

公司代码：600571

公司简称：信雅达

# 信雅达系统工程股份有限公司 2019 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	卢凯	因公出差无法出席	魏美钟

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人耿俊岭、主管会计工作负责人徐丽君及会计机构负责人（会计主管人员）李亚男声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本公司2019年度的利润分配预案为：以公司股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.4元（含税）。

不派发股票股利，不转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、市场风险等，敬请查阅管理层经营与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	41
第七节	优先股相关情况.....	45
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第九节	公司治理.....	52
第十节	公司债券相关情况.....	56
第十一节	财务报告.....	57
第十二节	备查文件目录.....	185

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国、我国、国内	指	中华人民共和国
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
银保监会	指	中国银行保险监督管理委员会
央行	指	中国人民银行
上交所	指	上海证券交易所
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
国家统计局	指	中华人民共和国国家统计局
公司、本公司、信雅达	指	信雅达系统工程股份有限公司
电子公司	指	杭州信雅达电子有限公司
春秋科技	指	宁波经济技术开发区春秋科技开发有限公司
科匠信息	指	上海科匠信息科技有限公司
科漾信息	指	上海科漾信息科技有限公司
风险管理公司	指	杭州信雅达风险管理信息技术有限公司
数码公司	指	杭州信雅达数码科技有限公司
南京友田	指	南京信雅达友田信息技术有限公司
天明环保	指	杭州天明环保工程有限公司
天明电子	指	杭州天明电子有限公司
科技公司	指	杭州信雅达科技有限公司
三佳公司	指	杭州信雅达三佳系统工程股份有限公司
大连信雅达	指	大连信雅达软件有限公司
计算机公司	指	信雅达（杭州）计算机服务有限公司
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）
《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》
《公司章程》	指	《信雅达系统工程股份有限公司章程》
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
流程银行	指	通过重新构造银行的业务流程、组织流程、管理流程，改造传统的银行模式，形成以流程为核心的全新的银行模式。本报告中多特指商业银行为达到以上变革目的而进行的信息化建设。
VTM	指	Virtual Teller Machine，具备高清视频通讯，集成卡证识别、指纹识别、高拍扫描识别等模块的智能自助设备，包括自助发卡机、回单打印机、对公票据机、多媒体自助设备等。
社区银行	指	国际上泛指成立于特定的区域内、主要服务于区域内中小企业和居民家庭、资产规模较小的小型商业银行。我国现阶段的社区银行多局限于为社区居民服务，官方定义为社区支行。
信贷工厂	指	一种标准化的、以工厂流水线形式进行的贷款发放方式。设计标准化产品，从前期接触客户，到授信的调查、审查、审批，贷款的发放，贷后维护、管理以及贷款的回收等工作均采取流水线作业、标准化管理。
集中业务处理中心系	指	亦称会计业务流程再造、集中作业中心、前后台分离系统，是对

统		银行传统会计业务处理流程再造,将原有支行/网点下的业务处理职能集中划分到分行甚至总行营运中心,改变原来以支行为单元的业务体系,变成以营运中心为核心的业务管理体系,系统实行前台分散受理、中心集中处理的管理模式。
综合前端系统	指	集银行柜面服务、柜面交易整合、信息发布、外设服务标准化、渠道集成一体化功能于一体,以精细化统一管理、柜面业务流程化为提升,以提高银行服务能力为宗旨,为银行柜面系统提供高效的解决方案。
远程集中授权系统	指	以银行业务系统为基础,在不改变原有业务规则的前提下,以影像采集传输为手段,以 workflow 驱动为辅助,将柜员待授权的业务信息以及凭证影像上送至集中授权中心,供授权人员审核授权。本系统可帮助银行有效规避现场授权风险,优化人力资源配置,控制运营成本;提高柜员工作效率,提升客户满意度;增强业务风险防范能力,提高监督质量;使用统一授权标准,避免分散授权差异,提升柜面标准化作业程度。
全媒体智能化呼叫中心平台系统	指	企业利用 CTI 技术来提供 IVR 或人工坐席服务的系统。主要有接入设备 IPPBX/SIP Server、CTI、IVR、录音、各种运营管理系统(同一门户、坐席系统、知识管理、培训考试、工单处理、现场管理、坐席质检、绩效考核、CIF 客户信息管理、排班管理等)组成。现代银行呼叫中心是集呼入、呼出为一体,整合银行多种渠道,提供全方位业务的全行统一的服务支撑平台和电子业务处理中心。
影像平台	指	全称银行业务影像统一接入平台,亦称影像处理平台、影像管理平台,构建银行非结构化数据的管理平台,具有综合存储管理银行海量非结构化数据的能力,完成从内容采集、创建、传递到内容分析等内容整个生命周期的完全整合。
《商业银行资本管理办法(试行)》	指	该《办法》于 2012 年 6 月 7 日中国银行业监督管理委员会令 2012 年第 1 号公布,自 2013 年 1 月 1 日起施行。该《办法》坚持我国银行业资本监管的成功经验,充分考虑国内银行业经营和风险管理实践,以 Basel III 三大支柱为基础,统筹考虑 Basel III 的新要求,体现宏观审慎监管和微观审慎监管有机结合的银行监管新理念,构建符合国内银行业实际的资本监管框架,实现我国资本监管制度在更高水平与国际标准接轨。
资产负债管理	指	商业银行为了在可接受的风险限额内实现既定经营目标,通过对未来影响银行业务运营的各种变量进行预测,而对资产负债组合所进行的计划、协调、控制及前瞻性地选择业务策略的过程,实现银行资产负债流动性、安全性和盈利性统一目标而采取的经营管理策略和方法。
零售内部评级系统	指	商业银行实现内部评级体系的重要组成部分,该系统将有效提升商业银行对信用风险管理的精细化水平,并可将其输出的风险参数应用于授信审批、额度测算、贷款定价、资本计量、绩效考核等诸多方面。信雅达自主开发的零售内部评级系统是以银监会颁布的最新监管指引要求为理论基础,包括风险数据治理、模型建模与管理、业务规则配置、自动化评级、风险分池、模型跟踪与验证,风险参数管理等模块,并对零售内部评级的全流程进行记录的信息管理系统,其两大核心目标是全面提升商业银行风险管理水平和银行内部评级体系的外部监管达标。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	信雅达系统工程股份有限公司
公司的中文简称	信雅达
公司的外文名称	SUNYARD SYSTEM ENGINEERING CO.,LTD
公司的外文名称缩写	SUNYARD
公司的法定代表人	耿俊岭

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶晖	何阳
联系地址	杭州市滨江区江南大道3888号	杭州市滨江区江南大道3888号
电话	0571-56686627	0571-56686791
传真	0571-56686777	0571-56686777
电子信箱	mail@sunyard.com	mail@sunyard.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	杭州市滨江区江南大道3888号
公司注册地址的邮政编码	310053
公司办公地址	杭州市滨江区江南大道3888号
公司办公地址的邮政编码	310053
公司网址	<a href="http://www.sunyard.com">www.sunyard.com</a>
电子信箱	mail@sunyard.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）
公司年度报告备置地点	证券部

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	信雅达	600571	无变更

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 16 楼
	签字会计师姓名	朱大为、方俊鸣

### 七、 近三年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
营业收入	1,199,737,874.80	1,222,849,945.29	-1.89	1,322,101,989.04
归属于上市公司股东的净利润	59,704,460.92	27,486,509.61	117.21	-208,867,183.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-83,438,638.56	-164,191,001.39	-	-225,598,915.72
经营活动产生的现金流量净额	27,801,547.82	65,641,206.85	-57.65	24,705,901.96
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	946,230,699.13	1,053,383,852.21	-10.17	1,500,707,744.05
总资产	1,508,165,365.95	1,612,077,016.72	-6.45	2,177,178,861.68

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
基本每股收益 (元 / 股)	0.14	0.06	133.33	-0.48
稀释每股收益 (元 / 股)	0.14	0.06	133.33	-0.48
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.19	-0.37	-	-0.51
加权平均净资产收益率 (%)	6.04	1.96	增加4.08个百分点	-18.53
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-8.44	-11.71	增加3.27个百分点	-20.01

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用  不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

□适用 √不适用

**九、2019 年分季度主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	256,792,237.18	314,560,859.33	326,624,061.72	301,760,716.57
归属于上市公司股东的净利润	4,690,252.17	3,787,268.91	1,622,922.75	49,604,017.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,048,891.77	-7,164,222.93	-5,781,528.65	-79,328,016.19
经营活动产生的现金流量净额	-212,020,193.36	-107,718,102.43	-1,700,842.79	349,240,686.40

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	1,784,028.67		80,884,143.06	-234,675.22
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但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	22,584,429.18		18,639,727.91	14,365,989.16
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有				

事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/		98,236,829.73	2,534,485.92
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	138,431,198.47			/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	/		/	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	94,525.00			/
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	55,126.86		9,846,993.19	-835,835.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目	179,418.31	代扣个人所得税手续费返还	9,201,594.45	5,377,904.98
少数股东权益影响额	-1,585,619.78		-5,812,992.43	-1,662,426.88
所得税影响额	-18,400,007.23		-19,318,784.91	-2,813,709.78
合计	143,143,099.48		191,677,511.00	16,731,732.47

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	740,538,750.99	826,179,695.00	85,640,944.01	118,654,556.98
其他非流动金融资产	62,878,403.00	105,574,256.00	42,695,853.00	24,023,570.05
合计	803,417,153.99	931,753,951.00	128,336,797.01	142,678,127.03

## 十二、 其他

□适用 √不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) .公司从事的主要业务及经营模式

##### 1. 公司从事的主要业务

公司主要从事金融科技业务服务，主要业务是为以银行业为主的金融机构，提供基于端到端的专业解决方案和产品的业务。公司自 1996 年成立至今，始终坚持在积累中创新，现构建起支撑和整合金融 IT 服务的核心能力，包括服务产品化能力、解决方案能力，产品研发交付能力、资源整合能力等。公司客户涵盖中国人民银行、三大政策性银行、五大国有商业银行、十二家全国股份制银行、二十余家外资银行以及三百多家区域性商业银行、农村信用社和民营银行。

经过 20 多年的行业积累，公司业务发展出四大成熟板块：金融软件板块，金融科技运营板块，金融硬件板块以及金融科技服务板块，主要产品类别如下图：



自 2016 年以来，公司顺应市场形势，制定“成为领先的具备可持续发展能力的金融科技服务商”发展战略，致力于金融场景化、数字化、智能化发展，将新技术和金融深度融合，依托信雅达 AI&大数据研究院和信雅达战略投资平台，孵化出面向金融全面风险管理的信雅达风险科技公司和“用数据只能连接金融和场景”的信雅达泛泰科技公司，并且打造五大软件平台：信雅达智语人工智能平台，信雅达智能客服平台，信雅达蓝帽数据平台，信雅达智能网贷平台以及信雅达大数据智能风控平台。其中智语人工智能平台采用 NLP, 图挖掘等技术，提供基于深度学习的 OCR

识别，广泛应用于增值税发票识别、各类图像识别、自动文摘、图片检索及智能检索等领域；蓝帽数据平台为数据聚合加工输出平台，目前已为近 30 家金融机构服务。

通过以上各主营业务的开展，公司已经逐步在金融科技创新领域形成了比较完整的业务布局，构建了以金融 IT、大数据为基石，通过整合资源、协同创新向客户提供软件开发、系统运维、数据分析服务等综合服务的战略业务格局，为公司以金融科技为核心的业务发展开创了广阔的发展空间。

## 2. 公司的经营模式

公司主要向以银行为主的金融机构提供金融软件产品技术开发和技术服务的一体化 IT 解决方案，在标准产品的基础上根据不同客户的个性化需求进行配置和二次开发，为客户提供包括技术开发与服务 and 规划咨询的一体化解决方案。

### (1) . 采购模式

公司开展业务所需的各类软硬件产品及原厂服务主要向华为、神州数码等供应商或其分销商采购。公司与主要供应商签有合作协议，采购主要采取“以销定购”的方式，即公司在与客户确定销售合同或意向后，向供应商下单购买所需的软硬件产品或原厂服务。就具体产品、规格、价格等进行商务谈判确定采购条款。

### (2) . 业务模式与盈利模式

公司目前的主要业务模式是传统软件业务模式，即向金融客户销售传统的软件，收入的主要来源是软件产品的销售以及软件产品的服务费，软件产品的销售以及软件产品的服务费的营业收入占公司主要营业收入的 80%左右。

### (3) . 销售模式

公司的金融软件产品及服务、金融硬件产品的客户主要是银行等金融机构。对于国有大型商业银行，一般是总行或者省一级分行实施采购；对于股份制商业银行、城市商业银行、农村商业银行一般是上述银行的总行实施采购。销售的模式是：

公司已建立遍布全国的营销体系，主要采用直销方式进行产品和服务的销售。公司营销部门负责发掘客户，明确客户需求后进行商务立项，参与客户投标；中标后拟定合同文本，组织正式的项目启动会；协助项目经理圈定需求范围，项目实施后协助项目经理推动项目验收；售后服务回访，跟踪尾款及推动二次销售。

公司重点围绕资产规模大、影响力强、创新意识强的客户，与其建立长期的战略合作关系，发挥标杆客户在各级客户群中的影响力，为公司传统业务的持续深入、升级改造及新业务的推广起到良好的示范效应，形成以点带面的市场格局。

## (二) . 公司所属行业情况说明

公司一直致力于向以银行为主的金融机构提供金融软件产品应用开发和技术服务的一体化 IT 解决方案，细分行业属于“软件和信息技术服务业”下的“金融软件和信息技术服务业”，该

细分行业涉及范围广、行业跨度大、科技含量高，对我国金融企业的信息化水平提升作用越来越大，是我国重点支持发展的行业之一。

根据工业和信息化部公布《2019 年软件和信息技术服务业统计公报》数据显示，2019 年，我国软件和信息技术服务业呈现平稳向好态势发展，收入和利润均保持较快增长。其中 2019 年，软件产品收入增长较快，实现收入 20,067 亿元，同比增长 12.5%，占全行业比重为 28.0%。2019 年信息技术服务实现收入 42,574 亿元，同比增长 18.4%，增速高出全行业平均水平 3 个百分点，占全行业收入比重为 59.3%。云服务、大数据服务共实现收入 3,460 亿元，同比增长 17.6%。信息安全产品和服务实现收入 1,308 亿元，同比增长 12.4%。

金融科技行业总体上保持持续继续增长的态势。在具体细分产品市场上，又呈现产品更新迭代快，新技术、新商业模式不断涌现的特点。目前，银行受新技术技术手段等因素影响，业务和管理软件向集中化方向发展，传统的软件和金融硬件面临转型及换代问题，互联网业务系统、自助处理设备、新一代支付系统、人工智能设备、无人银行软硬件系统的产品市场发展迅速。同时，以大数据分析为基础的应用和服务正在得到越来越多的重视和发展。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）、自主创新能力及持续研发优势

自成立以来，公司始终紧跟金融科技领域的发展趋势，以流程银行系统、电子银行系统、风险管理系统等为业务主线，以自主核心技术为基础，对金融科技技术及管理领域的发展进行持续探索和深入研究，独立研发并完善了一系列满足金融行业不同客户需求的解决方案，成长为国内金融业 IT 解决方案最全的软件企业之一。凭借持续的技术创新，公司被认定为“国家规划布局内重点软件企业”、“国家火炬计划重点高新技术企业”以及“国家 863 计划成果产业化基地”。

### （二）、业务领域广泛

经过 20 多年的发展，公司在国内银行业 IT 解决方案市场地位不断提升，业务领域涵盖金融软件、金融设备、金融服务、金融咨询、金融云等，流程银行、电子银行、信息安全、支付清算、风险控制等主流产品市场占有率较高。

### （三）、品牌知名度和客户资源优势

金融客户的特点是对金融 IT 产品的稳定性要求非常高。基于金融行业的特殊性，客户更换 IT 产品比较谨慎，行业的壁垒相对较高，护城河比较宽，新进入竞争者较少。并且由于公司 20 多年的持续经营，获得了对客户业务的认知以及积累了能提供全面、复杂的客户服务能力，形成了公司独特而强大的核心竞争力。

### （四）、实施与服务交付能力的不断提升和经验优势

凭借丰富的 IT 解决方案经验、稳定可靠的技术框架、优秀的技术业务人才，公司可为银行客户提供 IT 咨询、规划、建设、营运、产品创新以及市场营销等一揽子解决方案服务。公司拥有丰富的项目实施及管理经验，按照 ISO9001、CMMI5 等标准对项目全过程进行严格控制，能够快速响应客户要求，高质量的完成技术开发任务。同时，公司可为银行提供系统维护和售后服务，定期进行预防性检查维护、系统故障响应，协助用户方进行系统软硬件升级、并提供相应的业务培训与技术咨询等。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内公司的主营业务是向以银行为主的金融机构提供软件产品应用开发和技术服务，为银行等金融行业企业提供 IT 咨询、规划、建设、营运、产品创新以及市场营销等一揽子解决方案；在传统金融 IT 领域内，公司保持相对优势，主流产品市场份额比较稳固，同时公司积极拓展非银金融机构类客户，扩大公司的市场。

公司在报告期内实现营业利润 4,998.55 万元，归属于上市公司股东的净利润 5,970.45 万元，较去年同期均有大幅增长。现对报告期内公司经营情况讨论与分析如下：

#### （一）、公司业绩

2019 年度，公司实现营业收入 119,973.79 万元，营业利润 4,998.55 万元，利润总额 4,798.73 万元，归属于上市公司股东的净利润 5,970.45 万元。

#### （二）、公司经营回顾及下一年度工作重点

##### 1、经营业绩讨论与分析

公司在报告期内实现软件产品收入 998,995,811.3 元，占全年营收 83.27%，同比增长 7.05%；硬件销售收入 126,607,502.1 元，占全年营收 10.56%，同比减少 26.06%；环保产品收入 62,256,777.3 元，占全年营收 6.17%，同比减少 42.47%。

##### ——金融软件业务

公司软件产品收入包括软件产品销售收入和软件服务收入，尽管市场竞争日趋激烈，公司的该项收入仍保持了 7 个百分点的增长幅度，公司的传统优势金融渠道类产品通过智能客服、客户投诉管理产品，获得一批新的客户，全年合同额实现两位数增长，与此同时，新一代智能客服平台、微客服系统、全媒体在线客服系统、客户投诉管理系统、新知识库系统等在报告期内进行较多次迭代，有效地提升了产品市场竞争力；金融风险类产品在抢占市场方面表现突出：全面风险与头寸项目在建信金科取得实质性突破，智能审计在广东农信开始实施。

##### ——金融硬件业务

公司硬件产品主要包括支付密码器和 POS 机，2019 年度营收减少主要系下游客户需求缩减和单价下滑所致。面对国内市场的下游客户需求缩减，公司硬件产品逐步向海外市场渗透，目前已在阿联酋，印度等国家销售。

## ——环保业务

在环保业务方面，该项业务的运营主体是子公司天明环保，报告期内公司环保业务收入 6225.68 万元左右，同比下降近 42.47%左右，经营上继续产生亏损，主要原因是因受煤电行业“超低排放”的快速推进及行业竞争加剧影响，天明环保主业所在的除尘器市场需求和订单持续减少，上述因素对天明环保报告期内整体经营业绩产生较大不利影响。

报告期内，环保业务主要集中在解决原有项目的完工问题，以及加快应收款的回笼工作；今后，公司业务将聚焦于金融 IT 行业。

## 2、产品创新

报告期内，基于过去三年来公司在 AI 和大数据技术的研究和应用的积累，公司在图像识别、自然语言、数据挖掘等三大领域进行了深度探索。

### ——智能图像识别 面面俱到

公司智能识别服务现已升级为智图识别服务平台，集成身份证、营业执照、不动产证、增值税发票、银行卡、财报、通用凭证、开户许可证、火车票等九大识别类别，并支持定制化识别服务。同时，智图识别服务平台现已新增发票验真模块，支持与银行内系统集成，利用识别引擎有效降低重复性工作，最大化降低复查次数控制验真接口收费成本。

