

证券代码：870167

证券简称：三佳股份

公告编号：2022-013



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.

半年度报告

2022

---

## 公司半年度大事记

- 1、 完成中石化浙江、内蒙、湖北运维合同签订；
- 2、 新签中石化贵州、湖北、内蒙 SD-WAN 站级实施项目，新签中石化湖州油气回收在线监测项目；
- 3、 云油平台 2022 上半年交易 70 万笔，交易金额 1.26 亿元。

---

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和经营情况 .....	10
第四节	重大事件 .....	16
第五节	股份变动和融资 .....	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	21
第七节	财务会计报告 .....	23
第八节	备查文件目录 .....	72

## 第一节 重要提示、目录和释义

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）尹佳丽保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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、高级管理人员对半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半年度报告内容的真实性、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半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<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
是否审计	<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、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未出席
--------------

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
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:	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	2022 半年度
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 号信雅达科技大厦三楼
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 号信雅达科技大厦三楼
邮政编码	310053
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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	实际控制人为（郭华强），无一致行动人



#### 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	浙江省杭州市滨江区江南大道 3888 号信雅达科技大厦三楼	否
注册资本（元）	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

#### 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 会计数据和经营情况

#### 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	14,986,831.96	22,694,616.32	-33.96%
毛利率%	65.95%	40.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,685,844.58	358,961.19	-569.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,121,657.36	-175,512.44	1,108.84%
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）	0.00%	1.35%	-
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）	0.00%	-0.66%	-
基本每股收益	-0.11	0.02	-650.00%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	31,422,420.29	36,809,468.57	-14.63%
负债总计	8,124,395.85	11,825,599.55	-31.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	23,298,024.44	24,983,869.02	-6.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.55	1.67	-6.75%
资产负债率%（母公司）	25.86%	32.13%	-
资产负债率%（合并）	25.86%	32.13%	-
流动比率	363%	296%	-
利息保障倍数	0	0	-

##### (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	-9,999,691.08	-3,371,345.06	-196.61%
应收账款周转率	209%	140%	-
存货周转率	216%	455%	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-14.63%	-9.66%	-
营业收入增长率%	-33.96%	61.36%	-
净利润增长率%	-569.65%	-124.58%	-

#### （五） 补充财务指标

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属性。

##### 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) 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

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

## (二) 经营情况回顾

### 1、资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	309,425.22	0.98%	592,167.12	1.61%	-47.75%
应收票据	-	0.00%	47,500.00	0.13%	-100.00%
应收账款	7,367,341.11	23.45%	4,687,323.75	12.73%	57.18%
存货	2,751,593.37	8.76%	1,978,345.42	5.37%	39.09%
投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	-
长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%	-
固定资产	637,993.87	2.03%	513,267.90	1.39%	24.30%
在建工程	-	0.00%	-	0.00%	-
无形资产	883,333.38	2.81%	933,333.36	2.54%	-5.36%
商誉	-	0.00%	-	0.00%	-
短期借款	-	0.00%	-	0.00%	-
长期借款	-	0.00%	-	0.00%	-
交易性金融资产	17,000,000.00	54.10%	26,484,404.89	71.95%	-35.81%
预付款项	992,405.26	3.16%	369,842.53	1.00%	168.33%
其他应收款	1,089,747.30	3.47%	336,482.44	0.91%	223.86%
递延所得税资产	382,117.42	1.22%	349,194.05	0.95%	9.43%
应付账款	6,198,395.39	19.73%	7,976,429.76	21.67%	-22.29%
应收款项融资	-	0.00%	500,000.00	1.36%	-100.00%

#### 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 28.27 万元，主要是公司将更多闲置资金购买理财产品；

- 2、应收账款：报告期内公司应收账款增加 268 万元，主要是未收回浙江运维历史款项；
- 3、存货：报告期内存货减少 77.32 万元，主要是部分积压库存转销所致；
- 4、无形资产：报告期内减少 5 万，由于按期摊销所致；
- 5、交易性金融资产：报告期内交易性金融资产减少 948.44 万元，主要是上年一次性收回内蒙古运维历史款，导致闲置资金增加，而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 177.8 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：报告期内预付账款增加 62.26 万元，主要是公司有采购项目，需提前支付预付款。

