



# 浙江正元智慧科技股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019-070

2019 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本半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。

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“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	17
第五节 重要事项 .....	29
第六节 股份变动及股东情况 .....	54
第七节 优先股相关情况 .....	58
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	59
第九节 公司债相关情况 .....	60
第十节 财务报告 .....	61
第十一节 备查文件目录 .....	185

## 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
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
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
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
云马智慧	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
校云智慧	指	浙江校云智慧科技有限公司，本公司控股子公司
小兰智慧	指	浙江小兰智慧科技有限公司，本公司控股子公司
坚果智慧	指	浙江坚果智慧科技有限公司，本公司控股子公司
双旗智慧	指	浙江双旗智慧科技有限公司，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
常电股份	指	常州常工电子科技股份有限公司，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
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	The Internet of Things，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
大数据	指	Big Data，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，在合理时间内达到抽取、管理、处理整理成为帮助企业经营决策更积极目的的资讯
云计算	指	Cloud Computing，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
人工智能	指	Artificial Intelligence，英文缩写为 AI。它是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学。
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
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
《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	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	正元智慧	股票代码	300645
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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（如有）	正元智慧		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG ZHENGYUAN ZHIHUI TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHENGYUAN ZHIHUI		
公司的法定代表人	陈坚		

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2018 年 12 月 19 日	浙江省工商行政管理局	913300007200827022	913300007200827022	913300007200827022
报告期末注册	2019 年 05 月 17 日	浙江省市场监督管理局	913300007200827022	913300007200827022	913300007200827022
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019 年 05 月 20 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>				

### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	235,983,809.13	166,907,760.92	41.39%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,219,448.53	1,129,386.49	96.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	2,780,250.09	-866,036.68	421.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-216,282,528.92	-159,499,996.20	-35.60%
基本每股收益（元/股）	0.0175	0.0089	96.63%
稀释每股收益（元/股）	0.0175	0.0089	96.63%
加权平均净资产收益率	0.38%	0.21%	0.17%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,243,288,043.81	1,013,344,976.61	22.69%
归属于上市公司股东的净资产（元）	576,733,587.54	584,691,496.40	-1.36%

### 五、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。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	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）	3,595.99	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）	2,441,218.73	除增值税软件退税外的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	649,600.56	银行保本理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,484,521.97	主要为捐赠支出
减：所得税影响额	-23,770.98	
少数股东权益影响额（税后）	194,465.85	
合计	-560,801.56	--

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

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

#### （一）公司主营业务

公司以智慧一卡通为基础，以物联网、大数据、人工智能、云服务为支撑，为学校、政府、企事业单位等提供智慧化整体解决方案，同时为终端用户的学习、工作、生活及成长提供全场景服务，逐步实现To B到To C的延伸。

##### 1、智慧一卡通系统建设

智慧一卡通系统是在原有数字化校园一卡通应用的基础上，运用物联网、云计算、移动互联、人工智能等技术，实现了一卡通服务的对象、方式、时间、地域的延伸和拓展，聚合一卡通、微信、支付宝、银行、银联、运营商等多种支付通道，充分发挥了互联、协同、便捷的特性，很好的满足了智慧校园面向服务的需求，使得应用更加人性化、智能化、多样化。智慧一卡通是智慧校园的基础工程和重要组成部分，通过统一的电子支付和身份识别服务，拓展充实一卡通在教学、科研、管理、学习、生活等智慧校园场景下的深入应用，极大地提升了校园一卡通的智能化程度，丰富了卡基应用和泛卡基应用，紧密关联了校内外的商务消费、身份识别和认证、财务结算和自助服务等各种应用，使传统校园一卡通的线下服务，扩展为线上线下协同服务，封闭应用服务提升为开放应用服务，特定区域服务拓展为无疆域服务，给校园带来更便捷、更高效、更安全、更协同的现代化生活。

##### 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，以校园一卡通为业务基础，主动适应智慧校园建设的新需求、新形态，研发了智慧易通平台，综合运用物联网、云计算、移动互联、大数据、智能感知、商业智能、知识管理、社交网络等技术，全面感知校园物理环境，智能识别师生群体的生活、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。

公司除了向客户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、学生事务类等服务外，进一步提供了校园数据治理、应用治理、物联校园等智慧综合服务，实现管理精细化、决策精准化、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，提供智能化、一体化解决方案；构建并实施了智慧易通多园区服务平台，既面向行业或地域的多园区多客户提供统一的平台接入服务，又同时满足各用户独立的身份识别、支付交易等应用需求，目前已在电力、水利、医疗、政务等领域推进。

### 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，通过创新服务形式与内容，丰富线上应用，推进互联网运营服务。公司采用多种方式将线下应用向线上拓展，将移动支付技术和移动互联网特征相融合，加大对云平台的投入，进一步加强“易校园”、自助洗衣业务平台建设及市场拓展，丰富基础教育领域的智慧校园、食品安全智能监管等产品线，推进学堂里在线教育平台运营，切入高校智慧后勤、智慧公寓等业务。

#### （二）公司所处行业的基本情况

公司所处行业为软件与信息技术服务业，其行政主管部门是国家工业和信息化部，同时还受科学技术部、教育部及国家住房和城乡建设部等部委颁布的相关政策影响。随着国家大力推进信息化建设，有关智慧城市建设、教育信息化建设、智能化建设、节能化建设等方面均得到国家及地方政策的大力支持，有利于一卡通行业及公司业务的发展。

序号	政策名称	颁布部门	颁布时间	与行业相关内容
1	《中国教育现代化2035》	中共中央、国务院	2019年	加快信息化时代教育变革。建设智能化校园，统筹建设一体化智能化教学、管理与服务平台；创新教育服务业态，建立数字教育资源共建共享机制，完善利益分配机制、知识产权保护制度和新型教育服务监管制；推进教育治理方式变革，加快形成现代化的教育管理与监测体系，推进管理精准化和决策科学化。

2	教育部2019年工作要点	教育部	2019年	明确提出要推动信息技术与教育教学深度融合，推动教育信息化转段升级，提升师生信息素养；提出实施教育信息化2.0行动计划，研究中国智能教育发展方案。启动“智慧教育示范区”建设。建立数字化资源进校园监管机制。推动“互联网+教育”大平台建设等工作措施。
3	《教育信息化2.0行动计划》(教技[2018]6号)	教育部	2018年	到2022年基本实现“三全两高一大”的发展目标，继续推进“三通两平台”，所有学校全部接入互联网，构建一体化的“互联网+教育”大平台，逐步实现资源平台的互通，普及推广网络学习空间应用，组织师生利用网络空间开展教学和学习。
4	《教师教育振兴行动计划（2018-2022年）》（教师〔2018〕2号）	教育部、国家发展改革委、财政部、人力资源社会保障部、中央编办	2018年	针对“互联网+教师教育”创新行动，充分利用云计算、大数据、虚拟现实、人工智能等新技术，推进教师教育信息化教学服务平台建设和应用，推动以自主、合作、探究为主要特征的教学方式变革。
5	《教育部关于颁布〈中小学数字校园建设规范（试行）〉的通知》（教技[2018]5号）	教育部	2018年	推动中小学数字校园建设与应用的指导性文件，对各地中小学校数字校园建设提出了建设的总目标和总原则。提出“四个建设目标”，即实现校园环境数字化、信息系统互联互通、用户信息素养提升、学习方式和教育教学模式创新。
6	《教育部办公厅关于印发〈2018年教育信息化和网络安全工作要点〉的通知》（教技厅[2018]1号）	教育部	2018年	围绕解决教育发展的重大问题，以促进教育公平、提高教育质量为重点，发展“互联网+教育”，实现教育信息化的转段升级。要求完善教育信息化基础环境建设，充分发挥地方与学校的积极性与主动性，引导各级各类学校结合实际特色发展，开展数字校园、智慧校园建设与应用。
7	《2018年教育工作总体要求》（教政法[2018]1号）	教育部	2018年	要求深入推进教育信息化。启动教育信息化2.0行动计划，实施宽带卫星联校试点行动、大教育资源共享计划、百区千校万课信息化示范工程、网络扶智工程，推进智慧教育创新示范，普及推广网络学习空间应用。加强基础教育信息化顶层设计，更好服务师生和教育工作。
8	《关于推进网络扶贫的实施方案（2018-2020）》（工信部通信〔2018〕83号）	工信部	2018年	加强贫困地区各类学校高速宽带网络建设，实现两类学校（乡村小规模学校和乡镇寄宿制学校）宽带网络全覆盖。配合教育部门加强远程教育应用推广，推动优质教育资源在贫困地区的共享应用。

9	《国务院关于印发国家教育事业发展“十三五”规划的通知》（国发〔2017〕4号）	国务院	2017年	拓展教育新形态，以教育信息化推动教育现代化，积极促进信息技术与教育的融合创新发展，努力构建网络化、数字化、个性化、终身化的教育体系；积极发展“互联网+教育”，优化校园育人环境，创建平安校园，巩固高等学校后勤改革成果，推进学校公共安全视频监控建设及联网应用工作，加强人防、物防、技防设施建设。
10	《教育部关于数字教育资源公共服务体系建设与应用的指导意见》（教技〔2017〕7号）	教育部	2017年	为深入贯彻落实党的十九大精神，积极推进“互联网+”行动，切实加快教育信息化进程，以教育信息化支撑和引领教育现代化，服务教育强国建设，现就加强数字教育资源公共服务体系建设与应用。
11	《教育部关于进一步推进职业教育信息化发展的指导意见》（教职成〔2017〕4号）	教育部	2017年	准确把握进一步推进职业教育信息化发展的重要机遇与基本要求；全面落实推进职业教育信息化发展的重点任务；着力完善推进职业教育信息化发展的各项保障措施。
12	关于印发软件和信息技术服务业发展规划（2016—2020年）的通知（工信部规〔2016〕425号）	工业和信息化部	2017年	到2020年，产业规模进一步扩大，技术创新体系更加完备，产业有效供给能力大幅提升，融合支撑效益进一步突显，培育壮大一批国际影响力大、竞争力强的龙头企业，基本形成具有国际竞争力的产业生态体系。其中产业规模，到2020年，业务收入突破8万亿元，年均增长13%以上，占信息产业比重超过30%，其中信息技术服务收入占业务收入比重达到55%。信息安全产品收入达到2000亿元，年均增长20%以上。软件出口超过680亿美元。软件从业人员达到900万人。
13	《国家智慧城市试点暂行管理办法》及《国家智慧城市（区、镇）试点指标体系（试行）》（建办科〔2012〕42号）	住建部	2012年	提出建设智慧城市是贯彻党中央、国务院关于创新驱动发展、推动新型城镇化、全面建成小康社会的重要举措。智慧城市建设目标包括智慧管理与服务的专项应用——智慧支付，智慧支付包含一卡通、手机支付、市民卡等智慧化支付新方式，支付终端卡设备、顾客支付服务便捷性、安全性和商家支付便捷性、安全性等方面的建设。

### （三）公司在行业中的竞争地位

公司以创新为引领，以提供场景化智慧应用为目标，不断丰富和完善产品，及时推出各种行业解决方案，持续保持在行业内的竞争优势。公司对智慧易通平台进行了优化和扩展，完善了运维监控、聚合支付、人脸识别等功能并实现全场景应用；推出了智慧易通多园区版，提供一卡通云服务中心、分级运营管理中心，同时支持公共服务和私有服务、实体卡和虚拟

卡深度融合，并实现基于电子支付和身份识别能力开放的广泛集成；推出了智慧校园“一站式服务平台”，作为师生访问学校信息资源的统一入口，是学校碎片化轻应用的快速构建平台，在业务流程引擎的支撑下随时响应业务变化；推出了具备离线交易能力的集卡、码、脸一体化的消费POS机、门禁机，扫码刷卡一体化的NB-IoT物联网水控机等多款智能终端，其中基于动态人脸识别布控技术在智慧公寓中的创新特色应用，在行业内竞争优势明显；与中国建设银行合作的校园e码通、与中国工商银行合作的易校园工银e钱包、与中国银行合作的园区餐卡、与中国银联合作的K12支付代扣及平安校园等产品在全国得到推广和广泛应用，使得公司在金融生态合作上继续保持行业领先。

