,889,788.46	965,361,354.71	26.99	905,409,112.08

##### (二)主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同 期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.55	0.454	21.15	0.35
稀释每股收益(元/股)	0.55	0.454	21.15	0.35
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	0.37	0.355	4.23	0.22
加权平均净资产收益率(%)	16.96	15.91	增加1.05个百 分点	13.81
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	11.49	12.45	减少0.96个百 分点	8.73

#### 二、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注(如适 用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	6,108,178.15		209,544.53	-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, 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	19,214,370.76		18,505,705.88	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	11,731,792.35		1,107,055.62	69,943.49
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			1,063,589.55	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	2,432,357.33		-158,696.61	879,524.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,240,804.95		890,353.14	668,349.30
少数股东权益影响额	-1,099,932.67		-578,925.33	-3,414,754.71
所得税影响额	-3,851,555.12		-1,005,169.56	-2,252,578.09
合计	35,776,015.75		20,033,457.22	25,811,855.40

### 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
------	------	------	------	------------

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	7,566,198.38	37,292,680.00	29,726,481.62	
合计	7,566,198.38	37,292,680.00	29,726,481.62	

## 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

#### (一) 市场形势

2014 年，金融行业形势已然发生巨变：在完善金融市场体系、鼓励金融创新的政策背景下，互联网思维与快速发展的大数据、云计算、支付平台及移动支付等技术手段相融合，传统金融行业受到了来自互联网金融的有力挑战；在互联网金融浪潮来袭之时，传统银行业通过直销银行等模式实现渠道多元化、智能化重建以降低运营成本，不断提升服务效率和客户满意度，亦开拓出新的发展局面。金融 IT 业一方面不断进行技术变革以对接金融业日新月异的发展需求，另一方面通过自身的技术创新助力金融创新，为金融行业的发展提供更广阔的空间。

随着银监会《商业银行资本管理办法（试行）》（“中国版 Basel III”）对银行业提出风控系统升级改造的要求等监管措施的加强，金融机构转向全面风险管理已为大势所趋；作为金融企业风险控制和效率提高的后端支撑，金融 IT 行业未来的发展前景可期。

近年来，全社会环保意识不断加强，其中大气污染问题已成为公众最关切、亟待解决的环境问题。2014 年 9 月，发改委、工信部、科技部、财政部、环保部等五部委联合制定了《重大环保技术装备与产品产业化工程实施方案》，要求加快提升我国环保技术装备发展，提升创新能力，推动先进成熟技术产业化应用和推广。在国家排放标准不断提高、烟尘排放企业面临环保处理系统升级改造的大形势下，公司以烟气除尘为主的环保科技业务大有可为。

#### (二) 公司业务回顾

报告期内，公司董事会、管理层及全体员工面对复杂的市场形势，沉着应对挑战，充分发挥主观能动性，进一步发扬公司在金融 IT 行业和环保科技行业沉淀的经验及优势，有力地推进各项工作，稳固并提升市场份额，实现了业绩的持续增长：报告期内，公司实现营业收入 110,083.46 万元，同比增长 19.09%；实现利润总额 12,616.39 万元，同比增长 24.42%；归属于上市公司股东的净利润 11,090.53 万元，同比增长 20.51%；金融 IT 业务与环保科技业务各放异彩，交相辉映。

##### 1. 金融 IT 业务

为应对金融市场化时代的到来，金融业（包括银行、保险、证券、泛金融等）对自身精细化管理、效率提升、业务创新和客户体验等方面提出了更高的要求。报告期内，公司流程银行业务条线充分结合客户定位、战略方向、业务模式和发展重点进行流程再造，其理念已得到国内诸多商业银行的认可和支撑，其广度和深度亦不断延伸，公司流程银行业务的技术实力及解决方案在国内名列前茅，咨询规划能力显著提升，市场占有率居于绝对领先地位；电子银行及卡业务条线实现了业绩的突破，充分结合银行业渠道创新的契机和特点，攻坚克难，抓住市场机遇，不断进行技术革新，实现了“电子银行—远程银行—微信银行”的战略性跨越；影像与风控业务条线保持良好的业绩，并实现了结构的优化和创新，使内部资源的调配和利用更为合理；保险业务条线业绩稳定，以流程保险为重点发展方向，已形成流程保险的基线产品，不断提升产品和服务的质量；在国际业务软件及服务方面，南京友田在国际结算业务系统及运维服务、对外金融资产负债申报平台软件等业务板块实现了业绩的稳步增长，并完成了供应链融资新产品的开发以及国际结算、黑名单监控等系统的优化工作；在支付清算和风险管理方面，数码公司在同城支付平台及同城接口项目的推广、审计系统产品新用户的开发等业务领域均取得较好的成绩，北京融点头寸管理系统产品的市场地位进一步稳固，并在流动性风险管理系统产品上实现了突破；此外，公司在技术研发、项目管理、绩效考核及人员培养等方面均有进展及成果。

##### 2. 环保科技业务

天明环保作为国内转动极板电除尘器的开拓者和引领者，积极倡导湿式除尘器超净排放，其脉冲电源技术填补了国内空白，实现了国内除尘解决方案的重大突破，现已形成由除尘器本体、高频电源、电控设备和优化管理软件等系列一体化产品构成的烟气除尘整体解决方案和服务能力。报告期内，天明环保保持了良好的发展势头，除尘器改造及新建、高频电源和脉冲电源销售额持续增长，其中新产品销售成为新的盈利增长点；脉冲电源和湿法除尘器的推广取得成效，积累了宝贵的案例和经验；脉冲电源大功率版稳定推出并实现推广，为未来规模化推广奠定良好基础；营销能力稳步提升，天明环保多年积累的品牌和经营运营能力得到市场的进一步认可。

### (三) 公司业务展望

公司基于对内外部发展环境的分析和判断,将继续专注于金融 IT 领域和环保科技领域;通过不断地思考、改变和创新,积极探索新的产品和服务,拥抱互联网,迎接新挑战,提升综合竞争力,迈向更好、更深入地为客户创造价值的服务领域。

#### 1. 全力推进资产重组,开启互联网金融新篇章

公司战略聚焦金融 IT 业务,通过外延收购科匠信息,公司计划将金融 IT 业务延伸至移动领域,继续强化金融 IT 业务的竞争力;结合科匠信息领先的产品、技术和公司自身丰富的客户资源,积极开拓互联网金融新布局。

#### 2. 推动现有业务条线产品创新,探索新兴业务发展模式

在稳固公司成熟产品的基础上,坚定不移地推动现有各业务条线产品的创新,优化产品结构,改进客户端,更好地实现部门间的协同,做精产品,做深行业。公司筹划设立互联网金融产品部和资本与风险管理产品部,积累基础技术平台,尝试新产品发展模式,跟踪前沿互联网思路和风险控制领域实施现状,孵化和培育新产品,努力实现新兴业务的突破。

#### 3. 开发新技术,提升环保科技的信息化水平

在后续发展阶段,天明环保将立足于现有产品的延伸,运用新技术实现烟气脱硫、脱硝、除尘一体化综合治理;同时致力于引导精细化环保理念,发挥公司的 IT 专长以改进目前电厂数据采集技术的短板,实现工业化与信息化的融合。

## (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	1,100,834,593.53	924,362,416.39	19.09%
营业成本	544,244,495.48	456,800,937.02	19.14%
销售费用	69,228,145.95	60,162,855.56	15.07%
管理费用	407,967,382.53	328,707,505.99	24.11%
财务费用	11,641,998.55	7,419,338.00	56.91%
经营活动产生的现金流量净额	248,425,424.53	-5,956,105.31	4270.94%
投资活动产生的现金流量净额	-164,781,697.41	-13,521,855.71	-1118.63%
筹资活动产生的现金流量净额	12,077,716.02	-25,652,688.77	147.08%
研发支出	321,624,840.23	248,038,029.22	29.67%

## 2 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内,公司实现营业收入 110,083.46 万元,较上年同期增长 19.09%,完成了公司年初制订的收入计划目标。2014 年公司营业收入增速较快,IT 业务收入同比增长 6.76%,环保业务收入同比增长 48.89%,是公司经营班子正确领导及全体员工共同努力的成果。

### (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,公司硬件产品收入略有下降,主要系金融设备产品竞争加剧、产品价格下降所致。公司将积极推动老产品的升级换代和新产品的推广,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。

### (3) 新产品及新服务的影响分析

随着传统银行业对流程再造、渠道多元化、智能化重建及全面风险控制等领域的高度关注，金融产品和服务创新力度不断加大，远程银行、微信银行、直销银行等新型服务模式和供应链金融、流动性风险管理等产品及相关服务的市场前景和需求在未来几年内预计将保持较快增长。

在面临良好的市场机遇的同时，公司亦认识到金融 IT 行业存在着产品技术方案需不断创新以满足用户复杂多变的业务需求以及市场竞争加剧等挑战。

## 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(%)	情况说明
IT 行业	外购成本	238,081,782.54	44.14	230,261,088.98	50.86	3.40	
环保行业	外购成本	301,341,827.75	55.86	222,510,863.66	49.14	35.43	
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(%)	情况说明
自行开发软件销售		-					
系统维护		-					
硬件销售	外购成本	115,238,858.81	21.36	119,301,730.10	26.35	-3.41	
软件服务	人力成本	122,842,923.73	22.77	110,959,358.88	24.51	10.71	
环保产品	外购成本	301,341,827.75	55.86	222,510,863.66	49.14	35.43	

## 4 费用

2014 年三项费用预算总额（含 2014 年股权激励计划费用）5.0 亿元，实际发生三项费用总额 4.89 亿元，较预算数减少 0.11 亿元，完成了公司年初制订的费用计划目标；较上年数实际增长 23.35%。具体见以下说明：

(1) 销售费用同比增长 15.07%，主要系公司及控股子公司本期金融 IT 业务、环保科技业务规模扩大，相应销售人员工资和市场营销费用等支出增加所致。

(2) 管理费用同比增长 24.11%，主要系公司需不断增加新技术、新产品业务储备的投入，人员规模有所增加，研发投入与薪酬费用有所增长所致。

(3) 财务费用同比 56.91%，主要系子公司天明环保经营规模扩大相应银行借款增加所致。

## 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	321,624,840.23
本期资本化研发支出	0.00

研发支出合计	321,624,840.23
研发支出总额占净资产比例 (%)	44.65
研发支出总额占营业收入比例 (%)	29.22

## (2) 情况说明

在金融业流程再造的大背景及互联网金融的冲击下，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，所以报告期内公司需投入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，报告期内公司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较上年同期增长 4270.94%，主要系报告期内公司金融 IT 业务和环保业务回款情况好转所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比变动-1118.63%，主要系本期购买的理财产品增加未到期所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 147.08%，主要系本期公司环保产业票据贴现增加所致。

## 7 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

公司本期实现归属于母公司所有者的净利润 11,090.53 万元，其中非经常性损益 3577.60 万元。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2014 年 12 月 8 日，公司第五届董事会第十一次会议及第五届监事会第十一次会议审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》、《关于〈信雅达系统工程股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等相关议案。

2015 年 3 月 17 日，公司第五届董事会第十二次会议及第五届监事会第十二次会议审议通过了《关于〈信雅达系统工程股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。

本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项的相关议案尚需提交公司 2015 年第一次临时股东大会审议。

## (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	688,622,296.89	238,081,782.54	65.43	6.76	3.40	增加 1.13 个百分点
环保行业	401,708,459.35	301,341,827.75	24.98	48.89	35.43	增加 7.45 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 (%)
自行开发软件销售	51,897,834.47	-	100.00	-6.74		
系统维护	13,794,777.19	-	100.00	-10.06		
硬件销售	200,966,464.38	115,238,858.81	42.66	-0.35	-3.41	增加 1.81 个百分点
软件服务	421,963,220.85	122,842,923.73	70.89	13.32	10.71	增加 0.69 个百分点
环保产品	401,708,459.35	301,341,827.75	24.98	48.89	35.43	增加 7.45 个百分点

### 主营业务分行业和分产品情况的说明

#### (1) 金融 IT 软件领域：

报告期内，公司流程银行业务的广度和深度不断延伸，技术实力及解决方案在国内名列前茅，市场占有率居于绝对领先的地位；电子银行及卡业务条线实现了业绩的突破，充分结合银行业渠道创新的契机和特点，实现了“电子银行—远程银行—微信银行”的战略性跨越；影像与风控业务条线保持良好的业绩，并实现了结构的优化和创新；保险条线业绩稳定，以流程保险为重点发展方向，已形成流程保险的基线产品；在国际业务软件及服务方面，南京友田在国际结算业务系统及运维服务、对外金融资产负债申报平台软件等业务领域实现了业绩的稳步增长；在支付清算和风险管理方面，数码公司在同城支付平台及同城接口项目的推广、审计系统产品新用户的开发等业务领域均取得较好的成绩，北京融点头寸管理系统产品的市场地位进一步稳固，并实现了流动性风险管理系统产品的突破。

#### (2) 金融 IT 咨询领域：

报告期内，公司金融 IT 咨询业务重点围绕流程银行全行业务条线的集中运营、远程银行的业务规划及流程保险的业务梳理，有力地带动了公司金融 IT 软件和解决方案的推广。

#### (3) 金融 IT 设备领域：

报告期内，公司支付器、金融 POS、电话 POS、迷你 POS、IPOS、加密机及数安软件等产品的销售布局进一步稳固，产品研发亦取得成绩：在 POS 产品线上，完成了云 POS 产品的金融 POS 密钥应用系统的测试；在软件产品开发上，完成了云 POS 后台系统、统一收单系统、TMS 终端管理系统的开发；在金融机具产品线上，完成了票据受理机终端应用开发和联调。

#### (4) 金融 IT 服务领域：

报告期内，公司金融 IT 服务业务在项目运营上继续强化运营管理的规范性，增强区域的运营管理能力。在人力成本大幅提升的前提下，应对市场压力，减少无效费用投入，控制运营成本，保证了全年经营目标的完成；并继续推进云后台的系统和运营建设，开拓健康理赔业务，保持了较高的客户满意度。

#### (5) 环保科技领域：

报告期内，天明环保抓住环保科技产业的良好发展机遇，在探索中积累，在积累中前进，实现了业绩的持续增长。在新产品推广方面：脉冲电源大功率版成功推向市场，中标华电长沙电厂、浙能凤台电厂、国投晋城电厂等多个项目并成功投产，为未来的规模推广打下了良好的基础；公司研发的天明板式湿法除尘技术中标皖能淮北国安电厂 300MW 机组和福建青山纸业自备电厂湿除项目；在营销方面：通过脉冲电源的推广、湿法除尘的突破、大项目的攻关及技改项目的积累，天明环保的营销能力进一步提升；工程管理方面：2014 年天明环保执行的项目数量达到历史新高，完成除尘器本体项目三十多台炉、独立电源项目十数个，并已启动两个湿法除尘项目和五个试用脉冲电源项目。

