



杭州信雅达系统工程股份有限公司

600571

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况	3
四、董事、监事和高级管理人员	5
五、管理层讨论与分析	6
六、重要事项	7
七、财务会计报告(未经审计)	10
八、备查文件目录	51

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事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、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、独立董事赵纯均先生、周小明先生，因公出差未能出席本次董事会，已委托独立董事费忠新先生代为行使表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人董事长郭华强先生，主管会计工作负责人财务总监章良忠先生，会计机构负责人（会计主管人员）财务部经理徐丽君女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：杭州信雅达系统工程股份有限公司
公司英文名称：HANGZHOU SUNYARD SYSTEM ENGINEERING CO., LTD
公司英文名称缩写：SUNYARD
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：信雅达
公司 A 股代码：600571
- 3、公司注册地址：杭州市文三路 252 号伟星大厦 6 楼
公司办公地址：杭州市滨江区江南大道 3888 号信雅达科技大厦
邮政编码：310053
公司国际互联网网址：<http://www.sunyard.com>
公司电子信箱：mail@sunyard.com
- 4、公司法定代表人：郭华强
- 5、公司董事会秘书：叶晖
电话：0571-56686627
传真：0571-56686502
E-mail：mail@sunyard.com
联系地址：杭州市滨江区江南大道 3888 号信雅达科技大厦证券部
公司证券事务代表：李晨
电话：0571-56686627
传真：0571-56686502
E-mail：mail@sunyard.com
联系地址：杭州市滨江区江南大道 3888 号信雅达科技大厦证券部
- 6、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：证券部

（二）主要财务数据和指标

1 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	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减（%）
		调整后	调整前	
流动资产	407,000,284.09	490,361,722.86	490,361,722.86	-17.00
流动负债	243,988,937.95	304,486,892.85	304,486,892.85	-19.87
总资产	598,964,835.63	672,762,367.12	672,762,367.12	-10.97
股东权益（不含少数股东权益）	333,786,641.98	346,367,361.20	346,367,361.20	-3.64
每股净资产	2.23	3.70	3.70	-39.73
调整后的每股净资产	2.22	3.69	3.69	-39.84
	报告期（1-6月）	上年同期		本报告期比上年同

	报告期 (1 - 6 月)	上年同期		期增减 (%)
		调整后	调整前	期增减 (%)
净利润	6,126,480.78	80.14	80.14	7.79
扣除非经常性损益后的净利润	6,347,699.08	6,840,375.30	6,840,375.30	-7.21
每股收益	0.041	0.080	0.080	-48.75
净资产收益率 (%)	1.84	2.26	2.26	减少 0.42 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-143,662,878.13	-119,417,204.98	-119,417,204.98	-20.31

报告期内公司实施了每 10 股派发现金 2 元及转增 6 股的 2004 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，共计派发现金红利 18,707,200.00 元，公司股本由 93,536,000 股增至 149,657,600 股。

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	584.39
各种形式的政府补贴	1,425,000.00
短期投资收益	-1,915,433.58
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-42,252.70
所得税影响数	-373,920.89
少数股东损益影响数 (亏损以“-”表示)	63,037.30
合计	-221,218.30

所得税影响数、少数股东损益影响数为减项。

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	13.76	13.14	0.307	0.307
营业利润	0.98	0.94	0.022	0.022
净利润	1.84	1.76	0.041	0.041
扣除非经常性损益后的净利润	1.91	1.82	0.043	0.043

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位: 股

		本次变动增减 (+, -)					小计	
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	64,736,000			38,841,600			38,841,600	103,577,600
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份	38,841,600			23,304,960			23,304,960	62,146,560
境外法人持有股份								
其他	25,894,400			15,536,640			15,536,640	41,431,040
2、募集法人股份								
3、内部职工股								

4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	64,736,000			38,841,600		38,841,600	103,577,600
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	28,800,000			17,280,000		17,280,000	46,080,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	28,800,000			17,280,000		17,280,000	46,080,000
三、股份总数	93,536,000			56,121,600		56,121,600	149,657,600

报告期内公司实施了每 10 股派发现金 2 元及转增 6 股的 2004 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，公司股份总数因转增而增加 0.6 倍，但股份结构未发生变化，具体情况如上所述。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 10,522 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
杭州信雅达电子有限公司	18,274,973	48,733,261	32.56	未流通	质押 48,733,261	法人股东
郭华强	6,983,720	18,623,253	12.44	未流通		自然人股东
宁波经济技术开发区春秋科技开发有限公司	5,029,987	13,413,299	8.96	未流通		法人股东
许建国	1,545,896	4,122,389	2.75	未流通		自然人股东
朱宝文	1,355,572	3,614,858	2.42	未流通		自然人股东
交通银行 - 汉兴证券投资基金	2,213,746	3,154,375	2.11	已流通	未知	社会公众股东
张健	873,936	2,330,496	1.56	未流通		自然人股东
潘庆中	815,673	2,175,129	1.45	未流通		自然人股东
杨文山	621,466	1,657,242	1.11	未流通		自然人股东
傅宁	621,465	1,657,241	1.11	未流通		自然人股东

前十名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 71.73%的股权；
- (2) 许建国先生持有宁波经济技术开发区春秋科技开发有限公司 90.73%的股权；
- (3) 朱宝文先生为杭州信雅达电子有限公司董事，持有其 11.77%的股权；
- (4) 张健先生为杭州信雅达电子有限公司董事，持有其 6.02%的股权；
- (5) 潘庆中先生为杭州信雅达电子有限公司董事，持有其 2.41%的股权；

- (6) 杨文山先生为杭州信雅达电子有限公司监事，持有其 2.41%的股权；
 (7) 傅宁先生为宁波经济技术开发区春秋科技开发有限公司监事，持有其 9.27%的股权。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
交通银行 - 汉兴证券投资基金	3,154,375	A 股
林纳新	558,000	A 股
交通银行 - 金鹰中小盘精选证券投资基金	299,933	A 股
李天本	290,000	A 股
北京水木同正网络技术有限公司	252,810	A 股
高松	235,000	A 股
孙川	200,000	A 股
何志强	181,046	A 股
王水根	170,400	A 股
陈号生	165,792	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知上述流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》所规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东与前十名股东之间是否存在关联关系。

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。

四、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

单位: 股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
郭华强	董事长	11,639,533	18,623,253	6,983,720	公积金转增股本
许建国	副董事长	2,576,493	4,122,389	1,545,896	公积金转增股本
张健	副董事长	1,456,560	2,330,496	873,936	公积金转增股本
朱宝文	董事	2,259,286	3,614,858	1,355,572	公积金转增股本
费禹铭	董事	0	0	0	
赵纯均	独立董事	0	0	0	
费忠新	独立董事	0	0	0	
周小明	独立董事	0	0	0	
杨昌济	监事	0	0	0	
顾显豪	监事	0	0	0	
魏致善	监事	0	0	0	
耿俊岭	总裁	0	0	0	
傅宁	副总裁	1,035,776	1,657,241	621,465	公积金转增股本
许以纲	副总裁	647,360	1,035,776	388,416	公积金转增股本
章良忠	财务总监	0	0	0	
季白杨	总工程师	0	0	0	

叶晖	董事会秘书	0	0	0
徐丽君	财务部经理	0	0	0

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

- 1、公司 2004 年年度股东大会同意潘云鹤先生辞去公司独立董事职务，同意潘庆中先生、杨文山先生、付宁先生、蔡亮先生辞去公司董事职务，同意叶慧清先生辞去公司监事职务。
- 2、公司二届董事会五次会议同意张健先生辞去公司总裁职务，同意朱宝文先生辞去公司总工程师职务，同意杨文山先生、蔡亮先生、费禹铭先生、羊英杰先生、鲍伯生先生、耿俊岭先生、郭庆先生、陈澜女士辞去公司副总裁职务，同意费禹铭先生辞去公司董事会秘书职务。
- 3、公司 2004 年年度股东大会选举费禹铭先生为公司二届董事会董事，选举杨昌济先生为公司二届监事会监事。
- 4、公司二届董事会五次会议决定聘任耿俊岭先生为公司总裁，聘任章良忠先生为公司财务总监，聘任季白杨先生为公司总工程师，聘任叶晖先生为公司董事会秘书。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内公司经营业务收入总体呈平稳增长态势。2005 年 1-6 月份主营业务收入 113,430,134.60 元，主营业务利润 45,907,982.17 元，比去年同期 97,609,288.42 元、39,548,179.87 元分别增加 15,820,846.18 元、6,359,802.30 元，增幅分别为 16.2%、16.1%。由于市场拓展费用、研发费用的持续投入、子公司管理费用的上升，报告期内公司实现净利润 6,126,480.78 元，比去年同期 7,451,580.14 元减少 1,325,099.36 元，降幅为 17.8%。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

软件技术开发及其咨询服务；成果转让；票据、文档缩微及自动化处理系统技术，金融证券业软件及系统集成技术的开发；计算机系统工程设计及安装；计算机及配件的销售；烟气脱硫、除尘器及其配套设备的技术开发、设计、生产、销售及安装服务。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
分行业			
IT 行业	87,584,772.51	46,347,081.45	47.08
环保行业	25,845,362.09	21,175,070.98	18.07
分产品			
客户服务中心系统	17,467,764.00	10,093,638.86	42.22
软件产品贸易	21,266,665.48	18,344,911.45	13.73
环保产品	24,058,414.09	19,708,329.66	18.08
其中: 关联交易	0.00	0.00	0.00

(3) 其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

公司 IT 业务产品的主要客户为银行、证券、保险等金融行业企业，存在一定的行业集中和周期性风险。为此，公司在立足原有优势的基础上，积极拓展其他行业客户，同时投资开发相关产品，完善产品链，以及积极进入环保行业，实施稳健且有效的多角化战略。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2002 年通过首次发行募集资金 235,790,000.00 元人民币，已累计使用 229,357,700.00 元人民币，其中本年度已使用 22,898,500.00 元人民币，尚未使用 6,432,300.00 元人民币，尚未使用募集资金存放银行。

2、承诺项目使用情况

单位: 元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	是否符合计划进度
票据光盘缩微处理系统	75,000,000.00	否	62,171,100.00	是
银行票据档案电子影像文档处理系统	36,730,000.00	否	37,894,900.00	是
客户服务中心系统	39,800,000.00	否	45,099,700.00	是
workflow 管理系统	39,870,000.00	否	33,797,300.00	是
计算机主机通讯安全系统	31,570,000.00	否	26,342,800.00	是
税务档案电子影像处理系统	33,480,000.00	否	24,051,900.00	是
合计	256,450,000.00	/	206,459,200.00	/