## 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
应收账款	主要系随着收入增加而相应有所增长。
预付款项	主要系本期预付货款增加所致。
其他应收款	主要系本期投标、履约保证金及备用金增加。
存货	主要系报告期在手订单增加未完成项目增加所致。
其他流动资产	主要系公司按照新金融工具准则规定，将原计入其他流动资产的理财产品投资，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，财务报表中以交易性金融资产列报。
长期股权投资	主要系本期对卓然实业和常电股份的投资增加。
其他非流动资产	主要系期初预付长期资产款转固定资产。

### 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

是

软件与信息技术服务业

### （一）研发实力及技术优势

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，注重大数据、

人工智能、云计算等新技术的研发，专注于教育等行业的智慧化建设。引进大数据高端人才，推动大数据平台产品化，开始在部分高校部署并取得较好反响；与国内知名高校的领域专家深度合作，全面提高研发团队在相关领域的研发能力，打造一系列基于人工智能技术的软硬件产品，如人脸识别、手部识别、菜品识别等产品，丰富了智慧园区、智慧校园的应用场景；构建基于云计算技术的智慧易通多园区版，为电力、电信运营商、政府机构等行业用户在聚合支付、身份识别、健康服务、大数据分析等方面提供私有云和公有云解决方案。公司在智慧校园、智慧园区与行业智能化建设等领域的核心技术人员具有丰富的专业经验，有助于强化公司的技术创新能力。截至2019年6月30日，公司共有研发人员443人，占职工总数的39.55%，拥有软件著作权355项、商标权57项、专利权33项。

公司充分应用聚合支付、人工智能、移动互联等技术，推出智慧易通等系统平台，研发出集卡、码、脸识别为一体的消费终端和身份识别终端，及基于无线物联网LORA及NB联网技术的节水控制器等物联网产品。公司产品应用于教育、政府、军警、电力等行业，在移动支付领域、身份认证领域、节能管控领域得到了广泛的推广和使用，提升了在多种应用场景下的智能化程度，为用户带来更加便捷、高效、安全、协同的服务体验。公司结合各行业的需求，利用公司技术优势，打破同质化竞争，不断构建新的竞争能力，巩固和扩大竞争优势。

## （二）稳固的客户资源和完善的营销网络

经过长期的市场经营与运维服务，公司在国内区域市场份额得到了进一步的扩大，积累并沉淀了一大批优质客户，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，公司还在电力、医疗、政府、军警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，延伸产品服务链，在增强客户黏性的同时，确保公司主营业务的持续稳定增长。

公司实行直销的销售模式，便于公司自主掌控市场资源。在营销方面，公司多管齐下，积极开辟新区域新市场，全国营销网络体系进一步完善。同时，公司与区域型、产品型优势企业进行合作，实现市场的快速切入与扩张。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，使公司拥有更大的市场主动权，同时又可整合资源开展行业拓展。

## （三）具备多层次的盈利模式

公司经过多年的发展，结合行业发展趋势和客户的多层次需求，运用自身的竞争优势和可持续发展能力，逐步形成了多层次的盈利模式：

公司研发的智慧易通等核心平台，包含电子支付、访问控制、水电节能、金融服务、管理服务、移动服务、管理决策、系统集成等八大类应用软件产品，同时涵盖集卡、码、脸识别为一体的智能化终端及多款无线物联网节水控制器等硬件产品。通过为B端客户提供多样化的解决方案，向客户提供智能化软硬件产品并完成项目建设，取得项目收益。

公司建立成熟的客户服务体系，拥有稳定的售后服务队伍。项目建设完成后，通过为用户提供优质高效的产品售后服务，开展后续产品延伸销售，实现服务收益。

公司通过整合高校运营资源，提供自助洗衣等服务，开展线下运营。通过采用BOT模式向高校提供无线网络运营、水电运营等增值服务及整体解决方案。通过构建公共云服务平台，为C端用户提供精准、高效、便捷的线上线下一体化服务，公司业务从To B到To C的服务延伸，实现运营收益。

#### **（四）具有健全的客户服务体系**

公司在发展过程中注重与客户建立紧密的合作关系，共同发展、共同成长，逐步形成了良好的美誉度和较强的品牌影响力。

公司深入了解客户状况，形成了多层面的互动交流沟通机制与客户服务应急保障机制，建立了成熟的客户服务体系；明确客户服务标准，组建稳定的客户服务队伍，实现了扁平化响应机制，运用全国呼叫中心、属地化服务、驻场服务、远程服务、在线服务云平台等多种方式及时处理客户的问题；健全客户服务督查机制，根据ITSS服务体系要求，建立客户服务反馈与检查机制，加强对客户服务的后台回访，对服务过程、质量、记录进行定期巡查和不定期抽查，针对客户满意度进行反馈、记录、考核，提升整体服务效率和客户满意度，确保为客户提供优质高效的服务。

#### **（五）具有独特的企业文化与团队建设优势**

公司管理上强调以人为本，注重引才、育才、用才，关注员工成长与发展，努力构建“天高任鸟飞，海阔凭鱼跃”的发展环境，细化职岗薪酬体系，优化以市场为导向的考核激励制度，进一步完善人力资源体系建设。出台奖励政策，鼓励员工参加执业资格考试与职称认定。开设“正元学堂”，制订《内部讲师管理办法》《新员工导师管理办法》，定期开展新员工军训，以及研发、技术、营销、管理多层次培训和专项培训，提高队伍素质，以满足公司快速发展过程中对人才的需求。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司根据年度工作计划，加大人工智能、大数据、云计算等方面的研发力度，引进大数据高端人才，深化与国内知名高校的合作，打造基于人工智能技术的软硬件产品，丰富智慧校园、智慧园区的应用场景；持续加大市场投入，树标杆立典型，加快新市场拓展速度，深入挖掘老用户资源，大力推进智慧校园应用，客户价值不断提升；积极推进与互联网运营商、金融机构以及行业企业的深度合作，共同探索和拓宽新的业务发展领域，不断构建行业新生态；根据内控规范完善企业制度，加强信息化管理提高工作效率，细化岗位职责提升管理效能，强化内部培训提高队伍素质。公司经营有序开展，业绩稳步增长。

报告期内，公司实现营业收入23,598.38万元，比上年同期增长41.39%；实现归属于上市公司股东的净利润221.94万元，比上年同期增长96.52%；扣非后归属于上市公司股东的净利润278.03万元，增长421.03%。报告期内公司营业收入及归属于上市公司股东的净利润较上年同期均有一定增长。

#### （一）加强新技术研发，提升产品层次

加强大数据研发，进一步推动大数据平台产品化，并在部分高校部署；加强人工智能研发，打造出人脸识别、手部识别、菜品识别等一系列基于人工智能技术的软硬件产品，丰富了智慧校园、智慧园区的应用场景；融合大数据、人工智能、云服务，持续完善智慧易通平台，丰富了多版本应用，满足了不同类型客户需求，为学校、政府、企事业等用户在聚合支付、身份识别、健康服务、大数据分析等方面提供私有云和公有云解决方案，目前已经在国内70余所高校及企事业单位得到广泛应用。

#### （二）加快新市场拓展，市场占有率不断提升

公司进一步优化全国市场格局，深入拓展，积极开辟新区域新市场，上半年在上海、广东、河北、黑龙江、宁夏等省市均取得重点项目的突破；继续深耕细作，大力提升老用户价值，原有市场稳步发展，增幅保持较高水平；继续与支付宝、腾讯、银联及各大银行开展深度合作，通过对产品、资源、市场等方面的融合，提供入口、支付、场景服务等行业解决方案，共同探索和构建行业新生态；积极拓展行业智慧化应用，公司研发的智慧餐厅系统已在电力、公安、医疗等行业得到广泛推广。

#### （三）深化业务挖掘，积极推进智慧校园建设

公司围绕“互联网+教育”不断深入，以物联网、大数据、人工智能、云服务为支撑，以智

慧易通为切入，积极推进高校智慧校园业务，同时加快基础教育智慧校园业务拓展。今年已承接多个高校智慧校园项目，成功中标兰州大学2000多万智慧校园项目；推出了智慧校园“一站式服务平台”，有效提升学校工作效率；推出了以县区级教育系统为单元的基础教育智慧化解决方案，现已与常山县教育局就“教育最多跑一次”签订战略合作协议，助力教育改革；整合上下游产品、市场及资源，投资参股常州常工电子科技股份有限公司，围绕智慧校园后勤管理建设，打造协同发展的生态链；投资设立浙江双旗智慧科技有限公司，加强高校智慧后勤、智慧公寓等业务拓展。

#### （四）探索实践新商业模式，积极开展运营服务

公司积极推动“易校园”平台运营，与中国工商银行总行签订战略协议，并与其他银行深化合作，开展金融服务、SaaS管理服务、生活服务及就业服务等，截至报告期“易校园”平台线上用户数量较2018年底增长超过300%，上线学校近300所；积极推进自助洗衣运营，截至报告期已投放了2500余台洗衣机、烘干机，覆盖了近20所高校；坚果智慧打造校园食品安全智能监管产品线，丰富食品安全相关场景解决方案，已在多个区县试点。

#### （五）加强内部管理，提升工作效能

强化内部培训，制订《内部讲师管理办法》《新员工导师管理办法》，引入人工智能专项培训，组织正元学堂2019春季培训，继续开展研发、技术、营销、管理分层培训，上半年共授课74次，7196人次参加培训，提高队伍素质；完善薪酬体系，细化绩效考核，修订研发、技术、营销绩效考核办法，实行职能部门KPI考核，实现绩效考核体系的全覆盖，激发员工活力；加强信息化建设，开展资金系统、CRM系统、MRP应用、商旅平台的部署测试，着手建立资金、销售、采购、差旅管理体系，加强管理规范，提升管理效能。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	235,983,809.13	166,907,760.92	41.39%	主要系公司对市场的拓展及子公司的增加所致。
营业成本	128,923,399.44	102,242,277.53	26.10%	
销售费用	34,663,315.90	21,317,746.57	62.60%	主要系公司对市场的拓

				展所致。
管理费用	27,545,563.36	20,500,105.91	34.37%	主要系公司工资、办公等费用增加所致。
财务费用	5,793,464.51	1,827,998.00	216.93%	主要系公司经营需要，借款增加所致。
所得税费用	-420,441.13	-514,876.35	18.34%	
研发投入	39,695,328.08	30,361,835.12	30.74%	主要系公司加大研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	-216,282,528.92	-159,499,996.20	-35.60%	主要系支付货款及职工薪酬较上年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-60,992,502.73	8,907,582.43	-784.73%	主要系公司对联营企业增加投资所致。
筹资活动产生的现金流量净额	254,365,200.50	55,102,409.74	361.62%	主要系本期银行贷款较上年同期增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-22,909,831.15	-95,490,004.03	76.01%	主要系上述因素综合影响所致。
投资收益	90,157.10	1,203,714.97	-92.51%	主要系联营企业亏损所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：人民币元

	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
分产品或服务						
系统建设	191,026,837.97	106,293,763.34	44.36%	40.75%	25.26%	6.89%
运维服务	27,825,045.80	7,053,239.49	74.65%	115.58%	274.36%	-10.75%
智能管控	17,131,925.36	15,576,396.61	9.08%	-6.29%	0.52%	-6.16%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

