



浙江正元智慧科技股份有限公司

2017 年年度报告

2018-022

2018 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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。

公司负责人陈坚、主管会计工作负责人陈根清及会计机构负责人(会计主管人员)包建军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的发展战略及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

1、技术与产品开发风险

随着云计算、大数据、人工智能、区块链等技术的不断演进，软件产品和技术加快更新，公司如不能准确把握技术发展趋势和市场需求变化情况，将会导致技术和产品开发推广决策出现失误，使公司丧失技术和市场优势，面临技术与产品开发的风险。

应对措施：引入高端人才，加大研发投入，深入需求调研，同时加强与高校和科研机构的合作，共同研制开发新产品。对于已形成产业化的产品进行深度开发，加快其升级换代，保持技术与产品优势。

2、行业竞争加剧风险

随着智能一卡通行业技术的不断成熟和竞争格局的日益清晰，对行业内企业规模和资金实力的要求越来越高，缺乏业绩和技术支撑的企业将被市场淘汰。同时，IT、互联网等相关行业也有可能对智能一卡通行业企业的经营模式及产品产生颠覆性影响。如果本公司不能积极加强创新，保持企业竞争优势，则有可能导致市场份额减少、营业收入下降，从而对公司盈利能力产生较大不利影响。

应对措施：密切关注行业发展趋势和前沿创新技术，积极寻求行业竞争所带来的整合机遇，进一步维持并加强公司在用户数量、用户粘性及产品技术的核心竞争优势，促进公司持

续健康发展。

3、生产经营季节性波动风险

目前公司业务中教育行业占比较高，为避开校园密集教学时间，公司项目实施主要集中在寒暑假。生产经营呈现出明显的季节性特征。一季度、二季度为项目准备与计划期，人力、财力及物资投入较大；暑期在内的三季度为项目实施高峰；四季度项目进入验收结算。纵观全年，四季度收入及净利润占比最高，其他季度净利润较低，甚至有可能为负。因此，投资者不能仅根据个别季度情况判断公司全年业绩。

应对措施：除教育行业外，进一步拓展企业、电力、军警、政府等行业的智慧化应用，提升其他行业业务占比，淡化暑期高峰期特征。同时加强各项计划管理，提高项目整体效率，缩短验收结算周期。

4、应收账款回收风险

公司主要客户是学校、银行及电信运营商等，该类客户信誉较好，公司应收账款的收回有较高保障，但回款速度相对较慢。随着公司业务规模的扩大，应收账款可能会进一步增加，对公司现金流状况产生一定影响。如果出现应收账款不能按期回收或无法回收发生坏账的情况，公司将面临流动资金短缺的风险，从而公司盈利能力将受到不利影响。

应对措施：加强项目的回款条款谈判，进一步完善回款机制；做好资金筹划，加快资金周转，提高资金使用效率；保持良好信用，加强银行授信。

5、募集资金投资项目实施风险

公司募集资金投资项目完成后，将对公司发展战略的实现、经营业绩的增长产生积极的促进作用。在确定募集资金投资项目时，公司已综合审慎地考虑了自身的技术能力、目前的业务结构、客户实际需求，并对产业政策、市场需求、项目进度和投资环境等因素进行了充分的调研和分析。但是，募集资金投资项目的建设计划、实施过程和实施效果仍可能因技术障碍、投资成本变化及客户需求变化等因素而增加不确定性。同时募集资金投资项目建设和运营初期，业绩短期之内不能体现，折旧、人工等费用上升，将会给公司经营业绩带来不利影响。此外，公司发行完成募集资金到位后净资产将有一定幅度的增长，而在建设期间内，募投项目对公司盈利无法产生较大贡献，公司净资产收益率短期内将因财务业绩摊薄而有所降低。

应对措施：加强募集资金的管理，加快募投项目建设，尽快体现募投项目业绩。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 66,666,667 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转

增 0 股。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	9
第二节 公司简介和主要财务指标	12
第三节 公司业务概要	17
第四节 经营情况讨论与分析	35
第五节 重要事项.....	54
第六节 股份变动及股东情况	60
第七节 优先股相关情况	60
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	61
第九节 公司治理.....	72
第十节 公司债券相关情况	78
第十一节 财务报告	79
第十二节 备查文件目录	171

释 义

释义项	指	释义内容
正元智慧、本公司、公司	指	浙江正元智慧科技股份有限公司
金信软件	指	浙江金信软件有限公司，系公司前身，后更名为“浙江正元智慧科技有限公司”
正元有限	指	浙江正元智慧科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
杭州正元	指	杭州正元企业管理咨询有限公司，现为公司控股股东
易康投资	指	杭州易康投资管理有限公司，现为公司股东
正浩投资	指	杭州正浩投资管理有限公司，现为公司股东
博信优选	指	博信优选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙），现为公司股东
合力创投	指	浙江合力创业投资有限公司，现为公司股东
盈瓯创投	指	浙江盈瓯创业投资有限公司，现为公司股东
连连投资	指	浙江连连投资有限公司，现为公司股东
青岛金石	指	青岛金石灏纳投资有限公司，现为公司股东
海宁嘉慧	指	浙江海宁嘉慧投资合伙企业（有限合伙），现为公司股东
广西筑波	指	广西筑波智慧科技有限公司（曾用名“南宁筑波智慧科技有限公司”），本公司控股子公司
青岛天高	指	青岛天高智慧科技有限公司，本公司控股子公司
南昌正元	指	南昌正元智慧科技有限公司，本公司控股子公司
正元数据	指	浙江正元数据系统工程有限公司，本公司控股子公司
杭州容博	指	杭州容博教育科技有限公司，本公司控股子公司
浙江云马	指	浙江云马智慧科技有限公司（曾用名“杭州捷卡智慧科技有限公司”），本公司控股子公司
福建正元	指	福建正元智慧信息科技有限公司，本公司控股子公司
四川正元	指	四川正元智慧科技有限公司，本公司控股子公司
正元曦客	指	浙江正元曦客科技有限公司，本公司控股子公司
浙江校云	指	浙江校云智慧科技有限公司，本公司控股子公司
无锡汇众	指	无锡汇众智慧科技有限公司，本公司参股公司
重庆汇贤	指	重庆汇贤优策科技股份有限公司，本公司参股公司
卓然实业	指	杭州卓然实业有限公司，本公司参股公司
正元医疗	指	杭州正元医疗器械有限公司，陈坚控股公司

社区	指	某一固定的地理区域范围内的社会团体，其成员有着共同的兴趣，彼此认识且互相来往，行使社会功能，创造社会规范，形成特有的价值体系和事业。包括四个要素：（1）人民（2）地方或地理疆界（3）社会互动（4）社区认同
校园一卡通	指	一卡通系统在校园内的应用形态，实现学生、教师及职工的“一卡在手，走遍校园，一卡通用，一卡多用”
数字化校园	指	是校园信息化建设的高级阶段，以数字化信息和网络为基础，在计算机和网络技术上建立起来的对教学、科研、管理、技术服务、生活服务等校园信息的收集、处理、整合、存储、传输和应用，使数字资源得到充分优化。利用一种虚拟教育环境，通过实现从环境、资源到应用的全部数字化，在传统校园基础上构建一个数字空间，以拓展现实校园的时间和空间维度，提升传统校园的运行效率，扩展传统校园的业务功能，最终实现教育过程的全面信息化，从而达到提高管理水平和效率的目的
物联网	指	TheInternetofthings，即物物相连的互联网，通过射频识别（RFID）、红外感应器、全球定位系统、激光扫描器等信息传感设备，按约定的协议，把任何物体与互联网相连接，进行信息交换和通信，以实现对物体的智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的一种网络
智慧校园	指	数字化校园结合物联网技术所形成的高端校园信息化形态
智慧城市	指	指充分借助物联网、传感网，运用 RFID、信息技术等，使城市的关键基础设施通过组成服务，使城市的服务更有效，为市民提供人与社会、人与人的和谐共处，涉及到智能楼宇、智能家居、路网监控、智能医院等数字生活等诸多领域，构建城市发展的智慧环境，形成基于海量信息和智能过滤处理的新的生活、产业发展、社会管理等模式，面向未来构建全新的城市形态
智能卡	指	带有微处理器芯片的 IC 卡，也称 CPU 卡
CMMI	指	CapabilityMaturityModelIntegration（软件能力成熟度模型集成）的简称，其目的是帮助软件企业对软件工程过程进行管理和改进，增强开发与改进能力，从而能按时地、不超预算地开发出高质量的软件
云计算	指	Cloudcomputing，是基于互联网的相关服务的增加、使用和交付模式，通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源，是分布式计算、并行计算、效用计算、网络存储、虚拟化、负载均衡、热备份冗余等传统计算机和网络技术发展融合的产物
大数据	指	BigData，或称巨量资料，指的是所涉及的数据量规模巨大到无法通过目前主流软件工具，在合理时间内达到撮取、管理、处理、并整理成为帮助企业经营决策更积极目的的资料
二次开发	指	二次开发就是在现有软件产品的基础上，针对客户的个性化需求进行的开发，一般是由软件产品的开发厂商进行，或由厂商提供二次开发接口和源码，由第三方来进行。不同于完全的定制开发，二次开发不是从头开放，是在已有软件的基础上进行的
建筑智能化	指	是现代建筑技术与通讯技术相结合的产物，它的技术基础是现代化建筑技术（Architecture）、现代控制技术（Control）、计算机技术（Computer）、通讯技术（Communication）、图像显示技术（CRT），即所谓的“A+4C”技术。“A+4C”的发展，推动着智能建筑不断向集成化发展的进程，并在一些现代化建筑中形成一种

		崭新形式的建筑弱电系统（建筑智能化系统），从而实现信息资源的共享和任务的综合管理，充分体现智能建筑投资合理、安全、高效、舒适、便利、灵活的特点
POS 机	指	POS（Pointofsales）的中文意思是"销售终端"，把它安装在信用卡的特约商户和受理网点中，与计算机连成网络，就能实现电子资金自动转账，它具有支持消费、预授权、余额查询和转账等功能，使用起来安全、快捷、可靠
圈存	指	圈存是指持卡人将其银行账户上的资金转入其 IC 卡电子钱包账户中的过程
《公司章程》	指	浙江正元智慧科技股份有限公司章程
股东大会	指	浙江正元智慧科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江正元智慧科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江正元智慧科技股份有限公司监事会
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
上年同期、上期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	正元智慧	股票代码	300645
公司的中文名称	浙江正元智慧科技股份有限公司		
公司的中文简称	正元智慧		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANGZHENGYUANZHIHUITECHNOLOGYCO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHENGYUANZHIHUI		
公司的法定代表人	陈坚		
注册地址	杭州市余杭区文一西路 1500 号 1 幢 301 室		
注册地址的邮政编码	311121		
办公地址	杭州市文一西路 998 号海创园 18 号楼 8 层		
办公地址的邮政编码	311121		
公司国际互联网网址	http://www.hzsun.com/		
电子信箱	ir@hzsun.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周军辉	姚春梅
联系地址	杭州市文一西路 998 号海创园 18 号楼 8 层	杭州市文一西路 998 号海创园 18 号楼 8 层
电话	0571-88994988	0571-88994988
传真	0571-88994793	0571-88994793
电子信箱	ir@hzsun.com	ir@hzsun.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	胡燕华、罗衡

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号 中信证券大厦 23 层	黄新炎、金田	2017 年 4 月 21 日——2020 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	448,922,268.58	363,371,772.32	23.54%	319,825,449.20
归属于上市公司股东的净利润（元）	41,968,856.74	45,750,858.31	-8.27%	33,449,692.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	38,668,528.08	35,822,179.76	7.95%	24,478,682.75
经营活动产生的现金流量净额（元）	-40,020,741.39	15,398,971.27	-359.89%	3,341,618.00
基本每股收益（元/股）	0.69	0.920	-25.00%	0.67
稀释每股收益（元/股）	0.69	0.920	-25.00%	0.67
加权平均净资产收益率	8.93%	14.32%	-5.39%	12.08%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额（元）	818,488,938.16	571,279,224.90	43.27%	510,172,727.43
归属于上市公司股东的净资产（元）	544,406,054.04	343,136,610.09	58.66%	295,787,110.70

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	52,190,131.86	81,979,547.91	94,777,817.47	219,974,771.34
归属于上市公司股东的净利润	-4,692,412.74	2,837,963.86	3,759,397.47	40,063,908.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,732,303.49	2,518,009.03	2,822,918.14	38,059,904.40
经营活动产生的现金流量净额	-80,458,882.80	-38,965,866.91	-27,698,965.99	107,102,974.31

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用√不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用√不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

√适用□不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,085.49	50,570.43	189,464.19	固定资产处置收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		247,535.04	160,157.65	
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）	2,156,009.70	10,082,150.87	10,381,400.00	除增值税软件退税外的政府补助、财政贴息
委托他人投资或管理资产的损益	1,737,868.90			购买理财产品利息收入
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		1,378,021.26		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,465.28	-587,699.25	-17,872.99	
减：所得税影响额	414,419.24	1,017,297.80	1,609,707.80	
少数股东权益影响额（税后）	185,681.47	224,602.00	132,431.46	
合计	3,300,328.66	9,928,678.55	8,971,009.59	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司业务主要以智慧一卡通为基础，积极拓展智慧校园、智慧园区及行业信息化建设及服务，不断推进校园卡互联网运营服务。报告期内，公司依托于新兴的移动互联网、物联网架构，基于开放共享、智能协同的理念，提供园区的物联网及信息综合服务解决方案，构建园内园外、线上线下的开放平台和应用生态，为用户的学习、工作、生活、成长及管理决策提供智慧园区的全场景服务。同时，公司积极向电力、军警、卫生等其他行业的信息化领域覆盖，形成了综合的信息化管理、服务和运维的行业整体解决方案。

1、智慧一卡通系统建设

智慧一卡通是基于移动互联网、物联网、生物识别等新技术，研发出的新一代一卡通系统。智慧一卡通极大地提升了一卡通在各种应用场景下的智能化程度，如：人脸识别支付终端；利用 LORA 和 NB-IoT 等无线物联技术开发的水控、电控、门锁、门禁考勤等物联网；紧密关联了电子支付、身份识别、自助服务等，为持卡人带来更加便捷、高效、安全、协同的现代化生活。

2、智慧校园建设

公司依托于多年来积累的校园信息化服务及管理系统的经验，以校园智慧化服务为业务基础，主动适应智慧校园建设的业务新需求、新形态，研发了智慧易通平台，综合运用云计算、物联网、移动互联、大数据、智能感知、商业智能、知识管理、社交网络等新兴信息技术，全面感知校园物理环境，智能识别师生群体的学习、工作情景和个体的特征，将学校物理空间和数字空间有机衔接起来，为师生建立智能开放的教育教学环境和便利舒适的生活环境，改变师生与学校资源、环境的交互方式，实现以人为本的个性化创新服务。

除了提供智慧校园的电子支付类、身份识别类、访问控制类、水电节能类、自助服务类、金融服务类、校园事务类、学生事务类的服务外，还提供了校园数据治理及智慧综合服务管理类的服务，从应用走向服务，面向管理精细化、人机交互国际化、数据价值最大化，通过信息技术与教育教学实践的深度融合，优化教学、教研、管理和服务等过程，提高教育教学质量和管理水平，促进师生全面发展。

3、智慧园区和行业智慧化建设

公司通过综合利用物联网、移动互联网、大数据、云服务及人工智能等技术，积极拓展智慧化应用。构建楼宇、园区、行业的智能、智慧综合一体化管控与应用，提供信息智能化、系统集成一体化整体解决方案。

公司构建并实施了国家电网智慧后勤一体化服务平台，在行业内逐步推广和应用。智慧后勤一体化服务平台是一种服务体系与综合管控的一体化平台，在互联网、物联网技术环境下，充分利用云平台、大数据、移动互联等手段，通过一体化的服务门户，实现消费、ERP、健康管理等应用的交互、协同、融合，使得用户享受到更为简便、精准的后勤信息化服务体验。

4、互联网运营服务

公司基于不断拓展的智慧一卡通系统业务，拥有稳定的用户群体和庞大基数的持卡人，公司不断创新服务形式与内容，积极推进互联网运营服务，采用多种方式将线下应用向线上拓展，不断丰富校付宝线上应用，推进学堂里在线教育平台，推出了正元小智 APP。

校付宝平台是行业领先的增值服务平台。平台接入 30 家主要银行及支付宝、微信的支付业务，同时集成移动、联通、电信、支付宝、网易、腾讯及众多厂商的产品与服务，在实现校园卡在线服务的同时，还能为师生提供专门定制化的话费充值、宽带充值、虚拟产品销售、B2C 支付、网购代收、电影票代售、自助消费、本地化生活与消费等校外社会化应用服务。

学堂里在线教育平台依托互联网云平台与多媒体传输技术，为教师和学生量身打造功能完善，使用便捷的在线教育平台。教师和学生可以通过“学堂里”完成开课、选课、购买、上课、评课等操作，将传统的面对面课堂教学移植到“云端”来完成。平台主要功能为在线直播教学、题库练习、错题本、班级社区管理、作业管理、资源中心、问答中心、大数据分析等多种服务功能。

正元小智通过手机 APP、虹膜识别、指纹识别等方式，自动开门，用户完全自主掌握密钥，能实时查看房门状态及进出记录，极大地便捷了用户生活。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	主要系本期对卓然实业出资 2,400.00 万元，截至本报告期末，对卓然实业认缴出资额 6,400.00 万元已全部出资完成。

在建工程	主要系本期投入大楼装修工程所致。
应收账款	主要系本期随着业务规模增加而增长所致。
预付款项	主要系本期预付货款增加所致。
其他应收款	主要系本期押金保证金的增加所致。
存货	主要系本期业务增加，项目增加，备货增加所致。
其他流动资产	主要系本期保本理财增加。
递延所得税资产	主要系本期计提资产减值准备增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、稳固的客户资源和完善的营销网络

公司经过多年智能卡行业的市场经营与深耕服务，在国内许多省市占据优势地位，积累并沉淀了一大批优质客户。除在教育行业拥有广泛的市场基础外，在电力、银行、政府、军警、旅游、卫生等其他领域也有成功的行业案例。公司通过对已有客户的优质服务，不断实现产品迭代，拓展延伸产品与服务链条，不断增强客户黏性，使公司的主营业务保持了持续稳定增长。

公司在营销方面多管齐下，现已建成了除西藏、海南等少数省份外的全国性营销网络体系，并与区域型优势企业进行合作实现市场的快速切入与扩张。在优势市场上，公司坚持根据地式的市场建设策略，逐步形成了若干密集、稳固、平稳增长的用户群，为公司占据更高的市场主动权、大幅降低营销服务成本、整合资源进行业务新拓展。同时，为将国内业务拓展至海外市场奠定了基础。

2、深厚的技术积累和优质的解决方案

公司的解决方案已广泛地应用于智慧校园、智慧园区、机关、企事业单位、电力、医疗卫生、智慧后勤等领域，通过对各行业场景和业务需求的深刻理解，不断提出有针对性的技术领先、系统复杂的中高端解决方案，并通过对高端市场的了解促进前沿技术的研发，打破同质化竞争，不断构建新的竞争控制点，巩固和扩大公司竞争优势。

公司重视研发投入和引进高素质人才以提高技术创新能力，近年来引进包括国家“千人计划”特聘专

家在内的一流研发和研发管理人才，且核心技术带头人员的行业专业经验丰富，在智能卡、校园信息化、互联网等业务领域具有非常突出的技术创新能力。通过对技术创新的持续投入，公司在技术创新和产品创新方面保持领先，通过技术、产品和解决方案一体化的运营体系，将技术和产品快速推向市场，并在重点行业打造标杆样板，持续推动业务发展，为公司业绩稳定增长奠定基础。同时，通过对各类市场客户的广泛覆盖，公司拥有了深入了解并掌握客户大数据的基础，有助于探索与大数据相关的业务模式。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司拥有软件著作权 195 项、商标权 49 项、专利权 26 项、软件登记产品 40 项。其中，2017 年新取得著作权 47 项，商标权 5 项。在专利权申请方面，公司取得专利权 2 项，并有多项发明专利权正在审批之中：

(1) 2017 年新申请或受让获得的软件著作权

序号	著作权人	软件全称及版本号	登记号	登记批准日期
1	公司	正元智慧一卡通电控系统软件 V3.5	2017SR002786	2017/1/4
2	公司	正元智慧基于高拍仪的网络互动教学云平台	2017SR053846	2017/2/23
3	公司	正元智慧健康餐厅一体化平台软件 V2.0	2017SR470032	2017/8/25
4	公司	正元智慧健康服务平台软件 V2.0	2017SR469216	2017/8/25
5	公司	智慧健康食堂一体化平台软件 V1.0	2017SR453125	2017/8/16
6	公司	智慧易通一卡通密钥管理系统软件 V5.0	2017SR479566	2017/8/30
7	公司	智慧易通一卡通设备通信网关系统软件 V5.0	2017SR518388	2017/9/14
8	公司	智慧易通一卡通门禁管理系统软件 V5.0	2017SR515926	2017/9/14
9	公司	智慧易通一卡通水控管理系统软件 V5.0	2017SR517497	2017/9/14
10	公司	智慧易通一卡通商务收费系统软件 V5.0	2017SR515858	2017/9/14
11	公司	智慧易通一卡通管理中心系统软件 V5.0	2017SR514134	2017/9/14
12	公司	智慧易通一卡通统一调度服务系统软件 V5.0	2017SR515063	2017/9/14
13	公司	智慧易通一卡通考勤管理系统软件 V5.0	2017SR515078	2017/9/14
14	公司	智慧易通一卡通银行通信网关系统软件 V5.0	2017SR518460	2017/9/14
15	公司	智慧易通一卡通银行转账系统软件 V5.0	2017SR529545	2017/9/19
16	公司	智慧易通一卡通班车收费系统软件 V5.0	2017SR529542	2017/9/19
17	公司	智慧易通一卡通运维中心系统软件 V5.0	2017SR552328	2017/9/28
18	公司	智慧易通一卡通自助终端系统软件 V5.0	2017SR552313	2017/9/28
19	公司	智慧易通一卡通移动服务助手系统软件 V5.0	2017SR553014	2017/9/28
20	公司	智慧易通一卡通会议考勤管理系统软件 V5.0	2017SR552380	2017/9/28
21	公司	智慧易通一卡通报表中心系统软件 V5.0	2017SR555483	2017/9/29
22	公司	智慧易通一卡通门户服务系统软件 V5.0	2017SR555228	2017/9/29
23	公司	正元智慧多媒体消费终端控制软件 V1.0	2017SR555479	2017/9/29
24	公司	县域农业污染控制管理系统 V1.0	2016SR369442	2016/12/13
25	广西筑波	筑波智慧一卡通综合平台系统软件 V2.0	2017SR346103	2017/7/5