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司继续完善法人治理结构，规范公司运作，认真履行信息披露义务。根据中国证监会及上交所最新规章、文件精神，修订了《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等公司治理细则，进一步完善了公司内控制度。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，公司 2004 年年度股东大会审议通过了每 10 股派发现金 2 元（含税）及转增 6 股的利润分配及资本公积金转增股本方案，该方案已于 2005 年 6 月份实施完毕。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 关联债权债务往来

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金
		发生额	余额	发生额
杭州信雅达电子有限公司	母公司	0.00	0.00	295,800.00
杭州信雅达电子有限公司	母公司	0.00	0.00	47,700.00
安徽省信雅达蓝天环保工程有限责任公司	控股子公司	9,552,400.00	16,252,400.00	4,000,000.00
北京信雅达三金电子技术有限公司	控股子公司	274,200.00	663,800.00	1,300.00
杭州华达视频电子技术有限公司	控股子公司	257,700.00	283,000.00	900.00
杭州信雅达科技有限公司	控股子公司	6,189,600.00	7,441,500.00	
杭州信雅达科技有限公司	控股子公司			3,909,300.00
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	14,223,200.00	16,045,400.00	30,261,400.00
杭州信雅达软件技术有限公司	控股子公司	3,450,700.00	3,216,800.00	233,900.00
杭州信雅达三佳系统工程有限公司	控股子公司	3,733,200.00	1,602,300.00	2,130,900.00
杭州信雅达数码科技有限公司	控股子公司	33,100.00	33,100.00	
杭州信雅达数码科技有限公司	控股子公司			280,000.00
浙江信雅达环保工程有限公司	控股子公司	16,890,000.00	18,091,200.00	3,180,000.00
桐庐信雅达热电厂有限公司	控股子公司	100,200.00	6,146,600.00	
大连信雅达软件有限公司	控股子公司	117,600.00	117,600.00	
杭州天明环保工程有限公司	控股子公司	204,100.00	204,100.00	
合计	/	55,026,000.00	70,097,800.00	44,341,200.00

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0.00 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0.00 元人民币。

关联债权债务形成原因：上市公司向控股子公司提供资金是生产经营资金、周转资金等。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 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）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
				~		
报告期内担保发生额合计						
报告期末担保余额合计						
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				18,000,000.00		
报告期末对控股子公司担保余额合计				22,800,000.00		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				22,800,000.00		
担保总额占公司净资产的比例						6.83%
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额			无			
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			无			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额			无			
违规担保金额			无			

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

（八）公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

（九）聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

（十）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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）其它重大事项

报告期内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
2004 年度报告	中国证券报 C54、上海证券报 C42	2005-04-20	http://www.sse.com.cn
2005 年第一季度报告	中国证券报 C54、上海证券报 C42	2005-04-20	http://www.sse.com.cn
二届董事会五次会议决议公告	中国证券报 C55、上海证券报 C43	2005-04-20	http://www.sse.com.cn

二届监事会三次会议决议公告	中国证券报 C55、上海证券报 C43	2005-04-20	http://www.sse.com.cn
重大合同公告	中国证券报 C41、上海证券报 C64	2005-04-28	http://www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	中国证券报 C03、上海证券报 36	2005-05-21	http://www.sse.com.cn
2004 年度分红派息及转增股本实施公告	中国证券报 C02、上海证券报 C2	2005-06-03	http://www.sse.com.cn
二届董事会六次会议决议公告	中国证券报 C02、上海证券报 C2	2005-06-03	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一)、审计报告

(二)、财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 杭州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		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			104,614,317.12	255,154,597.22	20,178,924.62	192,252,680.94
短期投资			9,158,400.00	15,720,744.39	9,158,400.00	15,720,744.39
应收票据			1,754,645.00			
应收股利						
应收利息						
应收账款			153,039,871.47	137,628,798.00	105,992,567.15	85,728,764.38
其他应收款			28,185,693.51	22,580,075.84	77,868,764.38	60,441,398.03
预付账款			41,409,416.04	20,891,692.00	69,224,254.82	9,163,753.70
应收补贴款						
存货			68,440,856.68	38,251,417.09	27,614,383.88	18,423,721.56
待摊费用			397,084.27	134,398.32	20,933.72	65,294.54
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			407,000,284.09	490,361,722.86	310,058,228.57	381,796,357.54
长期投资：						
长期股权投资			6,250,985.96	6,457,406.24	95,544,849.67	89,495,067.50
长期债权投资						
长期投资合计			6,250,985.96	6,457,406.24	95,544,849.67	89,495,067.50
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			151,883,366.26	148,048,319.65	122,472,268.64	121,106,395.07

减：累计折旧			30,664,144.23	25,773,974.27	23,122,776.09	19,834,458.79
固定资产净值			121,219,222.03	122,274,345.38	99,349,492.55	101,271,936.28
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			121,219,222.03	122,274,345.38	99,349,492.55	101,271,936.28
工程物资						
在建工程			39,785,519.09	28,376,499.10	149,000.00	149,000.00
固定资产清理						
固定资产合计			161,004,741.12	150,650,844.48	99,498,492.55	101,420,936.28
无形资产及其他资产：						
无形资产			21,131,333.34	24,147,333.30	20,956,333.34	23,942,333.30
长期待摊费用			3,733,897.03	1,457,872.06		
其他长期资产			-156,405.91	-312,811.82		
无形资产及其他资产合计			24,708,824.46	25,292,393.54	20,956,333.34	23,942,333.30
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			598,964,835.63	672,762,367.12	526,057,904.13	596,654,694.62
流动负债：						
短期借款			131,200,000.00	113,000,000.00	102,000,000.00	102,000,000.00
应付票据			26,119,446.94	97,898,389.00	25,789,446.94	73,165,000.00
应付账款			56,530,949.55	62,051,711.77	35,760,529.62	38,743,501.78
预收账款			16,539,989.81	6,189,004.06	3,060,573.89	1,738,986.00
应付工资			194,566.32	1,805,088.96		1,600,000.00
应付福利费			1,416,417.40	1,922,055.69	42,351.95	627,115.91
应付股利			5,205,807.44		5,205,807.44	
应交税金			1,526,929.90	16,525,908.65	972,686.81	6,440,945.85
其他应交款			235,937.97	714,440.56	32,167.38	304,107.77
其他应付款			4,829,386.18	4,166,609.24	21,490,315.28	27,213,370.51
预提费用			189,506.44	213,684.92	132,104.94	193,756.00
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			243,988,937.95	304,486,892.85	194,485,984.25	252,026,783.82
长期负债：						
长期借款			160,258.86	445,877.95		
应付债券						
长期应付款						
专项应付款			2,476,700.00	2,476,700.00	2,476,700.00	2,476,700.00
其他长期负债						
长期负债合计			2,636,958.86	2,922,577.95	2,476,700.00	2,476,700.00
递延税项：						

递延税款贷项						
负债合计			246,625,896.81	307,409,470.80	196,962,684.25	254,503,483.82
少数股东权益			18,552,296.84	18,985,535.12		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			149,657,600.00	93,536,000.00	149,657,600.00	93,536,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			149,657,600.00	93,536,000.00	149,657,600.00	93,536,000.00
资本公积			128,247,521.90	184,369,121.90	128,247,521.90	184,369,121.90
盈余公积			15,808,663.34	15,808,663.34	15,808,663.34	15,808,663.34
其中：法定公益金			5,269,554.45	5,269,554.45	5,269,554.45	5,269,554.45
未分配利润			40,074,765.95	52,655,485.17	35,381,434.64	48,437,425.56
拟分配现金股利						
外币报表折算差额			-1,909.21	-1,909.21		
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			333,786,641.98	346,367,361.20	329,095,219.88	342,151,210.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计			598,964,835.63	672,762,367.12	526,057,904.13	596,654,694.62

公司法定代表人：郭华强 主管会计工作负责人：章良忠 会计机构负责人：徐丽君

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位: 杭州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		合并		母公司	
	合 并	母公 司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			113,430,134.60	97,609,288.42	41,201,095.00	69,984,929.26
减: 主营业务成本			67,576,851.60	57,803,986.69	18,910,280.89	40,458,347.18
主营业务税金及附加			-54,699.17	257,121.86	-490,272.21	-20,617.21
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			45,907,982.17	39,548,179.87	22,781,086.32	29,547,199.29
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)			2,016,662.65	2,129,373.85	1,773,380.97	1,316,608.40
减: 营业费用			14,598,676.67	12,210,362.63	5,711,208.53	8,525,735.45
管理费用			28,779,223.07	21,651,156.22	14,996,829.24	15,688,503.79
财务费用			1,290,017.68	1,100,982.80	810,925.71	1,017,614.71
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			3,256,727.40	6,715,052.07	3,035,503.81	5,631,953.74
加: 投资收益(损失以“-”号填列)			-2,121,853.86	-1,841,884.36	-1,765,651.41	-2,033,942.79
补贴收入			5,524,889.86	3,573,091.70	4,154,225.57	3,570,310.70
营业外收入			25,816.75	12,070.00	1,480.00	
减: 营业外支出			30,851.57	15,786.48		
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			6,654,728.58	8,442,542.93	5,425,557.97	7,168,321.65
减: 所得税			1,061,486.08	965,388.17	-225,651.11	568,510.41
减: 少数股东损益			-533,238.28	25,574.62		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			6,126,480.78	7,451,580.14	5,651,209.08	6,599,811.24
加: 年初未分配利润			52,655,485.17	50,319,551.68	48,437,425.56	48,489,442.28
其他转入						
六、可供分配的利润			58,781,965.95	57,771,131.82	54,088,634.64	55,089,253.52
减: 提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			58,781,965.95	57,771,131.82	54,088,634.64	55,089,253.52
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			18,707,200.00	17,538,000.00	18,707,200.00	17,538,000.00
转作股本的普通股股利						

八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			40,074,765.95	40,233,131.82	35,381,434.64	37,551,253.52
补充资料：						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人：郭华强 主管会计工作负责人：章良忠 会计机构负责人：徐丽君