## 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	1,080,626,708.64	18.43
外销	9,704,047.60	313.79

主营业务分地区情况的说明

外销较去年同期大幅增长主要系子公司科技公司硬件产品出口增加所致。

## (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(%)	情况说明
货币资金	218,778,793.73	17.85	117,091,874.82	12.13	86.84	主要系本期销售回款同比较好,销售收入增加的同时,货款 12 月份回款较多所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	37,292,680.00	3.04	7,566,198.38	0.78	392.89	主要系公司本期收款较好,流动资金增加,期末股票投资增加所致。
应收账款	171,219,008.33	13.97	238,250,921.94	24.68	-28.14	主要系本期销售回款情况同比较好所致。因公司客户主要系银行,上期银行资金紧张,银根紧缩,本期相对减轻,因此回款向好;环保行业同比收款大幅增加,且超过销售收入增加规模,因此应收账款大幅减少。
预付款项	5,644,639.94	0.46	7,561,123.32	0.78	-25.35	主要系环保行业预付安装土建款结转所致。
存货	221,927,515.71	18.10	159,064,298.40	16.48	39.52	主要系环保业务



						量扩大, 期末在执行项目同比增加所致。
其他流动资产	243,809,788.91	19.89	76,743,115.11	7.95	217.70	主要系理财产品增加所致。
长期股权投资	787,449.15	0.06	40,885,083.90	4.24	-98.07	主要系处置苏州新达所致。
递延所得税资产	5,228,645.00	0.43	2,711,325.82	0.28	92.84	主要系环保产业可抵扣暂时性差异对应的递延所得税资产增加所致。
短期借款	129,600,000.00	10.57	73,400,000.00	7.60	76.57	主要系天明环保业务量增加相应资金需求增加所致。
应付账款	161,364,767.97	13.16	117,699,804.13	12.19	37.10	主要系环保行业业务量扩大, 期末存货增加, 相应应付增加所致。
预收款项	135,107,505.36	11.02	59,633,703.59	6.18	126.56	主要系公司期末在执行项目较多, 合同预收款增加所致。
未分配利润	320,272,099.11	26.13	243,996,754.38	25.28	31.26	主要系公司本年度实现的净利润增加所致。

#### (四)核心竞争力分析

信雅达在十余年稳健发展的过程中, 以敏锐的市场观察能力、出色的前瞻规划能力、强劲的市场开拓能力和可靠的技术支撑能力, 用优质的产品和服务树立了信雅达的品牌, 技术实力和市场份额稳居行业前列, 不断引领行业的发展。公司的核心竞争力主要体现在以下方面:

##### 1. 前瞻性的需求预判及规划能力

公司深耕金融 IT 领域, 所服务的客户涵盖银行、保险、信托等多个细分领域。多年来, 公司为金融行业客户提供咨询、软件开发和系统集成等服务, 建立了对金融行业 IT 需求及其发展变化趋势的深入理解。当金融行业的发展变化引发新的 IT 需求时, 公司能敏锐地洞察市场需求, 前瞻性地规划发展布局, 提早进行技术研发和产品储备, 抢占市场先机, 在新的市场空间和格局中保持竞争优势。

##### 2. 市场开拓能力

公司已建立遍布全国的营销网络, 实现了产品和服务市场的高覆盖率。在稳固现有产品线及成熟解决方案市场占有率的基础上, 精耕细作, 提高合作的深度和广度, 继续扩大客户规模; 同时大力推广新产品, 发展新客户, 赢得未来的市场。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, 将公司的产品和服务进行快速的市场推广。

##### 3. 核心技术优势

自成立以来, 公司始终对金融 IT 技术及管理领域的发展进行持续探索和深入研究, 以自主核心技术为基础, 独立研发并完善了一系列满足金融行业不同客户需求的解决方案, 成长为国内金

融业 IT 解决方案最全的软件企业之一。公司被认定为“国家规划布局内重点软件企业”， workflow、内容管理、规则引擎、影像处理技术、安全加密技术等核心技术在行业内具有领先地位。通过持续加大技术研发和产品开发力度，公司对现有业务、产品体系进行不断的升级优化，并努力探索及开拓新兴业务发展模式。

#### 4. 优质的品牌和客户资源

公司坚持“一切以客户为中心”的服务理念，高度重视客户满意度的维护，通过自主创新、技术沉淀和项目经验积累，在激烈的市场竞争中脱颖而出，与客户建立了长期、友好的合作伙伴关系，在业内树立了信雅达良好的品牌形象和口碑。历经多年的行业积累，公司已经具备了较为广泛的客户群，企业品牌形象和市场认知度不断提升，与从国有银行到股份制银行、从城商行到农信社、从外资银行境内机构到中资银行海外机构的各类金融机构均有合作，这些宝贵的客户资源为公司未来的持续发展打下了坚实的基础。

## (五)投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

#### (1) 00 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	601601	中国太保	6,849,360.00	270,000.00	8,721,000.00	23.39	1,509,200.00
2	股票	600009	上海机场	6,170,992.00	368,000.00	7,221,600.00	19.36	566,040.60
3	股票	600739	辽宁成大	5,055,360.00	240,000.00	5,157,600.00	13.83	22,633.96
4	股票	002546	新联电子	3,824,240.00	280,000.00	3,628,800.00	9.73	-229,215.33
5	股票	601288	农业银行	2,958,000.00	850,000.00	3,153,500.00	8.46	162,500.00
6	股票	600028	中国石化	1,912,200.00	300,000.00	1,947,000.00	5.22	25,520.00
7	股票	600377	宁沪高速	1,747,250.00	250,000.00	1,825,000.00	4.89	28,500.00
8	股票	601006	大秦铁路	1,059,300.00	100,000.00	1,066,000.00	2.86	7,000.00
9	股票	601088	中国神华	983,400.00	50,000.00	1,014,500.00	2.72	21,400.00
10	股票	002736	国信证券	58,300.00	10,000.00	101,600.00	0.27	43,300.00
期末持有的其他证券投资				3,455,080.00	/	3,456,080.00	9.27	-647.76
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	9,575,560.88
合计				34,073,482.00	/	37,292,680.00	100%	11,731,792.35

证券投资情况的说明

公司四届四次董事会、五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	38,571,429	1.24				长期股权投资	增资认购
合计	75,300,000.00	38,571,429	/				/	/

持有非上市金融企业股权情况的说明

1. 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. 2013年10月10日，财通证券有限责任公司整体改制成为财通证券股份有限公司，注册资本为18亿元，公司持有财通证券2.14%的权益，改制后折合成股份数为38,571,429股。
3. 2014年12月，财通证券股份有限公司非公开定向发行13亿股股份，公司持有的38,571,429股股份占其股份总额的1.24%。

## 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

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	报酬确定方式	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	资金来源并说明是否为募集资金
平安信托日聚金1号	20,000,000	2013.12.30	2014.2.8		149,589.04	20,000,000	149,589.04	是	否	否	否
平安信托日聚金1号	20,000,000	2013.12.30	2014.2.28		233,424.65	20,000,000	233,424.65	是	否	否	否
平安信托日聚金1号	20,000,000	2013.12.31	2014.2.28		229,534.24	20,000,000	229,534.24	是	否	否	否
平安信托日聚金1号	20,000,000	2014.1.7	2014.1.24		74,794.52	20,000,000	74,794.52	是	否	否	否
平安信托日聚金1号	30,000,000	2014.2.18	2014.3.13		119,095.89	30,000,000	119,095.89	是	否	否	否
广发银行日日赢理财	10,000,000	2014.2.28	2014.3.5		4,821.92	10,000,000	4,821.92	是	否	否	否
广发银行日日赢理财	20,000,000	2014.3.6	2014.3.20		27,780.82	20,000,000	27,780.82	是	否	否	否
兴业金雪球1号	5,000,000	2014.3.20	2014.3.27		36,986.30	5,000,000	36,986.30	是	否	否	否
兴业金雪球1号	10,000,000	2014.3.20	2014.3.28			10,000,000		是	否	否	否
兴业金雪球1号	20,000,000	2014.3.20	2014.3.31			20,000,000		是	否	否	否
兴业金雪球1号	5,000,000	2014.3.21	2014.3.26		3,575.34	5,000,000	3,575.34	是	否	否	否
恒丰银行财	5,000,000	2014.4.2	2014.4.17		9,780.82	5,000,000	9,780.82	是	否	否	否

富快线											
中信信诚现金管理4号	10,000,000	2014.4.9	2014.4.25		24,714.86	10,000,000	24,714.86	是	否	否	否
兴业金雪球1号	13,500,000	2014.4.1	2014.4.9		12,020.55	13,500,000	12,020.55	是	否	否	否
兴业金雪球1号	2,500,000	2014.4.9	2014.4.11		575.34	2,500,000	575.34	是	否	否	否
兴业金雪球1号	13,000,000	2014.4.29	2014.4.30		1,495.89	13,000,000	1,495.89	是	否	否	否
兴业金雪球1号	5,000,000	2014.5.7	2014.5.8		575.34	5,000,000	575.34	是	否	否	否
中信信诚现金管理4号	5,000,000	2014.5.8	2014.5.21		7,898.67	5,000,000	7,898.67	是	否	否	否
中信信诚现金管理4号	10,000,000	2014.6.5	2014.6.13		8,766.14	10,000,000	8,766.14	是	否	否	否
兴业金雪球1号	8,000,000	2014.5.22	2014.6.18		8,054.79	8,000,000	8,054.79	是	否	否	否
中信信诚现金管理4号	20,000,000	2014.10.16	2014.12.8		163,744.49	20,000,000	163,744.49	是	否	否	否
中信信诚短期理财A型11号	50,000,000	2014.12.2	2015.3.4		819,863.01	50,000,000	819,863.01	是	否	否	否
中信信诚短期理财A型13号	20,000,000	2014.12.10	15.1.15		133,245.52	20,000,000	133,245.52	是	否	否	否
中信证券安泰回报四期	15,000,000	2014.12.23	2015.6.24		300,821.92			是	否	否	否
中信证券信衍财富5号	15,000,000	2014.12.16	2015.4.28		260,958.90			是	否	否	否
平安财富*日聚金1号	10,000,000	2014.12.16	2015.1.29		78,356.16	10,000,000	78,356.16	是	否	否	否
平安财富*汇	20,000,000	2014.12.	2015.1.29		137,424.65	20,000,000	137,424.65	是	否	否	否

锦1号		22									
平安财富*汇 锦1号	10,000,000	2014.12. 22	2015.2.25		113,972.60	10,000,000	113,972.60	是	否	否	否
华鑫证券鑫 鑫1号	5,000,000	2014.12. 24	2015.4.1		76,273.97			是	否	否	否
平安财富*汇 锦1号	20,000,000	2014.12. 29	2015.1.29		107,013.69	20,000,000	107,013.69	是	否	否	否
平安财富*日 聚金1号	20,000,000	2014.12. 29	2015.3.30		324,109.59				否	否	否
平安财富*汇 锦1号	10,000,000	2014.12. 31	2015.1.29		50,054.79	10,000,000	50,054.79	是	否	否	否
平安财富*汇 锦1号	20,000,000	2014.12. 31	2015.2.26		199,890.41	20,000,000	199,890.41	是	否	否	否
/	487,000,000.00	/	/	/	3,719,214.82	432,000,000.00	2,757,050.44	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）					0						
委托理财的情况说明					本项投资符合公司四届四次董事会决议、五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。						

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

### 4、主要子公司、参股公司分析

子公司名称	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (10%)	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	净利润 (元)
数码公司	信息技术业	200	66	89,941,203.15	56,681,065.66	97,694,482.03	13,535,828.26
大连信雅达	信息技术业	1,000	96	31,951,994.52	28,650,025.03	80,324,885.56	8,004,583.47
计算机公司	信息技术业	5,000	100	72,825,180.45	62,282,610.90	113,869,057.09	5,527,738.87
三佳公司	信息技术业	500	100	32,365,490.29	14,526,807.37	50,450,597.13	3,519,792.33
科技公司	信息技术业	5,000	100	88,996,609.47	67,920,287.21	105,040,289.27	3,836,664.95
南京友田	信息技术业	1,000	100	38,022,180.61	27,598,597.98	33,185,247.42	9,698,791.06
天明环保	制造业	10,000	75	415,392,833.06	24,305,672.02	409,034,236.01	21,562,241.82

### 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

## 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. 行业现状及发展趋势

##### (1) 金融业及金融 IT 业

“开放、平等、协作、分享”的互联网精神正全面渗透到社会经济的各个角落，已经并将越来越深刻地影响和改变人们的生活方式，受制于时间、地域及物理网点的传统金融业已逐渐或者

已经不能契合用户需求，而 IT 技术的发展在为金融互联网化提供技术支撑的同时亦有助于其提高效率，互联网金融即在此背景下应运而生，中国金融业步入创新与变革的时代。

《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》中提出完善金融市场体系，包括：发展普惠金融；鼓励金融创新，丰富金融市场层次和产品；完善人民币汇率市场化形成机制，加快推进利率市场化；加强金融基础设施建设，保障金融市场安全高效运行和整体稳定。在中国金融市场结构调整的过程中，为应对互联网金融的飞速发展和利率市场化进程加快，传统金融业亦积极走向互联网，更为注重提高便捷性、客户体验与运营效率；同时，互联网金融亦不断向纵深发展，移动支付与第三方支付、P2P 网贷、众筹融资等业态方兴未艾，并不断涌现出更多、更灵活、更便捷的商业模式。

2014 年 3 月，国家成立网络安全委员会，金融业网络安全和信息化建设的重要性日益凸显。2014 年 9 月，银监会、发改委、科技部和工信部四部门联合发布了《关于应用安全可控信息技术加强银行业网络安全和信息化建设的指导意见》，提出将安全可控信息技术纳入战略规划，制定配套政策，建立推广平台，大力推广使用能够满足银行业信息安全需求，技术风险、外包风险和供应链风险可控的信息技术。

金融 IT 技术是金融基础设施最重要的组成部分之一，直接影响金融业的业务创新、运行效率和安全保障。作为金融产品的实现方式和金融企业主要的风险控制 and 效率提高手段，金融 IT 技术一方面通过自身的快速发展为金融创新提供更可靠的支持，创造更广阔的发展空间；另一方面则抓住金融业结构变革和网络安全信息化建设的时代契机，不断革新，实现战略的优化升级。

## (2) 环保科技行业

近年来，雾霾问题引发了全社会愈加强烈的关注和广泛的讨论，国家对大气污染治理工作高度重视。2015 年 3 月，李克强总理在《政府工作报告》中提出：“打好节能减排和环境治理攻坚战，深入实施大气污染防治行动计划，推动电厂超低排放改造。”在我国以煤炭为主的能源结构短期内难以得到本质性调整的客观条件下，为达到国家日益严格的工业烟尘排放的标准，焦化、钢铁、水泥、火电、有色金属等高排放企业需对烟气净化系统升级改造，不断提高脱硫、脱硝和除尘的能力和效率。

## 2. 市场格局及发展趋势

### (1) 金融 IT 市场格局及发展趋势

纵观国内金融 IT 市场，在 IT 基础架构（基础软件、通用软件、数据库产品等）领域，国外知名大企业虽仍占据主导地位，但国内企业亦已进入并已具有一定的影响力；在 IT 应用端（应用软件产品），国内企业的产品和服务则因对国内银行业务需求针对性强、融合性好而更具竞争力，经过多年的激烈竞争，该领域产业整合、资源集聚的态势愈加清晰。