## 2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

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	14,986,831.96	100%	22,694,616.32	100%	-33.96%
营业成本	5,102,419.83	34%	13,449,286.43	59%	-62.06%
管理费用	3,900,640.48	26%	1,252,293.57	6%	211.48%
营业利润	-1,721,308.95	-11%	460,311.81	2%	-473.94%
利润总额	-1,718,767.95	-11%	459,795.87	2%	-473.81%
净利润	-1,685,844.58	-11%	358,961.19	2%	-569.65%
经营活动产生的现金流量净额	-9,999,691.08	-	-3,371,345.06	-	-196.61%
投资活动产生的现金流量净额	9,716,949.18	-	-2,798,799.83	-	447.18%
筹资活动产生的现金流量净额	0	-	0	-	

### 项目重大变动原因：

1. 营业成本：报告期内比上期减少 834.69 万元，主要是销售商品的类别变更，毛利率较高所致；
2. 管理费用：报告期内比上期增加 264.83 万元，主要是新增管理费用部门及人员所致；
3. 营业利润：报告期内比上期减少 219.16 万元，主要是部分业务调整结算周期所致；
4. 利润总额：报告期内比上期减少 217.86 万元，主要是部分业务调整结算周期所致；
5. 净利润：报告期内比上期减少 204.48 万元，主要是部分业务调整结算周期所致；
6. 经营活动产生的现金流量净额：报告期内比上期减少 662.83 万元，主要是销售商品、提供劳务收到的现金减少所致；

7. 投资活动产生的现金流量净额：报告期内比上期增加 1251.57 万元，主要是减少理财产品的投入。

### 三、 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	-
进项税加计抵减	33,528.49
政府补助	-
投资收益	399,743.29
其他营业外收入和支出	2,541.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>435,812.78</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>435,812.78</b>

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一） 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

#### （二） 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

### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

### 六、 主要控股参股公司分析

#### （一） 主要控股参股公司基本情况

适用  不适用

#### （二） 主要参股公司业务分析

适用  不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是  否

### 七、 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 八、 企业社会责任

#### （一） 精准扶贫工作情况



适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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的收购、出售资产、对外投资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

(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	0
2. 销售产品、商品, 提供劳务	35,000,000.00	5,042,393.32
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		272,764.50



4. 其他	1,000,000.00	467,024.66
-------	--------------	------------

(四) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年12月21日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016年12月21日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2016年12月21日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	限售承诺	2016年12月21日		已履行完毕
公开转让说明书	董监高	限售承诺	2016年12月21日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

无
---

## 第五节 股份变动和融资

### 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	0	0
2	浙江赛伯乐科创股权投资	2,250,000	0	2,250,000	15%	0	2,250,000	0	0

	资产管理有限公 司—伯乐 操盘新三 板1号投 资基金								
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	0	0
4	杭州千鹰 展翼投 资管理 有限公 司	750,000	0	750,000	5%	0	750,000	0	0
5	程凯 林	750,000	0	750,000	5%	562,500	187,500	0	0
6	沈弘	300,000	0	300,000	2%	225,000	75,000	0	0
7	许光 辉	299,000	0	299,000	1.9933%	225,000	74,000	0	0
8	李京	150,000	0	150,000	1%	112,500	37,500	0	0
9	李启 兵	1,000	0	1,000	0.0067%	0	1,000	0	0
	<b>合计</b>	15,000,000	-	15,000,000	100.00%	1,125,000	13,875,000	0	0
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、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

---

### 三、 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

### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 募集资金用途变更情况:

