



信雅达系统工程股份有限公司

600571

2011 年年度报告

## 目录

一、	重要提示 .....	2
二、	公司基本情况 .....	2
三、	会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、	股本变动及股东情况 .....	5
五、	董事、监事和高级管理人员 .....	11
六、	公司治理结构 .....	16
七、	股东大会情况简介 .....	19
八、	董事会报告 .....	20
九、	监事会报告 .....	29
十、	重要事项 .....	30
十一、	财务会计报告 .....	34
十二、	备查文件目录 .....	112

## 一、重要提示

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

(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)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	信雅达系统工程股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	信雅达
公司的法定英文名称	SUNYARD SYSTEM ENGINEERING CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	SUNYAR
公司法定代表人	郭华强

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

注册地址	杭州市滨江区江南大道 3888 号
------	-------------------

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

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	证券部

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	信雅达	600571	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2000 年 11 月 20 日	
公司首次注册登记地点	浙江省工商行政管理局	
上次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 9 月 10 日
	公司变更注册登记地点	浙江省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	330000000030427
	税务登记号码	330195253917765
	组织机构代码	25391776-5
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 11 月 15 日
	公司变更注册登记地点	浙江省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	330000000030427
	税务登记号码	330195253917765
	组织机构代码	25391776-5
公司聘请的会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
公司聘请的会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号	

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	22,992,983.17
利润总额	55,425,583.46
归属于上市公司股东的净利润	52,966,425.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	48,161,456.35
经营活动产生的现金流量净额	139,627,216.78

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-183,087.60	1,605,525.39	2,992,733.16
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	17,683,361.70	15,352,619.42	13,537,236.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		102,573.79	271,518.89
债务重组损益			-51,163.18
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-9,708,845.24	-167,715.36	30,216.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-604,896.70	417,714.69	64,529.38
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额	-1,299,091.09	-1,209,922.22	-1,725,469.84
所得税影响额	-1,082,471.54	-2,644,860.58	-1,512,489.81
合计	4,804,969.53	13,455,935.13	13,607,111.26

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	678,947,588.19	634,723,083.13	6.97	594,276,668.27
营业利润	22,992,983.17	31,501,906.45	-27.01	17,206,216.73
利润总额	55,425,583.46	53,310,391.91	3.97	36,539,180.22
归属于上市公司股东的净利润	52,966,425.88	35,992,987.63	47.16	25,103,332.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	48,161,456.35	22,537,052.50	113.70	11,496,221.15
经营活动产生的现金流量净额	139,630,732.78	54,749,019.60	155.04	82,876,858.82
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	787,518,686.75	770,376,339.42	2.23	777,256,396.99
负债总额	290,278,866.89	361,103,947.31	-19.61	409,781,503.17
归属于上市公司股东的所有者权益	474,802,919.31	381,777,624.73	24.37	345,766,729.00
总股本	202,867,380.00	194,554,880.00	4.27	194,554,880.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
--------	--------	--------	-------------	--------

基本每股收益（元 / 股）	0.27	0.185	45.95	0.13
稀释每股收益（元 / 股）	0.27	0.185	45.95	0.13
用最新股本计算的每股收益（元/股）	不适用	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.25	0.116	115.52	0.06
加权平均净资产收益率（%）	13.03	9.89	增加 3.14 个百分点	7.54
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	11.85	6.20	增加 5.65 个百分点	3.45
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.688	0.281	144.84	0.426
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 （%）	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	2.34	1.96	19.39	1.78
资产负债率（%）	36.86	46.87	减少 10.01 个百分点	52.72

## (四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	17,952,209.04	7,702,770.00		-7,141,890.22
合计	17,952,209.04	7,702,770.00		-7,141,890.22

## 四、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

## 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份						8,312,500	8,312,500	8,312,500	4.10
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股						8,312,500	8,312,500	8,312,500	4.10
其中：境内非国有法人持股									

境内自然人持股						8,312,500	8,312,500	8,312,500	4.10
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	194,554,880	100						194,554,880	95.90
1、人民币普通股	194,554,880	100						194,554,880	95.90
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	194,554,880	100				8,312,500	8,312,500	202,867,380	100

#### 股份变动的批准情况

2011 年 11 月，根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议，公司向 89 名激励对象授予 8,312,500 股限制性人民币普通股（A 股），每股面值 1.00 元，授予后股本总额变更为 202,867,380 股。

#### 股份变动的过户情况

根据中国登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司向 89 名激励对象授予 8,312,500 股限制性人民币普通股（A 股）登记手续已完成。

#### 2、限售股份变动情况

单位：股

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

#### (二) 证券发行与上市情况

##### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

### 1) 股权激励引起公司股份结构变动情况如下表

	本次变更前		本次增加额	本次变更后	
	数量（股）	比例（%）		数量（股）	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	8312500	8312500	4.10
二、无限售条件股份	194554880	100.00	0	194554880	95.90
三、合计	194554880	100.00	8312500	202867380	100.00

### 2) 公司股权激励引起的资产负债结构的变动情况：

报表项目	期末余额/本期金额	年初余额/上期金额	变动幅度	变动原因说明
货币资金	223,160,196.80	149,279,458.53	49.49%	主要系账款回笼及股权激励认股资金增加
股本	202,867,380.00	194,554,880.00	4.27%	主要系股权激励认股增加
资本公积	118,599,092.88	77,101,283.46	53.82%	主要系股权激励认股资本溢价增加

3) 本期对股权激励对象计提股权激励费用 1,220,000.00 元，计入其他资本公积。

## 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		20,614 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		23,519 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
杭州信雅达电子有限公司	境内非国有法人	21.22	43,053,003			质押 27,600,000
宁波经济技术开发区春秋科技开发有限公司	境内非国有法人	7.14	14,489,413			未知
郭华强	境内自然人	6.96	14,123,148			未知



新华人寿一分红一团体分红一018L-FH001 沪	其他	3.72	7,542,713			未知
国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	其他	1.18	2,400,400			未知
国投瑞银成长优选股票型证券投资基金	其他	1.08	2,199,164			未知
朱宝文	境内自然人	1.08	2,187,100	-132,200		未知
兴业国际信托一重庆建行新股申购资金信托项目<1 期>	其他	0.90	1,820,000			未知
金鹰主题优势股票型证券投资基金	其他	0.85	1,730,000			未知
许建国	境内自然人	0.82	1,663,108	-548,209		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
杭州信雅达电子有限公司		43,053,003		人民币普通股		
宁波经济技术开发区春秋科技开发有限公司		14,489,413		人民币普通股		
郭华强		14,123,148		人民币普通股		
新华人寿一分红一团体分红一018L-FH001 沪		7,542,713		人民币普通股		
国投瑞银核心企业股票型证券投资基金		2,400,400		人民币普通股		
国投瑞银成长优选股票型证券投资基金		2,199,164		人民币普通股		
朱宝文		2,187,100		人民币普通股		
兴业国际信托一重庆建行新股申购资金信托项目<1 期>		1,820,000		人民币普通股		
金鹰主题优势股票型证券投资基金		1,730,000		人民币普通股		
许建国		1,663,108		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		(1) 郭华强先生为杭州信雅达电子有限公司董事, 持有其 75.32% 的股权; (2) 许建国先生为宁波经济技术开发区春秋科技开发有限公司董				

	<p>事，持有其 90.73% 的股权；</p> <p>(3) 朱宝文先生为杭州信雅达电子有限公司董事，持有其 12.36% 的股权；</p> <p>(4) 国投瑞银核心企业股票型证券投资基金、国投瑞银成长优选股票型证券投资基金皆为国投瑞银基金管理公司旗下基金；</p> <p>(5) 公司未知其他关联关系或一致行动的情况。</p>
--	--

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股 份数量	
1	季白杨	500,000	2012年11月2日 2013年11月2日 2014年11月2日	200,000 150,000 150,000	根据公司限制性 股票激励计划的 要求
2	李峰	400,000	2012年11月2日 2013年11月2日 2014年11月2日	160,000 120,000 120,000	根据公司限制性 股票激励计划的 要求
3	徐丽君	400,000	2012年11月2日 2013年11月2日 2014年11月2日	160,000 120,000 120,000	根据公司限制性 股票激励计划的 要求
4	陈宇	300,000	2012年11月2日 2013年11月2日 2014年11月2日	120,000 90,000 90,000	根据公司限制性 股票激励计划的 要求
5	高平	300,000	2012年11月2日 2013年11月2日 2014年11月2日	120,000 90,000 90,000	根据公司限制性 股票激励计划的 要求
6	戎丽雅	300,000	2012年11月2日 2013年11月2日 2014年11月2日	120,000 90,000 90,000	根据公司限制性 股票激励计划的 要求
7	任秋安	300,000	2012年11月2日 2013年11月2日 2014年11月2日	120,000 90,000 90,000	根据公司限制性 股票激励计划的 要求
8	赖月林	300,000	2012年11月2日 2013年11月2日 2014年11月2日	120,000 90,000 90,000	根据公司限制性 股票激励计划的 要求
9	林路	227,500	2012年11月2日 2013年11月2日 2014年11月2日	91,000 68,250 68,250	根据公司限制性 股票激励计划的 要求
10	吴耿凡	180,000	2012年11月2日 2013年11月2日 2014年11月2日	72,000 54,000 54,000	根据公司限制性 股票激励计划的 要求

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司实际控股股东郭华强先生，1956 年生，中国国籍，高级经济师。直接持有公司总股本 6.96%的股份,加上郭华强控股的杭州信雅达电子有限公司持有公司总股本的 21.22%股份，郭华强先生实际可控制公司总股本的 28.18%，是本公司的实际控制股东。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

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

(3) 实际控制人情况

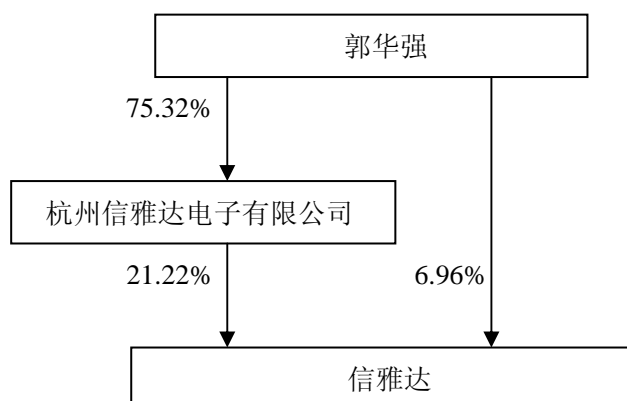
○ 自然人

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

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(5) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
郭华强	董事长	男	56	2010年4月2日	2013年4月2日	14,123,148	14,123,148		35	否
许建国	董事	男	66	2010年4月2日	2013年4月2日	2,211,317	1,663,108	二级市场减持	31	否
张健	副董事长	男	51	2010年4月2日	2013年4月2日	1,600,000	1,600,000		28	否
朱宝文	董事	男	43	2010年4月2日	2013年4月2日	2,319,300	2,187,100	二级市场减持	25	否
费禹铭	董事	男	43	2010年4月2日	2013年4月2日	350,000	265,000	二级市场减持	25	否
耿俊岭	副董事长	男	40	2010年4月2日	2013年4月2日	400,000	300,000	二级市场减持	36	否
童本立	独立董事	男	62	2010年4月2日	2013年4月2日				6	否
王光明	独立董事	男	67	2010年4月2日	2013年4月2日				6	否
李健	独立董事	男	43	2010年4月2日	2013年4月2日				6	否
杨昌济	监事会召集人	男	64	2010年4月2日	2013年4月2日				6	否
陈旭	监事	女	53	2010年4月2日	2013年4月2日				8.4	否

				日	日					
张云姣	监事	女	49	2010年 4月2 日	2013年 4月2 日				8.4	否
曹海强	监事	男	34	2010年 4月2 日	2011年 10月24 日					否
张辉	监事	男	40	2011年 10月25 日	2013年 4月2 日				29.8	否
李峰	总裁	男	35	2010年 4月2 日	2013年 4月2 日	0	400,000	股权激励	24	否
季白杨	副 总 裁、 总 工	男	40	2010年 4月2 日	2013年 4月2 日	0	500,000	股权激励	28	否
徐丽君	财务 总 监	女	49	2010年 4月2 日	2013年 4月2 日	0	400,000	股权激励	19.25	否
周卫民	副 总 裁	男	38	2010年 4月2 日	2011年 4月22 日				3	否
魏致善	副 总 裁	男	43	2010年 4月2 日	2013年 4月2 日	0	150,000	股权激励	24	否
傅宁	副 总 裁	男	50	2010年 11月3 日	2013年 4月2 日	269,402	209,402	二级市场 减持	19.2	否
林路	副 总 裁	男	37	2010年 4月2 日	2013年 4月2 日	0	227,500	股权激励	21.6	否
魏宽宏	副 总 裁	男	43	2010年 4月2 日	2013年 4月2 日	0	100,000	股权激励	18	否
施宇伦	副 总 裁	男	43	2010年 4月2 日	2013年 4月2 日	0	150,000	股权激励	18	否
陈宇	副 总 裁	男	40	2010年 4月2 日	2013年 4月2 日	0	300,000	股权激励	18	否
高平	副 总 裁	男	44	2011年 4月13 日	2013年 4月2 日	0	300,000	股权激励	18	否

胡自强	副总裁	男	56	2011年 10月28 日	2013年 4月2 日	0	60,000	股权激励	18	否
叶晖	董秘	男	37	2010年 4月2 日	2013年 4月2 日	0	150,000	股权激励	12	否
王萍	财务部 经理	女	33	2010年 4月2 日	2013年 4月2 日	0	100,000	股权激励	12	否
合计	/	/	/	/	/	21,273,167	23,185,258	/	503.65	/

郭华强：任公司及部分控股子公司董事长，曾任公司总裁

许建国：最近5年任公司董事

张健：现任公司副董事长，曾任公司总裁、常务副总裁

朱宝文：现任公司董事，曾任总工程师

费禹铭：现任公司董事，曾任副总裁、董秘

耿俊岭：现任公司副董事长，曾任公司总裁

童本立：现任浙江财经学院巡视员，曾任浙江财经学院院长、党委书记

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

李健：曾任职于中国证监会法律部，现任邦信阳律师事务所合伙人律师

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

陈旭：最近5年在杭州信雅达电子有限公司历任财务总监、监事

张云姣：最近5年任杭州信雅达电子有限公司财务经理

曹海强：最近5年任公司软件事业部总工程师、工作流事业部总经理

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。

李峰：历任公司证券投资基金事业部总经理、副总裁兼金融事业部总经理等

季白杨：最近5年主要在公司任总工程师

徐丽君：最近5年主要在公司担任财务部经理

周卫民：曾任公司银行事业部副总经理，金融事业部副总经理，总裁助理

魏致善：最近5年主要在公司担任监事、总裁办主任

傅宁：最近5年任浙江天明环保工程公司董事长

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

魏宽宏：最近5年历任公司电子商务部副总经理、金融事业部副总理

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

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

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

胡自强：最近5年历任杭州天明环保工程有限公司采购中心总经理。

叶晖：最近5年主要在申银万国任投行部高级项目经理，公司证券部负责人

王萍：最近五年主要任母公司业务部财务经理

## 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：万股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期股票期权行权数量	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	期末持有限制性股票数量
李峰	总裁							0	40	5.88	40
季白杨	副总裁、总工程师							0	50	5.88	50
徐丽君	财务总监							0	40	5.88	40
林路	副总裁							0	22.75	5.88	22.75
施宇伦	副总裁							0	15	5.88	15
魏宽宏	副总裁							0	10	5.88	10
陈宇	副总裁							0	30	5.88	30
魏致善	副总裁							0	15	5.88	15
高平	副总裁							0	30	5.88	30
胡自强	副总裁							0	6	5.88	6
叶晖	董事会秘书							0	15	5.88	15
王萍	财务部经理							0	10	5.88	10
合计	/					/		0	283.75	/	283.75

