

证券代码：870167

证券简称：三佳股份

公告编号：2022-003



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

— 2021 —

公司年度大事记

- 1、 中标中石油浙江运维商，积极开拓中石油市场；中石化运维覆盖浙江、贵州、内蒙、甘肃、宁夏和青海等 6 个省份；
- 2、 积极尝试加油站整体服务，包括：加油机、油气回收、油气回收在线监测、三次回收等；
- 3、 云油平台 2021 年度交易 223 万笔，交易金额 4.78 亿元。

目 录

公司年度大事记.....	2
第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司概况	8
第三节 会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节 重大事件	21
第五节 股份变动、融资和利润分配	24
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	28
第七节 公司治理、内部控制和投资者保护	32
第八节 财务会计报告	37
第九节 备查文件目录	91

第一节 重要提示、目录和释义

【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。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、未出席董事会审议年度报告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。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
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	<p>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。</p>
3 技术人员流失的风险	<p>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。</p>
4 应收账款产生坏账的风险	<p>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。</p>
5 主要客户集中带来的风险	<p>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。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

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	信雅达科技股份有限公司
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	2021 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ISO/TC176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

二、 联系方式

董事会秘书	李京
联系地址	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
电话	0571-56686788
传真	0571-56686655
电子邮箱	li.jing@sunyard.com
公司网址	www.sydoil.com
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
邮政编码	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

股票交易场所	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）	I 信息传输-I65 软件和信息技术服务业-I652 信息系统集成服务-I6520 信息系统集成服务
主要业务	为企业自动化、信息化、数字化提供综合解决方案与产品服务
主要产品与服务项目	IT 运维服务、软件开发与服务、集成系统
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
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	控股股东为信雅达科技股份有限公司
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	浙江省杭州滨江区江南大道 3888 号信雅达科技大厦三楼	是
注册资本	15,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	财通证券	
主办券商办公地址	杭州市西湖区天目山路 198 号财通双冠大厦西楼	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	财通证券	
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	朱大为	徐伟博
	3 年	1 年
会计师事务所办公地址	浙江省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

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	40,573,894.07	56,056,652.45	-27.62%
毛利率%	60.69%	47.45%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,566,586.87	5,176,321.32	-69.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	200,939.50	4,387,294.04	-95.42%
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)	5.85%	21.72%	-
加权平均净资产收益率%(依据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)	0.75%	18.41%	-
基本每股收益	0.10	0.35	-69.74%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	36,809,468.57	47,281,210.68	-22.15%
负债总计	11,825,599.55	20,863,761.93	-43.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	24,983,869.02	26,417,448.75	-5.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.67	1.76	-5.43%
资产负债率%(母公司)	32.13%	44.13%	-
资产负债率%(合并)	-	-	-
流动比率	2.96	2.22	-
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	4,998,266.63	8,191,874.49	-38.99%
应收账款周转率	3.69	4.48	-
存货周转率	5.47	8.12	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-22.15%	36.05%	-
营业收入增长率%	-27.62%	5.79%	-
净利润增长率%	-69.74%	842.32%	-

(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	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
固定资产处置损益	-515.94
进项税加计抵减	158,671.46
政府补助	241,095.67
投资收益	837,672.20
其他营业外收入和支出	141,384.71
非经常性损益合计	1,378,308.10
所得税影响数	12,660.73
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,365,647.37

(八) 补充财务指标

□适用 √不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**1、 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 √不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

(1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(十七)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表无影响。

2) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

① 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

② 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

(3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(4) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(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,为能源行业的数字化、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能源行业的系统集成商。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)。

公司主营业务是为能源销售企业数字化、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能源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,追究经营利润。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) 盈利模式

公司作为专业的能源行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。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
详细情况	<p>1、本公司经浙江省科学技术厅 2020 年 12 月认定为高新技术企业，有效期三年，公司企业所得税在 2020-2022 年度减按 15%的税率计缴。</p> <p>2、本公司经浙江省科学技术厅 2019 年 7 月认定为浙江省科技型中小企业，编号 20193301001241，获得的财政优惠政策与高新技术企业相同。认定依据应为《科技部财政部国家税务总局关于印发〈科技型中小企业评价办法〉的通知》（国科发政〔2017〕115 号）</p>

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(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		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	592,167.12	1.61%	8,602,504.64	18.19%	-93.12%
应收票据	47,500.00	0.13%			100%
应收账款	4,687,323.75	12.73%	14,687,952.36	31.07%	-68.09%
存货	1,978,345.42	5.37%	3,853,754.03	8.15%	-48.66%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	513,267.90	1.39%	529,751.74	1.12%	-3.11%
在建工程					
无形资产	933,333.36	2.54%	-	-	100%
商誉					
短期借款					
长期借款					
交易性金融资产	26,484,404.89	71.95%	18,000,000.00	38.07%	47.14%
预付款项	369,842.53	1.00%	694,170.22	1.47%	-46.72%
其他应收款	336,482.44	0.91%	395,784.60	0.84%	-14.98%
递延所得税资产	349,194.05	0.95%	477,604.88	1.01%	-26.89%
应付账款	7,976,429.76	21.68%	15,669,420.06	33.14%	-49.10%
应收款项融资	500,000.00	1.36%			100%