适用 不适用

### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

### 七、 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变动情况

### 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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
程凯林	董事长	男	1973.11	2019年7月4日	2022年7月3日
叶晖	董事	男	1975.04	2019年7月4日	2022年7月3日
徐丽君	董事	女	1963.03	2019年7月4日	2022年7月3日
黄昕	董事	男	1964.12	2019年7月4日	2022年7月3日
沈弘	董事兼总经理	男	1981.01	2019年7月4日	2022年7月3日
樊日星	监事会主席	男	1983.11	2019年7月4日	2022年7月3日
叶波	监事	男	1972.06	2019年7月4日	2022年7月3日
郑建文	职工代表监事	男	1983.01	2019年7月4日	2022年7月3日
李京	副总经理兼董秘	男	1969.05	2019年7月4日	2022年7月3日
尹佳丽	财务总监	女	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

##### 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

#### (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

### 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	11
销售人员	5	5

财务人员	2	2
技术人员	75	75
生产人员	2	2
员工总计	96	95

(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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	14	0	0	14

核心员工的变动情况:

无
---

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、(一)、1	309,425.22	592,167.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、(一)、2	17,000,000.00	26,484,404.89
衍生金融资产			
应收票据			47,500.00
应收账款	五、(一)、3	7,367,341.11	4,687,323.75
应收款项融资			500,000.00
预付款项	五、(一)、4	992,405.26	369,842.53
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	1,089,747.30	336,482.44
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(一)、6	2,751,593.37	1,978,345.42
合同资产	五、(一)、7	8,463.36	17,607.11
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>29,518,975.62</b>	<b>35,013,673.26</b>
<b>非流动资产：</b>			
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)、8	637,993.87	513,267.90
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)、9	883,333.38	933,333.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(一)、10	382,117.42	349,194.05
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		1,903,444.67	1,795,795.31
<b>资产总计</b>		31,422,420.29	36,809,468.57
<b>流动负债:</b>			
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)、11	6,198,395.39	7,976,429.76
预收款项			
合同负债	五、(一)、12	88,527.25	500,188.68
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)、13	1,416,608.82	2,727,991.33
应交税费	五、(一)、14	46,811.46	432,182.59
其他应付款	五、(一)、15	368,741.29	185,003.42
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)、16	5,311.64	3,803.77
<b>流动负债合计</b>		8,124,395.85	11,825,599.55
<b>非流动负债:</b>			



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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		8,124,395.85	11,825,599.55
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、（一）、17	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）、18	3,682,565.58	3,682,565.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）、19	857,230.11	857,230.11
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）、20	3,758,228.75	5,444,073.33
归属于母公司所有者权益合计		23,298,024.44	24,983,869.02
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		23,298,024.44	24,983,869.02
<b>负债和所有者权益总计</b>		31,422,420.29	36,809,468.57

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	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		14,986,831.96	22,694,616.32
其中：营业收入	五、（二）、1	14,986,831.96	22,694,616.32
利息收入			-
已赚保费			-
手续费及			-

佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		16,878,980.26	23,453,347.11
其中：营业成本	五、 (二)、1	5,102,419.83	13,449,286.43
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	5,048.59	4,004.97
销售费用	五、 (二)、3	1,070,892.44	639,023.78
管理费用	五、 (二)、4	3,900,640.48	1,252,293.57
研发费用	五、 (二)、5	6,799,834.88	8,108,218.06
财务费用	五、 (二)、6	144.04	520.30
其中：利 息费用		-	-
利 息收入		1,512.00	2,856.36
加：其他收益	五、 (二)、7	33,528.49	144,197.17
投资收 益 (损失以“-”号 填列)	五、 (二)、8	484,148.18	406,473.63
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)	五、(二)、9	-84,404.89	-
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五、(二)、10	-262,432.43	170,324.37
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五、(二)、11		498,047.43
资产处置收益(损失以“-”号填列)			0
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		-1,721,308.95	460,311.81
加：营业外收入	五、(二)、12	2,541.00	575.63
减：营业外支出	五、(二)、13		1,091.57
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		-1,718,767.95	459,795.87
减：所得税费用	五、(二)、14	-32,923.37	100,834.68
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		-1,685,844.58	358,961.19
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)		-1,685,844.58	358,961.19
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)		-1,685,844.58	358,961.19
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(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			
<b>七、综合收益总 额</b>		-1,685,844.58	358,961.19
(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			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股 收益（元/股）		-0.11	0.02
(二) 稀释每股 收益（元/股）		-0.11	0.02