报告期内营业收入或营业利润占 10% 以上的行业

适用  不适用

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
分客户所处行业						

企事业	92,412,347.43	48,881,069.39	47.11%	6.03%	-9.53%	9.10%
学校	143,571,461.70	80,042,330.05	44.25%	80.03%	66.02%	4.71%
分产品						
系统建设	191,026,837.97	106,293,763.34	44.36%	40.75%	25.26%	6.89%
运维服务	27,825,045.80	7,053,239.49	74.65%	115.58%	274.36%	-10.75%
智能管控	17,131,925.36	15,576,396.61	9.08%	-6.29%	0.52%	-6.16%
分地区						
华东地区	166,874,452.66	86,131,097.69	48.39%	58.24%	37.47%	7.80%
西北地区	32,555,887.54	20,609,301.40	36.70%	769.30%	511.53%	26.69%
其他地区	36,553,468.93	22,183,000.35	39.31%	-36.65%	-38.75%	2.08%

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用  不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		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	98,812,998.97	76.64%	80,461,631.82	78.70%	22.81%
系统建设-施工费用	7,480,764.37	5.80%	4,400,046.96	4.30%	70.02%
运维服务-直接材料	7,053,239.49	5.47%	1,884,095.03	1.84%	274.36%
智能管控-直接材料	14,714,524.23	11.41%	14,940,257.10	14.61%	-1.51%
智能管控-施工费用	861,872.38	0.67%	556,246.62	0.54%	54.94%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		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	198,873,778.81	16.00%	92,904,931.80	11.12%	4.88%	主要系本期营运资金需求增加所致。
应收账款	409,331,482.4	32.92%	318,628,125.83	38.12%	-5.20%	主要系随着收入增加而相应有所增

	9					长。
存货	223,867,412.85	18.01%	163,958,426.30	19.62%	-1.61%	
长期股权投资	129,514,708.05	10.42%	76,548,645.15	9.16%	1.26%	
固定资产	33,713,196.75	2.71%	7,916,720.21	0.95%	1.76%	
在建工程	7,543,882.19	0.61%	6,605,727.36	0.79%	-0.18%	
短期借款	420,334,417.90	33.81%	146,000,000.00	17.47%	16.34%	主要系本期营运资金需求增加所致。
长期借款	10,000,000.00	0.80%			0.80%	
预付款项	52,570,344.81	4.23%	30,190,024.63	3.61%	0.62%	
其他应收款	48,766,922.13	3.92%	46,041,999.90	5.51%	-1.59%	
其他流动资产	21,805,896.10	1.75%	55,886,416.47	6.69%	-4.94%	主要系本期银行理财转列交易性金融资产。
应收票据	1,196,365.60	0.10%	891,481.00	0.11%	-0.01%	
其他非流动资产	125,795.61	0.01%	6,763,573.48	0.81%	-0.80%	主要系期初预付长期资产款转固定资产。
应付票据	2,178,084.38	0.18%	14,282,058.93	1.71%	-1.53%	
应付职工薪酬	9,087,209.05	0.73%	6,132,785.46	0.73%	0.00%	
应交税费	3,413,459.23	0.27%	3,116,954.62	0.37%	-0.10%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	50,000,000.00				135,000,000.00	144,000,000.00	41,000,000.00
金融资产小计	50,000,000.00				135,000,000.00	144,000,000.00	41,000,000.00
上述合计	50,000,000.00				135,000,000.00	144,000,000.00	41,000,000.00
金融负债	50,000,000.00				135,000,000.00	144,000,000.00	41,000,000.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

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	640,756.28	银行承兑汇票保证金
应收账款	38,625,870.35	应收账款质押
合计	39,266,626.63	--

[注]：子公司青岛天高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1,100.00万元的质押合同，青岛天高将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2019年06月30日，该质押合同下青岛天高短期借款余额1,000.00万元，应收账款质押余额38,625,870.35元。

本公司及广西筑波少数股东卢洁芳、章益宇各为广西筑波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，同时广西筑波将对广西大学、南宁职业技术学院等单位的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2019年06月30日，广西筑波该担保合同下短期借款余额1,500.00万元，应收账款质押余额0.00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
50,996,000.00	0.00	100.00%

### 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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源

其他	50,000,000.00			135,000,000.00	144,000,000.00		41,000,000.00	募集资金与 自筹
合计	50,000,000.00	0.00	0.00	135,000,000.00	144,000,000.00	0.00	41,000,000.00	--

## 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

募集资金总额	15,822
报告期投入募集资金总额	1,632.03
已累计投入募集资金总额	13,715.68
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
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金到位情况进行了审验，并出具了天健验[2017]97号《验资报告》。</p> <p>公司本报告期实际使用募集资金1,632.03万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为2.92万元，收到的银行理财产品投资收益为38.61万元；累计已使用募集资金13,715.68万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为9.93万元，累计收到的银行理财产品投资收益为354.91万元。</p> <p>截至2019年6月30日，募集资金余额为人民币2,471.16万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。其中购买理财产品余额为人民币2,000.00万元，募集资金专户余额为人民币471.16万元。</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	截止报告期末累计实现的效益	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	1,631.67	8,062.35	78.43%	2019年07月23日	87.12	2,381.63	是	否
营销服务网络建设和升级	否	2,885.47	2,885.47	0.06	2,922.3	101.28%	2019年03月27日			不适用	否
研发中心	否	2,656.34	2,656.34	0.3	2,731.03	102.81%	2019年03月27日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	15,822	15,822	1,632.03	13,715.68	--	--	87.12	2,381.63	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	15,822	15,822	1,632.03	13,715.68	--	--	87.12	2,381.63	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	根据公司 2018 年 4 月 19 日召开的第二届董事会第十九次会议审议并通过的决议，研发中心项目的建设完成时间延长至 2019 年 4 月 21 日。根据公司 2019 年 3 月 27 日召开的第三届董事会第二次会议审议并通过的决议，营销服务网络建设和升级项目和研发中心项目募集资金已使用完毕，公司拟将项目结项并注销相应募集资金专户。智慧易通项目原项目达到预定可使用状态日期为 2019 年 4 月 21 日，由于智慧易通项目体系结构需要调整，根据公司 2019 年 3 月 27 日召开的第三届第二次董事会审议并通过的决议，智慧易通项目的建设完成时间延长至 2020 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审议并通过的决议，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审议并通过的决议，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（含本数）暂时补充流动资金。公司实际使用募集资金补充流动资金 4,500 万元。在补充流动资金期间，公司对资金进行了合理的安排与使用，没有影响募集资金投资计划的正常进行，资金运用情况良好。2018 年 10 月，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金 4,500 万元全部归还至募集资金专用账户。										
项目实施出现募集	不适用										

资金结余的金额及原因	
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 2,471.16 万元，将按计划投入募集资金项目。 去向：剩余募集资金 471.16 万元存放于募集资金存款专户，2,000.00 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	无

### (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。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (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	2,000	2,000	0
银行理财产品	自有资金	9,400	2,100	0
合计		11,400	4,100	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) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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：人民币元

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	69,822,432.15	23,796,171.70	26,964,816.53	2,231,049.68	1,941,810.61
重庆汇贤	参股公司	软件和信息技术服务业	54,000,000.00	356,273,792.87	196,732,302.87	82,843,110.88	11,013,519.21	9,144,306.52
卓然实业	参股公司	房地产业	200,000,000.00	428,355,385.57	200,169,924.13		-1,537,849.19	-1,700,006.58
常电股份	参股公司	仪器仪表制造业	23,270,000.00	86,876,918.88	46,252,873.01	21,344,499.48	-3,734,572.65	-3,369,572.64

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
双旗智慧	设立	-229,493.73

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、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）行业竞争加剧风险

随着一卡通行业的市场不断成熟，行业竞争不断加剧，以考勤、门禁、消费为主的传统一卡通厂商竞争激烈。物联网、移动支付、人工智能、大数据等新技术的发展，以及校园一卡通向智慧校园的升级，给行业企业带来了发展机遇和竞争挑战。以支付宝、腾讯、银联为主的第三方支付公司纷纷加入行业竞争，并且行业升级、运营模式等变化带来了新的行业竞争。公司通过二维码、人脸识别等虚拟介质与物联网化、云端化技术结合，以一卡通为基础开展数据治理与决策分析，积极拓展智慧校园业务及行业应用，以提升公司的市场竞争地位。如果本公司不能积极采取措施应对行业挑战，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。

### （二）生产经营季节性波动风险

公司主营业务中教育行业占比较高，存在比较明显的季节性特征：因为校园项目建设受学校寒暑假的影响，通常在第一季度启动建设计划，第二季度完成项目的商务谈判及合同确认，在第三季度进入项目实施高峰，完成发货、安装、调试及验收等工作，在第四季度进入收入确认及款项回收高峰。虽然通常情况下四季度确认收入较多，但也有个别项目周期较长未能在四季度确认收入，而延至次年确认收入，因此，投资者不能仅根据个别季度情况判断公司全年业绩。上述季节性特征使得公司的采购、生产、发货、安装、验收和收付款出现明显的季节性波动，存在生产经营季节性风险。

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。

### （三）技术与产品开发风险

随着云计算、大数据、人工智能等技术的不断演进，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。

#### （四）应收账款回收风险

公司主要客户是银行、电信与移动等运营商、学校等，该类客户信誉较好，公司应收账款的收回有较高保障，且从历史经验看相关应收账款回收良好，但回款速度相对较慢。应收账款的快速增长会对公司现金流状况产生一定影响，增加公司对业务运营资金的需求。随着公司业务规模的扩大，应收账款可能会进一步增加，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重大不利影响。

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。

#### （五）人才流失风险

人才是企业的核心竞争力，高素质的产品研发、技术维护、市场营销及管理人才是公司持续发展的重要因素。随着计算机行业的不断发展，对上述人才的需求日趋强烈。公司处于杭州未来科技城板块，企业对人才资源的竞争比较激烈。若公司核心研发、服务、销售和管理人员流失，且不能及时获得相应补充，短期将对公司的盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司通过提供有竞争力的薪酬福利，建立公平的晋升机制和完善的培训体系，增强人才队伍的稳定性。

## 第五节 重要事项

### 一、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
2018 年度股东大会	年度股东大会	54.95%	2019 年 04 月 18 日	2019 年 04 月 18 日	www.cninfo.com.cn
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.96%	2019 年 06 月 06 日	2019 年 06 月 06 日	www.cninfo.com.cn
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	53.87%	2019 年 06 月 28 日	2019 年 06 月 28 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

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	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	2017 年 04 月 21 日	2017 年 4 月 21 至 2020 年 4 月 20 日	正常履行中。

		<p>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。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</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>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限将自动延长 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>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;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;</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/本人减持公司股票的,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限将自动延长 6 个月。若公司在本次</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>已履行完毕。</p>

	浙江盈瓯创业投资有限公司;周军辉		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。公司股东易康投资、正浩投资、博信优选、合力创投、盈瓯创投、连连投资、青岛金石、海宁嘉慧、乾盈投资、新余鼎峰、金础创投、李成、盈沛投资、文诚创投承诺:自公司首次公开发行的股票上市之日起 12 个月内,不转让或者委托他人管理本单位/本人所持有的公司股份,也不由公司回购本单位/本人所持有的股份。”			
	杭州正元企业管理咨询有限公司;李琳	股份减持承诺	"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股的 15%。本公司/本人持有的公司股份的锁定期(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。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	2017 年 04 月 21 日	2017 年 4 月 21 至 2022 年 4 月 20	正常履行中。

			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限将自动延长 6 个月。若公司在本次发行并上市后派息、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。杭州正元企业管理咨询有限公司还承诺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。"			
	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(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,本单位方可以减持股份;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	2017 年 04 月 21 日	2017 年 4 月 21 日至 2020 年 4 月 20 日	正常履行中。

			额收归发行人所有。”			
	浙江正元智慧科技股份有限公司	分红承诺	<p>“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：</p> <p>（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</p> <p>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不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分</p>	2017 年 04 月 21 日	长期有效	正常履行中。