26	广西筑波	筑波智慧一卡通第三方接入系统软件 V2.0	2017SR353275	2017/7/7
27	广西筑波	筑波智慧一卡通应用系统软件 V2.0	2017SR345567	2017/7/5
28	广西筑波	筑波 POS 机控制软件 V1.0	2017SR346108	2017/7/5
29	杭州容博	容博智慧班牌管理软件 V1.0	2017SR547797	2017/9/26
30	杭州容博	容博中小学学区房信息管理软件 V1.0	2017SR547806	2017/9/26
31	南昌正元	正元智慧卡片设备管理系统 V1.0	2017SR095917	2017/3/29
32	南昌正元	正元智慧卡片多应用管理平台系统 V1.0	2017SR095920	2017/3/29
33	南昌正元	正元智慧网络门禁一卡通系统 V1.0	2017SR096426	2017/3/29
34	南昌正元	正元智慧校园一卡通结算管理系统 V1.0	2017SR096499	2017/3/29
35	南昌正元	正元智慧卡片终端检测系统 V1.0	2017SR096564	2017/3/29
36	南昌正元	正元智慧一卡通数据分析系统 V1.0	2017SR096766	2017/3/29
37	正元曦客	曦客 360 云健康会所服务平台软件 V1.0	2017SR567787	2017/10/16
38	正元曦客	曦客健康管理服务平台软件 V1.0	2017SR624982	2017/11/14
39	正元曦客	曦客健康管理服务平台软件 V2.0	2017SR567777	2017/10/16
40	正元曦客	曦客健康管理服务平台软件 V3.0	2017SR567783	2017/10/16
41	正元曦客	曦客健康银行软件 V1.0	2017SR567795	2017/10/16
42	正元曦客	曦客医疗耗材供应链服务平台软件 V1.0	2017SR567791	2017/10/16
43	正元曦客	医点患者在线管理及服务平台移动端软件 V1.0	2017SR567798	2017/10/16
44	正元曦客	曦客健康管理服务平台软件 V4.0	2017SR633837	2017/11/17
45	正元曦客	曦客健康管理移动端服务软件 V2.0	2017SR470047	2017/8/25
46	正元曦客	曦客职工健康关爱服务软件 V2.0	2017SR469799	2017/8/25
47	正元曦客	曦客智慧医疗移动端服务软件 V2.0	2017SR469243	2017/8/25

(2) 2017 年新获得授权的专利

序号	专利权人	证书类别	专利名称	专利号	专利申请日	授权公告日	专利权期限
1	公司	实用新型专利	基于机器视觉的智慧餐台	ZL201621464515.8	2016/12/29	2017/6/30	十年(自申请日起算)
2	公司	实用新型专利	一种结合 RFID 人员管理和视频监控的便携信息管理设备	ZL201720039799.4	2017/1/13	2017/8/8	十年(自申请日起算)

3、持续增长、立体式盈利的商业模式

公司拥有自主研发的全系列智能化硬件终端产品线、多功能应用子系统以及强大集成能力的系统平台，能够为客户提供符合个性化需求、多功能实现的一体化解决方案和一站式客户服务。同时，由于智能一卡通系统的使用一般具有延续性，客户的后续需求黏性比较大，后期通过向客户提供产品升级与运维服务产生收益，不断增加公司产品和服务的经济附加值。

此外，公司依托校园一卡通构建了公共云服务平台，利用云架构，从 To B 向 To C 延伸，充分挖掘师

生潜在消费应用需求，为其提供切合需求的线上线下服务，并形成新的商业模式。

4、健全的客户服务体系和专业资质优势

公司经过十余年的发展，建立了成熟客户服务体系，注重与客户建立紧密的合作关系，在合作中共同发展，逐步形成了良好的公司美誉和较强的品牌影响力。快速实现产品定制，提供符合用户实际环境和需求的产品组合和应用解决方案，为客户提供个性化的服务；公司实现了扁平化响应机制，运用全国呼叫中心、现场驻人服务、远程服务、一卡通在线服务云平台等多种方式，提升服务效率和客户满意度，确保为客户提供优质高效的服务。此外，公司通过了“ITSS 信息技术服务运行维护标准贰级”、“软件能力成熟度模型集成五级（CMMI5）”等资质和标准认证。

5、独特的企业文化与团队建设优势

公司注重将军事化管理与企业化管理相结合、部队作风与科学态度相融合，形成了以“军人特质”为核心的独特企业文化。在经营上强调“正合奇胜，积贤培元”。要以正心、正道、正事立企业，以创新、创造、创智求发展；在管理上强调以人为本，广纳贤才，注重引才、育才、用才，努力构建“天高任鸟飞，海阔凭鱼跃”的发展环境；在作风建设上强调“知识分子革命化，革命分子知识化”；在服务保障上强调“一切为了前线，一切保障前线”；在营销组织上强调“精心运筹，周密组织”；在产品研发上强调“研发人员多流汗，一线人员少流血”，并建立和实行了一整套与之相适应的规章制度。在企业快速发展的过程中，公司始终坚持“以人为本、共同成长”的用人理念，打造学习型组织，关注员工成长，通过开设“正元学堂”，实施有针对性的多级培训制度，建立专业的任职资格评价体系和人才评鉴体系，形成了完整的后备力量培养和储备机制，持续满足公司快速发展对人才的需求。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2017 年度，公司依据年度经营计划，基于智慧一卡通，积极拓展智慧校园、智慧园区及行业信息化建设及服务，不断推进校园卡互联网运营服务，市场区域进一步扩大，持续向客户和持卡人提供更多更便捷的应用服务，同时强化云服务的探索，打造线上线下综合服务平台，取得了初步成效。公司密切跟踪物联网、大数据、云计算、生物识别等技术的发展，加大研发投入，积极创新，进一步完善智慧易通平台，并积极响应国家“一带一路”倡议，积极拓展海外市场，开发并推出了智慧易通的国际化版本，并顺利在厦大马来西亚分校智慧校园项目上进行了实施和部署，公司与马来西亚最大的在线支付平台 iPay88 合作，

为厦大马来分校提供在线支付及充值服务，厦大马校也成为首家正式使用虚拟校园卡进行电子支付及身份验证海外高校。公司顺应市场发展需求，在国内率先推出了基于虚拟卡的全系列应用，有效提升企业竞争力。强化内部管理，开设“正元学堂”，完善岗位职责薪酬和绩效体系，进一步提升管理效能。

报告期内，公司实现营业收入 44,892.23 万元，比上年同期增长 23.54%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,196.89 万元，比上年同期增长-8.27%；扣非后归属于上市公司股东的净利润 3866.85 万元，增长 7.95%。报告期内公司营业总收入较上年同期上升，主要原因有新区的扩张及现有部分区域的业绩快速增长；新的软件平台和硬件产品的推出，促进了业绩增长；拓展智慧园区在企业、电力、军警、政府等行业的智慧化应用，实现了部分业绩增长等。

1、市场区域进一步扩展

报告期内，公司加快市场拓展力度，不断推广公司新产品，为用户定制优化的解决方案，市场占有率明显提高，公司在山东、江苏、河南、湖南、湖北、重庆等原有市场都保持了较大幅度增长，同时积极开辟新市场区域，并在山西、陕西、四川等地取得了重点项目突破，树立了品牌效应。

2、智慧校园业务不断深入

公司在智慧一卡通基础上，积极深化智慧校园业务服务，密切掌握师生需求，利用新技术，提供不断完善校园综合解决方案。2017 年度完成了兰州大学数据治理一期项目初验，积累了大数据治理经验，为公司后续业务转型升级提供有力保障；完成了以西北师范大学智慧校园项目为代表的相关开发工作，为智慧校园解决方案的推广打下了基础。

3、新行业新领域取得突破

公司以企业信息化融合和中国制造 2025 的信息化建设为导向，利用自身在智慧一卡通领域积累的丰富技术、经验和能力，积极向机关、企事业、园区、电力、军警、医院等其他行业积极拓展智慧化应用，在电力行业及市民卡等领域的推进初见成效，陆续实施了国家电网智慧后勤一体化服务平台、杭州（国际）青少年洞桥营地智慧卡、威海市民卡的行业性应用等项目。完成了温州智慧教育卡项目，为一卡通城域网数据中心平台建设奠定了很好的基础。

4、积极推进互联网运营服务

公司在智慧一卡通系统的基础上，构建了“校付宝”公共云服务平台，为持卡人提供充值接口技术服务等，打造线上线下综合服务平台，校付宝平台上线人数 240 多万人，实现流水 20 多亿。同时公司加强

与支付宝、腾讯等互联网企业的深度合作，联合支付宝推出了虚拟校园卡产品，通过加强双方产品、资源、市场等方面的融合，提供入口、支付、硬件、场景服务等深度行业解决方案，共同探索和构建商业新生态。公司继续推进基础教育的互联网智慧化建设，在线教育平台在浙江多个地市稳步推进，结合网络课程推出了中学生培优课程，推出了教育发展性评价系统、义务教育综合素质评价系统，推动中小学多样化、特色化发展。

5、不断完善产品体系

公司成立了产品委员会，完善了产品体系和研发管理体系。对产品的研发流程进行优化，提高了研发进度、产品质量和生产效率。报告期内，自主研发的智慧易通平台成功上线并在多个高校完成安装部署，公司紧跟移动互联网发展趋势，进一步提升用户体验，推出了新型多媒体扫码 POS 机、扫码智慧门禁读卡器、扫码无线水控等虚拟校园卡应用产品；人脸识别支付终端、蓝牙门锁、LORA/NB-IoT 水控终端等生物识别物联网应用产品进一步丰富了公司产品体系。

6、不断提升管理效能

加强合同管理与审核工作，加强资金成本的控制管理，对进销物资货款严格把关；公司组织开办“正元学堂”，通过学堂里等线上培训与线下培训课堂相结合，开展系列培训，全年共计组织培训 43 场，参训人员 2655 人次；完善了研发与生产考核制度，充分调动员工积极性；引入专业人力资源咨询机构，对公司岗位体系进行全面梳理，研讨推出符合公司经营实际的薪酬和绩效体系。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

营业收入整体情况

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	448,922,268.58	100%	363,371,772.32	100%	23.54%
分行业					
学校	265,657,520.23	59.18%	210,829,487.24	58.02%	26.01%
企事业	183,264,748.35	40.82%	152,542,285.08	41.98%	20.14%
分产品					
系统建设	322,846,234.87	71.92%	284,643,869.24	78.33%	13.42%
运维服务	39,725,228.32	8.85%	33,098,645.28	9.11%	20.02%
智能管控	86,350,805.39	19.23%	45,629,257.80	12.56%	89.24%
分地区					
东北地区	2,911,960.69	0.65%	7,946,916.17	2.19%	-63.36%
华北地区	6,125,461.69	1.36%	5,924,904.88	1.63%	3.38%
华东地区	291,307,379.81	64.89%	270,266,832.15	74.38%	7.79%
华南地区	29,436,190.14	6.56%	37,409,099.08	10.29%	-21.31%
华中地区	62,872,154.23	14.01%	11,281,132.70	3.10%	457.32%
西北地区	45,215,923.14	10.07%	23,052,121.94	6.34%	96.15%
西南地区	11,053,198.88	2.46%	7,490,765.40	2.06%	47.56%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√适用□不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
学校	265,657,520.23	162,214,557.04	38.94%	26.01%	29.75%	-1.76%
企事业	183,264,748.35	109,329,691.26	40.34%	20.14%	19.17%	0.48%

分产品						
系统建设	322,846,234.87	197,693,043.75	38.77%	13.42%	14.12%	-0.38%
运维服务	39,725,228.32	3,983,308.93	89.97%	20.02%	-21.07%	5.22%
智能管控	86,350,805.39	69,867,895.62	19.09%	89.24%	81.57%	3.42%
分地区						
东北地区	2,911,960.69	2,432,582.91	16.46%	-63.36%	-62.87%	-1.09%
华北地区	6,125,461.69	2,913,090.19	52.44%	3.38%	24.76%	-8.15%
华东地区	291,307,379.81	173,263,381.73	40.52%	7.79%	7.90%	-0.06%
华南地区	29,436,190.14	12,868,911.76	56.28%	-21.31%	-38.01%	11.77%
华中地区	62,872,154.23	46,961,533.00	25.31%	457.32%	467.89%	-1.39%
西北地区	45,215,923.14	26,457,208.17	41.49%	96.15%	115.44%	-5.24%
西南地区	11,053,198.88	6,647,540.54	39.86%	47.56%	11.16%	19.69%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
系统建设	直接材料	207,584,574.95	76.45%	159,849,742.80	73.75%	29.86%
系统建设	施工费用	17,628,581.63	6.49%	13,382,632.46	6.17%	31.73%
运维服务	直接材料	5,717,620.12	2.11%	5,046,325.93	2.33%	13.30%
智能管控	直接材料	36,662,878.14	13.50%	36,070,415.13	16.64%	1.64%
智能管控	施工费用	3,950,593.46	1.45%	2,408,891.06	1.11%	64.00%

说明

报告期内公司主要成本为直接材料（含制造费用）和施工费用，其中施工费用主要内容为项目实施时外包费用，主要执行的是安装、组装等简单工作，占成本比重较小。运维服务无施工费用主要原因是该类业务由研发技术人员直接提供，每个人负

责的项目数量较多且金额较小，因此相关费用计入当期费用。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√是□否

较2016年度财务报表相比，公司2017年财务报表合并范围新增1家，为浙江校云智慧科技有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用√不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	141,012,172.84
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	31.41%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	48,103,959.51	10.72%
2	客户二	38,803,104.71	8.64%
3	客户三	20,816,973.65	4.64%
4	客户四	18,922,974.52	4.22%
5	客户五	14,365,160.45	3.20%
合计	--	141,012,172.84	31.41%

主要客户其他情况说明

□适用√不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	48,366,922.92
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	14.92%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	14,272,321.45	4.40%
2	供应商二	11,282,350.43	3.48%
3	供应商三	11,257,624.80	3.47%

4	供应商四	6,622,489.50	2.04%
5	供应商五	4,932,136.74	1.52%
合计	--	48,366,922.92	14.92%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	38,108,991.73	30,465,592.94	25.09%	主要是随着收入增长的差旅交通费，业务招待费及职工薪酬的增加。
管理费用	97,797,494.87	80,480,936.05	21.52%	主要是研发费用，职工薪酬及办公费的增加。
财务费用	2,387,054.94	2,537,825.52	-5.94%	

4、研发投入

适用 不适用

公司是国家火炬计划重点高新技术企业、国家规划布局内重点软件企业，并被认定为浙江省省级企业技术中心、浙江省省级企业研究院。公司近年来不断引进优秀的技术人才，行业专业经验丰富，在智能卡应用、校园信息化、互联网等业务领域具有较强的技术创新能力。

报告期内，公司持续加大研发投入力度，在人脸识别、大数据及云计算方面组建专业团队研究和研发适应市场需求的产品，通过利用大数据、云计算、移动互联网等新兴信息技术，为客户提供更完善的整体解决方案，研发投入金额占营业收入比例为12.34%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2017 年	2016 年	2015 年
研发人员数量（人）	346	262	209
研发人员数量占比	39.23%	36.85%	32.55%
研发投入金额（元）	55,405,696.81	45,731,005.86	39,510,933.75
研发投入占营业收入比例	12.34%	12.59%	12.35%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	549,100,431.88	453,660,536.33	21.04%
经营活动现金流出小计	589,121,173.27	438,261,565.06	34.42%
经营活动产生的现金流量净额	-40,020,741.39	15,398,971.27	-359.89%
投资活动现金流入小计	146,773,247.89	306,215.06	47,831.43%
投资活动现金流出小计	229,319,469.99	28,643,183.10	700.61%
投资活动产生的现金流量净额	-82,546,222.10	-28,336,968.04	191.30%
筹资活动现金流入小计	290,743,337.45	80,000,000.00	263.43%
筹资活动现金流出小计	118,154,159.06	66,950,542.57	76.48%
筹资活动产生的现金流量净额	172,589,178.39	13,049,457.43	1,222.58%
现金及现金等价物净增加额	50,022,214.90	111,460.66	44,778.81%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动现金流入同比增长 21.04%，主要是销售商品、提供劳务收到的现金、票据保证金的收回和收到押金保证金增加所致。

2、经营活动现金流出同比增长 34.42%，主要是支付给职工以及为职工支付的现金和购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

3、投资活动现金流入同比增长 47,831.43%，主要是本期赎回保本理财本金和收到理财投资收益。

4、投资活动现金流出同比增长 700.61%，主要是本期购买保本理财现金流出和对杭州卓然出资所致。

5、筹资活动现金流入同比增长 263.43%，主要是本期首次公开发行股票收到募集资金所致。

6、筹资活动现金流出同比增长 76.48%，主要是本报告期偿还银行借款及支付首次公开发行股票的发行费用所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,136,696.27	5.03%	主要是银行理财收益及权益法下长期股权投资收益	是
营业外收入	14,388.74	0.03%		否
营业外支出	65,916.40	0.16%	主要是支付地方水利建设基金	是
其他收益	16,748,920.67	39.39%	主要系增值税退税和政府补助	是

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	207,192,191.79	25.31%	162,894,922.12	28.51%	-3.20%	
应收账款	273,934,565.11	33.47%	210,314,609.98	36.81%	-3.34%	主要是本期随着营业收入增长而增加
存货	112,985,384.23	13.80%	76,130,996.09	13.33%	0.47%	主要系本期业务增加，项目增加，备货增加所致。
长期股权投资	77,048,765.82	9.41%	52,649,938.45	9.22%	0.19%	
固定资产	6,514,702.13	0.80%	7,514,386.63	1.32%	-0.52%	
在建工程	6,605,727.36	0.81%			0.81%	主要是本期投入大楼装修工程
短期借款	79,000,000.00	9.65%	64,000,000.00	11.20%	-1.55%	主要是流动资金借款
预付款项	14,561,237.38	1.78%	6,454,772.33	1.13%	0.65%	
其他应收款	31,796,123.27	3.88%	18,800,358.89	3.29%	0.59%	
其他流动资产	51,896,257.27	6.34%	3,242,924.19	0.57%	5.77%	主要是本期保本理财增加
无形资产	11,230,818.21	1.37%	10,952,104.64	1.92%	-0.55%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□适用√不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

1) 公司在杭州银行西湖支行存在 5 年期合计金额 1500 万元用作质押的定期存单，其中 1,000 万元于 2018 年 3 月 26 日到期，另外 500 万元于 2018 年 4 月 25 日到期。

2) 截至报告期末，公司存在 10,843,428.91 元银行承兑保证金。

3) 预收货款冻结 5,761,896.01 元，系公司开立的三方共管账户，在项目完成前，账户内资金被银行冻结，无法随时支取。

4) 子公司青岛天高公司与上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行签订最高额人民币 1,100.00 万元的应收账款质押合同，青岛天高公司将 2016 年 12 月 28 日至 2019 年 12 月 27 日形成的所有应收账款质押予上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行。截至 2017 年 12 月 31 日，该质押合同下青岛天高公司短期借款余额 1,000.00 万元，应收账款质押余额 23,897,436.66 元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
24,216,000.00	16,000,000.00	51.35%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	首发上市	15,822	10,846.09	10,846.09	0	0	0.00%	5,137.13	存放于专户、购买理财产品、暂时补充流动资金	0
合计	--	15,822	10,846.09	10,846.09	0	0	0.00%	5,137.13	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江正元智慧科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]478号文）核准，并经深圳证券交易所同意，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）16,666,667股，每股面值1元，发行价格为每股人民币12.35元，募集资金总额为205,833,337.45元，扣除发行费用后，实际募集资金净额为人民币158,220,000.00元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）已于2017年4月18日对公司首次公开发行股票的资位情况进行了审验，并出具了天健验[2017]97号《验资报告》。本公司本年度募集资金净额为15,822.00万元；2017年度实际使用募集资金6,472.18万元，2017年度实际使用募集资金补充流动资金4,373.91万元，2017年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为4.79万元，2017年度收到的银行理财产品投资收益为156.43万元；累计已使用募集资金6,472.18万元，累计使用募集资金补充流动资金4,373.91万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为4.79万元，累计收到的银行理财产品投资收益为156.43万元。截至2017年12月31日，募集资金余额为人民币5,137.13万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额以及银行理财产品投资收益）。其中购买银行理财产品余额5,000.00万元，募集资金专户余额为人民币137.13万元。</p>										

（2）募集资金承诺项目情况

√适用□不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
智慧易通	否	10,280.19	10,280.19	4,410.69	4,410.69	42.90%	2019年04月21日	444.54	是	否
营销服务网络建设和升级	否	2,885.47	2,885.47	1,404.52	1,404.52	48.68%	2019年04月21日		不适用	否
研发中心	否	2,656.34	2,656.34	656.97	656.97	24.73%	2019年04月21日		不适用	否

承诺投资项目小计	--	15,822	15,822	6,472.18	6,472.18	--	--	444.54	--	--
超募资金投向										
不适用										
超募资金投向小计	--			0	0	--	--	0	--	--
合计	--	15,822	15,822	6,472.18	6,472.18	--	--	444.54	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	研发中心项目原项目达到预定可使用状态日期为 2018 年 4 月 21 日，由于公司新办公楼装修工程慢于预期，研发中心无法在原预定日期完成建设，根据 2018 年 4 月 19 日召开的第二届第十九次董事会通过的决议，研发中心项目的建设完成时间延长至 2019 年 4 月 21 日。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据 2017 年 4 月 28 日第二届董事会第十二次会议通过的决议，公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 40,372,716.84 元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 根据 2017 年 10 月 27 日第二届董事会第十六次会议通过的决议，同意公司在不影响募集资金使用的情况下根据募集资金的使用进度，使用部分闲置募集资金不超过人民币 5,000 万元（含人民币 5,000 万元）暂时补充流动资金，本期使用闲置募集资金暂时补充流动资金 4,373.91 万元。使用期限自董事会审议批准议案之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专项账户。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	用途：尚未使用的募集资金余额为 5,137.13 万元，将按计划投入募集资金项目。去向：剩余募集资金 137.13 万元存放于募集资金存款专户。5,000.00 万元用于暂时购买银行理财产品。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明 1、营销服务网络建设和升级项目无法单独核算效益的原因说明该项目主要系建设本公司总部营销客服中心、增设大区营销服务中心、扩建营销客服网点。项目实施后，虽不产生直接的经济效益，但可提升公司品牌知名度，更好的为核心客户提供服务；加快反应速度，提高服务质量，进一步加强本公司市场及品牌的推广，提升本公司的品牌及市场优势，提升本公司市场竞争力，巩固和提升本公司市场份额，为公司带来巨大潜在经济效益。2、研发中心项目无法单独核算效益的原因说明该项目产出为科研成果，主要为本公司智慧一卡通的演进提供技术支持，不会产生直接的经济效益，但是对本公司经济效益的持续增长具有十分重要的间接影响。本公司非常重视研发创新，本项目的建成将有效缩短公司产品（服务）与技术研发周期，									