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位: 杭州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		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			155,609,344.02	38,287,475.58
收到的税费返还			4,722,209.46	4,235,264.38
收到的其他与经营活动有关的现金			8,246,732.58	2,662,937.07
现金流入小计			168,578,286.06	45,185,677.03
购买商品、接受劳务支付的现金			228,368,147.57	117,753,538.37
支付给职工以及为职工支付的现金			23,967,461.18	12,139,392.97
支付的各项税费			20,388,813.15	9,127,139.24
支付的其他与经营活动有关的现金			39,516,742.29	61,915,580.74
现金流出小计			312,241,164.19	200,935,651.32
经营活动产生的现金流量净额			-143,662,878.13	-155,749,974.29
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			4,704,704.26	4,704,704.26
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			14,600.00	
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			4,719,304.26	4,704,704.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			15,567,959.03	1,365,873.57
投资所支付的现金				6,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			15,567,959.03	7,365,873.57
投资活动产生的现金流量净额			-10,848,654.77	-2,661,169.31
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			100,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			125,000,000.00	102,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			478,145.05	251,646.79
现金流入小计			125,578,145.05	102,251,646.79
偿还债务所支付的现金			106,800,000.00	102,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			14,392,160.94	13,878,435.72
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			407,181.35	35,823.79
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			121,599,342.29	115,914,259.51

筹资活动产生的现金流量净额			3,978,802.76	-13,662,612.72
四、汇率变动对现金的影响			-7,549.96	
五、现金及现金等价物净增加额			-150,540,280.10	-172,073,756.32
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			6,126,480.78	5,651,209.08
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)				
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			1,920,417.67	2,938,314.13
固定资产折旧			4,855,268.74	3,338,280.36
无形资产摊销			3,867,239.96	2,985,999.96
长期待摊费用摊销			-2,275,328.38	
待摊费用减少(减：增加)			-222,440.31	44,360.82
预提费用增加(减：减少)			-24,178.48	98,178.94
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-2,716.38	-1,480.00
固定资产报废损失				
财务费用			1,228,161.50	810,925.71
投资损失(减：收益)			2,121,853.86	1,765,651.41
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-28,428,303.85	-9,314,329.24
经营性应收项目的减少(减：增加)			-49,620,826.23	-103,606,290.81
经营性应付项目的增加(减：减少)			-82,775,268.73	-60,460,794.65
其他			-433,238.28	
经营活动产生的现金流量净额			-143,662,878.13	-155,749,974.29
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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增加情况：				
现金的期末余额			104,614,317.12	20,178,924.62
减：现金的期初余额			255,154,597.22	192,252,680.94
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			-150,540,280.10	-172,073,756.32

公司法定代表人：郭华强 主管会计工作负责人：章良忠 会计机构负责人：徐丽君

资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位: 杭州信雅达系统工程股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	13,132,838.57	2,177,369.04		15,310,207.61
其中: 应收账款	11,766,355.33	1,937,787.73		13,704,143.06
其他应收款	1,366,483.24	239,581.31		1,606,064.55
短期投资跌价准备合计	6,087,732.91	1,915,433.58		8,003,166.49
其中: 股票投资	6,087,732.91	1,915,433.58		8,003,166.49
债券投资				
存货跌价准备合计	81,491.18			81,491.18
其中: 库存商品	49,500.00			49,500.00
原材料	31,991.18			31,991.18
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计				

公司法定代表人: 郭华强 主管会计工作负责人: 章良忠 会计机构负责人: 徐丽君

(三)、附注

一、公司基本情况

杭州信雅达系统工程股份有限公司(以下简称本公司或公司)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,由杭州信雅达系统工程股份有限公司整体变更设立的股份有限公司,于2000年11月30日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为3300001007408的《企业法人营业执照》。现有注册资本93,536,000.00元,股份总数93,536,000股(每股面值1元),其中已流通股份:A股28,800,000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。2005年5月20日召开2004年度股东大会,表决通过董事会关于2004年度利润分配预案及资本公积转增股本预案,并于6月9日除权除息。资本公积转增股本后公司总股本为149,657,600股,每股1元,其中已流通股份:A股46,080,000股。

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、文档缩微及自动化处理系统技术，金融证券业软件及系统集成技术的开发；计算机系统工程设计及安装；计算机及配件的销售；烟气脱硫、除尘器及其配套设备的技术开发、设计、生产、销售及安装服务；自营和代理各类商品和技术的进出口；国家限定或禁止的除外（以工商行政管理机关核准的经营为准）。

本公司被科学技术部火炬高新技术产业开发中心认定为重点高新技术企业。被浙江省科学技术委员会浙科火发[2002]93 号文认定为软件高新技术企业。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

（一）会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

（二）会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法

对发生的外币业务，采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

（六）外币会计报表的折算方法

1. 资产负债表中所有资产、负债类项目均按照报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

2. 利润表中所有项目和利润分配表中有关反映发生数的项目，按报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；利润分配表中“净利润”项目，按折算后利润表该项目的数额列示；“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的数额列示；“未分配利润”项目按折算后的利润分配表中的其他各项目的数额计算列示。

（七）现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、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) 短期投资核算方法

1. 短期投资，按照取得时的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期投资持有期间所享有并收到的现金股利或债券利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去出售的短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的现金股利或债券利息等后的差额，作为投资收益或损失，计入当期损益。出售短期投资结转的投资成本，按加权平均法计算确定。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按单项投资计提跌价准备。

(九) 坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。本公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定具体提取比例为：账龄 1 年以内（含 1 年，以下类推）的，按其余额的 5% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10% 计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 30% 计提；账龄 3 年以上的，按其余额的 70% 计提；对有确凿证据表明极有可能无法收回的应收款项按其余额的 100% 计提。

2. 坏账的确认标准为：

- (1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；
- (2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

(十) 存货核算方法

1. 存货包括在正常开发经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处于生产过程中的在产品，或者仍然处于开发过程中的软件产品或施工过程中的系统集成工程，或者将在开发过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

2. 存货按实际成本计价。

购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用先进先出法核算；入库产成品（自制半成品）按实际生产成本入账，发出产成品（自制半成品）采用加权平均法核算；购入商品按实际进价入账，发出商品采用先进先出法核算；安装工程施工、软件在产品或系统集成工程施工按实际成本入账，结转安装工程施工、软件成本或系统集成工程成本采用个别计价法核算；领用低值易耗品按一次摊销法摊销。

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备；但对为开发软件或系统集成工程施工而持有的材料等，如果用其施工的工程预计总成本低于工程合同总收入，则该材料仍然

按成本计量，如果材料价格的下降表明工程总成本超过工程合同总收入，则该材料按可变现净值计量。

(十一) 长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；投资占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算。

2. 股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积--股权投资准备”科目。

3. 长期债权投资，以取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时平均摊销，计入损益。其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

4. 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于其账面价值的差额提取长期投资减值准备。

(十二) 固定资产及折旧核算方法

1. 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；(2)使用年限超过 1 年；(3)单位价值较高。

2. 固定资产按取得时的成本入账。

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值 3%-5%；土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留）确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20 - 40	4.85 - 2.425
通用设备	5	19.40 - 19.00
专用设备	5 - 10	19.40 - 9.50
运输工具	5 - 10	19.40 - 9.50

4. 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

(十三) 在建工程核算方法

1. 在建工程按实际成本核算。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。

3. 期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

(1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工；

(2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

(十四) 借款费用核算方法

1. 借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

2. 借款费用资本化期间

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：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状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

3. 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积；每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化利率作相应的调整；汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

(十五) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊

销；(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

3. 期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

(十六) 长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。

2. 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

(十七) 收入确认原则

1. 自行开发研制的软件产品销售收入

在软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该软件产品（载体）实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该软件产品有关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

(1) 定制软件开发在同一年度内开始并完成的，在软件已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认定制软件销售收入。

(2) 定制软件开发的开始和完成分属不同的会计年度的，在定制软件销售合同的总收入、开发的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成开发将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认定制软件销售收入。

如果定制软件开发在资产负债表日不能同时满足上述标准，则按以下方法进行处理：

1) 如果已经发生的开发成本预计能够得到补偿，按已经发生的开发成本金额确认收入，同时按相同的金额结转成本。

2) 如果已经发生的开发成本预计不能得到补偿，按能够得到补偿的开发金额确认收入，并按已经发生的开发成本结转成本。确认的收入金额小于已经发生的开发成本的差额，确认为损失。

3) 如果预计已经发生的开发成本全部不能得到补偿，则不确认收入，但将已经发生的成本确认为当期费用。

3. 软件服务收入

在提供的相关服务已经完成，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。

对系统集成业务的开始和完成分属不同的会计年度的，在整个系统集成合同的总收入、业务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成业务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认收入。

5. 外购商品销售收入

外购商品包括外购软、硬件商品。在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

6. 安装工程施工收入

在工程施工已完工，经客户验收确认，收到价款或取得收取款项的证据时，确认安装工程施工收入。

7. 租赁业务收入

经营租赁收入，按有关租赁合同或协议规定的租赁期限和金额采用直线法计算确认收入；融资租赁收入，按照《企业会计准则——租赁》的有关规定，采用直线法计算确认收入。

上述收入的确认应同时满足：(1)与租赁业务相关的经济利益能够流入公司；(2)收入、成本的金额能够可靠地计量。

或有租金在实际发生时确认收入。

(十八) 研究开发费的核算方法

研究开发费用包括但不限于以下内容：(1) 研究开发活动所耗用的材料成本；(2) 用于研究开发活动的固定资产折旧、无形资产摊销；(3) 研究开发人员的工资性支出；(4) 与企业研究开发活动相关的外部劳务成本；(5) 研究开发过程中发生的租金等其他费用。

软件产品开发过程中发生的研究开发费用计入当期管理费用。

(十九) 企业所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

(二十) 合并会计报表的编制方法

母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位，或虽不拥有其过半数以上的权益性资本但拥有实质控制权的被投资单位，纳入合并会计报表的合并范围。合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。对合营企业，则按比例合并法予以合并。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并会计报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。

三、税（费）项

（一）增值税

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；其余按 17%的税率计缴；出口软件产品实行“免、抵、退”税政策，退税率为 17%。

（二）营业税

控股子公司浙江信雅达环保工程有限公司（以下简称信雅达环保）和安徽省信雅达蓝天环保工程有限责任公司（以下简称蓝天环保）安装劳务收入按 3%的税率计缴，其余按 5%的税率计缴。