目前，相关服务已支持 PC 端、移动端（包括安卓系统及 iOS 系统），并在多家银行落地运行。

### ——自然语言处理 删繁就简

公司自然语言处理相关业务现已升级为智语知识服务平台，集成了文本去重、自动摘要、文本分类、感情分析、白名单识别、相似短文本检测、智能检索、智能问答、智能客服等 11 大功能，帮助用户从海量沉睡的、碎片化的非结构化数据中提取、挖掘有效信息并进一步提炼形成知识，显著提升人机交互的能力。

结合具体应用场景，信雅达现已形成了面向手机银行的智能语音交互模块（语音转账业务）、面向贷后预警的智控舆情服务平台、面向催收/营销/回访的小雅智能外呼机器人系统、面向行内法律知识 and 规章制度学习的智能问答系统等。

目前，相关服务已在多家国有银行落地运行。

### ——个性化建模 质效双升

公司通过一系列全新的数据分析、算法升级、变量筛选、建模优化及计算性能提升等工作，个性化建模变得更贴近客户实际需求。譬如：利用历史数据对未来业务运营进行赋能的业务量预测方案结合运筹优化调度算法，能够进一步提升银行服务客户的能力，真正实现以客户为中心的目标。

目前，相关技术已与多家股份制银行开展合作。

## 3、下一年度工作重点

在金融软件业务方面，公司将对组织架构进行改革，根据产品和市场需求，组建智能运营产品事业群，金融渠道产品事业群，金融风险产品事业群，交易银行产品事业群，非银金融产品事

业群等。各个事业群将在各自产品市场深耕细作，同时依托于公司总部的金融大数据研究院、营销总部和职能总部，着力于将产品做好，将市场做大，将品牌做强。

在金融硬件业务方面，公司主要有安全类产品和终端类产品。安全类产品争取打造全系列的密码安全硬件产品，并推进现有产品的升级改造工作；成立新行业事业部，加大拓展新行业客户力度，重点聚焦非银、政府、能源电力等行业，形成行业完整的安全类产品解决方案；终端类产品，继续加强在新支付趋势下的终端产品销售，在原有直销基础上，扩大合作伙伴，加大海外市场开拓力度。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 119,973.79 万元，营业利润 4,998.55 万元，利润总额 4,798.73 万元，归属于上市公司股东的净利润 5,970.45 万元。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,199,737,874.80	1,222,849,945.29	-1.89
营业成本	607,127,966.64	619,099,665.04	-1.93
销售费用	64,796,765.64	78,442,352.56	-17.40
管理费用	205,588,692.01	206,441,309.06	-0.41
研发费用	410,623,099.45	418,673,576.84	-1.92
财务费用	2,162,255.38	2,948,622.58	-26.67
经营活动产生的现金流量净额	27,801,547.82	65,641,206.85	-57.65
投资活动产生的现金流量净额	6,747,976.61	-10,725,322.26	-
筹资活动产生的现金流量净额	-143,343,977.56	-101,248,856.10	-

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

无。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
IT 行业	1,125,603,313.41	554,152,921.35	50.77	1.92	4.05	减少 1.01 个百分点
环保行业	62,256,777.30	47,253,097.40	24.10	-42.47	-41.51	减少 1.25 个百分点
主营业务分产品情况						

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
软件产品	998,995,811.27	416,495,178.15	58.31	7.05	12.44	减少 2 个百分点
硬件销售	126,607,502.14	137,657,743.20	-	-26.06	-15.13	
环保产品	62,256,777.30	47,253,097.40	24.10	-42.47	-41.51	减少 1.25 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
内销	1,174,119,700.37	592,268,101.63	49.56	-2.64	-2.80	增加 0.09 个百分点
外销	13,740,390.34	9,137,917.12	33.50	105.40	126.05	减少 6.07 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明无。

## (2). 产销量情况分析表

适用  不适用

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
IT 行业	外购成本、人力成本	554,152,921.35	92.14	532,591,789.15	86.03	4.05	
环保行业	外购成本	47,253,097.40	7.86	80,787,446.16	13.05	-41.51	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
软件产品	外购成本、人力成本	416,495,178.15	69.25	370,401,817.10	59.83	12.44	
硬件销售	外购成本、人力成本	137,657,743.20	22.89	162,189,972.05	26.20	-15.13	

环保产品	外购成本	47,253,097.40	7.86	80,787,446.16	13.05	-41.51	
------	------	---------------	------	---------------	-------	--------	--

成本分析其他情况说明  
无。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 16,533.85 万元，占年度销售总额 13.78%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 6,720.24 万元，占年度采购总额 5.16%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明  
无。

### 3. 费用

√适用 □不适用

- (1)、销售费用同比下降 17.4%，主要系本期营业收入略有下降影响；
- (2)、管理费用同比下降 0.41%，主要系本期员工数量减少所致；
- (3)、研发费用同比下降 1.92%，主要系本期人员数量略有下降影响；
- (4)、财务费用同比下降 26.67%，主要系本期利息收入减少。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	410,623,099.45
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	410,623,099.45
研发投入总额占营业收入比例 (%)	34.23
公司研发人员的数量	2,712
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	45.52
研发投入资本化的比重 (%)	0

#### (2). 情况说明

□适用 √不适用

### 5. 现金流

□适用 √不适用

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

(1) 本公司期末持有财通证券 23,562,871 股股权，其 2019 年 12 月 31 日股票收盘价为 11.34 元/股，2018 年 12 月 31 日股票收盘价为 7.22 元/股，本公司根据财通证券公司股权期初期末收盘价差确认公允价值变动收益 97,079,028.52 元；

(2) 本公司于 2019 年 12 月 25 日与杭州阿里巴巴创业投资管理有限公司签订《股权购买协议》，协议约定杭州阿里巴巴创业投资管理有限公司作价 18,101,484.00 元购买本公司持有的杭州谐云科技有限公司 1,500,000.00 元股权。截至 2019 年 12 月 31 日，该股权转让尚未达到交割条件，本公司按照股权转让价款减去 5,000,000.00 元投资成本之差额 13,101,484.00 元确认公允价值变动收益。杭州谐云科技有限公司于 2020 年 1 月 13 日办妥工商变更登记手续，本公司于 2020 年 2 月 28 日收到上述股权转让款。

### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	131,292,231.23	8.71	241,705,696.72	14.99	-45.68%	主要系本期经营性现金净流量减少所致
交易性金融资产	826,179,695.00	54.78	0.00	0.00	100.00%	主要系本期重要会计政策变更所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	131,399,038.47	8.15	-100.00%	主要系本期重要会计政策变更所致
应收票据	0.00	0.00	9,462,816.07	0.59%	-100.00%	主要系本期无应收票据所致
应收账款	89,468,148.31	5.93	159,986,678.41	9.92	-44.08%	主要系本期回款较快所致
预付款项	6,961,937.48	0.46	10,251,274.41	0.64	-32.09%	主要系本期预付减少所致
其他应收款	35,720,671.68	2.37	26,288,813.59	1.63	35.88%	主要系本期浙江信雅达环保不再纳入合并范围，往来拆

						借款未付清所致。
其他流动资产	20,375,471.21	1.35	460,278,871.73	28.55	-95.57%	主要系本期重要会计政策变更所致
可供出售金融资产	0.00	0.00	233,002,331.62	14.45	-100.00%	主要系本期重要会计政策变更所致
无形资产	20,278,576.81	1.34	35,181,842.48	2.18	-42.36%	主要系本期减少科匠无形资产所致
应付票据	0.00	0.00	803,692.00	0.05	-100.00%	主要系本期无应付票据所致
应交税费	13,917,425.33	0.92	40,203,355.00	2.49	-65.38%	主要系本期企业所得税下降所致
其他应付款	34,060,804.57	2.26%	17,238,308.76	1.07%	97.59%	主要系本期上海融高往来款增加及部分股利款未付所致
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	154,241.50	0.01	-100.00%	主要系本期支付了上期一年内到期的非流动负债所致
长期应付款	0.00	0.00	38,560.37	0.00	-100.00%	主要系本期支付了上期长期应付款所致
预计负债	589,926.51	0.04	1,283,746.37	0.08%	-54.05%	主要系本期减少未决诉讼所致
递延所得税负债	36,166,375.46	2.40	18,357,142.24	1.14	97.02%	主要系本期交易性金融资产增加所致
其他综合收益	0.00	0.00	104,023,806.04	6.45	-100.00%	主要系本期重要会计政策变更所致
盈余公积	80,264,336.24	5.32	59,145,116.04	3.67	35.71%	主要系本期重要会计政策变更所致

其他说明  
无。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

#### 1. 技术革新为行业发展提供有力支持

根据中国工信部《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020年）》指出，我国软件和信息技术服务业正经历以“技术+模式+生态”为核心的协同创新产业变革。云计算、大数据、移动互联网、物联网等快速发展和融合创新，先进计算、人工智能等新技术的加速突破和应用，促进了我国商业银行向信息化时代的现代化银行过渡。银行信息化包括以数据为基础，形成集约化管理模式，着力构建服务决策、面向业务的大数据平台，加快推进跨行业信息资源整合，强化数据的再应用，建立数据驱动的流程管理和决策机制。未来，金融改革的力度将不断增大，金融行业转型步伐加快，面对利率市场化和互联网金融的挑战，银行等金融机构将更加重视产品创新与服务创新，而以大数据、云计算、移动和社交媒体为代表的第三平台将在金融产品服务创新方面扮演更为重要的角色。

#### 2. 行业用户对创新能力、整体服务能力和持续交付能力要求持续提升

随着利率市场的不断推进，互联网金融的冲击，传统银行用户越来越重视产品创新与服务创新，个性化和差异化的需求越来越多，从而提升用户体验。这就要求 IT 解决方案供应商能够随需而变，敏锐地把握住银行用户的新需求，满足银行用户的个性化需求方面，不断创新。

中国的银行用户越来越看重厂商的整体服务能力，IT 解决方案市场的交付模式正在从过去的软件加服务模式转为以服务为主的交付模式。这就要求 IT 解决方案商应该注重自身整体竞争力的提升，重视服务能力与交付能力的提升。

银行用户在选择供应商时，将越来越重视厂商在提供产品与服务能力方面的可持续性，要求 IT 解决方案商们在重视解决方案的先进性的同时，重视自身的稳定性，保证人才队伍的稳定与发展，保证服务水平的一致性和可持续性。随着市场 IT 解决方案商的逐步上市和市场整合期的到来，要求 IT 解决方案商在积极扩大市场规模的同时，更重视内部的管理。

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，本公司对外投资共计 5000 万，较去年增长 5000 万，具体情况如下：

被投资的公司名称	主要经营 活动	占被投资 公司权益 的比例(%)	备注	投资金额 (万元)	已投入金 额(万元)
西安擎川 创业投资 合伙企业 (有限合 伙)	投资管理	21.43	内容详见公司于 2019 年 6 月 21 日分别刊登在《中国证券报》，《上海证券报》及上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 的《信雅达系统工程股份有限公司关于对外投资暨关联交易的公告》(编号：临 2019-025)。	3,000	2,100
海宁东证 唐德投资 合伙企业 (有限合 伙)	投资管理	14.71	该对外投资为财务性投资，此次投资事项在《公司章程》对董事长的授权审批权限范围内，无需提交董事会及股东大会批准。	2,000	1,200

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额	持有数量	期末账面价值	占期末 证券总 投资比 例	报告期损益
1	股票	601000	唐山港	10,245,213.09	4,089,000.00	11,243,433.42	23.25%	998,220.33
2	股票	002546	新联电子	1,841,646.77	482,170.00	1,987,200.40	4.11%	145,553.63
3	股票	002033	丽江旅游	740,548.08	120,000.00	740,400.00	1.53%	-148.08
4	股票	300665	飞鹿股份	1,328,039.65	110,000.00	1,266,900.18	2.62%	-61,139.47
5	股票	600865	百大集团	171,663.68	60,000.00	419,391.75	0.87%	247,728.07
6	股票	300533	冰川网络	2,858,151.66	80,800.00	2,982,263.11	6.17%	124,111.45

7	股票	123013	横河转债	3,215,366.09	31,010.00	3,223,362.85	6.67%	7,996.76
8	股票	128049	华源转债	1,190,029.13	12,000.00	1,246,720.93	2.58%	56,691.80
9	股票	300753	爱朋医疗	253,034.86	7,000.00	276,384.82	0.57%	23,349.96
10	股票	128056	今飞转债	1,419,393.18	14,080.00	1,426,137.40	2.95%	6,744.22
11	股票	603109	神驰机电	6,671.94	363.00	6,671.94	0.01%	-
12	股票	113536	三星转债	1,291,909.32	1,500.00	1,541,134.20	3.19%	249,224.88
13	国债	204001	GC001	21,749,357.72	22,000.00	22,000,000.00	45.49%	250,642.28
合计				46,311,025.17		48,360,001.00		2,048,975.83

#### (六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

经公司七届四次董事会会议审议通过，决定将公司持有的谐云科技 7.4492% 股权作价人民币 1810.1484 万元转让给杭州阿里巴巴创业投资管理有限公司，此次出售股权公司获得约 1,300 万元投资收益。

#### (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

子公司名称	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	净利润(元)
信雅达科技公司	信息技术业	5,000.00	100.00	133,027,821.69	113,995,165.96	140,818,545.78	14,256,311.34
大连信雅达公司	信息技术业	1,000.00	96.00	104,313,150.21	96,427,137.72	154,314,876.20	26,177,267.49
信雅达三佳公司	信息技术业	1,500.00	60.00	34,752,101.21	21,241,127.43	52,989,406.94	549,314.64
数码科技公司	信息技术业	3,000.00	100.00	105,561,575.25	94,118,324.38	84,507,646.04	-6,458,792.13
计算机服务公司	信息技术业	5,000.00	100.00	105,645,126.18	82,979,886.08	211,809,405.23	1,251,063.99
南京友田公司	信息技术业	1,000.00	100.00	58,832,010.59	51,039,084.61	49,358,296.83	1,840,302.55
风险管理公司	信息技术业	5,000.00	100.00	10,232,211.93	-97,570,280.54	48,523,496.48	-43,857,252.73
上海科匠公司	信息技术业	1,000.00	75.00	16,209,094.26	4,305,303.33	31,974,021.30	-16,973,011.78
泛泰科技公司	信息技术业	2,260.90	58.99	29,109,881.10	19,457,633.48	55,060,157.19	-12,255,646.85
天明环保公司	制造业	10,000.00	75.00	189,914,255.92	-9,147,152.32	71,949,834.80	-28,669,710.85
投资公司	投资管理	1,000.00	100.00	10,137,837.58	10,105,238.76	3,867,924.42	64,383.07

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、技术革新为行业发展提供有力支持

根据中国工信部《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020年）》指出，我国软件和信息技术服务业正经历以“技术+模式+生态”为核心的协同创新产业变革。云计算、大数据、移动互联网、物联网等快速发展和融合创新，先进计算、人工智能等新技术的加速突破和应用，促进了我国商业银行向信息化时代的现代化银行过渡。银行信息化包括以数据为基础，形成集约化管理模式，着力构建服务决策、面向业务的大数据平台，加快推进跨行业信息资源整合，强化数据的再应用，建立数据驱动的流程管理和决策机制。未来，金融改革的力度将不断增大，金融行业转型步伐加快，面对利率市场化和互联网金融的挑战，银行等金融机构将更加重视产品创新与服务创新，而以大数据、云计算、移动和社交媒体为代表的第三平台将在金融产品服务创新方面扮演更为重要的角色。

##### 2、行业用户对创新能力、整体服务能力和持续交付能力要求持续提升

随着利率市场化的不断推进，互联网金融的冲击，传统银行用户越来越重视产品创新与服务创新，个性化和差异化的需求越来越多，从而提升用户体验。这就要求 IT 解决方案供应商能够随需而变，敏锐地把握住银行用户的新需求，满足银行用户的个性化需求方面，不断创新。

中国的银行用户越来越看重厂商的整体服务能力，IT 解决方案市场的交付模式正在从过去的软件加服务模式转为以服务为主的交付模式。这就要求 IT 解决方案商应该注重自身整体竞争力的提升，重视服务能力与交付能力的提升。

银行用户在选择供应商时，将越来越重视厂商在提供产品与服务能力方面的可持续性，要求 IT 解决方案商们在重视解决方案的先进性的同时，重视自身的稳定性，保证人才队伍的稳定与发展，保证服务水平的一致性和可持续性。随着市场 IT 解决方案商的逐步上市和市场整合期的到来，要求 IT 解决方案商在积极扩大市场规模的同时，更重视内部的管理。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司持续稳步推进“成为领先的具备可持续发展能力的金融科技服务商”发展战略，在下一个十年，公司将致力于用技术重构金融业务和管理流程，打造基于大数据和 AI 的新业务和管理流程，基于区块链和物联网的融合场景新业务流程，并构建构建金融大脑、实现真正的智能金融，将公司建设成软件服务与科技运营齐头并进的全面金融科技服务商。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2020 年，公司将以“稳中有进”为指导原则，努力推进各项工作，2020 年公司主要工作计划如下：

#### 1、持续投入 AI 技术，保持行业领先地位

公司于 2019 年全面启动 AI+产品赋能（数据智能+），在三个方面进行了重点投入：AI+基础产品，AI+运营和 AI+客服，取得较好的积累和成绩，未来公司将继续在 AI+方向上进行投入，实现 AI 赋能基础产品及五大软件业务体系：AI+信贷，AI+风控和 AI+营销，进一步提速发展，以期对公司在今后步入产品技术及业务持续快速发展阶段起重要的推动作用。

#### 2、优化员工激励机制，充分发挥专业人才的作用

在软件和信息技术服务业中，人才是企业的核心竞争力。金融科技行业对从业人员的综合素质要求较高，公司将做好人才引进工作，并在原有激励机制基础上进一步优化激励机制，增强公司员工凝聚力，在激烈的市场竞争中同心同德，共克时艰。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1. 行业技术升级风险

技术及产品开发是金融 IT 企业的核心竞争要素。如不能及时跟踪技术的升级换代，或不能及时将储备技术开发成符合市场需求的新产品，公司可能会在新一轮竞争中丧失既有优势。

针对上述风险，公司将保持灵活的市场需求反应体系，持续加大在基础技术和产品研发上的投入，提高新产品的快速响应能力和交付能力，通过升级技术平台、落实技术规范、强化技术考核及完善技术梯队等多项措施，将公司的技术与研发能力提升到一个新的高度。

#### 2. 市场竞争风险

金融科技领域是一个充分竞争的领域，有越来越多的企业参与到这个市场中，行业内竞争对手规模和竞争力不断提高。公司在各细分产品的领域，都有经验丰富的竞争对手，且不排除出现新进入者不合理低价竞争的状况，或导致项目盈利水平下降的风险。

针对上述风险，公司将加强产品研发，持续扩大对竞争对手的领先优势，持续提升产品和服务的价值；同时利用规模成本优势，主动应对竞争；强化“以客户为中心”的理念，快速响应客户不断变化新需求，更加注重客户关系和客户体验，提升客户满意度。

#### 3. 人力资源风险

在软件和信息技术服务业中，人才是企业的核心竞争力。金融科技行业对从业人员的综合素质要求较高，既要求有专业技能，也要求熟悉客户的特定行业需求，同时应具备一定的管理协调能力。随着规模及业务量的不断扩大，公司或将面临人力资源成本上升、技术人员和核心业务骨干缺乏的风险。若公司的管理能力和人力资源不能适应新环境的变化，将为公司带来不利影响。