	提高公司科技创新能力，提高产品的竞争力和盈利能力；同时还将催化更多的新技术、新产品（服务），为公司提供新的利润增长点，增强公司业务的可持续发展能力。
--	--

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
青岛天高	子公司	软件和信息 技术服务业	10,000,000.00	70,613,518.79	23,575,211.62	66,729,039.67	7,187,662.56	6,710,801.30

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江校云公司	设立	-253,952.66 元

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业发展趋势

(1) 一卡通形态发生变化，应用领域不断扩展

由于智能卡拓展性、便捷性及安全性较高，随着移动支付、人工智能、大数据、物联网等新技术的发展，为一卡通注入了新的应用模式和体验模式；人脸识别、扫码付逐步开始代替校园卡成为新的支付和认证模式，催生了校园卡系统新形态、新模式，同时会带来新一轮校园卡系统集中升级。随着我国信息化建设的加快，一卡通的形态也发生了变化，体现在教育、企业、金融、交通、城市管理、政府管理等方方面面，这对于推动一卡通行业市场需求的不断增长十分有利。另一方面，随着全球信息技术发展步伐的加快，作为信息社会重要载体之一的一卡通系统，在社会生活各个领域的应用日益广泛。金融 EMV 迁移、移动通信的高速增长、数字化城市建设、学校和大中型企业的数字化建设、电子标签的推广等等，都将极大地扩展我国一卡通行业的市场空间。

(2) 智慧校园的应用不断丰富和深入

高校信息化经过十几年的发展，从开始的各个部门自建独立应用系统，到后来发展成以三大平台为核心的数字化平台；到现在已经发展成数据和服务为核心的智慧校园平台。智慧校园是数字校园发展的高级阶段，是综合运用物联网、云计算、大数据、移动互联网、人工智能等新一代信息技术，结合社交网络、生活实验室等工具和方法，实现对校园内各类人员、信息、设施全面感知、泛在互联、聚合应用的校园信息生态系统。

(3) 智慧教育发展迅猛

当今，“互联网+”背景下的智慧教育技术已成为世界教育领域关注的热点。智慧技术进驻教育领域，为翻转课堂、智慧课堂，思维教学、差异化教学，个性化学习、深度学习提供了可能，促使传统课堂向数字化、智能化、泛在化方向发展。智慧化教育能让老师们站在高位上发展，能促进学生的有效学习，拓宽了师生的成长空间，不仅影响了教师教学方式的变革，也影响了学生学习方式的变革，更使得整个教育趋向于“人”的发展。

同时基础教育市场未来将成为校园一卡通重点建设对象。随着教育信息化进程的加快，中小学校也逐步开始建设校园一卡通，校园一卡通的建设范围将越来越广。全国大部分中小校园信息化程度还需要大幅度提升，可以预见未来市场空间广阔。

(4) 行业智慧化和智慧城市不断升级迭代

目前我国城镇化进程仍处于快速发展期，近年来我国的城市数量与城市化率都有较大提高。人口增加、城市规模扩大带来的交通、医疗、环境以及政府管理等方面矛盾与压力正日益严峻，而传统方法已难以解决相关挑战。

近年来，随着智能卡在金融、通信、社保、安全证件、交通、教育、医疗健康及公用事业等众多领域得到广泛的应用，取得了良好社会效益和经济效益，对提升相关行业和政府部门的现代化管理水平、方便人们的工作与生活、以及推动社会信息化进程发挥了重要作用。

智慧城市基于泛在化的信息网络、智能化的感知技术和信息安全基础设施，透明、充分地获取城市运行核心系统的关键信息，从而打造出智慧的生活、智慧的产业以及智慧的管理。一卡通是智慧城市的重要组成部分，智慧城市的快速发展必将为一卡通行业注入新的活力。

(5) 互联网、物联网技术的应用日新月异

物联网作为新兴战略产业，伴随着国家政策加码，中国物联网市场投资前景巨大，发展迅速，在各行各业的应用不断深化，将继续催生大量的新技术、新产品、新应用、新模式。根据 GSMA Intelligence 数据显示，中国物联网网络部署已占据世界领先地位，截至 2017 年第三季度，中国的移动 M2M 连接数达到 24920 万，而世界连接数为 55500 万，中国占到世界总连接数近 45%，占据全球物联网半壁江山，未来中国的物联网设备布局将会呈进一步加速状态。

从应用领域来看，目前，在物流、交通、建筑、医疗等行业信息化中，已出现物联网的雏形。物联网的应用形式也多种多样，例如高速公路 ETC 收费、门票销售与检验，以及零售 RFID/条形码、车辆调度系统、电子收费系统、无线 POS 机系统、自动化生产系统以及各种物流管理和安防系统等。在教育领域，物联网技术使学校教学和管理变得更具人性化和智能化。在构建自主探究的学习环境中，这对提高教学质量有着广阔的应用前景。

(6) 国家对教育行业及产业的政策扶持，便于企业进行大量探索

《国家中长期教育改革和发展规划纲要(2010—2020 年)》中提出要把教育信息化纳入国家信息化发展整体战略，明确加快教育信息化进程，加快教育信息基础设施建设。要求加快终端设施普及，推进数字化校园建设。

在教育部印发的《教育信息化十年发展规划(2011-2020 年)》中，要求建立教育经费投入保障体系，提出在教育投入中加大对教育信息化的倾斜，与加强数字校园建设。

在国务院办公厅出台《关于深化产教融合的若干意见》，意味着产教融合发展进入新阶段，高等院校要根据学生特点和学情分析，采用更先进的技术手段筑造产教深度融合的未来大学，这标志着产教融合 2.0 时代的到来。

2、公司战略

公司智慧一卡通在行业内具有领先地位，具有坚实的市场基础和丰富的技术积累。公司正深度融合聚合支付、生物识别、大数据、物联网、移动互联、量子加密及区块链等新兴技术，将线下服务逐步拓展为线上线下一体化服务，从为企业用户服务扩展为企业用户（To B）及消费者（To C）的一体化服务，从区域内服务延伸为社会化、公共化的一站式服务。公司努力为以教育行业为主的各类园区和行业提供整体解决方案，成为智慧化应用服务的领先企业。“引领智能智慧生活，提供安心贴心服务”。

3、2018 年公司经营计划

2018 年是公司 IPO 后的第一年，企业发展迎来新的挑战 and 机遇。随着十九大精神的深入贯彻，行业相关政策也将随之变化；各类新兴技术的不断涌现，使得行业技术加剧变革；大型互联网企业的跨界渗入，使得行业的竞争形态发生变化。这些变化给公司带来了前所未有的危机，也带来了前所未有的机遇，带来了新的发展契机。为此，公司要积极应变：

一是以新应变。深入研究新兴技术，顺应技术的发展不断推出新产品；适应公司新的发展格局，强化以市场为导向的工作机制，确立工作的新标准；二是以快应变。以快制胜，以快增效，提升效率。做到内部运行快，客户响应快，产品推出快，项目完成快；三是以合应变。积极进行市场整合、产品整合、资源整合，打造协同发展的生态链。加强同各类合作伙伴的合作，加强同客户的合作，积极坚持合作共建、共享共赢的理念；四是以质应变。在确保产品性能的前提下，进一步加强用户的操作便捷和体验感。及时进行产品迭代，提供精细的工程服务和优质的售后服务。

公司将充分借助资本市场的力量和发展平台，快速拓展全国市场，拉伸软硬件产品链，稳固扩大主营业务，形成公司产业集群，确立更强的竞争优势。充分借助国家给予校园智慧化的利好政策以及物联网、大数据、移动互联、云计算等技术，创新延伸公司在智慧校园全方位的应用。积极借助移动互联网公司跨界渗入的机会，推进公司从线下 To B 的运营模式向线上线下一体化 To B To C 模式的快速发展。通过构建富有活力的内部机制提升公司的创新能力，以现有资源优势创建新的发展模式，融入人脸识别、二维码、大数据等技术加快产品迭代更新，通过以新应变确立公司的竞争优势。通过提升内部运行效率，提升客户响应速度，提升产品研发速度和项目实施验收速度，提升公司的整体效率和人均效能。进一步通过市场整合、产品整合、资源整合，打造协同发展的生态链，集聚企业核心竞争力，为公司持续健康发展赋能。

(1) 强化区域扩展，增加市场“宽度”

要进一步加快国内市场全覆盖，并做好向国外市场拓展的准备。要在所有业务空白省份建立公司的办事机构，在有一定市场基础的省份继续扩大和巩固市场份额，形成局部根据地；要形成若干协作区，通过建立协作分工机制，提升区域竞争能力；在成熟市场要进一步改进和提升发展模式，实现业务从单点到成片的转变，从战术规模到战役规模的提升；通过深挖用户，坚决、快速切入智慧校园、智慧服务、物联应用的业务领域，尤其研究轻、快、小的智慧应用在老用户市场的快速推广；要进一步形成有正元特色和竞争优势的行业解决方案，实现在电力、智慧园区、部队军营、医院后勤智慧服务等方向的深化拓展和发展。

(2) 增加客户粘度，挖掘市场“深度”

在现有区域市场对原有行业用户提供更深入的智慧化服务，挖掘新需求，推出新产品和新应用，增加客户粘度；加速智慧校园的推进，同时把智慧校园向基础教育市场延伸。开发适应县区教育局统一部署的智慧教育云平台，完善智慧校园安全运维平台，以县区级为单位提供基础教育服务；充分发挥智慧易通平台的优势，同时基于大量消费数据和行为数据，运用大数据、云计算等技术，通过大数据治理与分析，为客户提供智慧管理决策依据。

(3) 加强云应用与服务，提升市场“高度”

以深化智慧校园技术应用为抓手，积极向互联网领域拓展，打通校园内外线上线下的纵横服务，借助智能设备、云技术、正元校园 APP 等，搭建校园云服务平台的生态服务圈，为高校师生提供更精准、更高效的服务，打造数字校园、平安校园、健康校园。构建四大智慧云应用及服务平台，并逐步推出，更好地服务于校园、服务于师生。将部分智慧校园应用云端化，构建智慧校园云应用平台，如智慧后勤应用平台；以聚合支付和智慧校园云应用平台为切入点，与各类面向校园的互联网应用进行整合，推出智慧校园云服务平台，为师生提供各类增值服务，如提供实习岗位、就业、假期旅行等服务；以智慧易通为基础，进一步完善智慧校园建设方案，构建智慧校园安全及运维服务平台。大力推动大数据服务业务，以数据中心建设为基础，通过构建多维度的分析模型，提供数据分析服务的大数据平台。

(4) 丰富产品线，提供更优质的解决方案

进一步加大研发投入，跟踪新技术，加快产品创新更新，丰富智慧校园产品，不断推出新产品。增强智慧易通平台的聚合支付、人脸识别等应用深度，扩展应用场景；开发适应县区教育局统一部署的智慧教育云平台，平台集中小学智慧校园、数据中心和评价中心、公共服务为一体。开发智慧校园安全运维平台，

支持安全管理、资产管理、配置管理、实时监控、事件处理、告警处理、远程管理、日志分析、软件分发、运维知识库等。智能终端广泛支持主动/被动扫码、人脸识别、蓝牙通信、WiFi 通信等，预留 NB-IOT 模块等接口。推出智慧校园数据中心集成平台，实现数据交换、数据治理、数据分析、数据应用与服务一体化。

(5) 强化规范管理，提升工作效能

结合公司实际，梳理明确公司各级岗位，明晰各岗位职责及任职要求，完善人力资源职岗薪酬体系。实现薪酬管理与岗位管理、绩效管理有机统一，形成有激励效果的公司薪酬体系。通过“正元学堂”，进行多层次、全覆盖的员工培训，有效提高队伍素质。全面完善公司绩效考评体系，提高工作热情和效率。采取多手段、各渠道加强公司形象宣传充分展示公司新形象，扩大品牌知名度。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√适用□不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年12月29日	实地调研	机构	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用√不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是否√不适用

原因

报告期内公司未进行利润分配及资本公积金转增股本。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	66,666,667
现金分红总额（元）（含税）	13,333,333.40
可分配利润（元）	179,547,380.38
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
目前公司经营盈利情况良好，但仍处于发展阶段，属于成长期。根据《中华人民共和国公司法》、《公司章程》等有关规定及公司实际经营情况，为了更好的兼顾股东的即期利益和长远利益，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司 2017 年度利润分配预案为：以截止 2017 年 12 月 31 日公司总股本 66,666,667 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元人民币（含税），合计派发现金股利 13,333,333.40 元（含税），剩余未分配利润结转至下年度。本预案尚需提交公司 2017 年年度股东大会审议。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2017年度权益分配预案为：以截至2017年12月31日公司总股本66,666,667股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币2.00元（含税），合计派发现金股利13,333,333.40元（含税），剩余未分配利润结转至下年度。

以上利润分配方案已经第二届董事会第十九次会议审议通过，尚需提交2017年度股东大会审议通过。

2、根据2017年2月28日召开的2016年度股东大会审议通过的《关于公司2016年度利润分配预案的议案》：公司2017年度不进行利润分配。

3、根据2016年3月18日召开的2015年度股东大会审议通过的《关于公司2015年度利润分配预案的议

案》：公司2016年度不进行利润分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（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	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	13,333,333.40	41,968,856.74	31.77%	0.00	0.00%
2016年	0.00	45,750,858.31	0.00%	0.00	0.00%
2015年	0.00	33,449,692.34	0.00%	0.00	0.00%

公司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红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈坚;陈英;杭州正元企业管理咨询有限公司;李琳;王亚静	股份限售承诺	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本公司/本人所直接或间接持有的公司股份；公司实际控制人陈坚承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本人直接或间接持有的杭州正元的股份；在锁定期（包括延长的锁定期）届满后，关于减持本公司/本人于本次发行前已直接或间接持有的老股（不包括本公司/本人在本次发行股票后从公开市场中新买入的股份）事项，本公司/本人承诺如下：在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的 12 个月内，本公司/本人直接或间接转让所持老股不超过本公司/本人持有公司老股的 15%，在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的第 13 至 24 个月内，本公司/本人直接或间接转让所持老股不超过在	2017年4月21日	2017年4月21日至2020年4月20日	正常履行中。

		<p>锁定期届满后第 13 个月初本公司/本人直接或间接持有老股的 15%。本公司/本人持有的公司股份的锁定期限（包括延长的锁定期）届满后，本公司/本人减持直接或间接所持公司股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司，并由公司及时予以公告，自公告之日起 3 个交易日后，本公司/本人方可减持股份。此外，陈坚、陈英在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让直接或间接持有的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。如在公司股票上市交易之日起 6 个月内申报离职，则自申报离职之日起 18 个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份；如在股票上市交易之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职，则自申报离职之日起 12 个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。</p>			
<p>博信优选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）；陈根清；范熊熊；杭州金础创业投资合伙企业（有限合伙）；杭州乾盈投资管理有限公司；杭州文诚创业投资有限公司；杭州易康投资管理有限公司；杭州盈沛投资合伙企业（有限合伙）；杭州正浩投资管理有限公司；何玉萍；黄金明；李成；李琳；吕晓平；青岛金石灏纳投资有限公司；施东圣；新余鼎峰鲲鹏投资管理中心（有限合伙）；杨增荣；浙江海宁嘉慧投资合伙企业（有限合伙）；浙江合力创业投资有限公司；浙江连连投资有限公司；浙江盈瓯创业投资有限公司；周军辉</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>持有公司股份的董事、监事和高级管理人员黄金明、杨增荣、周军辉、范熊熊、陈根清、施东圣、吕晓平及原公司高级管理人员何玉萍（已离职）承诺：自公司股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司股份。在本人任职期间每年转让直接或间接持有的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。如在公司股票上市交易之日起 6 个月内申报离职，则自申报离职之日起 18 个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份；如在股票上市交易之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职，则自申报离职之日起 12 个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。锁定期届满后 2 年内，本公司/本人减持公司股票，减持价格不低于本次发行并上市时公司股票的发行价（以下简称“发行价”）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本公司/本人持有股票的锁定期将自动延长 6 个月。若公司在本次发行并上市后有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，应对发行价进行除权除息处理；如本公司/本人违反上述承诺或法律强制性规定减持股份的，本公司/本人承诺违规减持股票所得归公司所有，同时本公司/本人持有剩余股份的锁定期在原股份锁定期（包括延长后的锁定期）届满后自动延长 1 年。</p>	<p>2017 年 04 月 21 日</p>	<p>2017 年 4 月 21 日至 2018 年 4 月 20 日</p>	<p>正常履行中。</p>
<p>杭州正元企业管理咨询有限公司；李琳</p>	<p>股份减持承诺</p>	<p>在锁定期（包括延长的锁定期）届满后，关于减持本公司/本人于本次发行前已直接或间接持有的老股（不包括本公司/本人在本次发行股票后从公开市场中新买入的股份）事项，本公司/本人承诺如下：在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的 12 个月内，本公司/本人直接或间接转让所持老股不超过本公司/本人持有公司老股的 15%，在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的第 13 至 24 个月内，本公司/本人直接或间接转让所持老股不超过在锁定期届满后第 13 个月初本公司/本人直接或间接持有老</p>	<p>2017 年 04 月 21 日</p>	<p>2017 年 4 月 21 日至 2022 年 4 月 20 日</p>	<p>正常履行中。</p>

			股的 15%。本公司/本人持有的公司股份的锁定期限（包括延长的锁定期）届满后，本公司/本人减持直接或间接所持公司股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司，并由公司及时予以公告，自公告之日起 3 个交易日后，本公司/本人方可减持股份。			
博信优选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）；杭州易康投资管理有限公司；杭州正浩投资管理有限公司；浙江合力创业投资有限公司	股份减持承诺		"在锁定期（包括延长的锁定期）届满后 2 年内，本企业将根据公司经营、资本市场、自身资金需求等情况综合分析决定减持数量。本单位的减持价格将均不低于公司上一年度经审计的每股净资产值及股票首次公开发行的价格。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述减持价格指公司股票复权后的价格；本单位持有的公司股份的锁定期限（包括延长的锁定期）届满后，本单位减持持有的公司股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司，并由公司及时予以公告，自公司公告之日起 3 个交易日后，本单位可以减持股份；如本单位违反上述承诺或法律强制性规定减持股份的，本单位承诺违规减持股票所得归公司所有，同时本单位所持有的剩余股份的锁定期在原股份锁定期届满后自动延长 1 年。如本单位未将违规减持所得上缴发行人，则发行人有权将应付本单位现金分红中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。	2017 年 04 月 21 日	2017 年 4 月 20 日至 2020 年 4 月 20 日	正常履行中。
浙江正元智慧科技股份有限公司	分红承诺		"公司发行上市后的股利分配政策：根据公司 2014 年度股东大会审议通过的《公司章程（草案）》，公司发行上市后的主要股利分配政策如下：（一）利润分配政策的基本原则公司股东回报规划的制定需充分考虑和听取股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见。公司利润分配政策应保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展，优先采用现金分红的利润分配方式。（二）利润分配的形式公司采用现金、股票或者股票和现金相结合的方式分配股利。（三）利润分配的期间间隔公司应每年至少进行一次利润分配，公司董事会可以根据公司的盈利及资金需求状况提议公司进行中期股利分配。（四）现金分红的具体条件和比例 1、现金分红条件：在符合现金分红的条件下，公司应当采取现金分红的方式进行利润分配。符合现金分红的条件为：（1）该年度无重大投资计划或重大现金支出；（2）公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）及累计未分配利润为正值；（3）审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。上述重大投资计划或重大现金支出指：（1）公司未来 12 个月内拟对外投资、购买资产等交易累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，或超过 3,000 万元；或（2）公司未来 12 个月内拟对外投资、购买资产等交易累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。2、现金分红比例：如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十五。同时，公司近三年以现金方式累计分配利润	2017 年 04 月 21 日	长期有效	正常履行中。

		<p>不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司进行利润分配时，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。（五）股票股利分配的条件公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，发放股票股利。（六）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。（七）利润分配的决策程序与机制 1、公司每年利润分配方案由董事会结合本章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及决策程序要求等事宜，独立董事应对利润分配方案进行审核并发表独立明确的意见，董事会通过后提交股东大会审议。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。2、股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于电话、传真和邮件沟通或邀请中小股东参会等方式），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。3、公司不进行现金分红或分红水平较低时，董事会就不进行现金分红或现金分配低于规定比例的具体原因、公司留存收益的用途和使用计划等事项进行专项说明，经独立董事发表独立意见后，提交公司股东大会审议。同时在召开股东大会时，公司应当提供网络投票等方式以方便中小股东参与股东大会表决。（八）利润分配政策的调整机制 1、如遇到战争、自然灾害等不可抗力，或公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。2、公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要等原因需调整利润分配政策的，应由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整议案，提请股东大会审议并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过；调整后的利润分配政策应以股东权益保护为出发点，且不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；调整利润分配政策的相关议案需分别经监事会和二分之一以上独立董事同意后提交董事会、股东大会批准，提交股东大会的相关提案中应详细说明修改利润分</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>配政策的原因，独立董事应当对调整利润分配政策发表独立意见。公司调整利润分配政策，应当提供网络投票等方式为公众股东参与股东大会表决提供便利。（九）股东分红回报规划 1、股东回报规划制定考虑因素公司将着眼于长远和可持续发展，在综合考虑公司实际经营情况、发展目标、股东要求和意愿，尤其是中小投资者的合理回报需要、公司外部融资环境、社会资金成本等因素的基础上，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对利润分配作出制度性安排，以保持未来公司利润分配政策的连续性和稳定性。2、股东回报规划制定原则公司的股东分红回报规划充分考虑和听取股东（特别是公众投资者和中小投资者）、独立董事和外部监事的意见，在保证公司正常经营业务发展的前提下，坚持现金分红这一基本原则。如无重大资金支出事项发生，公司上市后将在每年向股东分配的现金股利不低于当年实现的可供分配利润的 15%的基础上，确定年度现金股利及股票股利分配的具体方案。公司的股东分红回报规划的制定应符合相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，公司实行连续、稳定、积极的利润分配政策。3、股东回报规划制定周期和相关决策机制公司至少每三年重新审阅一次股东分红回报规划，根据股东（特别是公众投资者和中小投资者）、独立董事和外部监事的意见对公司正在实施的股利分配政策作出适当且必要的修改，确定该时段的股东分红回报计划。公司董事会结合具体经营数据，充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是公众投资者和中小投资者）、独立董事和外部监事的意见，制定年度或中期分红方案，并经公司股东大会表决通过后实施。</p>			
JAYTSAICHIENCHOU; 陈坚;陈英;杭州正元企业管理咨询有限公司; 黄金明;陆卫明;余锴;浙江正元智慧科技股份有限公司	IPO 稳定 股价 承诺	<p>（一）启动股价稳定措施的具体条件公司上市后 3 年内，若股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产（若因除权除息事项导致股票收盘价与公司最近一期经审计每股净资产不具有可比性时，上述每股净资产作相应调整），且同时满足相关回购、增持公司股份等行为的法律、法规和规范性文件的规定，则触发公司、控股股东、董事（不含独立董事）及高级管理人员履行稳定公司股价措施（以下简称“触发稳定股价措施”）。（二）稳定公司股价的具体措施根据股价稳定预案，在不导致公司不满足法定上市条件，不导致公司控股股东或实际控制人履行要约收购义务的情况下，股价稳定措施采取如下顺序与方式：1、在触发稳定股价措施后，公司控股股东将在 10 个工作日内向公司送达增持公司股票书面通知（以下简称“增持通知书”），增持通知书应包括增持股份数量、增持价格、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容。公司控股股东将在触发增持股票措施之日起 3 个月内，按照持股比例增持公司股票，合计增持总金额不低于 1,500 万元人民币，增持股票的数量不超过增持前公司股份总数的 2%。在实施增持股票期间，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产，或者继续增持股票将导致公司不满足法定上</p>	2017 年 04 月 21 日	2017 年 4 月 21 日 至 2020 年 4 月 21 日	正常 履行 中。