		<p>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）</p> <p>利润分配的决策程序与机制</p> <p>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。</p> <p>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</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>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</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>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>			
	<p>JAY TSAI CHIEN CHOU; 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</p>	<p>IPO 稳定 股价承诺</p>	<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</p>	<p>2017 年 04 月 21 日</p>	<p>2017 年 4 月 21 日至 2020 年 4 月 20 日</p>	<p>正常履行中。</p>

		<p>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 个交易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</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>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 个交易日内召开董事会,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,应严格按照公司章程、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>			
JAY TSAI CHIEN CHOU; 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	其他承诺	<p>“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</p>	2017 年 04 月 21 日	长期有效	正常履行中。

	<p>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司;周军辉;朱加宁;朱军</p>	<p>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</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>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>			
	<p>JAY TSAI CHIEN CHOU; 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>"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</p>	2017 年 04 月 21 日	长期有效	正常履行中。

		<p>的履行情况。敬请投资者关注。(一)本次公开发行摊薄即期回报的风险及对公司主要财务指标的影响分析</p> <p>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</p> <p>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"。</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>(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</p> <p>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。</p> <p>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,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</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>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、</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>行业、财务风险，同时也将面临宏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。</p> <p>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。</p> <p>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</p>			
--	--	---	--	--	--

			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。”			
	JAY TSAI 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	浙江正元智慧科 技股份有限公司	其他承诺	本公司不为任何激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助, 包括为其贷款提供担保。	2018 年 07 月 31 日	2018 年 7 月 31 至 2021 年 8 月 6 日	正常履行中。

	浙江正元智慧科技股份有限公司	其他承诺	本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	2018 年 07 月 31 日	2018 年 7 月 31 至 2021 年 8 月 6 日	正常履行中。
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
申请人: 江西汇天科技有限公司; 被申请人: 浙江正元智慧科技股份有限公司; 事由: 系统集成规划与建设合同纠纷	109	否	审理中	审理中	不适用		不适用
申请人: 浙江正元智慧科技股份有限公司; 被申请人: 江西省科学院计算机培训中心; 事由: 技术委托开发合同纠纷	162.22	否	审理中	审理中	不适用		不适用
申请人: 浙江正元智慧科技股份有限公司; 被申请人: 江西省旅游集团有限责任公司; 事由: 系统集成规划与建设合同纠纷	147	否	审理中	审理中	不适用		不适用
原告: 青岛天高智慧科技有限公司; 被告: 青岛黄海学院; 案由: 承揽合同纠纷	43.65	否	一审判决	支持原告部分诉讼请求, 判决生效后 10 日内被告支付原告货款 34 万元	被告上诉, 判决暂未生效		不适用
原告: 浙江正元智慧科技股份有限公司; 被告: 何登强; 案由: 民间借贷纠纷	32.05	否	审理中	审理中	不适用		不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、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

（一）2018年7月13日，公司召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于<浙江正元智慧科技股份有限公司2018年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<浙江正元智慧科技股份有限公司2018年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理2018年股票期权激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事对本次激励计划议案发表了独立意见。

（二）2018年7月13日，公司召开第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于<浙江正元智慧科技股份有限公司2018年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<浙江正元智慧科技股份有限公司2018年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于核查公司2018年股票期权激励计划激励对象名单的议案》。

（三）2018年7月16日至2018年7月25日，公司对2018年股票期权激励计划拟激励对象的姓名、职务予在公司内部网站上进行了公示，在公示期内，监事会未接到任何对公司本次激励计划拟激励对象提出的异议。2018年7月26日，公司召开第二届监事会第十三次会议，审议通过了《监事会关于公司2018年股票期权激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

（四）2018年7月31日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<浙江正元智慧科技股份有限公司2018年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<浙江正元智慧科技股份有限公司2018年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理2018年股票期权激励计划相关事宜的议案》，并披露了《关于2018年股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

（五）2018年8月7日，公司召开了第二届董事会第二十三次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过《关于向激励对象授予股票期权的议案》，公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会对本次股票期权激励计划激励对象名单进行了核实。

（六）2018年8月15日，公司在巨潮资讯网披露了《关于2018年股票期权激励计划授予登记完成的公告》，公司向176名激励对象授予股票期权，本次股票期权授予日为2018年8月7日，授予股票期权登记完成时间为2018年8月15日。

## 十三、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

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、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

## 租赁情况说明

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，按年支付，租赁期限自入驻之日起至2022年12月31日止，租金价格按每年递增0.1元/平方米/天计算。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

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 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
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07月05日 -2019年12月18日	否	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08日 -2020年11月08日	否	否
小兰智慧	2019年05 月22日	1,000	2019年06 月19日	1,000	连带责任保证	2019年6月19日 -2020年6月17日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		1,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		1,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		5,100		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		3,600		
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）	1,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	1,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	5,100	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	3,600
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		6.24%	
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）		1,500	
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	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（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、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

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

公司及控股子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### （1）精准扶贫规划

报告期内，公司未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

**(2) 半年度精准扶贫概要****(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****十六、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。

**十七、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	21,247,568	31.87%			19,122,811		19,122,811	40,370,379	31.87%
3、其他内资持股	21,247,568	31.87%			19,122,811		19,122,811	40,370,379	31.87%
其中：境内法人持股	19,305,588	28.96%			17,375,029		17,375,029	36,680,617	28.96%
境内自然人持股	1,941,980	2.91%			1,747,782		1,747,782	3,689,762	2.91%
二、无限售条件股份	45,419,099	68.13%			40,877,189		40,877,189	86,296,288	68.13%
1、人民币普通股	45,419,099	68.13%			40,877,189		40,877,189	86,296,288	68.13%
三、股份总数	66,666,667	100.00%			60,000,000		60,000,000	126,666,667	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施2018年度权益分派：以2018年12月31日总股本66,666,667股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增9股，共计转增60,000,000股，本次转增完成后公司总股本增加至126,666,667股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2019年3月27日召开第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议、于2019年4月18日召开2018年度股东大会，审议通过了《关于2018年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以资本公积金向全体股东每10股转增9股，并于2019年5月6日实施完毕。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

公司以资本公积向全体股东每10股转增9股，总股本由66,666,667股增加至126,666,667股，并于2019年5月6日实施完毕。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0.0175元/股，比去年增加96.63%，归属于公司普通股股东的每股净资产4.5532元/股，比去年减少1.36%。

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

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、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		13,409	报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)(参见注8)		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 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
杭州正元企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	28.96%	36,680,617	0	36,680,617		质押	22,852,440
杭州易康投资管理有限公司	境内非国有法人	6.89%	8,726,692	0		8,726,692		
杭州正浩投资管理有限公司	境内非国有法人	4.78%	6,053,601	0		6,053,601		
浙江合力创业投资有限公司	境内非国有法人	4.25%	5,381,873	0		5,381,873		
李琳	境内自然人	2.91%	3,689,762	0	3,689,762		质押	3,689,762
浙江盈瓯创业投资有限公司	境内非国有法人	2.52%	3,193,119	0		3,193,119		
杭州乾盈投资管理有限公司	境内非国有法人	1.47%	1,862,310	-1,237,280		1,862,310		

浙江连连投资有限公司	境内非国有法人	1.46%	1,846,420	-1,080,530		1,846,420		
李成	境内自然人	0.92%	1,167,956	-753,980		1,167,956		
徐嘉慧	境内自然人	0.79%	999,900	999,900		999,900		
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 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>（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；</p> <p>（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；</p> <p>（3）陈坚持有易康投资 35.42% 的股权；</p> <p>（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。</p>							
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					
杭州易康投资管理有限公司	8,726,692	人民币普通股	8,726,692					
杭州正浩投资管理有限公司	6,053,601		6,053,601					
浙江合力创业投资有限公司	5,381,873		5,381,873					
浙江盈瓯创业投资有限公司	3,193,119		3,193,119					
杭州乾盈投资管理有限公司	1,862,310		1,862,310					
浙江连连投资有限公司	1,846,420		1,846,420					
李成	1,167,956		1,167,956					
徐嘉慧	999,900		999,900					
吴箬	750,500		750,500					
舟山金础创业投资合伙企业（有限合伙）	676,675		676,675					
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	<p>（1）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；</p> <p>（2）公司实际控制人陈坚持有易康投资 35.42% 的股权；</p> <p>（3）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；</p> <p>（4）公司前 10 名股东中，易康投资、正浩投资、合力创投、盈瓯创投、乾盈投资、连连投资、李成、倪晟杰亦为公司前 10 名无限售流通股股东；</p> <p>（5）公司未知其他前 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。</p>							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东李成除通过普通证券账户持有 390,856 股外，还通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 777,100 股，实际合计持有 1,167,956 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。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	198,873,778.81	224,257,088.55
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	41,000,000.00	
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	1,196,365.60	1,942,145.00
应收账款	409,331,482.49	314,762,606.52
应收款项融资		
预付款项	52,570,344.81	18,143,758.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	48,766,922.13	32,418,763.19
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	223,867,412.85	168,680,057.50
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,805,896.10	60,359,767.11
流动资产合计	997,412,202.79	820,564,186.44
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		216,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	129,514,708.05	79,078,151.51
其他权益工具投资	216,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	33,713,196.75	29,965,366.76
在建工程	7,543,882.19	7,833,188.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	51,843,667.94	51,064,626.84
开发支出		
商誉	2,610,372.23	2,610,372.23
长期待摊费用	6,421,836.42	5,066,260.82
递延所得税资产	13,886,381.83	11,864,816.31
其他非流动资产	125,795.61	5,082,007.12
非流动资产合计	245,875,841.02	192,780,790.17
资产总计	1,243,288,043.81	1,013,344,976.61
流动负债：		
短期借款	420,334,417.90	167,177,351.38
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,178,084.38	13,306,710.05
应付账款	103,588,397.48	108,548,058.49
预收款项	61,367,289.01	58,710,105.65
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	9,087,209.05	22,245,614.02
应交税费	3,413,459.23	6,591,983.45
其他应付款	4,217,916.60	4,346,822.36
其中：应付利息	588,197.74	240,797.26
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	604,186,773.65	380,926,645.40
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	10,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,000,000.00	
负债合计	614,186,773.65	380,926,645.40
所有者权益：		
股本	126,666,667.00	66,666,667.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	221,206,255.91	281,383,613.25
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,502,239.13	25,502,239.13
一般风险准备		
未分配利润	203,358,425.50	211,138,977.02
归属于母公司所有者权益合计	576,733,587.54	584,691,496.40
少数股东权益	52,367,682.62	47,726,834.81
所有者权益合计	629,101,270.16	632,418,331.21
负债和所有者权益总计	1,243,288,043.81	1,013,344,976.61

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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	165,068,974.31	152,909,828.90
交易性金融资产	20,000,000.00	
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	1,196,365.60	1,942,145.00
应收账款	389,374,659.66	297,442,449.74

应收款项融资		
预付款项	34,133,354.85	13,049,467.15
其他应收款	93,371,645.05	67,519,391.57
其中：应收利息		
应收股利		
存货	175,315,245.22	132,214,382.51
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,851,093.60	56,017,506.13
流动资产合计	894,311,338.29	721,095,171.00
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	207,047,489.23	142,324,970.72
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	6,843,433.85	5,967,399.65
在建工程	7,543,882.19	6,741,649.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	18,298,821.24	18,157,631.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,290,117.85	6,435,491.47
其他非流动资产		
非流动资产合计	247,023,744.36	179,627,143.35
资产总计	1,141,335,082.65	900,722,314.35