针对上述风险，公司将持续改进人力资源管理工作，把提高员工素质和引进适合企业发展需要的各类人才作为公司发展的重要任务，并且在保证员工满意度的前提下，控制人力成本上升的风险。

#### 4. 创新预期风险

金融创新如实际发展低于预期将存在研发投入与产出错配的风险。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司严格按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、上交所《上市公司现金分红指引》及《公司章程》的规定，制定、执行现金分红政策。

公司2018年度归属于上市公司股东的净利润为27,293,684.95元。2018年年度股东大会审议通过了公司2018年度利润分配方案：以439,679,218股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.7元（含税），共计派发现金162,681,310.66元不派发股票股利，不转增股本。公司严格执行了《公司章程》制定的利润分配政策。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019年	0	1.4	0	61,555,090.52	59,704,460.92	103.10
2018年	0	3.7	0	162,681,310.66	27,293,684.95	596.04
2017年	0	0	0	0	-208,867,183.25	0

#### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	信雅达电子、郭华强	通过上海证券交易所挂牌交易出售的原信雅达非流通股股份数量,每达到公司股份总数百分之一时,自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。	长期	是	是	不适用	不适用

### (二) 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□已达到 □未达到 √不适用

### (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

## 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

#### 1. 重要会计政策变更

##### (1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

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

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	169,449,494.48	应收票据	9,462,816.07
		应收账款	159,986,678.41
应付票据及应付账款	109,260,906.39	应付票据	803,692.00
		应付账款	108,457,214.39

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

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

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

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

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
交易性金融资产		740,538,750.99	740,538,750.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	131,399,038.47	-131,399,038.47	
应收票据	9,462,816.07	-9,462,816.07	
应收款项融资		9,462,816.07	9,462,816.07
其他流动资产	460,278,871.73	-439,015,783.90	21,263,087.83
可供出售金融资产	233,002,331.62	-233,002,331.62	
其他非流动金融资产		62,878,403.00	62,878,403.00
短期借款	48,000,000.00	81,610.83	48,081,610.83
其他应付款	17,238,308.76	-81,610.83	17,156,697.93
其他综合收益	104,023,806.04	-104,023,806.04	
盈余公积	59,145,116.04	10,402,380.60	69,547,496.64
未分配利润	257,437,078.03	93,621,425.44	351,058,503.47

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

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本(贷款和应收款项)	241,705,696.72	摊余成本	241,705,696.72
交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	131,399,038.47	以公允价值计量且其变动计入当期损益	740,538,750.99
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	170,123,928.62		
理财产品	摊余成本(贷款和应收款项)	439,015,783.90		
应收账款	摊余成本(贷款和应收款项)	159,986,678.41	摊余成本	159,986,678.41
应收款项融资	摊余成本(贷款和应收款项)	9,462,816.07	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	9,462,816.07
其他应收款	摊余成本(贷款和应收款项)	26,288,813.59	摊余成本	26,288,813.59
其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	62,878,403.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益	62,878,403.00
短期借款	摊余成本(其他金融负债)	48,081,610.83	摊余成本	48,081,610.83
应付票据	摊余成本(其他金融负债)	803,692.00	摊余成本	803,692.00
应付账款	摊余成本(其他金融负债)	108,457,214.39	摊余成本	108,457,214.39
其他应付款	摊余成本(其他金融负债)	17,156,697.93	摊余成本	17,156,697.93
一年内到期的非流动负债	摊余成本(其他金融负债)	154,241.50	摊余成本	154,241.50
长期应付款	摊余成本(其他金融负债)	38,560.37	摊余成本	38,560.37

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

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019 年 1 月 1 日)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				

货币资金	241,705,696.72			241,705,696.72
应收票据				
按原 CAS22 列示的余额	9,462,816.07			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新 CAS22)		-9,462,816.07		
按新 CAS22 列示的余额				
应收账款	159,986,678.41			159,986,678.41
其他应收款	26,288,813.59			26,288,813.59
其他流动资产(理财产品)				
按原 CAS22 列示的余额	439,015,783.90			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益(新 CAS22)		-439,015,783.90		
按新 CAS22 列示的余额				
以摊余成本计量的总金融资产	876,459,788.69	-448,478,599.97		427,981,188.72
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产				
按原 CAS22 列示的余额				
加：其他流动资产(原 CAS22)转入		439,015,783.90		
加：可供出售金融资产(原 CAS22)转入		170,123,928.62		
加：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(原 CAS22)转入		131,399,038.47		
按新 CAS22 列示的余额				740,538,750.99

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
按原 CAS22 列示的余额	131,399,038.47			
减: 转出至交易性金融资产(新 CAS22)		-131,399,038.47		
按新 CAS22 列示的余额				
其他非流动金融资产				
按原 CAS22 列示的余额				
加: 可供出售金融资产(原 CAS22)转入		62,878,403.00		
按新 CAS22 列示的余额				62,878,403.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	131,399,038.47	672,018,115.52		803,417,153.99
c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资				
按原 CAS22 列示的余额				
加: 自应收票据(原 CAS22)转入		9,462,816.07		
按新 CAS22 列示的余额				9,462,816.07
可供出售金融资产				
按原 CAS22 列示的余额	233,002,331.62			
减: 转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益(新 CAS22)		-233,002,331.62		
按新 CAS22 列示的余额				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	233,002,331.62	-223,539,515.55		9,462,816.07
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款				
按原 CAS22 列示的余额	48,000,000.00			
加: 其他应付款中应付利息转入		81,610.83		
按新 CAS22 列示的余额				48,081,610.83

应付票据	803,692.00			803,692.00
应付账款	108,457,214.39			108,457,214.39
其他应付款				
按原 CAS22 列示的余额	17,238,308.76			
减：转出至短期借款的应付利息		-81,610.83		
按新 CAS22 列示的余额				17,156,697.93
一年内到期的非流动负债	154,241.50			154,241.50
长期应付款	38,560.37			38,560.37
以摊余成本计量的总金融负债	174,692,017.02			174,692,017.02

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

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 计提损失准备 (2019 年 1 月 1 日)
应收账款	90,003,987.89			90,003,987.89
其他应收款	8,896,566.74			8,896,566.74

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	100 万

境内会计师事务所审计年限	17
--------------	----

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	25 万

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2019 年 4 月 13 日，公司第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于续聘天健会计师事务所为信雅达系统工程股份有限公司 2019 年度审计机构及 2018 年度审计费用的议案》，同意继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构，聘期为 1 年；2019 年 5 月 7 日，公司 2018 年年度股东大会审议通过了该议案。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一）导致暂停上市的原因

适用 不适用

### （二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### （一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司 2015 年重大资产重组标的科匠信息 2017 年度扣除非经常性损益后净利润为-52,810,975.19 元，未实现业绩承诺，应按照约定履行其股份补偿及现金补偿义务、返还现金分红，并互相承担连带责任，公司一直催告并督促业绩承诺方尽快履行补偿义务未果，依法向杭州市中级人民法院提起诉讼，通过法律途径维护公司权益，公司于 2019 年 7 月 8 号接到杭州市中级人民法院出具的《民事判决书》（2018）浙 01 民初 1407 号，	详见公司于 2019 年 7 月 9 日刊登在《中国证券报》，《上海证券报》及上海证券交易所网站上 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 的《信雅达系统工程股份有限公司重大诉讼进展公告》（编号：临 2019-028）。

<p>公司 2015 年重大资产重组标的科匠信息 2017 年度扣除非经常性损益后净利润为-52,810,975.19 元,未实现业绩承诺,应按照规定履行其股份补偿及现金补偿义务、返还现金分红,并互相承担连带责任,公司一直催告并督促业绩承诺方尽快履行补偿义务未果,依法向杭州市中级人民法院提起诉讼,通过法律途径维护公司权益,公司于 2019 年 9 月 25 号接到浙江省高级人民法院出具的《浙江省高级人民法院(2019)浙民终 949 号民事裁定书。》</p>	<p>详见公司于 2019 年 9 月 25 日刊登在《中国证券报》,《上海证券报》及上海证券交易所网站上 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 的《信雅达系统工程股份有限公司重大诉讼进展公告》(编号:临 2019-039)。</p>
---	--

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

## (三) 其他说明

适用 不适用

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内,公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

□适用 √不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
财通证券	自有资金	30,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	20,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	49,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	30,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	11,000,000.00	0	0
申万宏源	自有资金	30,000,000.00	0	0
申万宏源	自有资金	30,000,000.00	0	0
申万宏源	自有资金	30,000,000.00	0	0
申万宏源	自有资金	30,000,000.00	0	0
申万宏源	自有资金	30,000,000.00	0	0
申万宏源	自有资金	30,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	29,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	20,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	30,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	79,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	49,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	5,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	30,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	29,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	30,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	20,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	6,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	4,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	24,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	1,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	9,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	7,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	13,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	17,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	3,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	7,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	15,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	15,000,000.00	0	0

平安信托	自有资金	20,000,000.00	0	0
平安信托	自有资金	30,000,000.00	0	0
平安信托	自有资金	30,000,000.00	0	0
平安信托	自有资金	30,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	30,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	29,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	5,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	5,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	49,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	30,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	20,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	5,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	5,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	49,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	20,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	5,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	49,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	10,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	30,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	20,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	10,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	15,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	20,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	4,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	47,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	25,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	35,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	10,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	40,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	13,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	19,200,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	28,100,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	4,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	6,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	2,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	3,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	15,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	8,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	2,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	20,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	27,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	10,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	4,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	4,800,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	4,200,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	5,800,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	15,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	8,200,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	1,800,000.00	0	0

兴业银行	自有资金	5,200,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	4,900,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	19,900,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	100,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	14,900,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	1,800,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	3,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	5,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	1,500,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	14,700,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	5,300,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	4,700,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	3,300,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	10,700,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	3,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	300,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	7,700,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	2,300,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	1,200,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	1,500,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	1,600,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	1,400,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	2,600,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	1,500,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	1,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	6,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	4,800,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	1,700,000.00	0	0
中融国际信托	自有资金	20,000,000.00	0	0
平安信托	自有资金	20,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	10,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	4,200,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	3,800,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	200,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	3,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	300,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	6,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	3,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	10,900,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	6,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	3,100,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	400,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	5,100,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	4,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	5,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	3,500,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	2,500,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	2,500,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	4,000,000.00	0	0

兴业银行	自有资金	7,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	10,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	13,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	2,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	7,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	16,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	16,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	6,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	15,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	7,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	9,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	3,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	3,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	9,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	9,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	9,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	8,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	3,500,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	25,500,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	8,500,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	2,500,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	8,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	19,500,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	500,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	7,500,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	12,500,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	9,500,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	5,000,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	6,500,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	4,300,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	11,200,000.00	0	0
兴业银行	自有资金	20,000,000.00	0	0
宁波银行余杭支行	自有资金	30,000,000.00	0	0
华夏银行杭州分行	自有资金	10,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	20,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	20,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	10,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	10,000,000.00	0	0
财通证券	自有资金	30,000,000.00	0	0
华夏银行杭州分行	自有资金	10,000,000.00	10,000,000.00	0
中融信托	自有资金	20,000,000.00	20,000,000.00	0
平安信托	自有资金	20,000,000.00	20,000,000.00	0
平安信托	自有资金	30,000,000.00	30,000,000.00	0
财通证券	自有资金	10,000,000.00	10,000,000.00	0
财通证券	自有资金	10,000,000.00	10,000,000.00	0
财通证券	自有资金	30,000,000.00	30,000,000.00	0

财通证券	自有资金	30,000,000.00	30,000,000.00	0
平安信托	自有资金	10,000,000.00	10,000,000.00	0
平安信托	自有资金	20,000,000.00	20,000,000.00	0
平安信托	自有资金	10,000,000.00	10,000,000.00	0
平安信托	自有资金	10,000,000.00	10,000,000.00	0
平安信托	自有资金	30,000,000.00	30,000,000.00	0
瑞银证券	自有资金	20,000,000.00	20,000,000.00	0
国泰君安证券	自有资金	30,000,000.00	30,000,000.00	0
东吴证券	自有资金	10,000,000.00	10,000,000.00	0
申万宏源	自有资金	10,000,000.00	10,000,000.00	0
申万宏源	自有资金	50,000,000.00	50,000,000.00	0
第一创业证券	自有资金	10,000,000.00	10,000,000.00	0
宁波银行余杭支行	自有资金	20,000,000.00	20,000,000.00	0
广发银行	自有资金	20,000,000.00	20,000,000.00	0
合计	-	2,722,700,000.00	410,000,000.00	0

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托理财情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

#### 2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

#### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

#### 4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

信雅达秉承“诚信、文雅、速达、团结、创新”的公司精神以及“以客户为中心”的经营理念，以可靠的技术和专业的团队，为传统金融客户及互联网金融客户提供 IT 产品和服务；用“以人为本”的理念关怀员工，用科学的考核和激励机制提升员工的积极性，促使员工与公司共同发展。公司将不断研发业内领先的金融 IT 解决方案、移动互联网解决方案和环保产品解决方案，提升经营业绩。在为广大股东创造价值、为员工提升生活质量的同时，积极回报社会，履行公司应负的社会责任，实现公司与社会之间的可持续发展。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	55,728
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	52,988
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名	报告期内增	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条	质押或冻结情况	股东

称 (全 称)	减			件股份数量	股份 状态	数量	性质
杭州信雅达电子有限公司	0	78,106,006	17.76	0	质押	30,000,000	境内非国有法人
郭华强	-4,060,000	21,890,152	4.98	0	无		境内自然人
宁波经济技术开发区春秋科技开发有限公司	-1,749,000	20,180,200	4.59	0	未知		境内非国有法人
刁建敏	0	8,036,706	1.83	5,497,038	冻结	8,036,706	境内自然人
林薇薇	5,203,977	5,203,977	1.18	0	未知		境内自然人
窦科	1,073,600	4,323,500	0.98	0	未知		境内自然人
朱宝文	0	3,294,000	0.75	0	未知		境内自然人
张宁	2,608,829	2,608,829	0.59	0	未知		境内自然人
中国工商银行股份有限公司—南方大数据100指数证券投资基金	2,589,000	2,589,000	0.59	0	未知		其他
张健	0	2,380,000	0.54	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
杭州信雅达电子有限公司	78,106,006		人民币普通股	78,106,006			
郭华强	21,890,152		人民币普通股	21,890,152			
宁波经济技术开发区春秋科技开发有限公司	20,180,200		人民币普通股	20,180,200			
林薇薇	5,203,977		人民币普通股	5,203,977			
窦科	4,323,500		人民币普通股	4,323,500			
朱宝文	3,294,000		人民币普通股	3,294,000			
张宁	2,608,829		人民币普通股	2,608,829			
中国工商银行股份有限公司—南方大数据100指数证券投资基金	2,589,000		人民币普通股	2,589,000			
刁建敏	2,539,668		人民币普通股	2,539,668			
张健	2,380,000		人民币普通股	2,380,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、郭华强先生、朱宝文先生、张健先生为杭州信雅达电子有限公司（以下简称“信雅达电子”）董事，分别持有其 75.32%、12.36%、6.32% 的股权； 2、郭华强先生、朱宝文先生及张健先生同为本公司董事； 3、公司未知其他关联关系。						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用
---------------------	-----

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	刁建敏	5,497,038		5,497,038	自本次发行实施完毕之日起 36 个月且完成对上市公司的最后一次盈利差异补偿和减值测试补偿完成
2	王靖	1,669,606		1,669,606	自本次发行实施完毕之日起 36 个月且完成对上市公司的最后一次盈利差异补偿和减值测试补偿完成
3	上海科漾信息科技有限公司	1,401,466		1,401,466	自本次发行实施完毕之日起 36 个月且完成对上市公司的最后一次盈利差异补偿和减值测试补偿完成
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、王靖先生持有科漾信息 79.21%的股权，并担任科漾信息的执行董事。 2、公司未知其他关联关系。			

注：科匠信息 2017 年度业绩未完成业绩承诺，公司与刁建敏、王靖和科漾信息的诉讼尚在履行法院诉讼程序，此部分限售股份的具体解禁安排将依据业绩补偿款支付情况或诉讼结果等进行。

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	杭州信雅达电子有限公司
单位负责人或法定代表人	郭华强
成立日期	1994 年 10 月 7 日
主要经营业务	技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让：工业控制计算机软件及系统软件、电子设备制造
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	郭华强
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	担任本公司董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，郭华强先生过去 10 年未曾控股其他境内外上市公司

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

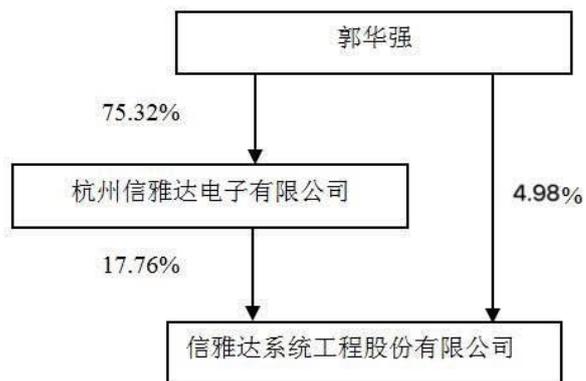
□适用 √不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
耿俊岭	董事长	男	48	2019-5-5	2022-5-5	253,600	253,600	0	-	60	否
郭华强	董事	男	63	2019-5-5	2022-5-5	25,950,152	21,890,152	-4,060,000	二级市场减持	48	否
张健	董事	男	59	2019-5-5	2022-5-5	2,380,000	2,380,000	0	-	42	否
朱宝文	董事	男	51	2019-5-5	2022-5-5	3,294,000	3,294,000	0	-	42	否
李峰	董事、总裁	男	43	2019-5-5	2022-5-5	430,000	430,000	0	-	58	否
徐丽君	董事、财务总监	女	57	2019-5-5	2022-5-5	281,300	281,300	0	-	42	否
卢凯	独立董事	男	48	2019-5-5	2022-5-5	0	0	0	-	6	否
周昆	独立董事	男	42	2019-5-5	2022-5-5	0	0	0	-	6	否
魏美钟	独立董事	男	48	2019-5-5	2022-5-5	0	0	0	-	6	否
陈旭	监事	女	61	2019-5-5	2022-5-5	0	0	0	-	15.6	否
张云姣	监事	女	57	2019-5-5	2022-5-5	0	0	0	-	8.4	否
张辉	监事	男	48	2019-5-5	2022-5-5	0	0	0	-	30	否
樊日星	监事会召集人	男	36	2019-5-5	2022-5-5	0	0	0	-	30	否
魏致善	副总裁	男	51	2019-5-5	2022-5-5	123,250	123,250	0	-	40	否
傅宁	副总裁	男	58	2019-5-5	2022-5-5	418,804	418,804	0	-	40	否
胡自强	副总裁	男	64	2019-5-5	2022-5-5	88,800	88,800	0	-	35	否
林路	副总裁	男	45	2019-5-5	2022-5-5	220,400	220,400	0	-	48	否

