

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健（2012）214号

中国证券监督管理委员会：

我们接受委托，对信雅达系统工程股份有限公司（以下简称信雅达公司）2011年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是信雅达公司的责任，我们的责任是对信雅达公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况发表专项意见。我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。在审计过程中，我们结合信雅达公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）的要求，现将我们在审计过程中注意到的信雅达公司2011年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况以附表的形式作出说明。

附表：信雅达系统工程股份有限公司2011年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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

附表:

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2011年度

编制单位: 信雅达系统工程股份有限公司

单位: 人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011年期初占用资金余额	2011年度占用累计发生金额	2011年度资金占用的利息	2011年度偿还累计发生金额	2011年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小 计										-
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小 计										非经营性占用
总 计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011年期初往来资金余额	2011年度往来累计发生金额	2011年度往来资金的利息	2011年度偿还累计发生金额	2011年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	上海信雅达恒诚投资有限公司	与本公司同一实质控制人			10.37		10.37		房屋租赁	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	杭州信雅达科技有限公司	控股子公司	其他应付款		9,691.59		9,691.59		资金周转	非经营性往来
	浙江信雅达环保工程有限公司	控股子公司	其他应收款	21.50	9.46		9.37	21.59	资金周转	非经营性往来
	杭州天明环保工程有限公司	控股子公司	其他应收款	18,252.65	19,684.63	546.67	21,859.30	16,624.65	资金周转	非经营性往来
	北京信雅达三金信息技术有限公司	控股子公司	其他应收款	59.95	27.67			87.62	资金周转	非经营性往来
	宁波经济技术开发区信雅达三金系统工程有限公司	控股子公司	其他应收款	3,983.83	1,030.83		1,383.76	3,630.90	资金周转	非经营性往来
	安徽省信雅达蓝天环保工程有限责任公司	控股子公司	其他应收款		6.52		6.52		资金周转	非经营性往来
	杭州天明电子有限公司	控股子公司	其他应收款		953.16		953.16		资金周转	非经营性往来
	宁波信雅达国际软件有限公司	控股子公司[注1]	其他应收款		1,863.68		1,863.68		资金周转	非经营性往来
大连信雅达软件有限公司	控股子公司	其他应付款		263.22		263.22		资金周转	非经营性往来	
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总 计				22,317.93	33,541.13	546.67	36,040.97	20,364.76		

[注1]: 本期公司已清算宁波信雅达国际软件有限公司。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国注册会计师: