

证券代码：870167

证券简称：三佳股份

公告编号：2020-003



三 佳 股 份

NEEQ : 870167

杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司

Hangzhou Sunyard Sanjia system engineering Limited by Share Ltd.

年度报告

—2019—

公司年度大事记

- 1、运维服务：2019 年新增中石化宁夏、甘肃 2 个省级项目；
- 2、硬件设备：高拍仪产品在中石油山西、贵州、海南、四川等省推广使用；
自助服务终端产品在中石化湖南、江西试点；
- 3、云油运营平台：云油智能油站与银联商务、众联等渠道的合作持续拓展；云油平台累计交易流水 261 万笔、累计交易金额 6 亿元。

目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告.....	37

释义

释义项目		释义
本公司、股份公司、公司、信雅达三佳、三佳股份	指	杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司
信雅达股份、信雅达公司	指	信雅达系统工程股份有限公司
浙江赛伯乐	指	浙江赛伯乐科创股权投资管理有限公司
伯乐基金	指	伯乐操盘新三板 1 号投资基金
杭州科发	指	杭州科发天使投资合伙企业(有限合伙)
杭州千鹰	指	杭州千鹰展翼投资管理有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
会计师事务所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所	指	浙江天册律师事务所
杭州市工商局	指	杭州市市场监督管理局/杭州市工商行政管理局
股东会	指	杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司股东会
股东大会	指	杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司股东大会
董事会	指	股份公司、有限公司董事会
监事会	指	股份公司、有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
公司章程	指	《杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司章程》
报告期	指	2019 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
信息化	指	以现代通信、网络、数据库技术为基础,对所研究对象各要素汇总至数据库,供特定人群生活、工作、学习、辅助决策等和人类息息相关的各种行为相结合的一种技术,使用该技术后,可以极大地提高各种行为的效率,为推动人类社会进步提供极大的技术支持。
系统集成	指	在系统工程科学方法的指导下,根据用户需求,优选各种技术和产品,将各个分离的子系统连接成为一个完整可靠、经济和有效的整体,并使之能彼此协调工作,发挥整体效益,达到整体性能最优。
嵌入式软件	指	嵌入在硬件中的操作系统和开发工具软件,它在产业中的关联关系体现为:芯片设计制造→嵌入式系统软件→嵌入式电子设备开发、制造。
IC 设计	指	IntegratedCircuitDesign,或称为集成电路设计,是电子工程学和计算机工程学的的一个学科,其主要内容是运用专业的逻辑和电路设计技术设计集成电路(IC)。
IC 卡	指	又称集成电路卡,它是在塑料卡片上嵌置一个或多个

		集成电路构成的。集成电路芯片可以是存储器或向处理器。带有存储器的 IC 卡又称为记忆卡或存储卡,带有微处理器的 IC 卡又称为智能卡或智慧卡。
POS	指	销售终端,是一种多功能终端,把它安装在信用卡的特约商户和受理网点中与计算机联成网络,就能实现电子资金自动转帐,它具有支持消费、预授权、余额查询和转帐等功能,使用起来安全、快捷、可靠。
ERP	指	针对物资资源管理、人力资源管理、财务资源管理、信息资源管理集成一体化的企业管理软件。
云计算	指	基于互联网的超级计算模式,即把存储于个人电脑、移动电话和其他设备上的大量信息和处理器资源集中在一起、协同工作,在极大规模上扩展了软件信息收集能力和信息处理能力。
大数据	指	是指无法在可承受的时间范围内用常规软件工具进行捕捉、管理和处理的数据集合。
二次开发	指	对已有应用软件的功能进行扩充、优化而进行开发的过程,一般采用应用软件的开发接口实现。
CMMI	指	软件能力成熟度模型集成 (CapabilityMaturityModelIntegration),是 CMM 的升级版,涵盖的内容比 CMM 更全面,共分五级,第五级为最高级。
ISO9001	指	由 ISOTC176 颁布的一系列的质量管理和质量保证标准。
ITSS	指	信息技术服务标准,是在工业和信息化部、国家标准化委的领导和支持下,由 ITSS 工作组研制的一套 IT 服务领域的标准库和一套提供 IT 服务的方法论。

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人程凯林、主管会计工作负责人尹佳丽及会计机构负责人（会计主管人员）尹佳丽保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☒ 是 ☐ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事黄昕因个人原因缺席董事会，未委托其他董事代为表决。

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1 盈利情况季节性波动风险	公司利润的实现具有明显的季节性波动特点,下半年实现的收入占全年收入的比例较高。主要原因系公司提供的集成系统销售和油站运维管理服务的用户多为中石化、中石油等国有油站企业,该类用户一般在上半年制订采购计划并进行招标,在下半年正式签订采购合同、供货及系统上线运行,故此公司业务收入实现主要集中于下半年。公司能否有效地维护和拓展客户资源,保证合同签订额保持增长,并确保合同的实施进度,将决定收入和利润能否保持良好增长。如果客户招投标进度延缓,或对公司软硬件产品和技术开发服务的需求下降,都将可能影响公司收入的实现数,并导致全年盈利情况存在较大的不确定性。

2 技术研发风险	公司作为高新技术企业拥有多项计算机软件著作权,并在油气销售信息化领域得到认可及运用。但公司所属软件行业为典型的技术密集型行业,技术升级换代的速度越来越快,若不能及时应用新技术、新成果,公司可能面临产品技术更新换代的风险。公司每年根据市场发展状况投入大量研发资金,若公司对市场需求的判断出现较大偏差,研发的产品不能得到市场认可,将给公司的产品竞争力、市场占有率、经营业绩带来不利影响。
3 技术人员流失的风险	软件行业属于技术密集型行业,高新技术及产品的研发很大程度上依赖于专业人才,特别是核心技术人员,拥有稳定、高素质的科技人才队伍对公司的发展壮大至关重要。若公司出现核心技术人员流失的状况,有可能影响公司的持续研发能力,甚至造成公司的核心技术泄密。
4 应收账款产生坏账的风险	最近三年期末,公司账龄 1 年以内的应收账款余额占各期末应收账款余额的比例均保持在 80%左右,且公司已按会计政策计提了坏账准备。虽然公司应收账款坏账风险较小,但公司应收账款金额较高,若到期有较大金额的应收账款不能及时收回,则可能给公司经营带来一定的风险。
5 主要客户集中带来的风险	公司基于自身完善的软件产品体系、运维服务能力、质量控制和管理经验,积累了中国石化销售有限公司浙江石油分公司、中国石化销售有限公司浙江嘉兴石油分公司、石化盈科信息技术有限公司北京分公司、中石化森美(福建)石油有限公司等中石化体系优质客户。尽管公司与中国石化销售有限公司浙江石油分公司、石化盈科信息技术有限公司北京分公司等中石化体系公司已建立稳定的合作关系,保证了公司销售的稳定性,但仍然面临着客户集中带来的风险。虽然中石化各分子公司均独立招标并分别与三佳股份签订采购或运维合同,但仍存在中石化供应商名单调整给各分子公司供应商选择的影响。若中石化调整产品供应商清单,导致三佳股份未能进入相关产品供应商名单,将会对公司业务和经营业绩构成较大程度的影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou Sunyard Sanjia system engineering Limited by Share Ltd
证券简称	三佳股份
证券代码	870167
法定代表人	程凯林
办公地址	浙江杭州滨江区江南大道 3888 号信雅达科技大厦二楼西片区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李京
职务	董事会秘书
电话	0571-56686788
传真	0571-56686655
电子邮箱	li.jing@sunyard.com
公司网址	www.sydoil.com
联系地址及邮政编码	浙江杭州滨江区江南大道 3888 号信雅达科技大厦二楼西片区 310053
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 3 月 28 日
挂牌时间	2016 年 12 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I65
主要产品与服务项目	嵌入式产品、软件系统和集成运维服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	15,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	
控股股东	信雅达系统工程股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	郭华强

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	913301087471836775	否
注册地址	浙江杭州滨江区江南大道 3888 号信雅达科技大厦二楼西片区	否
注册资本	15,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健
签字注册会计师姓名	朱大为、徐伟博
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	52,989,406.94	46,044,207.61	15.08%
毛利率%	38.45%	46.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	549,314.64	975,017.32	-43.66%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	181,667.80	778,643.43	-76.67%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.62%	4.83%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.87%	3.85%	-
基本每股收益	0.04	0.07	-42.86%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	34,752,101.21	37,274,101.32	-6.77%
负债总计	13,510,973.78	16,582,288.53	-18.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	21,241,127.43	20,691,812.79	2.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.42	1.38	2.65%
资产负债率%（母公司）	38.88%	44.49%	-
资产负债率%（合并）			-
流动比率	2.5138	2.1957	-
利息保障倍数			-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,628,624.78	4,474,694.95	-63.60%
应收账款周转率	3.9762	3.5642	-
存货周转率	7.4916	6.0026	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.77%	15.83%	-
营业收入增长率%	15.08%	-7.59%	-
净利润增长率%	-43.66%	219.61%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	15,000,000	15,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	14,821.82
计入当期损益的政府补助	199,576.16
购买的理财产品收益	153,248.86
非经常性损益合计	367,646.84
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	367,646.84