当前，金融信息安全已提升至国家层面，金融软件和硬件国产化已是大势所趋；而国内金融 IT 产品和服务提供商技术实力的提升，亦为金融信息化建设的“自主可控”打下了基础；国内金融 IT 企业迎来了市场扩张的良好时机。

### (2) 工业烟气除尘市场格局及发展趋势

历经多年发展，我国建立了门类较为齐全的工业烟气除尘产业体系，已具备依靠自有技术实力完成大气污染治理项目 EPC 的能力，电除尘器、布袋除尘器和电袋复合除尘器等技术和工程应用已达到国际先进水平，技术壁垒较高的湿式除尘技术亦得到快速发展。近年来，各细分领域的一批骨干企业市场在工业烟气除尘行业的激烈竞争中树立了较好的品牌，并已拥有一定的国际竞争力。顺应国家加大力度治理烟尘污染的趋势，工业烟气除尘产品及服务行业前景向好。

## (二) 公司发展战略

公司专注于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。

在金融 IT 方面，公司紧紧扣住金融业结构调整的时代脉搏，更加紧密地融入互联网金融浪潮，把握金融核心业务国产化的大势，抓住创新的战略机遇，在移动互联网、资本与风险管理及直销银行等领域积极布局，以科技助力银行业的金融创新之路；在环保科技方面，抓住国家深入实施大气污染防治行动计划、提高大气颗粒物排放标准的机遇，稳中求进，坚持规范化、专业化，结合公司 IT 优势，将公司打造成为烟气治理行业的科技创新性企业。



### (三) 经营计划

2015 年公司营业收入预算总额 13 亿元,较上期实际发生数预计增长 18.09%,持续优化收入结构;三项费用预算总额 5.7 亿元,较上期实际发生数预计增长 16.60%。公司 2015 年度主要经营计划:

1. 加大研发力度,保持先进性:在稳固现有产品线及成熟解决方案市场占有率的基础上,结合新技术和热点方向,加大对现有产品线价值提升的研发投入,提高产品性能和二次开发能力,确保解决方案的领先性;

2. 创新思路,创新机制,创新方法:跟踪前沿互联网思维和风险领域实施现状,积极探索实践新产品体系的发展方向,努力突破新产品发展模式;

3. 进一步优化内部业务体系:强化各部门组织结构建设,加强基线产品的产品化进程,提高项目设施质量和效率,加强客户满意度建设;

4. 进一步加强营销体系建设:完善营销总部管理、培训体系,建立具有高效执行力与创造力的团队;加强总部与区域两个层面的销售能力,培育核心战略用户群,加大销售体系创新力度;

5. 进一步强化制度建设:加强项目管理制度的落地和优化,提升内部管理能力,实现客户服务统一化、区域管理精细化、人员调配灵活化、内部管理一致化。

### (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

2015 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解决。

### (五) 可能面对的风险

#### 1. 行业技术升级风险

技术及产品开发是金融 IT 企业的核心竞争要素。如不能及时跟踪技术的升级换代,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既有优势。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,通过升级技术平台、落实技术规范、强化技术考核及完善技术梯队,将公司的技术与研发能力提升到一个新的高度。

#### 2. 市场竞争风险

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;强化“以客户为中心”的理念,改善客户关系与体验,提高客户满意度。

#### 3. 人力成本上升风险

IT 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,将给公司带来不利影响。针对上述风险,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

适用 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

适用 不适用

#### (1) 会计政策变更的内容和原因

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年修订或新制定发布的《企业会计准则第 9 号—职	本次变更经公司第五届董事会第十次会议	

工薪酬》等八项具体会计准则。	审议通过。	
----------------	-------	--

## (2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013 年 12 月 31 日资产负债表项目		
可供出售金融资产	89,300,000.00	
长期股权投资	-89,300,000.00	
2013 年 12 月 31 日母公司资产负债表项目		
可供出售金融资产	89,300,000.00	
长期股权投资	-89,300,000.00	

## (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 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

2014 年 4 月 18 日公司召开 2013 年度股东大会, 审议并通过了公司 2013 年度利润分配方案, 以公司当前总股本 202,629,180 股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.40 元 (含税), 共计派发现金 28,368,085.20 元。

公司的 2013 年度利润分配方案于 2014 年 6 月 18 日实施完毕。公司严格执行了《公司章程》制定的利润分配政策。

## (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

适用 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 (%)
2014 年		1.70		34,411,362.60	110,905,332.44	31.03
2013 年		1.40		28,368,085.20	92,031,518.39	30.82
2012 年		1.10		22,295,611.80	70,181,642.29	31.77

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √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

√适用□不适用

(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
2014年12月8日,本公司第五届董事会第十一次会议及第五届监事会第十一次会议审议通过了《关于〈信雅达系统工程股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等相关议案。	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2015年3月17日,本公司第五届董事会第十二次会议及第五届监事会第十二次会议审议通过了《关于〈信雅达系统工程股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)〉及其摘要的议案》等相关议案。	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.c">http://www.sse.com.c</a>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)
江沛、吕俊	三佳公司30%股权	2014年5月	3,178,350	不适用	不适用	否	协商定价	是	是	不适用

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)
北京融点汇通科技有限公司	北京融点汇通科技有限公司相关资产及业务	2014年5月	4,270,000	不适用	不适用	否	协商定价	是	是	不适用
上海云友投资事务所	上海云友投资事务所持有的星环信息科技有限公司(上海)有限公司10.8108万元实缴出资额	2014年6月	1,297,300	不适用	不适用	否	协商定价	是	是	不适用
星环信息科技有限公司(上海)有限公司	认购新增出资141.263万元中的15.2717万元	2014年6月	2,378,400	不适用	不适用	否	协商定价	是	是	不适用
星环信息科技有限公司(上海)有限公司	认购新增出资134.141万元中的2.9924万元	2014年12月	702,703	不适用	不适用	否	协商定价	是	是	不适用

收购资产情况说明

截至 2014 年 12 月 31 日, 公司共持有星环信息科技有限公司(上海)有限公司 29.0749 万元出资额, 持股比例 2.27966%。

2、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至	出售产	是否为关联	资产	所涉及	所涉及的	资产出售为
------	-------	-----	------	-------	-----	-------	----	-----	------	-------

				出售日该资产为上市公司贡献的净利润	生的损益	交易（如是，说明定价原则）	出售定价原则	的资产产权是否已全部过户	债权债务是否已全部转移	上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)
江苏启迪科技园发展有限公司	苏州新达20%股权	2014年9月	46,196,700	不适用	不适用	否	协商定价	是	是	不适用

### 五、公司股权激励情况及其影响

√适用 □不适用

#### (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
	详情见下

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

激励方式:限制性股票

标的股票来源:向激励对象发行股份

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	2,257,350
报告期内失效的权益总额	209,400
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	0
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	7,864,900
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；2011 年度公司实施了 10 派 0.5 元的分红方案；2012 年度公司实施了 10 派 1.1 元的分红方案；2013 年度公司实施了 10 派 1.4 元的分红方案；故经调整后的最新授予价格和回购价格为 5.58 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		120,000	
季白杨	董事		120,000	
林路	高级管理人员		68,250	
施宇伦	高级管理人员		36,000	
魏宽宏	高级管理人员		30,000	
陈宇	高级管理人员		90,000	
魏致善	高级管理人员		45,000	
高平	高级管理人员		90,000	
胡自强	高级管理人员		18,000	
徐丽君	董事		120,000	
叶晖	高级管理人员		45,000	
王萍	高级管理人员		30,000	
因激励对象行权所引起的股本变动情况	2014 年 1 月 28 日，公司完成不符合限制性股票激励计划第二次解锁条件的 58,200 股限制性股票回购及注销手续，故公司总股本由 202,687,380 股变为 202,629,180 股；报告期内公司有 209,400 股限制性股票不符合第三次解锁条件，按规定由公司按经调整后的授予价格予以回购并注销；2014 年 12 月 3 日，公司完成了对上述回购的股权激励股票的注销工作，故公司总股本由 202,629,180 股变为 202,419,780 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。			

<p>估值技术采用的模型、参数及选取标准</p>	<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；                  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</p>
<p>权益工具公允价值的分摊期间及结果</p>	<p>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 626,720.68 元，计入其他资本公积。</p>



### (三) 报告期公司股权激励相关情况说明

1. 2014年10月17日，公司分别召开了五届九次董事会和五届九次监事会，审议通过了《关于公司股权激励股票符合第三次解锁条件的议案》，公司授予的限制性股票第三次解锁条件已全部成就，除1名激励对象因辞职不符合解锁条件、另23名激励对象因考核结果只能部分解锁外，其余激励对象均满足第三次限制性股票解锁条件，第三次可以解锁的限制性股票数量为2,257,350股。

2. 2014年10月17日，公司分别召开了五届九次董事会和五届九次监事会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，1名激励对象因辞职不符合解锁条件、另23名激励对象因考核结果只能部分解锁，根据股东大会授权，公司董事会决定回购并注销上述24人已获授但尚未解锁的股权激励股票共计209,400股。

### 六、重大关联交易

适用 不适用

### 七、重大合同及其履行情况

#### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

#### 2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0.00
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	100,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	95,000,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	95,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	13.19
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
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）	95,000,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	95,000,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

#### 3 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

√适用 □不适用

## (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分之一时，自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。	长期	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司	公司及公司全体董事、监事、高级管理人员向与本次交易的各中介机构所提供的有关信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；并对所提供材料中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担个别和连带的法律责任。		否	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司	公司以及公司的董事、监事、高级管理人员最近 36 个月内未受过任何行政处罚，刑事处罚，或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查的情形，不存在被证券监管部门立案调查、被证券交易所公开谴责的情形或		否	是		

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
			其他不良记录，也不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺的情况。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	郭华强	1、本人最近五年内未受过任何行政处罚，刑事处罚，或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查的情形，不存在被证券监管部门立案调查、被证券交易所公开谴责的情形或其他不良记录，也不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺的情况。 2、本人向与本次交易的各中介机构所提供的有关信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。		否	是		
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3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	70
境内会计师事务所审计年限	13

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	25

## 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、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

公司自 2014 年 7 月 1 日起执行新修订的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》，以及新颁布的《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等会计准则。

关于“长期股权投资”会计政策变更，根据新会计准则要求，公司变更了对部分被投资单位的核算方式，由长期股权投资成本法核算变更为按可供出售金融资产核算，并按要求追溯调整期初数，涉及金额 8930 万元，具体资产明细为财通证券股份有限公司 7530 万、上海融高创业投资有限公司 1400 万，从“长期股权投资”科目转出计入“可供出售金融资产”科目。

关于“职工薪酬、财务报表列报、合并财务报表、公允价值计量、合营安排及在其他主体中权益的披露”六项会计政策变更，上述会计政策变更，对本公司 2013 年度合并财务报表及 2014 年度合并财务报表的总资产、净资产及净利润不产生影响。

### 1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益（+/-）	2013年12月31日		
			长期股权投资 （+/-）	可供出售金融 资产（+/-）	归属于母公司 股东权益（+/-）
财通证券股份 有限公司			-75,300,000.00	75,300,000.00	
上海融高创业 投资有限公司			-14,000,000.00	14,000,000.00	
合计	/		-89,300,000.00	89,300,000.00	

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 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	2,524,950	1.25				-2,524,950	-2,524,950	0	0.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,524,950	1.25				-2,524,950	-2,524,950	0	0.00
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	2,524,950	1.25				-2,524,950	-2,524,950	0	0.00
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	200,162,430	98.75				2,257,350	2,257,350	202,419,780	100.00
1、人民币普通股	200,162,430	98.75				2,257,350	2,257,350	202,419,780	100.00
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	202,687,380	100.00				-267,600	-267,600	202,419,780	100.00

## 2、股份变动情况说明

1. 2013年10月18日，公司分别召开了五届四次董事会和五届四次监事会，审议通过了《关于公司股权激励股票符合第二次解锁条件的议案》，公司授予的限制性股票第二次解锁条件已全部成就，除一名激励对象因辞职不符合解锁条件、另九名激励对象因考核结果只能部分解锁外，其余激励对象均满足第二次限制性股票解锁条件。第二次解锁的限制性股票数量为2,426,550股，该部分股票的上市流通日为2013年11月04日。

2. 2013年10月18日，公司分别召开了五届四次董事会和五届四次监事会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，一名激励对象因辞职不符合解锁条件、另九名激励对象因考核结果只能部分解锁，根据股东大会授权，公司董事会决定回购并注销上述10人已获授但尚未解锁的股权激励股票共计5.82万股。

3. 2014年1月28日，公司完成了对上述回购的股权激励股票的注销工作，共计注销股份58,200股。

4. 2014年10月17日，公司分别召开了五届九次董事会和五届九次监事会，审议通过了《关于公司股权激励股票符合第三次解锁条件的议案》，公司授予的限制性股票第三次解锁条件已全部成就，除1名激励对象因辞职不符合解锁条件、另23名激励对象因考核结果只能部分解锁外，其余激励对象均满足第三次限制性股票解锁条件，第三次可以解锁的限制性股票数量为2,257,350股。

5. 2014年10月17日，公司分别召开了五届九次董事会和五届九次监事会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，1名激励对象因辞职不符合解锁条件、另23名激励对象因考核结果只能部分解锁，根据股东大会授权，公司董事会决定回购并注销上述24人已获授但尚未解锁的股权激励股票共计20.94万股。

## 3、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年回购注销限售股数	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
股权激励对象	2,524,950	267,600	2,257,350	0	0	股权激励	2014年12月8日
合计	2,524,950	267,600	2,257,350	0	0	/	/

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 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、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	10,136
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	16,235

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
杭州信雅达电子有限公司	0	43,053,003	21.27%	0	质 押	19,300,000	境内 非国 有法 人
宁波经济技术开发区春秋科技开发有限公司	0	14,489,413	7.16%	0	无		境内 非国 有法 人
郭华强	0	13,759,148	6.80%	0	无		境内 自然 人
诺安股票证券投资基金	828,843	8,300,000	4.10%	0	未 知		其他
华安中小盘成长股票型证券投资基金		8,000,000	3.95%	0	未 知		其他
易方达科讯股票型证券投资基金		5,000,000	2.47%	0	未 知		其他
汇添富均衡增长股票型证券投资基金		3,682,261	1.82%	0	未 知		其他
易方达价值成长混合型证券投资基金		3,434,838	1.70%	0	未 知		其他
上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	1,985,412	3,222,280	1.59%	0	未 知		其他
浦银安盛价值成长股票型证券投资基金		3,114,481	1.54%	0	未 知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
杭州信雅达电子有限公司	43,053,003	人民币普通股	43,053,003
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	14,489,413
郭华强	13,759,148	人民币普通股	13,759,148
诺安股票证券投资基金	8,300,000	人民币普通股	8,300,000
华安中小盘成长股票型证券投资基金	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
易方达科讯股票型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
汇添富均衡增长股票型证券投资基金	3,682,261	人民币普通股	3,682,261
易方达价值成长混合型证券投资基金	3,434,838	人民币普通股	3,434,838
上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	3,222,280	人民币普通股	3,222,280
浦银安盛价值成长股票型证券投资基金	3,114,481	人民币普通股	3,114,481
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长，持有其 75.32% 的股权；</p> <p>(2) 易方达科讯股票型证券投资基金与易方达价值成长混合型证券投资基金均为易方达旗下基金产品；</p> <p>(3) 公司未知其他关联关系或一致行动的情况。</p>		