魏宽宏	副总裁	男	51	2019-5-5	2022-5-5	108,000	108,000	0	-	48	否
施宇伦	副总裁	男	51	2019-5-5	2022-5-5	172,126	172,126	0	-	48	否
陈宇	副总裁	男	48	2019-5-5	2022-5-5	123,200	123,200	0	-	40	否
汪陈笑	副总裁	男	43	2019-5-5	2022-5-5	0	0	0	-	42	否
韩剑波	副总裁	男	42	2019-5-5	2022-5-5	0	0	0	-	42	否
汪继峰	副总裁	男	55	2019-5-5	2022-5-5	0	0	0	-	42	否
叶晖	副总裁、 董事会秘书	男	45	2019-5-5	2022-5-5	152,000	152,000	0	-	40	否
李亚男	财务部经理	女	38	2019-5-5	2022-5-5	0	0	0	-	30	否
吴雄伟	独立董事	男	58	2016-5-13	2019-5-5	0	0	0	-	2.5	否
高平	副总裁	男	52	2019-5-5	2019-8-30	288,900	288,900			11.15	否
合计	/	/	/	/	/	34,284,532	30,224,532	-4,060,000	/	902.65	/

姓名	主要工作经历
耿俊岭	现任公司董事长，曾任公司副董事长、总裁。
郭华强	现任公司董事，曾任公司及部分控股子公司董事长。
张健	现任公司副董事长，曾任公司总裁、常务副总裁。
朱宝文	现任公司董事，曾任公司总工程师。
李峰	现任公司董事、总裁，历任公司证券基金事业部总经理、副总裁兼金融事业部总经理等。
徐丽君	最近五年主要在公司担任财务总监。
卢凯	历任中国国际金融股份有限公司投资银行业务委员会成员、投资银行部董事总经理、业务发展委员会负责人，现任北京承志汽车科技有限公司 CEO。
周昆	最近五年任浙江大学计算机科学与技术学院教授。
魏美钟	最近五年在浙江大华技术股份有限公司担任财务总监兼副总裁。
陈旭	最近五年在杭州信雅达电子有限公司历任财务总监、监事。
张云姣	最近五年任杭州信雅达电子有限公司财务经理。
张辉	张辉 曾就职于中国农业银行浙江省分行、中信银行杭州分行，2010 年至今任公司流程银行事业部副总经理。
樊日星	最近五年历任公司内部审计师，现任内审部副经理，子公司上海科匠信息科匠有限公司监事。

魏致善	最近五年主要在公司担任副总裁。
傅宁	最近五年历任杭州天明环保工程公司董事、副总经理，杭州信雅达科技有限公司副总经理、董事。
胡自强	最近五年历任杭州天明环保工程有限公司采购中心总经理。
林路	最近五年历任公司电子影像产品部副总经理，金融事业部副总经理，运营及风控产品事业部总经理。
魏宽宏	最近五年历任公司电子商务部副总经理、金融事业部副总经理。
施宇伦	最近五年历任公司电子影像部副总经理、金融事业部副总经理、数据安全部总经理。
陈宇	最近五年历任公司银行事业部副总经理、金融事业部副总经理、影像档案事业部总经理。
汪陈笑	最近五年主要任公司销售总部副总经理、总经理。
韩剑波	曾就职于招商银行杭州分行，历任分行理财中心副主任、分行资产管理中心主任、分行零售银行部总经理助理、嘉兴分行副行长、分行零售信贷部总经理，2016 年加入信雅达，现任杭州信雅达泛泰科技有限公司董事长。
汪继峰	最近五年任公司子公司杭州信雅达数码科技有限公司执行董事。
叶晖	最近五年主要任公司董事会秘书。
李亚男	最近五年主要在信雅达任职。
高平	最近五年历任杭州天明环保工程公司董事、副总经理，杭州信雅达科技有限公司副总经理、董事。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郭华强	杭州信雅达电子有限公司	董事	2018 年 9 月 9 日	2021 年 9 月 8 日
张健	杭州信雅达电子有限公司	董事	2018 年 9 月 9 日	2021 年 9 月 8 日
朱宝文	杭州信雅达电子有限公司	董事	2018 年 9 月 9 日	2021 年 9 月 8 日
耿俊岭	杭州信雅达电子有限公司	董事	2018 年 9 月 9 日	2021 年 9 月 8 日
陈旭	杭州信雅达电子有限公司	监事	2018 年 9 月 9 日	2021 年 9 月 8 日
在股东单位任职情况的说明	无			

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
卢凯	北京承志汽车科技有限公司	CEO		
魏美钟	浙江大华股份有限公司	副总裁兼财务总监		
周昆	浙江大学	教授		
在其他单位任职情况的说明	无			

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》规定，本公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬方案由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事会、监事会根据股东大会及董事会决议，按照公司有关规定，对董事、监事及高级管理人员进行岗位、绩效评价，并根据评价结果提出董事、监事及高级管理人员的报酬数额和方式，报公司董事会、监事会或股东大会审议。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按公司实际绩效考核后支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	902.65 万

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
吴雄伟	独立董事	离任	任期届满
高平	副总裁	离任	个人原因辞职
叶晖	副总裁	聘任	聘任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,202
主要子公司在职员工的数量	4,756
在职员工的数量合计	5,958
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	17
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,432
销售人员	253
技术人员	2,712
财务人员	88
行政人员	473
合计	5,958
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	125
本科	2,809
大专	1,907
大专以下	1,117
合计	5,958

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

员工薪酬分配按照公司《薪酬管理制度》执行。

### (三) 培训计划

适用 不适用

根据公司《培训管理办法》的相关规定，人力资源部负责：

- 1、统筹规划公司培训体系的建立；
- 2、培训资源建设与管理；
- 3、建立和完善公司内部讲师队伍，组织公司内部讲师资格认证、考核内部讲师的授课质量、管理内部讲师信息、安排讲师授课日程、培养与发展内部讲师等工作；
- 4、基于公司实际经营发展情况以及 ISO 质量管理体系、CMMI 体系要求统筹编制公司年度培训计划和预算并确保计划的实施；对培训进行评估并制订改善对策；
- 5、指导各子公司培训计划的制定、实施和评估工作，持续改善培训体系以确保其适用性。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和其他有关法律法规的规定，结合公司实际情况，建立并不断完善公司治理结构和各项规章制度，积极规范公司运作，努力降低经营风险，强化信息披露，以保障公司规范治理和良好运营，切实维护公司及全体股东的利益。

#### 1. 股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定的要求，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序。公司与股东沟通渠道畅通，平等对待全体股东，尤其是保障中小股东的平等权利，并确保股东能充分行使自己的权利，使其对重大事项享有知情权和决策参与权。在股东大会上保证每个股东均有表达自己意见和建议的权利，充分行使股东的表决权。

#### 2. 控股股东与上市公司

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司的重大决策均由股东大会和董事会规范作出。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。公司通过在《股东大会议事规则》、《公司章程》、《关联交易管理制度》和《内部控制制度》等制度中设立相关条款，建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制。

#### 3. 董事与董事会

报告期内，公司董事均能依据《董事会议事规则》等制度，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够按照相关法律法规和《公司章程》的要求，认真履职，维护公司整体利益。公司独立董事都能严格遵守公司《独立董事工作制度》，勤勉诚信地履行各自的职责。董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会，四个专门委员会的成员全部由董事组成，每个专门委员会中均有独立董事参加，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。报告期内，四个专门委员会分别在战略、提名、审计、薪酬与考核等方面协助董事会履行决策和监控职能，运作良好，充分发挥专业优势，有力保证了董事会集体决策的合法性、科学性、正确性，降低了公司运营风险。

#### 4. 监事与监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司监事会由4名监事组成，其中2名为职工代表。公司监事能够本着对全体股东认

认真负责的态度行使监督职能。报告期内，公司监事对公司运作、董事、总裁、高级管理人员的履职合法性进行了有效监督，对公司财务管理、对外投资等重大事项进行定期检查，充分维护了公司和全体股东的利益。

#### 5. 关于投资者关系及利益相关者意见和建议

公司根据《信息披露管理制度》的规定，继续加强投资者关系管理工作，积极拓宽与投资者沟通的渠道。报告期内接待了多家证券公司行业研究和基金及其他专业投资公司等机构人员的来访调研。公司通过公司网站中设置的“投资者关系专栏”，积极与投资者进行交流互动，听取和采纳广大投资者对于公司生产经营、未来发展的意见和建议。公司还注重维护加深与证券中介机构以及证券相关媒体的关系，及时有效地向市场、公众传递公司经营发展等方面的重要情况。公司本着公开、公正、公平、守信的原则对待公司相关利益者，在维护公司股东利益的同时，能够充分尊重银行及其他债权人、员工、客户等其他利益相关者的合法权益。

#### 6. 关于信息披露与透明度

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《上交所股票上市规则》及《信息披露管理制度》等有关规定，指定公司董事会秘书、证券部负责投资者关系管理和日常信息披露工作，接待股东的来访和咨询；并指定《上海证券报》和《中国证券报》为公司公开信息披露的报纸。公司能真实、准确、完整、及时地披露公司相关信息，并做好信息披露前的保密工作，切实履行上市公司信息披露义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者尤其是中小股东的合法权益。

#### 7. 关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立较完备的董事、监事、高级管理人员以及公司各管理层和员工的绩效评价、激励约束机制。公司高级管理人员的聘任程序公开、透明，符合相关法律、法规的规定，有利于吸引与保留优秀人才，完善公司治理结构，从而提升公司的持续经营能力。

#### 8. 内幕信息知情人登记备案情况

报告期内公司根据《内幕信息知情人登记备案制度》的规定，在公司披露定期报告及发生重大事项时，编制内幕信息知情人登记备案表，详细记录事项的进展及参与人员，确保信息披露的公平、公正、公开。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 7 号	详见公司刊登在上交所网站 (www.sse.com.cn) 及中国证券报、上海证券报上的《信雅达系统	2019 年 5 月 8 号

		工程股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》（临 2019-017）	
--	--	--	--

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2018 年年度股东大会以现场投票与网络投票相结合的方式召开。本次股东大会于 2019 年 5 月 7 日下午在杭州市滨江区江南大道 3888 号公司会议室召开。公司总股本 439,679,218 股，出席会议的股东及股东代表共 15 名，所持股份 132,394,012 股，占公司表决权总股份的 30.11%。参加本次股东大会的还有公司董事、监事、高级管理人员及公司聘请的律师。本次股东大会由公司董事会召集，董事长耿俊岭先生主持。公司在任董事 9 名，出席 9 名；在任监事 4 名，出席 4 名。公司董事会秘书出席了本次股东大会，公司的部分高级管理人员列席了本次股东大会。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
郭华强	否	6	6	0	0	0	否	1
耿俊岭	否	6	6	0	0	0	否	1
张健	否	6	6	0	0	0	否	1
朱宝文	否	6	6	0	0	0	否	1
徐丽君	否	6	6	0	0	0	否	1
李峰	否	6	6	0	0	0	否	1
周昆	是	6	6	5	0	0	否	1
卢凯	是	6	6	5	0	0	否	1
魏美钟	是	6	6	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	5

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

√适用 □不适用

公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会等四个专门委员会，报告期内对各自分管领域的事项分别进行审议且运作规范。

1. 公司董事会战略委员会根据公司发展战略，指导投资部对投资项目进行调研及撰写可行性报告，认真进行研究论证，在董事会审议相关投资议案时提供参考意见，并协助督导项目的实施或提出调整建议。

2. 公司董事会薪酬与考核委员会在报告期内对公司的董事、监事和高级管理人员年度薪酬进行了审核，对公司奖惩规定的执行情况发表了意见；组织人力资源、财务等部门对公司股权激励对象进行考核，对各经营部门、各被考核对象的考核结果予以审核，核实激励对象解锁条件是否满足，并上报公司董事会。

3. 公司董事会审计委员会在报告期内对公司年度财务审计工作做了细致的准备工作，提前与会计师事务所协商确定审计工作安排，并在审计过程中随时与相关审计人员沟通，以保证审计工作的顺利推进。在会计师事务所出具审计报告后，审计委员会召开会议，向董事会提交了会计师事务所年度履职情况总结报告和下年度续聘或改聘会计师事务所的决议。

4. 公司董事会提名委员会在报告期内对公司高管岗位设置方案、高管候选人才名单库、提名董事候选人等事项提出意见和建议。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

√适用 □不适用

监事会依据有关法律法规，对公司的财务状况进行了监督和检查，列席了历次董事会会议和股东大会会议，认为公司董事会决策程序合法，建立了符合公司现状的内部控制制度，公司董事、管理层能够勤勉、尽责地履行各自职责，在执行职务时能够严格按照法律、法规、公司章程的规定进行，没有发现损害公司利益和广大投资者利益的行为。

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

√适用 □不适用

公司与控股股东在资产、业务、机构、财务、人员等方面均完全独立。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。同时，公司建立了防范大股东资金占用的长效机制，以防止大股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益，进一步保障了公司全体股东的合法权益。公司制订了《大股东、实际控制人行为规范及问询制度》，公司控股股东能严格遵守规定，认真履行职责，行为合法规范。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司已经建立起符合现代企业管理的绩效考评机制。公司股东会、董事会负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，董事会按照对高级管理人员的责任制考核情况确定奖惩办法。具体根据有关人员的职责及所承担的工作任务研究决定各高管人员的年薪水平，并按照对高级管理人员的履职和责任制考核情况确定奖惩办法，提出年薪及报酬发放和调整意见

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

《信雅达系统工程股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》全文刊载于上交所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）以为公司出具天健审【2020】1820 号《内部控制审计报告》，认为公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

信雅达系统工程股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了信雅达系统工程股份有限公司（以下简称信雅达公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了信雅达公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 年度的合并及母公司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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入的确认

###### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十一）与收入相关的重要会计政策和会计估计，以及五（二）1 营业收入/营业成本之所述。

信雅达公司主要业务为各类软件产品的销售和服务，系统集成、硬件产品、环保产品的销售以及移动应用服务等。2019 年度，信雅达公司财务报表所示营业收入项目金额为 119,959.64 万元，信雅达公司已在财务报表附注中披露了各类收入确认政策及金额。

由于营业收入是信雅达公司关键业绩指标之一，可能存在信雅达公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

###### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 查阅销售合同并询问管理层，了解信雅达公司的收入确认相关会计政策，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、项目验收单、销售发票、银行收款单据等，并对销售收入情况执行分析性复核程序；

(4) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(5) 对资产负债表日前后确认的营业收入核对销售合同、项目验收单等收入确认相关单据，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(6) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## (二) 金融资产的计量与处置

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(九)与金融工具相关的重要会计政策和会计估计、五(一)2 交易性金融资产、五(一)10 其他非流动金融资产以及十三(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项之所述。

2019 年度，信雅达公司财务报表所示公允价值变动收益项目金额为 11,498.62 万元，与金融资产相关的投资收益 2,237.05 万元。

由于本期金融资产确认的公允价值变动收益及投资收益金额重大，对信雅达公司财务报表影响较大。因此，我们将金融资产的计量与处置识别为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对金融资产计量与处置事项，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解金融资产计量与处置相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 向管理层询问持有金融资产的目的和意图，检查金融资产的分类是否正确；

(3) 查询并检查期末持有的金融资产在公开交易市场的报价，检查期末公允价值计量是否准确；

(4) 查阅与金融资产处置相关的合同并询问管理层，了解交易的目的、背景以及交易作价依据等情况；

(5) 检查与处置金融资产相关的支持性文件，包括交易合同、工商登记资料、银行收款单据、证券对账单、交易流水等，并复核确认投资收益的准确性；

(6) 向证券公司、交易对手进行函证，核实金融资产持有及处置的真实性；

(7) 检查与金融资产相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## 四、其他信息

信雅达公司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。

## 五、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。

信雅达公司治理层（以下简称治理层）负责监督信雅达公司的财务报告过程。

## 六、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。

（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。

(六) 就信雅达公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

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：方俊鸣

二〇二〇年四月十六日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：信雅达系统工程股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	131,292,231.23	241,705,696.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	826,179,695.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			131,399,038.47
衍生金融资产			
应收票据			9,462,816.07
应收账款	3	89,468,148.31	159,986,678.41
应收款项融资	4	5,570,000.00	
预付款项	5	6,961,937.48	10,251,274.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6	35,720,671.68	26,288,813.59
其中：应收利息			
应收股利	7		

买入返售金融资产			
存货		133,225,284.75	148,791,392.30
合同资产			
持有待售资产	8		
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,375,471.21	460,278,871.73
流动资产合计		1,248,793,439.66	1,188,164,581.70
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			233,002,331.62
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9	331,923.59	331,923.59
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	10	105,574,256.00	
投资性房地产	11	61,795,738.08	65,649,443.03
固定资产	12	44,823,921.95	58,870,976.51
在建工程	13	965,418.40	1,171,610.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14	20,278,576.81	35,181,842.48
开发支出			
商誉	15	22,905,462.09	22,905,462.09
长期待摊费用	16	511,013.70	3,736,312.90
递延所得税资产	17	2,185,615.67	3,062,531.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		259,371,926.29	423,912,435.02
资产总计		1,508,165,365.95	1,612,077,016.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款	18	58,108,194.16	48,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	19		803,692.00
应付账款	20	77,090,153.46	108,457,214.39
预收款项	21	217,735,763.77	190,858,784.01
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	22	59,231,672.00	48,348,830.79

应交税费	23	13,917,425.33	40,203,355.00
其他应付款	24	34,060,804.57	17,238,308.76
其中：应付利息			
应付股利		4,402,255.56	
应付手续费及佣金			
应付分保账款	25		
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			154,241.50
其他流动负债			
流动负债合计		460,144,013.29	454,064,426.45
<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	26		38,560.37
长期应付职工薪酬			
预计负债	27	589,926.51	1,283,746.37
递延收益			
递延所得税负债	17	36,166,375.46	18,357,142.24
其他非流动负债			
非流动负债合计		36,756,301.97	19,679,448.98
负债合计		496,900,315.26	473,743,875.43
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		439,679,218.00	439,679,218.00
其他权益工具		-3,668,333.57	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	30	192,590,664.33	193,098,634.10
减：库存股			
其他综合收益			104,023,806.04
专项储备			
盈余公积	31	80,264,336.24	59,145,116.04
一般风险准备			
未分配利润	32	237,364,814.13	257,437,078.03
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		946,230,699.13	1,053,383,852.21
少数股东权益		65,034,351.56	84,949,289.08
所有者权益（或股东权益）合计		1,011,265,050.69	1,138,333,141.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,508,165,365.95	1,612,077,016.72

法定代表人：耿俊岭 主管会计工作负责人：徐丽君 会计机构负责人：李亚男

## 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位:信雅达系统工程股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		27,082,727.99	87,390,455.56
交易性金融资产		798,110,131.64	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			125,609,462.10
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	41,498,313.13	77,363,223.72
应收款项融资			
预付款项			191,012.37
其他应收款	2	163,634,423.48	142,513,690.59
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		22,973,736.87	10,181,073.15
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,334,770.60	400,098,696.70
流动资产合计		1,055,634,103.71	843,347,614.19
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			200,502,331.62
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	339,113,300.52	338,714,197.87
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		42,378,403.00	
投资性房地产		23,694,279.96	24,672,434.51
固定资产		12,087,422.59	12,330,893.83
在建工程		251,834.50	1,171,610.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,989,316.66	4,511,295.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		926,999.24	1,722,534.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		424,441,556.47	583,625,297.81
资产总计		1,480,075,660.18	1,426,972,912.00
<b>流动负债:</b>			

短期借款		20,026,583.33	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			548,000.00
应付账款		29,070,581.92	19,754,960.84
预收款项		119,674,765.71	93,120,722.56
合同负债			
应付职工薪酬		15,327,290.43	13,947,710.82
应交税费		2,264,282.25	22,733,963.14
其他应付款		437,692,681.39	379,448,440.33
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		624,056,185.03	529,553,797.69
<b>非流动负债：</b>			
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		36,138,751.29	18,357,142.24
其他非流动负债			
非流动负债合计		36,138,751.29	18,357,142.24
负债合计		660,194,936.32	547,910,939.93
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		439,679,218.00	439,679,218.00
其他权益工具		-3,668,333.57	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		215,050,194.61	215,050,194.61
减：库存股			
其他综合收益			104,023,806.04
专项储备			
盈余公积		80,264,336.24	59,145,116.04
未分配利润		88,555,308.58	61,163,637.38
所有者权益（或股东权益）合计		819,880,723.86	879,061,972.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,480,075,660.18	1,426,972,912.00