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 (空) □不适用

本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和

金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	13,247,104.81	应收票据	
		应收账款	13,247,104.81
应付票据及应付账款	12,334,980.25	应付票据	
		应付账款	12,334,980.25
其他流动资产	8,735,121.92	交易性金融资产	8,735,121.92

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	13,247,104.81			
应收票据		0		
应收账款		13,247,104.81		
应付票据及应付账款	12,334,980.25			
应付票据		0		
应付账款		12,334,980.25		
其他流动资产	8,735,121.92			
交易性金融资产		8,735,121.92		

第三节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

三佳股份是一家高科技软件服务企业，为油气行业的信息化、自动化提供整体解决方案，定位于泛金融支付和商业智能化建设，是国内唯一一家具备金融科技背景的大型油气行业的系统集成商。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为软件和信息技术服务业，行业分类代码为 I65；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011），公司所属行业为软件和信息技术服务业（I65）中的信息系统集成服务（I6520）；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为软件和信息技术服务业（I65）中的信息系统集成服务（I6520）；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为信息科技咨询和系统集成服务（17101110）。公司主营业务是为成品油销售企业信息化、自动化提供综合解决方案与服务，为包括中国石化、中国石油和各大民营石油公司提供嵌入式产品、软件系统和集成运维服务。

（一）研究、软件开发模式

公司研发模式主要分为如下两种：自主研发模式、委托外包模式。

1、自主研发模式

公司研发模式主要采用自主研发模式。该种模式主要是利用公司自身资源，挖掘公司内部效率，追求经营利润。公司建立了完整的软件开发过程管理系统和质量控制体系，有效保证了开发效率和产品质量。

公司技术总部总工程师全权负责产品开发工作，下设产品部组成若干项目（产品）开发小组，由项目（产品）开发经理负责每个项目（产品）的开发工作。在不断理解和开发客户需求、提供客户满意度的同时，公司严格遵循从立项到可行性分析、需求分析、系统设计、编码、测试以及发布的软件及集成产品开发管理过程。公司成立了质量部，负责产品开发过程的质量控制以及产品的测试和发布。

该模式下企业研发成果完全依赖企业所特有的资源和能力，所取得的成果最大限度地集中在企业内部，不易被竞争对手利用，有利于保护知识产权的专有性。

2、委托外包模式

公司生产产品委托外包的内容，主要包括某些非核心、通用软件部件的开发，公司以合同的形式委托给外部其他企业完成或直接购买。企业可以集中资源去完成自身软件产品核心部件及单元，以避免重复开发，提高用户体验满意度，增强自身的核心竞争力。外协成本主要系公司委托第三方前期软件需求调研、业务基本流程、通用性软件插件设计等人工成本。随着研发项目的持续投入、市场数据资源的逐渐丰富以及人力资源的逐渐充足，公司外协成本占研究开发费比例正逐年下降。

公司软件开发成本投入主要在前期软件需求调研、基本流程了解和核心程序编辑等阶段，因其开发过程具有一定的不确定性，根据《企业会计准则》的相关规定，公司将其计入研究开发费。

目前，市场上提供前期市场需求调研、数据收集服务及 POS 机、身份证阅读器、基础系统等通用性软硬件部件供应商较多，相关编程语言及技术资料较为成熟，市场竞争较为激烈，公司对供应商不存在重大依赖。

三佳股份对外购成品及外协工作的质量主要通过合同约定权利义务条款进行控制：1）项目验收：各外购产品及外协工作由采购部门联合质量部、软件开发项目经理负责对产品进行验收，未达到合同约定软硬件组件功能，公司有权要求其进行修正或进行重新开发。2）验收后付款：公司一般签订合同时，采用验收后付款的支付方式。3）质保期：公司对外购软硬件组件均约定一定期间的质保期。

公司通过合同约定外协软件开发及采购软硬件的主要项目内容、采购金额、双方责任等，同时合同亦约定了知识产权保护条款及救济措施，主要表现为外协开发商、软硬件供应商的保密义务、外协开发商的限制转让义务，具体包括外协开发商应当保护三佳股份知识产权，不得向第三人泄露、转让三佳股份提交的相关技术资料，软件成果所有权均归三佳股份所有。若发生以上情况给三佳股份造成经济损失，三佳股份有权向外协开发商进行索赔。

公司的研发模式主要采用自主研发方式。公司不断推出代表行业发展方向、需求的产品和解决方案，提供客户满意度及体验值，借此保持公司产品的领先地位。报告期内，公司为高新技术企业，核心技术人员均具有多年油气销售信息化软件从业经验。

（二）采购模式

公司的采购主要为 POS 机、圈存机、读卡器等硬件产品及日常办公、软件开发所需电子设备的采购。由于该类商品的供应商较多，市场供应充足，通常按照市价在相应的市场购买即可获得，无固定的采购渠道。

为节约经费开支以及控制用品规格，所有资产的采购都需提前按要求申请。使用部门提出采购要求，供应部根据现有资产情况及消耗标准，判断是否需要购置或直接从其它部门调拨并加注意见。如需采购且一次性采购费用超过 500 元的，采购人需提供三家及以上的供应商进行筛选。采购部通过询价、协商的方式，选择性价比优的供应商并签订采购合同，同时留存对方的相关资质证明提交公司档案管理员纳入公司供应商库。

（三）销售模式

公司销售均采用直销模式为主，由公司营销总部负责具体销售工作。公司通过网站推广、参加展会、直接拜访客户等宣传方式，结合示范性项目的示范效应，以点带面提高市场影响力，扩大销售渠道。公司销售部对市场及客户需求信息进行调查、研究、分析，预测市场动态，并积极搜集油气销售单位招标信息及需求。公司占营业收入绝大部分项目通过参加公开招投标的方式，以优异的客户服务和产品质量成功争取到销售及运维合同。

公司经过多年的市场开拓，培育了一支专业市场营销队伍，现有多名既懂技术又懂市场的专职营销人员负责营销渠道拓展及客户关系维护。公司对客户进行专人负责制管理，客户需求时时跟踪、客户潜在需求深入开发，客户问题及时解决，公司完善的售后支持及服务体系得到了客户的高度认可，增加了客户粘性，赢得了后续运维及软硬件平台扩容、升级业务。

（四）生产模式

公司目前硬件生产均采用外购主要成品零部件，如 POS 机、圈存机、显示器、身份证阅读器、工控机等标准化产品，由公司进行组装成成品加载软件系统后销售。

公司采用“以销定产”的模式，根据市场订单需求采购硬件产品、安装电脑软件、配置通信集线器等。同时，公司购置了专用的测试设备，并制定了严格的生产管理制度，实施全面质量控制。

（四）运维模式

公司建立了一个集用户培训、产品销售、技术支持和售后服务于一体的服务网络和规范、完善的信息技术服务体系。公司在以客户为中心的核心经营理念指导下，通过电话咨询、远程拨入分析和现场勘查的服务方式相互渗透、紧密结合，形成完整统一的运维故障响应体系。

为了提高服务响应速度，提升客户满意度，公司主要通过电话、传真和电子邮件、远程拨入分析、现场服务、定期访问交流等多种方式为客户提供便捷全面的服务。公司对客户管理实行区域负责制，通过定期或不定期的访问，调查项目实施和维护情况，听取用户意见，解决用户存在的问题，及时发现系统存在的问题或潜在的故障，提前消除隐患，确保系统安全、稳定地运行。

（五）盈利模式

公司作为专业的油气销售企业信息化综合解决方案提供商，主要为中石化、中石油及民营加油提供油站整体信息化相关的产品和服务。通过持续的研发高投入，以产品解决方案的先进性、专业性、完整性，保持在行业的领先地位，形成市场竞争优势。公司主要盈利模式如下：

1、收取系统集成开发费用

公司经公开市场投标与客户签订软硬件开发合同，成立专项项目小组，由项目组成员根据客户需求完成相应软件的个性化开发及硬件参数设置、调配，经安装、调试、客户培训、项目验收、质保服务等程序履行合同义务。公司按合同约定收款条件，按合同签订、验收、质保期等阶段收取进度款，获取收益。目前，系统集成产品销售收入，为公司的主要盈利模式。

2、收取系统运营维护费用

在信息化系统的长期运行中，由于系统参数变化、日常使用故障、机械老化等原因，需要专业人员进一步维护。因此，公司根据不同客户的需求变化程度及维护工作量，一般按年收取相应的维护费用。以售后服务、产品升级形成的长期收益，给公司带来了新的利润增长点。

由于公司现有的产品和服务是经过十多年的运营经验积累和长期的研发投入形成，具有成熟、可复制性强等优势，因此二次开发成本较低；同时公司通过严格的质量控制，良好的实施方法，加上专业的团队，能够快速达到客户的预期，较其他竞争对手具有明显的成本优势。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
----	-----