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	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、经营活动 产生的现金流 量：</b>			
销售商品、提 供劳务收到的 现金		12,305,112.43	23,162,406.41
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		-	16,197.17
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)、1	471,771.32	273,627.74
<b>经营活动现金流入小计</b>		12,776,883.75	23,452,231.32
购买商品、接受劳务支付的现金		8,389,387.34	14,088,267.70
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		9,936,408.54	8,551,945.35
支付的各项税费		468,705.58	1,194,656.44
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)、2	3,982,073.37	2,988,706.89
<b>经营活动现金流出小计</b>		22,776,574.83	26,823,576.38
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-9,999,691.08	-3,371,345.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		24,910,000.00	18,000,000.00
取得投资收益收到的现金		484,148.18	406,473.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,000.00	3,500.00
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			-
<b>投资活动现金流入小计</b>		25,400,148.18	18,409,973.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		173,199.00	1,208,773.46
投资支付的现金		15,510,000.00	20,000,000.00
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			-
<b>投资活动现金流出小计</b>		15,683,199.00	21,208,773.46
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		9,716,949.18	-2,798,799.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			



筹资活动产生的现金流量净额		0	0
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		-282,741.90	-6,170,144.89
加：期初现金及现金等价物余额		592,167.12	8,602,504.64
六、期末现金及现金等价物余额		309,425.22	2,432,359.75

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

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明:

--

#### (二) 财务报表项目附注

## 杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司 财务报表附注

2022 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股份有限公司,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 8 月 29 日二届七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) 油站运维管理服务收入**

油站运维管理服务，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。

#### **(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，以购建或以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。

## 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 3. 售后租回

### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，

计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

## (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## (十八) 分部报告

1. 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：

2. 1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

3. 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；

4. 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	45,605.73	7,160.07
银行存款	263,819.49	585,007.05
合 计	309,425.22	592,167.12

#### 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	17,000,000.00	26,484,404.89
其中：理财产品	17,000,000.00	26,484,404.89
合 计	17,000,000.00	26,484,404.89

#### 3. 应收账款

##### (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	8,594,292.97	100	1,226,951.86	14.28	7,367,341.11
合 计	8,594,292.97	100	1,226,951.86	14.28	7,367,341.11

(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	5,776,210.13	100	1,088,886.38	18.85	4,687,323.75

合 计	5,776,210.13	100	1,088,886.38	18.85	4,687,323.75
-----	--------------	-----	--------------	-------	--------------

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	3,795,716.96	189,785.85	5
1-2年	4,147,200.00	414,720.00	10
2-3年	40,975.00	12,292.50	30
3-4年	825.00	577.50	70
4年以上	609,576.01	609,576.01	100
小 计	8,594,292.97	1,226,951.86	14

(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	
按组合计提坏账准备	1,088,886.38	138,065.48					1,226,951.86
小 计	1,088,886.38	138,065.48				-	1,226,951.86

(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
中石化浙江石油分公司	3,523,161.00	40.99	176,158.05
中石化湖南石油分公司	927,031.01	10.79	46,351.55
中石化浙江嘉兴石油分公司	896,236.20	10.43	44,811.81
中石化新疆石油分公司	677,700.00	7.89	33,885.00
北京诺安信利科技有限公司	539,500.00	6.28	539,500.00
小 计	6,563,628.21	76.37	840,706.41

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	992,405.26	100		992,405.26	221,185.55	59.81		221,185.55
1-2年				-				
3年以上				-	148,656.98	40.19		148,656.98

合 计	992,405.26	100		992,405.26	369,842.53	100		369,842.53
-----	------------	-----	--	------------	------------	-----	--	------------

(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 (%)
浙江数洋科技有限公司	323,000.00	32.55
杭州觉奥科技有限公司	221,146.46	22.28
上海科匠信息科技有限公司	169,811.32	17.11
杭州微资科技有限公司	133,900.00	13.49
杭州贝捷办公用品有限公司	32,500.00	3.27
小 计	880,357.78	88.71