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 801.03 万元，主要是公司将闲置资金及时购买理财产品；
- 2、应收账款：报告期内公司应收账款减少 1000.06 万元，主要是收回内蒙古运维历史款项 978.86 万元；
- 3、存货：报告期内存货减少 187.54 万元，主要是部分积压库存转销所致；

- 4、无形资产：报告期内新增 3 个专利；
- 5、交易性金融资产：报告期内交易性金融资产增加 848.44 万元，主要是公司将闲置资金购买理财产品；
- 6、应付账款：报告期内应付账款减少 769.30 万元，主要是与供应商结算周期原因，本年支付金额较大；
- 7、预付账款：报告期内预付账款减少 32.43 万元，主要是公司年末没有大额采购项目，不需提前支付预付款。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	40,573,894.07	-	56,056,652.45	-	-27.62%
营业成本	15,949,729.22	39.31%	29,458,162.32	52.55%	-45.86%
毛利率	60.69%	-	47.45%	-	-
销售费用	1,528,568.94	3.77%	810,470.39	1.45%	88.60%
管理费用	3,454,674.41	8.51%	2,904,281.04	5.18%	18.95%
研发费用	18,978,314.80	46.77%	17,070,809.65	30.45%	11.17%
财务费用	112.07	0%	-53,995.78		100.21%
信用减值损失	-18,104.61	-0.04%	-63,678.70		71.57%
资产减值损失	-204,876.66	-0.50%	-1,460,650.44		-85.97%
其他收益	423,179.04	1.04%	648,562.65	1.16%	-34.75%
投资收益	753,267.31	1.86%	182,188.35	0.33%	313.46%
公允价值变动收益	84,404.89	0.21%			100%
资产处置收益	0	0.00%	0	0.00%	
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	
营业利润	1,554,128.93	3.83%	4,950,689.54	8.83%	-68.61%
营业外收入	141,960.34	0.35%			100%
营业外支出	1,091.57	0.00%			100%
净利润	1,566,586.87	3.86%	5,176,321.32	9.23%	-69.74%
所得税费用	128,410.83	0.32%	-225,631.78	-	-156.91%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：报告期内营业收入减少 1548.28 万元，主要是上年度确认内蒙古历史运维收入 912.36 万元，报告期内完成收款；
- 2、营业成本：报告期内营业成本减少 1350.84 万元，主要是上年度确认大量浙江中石化运维成本，以及青海中石化运维项目从外包转变为自有人员后，费用结构发生变化；
- 3、销售费用：报告期内销售费用增加 71.81 万元，主要是调整项目部费用类型所致；
- 4、资产减值损失：报告期内资产减值损失减少 125.58 万元，主要是已计提存货跌价的库存转销所致；
- 5、营业利润：报告期内营业利润减少 339.66 万元，主要是去年确认内蒙古历史运维利润。

(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	40,572,478.14	55,936,068.38	-27.47%
其他业务收入	1,415.93	120,584.07	-98.83%
主营业务成本	15,939,914.73	29,319,776.14	-45.63%
其他业务成本	9,814.49	138,386.18	-92.91%

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
IT 运维服务	28,867,174.07	6,970,889.53	75.85%	-28.95%	-57.18%	26.56%
集成系统销售	9,254,138.10	8,728,751.76	5.68%	-30.72%	-31.99%	44.97%
软件开发与服务	2,452,581.90	250,087.93	89.80%	25.90%	-27.33%	9.07%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，收入分类变更为 IT 运维服务、集成系统销售、软件开发与服务，上年同期为油站运维管理、集成系统销售，公司实际收入来源未产生变化。

1、报告期内，IT 运维服务营业成本比上年同期减少 57.18%，主要系去年处置浙江中石化运维历史赔付坏账所致，今年无相应成本；

2、报告期内，集成系统销售营业收入比上年同期减少 30.72%，营业成本比上年同期减少 31.99%，主要系今年客户采购加油卡相关集成设备减少。

(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	信雅达科技股份有限公司	26,481,915.50	65.27%	是
2	中国石化销售股份有限公司浙江嘉兴石油分公司	4,002,799.39	9.87%	否
3	杭州觉奥科技有限公司	1,015,000.00	2.50%	否
4	中国石化销售股份有限公司新疆石油分公司	638,495.57	1.57%	否
5	中国石化销售股份有限公司浙江杭州石油分公司	517,223.37	1.27%	否
合计		32,655,433.83	80.48%	-

(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	嘉兴市尚金机电设备有限公司	4,401,211.23	26.89%	否
2	青海大墨信息技术有限公司	2,184,779.19	13.35%	否
3	嘉兴市经开嘉北桑卡机电设备经营部	1,487,474.75	9.09%	否
4	贵阳市南明区佳信电子设备经营部	1,129,926.50	6.90%	否
5	济南安兴电气科技有限公司	1,083,976.82	6.62%	否
合计		10,287,368.49	62.85%	-

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	4,998,266.63	8,191,874.49	-38.99%
投资活动产生的现金流量净额	-8,658,604.15	-1,994,234.40	-334.18%