#### 四、 控股股东及实际控制人变更情况

##### (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
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

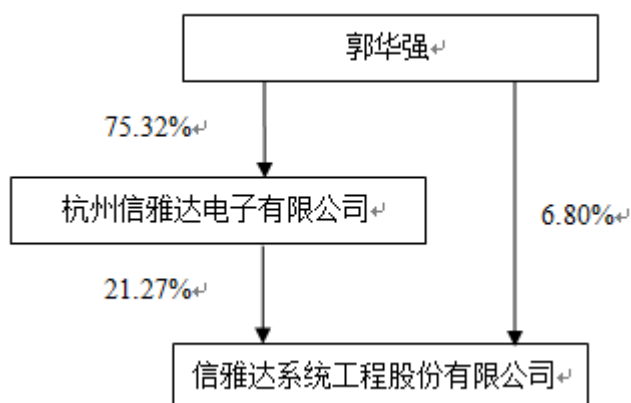


## (二) 实际控制人情况

### 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
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，过去 10 年未曾控股其他境内外上市公司

### 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### (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。郭华强先生直接持有本公司总股本 6.80% 的股份，加上其控股的杭州信雅达电子有限公司持有本公司总股本 21.27% 的股份，郭华强先生实际可控制公司总股本 28.07% 的股份，是本公司的实际控制股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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(注)	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)	报告期在其股东单位领薪情况
郭华强	董事长	男	59	2013年4月10日	2016年4月10日	13,759,148	13,759,148	0		35.00	
张健	副董事长	男	54	2013年4月10日	2016年4月10日	1,470,000	1,410,000	-60,000	二级市场减持	28.00	
耿俊岭	副董事长	男	43	2013年4月10日	2016年4月10日	169,000	126,800	-42,200	二级市场减持	36.00	
朱宝文	董事	男	46	2013年4月10日	2016年4月10日	2,072,418	1,872,418	-200,000	二级市场减持	25.00	
李峰	董事、总裁	男	38	2013年4月10日	2016年4月10日	300,000	255,000	-45,000	二级市场减持	35.00	
季白杨	董事、总工程师	男	43	2013年4月10日	2016年4月10日	400,000	326,900	-73,100	二级市场减持	28.00	
徐丽君	董事、财务总监	女	52	2013年4月10日	2016年4月10日	300,000	230,000	-70,000	二级市场减持	20.00	
童本立	独立董事	男	65	2013年4月10日	2016年4月10日					6.00	
李健	独立董事	男	46	2013年4月10日	2016年4月10日					6.00	
陈纯	独立董事	男	60	2013年4月10日	2016年4月10日					6.00	
吴雄伟	独立董事	男	53	2013年4月	2016年4月					6.00	

姓名	职务(注)	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)	报告期在其股东单位领薪情况
				10日	月10日						
杨昌济	监事会召集人	男	67	2013年4月10日	2016年4月10日					6.00	
陈旭	监事	女	56	2013年4月10日	2016年4月10日					8.40	
张云姣	监事	女	52	2013年4月10日	2016年4月10日					8.40	
张辉	监事	男	43	2013年4月10日	2016年4月10日					29.40	
魏致善	副总裁	男	46	2013年4月10日	2016年4月10日	112,500	95,625	-16,875	二级市场减持	24.00	
傅宁	副总裁	男	53	2013年4月10日	2016年4月10日	209,402	209,402	0		21.00	
高平	副总裁	男	47	2013年4月10日	2016年4月10日	225,000	191,250	-33,750	二级市场减持	21.00	
胡自强	副总裁	男	59	2013年4月10日	2016年4月10日	60,000	55,500	-4,500		18.00	
林路	副总裁	男	40	2013年4月10日	2016年4月10日	173,000	146,900	-26,100	二级市场减持	29.00	
魏宽宏	副总裁	男	46	2013年4月10日	2016年4月10日	75,000	69,000	-6,000	二级市场减持	29.00	
施宇伦	副总裁	男	46	2013年4月10日	2016年4月10日	123,750	95,063	-28,687	二级市场减持	22.00	
陈宇	副总裁	男	43	2013年4月10日	2016年4月10日	232,500	197,500	-35,000	二级市场减持	29.00	
汪陈笑	副总裁	男	38	2013年4月10日	2016年4月10日					29.00	

姓名	职务(注)	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)	报告期在其股东单位领薪情况
王晓东	副总裁	男	40	2013年4月10日	2016年4月10日					29.00	
叶晖	董事会秘书	男	40	2013年4月10日	2016年4月10日	114,000	97,000	-17,000	二级市场减持	12.00	
王萍	财务部经理	女	36	2013年4月10日	2013年4月2日	75,000	60,250	-14,750	二级市场减持	12.00	
合计	/	/	/	/	/	19,870,718	19,197,756	-672,962	/	558.20	/

姓名	最近5年的主要工作经历
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
朱宝文	现任公司董事，曾任总工程师
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	最近五年主要在公司任总工程师
徐丽君	最近五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
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	最近五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	最近五年在杭州信雅达电子有限公司历任财务总监、监事
张云姣	最近五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	最近五年主要在公司担任副总裁

姓名	最近 5 年的主要工作经历
傅宁	最近五年历任浙江天明环保工程公司董事长、公司副总裁
高平	最近五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	最近五年历任杭州天明环保工程有限公司采购中心总经理
林路	最近五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	最近五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	最近五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	最近五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	最近五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)董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 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

适用 不适用

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
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
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
在股东单位任职情况的说明				

**(二)在其他单位任职情况**

□适用 √不适用

**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	558.20 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

无

**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，无重大变化。

## 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	1,074
主要子公司在职员工的数量	4,294
在职员工的数量合计	5,368
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,794
销售人员	261
技术人员	1,847
财务人员	46
行政人员	420
合计	5,368
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
硕士及以上	127
本科	2,086
专科	1,665
专科以下	1,490
合计	5,368

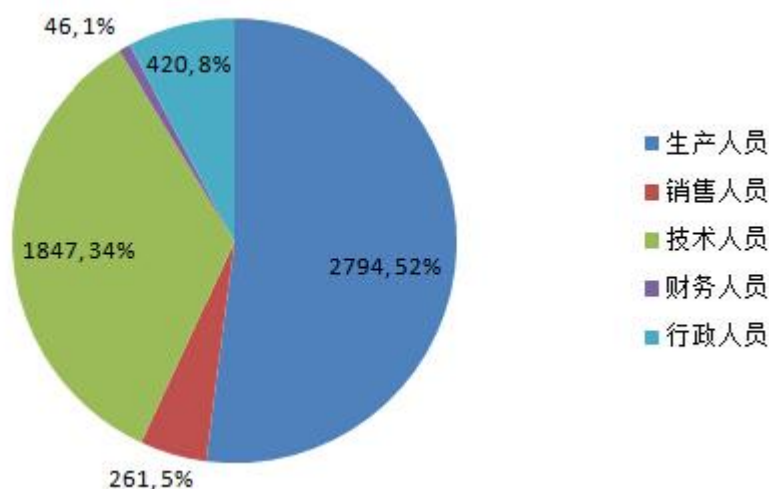
### (二) 薪酬政策

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。

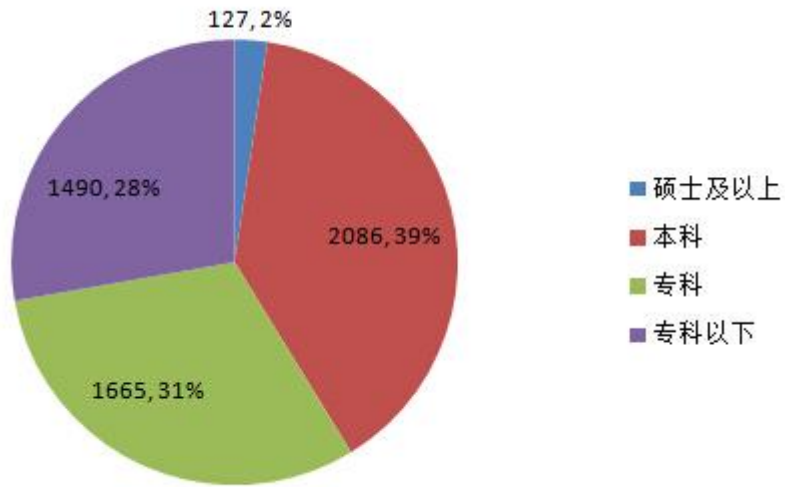
### (三) 培训计划

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，员工教育培训等各方面的培训内容。

### (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》等有关规定，指定公司董事会秘书、证券部负责投资者关系管理和日常信息披露工作，接待股东的来访和咨询；并指定《上海证券报》和《中国证券报》为公司公开信息披露的报纸。公司能真实、准确、完整、及时地披露公司相关信息，并做好信息披露前的保密工作，切实履行上市公司信息披露义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者尤其是

中小股东的合法权益。报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

#### 7、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立较完备的董事、监事、高级管理人员以及公司各管理层和员工的绩效评价、激励约束机制。公司高级管理人员的聘任程序公开、透明，符合相关法律、法规的规定，有利于吸引与保留优秀人才，完善公司治理结构，从而提升公司的持续经营能力。

#### 8、内幕信息知情人登记备案情况

报告期内公司根据《内幕信息知情人登记备案制度》的规定，在公司披露定期报告及发生重大事项时，编制内幕信息知情人登记备案表，详细记录事项的进展及参与人员，确保信息披露的公平、公正、公开。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因  
否

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 4 月 18 日	1. 2013 年年度报告和年度报告摘要； 2. 2013 年度董事会工作报告； 3. 2013 年度监事会工作报告； 4. 2013 年度财务决算报告； 5. 2013 年度利润分配方案； 6. 关于 2013 年度董监事薪酬的议案； 7. 关于续聘天健会计师事务所为公司 2014 年度审计机构及 2013 年度审计费用； 8. 关于修改公司章程的议案	议案全部审议通过	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2014 年 4 月 19 日

### 股东大会情况说明

公司 2013 年度股东大会于 2014 年 4 月 18 日在杭州市滨江区江南大道 3888 号信雅达科技大厦会议室召开，参加本次会议的股东及受托代表共计 6 人，代表股东 8 家(人)，代表有效表决权股份 76,168,679 股，占本公司股份总数的 37.59%。会议的召开符合《公司章程》及其他法律法规的规定。公司部分董事、监事及高级管理人员列席了本次会议。会议审议通过了：1. 2013 年年度报告和年度报告摘要；2. 2013 年度董事会工作报告；3. 2013 年度监事会工作报告；4. 2013 年度财务决算报告；5. 2013 年度利润分配方案；6. 关于 2013 年度董监事薪酬的议案；7. 关于续聘天健会计师事务所为公司 2014 年度审计机构及 2013 年度审计费用；8. 关于修改公司章程的议案。

### 三、 董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
郭华强	否	6	6	3	0	0	否	1
张健	否	6	6	3	0	0	否	1
耿俊岭	否	6	6	3	0	0	否	1
朱宝文	否	6	6	3	0	0	否	1
李峰	否	6	6	3	0	0	否	1
季白杨	否	6	6	3	0	0	否	1
徐丽君	否	6	6	3	0	0	否	1
童本立	是	6	6	3	0	0	否	1
李健	是	6	5	4	1	0	否	1
陈纯	是	6	6	3	0	0	否	1
吴雄伟	是	6	6	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明  
无

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	1

#### (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。

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 2014 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 2014 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》等法律法规及规范性文件的要求，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，正稳步推进并持续完善内部控制体系。

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。

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）已为公司出具天健审〔2015〕1159 号《内部控制审计报告》，认为公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

### 三、 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 2014 年年度报告信息披露重大差错情况。

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

公司 2014 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。

#### 审 计 报 告 天健审（2015）1158 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 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 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信雅达公司管理层的责任，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。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 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2014 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 杭州

中国注册会计师：吕瑛群

中国注册会计师：陈素素

二〇一五年三月十七日

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2014 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	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		218,778,793.73	117,091,874.82
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		37,292,680.00	7,566,198.38
衍生金融资产			
应收票据		13,783,607.30	12,880,000.00
应收账款		171,219,008.33	238,250,921.94
预付款项		5,644,639.94	7,561,123.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		22,968,273.53	23,523,474.95
买入返售金融资产			
存货		221,927,515.71	159,064,298.40
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		243,809,788.91	76,743,115.11
流动资产合计		935,424,307.45	642,681,006.92
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		87,327,051.50	89,300,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		787,449.15	40,885,083.90
投资性房地产		90,067,967.48	89,239,111.34
固定资产		42,681,270.21	46,502,233.82
在建工程		6,686,612.54	689,760.88
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		34,585,522.41	30,447,369.94
开发支出			
商誉		22,905,462.09	22,905,462.09
长期待摊费用		195,500.63	
递延所得税资产		5,228,645.00	2,711,325.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		290,465,481.01	322,680,347.79
资产总计		1,225,889,788.46	965,361,354.71
<b>流动负债：</b>			
短期借款		129,600,000.00	73,400,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		100,000.00	3,045,761.22
应付账款		161,364,767.97	117,699,804.13
预收款项		135,107,505.36	59,633,703.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		39,123,685.34	38,223,650.18
应交税费		19,368,201.03	19,568,478.65
应付利息		198,873.89	149,428.89
应付股利			
其他应付款		20,756,934.12	19,875,327.60
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		505,619,967.71	331,596,154.26
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			



其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
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		505,619,967.71	331,596,154.26
<b>所有者权益</b>			
股本		202,419,780.00	202,687,380.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		126,184,696.87	126,667,977.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		45,394,043.68	39,132,141.17
一般风险准备			
未分配利润		320,272,099.11	243,996,754.38
归属于母公司所有者 权益合计		694,270,619.66	612,484,253.22
少数股东权益		25,999,201.09	21,280,947.23
所有者权益合计		720,269,820.75	633,765,200.45
负债和所有者权益 总计		1,225,889,788.46	965,361,354.71