所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

2019年度，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，加强团队管理，鼓励技术创新，在提高产品质量的同时，完善销售渠道，合理配置资源，注重风险防控，提升核心竞争力，促进企业持续快速稳定发展。公司主营业务发展前景良好，品牌知名度进一步扩大。

(一) 公司总体经营情况

1、报告期内，公司实现营业收入 5298.94 万元，其中主营业务收入 5298.94 万元，同比上期营业收入 4604.42 万元，其中主营业务收入 4604.42 万元，公司营业收入增长 15.08%，主营业务收入增长 15.08%。主要原因是今年公司运维服务的业务范围扩大。

2、报告期内，公司净利润 54.93 万元，同比减少 42.57 万元，下降 43.66%。公司利润下降的主要原因：2018 年与贵州中石化签订的油库信息整合项目，本年确认收入 1137 万元，确认成本 802 万元，导致整个运维服务利润降低。

3、2019 年度公司经营活动产生的现金流量净额为 162.86 万元，同比上期 447.47 万元，减少 284.60 万元，主要原因是 2019 年度收入增加的同时，相应税费也明显增加，销售回款虽优于 2018 年，但是今年采购结算的增量更大。投资活动产生的现金流量净额为-720.61 万元，同比上期 6.46 万元，减少 727.07 万元，主要原因是 2019 年度购买理财产品 726.49 万元，导致投资活动现金流出 737.71 万元，而 2018 年度公司赎回理财产品 52.48 万元，故报告期内投资活动产生的现金流量净额较上期大幅减少。报告期内，公司未进行筹资活动。

(二) 分产品业绩情况

1、**运维服务**：收入同比增长 29.37%；费用同比增长 164.83%；利润同比下降 11.91%。

2、**系统集成**：收入同比下降 2.04%；费用同比下降 9.51%；利润同比增长 66.35%。

3、**运营服务**：自 2016 年下半年公司正式开展加油站+互联网运营服务，截止到 2019 年底，运营平台已签约近千站，平台会员约 40 万人。报告期内实现收入 189.35 万元。在交易支付方面，2019 年度产生交易支付流水 261 万笔，6 亿元；相比 2018 年底交易支付 260 万笔，6.1 亿元，基本持平。

(三) 业绩亮点及创新

1、**运维服务**：2019 年新增中石化宁夏、甘肃 2 个省级项目；

2、硬件设备：高拍仪产品在中石油山西、贵州、海南、四川等省推广使用；

自助服务终端产品在中石化湖南、江西试点；

3、云油运营平台：云油智能油站与银联商务、众联等渠道的合作持续拓展；云油平台累计交易流水 261 万笔、累计交易金额 6 亿元。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,404,864.55	6.92%	7,982,308.74	21.42%	-69.87%
应收票据					
应收账款	10,314,973.83	29.68%	13,247,104.81	35.54%	-22.13%
存货	3,401,995.48	9.79%	5,304,381.96	14.23%	-35.86%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	536,105.75	1.54%	597,775.19	1.60%	-10.32%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
交易性金融资产	16,000,000.00	46.04%	8,735,121.92	23.43%	83.17%
应付账款	10,326,182.95	29.71%	12,334,980.25	33.09%	-16.29%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：报告期内公司货币资金减少 557.74 万元，主要原因是公司将自有闲散资金用于购买理财产品，而上期末未及时购买理财所致；

2、应收账款：报告期内公司应收账款减少 293.21 万元，主要原因是公司年度收款情况良好；

3、存货：报告期内公司存货减少 190.24 万元，主要原因是遗留合同在本年确认收入，相应发出商品也转入本年成本，库存商品基本持平，存货总体减少。

4、交易性金融资产：报告期内公司交易性金融资产为平安银行天天利产品，同比增加 726.49 万元，主要原因是年末将公司闲置资金购买理财产品导致；

5、应付账款：报告期内公司应付账款减少 200.88 万元，主要原因是本年度支付供应商货款增多，购买商品、接受劳务的现金流出增加

2. 营业情况分析

（1） 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	52,989,406.94	-	46,044,207.61	-	15.08%
营业成本	32,612,364.11	61.55%	24,744,725.96	53.74%	31.80%
毛利率	38.45%	-	46.26%	-	-
销售费用	888,936.55	1.68%	2,293,613.29	4.98%	-61.24%
管理费用	2,989,780.00	5.64%	2,507,396.03	5.45%	19.24%
研发费用	16,254,183.45	30.67%	16,247,324.30	35.29%	0.04%
财务费用	3,042.31	0.01%	-209,096.30	-0.45%	-101.45%
信用减值损失	58,773.37	0.11%	-	-	-
资产减值损失	-	-	158,180.55	0.34%	-
其他收益	262,823.84	0.50%	622,702.08	1.35%	-57.79%
投资收益	153,248.86	0.29%	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	495,302.32	0.93%	1,003,657.80	2.18%	-50.65%
营业外收入	14,821.82	0.03%	-	-	-
营业外支出	-	-	5,126.11	0.01%	-
净利润	549,314.64	1.04%	975,017.32	2.12%	-43.66%

项目重大变动原因：

1、营业收入：报告期内营业收入增加 694.52 万元，主要原因是 2018 年与贵州中石化签订的油库信息整合项目，本年确认收入 953.40 万元导致。

2、营业成本：报告期内营业成本增加 786.76 万元，主要原因是 2018 年与贵州中石化签订的油库信息整合项目，本年确认成本 802.38 万元导致。

3、销售费用：报告期内销售费用减少 140.47 万元，主要原因是 2018 年年末销售人员离职情况较多，所以在 2019 年公司组织架构调整，业务类型整合，人员部门重新划分，导致全年同比销售费用减少。

4、研发费用：本报告期内研发费用与上期基本持平。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	52,989,406.94	46,044,207.61	15.08%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	32,612,364.11	24,744,725.96	31.80%
其他业务成本	0	0	

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期	上年同期	本期与上年同
-------	----	------	--------

	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	期金额变动比例%
油站运维管理	32,472,398.16	61.28%	25,099,882.83	54.51%	29.37%
集成系统销售	20,517,008.78	38.72%	20,944,324.78	45.49%	-2.04%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，油站运维管理收入占营业收入61%，同比增加29.37%，主要原因是本年度运维范围扩大，主要原因为2018年与贵州中石化签订的油库信息整合项目，本年确认收入1137万元。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	信雅达系统工程股份有限公司	27,579,464.84	52.05%	是
2	中国石化销售有限公司浙江嘉兴石油分公司	4,446,376.94	8.39%	否
3	中石化森美(福建)石油有限公司	1,722,557.48	3.25%	否
4	中国石化销售有限公司内蒙石油分公司	1,357,358.47	2.56%	否
5	中国石化销售股份有限公司浙江石油分公司	1,297,438.65	2.45%	否
合计		36,403,196.38	68.70%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	杭州觉奥科技有限公司	7,569,713.31	26.49%	否
2	北京闽鄂吉科技发展有限公司	4,996,510.89	17.49%	否
3	嘉兴市尚金机电设备有限公司	5,490,838.64	19.22%	否
4	济南兴安电气科技有限公司	1,685,962.59	5.90%	否
5	贵阳市南明区佳信电子设备营业部	1,351,215.00	4.73%	否
合计		21,094,240.43	73.83%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,628,624.78	4,474,694.95	-63.60%
投资活动产生的现金流量净额	-	7,206,068.97	-11244.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：报告期内比上期减少 284.61 万元，主要原因是经营活动现金流入 721.50 万元，经营活动现金流出小计 1006.10 万元导致，其中销售商品收到的货款增加了 880.20 万元，购买商品及劳务增加了 721.50 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额：报告期内比上期减少 727.07 万元，主要原因是年末将公司闲置资金购买理财产品导致，其中 2019 年理财产品支出 726.49 万元。

(三) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

无

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

(四) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的公司独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；主要财务、业务等经营指标良好；报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司拥有稳定的持续经营能力。

四、风险因素**(一) 持续到本年度的风险因素****1、盈利情况季节性波动风险**

公司利润的实现具有明显的季节性波动特点，下半年实现的收入占全年收入的比例较高。主要原因系公司提供的集成系统销售和油站运维管理服务的用户多为中石化、中石油等国有油站企业，该类

用户一般在上半年制订采购计划并进行招标，在下半年正式签订采购合同、供货及系统上线运行，故此公司业务收入实现主要集中于下半年。

公司能否有效地维护和拓展客户资源，保证合同签订额保持增长，并确保合同的实施进度，将决定收入和利润能否保持良好增长。如果客户招投标进度延缓，或对公司软硬件产品和技术开发服务的需求下降，都将可能影响公司收入的实现数，并导致全年盈利情况存在较大的不确定性。

应对措施：公司将加强对客户资源的维护和拓展，确保下半年合同的签订和项目实施的进度，以保证公司全年的盈利情况良好。

2、技术研发风险

公司作为高新技术企业拥有多项计算机软件著作权，并在油气销售信息化领域得到认可及运用。但公司所属软件行业为典型的技术密集型行业，技术升级换代的速度越来越快，若不能及时应用新技术、新成果，公司可能面临产品技术更新换代的风险。