筹资活动产生的现金流量净额	-4,350,000.00	-	-
---------------	---------------	---	---

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 319.36 万元，主要是销售商品、提供劳务收到的现金减少所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额：报告期内比上期减少 666.44 万元，主要是增加理财产品的投入；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：报告期内比上期减少 435 万，主要是本年 9 月进行股利分配而上年度未进行权益分派。

-

(三) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

□适用 √不适用

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

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。

第四节 重大事件**一、重大事件索引**

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	□是 √否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	

是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 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，接受劳务	5,000,000.00	15,486.73
2. 销售产品、商品，提供劳务	36,000,000.00	26,481,915.50
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	1,000,000.00	516,283.80

(四) 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	已履行完毕
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

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整
----	-----	-------

		改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	否	不涉及

-

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	13,875,000	92.50%	0	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	300,000	2.00%	0	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	1,125,000	7.50%	0	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	900,000	6.00%	0	900,000	6.00%
	核心员工					
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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	信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	浙江赛乐科创板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	750,000	0	750,000	5%	0	750,000		

	千 鹰 展 翼 投 资 管 理 有 限 公 司								
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	299,000	0	299,000	1.9933%	225,000	74,000		
8	李京	150,000	0	150,000	1%	112,500	37,500		
9	李 启 兵	1,000	0	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

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况适用 不适用**八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况**适用 不适用**九、 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

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021 年 9 月 30 日	2.9	0	0
合计	2.9	0	0

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**十、 特别表决权安排情况**适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
程凯林	董事长	男	否	1973.11	2019年7月4日	2022年7月3日
叶晖	董事	男	否	1975.04	2019年7月4日	2022年7月3日
徐丽君	董事	女	否	1963.03	2019年7月4日	2022年7月3日
黄昕	董事	男	否	1964.12	2019年7月4日	2022年7月3日
沈弘	董事兼总经理	男	否	1981.01	2019年7月4日	2022年7月3日
樊日星	监事会主席	男	否	1983.11	2019年7月4日	2022年7月3日
叶波	监事	男	否	1972.06	2019年7月4日	2022年7月3日
郑建文	职工代表监事	男	否	1983.01	2019年7月4日	2022年7月3日
李京	副总经理兼董秘	男	否	1969.05	2019年7月4日	2022年7月3日
尹佳丽	财务总监	女	否	1990.10	2019年7月4日	2022年7月3日
董事会人数：					5	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

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) 变动情况：

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

□适用 √不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	是	董事黄昕连续两次因出差未亲自出席董事会会议，出席人数符合召开董事会的规定。
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	是	董事黄昕连续十二个月内因出差未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一，出席人数符合召开董事会的规定。

(六) 独立董事任职履职情况

□适用 √不适用

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	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	12	0	0	12
销售人员	5	0	0	5
财务人员	2	0	0	2
技术人员	73	18	16	75
生产人员	2	0	0	2
员工总计	94	18	16	96

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	25	22
专科	54	59
专科以下	14	14
员工总计	94	96

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

- 1、人员变动：报告期内，公司技术人员增加 2 名，员工总数增加 2 名。
- 2、人员引进和招聘：公司与当地多所知名高校合作，定向引进专业人才。
- 3、培训计划：公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划，多层次、多渠道、多形式地加强员工培训，包括新员工入职培训、专业技能培训、销售技巧培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。
- 4、薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。公司为了留住优质人才，增强对人才的吸引力，每年根据市场薪酬水平和公司的经营状况，进行薪酬调整。
- 5、需公司承担费用的离退休职工人数：无。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

单位：股

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
黄芳芳	无变动	人力资源部经 理	0	0	0
金焯波	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

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：
是 否

(二) 三会运作情况**1、三会的召开次数**

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	2	2

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2020年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	
2020年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	
2021年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、三会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、2次董事会、2次监事会。公司2021年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，在召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、行政法规和《公司章程》、三会规则等的规定要求，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 2021 年 12 月，公司共有员工 96 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、零售及日常加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 3 项发明专利、69 项软件著作权和 32 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的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

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》。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 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【2022】936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	2022年3月29日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	朱大为	徐伟博
	3年	1年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	6年	
会计师事务所审计报酬	20万元	

审 计 报 告

天健审〔2022〕936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2021年12月31日的资产负债表，2021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2021年12月31日的财务状况，以及2021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，就可能导致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
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：徐伟博

二〇二二年三月二十九日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）、1	592,167.12	8,602,504.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（一）、2	26,484,404.89	18,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、（一）、3	47,500.00	
应收账款	五、（一）、4	4,687,323.75	14,687,952.36
应收款项融资	五、（一）、5	500,000.00	
预付款项	五、（一）、6	369,842.53	694,170.22
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）、7	336,482.44	395,784.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）、8	1,978,345.42	3,853,754.03
合同资产	五、（一）、9	17,607.11	39,688.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		35,013,673.26	46,273,854.06
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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）、10	513,267.90	529,751.74
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	五、(一)、11	933,333.36	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(一)、12	349,194.05	477,604.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,795,795.31	1,007,356.62
资产总计		36,809,468.57	47,281,210.68
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			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(一)、13	7,976,429.76	15,669,420.06
预收款项			
合同负债	五、(一)、14	500,188.68	586,817.69
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)、15	2,727,991.33	2,650,322.01
应交税费	五、(一)、16	432,182.59	1,607,469.82
其他应付款	五、(一)、17	185,003.42	329,992.36
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	五、(一)、18	3,803.77	19,739.99
流动负债合计		11,825,599.55	20,863,761.93
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		11,825,599.55	20,863,761.93
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）、19	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）、20	3,682,565.58	2,332,732.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）、21	857,230.11	700,571.42
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）、22	5,444,073.33	8,384,145.15
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		24,983,869.02	26,417,448.75
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		24,983,869.02	26,417,448.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		36,809,468.57	47,281,210.68