（三）城市维护建设税

控股子公司深圳市信雅达三金系统工程有限公司（以下简称深圳三金）按应缴流转税税额的 1%计缴，控股子公司信雅达环保按应缴流转税税额的 5%计缴，其余按应缴流转税税额的 7%计缴。

（四）教育费附加

控股子公司深圳三金和北京信雅达三金电子技术有限公司（以下简称北京三金）按应缴流转税税额的 3%计缴，信雅达环保按营业收入额的 4‰计缴，其余按应缴流转税税额的 4%计缴。

（五）房产税

自用房产按房产原值的 70%的 1.2%计缴，出租房产按房租收入额的 12%计缴。

（六）企业所得税

1. 本公司系高新技术企业，根据国务院 1991 年 3 月颁布的国发[1991]12 号和财政部、国家税务局财税字[1994]001 号文的有关规定，企业所得税享受减按 15%税率计缴的税收优惠政策，本公司 2005 年度暂按 15%税率计缴。

2. 控股子公司大连信雅达软件有限公司（以下简称大连信雅达）根据大连市国家税务局高新技术产业园区分局大国税高内免字[2005]第 007 号《减、免税批准通知书》，免征其 2004 年度企业所得税。

3. 控股子公司杭州信雅达数据集成有限公司（以下简称杭州数据）2003 年 3 月被浙江省科学技术厅认定为高新技术企业。2005 年度企业所得税按 15%的税率计缴。

4. 控股子公司杭州信雅达三佳系统工程有限公司（以下简称杭州三佳）系高新技术企业，根据国务院 1991 年 3 月颁布的国发[1991]12 号和财政部、国家税务局财税字[1994]001 号文的有关规定，企业所得税享受“两免三减半”政策，2005 年度为三减半第一年，减半计缴企业所得税。

5. 控股子公司杭州信雅达数码科技有限公司（以下简称杭州数码）高新技术企业认定中，暂按 33%的税率计缴企业所得税。

6. 控股子公司蓝天环保按 33%的税率计缴企业所得税，其下属技术分公司按每年 8,100.00 元定

额缴纳，下属巢湖分公司经巢湖市居巢区地方税务局同意享受高新技术企业企业所得税享受“两免三减半”政策。根据巢湖市居巢区地方税务局居地税[2005]46号《关于安徽省信雅达蓝天环保工程有限责任公司申请减免企业所得税的批复》，同意巢湖分公司2005年度按获利年度第二年免缴企业所得税。

7. 控股子公司深圳三金按15%的税率计缴企业所得税。

其余控股子公司按照33%的税率计缴企业所得税。

四、控股子公司

(一) 控股子公司

企业名称(简称)	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	所占权益比例
宁波经济技术开发区信雅达三金系统工程有限公司(宁波三金)	信息技术业	50万	计算机软硬件开发、销售等	47.5万	95.00%
杭州信雅达数据集成有限公司(杭州数据)	信息技术业	50万	计算机软硬件开发、销售等	45万	90.00%
桐庐信雅达热电厂有限公司(桐庐热电)	供热、供电	300万	筹建供电、供热项目	270万	90.00%
大连信雅达软件有限公司(大连信雅达)	信息技术业	300万	软件的受托开发等	253.5万	84.50%
深圳市信雅达三金系统工程有限公司(深圳三金)	信息技术业	50万	计算机软硬件开发、销售等	40万	80.00%
北京信雅达三金电子技术有限公司(北京三金)	信息技术业	50万	电子技术开发、技术咨询、转让等	40万	80.00%
杭州信雅达三佳系统工程有限公司(杭州三佳)	信息技术业	500万	计算机系统集成、计算机网络工程、计算机及软件销售等	350万	70.00%
浙江信雅达环保工程有限公司(信雅达环保)	制造业	800万	烟气脱硫、除尘器等环保产品制造；钢结构工程、建筑装饰、设计制造安装等	480万	60.00%
杭州信雅达数码科技有限公司(杭州数码)	信息技术业	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	140万	70.00%
杭州信雅达科技有限公司(信雅达科技)	信息技术业	800万	计算机软、硬件销售，计算机网络系统安装等	500万	62.50%
杭州华达视频电子技术有限公司(华达视频)	信息技术业	400万	电子产品、安防监控和视频系统集成产品的销售和工程施工等	204万	51.00%
宁波信雅达国际软件有限公司(宁波国际)	信息技术业	800万	软件技术开发、咨询、服务；计算机系统工程设计及安装等	720万	90.00%
杭州信雅达软件技术有限公司	信息技术业	300万	计算机软、硬件销售，电子产品	225万	75.00%

(信雅达软件)			设计、安装等		
北京新奇通信科技有限公司 (北京新奇)	信息技术业	1,200 万	通信网络、计算机软件、互联网及短信信息开发销售等	1,080 万	90.00%
安徽省信雅达蓝天环保工程有限公司 (蓝天环保)	制造业	1,800 万	环境污染治理;环保及粉体设备的设计、制造、销售与安装等	1,440 万	80.00%
信雅达国际软件有限公司 (信雅达国际)	信息技术业	5 万美元	软件技术开发、咨询、服务等	5 万美元	100.00%
杭州天明环保工程有限公司 (杭州天明)	制造业	3000 万	开发、设计、生产(生产场地另设分支机构)、销售:治理工业废气、粉尘污染、脱硫脱销设备,布袋除尘器,电除尘器,相关电控系统;服务:提供与上述产品有关的安装、调试及售后服务。	600 万	20.00%

(二) 其他说明

1. 未纳入合并会计报表范围子公司,未纳入的原因及对财务状况、经营成果的影响说明

本公司与杭州信雅达电子有限公司共同出资组建桐庐热电,注册资本为 300 万元。本公司出资 270 万元,占该公司注册资本总额的 90%。该公司已于 2003 年 12 月 9 日在杭州市工商行政管理局桐庐分局登记注册,取得注册号 3301221002445《企业法人营业执照》。公司决定拟在 2005 年转让该股权,截至 2005 年 6 月 30 日,该公司处于筹建期,本公司本期未将其纳入合并会计报表范围。

2. 合并会计报表范围发生变更的内容、原因及对财务状况和经营成果的影响;公司报告期内因发生购买、转让股权而增加子公司和合营企业的情况、相应的购买日及其确定方法的说明

本公司出资 600 万元与控股子公司宁波三金共同组建杭州天明,该公司于 2005 年 5 月 8 日成立,注册资本为 3000 万元。本公司投资占该公司注册资本总额的 20%,宁波三金投资占该公司注册资本的 80%。自该公司成立起将其纳入合并会计报表范围。

3. 本公司将持有控股子公司数码科技的 5%的股份转让给个人许生甫、吴基成、颜炎,本公司对数码科技的持股比例减少为 70%。

五、合并会计报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金		期末数 104,614,317.12
项 目	期末数	期初数
现金	1,178,555.64	559,012.37
银行存款	98,731,057.22	177,150,152.40

其他货币资金	4,704,704.26	77,445,432.45
合计	<u>104,614,317.12</u>	<u>255,154,597.22</u>

2. 短期投资 期末数 9,158,400.00

(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
股票投资	17,161,566.49	8,003,166.49	9,158,400.00	21,808,477.30	6,087,732.91	15,720,744.39
合计	<u>17,161,566.49</u>	<u>8,003,166.49</u>	<u>9,158,400.00</u>	<u>21,808,477.30</u>	<u>6,087,732.91</u>	<u>15,720,744.39</u>

(2) 短期投资跌价准备

1) 增减变动情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
股票投资	6,087,732.91	1,915,433.58			8,003,166.49
小计	<u>6,087,732.91</u>	<u>1,915,433.58</u>			<u>8,003,166.49</u>

2) 计提短期投资跌价准备所选用的期末市价来源的说明

期末市价系根据深圳证券交易所公布的 2005 年 6 月 30 日该股票的收盘价确定。按单项股票投资的期末市价低于账面成本的差额计提股票投资跌价准备。

(3) 投资变现重大限制的说明

本公司短期投资不存在变现的重大限制。

3. 应收票据 期末数 1,754,645.00

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,754,645.00	
合计	<u>1,754,645.00</u>	

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

4. 应收账款 期末数 153,039,871.47

(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	129,661,554.42	77.76	6,483,077.74	123,178,476.68	119,529,078.11	80.00	5,976,453.92	113,552,624.19
1-2 年	25,714,080.70	15.42	2,571,408.07	23,142,672.63	20,615,782.92	13.80	2,061,578.29	18,554,204.63

2-3 年	8,270,520.84	4.96	2,481,156.25	5,789,364.59	6,867,203.73	4.60	2,060,161.12	4,807,042.61
3 年以上	3,097,858.57	1.86	2,168,501.00	929,357.57	2,383,088.57	1.60	1,668,162.00	714,926.57
合计	<u>166,744,014.53</u>	<u>100.00</u>	<u>13,704,143.06</u>	<u>153,039,871.47</u>	<u>149,395,153.33</u>	<u>100.00</u>	<u>11,766,355.33</u>	<u>137,628,798.00</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 34,705,809.30 元，占应收账款账面余额的 20.81%。

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款

(4) 应收账款——外币应收账款

币 种	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
美 元	14,655.00	8.2765	121,292.11	147,540.00	8.2765	1,221,114.81
日 元	6,784,904.00	0.075149	509,878.75	13,274,803.11	0.079701	1,058,015.08
小 计			<u>631,170.86</u>			<u>2,279,129.89</u>

5. 其他应收款

期末数 28,185,693.51

(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	28,582,851.10	95.94	1,429,142.57	27,153,708.53	22,316,402.31	93.19	1,115,820.11	21,200,582.20
1-2 年	1,102,230.55	3.70	110,223.06	992,007.49	1,328,870.01	5.55	132,887.00	1,195,983.01
2-3 年	19,936.41	0.07	5,980.92	13,955.49	232,811.52	0.97	69,843.46	162,968.06
3 年以上	86,740.00	0.29	60,718.00	26,022.00	68,475.24	0.29	47,932.67	20,542.57
合 计	<u>29,791,758.06</u>	<u>100.00</u>	<u>1,606,064.55</u>	<u>28,185,693.51</u>	<u>23,946,559.08</u>	<u>100.00</u>	<u>1,366,483.24</u>	<u>22,580,075.84</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
桐庐热电	6,146,558.07	往来款
杭州星辉视频技术有限公司	1,206,960.05	往来款
小 计	<u>7,353,518.12</u>	