		<p>市条件时，或者继续增持股票将导致公司控股股东或实际控制人履行要约收购义务，公司控股股东将中止实施增持股票措施。在触发增持股票义务后，若控股股东未向公司送达增持通知书或虽送达增持通知书但未按披露的增持计划实施，则公司有权将该年度及以后年度应付控股股东的现金分红款项收归公司所有，直至累计金额达 1,500 万元止。2、在触发稳定股价措施后，公司控股股东无法实施增持股票措施，或者增持股票措施实施完毕后公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司最近一年经审计的每股净资产后，公司董事（不含独立董事）、高级管理人员将实施增持公司股票的程序。公司董事（不含独立董事）、高级管理人员将在触发增持股票措施之日起 3 个月内履行增持义务，个人增持的总金额不低于上一年度自公司取得税后工资总额的 30%。在实施增持股票期间，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产，或者继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件时，或者继续增持股票将导致公司控股股东或实际控制人履行要约收购义务，公司董事（不含独立董事）、高级管理人员将中止实施增持股票措施。3、在触发稳定股价措施后，公司控股股东、董事（不含独立董事）、高级管理人员无法实施增持股票措施，或者增持股票措施实施完毕后公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司最近一年经审计的每股净资产后，公司将在 10 个工作日内召开董事会，依法作出实施回购股票的决议，并提交股东大会批准并履行相应公告程序。公司股东大会批准实施回购股票的议案后，公司将依法履行相应的公告、备案及通知债权人等义务。公司将在股东大会决议作出之日起 3 个月内回购股票，回购总金额不低于 1,500 万元人民币，回购股票的数量不超过回购前公司股份总数的 2%。在实施回购股票期间，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产，或者继续回购股票将导致公司不满足法定上市条件时，公司将中止实施回购股票措施。（三）稳定股价预案的修订权限任何对稳定股价预案的修订均须经公司股东大会审议通过，且需经出席股东大会的股东所持有表决权的三分之二以上同意通过。（四）稳定股价预案的执行公司、公司控股股东、公司董事及高级管理人员在履行上述回购或增持义务时，应按照国家章程、上市公司回购股份等相关监管规则履行相应的信息披露义务。</p>			
JAYTSAICHIENCHOU;	陈根清;陈坚;陈英;范熊熊;杭州正元企业管理咨询有限公司;黄金明;季建华;陆卫明;吕晓平;潘利华;施东圣;童本立;杨增荣;余锴;浙江正元智慧科技股份有限公	其他承诺 关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺：公司、控股股东杭州正元、实际控制人陈坚承诺：1、本公司/本人承诺本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。2、若在发行人投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市交易前，因发行人本次发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，对于已发行的新	2017年04月21日	长期有效	正常履行中。

	司;周军辉;朱加宁;朱军	<p>股和已转让的原限售股份但尚未上市交易的,本公司/本人将按照投资者所缴纳股票申购款加该期间内银行同期 1 年期存款利息,对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。3、若在发行人首次公开发行的股票上市交易后,因发行人本次发行并上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本公司/本人将依法购回已发行的新股和已转让的原限售股份,购回价格不低于回购公告前 30 个交易日(不足 30 个交易日,则以回购公告前实际交易日为准)该种股票每日加权平均价的算术平均值,并根据相关法律法规规定的程序实施。上述购回实施时法律法规另有规定的从其规定。本公司/本人将及时向发行人提出预案,并提交董事会、股东大会讨论。4、若因招股说明书所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本公司/本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后,本单位/本人将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则,按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者沟通赔偿,通过设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。此外,控股股东杭州正元、实际控制人陈坚承诺:本企业/本人以公司当年及以后年度利润分配方案中应享有的分红作为履约担保,且若本企业/本人未履行上述购回或赔偿义务,则在履行承诺前,本企业/本人直接或间接所持的公司股份不得转让。公司全体董事、监事和高级管理人员承诺:1、本人承诺发行人本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。2、若因发行人本次发行并上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后,本人将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则,按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者沟通赔偿,通过设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。3、本人以当年以及以后年度自发行人取得的税后工资作为上述承诺的履约担保,且若本人未履行上述购回或赔偿义务,则在履行承诺前,本人直接或间接所持的公司股份(如有)不得转让。</p>			
	JAYTSAICHENCHOU; 陈坚;陈英;杭州正元企业管理咨询有限公司; 黄金明;陆卫明;潘利华; 童本立;余锴;浙江正元智慧科技股份有限公司; 朱加宁	<p>其他承诺</p> <p>关于填补本次公开发行股票被摊薄即期回报的措施及承诺:依据中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》相关规定,公司董事会就公司本次公开发行股票是否摊薄即期回报进行了分析,制定了填补即期回报措施,相关主体出具了承诺。公司第二届董事会第二次会议就上述事项通过了《关于本次公开发行股票摊薄即期回报影响分析和应对措施的议案》,并提交公司 2015 年度股东大会审议</p>	2017 年 04 月 21 日	长期 有效	正常 履行 中。

		<p>通过。公司制定填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证。公司在本次公开发行股票后，将在定期报告中持续披露填补即期回报措施的完成情况及相关承诺主体承诺事项的履行情况。敬请投资者关注。（一）本次公开发行股票摊薄即期回报的风险及对公司主要财务指标的影响分析本次发行完成后，随着募集资金的到位，公司的资金实力大幅增强，同时公司总股本和净资产均有较大幅度的增长，后续随着募集资金投资项目的效益得以逐步体现，公司的净利润将有所增加，但由于募集资金投资项目的实施需要一定的时间周期，相关效益的实现也需要一定的时间，因此短期内公司的每股收益和净资产收益率等指标存在被摊薄的风险。（二）本次公开发行股票的必要性和合理性公司董事会选择本次融资的必要性和合理性如下：依据公司的发展战略，未来将继续致力于一卡通系统的应用及推广，为客户提供品质卓越的服务，着力把正元智慧建设为全国一流的知名品牌，并基于领先的一卡通技术服务与丰富的经验，拓宽产品功能与应用领域。公司在市场发展的关键机遇期，必要地需要巩固和发展传统优势业务，同时探索新技术、新业务与新领域市场；具体需要加大市场空间和市场渗透力，提升新产品与关键技术的研发能力，优化人力资源管理，持续提高公司内部治理水平和外部服务能力。近年来公司发展迅速，但由于受到资金瓶颈的限制，公司软硬件的提供能力扩张速度低于需求增长速度，在开拓新客户上难以全力以赴。同时，随着科学与经济的不断发展，客户对公司产品功能和性能提出了更高的要求，需要公司加大研发投入以满足客户不断变化的需求。资金紧张等因素限制和制约公司的业务发展，选择本次融资能够合理的发挥募集资金投资项目动力、进一步增强公司资本实力及盈利能力，对公司长期发展提供助益。各个具体募集资金投资项目的必要性和合理性分析，具体详见本招股说明书“第十节、二、募集资金投资项目的具体情况”。（三）本次募集资金投资项目与公司现有业务的关系及公司相关资源储备情况 1、本次募集资金投资项目与公司现有业务的关系本次募集资金项目全部围绕公司现有的主营业务进行，以进一步增强公司的核心竞争力和盈利能力。其中，智慧易通项目是在公司已开发并广泛应用的数字化园区一卡通基础上，对体系结构重新架构、对业务流程重组优化、对终端机具全面升级、增加应用系统种类和扩大应用范围，为客户构建更协同、更智能的服务环境；营销服务体系建设和升级项目将强化、完善公司现有的面向一卡通市场的营销服务体系，并通过完善组织机构设置，加强营销团队力量；研发中心建设项目在公司现有技术研发中心基础上，扩大公司研发规模并进行技术升级，提高公司产品的研发效率、缩短产品研发和制造周期，提升公司核心竞争力。2、公司从事募投项目在人员、技术、市场等方面的储备情况截至 2016 年 12 月 31 日，公司员工总人数为 711 人，其中研发技术人员 390 人，销售人员 204 人，公司从业人员质量相对较高，人员结构合理，</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>具备业务线的覆盖和新业务的研发探索能力。公司自成立以来一直专注于为客户提供一卡通系统整体解决方案，目前企业研发实力和市场品牌影响力处于行业前列。近年来，公司先后被认定为国家火炬计划重点高新技术企业、省级企业技术中心，“正元智慧卡应用研究院”为省级企业研究院，截至 2016 年 12 月 31 日，公司拥有软件著作权 148 项，专利 24 项。公司重视研发投入和引进高素质人才以提高技术创新能力，近年来引进包括国家“千人计划”特聘专家在内的一流研发和研发管理人才，且核心技术带头人员的行业专业经验丰富，在智能卡、校园信息化、互联网等业务领域具有非常突出的技术创新能力。公司经过多年智能卡行业的市场经营与深耕服务，在部分区域积累并沉淀了一大批优质且忠诚的客户，逐步形成了较强的品牌影响力。除在教育行业拥有广泛的市场基础外，在电信运营商、银行、政府、军警、旅游、卫生等其他领域也有众多客户。目前，公司拥有直接用户超过 3,000 余家、年发卡量已超过 700 万张，直接用户数量和持卡人数居行业前列，客户遍布国内 20 多个省市。综上所述，公司募集资金投资项目与现有业务的关系密切，并已具备了实施募集资金投资项目的人员、技术、市场等方面储备。（四）公司应对本次公开发行摊薄即期回报采取的措施本次发行后的募集资金到位当年，公司预计即期回报将会摊薄。根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110 号）及《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31 号）的要求，公司拟通过加快本次公开发行募集资金投资项目的实施，促进完善公司各板块业务发展，强化风险控制等方面提升公司核心竞争力，降低摊薄影响，填补回报。公司制定的主要具体措施如下：1、公司在国内校园一卡通行业中处于前列，其中直接服务用户数、可控持卡人数和部分区域用户密集度都处于相对领先地位。在现有产品应用领域，公司将利用当前坚实的客户基础，不断深入了解和引导客户需求，将公司最新研究成果和创新应用于客户服务方案，争取更大的市场份额，拓展行业应用；同时，公司也将加强新产品和新技术的研发力度，围绕智能一卡通产业应用的各个领域，寻找新的产品方案与业务增长点，巩固现有品牌和优势，增强公司市场竞争力，提升公司盈利能力。2、公司运行中将持续伴随各类既有的经营、行业、财务风险，同时也将面临宏观微观经济环境变化带来的新风险，公司将持续强化风险意识与能力，不断发现、改进、控制公司业务经营的相关风险。3、本次募集资金使用紧密围绕公司主营业务进行，符合公司未来发展战略，有利于公司提高公司持续盈利能力。公司将根据相关法律法规和《募集资金管理办法》的要求，严格管理募集资金使用，保证募集资金按照原定用途得到充分有效利用。4、公司将不断健全研发机构，增强技术力量，完善创新体系，建立符合企业实际的人才管理和激励制度。今后本公司将继续完善</p>			
--	--	--	--	--	--

		以智慧一卡通网络研发设计为主体的创新体系，维持较高的研发投入，大力进行新服务、新技术的开发与创新。5、公司未来将根据中国证监会、证券交易所等监管机构出台的具体细则及要求，并参照上市公司较为通行的惯例，继续补充、修订、完善公司投资者权益保护的各项制度并予以实施。（五）关于保障中小投资者合法利益的承诺本次公开发行完成后，公司即期收益存在被摊薄的风险，为保护中小投资者合法权益，公司做出如下承诺：未来将根据中国证监会、证券交易所等监管机构出台的具体细则及要求，并参照上市公司较为通行的惯例，积极落实《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）的内容，继续补充、修订、完善公司投资者权益保护的各项制度并予以实施。公司的控股股东、实际控制人作出如下承诺：不得越权干预公司经营管理活动，不得侵占公司利益。公司的董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，尽最大努力确保公司签署填补回报措施能够得到切实履行，并就此作出如下承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺未来拟实施的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。				
	JAYTSAI CHIEN CHOU; 博信优选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）;陈坚;陈英;杭州易康投资管理有限公司;杭州正浩投资管理有限公司;杭州正元企业管理咨询有限公司;黄金明;陆卫明;潘利华;童本立;余锴;浙江合力创业投资有限公司;浙江正元智慧科技股份有限公司;朱加宁	其他承诺	强化对相关责任主体承诺事项的约束措施：公司、控股股东杭州正元、实际控制人陈坚、持股 5%以上股东及全体董事、监事和高级管理人员承诺：本公司/本人保证将严格履行正元智慧首次公开发行股票并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：1、如果本公司/本人未履行相关承诺事项，本公司/本人将在正元智慧股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。2、及时、充分披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。3、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。4、违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。此外，控股股东杭州正元、实际控制人陈坚、持股 5%以上股东及全体董事、监事和高级管理人员还承诺：因未履行相关承诺事项而获得收入的，所得的收入归正元智慧所有，并将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给正元智慧指定账户；若因未履行上述承诺事项给正元智慧或其他投资者造成损失的，本单位/本人将向正元智慧或其他投资者依法承担赔偿责任。	2017 年 04 月 21 日	长期有效	正常履行中。
股权激励承诺						
其他对公						

司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用√不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用√不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用√不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用√不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

√适用□不适用

1、变更原因

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，要求自2017年5月28日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。对于准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2017年5月10日，财政部对《企业会计准则第16号——政府补助》进行了修订，要求自2017年6月12日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，并要求对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至准则施行日之间新增的政府补助根据修订后准则进行调整。

2016年12月25日，财政部发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

按照上述通知及企业会计准则的规定和要求，公司对原会计政策进行相应变更。

2、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更对公司的财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

3、审批程序

《关于公司会计政策变更的议案》已经公司2017年8月18日召开的第二届董事会第十五次会议审议通过和2018年4月19日召开第二届董事会第十九次会议审议通过，公司独立董事对该议案发表了独立意见，详见公司于2017年8月22日及2018年4月23日在中国证券监督管理委员会指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于公司会计政策变更的公告》。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
浙江校云	新设子公司	2017年10月10日	2,550,000.00	51.00%

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

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（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡燕华、罗衡
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	胡燕华 4 年、罗衡 1 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用√不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用√不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用√不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用√不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用√不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用√不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用√不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用√不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

√适用□不适用

经公司2017年7月14日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过，公司与卓然实业签订房屋租赁合同，承租杭州市余杭区龙潭路与舒心路交叉口西北侧“智慧教育产业生态园（拟名）”办公用房，租赁面积9,593.10平方米，租金为1.5元/平方米·天，租赁期限自办公用房装修完工后入驻之日起至2022年12月31日止，截至2017年12月31日公司已预付租金5,252,222.00元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于房屋租赁暨关联交易的公告	2017年07月14日	巨潮资讯网

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)	额			完毕	关联方担保
青岛天高		660	2014年10月13日	660	连带责任保证	2014年10月13日-2017年10月13日	是	否
青岛天高	2017年07月14日	1,100	2017年07月05日	1,100	连带责任保证	2017年7月5日-2018年5月2日	否	否
广西筑波		1,500	2016年10月14日	900	连带责任保证	2016年10月14日-2017年11月8日	是	否
广西筑波	2017年05月24日	3,000	2017年11月08日	1,500	连带责任保证	2017年11月8日-2020年11月8日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		4,100		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		2,600		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		4,100		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		2,600		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		4,100		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		2,600		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		4,100		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		2,600		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				4.78%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	19,500	5,000	0
合计		19,500	5,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

(1) 概述

正元智慧一直秉承“正合奇胜、积贤培元”的企业文化，始终以建设现代企业制度，打造公开、透明、规范的上市公司为目标，努力探索，完善公司治理，与投资者建立信任共赢关系，注重保护投资者、尤其是中小投资者的合法权益。

(2) 股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规及公司章程等规定，依法召开股东

大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权及分红权的实现；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况，也不存在以前期间发生并延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。报告期内，除公司控股子公司外，公司没有为控股股东、实际控制人及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；控股股东、实际控制人及其他关联方也未强制公司为他人提供担保，公司为子公司提供担保事项的决策程序符合相关法律、法规及公司章程的规定，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

（3）职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益。公司严格按照国家规定和标准为员工提供福利保障；不断优化员工关怀体系，定期发放节日礼品提供更多人文关怀；注重员工自身素质提升，积极开展培训工作。

（4）供应商、客户权益保护

公司将诚实守信作为企业发展之基，与供应商和客户建立合作共赢的战略合作伙伴关系，与之保持长期良好的合作关系，充分尊重并保护供应商、客户的合法权益。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

（2）年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——

4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

本公司及子公司不属于排污单位

十八、其他重大事项的说明

适用√不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用√不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	50,000,000	100.00%						50,000,000	75.00%
3、其他内资持股	50,000,000	100.00%						50,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	47,046,475	94.09%						47,046,475	70.57%
境内自然人持股	2,953,525	5.91%						2,953,525	4.43%
二、无限售条件股份			16,666,667				16,666,667	16,666,667	25.00%
1、人民币普通股			16,666,667				16,666,667	16,666,667	25.00%
三、股份总数	50,000,000	100.00%	16,666,667				16,666,667	66,666,667	100.00%

股份变动的原因

√适用□不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于核准浙江正元智慧科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]478号）的核准，向社会公众发行人民币普通股（A股）股票16,666,667股。并于2017年4月21日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。发行后公司总股本由50,000,000股增加至66,666,667股。

股份变动的批准情况

√适用□不适用

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江正元智慧科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]478号）核准，经深圳证券交易所《关于浙江正元智慧科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2017]244号）同意，公司首次公开发行的16,666,667股人民币普通股股票已于2017年4月21日在深圳证券交易所创业板上市交易，证券代码300645，证券简称：正元智慧。

股份变动的过户情况

√适用□不适用

公开发行前的50,000,000股及首次公开发行的16,666,667股，总股本合计66,666,667股，已于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成证券登记手续。公司于2017年5月24日召开第二届董事会第十三

次会议、2017年6月9日召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更注册资本的议案》、《关于修改公司章程的议案》。公司于2017年6月13日办理完成工商变更相关事项并取得了浙江省工商行政管理局核发的《营业执照》。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响
√适用□不适用

本次公开发行的1,666.6667万股股票于2017年4月21日起上市交易，总股本由5,000万股增加至6,666.6667万股。本次股份变动，对公司最近一期的基本每股收益、稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响情况如下：报告期公司基本每股收益、稀释每股收益均为0.69元/股，比去年同期下降25.00%；归属于公司普通股股东的每股净资产为8.17元/股，比去年同期增长19.10%。

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

2、限售股份变动情况

√适用□不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
杭州正元企业管理咨询有限公司	0	0	19,305,588	19,305,588	首次公开发行限售股	2020年4月21日
杭州易康投资管理有限公司	0	0	4,592,996	4,592,996	首次公开发行限售股	2018年4月24日
杭州正浩投资管理有限公司	0	0	3,186,106	3,186,106	首次公开发行限售股	2018年4月24日
博信优选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	3,000,000	3,000,000	首次公开发行限售股	2018年4月24日
浙江合力创业投资有限公司	0	0	2,832,565	2,832,565	首次公开发行限售股	2018年4月24日
浙江盈瓯创业投资有限公司	0	0	2,230,589	2,230,589	首次公开发行限售股	2018年4月24日
李琳	0	0	1,941,980	1,941,980	首次公开发行限售股	2020年4月21日
浙江连连投资有限公司	0	0	1,800,000	1,800,000	首次公开发行限售股	2018年4月24日
青岛金石灏纳投资有限公司	0	0	1,750,000	1,750,000	首次公开发行限售股	2018年4月24日
浙江海宁嘉慧投资合伙企业（有限合伙）	0	0	1,745,000	1,745,000	首次公开发行限售股	2018年4月24日
杭州乾盈投资管理有限公司	0	0	1,741,363	1,741,363	首次公开发行限售股	2018年4月24日
新余鼎峰鲲鹏投资管理中心（有限合伙）	0	0	1,505,000	1,505,000	首次公开发行限售股	2018年4月24日
杭州金础创业投资合伙企业（有限合伙）	0	0	1,357,268	1,357,268	首次公开发行限售股	2018年4月24日

李成	0	0	1,011,545	1,011,545	首次公开发行限售股	2018年4月24日
杭州盈沛投资合伙企业(有限合伙)	0	0	1,000,000	1,000,000	首次公开发行限售股	2018年4月24日
杭州文诚创业投资有限公司	0	0	1,000,000	1,000,000	首次公开发行限售股	2018年4月24日
合计	0	0	50,000,000	50,000,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√适用□不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股（A股）	2017年04月12日	12.35元/股	16,666,667	2017年04月21日	16,666,667	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江正元智慧科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]478号）核准，经深圳证券交易所《关于浙江正元智慧科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2017]244号）同意，公司首次公开发行的16,666,667股人民币普通股股票已于2017年4月21日在深圳证券交易所创业板上市交易，证券代码300645，证券简称：正元智慧。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√适用□不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于核准浙江正元智慧科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]478号）的核准，向社会公众发行人民币普通股（A股）股票16,666,667股。并于2017年4月21日在深圳证券交易所创业板上市。公开发行后公司总股本由50,000,000股增加至66,666,667股。