流动负债：		
短期借款	389,334,417.90	139,177,351.38
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,178,084.38	13,306,710.05
应付账款	90,574,296.76	85,597,894.14
预收款项	56,020,983.22	49,980,838.13
合同负债		
应付职工薪酬	6,192,588.31	15,882,234.90
应交税费	2,103,210.40	1,903,931.88
其他应付款	3,565,061.74	3,513,288.83
其中：应付利息	533,251.84	212,563.93
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	549,968,642.71	309,362,249.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	549,968,642.71	309,362,249.31
所有者权益：		

股本	126,666,667.00	66,666,667.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	225,144,747.25	283,004,340.21
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,502,239.13	25,502,239.13
未分配利润	214,052,786.56	216,186,818.70
所有者权益合计	591,366,439.94	591,360,065.04
负债和所有者权益总计	1,141,335,082.65	900,722,314.35

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	235,983,809.13	166,907,760.92
其中：营业收入	235,983,809.13	166,907,760.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	237,455,143.42	176,943,222.87
其中：营业成本	128,923,399.44	102,242,277.53
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	834,072.13	693,259.74
销售费用	34,663,315.90	21,317,746.57
管理费用	27,545,563.36	20,500,105.91
研发费用	39,695,328.08	30,361,835.12

财务费用	5,793,464.51	1,827,998.00
其中：利息费用	6,019,989.30	1,989,672.92
利息收入	371,488.00	343,472.75
加：其他收益	11,309,998.52	9,228,495.81
投资收益（损失以“-”号填列）	90,157.10	1,203,714.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-559,443.46	-500,120.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,683,095.72	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,821,643.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,121.52	46,112.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,246,847.13	-4,378,782.00
加：营业外收入	17,226.18	9,997.96
减：营业外支出	3,511,956.39	16,433.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,247,883.08	-4,385,217.74
减：所得税费用	-420,441.13	-514,876.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-827,441.95	-3,870,341.39
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-827,441.95	-3,870,341.39
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	2,219,448.53	1,129,386.49
2.少数股东损益	-3,046,890.48	-4,999,727.88
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）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
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	-827,441.95	-3,870,341.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,219,448.53	1,129,386.49
归属于少数股东的综合收益总额	-3,046,890.48	-4,999,727.88
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0175	0.0089

(二) 稀释每股收益	0.0175	0.0089
------------	--------	--------

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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	183,857,790.14	147,212,800.63
减：营业成本	114,189,716.90	94,547,074.96
税金及附加	566,247.85	479,944.69
销售费用	20,410,509.44	14,970,785.08
管理费用	13,631,826.71	11,282,252.52
研发费用	25,203,875.66	22,294,245.12
财务费用	4,770,673.25	1,132,146.79
其中：利息费用	4,999,990.42	1,371,464.10
利息收入	295,130.37	304,741.69
加：其他收益	9,473,036.94	6,027,100.49
投资收益（损失以“-”号填列）	3,275,762.00	3,341,414.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-393,481.49	-500,120.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,669,255.11	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,593,852.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-408.67	-489.03
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,164,075.49	9,280,525.42
加：营业外收入	8,310.31	9,694.03

减：营业外支出	3,502,409.99	45.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,669,975.81	9,290,173.70
减：所得税费用	-195,992.10	417,767.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,865,967.91	8,872,405.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	7,865,967.91	8,872,405.76
（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）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	7,865,967.91	8,872,405.76
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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	152,574,930.43	140,390,363.24
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	13,548,095.30	10,934,150.85
收到其他与经营活动有关的现金	39,682,682.98	43,645,583.76
经营活动现金流入小计	205,805,708.71	194,970,097.85
购买商品、接受劳务支付的现金	236,215,960.80	212,653,647.90
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	79,513,629.44	49,210,430.64
支付的各项税费	22,136,198.92	21,586,953.21
支付其他与经营活动有关的现金	84,222,448.47	71,019,062.30
经营活动现金流出小计	422,088,237.63	354,470,094.05
经营活动产生的现金流量净额	-216,282,528.92	-159,499,996.20
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	649,600.56	1,966,525.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,025.00	69,250.00
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	144,000,000.00	225,000,000.00
投资活动现金流入小计	144,652,625.56	227,035,775.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,729,128.29	3,128,193.01
投资支付的现金	50,996,000.00	
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	3,920,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	135,000,000.00	215,000,000.00
投资活动现金流出小计	205,645,128.29	218,128,193.01
投资活动产生的现金流量净额	-60,992,502.73	8,907,582.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,800,000.00	5,460,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,800,000.00	5,460,000.00
取得借款收到的现金	450,157,066.52	112,000,000.00
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	459,957,066.52	117,460,000.00
偿还债务支付的现金	187,000,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,591,866.02	17,357,590.26
其中：子公司支付给少数股东的	2,960,026.09	2,053,800.00

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	205,591,866.02	62,357,590.26
筹资活动产生的现金流量净额	254,365,200.50	55,102,409.74
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	-22,909,831.15	-95,490,004.03
加：期初现金及现金等价物余额	221,142,853.68	175,586,866.87
六、期末现金及现金等价物余额	198,233,022.53	80,096,862.84

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	109,372,148.55	116,190,292.67
收到的税费返还	12,184,715.43	7,881,579.53
收到其他与经营活动有关的现金	57,582,614.38	69,409,293.53
经营活动现金流入小计	179,139,478.36	193,481,165.73
购买商品、接受劳务支付的现金	199,852,846.33	191,817,926.77
支付给职工以及为职工支付的现金	47,458,974.95	30,243,125.21
支付的各项税费	15,942,804.38	16,471,193.84
支付其他与经营活动有关的现金	101,499,919.69	78,267,850.02
经营活动现金流出小计	364,754,545.35	316,800,095.84
经营活动产生的现金流量净额	-185,615,066.99	-123,318,930.11
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	3,669,243.49	3,841,535.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,025.00	3,150.00
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	129,000,000.00	225,000,000.00
投资活动现金流入小计	132,672,268.49	228,844,685.64
购建固定资产、无形资产和其他	3,815,471.16	957,111.01

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	50,996,000.00	4,807,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	14,120,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	99,000,000.00	215,000,000.00
投资活动现金流出小计	167,931,471.16	220,764,911.01
投资活动产生的现金流量净额	-35,259,202.67	8,079,774.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	420,157,066.52	98,000,000.00
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	420,157,066.52	98,000,000.00
偿还债务支付的现金	170,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,650,172.86	14,584,934.53
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	184,650,172.86	49,584,934.53
筹资活动产生的现金流量净额	235,506,893.66	48,415,065.47
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	14,632,624.00	-66,824,090.01
加：期初现金及现金等价物余额	149,795,594.03	127,532,957.36
六、期末现金及现金等价物余额	164,428,218.03	60,708,867.35

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	66,666,667.00				281,383,613.25				25,502,239.13		211,138,977.02		584,691,496.40	47,726,834.81	632,418,331.21

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	66,666,667.00			281,383,613.25				25,502,239.13		211,138,977.02		584,691,496.40	47,726,834.81	632,418,331.21	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	60,000.00			-60,177,357.34						-7,780,551.52		-7,957,908.86	4,640,847.81	-3,317,061.05	
(一)综合收益总额										2,219,448.53		2,219,448.53	-3,046,890.48	-827,441.95	
(二)所有者投入和减少资本				2,140,407.04								2,140,407.04	8,330,000.00	10,470,407.04	
1. 所有者投入的普通股													8,330,000.00	8,330,000.00	
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				2,140,407.04								2,140,407.04		2,140,407.04	
4. 其他															
(三)利润分配										-10,000.05		-10,000.05	-2,960,026.09	-12,960,026.14	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,000.05		-10,000.05	-2,960,026.09	-12,960,026.14	
4. 其他															

(四)所有者权益内部结转	60,000,000.00				-60,000,000.00													
1. 资本公积转增资本(或股本)	60,000,000.00				-60,000,000.00													
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
(五)专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(六)其他					-2,317,764.38								-2,317,764.38	2,317,764.38				
四、本期期末余额	126,666,667.00				221,206,255.91				25,502,239.13	203,358,425.50			576,733,587.54	52,367,682.62			629,101,270.16	

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	66,666,667.00				278,118,619.65				20,073,387.01		179,547,380.38		544,406,054.04	13,757,189.55		558,163,243.59
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	66,66 6,667 .00			278,11 8,619. 65				20,073 ,387.0 1		179,54 7,380. 38		544,40 6,054. 04	13,757, 189.55	558,163 ,243.59
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）				1,506, 555.25						-12,20 3,946. 91		-10,69 7,391. 66	-2,869, 330.01	-13,566 ,721.67
（一）综合收 益总额										1,129, 386.49		1,129, 386.49	-4,999, 727.88	-3,870, 341.39
（二）所有者 投入和减少资 本				230,75 3.12								230,75 3.12	5,460,0 00.00	5,690,7 53.12
1. 所有者投入 的普通股													5,460,0 00.00	5,460,0 00.00
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				230,75 3.12								230,75 3.12		230,753 .12
4. 其他														
（三）利润分 配										-13,33 3,333. 40		-13,33 3,333. 40	-2,053, 800.00	-15,387 ,133.40
1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者 （或股东）的 分配										-13,33 3,333. 40		-13,33 3,333. 40	-2,053, 800.00	-15,387 ,133.40
4. 其他														
（四）所有者														



差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,666,667.00				283,004,340.21				25,502,239.13	216,186,818.70		591,360,065.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,000,000.00				-57,859,592.96					-2,134,032.14		6,374.90
（一）综合收益总额										7,865,967.91		7,865,967.91
（二）所有者投入和减少资本					2,140,407.04							2,140,407.04
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,140,407.04							2,140,407.04
4. 其他												
（三）利润分配										-10,000,000.05		-10,000,000.05
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,000,000.05		-10,000,000.05
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	60,000,000.00				-60,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000.00				-60,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	126,666,667.00				225,144,747.25				25,502,239.13	214,052,786.56		591,366,439.94

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	66,666,667.00				280,908,301.23				20,073,387.01	180,660,483.06		548,308,838.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,666,667.00				280,908,301.23				20,073,387.01	180,660,483.06		548,308,838.30
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					230,753.12					-4,460,927.64		-4,230,174.52
(一)综合收益总额										8,872,405.76		8,872,405.76
(二)所有者投入和减少资本					230,753.12							230,753.12
1. 所有者投入												

的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					230,753.12							230,753.12
4. 其他												
(三)利润分配										-13,333,333.40		-13,333,333.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-13,333,333.40		-13,333,333.40
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	66,666,667.00				281,139,054.35				20,073,387.01	176,199,555.42		544,078,663.78

### 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126,666,667.00元，股份总数126,666,667股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股40,370,379股；无限售条件的流通股份：A股86,296,288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2019年8月21日第三届第七次董事会批准对外报出。

本期公司将以下13家子公司纳入合并范围：

序号	子公司名称	简称
1	青岛天高智慧科技有限公司	青岛天高
2	广西筑波智慧科技有限公司	广西筑波
3	南昌正元智慧科技有限公司	南昌正元
4	浙江正元数据系统工程有限公司	正元数据
5	浙江云马智慧科技有限公司	云马智慧
6	杭州容博教育科技有限公司	杭州容博
7	福建正元智慧信息科技有限公司	福建正元
8	四川正元智慧科技有限公司	四川正元
9	浙江正元曦客科技有限公司	正元曦客
10	浙江校云智慧科技有限公司	校云智慧
11	浙江小兰智慧科技有限公司	小兰智慧
12	浙江坚果智慧科技有限公司	坚果智慧
13	浙江双旗智慧科技有限公司	双旗智慧

[注]：杭州捷卡智慧科技有限公司于2018年1月更名为浙江云马智慧科技有限公司。

本期的合并财务报表范围及其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个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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。本财务报表所载财务信息的会计期间为2019年1月1日起至2019年06月30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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

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

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

#### （2）金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

##### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

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

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

1) 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。如果逾期超过30日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，