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 10,179,602.83 元，占其他应收款账面余额的 34.17%。

(4) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款

6. 预付账款

期末数 41,409,416.04

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	41,409,416.04	100.00	20,891,692.00	100.00

合 计	<u>41,409,416.04</u>	<u>100.00</u>	<u>20,891,692.00</u>	<u>100.00</u>
-----	----------------------	---------------	----------------------	---------------

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

7. 存货 期末数 68,440,856.68

(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	32,827,856.90	31,991.18	32,795,865.72	29,956,713.45	31,991.18	29,924,722.27
低值易耗品	1,623.93		1,623.93	170.00		170.00
自制半成品	682,446.62		682,446.62	234,391.82		234,391.82
库存商品	13,624,019.57	49,500.00	13,574,519.57	4,340,469.26	49,500.00	4,290,969.26
在产品	21,386,400.84		21,386,400.84	2,302,624.48		2,302,624.48
工程施工				1,498,539.26		1,498,539.26
合 计	<u>68,522,347.86</u>	<u>81,491.18</u>	<u>68,440,856.68</u>	<u>38,332,908.27</u>	<u>81,491.18</u>	<u>38,251,417.09</u>

(2) 本期存货的取得方式均为自制或外购。

(3) 期末存货无用于债务担保。

(4) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
原材料	31,991.18				31,991.18
库存商品	49,500.00				49,500.00
小 计	<u>81,491.18</u>				<u>81,491.18</u>

2) 存货可变现净值确定依据的说明

公司存货可变现净值以市场价为依据确定。期末部分原材料存放时间较长，按可变现净值低于账面价值的差额，计提存货跌价准备 31,991.18 元；控股子公司深圳三金期末库存商品长时间未出售，按可变现净值低于账面价值的差额，计提存货跌价准备 49,500.00 元。

8. 待摊费用	期末数 397,084.27		
项 目	期末数	期初数	期末结存原因
房租费	397,084.27	134,398.32	受益期跨期
合 计	<u>397,084.27</u>	<u>134,398.32</u>	

9. 长期股权投资

期末数 6,250,985.96

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,250,985.96		6,250,985.96	6,457,406.24		6,457,406.24
合 计	<u>6,250,985.96</u>		<u>6,250,985.96</u>	<u>6,457,406.24</u>		<u>6,457,406.24</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
北京三金	80%	10年				227,722.19	227,722.19
信雅达环保	60%	20年				1,205,798.83	1,205,798.83
蓝天环保	80%	20年				2,117,464.94	2,117,464.94
桐庐热电	90%		2,700,000.00				2,700,000.00
小 计			<u>2,700,000.00</u>			<u>3,550,985.96</u>	<u>6,250,985.96</u>

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
北京三金	245,236.85					-17,514.66	227,722.19
信雅达环保	1,278,146.77					-72,347.94	1,205,798.83
蓝天环保	2,234,022.62					-116,557.68	2,117,464.94
桐庐热电	2,700,000.00						2,700,000.00
小 计	<u>6,457,406.24</u>					<u>-206,420.28</u>	<u>6,250,985.96</u>

2) 被投资单位与公司会计政策无重大差异，无投资变现及投资收益汇回的重大限制。

3) 合并价差/股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
北京三金	350,292.75	245,236.85		17,514.66		227,722.19	10年
信雅达环保	1,446,958.63	1,278,146.77		72,347.94		1,205,798.83	10年
蓝天环保	2,331,154.04	2,234,022.62		116,557.68		2,117,464.94	10年
小 计	<u>4,128,405.42</u>	<u>3,757,406.24</u>		<u>206,420.28</u>		<u>3,550,985.96</u>	

4) 合并价差/股权投资差额形成原因说明

a. 本公司 2001 年 12 月 28 日出资 400,000.00 元购买北京三金 80% 的股权，本公司实际出资额与购买日按持股比例计算应享有该公司净资产的份额的差额作股权投资差额核算，合并时形成合并价差。本公司从 2002 年 1 月 1 日起按 10 年分期平均摊销。

b. 本公司 2003 年 10 月 15 日出资 7,500,000.00 元对信雅达环保投资，本公司实际出资额与其纳

入合并日按持股比例计算应享有该公司净资产的份额的差额作股权投资差额核算, 合并时形成合并价差。本公司从 2003 年 11 月 1 日起按 10 年分期平均摊销。

c. 本公司 2004 年 8 月 3 日、2004 年 8 月 13 日和 2004 年 11 月分别出资 3,000,000.00 元、3,000,000.00 元和 10,000,000.00 元对蓝天环保投资, 本公司实际出资额与出资日按持股比例计算应享有该公司净资产的份额的差额作股权投资差额核算, 合并时形成合并价差。本公司从 2004 年 8 月 1 日起按 10 年分期平均摊销。

10. 固定资产原价	期末数 151,883,366.26			
(1) 明细情况				
类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	97,833,665.80		6,000.00	92,827,665.80
通用设备	30,211,546.89	1,911,747.32	48,000.00	32,075,294.21
专用设备	3,766,729.95	1,216,241.29		4,982,971.24
运输工具	16,236,377.01	809,595.72	48,537.72	16,997,435.01
合 计	<u>148,048,319.65</u>	<u>3,937,584.33</u>	<u>102,537.72</u>	<u>151,883,366.26</u>

(2) 本公司 2003 年度购入北京市海淀区大泥湾 15 号银网中心 8 间写字楼, 建筑面积共计 1,166.59 m², 账面原值为 18,909,243.53 元, 有关房产证和土地使用权证尚在办理中。

(3) 期末固定资产中已有原值为 56,999,985.48 元用于债务担保, 详见本会计报表附注八(一)1 之说明。

11. 累计折旧	期末数 30,664,144.23			
类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	6,012,822.61	1,427,100.76		7,439,923.37
通用设备	11,820,174.59	2,000,430.39	23,037.50	13,797,567.48
专用设备	646,516.70	179,143.17		825,659.87
运输工具	7,294,460.37	1,353,614.66	47,081.52	8,600,993.51
合 计	<u>25,773,974.27</u>	<u>4,960,288.98</u>	<u>70,119.02</u>	<u>30,664,144.23</u>

12. 固定资产净值	期末数 121,219,222.03	
类 别	期末数	期初数
房屋及建筑物	90,387,742.43	91,820,843.19
通用设备	18,277,726.73	18,391,372.30

专用设备	4,157,311.37	3,120,213.25
运输工具	8,396,441.50	8,941,916.64
合计	<u>121,219,222.03</u>	<u>122,274,345.38</u>

13. 固定资产减值准备

期末数 0.00

本公司固定资产无单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的情况，不需提取固定资产减值准备。

14. 在建工程

期末数 39,785,519.09

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公自动化系统	149,000.00		149,000.00	149,000.00		149,000.00
新生产车间	6,689,506.48		6,689,506.48	6,374,474.23		6,374,474.23
新办公楼	29,852,552.61		29,852,552.61	21,853,024.87		21,853,024.87
新厂房	3,094,460.00		3,094,460.00			
合计	<u>39,785,519.09</u>		<u>39,785,519.09</u>	<u>28,376,499.10</u>		<u>28,376,499.10</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末数	资金来源	预算数	工程投入占预算的比例
办公自动化系统	149,000.00				149,000.00	其他来源		
信雅达环保新生产车间	6,374,474.23	315,032.25			6,689,506.48	其他来源	800万	83.62%
蓝天环保新办公楼和厂房	21,853,024.87	7,999,527.74			29,852,552.61	其他来源	7,100万	42.05%
杭州天明新厂房		3,094,460.00			3,094,460.00	其他来源		
合计	<u>28,376,499.10</u>	<u>11,409,019.99</u>			<u>39,785,519.09</u>			

(3) 本期无借款费用资本化。

(4) 在建工程减值准备情况

本公司在建工程不存在单项资产可收回金额低于账面价值的情况，不需计提在建工程减值准备。

15. 无形资产

期末数 21,131,333.34

(1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中间业务平台软件 V2.0	1,546,666.74		1,546,666.74	1,866,666.73		1,866,666.73
银银通系统 V4.0	2,658,333.26		2,658,333.26	3,208,333.27		3,208,333.27
个人信贷综合系统 V2.0	1,366,666.72		1,366,666.72	1,566,666.71		1,566,666.71

嵌入式密码集中管理系统 V3.0.0	888,333.28	888,333.28	1,018,333.29	1,018,333.29
嵌入式密钥管理服务器软件 V3.0	820,000.00	820,000.00	940,000.00	940,000.00
文人 OCR 软件 V1.0	2,733,333.28	2,733,333.28	3,133,333.29	3,133,333.29
银行绩效考核管理系统 V1.0.0	820,000.00	820,000.00	940,000.00	940,000.00
非专利技术	175,000.00	175,000.00	205,000.00	205,000.00
企业级 CA 认证中心系统 v3.0	4,151,666.68	4,151,666.68	4,621,666.67	4,621,666.67
公文流转系统 V1.0.0	3,409,666.69	3,409,666.69	3,795,666.67	3,795,666.67
农税档案影像管理系统 V1.0	2,561,666.69	2,561,666.69	2,851,666.67	2,851,666.67
合计	<u>21,131,333.34</u>	<u>21,131,333.34</u>	<u>24,147,333.30</u>	<u>24,147,333.30</u>