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	2021年	2020年
一、营业总收入		40,573,894.07	56,056,652.45
其中：营业收入	五、（二）、1	40,573,894.07	56,056,652.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		40,057,635.11	50,412,384.77
其中：营业成本	五、（二）、1	15,949,729.22	29,458,162.32
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	146,235.67	222,657.15
销售费用	五、(二)、3	1,528,568.94	810,470.39
管理费用	五、(二)、4	3,454,674.41	2,904,281.04
研发费用	五、(二)、5	18,978,314.80	17,070,809.65
财务费用	五、(二)、6	112.07	-53,995.78
其中：利息费用			
利息收入		5,468.62	58,641.62
加：其他收益	五、(二)、7	423,179.04	648,562.65
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、8	753,267.31	182,188.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
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）		0	0
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）	五、(二)、9	84,404.89	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二)、10	-18,104.61	-63,678.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二)、11	-204,876.66	-1,460,650.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,554,128.93	4,950,689.54
加：营业外收入	五、(二)、12	141,960.34	
减：营业外支出	五、(二)、13	1,091.57	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,694,997.7	4,950,689.54
减：所得税费用	五、(二)、14	128,410.83	-225,631.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,566,586.87	5,176,321.32
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）		1,566,586.87	5,176,321.32
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）		1,566,586.87	5,176,321.32
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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 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		1,566,586.87	5,176,321.32
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(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）		0.10	0.35
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.10	0.35

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	2021年	2020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		52,845,068.84	55,708,392.14
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		23,411.91	41,723.72
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)、1	305,018.52	695,346.63
经营活动现金流入小计		53,173,499.27	56,445,462.49
购买商品、接受劳务支付的现金		23,182,485.98	27,809,253.27

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		16,470,115.24	13,007,395.75
支付的各项税费		2,497,353.75	451,285.28
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)、2	6,025,277.67	6,985,653.70
经营活动现金流出小计		48,175,232.64	48,253,588.00
经营活动产生的现金流量净额		4,998,266.63	8,191,874.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		18,000,000.00	16,000,000.00
取得投资收益收到的现金		753,267.31	182,188.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,00.00	
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		18,756,767.31	16,182,188.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,015,371.46	176,422.75
投资支付的现金		26,400,000.00	18,000,000.00
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		27,415,371.46	18,176,422.75
投资活动产生的现金流量净额		-8,658,604.15	-1,994,234.40
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		4,350,000.00	
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		4,350,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-4,350,000.00	
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		-8,010,337.52	6,197,640.09
加：期初现金及现金等价物余额		8,602,504.64	2,404,864.55
六、期末现金及现金等价物余额		592,167.12	8,602,504.64

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) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021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				700,571.42		8,384,145.15		26,417,448.75
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				700,571.42		8,384,145.15		26,417,448.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,349,833.40				156,658.69		-2,940,071.82		-1,433,579.73
（一）综合收益总额											1,566,586.87		1,566,586.87
（二）所有者投入和减少资本					1,349,833.40								1,349,833.40
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					1,349,833.40								1,349,833.40
4. 其他													

(三) 利润分配								156,658.69	-4,506,658.69	-4,350,000.00
1. 提取盈余公积								156,658.69	-156,658.69	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-4,350,000.00	-4,350,000.00
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			3682565.58				857,230.11	5,444,073.33	24,983,869.02

项目	2020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				182,939.29		3,725,455.96		21,241,127.43
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				182,939.29		3,725,455.96		21,241,127.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								517,632.13			4,658,689.19		5,176,321.32
（一）综合收益总额											5,176,321.32		5,176,321.32
（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									517,632.13		-517,632.13		
1. 提取盈余公积									517,632.13		-517,632.13		
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				700,571.42		8,384,145.15		26,417,448.75

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

2021 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,由信雅达科技股份有限公司(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。主要经营技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;物联网技术服务;物联网应用服务;互联网数据服务;信息系统集成服务;大数据服务;软件开发;信息技术咨询服务;信息系统运行维护服务;企业管理咨询;普通机械设备安装服务;电子、机械设备维护(不含特种设备);移动终端设备制造;物联网设备制造;计算机软硬件及外围设备制造;计算机软硬件及辅助设备批发;物联网设备销售;移动终端设备销售;电子产品销售;安防设备销售;润滑油销售;石油制品销售(不含危险化学品);橡胶制品销售;机械零件、零部件销售;技术进出口;货物进出口;投资管理。许可项目:第二类增值电信业务;电气安装服务

本财务报表业经公司2022年3月29日二届六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、重要会计政策和会计估计

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《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的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《企业会计准则第 14 号——收入》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、合同资产、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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，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——账龄组合	账龄	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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