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**

2014 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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		121,169,637.45	66,679,775.94
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产		25,561,050.00	7,566,198.38
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款		79,487,585.09	118,930,804.50
预付款项		130,609.94	1,168,643.11
应收利息			
应收股利			
其他应收款		79,448,712.70	212,867,059.17
存货		18,016,334.88	11,501,642.01
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		217,728,364.12	40,106,166.04
流动资产合计		541,542,294.18	458,820,289.15
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		87,327,051.50	89,300,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		170,485,164.51	207,404,449.26
投资性房地产		26,424,208.39	22,947,142.45
固定资产		12,856,098.76	17,884,184.85
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		5,199,456.26	5,127,951.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,051,589.15	1,320,997.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		303,343,568.57	343,984,725.54
资产总计		844,885,862.75	802,805,014.69
<b>流动负债：</b>			
短期借款			1,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			1,450,000.00
应付账款		43,375,545.13	16,328,101.95
预收款项		42,116,820.75	28,908,300.76
应付职工薪酬		12,930,947.04	11,970,303.28
应交税费		4,546,455.53	6,023,460.31
应付利息			
应付股利			
其他应付款		152,791,245.93	181,376,304.58
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		255,761,014.38	247,056,470.88
<b>非流动负债：</b>			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
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		255,761,014.38	247,056,470.88
<b>所有者权益：</b>			
股本		202,419,780.00	202,687,380.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		129,129,710.50	129,736,745.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		45,394,043.68	39,132,141.17
未分配利润		212,181,314.19	184,192,276.82
所有者权益合计		589,124,848.37	555,748,543.81
负债和所有者权益总计		844,885,862.75	802,805,014.69

法定代表人：郭华强

主管会计工作负责人：徐丽君 会计机构负责人：王萍

### 合并利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,100,834,593.53	924,362,416.39
其中：营业收入		1,100,834,593.53	924,362,416.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,039,856,013.38	862,144,242.73
其中：营业成本		544,244,495.48	456,800,937.02
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		9,435,457.03	6,783,987.84
销售费用		69,228,145.95	60,162,855.56
管理费用		407,967,382.53	328,707,505.99
财务费用		11,641,998.55	7,419,338.00
资产减值损失		-2,661,466.16	2,269,618.32
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		2,156,231.47	5,505,561.94
投资收益（损失以“－”号填列）		17,515,431.08	103,572.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		24,951.54	-388,273.87
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		80,650,242.70	67,827,308.55
加：营业外收入		46,896,041.74	35,146,222.21
其中：非流动资产处置利得		55,842.73	264,398.25
减：营业外支出		1,382,406.16	1,569,461.36
其中：非流动资产处置损失		21,778.29	54,853.72
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		126,163,878.28	101,404,069.40
减：所得税费用		4,858,187.46	4,905,486.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		121,305,690.82	96,498,583.19
归属于母公司所有者的净利润		110,905,332.44	92,031,518.39
少数股东损益		10,400,358.38	4,467,064.80
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综			

合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		121,305,690.82	96,498,583.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		110,905,332.44	92,031,518.39
归属于少数股东的综合收益总额		10,400,358.38	4,467,064.80
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.55	0.45
（二）稀释每股收益(元/股)		0.55	0.45

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

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		375,972,124.59	411,694,601.92
减：营业成本		165,472,231.41	166,807,096.07
营业税金及附加		1,447,265.48	2,858,157.16
销售费用		16,499,331.79	15,482,055.72
管理费用		176,241,443.34	182,646,429.36
财务费用		-8,522,564.78	-2,355,816.50
资产减值损失		-2,519,455.72	17,891,465.10
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		2,124,428.48	5,505,561.94
投资收益（损失以“－”号填列）		15,379,968.01	5,107,408.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		24,951.54	-388,273.87
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		44,858,269.56	38,978,185.52
加：营业外收入		18,982,699.10	17,785,512.82
其中：非流动资产处置利得		2,911.43	51,472.22
减：营业外支出		332,319.73	393,734.93

其中：非流动资产处置损失		7,919.83	395.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		63,508,648.93	56,369,963.41
减：所得税费用		889,623.85	1,985,122.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		62,619,025.08	54,384,840.46
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		62,619,025.08	54,384,840.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

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

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,346,816,739.74	869,652,296.16
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		26,728,257.85	16,067,790.31
收到其他与经营活动有关的现金		54,034,544.16	52,220,655.90
经营活动现金流入小计		1,427,579,541.75	937,940,742.37
购买商品、接受劳务支付的现金		503,771,985.73	363,921,815.43
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		391,366,668.00	334,570,862.05
支付的各项税费		77,356,159.47	57,726,576.59
支付其他与经营活动有关的现金		206,659,304.02	187,677,593.61
经营活动现金流出小计		1,179,154,117.22	943,896,847.68
经营活动产生的现金流量净额		248,425,424.53	-5,956,105.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		439,863,160.74	161,812,027.09
取得投资收益收到的现金		600,000.00	890,353.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		136,788.91	827,159.86
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		1,400,000.00	
投资活动现金流入小计		441,999,949.65	163,529,540.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,355,219.50	13,904,100.12

投资支付的现金		571,205,746.56	154,897,295.68
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		6,250,000.00	6,250,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		13,970,681.00	2,000,000.00
投资活动现金流出小计		606,781,647.06	177,051,395.80
投资活动产生的现金流量净额		-164,781,697.41	-13,521,855.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		180,600,000.00	273,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		32,851,444.44	
筹资活动现金流入小计		213,451,444.44	273,400,000.00
偿还债务支付的现金		159,400,000.00	265,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,472,372.42	32,703,288.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,380,000.00	2,720,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,501,356.00	1,049,400.00
筹资活动现金流出小计		201,373,728.42	299,052,688.77
筹资活动产生的现金流量净额		12,077,716.02	-25,652,688.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-216,503.41	-61,642.22
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		95,504,939.73	-45,192,292.01
加：期初现金及现金等价物余额		105,025,951.18	150,218,243.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		200,530,890.91	105,025,951.18

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

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			



销售商品、提供劳务收到的现金		447,667,920.60	359,653,054.83
收到的税费返还		8,305,271.71	9,011,615.99
收到其他与经营活动有关的现金		48,311,104.98	83,869,132.88
经营活动现金流入小计		504,284,297.29	452,533,803.70
购买商品、接受劳务支付的现金		161,120,043.21	241,618,362.49
支付给职工以及为职工支付的现金		106,599,293.51	85,241,078.14
支付的各项税费		15,596,375.66	23,701,454.61
支付其他与经营活动有关的现金		137,171,105.65	109,367,546.70
经营活动现金流出小计		420,486,818.03	459,928,441.94
经营活动产生的现金流量净额		83,797,479.26	-7,394,638.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		342,429,367.20	141,812,027.09
取得投资收益收到的现金		5,220,000.00	5,894,188.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,612.18	74,997.65
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		249,137,089.79	130,618,873.29
投资活动现金流入小计		596,803,069.17	278,400,086.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,503,486.42	3,285,269.86
投资支付的现金		488,827,589.08	139,897,295.68
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,250,000.00	6,250,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		94,489,481.79	130,700,164.20
投资活动现金流出小计		591,070,557.29	280,132,729.74
投资活动产生的现金流量净额		5,732,511.88	-1,732,642.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		75,000,000.00	57,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		75,000,000.00	57,000,000.00
偿还债务支付的现金		76,000,000.00	56,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,469,589.83	23,835,674.04
支付其他与筹资活动有关的现金		1,501,356.00	1,049,400.00
筹资活动现金流出小计		107,970,945.83	80,885,074.04
筹资活动产生的现金流量净额		-32,970,945.83	-23,885,074.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-2,472.05
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		56,559,045.31	-33,014,827.28
加：期初现金及现金等价物余额		63,129,374.32	96,144,201.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		119,688,419.63	63,129,374.32

法定代表人：郭华强

主管会计工作负责人：徐丽君 会计机构负责人：王萍

**合并所有者权益变动表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	202,687,380.00				126,667,977.67				39,132,141.17		243,996,754.38	21,280,947.23	633,765,200.45
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	202,687,380.00				126,667,977.67				39,132,141.17		243,996,754.38	21,280,947.23	633,765,200.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-267,600.00				-483,280.80				6,261,902.51		76,275,344.73	4,718,253.86	86,504,620.30
(一) 综合收益总额											110,905,332.44	10,400,358.38	121,305,690.82
(二) 所有者投入和减少资本	-267,600.00				-483,280.80							-3,302,104.52	-4,052,985.32
1. 股东投入的普通股	-267,600.00				-1,233,756.00							-3,302,104.52	-4,803,460.52
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					626,720.68								626,720.68
4. 其他					123,754.52								123,754.52
(三) 利润分配									6,261,902.51		-34,629,987.71	-2,380,000.00	-30,748,085.20
1. 提取盈余公积									6,261,902.51		-6,261,902.51		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的											-28,368,085.20	-2,380,000.00	-30,748,085.20

分配													
4. 其他													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	202,419,780.00				126,184,696.87				45,394,043.68		320,272,099.11	25,999,201.09	720,269,820.75

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	202,867,380.00				124,985,581.99				33,693,657.12		179,699,331.84	20,569,234.29	561,815,185.24
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	202,867,380.00				124,985,581.99				33,693,657.12		179,699,331.84	20,569,234.29	561,815,185.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-180,000.00				1,682,395.68				5,438,484.05		64,297,422.54	711,712.94	71,950,015.21
(一)综合收益总额											92,031,518.39	4,467,064.80	96,498,583.19

(二) 所有者投入和减少资本	-180,000.00			1,682,395.68						-1,035,351.86	467,043.82
1. 股东投入的普通股	-180,000.00			-719,860.80						-1,035,351.86	-1,935,212.66
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				2,402,256.48							2,402,256.48
4. 其他											
(三) 利润分配							5,438,484.05	-27,734,095.85	-2,720,000.00		-25,015,611.80
1. 提取盈余公积							5,438,484.05	-5,438,484.05			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配								-22,295,611.80	-2,720,000.00		-25,015,611.80
4. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	202,687,380.00			126,667,977.67			39,132,141.17	243,996,754.38	21,280,947.23		633,765,200.45

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**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	202,687,380.00				129,736,745.82				39,132,141.17	184,192,276.82	555,748,543.81
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	202,687,380.00				129,736,745.82				39,132,141.17	184,192,276.82	555,748,543.81
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-267,600.00				-607,035.32				6,261,902.51	27,989,037.37	33,376,304.56
(一) 综合收益总额										62,619,025.08	62,619,025.08
(二) 所有者投入和减少资本	-267,600.00				-607,035.32						-874,635.32
1. 股东投入的普通股	-267,600.00				-1,233,756.00						-1,501,356.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					626,720.68						626,720.68
4. 其他											
(三) 利润分配									6,261,902.51	-34,629,987.71	-28,368,085.20
1. 提取盈余公积									6,261,902.51	-6,261,902.51	
2. 对所有者(或股东)的分配										-28,368,085.20	-28,368,085.20
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	202,419,780.00				129,129,710.50				45,394,043.68	212,181,314.19	589,124,848.37

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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				1,532,856.48				5,438,484.05	26,650,744.61	33,442,085.14
(一) 综合收益总额										54,384,840.46	54,384,840.46
(二) 所有者投入和减少资本	-180,000.00				1,532,856.48						1,352,856.48
1. 股东投入的普通股	-180,000.00				-869,400.00						-1,049,400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,402,256.48						2,402,256.48
4. 其他											
(三) 利润分配									5,438,484.05	-27,734,095.85	-22,295,611.80

1. 提取盈余公积									5,438,484.05	-5,438,484.05	
2. 对所有者（或股东）的分配										-22,295,611.80	-22,295,611.80
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	202,687,380.00				129,736,745.82				39,132,141.17	184,192,276.82	555,748,543.81

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

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

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号文件批准，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，总部位于浙江省杭州市。公司现持有注册号为330000000030427的营业执照，注册资本202,419,780.00元，股份总数202,419,780股（每股面值1元）。均系无限售条件的流通股份A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，各类计算机硬件、信息安全设备和金融终端产品的生产，经营进出口业务，自有房产的租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经公司2015年3月17日第五届第十二次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

本公司将杭州天明环保工程有限公司（以下简称天明环保公司）、杭州天明电子有限公司（以下简称天明电子公司）、浙江信雅达机械设备有限公司（以下简称信雅达机械公司）、浙江信雅达环保工程有限公司（以下简称浙江信雅达公司）、安徽省信雅达蓝天环保工程有限公司（以下简称安徽蓝天环保公司）、宁波经济技术开发区信雅达三金系统工程有限公司（以下简称宁波三金公司）、杭州信雅达科技有限公司（以下简称信雅达科技公司）、大连信雅达软件有限公司（以下简称大连信雅达公司）、杭州信雅达三佳系统工程有限公司（以下简称信雅达三佳公司）、杭州信雅达数码科技有限公司（以下简称数码科技公司）、北京信雅达融点汇通科技有限公司（以下简称信雅达融点公司）、信雅达（杭州）计算机服务有限公司（以下简称计算机服务公司）、信雅达（苏州）国际外包服务有限公司（以下简称苏州信雅达公司）、北京信雅达三金电子技术有限公司（以下简称北京三金公司）、南京友田信息技术有限公司（以下简称南京友田公司）、南京星友田科技发展有限公司（以下简称南京星友田公司）共16家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、 重要会计政策及会计估计

#### 1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。



### 3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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。

### 6. 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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

#### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

#### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

### 8. 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。

### 9. 外币业务和外币报表折算

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其他综合收益。

### 10. 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在初始确认时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在初始确认时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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）	
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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	70	70
4—5 年	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独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。

**12. 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**

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

**4. 存货的盘存制度**

存货的盘存制度为永续盘存制。

**5. 低值易耗品的摊销方法**

按照一次转销法进行摊销。

### 13. 长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

#### 2. 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在最终控制方合并财务报表中的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

#### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。

处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 14. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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。

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

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

## 16. 在建工程

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

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

## 17. 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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

## 18. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	10
非专利技术	10

### (2). 内部研究开发支出会计政策

3. 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。

## 19. 长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 20. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,但摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。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。

## 21. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 22. 股份支付

### 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. 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。

## 23. 收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 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；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

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

#### (3) 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。

### 2. 收入确认的具体方法

#### (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。硬件产品销售收入涉及内外销时，内销产品收

入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给或将服务提供给购货方，且产品销售及服务收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品及服务相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

#### (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。

## 24. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

## 25. 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。

## 26. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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。

## 27. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

<p>本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年制定的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。</p>	<p>本次会计政策变更业经公司第五届第十次董事会审议通过。</p>	
--	-----------------------------------	--

## (2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013 年 12 月 31 日资产负债表项目		
可供出售金融资产	89,300,000.00	
长期股权投资	-89,300,000.00	
2013 年 12 月 31 日母公司资产负债表项目		
可供出售金融资产	89,300,000.00	
长期股权投资	-89,300,000.00	

## (2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

## 六、 税项

## 1. 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%；出口退税率 17%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 % 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%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	10%
杭州信雅达科技有限公司	15%
杭州信雅达三佳系统工程有限公司	15%
杭州信雅达数码科技有限公司	15%
信雅达（杭州）计算机服务有限公司	15%
杭州天明环保工程有限公司	15%
浙江信雅达环保工程有限公司	15%
杭州天明电子有限公司	15%
大连信雅达软件有限公司	15%
南京友田信息技术有限公司	12.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2. 税收优惠

### 1. 所得税税率优惠

(1) 根据《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“2013-2014 年度国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业”(发改高技〔2013〕2458 号), 本期企业所得税减按 10% 税率计缴。

(2) 信雅达科技公司、信雅达三佳公司、数码科技公司、计算机服务公司、天明环保公司、浙江信雅达公司和天明电子公司系经浙江省科学技术厅认定的高新技术企业, 本期企业所得税减按 15% 税率计缴。