2017年末，公司总资产为818,488,938.16元，较2016年末增长43.27%；负债为260,325,694.57元，较2016年末增长20.31%；所有者权益为558,163,243.59元，较2016年末增长57.27%。

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	10,202	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	10,994	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	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（如有） （参见注 9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杭州正元	境内非国有法人	28.96%	19,305,588		19,305,588		质押	12,027,600
易康投资	境内非国有法人	6.89%	4,592,996		4,592,996			
正浩投资	境内非国有法人	4.78%	3,186,106		3,186,106			
博信优选	境内非国有法人	4.50%	3,000,000		3,000,000			
合力创投	境内非国有法人	4.25%	2,832,565		2,832,565			
盈瓯创投	境内非国有法人	3.35%	2,230,589		2,230,589			
李琳	境内自然人	2.91%	1,941,980		1,941,980			
连连投资	境内非国有法人	2.70%	1,800,000		1,800,000			
青岛金石	境内非国有法人	2.62%	1,750,000		1,750,000			
海宁嘉慧	境内非国有法人	2.62%	1,745,000		1,745,000			
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	（1）杭州正元控股股东陈坚和李琳为夫妻关系，根据其声明李琳女士为陈坚先生的一致行动人；（2）易康投资和正浩投资均系为实施员工股权激励而设立的持股公司，部分股东重合；（3）陈坚持持有易康投资 35.42% 的股权；（4）陈坚之妹陈英持有正浩投资 10.22% 股权，且担任正浩投资的执行董事兼总经理。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类			
					股份种类	数量		
张建雄	180,400				人民币普通股	180,400		
刘琼	171,000				人民币普通股	171,000		
陈智勇	158,000				人民币普通股	158,000		
杨晓程	137,800				人民币普通股	137,800		

梁春玉	106,300	人民币普通股	106,300
陈粉	102,700	人民币普通股	102,700
王全娣	100,000	人民币普通股	100,000
王建鑫	90,800	人民币普通股	90,800
梁布明	77,000	人民币普通股	77,000
北京宝德源资本管理有限公司一宝德源 1 期基金	75,900	人民币普通股	75,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售股股东之间，以及前十名无限售流通股股东和公司限售股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东刘琼通过普通证券账户持有 0 股，通过联讯证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 171,000 股，实际合计持有 171,000 股；北京宝德源资本管理有限公司一宝德源 1 期基金通过普通证券账户持有 0 股，通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 75,900 股，实际合计持有 75,900 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
杭州正元企业管理咨询有限公司	陈坚	2001 年 11 月 22 日	913301087337992009	企业管理咨询
控股股东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			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈坚	中国	否

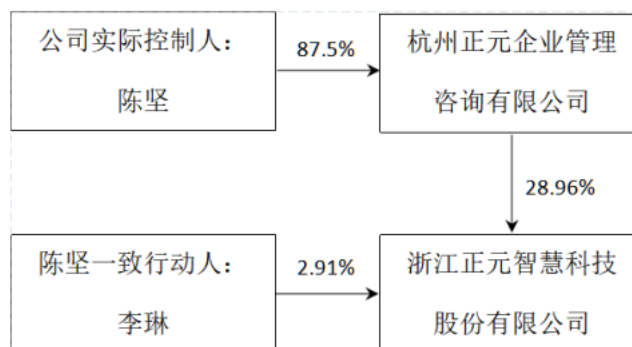
主要职业及职务	陈坚先生为公司董事长兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

适用√不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用√不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用√不适用

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
陈坚	董事长、总经理	现任	男	56	2012年10月09日	2018年12月15日	0	0	0	0	0
陈英	董事	现任	男	51	2012年10月09日	2018年12月15日	0	0	0	0	0
黄金明	董事	现任	男	54	2014年11月19日	2018年12月15日	0	0	0	0	0
陆卫明	董事	现任	男	48	2012年10月09日	2018年12月15日	0	0	0	0	0
余锴	董事	现任	女	32	2014年11月19日	2018年04月18日	0	0	0	0	0
JAYTSAICHENCHOU	董事、副总经理、总工程师	现任	男	56	2012年10月09日	2018年12月15日	0	0	0	0	0
潘利华	独立董事	现任	男	74	2013年04月18日	2018年12月15日	0	0	0	0	0
朱加宁	独立董事	现任	男	51	2015年12月16日	2018年12月15日	0	0	0	0	0
童本立	独立董事	现任	男	68	2016年03月18日	2018年12月15日	0	0	0	0	0
杨增荣	监事会主席	现任	男	55	2012年10月09日	2018年12月15日	0	0	0	0	0
范熊熊	监事	现任	男	53	2014年11月19日	2018年03月27日	0	0	0	0	0
李战鹏	职工代表监事	现任	男	43	2017年08月10日	2018年12月15日	0	0	0	0	0
陈根清	副总经理、财务总监	现任	男	49	2013年12月21日	2018年12月15日	0	0	0	0	0

施东圣	副总经理	现任	男	56	2012年10月09日	2018年12月15日	0	0	0	0	0
朱军	副总经理	现任	男	56	2016年02月26日	2018年12月15日	0	0	0	0	0
吕晓平	副总经理	现任	男	45	2017年01月23日	2018年12月15日	0	0	0	0	0
周军辉	副总经理、董事会秘书	现任	男	45	2017年08月18日	2018年12月15日	0	0	0	0	0
季建华	副总经理、董事会秘书	离任	男	36	2015年08月28日	2017年08月18日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、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	类型	日期	原因
李战鹏	职工代表监事	任免	2017年08月10日	原职工监事周军辉先生因工作原因申请辞去第二届监事会职工代表监事的职务。周军辉先生辞职后，公司于2017年8月10日召开2017年第一次职工代表大会，经与会职工代表民主选举，会议选举李战鹏先生为公司第二届监事会职工代表监事。
季建华	副总经理、董事会秘书	解聘	2017年08月18日	2017年8月18日季建华先生因个人原因辞去副总经理、董事会秘书职务，辞职后季建华先生不再担任公司及子公司任何职务。
周军辉	副总经理、董事会秘书	任免	2017年08月18日	周军辉先生因工作原因申请辞去第二届监事会职工代表监事的职务。经2017年8月18日第二届董事会决议，聘任周军辉先生担任公司副总经理、董事会秘书。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、现任董事会成员简历

非独立董事成员：

陈坚，中国国籍，无境外居留权，男，1962年出生，硕士，中欧国际工商学院EMBA，高级经济师。1982年毕业于南京陆军学校军事指挥专业，担任过连长，曾在团、集团军、南京军区三级机关任职，1994

年转业，历任杭州正元、正元有限公司董事长、总经理；现任主要职务有杭州正元执行董事等，本公司董事长兼总经理。

陈英，中国国籍，无境外居留权，女，1967年出生，本科，毕业于杭州大学财经系金融学专业，会计师、讲师。历任东南国际投资有限公司会计、杭州正元财务经理、正元有限总裁助理；现任主要职务有浙江树人大学现代服务业学院金融系主任、杭州正元经理、正浩投资执行董事兼总经理等，本公司董事。

黄金明，中国国籍，无境外居留权，男，1964年出生，硕士，毕业于中共中央党校研究生院经济学专业，曾任浙江省政法管理干部学院科研科科长、浙江国信控股集团有限公司法务、监察审计部总经理、浙江国信创业投资有限公司董事长；现任主要职务有浙江华瓯创业投资有限公司董事兼总经理、盈瓯创投董事兼总经理、合力创投总经理、浙江华瓯股权投资管理有限公司董事长兼总经理等，本公司董事。

余锴，中国国籍，无境外居留权，女，1986年出生，硕士，毕业于北京大学物理学院。曾任中信证券投资银行部高级副总裁，金石投资有限公司高级投资副总裁；现任上海昀朴投资管理有限公司董事总经理。

陆卫明，中国国籍，无境外居留权，男，1970年出生，本科，毕业于同济大学管理信息系统专业。曾任海通证券有限公司投资银行部项目经理、上海鸿仪投资管理有限公司投资部经理、无锡市宝联投资有限公司副总经理；现任上海拉夏贝尔服饰股份有限公司董事、蓝德环保科技集团股份有限公司董事、江苏傲伦达科技实业股份有限公司董事、天津博信鑫元资产管理股份有限公司董事兼副总经理、上海沿锋汽车科技股份有限公司董事、上海本诺电子材料有限公司董事，本公司董事。

独立董事成员：

潘利华，中国国籍，无境外居留权，男，1944年出生，毕业于中国科学技术大学电子计算机专业，研究员，享受国务院政府特殊津贴。曾任中国电子科技集团第15研究所技术员、工程师、高级工程师、研究员、研究室主任、部门主任，华旭金卡公司总经理、总工程师，华民智能卡公司副总经理，中国信息产业商会智能卡专业委员会秘书长、理事长；现任住建部、科技部、工信部、公安部等相关领域专家，飞天诚信科技股份有限公司和东信和平科技股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

朱加宁，中国国籍，无境外居留权，男，1957年出生，华东政法学院法律本科毕业，中国政法大学国际法学院法学博士生课程班结业，律师。2008年4月至2015年3月任职于北京市国纲华辰（杭州）律师事务所，2015年4月至今任北京浩天信和（杭州）律师事务所主任，曾兼任农夫山泉股份有限公司和山东赛托生物科技股份有限公司独立董事，现兼任浙江天台祥和实业股份有限公司、浙江晨丰科技股份有限公司和本公司独立董事。

童本立，中国国籍，无境外居留权，男，1950年出生，硕士，毕业于财政部财政科研所研究生部，教授、高级会计师职称。曾任浙江省财政厅科长、副处长和处长，浙江财经学院副院长、院长、党委书记和教授，浙江省审计学会副会长，2013年3月退休；现任杭州解百股份有限公司、浙江昂利康制药股份有限公司、杭州长乔投资集团股份有限公司、浙商银行股份有限公司和浙江浦江农村商业银行股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

2、现任监事会成员简历

杨增荣，中国国籍，无境外居留权，男，1963年出生，本科，硕士，毕业于中央财经大学货币银行学专业，高级经济师。曾任中国人民保险浙江分公司、中国平安保险公司分公司总经理、上海东证投资管理公司副总经理、中国大地财产保险公司部门副总经理；现任主要职务有浙江金永信投资管理有限公司董事长、杭州文广股权投资管理有限公司总经理、杭州文广创业投资有限公司董事长兼总经理、文诚创投董事长等，本公司监事会主席。

李战鹏，中国国籍，无境外居留权，1975年出生，大专学历，历任公司绍兴分公司经理、江西分公司总经理、客户服务中心总经理、运营事业部总经理、杭州捷卡智慧科技有限公司总经理等职务；现任浙江校云董事长，正元曦客及四川正元董事，本公司总经理助理、市场总监、职工代表监事。

刘智海，中国国籍，无境外居留权，1978年出生，硕士，历任公司平台软件部经理、市场部副总监、品质管理部经理、总工程师助理等职务，现任副总工程师兼软件中心总监。

3、现任高级管理人员简历

陈根清，中国国籍，无境外居留权，男，1969年出生，硕士，毕业于浙江大学数学专业，注册会计师、注册税务师、国家高级项目经理、一级建造师，曾任金华市环球计算机工程有限公司开发经理、金华金信电脑工程有限公司总经理、浙江金信软件有限公司副总经理、金信信托投资股份公司信息中心总经理，历任公司工程部部长、总经理助理兼工程部部长、副总经理兼客服中心总经理；现任正元曦客、四川正元、浙江校云董事，浙江云马董事兼经理，本公司副总经理兼财务总监。

施东圣，中国国籍，无境外居留权，男，1962年出生，本科，毕业于杭州大学，曾任浙江医科大学教师；现任本公司副总经理。

朱军，中国国籍，无境外居留权，男，1962年出生，硕士，毕业于南开大学汉语言文学专业、浙江省委党校经济学硕士研究生，曾任浙江财经学院院长助理、组织部长，奉化市政府副市长（挂职），杭州师

范学院党委副书记，杭州师范大学党委副书记，春和集团有限公司常务副总裁等职务；现任本公司副总经理。

吕晓平，中国国籍，无境外居留权，男，1973年出生，本科，毕业于杭州大学，历任公司杭州分公司经理、营销部部长、省内营销公司总经理、金卡事业部总经理、总经理助理等职务；现任正浩投资监事，本公司副总经理。

周军辉，中国国籍，无境外居留权，1973年出生，本科，毕业于浙江农业大学经济管理系，经济师，人力资源管理师。历任正元有限总经理办公室副主任、工会委员、公司职工代表监事；现任杭州易康执行董事兼总经理、浙江校云董事、正元曦客监事，本公司副总经理、董事会秘书、总经理办公室主任。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
陈坚	杭州正元	执行董事	2001年11月22日		否
陈英	杭州正元	经理	2001年11月22日		否
陈英	正浩投资	执行董事兼总经理	2011年12月26日		否
黄金明	盈瓯创投	董事兼总经理	2010年11月05日		否
黄金明	合力创投	总经理	2011年03月09日		否
杨增荣	金础创投	执行事务合伙人委派代表	2011年06月13日		否
杨增荣	文诚创投	董事长	2012年07月09日	2018年12月15日	否
吕晓平	正浩投资	监事	2011年11月26日		否
周军辉	易康投资	执行董事兼总经理	2011年12月26日		否

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	在其他单位是否领取报酬津贴
陈坚	正元投资	董事长	2007年11月21日		否
陈坚	浙江方圆智能技术检测技术有限公司	副董事长	2004年01月14日		否
陈坚	重庆汇贤	董事	2016年10月11日	2019年10月10日	否
陈坚	无锡汇众	董事	2008年04月25日		否

			日		
陈坚	卓然实业	董事长	2013年04月03日		否
陈坚	正元医疗	监事	2016年09月20日		否
陈坚	正元曦客	董事长	2016年12月22日		否
陈坚	四川正元	董事长	2016年12月09日		否
陈坚	浙江云马	董事长	2018年01月24日		否
陈英	浙江树人大学	金融系主任	2013年07月01日		是
陈英	正元投资	董事	2007年11月21日		否
陈英	正元医疗	执行董事兼总经理	2016年09月20日		否
陈英	浙江方圆智能技术检测有限公司	监事	2004年01月14日		否
黄金明	浙江华瓯创业投资有限公司	董事兼总经理	2007年11月16日		否
黄金明	浙江华瓯股权投资管理有限公司	董事长兼总经理	2011年05月17日		是
黄金明	海口奇力制药股份有限公司	董事	2009年07月03日	2020年12月24日	否
黄金明	杭州美汇贸易有限公司	董事长	2016年12月05日		否
黄金明	浙江爱迪亚营养科技开发有限公司	董事	2015年06月11日		否
黄金明	杭州厚邦投资管理有限公司	执行董事	2015年07月14日		否
黄金明	杭州求道网络科技有限公司	董事	2015年12月23日		否
黄金明	浙江瓯信创业投资有限公司	董事兼总经理	2009年04月02日		否
黄金明	上海钜研股权投资管理有限公司	执行董事	2016年04月06日		否
黄金明	浙江瓯盛创业投资有限公司	执行董事兼总经理	2016年10月26日		否

黄金明	浙江瓯联创业投资有限公司	总经理	2016年12月21日		否
黄金明	杭州泛城科技有限公司	董事	2017年01月04日		否
黄金明	浙江顺达新材料股份有限公司	董事	2008年11月04日	2018年12月31日	否
黄金明	浙江五养堂药业有限公司	董事	2016年09月28日		否
黄金明	厦门华瓯嘉元股权投资管理有限公司	董事长	2013年08月12日		否
黄金明	杭州钜穗创业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2017年05月18日		否
黄金明	杭州核研股权投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2018年01月26日		否
黄金明	杭州核智股权投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2018年01月26日		否
黄金明	杭州千毓投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2017年12月12日		否
余锴	上海昀朴投资管理有限公司	董事总经理	2017年10月01日		是
陆卫明	上海沿锋汽车科技股份有限公司	董事	2015年11月11日	2018年11月10日	否
陆卫明	上海拉夏贝尔服饰股份有限公司	董事	2017年05月01日	2020年04月30日	否
陆卫明	蓝德环保科技集团股份有限公司	董事	2015年06月08日	2018年06月07日	否
陆卫明	天津博信鑫元资产管理股份有限公司	董事兼副总经理	2015年08月12日	2018年08月11日	是
陆卫明	上海本诺电子材料有限公司	董事	2015年01月01日		否
陆卫明	江苏傲伦达科技实业股份有限公司	董事	2015年05月16日	2018年05月15日	否
JAYTSAICHENCHOU	杭州汇萃智能科技有限公司	董事长	2012年03月15日		是
JAYTSAICHENCHOU	广东广源智能科技有限公司	董事长	2016年09月19日		是
潘利华	飞天诚信科技股份有限公司	独立董事	2015年01月30日	2018年01月29日	是

潘利华	东信和平科技股份有限公司	独立董事	2017年05月16日	2020年05月15日	是
朱加宁	北京浩天信和（杭州）律师事务所	主任	2015年04月01日		是
朱加宁	浙江天台祥和实业股份有限公司	独立董事	2015年12月01日	2018年11月30日	是
朱加宁	浙江晨丰科技股份有限公司	独立董事	2015年10月01日	2018年09月30日	是
童本立	杭州解百股份有限公司	独立董事	2017年05月27日	2020年05月26日	是
童本立	浙商银行股份有限公司	独立董事	2015年02月02日	2018年05月23日	是
童本立	浙江昂利康制药股份有限公司	独立董事	2017年10月10日	2020年10月09日	是
童本立	杭州长乔投资集团股份有限公司	独立董事	2015年05月20日	2018年05月19日	是
童本立	浙江浦江农村商业银行股份有限公司	独立董事	2016年12月12日	2019年12月11日	是
杨增荣	浙江金永信投资管理有限公司	董事长	2005年03月24日		是
杨增荣	杭州文广股权投资管理有限公司	总经理	2011年01月06日	2019年03月22日	否
杨增荣	杭州文广创业投资有限公司	董事长兼总经理	2010年12月27日	2018年05月30日	否
杨增荣	文诚创投	董事长	2012年05月25日		否
杨增荣	川山甲供应链管理股份有限公司	董事	2009年03月07日	2019年10月17日	否
杨增荣	大新华捷运有限公司	董事	2011年06月03日		否
杨增荣	厦门金永信投资管理有限公司	董事长	2011年08月02日		否
杨增荣	杭州鑫居佳贸易有限公司	执行董事兼总经理	2014年07月09日		否
杨增荣	上海金永信资产管理有限公司	执行董事	2011年05月18日		否
杨增荣	浙江天仁合艺文化艺术股份有限公司	董事	2011年07月15日	2018年11月03日	否
杨增荣	上海尚福创业投资发展中	执行事务合伙人	2011年02月09日	2018年03月	否

	心（有限合伙）			05 日	
杨增荣	上海育杰创业投资发展中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2010 年 11 月 25 日		否
杨增荣	杭州炬星环保科技有限公司	监事	2011 年 08 月 23 日		否
杨增荣	浙江天海海洋经济科技开发有限公司	监事	2010 年 09 月 20 日		否
李战鹏	正元曦客	董事	2016 年 12 月 22 日		否
李战鹏	四川正元	董事	2016 年 12 月 09 日		否
李战鹏	浙江校云	董事长	2017 年 10 月 10 日		否
陈根清	正元曦客	董事	2016 年 12 月 22 日		否
陈根清	四川正元	董事	2016 年 12 月 09 日		否
陈根清	浙江校云	董事	2017 年 10 月 10 日		否
陈根清	浙江云马	董事兼经理	2018 年 01 月 24 日		否
周军辉	正元曦客	监事	2016 年 12 月 22 日		否
周军辉	浙江校云	董事	2017 年 10 月 10 日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司独立董事津贴由董事会提交股东大会审议通过后实施，在公司任职的其他董事、监事、高级管理人员根据公司薪酬体系和绩效考核体系综合考评后领取薪酬。公司已向董事、监事及高级管理人员全额支付报告期内的薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
----	----	----	----	------	--------------	--------------

陈坚	董事长、总经理	男	56	现任	40.28	否
陈英	董事	女	51	现任	8.9	否
黄金明	董事	男	54	现任	0	否
陆卫明	董事	男	48	现任	0	否
余锴	董事	女	32	现任	0	否
JAYTSAICHENCHOU	董事、副总经理、总工程师	男	56	现任	27.23	否
潘利华	独立董事	男	74	现任	6.04	否
朱加宁	独立董事	男	51	现任	6.04	否
童本立	独立董事	男	68	现任	6.04	否
杨增荣	监事会主席	男	55	现任	0	否
李战鹏	职工代表监事	男	43	现任	22.63	否
陈根清	副总经理、财务总监	男	49	现任	27.49	否
施东圣	副总经理	男	56	现任	28.64	否
朱军	副总经理	男	56	现任	22.11	否
吕晓平	副总经理	男	45	现任	28.13	否
周军辉	副总经理、董事会秘书	男	45	现任	20.82	否
季建华	副总经理、董事会秘书	男	36	离任	21.24	否
范熊熊	监事	男	53	离任	0	否
合计	--	--	--	--	265.59	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	506
主要子公司在职员工的数量（人）	105
在职员工的数量合计（人）	882
当期领取薪酬员工总人数（人）	918
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	24
销售人员	227
技术人员	505

财务人员	31
行政人员	95
合计	882
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	27
本科学历	440
大专学历	346
大专以下学历	69
合计	882

2、薪酬政策

公司按照经董事会薪酬与考核委员会审议通过的薪酬考核方案，制定各岗位薪资待遇。员工薪酬主要由基本薪酬、绩效薪酬和年终奖组成。公司薪酬政策坚持与岗位价值相匹配的基本原则，同时兼顾技术与专业化能力的差别化对待，根据不同类别岗位职级制定相应的薪酬等级体系，在每个岗位职级内根据其技术能力、专业化能力水平确定对应的薪酬。

3、培训计划

为提升公司的凝聚力和竞争力，公司一直注重员工的培训发展，建立健全了完善的培训体系。2017年起公司开办了“正元学堂”，以一线经理人、技术骨干及新员工为培训重点，根据不同对象制定对应培训计划，持续开展各类型岗位培训，提高标准严格要求，加速打造正元智慧人才建设体系。

2018年度公司将继续聘请公司内部及外部专业讲师，面向管理层及销售人员、研发人员、技术人员、内勤人员以及新员工开展企业管理、专业知识、企业文化等讲座。同时组织新员工、公司骨干进行军训，以军魂打造团队精神。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求。

1、股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律法规、规范性文件和公司规章制度的有关规定和要求，规范地召集、召开股东大会。公司平等对待所有股东，特别是中小股东、公众股东享有平等地位，使其充分行使自己的权利。不存在损害股东利益的情形。