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	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
合同资产——质保金组合	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整个存续期预期信用损失率，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）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产

减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（九）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

（十）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
专利权	10

（十一）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。

（十二）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。

(十三) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履

约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

(1) 集成系统产品销售收入

集成系统产品销售，属于在某一时点履行履约义务，均为国内销售。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客户并经确认接受，已收取价款或取得收款权利且相应的经济利益很可能流入时确认。

(2) IT 运维管理服务收入

IT 运维管理服务，属于在某一时段内履行履约义务，均为国内销售。公司在运行维护

服务已经提供，根据与客户结算确认的履约进度，确认销售收入。

(3) 软件开发与服务

软件开发与服务，属于在某一时点履行履约义务，均为国内销售。根据合同约定将产品交付给客户并经确认接受，已收取价款或取得收款权利且相应的经济利益很可能流入时确认。

(十四) 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。

(十五) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(十六) 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。

（十七）租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（2）租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照

确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（十八）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。

（十九）重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

（1）对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

（2）对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三（十七）的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表无影响。

2) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

① 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

② 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确

定租赁期；

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

(3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(4) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	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 2020 年 12 月认定为高新技术企业，有效期三年，公司企业所得税在 2020-2022 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。

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	7,160.07	1,471.53
银行存款	585,007.05	8,601,033.11
合 计	592,167.12	8,602,504.64

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	26,484,404.89	18,000,000.00
其中：理财产品	26,484,404.89	18,000,000.00
合 计	26,484,404.89	18,000,000.00

3. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	50,000.00	100.00	2,500.00	5.00	47,500.00
其中：商业承兑汇票	50,000.00	100.00	2,500.00	5.00	47,500.00
合 计	50,000.00	100.00	2,500.00	5.00	47,500.00

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备					
其中：商业承兑汇票					
合 计					

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票组合	50,000.00	2,500.00	5.00
小 计	50,000.00	2,500.00	5.00

3) 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		2,500.00						2,500.00
合 计		2,500.00						2,500.00

4. 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	5,776,210.13	100.00	1,088,886.38	18.85	4,687,323.75
合 计	5,776,210.13	100.00	1,088,886.38	18.85	4,687,323.75

(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	16,229,210.06	100.00	1,541,257.70	9.50	14,687,952.36
合 计	16,229,210.06	100.00	1,541,257.70	9.50	14,687,952.36

2) 采用账龄组合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	3,968,224.65	198,411.23	5.00
1-2年	403,428.48	40,342.85	10.00
2-3年	648,956.72	194,687.02	30.00
3-4年	333,850.00	233,695.00	70.00
4年以上	421,750.28	421,750.28	100.00
小 计	5,776,210.13	1,088,886.38	18.85

(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	1,541,257.70	-2,691.32				449,680.00		1,088,886.38
小 计	1,541,257.70	-2,691.32				449,680.00		1,088,886.38

(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
信雅达股份公司	2,199,038.29	38.07	109,951.91
中国石化销售股份有限公司浙江嘉兴石油分公司	686,914.51	11.89	34,345.73
北京诺安信利科技有限公司	539,500.00	9.34	452,506.00
中国石化销售股份有限公司贵州石油分公司	301,547.25	5.22	66,964.18
中国石化销售股份有限公司浙江石油分公司	229,245.28	3.97	22,889.53
小计	3,956,245.33	68.49	686,657.35

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备
银行承兑汇票	500,000.00			
合计	500,000.00			

(2) 应收款项融资信用减值准备

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销	其他	
按组合计提信用减值准备							
合计							

6. 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	221,185.55	59.81		221,185.55	345,070.09	49.70		345,070.09
1-2年					200,443.15	28.88		200,443.15
3年以上	148,656.98	40.19		148,656.98	148,656.98	21.42		148,656.98
合计	369,842.53	100.00		369,842.53	694,170.22	100.00		694,170.22

(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(%)
杭州觉奥科技有限公司	172,747.98	46.71
上海科匠信息科技有限公司	79,811.32	21.58
杭州超特电子有限公司	31,946.90	8.64
郑州正星科技股份有限公司	31,609.27	8.55
杭州网拓信息科技有限公司	27,390.24	7.41
小 计	343,505.71	92.89

7. 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	442,244.67	100.00	105,762.23	23.91	336,482.44
合 计	442,244.67	100.00	105,762.23	23.91	336,482.44

(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	483,250.90	100.00	87,466.30	18.10	395,784.60
合 计	483,250.90	100.00	87,466.30	18.10	395,784.60

2) 采用账龄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(%)
账龄组合	442,244.67	105,762.23	23.91
其中：1年以内	267,244.67	13,362.23	5.00
1-2年	10,500.00	1,050.00	10.00
2-3年	104,500.00	31,350.00	30.00
4年以上	60,000.00	60,000.00	100.00
小 计	442,244.67	105,762.23	23.91

(2) 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	15,258.80	11,607.50	60,600.00	87,466.30
期初数在本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-525.00	525.00		
--转入第三阶段		-10,450.00	10,450.00	
本期计提	-1,371.57	-632.50	20,300.00	18,295.93
期末数	13,362.23	1,050.00	91,350.00	105,762.23