(3) 大连信雅达公司系经大连市科学技术局认定的高新技术企业, 本期企业所得税减按 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。南京友田公司本期处于所得税减半征收第三年, 本期企业所得税减按 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%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	204,765.04	133,896.89
银行存款	197,155,105.84	98,835,474.99
其他货币资金	21,418,922.85	18,122,502.94
合计	218,778,793.73	117,091,874.82

(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
保函保证金	7,247,902.82

票据保证金	100,000.00
新股申购款	10,900,000.00
合计	18,247,902.82

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	37,292,680.00	7,566,198.38
权益工具投资	37,292,680.00	7,566,198.38
合计	37,292,680.00	7,566,198.38

## 3、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,783,607.30	12,880,000.00
商业承兑票据	3,000,000.00	
合计	13,783,607.30	12,880,000.00

### (2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	88,916,973.59	
商业承兑票据	35,000,000.00	
合计	123,916,973.59	

## 4、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	207,519,698.47	97.17	36,300,690.14	17.49	171,219,008.33	277,517,409.00	97.87	39,266,487.06	14.15	238,250,921.94

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,050,240.00	2.83	6,050,240.00	100.00		6,050,240.00	2.13	6,050,240.00	100.00	
合计	213,569,938.47	/	42,350,930.14	/	171,219,008.33	283,567,649.00	/	45,316,727.06	/	238,250,921.94

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	140,929,381.74	7,046,469.09	5.00
1 至 2 年	36,166,774.41	3,616,677.44	10.00
2 至 3 年	5,594,482.28	1,678,344.69	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,899,537.07	2,029,675.95	70.00
4 至 5 年	21,929,522.97	21,929,522.97	100.00
5 年以上			
合计	207,519,698.47	36,300,690.14	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-2,406,260.69 元元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	559,536.23

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
智信联盟(北京)科技有限公司	货款	410,779.95	法院调解, 无法收回	管理层审批	否
安徽芜湖市富鑫钢铁有限公司	货款	129,000.00	法院调解, 无法收回	管理层审批	否
合肥金石建材技术开发有限公司	货款	15,006.32	法院调解, 无法收回	管理层审批	否
合计	/	554,786.27	/	/	/

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

见下表。

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
陕西宝鸡第二发电有限责任公司	20,120,000.00	9.42	1,006,000.00
江苏徐塘发电有限责任公司	7,985,760.00	3.74	798,576.00
陕西华电蒲城第二发电有限责任公司	6,517,080.00	3.05	325,854.00
兰州西固热电有限责任公司	6,141,200.00	2.88	614,120.00
平安银行股份有限公司	5,684,441.49	2.66	284,222.07
小 计	46,448,481.49	21.75	3,028,772.07

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,023,973.25	89.01	6,826,193.29	90.28
1 至 2 年	244,115.90	4.32	505,064.86	6.68
2 至 3 年	267,956.75	4.75	112,933.34	1.49
3 年以上	108,594.04	1.92	116,931.83	1.55
合计	5,644,639.94	100.00	7,561,123.32	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	期末数	占预付款项余额的比例(%)
北京银联金卡科技有限公司	963,980.50	17.08
上海菲朗控制工程有限公司	960,000.00	17.01
北京经诚恒居房地产经纪有限公司	487,822.50	8.64
浙江冶金物资有限公司	272,258.05	4.82
上海齐屹机电设备有限公司	122,627.34	2.17
小 计	2,806,688.39	49.72

## 6、他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,906,561.30	83.21	2,938,287.77	11.34	22,968,273.53	25,653,378.64	80.31	3,193,493.24	12.45	22,459,885.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,227,350.75	16.79	5,227,350.75	100.00		6,290,940.30	19.69	5,227,350.75	83.09	1,063,589.55
合计	31,133,912.05	/	8,165,638.52	/	22,968,273.53	31,944,318.94	/	8,420,843.99	/	23,523,474.95

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	20,068,359.88	1,003,417.99	5.00
1 至 2 年	3,249,705.77	324,970.58	10.00
2 至 3 年	1,376,116.36	412,834.91	30.00
3 至 4 年	51,050.00	35,735.00	70.00
4 年以上	1,161,329.29	1,161,329.29	100.00
合计	25,906,561.30	2,938,287.77	11.34

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-255,205.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

**(3). 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	20,906,198.36	23,597,840.81
应收暂付款	5,624,283.99	8,206,133.35
股权减资款	3,480,000.00	
股权转让款	1,100,000.00	
其他	23,429.70	140,344.78
合计	31,133,912.05	31,944,318.94

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
天一证券有限责任公司	保证金	5,227,350.75	4 年以上	16.79	5,227,350.75
上海融高创业投资有限公司	股权减资款	3,480,000.00	1 年以内	11.18	174,000.00
北京国电工程招标有限公司	投标保证金	1,600,000.00	1 年以内	5.14	80,000.00
华润电力（贵州）煤电一体化有限公司	投标保证金	1,600,000.00	1 年以内	5.14	80,000.00
江苏启迪科技园发展有限公司	股权转让款	1,100,000.00	1 年以内	3.53	55,000.00
合计	/	13,007,350.75	/	41.78	5,616,350.75

## 7、存货

### (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,057,098.96	3,107,402.39	18,949,696.57	17,312,161.66	3,112,942.20	14,199,219.46
在产品	87,351,929.62	1,641,899.25	85,710,030.37	57,143,721.83	5,973,523.12	51,170,198.71
库存商品	143,760,542.31	26,492,753.54	117,267,788.77	117,869,514.35	27,290,380.81	90,579,133.54
委托加工物资				3,115,746.69		3,115,746.69
合计	253,169,570.89	31,242,055.18	221,927,515.71	195,441,144.53	36,376,846.13	159,064,298.40

### (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,112,942.20			5,539.81		3,107,402.39
在产品	5,973,523.12			4,331,623.87		1,641,899.25
库存商品	27,290,380.81			797,627.27		26,492,753.54
合计	36,376,846.13			5,134,790.95		31,242,055.18

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明  
本期销售前期已计提跌价准备的存货，相应转销存货跌价准备金额 5,134,790.95 元。

## 8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	215,000,000.00	60,000,000.00
待抵扣进项税	27,363,932.26	15,065,854.33
预缴城市维护建设税	583,028.92	582,841.68
预缴教育费附加	453,279.42	460,221.00
预缴地方教育附加	99,187.10	62,031.45
预缴营业税	204,311.79	330,618.75
预缴所得税	47,827.19	195,042.75
预缴房产税	48,878.83	46,505.15
预缴水利基金	7,776.94	
预缴印花税	1,566.46	
合计	243,809,788.91	76,743,115.11

## 9、可供出售金融资产

### (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

可供出售权益工具：	87,327,051.50		87,327,051.50	89,300,000.00		89,300,000.00
其中：按成本计量的	87,327,051.50		87,327,051.50	89,300,000.00		89,300,000.00
合计	87,327,051.50		87,327,051.50	89,300,000.00		89,300,000.00

## (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海融高创业投资有限公司	14,000,000.00		6,000,000.00	8,000,000.00					6.67	600,000.00
财通证券股份有限公司	75,300,000.00			75,300,000.00					1.24	
星环信息科技(上海)有限公司		4,027,051.50		4,027,051.50					2.28	
合计	89,300,000.00	4,027,051.50	6,000,000.00	87,327,051.50					/	600,000.00

## 其他说明

本公司将持有财通证券股份有限公司的 2.14% 股权出质给中国银行股份有限公司杭州市城东支行，用于为借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务形成的负债提供不超过人民币 4,000.00 万元的最高额担保。质押期间为 2013 年 11 月 11 日至 2016 年 11 月 10 日。

## 10、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
对联营企业投资										
苏州新达科技发展有限公司	40,097,634.75		40,122,586.29	24,951.54						
丧失控制权子公司										

长沙信雅达三佳系统工程有 限公司	909,000. 00									909,0 00.00	121,5 50.85
小计	41,006,6 34.75		40,122,5 86.29	24,95 1.54						909,0 00.00	121,5 50.85
合计	41,006,6 34.75		40,122,5 86.29	24,95 1.54						909,0 00.00	121,5 50.85

[注]公司本期作价 46,196,700.00 元向江苏启迪科技园发展有限公司转让持有苏州新达科技发展有限公司 20%股权，期末尚有 1,100,000.00 元股权处置款未收回。

#### 其他说明

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。自 2010 年起公司对其丧失控制权，不  
再将其纳入合并财务报表范围。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). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	117,031,501.65			117,031,501.65
2.本期增加金额	6,027,948.68			6,027,948.68
(2) 固定资产转入	6,027,948.68			6,027,948.68
3.本期减少金额				
4.期末余额	123,059,450.33			123,059,450.33
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	24,587,364.62			24,587,364.62
2.本期增加金额	5,199,092.54			5,199,092.54
(1) 计提或摊销	3,551,640.17			3,551,640.17
2) 固定资产转入	1,647,452.37			1,647,452.37
3.本期减少金额				
4.期末余额	29,786,457.16			29,786,457.16
三、减值准备				
1.期初余额	3,205,025.69			3,205,025.69
2.本期增加金额				
3、本期减少金额				
4.期末余额	3,205,025.69			3,205,025.69
四、账面价值				
1.期末账面价值	90,067,967.48			90,067,967.48
2.期初账面价值	89,239,111.34			89,239,111.34

## 12、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	44,215,019.74	35,983,999.09	15,802,362.98	7,814,076.46	103,815,458.27
2.本期增加金额		2,929,466.23	2,699,109.91	2,263,126.66	7,891,702.80
(1) 购置		2,929,466.23	2,615,109.91	2,263,126.66	7,807,702.80
(2) 在建工程转入			84,000.00		84,000.00
3.本期减少金额	6,027,948.68	461,537.83		1,396,070.86	7,885,557.37
(1) 处置或报废		461,537.83		1,396,070.86	1,857,608.69
(2) 转入投资性房地 产	6,027,948.68				6,027,948.68
4.期末余额	38,187,071.06	38,451,927.49	18,501,472.89	8,681,132.26	103,821,603.70
二、累计折旧					
1.期初余额	12,598,928.80	27,539,489.34	10,779,361.02	5,714,681.18	56,632,460.34
2.本期增加金额	1,304,967.88	3,679,088.84	1,329,231.15	859,606.79	7,172,894.66
(1) 计提	1,304,967.88	3,679,088.84	1,329,231.15	859,606.79	7,172,894.66
(2) 其他					
3.本期减少金额	1,647,452.37	440,866.59		1,314,475.33	3,402,794.29
(1) 处置或报废		440,866.59		1,314,475.33	1,755,341.92
(2) 转入投资性房地 产	1,647,452.37				1,647,452.37
4.期末余额	12,256,444.31	30,777,711.59	12,108,592.17	5,259,812.64	60,402,560.71
三、减值准备					
1.期初余额	486,881.53		193,882.58		680,764.11
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额	486,881.53		193,882.58		680,764.11
四、账面价值					
1.期末账面价值	25,443,745.22	7,617,207.23	6,198,998.14	3,421,319.62	42,681,270.21
2.期初账面价值	31,129,209.41	8,444,509.75	4,829,119.38	2,099,395.28	46,502,233.82

## (2). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
浙江信雅达公司已完工厂房	3,383,884.06	未办妥消防验收

## 13、在建工程

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂房建设	6,463,193.74		6,463,193.74	689,760.88		689,760.88
待安装设备	223,418.80		223,418.80			

合计	6,686,612.54		6,686,612.54	689,760.88		689,760.88
----	--------------	--	--------------	------------	--	------------

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
新厂房建设	12,000,000	689,760.88	5,857,432.86	84,000.00		6,463,193.74	53.86	70.00				其他来源
待安装设备			223,418.80			223,418.80						其他来源
合计	12,000,000	689,760.88	6,080,851.66	84,000.00		6,686,612.54	/	/			/	/

## 14、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	35,031,155.52		1,259,925.61	36,291,081.13
2.本期增加金额		4,778,681.00	385,511.11	5,164,192.11
(1)购置		4,778,681.00	385,511.11	5,164,192.11
3.本期减少金额				
4.期末余额	35,031,155.52	4,778,681.00	1,645,436.72	41,455,273.24
二、累计摊销				
1.期初余额	4,171,376.01		296,593.13	4,467,969.14
2.本期增加金额	714,042.48	199,111.70	112,885.46	1,026,039.64
(1)计提	714,042.48	199,111.70	112,885.46	1,026,039.64
3.本期减少金额				
4.期末余额	4,885,418.49	199,111.70	409,478.59	5,494,008.78

三、减值准备				
1.期初余额	1,375,742.05			1,375,742.05
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	1,375,742.05			1,375,742.05
四、账面价值				
1.期末账面价值	28,769,994.98	4,579,569.30	1,235,958.13	34,585,522.41
2.期初账面价值	29,484,037.46		963,332.48	30,447,369.94

## 15、商誉

### (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
浙江信雅达公司	1,226,651.66			1,226,651.66
安徽蓝天环保公司	1,839,061.98			1,839,061.98
北京三金公司	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

### (2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
浙江信雅达公司	1,226,651.66			1,226,651.66
安徽蓝天环保公司	1,839,061.98			1,839,061.98
北京三金公司	350,292.75			350,292.75
南京友田公司				
合计	3,416,006.39			3,416,006.39

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

因浙江信雅达公司、安徽蓝天环保公司及北京三金公司经营状况不佳，各资产组的预计未来现金流量的现值和公允价值减去处置费用后的净额均低于各包含商誉资产组的账面价值，故对该等公司形成的商誉全额计提减值准备。本期南京友田公司经营正常，盈利符合预期，经测试其商誉不存在减值情况，无需计提减值准备。

## 16、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用		214,463.60	18,962.97		195,500.63
合计		214,463.60	18,962.97		195,500.63

## 17、延所得税资产/ 递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,398,198.19	3,283,935.15	17,741,098.85	2,136,968.48
内部交易未实现利润	12,964,732.30	1,944,709.85	2,251,913.28	337,786.99
股权激励			2,365,703.50	236,570.35
合计	38,362,930.49	5,228,645.00	22,358,715.63	2,711,325.82

## (2). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	33,214,300.36	48,733,562.04
可抵扣亏损	102,746,028.48	146,102,813.45
合计	135,960,328.84	194,836,375.49

## 18、短期借款

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	28,000,000.00	2,400,000.00
保证借款	80,000,000.00	40,000,000.00
质押及抵押借款	21,600,000.00	31,000,000.00
合计	129,600,000.00	73,400,000.00

## 19、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,000.00	3,045,761.22
合计	100,000.00	3,045,761.22

## 20、应付账款

## (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购买商品或接受劳务	161,364,767.97	117,699,804.13
合计	161,364,767.97	117,699,804.13

## 21、预收款项

## (1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



预收货款	135,107,505.36	59,633,703.59
合计	135,107,505.36	59,633,703.59

## 22、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	37,784,142.73	371,710,158.41	370,498,326.65	38,995,974.49
二、离职后福利-设定提存计划	439,507.45	20,975,152.14	21,286,948.74	127,710.85
合计	38,223,650.18	392,685,310.55	391,785,275.39	39,123,685.34