报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，由见证律师进行现场见证并出具法律意见书。在股东大会上充分保证各位股东有充分的发言权，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，使其充分行使股东合法权利。

2、公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等相关规定和要求，规范自己的行为，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。公司不存在控股股东占用公司资金及为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、董事与董事会

公司第二届董事会设董事9名，其中独立董事3名，达到公司董事总数的1/3。董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、

《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作，按时出席董事会、专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会和审计委员会，除战略委员会外其他委员会中独立董事占比均超过1/2，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事细则的规定履行职权，不受公司其他部门和个人的干预。

4、监事与监事会

公司第二届监事会设监事3名，其中职工监事2名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、绩效考核与激励机制

公司制定了《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》，并建立了绩效考评体系和薪酬制度，董监高的工作绩效与其收入直接挂钩。董监高人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设的提名委员会、薪酬与考核委员会负责对公司董事及高级管理人员进行绩效考核。

6、信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

7、相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

报告期内以及2017年年度报告编制期间，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求规范运作，并将严格按照《上市公司治理准则》等有关规定的要求，不断完善公司的治理结构，切实维护中小股东的利益。

8、内部审计制度的执行

公司制定了《内部审计制度》、《内部控制规范》，有效地规范了经营管理，控制风险的同时确保经营活动的正常开展。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高，有效的保证了公司各项经营目标的实现。

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部审计与外部审计之间进行沟通，并监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息等。审计委员会下设独立的内审部，内审部直接对审计委员会负责及报告工作。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司建立了健全的公司法人治理结构。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，均具有独立完整的自主业务能力。公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定按授权权限提交经理层、董事会和股东大会讨论确定。

1、业务独立情况

公司在业务方面独立于控股股东，拥有独立完整的业务及独立自主经营能力。同时，公司控股股东出具了避免同业竞争的承诺，承诺不直接或间接地从事任何与公司构成同业竞争的业务。

2、人员独立方面

公司有独立的人事管理机构，负责本公司员工招聘等人力资源管理工作。本公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定经选举产生和聘任。

3、资产独立情况

公司资产独立、完整，公司对其所有的资产具有完全的控制支配权，控股股东未占用、支配公司资产。

4、机构独立情况

公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，与控股股东完全分开，公司控股股东依法定程序参与公司决策。

5、财务独立情况

公司设有独立的财务部门和专职财务人员，独立核算、独立财务决策、单独纳税，有独立会计体系和独立银行账户，独立纳税，公司的资金使用按照公司《章程》及相关制度的规定在授权范围内独立决策，不存在股东单位干预公司资金使用的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2017 年 02 月 28 日	2017 年 04 月 10 日	www.cninfo.com.cn
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	68.24%	2017 年 06 月 09 日	2017 年 06 月 09 日	www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
潘利华	9	9	0	0	0	否	2
朱加宁	9	9	0	0	0	否	2
童本立	9	9	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》开展工作，关注公司运作，独立履行职责，对公司内部控制建设、管理体系建设和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司第二届董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，并制定了《战略委员会工作细则》《审计委员会工作细则》《提名委员会工作细则》《薪酬和考核委员会工作细则》。董事会各专门委员会按照相关议事规则及《公司章程》的规定积极开展相关工作，切实履行工作职责，分别对公司的战略投资、人才选拔、薪酬管理、内部审计等方面发表合理意见和建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司制定了《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》。公司薪酬与考核委员会制定高级管理人员的薪酬考核方案，制定考核方案遵循：收入水平与公司规模和效益相适应的原则；与绩效挂钩，激励和约束相结合的原则；薪酬标准公开、公正、透明的原则。根据公司经营计划和分管工作的职责、目标进行综合考量确定。薪酬与考核委员会负责成立考核小组，对上述高级管理人员进行年度考核，确定年度效益工资或经营责任奖。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)披露	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：发生涉及财务信息披露的重大舞弊行为；公司财务报告存在重大错报被外部监管机构或审计机构发现，公司对应的控制活动未能识别相关错报；公司财务报告编报控制程序存在重大漏洞，可能导致公司报表出现重大错报。重要缺陷：公司财务报告编报控制程序存在控制漏洞，虽然不会导致公司报表出现重大错报，但仍应引起公司董事会及管理层的重视并改进的缺陷。一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷之外的财务报告内部控制缺陷。	重大缺陷：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；重要缺陷：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；一般缺陷：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。
定量标准	重大缺陷：错报金额 \geq 合并财务报表营业收入的 2%；重要缺陷：合并财务报表营业收入的 $1\% \leq$ 错报金额 $<$ 合并财务报表营业收入的 2%；一般缺陷：错报金额 $<$ 合并财务报表营业收入的 1%。	重大缺陷：错报金额 \geq 合并财务报表营业收入的 2%；重要缺陷：合并财务报表营业收入的 $1\% \leq$ 错报金额 $<$ 合并财务报表营业收入的 2%；一般缺陷：错报金额 $<$ 合并财务报表营业收入的 1%。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 23 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审【2018】2868 号
注册会计师姓名	胡燕华罗衡

审计报告正文

审计报告

天健审（2018）2868号

浙江正元智慧科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江正元智慧科技股份有限公司（以下简称正元智慧公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017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，公允反映了正元智慧公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2017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，我们独立于正元智慧公司，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）收入确认

1. 关键审计事项

正元智慧公司的主要收入为一卡通系统建设收入，如附注三（二十二）所述，正元智慧公司一卡通系统建设收入需要在项目已实际完工并取得项目调试验收报告时确认收入。收入确认的完整性依赖于验收报告的获取，且收入是正元智慧公司的关键绩效指标之一，而当中涉及因收入计入错误的会计期间或遭到操控而产生固有风险，故此，我们把收入是否计入恰当的会计期间及是否有重大错报列为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们对正元智慧公司收入确认关键审计事项实施的主要审计程序包括：

(1) 向正元智慧公司管理层（以下简称管理层）、正元智慧公司治理层（以下简称治理层）进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险；

(2) 通过审阅销售台账、合同、验收单及与管理层的访谈，了解正元智慧公司的收入确认政策；评价管理层对收入确认内部控制制度的设计和运行的有效性；

(3) 对收入与成本实施分析性程序，按项目分析收入变动、毛利变动情况合理性；

(4) 对重大合同及相关的验收报告进行检查，并与管理层讨论，评估管理层对收入确认是否有重大偏颇和错报的迹象；

(5) 对重大客户本期收入发生实施函证、访谈程序；

(6) 对资产负债日前后的收入确认情况实施截止性测试，检查其收入确认时点的准确性。

(二) 应收账款的坏账计提

1. 关键审计事项

截至2017年12月31日，正元智慧公司应收账款余额31,237.65万元，坏账准备金额3,844.20万元，净额为27,393.46万元，占期末资产总额的33.47%，详见财务报表附注五（一）3。

如财务报表附注三（十）所述，由于应收账款的可回收性的确定需要管理层获取客观证据，并在评估应收账款的可回收金额方面涉及管理层运用重大会计估计和判断，并且管理层的估计和假设具有不确定性，基于应收账款坏账准备的计提对于财务报表具有重要性，因此，我们把应收账款的坏账计提列为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们对正元智慧公司应收账款的坏账计提关键审计事项实施的主要审计程序如下：

(1) 通过审阅销售合同及与对管理层的访谈，了解和评估了管理层有关应收账款坏账准备的会计政策；了解并测试了与应收账款坏账准备计提的内部控制，确定其可依赖；

(2) 对于按账龄分析法计提坏账准备的应收账款，根据历史回款记录，分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，并选取样本对账龄准确性进行测试；

(3) 获取正元智慧公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策实施，重新计算坏账计提金额是否准确；

(4) 抽查了期后应收账款回款的银行回单、银行对账单、记账凭证等资料；并以抽样方式对年末部分应收账款余额进行了函证，与管理层讨论应收账款回收情况及可能存在的回收风险。

四、其他信息

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，管理层负责评估正元智慧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。

治理层负责监督正元智慧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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对正元智慧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正元智慧公司不能持续经营。

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

(六)就正元智慧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：胡燕华
（项目合伙人）

中国 杭州 中国注册会计师：罗衡

二〇一八年四月十九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江正元智慧科技股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	207,192,191.79	162,894,922.12
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,307,836.32	2,643,093.69
应收账款	273,934,565.11	210,314,609.98
预付款项	14,561,237.38	6,454,772.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,714,760.27	2,931,010.27
应收股利		
其他应收款	31,796,123.27	18,800,358.89
买入返售金融资产		
存货	112,985,384.23	76,130,996.09
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	51,896,257.27	3,242,924.19
流动资产合计	699,388,355.64	483,412,687.56
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	216,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	77,048,765.82	52,649,938.45
投资性房地产		
固定资产	6,514,702.13	7,514,386.63
在建工程	6,605,727.36	
工程物资		

固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	11,230,818.21	10,952,104.64
开发支出		
商誉	2,610,372.23	2,610,372.23
长期待摊费用	89,759.19	
递延所得税资产	7,610,094.86	5,802,312.07
其他非流动资产	7,174,342.72	8,337,423.32
非流动资产合计	119,100,582.52	87,866,537.34
资产总计	818,488,938.16	571,279,224.90
流动负债：		
短期借款	79,000,000.00	64,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	25,672,417.96	22,330,270.15
应付账款	88,150,437.17	73,872,831.78
预收款项	47,093,262.91	28,410,701.81
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,276,886.61	9,476,003.30
应交税费	6,219,741.52	6,566,611.54
应付利息	81,420.33	63,191.13
应付股利		
其他应付款	3,831,528.07	11,659,246.40
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	260,325,694.57	216,378,856.11
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	260,325,694.57	216,378,856.11
所有者权益：		
股本	66,666,667.00	50,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	278,118,619.65	135,484,699.44
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,073,387.01	15,683,121.11
一般风险准备		
未分配利润	179,547,380.38	141,968,789.54
归属于母公司所有者权益合计	544,406,054.04	343,136,610.09
少数股东权益	13,757,189.55	11,763,758.70
所有者权益合计	558,163,243.59	354,900,368.79
负债和所有者权益总计	818,488,938.16	571,279,224.90

法定代表人：陈坚主管会计工作负责人：陈根清会计机构负责人：包建军

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	153,376,386.27	135,397,907.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,307,836.32	2,643,093.69
应收账款	260,758,291.42	195,013,146.28
预付款项	13,748,648.24	5,920,831.91
应收利息	3,714,760.27	2,931,010.27
应收股利		
其他应收款	57,956,026.39	35,301,542.59
存货	82,116,898.34	53,513,795.63
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	51,506,458.77	3,239,755.82
流动资产合计	626,485,306.02	433,961,083.42
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	100,398,765.82	71,409,938.45
投资性房地产		
固定资产	4,818,250.35	4,911,251.67
在建工程	6,605,727.36	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,651,984.94	8,867,271.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		

递延所得税资产	4,792,582.96	3,315,175.12
其他非流动资产	450,769.24	1,440,170.00
非流动资产合计	126,718,080.67	89,943,806.57
资产总计	753,203,386.69	523,904,889.99
流动负债：		
短期借款	55,000,000.00	52,000,000.00
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	25,672,417.96	22,330,270.15
应付账款	75,779,317.11	65,763,356.65
预收款项	35,742,378.98	23,716,603.60
应付职工薪酬	6,792,290.57	6,206,092.34
应交税费	2,695,688.79	3,188,188.45
应付利息	75,970.33	58,272.38
应付股利		
其他应付款	3,136,484.65	5,536,514.30
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	204,894,548.39	178,799,297.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	204,894,548.39	178,799,297.87

所有者权益：		
股本	66,666,667.00	50,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	280,908,301.23	138,274,381.02
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,073,387.01	15,683,121.11
未分配利润	180,660,483.06	141,148,089.99
所有者权益合计	548,308,838.30	345,105,592.12
负债和所有者权益总计	753,203,386.69	523,904,889.99

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	448,922,268.58	363,371,772.32
其中：营业收入	448,922,268.58	363,371,772.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	425,239,634.18	336,108,723.05
其中：营业成本	271,544,248.30	216,758,007.36
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,584,681.54	3,109,077.56
销售费用	38,108,991.73	30,465,592.94
管理费用	97,797,494.87	80,480,936.05

财务费用	2,387,054.94	2,537,825.52
资产减值损失	11,817,162.80	2,757,283.62
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	2,136,696.27	-1,059,811.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	398,827.37	-1,059,811.99
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,085.49	50,570.43
其他收益	16,748,920.67	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,569,336.83	26,253,807.71
加：营业外收入	14,388.74	22,919,127.51
减：营业外支出	65,916.40	830,204.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	42,517,809.17	48,342,730.54
减：所得税费用	1,254,021.58	851,168.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,263,787.59	47,491,562.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	41,263,787.59	47,491,562.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	41,968,856.74	45,750,858.31
少数股东损益	-705,069.15	1,740,703.90
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
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	41,263,787.59	47,491,562.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,968,856.74	45,750,858.31

归属于少数股东的综合收益总额	-705,069.15	1,740,703.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.69	0.920
（二）稀释每股收益	0.69	0.920

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：陈坚主管会计工作负责人：陈根清会计机构负责人：包建军

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	355,615,883.70	277,990,953.31
减：营业成本	217,053,313.72	166,684,102.47
税金及附加	2,617,619.63	2,328,862.65
销售费用	27,287,968.08	21,487,813.32
管理费用	69,399,975.51	54,657,166.71
财务费用	1,493,785.81	1,593,351.20
资产减值损失	9,867,942.99	1,958,607.33
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	3,918,096.27	1,337,188.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	398,827.37	-1,059,811.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,614.51	134.35
其他收益	12,916,335.06	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,727,094.78	30,618,371.99
加：营业外收入	13,535.09	19,423,821.97
减：营业外支出	868.60	758,256.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44,739,761.27	49,283,937.60
减：所得税费用	837,102.30	1,142,839.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,902,658.97	48,141,098.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	43,902,658.97	48,141,098.11
（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		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综		

合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	43,902,658.97	48,141,098.11
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	459,672,872.08	385,640,089.51
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	17,206,181.99	14,194,979.84
收到其他与经营活动有关的现金	72,221,377.81	53,825,466.98
经营活动现金流入小计	549,100,431.88	453,660,536.33
购买商品、接受劳务支付的现金	334,231,910.65	229,334,246.07
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		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	83,127,108.67	63,665,429.35
支付的各项税费	33,757,185.03	30,017,339.89
支付其他与经营活动有关的现金	138,004,968.92	115,244,549.75
经营活动现金流出小计	589,121,173.27	438,261,565.06
经营活动产生的现金流量净额	-40,020,741.39	15,398,971.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,737,868.90	122,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,378.99	183,715.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	145,000,000.00	
投资活动现金流入小计	146,773,247.89	306,215.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,103,469.99	12,643,183.10
投资支付的现金	24,216,000.00	16,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	195,000,000.00	
投资活动现金流出小计	229,319,469.99	28,643,183.10
投资活动产生的现金流量净额	-82,546,222.10	-28,336,968.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	176,743,337.45	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,410,000.00	
取得借款收到的现金	114,000,000.00	80,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	290,743,337.45	80,000,000.00
偿还债务支付的现金	99,000,000.00	61,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,040,821.61	5,450,542.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,711,500.00	2,303,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	14,113,337.45	

筹资活动现金流出小计	118,154,159.06	66,950,542.57
筹资活动产生的现金流量净额	172,589,178.39	13,049,457.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	50,022,214.90	111,460.66
加：期初现金及现金等价物余额	125,564,651.97	125,453,191.31
六、期末现金及现金等价物余额	175,586,866.87	125,564,651.97

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	337,921,632.97	276,420,184.99
收到的税费返还	13,787,304.45	11,370,676.96
收到其他与经营活动有关的现金	73,434,923.64	52,662,724.22
经营活动现金流入小计	425,143,861.06	340,453,586.17
购买商品、接受劳务支付的现金	261,793,908.15	165,939,653.20
支付给职工以及为职工支付的现金	54,943,299.64	42,752,602.18
支付的各项税费	24,082,013.05	23,192,524.50
支付其他与经营活动有关的现金	128,964,349.10	103,634,757.38
经营活动现金流出小计	469,783,569.94	335,519,537.26
经营活动产生的现金流量净额	-44,639,708.88	4,934,048.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,519,268.90	2,519,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,637.00	13,517.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	145,000,000.00	
投资活动现金流入小计	148,523,905.90	2,533,017.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,620,158.57	3,679,688.82
投资支付的现金	28,590,000.00	16,000,000.00
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	195,000,000.00	
投资活动现金流出小计	233,210,158.57	19,679,688.82
投资活动产生的现金流量净额	-84,686,252.67	-17,146,671.82

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	172,333,337.45	
取得借款收到的现金	87,000,000.00	62,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	259,333,337.45	62,000,000.00
偿还债务支付的现金	84,000,000.00	43,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,428,718.17	2,192,742.15
支付其他与筹资活动有关的现金	14,113,337.45	
筹资活动现金流出小计	100,542,055.62	45,692,742.15
筹资活动产生的现金流量净额	158,791,281.83	16,307,257.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	29,465,320.28	4,094,634.94
加：期初现金及现金等价物余额	98,067,637.08	93,973,002.14
六、期末现金及现金等价物余额	127,532,957.36	98,067,637.08

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				135,484,699.44				15,683,121.11		141,968,789.54	11,763,758.70	354,900,368.79
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	50,000,000.00			135,484,699.44			15,683,121.11	141,968,789.54	11,763,758.70	354,900,368.79	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,666,667.00			142,633,920.21			4,390,265.90	37,578,590.84	1,993,430.85	203,262,874.80	
（一）综合收益总额								41,968,856.74	-705,069.15	41,263,787.59	
（二）所有者投入和减少资本	16,666,667.00			142,633,920.21					4,410,000.00	163,710,587.21	
1. 股东投入的普通股	16,666,667.00			141,553,333.00					4,410,000.00	162,630,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,080,587.21						1,080,587.21	
4. 其他											
（三）利润分配							4,390,265.90	-4,390,265.90	-1,711,500.00	-1,711,500.00	
1. 提取盈余公积							4,390,265.90	-4,390,265.90			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分									-1,711,500.00	-1,711,500.00	

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. 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	66,666,667.00				278,118,619.65				20,073,387.01	179,547,380.38	13,757,189.55	558,163,243.59	

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				133,886,058.36				10,869,011.30		101,032,041.04	12,326,054.80	308,113,165.50

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	50,000,000.00			133,886,058.36				10,869,011.30	101,032,041.04	12,326,054.80	308,113,165.50	
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）				1,598,641.08				4,814,109.81	40,936,748.50	-562,296.10	46,787,203.29	
（一）综 合收益总 额									45,750,858.31	1,740,703.90	47,491,562.21	
（二）所 有者投入 和减少资 本				1,598,641.08							1,598,641.08	
1. 股东投 入的普通 股												
2. 其他权 益工具持 有者投入 资本												
3. 股份支 付计入所 有者权益 的金额				1,598,641.08							1,598,641.08	
4. 其他												
（三）利 润分配								4,814,109.81	-4,814,109.81	-2,303,000.00	-2,303,000.00	

1. 提取盈余公积								4,814,109.81	-4,814,109.81		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,303,000.00	-2,303,000.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	50,000,000.00			135,484,699.44				15,683,121.11	141,968,789.54	11,763,758.70	354,900,368.79

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	50,000,000.00				138,274,381.02				15,683,121.11	141,148,089.99	345,105,592.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	50,000,000.00				138,274,381.02				15,683,121.11	141,148,089.99	345,105,592.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,666,667.00				142,633,920.21				4,390,265.90	39,512,393.07	203,203,246.18
（一）综合收益总额										43,902,658.97	43,902,658.97
（二）所有者投入和减少资本	16,666,667.00				142,633,920.21						159,300,587.21
1. 股东投入的普通股	16,666,667.00				141,553,333.00						158,220,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,080,587.21						1,080,587.21
4. 其他											
（三）利润分配									4,390,265.90	-4,390,265.90	
1. 提取盈余公积									4,390,265.90	-4,390,265.90	
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. 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	66,666,667.00				280,908,301.23			20,073,387.01	180,660,483.06	548,308,838.30

上期金额

单位：元

项目	上期										
	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	50,000,000.00				136,675,739.94				10,869,011.30	97,821,101.69	295,365,852.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	50,000,000.00				136,675,739.94				10,869,011.30	97,821,101.69	295,365,852.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,598,641.08				4,814,109.81	43,326,988.30	49,739,739.19
（一）综合收益总额										48,141,098.11	48,141,098.11
（二）所有者投入和减少资本					1,598,641.08						1,598,641.08
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,598,641.08						1,598,641.08
4. 其他											

(三) 利润分配									4,814,109.81	-4,814,109.81	
1. 提取盈余公积									4,814,109.81	-4,814,109.81	
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. 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	50,000,000.00				138,274,381.02				15,683,121.11	141,148,089.99	345,105,592.12

三、公司基本情况

浙江正元智慧科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为浙江金信软件有限公司，系由浙江三川物业股份有限公司、浙江金信经贸有限公司共同出资组建，于2000年3月13日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为3300001006513的企业法人营业执照，设立时注册资本1,000万元。2002年3月7日更名为浙江正元智慧科技有限公司（以下简称正元智慧有限公司）。正元智慧有限公司以2012年8月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2012年10月9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913300007200827022的营业执照，注册资本66,666,667.00元，股份总数66,666,667股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股50,000,000股；无限售条件的流通股份：A股16,666,667股。公司股票已于2017年4月21日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属软件及信息技术服务行业。主要经营活动：第二类增值电信业务中的信息服务业务；计算机软件产品开发、技术服务与咨询及成果转让服务，电子产品、计算机软硬件销售，建筑智能化工程施工等。产品或提供的劳务主要有：一卡通系统平台、软硬件产品销售及项目实施，以及一卡通用户的综合服务和增值运营服务。

本财务报表业经公司2018年4月19日第二届第十九次董事会批准对外报出。

子公司名称	简称
青岛天高智慧科技有限公司	青岛天高公司
广西筑波智慧科技有限公司	广西筑波公司
南昌正元智慧科技有限公司	南昌正元公司
浙江正元数据系统工程有限公司	正元数据公司
杭州捷卡智慧科技有限公司[注]	杭州捷卡公司
杭州容博教育科技有限公司	杭州容博公司
福建正元智慧信息科技有限公司	福建正元公司
四川正元智慧科技有限公司	四川正元公司
浙江正元曦客科技有限公司	正元曦客公司
浙江校云智慧科技有限公司	浙江校云公司