(3) 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	236,000.00	221,762.00
应收暂付款	206,244.67	261,488.90
合 计	442,244.67	483,250.90

(4) 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	103,000.00	[注]	23.29	30,150.00
中石化浙江杭州石油分公司	应收暂付款	61,882.89	1年以内	13.99	3,094.14
中石化湖南石油分公司	押金保证金	60,000.00	4年以上	13.57	60,000.00
龙武国际工程咨询有限公司	押金保证金	50,000.00	1年以内	11.31	2,500.00
上海颐群建设工程咨询有限公司	押金保证金	20,000.00	1年以内	4.52	1,000.00
小 计		294,882.89		66.68	96,744.14

[注]账龄 1 年以内 3,000.00 元, 2-3 年 100,000.00 元

8. 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
库存商品	2,419,095.90	1,320,052.14	1,099,043.76	3,793,404.90	1,632,068.09	2,161,336.81
发出商品	879,301.66		879,301.66	1,692,417.22		1,692,417.22
原材料				8,464.97	8,464.97	
合 计	3,298,397.56	1,320,052.14	1,978,345.42	5,494,287.09	1,640,533.06	3,853,754.03

(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		
原材料	8,464.97			8,464.97			
库存商品	1,632,068.09	206,191.76		518,207.71			1,320,052.14
小 计	1,640,533.06	206,191.76		526,672.68			1,320,052.14

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

本期原材料及库存商品处置，原计提的存货跌价准备相应转销；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。

9. 合同资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数[注]		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	18,533.80	926.69	17,607.11	41,930.00	2,241.79	39,688.21
合 计	18,533.80	926.69	17,607.11	41,930.00	2,241.79	39,688.21

(2) 合同资产减值准备计提情况

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	转销或核销	其他	
按组合计提	2,241.79	-1,315.10					926.69
小 计	2,241.79	-1,315.10					926.69

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
质保金组合	18,533.80	926.69	5.00
小 计	18,533.80	926.69	5.00

10. 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	1,085,678.33	110,171.81	1,072,470.70	2,268,320.84
本期增加金额	5,838.94		186,707.98	192,546.92
购置	5,838.94		186,707.98	192,546.92
本期减少金额	33,629.66		100,225.00	133,854.66
处置或报废	33,629.66		100,225.00	133,854.66
期末数	1,057,887.61	110,171.81	1,158,953.68	2,327,013.10
累计折旧				
期初数	854,928.31	82,629.62	801,011.17	1,738,569.10
本期增加金额	87,057.27	21,555.60	96,401.95	205,014.82
计提	87,057.27	21,555.60	96,401.95	205,014.82
本期减少金额	32,620.49		97,218.23	129,838.72
处置或报废	32,620.49		97,218.23	129,838.72
期末数	909,365.09	104,185.22	800,194.89	1,813,745.20
账面价值				
期末账面价值	148,522.52	5,986.59	358,758.79	513,267.90
期初账面价值	230,750.02	27,542.19	271,459.53	529,751.74

11. 无形资产

项 目	专利权	合 计
账面原值		
期初数		
本期增加金额	1,000,000.00	1,000,000.00
1) 购置	1,000,000.00	1,000,000.00
本期减少金额		
期末数	1,000,000.00	1,000,000.00
累计摊销		
期初数		
本期增加金额	66,666.64	66,666.64
1) 计提	66,666.64	66,666.64
本期减少金额		
期末数	66,666.64	66,666.64

项 目	专利权	合 计
账面价值		
期末账面价值	933,333.36	933,333.36
期初账面价值		

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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
存货跌价准备	1,320,052.14	198,007.82	1,640,533.06	246,079.96
应收款项坏账准备	1,092,313.07	163,846.96	1,543,499.49	231,524.92
合 计	2,412,365.21	361,854.78	3,184,032.55	477,604.88

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	84,404.89	12,660.73		
合 计	84,404.89	12,660.73		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	12,660.73	349,194.05		
递延所得税负债	12,660.73			

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	19,410,206.50	19,410,206.50
合 计	19,410,206.50	19,410,206.50

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数
2026年	3,478,903.19	3,478,903.19

年 份	期末数	期初数
2027 年	5,134,548.28	5,134,548.28
2028 年	5,443,150.04	5,443,150.04
2029 年	5,353,604.99	5,353,604.99
合 计	19,410,206.50	19,410,206.50

13. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	7,976,429.76	15,669,420.06
合 计	7,976,429.76	15,669,420.06

14. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款	500,188.68	586,817.69
合 计	500,188.68	586,817.69

15. 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	2,638,878.76	15,551,803.73	15,462,691.16	2,727,991.33
离职后福利—设定提存计划	11,443.25	986,476.97	997,920.22	
合 计	2,650,322.01	16,538,280.70	16,460,611.38	2,727,991.33

(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	2,471,052.35	13,608,419.30	13,528,142.94	2,551,328.71
职工福利费		250,127.01	250,127.01	
社会保险费	2,620.70	700,999.62	703,620.32	
其中：医疗保险费	2,525.09	684,335.22	686,860.31	
工伤保险费	19.63	16,664.40	16,684.03	
生育保险费	75.98		75.98	
住房公积金		900,892.00	900,892.00	
工会经费和职工教育经费	165,205.71	91,365.80	79,908.89	176,662.62