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	1,234,891.90	100	145,144.60	11.75	1,089,747.30
合 计	1,234,891.90	100	145,144.60	11.75	1,089,747.30

(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	442,244.67	100	105,762.23	23.91	336,482.44
合 计	442,244.67	100	105,762.23	23.91	336,482.44

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	1,234,891.90	145,144.60	11.75
其中：1 年以内	1,064,891.90	53,244.60	5.00
1-2 年	5,500.00	550.00	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	1,234,891.90	145,144.60	11.75

(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	13362.23	1050	91350	105762.23
期初数在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
本期计提	10689.78	735	27957.59	39382.37
期末数	24052.01	1785	119307.59	145144.60

(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	775,416.15	236,000.00
应收暂付款	459,475.75	206,244.67
合 计	1,234,891.90	442,244.67

(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	100,000.00	1 年以内	8.10	30,000.00
邓宏	应收暂付款	100,000.00	1 年以内	8.10	5,000.00
郑建文	应收暂付款	81,900.00	1-2 年	6.63	4,095.00
代扣个人公积金	应收暂付款	79,565.00	1 年以内	6.44	3,978.25
中石化浙江杭州石油分公司	押金保证金	78,196.14	1 年以内	6.33	3,909.81
小 计		439,661.14		35.60	46,983.06

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
库存商品	2,747,089.09	1,320,052.14	1,427,036.95	2,419,095.90	1,320,052.14	1,099,043.76
发出商品	1,324,556.42		1,324,556.42	879,301.66		879,301.66
原材料			-			-
合 计	4,071,645.51	1,320,052.14	2,751,593.37	3,298,397.56	1,320,052.14	1,978,345.42

(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						-
库存商品	1,320,052.14					1,320,052.14
小 计	1,320,052.14					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。

7. 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	8,908.80	445.44	8,463.36	18,533.80	926.69	17,607.11
合 计	8,908.80	445.44	8,463.36	18,533.80	926.69	17,607.11

(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	926.69	-481.25					445.44
小 计	926.69	-481.25					445.44

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	8,908.80	445.44	5
小 计	8,908.80	445.44	5

8. 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	1,057,887.61	110,171.81	1,158,953.68	2,327,013.10

本期增加金额	60,530.09	-	165,292.04	225,822.13
购置	60,530.09		165,292.04	225,822.13
本期减少金额	-	-	92,291.00	92,291.00
处置或报废			92,291.00	92,291.00
期末数	1,118,417.70	110,171.81	1,231,954.72	2,460,544.23
累计折旧				
期初数	909,365.09	104,185.22	800,194.89	1,813,745.20
本期增加金额	40,537.57	3,592.60	54,197.26	98,327.43
计提	40,537.57	3,592.60	54,197.26	98,327.43
本期减少金额	-	-	89,522.27	89,522.27
处置或报废			89,522.27	89,522.27
期末数	949,902.66	107,777.82	764,869.88	1,822,550.36
账面价值				
期末账面价值	168,515.04	2,393.99	467,084.84	637,993.87
期初账面价值	148,522.52	5,986.59	358,758.79	513,267.90

#### 9. 无形资产

项 目	专利权	合 计
账面原值		
期初数	1,000,000.00	1,000,000.00
本期增加金额	-	-
1) 购置		-
本期减少金额		-
期末数	1,000,000.00	1,000,000.00
累计摊销		
期初数	66,666.64	66,666.64
本期增加金额	49,999.98	49,999.98
1) 计提	49,999.98	49,999.98
本期减少金额		
期末数	116,666.62	116,666.62
账面价值		

项 目	专利权	合 计
期末账面价值	883,333.38	883,333.38
期初账面价值	933,333.36	933,333.36

10. 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	1,320,052.14	198,007.82
应收款项坏账准备	1,227,397.33	184,109.60	1,007,908.18	151,186.23
合 计	2,547,449.47	382,117.42	2,327,960.32	349,194.05

(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	2,547,449.47	382,117.42	12,660.73	349,194.05
递延所得税负债	-	-	12,660.73	

11. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	6,198,395.39	7,976,429.76
合 计	6,198,395.39	7,976,429.76

12. 合同负债

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

预收货款	88,527.25	500,188.68
合 计	88,527.25	500,188.68

13. 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	2,727,991.33	8,034,972.23	9,346,354.74	1,416,608.82
离职后福利—设定提存计划		607,256.33	607,256.33	
合 计	2,727,991.33	8,642,228.56	9,953,611.07	1,416,608.82

(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	2,551,328.71	7,019,294.82	8,322,397.12	1,248,226.41
职工福利费		81,895.40	81,895.40	-
社会保险费		404,878.37	404,878.37	-
其中：医疗保险费		393,678.76	393,678.76	-
工伤保险费		11,199.61	11,199.61	-
生育保险费		-	-	-
住房公积金		483,319.00	483,319.00	-
工会经费和职工教育经费	176,662.62	45,584.64	53,864.85	168,382.41
小 计	2,727,991.33	8,034,972.23	9,346,354.74	1,416,608.82

(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		584,476.42	584,476.42	
失业保险费		22,779.91	22,779.91	
小 计	-	607,256.33	607,256.33	-

14. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	46,407.36	386,763.19
代扣代缴个人所得税		
城市维护建设税		25,180.17
教育费附加		10,791.50



地方教育附加		7,194.33
印花税	404.10	2,253.40
合 计	46,811.46	432,182.59

15. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	368,741.29	185,003.42
合 计	368,741.29	185,003.42

16. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	5,311.64	3,803.77
合 计	5,311.64	3,803.77

17. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 股	新 送股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	
股份总数	15,000,000.00						15,000,000.00

18. 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	1349833.4			1,349,833.40
合 计	3,682,565.58			3,682,565.58

19. 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	857,230.11			857,230.11

合 计	857,230.11			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。

## 20. 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	5,444,073.33	8,384,145.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,685,844.58	358,961.19
减：提取法定盈余公积		-
分配普通股股利		
期末未分配利润	3,758,228.75	8,743,106.34

### (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	14,986,831.96	5,102,419.83	22,693,200.39	12,953,040.25
其他业务收入			1,415.93	496,246.18
合 计	14,986,831.96	5,102,419.83	22,694,616.32	13,449,286.43
其中：与客户之间的合同产生的收入	14,986,831.96	5,102,419.83	22,694,616.32	13,449,286.43

(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
油站运维管理	11,134,065.68	2,672,175.76	11,106,421.14	2,665,541.07
集成系统销售	2,912,730.50	2,213,675.18	11,586,779.25	8,805,952.23
其他	940,035.78	216,568.89	584.07	1,977,793.13
小 计	14,986,831.96	5,102,419.83	22,693,784.46	13,449,286.43

##### 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	3,852,766.28	11,586,779.25
在某一时段内确认收入	11,134,065.68	11,106,421.14
小 计	14,986,831.96	22,693,200.39

#### 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	2,062.37	341.00
教育费附加	883.87	146.14
地方教育费附加	589.25	97.43
印花税	1,513.10	3,420.40
合 计	5,048.59	4,004.97

#### 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	842,016.79	277,863.70
租赁费	88,572.75	246,745.46
办公费	28,418.71	3,213.21
股权激励费用		
差旅费	111,884.19	111,201.41
合 计	1,070,892.44	639,023.78

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,555,404.74	289,817.12
股权激励费用		
业务招待费	375,255.05	423,417.00

办公费	57,501.58	15,041.04
差旅费	121,833.72	20,133.88
折旧及摊销	35,155.20	51,208.17
其他	755,490.19	452,676.36
合 计	3,900,640.48	1,252,293.57

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	5,138,234.66	6,414,496.68
差旅费	738,503.89	606,763.50
办公费	292,701.44	60,423.90
折旧及摊销	59,365.13	46,789.86
技术服务费		45,283.02
其他	571,029.76	934,461.10
合 计	6,799,834.88	8,108,218.06

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-1,512.00	-2,856.36
手续费	1,656.04	3,376.66
合 计	144.04	520.30