### (2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	35,745,070.16	344,262,477.93	342,566,446.15	37,441,101.94
二、职工福利费	5,800.00	8,816,564.30	8,822,364.30	0.00
三、社会保险费	163,461.37	11,557,491.12	11,603,015.89	117,936.60
其中: 医疗保险费	101,073.15	10,384,446.20	10,394,943.13	90,576.22
工伤保险费	18,955.37	407,699.49	411,343.67	15,311.19
生育保险费	43,432.85	765,345.43	796,729.09	12,049.19
四、住房公积金	315,268.28	5,531,514.11	5,586,476.83	260,305.56
五、工会经费和职工教育经费	1,554,542.92	1,542,110.95	1,920,023.48	1,176,630.39
合计	37,784,142.73	371,710,158.41	370,498,326.65	38,995,974.49

### (3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	373,542.01	19,553,013.12	19,843,401.14	83,153.99
2、失业保险费	65,965.44	1,422,139.02	1,443,547.60	44,556.86
合计	439,507.45	20,975,152.14	21,286,948.74	127,710.85

## 23、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,869,651.47	7,106,803.23
营业税	953,935.88	142,074.72
企业所得税	12,532,910.36	9,173,035.77
代扣代缴个人所得税	1,512,908.18	1,094,300.79
城市维护建设税	200,375.31	611,402.92
房产税	396,407.58	281,684.32
土地使用税	119,206.72	264,802.65
教育费附加	65,807.93	266,648.36
地方教育附加	77,980.45	170,470.73

水利建设专项基金	625,570.67	444,930.12
印花税	13,446.48	12,325.04
合计	19,368,201.03	19,568,478.65

## 24、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	198,873.89	149,428.89
合计	198,873.89	149,428.89

## 25、其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,860,621.64	1,457,811.84
应付暂收款	8,076,418.64	8,907,586.81
股权及资产转让款	1,708,000.00	6,250,000.00
其他	9,111,893.84	3,259,928.95
合计	20,756,934.12	19,875,327.60

## 26、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	202,687,380.00				-267,600.00	-267,600.00	202,419,780.00

其他说明：

本期股份总数减少系回购不符合解锁条件的股权激励股票形成，具体说明详见本财务报表附注股份支付之说明。

## 27、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	114,754,271.65	10,759,220.79	1,233,756.00	124,279,736.44
其他资本公积	11,913,706.02	626,720.68	10,635,466.27	1,904,960.43
合计	126,667,977.67	11,385,941.47	11,869,222.27	126,184,696.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期资本公积-股本溢价增加 123,754.52 元系收购信雅达三佳公司少数股权产生利得，本期资本公积-股本溢价增加 10,635,466.27 元系本期股权激励约定服务期限到期，因其累计形成的资本公积-其他资本公积相应转入资本公积-股本溢价所致；本期资本公积-股本溢价减少 1,233,756.00 元系回购不符合解锁条件的股权激励股票形成，具体说明详见本财务报表附注股份支付之说明。

2) 资本公积-其他资本公积增加 626,720.68 元系股份支付形成，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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,132,141.17	6,261,902.51		45,394,043.68
合计	39,132,141.17	6,261,902.51		45,394,043.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据母公司本期实现净利润 10% 计提的法定盈余公积。

## 29、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
期初未分配利润	243,996,754.38	179,699,331.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	110,905,332.44	92,031,518.39
减：提取法定盈余公积	6,261,902.51	5,438,484.05
应付普通股股利	28,368,085.20	22,295,611.80
期末未分配利润	320,272,099.11	243,996,754.38

## 30、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,090,330,756.24	539,423,610.29	914,826,009.25	452,771,952.64
其他业务	10,503,837.29	4,820,885.19	9,536,407.14	4,028,984.38
合计	1,100,834,593.53	544,244,495.48	924,362,416.39	456,800,937.02

## 31、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,578,535.99	1,679,681.42
城市维护建设税	3,958,530.87	2,958,930.82
教育费附加	1,744,467.37	1,290,975.42
地方教育税附加	1,153,922.80	854,400.18
合计	9,435,457.03	6,783,987.84

## 32、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,283,051.68	19,891,896.93
折旧及摊销	1,144,190.30	1,281,117.81
办公费	7,807,398.65	8,984,494.07
差旅费	12,074,876.34	10,608,941.66
广告费	351,364.86	935,194.82

业务招待费	1,409,719.95	1,456,072.64
房屋租赁费	2,127,864.83	1,452,679.03
运输费	336,093.12	630,010.75
服务费	12,240,196.82	9,745,263.90
其他	7,453,389.40	5,177,183.95
合计	69,228,145.95	60,162,855.56

### 33、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	321,624,840.23	248,038,029.22
职工薪酬	44,394,998.56	42,164,400.32
办公费	15,013,592.32	13,690,515.43
业务招待费	4,714,889.59	4,048,167.65
差旅费	10,726,304.24	11,381,701.16
税费	2,734,238.80	1,478,821.10
折旧及摊销	3,020,761.58	2,418,399.18
股权激励费	626,720.68	2,402,256.48
其他	5,111,036.53	3,085,215.45
合计	407,967,382.53	328,707,505.99

### 34、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-1,375,897.59	-1,897,859.00
利息支出	12,053,981.11	8,420,255.56
手续费	852,484.79	835,299.22
汇兑损益	111,430.24	61,642.22
合计	11,641,998.55	7,419,338.00

### 35、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,661,466.16	1,971,051.94
二、存货跌价损失		298,566.38
合计	-2,661,466.16	2,269,618.32

### 36、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	2,156,231.47	5,505,561.94
合计	2,156,231.47	5,505,561.94

## 37、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	24,951.54	-388,273.87
处置长期股权投资产生的投资收益	6,074,113.71	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	9,575,560.88	-4,398,506.32
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	600,000.00	4,000,000.00
理财产品取得的投资收益	1,240,804.95	890,353.14
合计	17,515,431.08	103,572.95

## 38、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	55,842.73	264,398.25	55,842.73
其中：固定资产处置利得	55,842.73	91,803.36	55,842.73
无形资产处置利得		172,594.89	
政府补助	44,275,461.66	34,382,656.92	19,214,370.76
罚没收入	100,000.00	125,000.00	100,000.00
无法支付款项	2,442,740.35	337,335.90	2,442,740.35
其他	21,997.00	36,831.14	21,997.00
合计	46,896,041.74	35,146,222.21	21,834,950.84

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税收返还	25,061,090.90	15,876,951.04	与收益相关
各项奖励	599,000.00	1,059,956.54	与收益相关
专项补助	18,615,370.76	17,445,749.34	与收益相关
合计	44,275,461.66	34,382,656.92	/

## 39、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	21,778.29	54,853.72	21,778.29
其中：固定资产处置损失	21,778.29	54,853.72	21,778.29
地方水利建设基金	1,228,247.85	856,743.99	
罚款支出	101,231.91	43,885.38	101,231.91
对外捐赠	30,000.00		30,000.00
其他	1,148.11	613,978.27	1,148.11
合计	1,382,406.16	1,569,461.36	154,158.31

## 40、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,375,506.64	4,675,481.22
递延所得税费用	-2,517,319.18	230,004.99
合计	4,858,187.46	4,905,486.21

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	126,163,878.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,616,387.83
子公司适用不同税率的影响	1,692,843.27
调整以前期间所得税的影响	-5,142,886.53
股权激励款调整	-1,876,391.58
非应税收入的影响	-735,066.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,265,971.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,267,762.43
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,305,092.15
所得税费用	4,858,187.46

## 41、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据、保函和信用证保证金	9,768,725.82	18,456,727.83
收到政府补助	19,214,370.76	18,505,705.88
收到房租租金	8,470,393.95	8,688,475.62
收回职工借款	3,360,557.36	1,156,200.00
收回押金、投标保证金	10,617,618.66	3,392,733.40
收到银行存款利息收入	1,375,897.59	1,897,859.00
其他	1,226,980.02	122,954.17
合计	54,034,544.16	52,220,655.90

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用	190,223,455.71	136,164,015.90
支付票据、保函和信用证保证金	5,050,705.00	21,984,377.96
支付押金、投标保证金	8,699,364.51	10,091,562.00
支付个人暂借款	549,897.09	4,050,976.62
其他	2,135,881.71	15,386,661.13

合计	206,659,304.02	187,677,593.61
----	----------------	----------------

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回购买土地保证金	1,400,000.00	
合计	1,400,000.00	

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付股票申购款	10,900,000.00	
支付资产收购款	3,070,681.00	
支付购买土地保证金		2,000,000.00
合计	13,970,681.00	2,000,000.00

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
本期筹资性票据贴现净额	32,851,444.44	
合计	32,851,444.44	

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
本期付现减资款	1,501,356.00	1,049,400.00
合计	1,501,356.00	1,049,400.00

## 42、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	121,305,690.82	96,498,583.19
加：资产减值准备	-2,661,466.16	2,269,618.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,724,534.83	10,650,039.85
无形资产摊销	1,026,039.64	640,670.15
长期待摊费用摊销	18,962.97	42,538.02
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）	-34,064.44	-209,544.53

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)	-2,156,231.47	-5,505,561.94
财务费用(收益以“-”号填列)	12,138,791.19	7,769,748.08
投资损失(收益以“-”号填列)	-17,515,431.08	-103,572.95
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,517,319.18	230,004.99
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)	-62,863,217.31	7,458,617.94
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	63,612,804.29	-124,010,572.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	126,719,609.75	-4,088,930.84
其他	626,720.68	2,402,256.48
经营活动产生的现金流量净额	248,425,424.53	-5,956,105.31
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	200,530,890.91	105,025,951.18
减: 现金的期初余额	105,025,951.18	150,218,243.19
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	95,504,939.73	-45,192,292.01

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,250,000.00
其中: 南京友田公司	6,250,000.00
取得子公司支付的现金净额	6,250,000.00

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	200,530,890.91	105,025,951.18
其中: 库存现金	204,765.04	133,896.89
可随时用于支付的银行存款	197,155,105.84	98,835,474.99
可随时用于支付的其他货币资金	3,171,020.03	6,056,579.30
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	200,530,890.91	105,025,951.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (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	100,000.00	2,030,761.22
履约保函保证金	7,247,902.82	10,035,162.42
新股申购款	10,900,000.00	
小 计	18,247,902.82	12,065,923.64

## 43、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,247,902.82	票据承兑保证金、履约保函保证金及新股申购款
应收账款	5,400,400.00	用于质押担保
可供出售金融资产	75,300,000.00	用于质押担保
投资性房地产	81,812,205.93	用于抵押担保
固定资产	21,818,130.13	用于抵押担保
无形资产	18,254,662.65	用于抵押担保
合计	220,833,301.53	/

## 44、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,805.47	6.1190	23,285.67
欧元	0.52	7.4556	3.88
港币	1,079.92	0.7889	851.95
泰铢	15,000.00	0.1887	2,830.50
日元	456.00	0.0514	
应收账款			
其中：美元	290,524.22	6.1190	1,777,717.70

(2). 境外经营实体说明,包括对于重要的境外经营实体,应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据,记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 八、 在其他主体中的权益

## 1、 在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天明环保公司	杭州	杭州	制造业	20.00	55.00	设立
天明电子公司	杭州	杭州	制造业		75.00	设立
信雅达机械公司	诸暨	诸暨	制造业		75.00	设立
宁波三金公司	宁波	宁波	软件业	100.00		设立
信雅达科技公司	杭州	杭州	软件业	100.00		设立
大连信雅达公司	大连	大连	软件业	96.00		设立
信雅达三佳公司	杭州	杭州	软件业	100.00		设立
数码科技公司	杭州	杭州	软件业	66.00		设立
计算机服务公司	杭州	杭州	软件业	46.00	54.00	设立
苏州信雅达公司	苏州	苏州	软件业		100.00	设立
信雅达融点公司	北京	北京	软件业		66.00	设立
浙江信雅达公司	诸暨	诸暨	制造业	2.90	93.54	非同一控制下企业合并
安徽蓝天环保公司	合肥	合肥	制造业		75.00	非同一控制下企业合并
北京三金公司	北京	北京	软件业	80.00		非同一控制下企业合并
南京友田公司	南京	南京	软件业	100.00		非同一控制下企业合并
南京星友田公司	南京	南京	软件业		100.00	非同一控制下企业合并

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天明环保公司	25.00	5,264,187.88		6,236,239.76
大连信雅达公司	4.00	320,183.34		1,146,001.00

数码科技公司	34.00	4,602,181.61	2,380,000.00	19,271,562.32
浙江信雅达公司	3.56	278,567.40		-352,300.59

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天明环保公司	294,334,609.49	121,058,223.57	415,392,833.06	391,087,161.04		391,087,161.04	267,369,161.63	115,202,400.26	382,571,561.89	379,828,131.69		379,828,131.69
大连信雅达公司	31,704,517.94	247,476.58	31,951,994.52	3,301,969.49		3,301,969.49	22,447,588.82	381,462.64	22,829,051.46	2,183,609.90		2,183,609.90
数码科技公司	83,737,717.80	6,203,485.35	89,941,203.15	33,260,137.49		33,260,137.49	61,627,775.17	1,475,282.79	63,103,057.96	12,957,820.56		12,957,820.56
浙江信雅达公司	31,209,883.86	24,895,849.64	56,105,733.50	66,001,817.03		66,001,817.03	67,444,226.27	18,325,593.78	85,769,820.05	103,490,830.71		103,490,830.71

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天明环保公司	409,034,236.01	21,562,241.82	21,562,241.82	125,012,801.66	276,055,669.81	1,692,260.15	1,692,260.15	8,811,211.12
大连信雅达公司	80,324,885.56	8,004,583.47	8,004,583.47	351,294.63	61,712,410.15	3,389,577.22	3,389,577.22	-125,814.55
数码科技公司	97,694,482.03	13,535,828.26	13,535,828.26	28,468,705.20	65,497,900.06	11,735,058.21	11,735,058.21	-2,063,082.70
浙江信雅达公司	67,715,450.77	7,824,927.13	7,824,927.13	42,771,837.77	76,350,656.80	-1,066,162.48	-1,066,162.48	47,285,081.36

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
信达雅三佳公司	2014-5-21	70.00	100.00

### (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

项 目	杭州信雅达三佳系统工程有 限公司
购买成本	
--现金	3,178,350.00
购买成本合计	3,178,350.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,302,104.52
差额	-123,754.52
其中:调整资本公积	-123,754.52

## 九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收账款有关。为控制该项风险,本公司分别采取了以下措施。

#### 应收账款、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策,需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外,本公司对应收账款余额进行持续监控,以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。于2014年12月31日,本公司具有特定信用风险集中,本公司的应收账款的21.75%(2013年12月31日:23.08%)源于前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

### 2. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系押金保证金、应收暂付款款等,公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控,以确保本公司不致面临重大坏账风险。