注：根据杭州捷卡公司2018年1月24日股东会决议，杭州捷卡公司注册资本由222.00万元增加至3,000.00万元，其中公司认缴新增注册资本1,398.78万元，增资后公司共认缴出资额1,530.00万元，公司持股比例由59.11%下降为51.00%。本次增资完成后，杭州捷卡公司仍为公司控股子公司，不会导致公司合并报表范围发生变化。杭州捷卡公司增资后变更公司名称为浙江云马智慧科技有限公司，杭州捷卡公司已于2018年1月30日办妥工商变更手续。

本期的合并财务报表范围及变化情况详见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”。

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

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

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。

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时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）、其他金融负债。

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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益

工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3)不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；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，并将收到的对价确认为一项金融负债。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)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃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)所转移金融资产的账面价值；(2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分

的金额之和。

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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

10、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 300 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在以账龄为信用风险特征的应收款项组合计提坏账准备

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√适用□不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%

2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合中的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在以账龄为信用风险特征的应收款项组合计提坏账准备

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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与个别计价法。

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

按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

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，确认为金融资产，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。

13、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
通用设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
专用设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	5	5	19.00

14、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

15、借款费用

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。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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)
软件	5-10

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

17、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、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。

18、长期待摊费用

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。

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)

公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

20、预计负债

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。

21、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计

入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

公司业务主要包括智慧一卡通相关业务的系统建设、运营和维护服务、智能管控等，各类业务确认的具体方法如下：

(1) 系统建设：一卡通项目设备安装及调试工作。

系统建设分为通过系统集成业务需要安装的产品销售以及单独的产品销售两种方式。通过系统集成业务需要安装的产品销售在项目已实际完工并取得项目调试验收报告时确认收入；单独的产品销售，一般不需安装，在完成产品交付时确认收入。

(2) 运营与维护

1) 维护服务：公司在一卡通系统项目建设完毕后，在非质保期内或非质保范围内发生的，为保证系统的正常运行而提供的维护服务，根据与客户签署的服务协议，按照规定的服务期限分摊确认收入。

2) 运营增值：公司与基础运营商等签订运营增值业务合作协议，根据运营商等使用数据，以及事先确定的结算方式确认收入。

(3) 智能管控：公司在一卡通系统建设中进行与之相关的弱电工程业务，在项目已实际完工并取得项

目调试验收报告时确认收入。

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、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。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。

(2) 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。

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。

(3) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

26、分部报告

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

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

27、重要会计政策和会计估计变更

(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
本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，采用未来适用法处理	本次会计政策变更业经公司第二届董事会第十九次会议审议通过	
本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。采用未来适用法处理	本次会计政策变更业经公司第二届董事会第十五次会议审议通过	
本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法	本次会计政策变更业经公司第二届董事会第十九次会议审议通过	调减 2017 年度比较报表营业外收入 106,243.87 元，营业外支出 55,673.44 元，调增资产处置收益 50,570.43 元。

(2) 重要会计估计变更

□适用√不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、11%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	10%
广西筑波公司	15%
青岛天高公司	15%
福建正元公司	15%
南昌正元公司	15%
杭州容博公司	15%

除上述以外的其他纳税主体	25%
--------------	-----

2、税收优惠

1. 增值税

本公司及子公司青岛天高公司、广西筑波公司、杭州容博公司根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕第100号），自2011年1月1日起，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2. 企业所得税

根据浙江省发展和改革委员会《关于国家规划布局内重点软件和集成电路设计企业所得税（地税）优惠政策核查结果的函》（浙发改高计函〔2016〕482），公司被认定为国家规划布局内重点软件企业，本年度减按10%的税率计缴企业所得税。

根据广西壮族自治区高新技术企业认定管理机构《关于广西壮族自治区2016年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2016〕155号），广西筑波公司通过高新技术企业认定，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日，故本年度减按15%的税率计缴企业所得税。

根据青岛市高新技术企业认定管理机构《关于青岛市2016年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2016〕158号），青岛天高公司通过高新技术企业认定，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日，故本年度减按15%的税率计缴企业所得税。

根据福建省高新技术企业认定管理机构《关于福建省2016年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2016〕159号），福建正元公司通过高新技术企业认定，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日，故本年度减按15%的税率计缴企业所得税。

根据江西省高企认定工作办公室《江西省高企认定工作办公室关于公示江西省2017年第一批拟报备高新技术企业名单的通知》（赣高企认办〔2017〕2号），南昌正元公司通过高新技术企业认定，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日，故本年度减按15%的税率计缴企业所得税。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2015年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2015〕256号），杭州容博公司通过高新技术企业认定，资格有效期3年，企业所得税优惠期为2015年1月1日至2017年12月31日，故本年度减按15%的税率计缴企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	36,592.94	115,196.38
银行存款	196,288,008.12	140,449,455.59
其他货币资金	10,867,590.73	22,330,270.15
合计	207,192,191.79	162,894,922.12

其他说明

项目	期末数	期初数
1)银行存款		
短期借款质押存款	15,000,000.00	15,000,000.00
预收货款冻结[注]	5,761,896.01	
2)其他货币资金		
银行承兑汇票保证金	10,843,428.91	22,330,270.15
小计	31,605,324.92	37,330,270.15

注:预收货款冻结系公司开立的三方共管账户,在项目完成前,账户内资金被银行冻结,无法随时支取。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	750,305.10	450,000.00
商业承兑票据	2,557,531.22	2,193,093.69
合计	3,307,836.32	2,643,093.69

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

银行承兑票据	770,000.00	
合计	770,000.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

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。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	311,456,532.79	99.71%	37,521,967.68	12.05%	273,934,565.11	237,236,761.45	100.00%	26,922,151.47	11.35%	210,314,609.98

款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	920,000.00	0.29%	920,000.00	100.00%						
合计	312,376,532.79	100.00%	38,441,967.68	12.31%	273,934,565.11	237,236,761.45	100.00%	26,922,151.47	11.35%	210,314,609.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	201,236,872.43	10,061,843.62	5.00%
1 至 2 年	62,564,269.04	6,256,426.91	10.00%
2 至 3 年	27,341,700.19	8,202,510.05	30.00%
3 至 4 年	11,296,243.94	5,648,121.97	50.00%
4 至 5 年	8,321,910.29	6,657,528.23	80.00%
5 年以上	695,536.90	695,536.90	100.00%
合计	311,456,532.79	37,521,967.68	12.05%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,519,816.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	24,684,432.50	7.90	1,500,172.50
客户二	20,543,025.57	6.58	1,027,151.28
客户三	15,834,657.00	5.07	791,732.85
客户四	7,352,652.84	2.35	2,071,901.86
客户五	6,255,749.99	2.00	625,575.00
小计	74,670,517.90	23.90	6,016,533.49

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额

	金额	比例	金额	比例
1年以内	12,279,703.98	84.34%	5,293,339.10	82.01%
1至2年	1,852,697.29	12.72%	797,088.38	12.35%
2至3年	330,773.93	2.27%	220,805.71	3.42%
3年以上	98,062.18	0.67%	143,539.14	2.22%
合计	14,561,237.38	--	6,454,772.33	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
杭州卓然实业有限公司	5,252,222.00	36.07
封丘县恒城商贸有限公司	1,000,000.00	6.87
嘉兴依普莱信息科技有限公司	500,000.00	3.43
深圳市云海麒麟计算机系统有限公司	499,520.00	3.43
天津博远弘华建筑工程有限公司	454,368.93	3.12
小计	7,706,110.93	52.92

其他说明：

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,714,760.27	2,931,010.27
合计	3,714,760.27	2,931,010.27

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	35,437,221.28	100.00%	3,641,098.01	10.27%	31,796,123.27	22,144,110.31	100.00%	3,343,751.42	15.10%	18,800,358.89
合计	35,437,221.28	100.00%	3,641,098.01	10.27%	31,796,123.27	22,144,110.31	100.00%	3,343,751.42	15.10%	18,800,358.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	26,902,751.31	1,345,137.57	5.00%
1 至 2 年	4,369,800.12	436,980.01	10.00%
2 至 3 年	1,870,822.61	561,246.78	30.00%
3 至 4 年	1,924,595.19	962,297.60	50.00%
4 至 5 年	169,080.00	135,264.00	80.00%
5 年以上	200,172.05	200,172.05	100.00%
合计	35,437,221.28	3,641,098.01	10.27%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 297,346.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	26,233,159.84	14,292,370.30
备用金	6,328,985.59	5,349,532.24
应收暂付款	1,849,088.81	17,872.41
其他	1,025,987.04	2,484,335.36
合计	35,437,221.28	22,144,110.31

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
兰州大学	场地押金、履约保证金	3,081,791.25	1 年以内、1-2 年	8.70%	168,359.13
中国通广电子有限公司	履约保证金	3,000,000.00	1 年以内	8.47%	150,000.00
四川民盛机电工程有限责任公司	履约保证金	1,370,000.00	1 年以内	3.87%	68,500.00
杭州卓然实业有限公司	房租押金	1,000,000.00	1 年以内	2.82%	50,000.00
杭州园通教育科技有限公司	履约保证金	1,000,000.00	1 年以内	2.82%	50,000.00
合计	--	9,451,791.25	--	26.68%	486,859.13

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,975,096.44		12,975,096.44	4,033,119.04		4,033,119.04
在产品				992,640.56		992,640.56
库存商品	17,827,462.64		17,827,462.64	11,942,669.21		11,942,669.21
发出商品	76,271,157.94		76,271,157.94	58,680,190.94		58,680,190.94
委托加工物资	5,911,667.21		5,911,667.21	482,376.34		482,376.34
合计	112,985,384.23	0.00	112,985,384.23	76,130,996.09	0.00	76,130,996.09

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	
合计	0.00					0.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	50,000,000.00	
预缴增值税税额	1,896,257.27	3,242,924.19
预缴个人所得税税额		
合计	51,896,257.27	3,242,924.19

其他说明：

9、银行理财产品明细

银行名称	理财产品名称	产品类型	金额	预期年化收益率	理财期限
中国农业银行股份有限公司杭州西溪支行	“本利丰”定向人民币理财产品	保证收益型	20,000,000.00	4.05%	2018年1月31日
中国建设银行股份有限公司甘肃省分行	“乾元”保本型人民币理财产品	保本浮动收益型	30,000,000.00	4.40%	2018年2月8日
小计			50,000,000.00		

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：	216,000.00		216,000.00			
按成本计量的	216,000.00		216,000.00			
合计	216,000.00		216,000.00			

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
杭州芭萝博网络科		216,000.00		216,000.00					20.00%	

技有限公司										
合计		216,000.00		216,000.00					--	

(3) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

杭州芭萝博网络科技有限公司不设董事会，设执行董事一人，执行董事由股东担任；杭州容博公司不参与其经营，仅为财务性投资，故对其无重大影响。

11、长期股权投资

单位：元

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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州卓然实业有限公司	38,070,681.81	24,000,000.00		-628,918.23						61,441,763.58	
重庆汇贤优策科技股份有限公司	12,839,224.03			1,093,498.96						13,932,722.99	
无锡汇众智慧科技有限公司	1,740,032.61			-65,753.36						1,674,279.25	
小计	52,649,938.45	24,000,000.00		398,827.37						77,048,765.82	
合计	52,649,938.45	24,000,000.00		398,827.37						77,048,765.82	

其他说明

分类情况

项目	期末数			期初数		
	账面 余额	减值准备	账面 价值	账面 余额	减值准备	账面 价值
对联营企业投资	77,048,765.82		77,048,765.82	52,649,938.45		52,649,938.45
合计	77,048,765.82		77,048,765.82	52,649,938.45		52,649,938.45

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	3,264,069.99	10,960,120.35	7,016,998.01	21,241,188.35
2.本期增加金额	597,481.58	1,471,038.38		2,068,519.96
(1) 购置	597,481.58	1,471,038.38		2,068,519.96
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	150,464.00	415,483.15		565,947.15
(1) 处置或报废	150,464.00	415,483.15		565,947.15
4.期末余额	3,711,087.57	12,015,675.58	7,016,998.01	22,743,761.16
二、累计折旧				
1.期初余额	1,664,870.11	7,588,480.51	4,473,451.10	13,726,801.72
2.本期增加金额	734,837.14	1,402,121.73	896,952.09	3,033,910.96
(1) 计提	734,837.14	1,402,121.73	896,952.09	3,033,910.96
3.本期减少金额	142,940.80	388,712.85		531,653.65
(1) 处置或报废	142,940.80	388,712.85		531,653.65
4.期末余额	2,256,766.45	8,601,889.39	5,370,403.19	16,229,059.03
三、减值准备				
1.期初余额				

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				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,454,321.12	3,413,786.19	1,646,594.82	6,514,702.13
2.期初账面价值	1,599,199.88	3,371,639.84	2,543,546.91	7,514,386.63

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
大楼装修工程	6,605,727.36		6,605,727.36			
合计	6,605,727.36		6,605,727.36			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
大楼装修工程	20,000,000.00		6,605,727.36			6,605,727.36	33.03%	尚处于设计阶段				募股资金
合计	20,000,000.00		6,605,727.36			6,605,727.36	--	--				--

14、无形资产

(1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

是 否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				15,176,018.93	15,176,018.93
2.本期增加金额				2,016,047.51	2,016,047.51
(1) 购置				2,016,047.51	2,016,047.51
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				17,192,066.44	17,192,066.44
二、累计摊销					
1.期初余额				3,467,914.29	3,467,914.29
2.本期增加金额				1,737,333.94	1,737,333.94
(1) 计提				1,737,333.94	1,737,333.94
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				5,205,248.23	5,205,248.23
三、减值准备					
1.期初余额				756,000.00	756,000.00
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				756,000.00	756,000.00
四、账面价值					
1.期末账面价值				11,230,818.21	11,230,818.21
2.期初账面价值				10,952,104.64	10,952,104.64

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。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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
福建正元公司	74,407.87					74,407.87
杭州容博公司	2,535,964.36					2,535,964.36
杭州捷卡公司	2,634,456.39					2,634,456.39
合计	5,244,828.62					5,244,828.62

(2) 商誉减值准备

单位：元

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
杭州捷卡公司	2,634,456.39					2,634,456.39
合计	2,634,456.39					2,634,456.39

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

杭州捷卡公司2012年12月31日净资产为负数，基于谨慎性原则，故于2012年末对其商誉全额计提减值准备。

其他说明

16、长期待摊费用

单位：元

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		134,638.83	44,879.64		89,759.19
合计		134,638.83	44,879.64		89,759.19

其他说明

17、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

单位：元

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	38,426,044.80	5,763,906.73	26,900,363.21	4,035,054.48
内部交易未实现利润	1,620,961.41	230,378.51	2,625,658.25	387,813.94
可抵扣亏损	10,772,064.16	1,615,809.62	9,196,291.04	1,379,443.65
合计	50,819,070.37	7,610,094.86	38,722,312.50	5,802,312.07

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		7,610,094.86		5,802,312.07

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款坏账准备	15,922.88	21,788.26
其他应收款坏账准备	3,641,098.01	3,343,751.42
可弥补亏损	16,750,572.80	12,591,030.62
合计	20,407,593.69	15,956,570.30

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年		3,230,048.22	
2018 年	2,898,873.06	2,898,873.06	
2019 年	1,899,445.27	1,899,445.27	
2020 年	2,815,720.88	2,815,720.88	
2021 年	1,746,943.19	1,746,943.19	
2022 年	7,389,590.40		
合计	16,750,572.80	12,591,030.62	--

其他说明：

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付资产购置款	7,174,342.72	8,337,423.32
合计	7,174,342.72	8,337,423.32

其他说明：

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	25,000,000.00
信用借款	3,000,000.00	
保证并质押借款	11,000,000.00	24,000,000.00
保证并质押并抵押借款	10,000,000.00	
合计	79,000,000.00	64,000,000.00

短期借款分类的说明：

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,672,417.96	22,330,270.15
合计	25,672,417.96	22,330,270.15

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付购货款	88,150,437.17	73,872,831.78
合计	88,150,437.17	73,872,831.78

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

期末无账龄1年以上重要的应付账款。

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	47,093,262.91	28,410,701.81
合计	47,093,262.91	28,410,701.81

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,305,700.02	78,297,888.98	77,600,611.72	10,002,977.28
二、离职后福利-设定提存计划	170,303.28	5,610,437.14	5,506,831.09	273,909.33
三、辞退福利		67,000.00	67,000.00	
合计	9,476,003.30	83,975,326.12	83,174,442.81	10,276,886.61

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,778,871.51	68,287,496.40	67,557,246.04	9,509,121.87
2、职工福利费		2,257,174.75	2,257,174.75	
3、社会保险费	272,404.69	3,715,722.79	3,781,735.49	206,391.99
其中：医疗保险费	238,501.24	3,221,382.28	3,279,928.76	179,954.76

工伤保险费	16,841.31	144,987.87	153,952.98	7,876.20
生育保险费	17,062.14	349,352.64	347,853.75	18,561.03
4、住房公积金	6,112.00	3,181,765.52	3,163,737.52	24,140.00
5、工会经费和职工教育经费	248,311.82	855,729.52	840,717.92	263,323.42
合计	9,305,700.02	78,297,888.98	77,600,611.72	10,002,977.28

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	163,556.25	5,332,972.27	5,232,352.47	264,176.05
2、失业保险费	6,747.03	277,464.87	274,478.62	9,733.28
合计	170,303.28	5,610,437.14	5,506,831.09	273,909.33

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,912,371.01	2,295,740.27
企业所得税	1,848,757.69	3,483,873.25
个人所得税	154,661.74	104,967.35
城市维护建设税	670,357.56	376,046.93
教育费附加	287,296.30	161,163.22
地方教育附加	191,530.91	107,442.16
地方水利建设基金	22,279.09	21,348.30
印花税	132,447.22	15,990.06
价格调节基金	40.00	40.00
合计	6,219,741.52	6,566,611.54

其他说明：

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	81,420.33	63,191.13

合计	81,420.33	63,191.13
----	-----------	-----------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	1,510,510.17	9,013,980.24
押金保证金	2,070,011.80	1,914,858.00
其他	251,006.10	730,408.16
合计	3,831,528.07	11,659,246.40

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

27、股本

单位：元

	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	50,000,000.00	16,666,667.00				16,666,667.00	66,666,667.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江正元智慧科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2017〕478号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票16,666,667股，每股面值1元，每股发行价格12.35元，募集资金总额为205,833,337.45元。扣除承销费、保荐费、律师费、审计费及法定信息披露等其他发行费用47,613,337.45元后，公司募集资金净额158,220,000.00元，其中计入股本16,666,667.00元，计入资本公积（股本溢价）141,553,333.00元。上述公开发行新增股本事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了验资报告（天健验〔2017〕97号）。上述增资事项已办妥工商变更登记手续。

28、资本公积

单位：元

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）	122,320,647.03	141,553,333.00		263,873,980.03
其他资本公积	13,164,052.41	1,080,587.21		14,244,639.62
合计	135,484,699.44	142,633,920.21		278,118,619.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 股本溢价增加141,553,333.00元，详见本财务报表附注股本之所述。
- 2) 其他资本公积增加1,080,587.21元，系公司股份支付按员工服务期限本期摊销1,080,587.21元。

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,683,121.11	4,390,265.90		20,073,387.01
合计	15,683,121.11	4,390,265.90		20,073,387.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积变动系根据公司法及公司章程的规定，按母公司当期实现净利润提取10%的法定盈余公积所致。

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	141,968,789.54	101,032,041.04
调整后期初未分配利润	141,968,789.54	101,032,041.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,968,856.74	45,750,858.31
减：提取法定盈余公积	4,390,265.90	4,814,109.81
期末未分配利润	179,547,380.38	141,968,789.54

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	448,922,268.58	271,544,248.30	363,371,772.32	216,758,007.36
合计	448,922,268.58	271,544,248.30	363,371,772.32	216,758,007.36

32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,933,175.46	1,560,005.69
教育费附加	828,811.77	670,035.13
印花税	271,871.71	95,104.66
营业税		337,241.94
地方教育附加	550,102.60	446,690.14
车船使用税	720.00	
合计	3,584,681.54	3,109,077.56

其他说明：

根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度印花税和车船使用税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,008,844.53	15,674,800.28
业务招待费	4,097,465.63	2,772,737.71
差旅交通费	6,921,710.27	5,563,644.45
办公费	3,226,709.78	2,729,553.75
房租物管费	1,452,957.83	1,054,932.39
物料消耗	739,287.50	788,256.07

折旧费与摊销	720,616.44	568,826.90
其他	941,399.75	1,312,841.39
合计	38,108,991.73	30,465,592.94

其他说明：

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	55,405,696.81	45,731,005.86
职工薪酬	19,102,934.10	14,250,343.14
办公费	6,413,992.54	4,360,524.62
房租物管费	2,517,139.43	1,594,445.09
折旧费与摊销	2,178,141.26	2,065,403.70
咨询、中介费	2,110,793.45	2,085,304.85
差旅交通费	3,533,910.16	3,654,718.21
业务招待费	3,213,491.97	2,374,930.58
汽车费用		
物料消耗		
股份支付	1,080,587.21	1,598,641.08
其他	2,240,807.94	2,765,618.92
合计	97,797,494.87	80,480,936.05

其他说明：

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,347,550.81	3,161,826.57
减：利息收入	1,097,473.31	1,066,257.63
其他	136,977.44	442,256.58
合计	2,387,054.94	2,537,825.52

其他说明：

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	11,817,162.80	2,757,283.62
合计	11,817,162.80	2,757,283.62

其他说明：

37、投资收益

单位：元

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	398,827.37	-1,059,811.99
银行理财收益	1,737,868.90	
合计	2,136,696.27	-1,059,811.99

其他说明：

38、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收入	3,700.00	106,243.87
固定资产处置支出	-2,614.51	-55,673.44
合计	1,085.49	50,570.43

39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	16,748,920.67	
合计	16,748,920.67	

40、营业外收入

单位：元

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
政府补助		22,899,109.45	
增值税即征即退			
其他	14,388.74	20,018.06	14,388.74
合计	14,388.74	22,919,127.51	14,388.74

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退							12,569,423.54	与收益相关
2014-2015 杭州市统筹资金重点创新项目补助资金							7,392,000.00	与收益相关
2016 年第一批余杭区企业上市后、挂牌项目财政奖励资金							1,000,000.00	与收益相关
CMMI 五级奖励政府补贴							600,000.00	与收益相关
水利建设基金退税							247,535.04	与收益相关
创新补助							200,000.00	与收益相关
首发上市申请获受理							125,000.00	与收益相关
第二批科技计划项目补助							120,000.00	与收益相关
2015 年度驰名商标、省著名商标和省知名商号等品牌奖励资金							100,000.00	与收益相关
创新补助							100,000.00	与收益相关
2015 年拱墅区高新技术企业奖励经费							100,000.00	与收益相关
2016 年杭州市科技型初创企业贷款贴息补助经费							66,744.00	与收益相关
余杭区商务发展专项资金							55,700.00	与收益相关
2014 年度杭州市商标名牌资助资金							50,000.00	与收益相关
2014 年度杭州市商标名牌资助资金							50,000.00	与收益相关
余杭区仓前街道工业奖励款							45,000.00	与收益相关
2016 年拱墅区第一批科技创新专项扶持资金							35,650.00	与收益相关
2015 年杭州市雏鹰企业、青蓝企业贷款贴息补助							35,650.00	与收益相关