法定代表人：耿俊岭 主管会计工作负责人：徐丽君 会计机构负责人：李亚男

### 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		1,199,737,874.80	1,222,849,945.29
其中：营业收入	1	1,199,737,874.80	1,222,849,945.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,301,333,977.62	1,337,709,550.73
其中：营业成本	1	607,127,966.64	619,099,665.04
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	2	11,035,198.50	12,104,024.65
销售费用	3	64,796,765.64	78,442,352.56
管理费用	4	205,588,692.01	206,441,309.06
研发费用	5	410,623,099.45	418,673,576.84
财务费用	6	2,162,255.38	2,948,622.58
其中：利息费用		2,890,203.92	4,802,276.22
利息收入		1,548,150.25	3,251,608.57
加：其他收益	7	39,989,212.39	37,563,669.53
投资收益（损失以“-”号填列）	8	24,023,570.05	197,753,468.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-10,063.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-302,710.53	
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）	9	118,654,556.98	-1,478,242.46
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10	-19,495,043.48	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11	-12,023,799.75	-109,806,337.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12	433,093.91	281,529.19
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		49,985,487.28	9,454,481.79
加：营业外收入	13	265,975.48	10,877,869.14

减：营业外支出	14	2,264,128.81	1,550,903.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		47,987,333.95	18,781,447.72
减：所得税费用	15	7,349,462.47	23,380,131.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,637,871.48	-4,598,683.67
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		40,637,871.48	-4,598,683.67
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		59,704,460.92	27,486,509.61
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-19,066,589.44	-32,085,193.28
六、其他综合收益的税后净额			-473,730,605.01
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-473,730,605.01
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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			-473,730,605.01
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			-473,730,605.01
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		40,637,871.48	-478,329,288.68
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			-446,244,095.40

(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-19,066,589.44	-32,085,193.28
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.14	0.06
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.14	0.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：耿俊岭 主管会计工作负责人：徐丽君 会计机构负责人：李亚男

### 母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1	555,758,867.87	520,243,506.05
减：营业成本	1	332,424,107.46	324,499,656.84
税金及附加		2,904,615.14	3,554,516.63
销售费用		18,325,064.56	17,919,304.63
管理费用		42,863,650.94	43,955,298.72
研发费用	2	184,328,296.83	184,611,967.89
财务费用		3,712,796.42	1,777,570.44
其中：利息费用		449,605.56	4,257,213.59
利息收入		533,107.78	2,579,531.52
加：其他收益		16,592,844.48	13,258,574.41
投资收益（损失以“-”号填列）	3	21,090,943.03	196,819,690.88
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			
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）		118,544,060.29	-1,704,087.59
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-14,418,637.30	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-117,371,746.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）		106,020.06	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		113,115,567.08	34,927,621.64
加：营业外收入			27,591.90
减：营业外支出		5,709.36	465.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		113,109,857.72	34,954,747.55
减：所得税费用		5,941,461.70	14,568,362.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		107,168,396.02	20,386,384.77
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		107,168,396.02	20,386,384.77

(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			-473,730,605.01
(一) 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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			-473,730,605.01
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-473,730,605.01
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		107,168,396.02	-453,344,220.24
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：耿俊岭 主管会计工作负责人：徐丽君 会计机构负责人：李亚男

### 合并现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<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		1,360,769,036.22	1,475,339,890.02
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		19,348,572.45	20,304,941.22
收到其他与经营活动有关的现金	1	35,504,519.90	43,656,909.88
经营活动现金流入小计		1,415,622,128.57	1,539,301,741.12
购买商品、接受劳务支付的现金		308,654,858.68	411,029,411.93
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		826,403,032.87	779,369,993.17
支付的各项税费		91,325,081.90	92,122,935.40
支付其他与经营活动有关的现金	2	161,437,607.30	191,138,193.77
经营活动现金流出小计		1,387,820,580.75	1,473,660,534.27
经营活动产生的现金流量净额		27,801,547.82	65,641,206.85
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		158,024,497.24	297,482,090.56
取得投资收益收到的现金		20,523,880.78	11,709,383.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		505,207.20	765,876.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,920,266.35	
收到其他与投资活动有关的现金	3	11,618,400.00	10,034,849.00
投资活动现金流入小计		194,592,251.57	319,992,199.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,769,207.12	12,826,262.54
投资支付的现金		181,075,067.84	317,809,258.92
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	4		82,000.00
投资活动现金流出小计		187,844,274.96	330,717,521.46
投资活动产生的现金流量净额		6,747,976.61	-10,725,322.26
<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		78,000,000.00	48,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5	7,786,000.00	
筹资活动现金流入小计		85,786,000.00	48,000,000.00
偿还债务支付的现金		68,000,000.00	145,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		161,129,977.56	4,248,856.10
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		229,129,977.56	149,248,856.10
筹资活动产生的现金流量净额		-143,343,977.56	-101,248,856.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-48,789.47	-55,766.71
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-108,843,242.60	-46,388,738.22
加：期初现金及现金等价物余额		239,712,501.10	286,101,239.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		130,869,258.50	239,712,501.10

法定代表人：耿俊岭 主管会计工作负责人：徐丽君 会计机构负责人：李亚男

### 母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<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		658,198,917.70	615,380,893.18
收到的税费返还		6,159,385.04	5,927,792.25
收到其他与经营活动有关的现金		21,050,934.00	24,785,338.67
经营活动现金流入小计		685,409,236.74	646,094,024.10
购买商品、接受劳务支付的现金		303,267,270.59	318,214,066.79
支付给职工及为职工支付的现金		240,452,322.64	215,388,305.10

支付的各项税费		31,228,060.67	25,567,365.42
支付其他与经营活动有关的现金		56,369,794.29	64,504,156.77
经营活动现金流出小计		631,317,448.19	623,673,894.08
经营活动产生的现金流量净额		54,091,788.55	22,420,130.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		125,609,462.10	274,683,667.96
取得投资收益收到的现金		18,859,702.66	10,692,161.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		137,959.20	44,577.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		936,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		21,064,000.00	1,822,900.20
投资活动现金流入小计		166,607,123.96	287,243,307.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,669,748.85	2,356,424.37
投资支付的现金		135,011,776.60	291,309,258.92
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		46,546,820.70	55,842,969.74
投资活动现金流出小计		184,228,346.15	349,508,653.03
投资活动产生的现金流量净额		-17,621,222.19	-62,265,345.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		51,423,985.08	72,688,071.91
筹资活动现金流入小计		91,423,985.08	72,688,071.91
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		158,702,077.33	
支付其他与筹资活动有关的现金		9,135,330.79	4,257,213.59
筹资活动现金流出小计		187,837,408.12	4,257,213.59
筹资活动产生的现金流量净额		-96,413,423.04	68,430,858.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-59,942,856.68	28,585,642.91
加：期初现金及现金等价物余额		86,700,991.94	58,115,349.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		26,758,135.26	86,700,991.94

法定代表人：耿俊岭 主管会计工作负责人：徐丽君 会计机构负责人：李亚男



## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	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		其他		
优先 股		永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	439,679,21 8.00				193,098,63 4.10		104,023,80 6.04		59,145,11 6.04		257,437,07 8.03		1,053,383,8 52.21	84,949,289 .08	1,138,333, 141.29
加： 会计 政策 变更							-104,023,8 06.04		10,402,38 0.60		93,621,425 .44				
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企业 合并															
其 他															

二、 本年期初 余额	439,679,21 8.00				193,098,63 4.10				69,547,49 6.64		351,058,50 3.47		1,053,383,8 52.21	84,949,289 .08	1,138,333,141. 29
三、 本期增 减变动 金额 (减少以 “-” 号填列)				-3,668,33 3.57	-507,969.7 7				10,716,83 9.60		-113,693,6 89.34		-107,153,15 3.08	-19,914,9 37.52	-127,068,090.6 0
(一) 综合收 益总额											59,704,460 .92		59,704,460. 92	-19,066,5 89.44	40,637,871.48
(二) 所有者 投入和 减少资 本															
1. 所 有者 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								10,716,839.60	-173,398,150.26	-162,681,310.66				-162,681,310.66
1. 提取盈余公积								10,716,839.60	-10,716,839.60					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有									-162,681,310.66	-162,681,310.66				-162,681,310.66



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				-3,668,333.57	-507,969.77								-4,176,303.34	-848,348.08	-5,024,651.42

四、 本期 期末 余额	439,679,21 8.00			-3,668,33 3.57	192,590,66 4.33				80,264,33 6.24		237,364,81 4.13		946,230,699 .13	65,034,351 .56	1,011,265,050. 69
----------------------	--------------------	--	--	-------------------	--------------------	--	--	--	-------------------	--	--------------------	--	--------------------	-------------------	----------------------

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	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		其他		
优先 股		永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	439,679,21 8.00				194,178,43 0.54		577,754,411 .05		57,106,477 .56		231,989,20 6.90		1,500,707,74 4.05	117,923,48 6.29	1,618,631,23 0.34
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	439,679,218.00			194,178,430.54		577,754,411.05	57,106,477.56	231,989,206.90	1,500,707,744.05	117,923,486.29	1,618,631,230.34			
三、 本期增减 变动金额 (减少以 “-” 号填列)				-1,079,796.44		-473,730,605.01	2,038,638.48	25,447,871.13	-447,323,891.84	-32,974,197.21	-480,298,089.05			
(一) 综合收益 总额								27,486,509.61	27,486,509.61	-32,085,193.28	-4,598,683.67			
(二) 所有者 投入和减 少资本														
1. 所有者 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								2,038,638.48		-2,038,638.48					
1. 提取盈余公积								2,038,638.48		-2,038,638.48					
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				-1,079,796.44		-473,730,605.01					-474,810,401.45	-889,003.93	-475,699,405.38
四、本期期末余额	439,679,218.00			193,098,634.10		104,023,806.04	59,145,116.04	257,437,078.03		1,053,383,852.21	84,949,289.08		1,138,333,141.29

法定代表人：耿俊岭 主管会计工作负责人：徐丽君 会计机构负责人：李亚男

### 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	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	未分配 利润	所有者 权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	439,679,218.00				215,050,194.61		104,023,806.04		59,145,116.04	61,163,637.38	879,061,972.07
加：会计政策变更							-104,023,806.04		10,402,380.60	93,621,425.44	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	439,679,218.00				215,050,194.61				69,547,496.64	154,785,062.82	879,061,972.07
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				-3,668,333.57					10,716,839.60	-66,229,754.24	-59,181,248.21
(一) 综合收益总额										107,168,396.02	107,168,396.02
(二) 所有者投入和减少资本											

1. 所有者投入的普通股											
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									10,716,839.60	-173,398,150.26	-162,681,310.66
1. 提取盈余公积									10,716,839.60	-10,716,839.60	
2. 对所有者(或股东)的分配										-162,681,310.66	-162,681,310.66
3. 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、本期期末余额	439,679,218.00				-3,668,333.57	215,050,194.61			80,264,336.24	88,555,308.58	819,880,723.86

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	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	未分配 利润	所有者 权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	439,679,218.00				215,050,194.61		577,754,411.05		57,106,477.56	42,815,891.09	1,332,406,192.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	439,679,218.00				215,050,194.61		577,754,411.05		57,106,477.56	42,815,891.09	1,332,406,192.31
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-473,730,605.01		2,038,638.48	18,347,746.29	-453,344,220.24
(一) 综合收益总额										20,386,384.77	20,386,384.77
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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									2,038,638.48	-2,038,638.48	
1. 提取盈余公积									2,038,638.48	-2,038,638.48	
2. 对所有者(或股东)的分配											

3. 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							-473,730,605.01				-473,730,605.01
四、本期期末余额	439,679,218.00				215,050,194.61		104,023,806.04		59,145,116.04	61,163,637.38	879,061,972.07

法定代表人：耿俊岭 主管会计工作负责人：徐丽君 会计机构负责人：李亚男

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

信雅达系统工程股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市〔2000〕43号文件批准，由成立于1996年7月22日的杭州信雅达系统工程股份有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2000年11月30日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为91330000253917765N的营业执照，注册资本439,679,218.00元，股份总数439,679,218股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股8,568,110股；无限售条件的流通股份A股431,111,108股。公司股票已于2002年11月1日在上海证券交易所挂牌交易，并于2005年11月30日完成股权分置改革。

本公司属信息技术行业。主要经营活动为软件技术开发及其咨询服务等。

本财务报表业经公司2020年4月16日七届六次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将杭州天明环保工程有限公司（以下简称天明环保公司）、杭州天明电子有限公司（以下简称天明电子公司）、杭州天道环境工程有限公司（以下简称天道环境公司）、浙江信雅达机械设备有限公司（以下简称信雅达机械公司）、安徽省信雅达蓝天环保工程有限公司（以下简称安徽蓝天环保公司）、宁波经济技术开发区信雅达三金系统工程有限公司（以下简称宁波三金公司）、杭州信雅达科技有限公司（以下简称信雅达科技公司）、大连信雅达软件有限公司（以下简称大连信雅达公司）、杭州信雅达三佳系统工程有限公司（以下简称信雅达三佳公司）、杭州信雅达数码科技有限公司（以下简称数码科技公司）、信雅达(杭州)计算机服务有限公司（以下简称计算机服务公司）、安徽金斗云数据科技有限公司（以下简称金斗云公司）、北京信雅达三金信息技术有限公司（以下简称北京三金公司）、南京友田信息技术有限公司（以下简称南京友田公司）、南京星友田科技发展有限公司（以下简称南京星友田公司）、杭州信雅达风险管理技术有限公司（以下简称风险管理公司）、上海科匠信息科技有限公司（以下简称上海科匠公司）、上海众投网络科技有限公司（以下简称上海众投公司）、杭州信雅达泛泰科技有限公司（以下简称泛泰科技公司）、杭州信雅达投资管理有限公司（以下简称信雅达投资公司）、杭州网信创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称网信创投）共21家子公司或企业纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注六合并范围的变更和七在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 2. 持续经营

√适用 □不适用

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。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

□适用 √不适用

### 1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

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。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

**7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

适用 不适用

**8. 现金及现金等价物的确定标准**

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

**9. 外币业务和外币报表折算**

适用 不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

**10. 金融工具**

适用 不适用

**1. 金融资产和金融负债的分类**

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

**2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件****(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法**

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

**(2) 金融资产的后续计量方法****1) 以摊余成本计量的金融资产**

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一

部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

### 5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收关联方款项组合	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

其他应收款——应收押金保证金组合		况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
其他应收款——应收暂付款组合		

## (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

## 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

## 11. 应收票据

## 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

## 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
--	--	--

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 13. 应收款项融资

□适用 √不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

## 15. 存货

√适用 □不适用

### 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. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

**16. 合同资产**

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

**18. 债权投资**

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**19. 其他债权投资**

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**20. 长期应收款**

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表

中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

## 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

**22. 投资性房地产****(1). 如果采用成本计量模式的：**

## 折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

**23. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20—40	3	2.425—4.85
通用设备	年限平均法	5—10	3	9.70—19.40
专用设备	年限平均法	5—10	3	9.70—19.40
运输工具	年限平均法	5—10	3	9.70—19.40

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。\_\_\_\_\_

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**√适用  不适用

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)
土地使用权	50
软件使用权	10
非专利技术	10
商标、著作权	10

**(2). 内部研究开发支出会计政策**√适用  不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

**30. 长期资产减值**√适用  不适用

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。

**31. 长期待摊费用**√适用  不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 32. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

## 33. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

#### 34. 租赁负债

适用 不适用

#### 35. 预计负债

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### 36. 股份支付

适用 不适用

#### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 38. 收入

##### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

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

##### (2) 提供劳务

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

发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

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

## 2. 收入确认的具体方法

### (1) 自行开发研制的软件产品销售收入

软件产品在同时满足软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的软件产品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

### (2) 定制软件销售收入

在定制软件劳务已经提供，收到价款或取得收款的证据时，确认收入。

### (3) 软件服务收入

在劳务已经提供，收到价款或取得收款的证据时，确认收入。

### (4) 系统集成收入

在软件收入、工程安装收入与外购商品销售收入能分开核算的情况下，软件收入按上述软件产品销售和定制软件的原则进行确认；在软件收入、工程安装收入与外购商品销售收入不能分开核算，且工程安装费是商品销售收入的一部分时，则一并核算，软件产品收入与工程安装收入在整个商品销售时一并确认。

### (5) 硬件产品销售收入

硬件产品包括外购软、硬件商品和嵌入式产品。在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。硬件产品销售收入涉及内外销时，内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给或将服务提供给购货方，且产品销售及服务收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品及服务相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

### (6) 环保产品销售

在产品或者完整部件交付或者交付并安装完成，经客户验收合格，相关的收入已经收到或取

得了收款的证据，按合同总额扣除质保金后的金额确认销售收入的实现。

产品质量保证期满，经客户最终验收确认并收到合同质保金后，对合同质保金确认销售收入。

#### (7) 移动应用服务

根据客户需求，按照合同约定提供阶段性开发服务并经客户确认，收到对应合同价款或取得收取合同价款的权利后确认收入。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

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。

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
企业会计准则变化引起的会计政策变更	2019年4月11号，公司六届二十四次董事会审议通过《关于公司会计政策变更的议案》，并将该议案提交至2018年年度股东大会审议； 2019年5月7号，公司2018年	见下文：其他说明 1)

	年度股东大会审议通过《关于公司会计政策变更的议案》	
--	---------------------------	--

其他说明

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

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	169,449,494.48	应收票据	9,462,816.07
		应收账款	159,986,678.41
应付票据及应付账款	109,260,906.39	应付票据	803,692.00
		应付账款	108,457,214.39

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

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

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

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位: 元 币种: 人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	241,705,696.72	241,705,696.72	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产		740,538,750.99	740,538,750.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	131,399,038.47		-131,399,038.47
衍生金融资产			
应收票据	9,462,816.07		-9,462,816.07
应收账款	159,986,678.41	159,986,678.41	
应收款项融资		9,462,816.07	9,462,816.07
预付款项	10,251,274.41	10,251,274.41	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	26,288,813.59	26,288,813.59	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	148,791,392.3	148,791,392.3	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	460,278,871.73	21,263,087.83	-439,015,783.90
流动资产合计	1,188,164,581.70	1,358,288,510.32	170,123,928.62
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	233,002,331.62		-233,002,331.62
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	331,923.59	331,923.59	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		62,878,403.00	62,878,403.00
投资性房地产	65,649,443.03	65,649,443.03	
固定资产	58,870,976.51	58,870,976.51	
在建工程	1,171,610.92	1,171,610.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	35,181,842.48	35,181,842.48	
开发支出			
商誉	22,905,462.09	22,905,462.09	
长期待摊费用	3,736,312.9	3,736,312.9	
递延所得税资产	3,062,531.88	3,062,531.88	
其他非流动资产			
非流动资产合计	423,912,435.02	253,788,506.40	-170,123,928.62
资产总计	1,612,077,016.72	1,612,077,016.72	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	48,000,000.00	48,081,610.83	81,610.83
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	803,692	803,692	
应付账款	108,457,214.4	108,457,214.4	
预收款项	190,858,784	190,858,784	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	48,348,830.79	48,348,830.79	
应交税费	40,203,355	40,203,355	
其他应付款	17,238,308.76	17,156,697.93	-81,610.83
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	154,241.5	154,241.5	
其他流动负债			
流动负债合计	454,064,426.45	454,064,426.45	
<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	38,560.37	38,560.37	
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,283,746.37	1,283,746.37	
递延收益			
递延所得税负债	18,357,142.24	18,357,142.24	
其他非流动负债			
非流动负债合计	19,679,448.98	19,679,448.98	
负债合计	473,743,875.43	473,743,875.43	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	439,679,218	439,679,218	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	193,098,634.1	193,098,634.1	
减：库存股			
其他综合收益	104,023,806.04		-104,023,806.04
专项储备			
盈余公积	59,145,116.04	69,547,496.64	10,402,380.60
一般风险准备			