(2) 无形资产增减变动情况

种类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销年限
中间业务平台软件 V2.0	外购	3,200,000.00	1,866,666.73			319,999.99	1,546,666.74	1,653,333.26	29 个月
银银通系统 V4.0	外购	5,500,000.00	3,208,333.27			550,000.01	2,658,333.26	2,841,666.74	29 个月
个人信贷综合系统 V2.0	外购	2,000,000.00	1,566,666.71			199,999.99	1,366,666.72	633,333.28	41 个月
嵌入式密码集中管理系统 V3.0.0	外购	1,300,000.00	1,018,333.29			130,000.01	888,333.28	411,666.72	41 个月
嵌入式密钥管理服务器软件 V3.0	外购	1,200,000.00	940,000.00			120,000.00	820,000.00	380,000.00	41 个月
文人 OCR 软件 V1.0	外购	4,000,000.00	3,133,333.29			400,000.01	2,733,333.28	1,266,666.72	41 个月
银行绩效考核管理系统 V1.0.0	外购	1,200,000.00	940,000.00			120,000.00	820,000.00	380,000.00	41 个月
非专利技术		300,000.00	205,000.00			30,000.00	175,000.00	125,000.00	35 个月
企业级 CA 认证中心系统 v3.0	外购	4,700,000.00	4,621,666.67			469,999.99	4,151,666.68	548,333.32	53 个月
公文流转系统 V1.0.0	外购	3,860,000.00	3,795,666.67			385,999.98	3,409,666.69	450,333.31	53 个月
农税档案影像管理系统 V1.0	外购	2,900,000.00	2,851,666.67			289,999.98	2,561,666.69	338,333.31	53 个月
合计		<u>30,160,000.00</u>	<u>24,147,333.30</u>			<u>3,015,999.96</u>	<u>21,131,333.34</u>	<u>9,028,666.66</u>	

(3) 无形资产减值准备

本公司无形资产无单项资产可收回金额低于无形资产账面价值的情况，不需计提无形资产减值准备。

16. 长期待摊费用

期末数 3,733,897.03

(1) 明细情况

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	累计摊销额	剩余摊销期限
----	-------	-----	------	------	------	-----	-------	--------

开办费	3,733,897.03	1,457,872.06	2,276,024.97	3,733,897.03
合计	<u>3,733,897.03</u>	<u>1,457,872.06</u>	<u>2,276,024.97</u>	<u>3,733,897.03</u>

(2) 其他说明

期末余额系尚处筹建期的控股子公司北京新奇和杭州天明的开办费。

17. 其他长期资产 期末数 -156,405.91

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
未实现融资收益	-156,405.91	-312,811.82
合计	<u>-156,405.91</u>	<u>-312,811.82</u>

(2) 系本公司控股子公司宁波三金采用融资租赁方式对外出租电子设备发生的尚未分配的递延融资收益。

出租给银行设备原价 1,133,760.00 元,租金总额为 1,224,000.00 元,租赁期限从 2004 年 1 月至 2005 年 12 月。该设备宁波三金以 1,133,760.00 元(含税)向数码科技采购,数码科技账面设备实际成本为 495,829.93 元,数码科技缴纳增值税 102,546.32 元。本公司在 2004 年度合并会计报表时,将上述业务进行了合并抵消,合并抵消后该项设备合计融资收入 625,623.64 元,本期确认收入 156,405.91 元。

18. 短期借款 期末数 131,200,000.00

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款		7,000,000.00
抵押借款	83,400,000.00	76,400,000.00
质押借款		1,800,000.00
保证借款	47,800,000.00	27,800,000.00
合计	<u>131,200,000.00</u>	<u>113,000,000.00</u>

(2) 无逾期借款。

19. 应付票据 期末数 26,119,446.94

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,119,446.94	77,898,389.00
商业承兑汇票	10,000,000.00	20,000,000.00

合 计	<u>26,119,446.94</u>	<u>97,898,389.00</u>
-----	----------------------	----------------------

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

20. 应付账款 期末数 56,530,949.55

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(2) 无账龄 3 年以上的大额应付账款。

21. 预收账款 期末数 16,539,989.81

(1) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(2) 预收账款——外币预收账款

币 种	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
美 元	5,074.00	8.2765	41,994.96	5,074.00	8.2765	41,994.96
日 元	613,160.00	0.075149	46,078.36	613,160.00	0.079701	48,869.47
小 计			<u>88,073.32</u>			<u>90,864.43</u>

22. 应付股利 期末数 5,205,807.44

期末余额为部分发起人自然人股东尚未领取的 2004 年度利润分配的现金股利。

23. 应交税金 期末数 1,526,929.90

税 种	期末数	期初数
增值税	-1,432,951.75	9,962,181.81
营业税	169,785.42	678,675.10
城市维护建设税	169,849.88	738,116.65
企业所得税	1,315,645.41	2,783,882.35
代扣代缴个人所得税	1,304,600.94	2,274,677.70
房产税		88,375.04
合 计	<u>1,526,929.90</u>	<u>16,525,908.65</u>

24. 其他应交款 期末数 235,937.97

项 目	期末数	期初数
教育费附加	177,076.93	525,090.63
水利建设基金	58,861.04	189,349.93

合 计	<u>235,937.97</u>	<u>714,440.56</u>
-----	-------------------	-------------------

25. 其他应付款	期末数 4,829,386.18
-----------	------------------

(1) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项

股东名称	期末数	期初数
宁波经济技术开发区春秋科技开发有限公司	110,033.30	110,033.30
小 计	<u>110,033.30</u>	<u>110,033.30</u>

(2) 其他应付款——外币其他应付款

币 种	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
港 元	3,000.00	1.0637	3,191.10	3,000.00	1.0637	3,191.10
小 计			<u>3,191.10</u>			<u>3,191.10</u>

(3) 无金额较大的其他应付款。

26. 预提费用	期末数 189,506.44
----------	----------------

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
房租费	171,104.94	33,926.00	应计未付
利 息	18,401.50	179,758.92	应计未付
合 计	<u>189,506.44</u>	<u>213,684.92</u>	

27. 长期借款	期末数 160,258.86
----------	----------------

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
抵押借款	160,258.86	445,877.95
合 计	<u>160,258.86</u>	<u>445,877.95</u>

(2) 其他说明

期末抵押借款系控股子公司信雅达环保购买汽车的按揭贷款。

28. 专项应付款	期末数 2,476,700.00
-----------	------------------

项 目	期末数	期初数
拨入科研费	2,326,700.00	2,326,700.00
国家拨入的专门用途拨款	150,000.00	150,000.00

合计 2,476,700.00 2,476,700.00

29. 股本 期末数 149,657,600.00

(1) 明细情况

项 目		期初数	本期增减变动(+,-)					期末数
			配股	送股	公积金转股	其他	小计	
(一) 尚未 流通 股份	国家拥有股份							
	1. 发起人股份	38,841,600.00			23,304,960.00		23,304,960.00	62,146,560.00
	境内法人持有股份							
	外资法人持有股份							
	其他	25,894,400.00			15,536,640.00		15,536,640.00	41,431,040.00
	2. 募集法人股							
	3. 内部职工股							
	4. 优先股							
5. 其他								
	未上市流通股份合计	64,736,000.00			38,841,600.00		38,841,600.00	103,577,600.00
(二) 已流 通股 份	1. 境内上市的人民币普通股	28,800,000.00			17,280,000.00		17,280,000.00	46,080,000.00
	2. 境内上市的外资股							
	3. 境外上市的外资股							
	4. 其他							
		已流通股份合计	28,800,000.00			17,280,000.00		17,280,000.00
(三)	股份总数	93,536,000.00			56,121,600.00		56,121,600.00	149,657,600.00

(2) 股本变动情况及执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号的说明

根据公司 2005 年 5 月 20 日召开的 2004 年度股东大会决议，以 2004 年 12 月 31 日的总股份 93,536,000.00 股为基数，以资本公积向全体股东按 10 股转增 6 股的比例转增股份 56,121,600.00 股，每股面值 1 元，共计增加股本 56,121,600.00 元，减少资本公积 56,121,600.00 元。上述资本公积转增股本业经浙江天健会计师事务所审验，并由其出具浙天会验[2005]第 43 号《验资报告》。工商变更手续尚在办理中。

30. 资本公积 期末数 128,247,521.90

(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	182,715,490.00		56,121,600.00	126,593,890.00
股权投资准备	277,131.90			277,131.90
拨款转入	1,376,500.00			1,376,500.00

合 计	<u>184,369,121.90</u>	<u>56,121,600.00</u>	<u>128,247,521.90</u>
-----	-----------------------	----------------------	-----------------------

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

股本溢价本期减少 56,121,600.00 元详见本会计报表附注五（一）29（2）之说明。

31. 盈余公积				期末数 15,808,663.34
项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,539,108.89			10,539,108.89
法定公益金	5,269,554.45			5,269,554.45
合 计	<u>15,808,663.34</u>			<u>15,808,663.34</u>

32. 未分配利润				期末数 40,074,765.95
-----------	--	--	--	-------------------

(1) 明细情况

期初数	52,655,485.17
本期增加	6,126,480.78
本期减少	18,707,200.00
期末数	<u>40,074,765.95</u>

(2) 本期未分配利润增减变动以及利润分配比例情况的说明

1) 本期增加均系本期实现的净利润转入。

2) 本期减少系根据 2005 年 4 月 18 日公司董事会二届五次会议，并经 2005 年 5 月 20 日召开的 2005 年度股东大会审议批准的 2004 年度利润分配方案，按每 10 股派发现金股利 2 元(含税)，共计派发现金股利 18,707,200.00 元。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 113,430,134.60/67,576,851.60

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
软件销售	19,833,851.37	22,602,653.83
系统维护	1,851,192.24	420,037.36
外购商品销售	53,957,662.70	76,561,661.70
技术服务	7,298,975.62	
工程施工	6,430,038.58	
环保产品销售	24,058,414.09	

小 计	<u>113,430,134.60</u>	<u>99,584,352.89</u>
抵 销		1,975,064.47
合 计	<u>113,430,134.60</u>	<u>97,609,288.42</u>
主营业务成本		
外购商品销售	43,525,434.43	59,779,051.16
工程施工	4,343,087.51	
环保产品销售	19,708,329.66	
小 计	<u>67,576,851.60</u>	<u>59,779,051.16</u>
抵 销		1,975,064.47
合 计	<u>67,576,851.60</u>	<u>57,803,986.69</u>

(2) 地区分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
国内销售	112,385,878.12	98,252,613.23
国外销售	1,044,256.48	1,331,739.66
小 计	<u>113,430,134.60</u>	<u>99,584,352.89</u>
抵 销		1,975,064.47
合 计	<u>113,430,134.60</u>	<u>97,609,288.42</u>
主营业务成本		
国内销售	67,576,851.60	59,779,051.16
国外销售		0.00
小 计	<u>67,576,851.60</u>	<u>59,779,051.16</u>
抵 销		1,975,064.47
合 计	<u>67,576,851.60</u>	<u>57,803,986.69</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 25,650,227.28 元，占公司全部主营业务收入的 22.61%。