### (二) 流动风险

流动风险,是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险,其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负责按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	129,600,000.00	130,766,009.55	130,766,009.55		
应付票据	100,000.00	100,000.00	100,000.00		
应付账款	161,364,767.97	161,364,767.97	161,364,767.97		
应付利息	198,873.89	198,873.89	198,873.89		
其他应付款	20,756,934.12	20,756,934.12	20,756,934.12		
小 计	312,020,575.98	313,186,585.53	313,186,585.53		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	73,400,000.00	76,102,995.56	76,102,995.56		
应付票据	3,045,761.22	3,045,761.22	3,045,761.22		
应付账款	117,699,804.13	117,699,804.13	117,699,804.13		
应付利息	149,428.89	149,428.89	149,428.89		
其他应付款	19,875,327.60	19,875,327.60	19,875,327.60		
小 计	214,170,321.84	216,873,317.40	216,873,317.40		

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币 129,600,000.00 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 73,400,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 50% 基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

### (四) 资本风险管理

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括短期借款、银行存款及本公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。本公司将通过派发股息、发行新股或偿还银行借款平衡资本结构。

本公司采用资产负债率监督资本风险。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司的资产负债比率为 41.25%（2013 年 12 月 31 日 34.35%）。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	37,292,680.00			37,292,680.00
1. 交易性金融资产	37,292,680.00			37,292,680.00
(2) 权益工具投资	37,292,680.00			37,292,680.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>37,292,680.00</b>			<b>37,292,680.00</b>

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司期末以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产均为持有的公开证券市场股票，其以公开市场证券市场交易价值为持续第一层公允价值的确认依据。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
杭州信雅达电子有限公司	杭州	软件业	106 万	21.27	21.27

本公司最终控制方是郭华强。

### 2、本企业的子公司情况

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海信雅达恒诚投资有限公司	与本公司同一实际控制人
长沙信雅达三佳系统工程有限公司	丧失控制权子公司

### 4、关联交易情况

#### (1). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位:元 币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
杭州信雅达电子有限公司	办公楼	72,819.00	72,818.00
上海信雅达恒诚投	办公楼	101,013.84	105,089.00

资有限公司			
-------	--	--	--

**(2). 关键管理人员报酬**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	558.20 万元	514.42 万元

**5、关联方应收应付款项****(1). 应付项目**

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
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

**十二、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

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	2,257,350.00
公司本期失效的各项权益工具总额	209,400.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

**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 年度授予激励对象限制性股票 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%。

2013 年 10 月 19 日，公司分别召开了第五届第四次董事会和第五届四次监事会，审议通过了《关于公司股权激励股票符合第二次解锁条件的议案》，公司授予的限制性股票第二次解锁条件已全部成就，除 1 名激励对象因辞职不符合解锁条件、另 9 名激励对象因考核结果只能部分解锁外，其余激励对象均满足第二次限制性股票解锁条件。第二次解锁的限制性股票数量为 2,426,550 股，该部分激励股票可申请解锁。第二次解锁的股权激励股份可上市流通日为 2013 年 11 月 4 日。根据股东大会授权，公司董事会决定回购并注销上述 10 人已获授但尚未解锁的股权激励股票共计 5.82 万股。

2014 年 1 月 28 日，公司完成了对上述回购的股权激励股票的注销工作，共计注销股份 58,200 股，减少股份总数 58,200 股，与公司回购支付价款 332,904.00 元的差额调减公司资本公积-股本溢价。

2014 年 10 月 17 日，公司分别召开了第五届第九次董事会和第五届第九次监事会，审议通过了《关于公司股权激励股票符合第三次解锁条件的议案》，公司授予的限制性股票第三次解锁条件已全部成就，除 1 名激励对象因辞职不符合解锁条件、另 23 名激励对象因考核结果只能部分解



锁外，其余激励对象均满足第三次限制性股票解锁条件。第三次解锁的限制性股票数量为 2,257,350 股。第三次解锁的股权激励股份可上市流通日为 2014 年 12 月 8 日。根据股东大会授权，公司董事会决定回购并注销上述 24 人已获授但尚未解锁的股权激励股票共计 20.94 万股。

2014 年 12 月 3 日，公司完成了对上述回购的股权激励股票的注销工作，共计注销股份 209,400 股，减少股份总数 209,400 股，与公司回购支付价款 1,168,452.00 元的差额调减公司资本公积-股本溢价，公司此次股权减资尚未办妥工商变更手续。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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。
可行权权益工具数量的确定依据	公司采用获授限制性股票额度基数与对应年度个人绩效考核系数的乘积确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,635,466.27 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	626,720.68 元

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

公司拟发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项详见本报告“十三、其他重要事项”之说明，除此之外，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。

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

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。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	根据 2015 年 3 月 17 日公司第五届董事会第十二次会议通过的 2014 年度利润分配预案，以 2014 年 12 月 3 日回购后总股本 202,419,780 股为基数每 10 股派发现金股利 1.7 元（含税），合计派发现金红利 34,411,362.60 元。
经审议批准宣告发放的利润或股利	

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### (2). 报告分部的财务信息

单位:元 币种:人民币

项目	IT 行业	环保行业	分部间抵销	合计
主营业务收入	688,622,296.89	401,708,459.35		1,090,330,756.24
主营业务成本	238,081,782.54	301,341,827.75		539,423,610.29
资产总额	810,496,955.40	415,392,833.06		1,225,889,788.46
负债总额	114,532,806.67	391,087,161.04		505,619,967.71

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

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 21.27%。截至 2014 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 1,930 万股,占公司总股本的 9.53%。

2. 2014 年 12 月 8 日,本公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于〈信雅达系统工程股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等相关议案,公司拟以发行股份及支付现金方式购买刁建敏、王靖、上海科漾信息科技有限公司、上海嘉信佳禾创业投资中心(有限合伙)、宁波麒越股权投资基金合伙企业(有限合伙)、陈惠贤、李宁合计持有的上海科匠信息科技有限公司 75% 的股权,同时向本公司实际控制人郭华强非公开发行股票募集配套资金。经交易各方初步协商,本次交易标的资产交易价格为 32,250.00 万元。其中 27,416.80 万元由本公司以向购买资产的交易对方非公开发行股票的方式支付,其余 4,833.20 万元的部分以向购买资产的交易对方支付现金的方式支付,截至本财务报告报出日,该收购事项尚在进行中。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 应收账款分类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	102,142,236.90	100.00	22,654,651.81	22.18	79,487,585.09	142,619,133.90	100.00	23,688,329.40	16.61	118,930,804.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	102,142,236.90	/	22,654,651.81	/	79,487,585.09	142,619,133.90	/	23,688,329.40	/	118,930,804.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	62,479,606.06	3,123,980.30	5.00
1至2年	18,365,610.20	1,836,561.02	10.00
2至3年	4,433,251.49	1,329,975.45	30.00
3年以上			
3至4年	1,665,447.05	1,165,812.94	70.00
4至5年	15,198,322.10	15,198,322.10	100.00
5年以上			
合计	102,142,236.90	22,654,651.81	22.18

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-1,033,677.59 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
平安银行股份有限公司	5,684,441.49	5.57	284,222.07
中国工商银行股份有限公司	4,637,599.16	4.54	231,879.96
晋商银行股份有限公司	2,344,880.00	2.30	117,244.00
厦门国际银行股份有限公司	2,310,000.00	2.26	184,000.00
中国工商银行股份有限公司天津分行	2,015,945.00	1.97	1,411,161.50
小 计	16,992,865.65	16.64	2,228,507.53

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	111,191,311.20	100.00	31,742,598.50	28.55	79,448,712.70	246,095,435.80	100.00	33,228,376.63	13.50	212,867,059.17

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	111,191,311.20	/	31,742,598.50	/	79,448,712.70	246,095,435.80	/	33,228,376.63	/	212,867,059.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	74,954,094.87	3,747,704.74	5.00
1 至 2 年	1,245,919.85	124,591.99	10.00
2 至 3 年	5,738,157.99	1,721,447.40	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	10,347,613.75	7,243,329.63	70.00
4 至 5 年	18,905,524.74	18,905,524.74	100.00
5 年以上			
合计	111,191,311.20	31,742,598.50	28.55

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-1,485,778.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

### (3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	5,365,290.61	4,426,940.61
拆借款	99,863,439.14	240,302,519.81
应收暂付款	1,382,581.45	1,365,975.38
股权减资款	3,480,000.00	
股权转让款	1,100,000.00	

合计	111,191,311.20	246,095,435.80
----	----------------	----------------

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天明环保公司	拆借款	58,027,133.89	1 年以内	52.19	2,901,356.69
宁波三金公司	拆借款	6,000,000.00	1 年以内	35.23	26,877,849.19
宁波三金公司	拆借款	2,000.00	1-2 年		
宁波三金公司	拆借款	5,005,500.00	2-3 年		
宁波三金公司	拆借款	10,308,250.00	3-4 年		
宁波三金公司	拆借款	17,860,224.19	4 年以上		
上海融高创业投资有限公司	股权处置款	3,480,000.00	1 年以内	3.13	174,000.00
北京三金公司	拆借款	1,877,469.01	1 年以内	2.20	219,832.13
北京三金公司	拆借款	216,143.00	1-2 年		
北京三金公司	拆借款	347,814.59	2-3 年		
江苏启迪科技园发展有限公司	股权转让款	1,100,000.00	1 年以内	0.99	55,000.00
合计	/	104,224,534.68	/	93.74	30,228,038.01

## 3、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	182,131,370.26	11,646,205.75	170,485,164.51	178,953,020.26	11,646,205.75	167,306,814.51
对联营企业投资				40,097,634.75		40,097,634.75
合计	182,131,370.26	11,646,205.75	170,485,164.51	219,050,655.01	11,646,205.75	207,404,449.26

## (1) 对子公司投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波三金公司	45,626,510.25			45,626,510.25		
北京三金公司	400,000.00			400,000.00		
信雅达三佳公司	3,500,000.00	3,178,350.00		6,678,350.00		
浙江信雅达公司	815,697.35			815,697.35		
信雅达数码公司	1,320,000.00			1,320,000.00		
信雅达科技公	50,705,000.00			50,705,000.00		

司						
天明环保公司	20,000,000.00			20,000,000.00		11,646,205.75
计算机服务公司	23,000,000.00			23,000,000.00		
大连信雅达公司	3,585,812.66			3,585,812.66		
南京友田公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	178,953,020.26	3,178,350.00		182,131,370.26		11,646,205.75

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
二、联营企业	40,097,634.75		40,122,586.29	24,951.54						
苏州新达科技发展有限公司	40,097,634.75		40,122,586.29	24,951.54						
小计	40,097,634.75		40,122,586.29	24,951.54						
合计	40,097,634.75		40,122,586.29	24,951.54						

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	369,356,720.48	164,568,801.03	401,180,397.77	166,048,481.49
其他业务	6,615,404.11	903,430.38	10,514,204.15	758,614.58
合计	375,972,124.59	165,472,231.41	411,694,601.92	166,807,096.07

## 5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,620,000.00	9,280,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	24,951.54	-388,273.87
处置长期股权投资产生的投资收益	6,074,113.71	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,969,686.85	-4,398,506.32
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	600,000.00	
理财产品的投资收益	1,091,215.91	614,188.76
合计	15,379,968.01	5,107,408.57

## 十七、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

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	6,108,178.15	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,214,370.76	
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	11,731,792.35	
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	2,432,357.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,240,804.95	
小 计	40,727,503.54	
减：所得税影响额	-3,851,555.12	
少数股东权益影响额	-1,099,932.67	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	35,776,015.75	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	16.96	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.49	0.37	0.37

### 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	110,905,332.44
非经常性损益	B	35,776,015.75
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	75,129,316.69
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	612,484,253.22
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	
回购减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1	332,904.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	11.00
回购减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G2	1,168,452.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2	0.00
现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G3	28,368,085.20
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H3	6.00
其他	I1	626,720.68

	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6.00
	购买少数股东权益增加的资本公积	I2	123,754.52
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	11.00
报告期月份数		K	12.00
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	653,874,516.82
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	16.96%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	11.49%

### 3. 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	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	110,905,332.44
非经常性损益	B	35,776,015.75
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	75,129,316.69
期初股份总数	D	202,687,380.00
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	H1	58,200.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I1	11.00
因回购等减少股份数	H2	209,400.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I2	0.00
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	202,634,030.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.55
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.37

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

#### (1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

#### (2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

### 4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位:元 币种:人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	158,756,516.70	117,091,874.82	218,778,793.73
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,259,686.83	7,566,198.38	37,292,680.00
衍生金融资产			
应收票据	5,284,512.37	12,880,000.00	13,783,607.30
应收账款	135,065,886.39	238,250,921.94	171,219,008.33
预付款项	5,757,103.39	7,561,123.32	5,644,639.94
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	23,523,474.95	22,968,273.53
买入返售金融资产			
存货	166,821,482.72	159,064,298.40	221,927,515.71
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	80,682,057.38	76,743,115.11	243,809,788.91
流动资产合计	577,833,699.88	642,681,006.92	935,424,307.45
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	95,300,000.00	89,300,000.00	87,327,051.50
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	41,273,357.77	40,885,083.90	787,449.15
投资性房地产	82,969,005.24	89,239,111.34	90,067,967.48
固定资产	60,829,475.68	46,502,233.82	42,681,270.21

在建工程		689,760.88	6,686,612.54
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	30,447,369.94	34,585,522.41
开发支出			
商誉	22,905,462.09	22,905,462.09	22,905,462.09
长期待摊费用	42,538.02		195,500.63
递延所得税资产	2,941,330.81	2,711,325.82	5,228,645.00
其他非流动资产			
非流动资产合计	327,575,412.20	322,680,347.79	290,465,481.01
资产总计	905,409,112.08	965,361,354.71	1,225,889,788.46
<b>流动负债：</b>			
短期借款	65,300,000.00	73,400,000.00	129,600,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,045,761.22	100,000.00
应付账款	105,768,321.61	117,699,804.13	161,364,767.97
预收款项	87,905,523.11	59,633,703.59	135,107,505.36
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	38,223,650.18	39,123,685.34
应交税费	14,741,438.77	19,568,478.65	19,368,201.03
应付利息	129,000.00	149,428.89	198,873.89
应付股利			
其他应付款	35,975,050.61	19,875,327.60	20,756,934.12
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			
划分为持有待售的负债			
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	331,596,154.26	505,619,967.71
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			

递延收益			
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	331,596,154.26	505,619,967.71
所有者权益：			
股本	202,867,380.00	202,687,380.00	202,419,780.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	124,985,581.99	126,667,977.67	126,184,696.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	33,693,657.12	39,132,141.17	45,394,043.68
一般风险准备			
未分配利润	179,699,331.84	243,996,754.38	320,272,099.11
归属于母公司所有者权益合计	541,245,950.95	612,484,253.22	694,270,619.66
少数股东权益	20,569,234.29	21,280,947.23	25,999,201.09
所有者权益合计	561,815,185.24	633,765,200.45	720,269,820.75
负债和所有者权益总计	905,409,112.08	965,361,354.71	1,225,889,788.46

## 第十一节 备查文件目录

一	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	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	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

董事会批准报送日期：2015 年 3 月 17 日