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
郭华强	杭州信雅达电子有限公司	董事	2009年9月9日	2012年9月9日	否
张健	杭州信雅达电子有限公司	董事	2009年9月9日	2012年9月9日	否
朱宝文	杭州信雅达电子有限公司	董事	2009年9月9日	2012年9月9日	否
费禹铭	杭州信雅达电子有限公司	董事	2009年9月9日	2012年9月9日	否
耿俊岭	杭州信雅达电子有限公司	董事	2010年12月9日	2012年9月9日	否

	司				
许建国	宁波经济技术开发区春秋科技发展有限公司	董事	2010年5月19日	2013年5月19日	否
陈旭	杭州信雅达电子有限公司	监事	2010年12月9日	2012年9月9日	否
张云姣	杭州信雅达电子有限公司	财务经理	2009年9月9日	2012年9月9日	否

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

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

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
曹海强	职工监事	离任	个人工作变动
张辉	职工监事	聘任	公司工会选举
周卫民	副总裁	离任	个人工作变动
高平	副总裁	聘任	四届八次董事会聘任
胡自强	副总裁	聘任	四届十四次董事会聘任

### (五) 公司员工情况

在职员工总数	2,457
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
经营管理人员	307
销售及售前人员	193
服务支持人员	262
专业技术人员	1,057
技术工人	638
教育程度	



教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	69
本科	1,092
大专	762
大专以下	534

## 六、 公司治理结构

### （一） 公司治理的情况

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

- 1、关于股东和股东大会。公司股东享有法律、行政法规和《公司章程》规定的合法权利。公司股东大会的召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求。公司对参会股东资格予以必要的审查，确保股东大会有序、依法召开，确保最大限度保障全体股东，特别是中小投资者享有平等的知情权、参与权和表决权。
- 2、关于控股股东和上市公司。控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到五独立。公司根据浙江省证监局《关于做好防范大股东资金占用问题的通知》精神，严格防范控股股东及其关联企业占用上市公司资金，侵害上市公司和中小股东利益的事件发生。报告期内，未发生大股东占用上市公司资金和资产情形。

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

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

- 4、关于公司治理。为进一步发挥董事会审计委员会的在年报编制和信息披露方面的监督作用，提高公司年度报告质量，保障信息披露工作的公平、公正性，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》、《对外信息报送和使用管理制度》。此外，为积极规范公司全体董事、监事和高级管理人员买卖公司股票行为，增强全体高层管理人员的法律意识，坚决严防和杜绝违法违规行为发生，公司依据《证券法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》和《上海证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》等规定，以及浙江省证监局有关要求，制定了《董监高持有和买卖本公司股票管理制度》。

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

公司治理是一项长期工作，虽然我公司已基本完成了上市公司专项治理活动中的全部整改

事项，但仍需保持自谦和自省的态度，主动发现并积极改正公司治理中的不足，实现公司治理水平持续提升。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郭华强	否	11	5	6			否
许建国	否	11	5	6			否
张健	否	11	5	6			否
朱宝文	否	11	5	6			否
费禹铭	否	11	5	6			否
耿俊岭	否	11	5	6			否
童本立	是	11	5	6			否
王光明	是	11	5	6			否
李健	是	11	5	6			否

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

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

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

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

## (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

#### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《企业内部控制规范》和《上市公司内部控制指引》等规范性文件的要求，公司于 2008 年重新梳理和补充制定了各项管理制度，明确了部门职责、业务流程和业绩考核指标。报告期，公司在此基础上依据市场和监管部门要求，修订相关制度，并严格遵守执行，基本形成了涵盖控制目标、内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督等要素的企业内部控制体系，力求实现公司经营管理的科学化、制度化、程序化和规范化。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司按照“统筹规划、阶段实施”的原则，2009 年公司基本建立了覆盖采购、生产、销售、财务、科技研发、对外投资、知识产权、人事行政管理、内部审计等各个业务环节，贯穿公司、各子公司、各部门等各层面的内控制度。报告期内，公司本着与时俱进、精细化管理的宗旨，进一步落实和深化原有规定，明确岗位职责和权限以及考核指标和激励制度，确保了内部控制制度的有效实施。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设有审计部，依据相关法律法规以及公司《内部审计制度》的规定，对公司日常经营的各个环节开展定期监督检查，发现问题及时改进，有效防范了经营决策风险和管理缺陷的发生。公司审计部作为内部审计机构，受董事会的指导和监督，并向董事会提交年度内控检查监督工作报告。
内部监督和内部控	公司审计部对公司、子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计

制自我评价工作开展情况	监督, 并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。董事会对审计部的审计工作予以指导, 协调内部控制审计工作及其他事宜。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会定期听取公司审计部关于公司内控制度执行情况的总结汇报, 对内控监督中发现的较为严重的问题进行讨论, 提出整改方案, 并督促及时落实整改。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司依据《企业会计准则》等国家相关会计政策和制度, 制定了《财务管理制度》、《固定资产管理制度》、《控股子公司财务管理规定》等具体管理办法。公司根据审慎原则, 定期对应收账款、在建工程、关联交易等可能存在潜在损失和违规问题进行核查, 第一时间降低和规避风险。此外, 公司积极组织财务人员进行业务培训, 增强专业知识水平, 提高公司财务核算质量。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末, 公司未发现存在内部控制制度或执行方面的重大缺陷。公司将进一步完善内部控制制度, 精细业务流程, 不断强化公司内部控制。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

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

#### (六) 公司披露内部控制的相关报告:

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告: 否
- 3、公司是否披露社会责任报告: 否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司三届二十八次董事会会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 5 月 13 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 5 月 14 日

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
------	------	-------------	-------------

2011 年第一次临时股东大会	2011 年 2 月 25 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 2 月 26 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 10 月 31 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 11 月 1 日

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期公司经营情况

2011 年，公司继续实施金融 IT 与环保科技业务并举的战略，按照年度经营计划，着力于技术创新和新产品开发，在行业竞争日趋激烈的市场环境下，积极进取确保和扩大市场份额，经过管理层和全体员工的共同努力，公司产品线和业务领域得到进一步拓宽，市场份额继续扩大，管理结构得到优化，为公司长远向好发展奠定了更坚实的基础。报告期内，公司实现业务收入 67,894.76 万元，与 2010 年度 63,472.31 万元相比，同比增加 6.97%；实现归属于母公司所有者净利润为 5,296.64 万元，与 2010 年度 3,599.30 万元相比，同比增加 47.16%，净利润增加主要原因是公司金融 IT 的各项业务在报告期内有良好的增长。截止 2011 年 12 月 31 日，总资产为 78,751.87 万元，净资产 47,480.29 万元。

#### 2、公司具体经营情况

##### 1) 金融 IT 方面：

金融 IT 软件领域。公司一直坚持技术创新和技术积累，秉承着和用户共同成长的理念，帮助金融行业打造集中运营能力、流程再造和创新能力、风险管理能力、渠道及客户管理能力，从而推动金融客户实现基于业务创新的技术革新。报告期内公司流程银行事业部成功完成了工商银行全行区域中心项目的全行推广，开发实施了招商银行、广发银行、徽商银行、大连银行等客户的集中作业平台系统并予以全行推广；影像档案事业部推广包括北京银行、杭州银行、武汉农商行、泉州银行等多家银行的信贷无纸化审批系统，并中标中信银行全行影像内容管理平台；电子银行事业部新增了深发展、黑龙江农信、龙江银行、吉林银行、广州银行、华润银行、秦皇岛商行等用户，并推出了手机银行系统和短信平台升级后的新产品；风控事业部新增了兴业银行、广东农信等用户，并将升级后的新产品推广到北京农商行、长春农商行、三峡银行、重庆银行、南京银行、恒丰银行等原有客户；信用卡事业部也完成了广发二期、深发二期、杭州银行等项目；保险事业部继续扩大了影像内容管理产品的保险行业市场占有率，培养了人保财险、永诚保险、安诚财险、安信农业险等重点客户，并将业务范围成功扩大到汽车金融领域，新增了东风标致雪铁龙汽车金融、一汽财务等用户。

金融 IT 设备领域。公司的产品与服务关系到社会公众、企事业单位和金融机构的支付安全。报告期内，在电话 POS 机、支付密码器、密押机等产品上，公司依托研发优势和生产管控能力，不断提升产品质量，扩大增值应用服务，建设综合服务网络，积极拓展基于各类载体的电子支付安全技术服务。报告期内公司 POS 产品成功入围银联商务总公司、交总行、中石化等，并在保险行业、广电行业和第三方支付行业内取得进展；支付密码器产品成功入围工商银行总行；密押机产品实现在城商行清算中心的全系统销售。

金融 IT 服务领域。国内银行服务外包的需求正在放大，已从设想规划阶段逐步转变为实际的需求，公司通过多年在金融服务外包业务中的积淀与开拓，通过优质的服务、规范的管理以及先进的技术，已得到银行客户的认可。报告期内，公司进一步完善和健全 BPO（金融流程服务外包）项目规范化、专业化、集约化运行管理体系，统一项目作业标准、管理考核标准，建立标准化的 BPO 项目立项、固定资产管理、项目成本控制原则，实现后台精细化管理，对在运行项目优化流程工艺，控制成本，提升了盈利水平。

金融 IT 咨询领域。中国金融业正处在变革的关键时期，需要重新规划和构建 IT 系统，

形成有机的 IT 架构和蓝图，以支持新的经营管理和风险控制需求。基于多年来与优秀创新型金融企业合作的业务技术革新规划实施，报告期内公司为金融行业客户提供了专业的咨询规划，包括流程银行建议咨询、呼叫中心建设和运维咨询、内容管理建设咨询以及业务流程外包实施咨询等，帮助金融企业加速提升战略发展、业务流程和技术革新等能力。

#### 2) 环保科技方面：

报告期内公司以稳健经营、防范风险、做强企业为目标，确立以项目招投标合同评审标志的防范风险措施，从源头上保证公司的稳健经营。在国内市场坚持“以差异化、创新产品为主，现有模式为辅”的营销策略，加大改造市场项目及“短平快”项目，开拓差异化的新产品市场。报告期内公司在积极开拓国内市场的同时，应对国际形势的变化，大力扩充海外业务团队，采取走出去战略，以常规电除尘器、布袋除尘器、电袋的产品设备销售为主，积极、稳妥的发展海外业务。

#### 3、技术创新情况：

IT 产业的发展有赖于实现技术创新，而企业是技术创新的主体，强大的可持续研究开发能力一直是公司赖以生存和发展的核心竞争优势。公司成立研发中心，专业从事面向未来的技术创新，从事核心技术和底层的开发，建立各种支撑平台，目前研发中心由工作流、ETP、SUNECM、影像及 OCR 四大产品部和一个测试组组成，形成了公司统一的 JAVA 开发平台、工作流平台、影像内容管理平台，持续推进研发速度并不断发布新版本予以优化提升。以自主知识产权的核心技术为公司产品的开发、应用和信息服务提供了宽厚的技术储备。

#### 4、公司面临的主要困难：

由于公司所处行业具有技术更新快、生命周期短、技术升级换代频繁的特点，需要公司准确把握技术发展趋势，不断推出新产品和提升服务水平，才能抓住市场机遇，满足市场需求，保持自身的竞争力。但技术更新需要大量和持续的研发投入，这需要公司在人才和资金方面必须有足够的储备。

现阶段，专业人才的短缺和流失以及人力成本的不断上升仍然是我公司面临的主要困难。一方面，随着 IT 系统建设规模的扩大和新产品、新技术的应用，IT 技术与业务应用已经完全融合在一起，复合型人才在现阶段十分缺乏，是我公司长期面临的管理课题；另一方面，在通货膨胀的大环境下，用工成本不断增加，也给我公司管理成本的控制带来一定的压力。

#### 5、2012 年工作展望：

##### 1) 2012 年基本工作目标

2012 年，公司将继续发扬主营业务的行业优势，围绕产品化、专业化、全球化、规模化的经营战略，做好做透主营业务，坚持经营效益、资产质量、员工发展三并举的方针，促进技术、产品、服务不断创新，谋求稳健、快速、持续的发展，力争通过 3-5 年的努力，成为国内金融 IT 领域和环保科技领域的知名品牌。

##### 2) 2012 年公司经营计划

2012 年公司的营业收入预算总额为 7.5 亿元，三项费用预算总额（含 2012 年产生的实施股权激励计划的费用）为 3.2 亿元。

##### 3) 2012 年资金需求情况

2012 年公司相关项目的资金需求将根据实际情况，通过自有资金、银行贷款以及其他途径来完成。

##### 4) 重点工作及措施

(1) 在金融 IT 领域, 公司业务目标将持续锁定大金融行业 (包括银行、保险、证券、泛金融等), 重点打造信雅达金融 IT 软件、金融 IT 设备的品牌, 成为国内专业的金融软件产品及解决方案提供商、国内金融业细分市场终端和信息安全产品龙头企业。

大力发展金融 IT 咨询, 重点是围绕流程银行全行业务条线的集中运营及流程保险的业务梳理, 推动和带动金融 IT 软件、金融 IT 设备、金融 IT 服务和解决方案的推广。

通过内外部人才的培养和学习, 不断完善组织结构, 加强学习和培训, 塑造一支战斗力强、执行力强和创新力强的经营管理和项目管理团队。

加强质量意识, 不断提高软、硬件开发质量及过程管理, 强化项目管理, 推进考核量化, 加强双满意度的建设, 实现客户和员工的满意度达到 85% 以上。

(2) 在环保科技领域, 国务院通过了“十二五”期间新的排放目标, 节能减排总体将从粗放式管理走向精细化管理, 催生了新的细分市场机会, 将会促进新一轮技改需求。公司将继续坚持“立品牌形象, 创名优产品, 促市场销售, 抓制度执行, 保平稳发展”和“以传统为基础, 以技术创新为主”的差异化战略定位和战略执行, 公司将加大开拓技改市场项目及“短平快”项目, 充分发挥公司“机电一体化”优势, 注重天明品牌的树立, 在项目投标中注重对电控产品的推广, 为客户提供整体的解决方案, 力争实现公司利益最大化。