2. 主营业务税金及附加		本期数-54,699.17
项 目	本期数	上年同期数
营业税	131,092.78	461,190.26
城市维护建设税	-159,576.28	-150,521.05
教育费附加	-26,215.67	-53,551.35

合 计		<u>-54,699.17</u>		<u>257,121.86</u>		
3. 其他业务利润				本期数 2,016,662.65		
项 目	本期数			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
融资租赁	156,405.91	1,252.08	155,153.83	1,016,282.82	263,624.94	752,657.88
经营租赁	1,773,380.97		1,773,380.97	1,316,608.40		1,316,608.40
材料销售	2,770,353.69	2,730,395.18	39,958.51			
其 他	50,999.85	2,830.51	48,169.34	63,629.00	3,521.43	60,107.57
合 计	<u>4,751,140.42</u>	<u>2,734,477.77</u>	<u>2,016,662.65</u>	<u>2,396,520.22</u>	<u>267,146.37</u>	<u>2,129,373.85</u>

4. 财务费用 本期数 1,290,017.68

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,525,281.81	1,421,433.29
减：利息收入	481,890.70	358,659.83
汇兑损失	69,128.46	52,788.00
减：汇兑收益		59,461.94
其他	177,498.11	44,883.28
合 计	<u>1,290,017.68</u>	<u>1,100,982.80</u>

5. 投资收益 本期数-2,121,853.86

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
短期投资收益		4,592.22
股权投资差额摊销	-206,420.28	-89,814.60
计提的短期投资减值准备	-1,915,433.58	-1,756,661.98
合 计	<u>-2,121,853.86</u>	<u>-1,841,884.36</u>

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6. 补贴收入 本期数 5,524,889.86

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

增值税超税负返回	4,099,889.86	2,850,310.70
财政补贴	1,425,000.00	722,781.00
合 计	<u>5,524,889.86</u>	<u>3,573,091.70</u>

7. 营业外收入 本期数 25,816.75

项 目	本期数	上年同期数
赔偿款收入		
处置固定资产净收益	6,309.80	
其他	19,506.95	12,070.00
合 计	<u>25,816.75</u>	<u>12,070.00</u>

8. 营业外支出 本期数 30,851.57

项 目	本期数	上年同期数
罚款支出		
处置固定资产净损失	5,725.41	3,287.45
固定资产盘亏		
水利建设基金	24,421.66	8,705.34
其他	704.50	3,793.69
合 计	<u>30,851.57</u>	<u>15,786.48</u>

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
财政扶持性资金	1,425,000.00
经营租赁收入	1,325,127.51
小 计	2,750,127.51

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
差旅费、业务费等	8,740,503.98
研究开发费	3,265,727.48
投标保证金	2,621,084.10
员工出差备用金借款	2,173,653.33

办公费	1,168,593.50
邮寄、运输费	991,858.17
房租	710,952.15
广告费、展示会等费用	662,244.25
小 计	<u>20,334,616.96</u>

六、母公司会计报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 105,992,567.15

(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	85,819,738.59	74.39	4,290,986.93	81,528,751.66	70,181,456.49	75.17	3,509,072.82	66,672,383.67
1-2年	22,013,256.52	19.08	2,201,325.65	19,811,930.87	17,209,192.21	18.43	1,720,919.22	15,488,272.99
2-3年	5,981,730.80	5.19	1,794,519.24	4,187,211.56	4,442,010.94	4.76	1,332,603.28	3,109,407.66
3年以上	1,548,910.20	1.34	1,084,237.14	464,673.06	1,529,000.20	1.64	1,070,300.14	458,700.06
合 计	<u>115,363,636.11</u>	<u>100.00</u>	<u>9,371,068.96</u>	<u>105,992,567.15</u>	<u>93,361,659.84</u>	<u>100.00</u>	<u>7,632,895.46</u>	<u>85,728,764.38</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前5名的欠款金额总计为34,109,784.30元，占应收账款账面余额的29.57%。

(3) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款——外币应收账款

币 种	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
日 元				2,803.11	0.079701	223.41
小 计			<u>0.00</u>			<u>223.41</u>

2. 其他应收款 期末数 77,868,764.38

(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	81,325,376.19	99.10	4,066,268.81	77,259,107.38	62,435,972.00	97.94	3,121,798.60	59,314,173.40
1-2年	639,150.00	0.78	63,915.00	575,235.00	1,131,361.70	1.78	113,136.17	1,018,225.53
2-3年	12,000.00	0.01	3,600.00	8,400.00	136,247.87	0.21	40,874.36	95,373.51
3年以上	86,740.00	0.11	60,718.00	26,022.00	45,418.64	0.07	31,793.05	13,625.59
合 计	<u>82,063,266.19</u>	<u>100.00</u>	<u>4,194,501.81</u>	<u>77,868,764.38</u>	<u>63,749,000.21</u>	<u>100.00</u>	<u>3,307,602.18</u>	<u>60,441,398.03</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
蓝天环保	16,252,384.31	往来款
宁波三金	16,045,440.57	往来款
桐庐热电	6,146,558.07	往来款
信雅达环保	18,091,245.37	往来款
信雅达科技	7,441,515.07	往来款
小计	<u>63,977,143.39</u>	

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 63,977,143.39 元，占其他应收款账面余额的 77.96%。

(4) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款

3. 长期股权投资

期末数 95,544,849.67

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	95,544,849.67		95,544,849.67	89,495,067.50		89,495,067.50
合计	<u>95,544,849.67</u>		<u>95,544,849.67</u>	<u>89,495,067.50</u>		<u>89,495,067.50</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
杭州数据	90.00	10年	450,000.00	6,754,012.35	277,131.90		7,481,144.25
宁波三金	95.00	8年	475,000.00	13,146,100.48	626,510.25		14,247,610.73
深圳三金	80.00	20年	400,000.00	-394,310.01			5,689.99
北京三金	80.00	10年	49,707.25	-531,061.13		227,722.19	-253,631.69
大连信雅达	84.50	10年	2,535,000.00	698,899.64			3,233,899.64
杭州三佳	70.00	20年	3,500,000.00	1,157,871.93			4,657,871.93
信雅达环保	60.00	20年	6,053,041.37	2,410,636.38		1,205,798.83	9,669,476.58
桐庐热电	90.00	30年	2,700,000.00				2,700,000.00
杭州数码	70.00	10年	1,400,000.00	4,371,111.24			5,771,111.24
信雅达科技	62.50	20年	5,000,000.00	-2,104,481.78			2,895,518.22
华达视频	51.00	20年	2,040,000.00	-1,373,724.18			666,275.82
宁波国际	90.00	长期	7,200,000.00	664,578.94			7,864,578.94

信雅达软件	75.00	20 年	2,250,000.00	-1,374,668.25		875,331.75
北京新奇	90.00	20 年	10,800,000.00			10,800,000.00
蓝天环保	80.00	20 年	13,668,845.96	2,479,466.63	2,117,464.94	18,265,777.53
信雅达国际	100.00	长期	415,734.21	248,460.53		664,194.74
杭州天明	20.00		6,000,000.00			6,000,000.00
小 计			<u>64,937,328.79</u>	<u>26,152,892.77</u>	<u>903,642.15</u>	<u>3,550,985.96</u>

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
杭州数据	5,574,760.42		1,906,383.83				7,481,144.25
宁波三金	14,419,867.70		-172,256.97				14,247,610.73
深圳三金	7,194.41		-1,504.42				5,689.99
北京三金	309,005.71		-545,122.74			-17,514.66	-253,631.69
大连信雅达	3,461,611.08		-227,711.44				3,233,899.64
杭州三佳	4,920,110.67		-262,238.74				4,657,871.93
信雅达环保	8,989,820.21		752,004.31			-72,347.94	9,669,476.58
桐庐热电	2,700,000.00						2,700,000.00
杭州数码	5,529,562.78	-100,000.00	341,548.46				5,771,111.24
信雅达科技	3,298,946.45		-403,428.23				2,895,518.22
华达视频	1,195,285.98		-529,010.16				666,275.82
宁波国际	7,429,664.93		434,914.01				7,864,578.94
信雅达软件	1,466,798.11		-591,466.36				875,331.75
北京新奇	10,800,000.00						10,800,000.00
蓝天环保	18,728,244.31		-345,909.10			-116,557.68	18,265,777.53
信雅达国际	664,194.74						664,194.74
杭州天明		6,000,000.00					6,000,000.00
小 计	<u>89,495,067.50</u>	<u>5,900,000.00</u>	<u>356,202.45</u>			<u>-206,420.28</u>	<u>95,544,849.67</u>

2) 股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
北京三金	350,292.75	245,236.85		17,514.66		227,722.19	10 年
信雅达环保	1,446,958.63	1,278,146.77		72,347.94	1,205,798.83		10 年
蓝天环保	2,331,154.04	2,234,022.62		116,557.68	2,117,464.94		10 年
小 计	<u>4,128,405.42</u>	<u>3,757,406.24</u>		<u>206,420.28</u>	<u>3,550,985.96</u>		

b. 股权投资差额形成原因说明

详见本会计报表附注五（一）9（2）4）之说明。

(3) 长期投资减值准备

公司长期股权投资未出现可收回金额低于账面价值的情况，不需提取长期股权投资减值准备。

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入 本期数 41,201,095.00

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
软件销售	11,824,474.35	17,028,602.22
系统维护	1,799,951.22	420,037.36
外购商品销售	23,898,712.29	52,536,289.68
技术服务	3,677,957.14	
合 计	<u>41,201,095.00</u>	<u>69,984,929.26</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 15,853,452.67 元，占公司全部主营业务收入的 38.48%。

2. 主营业务成本 本期数 18,910,280.89

项 目	本期数	上年同期数
外购商品销售	18,910,280.89	40,458,347.18
合 计	<u>18,910,280.89</u>	<u>40,458,347.18</u>

3. 投资收益 本期数 -1,765,651.41

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
短期投资收益		4,592.22

权益法核算的调整被投

资单位损益净增减的金额	356,202.45	-192,058.43
股权投资差额摊销	-206,420.28	-89,814.60
计提的短期投资减值准备	-1,915,433.58	-1,756,661.98
合 计	<u>-1,765,651.41</u>	<u>-2,033,942.79</u>