公司每年根据市场发展状况投入大量研发资金，若公司对市场需求的判断出现较大偏差，研发的产品不能得到市场认可，将给公司的产品竞争力、市场占有率、经营业绩带来不利影响。

应对措施：公司不断加大研发投入，不断提高集成系统的创新能力。同时，公司将严格研发流程管理，既要求研发立项前充分进行市场调研，确保新研发方向的准确性，又要缩短研发流程，加快科技成果转化速度，不断加强公司市场竞争能力。

3、技术人员流失的风险

软件行业属于技术密集型行业，高新技术及产品的研发很大程度上依赖于专业人才，特别是核心技术人员，拥有稳定、高素质的科技人才队伍对公司的发展壮大至关重要。若公司出现核心技术人员流失的状况，有可能影响公司的持续研发能力，甚至造成公司的核心技术泄密。

应对措施：公司已与核心技术人员签订保密协议，规定核心技术人员对公司的知识产权和商业秘密负有严格的保密义务，并通过协议约定职务发明的知识产权归属，避免知识产权权属纠纷。公司对开发的软件产品及时申请著作权登记，保护自身权益。此外，为了保证核心员工的稳定性以及吸引更多优秀人才，公司设立了绩效激励和人事晋升通道制度，以稳定公司经营，促进公司技术水平和市场竞争力的提高。

同时，公司时常进行专利检索。这不仅能使公司了解相关技术的发展现状，减少研发过程中使用资料、数据侵权的可能，使公司的技术研发少走弯路，还能充分利用别人已经失效的专利，减少研发成本。

4、应收账款产生坏账的风险

最近三年期末，公司应收账款账面价值分别为1031.50万元、1324.71万元、1194.00万元，占各期

末总资产的29.68%、35.54%、37.10%。

公司的主要客户为中石化、中石油等国有油气销售企业，均能够按照约定支付货款。最近两年及一期末，公司账龄1年以内的应收账款余额占各期末应收账款余额的比例均保持在80%左右，且公司已按会计政策计提了坏账准备。虽然公司应收账款坏账风险较小，但公司应收账款金额较高，若到期有较大金额的应收账款不能及时收回，则可能给公司经营带来一定的风险。

应对措施：公司继续完善管理制度，建立风险管控体系，通过信用评估、合作协议，做好全过程的控制；对已发生应收账款做好专人负责协调跟进的工作。

5、主要客户集中带来的风险

公司基于自身完善的软件产品体系、运维服务能力、质量控制和管理经验，积累了中国石化销售有限公司浙江石油分公司、中国石化销售有限公司浙江嘉兴石油分公司、石化盈科信息技术有限公司北京分公司、中石化森美（福建）石油有限公司等中石化体系优质客户。尽管公司与中国石化销售有限公司浙江石油分公司、石化盈科信息技术有限公司北京分公司等中石化体系公司已建立稳定的合作关系，保证了公司销售的稳定性，但仍然面临着客户集中带来的风险。

虽然中石化各分子公司均独立招标并分别与三佳股份签订采购或运维合同，但仍存在中石化供应商名单调整给各分子公司供应商选择的影响。若中石化调整产品供应商清单，导致三佳股份未能进入相关产品供应商名单，将会对公司业务和经营业绩构成较大程度的影响。

应对措施：三佳股份实施全面质量体系管理，严格遵守并执行相关技术指标合同规定，不断提高客户产品满意度。在提高产品质量的同时，公司正积极开发拓展民营、中石油、中海油等加油站客户，以减少对中石化体系公司依赖带来的风险。

（二） 报告期内新增的风险因素

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	6,000,000.00	141,658.58
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	25,000,000.00	27,579,464.84
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	1,000,000.00	752,801.52
6. 其他		

（二）承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年12月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年12月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年12月21日	-	挂牌	资金占用承诺	不占用公司资金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年12月21日	2018年12月21日	挂牌	限售承诺	在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除	已履行完毕

					转让限制的数量均为其所持股份的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年	
董监高	2016年12月21日	-	挂牌	限售承诺	本人应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。	正在履行中

承诺事项详细情况：

为避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东及实际控制人出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，有关承诺如下：

“（1）本人（本公司）及本人（本公司）控制的除三佳股份外的其他软件公司有：信雅达系统工程股份有限公司、宁波经济技术开发区信雅达三金系统工程有限公司、杭州信雅达科技有限公司、大连信雅达软件有限公司、杭州信雅达数码科技有限公司、北京信雅达融点汇通科技有限公司、北京信雅达三金电子技术有限公司、南京信雅达友田信息技术有限公司、南京星友田科技发展有限公司、杭州信雅达风险管理信息技术有限公司、上海科匠信息科技有限公司、上海众投网络科技有限公司、杭州信雅达电子有限公司、杭州达健信息技术有限公司，上述企业所从事的业务均不属于油气行业的软件及信息技术服务业务，与三佳股份均不构成同业竞争。

（2）自承诺函签署之日起，本人（本公司）将首先通过对集团内部经营和管理进行规范、对目标市场进行明确的专属划分、设定各自的专属业务并严格遵守等方式，避免产生矛盾和竞争。其次，如本人（本公司）控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，将不会拓展到油气行业的软件及信息技术服务业务，导致与三佳股份产品或业务相竞争，若产生竞争，则将停止生产或经营油气行业的软件及信息技术服务的业务或产品、或将油气行业的软件及信息技术服务的业务纳入到三佳股份经营、或将油气行业的软件及信息技术服务的业务转让给无关联关系的第三方等方式来规范，避免形成同业竞争。”

上述承诺在本报告期内得到履行。

为避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术均出具了相关《承诺函》。

公司控股股东、实际控制人出具了《关于不占用公司资金的承诺函》。

报告期内，公司与关联方不存在资金往来。

股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺。

公司章程第二十八条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

本公司全体董事、监事、高级管理人员分别承诺：本人应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

本公司实际控制人承诺：在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其所持股份的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

股份公司成立于 2016 年 8 月 2 日，于 2016 年 12 月 21 日挂牌，报告期内，解除限售股份 37.5 万股，1000 股份进行转让。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	13,500,000	90.00%	375,000	13,875,000	92.50%
	其中：控股股东、实际控制人	9,000,000	60.00%	0	9,000,000	60.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	300,000	300,000	2.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	1,500,000	10.00%	-375,000	1,125,000	7.50%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	1,500,000	10.00%	-600,000	900,000	6.00%
	核心员工	0	0.00%	0		
总股本		15,000,000	-	0	15,000,000	-
普通股股东人数		9				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	信雅达系统工程股份有限公司	9,000,000	0	9,000,000	60.00%	0	9,000,000
2	浙江赛伯乐科创股权投资管理有限公司—伯乐操盘新三板1号投资基金	2,250,000	0	2,250,000	15%	0	2,250,000
3	杭州科发天使投资合伙企业（有限合伙）	1,500,000	0	1,500,000	10.00%	0	1,500,000
4	杭州千鹰展翼投资管理有限公司	750,000	0	750,000	5%	0	750,000
5	程凯林	750,000	0	750,000	5%	562,500	187,500
6	沈弘	300,000	0	300,000	2%	225,000	75,000
7	许光辉	300,000	-1,000	299,000	1.9933%	225,000	74,000
8	李京	150,000		150,000	1%	112,500	37,500
9	李启兵	0	1,000	1,000	0.0067%	0	1,000
合计		15,000,000	0	15,000,000	100.00%	1,125,000	13,875,000
普通股前十名股东间相互关系说明：现有股东之间不存在其他关联关系							

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

控股股东：信雅达系统工程股份有限公司，统一社会信用代码：91330000253917765N，成立时间：1996年7月22日，住所：杭州市滨江区江南大道3888号信雅达科技大厦，股本：人民币43,967.9218万元，经营范围：一般经营项目：软件技术开发及其咨询服务；成果转让；票据、文档影像及自动化处理系统技术开发及服务，金融业、油（气）业软硬件产品及系统集成技术的开发、销售及服务；电子设备、除尘器及相关电控系统的开发、设计、销售、安装和服务，各类计算机硬件、信息安全设备和金融终端产品的生产，经营进出口业务，自有房产的租赁。法定代表人：耿俊岭。

信雅达系统工程股份有限公司为上海证券交易所挂牌上市公司，证券代码600571，信雅达股份不存在运用募集资金投入本公司使用情况。

(二) 实际控制人情况

截至本报告期末，自然人郭华强系信雅达股份的实际控制人，信雅达股份为公司控股股东，故郭华强为公司实际控制人。

综上，信雅达股份系公司控股股东、郭华强系公司实际控制人，最近两年没有发生变化。

实际控制人简历如下：

郭华强，64岁，高级经济师。1979年至1984年在浙江省人民银行从事计算机软件开发工作，1984年至1991年在浙江省工商银行从事计算机软件开发，期间曾任浙江省工商银行科技处软件科长。曾主持储蓄临柜微机系统和账务组微机系统（均获得浙江省工商银行科技成果一等奖）的开发。1993年至1998年任杭州新利电子有限公司总裁，是该公司的创始人之一。1996年创办信雅达公司，任执行董事。1999年至2017年担任信雅达公司董事长。郭华强曾经和正在担任的社会职务有：浙江省软件行业协会副理事长、浙江省高新技术产业化促进会第一届理事会常务理事、浙江省电子协会理事、杭州电子工业学院兼职教授。

第六节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

六、权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

（二）权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
程凯林	董事长	男	1973.11	硕士	2019年7月4日	2021年7月3日	是
叶晖	董事	男	1975.04	硕士	2019年7月4日	2019年7月4日	否
徐丽君	董事	女	1963.03	本科	2019年7月4日	2019年7月4日	否
黄昕	董事	男	1964.12	硕士	2019年7月4日	2019年7月4日	否
沈弘	董事兼总经理	男	1981.01	本科	2019年7月4日	2019年7月4日	是
樊日星	监事会主席	男	1983.11	本科	2019年7月4日	2019年7月4日	否
叶波	监事	男	1972.06	大专	2019年7月4日	2019年7月4日	否
郑建文	职工代表监事	男	1983.01	大专	2019年7月4日	2019年7月4日	是
李京	副总经理兼董秘	男	1969.05	本科	2019年7月4日	2019年7月4日	是
尹佳丽	财务总监	女	1990.03	本科	2019年7月4日	2019年7月4日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司各董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
程凯林	董事长兼总经理	750,000	0	750,000	5%	0
叶晖	董事	0				
徐丽君	董事	0				
黄昕	董事	0				
沈弘	董事兼总经理	300,000	0	300,000	2%	0
樊日星	监事会主席	0				
叶波	监事	0				
郑建文	职工代表监事	0				

李京	副总经理兼董秘	150,000		150,000	1%	0
尹佳丽	财务总监	0				
合计	-	1,200,000	0	1,200,000	8%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☒ 是 ☐ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
沈弘	副总经理	新任	总经理	公司任命
尹佳丽		新任	财务总监	公司任命
陈益超	财务总监	离任		辞职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 ☐不适用

尹佳丽，女，1990年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历（中国计量大学）。任职经历：2014.3-2017.5 杭州信雅达科技有限公司会计；2017.5-至 2019.4 信雅达系统工程股份有限公司会计。2019.4-2022.7 杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司财务总监。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	12	12
销售人员	5	5
财务人员	3	2
技术人员	76	79
生产人员	2	2
员工总计	98	100

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	39	27
专科	41	56
专科以下	17	16
员工总计	98	100

(二) 核心员工基本情况及变动情况

√适用 ☐不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
兰运良	无变动	技术总监	0	0	0
陈杰	无变动	产品总监	0	0	0
邓宏	无变动	业务总监	0	0	0
张凌	无变动	市场总监	0	0	0
李明	无变动	业务总监	0	0	0
明建红	无变动	业务总监	0	0	0
刘天鹏	无变动	业务总监	0	0	0
李娜	无变动	质量部经理	0	0	0
郑建文	无变动	客服总监	0	0	0
韩欣国	无变动	业务总监	0	0	0
林建武	无变动	项目经理	0	0	0
靳建涛	无变动	项目经理	0	0	0
黄芳芳	无变动	人力资源部经理	0	0	0
金烨波	无变动	实施部副经理	0	0	0
林勇	无变动	数据中心主管	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第八节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☐ 是 ☒ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照规定的程序和规则进行。截至报告期末，公司股东大会、董事会、监事会的召集和召开符合相关要求，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司在报告期内符合《公司法》《证券法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求以及公司《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述事项均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
------	-------------	----------------

董事会	4	审议通过《杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司 2018 年度董事会工作报告》； 审议通过《杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司 2018 年度报告及其摘要》； 审议通过《杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司 2018 年度总经理工作报告》； 审议通过《杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司 2018 年度财务决算报告》； 审议通过《杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司 2019 年度财务预算报告》； 审议通过《关于聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任 2019 年度审计机构的议案》； 审议通过《关于预计 2019 年度日常关联交易的议案》； 审议通过《关于利用闲置资金购买理财产品的议案》； 审议通过《关于召开杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司 2018 年度股东大会的议案》； 审议通过《杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司财务负责人任命》； 审议通过《杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司 2019 半年度报告》； 审议通过《关于选举第二届董事会董事的议案》； 审议通过《关于召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》； 审议通过《关于选举程凯林为公司董事长的议案》； 审议通过《关于聘任沈弘为公司总经理的议案》； 审议通过《关于聘任李京为公司董事会秘书的议案》； 审议通过《关于聘任李京为公司副总经理的议案》； 审议通过《关于聘任尹佳丽为公司财务负责人的议案》
监事会	3	审议通过《杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司 2018 年度监事会工作报告》； 审议通过《杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司 2018 年度报告及其摘要》； 审议通过《杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司 2018 年度财务决算报告》； 审议通过《杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司 2018 年度财务预算报告》； 审议通过《关于聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任 2018 年度审计机构的议案》； 审议通过《杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司 2019 半年度报告》； 审议通过《关于选举第二届监事会非职工代表监事的议案》； 审议通过《关于选举樊日星为公司监事会主席的议案》
股东大会	2	审议通过《杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司 2018 年度董事会工作报告》； 审议通过《杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司 2018 年度监事会工作报告》；

	审议通过《杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司 2018 年度报告及其摘要》； 审议通过《杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司 2018 年度财务决算报告》； 审议通过《杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司 2019 年度财务预算报告》； 审议通过《关于聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任 2019 年度审计机构的议案》； 审议通过《关于补充审议关联交易的议案》； 审议通过《关于预计 2019 年度日常关联交易的议案》； 审议通过《关于利用闲置资金购买理财产品的议案》； 审议通过《关于选举第二届董事会董事的议案》； 审议通过《关于选举第二届监事会非职工代表监事的议案》
--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开了 2 次股东大会、4 次董事会、3 次监事会。公司 2019 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，未发现公司董事及高级管理人员存在违法违规及违反公司章程规定行使权力的行为，监事会对报告期内的监督事项无异议。监事会认为，董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告真实、准确、完整地反映了公司实际情况。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构、技术等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立情况

目前公司主要从事成品油销售企业信息化、自动化提供综合解决方案与服务，与母公司信雅达股份所从事的金融行业 IT 软件及服务在产品、服务、客户、供应商等方面存在较大差异。公司依法独立从事经营范围内的业务，已建立起独立完整的采购、研发、销售、运维体系，并设有专门的采购、研

发、销售、运维部门，配备专职人员开展业务，拥有独立的技术研发体系、管理体系与市场营销体系，直接面向市场独立经营，具有完整的业务体系，拥有独立的经营决策权和实施权，不存在需要依赖控股股东、实际控制人进行生产经营活动的情形。

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司具有完整的业务流程、以及独立的研发运营维护体系，具有独立面向市场自主经营的能力。

（二）资产独立情况

公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司目前业务和生产经营必需的办公设备、固定资产及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。目前，公司通过协议方式无偿使用控股股东信雅达股份的商标，但已拟办理自有商标开展相关业务。报告期内，公司存在租赁控股股东信雅达股份办公用房。公司与信雅达股份签订了租赁合同并根据市场价格支付租金。上述事项对公司资产独立情况不构成重大不利影响。公司不存在资产、资金被股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选聘；截至本说明书签署日，公司总经理、财务总监和董事会秘书、副总经理等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司单独设立财务部门，财务人员未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

公司独立管理员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障。截至 2019 年 12 月，公司共有员工 100 名。公司已与正式职工签订了劳动合同。除 1 名员工选择自行在外地交纳社会保险，2 名员工选择自行在外地交纳住房公积金，1 名员工为退休返聘人员外，所有员工均缴纳了社会保险和住房公积金。

（四）财务独立情况

公司建立了独立的财务部门，配备专职财务人员，并建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策；公司开立了独立的银行账号，不存在与任何其他单位共用银行账户的情形；公司办理了独立的税务登记证，并独立纳税。公司根据企业发展规划，自主决定投资计划和资金安排，不存在公司股东干预公司财务决策、资金使用的情况；不存在以资产、权益或信誉为股东单位、下属公司或任何个人的债务提供担保，或以公司名义的借款、授信额度转借给前述法人或个人使用的情形。

（五）机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权，其履行职能不受控股股东、实际控制人的干预，不存在股东直接干预公司机构设置的情形。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

（六）技术独立情况

公司自 2003 年成立以来，一直致力于成品油销售信息化领域，公司专注于把先进的计算机集成技术与成品油销售管理实际工作相结合，已经成功开发并推广了一系列适合成品油仓储、批发、零售及日常油站管理等需求的连锁网络及站级管理综合应用服务平台。

公司目前拥有 1 项实用新型专利、37 项软件著作权和 21 项软件产品登记证书，可涵盖公司研发、销售、生产所使用的相关技术，其均为公司原始取得或受让取得，不存在与股东、实际控制人及其控制其他企业共用的情况。