经费								
杭州市专利专项资金管理办法（拱墅区专利和软件著作权资助）							2,700.00	与收益相关
知识产权政府补贴							2,000.00	与收益相关
个税手续费返还							1,706.87	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		22,899,109.45	--

其他说明：

41、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠		550,000.00	
地方水利建设基金	56,992.94	222,487.37	
其他	8,923.46	57,717.31	8,923.46
合计	65,916.40	830,204.68	8,923.46

其他说明：

42、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,061,804.37	2,064,924.85
递延所得税费用	-1,807,782.79	-1,213,756.52
合计	1,254,021.58	851,168.33

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	42,517,809.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,251,780.92
子公司适用不同税率的影响	221,183.94
调整以前期间所得税的影响	29,785.94

非应税收入的影响	-1,163,796.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	681,377.31
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	155,594.92
研发费用加计扣除	-2,921,905.37
所得税费用	1,254,021.58

其他说明

2016年公司被认定为国家规划布局内重点软件企业，自2015年度起减按10%的税率计缴企业所得税，故公司在2016年申请退回2015年度多缴的企业所得税1,378,021.26元，冲减2016年度所得税费用。

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据保证金	53,636,259.04	33,904,892.78
往来款	3,414,531.98	4,293,377.64
押金保证金	12,751,565.04	5,242,520.00
政府补助	2,090,909.70	10,082,150.87
利息收入	313,723.31	282,507.63
其他	14,388.74	20,018.06
合计	72,221,377.81	53,825,466.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金	47,911,313.81	49,362,110.73
付现研发支出	10,724,537.03	11,263,068.50
其他付现费用	42,081,508.36	31,707,113.09
往来款	6,267,602.00	3,931,300.00
支付宝备付金归还	5,211,172.77	8,482,846.61
其他	1,007,466.28	2,075,769.17
支付押金保证金	24,801,368.67	8,422,341.65

付现办公费		
付现差旅交通费		
付现业务招待费		
付现房租物管费		
合计	138,004,968.92	115,244,549.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财产品	145,000,000.00	
合计	145,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	195,000,000.00	
合计	195,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付首次公开发行发行费用	14,113,337.45	
合计	14,113,337.45	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	41,263,787.59	47,491,562.21
加：资产减值准备	11,817,162.80	2,757,283.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,033,910.96	2,909,041.00
无形资产摊销	1,737,333.94	1,565,661.75
长期待摊费用摊销	44,879.64	
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）	-1,085.49	-50,570.43
财务费用（收益以“-”号填列）	3,347,550.81	3,161,826.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,136,696.27	1,059,811.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,807,782.79	-1,213,756.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-36,854,388.14	3,227,908.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-90,916,227.84	-42,999,428.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,370,226.19	-4,109,010.29
其他	1,080,587.21	1,598,641.08
经营活动产生的现金流量净额	-40,020,741.39	15,398,971.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	175,586,866.87	125,564,651.97
减：现金的期初余额	125,564,651.97	125,453,191.31
现金及现金等价物净增加额	50,022,214.90	111,460.66

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	175,586,866.87	125,564,651.97
其中: 库存现金	36,592.94	115,196.38
可随时用于支付的银行存款	175,526,112.11	125,449,455.59
可随时用于支付的其他货币资金	24,161.82	
三、期末现金及现金等价物余额	175,586,866.87	125,564,651.97

其他说明:

(1) 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
1) 银行存款		
短期借款质押存款	15,000,000.00	15,000,000.00
预收货款冻结[注]	5,761,896.01	
2) 其他货币资金		
银行承兑汇票保证金	10,843,428.91	22,330,270.15
小计	31,605,324.92	37,330,270.15

注: 预收货款冻结系公司与客户开立的共管账户, 在项目完成前, 账户内资金被银行冻结, 无法随时支取。

(2) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	5,983,559.34	1,760,000.00
其中: 支付货款	5,983,559.34	1,760,000.00
应收账款抵付应付账款	1,316,437.00	7,059,179.46

小计	7,299,996.34	8,819,179.46
----	--------------	--------------

上述金额已从“销售商品、提供劳务收到的现金”和“购买商品、接受劳务支付的现金”中扣除。

45、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：

46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	31,605,324.92	短期借款质押、开立银行承兑汇票质押、预收货款冻结
应收账款	23,897,436.66	[注]
合计	55,502,761.58	--

其他说明：

注：子公司青岛天高公司与上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行签订应收账款最高额人民币1,100.00万元的质押合同，青岛天高公司将2016年12月28日至2019年12月27日形成的所有应收账款予以质押。截至2017年12月31日，该质押合同下青岛天高公司短期借款余额1,000.00万元，应收账款质押余额23,897,436.66元。

本公司及广西筑波公司少数股东卢洁芳、章益宇各为广西筑波公司在中国银行南宁市邕州支行借款提供最高额1,500.00万元保证担保，同时广西筑波公司将广西大学、南宁职业技术学院等应收账款质押给中国银行南宁市邕州支行，质押期2017年11月8日至2020年11月8日。截至2017年12月31日，广西筑波公司该质押合同下短期借款余额1,100.00万元，应收账款质押余额0.00元。

47、政府补助

(1) 明细情况

1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
增值税即征即退	14,658,010.97	其他收益	财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕第100号)
利用资本市场财政扶持资金第二批	1,000,000.00	其他收益	杭州市余杭区人民政府金融工作办公室、杭州市余杭区财政局《关于下达2017年第二批余杭区企业利用资本市场财政扶持资金的通知》(余金融办〔2017〕21号)
利用资本市场财政扶持资金第二批	250,000.00	其他收益	杭州市财政局、杭州市人民政府金融工作办公室《关于下达2017年第一批企业利用资本市场财政扶持资金的

			通知》（杭财企〔2017〕35号）
产业发展先进单位奖励	160,000.00	其他收益	杭州市余杭区人民政府仓前街道办事处《关于表彰2016年度产业发展先进单位的决定》（仓街办〔2017〕26号）
稳岗补贴	118,121.63	其他收益	杭州市余杭区就业管理服务处失业保险基金支出拨入
科技专项资金	107,200.00	其他收益	青岛市市南区国库支付中心拨入
高新技术企业财政扶持奖励	100,000.00	其他收益	杭州市余杭区科学技术局、杭州市余杭区财政局《关于下达2015年度国家重点支持领域高新技术企业等财政扶持奖励（补助）资金的通知》（余科〔2016〕40号）
促进科技创新奖励	100,000.00	其他收益	青岛市市南区国库支付中心拨入
高新技术企业奖励	100,000.00	其他收益	福州市财政局拨入
其他	155,588.07	其他收益	其他
小计	16,748,920.67		

2) 财政贴息

项目	期初 递延收益	本期新增	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
银行贷款贴息		65,100.00	65,100.00		财务费用	
小计		65,100.00	65,100.00			

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为16,814,020.67元。

八、合并范围的变更

1、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：

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
浙江校云公司	新设子公司	2017年10月10日	2,550,000.00	51.00%

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

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	
青岛天高公司	山东	青岛	软件业	51.00%		设立

广西筑波公司	广西	南宁	软件业	75.00%		设立
南昌正元公司	江西	南昌	软件业	63.56%		设立
福建正元公司	福建	福州	软件业	51.00%		非同一控制下企业合并
杭州容博公司	浙江	杭州	软件业	51.05%		非同一控制下企业合并
杭州捷卡公司	浙江	杭州	软件业	59.11%		非同一控制下企业合并
正元数据公司	浙江	杭州	软件业	55.00%		设立
四川正元公司	四川	成都	软件业	51.00%		设立
正元曦客公司	浙江	杭州	软件业	51.00%		设立
浙江校云公司	浙江	杭州	软件业	51.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
青岛天高公司	49.00%	3,288,292.64	1,711,500.00	11,551,874.70

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
青岛天高公司	63,321,765.69	7,291,753.10	70,613,518.79	47,038,307.17		47,038,307.17	33,777,793.62	7,474,534.21	41,252,327.83	20,895,017.51		20,895,017.51

单位：元

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
青岛天高公司	66,729,039.67	6,710,801.30	6,710,801.30	2,973,467.06	49,658,102.06	6,414,247.30	6,414,247.30	9,574,807.87

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
重庆汇贤优策科技股份有限公司 (以下简称重庆汇贤)	重庆	重庆	软件和信息技术服务业	8.06%		权益法核算
杭州卓然实业有限公司	杭州	杭州	房地产业	40.00%		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：

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：

重庆汇贤董事会共六名成员，本公司派有一名董事，故对其有重大影响

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	重庆汇贤	杭州卓然	重庆汇贤	杭州卓然
流动资产	131,320,399.11	8,566,887.14	111,857,435.57	8,797,431.27
非流动资产	158,578,863.05	302,246,478.70	122,553,366.31	235,097,233.45
资产合计	289,899,262.16	310,813,365.84	234,410,801.88	243,894,664.72
流动负债	72,876,519.11	18,208,956.90	29,094,901.08	41,277,813.20
非流动负债	42,840,646.02	139,000,000.00	45,827,840.80	71,440,147.00
负债合计	115,717,165.13	157,208,956.90	74,922,741.88	112,717,960.20
少数股东权益	1,224,156.50		104,589.28	
归属于母公司股东权益	172,957,940.54	153,604,408.94	159,383,470.72	131,176,704.52
按持股比例计算的净资产份额	13,932,722.99	61,441,763.58	12,839,224.03	38,070,681.81

对联营企业权益投资的账面价值	13,932,722.99	61,441,763.58	12,839,224.03	38,070,681.81
营业收入	123,215,689.44		103,654,094.49	
净利润	15,931,675.61	-1,572,295.58	12,061,752.88	-1,668,419.44
综合收益总额	15,931,675.61	-1,572,295.58	12,061,752.88	-1,668,419.44

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,674,279.25	1,740,032.61
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-65,753.36	76,690.55
--综合收益总额	-65,753.36	76,690.55

其他说明

3、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

4、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：

5、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是

确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。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。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1.银行存款

本公司将银行存款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2017年12月31日，本公司应收账款的23.90%(2016年12月31日：17.27%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1)本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项目	期末数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	3,307,836.32				3,307,836.32
小计	3,307,836.32				3,307,836.32

(续上表)

项目	期初数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	2,643,093.69				2,643,093.69
小计	2,643,093.69				2,643,093.69

(2)单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二)流动风险

流动风险，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	79,000,000.00	81,056,563.10	81,056,563.10		
应付票据	25,672,417.96	25,672,417.96	25,672,417.96		
应付账款	88,150,437.17	88,150,437.17	88,150,437.17		
其他应付款	3,831,528.07	3,831,528.07	3,831,528.07		
应付利息	81,420.33	81,420.33	81,420.33		
小计	196,735,803.53	198,792,366.63	198,792,366.63		

(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	64,000,000.00	65,559,457.78	65,559,457.78		
应付票据	22,330,270.15	22,330,270.15	22,330,270.15		
应付账款	73,872,831.78	73,872,831.78	73,872,831.78		
其他应付款	11,659,246.40	11,659,246.40	11,659,246.40		
应付利息	63,191.13	63,191.13	63,191.13		
小计	171,925,539.46	173,484,997.24	173,484,997.24		

(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。

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。本公司主要通过签订固定利率计息的借款以规避市场利率变动的风险。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
杭州正元企业管理咨询有限公司	杭州	企业管理咨询	2,000 万元	28.96%	28.96%

本企业的母公司情况的说明

杭州正元成立于2001年11月22日，目前持有杭州高新技术产业开发区（滨江）市场监督管理局核发的

统一社会信用代码为913301087337992009的营业执照，法定代表人陈坚，注册资本为2,000万元，住所地为杭州市西湖区文三路259号A幢8F室806，经营范围为服务：企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本企业最终控制方是陈坚。

其他说明：

陈坚持有杭州正元87.50%的股权，据此，陈坚可以通过杭州正元控制本公司28.96%。李琳系陈坚先生配偶，持有本公司2.91%的股权。根据其声明，李琳为陈坚的一致行动人，据此，陈坚先生可以通过李琳控制本公司2.91%股份。综上，陈坚先生合计控制公司31.87%股份，系本公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

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九。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
无锡汇众智慧科技有限公司（以下简称无锡汇众）	本公司之联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州易康投资管理有限公司	本公司之股东
杭州正浩投资管理有限公司	本公司之股东
青岛雅合科技发展有限公司	青岛天高公司之股东
李琳	陈坚之配偶、本公司之股东

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

				否	
--	--	--	--	---	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆汇贤	一卡通及相关设备	1,736,494.02	625,197.44
无锡汇众	一卡通及相关设备	104,700.84	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杭州正元、正浩投资、 易康投资、陈坚、李琳	20,000,000.00	2017年04月06日	2018年03月20日	否
陈坚、李琳	20,000,000.00	2017年05月11日	2020年05月10日	否
青岛雅合	10,000,000.00	2016年12月28日	2019年12月27日	否

关联担保情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,656,066.54	2,643,334.91

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆汇贤	50,900.00	2,545.00		
	无锡汇众			360,000.00	107,240.00
小计		50,900.00	2,545.00	360,000.00	107,240.00

预付款项	杭州卓然	5,252,222.00			
小计		5,252,222.00			
其他应收款	杭州卓然	1,000,000.00	50,000.00		
小计		1,000,000.00	50,000.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	无锡汇众	80,000.00	
	重庆汇贤		867,942.25
小计		80,000.00	867,942.25
其他应付款	杭州卓然		1,656,000.00
小计			1,656,000.00

十二、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

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日最近外部投资者入股价格
可行权权益工具数量的确定依据	实际授予数量
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,123,775.65
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,080,587.21

其他说明

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(一) 重要承诺事项

1. 四川正元公司注册资本500万元，其中本公司认缴注册资本255万元，占其注册资本的51%，截至2017年12月31日，公司已出资153万元，尚未出资102万元。

2. 正元曦客公司注册资本1,000万元，其中本公司认缴注册资本510万元，占其注册资本的51%，截至2017年12月31日，公司已出资51万元，尚未出资459万元。

3. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

公司与杭州卓然签订房屋租赁合同，承租杭州市余杭区龙潭路与舒心路交叉口西北侧“智慧教育产业生态园（拟名）”办公用房，租赁面积9,593.10m²，租金为1.5元/天/平方米，按年支付，租赁期限自2018年1月1日起至2022年12月31日止，租金价格按每年递增0.1元计算。2018年租金5,252,222.00元已全部支付。

(二)或有事项

截至2017年12月31日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年12月31日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	13,333,333.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	13,333,333.40

3、其他资产负债表日后事项说明

对子公司增资

根据杭州捷卡公司2018年1月24日股东会决议，杭州捷卡公司注册资本由222.00万元增加至3,000.00万元，其中公司认缴新增注册资本1,398.78万元，增资后公司共认缴出资1,530.00万元，公司持股比例由59.11%下降为51.00%。本次增资完成后，杭州捷卡公司仍为公司控股子公司，不会导致公司合并报表范围发生变化。杭州捷卡公司增资后变更公司名称为浙江云马智慧科技有限公司，杭州捷卡公司已于2018年1月30日办妥工商变更手续。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以产品分部为基础确定报告分部，各分部共同使用的资产、负债无法在不同分部间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	系统建设	运维服务	智能管控	总部	分部间抵销	合计
主营业务收入	322,846,234.87	39,725,228.32	86,350,805.39			448,922,268.58
主营业务成本	197,693,043.75	3,983,308.93	69,867,895.62			271,544,248.30
资产总额				818,488,938.16		818,488,938.16
负债总额				260,325,694.57		260,325,694.57

2、其他

截至2017年12月31日，控股股东股份被质押情况如下：

股东名称	质押股数	质押开始日期	质押到期日	质权人	本次质押占其所持股份比例	用途
杭州正元	6,013,800	2017年8月23日	2020年8月21日	中国银河证券股份有限公司	31.15%	融资
	6,013,800	2017年9月28日	2020年9月25日		31.15%	融资
小计	12,027,600				62.30%	

截至2017年12月31日，杭州正元持有的本公司股份累计已质押12,027,600股，占本公司总股本的18.04%。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	291,788,844.49	99.69%	31,030,553.07	10.63%	260,758,291.42	217,114,313.75	100.00%	22,101,167.47	10.18%	195,013,146.28
单项金额不重大但单独计提	920,000.00	0.31%	920,000.00	100.00%						

坏账准备的应收账款										
合计	292,708,844.49	100.00%	31,950,553.07	10.92%	260,758,291.42	217,114,313.75	100.00%	22,101,167.47	10.18%	195,013,146.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	169,016,564.01	8,450,828.20	5.00%
1 年以内小计	169,016,564.01	8,450,828.20	5.00%
1 至 2 年	56,506,710.15	5,650,671.02	10.00%
2 至 3 年	21,842,029.28	6,552,608.78	30.00%
3 至 4 年	8,084,422.92	4,042,211.46	50.00%
4 至 5 年	7,636,903.64	6,109,522.91	80.00%
5 年以上	224,710.70	224,710.70	100.00%
合计	263,311,340.70	31,030,553.07	11.78%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	28,477,503.79		
小计	28,477,503.79		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,849,385.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	24,684,432.50	8.43	1,500,172.50
客户二	20,543,025.57	7.02	1,027,151.28
客户三	15,834,657.00	5.41	791,732.85
客户四	7,352,652.84	2.51	2,071,901.86
客户五	6,255,749.99	2.14	625,575.00
小计	74,670,517.90	25.51	6,016,533.49

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	60,850,733.05	100.00%	2,894,706.66	4.76%	57,956,026.39	38,177,691.86	100.00%	2,876,149.27	7.53%	35,301,542.59
合计	60,850,733.05	100.00%	2,894,706.66	4.76%	57,956,026.39	38,177,691.86	100.00%	2,876,149.27	7.53%	35,301,542.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	23,097,791.41	1,154,889.57	5.00%
1 年以内小计	23,097,791.41	1,154,889.57	5.00%
1 至 2 年	3,494,143.22	349,414.32	10.00%
2 至 3 年	1,594,109.40	478,232.82	30.00%
3 至 4 年	1,659,539.89	829,769.95	50.00%
4 至 5 年	3,000.00	2,400.00	80.00%
5 年以上	80,000.00	80,000.00	100.00%
合计	29,928,583.92	2,894,706.66	9.67%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方往来组合	30,922,149.13		
小计	30,922,149.13		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,557.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	23,987,869.17	12,257,449.48
备用金	3,732,815.68	3,400,039.81
往来款	30,922,149.13	18,708,554.09
其他	2,207,899.07	3,811,648.48
合计	60,850,733.05	38,177,691.86

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
杭州捷卡公司	往来款	13,642,359.36	1 年以内、1-2 年、3-4 年	22.42%	
正元数据公司	往来款	4,951,576.40	1 年以内、3-4 年、5 年以上	8.14%	
广西筑波公司	往来款	3,922,791.70	1 年以内	6.45%	
福建正元公司	往来款	3,649,305.67	1 年以内	6.00%	
兰州大学	场地押金、履约保	3,081,791.25	1 年以内、1-2 年	5.06%	168,359.13

	证金				
合计	--	29,247,824.38	--	48.07%	168,359.13

3、长期股权投资

单位：元

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	24,406,100.00	1,056,100.00	23,350,000.00	19,816,100.00	1,056,100.00	18,760,000.00
对联营、合营企业投资	77,048,765.82		77,048,765.82	52,649,938.45		52,649,938.45
合计	101,454,865.82	1,056,100.00	100,398,765.82	72,466,038.45	1,056,100.00	71,409,938.45

(1) 对子公司投资

单位：元

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
广西筑波公司	5,910,000.00			5,910,000.00		
南昌正元公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
青岛天高公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
正元数据公司	550,000.00			550,000.00		
杭州容博公司	3,450,000.00			3,450,000.00		300,000.00
杭州捷卡公司	756,100.00			756,100.00		756,100.00
福建正元公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
浙江校云公司		2,550,000.00		2,550,000.00		
四川正元公司		1,530,000.00		1,530,000.00		
正元曦客公司		510,000.00		510,000.00		
合计	19,816,100.00	4,590,000.00		24,406,100.00		1,056,100.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	其他		

一、合营企业											
二、联营企业											
杭州卓然	38,070,681.81	24,000,000.00		-628,918.23							61,441,763.58
重庆汇贤	12,839,224.03			1,093,498.96							13,932,722.99
无锡汇众	1,740,032.61			-65,753.36							1,674,279.25
小计	52,649,938.45										77,048,765.82
合计	52,649,938.45	24,000,000.00		398,827.37							77,048,765.82

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	355,615,883.70	217,053,313.72	277,990,953.31	166,684,102.47
合计	355,615,883.70	217,053,313.72	277,990,953.31	166,684,102.47

其他说明：

5、管理费用

管理费用

项目	本期数	上年同期数
研发费用	47,167,735.23	33,761,420.68
职工薪酬	8,353,609.85	7,498,597.00
折旧费与摊销	720,034.21	727,566.47
房租物管费	930,639.46	459,921.75
办公费	3,767,390.94	3,090,652.51
差旅交通费	2,190,767.02	2,425,735.46
业务招待费	2,061,180.70	1,643,796.09
咨询、中介费	1,714,092.44	1,765,125.16
股份支付	1,080,587.21	1,598,641.08
其他	1,413,938.45	1,685,710.51
合计	69,399,975.51	54,657,166.71

6、投资收益

单位：元

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	1,781,400.00	2,397,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	398,827.37	-1,059,811.99
银行理财收益	1,737,868.90	
合计	3,918,096.27	1,337,188.01

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用□不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,085.49	固定资产处置收益
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）	2,156,009.70	除增值税软件退税外的政府补助、财政贴息
委托他人投资或管理资产的损益	1,737,868.90	购买理财产品利息收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,465.28	
减：所得税影响额	414,419.24	
少数股东权益影响额	185,681.47	
合计	3,300,328.66	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.93%	0.69	0.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.22%	0.63	0.63

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用 不适用

(2) 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净资产差异情况

适用 不适用

第十二节备查文件目录

- 一、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加盖公章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、载有董事长签名的2017年年度报告文本原件。
- 五、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。