小 计	2,638,878.76	15,551,803.73	15,462,691.16	2,727,991.33
-----	--------------	---------------	---------------	--------------

(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	6,931.59	951,810.59	958,742.18	
失业保险费	4,511.66	34,666.38	39,178.04	
小 计	11,443.25	986,476.97	997,920.22	

16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	386,763.19	1,422,247.92
代扣代缴个人所得税		9,503.86
城市维护建设税	25,180.17	98,373.47
教育费附加	10,791.50	42,160.06
地方教育附加	7,194.33	28,106.71
印花税	2,253.40	7,077.80
合 计	432,182.59	1,607,469.82

17. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	185,003.42	329,992.36
合 计	185,003.42	329,992.36

18. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	3,803.77	19,739.99
合 计	3,803.77	19,739.99

19. 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

20. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,332,732.18			2,332,732.18
其他资本公积		1,349,833.40		1,349,833.40
合 计	2,332,732.18	1,349,833.4		3,682,565.58

(2) 其他说明

资本公积-其他资本公积增加母公司系信雅达股份公司于本期实行员工股权激励计划，其中对公司 14 名员工授予限制性股票 89.00 万股，本期应由公司承担的股权激励费用共计 1,349,833.40 元计入当期损益并增加资本公积-其他资本公积。

21. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	700,571.42	156,658.69		857,230.11
合 计	700,571.42	156,658.69		857,230.11

(2) 本期增加系按照本期净利润的 10% 计提法定盈余公积。

22. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	8,384,145.15	3,725,455.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,566,586.87	5,176,321.32
减：提取法定盈余公积	156,658.69	517,632.13
分配普通股股利	4,350,000.00	
期末未分配利润	5,444,073.33	8,384,145.15

(2) 其他说明

根据公司于 2021 年 9 月 15 日召开的股东大会通过的《关于使用未分配利润进行权益分派的议案》，公司总股本为 1,500 万元，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利 2.9 元(含税)，共计分派现金股利 4,350,000.00 元。

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	40,572,478.14	15,939,914.73	55,936,068.38	29,319,776.14
其他业务收入	1,415.93	9,814.49	120,584.07	138,386.18
合 计	40,573,894.07	15,949,729.22	56,056,652.45	29,458,162.32
其中：与客户之间的合同产生的收入	40,573,894.07	15,949,729.22	55,936,652.45	29,458,162.32

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
IT 运维管理	28,867,174.07	6,970,889.53	40,631,439.11	16,279,857.85
集成系统销售	9,252,722.17	8,718,937.27	13,356,653.90	12,695,765.97
软件开发与服务	2,452,581.90	250,087.93	1,947,975.37	344,152.32
其他	1,415.93	9,814.49	584.07	138,386.18
小 计	40,573,894.07	15,949,729.22	55,936,652.45	29,458,162.32

2) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	11,706,720.00	15,256,156.74
在某一时段内确认收入	28,867,174.07	40,680,495.71
小 计	40,573,894.07	55,936,652.45

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 526,735.04 元。

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	78,458.90	119,203.98
教育费附加	33,625.24	51,087.43
地方教育费附加	22,416.83	34,058.29
印花税	11,734.70	18,307.45
合 计	146,235.67	222,657.15

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	647,286.26	550,350.07
房租费	342,320.36	13,419.03
办公费	228,287.69	167,989.18
股权激励费用	227,500.02	
差旅费	83,174.61	78,712.11
合 计	1,528,568.94	810,470.39

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,508,157.81	1,639,938.20
股权激励费用	652,166.68	
业务招待费	598,953.34	510,536.93
办公费	409,805.95	545,329.35
差旅费	120,982.89	100,393.02
房租费	85,368.70	81,303.46
折旧及摊销	68,350.77	18,277.69
其他	10,888.27	8,502.39
合 计	3,454,674.41	2,904,281.04

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	14,154,689.15	11,837,730.05
差旅费	2,145,329.56	2,018,268.87
房租费	1,257,391.60	1,363,480.30
办公费	777,897.78	907,231.93
股权激励费用	470,166.70	
折旧及摊销	172,840.01	153,532.46
技术服务费		790,566.04
合 计	18,978,314.80	17,070,809.65

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-5,468.62	-58,641.62
手续费	5,580.69	4,645.84
合 计	112.07	-53,995.78

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]	264,507.58	359,123.72	241,095.67
增值税加计抵减政策	158,671.46	289,438.93	158,671.46
合 计	423,179.04	648,562.65	399,767.13

[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)之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置交易性金融资产取得的投资收益	580,281.01	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	172,986.30	182,188.35
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	172,986.30	182,188.35
合 计	753,267.31	182,188.35

9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	84,404.89	
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动收益	84,404.89	
合 计	84,404.89	

10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-18,104.61	-63,678.70
合 计	-18,104.61	-63,678.70

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-206,191.76	-1,492,978.78
合同资产减值损失	1,315.10	32,328.34
合 计	-204,876.66	-1,460,650.44

12. 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
无需支付的款项	141,384.71		141,384.71
非流动资产毁损报废利得	575.63		575.63
合 计	141,960.34		141,960.34