#### 6、主要控股公司经营及业绩情况: (单位: 万元, 人民币)

名称	业务性质	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
数码科技	信息技术业	200	66	6021.66	4273.57	5575.75	1130.77	1295.27
大连信雅达	信息技术业	1000	90	1698.49	1601.74	4508.61	-121.75	167.61
计算机服务	信息技术业	3000	100	4203.78	3092.87	7015.68	-27.08	111.67
信雅达三佳	信息技术业	500	70	1811.42	980.58	3457.13	-12.00	137.72
信雅达科技	信息技术业	5000	100	8094.42	5728.55	10715.85	1355.49	1817.33
天明环保	制造业	10000	75	34509.77	1740.12	21021.79	-3307.49	-2966.81

#### 7、报告期内公司财务状况经营成果分析: 单位: 人民币元

科目 (资产负债表)	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	注释
货币资金	223,160,196.80	149,279,458.53	1
交易性金融资产	7,702,770.00	17,952,209.04	2
应收票据	2,372,000.00	19,283,400.00	3
存货	122,800,930.49	176,542,391.45	4
递延所得税资产	4,088,389.58	1,921,751.57	5
短期借款	72,100,000.00	147,400,000.00	6
应付票据	9,410,000.00	27,597,371.20	7
应交税费	-2,500,450.50	-7,728,143.53	8
其他应付款	53,450,335.75	20,600,111.29	9
资本公积	118,599,092.88	77,101,283.46	10

科目 (利润表)	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	注释
营业税金及附加	13,042,382.99	8,246,011.36	11
管理费用	212,702,555.98	163,262,187.18	12
公允价值变动收益	-7,141,890.22	-46,915.70	13
营业外收入	34,260,267.99	22,746,827.33	14
所得税费用	6,104,214.99	10,192,189.14	15

科目（现金流量表）	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 30 日	注释
收到的税费返还	18,222,218.62	8,369,550.47	16
收到其他与经营活动有关的现金	73,694,649.42	52,404,912.92	17
支付给职工以及为职工支付的现金	196,290,165.77	150,530,931.76	18
收回投资收到的现金	5,149,109.04	20,684,867.64	19
取得投资收益收到的现金	3,684,759.19	0.00	20
投资支付的现金	30,208,515.24	48,463,326.04	21
吸收投资收到的现金	48,877,500.00	0.00	22
取得借款收到的现金	253,000,000.00	386,400,000.00	23
收到其他与筹资活动有关的现金	65,028,960.00	34,188,818.92	24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,861,951.29	11,394,392.15	25
支付其他与筹资活动有关的现金	33,053,435.62	24,828,960.00	26

#### 变动说明：

- 1) 货币资金期末数较期初数大幅增加，系本期公司 IT 行业收入增加，应收账款回笼资金较多，以及本期股权激励增发股票收现所致；
- 2) 交易性金融资产期末数较期初数大幅减少，主要系证券市场行情转差，公司股票投资浮亏较多所致；
- 3) 应收票据期末数较期初数大幅减少，主要原因系本期公司环保行业期末票据背书转让较多所致；
- 4) 存货期末数较期初数大幅减少，主要原因系公司环保行业本期订单较少，公司采购和投入生产的存货下降所致；
- 5) 递延所得税资产期末数较期初数大幅增加，主要原因系本期公司期末可抵扣暂时性差异增加所致；
- 6) 短期借款期末数较期初数大幅减少，主要原因系公司环保行业本期向非关联方借款较多，以及环保行业本期订单减少，资金需求下降所致；
- 7) 应付票据期末数较期初数大幅减少，主要原因系本期子公司天明环保票据结算减少所致；
- 8) 应交税费期末数较期初数大幅变动，主要原因系本期公司 IT 行业利润增加，相应应交税费增加；以及环保行业采购下降，应交增值税增加所致；
- 9) 其他应付款本期数较期初数大幅增加，主要原因系本期子公司天明环保向外单位拆借资金增加所致；
- 10) 资本公积本期数较期初数大幅增加，主要原因系本期公司股权激励定向增发产生资本溢价所致；
- 11) 营业税金及附加本期数较上年同期数大幅增加，主要原因系本期软件服务收入增加导致营业税及附加税增加所致；
- 12) 管理费用本期数较上年同期数大幅增加，主要原因系公司增加研发投入、员工人数及薪酬水平增加所致；
- 13) 公允价值变动收益本期数较上年同期数大幅变动，主要原因系证券市场行情转差，公司股票投资浮亏较多所致；
- 14) 营业外收入本期数较上年同期数大幅增加，主要原因系公司本期收到增值税超税负返回数额及财政补贴增加所致；
- 15) 所得税费用本期数较上年同期数大幅减少，主要原因系公司本期公司环保行业亏损较多，而 IT 行业税收优惠较多，应交所得税较少所致；



- 16) 收到的税费返还比上期大幅增加, 主要原因系公司本期收到增值税超税负返回数额增加所致;
- 17) 收到其他与经营活动有关的现金本期数较上年同期数大幅增加, 主要原因系公司本期收到财政补贴数额增加所致;
- 18) 支付给职工以及为职工支付的现金本期数较上年同期数大幅增加, 主要原因系公司增加员工人数及员工薪酬水平增加所致;
- 19) 收回投资收到的现金本期数较上年同期数大幅减少, 主要原因系上期公司转让桐庐热电股权而本期无此事项;
- 20) 取得投资收益收到的现金本期数较上年同期数大幅增加, 主要原因系公司本期收到财通证券经纪有限责任公司的分红款 3,684,759.19 元所致;
- 21) 投资支付的现金本期数较上年同期数大幅减少, 主要原因系公司本期按约定对外认缴出资比去年同期减少所致;
- 22) 吸收投资收到的现金本期数较上年同期数大幅增加, 主要原因系本期公司股权激励增发股票收现所致;
- 23) 取得借款收到的现金本期数较上年同期数大幅减少, 主要原因系本期公司对外借款减少所致;
- 24) 收到其他与筹资活动有关的现金本期数较上年同期数大幅增加, 主要原因系本期子公司天明环保向外单位拆借资金增加所致;
- 25) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金本期数较上年同期数大幅增加, 主要原因系本期公司实施利润分配, 共计分配股利 9,727,744.00 元, 而去年同期无此事项所致;
- 26) 支付其他与筹资活动有关的现金本期数较上年同期数大幅增加, 主要原因系本期公司归还外单位拆借资金增加所致。

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (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	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
IT 行业	463,783,952.25	174,107,347.48	62.46	42.63	30.22	增加 3.58 个百分点
环保行业	205,382,962.93	163,655,865.99	20.32	-29.07	-22.08	减少 7.15 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
自行开发研制的软件产品销售	53,674,862.96	0.00	100.00	88.61	0.00	增加 0.00 个百分点

售						
系统维护	5,346,305.17	0.00	100.00	15.25	0.00	增加 0.00 个百分点
硬件产品销售	192,547,787.63	102,507,596.78	46.76	29.67	11.97	增加 8.41 个百分点
软件服务	212,214,996.49	71,599,750.70	66.26	47.81	69.88	减少 4.38 个百分点
环保产品	205,382,962.93	163,655,865.99	20.32	-29.07	-22.08	减少 7.15 个百分点

## (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	641,668,547.73	14.05
外销	27,498,367.45	-47.22

## 2、 对公司未来发展的展望

## (1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
力争营业收入 7.5 亿	三项费用控制在 3.2 亿		

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测： 否

## (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	6,200
投资额增减变动数	5,400
上年同期投资额	800
投资额增减幅度(%)	675.00

## 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
苏州新达科技发展有限公司	科技园区开发	20.00	
杭州信雅达科技有限公司	金融 IT 软硬件的开发、生产及销售	100.00	

## 1、 委托理财及委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 3、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
苏州新达科技发展有限公司	25,600,000.00	后续认缴出资完毕	不适用
杭州信雅达科技有限公司	36,400,000.00	增资完毕	不适用

1) 根据公司第三届董事会第二十四次会议决议，公司与上海信雅达恒诚投资有限公司、杭州江海计算机科技有限公司、杭州达健信息技术有限公司共同投资设立苏州新达科技发展有限公司，该公司注册资本 2.08 亿，公司认缴出资 4,160 万元，截至 2011 年 12 月 31 日公司已出资 4,160.00 万元。

2) 公司 2010 年 12 月 30 日经研究同意对子公司杭州信雅达科技有限公司增加注册资本 3,640 万元，增资后杭州信雅达科技有限公司的注册资本为 5,000 万元。截至报告期末，上述增资行为已经履行完毕。

### (三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

### (四) 董事会日常工作情况

#### 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届六次	2011 年 1 月 28 日		中国证券报、上海证券报	2011 年 1 月 29 日
四届七次	2011 年 3 月 4 日		中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 5 日
四届八次	2011 年 4 月 13 日		中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 15 日
四届九次	2011 年 4 月 22 日		中国证券报、上海证券报	2011 年 4 月 23 日
四届十次	2011 年 6 月 7 日		中国证券报、上海证券报	2011 年 6 月 8 日
四届十一次	2011 年 6 月 28 日		中国证券报、上海证券报	2011 年 6 月 29 日
四届十二次	2011 年 8 月 29 日		中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 31 日
四届十三次	2011 年 10 月 14 日		中国证券报、上海证券报	2011 年 10 月 15 日
四届十四次	2011 年 10 月 28 日		中国证券报、上海证券报	2011 年 10 月 29 日
四届十五次	2011 年 11 月 1 日		中国证券报、上海证券报	2011 年 11 月 2 日
四届十六次	2011 年 11 月 28 日		中国证券报、上海证券报	2011 年 11 月 29 日

#### 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议内容。

#### 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报

告

根据《上市公司治理准则》的要求，公司制定了《董事会审计委员会实施规则》，对审计委员会的设立、人员组成、职责权限、决策程序和议事规则等事项作了明确的规定。审计委员会由三名成员组成，独立董事董本立先生担任主任委员。

根据中国证监会的有关要求，2011 年度董事会审计委员会按照公司《审计委员会实施细则》的相关规定，在公司审计工作中做了大量的工作，现将审计委员会对公司 2011 年度审计工作履职情况报告如下：

自公司本次审计工作开展以来，审计委员会全程参与，并与会计师事务所、公司财务部进行了有效沟通，确定了本次审计的工作计划，审计前后详细认真地审阅了公司的财务报表，并多次对会计师事务所的审计工作进行电话督促。

审计委员会对公司财务工作的意见：

- 1) 公司财务报表能严格按照企业会计准则编制，在所有重大方面能公允反映公司的财务状况、经营成果及现金流量，未发现重大错误和遗漏。
- 2) 公司对外披露的财务信息及其披露程序符合《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等规定和公司《信息披露管理办法》的要求，财务信息的披露做到了及时、公平、真实、准确、完整，无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。
- 3) 公司的关联交易是符合公司业务和行业特点的，没有损害非关联股东的利益，交易内容合法有效、公允合理，不损害公司的利益，符合公开、公正和公平的原则；关联交易的决策程序符合《公司章程》的规定和上海证券交易所《股票上市规则》等有关规定。
- 4) 公司财务部门、会计师事务所严格遵守了《企业会计准则》、中国注册会计师审计准则。财务部门负责人和签字注册会计师拥有丰富的专业知识和实践经验，均无违法违规记录。他们在本公司进行会计、审计工作时，尽职尽责，严格遵守独立审计准则、职业道德规范等执业道德规范。

审计委员会认为会计师事务所的 2011 年度审计工作完全按照审计工作安排时间表进行，会计师事务所完全履行其审计责任，其出具的《信雅达系统工程股份有限公司 2011 年度审计报告》、《关于信雅达系统工程股份有限公司与关联方资金往来的专项说明》是实事求是、客观公正的。

2012 年 4 月 10 日，审计委员会召开了会议，经与会委员认真审议，形成如下决议：

- (1) 审议通过《关于同意将公司 2011 年度财务报告提交董事会审议的议案》。
- (2) 审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，建议公司继续聘任天健会计师事务所为公司 2012 年度会计审计机构。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事及高级管理人员所披露的薪酬进行了审核，经审核公司董事、监事及高级管理人员所披露的薪酬与实际在公司领取的薪酬一致，公司董事、监事及高级管理人员的薪酬由公司经营业绩和个人绩效决定。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司注重加强定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用和管理，按照《上市公司信息披露管理办法》建立了《信息披露管理办法》、《对外信息报送和使用管理制度》、《投资者关系管理制度》等。公司按照上述规定，严格执行外部信息使用人管理的相关规定，防止泄露内部信息，保证信息披露的公平。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

董事会认为，报告期内公司在所有重大事务方面初步建立了内部控制制度，内部控制管理体系运行基本有效，确保了生产经营活动的正常开展。

#### 7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，建立了较为完善的、健全的、有效的内部控制制度体系，主要包括（1）股东会、董事会、监事会和经营层日常工作制度；（2）财务管理制度；（3）投资管理制度；（4）合同管理制度；（5）存货管理制度；（6）采购管理制度；（7）销售管理制度；（8）应收款管理制度等。公司将定期对各项制度和重要业务流程进行检查和评估，确保各项制度建立之后得到了有效地贯彻执行和完善。按照企业内部控制基本规范和配套指引的相关规定，对公司各项内控制度和重要业务流程进行风险评估和梳理，查找内部控制缺陷与不足，制定相应的内控体系整改方案，进一步优化公司治理结构和岗位分工职责。

#### 8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

2010 年 3 月 16 日，公司第三届董事会第二十八次会议审议通过了《内幕信息知情人登记备案制度》，对内幕信息及知情人登记管理、相关人员保密义务与责任追究等事项做出了规定。公司严格执行《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等有关法律法规和《公司章程》、《内幕信息知情人登记备案制度》等有关规定，对公司经营、财务以及其他内幕信息事项的知情人做好登记管理工作。

#### 9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

#### (五) 现金分红政策的制定及执行情况

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

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

#### (六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

公司 2011 年度的利润分配预案为：以 2011 年末总股本 202,867,380 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共计派发现金 10,143,369.00 元。

#### (七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

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	占合并报表中归属于上市公司股东

					的净利润	的净利润的 比率(%)
2008					-29,317,288.47	
2009					25,103,332.41	
2010		0.5		9,727,744.00	35,992,987.63	27.03

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	7
监事会会议情况	监事会会议议题
四届五次监事会	关于公司 2010 年年度报告和年度报告摘要的议案、关于 2010 年监事会工作报告的议案、关于 2010 年监事薪酬的议案
四届六次监事会	关于公司 2011 年第一季度报告的议案
四届七次监事会	公司 A 股限制性股票激励计划（草案）
四届八次监事会	关于公司 2011 年半年度报告及半年度报告摘要的议案
四届九次监事会	公司 A 股限制性股票激励计划（草案修订稿）
四届十次监事会	关于公司 2011 年第三季度报告的议案
四届十一次监事会	关于公司 A 股限制性股票认购结果的议案

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

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

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

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

### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司未有募集资金投入使用。

### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

在报告期内，公司收购、出售资产以专业的资产评估有限公司出具的资产评估报告的评估值为作价依据，交易价格公允，交易双方签定的收购、出售协议，作了合理安排，没有损害公司及全体股东的利益。

### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司在报告期内发生的关联交易按公平原则进行，未损害公司利益。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

报告期内，公司内部控制的组织健全、制度完善，各项经营管理活动均严格按照相关制度流程执行。公司现有的内部控制体系及制度在各个关键环节发挥了较好的控制与防范作用，能够得到有效的执行。

## 十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	600366	宁波韵升	4,817,963.53	110,000	1,631,300.00	21.18	-785,329.98
2	股票	600812	华北制药	5,256,698.51	310,000	2,008,800.00	26.08	-2,703,889.13
3	股票	600499	科达机电	7,926,631.87	220,000	2,015,200.00	26.16	-2,550,346.80
4	股票	300025	华星创业	2,744,242.39	93,100	1,070,650.00	13.90	-779,144.31
5	基金产品		中国红稳定价值	1,300,000.00	1,300,000	976,820.00	12.68	-323,180.00
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	-2,566,955.02
合计				22,045,536.30	/	7,702,770.00	100%	-9,708,845.24

2010年10月29日，公司四届四次董事会同意利用部分闲置资金，选择适当的时机进行低风险的中短期理财和证券投资，总投资额不超过5000万元。

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
财通证券	75,300,000.00	30,000,000.00	2.6623		3,684,759.19		长期股权投资	

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

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 公司股权激励的实施情况及其影响

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	8,312,500			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	8,312,500			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量	报告期内行使权益数量	报告期末尚未行使的权益数量
李峰	高级管理人员	400,000		400,000
季白杨	高级管理人员	500,000		500,000
徐丽君	高级管理人员	400,000		400,000
林路	高级管理人员	227,500		227,500
施宇伦	高级管理人员	150,000		150,000
魏宽宏	高级管理人员	100,000		100,000
陈宇	高级管理人员	300,000		300,000
魏致善	高级管理人员	150,000		150,000
高平	高级管理人员	300,000		300,000
胡自强	高级管理人员	60,000		60,000
叶晖	高级管理人员	150,000		150,000
王萍	高级管理人员	100,000		100,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况	2011 年 11 月，根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议，公司向 89 名激励对象授予 8,312,500 股限制性人民币普通股（A 股），每股面值 1.00 元，授予后股本总额变更为 202,867,380 股。			
权益工具公允价值的分摊期间及结果	按照《企业会计准则第 11 号—股份支付》按年进行分摊。根据实际认购结果，经初步测算，激励成本总额约为 1123 万元，在 2011-2014 年度分摊，本期对股权激励对象计提股权激励费用 122 万元，计入其他资本公积。			

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况



本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
股份公司	公司本部	桐庐热电	585		2007年5月14日	2012年2月25日	连带责任担保	否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								585.00					
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								0					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								4,121.08					
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）								4,706.08					
担保总额占公司净资产的比例（%）								9.91					
其中：													
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								4,706.08					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								4,706.08					

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

1、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

## (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	66
境内会计师事务所审计年限	10

## (十) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
四届六次董事会决议公告	中国证券报 B015、上海证券报 30	2011 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn
对外投资公告	中国证券报 B015、上海证券报 30	2011 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn
2011 第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B002、上海证券报 69	2011 年 2 月 26 日	www.sse.com.cn
四届七次董事会决议公告	中国证券报 B018、上海证券报 23	2011 年 3 月 5 日	www.sse.com.cn
2010 年年度报告	中国证券报 B080、上海证券报 B45	2011 年 4 月 15 日	www.sse.com.cn
四届八次董事会决议公告	中国证券报 B079、上海证券报 B45	2011 年 4 月 15 日	www.sse.com.cn
四届五次监事会决议公告	中国证券报 B079、上海证券报 B45	2011 年 4 月 15 日	www.sse.com.cn
2011 年第一季度报告	中国证券报 B022、上海证券报 84	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
关于高管辞职的公告	中国证券报 B022、上海证券报 84	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
股东股权解除质押公告	中国证券报 B003、上海证券报 B33	2011 年 5 月 10 日	www.sse.com.cn
2010 年度股东大会决议公告	中国证券报 B007、上海证券报 13	2011 年 5 月 14 日	www.sse.com.cn
股东股权解质和质押公告	中国证券报 A18、上海证券报 26	2011 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
2010 年度分红派息实施公告	中国证券报 B002、上海证券报 B14	2011 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn
收到参股公司利润分红款的公告	中国证券报 A35、上海证券报 B21	2011 年 6 月 3 日	www.sse.com.cn
四届十次董事会决议公告	中国证券报 B003、上海证券报 B19	2011 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn
限制性股票激励计划(草案)摘要	中国证券报 B010、上海证券报 B7	2011 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn
四届十一次董事会决议公告	中国证券报 B010、上海证券报 B7	2011 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn
四届七次监事会决议公告	中国证券报 B010、上海证券报 B7	2011 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn
2011 年半年度报告摘要	中国证券报 B070、上海证券报 B83	2011 年 8 月 31 日	www.sse.com.cn
四届十三次董事会决议公告	中国证券报 B023、上海证券报 18	2011 年 10 月 15 日	www.sse.com.cn

四届九次监事会决议公告	中国证券报 B023、上海证券报 18	2011 年 10 月 15 日	www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报 B023、上海证券报 18	2011 年 10 月 15 日	www.sse.com.cn
提示性公告	中国证券报 B003、上海证券报 B13	2011 年 10 月 25 日	www.sse.com.cn
关于职工监事变更的公告	中国证券报 B003、上海证券报 B13	2011 年 10 月 25 日	www.sse.com.cn
2011 年第三季度报告	中国证券报 B007、上海证券报 34	2011 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
四届十四次董事会决议公告	中国证券报 B007、上海证券报 34	2011 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
2011 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报 B007、上海证券报 B21	2011 年 11 月 1 日	www.sse.com.cn
四届十五次董事会决议公告	中国证券报 B007、上海证券报 B24	2011 年 11 月 2 日	www.sse.com.cn
四届十六次董事会决议公告	中国证券报 B017、上海证券报 B24	2011 年 11 月 29 日	www.sse.com.cn
四届十一次监事会决议公告	中国证券报 B017、上海证券报 B24	2011 年 11 月 29 日	www.sse.com.cn
股权激励授予结果的公告	中国证券报 B011、上海证券报 B18	2011 年 12 月 8 日	www.sse.com.cn
股东股权解除质押公告	中国证券报 A07、上海证券报 B30	2011 年 12 月 16 日	www.sse.com.cn

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师吕瑛群、陈素素审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### （一）审计报告

审计报告

天健审（2012）2398 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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、 审计意见

我们认为，信雅达公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了信雅达公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：吕瑛群

中国·杭州

中国注册会计师：陈素素

二〇一二年四月十一日

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:信雅达系统工程股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		223,160,196.80	149,279,458.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		7,702,770.00	17,952,209.04
应收票据		2,372,000.00	19,283,400.00
应收账款		99,728,283.91	98,878,038.53
预付款项		7,619,568.87	6,422,168.74
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		9,445,476.53	9,268,168.40
买入返售金融资产			
存货		122,800,930.49	176,542,391.45
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		472,829,226.60	477,625,834.69
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		137,010,168.90	111,801,178.02
投资性房地产		82,031,328.34	66,432,620.04
固定资产		69,253,208.23	89,339,041.92
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		21,824,917.11	22,335,591.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		481,447.99	920,321.55
递延所得税资产		4,088,389.58	1,921,751.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		314,689,460.15	292,750,504.73
资产总计		787,518,686.75	770,376,339.42
<b>流动负债：</b>			
短期借款		72,100,000.00	147,400,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		9,410,000.00	27,597,371.20
应付账款		68,441,305.65	87,555,697.25
预收款项		60,880,999.97	61,034,320.90
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		27,860,495.02	24,415,802.45
应交税费		-2,500,450.50	-7,728,143.53

应付利息		636,181.00	228,787.75
应付股利			
其他应付款		53,450,335.75	20,600,111.29
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		290,278,866.89	361,103,947.31
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		290,278,866.89	361,103,947.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		202,867,380.00	194,554,880.00
资本公积		118,599,092.88	77,101,283.46
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		27,688,421.89	23,706,534.69
一般风险准备			
未分配利润		125,666,293.78	86,409,499.10
外币报表折算差额		-18,269.24	5,427.48
归属于母公司所有者 权益合计		474,802,919.31	381,777,624.73
少数股东权益		22,436,900.55	27,494,767.38
所有者权益合计		497,239,819.86	409,272,392.11
负债和所有者权益总计		787,518,686.75	770,376,339.42

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

2011 年 12 月 31 日

编制单位:信雅达系统工程股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		110,031,680.34	29,378,253.18
交易性金融资产		7,702,770.00	17,952,209.04
应收票据			
应收账款		10,990,343.92	10,296,393.26
预付款项		682,838.78	1,685,604.18
应收利息			
应收股利			
其他应收款		194,288,434.49	212,801,523.90
存货		21,221,757.53	11,629,073.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		344,917,825.06	283,743,057.32
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		252,643,721.60	209,940,936.47
投资性房地产		30,549,317.06	32,693,237.30
固定资产		14,318,457.26	14,745,412.27
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,076,297.26	3,153,204.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		353,724.49	707,449.05
递延所得税资产		608,089.17	607,010.75

其他非流动资产			
非流动资产合计		301,549,606.84	261,847,250.50
资产总计		646,467,431.90	545,590,307.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		14,120,383.85	28,267,203.74
预收款项		33,447,499.15	22,484,031.92
应付职工薪酬		7,153,206.26	6,927,272.23
应交税费		5,121,014.02	3,505,431.79
应付利息			10,651.67
应付股利			
其他应付款		119,614,342.33	78,501,521.16
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		180,456,445.61	159,696,112.51
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		180,456,445.61	159,696,112.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		202,867,380.00	194,554,880.00
资本公积		121,817,400.23	80,032,400.23
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		27,688,421.89	23,713,718.39
一般风险准备			
未分配利润		113,637,784.17	87,593,196.69



所有者权益(或股东权益)合计		466,010,986.29	385,894,195.31
负债和所有者权益(或股东权益)总计		646,467,431.90	545,590,307.82

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

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		678,947,588.19	634,723,083.13
其中：营业收入		678,947,588.19	634,723,083.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		649,539,509.85	604,533,896.13
其中：营业成本		341,594,298.38	358,611,461.69
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		13,042,382.99	8,246,011.36
销售费用		38,933,223.87	37,801,409.18
管理费用		212,702,555.98	163,262,187.18
财务费用		13,793,470.66	11,076,537.85
资产减值损失		29,473,577.97	25,536,288.87
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-7,141,890.22	-46,915.70
投资收益（损失以“－”号填列）		726,795.05	1,359,635.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-391,009.12	-286,158.67
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		22,992,983.17	31,501,906.45
加：营业外收入		34,260,267.99	22,746,827.33

减：营业外支出		1,827,667.70	938,341.87
其中：非流动资产处置损失		190,317.53	219,820.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		55,425,583.46	53,310,391.91
减：所得税费用		6,104,214.99	10,192,189.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		49,321,368.47	43,118,202.77
归属于母公司所有者的净利润		52,966,425.88	35,992,987.63
少数股东损益		-3,645,057.41	7,125,215.14
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.27	0.185
（二）稀释每股收益		0.27	0.185
七、其他综合收益		-23,696.72	17,908.10
八、综合收益总额		49,297,671.75	43,136,110.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		52,942,729.16	36,010,895.73
归属于少数股东的综合收益总额		-3,645,057.41	7,125,215.14

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**  
2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		259,157,836.85	183,643,668.65
减：营业成本		106,700,392.81	81,420,913.22
营业税金及附加		3,206,325.50	2,458,596.35
销售费用		12,021,462.00	15,389,278.91
管理费用		99,365,728.58	82,655,961.79
财务费用		-1,554,563.80	1,255,448.35
资产减值损失		11,863,038.55	-15,762,149.53
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-7,141,890.22	-46,915.70
投资收益（损失以“-”号填列）		5,772,592.18	3,054,066.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-391,009.12	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,186,155.17	19,232,770.71
加：营业外收入		19,393,738.68	14,104,877.40
减：营业外支出		534,574.49	378,303.26

其中：非流动资产处置损失		8,763.59	161,171.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,045,319.36	32,959,344.85
减：所得税费用		5,298,284.38	2,182,426.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,747,034.98	30,776,917.87
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.20	0.16
（二）稀释每股收益		0.20	0.16
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		39,747,034.98	30,776,917.87

法定代表人：郭华强 主管会计工作负责人：徐丽君 会计机构负责人：王萍

### 合并现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		748,928,622.73	666,315,253.80
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		18,222,218.62	8,369,550.47
收到其他与经营活动		73,694,649.42	52,404,912.92

有关的现金			
经营活动现金流入小计		840,845,490.77	727,089,717.19
购买商品、接受劳务支付的现金		306,391,835.83	344,661,559.06
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		196,290,165.77	150,530,931.76
支付的各项税费		56,744,760.66	46,401,277.53
支付其他与经营活动有关的现金		141,787,995.73	130,746,929.24
经营活动现金流出小计		701,214,757.99	672,340,697.59
经营活动产生的现金流量净额		139,630,732.78	54,749,019.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,149,109.04	20,684,867.64
取得投资收益收到的现金		3,684,759.19	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		193,871.69	244,513.11
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			4,900,000.00
投资活动现金流入小计		9,027,739.92	25,829,380.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,786,016.49	11,491,343.42
投资支付的现金		30,208,515.24	48,463,326.04

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			4,900,000.00
投资活动现金流出小计		39,994,531.73	64,854,669.46
投资活动产生的现金流量净额		-30,966,791.81	-39,025,288.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		48,877,500.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		253,000,000.00	386,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		65,028,960.00	34,188,818.92
筹资活动现金流入小计		366,906,460.00	420,588,818.92
偿还债务支付的现金		328,300,000.00	375,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,861,951.29	11,394,392.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,700,000.00	1,190,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		33,053,435.62	24,828,960.00
筹资活动现金流出小计		383,215,386.91	411,223,352.15
筹资活动产生的现金流量净额		-16,308,926.91	9,365,466.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-688,352.79	-142,902.07
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		91,666,661.27	24,946,295.59
加：期初现金及现金等价物余额		100,245,044.35	75,298,748.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		191,911,705.62	100,245,044.35

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

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		287,016,730.35	223,243,962.88
收到的税费返还		10,916,075.71	5,431,721.64
收到其他与经营活动有关的现金		77,574,998.26	112,082,592.00
经营活动现金流入小计		375,507,804.32	340,758,276.52
购买商品、接受劳务支付的现金		144,399,731.01	91,901,584.93
支付给职工以及为职工支付的现金		49,221,410.93	43,015,214.56
支付的各项税费		17,228,004.00	12,436,074.91
支付其他与经营活动有关的现金		72,407,954.23	105,556,468.43
经营活动现金流出小计		283,257,100.17	252,909,342.83
经营活动产生的现金流量净额		92,250,704.15	87,848,933.69
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		5,149,109.04	21,958,991.35
取得投资收益收到的现金		6,984,759.19	2,310,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		64,235.00	206,326.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,005,797.13	
收到其他与投资活动有关的现金		227,746,719.49	
投资活动现金流入小计		248,950,619.85	24,475,317.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		924,497.79	1,342,959.73