未分配利润	257,437,078.03	351,058,503.47	93,621,425.44
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,053,383,852.21	1,053,383,852.21	
少数股东权益	84,949,289.08	84,949,289.08	
所有者权益（或股东权益）合计	1,138,333,141.29	1,138,333,141.29	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,612,077,016.72	1,612,077,016.72	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

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

项目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本(贷款和应收款项)	241,705,696.72	摊余成本	241,705,696.72
交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	131,399,038.47	以公允价值计量且其变动计入当期损益	740,538,750.99
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	170,123,928.62		
理财产品	摊余成本(贷款和应收款项)	439,015,783.90		
应收账款	摊余成本(贷款和应收款项)	159,986,678.41	摊余成本	159,986,678.41
应收款项融资	摊余成本(贷款和应收款项)	9,462,816.07	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	9,462,816.07
其他应收款	摊余成本(贷款和应收款项)	26,288,813.59	摊余成本	26,288,813.59
其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	62,878,403.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益	62,878,403.00
短期借款	摊余成本(其他金融负债)	48,081,610.83	摊余成本	48,081,610.83
应付票据	摊余成本(其他金融负债)	803,692.00	摊余成本	803,692.00
应付账款	摊余成本(其他金融负债)	108,457,214.39	摊余成本	108,457,214.39
其他应付款	摊余成本(其他金融负债)	17,156,697.93	摊余成本	17,156,697.93
一年内到期的非流动负债	摊余成本(其他金融负债)	154,241.50	摊余成本	154,241.50
长期应付款	摊余成本(其他金融负债)	38,560.37	摊余成本	38,560.37

③2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12)	重分类	重新	按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1)
----	--------------------------	-----	----	-------------------------

	月 31 日)		计 量	月 1 日)
<b>A. 金融资产</b>				
<b>a. 摊余成本</b>				
货币资金	241,705,696.72			241,705,696.72
应收票据				
按原 CAS22 列示的 余额	9,462,816.07			
减：转出至以公允价 值计量且其变动计入 其他综合收益(新 CAS22)		-9,462,816.07		
按新 CAS22 列示的 余额				
应收账款	159,986,678.41			159,986,678.41
其他应收款	26,288,813.59			26,288,813.59
其他流动资产(理财 产品)				
按原 CAS22 列示的 余额	439,015,783.90			
减：转出至以公允价 值计量且其变动计入 当期损益(新 CAS22)		-439,015,783.90		
按新 CAS22 列示的 余额				
以摊余成本计量的总 金融资产	876,459,788.69	-448,478,599.97		427,981,188.72
<b>b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益</b>				
交易性金融资产				
按原 CAS22 列示的 余额				
加：其他流动资产(原 CAS22)转入		439,015,783.90		
加：可供出售金融资 产(原 CAS22)转入		170,123,928.62		
加：以公允价值计量 且其变动计入当期损 益的金融资产(原 CAS22)转入		131,399,038.47		
按新 CAS22 列示的 余额				740,538,750.99
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产				

按原 CAS22 列示的余额	131,399,038.47			
减：转出至交易性金融资产(新 CAS22)		-131,399,038.47		
按新 CAS22 列示的余额				
其他非流动金融资产				
按原 CAS22 列示的余额				
加：可供出售金融资产(原 CAS22)转入		62,878,403.00		
按新 CAS22 列示的余额				62,878,403.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	131,399,038.47	672,018,115.52		803,417,153.99
<b>c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益</b>				
应收款项融资				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自应收票据(原 CAS22)转入		9,462,816.07		
按新 CAS22 列示的余额				9,462,816.07
可供出售金融资产				
按原 CAS22 列示的余额	233,002,331.62			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益(新 CAS22)		-233,002,331.62		
按新 CAS22 列示的余额				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	233,002,331.62	-223,539,515.55		9,462,816.07
<b>B. 金融负债</b>				
<b>a. 摊余成本</b>				
短期借款				
按原 CAS22 列示的余额	48,000,000.00			
加：其他应付款中应付利息转入		81,610.83		
按新 CAS22 列示的余额				48,081,610.83
应付票据	803,692.00			803,692.00

应付账款	108,457,214.39			108,457,214.39
其他应付款				
按原 CAS22 列示的余额	17,238,308.76			
减：转出至短期借款的应付利息		-81,610.83		
按新 CAS22 列示的余额				17,156,697.93
一年内到期的非流动负债	154,241.50			154,241.50
长期应付款	38,560.37			38,560.37
以摊余成本计量的总金融负债	174,692,017.02			174,692,017.02

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

项目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019 年 1 月 1 日）
应收账款	90,003,987.89			90,003,987.89
其他应收款	8,896,566.74			8,896,566.74

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	87,390,455.56	87,390,455.56	
交易性金融资产		695,832,087.42	695,832,087.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	125,609,462.10		-125,609,462.10
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	77,363,223.72	77,363,223.72	
应收款项融资			
预付款项	191,012.37	191,012.37	
其他应收款	142,513,690.59	142,513,690.59	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	10,181,073.15	10,181,073.15	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	400,098,696.70	0.00	-400,098,696.70
流动资产合计	843,347,614.19	1,013,471,542.81	170,123,928.62
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	200,502,331.62	0.00	-200,502,331.62
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	338,714,197.87	338,714,197.87	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		30,378,403.00	30,378,403.00
投资性房地产	24,672,434.51	24,672,434.51	
固定资产	12,330,893.83	12,330,893.83	
在建工程	1,171,610.92	1,171,610.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,511,295.05	4,511,295.05	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,722,534.01	1,722,534.01	
其他非流动资产			
非流动资产合计	583,625,297.81	413,501,369.19	-170,123,928.62
资产总计	1,426,972,912.00	1,426,972,912.00	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	548,000.00	548,000.00	
应付账款	19,754,960.84	19,754,960.84	
预收款项	93,120,722.56	93,120,722.56	
合同负债			
应付职工薪酬	13,947,710.82	13,947,710.82	
应交税费	22,733,963.14	22,733,963.14	
其他应付款	379,448,440.33	379,448,440.33	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	529,553,797.69	529,553,797.69	
<b>非流动负债：</b>			
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	18,357,142.24	18,357,142.24	
其他非流动负债			
非流动负债合计	18,357,142.24	18,357,142.24	
负债合计	547,910,939.93	547,910,939.93	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	439,679,218.00	439,679,218.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	215,050,194.61	215,050,194.61	
减：库存股			
其他综合收益	104,023,806.04		-104,023,806
专项储备			
盈余公积	59,145,116.04	69,547,496.64	10,402,380.6
未分配利润	61,163,637.38	154,785,062.82	93,621,425.44
所有者权益（或股东权益）合计	879,061,972.07	879,061,972.07	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,426,972,912.00	1,426,972,912.00	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、6%、5%、3%；出口退税率 16%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租	1.2%、12%

	计征的，按租金收入的 12%计缴	
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15%
信雅达科技公司	15%
信雅达三佳公司	15%
数码科技公司	15%
天明环保公司	15%
天明电子公司	15%
大连信雅达公司	15%
南京友田公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### 1. 所得税税率优惠

(1) 本公司、信雅达科技公司、信雅达三佳公司、数码科技公司、天明环保公司和天明电子公司系经浙江省科学技术厅认定的高新技术企业，本期企业所得税减按 15%税率计缴。

(2) 大连信雅达公司系经大连市科学技术局认定的高新技术企业，本期企业所得税减按 15%税率计缴。

(3) 南京友田公司系经江苏省科学技术局认定的高新技术企业，本期企业所得税减按 15%税率计缴。

### 2. 增值税税收优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局、海关总署（财税〔2000〕25号）文件规定，自行开发研制的软件产品和自行开发生产的嵌入式软件销售先按适用的税率计缴，其实际税负率超过 3%部分经主管国家税务局审核后予以退税。

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

### 3. 出口产品退税

出口软件产品实行“免、抵”税政策；出口其他产品实行“免、抵、退”税政策，退税率为 16%或 13%。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	150,558.99	120,340.28
银行存款	124,752,989.79	238,584,229.13
其他货币资金	6,388,682.45	3,001,127.31
合计	131,292,231.23	241,705,696.72
其中：存放在境外的 款项总额		

## 其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项的说明

项目	期末数
保函保证金	422,972.73
合计	422,972.73

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	337,645,910.23	301,522,967.09
其中：		
债务工具投资	22,001,915.61	111,429,992.66
债务工具投资	315,643,994.62	190,092,974.43
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	488,533,784.77	439,015,783.90
其中：		
理财产品	488,533,784.77	439,015,783.90
合计	826,179,695.00	740,538,750.99

## 其他说明：

√适用 □不适用

[注]：期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十六)1(1)2之说明。

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

**4、 应收票据****(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	75,176,478.22
1 年以内小计	75,176,478.22
1 至 2 年	12,962,743.09
2 至 3 年	4,203,933.10
3 年以上	
3 至 4 年	11,470,906.88
4 至 5 年	
5 年以上	

4 年以上	40,343,519.27
合计	144,157,580.56

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	35,685,325.89	19.84	35,685,325.89	100		35,867,964.31	14.35	35,867,964.31	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	144,157,580.56	80.16	54,689,432.25	37.94	89,468,148.31	214,122,701.99	85.65	54,136,023.58	25.28	159,986,678.41
其中：										
合计	179,842,906.45	/	90,374,758.14	/	89,468,148.31	249,990,666.30	/	90,003,987.89	/	159,986,678.41

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	144,157,580.56	54,689,432.25	37.94
合计	144,157,580.56	54,689,432.25	37.94

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	35,867,964.31	53,386.58	94,525.00	141,500.00		35,685,325.89
按组合计提坏账准备	54,136,023.58	688,195.79			134,787.12	54,689,432.25
合计	90,003,987.89	741,582.37	94,525.00	141,500.00	134,787.12	90,374,758.14

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	141,500.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
杭州杭联热电有限公司	6,500,000.00	3.61	4,550,000.00
河北天柱钢铁集团有限公司	4,550,000.00	2.53	4,550,000.00
中国石油化工股份有限公司贵州石油分公司	2,799,090.20	1.56	139,954.51
吉林银行股份有限公司	2,700,000.00	1.50	135,000.00
南京熙艳电子科技有限公司	2,536,335.00	1.41	126,816.75
小计	19,085,425.20	10.61	9,501,771.26

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、 应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,570,000.00	9,462,816.07
合计	5,570,000.00	9,462,816.07

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

[注]：期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十六)1(1)2之说明。

## 2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	5,570,000.00		
小计	5,570,000.00		

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	37,807,686.30
小计	37,807,686.30

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,646,025.59	95.46	9,087,056.18	88.64
1 至 2 年	185,595.95	2.67	524,975.30	5.12
2 至 3 年	54,546.34	0.78	360,959.42	3.52
3 年以上	75,769.60	1.09	278,283.51	2.72
合计	6,961,937.48	100.00	10,251,274.41	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
无。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
国家密码管理局商用密码检测中心	2,158,938.05	31.01
上海励巽电磁技术有限公司	793,882.80	11.40
北京闽鄂吉科技发展有限公司	668,160.53	9.60
山东省环能设计院股份有限公司	640,000.00	9.19
中国移动通信集团浙江有限公司杭州分公司	606,194.49	8.71
小 计	4,867,175.87	69.91

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	35,720,671.68	26,288,813.59
合计	35,720,671.68	26,288,813.59

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	42,100,948.26
1 年以内小计	42,100,948.26
1 至 2 年	5,717,406.19
2 至 3 年	3,105,029.83
3 年以上	
3 至 4 年	1,389,166.00
4 至 5 年	
5 年以上	
4 年以上	11,152,674.25
合计	63,465,224.53

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	19,041,893.37	17,979,118.74

应收暂付款	15,120,143.77	16,906,261.59
股权转让款	12,229,000.00	300,000.00
拆借款	17,074,187.39	
合计	63,465,224.53	35,185,380.33

注：详见本财务报表附注十三(二)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项说明，本期浙江信雅达环保工程有限公司不再纳入合并范围，期末其尚欠天明环保公司拆借款金额为 7,074,187.39 元；同时浙江天辰贸易有限公司代偿浙江信雅达环保工程有限公司所欠天明环保公司拆借款，期末尚余 1,000.00 万元未偿付。

### (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	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)	
2019年1月1日余额	1,071,195.15	410,967.65	7,414,403.94	8,896,566.74
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-285,870.31	285,870.31		
--转入第三阶段		-69,067.99	69,067.99	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,472,880.81	285,870.32	18,216,459.47	19,975,210.60
本期转回	-785,324.83	-341,899.66		-1,127,224.49
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	1,472,880.82	571,740.63	25,699,931.40	27,744,552.85

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

### (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杭州盈和汽车服务有限责任公司	股权转让款	12,229,000.00	1 年以内	19.27	12,229,000.00
浙江天辰贸易有限公司	应收拆借款	10,000,000.00	1 年以内	15.76	500,000.00
浙江信雅达环保工程有限公司	应收拆借款	7,074,187.39	[注 1]	11.15	5,222,789.30
天一证券有限责任公司	应收暂付款	3,860,283.65	4 年以上	6.08	3,860,283.65
山东省农村信用社联合社	押金保证金	2,207,000.00	[注 2]	3.48	386,700.00
合计		35,370,471.04		55.74	22,198,772.95

注 1: 账龄 1 年以内金额为 1,539,571.65 元, 账龄 2-3 年金额为 555,435.74 元, 账龄 4 年以上金额为 4,979,180.00 元;

注 2: 账龄 1 年以内金额为 80,000.00 元, 账龄 1-2 年金额为 1,277,000.00 元, 账龄 2-3 年金额为 850,000.00 元。

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用  不适用

#### (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

## 9、 存货

### (1). 存货分类

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	13,951,743.31	5,676,684.91	8,275,058.40	17,077,953.91	5,019,959.06	12,057,994.85
在产品	84,236,569.99	16,370,467.44	67,866,102.55	78,878,330.91	9,484,459.55	69,393,871.36
库存商品	62,194,472.62	5,110,348.82	57,084,123.80	72,300,614.35	4,961,088.26	67,339,526.09
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						

合计	160,382,785.92	27,157,501.17	133,225,284.75	168,256,899.17	19,465,506.87	148,791,392.30
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,019,959.06	656,725.85				5,676,684.91
在产品	9,484,459.55	6,886,007.89				16,370,467.44
库存商品	4,961,088.26	643,724.05		433,555.65	60,907.84	5,110,348.82
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	19,465,506.87	8,186,457.79		433,555.65	60,907.84	27,157,501.17

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

注 1：公司本期处置浙江信雅达环保工程有限公司股权，不在纳入合并范围，导致的存货跌价准备的减少。

注 2：期末原材料计提存货跌价准备的情况：

① 子公司天明电子公司主要从事除尘电控设备的生产销售，随着市场技术水平的革新，天明电子公司脉冲电源相关产品已逐渐不适应市场的需求，天明电子公司将主要经营等离子电源相关产品。因此，天明电子公司对期末主要用于生产脉冲电源相关产品的原材料全额计提跌价准备 2,783,518.21 元。

② 本公司对期末库龄较长的原材料计提存货跌价准备 2,893,166.70 元。

注 3：期末在产品计提存货跌价准备的情况：

① 如上所述，子公司天明电子公司对期末脉冲电源相关的停滞在产品计提存货跌价准备 2,590,969.73 元。

② 子公司天明环保公司与莱芜钢铁集团银山型钢有限公司签订了《莱钢型钢炼铁厂 1 号 265m<sup>2</sup> 烧结机机头项目》合同，合同金额为 6,400,000.00 元，已收到项目预收款 1,900,000.00 元。该项目后由天明电子公司在客户现场负责具体实施，截至期末该项目已累计投入 6,080,187.01 元，后因合同纠纷客户要求不再继续施工，现项目处于停滞状态。天明环保公司预

计该项目无法结算，款项无法收回，因此按照账面存货价值扣除预收款后的余额计提存货跌价准备 4,180,187.01 元。

③ 子公司天明电子公司与鞍山亨通环保设备制造厂签订了项目合同，收到项目款 3,960,000.00 元，截至期末该项目已累计投入 5,687,666.64 元。天明电子公司预计该项目无法结算，款项无法收回，因此按照账面存货价值扣除预收款后的余额计提存货跌价准备 1,727,666.64 元。

④ 子公司天道环境公司与唐山达丰焦化有限公司签订了《达丰焦化-化产 VOC 项目》，合同总额 620 万元，截至本期末预收项目款 199.00 万元，项目已累计投入成本 8,871,535.62 元，现项目处于停滞状态。公司预计该项目无法结算，款项无法收回，因此按照账面存货价值扣除预收款后的余额计提存货跌价准备 6,881,535.62 元。

⑤ 子公司天道环境公司与宝丰县洁石煤化有限公司签订了《洁石煤化项目》合同，收到项目款 1,175,000.00 元。截至期末该项目公司已累计投入 2,165,108.44 元，现项目处于停滞状态。天道环境公司预计该项目无法结算，款项无法收回，因此按照账面存货价值扣除预收款后的余额计提存货跌价准备 990,108.44 元。

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

① 原材料及在产品可变现净值按照相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定或按照直接对外出售的估计售价确定；

② 库存商品可变现净值按照估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定；本期转回的跌价准备系期初已计提存货跌价准备的存货对外出售。

## 10、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用  不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用  不适用

### (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 11、持有待售资产

适用  不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用  不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用  
其他说明  
无

### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税额	17,925,638.98	17,653,634.29
预缴城市维护建设税	1,277,566.44	1,533,102.41
预缴教育费附加	270,175.95	765,786.90
预缴地方教育附加	610,302.40	393,774.22
预缴企业所得税	291,733.15	916,183.02
预缴印花税	54.29	606.99
合计	20,375,471.21	21,263,087.83

其他说明

[注]：期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三（二十六）1（1）2之说明。

### 14、债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 15、其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海科杜网络科技有限公司[注1]	331,923.59									331,923.59
小计	331,923.59									331,923.59
合计	331,923.59									331,923.59

其他说明

注 1：系子公司上海科匠公司之参股公司。

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	105,574,256.00	62,878,403.00
合计	105,574,256.00	62,878,403.00

其他说明：

适用 不适用

[注]：期初数与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十六)1(1)2 之说明。

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	109,765,822.26			109,765,822.26
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	109,765,822.26			109,765,822.26
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	40,911,353.54			40,911,353.54
2. 本期增加金额	3,853,704.95			3,853,704.95
(1) 计提或摊销	3,853,704.95			3,853,704.95
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	44,765,058.49			44,765,058.49
三、减值准备				
1. 期初余额	3,205,025.69			3,205,025.69
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,205,025.69			3,205,025.69
四、账面价值				
1. 期末账面价值	61,795,738.08			61,795,738.08
2. 期初账面价值	65,649,443.03			65,649,443.03

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	专用设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	64,116,876.42		9,459,963.56	44,347,308.69	21,754,125.14	139,678,273.81
2. 本期增加金额			75,044.25	3,367,636.12		3,442,680.37
(1) 购置			75,044.25	2,485,014.12		2,560,058.37
(2) 在建工程转入				882,622.00		882,622.00
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	18,944,240.50		896,136.00	2,656,346.43	15,325,375.07	37,822,098.00