（三）对重大内部管理制度评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司目前已建立了一套适合公司发展的，健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司稳健运行。

（1）会计核算体系

公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司会计核算工作开展。

（2）财务管理体系

公司严格贯彻和落实各项公司制定的财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

（3）风险控制体系

公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审[2020]1548 号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2020 年 4 月 15 日
注册会计师姓名	朱大为、徐伟博
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	200,000
审计报告正文：	

审 计 报 告

天健审〔2020〕1548 号

杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司（以下简称信雅达三佳公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了信雅达三佳公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于信雅达三佳公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 其他信息

信雅达三佳公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中

涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估信雅达三佳公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

信雅达三佳公司治理层（以下简称治理层）负责监督信雅达三佳公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，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。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对信雅达三佳公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致信雅达三佳公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：朱大为

中国·杭州

中国注册会计师：徐伟博

二〇二〇年四月十五日

二、 财务报表

（一）资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、（一）、1	2,404,864.55	7,982,308.74
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（一）、2	16,000,000.00	8,735,121.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（一）、3	10,314,973.83	13,247,104.81
应收款项融资			
预付款项	五、（一）、4	1,143,181.58	782,186.00
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）、5	699,006.92	358,233.81
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）、6	3,401,995.48	5,304,381.96
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（一）、2		
流动资产合计		33,964,022.36	36,409,337.24
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（一）、7	536,105.75	597,775.19
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（一）、8	251,973.10	266,988.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		788,078.85	864,764.08
资产总计		34,752,101.21	37,274,101.32
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、（一）、9	10,326,182.95	12,334,980.25
预收款项	五、（一）、10	817,394.18	1,171,114.19
合同负债			

卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（一）、11	1,429,657.52	1,183,478.78
应交税费	五、（一）、12	156,789.44	1,482,650.42
其他应付款	五、（一）、13	780,949.69	410,064.89
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		13,510,973.78	16,582,288.53
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		13,510,973.78	16,582,288.53
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）、14	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）、15	2,332,732.18	2,332,732.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）、16	182,939.29	128,007.83
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）、17	3,725,455.96	3,231,072.78
归属于母公司所有者权益合计		21,241,127.43	20,691,812.79
少数股东权益			
所有者权益合计		21,241,127.43	20,691,812.79
负债和所有者权益总计		34,752,101.21	37,274,101.32

法定代表人：程凯林

主管会计工作负责人：尹佳丽

会计机构负责人：尹佳丽

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		52,989,406.94	46,044,207.61
其中：营业收入	五、(二)、1	52,989,406.94	46,044,207.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		52,968,950.69	45,821,432.44
其中：营业成本	五、(二)、1	32,612,364.11	24,744,725.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二)、2	220,644.27	237,469.16
销售费用	五、(二)、3	888,936.55	2,293,613.29
管理费用	五、(二)、4	2,989,780.00	2,507,396.03
研发费用	五、(二)、5	16,254,183.45	16,247,324.30
财务费用	五、(二)、6	3,042.31	-209,096.30
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	五、(二)、7	262,823.84	622,702.08
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、8	153,248.86	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二)、9	58,773.37	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二)、10		158,180.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		495,302.32	1,003,657.80
加：营业外收入	五、(二)、1	14,821.82	

	1		
减：营业外支出	五、(二)、1 2		5,126.11
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		510,124.14	998,531.69
减：所得税费用	五、(二)、1 3	- 39,190.50	23,514.37
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		549,314.64	975,017.32
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一) 按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		549,314.64	975,017.32
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		549,314.64	975,017.32
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		549,314.64	975,017.32
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		549,314.64	975,017.32
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.04	0.07

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.04	0.07
------------------	--	------	------

法定代表人：程凯林 主管会计工作负责人：尹佳丽 会计机构负责人：尹佳丽

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		59,740,526.98	50,938,527.08
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		63,247.68	421,202.08
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)、1	243,168.23	1,472,251.28
经营活动现金流入小计		60,046,942.89	52,831,980.44
购买商品、接受劳务支付的现金		35,960,550.14	26,434,489.64
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		10,942,489.44	11,631,693.31
支付的各项税费		2,352,325.88	1,020,316.80
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)、2	9,162,952.65	9,270,785.74
经营活动现金流出小计		58,418,318.11	48,357,285.49
经营活动产生的现金流量净额		1,628,624.78	4,474,694.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			524,878.08
取得投资收益收到的现金		153,248.86	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,750.00	958.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			

		170,998.86	525,836.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,189.75	461,177.86
投资支付的现金		7,264,878.08	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,377,067.83	461,177.86
投资活动产生的现金流量净额		-7,206,068.97	64,658.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-5,577,444.19	4,539,353.17
加：期初现金及现金等价物余额		7,982,308.74	3,442,955.57
六、期末现金及现金等价物余额		2,404,864.55	7,982,308.74

法定代表人：程凯林 主管会计工作负责人：尹佳丽 会计机构负责人：尹佳丽

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	15,000,000.00				2,332,732.18				128,007.83		3,231,072.78		20,691,812.79
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合 并													
其他													
二、本年期初余额	15,000,000.00				2,332,732.18				128,007.83		3,231,072.78		20,691,812.79
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）									54,931.46		494,383.18		549,314.64
（一）综合收益总额											549,314.64		549,314.64
（二）所有者投入和减 少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者 投入资本													
3．股份支付计入所有者 权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									54,931.46		-54,931.46		
1．提取盈余公积									54,931.46		-54,931.46		
2．提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	15,000,000.00				2,332,732.18				182,939.29		3,725,455.96		21,241,127.43

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	15,000,000.00				2,332,732.18				30,506.10		2,353,557.19		19,716,795.47

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	15,000,000.00				2,332,732.18				30,506.10		2,353,557.19		19,716,795.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									97,501.73		877,515.59		975,017.32
（一）综合收益总额											975,017.32		975,017.32
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									97,501.73		-97,501.73		
1．提取盈余公积									97,501.73		-97,501.73		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．设定受益计划变动额结转留存收益													
5．其他综合收益结转留存收益													
6．其他													

（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	15,000,000.00				2,332,732.18				128,007.83		3,231,072.78		20,691,812.79

法定代表人：程凯林 主管会计工作负责人：尹佳丽 会计机构负责人：尹佳丽

杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系杭州信雅达三佳系统工程有限公司，由信雅达系统工程股份有限公司（以下简称信雅达股份公司）和自然人吕俊、江沛共同出资组建，于 2003 年 3 月 28 日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330108000000359 的营业执照，注册资本 500 万元，公司位于浙江省杭州市。公司以 2016 年 5 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2016 年 8 月 2 日在杭州市市场监督管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为 913301087471836775 的营业执照，注册资本 1,500 万元，股份总数 1,500 万股（每股面值 1 元）。公司股票于 2016 年 12 月 21 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属软件和信息技术服务业。主要经营活动技术开发、技术服务、成果转让：计算机软硬件、计算机系统集成、电子商务技术；承接：弱电工程、安防工程（凭资质经营）；批发、零售：计算机软硬件、燃料油、润滑油、汽车零配件、日用百货；服务：代订机票、车船票、景区景点门票、酒店，文化艺术交流活动策划（除演出及演出中介），投资管理（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务），企业管理咨询，电子设备维修；设计、制作、代理、发布：国内广告（除网络广告发布）；货物及技术进出口。

本财务报表业经公司 2020 年 4 月 15 日二次董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）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。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）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。

（六）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三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

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

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益

的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了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）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收暂付款组合		

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄分布	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	70
4 年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(七) 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

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

（八）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
通用设备	年限平均法	3-5	3.00	19.40-32.33
运输工具	年限平均法	3-5	3.00	19.40-32.33

（九）部分长期资产减值

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

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

（十）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和

财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(十一) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

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

将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

(1) 集成系统产品销售收入

公司集成系统软硬件产品收入能分开核算的情况下，软硬件产品分别在同时满足：已根据合同约定将产品交付给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的产品实施有效控制；产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入；产品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。在软硬件产品收入不能分开核算的情况下，则按照上述收入确认方法在整个商品实现销售时一并确认。

(2) 油站运维管理服务收入

公司已经按照合同约定提供相应的运行维护服务，且提供服务的收入金额已确定，已收回服务款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，服务相关的成本能够可靠地计量时，公司按照合同服务期间确认销售收入。

(十二) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关

成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（十三）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。

（十四）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。

（十五）分部报告

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

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

（十六）重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

（1）企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	13,247,104.81	应收票据	
		应收账款	13,247,104.81
应付票据及应付账款	12,334,980.25	应付票据	
		应付账款	12,334,980.25

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

① 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
交易性金融资产		8,735,121.92	8,735,121.92
其他流动资产	8,735,121.92	-8,735,121.92	

② 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本（贷款和应收款项）	7,982,308.74	摊余成本	7,982,308.74
交易性金融资产	摊余成本（贷款和应收款项）	8,735,121.92	以公允价值计量且其变动计入当期损益	8,735,121.92