证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

2) 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

3) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

4) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

5) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

6) 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

7) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

8) 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。

9) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。

10) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

11) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

12) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

13) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

14) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

15) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

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

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

## (2) 按组合计量预期信用损失的应收款项

## 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	银行承兑汇票出票人为商业银行，发生坏账损失的可能性较小。	不计提坏账准备
应收账款——信用风险组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——信用风险组合		

## 2) 应收账款——信用风险组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)	其他应收款 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	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

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 11、应收票据

详见本节“10、金融工具”。

## 12、应收账款

详见本节“10、金融工具”。

## 13、应收款项融资

不适用

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款相一致。

## 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

### 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。

## 16、合同资产

不适用

## 17、合同成本

不适用

## 18、持有待售资产

不适用

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、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
----	------	------	-----	------

房屋建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
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%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自由固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

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。

## 26、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。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

不适用

## 30、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

是

软件与信息技术服务业

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
商标	10

3. 无形资产减值

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。

若无形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。

## (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。

## 31、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。

### 32、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。

### 33、合同负债

不适用

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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。

## 35、租赁负债

不适用

## 36、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。

## 37、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。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

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

##### (2) 提供劳务

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

##### (3) 让渡资产使用权

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

#### 2. 收入确认的具体方法

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。

## 40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关

成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 5. 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。

### 41、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。

### 42、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

不适用

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

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。

#### 44、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
财政部于 2017 年修订印发了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（财会〔2017〕14 号）》（以上四项统称“新金融工具会计准则”），并要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具会计准则。	公司第三届董事会第二次会议审议通过。	本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行，未对公司所有者权益、净利润产生影响。
财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号的要求编制企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	公司第三届董事会第七次会议审议通过。	1、资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”； 2、资产负债表中“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”； 3、资产负债表中新增“应收款项融资”项目； 4、利润表中将原“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”； 5、利润表中原“减：信用减值损失”调整为“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”； 6、利润表中新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”； 7、现金流量表中明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列； 8、股东权益变动表中明确了“其他权益工具持有

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
		者投入资本”项目的填列口径,“其他权益工具持有者投入资本”项目,反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目应根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

单位: 元

受影响合并资产负债表项目	2018年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收票据及应收账款	316,704,751.52	-316,704,751.52	
应收票据		1,942,145.00	1,942,145.00
应收账款		314,762,606.52	314,762,606.52
应付票据及应付账款	121,854,768.54	-121,854,768.54	
应付票据		13,306,710.05	13,306,710.05
应付账款		108,548,058.49	108,548,058.49
受影响母公司资产负债表项目	2018年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收票据及应收账款	299,384,594.74	-299,384,594.74	
应收票据		1,942,145.00	1,942,145.00
应收账款		297,442,449.74	297,442,449.74
应付票据及应付账款	98,904,604.19	-98,904,604.19	
应付票据		13,306,710.05	13,306,710.05
应付账款		85,597,894.14	85,597,894.14

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位: 元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	224,257,088.55	224,257,088.55	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		50,000,000.00	50,000,000.00
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	1,942,145.00	1,942,145.00	
应收账款	314,762,606.52	314,762,606.52	
应收款项融资			
预付款项	18,143,758.57	18,143,758.57	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	32,418,763.19	32,418,763.19	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	168,680,057.50	168,680,057.50	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	60,359,767.11	10,359,767.11	-50,000,000.00
流动资产合计	820,564,186.44	820,564,186.44	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	216,000.00		-216,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	79,078,151.51	79,078,151.51	
其他权益工具投资		216,000.00	216,000.00
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	29,965,366.76	29,965,366.76	
在建工程	7,833,188.58	7,833,188.58	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	51,064,626.84	51,064,626.84	
开发支出			
商誉	2,610,372.23	2,610,372.23	
长期待摊费用	5,066,260.82	5,066,260.82	
递延所得税资产	11,864,816.31	11,864,816.31	
其他非流动资产	5,082,007.12	5,082,007.12	
非流动资产合计	192,780,790.17	192,780,790.17	
资产总计	1,013,344,976.61	1,013,344,976.61	
流动负债：			
短期借款	167,177,351.38	167,177,351.38	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	13,306,710.05	13,306,710.05	
应付账款	108,548,058.49	108,548,058.49	
预收款项	58,710,105.65	58,710,105.65	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	22,245,614.02	22,245,614.02	
应交税费	6,591,983.45	6,591,983.45	
其他应付款	4,346,822.36	4,346,822.36	
其中：应付利息	240,797.26	240,797.26	
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	380,926,645.40	380,926,645.40	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	380,926,645.40	380,926,645.40	
所有者权益：			
股本	66,666,667.00	66,666,667.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	281,383,613.25	281,383,613.25	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	25,502,239.13	25,502,239.13	
一般风险准备			

未分配利润	211,138,977.02	211,138,977.02	
归属于母公司所有者权益合计	584,691,496.40	584,691,496.40	
少数股东权益	47,726,834.81	47,726,834.81	
所有者权益合计	632,418,331.21	632,418,331.21	
负债和所有者权益总计	1,013,344,976.61	1,013,344,976.61	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	152,909,828.90	152,909,828.90	
交易性金融资产		50,000,000.00	50,000,000.00
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	1,942,145.00	1,942,145.00	
应收账款	297,442,449.74	297,442,449.74	
应收款项融资			
预付款项	13,049,467.15	13,049,467.15	
其他应收款	67,519,391.57	67,519,391.57	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	132,214,382.51	132,214,382.51	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	56,017,506.13	6,017,506.13	-50,000,000.00
流动资产合计	721,095,171.00	721,095,171.00	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	142,324,970.72	142,324,970.72	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	5,967,399.65	5,967,399.65	
在建工程	6,741,649.69	6,741,649.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	18,157,631.82	18,157,631.82	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,435,491.47	6,435,491.47	
其他非流动资产			
非流动资产合计	179,627,143.35	179,627,143.35	
资产总计	900,722,314.35	900,722,314.35	
流动负债：			
短期借款	139,177,351.38	139,177,351.38	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	13,306,710.05	13,306,710.05	
应付账款	85,597,894.14	85,597,894.14	
预收款项	49,980,838.13	49,980,838.13	
合同负债			
应付职工薪酬	15,882,234.90	15,882,234.90	
应交税费	1,903,931.88	1,903,931.88	
其他应付款	3,513,288.83	3,513,288.83	
其中：应付利息	212,563.93	212,563.93	
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	309,362,249.31	309,362,249.31	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	309,362,249.31	309,362,249.31	
所有者权益：			
股本	66,666,667.00	66,666,667.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	283,004,340.21	283,004,340.21	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	25,502,239.13	25,502,239.13	
未分配利润	216,186,818.70	216,186,818.70	
所有者权益合计	591,360,065.04	591,360,065.04	
负债和所有者权益总计	900,722,314.35	900,722,314.35	

调整情况说明

## (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

## 45、其他

## 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%、9%、10%、11%、13%、16%、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	15%
青岛天高	15%
福建正元	15%
南昌正元	15%
杭州容博	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、广西筑波、杭州容博根据财政部、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)，销售自行开发生产的软件产品，对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

公司	文件名	有效期	税率
本公司	2018年8月13日浙江省发改委高技术处《国家规划布局内重点软件和集成电路企业所得税优惠核查结果公示》	2018年	10%

青岛天高	《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)	2016-2018年	15%
广西筑波	《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)	2016-2018年	15%
福建正元	《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)	2016-2018年	15%
南昌正元	《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)	2017-2019年	15%
杭州容博	《关于浙江省2018年高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2019〕70号)	2018-2020年	15%

注：本公司已连续5年被认定为国家规划布局内重点软件和集成电路企业，2019年在认定中，本公司暂按10%的税率预缴；子公司青岛天高、广西筑波、福建正元高新技术企业均在复核中，根据国家税务总局公告2017年第24号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》第一条第二款规定：企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

### 3、其他

## 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	100,680.00	98,075.86
银行存款	197,705,094.73	220,949,796.59
其他货币资金	1,068,004.08	3,209,216.10
合计	198,873,778.81	224,257,088.55

其他说明

抵押、质押或冻结等对使用有限制款项的说明：

项目	期末数	期初数
1) 银行存款		
短期借款质押存款		
2) 其他货币资金		

银行承兑汇票保证金	640,756.28	3,114,234.87
小 计	640,756.28	3,114,234.87

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	41,000,000.00	50,000,000.00
其中：		
交易性金融资产	41,000,000.00	50,000,000.00
其中：		
合计	41,000,000.00	50,000,000.00

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、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	1,196,365.60	1,942,145.00
合计	1,196,365.60	1,942,145.00

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(4) 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	1,181,144.12	
合计	1,181,144.12	

**(5) 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

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	920,000.00	0.20%	920,000.00	100.00%	0.00	920,000.00	0.25%	920,000.00	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大但单项计提坏账准备	920,000.00	0.20%	920,000.00	100.00%	0.00	920,000.00	0.25%	920,000.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	465,011,642.60	99.80%	55,680,160.11	11.97%	409,331,482.49	364,430,590.25	99.75%	49,667,983.73	13.63%	314,762,606.52
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	465,011,642.60	99.80%	55,680,160.11	11.97%	409,331,482.49	364,430,590.25	99.75%	49,667,983.73	13.63%	314,762,606.52
合计	465,931,642.60	100.00%	56,600,160.11	12.15%	409,331,482.49	365,350,590.25	100.00%	50,587,983.73	13.85%	314,762,606.52

按单项计提坏账准备： 920,000.00 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单项计提坏账准备	920,000.00	920,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	920,000.00	920,000.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备： 55,680,160.11 元

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	465,011,642.60	55,680,160.11	11.97%
合计	465,011,642.60	55,680,160.11	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	322,003,975.69
1 年以内（含 1 年）	322,003,975.69
1 至 2 年	73,950,843.74
2 至 3 年	37,434,899.68
3 年以上	32,541,923.49
3 至 4 年	18,524,084.14
4 至 5 年	7,027,372.03
5 年以上	6,990,467.32
合计	465,931,642.60

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

单项金额不重大但 单项计提坏账准备	920,000.00				920,000.00
按信用风险特征组 合计计提坏账准备	49,667,983.73	6,012,176.38			55,680,160.11
合计	50,587,983.73	6,012,176.38			56,600,160.11

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

期末余额前五名的应收账款合计数为105,206,526.69元，占应收账款期末余额合计数的比例为22.58%，相应计提的坏账准备合计数为5,783,810.88元。

### (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：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

## 7、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	43,172,640.89	82.12%	10,853,462.79	59.81%
1 至 2 年	7,313,541.56	13.91%	6,316,844.69	34.82%
2 至 3 年	1,575,203.98	3.00%	850,261.19	4.69%
3 年以上	508,958.38	0.97%	123,189.90	0.68%
合计	52,570,344.81	--	18,143,758.57	--

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

期末余额前5名的预付款项合计数为21,293,903.62元，占预付款项期末余额合计数的比例为40.51%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	48,766,922.13	32,418,763.19
合计	48,766,922.13	32,418,763.19

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

**(2) 应收股利**

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款**

## 1) 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	32,404,918.38	24,266,179.06
备用金	16,288,528.34	6,047,213.66
应收软件增值税退税		4,675,118.49
应收暂付款	4,385,643.98	2,022,523.24
其他	2,640,735.26	689,713.23
合计	55,719,825.96	37,700,747.68

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	36,467,327.82
1 年以内 (含 1 年)	36,467,327.82

1至2年	9,452,459.86
2至3年	6,637,357.74
3年以上	3,162,680.54
3至4年	1,290,343.44
4至5年	1,622,123.50
5年以上	250,213.60
合计	55,719,825.96

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按账龄组合计提	5,281,984.49	1,670,919.34		6,952,903.83
合计	5,281,984.49	1,670,919.34		6,952,903.83