(1) 处置或 报废			896,136.00	1,324,995.64	7,243,053.47	9,464,185.11
2) 企业合并 减少	18,944,240.50			1,331,350.79	8,082,321.60	28,357,912.89
4. 期末 余额	45,172,635.92		8,638,871.81	45,058,598.38	6,428,750.07	105,298,856.18
二、累计折 旧						
1. 期初 余额	25,066,313.64		6,701,045.44	31,372,780.12	16,986,393.99	80,126,533.19
2. 本期 增加金额	1,870,527.97		852,952.34	3,886,261.33	1,236,403.39	7,846,145.03
(1) 计提	1,870,527.97		852,952.34	3,886,261.33	1,236,403.39	7,846,145.03
3. 本期 减少金额	11,384,307.34		868,201.87	2,480,149.73	13,445,849.16	28,178,508.10
(1) 处置或 报废			868,201.87	1,210,643.33	7,018,350.28	9,097,195.48
2) 企业合并 减少	11,384,307.34			1,269,506.40	6,427,498.88	19,081,312.62
4. 期末 余额	15,552,534.27		6,685,795.91	32,778,891.72	4,776,948.22	59,794,170.12
三、减值准 备						
1. 期初 余额	486,881.53				193,882.58	680,764.11
2. 本期 增加金额						
(1) 计提						
3. 本期 减少金额						
(1) 处置或 报废						
4. 期末 余额	486,881.53				193,882.58	680,764.11
四、账面价 值						
1. 期末 账面价值	29,133,220.12		1,953,075.90	12,279,706.66	1,457,919.27	44,823,921.95
2. 期初	38,563,681.25		2,758,918.12	12,974,528.57	4,573,848.57	58,870,976.51

账面价值						
------	--	--	--	--	--	--

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星装修工程	965,418.40		965,418.40	1,171,610.92		1,171,610.92
合计	965,418.40		965,418.40	1,171,610.92		1,171,610.92

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源

零星装 修工程		1,171,610.92	676,429.48	882,622.00		965,418.40						自有 资金
合计		1,171,610.92	676,429.48	882,622.00		965,418.40	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资****(1). 工程物资情况**

□适用 √不适用

**23、 生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、 油气资产**

□适用 √不适用

**25、 使用权资产**

□适用 √不适用

**26、 无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	商标著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	35,031,155.52			5,137,355.42	28,463,600.00	68,632,110.94
2.本期增加金额				2,669,837.84		2,669,837.84
(1)购置				2,669,837.84		2,669,837.84
(2)内部研发						
(3)企业						

合并增加						
3.本期减少金额	12,022,578.00					12,022,578.00
(1)处置						
(2)企业合并减少	12,022,578.00					12,022,578.00
4.期末余额	23,008,577.52			7,807,193.26	28,463,600.00	59,279,370.78
二、累计摊销						
1.期初余额	7,741,757.87			2,058,017.91	9,487,866.67	19,287,642.45
2.本期增加金额	694,047.21			683,926.38	2,351,507.41	3,729,481.00
(1)计提	694,047.21			683,926.38	2,351,507.41	3,729,481.00
3.本期减少金额	2,016,297.45					2,016,297.45
(1)处置						
(2)企业合并减少	2,016,297.45					2,016,297.45
4.期末余额	6,419,507.63			2,741,944.29	11,839,374.08	21,000,826.00
三、减值准备						
1.期初余额	1,375,742.05				12,786,883.96	14,162,626.01
2.本期增加金额					3,837,341.96	3,837,341.96
(1)计提					3,837,341.96	3,837,341.96
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	1,375,742.05				16,624,225.92	17,999,967.97
四、账面价值						
1.期末账面价值	15,213,327.84			5,065,248.97		20,278,576.81
2.期初账面价值	25,913,655.60			3,079,337.51	6,188,849.37	35,181,842.48

面价值						
-----	--	--	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

注：系收购上海科匠公司确认的商标著作权等可辨认无形资产，本期计提减值准备 3,837,341.96 元。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
浙江信雅达公司	1,226,651.66			1,226,651.66		
安徽蓝天环保公司	1,839,061.98					1,839,061.98
北京三金公司	350,292.75					350,292.75
南京友田公司	22,905,462.09					22,905,462.09
上海科匠公司	250,896,234.90					250,896,234.90
合计	277,217,703.38			1,226,651.66		275,991,051.72

### (2). 商誉减值准备

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
浙江信雅达公司	1,226,651.66			1,226,651.66		
安徽蓝天环保公司	1,839,061.98					1,839,061.98
北京三金公司	350,292.75					350,292.75
上海科匠公司	250,896,234.90					250,896,234.90
合计	254,312,241.29			1,226,651.66		253,085,589.63

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用  不适用

资产组或资产组组合的构成	南京友田公司经营性资产部分
资产组或资产组组合的账面价值	7,105,487.82
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	22,905,462.09
包含商誉的资产组或资产组组合的	30,010,949.91

账面价值	
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

南京友田公司资产组或资产组组合

1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	南京友田公司经营性资产部分
资产组或资产组组合的账面价值	7,105,487.82
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	22,905,462.09
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	30,010,949.91
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率12.14%（2018年度：12.94%），预测期以后的现金流量采用详细预测期最后一年的水平，未考虑增长率。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据

根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》（坤元评报〔2019〕112号），南京友田公司包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为31,000,000.00元，高于账面价值30,010,949.91元，商誉并未出现减值损失。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	3,672,619.33	85,926.60	3,205,382.62	82,149.49	471,013.82
其他	63,693.57		23,693.69		39,999.88
合计	3,736,312.90	85,926.60	3,229,076.31	82,149.49	511,013.70

其他说明：  
无。

### 30、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	14,395,388.68	2,185,615.67	17,660,416.53	2,649,062.48
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
交易性金融资产公允价值变动			2,756,462.69	413,469.40
合计	14,395,388.68	2,185,615.67	20,416,879.22	3,062,531.88

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	237,367,174.69	36,166,375.46	122,380,948.28	18,357,142.24
合计	237,367,174.69	36,166,375.46	122,380,948.28	18,357,142.24

#### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

#### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	58,108,194.16	48,081,610.83
保证借款		
信用借款		
合计	58,108,194.16	48,081,610.83

短期借款分类的说明：

期初数与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十六)1(1)2之说明。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		803,692.00
合计		803,692.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

购买商品或接受劳务	76,360,153.46	107,666,114.39
购建长期资产	730,000.00	791,100.00
合计	77,090,153.46	108,457,214.39

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	217,735,763.77	190,858,784.01
合计	217,735,763.77	190,858,784.01

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	47,280,144.95	785,858,704.23	775,803,937.62	57,334,911.56
二、离职后福利-设定提存计划	1,068,685.84	52,435,866.12	51,607,791.52	1,896,760.44
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	48,348,830.79	838,294,570.35	827,411,729.14	59,231,672.00

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	42,846,317.04	711,714,986.11	702,844,876.50	51,716,426.65
二、职工福利费		19,633,169.62	19,567,007.62	66,162.00
三、社会保险费	773,413.13	23,761,323.52	23,156,300.32	1,378,436.33
其中：医疗保险费	663,955.86	21,055,794.52	20,494,611.78	1,225,138.60
工伤保险费	34,705.88	478,602.22	458,643.90	54,664.20
生育保险费	74,751.39	2,226,926.78	2,203,044.64	98,633.53
四、住房公积金	2,601,737.38	26,659,185.48	26,022,547.13	3,238,375.73
五、工会经费和职工教育经费	1,058,677.40	4,090,039.50	4,213,206.05	935,510.85
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	47,280,144.95	785,858,704.23	775,803,937.62	57,334,911.56

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	989,574.20	51,382,288.35	50,537,830.96	1,834,031.59
2、失业保险费	79,111.64	1,053,577.77	1,069,960.56	62,728.85
3、企业年金缴费				
合计	1,068,685.84	52,435,866.12	51,607,791.52	1,896,760.44

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,347,222.27	13,407,346.09
消费税		
营业税		
企业所得税	3,465,872.00	23,063,204.24
个人所得税	2,269,278.39	1,472,664.95
城市维护建设税	575,710.30	638,606.99
房产税	315,562.27	458,741.03

土地使用税	503,927.75	406,532.75
教育费附加	286,002.62	324,256.36
地方教育附加	121,014.06	200,869.60
印花税	32,819.95	70,494.72
其他税金	15.72	160,638.27
合计	13,917,425.33	40,203,355.00

其他说明：  
无。

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	4,402,255.56	
其他应付款	29,658,549.01	17,156,697.93
合计	34,060,804.57	17,156,697.93

其他说明：  
 适用  不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用  不适用

##### 应付股利

###### (1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,402,255.56	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	4,402,255.56	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

详见本财务报表附注十三(二)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项之说明，由于本公司与刁建敏、王靖、上海科漾信息科技有限公司存在纠纷，本公司暂未发放对其所持股权份额的现金分红。

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,302,900.00	1,431,633.70
应付暂收款	17,294,846.01	13,765,064.23
股权转让款	1,314,803.00	
其他	9,746,000.00	1,960,000.00
合计	29,658,549.01	17,156,697.93

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		154,241.50
1 年内到期的租赁负债		
合计		154,241.50

其他说明：

无。

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		38,560.37
专项应付款		
合计		38,560.37

其他说明：

适用 不适用

##### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

##### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	1,283,746.37	589,926.51	详见本财务报表附注十一 (二)或有事项之说明。
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	1,283,746.37	589,926.51	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：  
无。

**51、递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	439,679,218.00						439,679,218.00

其他说明：

无。

**54、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

√适用 □不适用

项 目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
股份回购			401,789	-3,668,333.57			401,789	-3,668,333.57
合 计			401,789	-3,668,333.57			401,789	-3,668,333.57

注：详见本财务报表附注十三(二)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项之说明。

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	191,013,437.87		507,969.77	190,505,468.10
其他资本公积	2,085,196.23			2,085,196.23
合计	193,098,634.10		507,969.77	192,590,664.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系收购子公司泛泰科技公司少数股东 4.1466% 股权，其支付对价大于转让日享有的泛泰科技公司 4.1466% 股权净资产份额之间的差额 507,969.77 相应减少资本公积-股本溢价。

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	69,547,496.64	10,716,839.60		80,264,336.24
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	69,547,496.64	10,716,839.60		80,264,336.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三（二十六）1（1）2之说明。盈余公积增加均系按当年度母公司实现净利润提取10%的法定盈余公积所致。

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	257,437,078.03	231,989,206.90
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	93,621,425.44	
调整后期初未分配利润	351,058,503.47	231,989,206.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,704,460.92	27,486,509.61
减：提取法定盈余公积	10,716,839.60	2,038,638.48
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	162,681,310.66	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	237,364,814.13	257,437,078.03

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 93,621,425.44 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,187,860,090.71	601,406,018.75	1,212,652,038.03	613,379,235.31

其他业务	11,877,784.09	5,721,947.89	10,197,907.26	5,720,429.73
合计	1,199,737,874.80	607,127,966.64	1,222,849,945.29	619,099,665.04

## (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0 元，其中：0 元预计将于 0 年度确认收入

其他说明：

无。

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,618,514.99	5,213,626.70
教育费附加	2,284,756.06	2,310,664.24
资源税		
房产税	1,773,228.22	1,663,108.66
土地使用税	948,315.64	899,092.14
车船使用税	1,500.00	3,780.00
印花税	477,642.88	484,319.43
地方教育费附加	931,240.71	1,529,433.48
合计	11,035,198.50	12,104,024.65

其他说明：

无。

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,810,301.93	41,946,043.10
折旧及摊销	126,464.74	245,152.44
办公费	5,684,057.37	5,934,992.48

差旅费	12,957,580.23	14,227,960.80
广告费	361,568.97	4,033,582.18
业务招待费	473,839.97	1,319,821.89
房屋租赁费	1,854,625.93	820,912.95
运输费	548,721.19	750,566.92
服务费	6,306,440.59	5,209,014.08
其他	2,673,164.72	3,954,305.72
合计	64,796,765.64	78,442,352.56

其他说明：

无。

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	127,925,186.11	136,364,625.18
办公费	24,150,919.15	25,239,840.56
业务招待费	7,511,255.67	6,446,107.44
差旅费	28,696,790.78	21,774,702.98
折旧及摊销	9,729,631.35	9,732,408.31
其他	7,574,908.95	6,883,624.59
合计	205,588,692.01	206,441,309.06

其他说明：

无。

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	347,945,820.49	337,203,102.64
办公费	14,393,220.47	17,612,869.47
差旅费	27,813,105.72	40,887,703.12
技术服务费	15,961,332.26	18,100,371.31
折旧及摊销	3,141,518.97	2,628,740.63
其他	1,368,101.54	2,240,789.67
合计	410,623,099.45	418,673,576.84

其他说明：

无。

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-1,548,150.25	-3,251,608.57
利息支出	2,890,203.92	4,802,276.22

手续费	771,412.24	1,342,188.22
汇兑损益	48,789.47	55,766.71
合计	2,162,255.38	2,948,622.58

其他说明：  
无。

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助[注]	39,809,794.08	37,287,195.09
代扣个人所得税手续费返还	179,418.31	276,474.44
合计	39,989,212.39	37,563,669.53

其他说明：

[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(五)3之说明。

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-10,063.26
处置长期股权投资产生的投资收益	1,653,054.12	1,696,822.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	2,896,584.97	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	7,607,789.58	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		186,087,529.32
交易性金融资产在持有期间的投资收益		8,321,316.78
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品等取得的投资收益	12,168,851.91	8,925,120.01

银行承兑汇票贴现利息	-302,710.53	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-7,267,256.50
合计	24,023,570.05	197,753,468.72

其他说明：

无。

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	118,654,556.98	-1,478,242.46
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	118,654,556.98	-1,478,242.46

其他说明：

注：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动收益详见本财务报表附注十三(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项之说明。

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
坏账损失	-19,495,043.48	
合计	-19,495,043.48	

其他说明：

无。

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失		-32,806,920.10
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,186,457.79	-13,172,194.72
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	-3,837,341.96	-12,786,883.96
十三、商誉减值损失		-51,040,338.97
十四、其他		
合计	-12,023,799.75	-109,806,337.75

其他说明：

无。

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	433,093.91	281,529.19
合计	433,093.91	281,529.19

其他说明：

无。

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	14,821.82	4,597.59	14,821.82
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无法支付的款项	249,122.14	4,200.00	249,122.14

其他	2,031.52	28,321.55	2,031.52
罚没收入		10,840,750.00	
合计	265,975.48	10,877,869.14	265,975.48

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	316,941.18	204,006.72	316,941.18
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
地方水利建设基金	9,674.04	7,375.26	
罚款支出	152,897.30	33,883.19	152,897.30
预计负债	1,741,486.79	1,167,927.99	
其他	43,129.50	137,710.05	43,129.50
合计	2,264,128.81	1,550,903.21	512,967.98

其他说明：

无。

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-11,336,686.96	16,037,963.88
递延所得税费用	18,686,149.43	7,342,167.51
合计	7,349,462.47	23,380,131.39

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额

利润总额	47,987,333.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,198,100.10
子公司适用不同税率的影响	-5,788,190.61
调整以前期间所得税的影响	525,682.44
非应税收入的影响	-18,665,052.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	21,398,061.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	22,994,489.31
研发费用加计扣除	-20,153,085.52
合并影响数	-160,542.41
所得税费用	7,349,462.47

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据、保函和信用证保证金	1,936,595.62	4,292,170.02
收到政府补助	19,568,058.47	18,639,727.91
收到房租租金	9,262,271.57	8,094,834.33
收回押金、投标保证金	2,465,700.73	6,241,013.17
收到银行存款利息收入	1,548,150.25	3,251,608.57
其他	723,743.26	3,137,555.88
合计	35,504,519.90	43,656,909.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用	155,659,152.97	185,385,130.65
支付票据、保函和信用证保证金	366,372.73	746,063.62
支付押金、投标保证金	2,457,072.07	4,515,999.26
其他	2,955,009.53	491,000.24
合计	161,437,607.30	191,138,193.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明：  
无。

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回浙江信雅达环保工程有限公司拆借款	562,400.00	
浙江天辰贸易有限公司代偿浙江信雅达环保工程有限公司欠款[注]	10,700,000.00	
代收章见阳转让浙江信雅达环保工程有限公司股权款	356,000.00	
期货保证金收回		34,849.00
股权转让违约金		10,000,000.00
合计	11,618,400.00	10,034,849.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：  
无。

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
分期付款购入固定资产支付的保证金		82,000.00
合计		82,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：  
无。

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上海融高创业投资有限公司往来款	7,786,000.00	
合计	7,786,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无。

### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

### (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	40,637,871.48	-4,598,683.67
加: 资产减值准备	31,518,843.23	109,806,337.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,699,849.98	12,673,119.14
使用权资产摊销		
无形资产摊销	3,729,481.00	4,018,761.39
长期待摊费用摊销	3,229,076.31	3,046,838.99
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)	-433,093.91	-281,529.19
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	302,119.36	199,409.13
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-118,654,556.98	1,478,242.46
财务费用(收益以“-”号填列)	3,159,831.64	4,858,042.93
投资损失(收益以“-”号填列)	-24,023,570.05	-197,753,468.72
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	876,916.21	7,342,167.51
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	17,809,233.22	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,116,082.93	-22,688,485.63
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	60,729,262.39	60,423,344.88
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	336,366.87	97,117,109.88
其他		-10,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	27,801,547.82	65,641,206.85
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	130,869,258.50	239,712,501.10
减: 现金的期初余额	239,712,501.10	286,101,239.32
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	-108,843,242.60	-46,388,738.22

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币  
金额

--	--

本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,944,000.00
其中：浙江信雅达环保工程有限公司	3,944,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	23,733.65
其中：浙江信雅达环保工程有限公司	23,733.65
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	3,920,266.35

其他说明：

无。

#### (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	130,869,258.50	239,712,501.10
其中：库存现金	150,558.99	120,340.28
可随时用于支付的银行存款	124,752,989.79	238,584,229.13
可随时用于支付的其他货币资金	5,965,709.72	1,007,931.69
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	130,869,258.50	239,712,501.10
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

项目	期末数	期初数
保函保证金	422,972.73	1,573,103.62
票据保证金		420,092.00
小计	422,972.73	1,993,195.62

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	422,972.73	保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产	12,999,684.11	用于抵押担保
无形资产	8,185,478.90	用于抵押担保
投资性房地产	55,545,472.79	用于抵押担保
合计	77,153,608.53	/

其他说明：

无。

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	400.71	6.9762	2,795.44
欧元	210.10	7.8155	1,642.04
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	102,518.00	6.9762	715,186.07
欧元	196,009.90	7.8155	1,531,915.37
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无。

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

**83、套期**

□适用 √不适用

**84、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税等退税收入	17,225,364.90	其他收益	17,225,364.90
增值税加计抵减政策	3,016,370.71	其他收益	3,016,370.71
第二批杭州市重大科技创新项目、主动设计项目资助经费	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
2019 年省科技发展专项资金	2,800,000.00	其他收益	2,800,000.00
省级重点企业研究院重点研发项目经费区配套资助经费	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
2019 年第一批杭州市重大科技创新结转项目、重大科技创新后补助项目经费	2,020,000.00	其他收益	2,020,000.00
中小微企业研发费用投入补助资金	1,400,000.00	其他收益	1,400,000.00
省级工业和信息产业转型升级专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
南京市工业和信息化发展专项资金	800,000.00	其他收益	800,000.00
支持瞪羚企业加快发展	707,200.00	其他收益	707,200.00
2018 年杭州市第二批信息服务业验收合格项目剩余资助资金	648,000.00	其他收益	648,000.00
进一步支持科技型中小企业融资的专项资金	584,100.00	其他收益	584,100.00
大连市软件和信息服务发展专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
2016 年企业研发投入后补助(市级承担)资金	485,000.00	其他收益	485,000.00
其他零星补助	4,123,758.47	其他收益	4,123,758.47
小计	39,809,794.08		39,809,794.08