投资支付的现金		66,608,515.24	50,204,676.65
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			2,880,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		206,000,000.00	
投资活动现金流出小计		273,533,013.03	54,427,636.38
投资活动产生的现金流量净额		-24,582,393.18	-29,952,318.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		48,877,500.00	
取得借款收到的现金		68,000,000.00	215,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		11,600,000.00	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计		128,477,500.00	221,000,000.00
偿还债务支付的现金		87,000,000.00	256,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,068,717.40	6,443,907.50
支付其他与筹资活动有关的现金		17,887,736.99	
筹资活动现金流出小计		117,956,454.39	262,443,907.50
筹资活动产生的现金流量净额		10,521,045.61	-41,443,907.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		486.78	-1,850.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		78,189,843.36	16,450,857.20
加：期初现金及现金等价物余额		29,378,253.18	12,927,395.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		107,568,096.54	29,378,253.18

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

## 合并所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	194,554,880.00	77,101,283.46			23,706,534.69		86,409,499.10	5,427.48	27,494,767.38	409,272,392.11
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	194,554,880.00	77,101,283.46			23,706,534.69		86,409,499.10	5,427.48	27,494,767.38	409,272,392.11
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	8,312,500.00	41,497,809.42			3,981,887.20		39,256,794.68	-23,696.72	-5,057,866.83	87,967,427.75
(一) 净利润							52,966,425.88		-3,645,057.41	49,321,368.47
(二) 其他综合收益								-23,696.72		-23,696.72
上述(一)和(二)小计							52,966,425.88	-23,696.72	-3,645,057.41	49,297,671.75
(三) 所有者投入和减少资本	8,312,500.00	41,497,809.42							287,190.58	50,097,500.00
1. 所有者投入资本	8,312,500.00	40,565,000.00								48,877,500.00
2. 股份支付计入所有者权益		1,220,000.00								1,220,000.00



的金额										
3. 其他		-287,190.58							287,190.58	
(四) 利润分配					3,981,887.20		-13,709,631.20		-1,700,000.00	-11,427,744.00
1. 提取盈余公积					3,981,887.20		-3,981,887.20			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-9,727,744.00		-1,700,000.00	-11,427,744.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	202,867,380.00	118,599,092.88			27,688,421.89		125,666,293.78	-18,269.24	22,436,900.55	497,239,819.86

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	194,554,880.00	77,101,283.46			20,636,026.60		53,487,019.56	-12,480.62	21,708,164.82	367,474,893.82
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	194,554,880.00	77,101,283.46			20,636,026.60		53,487,019.56	-12,480.62	21,708,164.82	367,474,893.82
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					3,070,508.09		32,922,479.54	17,908.10	5,786,602.56	41,797,498.29
(一) 净利润							35,992,987.63		7,125,215.14	43,118,202.77
(二) 其他综合收益								17,908.10		17,908.10
上述(一)和(二)小计							35,992,987.63	17,908.10	7,125,215.14	43,136,110.87
(三) 所有者投入和减少资本									-148,612.58	-148,612.58
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-148,612.58	-148,612.58

(四) 利润分配					3,070,508.09	-3,070,508.09		-1,190,000.00	-1,190,000.00
1. 提取盈余公积					3,070,508.09	-3,070,508.09			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-1,190,000.00	-1,190,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期末余额	194,554,880.00	77,101,283.46			23,706,534.69	86,409,499.10	5,427.48	27,494,767.38	409,272,392.11

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

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	194,554,880.00	80,032,400.23			23,713,718.39		87,593,196.69	385,894,195.31
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	194,554,880.00	80,032,400.23			23,713,718.39		87,593,196.69	385,894,195.31
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	8,312,500.00	41,785,000.00			3,974,703.50		26,044,587.48	80,116,790.98
(一)净利润							39,747,034.98	39,747,034.98
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							39,747,034.98	39,747,034.98
(三)所有者投入和减少资本	8,312,500.00	41,785,000.00						50,097,500.00
1.所有者投入资本	8,312,500.00	40,565,000.00						48,877,500.00
2.股份支付计入所有者权益的金额		1,220,000.00						1,220,000.00
3.其他								
(四)利润分配					3,974,703.50		-13,702,447.50	-9,727,744.00
1.提取盈					3,974,703.50		-3,974,703.50	

余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,727,744.00	-9,727,744.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期末余额	202,867,380.00	121,817,400.23			27,688,421.89		113,637,784.17	466,010,986.29

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	194,554,880.00	80,032,400.23			20,636,026.60		59,893,970.61	355,117,277.44
加:会计								

政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	194,554,880.00	80,032,400.23			20,636,026.60		59,893,970.61	355,117,277.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,077,691.79		27,699,226.08	30,776,917.87
（一）净利润							30,776,917.87	30,776,917.87
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							30,776,917.87	30,776,917.87
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,077,691.79		-3,077,691.79	
1. 提取盈余公积					3,077,691.79		-3,077,691.79	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所								

所有者权益 内部结转								
1. 资本公 积转增资 本（或股 本）								
2. 盈余公 积转增资 本（或股 本）								
3. 盈余公 积弥补亏 损								
4. 其他								
（六）专 项储备								
1. 本期提 取								
2. 本期使 用								
（七）其 他								
四、本期 期末余额	194,554,880.00	80,032,400.23			23,713,718.39		87,593,196.69	385,894,195.31

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）公司概况

#### 信雅达系统工程股份有限公司 财务报表附注 2011 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

信雅达系统工程股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市〔2000〕43 号文批准，由成立于 1996 年 7 月 22 日的杭州信雅达系统工程有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2000 年 11 月 30 日在浙江省工商行政管理局变更登记注册。取得注册号为 330000000030427 的《企业法人营业执照》。

公司原有注册资本 194,554,880.00 元，根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司向 89 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）股票 8,312,500 股，每股面值 1.00 元，授予后，注册资本变更为 202,867,380.00 元，股份总数 202,867,380

股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 8,312,500 股；无限售条件的流通股份 194,554,880 股。公司股票已于 2002 年 11 月 1 日在上海证券交易所挂牌交易，并于 2005 年 11 月 30 日完成股权分置改革。

公司属信息技术业。经营范围：软件技术开发及其咨询服务；成果转让；票据、文档影像及自动化处理系统技术开发及服务，金融业、油（气）业软硬件产品及系统集成技术的开发、销售及服务；电子设备、除尘器及相关电控系统的开发、设计、销售、安装和服务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

## 二、公司主要会计政策和会计估计

### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及



其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (八) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

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

##### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

#### (九) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

易费用计入初始确认金额。

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

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1)按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

#### (十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1,000 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

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

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	70	70
4 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

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

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

## （十二）长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值

不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## (十三) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十四) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

### 2. 各类固定资产的折旧方法

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

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

#### (十五) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### (十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值

与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### （十七）长期待摊费用

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

#### （十八）股份支付及权益工具

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

##### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

##### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

###### （1）以权益结算的股份支付

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



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

### (2) 以现金结算的股份支付

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

### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## (十九) 收入

### 1. 自行开发研制的软件产品销售收入

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

### 2. 定制软件销售收入

在定制软件劳务已经提供，收到价款或取得收款的证据时，确认收入。

### 3. 软件服务收入

在劳务已经提供，收到价款或取得收款的证据时，确认收入。

### 4. 系统集成收入

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

### 5. 硬件产品销售收入

硬件产品包括外购软、硬件商品和嵌入式产品。在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### 6. 环保产品销售

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

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

### 7. 让渡资产使用权

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

## (二十) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

## (二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

#### （二十二）经营租赁

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 三、税项

#### （一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%；出口退税率为 17%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%、2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## (二) 税收优惠及批文

## 1. 税负减免

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

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

## 2. 增值税退税

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

## 3. 出口产品退税

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

## (三) 其他说明

境外子公司按当地法律缴纳税费。

**四、企业合并及合并财务报表**

## (一) 子公司情况

## 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
杭州天明环保工程有限公司	控股子公司	杭州	制造业	1 亿	布袋除尘器、电除尘器、相关电控系统的开发、设计、生产、销售；提供与上述产品有关的安装、调试及售后服务等	77084669-4
杭州天明电子有限	控股子公司的全	杭州	制造业	500 万	配电开关控制	78531022-7

公司	资子公司				设备、电子元器件的制造等	
宁波经济技术开发区信雅达三金系统工程技术有限公司	全资子公司	宁波	软件业	4,500 万	计算机软硬件开发、销售等	70483481-2
杭州信雅达科技有限公司	全资子公司	杭州	软件业	5,000 万	计算机软、硬件销售, 计算机网络系统安装等	76203873-4
大连信雅达软件有限公司	控股子公司	大连	软件业	1,000 万	软件的受托开发等	74788854-6
杭州信雅达三佳系统工程技术有限公司	控股子公司	杭州	软件业	500 万	计算机软件, 票据文档微缩及自动化处理技术, 计算机系统集成, 计算机网络工程技术开发、服务及成果转化等	74718367-7
杭州信雅达数码科技有限公司	控股子公司	杭州	软件业	200 万	计算机软、硬件销售, 计算机系统集成及其项目工程监理服务等	75951823-5
信雅达(杭州)计算机服务有限公司	全资子公司	杭州	软件业	3,000 万	计算机软件、电子产品的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转化等	67396656-3
信雅达·日本股份有限公司	控股子公司的控股子公司	东京	软件业	1,000 万日元	软件技术开发、咨询、服务等	
信雅达(苏州)国际外包服务有限公司	全资子公司的全资子公司	苏州	软件业	1,000 万	计算机软件、电子产品的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转化等	55253858-9

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
杭州天明环保工程有限公司	7,500 万		75.00[注 1]	75.00	是

杭州天明电子有限公司	500 万		75.00	75.00	是
宁波经济技术开发区信雅达三金系统工程有限公司	4,562.65 万		100.00	100.00	是
杭州信雅达科技有限公司	5,070.50 万		100.00	100.00	是
大连信雅达软件有限公司	270.00 万		90.00	90.00	是
杭州信雅达三佳系统工程有限公司	350 万		70.00	70.00	是
杭州信雅达数码科技有限公司	132 万		66.00	66.00	是
信雅达（杭州）计算机服务有限公司	3,000 万		100.00[注 2]	100.00	是
信雅达·日本股份有限公司	950 万日元		95.00	95.00	是
信雅达（苏州）国际外包服务有限公司	1,000 万		100.00	100.00	是

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

[注 2] 本公司持有信雅达（杭州）计算机服务有限公司 10.00% 的股权，子公司宁波经济技术开发区信雅达三金系统工程有限公司持有 90.00% 的股权，合计持股比例 100%。

（续上表）

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州天明环保工程有限公司	4,350,303.41		
大连信雅达软件有限公司	1,603,565.97		
杭州信雅达三佳系统工程有限公司	2,941,732.01		
杭州信雅达数码科技有限公司	14,530,147.49		
信雅达·日本股份有限公司	59,820.90		

## 2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司	注册地	业务	注册	经营	组织机构
-------	-----	-----	----	----	----	------

	类型		性质	资本	范围	代码
浙江信雅达环保工程有限公司	控股子公司的控股子公司	诸暨	制造业	1,800 万	烟气脱硫、除尘器、气力输送设备及其他环保机械和零配件的设计制造、安装服务	73152870-6
安徽省信雅达蓝天环保工程有限公司	控股子公司的全资子公司	合肥	制造业	1,800 万	环境污染治理；环保及粉体设备的设计、制造、销售与安装；环保技术和设备的研发与推广等	72334871-3
北京信雅达三金电子技术有限公司	控股子公司	北京	软件业	50 万	电子技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，销售计算机及外围设备、家用电器等	63434757-5

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
浙江信雅达环保工程有限公司	2,255.32 万		96.44[注 3]	96.44	是
安徽省信雅达蓝天环保工程有限公司	2,350.75 万		75.00	75.00	是
北京信雅达三金电子技术有限公司	40 万		80.00	80.00	是

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

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江信雅达环保工程有限公司	-827,583.09		
北京信雅达三金电子技术有限公司	-221,086.14		

(二) 合并范围发生变更的说明

报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

子公司宁波信雅达国际软件有限公司已于 2011 年 9 月办妥注销手续，故自 2011 年 10 月起不再将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
宁波信雅达国际软件有限公司		-979,422.50

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

名称	原币	主要报表项目及折算汇率		
		资产和负债	实收资本	利润表项目
信雅达·日本股份有限公司	日元	0.081103	0.0685	0.081182

## 五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			167,914.13			248,828.39
美元	404.00	6.3009	2,545.57	404.00	6.6227	2,675.57
日元	767,166.00	0.081103	62,219.46	122,224.00	0.08126	9,931.92
欧元	200.00	8.1625	1,632.50	200.00	8.8065	1,761.30
泰铢	15,000.00	0.1991	2,986.50	15,000.00	0.2193	3,289.50
小计			237,298.16			266,486.68
银行存款：						
人民币			189,896,353.03			98,198,697.83
美元	122,155.00	6.3009	769,686.44	52,383.63	6.6227	346,921.07
日元	6,662,095.00	0.081103	540,315.89	17,283,924.00	0.08126	1,404,491.66
欧元	2,895.06	8.1625	23,630.93	2,892.10	8.8065	25,469.28



港元	1,079.92	0.8107	875.49	1,079.92	0.8509	918.90
小 计			191,230,861.78			99,976,498.74

其他货币资金：

人民币			31,692,036.86			49,036,473.11
小 计			31,692,036.86			49,036,473.11
合 计			223,160,196.80			149,279,458.53

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

项 目	期末数
履约保函保证金	18,140,491.18
票据承兑保证金	6,280,000.00
信用证保证金	6,828,000.00
小 计	<u>31,248,491.18</u>

## 2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
交易性权益工具投资	7,702,770.00	17,952,209.04
合 计	7,702,770.00	17,952,209.04

## 3. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,372,000.00		2,372,000.00	19,283,400.00		19,283,400.00
合 计	2,372,000.00		2,372,000.00	19,283,400.00		19,283,400.00

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
无锡新安商品混凝土有限公司	2011.8.17	2012.2.17	500,000.00	
浙江康兴环保设备有限公司	2011.8.18	2012.2.17	500,000.00	
江苏国泰国际集团华诚进出口有限公司	2011.9.21	2012.3.19	413,500.00	

浙江云山印染有限公司	2011. 10. 20	2012. 4. 20	400, 000. 00	
中材科技股份有限公司	2011. 8. 18	2012. 2. 17	320, 000. 00	
小 计			2, 133, 500. 00	