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

## 4) 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：

## 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
第一名	押金保证金	1,000,000.00	1-2年	1.79%	100,000.00
	押金保证金	2,000,000.00	2-3年	3.59%	600,000.00
第二名	押金保证金	2,750,000.00	1-2年	4.94%	275,000.00
第三名	押金保证金	250,000.00	1年以内	0.45%	12,500.00
	押金保证金	978,000.00	1-2年	1.76%	97,800.00
第四名	押金保证金	1,000,000.00	1-2年	1.79%	100,000.00
第五名	押金保证金	1,820.00	1年以内	0.00%	91.00

	押金保证金	930,656.94	1-2 年	1.67%	93,065.69
合计	--	8,910,476.94	--	15.99%	1,278,456.69

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

**9、存货**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	12,031,050.01		12,031,050.01	7,257,306.89		7,257,306.89
库存商品	41,435,801.83	197,766.88	41,238,034.95	30,240,263.77	197,766.88	30,042,496.89
发出商品	169,586,291.24		169,586,291.24	131,380,253.72		131,380,253.72
委托加工物资	1,012,036.65		1,012,036.65			
合计	224,065,179.73	197,766.88	223,867,412.85	168,877,824.38	197,766.88	168,680,057.50

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) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

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	

库存商品	197,766.88					197,766.88
合计	197,766.88					197,766.88

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## (5) 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	12,031,050.01		12,031,050.01	7,257,306.89		7,257,306.89
库存商品	41,435,801.83	197,766.88	41,238,034.95	30,240,263.77	197,766.88	30,042,496.89
发出商品	169,586,291.24		169,586,291.24	131,380,253.72		131,380,253.72
委托加工物资	1,012,036.65		1,012,036.65			
合计	224,065,179.73	197,766.88	223,867,412.85	168,877,824.38	197,766.88	168,680,057.50

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

## (6) 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	
库存商品	197,766.88					197,766.88
合计	197,766.88					197,766.88

## (7) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (8) 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：

**10、合同资产**

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

**13、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	15,090,883.93	6,041,911.53
待抵扣增值税进项税	6,715,012.17	4,317,855.58

合计	21,805,896.10	10,359,767.11
----	---------------	---------------

其他说明：

**14、债权投资**

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

**15、其他债权投资**

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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												
重庆汇贤	15,481,78			784,003.7							16,265,78	

优策科技股份有限公司	5.76			9					9.55	
杭州卓然实业有限公司	60,747,972.28	36,000,000.00		-680,002.63					96,067,969.65	
无锡汇众智慧科技有限公司	1,622,352.68			-25,405.52					1,596,947.16	
北京慧教汇学教育科技有限公司	1,226,040.79			-165,961.97					1,060,078.82	
常州常工电子科技股份有限公司		14,996,000.00		-472,077.13					14,523,922.87	
小计	79,078,151.51	50,996,000.00		-559,443.46					129,514,708.05	
合计	79,078,151.51	50,996,000.00		-559,443.46					129,514,708.05	

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	216,000.00	216,000.00
合计	216,000.00	216,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	33,713,196.75	29,965,366.76
合计	33,713,196.75	29,965,366.76

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	6,273,244.55	5,123,513.22	30,657,784.40	7,534,277.76	49,588,819.93
2.本期增加金额		662,005.71	5,118,291.76	1,036,960.35	6,817,257.82
(1) 购置		503,696.32	5,118,291.76	1,036,960.35	6,658,948.43
(2) 在建工程转入		158,309.39			158,309.39
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		53,156.69	4,767.53	128,000.00	185,924.22

(1) 处置或报 废		53,156.69	4,767.53	128,000.00	185,924.22
4.期末余额	6,273,244.55	5,732,362.24	35,771,308.63	8,443,238.11	56,220,153.53
二、累计折旧					
1.期初余额	100,371.92	2,902,214.44	10,896,263.08	5,724,603.73	19,623,453.17
2.本期增加金额	150,557.88	356,647.49	2,181,332.37	371,141.95	3,059,679.69
(1) 计提	150,557.88	356,647.49	2,181,332.37	371,141.95	3,059,679.69
3.本期减少金额		49,876.46	2,139.62	124,160.00	176,176.08
(1) 处置或报 废		49,876.46	2,139.62	124,160.00	176,176.08
4.期末余额	250,929.80	3,208,985.47	13,075,455.83	5,971,585.68	22,506,956.78
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	6,022,314.75	2,523,376.77	22,695,852.80	2,471,652.43	33,713,196.75
2.期初账面价值	6,172,872.63	2,221,298.78	19,761,521.32	1,809,674.03	29,965,366.76

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
青岛中锦大厦写字楼	6,022,314.75	尚在办理中

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,543,882.19	7,833,188.58
合计	7,543,882.19	7,833,188.58

## (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	7,543,882.19		7,543,882.19	6,741,649.69		6,741,649.69
办公室装修				1,091,538.89		1,091,538.89
合计	7,543,882.19		7,543,882.19	7,833,188.58		7,833,188.58

## (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	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------	------	-----------	------------	----------	------

				额			比例		金额		
大楼装修工程	20,000,000.00	6,741,649.69	802,232.50			7,543,882.19	37.72%	45%			募股资金
办公室装修	1,500,000.00	1,091,538.89	230,406.86	158,309.39	1,163,636.36		88.13%	100%			其他
合计	21,500,000.00	7,833,188.58	1,032,639.36	158,309.39	1,163,636.36	7,543,882.19	--	--			--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## 24、油气资产

 适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额				53,777,285.11	7,100,000.00	60,877,285.11
2.本期增加金额				3,809,817.76		3,809,817.76
(1) 购置				3,809,817.76		3,809,817.76
(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				57,587,102.87	7,100,000.00	64,687,102.87
二、累计摊销						
1.期初余额				8,760,824.94	295,833.33	9,056,658.27
2.本期增加金额				2,670,444.12	360,332.54	3,030,776.66
(1) 计提				2,670,444.12	360,332.54	3,030,776.66
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				11,431,269.06	656,165.87	12,087,434.93
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				45,399,833.81	6,443,834.13	51,843,667.94
2.期初账面价值				44,260,460.17	6,804,166.67	51,064,626.84

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

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
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 28、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	74,407.87			74,407.87
杭州容博	2,535,964.36			2,535,964.36
云马智慧	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
云马智慧	2,634,456.39					2,634,456.39
合计	2,634,456.39					2,634,456.39

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

云马智慧 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。

商誉减值测试的影响

其他说明

**29、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	3,644,661.11	2,176,801.90	628,266.53		5,193,196.48
停车位	1,047,777.72				1,047,777.72
场租费	373,821.99	112,052.34	305,012.11		180,862.22
合计	5,066,260.82	2,288,854.24	933,278.64		6,421,836.42

其他说明

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

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	56,497,220.06	8,474,736.71	50,434,774.41	7,565,216.15
内部交易未实现利润	3,311,375.78	496,706.37	4,932,337.19	727,084.88
可抵扣亏损	25,676,053.33	4,490,111.52	19,315,931.82	3,147,688.04
存货跌价准备	197,766.88	29,665.04	197,766.88	29,665.04
捐赠支出	2,634,414.62	395,162.19	2,634,414.62	395,162.20

合计	88,316,830.67	13,886,381.83	77,515,224.92	11,864,816.31
----	---------------	---------------	---------------	---------------

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	13,886,381.83	0.00	11,864,816.31

## (4) 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
可抵扣暂时性差异	7,055,843.88	5,435,193.81
可抵扣亏损	18,756,635.64	20,656,080.91
合计	25,812,479.52	26,091,274.72

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		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	6,145,911.71	6,145,911.71	
2023 年	8,048,059.87	8,048,059.87	
2024 年	4,059,836.23		
合计	22,816,471.88	20,656,080.92	--

其他说明：

## 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付资产购置款	125,795.61	5,082,007.12
合计	125,795.61	5,082,007.12

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	392,334,417.90	122,177,351.38
信用借款	3,000,000.00	21,000,000.00
保证并质押借款	15,000,000.00	14,000,000.00
保证并质押并抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	420,334,417.90	167,177,351.38

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,178,084.38	13,306,710.05
合计	2,178,084.38	13,306,710.05

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、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	103,588,397.48	108,548,058.49
合计	103,588,397.48	108,548,058.49

#### (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：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	61,367,289.01	58,710,105.65
合计	61,367,289.01	58,710,105.65

#### (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
----	------	-----------

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

**39、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	21,890,133.91	59,031,360.26	72,297,247.31	8,697,070.14
二、离职后福利-设定提存计划	355,480.11	4,124,109.02	4,089,450.22	390,138.91
合计	22,245,614.02	63,155,469.28	76,386,697.53	9,087,209.05

**(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	21,225,233.38	51,719,298.46	65,016,494.20	7,928,037.64
2、职工福利费	37,033.60	1,135,627.67	1,124,593.67	48,067.60
3、社会保险费	291,456.85	3,002,543.91	2,974,238.65	319,762.11
其中：医疗保险费	257,132.92	2,625,980.31	2,601,103.97	282,009.26
工伤保险费	5,030.16	63,769.52	63,222.97	5,576.71
生育保险费	29,293.77	312,794.08	309,911.71	32,176.14
4、住房公积金	20,486.00	2,792,228.40	2,768,125.68	42,178.72

5、工会经费和职工教育经费	315,924.08	381,661.82	413,795.11	359,024.07
合计	21,890,133.91	59,031,360.26	72,297,247.31	8,697,070.14

### (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	342,762.72	3,975,370.25	3,941,831.64	376,301.33
2、失业保险费	12,717.39	148,738.77	147,618.58	13,837.58
合计	355,480.11	4,124,109.02	4,089,450.22	390,138.91

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,195,574.04	3,243,957.74
企业所得税	1,545,418.92	1,912,010.76
个人所得税	421,286.20	197,014.96
城市维护建设税	112,506.84	673,739.94
教育费附加	50,746.25	288,745.68
地方教育附加	33,830.87	192,476.81
地方水利建设基金	8,998.26	14,784.23
印花税	31,856.34	56,000.93
房产税	13,173.81	13,173.81
土地使用税	67.70	78.59
合计	3,413,459.23	6,591,983.45

其他说明：

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	588,197.74	240,797.26
其他应付款	3,629,718.86	4,106,025.10
合计	4,217,916.60	4,346,822.36

**(1) 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	588,197.74	240,797.26
合计	588,197.74	240,797.26

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：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 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	1,032,590.79	1,573,031.46
押金保证金	1,959,532.98	2,275,034.51
其他	637,595.09	257,959.13
合计	3,629,718.86	4,106,025.10

## 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

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

长期借款分类的说明：

该笔长期借款由母公司保证担保。

其他说明，包括利率区间：

贷款年利率为提款日同期基准利率上浮30%。

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、租赁负债**

单位：

项目	期末余额	期初余额

其他说明

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

其他说明：

**52、其他非流动负债**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 53、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	66,666,667.00			60,000,000.00		60,000,000.00	126,666,667.00

其他说明：

### 54、其他权益工具

#### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

#### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、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）	274,314,772.17	118,174.46	62,317,764.38	212,115,182.25
其他资本公积	7,068,841.08	2,022,232.58		9,091,073.66
合计	281,383,613.25	2,140,407.04	62,317,764.38	221,206,255.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 股本溢价减少60,000,000.00元，系公司资本公积转增股本所致。

股本溢价减少2,317,764.38元，系公司对正元曦客公司少数股东股权收购价高于享有的按照投资比例计算享有的净资产份额确认资本公积。

股本溢价增加118,174.46元，系公司2013年、2014年股份支付按照服务期摊销计入本期股本溢价118,174.46元。

2) 其他资本公积增加2,022,232.58元，系本期授予员工股票期权确认资本公积2,022,232.58元。

**56、库存股**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**57、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