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无。

**85、其他**

适用 不适用

本期计入当期损益的政府补助金额为 39,809,794.08 元。

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
浙江信雅达环保工程有限公司	3,944,000.00	98.22%	出售	2019年11月	股权交割	426,402.46						

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动 (如, 新设子公司、清算子公司等) 及其相关情况:

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天明环保公司	杭州	杭州	制造业	20.00	55.00	设立
天明电子公司[注 1]	杭州	杭州	制造业		75.00	设立
信雅达机械公司[注 1]	诸暨	诸暨	制造业		75.00	设立
宁波三金公司	宁波	宁波	软件业	100.00		设立
信雅达科技公司	杭州	杭州	软件业	100.00		设立
大连信雅达公司	大连	大连	软件业	96.00		设立
信雅达三佳公司	杭州	杭州	软件业	60.00		设立
数码科技公司	杭州	杭州	软件业	100.00		设立
计算机服务公司	杭州	杭州	软件业	46.00	54.00	设立
风险管理公司	杭州	杭州	软件业	100.00		设立
泛泰科技公司	杭州	杭州	软件业	58.99		设立
信雅达投资公司	杭州	杭州	商业服务业	100.00		设立
网信创投[注 6]	杭州	杭州	资本市场服务业	48.78	1.46	设立
金斗云公司[注 3]	合肥	合肥	软件业		100.00	设立
天道环保公司[注 4]	杭州	杭州	制造业		65.63	设立
安徽蓝天环保公司[注 1]	合肥	合肥	制造业		75.00	非同一控制下企业合并
北京三金公司	北京	北京	软件业	80.00		非同一控制下企业合并
南京友田公司	南京	南京	软件业	100.00		非同一控制下企业合并
南京星友田公司[注 2]	南京	南京	软件业		100.00	非同一控制下企业合并
上海科匠公司	上海	上海	软件业	75.00		非同一控制下企业合并

上海众投公司[注 5]	上海	上海	软件业		75.00	非同一控制下企业合并
-------------	----	----	-----	--	-------	------------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天明环保公司	25.00%	-7,247,643.13		-3,374,823.03
上海科匠公司	25.00%	-5,790,465.29		1,076,325.83

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天明环保公司	116,827,373.76	73,086,882.16	189,914,255.92	198,361,408.24		198,361,408.24	171,551,765.82	99,864,046.70	271,415,812.52	251,742,576.84		251,742,576.84
上海科匠	13,991,952.19	2,217,142.07	16,209,094.26	11,313,864.42	589,926.51	11,903,790.93	35,743,725.77	4,935,764.94	40,679,490.71	18,117,429.23	1,283,746.37	19,401,175.60

公司											
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天明环保公司	71,901,334.80	-27,969,710.85	-27,969,710.85	15,122,551.89	116,165,026.75	-28,541,711.84	-28,541,711.84	61,447,168.66
上海科匠公司	31,881,021.30	-16,973,011.78	-16,973,011.78	-15,222,686.65	55,896,472.28	-65,695,806.27	-65,695,806.27	-31,658,449.96

其他说明：  
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
泛泰科技公司	2019 年 12 月	54.85%	58.99%

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	泛泰科技公司
购买成本/处置对价	1,314,800.00

--现金	
--非现金资产的公允价值	
-其他应付款	1,314,800.00
购买成本/处置对价合计	1,314,800.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	806,830.23
差额	507,969.77
其中：调整资本公积	-507,969.77
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

适用 不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

#### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海科杜网络科技有限公司	上海	上海	软件业		20.12	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

#### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

#### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		

--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	331,923.59	331,923.59
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		-10,063.26
--其他综合收益		
--综合收益总额		-10,063.26

其他说明  
无。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### (1) 信用风险的评价方法

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

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

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

###### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

##### 1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款；

##### 2) 定性标准

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

##### 2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)6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。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 10.61% (2018 年 12 月 31 日：12.93%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

##### 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
银行借款	58,108,194.16	59,369,845.20	59,369,845.20		
应付账款	77,090,153.46	77,090,153.46	77,090,153.46		
其他应付款	34,060,801.57	34,060,801.57	34,060,801.57		
小 计	169,259,149.19	170,520,800.23	170,520,800.23		

(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
银行借款	48,081,610.83	49,229,424.79	49,229,424.79		
应付票据	803,692.00	803,692.00	803,692.00		
应付账款	108,457,214.39	108,457,214.39	108,457,214.39		

其他应付款	17,156,697.93	17,156,697.93	17,156,697.93		
一年内到期的非流动负债	154,241.50	164,400.00	164,400.00		
长期应付款	38,560.37	41,100.00		41,100.00	
小 计	174,692,017.02	175,852,529.11	175,811,429.11	41,100.00	

## (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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司的借款有关。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司的银行借款人民币 58,108,194.16 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 48,081,610.83 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 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。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(五)2 之说明。

## 十一、 公允价值的披露

## 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	553,453,442.50	18,101,484.00	360,199,024.50	931,753,951.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	553,453,442.50	18,101,484.00	360,199,024.50	931,753,951.00
(1) 债务工具投资	22,001,915.61			22,001,915.61
(2) 权益工具投资	297,542,510.62	18,101,484.00	105,574,256.00	421,218,250.62
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品投资	233,909,016.27		254,624,768.50	488,533,784.77
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				

(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	553,453,442.50	18,101,484.00	360,199,024.50	931,753,951.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

持续和非持续第一层次公允价值计量的金融资产系公司持有的公开证券市场债券、股票等投资，其以公开证券市场交易价值为持续第一层次公允价值的确认依据。

## 3、持续和非持续第二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

√适用 □不适用

持续和非持续第二层次公允价值计量的金融资产系公司持有的杭州谐云科技有限公司的股权投资，公司与杭州阿里巴巴创业投资管理有限公司于 2019 年 12 月 25 日签订《股权购买协议》，约定股权转让价款为 18,101,484.00 元，其以该转让价款为持续第二层次公允价值的确认依据。

#### 4、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

√适用 □不适用

公司持续和非持续第三层次公允价值计量的权益工具投资，由于其价值无公开市场可查询，故依据购入股权支付对价作为其估值。

公司持续和非持续第三层次公允价值计量的理财产品投资，由于其价值无公开市场可查询，故依据购买成本及预期利息收益作为其估值。

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

#### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

#### 9、其他

□适用 √不适用

### 十二、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
杭州信雅达电子有限公司	杭州	软件业	106 万	17.76	17.76

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是郭华强

其他说明：

无。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**4、其他关联方情况**适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海信雅达恒诚投资有限公司	同一实际控制人

其他说明

无。

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
杭州信雅达电子有	办公楼	53,655.00	53,655.00

限公司			
上海信雅达恒诚投资有限公司	办公楼		84,178.00

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	902.65 万元	629.25 万元

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

#### (2). 应付项目

适用 不适用

### 7、 关联方承诺

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

√适用 □不适用

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。

**3、其他**

√适用 □不适用

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1. 深圳好易建科技有限公司就技术委托开发合同纠纷向法院起诉子公司上海科匠公司，要求上海科匠公司返还合同款并支付违约金。目前本案尚在审理中，上海科匠公司预计将支付460,000.00元赔偿款，并确认预计负债。

2. 陈阳杨就劳动争议向法院起诉子公司上海科匠公司，该案件尚在审理中。根据初步仲裁结果，上海科匠公司应支付陈阳杨工资及补偿款共计129,926.51元，并确认为预计负债。

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	61,555,090.52
经审议批准宣告发放的利润或股利	61,555,090.52

根据公司第七届六次董事会会议通过的《关于信雅达系统工程股份有限公司 2019 年度利润分配预案的议案》，公司以 439,679,218 股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.40 元（含税），共计派发现金 61,555,090.52 元。该利润分配议案尚需经公司股东大会审议批准。

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

新型冠状病毒感染的肺炎疫情的影响

新型冠状病毒感染的肺炎疫情(以下简称新冠疫情)于 2020 年 1 月在全国范围爆发以来,对新冠疫情防控的工作在全国范围内持续进行。本公司成立了新冠疫情防控工作领导小组,开展精准防控和统筹落实,维护好公司正常的生产经营活动。公司按照政府的统一部署,在做好各项疫情防控工作的基础上已于 2020 年 2 月 17 日起逐步复工,截至财务报表批准报出日,公司已基本全面复工。目前新冠疫情对公司整体生产经营影响有限,后续对公司财务状况、经营成果等方面的影响程度取决于疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施,本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况,并进行积极应对。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

#### 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，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对 IT 行业业务、环保行业业务的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

### (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	IT 行业	环保行业	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,125,603,313.41	62,256,777.30		1,187,860,090.71
主营业务成本	554,152,921.35	47,253,097.40		601,406,018.75
资产总额	1,318,251,110.03	189,914,255.92		1,508,165,365.95
负债总额	297,838,907.02	199,061,408.24		496,900,315.26

### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

### (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

1. 截至 2019 年 12 月 31 日，本公司控股股东杭州信雅达电子有限公司持有的本公司股份中用于质押的股份数为 3,000.00 万股，占公司总股本的 6.82%。

2. 2015 年度，本公司完成对上海科匠公司收购，同时本公司与上海科匠公司原主要股东刁建敏、王靖、上海科漾信息科技有限公司签订了《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿补充协议》。2017 年度，上海科匠公司未能达到业绩承诺，刁建敏、王靖、上海科漾信息科技有限公司需对本公司进行业绩补偿。由于刁建敏、王靖、上海科漾信息科技有限公司未向本公司进行业绩补偿，本公司对其提起诉讼。2019 年 7 月 17 日，本案经浙江省高级人民法院作出终审裁定，并出具《民事裁定书》（(2019)浙民终 949 号），主要判决情况如下：

(1) 本公司分别以 1 元的价格回购刁建敏持有的本公司股票 113 股、王靖持有的本公司股票 39,000 股、上海科漾信息科技有限公司持有的本公司股票 362,676 股。

(2) 刁建敏向本公司支付现金补偿 169,972,821.11 元；王靖向本公司支付现金补偿 51,917,662.88 元；上海科漾信息科技有限公司向本公司支付现金补偿 35,672,341.94 元。以上款项在判决生效 10 日内付清，并由其承担从诉讼之日（2018 年 5 月 31 日）起至付清之日按银行同期贷款利率计算的利息损失。

(3) 刁建敏向本公司返还现金分红 1,849,173.55 元;王靖向本公司返还现金分红 561,646.75 元;上海科漾信息科技有限公司向本公司支付现金补偿 471,445.80 元。以上款项在判决生效 10 日内付清,并由其承担从诉讼之日(2018 年 5 月 31 日)起至付清之日按银行同期贷款利率计算的利息损失。

(4) 刁建敏、王靖、上海科漾信息科技有限公司对判决第(2)和(3)的支付义务互负连带清偿责任。

截至 2019 年 12 月 31 日,上述判决事项尚未能有效执行。

3. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的新金融工具准则。根据新金融工具准则,本公司本期确认交易性金融资产公允价值变动收益 118,654,556.98 元,情况如下:

(1) 本公司期末持有财通证券股份有限公司(以下简称财通证券公司) 23,562,871 股股权,其 2019 年 12 月 31 日股票收盘价为 11.34 元/股,2018 年 12 月 31 日股票收盘价为 7.22 元/股,本公司根据财通证券公司股权期初期末收盘价差确认公允价值变动收益 97,079,028.52 元;

(2) 本公司于 2019 年 12 月 25 日与杭州阿里巴巴创业投资管理有限公司签订《股权购买协议》,协议约定杭州阿里巴巴创业投资管理有限公司作价 18,101,484.00 元购买本公司持有的杭州谐云科技有限公司 1,500,000.00 元股权。截至 2019 年 12 月 31 日,该股权转让尚未达到交割条件,本公司按照股权转让价款减去 5,000,000.00 元投资成本之差额 13,101,484.00 元确认公允价值变动收益。杭州谐云科技有限公司于 2020 年 1 月 13 日办妥工商变更登记手续,本公司于 2020 年 2 月 28 日收到上述股权转让款。

(3) 本公司确认期末持有的股票、基金、理财等金融产品公允价值变动收益,金额为 4,805,713.89 元。

(4) 详见上述说明,本公司根据浙江省高级人民法院作出终审裁定,将分别以 1 元的价格回购刁建敏持有的本公司股票 113 股、王靖持有的本公司股票 39,000 股、上海科漾信息科技有限公司持有的本公司股票 362,676 股。公司将以上股票按照判决生效日股票价格 9.13 元/股确认其他权益工具-3,668,333.57 元,并将其他权益工具金额与支付对价 3 元的差额确认公允价值变动收益 3,668,330.57 元。

4. 根据本公司于 2019 年 1 月 31 日与杭州盈和汽车服务有限责任公司签订的《关于中安金控有限公司之股权转让协议》,本公司作价 12,229,000.00 元将持有的中安金控有限公司 1,449,275.00 元股权(本公司初始投资成本 1,000.00 万元)出售给杭州盈和汽车服务有限责任公司。由于杭州盈和汽车服务有限责任公司经营及财务状况较差,本公司将应收杭州盈和汽车服务有限责任公司的 12,229,000.00 元股权转让款全额计提坏账准备。

5. 根据本公司及子公司天明环保公司于 2019 年 11 月 18 日与杭州天辰贸易有限公司签订的《股权转让合同》,本公司及天明环保公司将持有的浙江信雅达环保工程有限公司共计 98.22%的股权作价 3,944,000.00 元转让给杭州天辰贸易有限公司,同时由杭州天辰贸易有限公司负责归还浙江信雅达环保工程有限公司欠天明环保公司的债务 2,070.00 万元。浙江信雅达环保工程有限公

司已于 2019 年 11 月 28 日办妥工商变更登记手续。截至 2019 年 12 月 31 日，杭州天辰贸易有限公司已支付股权转让款及债权款共计 1,464.40 万元，尚余 1,000.00 万元未支付。

6. 子公司天明环保公司连续多年发生亏损且资不抵债，其主要财务数据详见本财务报表附注七(一)2 重要的非全资子公司之说明，本期天明环保公司新签合同及员工人数大幅减少，天明环保公司的持续经营能力存在重大不确定性。

## 8、其他

适用 不适用

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	38,885,187.14
1 年以内小计	38,885,187.14
1 至 2 年	3,835,711.19
2 至 3 年	1,244,639.00
3 年以上	
3 至 4 年	779,993.28
4 至 5 年	
5 年以上	
4 年以上	26,778,132.80
合计	71,523,663.41

##### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	71,523,663.41	100.00	30,025,350.28	41.98	41,498,313.13	108,809,225.67	100.00	31,446,001.95	28.90	77,363,223.72
其中：										
合计	71,523,663.41	/	30,025,350.28	/	41,498,313.13	108,809,225.67	/	31,446,001.95	/	77,363,223.72

按单项计提坏账准备：  
适用 不适用

按组合计提坏账准备：  
适用 不适用  
 组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	71,523,663.41	30,025,350.28	41.98
合计	71,523,663.41	30,025,350.28	41.98

按组合计提坏账的确认标准及说明：  
适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：  
适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	31,446,001.95	-1,420,651.67				30,025,350.28
合计	31,446,001.95	-1,420,651.67				30,025,350.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中国石油化工股份有限公司贵州石油分公司	2,799,090.20	3.91	139,954.51
吉林银行股份有限公司	2,700,000.00	3.77	135,000.00
南京熙艳电子科技有限公司	2,536,335.00	3.55	126,816.75
中国工商银行股份有限公司天津分行	2,016,000.00	2.82	100,800.00
山东省农村信用社联合社	1,567,714.06	2.19	78,385.70
小计	11,619,139.26	16.24	4,904,751.21

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	161,128,004.26
1 年以内小计	161,128,004.26
1 至 2 年	21,722,007.45
2 至 3 年	2,095,466.49
3 年以上	
3 至 4 年	3,879,120.59
4 至 5 年	
5 年以上	
4 年以上	29,659,304.38
合计	218,483,903.17

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	10,548,607.40	10,062,296.05
拆借款	194,060,382.56	168,577,561.86
应收暂付款	1,645,913.21	2,884,023.40
股权转让款	12,229,000.00	
合计	218,483,903.17	181,523,881.31

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	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)	
2019年1月1日余额	7,187,439.55	339,621.18	31,483,129.99	39,010,190.72
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-1,086,100.37	1,086,100.37		
--转入第三阶段		-125,501.30	125,501.30	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	7,444,950.20	1,086,100.38	13,623,697.45	22,154,748.03
本期转回	-6,101,339.18	-214,119.88		-6,315,459.06
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	7,444,950.20	2,172,200.75	45,232,328.74	54,849,479.69

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
信雅达风险公司	拆借款	99,077,004.69	1年以内	45.35	4,953,850.23
天明环保公司	拆借款	61,963,133.89		28.36	4,015,898.05
宁波三金公司	拆借款	30,589,304.38		14.00	30,144,304.38

杭州盈和汽车服务有限责任公司	股权转让款	12,229,000.00	1 年以内	5.60	12,229,000.00
北京三金公司	拆借款	2,430,939.60		1.11	1,662,330.12
合计	/	206,289,382.56	/	94.42	53,005,382.78

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	652,659,132.91	313,545,832.39	339,113,300.52	652,260,030.26	313,545,832.39	338,714,197.87
对联营、合营企业投资						
合计	652,659,132.91	313,545,832.39	339,113,300.52	652,260,030.26	313,545,832.39	338,714,197.87

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

宁波三金公司	45,626,510.25			45,626,510.25		
北京三金公司	400,000.00			400,000.00		
信雅达三佳公司	4,007,010.00			4,007,010.00		
浙江信雅达公司	915,697.35		915,697.35			
信雅达数码公司	59,120,000.00			59,120,000.00		
信雅达科技公司	50,705,000.00			50,705,000.00		
天明环保公司	20,000,000.00			20,000,000.00		11,646,205.75
计算机服务公司	23,000,000.00			23,000,000.00		
大连信雅达公司	3,585,812.66			3,585,812.66		
南京友田公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
风险管理公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海科匠公司	322,500,000.00			322,500,000.00		301,899,626.64
泛泰科技公司	12,400,000.00	1,314,800.00		13,714,800.00		
信雅达投资公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
网信创投	50,000,000.00			50,000,000.00		
合计	652,260,030.26	1,314,800.00	915,697.35	652,659,132.91		313,545,832.39

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无。

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	549,992,905.72	331,445,952.91	513,762,064.27	323,521,502.29
其他业务	5,765,962.15	978,154.55	6,481,441.78	978,154.55
合计	555,758,867.87	332,424,107.46	520,243,506.05	324,499,656.84

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无。

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	20,302.65	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	2,896,584.97	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	6,048,943.22	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		8,321,316.78
处置可供出售金融资产取得的投资收益		186,087,529.32
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-5,655,378.57
理财产品等的投资收益	12,125,112.19	8,066,223.35
合计	21,090,943.03	196,819,690.88

其他说明：

无。

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,784,028.67	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	22,584,429.18	
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，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	138,431,198.47	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	94,525.00	
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	55,126.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	179,418.31	代扣个人所得税手续费 返还
所得税影响额	-18,400,007.23	
少数股东权益影响额	-1,585,619.78	
合计	143,143,099.48	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		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	6.04	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.44	-0.19	-0.19

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	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
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿

董事长：耿俊岭

董事会批准报送日期：2020年4月16日

**修订信息**

适用 不适用