## 4. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	17, 733, 000. 03	11. 36	9, 992, 774. 02	56. 35	17, 733, 000. 03	12. 27	2, 659, 950. 00	15. 00
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	132, 366, 342. 29	84. 77	40, 378, 284. 39	30. 50	120, 718, 918. 65	83. 54	36, 913, 930. 15	30. 58
小 计	132, 366, 342. 29	84. 77	40, 378, 284. 39	30. 50	120, 718, 918. 65	83. 54	36, 913, 930. 15	30. 58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	6, 050, 240. 00	3. 87	6, 050, 240. 00	100. 00	6, 050, 240. 00	4. 19	6, 050, 240. 00	100. 00
合 计	156, 149, 582. 32	100. 00	56, 421, 298. 41	36. 13	144, 502, 158. 68	100. 00	45, 624, 120. 15	31. 57

## 2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳山东核电工程有限责任公司	17, 733, 000. 03	9, 992, 774. 02	56. 35%	预计可收回金额小于账面余额
小 计	17, 733, 000. 03	9, 992, 774. 02		

## 3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	64, 667, 224. 78	48. 85	3, 233, 361. 25	74, 671, 980. 71	61. 85	3, 733, 599. 04
1-2 年	28, 635, 036. 79	21. 63	2, 863, 503. 68	7, 969, 780. 60	6. 60	796, 978. 06
2-3 年	4, 643, 903. 98	3. 51	1, 393, 171. 21	7, 142, 938. 84	5. 92	2, 142, 881. 65

3-4 年	5,106,428.29	3.86	3,574,499.80	2,312,490.32	1.92	1,618,743.22
4 年以上	29,313,748.45	22.15	29,313,748.45	28,621,728.18	23.71	28,621,728.18
小 计	132,366,342.29	100.00	40,378,284.39	120,718,918.65	100.00	36,913,930.15

## 4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## (2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他	货款	156,629.44	无法收回	否
小 计		156,629.44		

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

## (4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
国电宝鸡发电有限责任公司	非关联方	22,540,020.00	1 年以内	14.43
深圳山东核电工程有限责任公司	非关联方	12,101,630.00	1-2 年	11.36
		5,631,370.03	2-3 年	
陕西华电蒲城发电有限责任公司	非关联方	8,049,999.89	1-2 年	5.16
国电龙华延吉热电有限公司	非关联方	7,221,760.00	1-2 年	4.62
山东电力基本建设总公司	非关联方	5,998,240.00	4 年以上	3.84
小 计		61,543,019.92		39.41

(5) 期末应收账款余额中已有 2,050,000.00 元用于短期借款担保。

## 5. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值

1 年以内	6,740,989.56	88.47		6,740,989.56	6,204,022.35	96.60		6,204,022.35
1-2 年	721,859.90	9.47		721,859.90	218,146.39	3.40		218,146.39
2-3 年	156,719.41	2.06		156,719.41				
合 计	7,619,568.87	100.00		7,619,568.87	6,422,168.74	100.00		6,422,168.74

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
浙江昌明设备安装有限公司	非关联方	890,000.00	1 年以内	安装项目未结算
巢湖众创工业设备安装有限责任公司	非关联方	689,790.00	1 年以内	安装项目未结算
上海华讯网络存储	非关联方	495,078.00	1 年以内	采购货物未达
		59,922.00	1-2 年	
国家密码管理局商用密码研究中心	非关联方	543,754.15	1 年以内	采购货物未达
北京信诺恒科技有限公司	非关联方	489,600.00	1 年以内	采购货物未达
小 计		3,168,144.15		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项及其他关联方款项。

## 6. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	18,188,780.19	99.18	8,743,303.66	48.07	18,321,763.63	100.00	9,053,595.23	49.41
小 计	18,188,780.19	99.18	8,743,303.66	48.07	18,321,763.63	100.00	9,053,595.23	49.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	150,000.00	0.82	150,000.00	100.00				
合 计	18,338,780.19	100.00	8,893,303.66	48.49	18,321,763.63	100.00	9,053,595.23	49.41

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	7,648,089.82	42.05	382,404.49	6,429,341.65	35.10	321,467.10
1-2 年	813,880.69	4.47	81,388.08	2,763,313.73	15.08	276,331.37
2-3 年	1,854,754.08	10.20	556,426.23	748,182.46	4.08	224,454.74
3-4 年	496,569.17	2.73	347,598.43	498,612.57	2.72	349,028.80
4 年以上	7,375,486.43	40.55	7,375,486.43	7,882,313.22	43.02	7,882,313.22
小 计	18,188,780.19	100.00	8,743,303.66	18,321,763.63	100.00	9,053,595.23

## 3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

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

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

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
天一证券有限责任公司	非关联方	6,290,940.30	4 年以上	34.30	保证金
国电诚信招标有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	4.36	保证金
中国人寿保险股份有限公司河南省分公司	非关联方	500,000.00	2-3 年	2.73	保证金
中国人寿保险股份有限公司浙江省分公司	非关联方	500,000.00	2-3 年	2.73	保证金
新疆嘉润资源控股有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	2.73	保证金
小 计		8,590,940.30		46.85	

## 7. 存货

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,610,928.26	3,109,285.15	11,501,643.11	22,171,671.56	2,915,054.98	19,256,616.58

在产品	40,460,627.44	11,733,053.35	28,727,574.09	96,400,213.47	4,923,657.68	91,476,555.79
库存商品	117,315,893.22	38,326,985.52	78,988,907.70	92,377,587.77	29,658,944.24	62,718,643.53
委托加工物资	3,582,805.59		3,582,805.59	3,090,575.55		3,090,575.55
合计	175,970,254.51	53,169,324.02	122,800,930.49	214,040,048.35	37,497,656.90	176,542,391.45

## (2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	2,915,054.98	330,223.62		135,993.45	3,109,285.15
在产品	4,923,657.68	6,909,876.23		100,480.56	11,733,053.35
库存商品	29,658,944.24	11,439,961.99		2,771,920.71	38,326,985.52
小计	37,497,656.90	18,680,061.84		3,008,394.72	53,169,324.02

## 8. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
财通证券经纪有限责任公司	按成本法核算	75,300,000.00	75,300,000.00		75,300,000.00
苏州新达科技发展有限公司	按权益法核算	41,600,000.00	15,713,728.87	25,208,990.88	40,922,719.75
上海融高创业投资有限公司	按成本法核算	12,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
长沙信雅达三佳系统工程有限公司	按成本法核算	909,000.00	909,000.00		909,000.00
合计		129,809,000.00	111,922,728.87	25,208,990.88	137,131,719.75

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
财通证券经纪有限责任公司	2.6623	2.6623				3,684,759.19
苏州新达科技发展有限公司	20.00	20.00				
上海融高创业投资有限公司	6.67	6.67				
长沙信雅达三佳系统工程有限公司	100.00	100.00		121,550.85		
合计				121,550.85		3,684,759.19

## 9. 投资性房地产

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	76,754,744.37	23,452,558.87	1,498,075.89	98,709,227.35
房屋及建筑物	76,754,744.37	23,452,558.87	1,498,075.89	98,709,227.35
2) 累计折旧和累计摊销小计	10,322,124.33	5,439,222.37	301,458.03	15,459,888.67
房屋及建筑物	10,322,124.33	5,439,222.37	301,458.03	15,459,888.67
3) 账面净值小计	66,432,620.04	23,452,558.87	6,635,840.23	83,249,338.68
房屋及建筑物	66,432,620.04	23,452,558.87	6,635,840.23	83,249,338.68
4) 减值准备小计		1,218,010.34		1,218,010.34
房屋及建筑物		1,218,010.34		1,218,010.34
5) 账面价值合计	66,432,620.04	23,452,558.87	7,853,850.57	82,031,328.34
房屋及建筑物	66,432,620.04	23,452,558.87	7,853,850.57	82,031,328.34

本期折旧额 2,804,918.76 元。

(2) 期末，已有账面价值 72,823,726.35 元的投资性房地产用于担保。

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

## 10. 固定资产

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	137,498,898.16	8,345,749.13		25,465,190.93	120,379,456.36
房屋及建筑物	84,509,577.03	1,498,075.88		23,452,558.87	62,555,094.04
通用设备	30,366,768.40	5,347,826.92		1,902,832.06	33,811,763.26
专用设备	14,617,851.31	1,020,945.33		39,800.00	15,598,996.64
运输工具	8,004,701.42	478,901.00		70,000.00	8,413,602.42
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	44,267,005.52	301,458.03	8,188,920.59	4,305,976.39	48,451,407.75
房屋及建筑物	12,430,108.97	301,458.03	2,037,047.54	2,634,303.62	12,134,310.92
通用设备	18,600,248.95		4,212,780.38	1,601,317.68	21,211,711.65

专用设备	6,590,629.13		1,486,648.23	39,800.00	8,037,477.36
运输工具	6,646,018.47		452,444.44	30,555.09	7,067,907.82
3) 账面净值小计	93,231,892.64	—		—	71,928,048.61
房屋及建筑物	72,079,468.06	—		—	50,420,783.12
通用设备	11,766,519.45	—		—	12,600,051.61
专用设备	8,027,222.18	—		—	7,561,519.28
运输工具	1,358,682.95	—		—	1,345,694.60
4) 减值准备小计	3,892,850.72	—		—	2,674,840.38
房屋及建筑物	3,691,907.22	—		—	2,473,896.88
通用设备		—		—	
专用设备	200,943.50	—		—	200,943.50
运输工具		—		—	
5) 账面价值合计	89,339,041.92	—		—	69,253,208.23
房屋及建筑物	68,387,560.84	—		—	47,946,886.24
通用设备	11,766,519.45	—		—	12,600,051.61
专用设备	7,826,278.68	—		—	7,360,575.78
运输工具	1,358,682.95	—		—	1,345,694.60

本期折旧额为 8,188,920.59 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

截至 2011 年 12 月 31 日, 浙江信雅达环保工程有限公司有账面价值为 4,332,469.05 元的房屋及建筑物尚未办妥产权证书。

(3) 期末, 已有账面价值 29,641,626.85 元的房屋建筑物用于担保。

11. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	26,686,924.54			26,686,924.54
Adventnet 软件	214,200.00			214,200.00
土地使用权	26,472,724.54			26,472,724.54



2) 累计摊销小计	2,897,293.28	510,674.52		3,407,967.80
Adventnet 软件	214,200.00			214,200.00
土地使用权	2,683,093.28	510,674.52		3,193,767.80
3) 账面净值小计	23,789,631.26		510,674.52	23,278,956.74
Adventnet 软件				
土地使用权	23,789,631.26		510,674.52	23,278,956.74
4) 减值准备小计	1,454,039.63			1,454,039.63
Adventnet 软件				-
土地使用权	1,454,039.63			1,454,039.63
5) 账面价值合计	22,335,591.63		510,674.52	21,824,917.11
Adventnet 软件				
土地使用权	22,335,591.63		510,674.52	21,824,917.11

本期摊销额 510,674.52 元。

(2) 期末, 已有账面价值为 21,824,917.11 元的土地使用权用于担保。

## 12. 商誉

### (1) 商誉增减变动情况

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

### (2) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

因上述子公司经营状况不佳, 对该等公司形成的商誉全额计提减值准备。

## 13. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因

装修费	920,321.55		438,873.56		481,447.99	
合 计	920,321.55		438,873.56		481,447.99	

## 14. 递延所得税资产

## (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	3,054,210.20	1,376,044.84
存货价值中包含的未实现内部销售利润	1,034,179.38	545,706.73
合 计	4,088,389.58	1,921,751.57

## (2) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	20,361,401.39
存货价值中包含的未实现内部销售利润	6,894,529.22
小 计	27,255,930.61

## 15. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	54,677,715.38	10,793,516.13		156,629.44	65,314,602.07
存货跌价准备	37,497,656.90	18,680,061.84		3,008,394.72	53,169,324.02
长期股权投资减值准备	121,550.85				121,550.85
投资性房地产减值准备[注 4]		1,218,010.34			1,218,010.34
固定资产减值准备	3,892,850.72			1,218,010.34	2,674,840.38
无形资产减值准备	1,454,039.63				1,454,039.63
商誉减值准备	3,416,006.39				3,416,006.39

合 计	101,059,819. 87	30,691,588.31		4,383,034.50	127,368,373.68
-----	--------------------	---------------	--	--------------	----------------

[注 4] 详见本财务报表附注五投资性房地产之说明。

#### 16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押及抵押借款	33,000,000.00	
抵押借款	1,100,000.00	45,400,000.00
保证借款	38,000,000.00	102,000,000.00
合 计	72,100,000.00	147,400,000.00

#### 17. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,410,000.00	27,597,371.20
合 计	9,410,000.00	27,597,371.20

下一会计期间将到期的金额为 9,410,000.00 元。

#### 18. 应付账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
购买商品及接受劳务	67,430,582.42	84,442,331.37
设备工程款	1,010,723.23	3,113,365.88
合 计	68,441,305.65	87,555,697.25

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

#### 19. 预收款项

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	60,880,999.97	61,034,320.90

合 计	60,880,999.97	61,034,320.90
-----	---------------	---------------

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

## 20. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	22,299,011.79	174,410,713.30	171,015,874.80	25,693,850.29
职工福利费		7,094,915.08	7,094,915.08	
社会保险费	312,180.19	14,480,827.20	14,267,814.03	525,193.36
其中：医疗保险费	136,638.70	3,395,730.77	3,406,982.76	125,386.71
基本养老保险费	143,746.85	9,922,544.20	9,689,977.31	376,313.74
失业保险费	20,086.14	685,506.32	693,007.16	12,585.30
工伤保险费	4,371.77	225,403.44	225,993.04	3,782.17
生育保险费	7,336.73	251,642.47	251,853.76	7,125.44
其他				
住房公积金	44,778.00	2,694,522.83	2,663,998.51	75,302.32
辞退福利		142,562.50	142,562.50	
其他	1,759,832.47	779,569.80	973,253.22	1,566,149.05
合 计	24,415,802.45	199,603,110.71	196,158,418.14	27,860,495.02

工会经费和职工教育经费金额 1,566,149.05 元。

### (2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

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

## 21. 应交税费

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	-16,550,330.31	-18,387,301.98
营业税	2,342,925.33	1,039,463.81

企业所得税	10,797,146.89	8,553,271.92
个人所得税	416,973.85	549,036.99
城市维护建设税	-155,437.41	-262,334.70
房产税	673,934.24	528,892.26
土地使用税	-2,190.00	254,730.69
教育费附加	-276,248.31	-142,884.34
地方教育附加	52,394.71	-97,689.64
印花税	-2,886.66	7,532.37
水利建设专项资金	203,267.17	229,139.09
合 计	-2,500,450.50	-7,728,143.53

(2) 期末增值税红字系子公司杭州天明环保工程有限公司及其下属子公司部分项目未完工，以及环保设备未确认收入的质保金金额较大，导致期末未抵扣进项税较大所致。

## 22. 应付利息

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	636,181.00	228,787.75
合 计	636,181.00	228,787.75

## 23. 其他应付款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,187,241.20	3,528,583.36
拆借款	38,784,394.51	9,000,000.00
其他	13,478,700.04	8,071,527.93
合 计	53,450,335.75	20,600,111.29