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]		144,197.17	
增值税加计抵减政策	33,528.49	0.00	33,528.49
合 计	33,528.49	144,197.17	33,528.49

[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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	484,148.18	406,473.63
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	484,148.18	406,473.63
合 计	484,148.18	406,473.63

## 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	-262,432.43	170,324.37
合 计	-262,432.43	170,324.37

## 11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失		496,246.18
合同资产减值损失		1,801.25
合 计		498,047.43

## 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			
非流动资产毁损报废利得	2,541.00	575.63	2,541.00
合 计	2,541.00	575.63	2,541.00

## 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		1091.57	
合 计		1091.57	

#### 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	-32,923.37	100,834.68
合 计	-32,923.37	100,834.68

##### (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	-1,718,767.95	4950689.54
按公司适用税率计算的所得税费用	-	742603.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	35314.54	32,125.65
研发费用加计扣除的影响	-747981.84	-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	679743.93	-104,873.24
所得税费用	-32,923.37	100,834.68

##### (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		128,000.00
利息收入		2,856.36
收到的押金保证金	388300.00	32,090.00
其他	83471.32	110,681.38
合 计	471771.32	273,627.74

##### 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	657866.18	2,874,976.92
支付押金保证金	505785.00	
其他	2818422.19	113,729.97
合 计	3982073.37	2,988,706.89

### 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	-1,685,844.58	358,961.19
加: 资产减值准备	262,432.43	-668,371.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	98,327.43	96,576.71
无形资产摊销	49,999.98	16666.66
长期待摊费用摊销	0.00	
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)	0.00	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-2,541.00	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)	0.00	
投资损失(收益以“-”号填列)	-484,148.18	-406,473.63
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-32,923.37	100,834.68
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-773,247.95	2,289,692.95
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,673,667.80	-253,936.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,842,482.93	-4,905,811.32
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	-9,999,691.08	-3,371,345.06
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	309,425.22	2,432,359.75
减: 现金的期初余额	592,167.12	8,602,504.64
加: 现金等价物的期末余额	0.00	
减: 现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	-282,741.90	-6,170,144.89
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	309,425.22	592,167.12
其中: 库存现金	45,605.73	7,160.07
可随时用于支付的银行存款	263,819.49	585,007.05
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	309,425.22	592,167.12

## 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2022年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的76.37% (2021年6月30日:50.70%)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	6,198,395.39	6,198,395.39	6,198,395.39		
其他应付款	368,741.29	368,741.29	368,741.29		
小 计	6,567,136.68	6,567,136.68	6,567,136.68		

(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	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		

## (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			17,000,000.00	17,000,000.00
(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			17,000,000.00	17,000,000.00
理财产品投资			17,000,000.00	17,000,000.00
非持续以公允价值计量的资产总额			17,000,000.00	17,000,000.00

(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

### (二) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### (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	5,042,393.32	6,249,346.88

#### 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	272,764.50	272,764.50

### (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	379,940.93	18,997.05	2,199,038.29	109,951.91
小 计		379,940.93	18,997.05	2,199,038.29	109,951.91

#### 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	油站运维管理	集成系统销售	其他	分部间抵销	合 计
主营业务收入	11,134,065.68	2,912,730.50	940,035.78		14,986,831.96
主营业务成本	2,672,175.76	2,213,675.18	216,568.89		5,102,419.83

## 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	2,541.00	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	33528.49	

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）	-	
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	399,743.29	
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	435812.78	
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	435812.78	

(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	0	-0.11	-0.11

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0	-0.15	-0.15
-------------------------	---	-------	-------

### 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	1,685,844.58
非经常性损益	B	548,295.02
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	2,234,139.60
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	24,983,869.02
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	0.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	0.00
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	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
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	23,053,446.73
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-7.31%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-9.69%

### 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	-1,685,844.58
非经常性损益	B	548,295.02
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	-2,234,139.60
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	6

发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	15,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.11
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.15

杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司

二〇二二年八月三十一日

---

## 第八节 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（如有）。

（三）报告期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：

董事会秘书办公室