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
杭州信雅达电子有限公司	杭州市	软件技术开发与服务	股东	有限责任公司	朱乃成
杭州数据	杭州市	计算机软硬件开发、销售	子公司	有限责任公司	郭华强
宁波三金	宁波市	计算机软硬件开发、销售	子公司	有限责任公司	郭华强
深圳三金	深圳市	计算机软硬件开发、销售	子公司	有限责任公司	郭华强
北京三金	北京市	电子技术开发、技术咨询、转让	子公司	有限责任公司	钮立新
大连信雅达	大连市	软件的受托开发	子公司	有限责任公司	郭华强
杭州三佳	杭州市	计算机系统集成、计算机网络工程、计算机及软件销售	子公司	有限责任公司	郭华强
信雅达环保	诸暨市	钢结构工程、建筑装修装饰、设计制造安装	子公司	有限责任公司	边能强
桐庐热电	桐庐市	筹建供电、供热项目	子公司	有限责任公司	朱乃成
杭州数码	杭州市	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	子公司	有限责任公司	汪继锋
信雅达科技	杭州市	计算机软、硬件销售，计算机网络系统安装等	子公司	有限责任公司	张 健
华达视频	杭州市	电子产品、安防监控和视频系统集成产品的销售和工程施工等	子公司	有限责任公司	肖文瑜
宁波国际	杭州市	软件技术开发、咨询、服务；计算机系统工程设计及安装等	子公司	有限责任公司	陈 澜
信雅达软件	杭州市	计算机软、硬件销售，电子产品设计、安装等	子公司	有限责任公司	郭华强
北京新奇	杭州市	通信网络、计算机软件、互联网及短信信息开发销售等	子公司	有限责任公司	郭华强
蓝天环保	合肥市	环境污染治理；环保及粉体设备的设计、制造、销售与安装等	子公司	有限责任公司	孙建义
信雅达国际	British Virgin Islands	软件技术开发、咨询、服务等	子公司	有限责任公司	郭华强

杭州天明	杭州市	开发、设计、生产（生产场地另设分支机构）、销售：治理工业废气、粉尘污染、脱硫脱销设备，布袋除尘器，电除尘器，相关电控系统；服务：提供与上述产品有关的安装、调试及售后服务。	子公司	有限责任公司	郭华强
郭华强			本公司股东		

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杭州信雅达电子有限公司	1,060,000.00			1,060,000.00
杭州数据	500,000.00			500,000.00
宁波三金	500,000.00			500,000.00
深圳三金	500,000.00			500,000.00
北京三金	500,000.00			500,000.00
大连信雅达	3,000,000.00			3,000,000.00
杭州三佳	5,000,000.00			5,000,000.00
信雅达环保	8,000,000.00			8,000,000.00
桐庐热电	3,000,000.00			3,000,000.00
杭州数码	2,000,000.00			2,000,000.00
信雅达科技	8,000,000.00			8,000,000.00
华达视频	4,000,000.00			4,000,000.00
宁波国际	8,000,000.00			8,000,000.00
信雅达软件	3,000,000.00			3,000,000.00
北京新奇	12,000,000.00			12,000,000.00
蓝天环保	18,000,000.00			18,000,000.00
信雅达国际	50,000.00 美元			50,000.00 美元
杭州天明		30,000,000.00		30,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
杭州信雅达电子有限公司	30,458,288.00	47.05	18,274,973.00				48,733,261.00	47.05

杭州数据	450,000.00	90.00					450,000.00	90.00
宁波三金	475,000.00	95.00					475,000.00	95.00
深圳三金	400,000.00	80.00					400,000.00	80.00
北京三金	400,000.00	80.00					400,000.00	80.00
大连信雅达	2,535,000.00	84.50					2,535,000.00	84.50
杭州三佳	3,500,000.00	70.00					3,500,000.00	70.00
信雅达环保	4,800,000.00	60.00					4,800,000.00	60.00
桐庐热电	2,700,000.00	90.00					2,700,000.00	90.00
杭州数码	1,500,000.00	75.00			100,000.00	5	1,400,000.00	70.00
信雅达科技	5,000,000.00	62.50					5,000,000.00	62.50
华达视频	2,040,000.00	51.00					2,040,000.00	51.00
宁波国际	7,200,000.00	90.00					7,200,000.00	90.00
信雅达软件	2,250,000.00	75.00					2,250,000.00	75.00
北京新奇	10,800,000.00	90.00					10,800,000.00	90.00
蓝天环保	16,000,000.00	80.00					16,000,000.00	80.00
信雅达国际	USD50,000.00	100.00					USD50,000.00	100.00
杭州天明			6,000,000.00	20			6,000,000.00	20.00

2. 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司的关系
宁波经济技术开发区春秋科技开发有限公司	本公司股东

(二) 关联方交易情况

1. 采购货物

本期无重大关联采购。

2. 销售货物

本期无重大关联销售。

3. 关联方应收（预收）应付（预付）款项余额

项目及关联方名称	余额		占全部应收(预收) 应付(预付)款余额的比重 (%)	
	期末数	期初数	期末数	期初数
(1) 应收账款				
杭州信雅达电子有限公司		47,743.34		0.03
小 计		47,743.34		0.03
(2) 其他应收款				
杭州信雅达电子有限公司		295,800.00		1.24
桐庐热电	6,146,558.07	6,046,358.07	20.63	25.25
小 计	6,455,890.07	6,354,907.07	21.67	26.54
(3) 其他应付款				
宁波经济技术开发区春秋 科技开发有限公司	110,033.30	110,033.30	2.28	2.64
小 计	110,033.30	110,033.30	2.28	2.64

4. 其他关联方交易

(1) 保证和抵押

1) 本公司由杭州信雅达电子有限公司提供保证，向招商银行股份有限公司杭州高新支行借款 2,000 万元，该借款期限为 2005 年 3 月 31 日至 2005 年 10 月 21 日，借款年利率为每月基准利率。

2) 杭州信雅达电子有限公司、本公司董事长郭华强分别与兴业银行清泰支行签订最高额保证合同和个人担保书，为本公司就 2004 年 11 月 26 日至 2005 年 11 月 26 日取得借款等提供担保，担保最高额为 3,000 万元。截至 2005 年 6 月 30 日，本公司在此担保下开具由兴业银行清泰支行承诺兑付的未到期银行承兑汇票 313 万元，期限为 2005 年 1 月 21 日至 2005 年 9 月 28 日。

3) 截至 2005 年 6 月 30 日，由本公司为控股子公司信雅达环保提供保证取得的借款：

贷款银行	借款金额(万元)	借款期限
中国农业银行诸暨市支行	280	2004.11.12-2005.11.1
中国农业银行诸暨市支行	200	2004.12.22-2005.12.1
中国农业银行诸暨市支行	300	2005.1.11-2005.11.20
中信实业银行杭州分行解放支行	1,500	2005.6.30-2006.6.30
小 计	2,280	

八、或有事项

(一) 公司提供的各种债务担保

1. 截至 2005 年 6 月 30 日, 本公司及控股子公司财产抵押情况:

1) 本公司以房产证为杭房权证高新字第 0001237 - 0001255 号的房屋和土地证为杭滨出国用(2001)字第 000265 号的土地使用权, 账面原值 55,006,278.42 元, 评估价值 11,925 万元, 与中国工商银行浙江省分行营业部签订最高额抵押合同。截至 2005 年 6 月 30 日, 本公司共计获得借款 8,200 万元, 借款期限为 2005 年 3 月 9 日至 2005 年 11 月 23 日, 年利率为 5.04% - 5.22%。

2) 本公司控股子公司信雅达环保以房产证为诸字第 38978 号的房屋和土地证为诸暨国用(2003)字第 19 - 9767 号的土地使用权, 账面原值 1,993,707.06 元, 评估价值 202 万元, 向中国农业银行诸暨市支行抵押, 获得借款共计 140 万元。借款期限为 2004 年 10 月 20 日至 2005 年 10 月 10 日, 年利率为 6.903%。

3) 本公司控股子公司信雅达环保从中国工商银行杭州市朝晖支行取得汽车按揭贷款 326,000.00 元, 期限从 2003 年 11 月 19 日至 2006 年 11 月 19 日, 年按揭利率 5.21556%。截至 2005 年 6 月 30 日尚有本金 160,258.86 元未归还。

2. 本公司为控股子公司信雅达环保的 2,280 万元银行借款提供担保, 详见本会计报表附注七(二)4(1)3)之说明。

(二)未决诉讼或仲裁

本公司于 2004 年 11 月 2 日向上海市第二中级人民法院起诉上海盛银智能科技有限公司未经许可, 非法使用本公司拥有的“sunyard.com”域名, 要求上海盛银智能科技有限公司停止使用“sunyard.com”域名。2004 年 12 月 22 日, 上海市第二中级人民法院作出一审判决, 责令上海盛银智能科技有限公司应于判决生效之日起 30 日内停止使用“sunyard.com”域名。2005 年 1 月 12 日上海盛银智能科技有限公司已向上海市高级人民法院提起上诉, 2005 年 5 月 10 日, 根据上海市高级人民法院(2005)沪高民三(知)终字第 44 号民事裁定书, 上诉人未按规定预交上诉费, 本案按自动撤回上诉处理, 一审判决生效。

九、承诺事项

无重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

无重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、其他重要事项

(一) 本公司本期投资设立子公司情况详见本会计报表附注四(二)之说明。

(二) 本公司控股子公司宁波三金采用融资租赁方式出租电子设备,详见本会计报表附注五(一)17(2)之说明。

(三) 根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司的信息披露规范问答第 1 号---非经常性损益》(2004 年修订)的规定,本公司非经常性损益发生额情况如下(收益为+,损失为-):

项 目	2005 年度 1-6 月
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	584.39
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
各种形式的政府补贴	1,425,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
短期投资损益,(除国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益外)	-1,915,433.58
委托投资损益	
各项非经常性营业外收入、支出	-42,252.70
以前年度已经计提各项减值准备的转回	
因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
资产置换损益	
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	
2004 年企业技术开发费可抵减 2004 年度应纳税所得税额	
比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	
其他非经常性损益项目	
小 计	-532,101.89
减:企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	-373,920.89
少数股东损益影响数(亏损以“-”表示)	63,037.30
非经常性损益净额	-221,218.30

八、备查文件目录

- (一)、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章财务报告文本;
- (二)、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文本;
- (三)、公司章程文本。

董事长:郭华强
 杭州信雅达系统工程股份有限公司
 2005 年 8 月 17 日