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

单位名称	期末数	期初数
长沙信雅达三佳系统工程有限公司	881,379.69	881,379.69

小 计	881,379.69	881,379.69
-----	------------	------------

## (3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州亿利通信器材有限公司	10,054,794.52	拆借款
浙江腾龙竹业集团有限公司	28,276,164.38	拆借款
小 计	38,330,958.90	

## 24. 股本

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	194,554,880.00	8,312,500.00		202,867,380.00

## (2) 股本变动情况说明

根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定,公司向 89 名激励对象授予限制性人民币普通股(A 股)股票 8,312,500 股。截至 2011 年 11 月 22 日,公司已收到激励对象缴纳的出资额 48,877,500.00 元,其中计入股本 8,312,500.00 元,计入资本公积 40,565,000.00 元。该项增资业经天健会计师事务所有限公司审验,并出具天健验(2011)479 号《验资报告》。

## 25. 资本公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	75,196,323.03	40,565,000.00	287,190.58	115,474,132.45
其他资本公积	1,904,960.43	1,220,000.00		3,124,960.43
合 计	77,101,283.46	41,785,000.00	287,190.58	118,599,092.88

## (2) 其他说明

本期股本溢价增加详见本财务报表附注五股本之说明;其他资本公积增加详见本财务报表附注七之说明。

本期减少系公司处置子公司大连信雅达软件有限公司 2%的股权,按照处置价款与处置长期股权投资相对应享有大连信雅达软件有限公司净资产的差额 287,190.58 元冲减资本公

积。

## 26. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	23,706,534.69	3,981,887.20		27,688,421.89
合 计	23,706,534.69	3,981,887.20		27,688,421.89

## 27. 未分配利润

### (1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	86,409,499.10	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	86,409,499.10	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,966,425.88	—
减：提取法定盈余公积	3,981,887.20	10%
应付普通股股利	9,727,744.00	每 10 股派发现金股利 0.5 元
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	125,666,293.78	—

### (二) 合并利润表项目注释

#### 1. 营业收入/营业成本

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	669,166,915.18	614,721,111.80
其他业务收入	9,780,673.01	20,001,971.33
营业成本	341,594,298.38	358,611,461.69

##### (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

IT 行业	463,783,952.25	174,107,347.48	325,162,269.30	133,697,786.58
环保行业	205,382,962.93	163,655,865.99	289,558,842.50	210,026,894.14
小 计	669,166,915.18	337,763,213.47	614,721,111.80	343,724,680.72

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
自行开发研制的软件产品销售	53,674,862.96		28,458,367.41	
系统维护	5,346,305.17		4,638,739.65	
硬件产品销售	192,547,787.63	102,507,596.78	148,490,142.87	91,549,871.24
软件服务	212,214,996.49	71,599,750.70	143,575,019.37	42,147,915.34
环保产品	205,382,962.93	163,655,865.99	289,558,842.50	210,026,894.14
小 计	669,166,915.18	337,763,213.47	614,721,111.80	343,724,680.72

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	641,668,547.73	321,058,156.38	562,621,899.47	317,638,036.38
外销	27,498,367.45	16,705,057.09	52,099,212.33	26,086,644.34
小 计	669,166,915.18	337,763,213.47	614,721,111.80	343,724,680.72

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
哈尔滨电站工程有限责任公司	75,985,025.46	11.19
工商银行股份有限公司总行	25,140,499.99	3.70
国电宝鸡发电有限责任公司	22,153,846.16	3.26
淮南矿业（集团）有限责任公司	20,459,808.45	3.01
格林索电力系统有限公司	16,360,211.40	2.41
小 计	160,099,391.46	23.57

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	7,336,372.98	4,856,751.28	



城市维护建设税	3,142,464.11	1,831,318.35	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	1,385,333.12	850,317.70	
地方教育附加	903,136.29	587,039.96	
其他	275,076.49	120,584.07	
合 计	13,042,382.99	8,246,011.36	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	15,130,960.72	15,747,711.94
折旧及摊销	1,690,955.15	2,219,567.05
办公费	6,639,388.14	8,405,778.68
差旅费	9,983,295.50	7,001,285.66
广告费	499,878.00	883,154.70
业务招待费	665,502.99	803,051.55
咨询费	131,187.61	234,000.00
房屋租赁费	1,301,330.58	908,836.54
运输费	280,321.70	608,365.06
其他	2,610,403.48	989,658.00
合 计	38,933,223.87	37,801,409.18

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
开发费	137,507,781.94	98,583,696.82
职工薪酬	41,474,496.47	35,282,029.89
办公费	11,272,255.78	11,379,499.17
业务招待费	5,366,767.08	4,840,697.85
差旅费	7,962,349.35	4,994,337.60
税费	2,364,557.97	2,267,652.15
折旧及摊销	2,429,322.99	2,135,909.88

其他	4,325,024.40	3,778,363.82
合计	212,702,555.98	163,262,187.18

## 5. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息收入	-729,815.82	-752,964.78
利息支出	12,705,820.32	10,362,331.70
手续费	1,152,810.09	1,308,478.59
汇兑损益	664,656.07	158,692.34
合计	13,793,470.66	11,076,537.85

## 6. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	10,793,516.13	3,698,806.57
存货跌价损失	18,680,061.84	16,479,944.32
长期股权投资减值准备		10,647.63
固定资产减值损失		3,892,850.72
无形资产减值损失		1,454,039.63
合计	29,473,577.97	25,536,288.87

## 7. 公允价值变动收益

项目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-7,141,890.22	-46,915.70
合计	-7,141,890.22	-46,915.70

## 8. 投资收益

## (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	3,684,759.19	

权益法核算的长期股权投资收益	-391,009.12	-286,158.67
处置长期股权投资产生的投资收益		1,766,593.48
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,566,955.02	-120,799.66
合 计	726,795.05	1,359,635.15

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
财通证券经纪有限责任公司	3,684,759.19		本期分红
小 计	3,684,759.19		

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
苏州新达科技发展有限公司	-391,009.12	-286,158.67	被投资单位亏损增加
小 计	-391,009.12		

## 9. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	7,229.93	58,752.34	7,229.93
其中：固定资产处置利得	7,229.93	58,752.34	7,229.93
无形资产处置利得			
政府补助	33,837,772.75	22,147,030.95	17,683,361.70
盘盈利得			
罚没收入	2,000.00	59,102.10	2,000.00
无法支付款项	207,248.72	356,778.00	207,248.72
其他	206,016.59	125,163.94	206,016.59
合 计	34,260,267.99	22,746,827.33	18,105,856.94

## (2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
-----	-----	-------	----

税收返还	16,154,411.05	6,794,411.53	增值税退税款
各项奖励	572,000.00	480,000.00	各类表彰奖励
专项补助	17,111,361.70	14,872,619.42	研发、技改等项目专项补助
小 计	33,837,772.75	22,147,030.95	

## (3) 其他说明

本期收到的大额专项补助明细如下：

专项补助说明	金额
杭州高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江区发展改革和经济局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局联合下发的区发改（2011）6 号、区财（2011）4 号《关于对列入 2010 年国家核高基重大专项给予区财政配套资金的通知》	2,450,000.00
杭州市科学技术局、杭州市财政局联合下发的杭科计（2011）312 号《关于下达 2011 年杭州市第三批重大科技创新项目补助经费的通知》	1,750,000.00
杭州高新技术产业开发区科学技术局、杭州市滨江区科学技术局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局联合下发的区科技（2010）31 号、区财（2010）140 号《关于下达杭州高新区 2010 年杭州市重大科技创新项目配套经费的通知》	1,400,000.00
大连市财政局下发的财企（2011）352 号财政部《关于拨付 2011 年度服务外包业务发展资金的通知》	1,287,000.00
杭州高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江区发展改革和经济局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局联合下发的区发改（2011）65 号、区财（2011）128 号《关于对列入 2011 年国家核高基重大专项给予区财政配套资金的通知》	1,230,000.00
杭州市财政局办公室下发的杭财企（2011）591 号《关于下达 2011 年物联网发展专项资金的通知》	1,000,000.00
杭州经济技术开发区经济发展局、杭州经济技术开发区财政局联	777,600.00

合下发的杭经开经（2011）200 号、杭经开财（2011）73 号《关于给予信雅达系统工程股份有限公司房租补助的通知》	
杭州经济技术开发区经济发展局、杭州经济技术开发区财政局下发的杭经开经（2011）48 号、杭经开财（2011）22 号《关于下达 2010 第三批杭州市适度发展新型重化工业专项资金的通知》	760,000.00
杭州市财政局办公室下发的杭财企（2010）1134 号《关于下达 2010 年度第二批杭州市信息服务业发展专项首次资助项目资金的通知》	667,600.00
杭州市信息化办公室、杭州市财政局杭财企（2011）573 号面向油气行业的加油 IC 卡交易管理系统	621,000.00
其他	5,168,161.70
小 计	17,111,361.70

## 10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	190,317.53	219,820.43	190,317.53
其中：固定资产处置损失	190,317.53	219,820.43	190,317.53
对外捐赠		5,000.00	
水利建设专项资金	617,188.16	595,192.09	
罚款支出	933,646.62	34,805.53	933,646.62
其他	86,515.39	83,523.82	86,515.39
合 计	1,827,667.70	938,341.87	1,210,479.54

## 11. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,270,853.00	9,618,435.81
递延所得税调整	-2,166,638.01	573,753.33
合 计	6,104,214.99	10,192,189.14

## 12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	52,966,425.88
非经常性损益	B	4,804,969.53
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	48,161,456.35
期初股份总数	D	194,554,880.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	8,312,500.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	1.00
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	195,247,588.33
基本每股收益	M=A/L	0.27
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.25

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 13. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
外币财务报表折算差额	-23,696.72	17,908.10
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-23,696.72	17,908.10
合 计	-23,696.72	17,908.10

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到政府补助	17,683,361.70
收到房租租金	7,758,844.84
收回票据、保函和信用证保证金	40,066,947.08
其他	8,185,495.80
合 计	73,694,649.42

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付票据、保函和信用证保证金	25,765,287.00
支付办公费	17,911,643.92
支付差旅费	17,945,644.85
支付开发费	61,644,865.45
支付业务招待费	6,032,270.07
其他	12,488,284.44
合 计	141,787,995.73

## 3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收到深圳市达凯电子有限公司拆借款	11,600,000.00
收到杭州亿利通信器材有限公司拆借款	10,000,000.00
收到浙江腾龙竹业集团有限公司拆借款	28,000,000.00
收回筹资性票据保证金	3,428,960.00
收到浙江新瑞燃料有限公司拆借款	12,000,000.00
合 计	65,028,960.00

## 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付深圳市达凯电子有限公司拆借款及利息	20,887,736.99
支付浙江新瑞燃料有限公司拆借款及利息	12,165,698.63
合 计	33,053,435.62

## 5. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	49,321,368.47	43,118,202.77
加: 资产减值准备	29,473,577.97	25,536,288.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,993,981.53	9,127,072.20
无形资产摊销	510,674.52	586,208.88
长期待摊费用摊销	438,873.56	396,299.04
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)	183,087.60	-7,233.47
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		168,301.56
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	7,141,890.22	46,915.70
财务费用(收益以“-”号填列)	12,744,086.74	10,421,491.12
投资损失(收益以“-”号填列)	-726,795.05	-1,359,635.15
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,166,638.01	573,753.33
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)	35,061,399.12	18,816,366.49
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	21,440,889.76	-604,508.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-26,005,663.65	-53,971,250.41
其他	1,220,000.00 [注 5]	1,900,747.44
经营活动产生的现金流量净额	139,630,732.78	54,749,019.60
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		



一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	191,911,705.62	100,245,044.35
减: 现金的期初余额	100,245,044.35	75,298,748.76
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	91,666,661.27	24,946,295.59

[注 5] 其他系以权益结算的股份支付确认的费用 1,220,000.00 元。

### (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	191,911,705.62	100,245,044.35
其中: 库存现金	237,298.16	266,486.68
可随时用于支付的银行存款	191,230,861.78	99,976,498.74
可随时用于支付的其他货币资金	443,545.68	2,058.93
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	191,911,705.62	100,245,044.35

### (3) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明:

项 目	期末数	期初数
票据承兑保证金	6,280,000.00	12,696,668.00
履约保函保证金	18,140,491.18	22,210,943.26
信用证保证金	6,828,000.00	14,071,500.00
质量保证金		55,302.92
小 计	31,248,491.18	49,034,414.18

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

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

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
杭州信雅达电子有限公司	106 万	21.22	21.22	郭华强	25390139-2

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

#### 3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
苏州新达科技发展有限公司	有限责任公司	苏州	顾显豪	软件业	20,800 万	20.00	20.00	联营企业	69211908-7

#### 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海信雅达恒诚投资有限公司	与本公司同一实际控制人	76599327-8
长沙信雅达三佳系统工程有限公司	原子公司	

### (二) 关联交易情况

#### 公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	上海信雅达恒诚投资有限公司	办公楼	2011-1-1	2011-12-31	租赁合同	103,673.51

### (三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			

	长沙信雅达三佳系统工程有限公司	881,379.69	881,379.69
小 计		881,379.69	881,379.69

#### (四) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 503.65 万元和 458.90 万元。

## 七、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

#### 1. 明细情况

公司本期授予的各项权益工具总额	8,312,500.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

#### 2. 其他说明

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

### (二) 以权益结算的股份支付情况

#### 1. 明细情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用授予日市价减去认沽期权价值的方法确定限制性股票的公允价值，期权定价模型确定认沽期权价值，限制性股票成本由限制性股票公允价值减去限制性股票授予价格确定。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	公司采用获授限制性股票额度基数与对应年度个人绩效考核系数的乘积确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	1,220,000.00 元
以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,230,000.00 元

## 2. 其他说明

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

(1) 授予价格：本计划中限制性股票授予价格为每股 5.88 元；

(2) 限制性股票授予日市价：10.12 元/股；

(3) 限制性股票各期解锁期限：1 年、2 年、3 年；

(4) 各期股价预计波动率：37.5%、37.5%、37.5%；

(5) 无风险收益率：3.9719%、3.9722%、3.9492%；

根据以上参数计算的认沽期权价值为 2.89 元/股：

(1) 授予日限制性股票的公允价值：授予日市价-认沽期权价值=7.23 元/股，

(2) 限制性股票成本：公允价值-授予价格=1.35 元/股；

(3) 公司限制性股票总成本：限制性股票成本\*授予股票总数=1,123.00 万元

### (三) 以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	1,220,000.00 元
以股份支付换取的其他服务总额	

## 八、或有事项

### (一) 未决诉讼、仲裁形成的或有负债及其财务影响

深圳山东核电工程有限责任公司(下称深圳山东核电公司)与本公司就《印度 LANJIGARH 2010MW 气电联产项目静电除尘器供货合同》中相关发货、验收及付款条款之权利及义务尚存在分歧，深圳山东核电公司已于 2011 年 9 月 29 日向济南仲裁委员会提出仲裁申请，至审计报告出具日，该仲裁事项尚未裁决。期末对深圳山东核电公司应收账款余额 17,733,000.03 元，单独进行减值测试后，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额对其计提坏账准备 9,992,774.02 元。