应收账款	摊余成本（贷款和应收款项）	13,247,104.81	摊余成本	13,247,104.81
其他应收款	摊余成本（贷款和应收款项）	358,233.81	摊余成本	358,233.81
应付账款	摊余成本（其他金融负债）	12,334,980.25	摊余成本	12,334,980.25
其他应付款	摊余成本（其他金融负债）	410,064.89	摊余成本	410,064.89

③ 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	7,982,308.74			7,982,308.74
应收账款	13,247,108.1			13,247,104.81
其他应收款	358,233.81			358,233.81
其他流动资产				
按原 CAS22 列示的余额	8,735,121.92			
减：转出至交易性金融资产（新 CAS22）		-8,735,121.92		
按新 CAS22 列示的余额				
以摊余成本计量的总金融资产	30,322,769.28	-8,735,121.92		21,587,647.36
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产				
按原 CAS22 列示的余额				
加：从其他流动资产转入（新 CAS22）		8,735,121.92		
按新 CAS22 列示的余额				8,735,121.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的		8,735,121.92		8,735,121.92

总金融资产				
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
应付账款	12,334,980.25			12,334,980.25
其他应付款	410,064.89			410,064.89
以摊余成本计量的总金融负债	12,745,045.14			12,745,045.14

④ 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债 (2018年12月31日)	分类	新计量	按新金融工具准则计提损失准备 (2019年1月1日)
应收账款	1,595,376.49			1,595,376.49
其他应收款	63,012.31			63,012.31

四、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	16%、13%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	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	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠

1. 本公司经浙江省科学技术厅 2017 年 11 月认定为高新技术企业，有效期三年，公司企业所得税在 2017-2019 年度减按 15%的税率计缴。

2. 根据杭州市滨江区国家税务局下发的“关于杭州信雅达三佳系统工程有限公司软件产品增值税退税的批复”(杭国税滨发〔2013〕184 号、杭国税滨发〔2013〕349 号、杭国税滨发〔2014〕230 号、杭国税滨发〔2015〕19 号)，公司自行开发生产销售的软件产品：信雅达加油 IC 卡交易管理系统软件、信雅达卡机联动管理软件、信雅达自助圈存嵌入式软件等可享受增值税即征即退政策。

3. 根据国家税务总局《关于深化增值税改革有关事项的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 14 号)，自 2019 年 4 月 1 日起，本公司发生增值税应税销售行为原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。

五、财务报表项目注释

（一）资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	813.53	4,497.29
银行存款	2,404,051.02	7,977,811.45
合 计	2,404,864.55	7,982,308.74

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数[注]
理财产品	16,000,000.00	8,735,121.92
合 计	16,000,000.00	8,735,121.92

[注]：期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(十六)1(1)2之说明。

3. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	11,811,040.27	100.00	1,496,066.44	12.67	10,314,973.83
合 计	11,811,040.27	100.00	1,496,066.44	12.67	10,314,973.83

（续上表）

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	14,842,481.30	100.00	1,595,376.49	10.75	13,247,104.81
合 计	14,842,481.30	100.00	1,595,376.49	10.75	13,247,104.81

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	11,811,040.27	1,496,066.44	12.67

小 计	11,811,040.27	1,496,066.44	12.67
-----	---------------	--------------	-------

3) 账龄组合，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	8,227,566.32	411,378.32	5.00
1-2 年	2,543,095.37	254,309.54	10.00
2-3 年	300,000.00	90,000.00	30.00
4 年以上	740,378.58	740,378.58	100.00
小 计	11,811,040.27	1,496,066.44	12.67

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,595,376.49				99,310.05			1,496,066.44
小 计	1,595,376.49				99,310.05			1,496,066.44

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
信雅达系统工程股份有限公司	3,645,195.57	30.86	182,259.78
中国石化销售股份有限公司浙江石油分公司	1,884,660.03	15.96	165,786.00
中国石化销售有限公司浙江嘉兴石油分公司	764,464.12	6.47	38,223.21
北京诺安信利科技有限公司	614,460.00	5.20	344,604.00
中石化森美(福建)石油有限公司	521,373.35	4.41	26,068.67
小 计	7,430,153.07	62.90	756,941.66

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	989,024.41	86.52		989,024.41	491,520.08	62.84		491,520.08
1-2 年					148,545.82	18.99		148,545.82
2-3 年	89,157.66	7.80		89,157.66	107,149.99	13.70		107,149.99
3 年以	64,999.51	5.68		64,999.51	34,970.11	4.47		34,970.11

上								
合 计	1,143,181.58	100.00		1,143,181.58	782,186.00	100.00		782,186.00

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
北京闽鄂吉科技发展有限公司	668,160.53	58.45
杭州觉奥科技有限公司	153,455.58	13.42
上海科匠信息科技有限公司	79,811.32	6.98
广州方雅电子有限公司	37,730.00	3.30
浙江图航智能科技有限公司	37,358.49	3.27
小 计	976,515.92	85.42

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	802,555.91	100.00	103,548.99	12.90	699,006.92
其中：其他应收款	802,555.91	100.00	103,548.99	12.90	699,006.92
合 计	802,555.91	100.00	103,548.99	12.90	699,006.92

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	421,246.12	100.00	63,012.31	14.96	358,233.81
其中：其他应收款	421,246.12	100.00	63,012.31	14.96	358,233.81
合 计	421,246.12	100.00	63,012.31	14.96	358,233.81

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收押金保证金组合	511,000.00	84,900.00	16.61
应收暂付款组合	291,555.91	18,648.99	6.40

小 计	802,555.91	103,548.99	12.90
-----	------------	------------	-------

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	691,532.08
1-2 年	39,023.83
2-3 年	9,000.00
3-4 年	2,100.00
4 年以上	60,900.00
小 计	802,555.91

(3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	
期初数	16,332.31	3,050.00	43,630.00	63,012.31
—转入第二阶段	-1,951.19	1,951.19		
—转入第三阶段		-790.00	790.00	
本期计提	34,576.60	1,951.19	20,650.00	57,177.79
本期转回	-14,381.11	-2,260.00		-16,641.11
期末数	34,576.61	3,902.38	65,070.00	103,548.99

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	511,000.00	243,849.00
应收暂付款	291,555.91	177,397.12
合 计	802,555.91	421,246.12

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
中石化森美(福建)石油有限公司	押金保证金	205,000.00	1 年以内	25.54	10,250.00
上海商米科技集团股份有限公司	押金保证金	200,000.00	1 年以内	24.92	10,000.00
韩欣国	应收暂付款	122,823.83	[注]	15.30	7,322.38
中国石化销售股份有限公司湖南石油分公司	押金保证金	60,000.00	4 年以上	7.48	60,000.00

明建红	应收暂付款	50,000.00	1 年以内	6.23	2,500.00
小 计		637,823.83		79.47	90,072.38

注：1 年以内账龄 99,200.00 元，1-2 年账龄 23,623.83 元。

6. 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	8,564.97		8,564.97	8,564.97		8,564.97
库 存 商 品	3,045,594.39	183,754.20	2,861,840.19	2,985,456.90	184,549.46	2,800,907.44
发 出 商 品	531,590.32		531,590.32	2,494,909.55		2,494,909.55
合 计	3,585,749.68	183,754.20	3,401,995.48	5,488,931.42	184,549.46	5,304,381.96

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	184,549.46			795.26		183,754.20
小 计	184,549.46			795.26		183,754.20

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

资产负债表日，公司按照存货的预计销售价格减去销售时可能发生的费用及税费后的净额作为存货可变现净值的依据。

7. 固定资产

项 目	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值				
期初数	1,082,730.21	110,171.81	897,329.09	2,090,231.11
本期增加金额	24,215.89		75,044.25	99,260.14
购置	24,215.89		75,044.25	99,260.14
本期减少金额	32,593.16		65,000.00	97,593.16
处置或报废	32,593.16		65,000.00	97,593.16
期末数	1,074,352.94	110,171.81	907,373.34	2,091,898.09

累计折旧				
期初数	716,590.14	39,518.53	736,347.25	1,492,455.92
本期增加金额	83,689.94	21,555.49	52,755.97	158,001.40
计提	83,689.94	21,555.49	52,755.97	158,001.40
本期减少金额	31,615.03		63,049.95	94,664.98
处置或报废	31,615.03		63,049.95	94,664.98
期末数	768,665.05	61,074.02	726,053.27	1,555,792.34
账面价值				
期末账面价值	305,687.89	49,097.79	181,320.07	536,105.75
期初账面价值	366,140.07	70,653.28	160,981.84	597,775.19

8. 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	1,496,066.44	224,409.97	1,595,376.49	239,306.47
存货跌价准备	183,754.20	27,563.13	184,549.46	27,682.42
合 计	1,679,820.64	251,973.10	1,779,925.95	266,988.89

9. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	10,326,182.95	12,334,980.25
合 计	10,326,182.95	12,334,980.25

10. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	817,394.18	1,171,114.19
合 计	817,394.18	1,171,114.19

11. 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
短期薪酬	1,172,005.53	10,645,645.41	10,399,466.67	1,418,184.2

				7
离职后福利—设定提存计划	11,473.25	544,820.99	544,820.99	11,473.25
合 计	1,183,478.78	11,001,236.15	10,755,057.41	1,429,657.52

(2) 短期薪酬明细情况

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	999,412.00	9,283,035.06	9,042,447.06	1,240,000.00
职工福利费		189,230.25	189,230.25	
社会保险费	2,621.43	466,522.78	466,522.78	2,621.43
其中：医疗保险费	2,525.09	408,193.10	408,193.10	2,525.09
工伤保险费	20.36	11,659.67	11,659.67	20.36
生育保险费	75.98	46,670.01	46,670.01	75.98
住房公积金	9,988.00	631,950.00	631,950.00	9,988.00
工会经费和职工教育经费	159,984.10	74,907.32	69,316.58	165,574.84
小 计	1,172,005.53	10,645,645.41	10,399,466.67	1,418,184.27

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	6,961.59	544,295.09	544,295.09	6,961.59
失业保险费	4,511.66	525.90	525.90	4,511.66
小 计	11,473.25	544,820.99	544,820.99	11,473.25

12. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	122,964.52	1,356,921.85
企业所得税		54,206.29
代扣代缴个人所得税	26,467.35	24,669.13
城市维护建设税	3,286.10	23,889.69
教育费附加	1,408.33	10,238.46
地方教育附加	938.89	6,824.83
印花税	1,724.25	5,900.17

合 计	156,789.44	1,482,650.42
-----	------------	--------------

13. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	780,949.69	410,064.89
合 计	780,949.69	410,064.89

14. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	15,000,000.00						15,000,000.00

15. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,332,732.18			2,332,732.18
合 计	2,332,732.18			2,332,732.18

16. 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	128,007.83	54,931.46		182,939.29
合 计	128,007.83	54,931.46		182,939.29

17. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	3,231,072.78	2,353,557.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	549,314.64	975,017.32
减：提取法定盈余公积	54,931.46	97,501.73
期末未分配利润	3,725,455.96	3,231,072.78

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

主营业务收入	52,989,406.94	32,612,364.11	46,044,207.61	24,744,725.96
合 计	52,989,406.9	32,612,364.1	46,044,207.6	24,744,725.9

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	121,140.44	129,713.36
教育费附加	51,917.30	55,591.43
地方教育费附加	34,612.35	37,060.15
印花税	12,974.18	15,104.22
合 计	220,644.27	237,469.16

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	501,883.24	937,072.02
差旅费	169,756.33	413,607.99
办公费	189,279.26	243,066.08
租赁费	28,017.72	45,697.95
其他		654,169.25
合 计	888,936.55	2,293,613.29

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,703,759.21	1,348,758.91
业务招待费	589,904.92	518,773.31
办公费	373,754.71	129,691.36
差旅费	222,623.42	115,203.94
折旧及摊销	17,380.15	18,048.90
中介机构服务费	82,357.59	376,919.61
合 计	2,989,780.00	2,507,396.03

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	8,809,938.95	9,288,560.87

差旅费	2,577,561.71	2,364,606.44
办公费	1,641,913.27	1,520,898.57
技术服务费	3,092,048.34	2,939,552.58
折旧及摊销	132,721.18	133,705.84
合 计	16,254,183.45	16,247,324.30

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-3,168.23	-217,320.28
手续费	6,210.54	8,223.98
合 计	3,042.31	-209,096.30

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	262,823.84	622,702.08	199,576.16
合 计	262,823.84	622,702.08	

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)其他之说明。

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
金融工具持有期间的投资收益	153,248.86	——
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	153,248.86	——
合 计	153,248.86	

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	58,773.37	——
合 计	58,773.37	——

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	——	158,180.55

合 计		158,180.55
-----	--	------------

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	14,821.82		14,821.82
合 计	14,821.82		14,821.82

12. 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
非流动资产毁损报废损失		5,126.11	
合 计		5,126.11	

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	-54,206.29	
递延所得税费用	15,015.79	23,514.37
合 计	-39,190.50	23,514.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	510,124.14	998,531.69
按公司适用税率计算的所得税费用	76,518.62	149,779.75
调整以前期间所得税的影响	-54,206.29	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,015.79	43,070.13
研发费用加计扣除的影响	-76,518.62	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-169,335.51
所得税费用	-39,190.50	23,514.37

(三) 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	上年同期数
收到的押金保证金	240,000.00	1,053,431.00

利息收入	3,168.23	217,320.28
政府补助		201,500.00
合 计	243,168.23	1,472,251.28

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现的期间费用	8,895,801.65	9,270,785.74
支付押金保证金	267,151.00	
合 计	9,162,952.65	9,270,785.74

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	549,314.64	975,017.32
加：资产减值准备	-58,773.37	-158,180.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	158,001.40	178,827.94
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-14,821.82	5,126.11
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-153,248.86	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	15,015.79	23,514.37
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)	1,902,386.48	-2,364,048.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,289,135.66	1,638,548.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,058,385.14	4,175,889.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,628,624.78	4,474,694.95

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	2,404,864.55	7,982,308.74
减：现金的期初余额	7,982,308.74	3,442,955.57
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	-5,577,444.19	4,539,353.17

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	2,404,864.55	7,982,308.74
其中：库存现金	813.53	4,497.29
可随时用于支付的银行存款	2,404,051.02	7,977,811.45
可随时用于支付的其他货币资金		
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	2,404,864.55	7,982,308.74

(四) 其他

政府补助

1. 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
增值税退税收入	63,247.68	其他收益	财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》
增值税加计抵减政策	199,576.16	其他收益	
小 计	262,823.84		

2. 本期计入当期损益的政府补助金额为 262,823.84 元。

六、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；
- 3) 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过 90 天。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款；

2) 定性标准

- ① 债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- ③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ④ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况

下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)5之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年12月31日,本公司存在一定的信用集中风险,本公司应收账款的62.90%(2018年12月31日:57.54%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

公司现金流入情况良好,无重大现金短缺情况。公司暂未使用应付票据、银行借款等融资手段。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	10,326,182.95	10,326,182.95			
其他应付款	780,949.69	780,949.69			
小 计	11,107,132.64	11,107,132.64			

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	12,334,980.25	12,334,980.25			
其他应付款	410,064.89	410,064.89			
小 计	12,745,045.14	12,745,045.14			

七、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
交易性金融资产和其他非流动金融资产			16,000,000.00	16,000,000.00
理财产品			16,000,000.00	16,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			16,000,000.00	16,000,000.00

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司持续和非持续第三层次公允价值计量的金融资产为公司持有购买的银行理财产品，由于其价值无公开市场可查询，故依据购入成本作为其估值。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	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(%)
信雅达系统工程股份有限公司	杭州	信息技术行业	439,679,218.00	60.00	60.00

(2) 本公司最终控制方是郭华强。

2. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
大连信雅达软件有限公司	同一实际控制人
杭州信雅达科技有限公司	同一实际控制人
上海科匠信息科技有限公司	同一实际控制人

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
大连信雅达软件有限公司	软件	113,372.64	148,584.90
杭州信雅达科技有限公司	硬件	28,285.94	454,597.87

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
信雅达系统工程股份有限公司	油站运维管理	27,579,464.84	19,301,087.20

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
信雅达系统工程股份有限公司	房产	545,529.00	545,529.00

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬		775,260.00

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项 目 名 称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	信雅达系统工程股份有限公司	3,645,195.57	182,259.78	3,141,904.92	157,095.25
小 计		3,645,195.57	182,259.78	3,141,904.92	157,095.25
预付款项	上海科匠信息科技有限公司	79,811.32		79,811.32	
小 计		79,811.32		79,811.32	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	杭州信雅达科技有限公司	151,340.06	163,340.06
小 计		151,340.06	163,340.06

九、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项及或有事项。

十、其他重要事项

分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对油站运维管理业务和集成系统销售业务等的经营业绩进行考核。因公司属轻资产公司，与各分部共同使用的资产、负债无法分配至各分部。

2. 报告分部的财务信息

产品分部

项 目	油站运维管理	集成系统销售	分部间抵销	合 计
主营业务收入	32,472,398.16	20,517,008.78		52,989,406.94
主营业务成本	15,525,539.11	17,086,825.00		32,612,364.11

十一、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	14,821.82	
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）	199,576.16	
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	153,248.86	购买的理财产品收益
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	367,646.84	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）		
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	367,646.84	

(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	2.62	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.87	0.01	0.01

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	549,314.64
非经常性损益	B	367,646.84
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	181,667.80
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	20,691,812.79
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	

报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	20,966,470.11
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	2.62%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	0.87%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	549,314.64
非经常性损益	B	367,646.84
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	181,667.80
期初股份总数	D	15,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
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
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E \times F \times G/K - H \times I/K - J$	15,000,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.04
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.01

(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。

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董秘办公室