13. 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	1,091.57		1,091.57
合 计	1,091.57		1,091.57

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
递延所得税费用	128,410.83	-225,631.78
合 计	128,410.83	-225,631.78

(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	1,694,997.70	4,950,689.54
按公司适用税率计算的所得税费用	254,249.65	742,603.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	264,631.98	32,125.65
研发费用加计扣除的影响	-390,470.80	-895,487.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-104,873.24
所得税费用	128,410.83	-225,631.78

(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
政府补助	241,095.67	317,400.00
利息收入	5,468.62	58,641.62
收到的押金保证金	3,210.00	289,238.00
其他	55,244.23	30,067.01
合 计	305,018.52	695,346.63

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	6,004,225.44	6,530,050.53
支付押金保证金	14,238.00	240,000.00
其他	6,814.23	215,603.17
合 计	6,025,277.67	6,985,653.70

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	1,566,586.87	5,176,321.32
加：资产减值准备	222,981.27	1,524,329.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	205,014.82	182,776.76
无形资产摊销	66,666.64	
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)	515.94	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-84,404.89	
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-753,267.31	-182,188.35
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	128,410.83	-225,631.78

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)	1,669,216.85	-1,944,737.33
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	9,642,050.05	-3,691,783.42
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-9,015,337.84	7,352,788.15
其他	1,349,833.40	
经营活动产生的现金流量净额	4,998,266.63	8,191,874.49
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	592,167.12	8,602,504.64
减: 现金的期初余额	8,602,504.64	2,404,864.55
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	-8,010,337.52	6,197,640.09
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	592,167.12	8,602,504.64
其中: 库存现金	7,160.07	1,471.53
可随时用于支付的银行存款	585,007.05	8,601,033.11
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	592,167.12	8,602,504.64

(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
2020 年国家重点扶持领域高新技术企业补助	200,000.00	其他收益	杭州市科学技术局《关于下达 2020 年国家重点扶持领域高新技术企业补助计划的通知》（杭科高〔2020〕178 号）
增值税退税收入	23,411.91	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》
其他零星补助	41,095.67	其他收益	
小 计	264,507.58		

2. 本期计入当期损益的政府补助金额为 264,507.58 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。

(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) 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)4、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2021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68.49% (2020年12月31日：82.82%)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	7,976,429.76	7,976,429.76	7,976,429.76		
其他应付款	185,003.42	185,003.42	185,003.42		
小 计	8,161,433.18	8,161,433.18	8,161,433.18		

(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	15,669,420.06	15,669,420.06	15,669,420.06		
其他应付款	329,992.36	329,992.36	329,992.36		
小 计	15,999,412.42	15,999,412.42	15,999,412.42		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产			26,484,404.89	26,484,404.89
(1) 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			26,484,404.89	26,484,404.89
理财产品投资			26,484,404.89	26,484,404.89
非持续以公允价值计量的资产总额			26,484,404.89	26,484,404.89

(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，故依据银行公布的产品份额及净值确认。

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 (%)
信雅达股份公司	杭州	信息技术行业	477,021,629.00	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
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) 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
杭州信雅达科技有限公司	硬件	15,486.73	11,509.43

(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
信雅达股份公司	油站运维管理	26,481,915.50	28,928,000.08

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
信雅达股份公司	房产	516,283.80	547,023.60

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	768,170.00	739,246.00

(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	信雅达股份公司	2,199,038.29	109,951.91	1,672,374.43	83,618.72
小计		2,199,038.29	109,951.91	1,672,374.43	83,618.72
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	180,605.00	180,605.00
小计		180,605.00	180,605.00

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

(一) 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、集成系统销售业务和软件开发与服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	IT 运维管理	集成系统销售	软件开发与服务	分部间抵销	合计
主营业务收入	28,867,174.07	9,252,722.17	2,452,581.90		40,572,478.14
主营业务成本	6,970,889.53	8,718,937.27	250,087.93		15,939,914.73

(二) 租赁

1. 公司作为承租人

(1) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(十七)之说明。

本期计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	2021 年度
短期租赁费用	1,685,080.66
合 计	1,685,080.66

(2) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	2021 年度
与租赁相关的总现金流出	1,685,080.66

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 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	-515.94	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	158,671.46	
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）	241,095.67	
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	837,672.20	
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	141,384.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,378,308.10	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	12,660.73	
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	1,365,647.37	

（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	5.85	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.75	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	1,566,586.87
非经常性损益	B	1,365,647.37
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	200,939.50
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	26,417,448.75
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	4,350,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	3.00
信雅达股份有限公司员工股权激励计划增加资本公积	I	1,349,833.40

增减净资产次月起至报告期期末的累计月数[注]	J	6.00
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	26,788,158.89
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	5.85%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	0.75%

[注]本期股权激励事项，因相关股份支付费用计入当期损益，并同时确认资本公积。本期实现净利润在计算加权平均净资产时按6个月折算，故增加的资本公积相应按6个月折算

3. 基本每股收益和稀释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	1,566,586.87
非经常性损益	B	1,365,647.37
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	200,939.50
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	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	15,000,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.10
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.01

杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司

二〇二二年三月二十九日

第九节 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：

公司董事会办公室