### (二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

保证担保

担保单位	被担保单位	贷款 金融机构	担保 借款金额	借款 到期日	备注
本公司	桐庐信雅达热 电有限公司	中国银行桐庐支行	5,850,000.00	2012.02.25	[注 6]
小 计			5,850,000.00		

[注 6] 上述保证担保同时由浙江金帆达生化股份有限公司为本公司提供反担保。

## 九、承诺事项

### (一) 本期承诺履行情况

1. 根据公司 2011 年 1 月 28 日第四届董事会第六次会议决议，公司拟出资参股杭州银星金融设备有限公司，出资完成后公司占杭州银星金融设备有限公司注册资本的 40.00%。根据公司 2011 年 6 月 7 日召开的第四届董事会第十次会议决议，公司董事会决定终止增资参股杭州银星金融设备有限公司。

2. 公司于 2012 年 3 月 5 日经研究同意对子公司信雅达（杭州）计算机服务有限公司增加注册资本 2,000 万元，增资后信雅达（杭州）计算机服务有限公司的注册资本为 5,000 万元，信雅达（杭州）计算机服务有限公司另一股东宁波经济技术开发区信雅达三金系统工程有限公司放弃参与此次增资。截至审计报告日，上述增资行为已经履行完毕。

3. 根据子公司杭州天明环保工程有限公司董事会决议，拟设立全资子公司浙江信雅达机械制造有限公司，注册资本为 500 万元。截至审计报告日，该公司正在筹办中。

### (二) 前期承诺履行情况

1. 公司 2010 年 12 月 30 日经研究同意对子公司杭州信雅达科技有限公司增加注册资本 3,640 万元，增资后杭州信雅达科技有限公司的注册资本为 5,000 万元。截至审计报告日，上述增资行为已经履行完毕。

2. 根据公司第三届董事会第二十四次会议决议，公司与上海信雅达恒诚投资有限公司、杭州江海计算机科技有限公司、杭州达健信息技术有限公司共同投资设立苏州新达科技发展有限公司，该公司注册资本 2.08 亿，公司认缴出资 4,160 万元，截至 2011 年 12 月 31 日公司已出资 4,160.00 万元。

## 十、资产负债表日后事项

### 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	每 10 股派 0.5 元，共计 10,143,369.00 元
-----------	----------------------------------

经审议批准宣告发放的利润或股利	
-----------------	--

## 十一、其他重要事项

(一) 企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 经营租出固定资产详见本财务报表附注报表项目注释投资性房地产之说明。

(三) 以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	17,952,209.04	-7,141,890.22			7,702,770.00
金融资产小计	17,952,209.04	-7,141,890.22			7,702,770.00

(四) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
3. 贷款和应收款	20,646,178.64			788,472.75	6,816,266.95
金融资产小计	20,646,178.64			788,472.75	6,816,266.95
金融负债	278,153.40				

## 十二、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项								

计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	29,268,121.61	100.00	18,277,777.69	62.45	28,762,180.91	100.00	18,465,787.65	64.20
小计	29,268,121.61	100.00	18,277,777.69	62.45	28,762,180.91	100.00	18,465,787.65	64.20
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备								
合计	29,268,121.61	100.00	18,277,777.69	62.45	28,762,180.91	100.00	18,465,787.65	64.20

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	10,357,123.76	35.39	517,856.19	8,725,173.46	30.33	436,258.67
1-2 年	504,745.00	1.72	50,474.50	1,431,282.33	4.98	143,128.23
2-3 年	980,301.42	3.35	294,090.43	841,299.24	2.93	252,389.77
3-4 年	35,316.21	0.12	24,721.35	434,716.32	1.51	304,301.42
4 年以上	17,390,635.22	59.42	17,390,635.22	17,329,709.56	60.25	17,329,709.56
小计	29,268,121.61	100.00	18,277,777.69	28,762,180.91	100.00	18,465,787.65

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
中国工商银行股份有限公司天津市分行	非关联方	2,015,945.00	4 年以上	6.89
中信银行股份有限公司	非关联方	1,367,570.53	1 年以内	4.67
南通银行结算中心	非关联方	1,080,792.00	4 年以上	3.69
中国人民财产保险股份有限公司	非关联方	876,000.00	1 年以内	2.99
中国工商银行股份有限公司内蒙古市分行	非关联方	860,006.00	4 年以上	2.94
小计		6,200,313.53		21.18

(4) 无其他应收关联方账款。

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	207,141,567.58	100.00	12,853,133.09	6.20	225,580,037.85	100.00	12,778,513.95	5.66
小计	207,141,567.58	100.00	12,853,133.09	6.20	225,580,037.85	100.00	12,778,513.95	5.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	207,141,567.58	100.00	12,853,133.09	6.20	225,580,037.85	100.00	12,778,513.95	5.66

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	178,842,397.02	86.35	8,942,119.85	222,453,131.00	98.62	11,122,656.55
1-2 年	26,373,586.00	12.73	2,637,358.60	1,010,559.60	0.45	101,055.96
2-3 年	767,350.60	0.37	230,205.18	599,228.30	0.26	179,768.49
3-4 年	382,615.01	0.18	267,830.51	473,620.00	0.21	331,534.00
4 年以上	775,618.95	0.37	775,618.95	1,043,498.95	0.46	1,043,498.95
小计	207,141,567.58	100.00	12,853,133.09	225,580,037.85	100.00	12,778,513.95

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
杭州天明环保工程有限公司	控股子公司	166,246,471.26	1 年以内	80.26	往来款
宁波经济技术开发区信雅达三金系统工程有限公司	子公司	10,308,250.00	1 年以内	17.53	往来款
		26,000,722.19	1-2 年		
北京信雅达三金电子技术有限公司	控股子公司	276,744.00	1 年以内	0.42	往来款
		33,113.76	1-2 年		
		566,430.60	2-3 年		



山东省农村信用社联合社	非关联方	285,000.00	1 年以内	0.14	保证金
浙江信雅达环保工程有限公司	控股子公司的控股子公司	215,873.21	1 年以内	0.10	往来款
小 计		203,932,605.02		98.45	

## (4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
杭州天明环保工程有限公司	控股子公司	166,246,471.26	80.26
宁波经济技术开发区信雅达三金系统工程有限公司	子公司	36,308,972.19	17.53
北京信雅达三金电子技术有限公司	控股子公司	876,288.36	0.42
浙江信雅达环保工程有限公司	控股子公司的控股子公司	215,873.21	0.10
小 计		203,647,605.02	98.31

## 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
宁波经济技术开发区信雅达三金系统工程有限公司	成本法	45,000,000.00	45,626,510.25		45,626,510.25
北京信雅达三金电子技术有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00
杭州信雅达三佳系统工程有限公司	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00
浙江信雅达环保工程有限公司	成本法	522,000.00	815,697.35		815,697.35
杭州信雅达数码科技有限公司	成本法	1,320,000.00	1,320,000.00		1,320,000.00
杭州信雅达科技有限公司	成本法	50,705,000.00	14,305,000.00	36,400,000.00	50,705,000.00
宁波信雅达国际软件有限公司	成本法	7,200,000.00	7,200,000.00	-7,200,000.00	
杭州天明环保工程有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-11,646,205.75	8,353,794.25
信雅达(杭州)计算机服务有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
大连信雅达软件有限公司	成本法	2,700,000.00	2,760,000.00	-60,000.00	2,700,000.00
苏州新达科技发展有限公司	权益法	41,600,000.00	15,713,728.87	25,208,990.88	40,922,719.75
上海融高创业投资有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
财通证券经纪有限责任公司	成本法	75,300,000.00	75,300,000.00		75,300,000.00

合 计		271,247,000.00	209,940,936.47	42,702,785.13	252,643,721.60
-----	--	----------------	----------------	---------------	----------------

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宁波经济技术开发区信雅达三金系统工程有限公司	100.00	100.00				
北京信雅达三金电子技术有限公司	80.00	80.00				
杭州信雅达三佳系统工程有限公司	70.00	70.00				
浙江信雅达环保工程有限公司	2.90	2.90				
杭州信雅达数码科技有限公司	66.00	66.00				3,300,000.00
杭州信雅达科技有限公司	100.00	100.00				
宁波信雅达国际软件有限公司	90.00	90.00				
杭州天明环保工程有限公司	20.00	20.00		11,646,205.75	11,646,205.75	
信雅达(杭州)计算机服务有限公司	10.00	10.00				
大连信雅达软件有限公司	90.00	90.00				
苏州新达科技发展有限公司	20.00	20.00				
上海融高创业投资有限公司	6.67	6.67				
财通证券经纪有限责任公司	2.6623	2.6623				3,684,759.19
合 计				11,646,205.75	11,646,205.75	6,984,759.19

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	251,805,866.12	177,063,761.95
其他业务收入	7,351,970.73	6,579,906.70
营业成本	106,700,392.81	81,420,913.22

## (2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数	上年同期数
------	-----	-------

	收入	成本	收入	成本
IT 行业	251,805,866.12	105,753,090.43	177,063,761.95	80,437,620.98
小 计	251,805,866.12	105,753,090.43	177,063,761.95	80,437,620.98

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
自行开发研制的软件产品销售	33,436,731.68		19,916,384.38	
系统维护	101,646.73		397,982.92	
硬件产品销售	116,489,105.23	77,202,074.36	99,958,485.31	55,459,920.98
软件服务	101,778,382.48	28,551,016.07	56,790,909.34	24,977,700.00
小 计	251,805,866.12	105,753,090.43	177,063,761.95	80,437,620.98

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销收入	251,805,866.12	105,753,090.43	176,428,767.95	80,437,620.98
外销收入			634,994.00	
小 计	251,805,866.12	105,753,090.43	177,063,761.95	80,437,620.98

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
工商银行股份有限公司总行	25,140,499.99	9.70
广发银行股份有限公司	13,554,337.60	5.23
浙江省农村信用社联合社	7,936,920.82	3.06
招商银行股份有限公司	5,393,162.40	2.08
广州档案馆	3,718,672.36	1.43
小 计	55,743,593.17	21.50

## 2. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

成本法核算的长期股权投资收益	6,984,759.19	2,310,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-391,009.12	-286,158.67
处置长期股权投资产生的投资收益	1,745,797.13	1,151,025.18
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,566,955.02	-120,799.66
合 计	5,772,592.18	3,054,066.85

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
杭州信雅达数码科技有限公司	3,300,000.00	2,310,000.00	本期分红增加
财通证券经纪有限责任公司	3,684,759.19		本期分红
小 计	6,984,759.19	2,310,000.00	

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
苏州新达科技发展有限公司	-391,009.12	-286,158.67	被投资单位亏损增加
小 计	-391,009.12	-286,158.67	

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	39,747,034.98	30,776,917.87
加: 资产减值准备	11,863,038.55	-15,762,149.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,190,978.29	2,810,632.32
无形资产摊销	76,907.40	76,907.40
长期待摊费用摊销	353,724.56	353,724.54
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)	7,143.08	-37,385.10
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		141,162.48
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	7,141,890.22	46,915.70
财务费用(收益以“-”号填列)	-1,561,410.57	6,373,071.67

投资损失(收益以“-”号填列)	-5,772,592.18	-3,054,066.85
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,078.42	1,758,430.33
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)	-9,922,907.39	1,053,309.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	307,095.79	27,555,724.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	45,600,879.84	34,772,446.67
其他	1,220,000.00	983,292.24
经营活动产生的现金流量净额	92,250,704.15	87,848,933.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	107,568,096.54	29,378,253.18
减: 现金的期初余额	29,378,253.18	12,927,395.98
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	78,189,843.36	16,450,857.20

### 十三、其他补充资料

#### (一) 非经常性损益

##### 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-183,087.60	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	17,683,361.70	
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	-9,708,845.24	
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	-604,896.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	7,186,532.16	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,082,471.54	
少数股东权益影响额(税后)	1,299,091.09	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,804,969.53	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.03	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.85	0.25	0.25

## 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	52,966,425.88	
非经常性损益	B	4,804,969.53	
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	49,198,456.35	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	48,161,456.35	
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	48,877,500.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	1.00	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	9,727,744.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7.00	
其他	股权激励增加的资本公积	I <sub>1</sub>	1,220,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>1</sub>	1.00
	处置大连信雅达软件有限公司减少的资本公积	I <sub>2</sub>	287,190.58
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>2</sub>	11.00
	外币报表折算差额	J <sub>3</sub>	-23,696.72
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>3</sub>	6.00
报告期月份数	K	12.00	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	406,486,005.61	
加权平均净资产收益率	M=A/L	13.03	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	11.85	

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度(%)	变动原因说明
货币资金	223,160,196.80	149,279,458.53	49.49	IT 行业收入增加, 应收账款回笼资金较多, 以及本期增发股票收现所致。
交易性金融资产	7,702,770.00	17,952,209.04	-57.09	主要系证券市场行情转差, 股票投资浮亏较多。
应收票据	2,372,000.00	19,283,400.00	-87.70	环保行业期末票据背书转让较多所致。
存货	122,800,930.49	176,542,391.45	-30.44	主要系环保行业本期订单较少, 公司采购和投入生产的存货下降所致。
递延所得税资产	4,088,389.58	1,921,751.57	112.74	期末可抵扣暂时性差异增加所致。
短期借款	72,100,000.00	147,400,000.00	-51.09	主要系环保行业本期向非关联方借款较多, 以及环保行业本期订单减少, 资金需求下降所致。
应付票据	9,410,000.00	27,597,371.20	-65.90	主要系子公司杭州天明环保工程有限公司票据结算减少所致。
应交税费	-2,500,450.50	-7,728,143.53	-67.64	主要系 IT 行业利润增加, 相应应交税费增加; 以及环保行业采购下降, 应交增值税增加所致。
其他应付款	53,450,335.75	20,600,111.29	159.47	主要系子公司杭州天明环保工程有限公司向非关联方借款较多所致。
资本公积	118,599,092.88	77,101,283.46	53.82	主要系本期定向增发产生资本溢价所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	678,947,588.19	634,723,083.13	6.97	主要系 IT 行业市场开拓较好, 收入增加所致。
营业成本	341,594,298.38	358,611,461.69	-4.75	主要系环保行业销售订单较少, 成本结转较少。而 IT 行业毛利较高, 销售增加引起的成本增加较少所致。
营业税金及附加	13,042,382.99	8,246,011.36	58.17	营业税应税收入增加较多所致。
管理费用	212,702,555.98	163,262,187.18	30.28	本期销售规模扩大, 管理成本及研发投入上升所致。
公允价值变动收益	-7,141,890.22	-46,915.70	15,122.82	主要系证券市场行情转差, 股票投资浮亏较多。
营业外收入	34,260,267.99	22,746,827.33	50.62	主要系增值税退税较多所致。
所得税费用	6,104,214.99	10,192,189.14	-40.11	主要系环保行业亏损较多, 而 IT 行业税收优惠较多, 应交所得税较少所致。



## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿

董事长：郭华强  
信雅达系统工程股份有限公司  
2012 年 4 月 11 日