**58、专项储备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**59、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	25,502,239.13			25,502,239.13
合计	25,502,239.13			25,502,239.13

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	211,138,977.02	179,547,380.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,219,448.53	1,129,386.49
应付普通股股利	10,000,000.05	13,333,333.40
期末未分配利润	203,358,425.50	167,343,433.47

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。

## 61、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	235,983,809.13	128,923,399.44	166,907,760.92	102,242,277.53
合计	235,983,809.13	128,923,399.44	166,907,760.92	102,242,277.53

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、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	416,135.36	391,119.43
教育费附加	178,585.56	166,225.70
房产税	26,347.62	
土地使用税	135.40	
车船使用税	5,340.00	480.00
印花税	88,450.81	27,950.81
地方教育费附加	119,077.38	107,483.80
合计	834,072.13	693,259.74

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,070,234.38	10,327,450.64
差旅交通费	5,745,853.80	4,451,664.92
业务招待费	4,458,470.68	3,329,277.24
办公费	3,361,842.31	1,755,919.03
房租物管费	912,073.95	517,579.04
折旧费与摊销	461,133.27	377,019.89
物料消耗	471,174.50	179,798.85
其他	1,182,533.01	379,036.96
合计	34,663,315.90	21,317,746.57

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,688,062.43	8,913,622.54
办公费	4,960,236.66	2,578,254.83
房租物管费	1,485,040.76	1,588,210.37
折旧费与摊销	1,059,658.61	1,245,882.19
咨询、中介费	1,952,339.74	1,467,500.55
差旅交通费	1,828,797.30	1,864,288.39
业务招待费	1,621,455.57	1,179,361.67
股份支付	2,140,407.04	230,753.12
其他	1,809,565.25	1,432,232.25
合计	27,545,563.36	20,500,105.91

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,963,567.06	25,742,707.84
办公费	1,293,151.84	806,259.27
房租物管费	247,914.32	201,307.59

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费与摊销	2,044,224.18	1,057,919.09
产品测试费	676,718.01	285,049.56
差旅交通费	1,798,731.13	1,457,103.76
委外研发费	1,241,661.51	526,201.09
物料消耗	249,976.33	236,169.68
其他	179,383.70	49,117.24
合计	39,695,328.08	30,361,835.12

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,019,989.30	1,989,672.92
减：利息收入	371,488.00	343,472.75
其他	144,963.21	181,797.83
合计	5,793,464.51	1,827,998.00

其他说明：

## 67、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
增值税软件退税	8,877,048.52	8,642,495.81
除增值税软件退税外政府补助	2,432,950.00	586,000.00
合计	11,309,998.52	9,228,495.81

## 68、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	-559,443.46	-500,120.67
银行理财收益	649,600.56	1,703,835.64
合计	90,157.10	1,203,714.97

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,670,919.34	
应收账款坏账损失	-6,012,176.38	
合计	-7,683,095.72	

其他说明：

**72、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-4,821,643.06
合计		-4,821,643.06

其他说明：

**73、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
固定资产处置收益	4,004.66	46,601.26
固定资产处置损失	-2,883.14	-489.03
合计	1,121.52	46,112.23

## 74、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
其他	17,226.18	9,997.96	17,226.18
合计	17,226.18	9,997.96	17,226.18

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

其他说明：

## 75、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	3,010,000.00		3,010,000.00
地方水利建设基金	10,208.24	9,413.80	
其他	491,748.15	7,019.90	7,019.90
合计	3,511,956.39	16,433.70	3,501,748.15

其他说明：

## 76、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	1,601,124.39	947,751.75
递延所得税费用	-2,021,565.52	-1,462,628.10
合计	-420,441.13	-514,876.35

### (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	-1,247,883.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	-124,788.31
子公司适用不同税率的影响	510,563.27
非应税收入的影响	-830,933.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	442,603.79
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	-417,886.25
所得税费用	-420,441.13

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、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	4,223,864.77	14,426,984.29
往来款	7,041,461.56	6,890,876.36
收回押金保证金	25,612,918.65	21,602,240.09
政府补助	2,432,950.00	586,000.00
利息收入	371,488.00	139,483.02
合计	39,682,682.98	43,645,583.76

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	1,750,386.18	11,191,203.39
支付押金保证金	18,219,364.30	8,040,207.07
付现研发支出	7,731,761.02	6,450,685.57
付现其他经营管理费用	33,595,545.66	35,953,070.03

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	16,029,216.88	7,020,335.12
对外捐赠	3,010,000.00	
其他	3,886,174.43	2,363,561.12
合计	84,222,448.47	71,019,062.30

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	144,000,000.00	225,000,000.00
合计	144,000,000.00	225,000,000.00

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	135,000,000.00	215,000,000.00
合计	135,000,000.00	215,000,000.00

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

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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	-827,441.95	-3,870,341.39
加: 资产减值准备	7,683,095.72	4,821,643.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,059,679.69	1,495,508.93
无形资产摊销	3,030,776.66	1,195,042.84
长期待摊费用摊销	933,278.64	22,439.82
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)	-1,121.52	-46,112.23
财务费用(收益以“—”号填列)	6,019,989.30	1,989,672.92
投资损失(收益以“—”号填列)	-90,157.10	-1,203,714.97
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-2,021,565.52	-1,462,628.10
存货的减少(增加以“—”号填列)	-55,187,355.35	-50,973,042.07
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-151,125,176.26	-75,561,141.23
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-29,896,938.27	-36,138,076.90
其他	2,140,407.04	230,753.12
经营活动产生的现金流量净额	-216,282,528.92	-159,499,996.20
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	198,233,022.53	80,096,862.84
减: 现金的期初余额	221,142,853.68	175,586,866.87
现金及现金等价物净增加额	-22,909,831.15	-95,490,004.03

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,920,000.00
其中:	--
其中:	--
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	3,920,000.00

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	198,233,022.53	221,142,853.68
其中：库存现金	100,680.00	98,075.86
可随时用于支付的银行存款	197,705,094.73	220,949,796.59
可随时用于支付的其他货币资金	427,247.80	94,981.23
三、期末现金及现金等价物余额	198,233,022.53	221,142,853.68

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、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	640,756.28	银行承兑汇票保证金
应收账款	38,625,870.35	应收账款质押
合计	39,266,626.63	--

其他说明：

[注]：子公司青岛天高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1,100.00万元的质押合同，青岛天高将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2019年06月30日，该质押合同下青岛天高短期借款余额1,000.00万元，应收账款质押余额38,625,870.35元。

本公司及广西筑波少数股东卢洁芳、章益宇各为广西筑波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，同时广西筑波将对广西大学、南宁职业技术学院等单位的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2019年06月30日，广西筑波该担保合同下短期借款余额1,500.00万元，应收账款质押余额0.00元。

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件产品增值税退税	8,868,779.79	其他收益	8,868,779.79
企业人才房补助	51,840.00	其他收益	51,840.00
余杭区科学技术局专利资助	600.00	其他收益	600.00
广电新闻出版局著作权奖励补助	11,000.00	其他收益	11,000.00
2019 年省科技发展资金	1,800,000.00	其他收益	1,800,000.00
南财(2018)521 号南宁市 2018 年第二批技术创新补助资金 (2019-2-27)	200,000.00	其他收益	200,000.00
青岛市第八批小微企业双创城市示范中央转移支付科技专项款	94,510.00	其他收益	94,510.00
收青岛市 2018 年科技专项基金 (第八批) 款	169,000.00	其他收益	169,000.00
2017 科技人员奖励 (软著)	6,000.00	其他收益	6,000.00
2018 年度产业发展先进单位奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
生产、生活性服务业纳税人当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额	8,268.73	其他收益	8,268.73

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本
------

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是  否**5、其他原因的合并范围变动**

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

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
双旗智慧	新设子公司	2019年5月20日	2,550,000.00	51%

## 6、其他

### 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	山东	青岛	软件业	51.00%		设立
广西筑波	广西	南宁	软件业	75.00%		设立
南昌正元	南昌	南昌	软件业	63.56%		设立
福建正元	福建	福建	软件业	51.00%		非同一控制下企业合并
杭州容博	浙江	杭州	软件业	51.05%		非同一控制下企业合并
云马智慧	浙江	杭州	软件业	51.00%		非同一控制下企业合并
正元数据	浙江	杭州	软件业	55.00%		设立
四川正元	四川	成都	软件业	51.00%		设立
正元曦客	浙江	杭州	软件业	90.20%		设立
校云智慧	浙江	杭州	软件业	51.00%		设立
小兰智慧	浙江	杭州	服务业	51.00%		设立
坚果智慧	浙江	杭州	软件业	51.00%		设立
双旗智慧	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	49.00%	951,487.20	2,960,026.09	11,660,124.13

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	60,212,096.55	9,610,333.56	69,822,432.15	46,026,260.45		46,026,260.45	75,802,113.94	9,832,777.90	85,634,891.84	57,739,661.18		57,739,661.18

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	26,964,816.53	1,941,810.61	1,941,810.61	-16,631,186.94	41,590,200.81	1,713,282.74	1,713,282.74	-6,414,368.78

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
正元曦客	2019年1月3日	51.00%	90.20%

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

	正元曦客
购买成本/处置对价	3,920,000.00
--现金	3,920,000.00
购买成本/处置对价合计	3,920,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,602,235.62

差额	2,317,764.38
其中：调整资本公积	2,317,764.38

其他说明

### 3、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	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
常州常工电子科技股份有限公司	常州	常州	仪器仪表制造业	14.01%		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。

常电股份董事会共五名成员，本公司派有一名董事，故对其有重大影响。

#### (2) 重要合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

其他说明

#### (3) 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	卓然实业	常电股份	重庆汇贤	卓然实业	常电股份
流动资产	109,543,328.73	48,778,981.88	81,749,803.46	111,455,475.58	18,589,813.37	76,320,909.13
非流动资产	246,730,464.14	379,576,403.69	5,127,115.42	233,734,192.63	358,419,851.50	5,378,018.37
资产合计	356,273,792.87	428,355,385.57	86,876,918.88	345,189,668.21	377,009,664.87	81,698,927.50
流动负债	145,677,250.26	52,885,461.44	40,624,045.87	94,788,443.33	41,839,734.16	46,025,331.86
非流动负债	159,541,490.00	175,300,000.00		56,018,196.25	183,300,000.00	
负债合计	305,218,740.26	228,185,461.44	40,624,045.87	150,806,639.58	225,139,734.16	46,025,331.86
少数股东权益	1,644,335.72			2,195,343.38		
归属于母公司股东权益	196,732,302.87	200,169,924.13	46,252,873.01	192,187,685.25	151,869,930.71	35,673,595.64
按持股比例计算的净资产份额	15,847,879.95	80,067,969.65	6,480,027.51	15,481,785.76	60,747,972.28	4,997,870.75
对联营企业权益投资的账面价值	15,847,879.95	80,067,969.65	6,480,027.51	15,481,785.76	60,747,972.28	4,997,870.75
营业收入	82,843,110.88		21,344,499.48	45,985,636.53		25,501,275.50
净利润	9,144,306.52	-1,700,006.58	-3,369,572.64	-777,157.82	-1,058,004.11	-2,943,322.19
综合收益总额	9,144,306.52	-1,700,006.58	-3,369,572.64	-777,157.82	-1,058,004.11	-2,943,322.19

其他说明

**(4) 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	2,657,025.98	2,848,393.47
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-693,741.66	-67,214.85
--综合收益总额	-693,741.66	-67,214.85

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、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

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、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2019年06月30日，本公司应收账款的22.58%（2018年12月31日：21.62%）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：

单位：元

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	1,196,365.60				1,196,365.60
小 计	1,196,365.60				1,196,365.60
(续上表)					
项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	1,942,145.00				1,942,145.00
小 计	1,942,145.00				1,942,145.00

（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

单位：元

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
短期借款	420,334,417.90	435,708,121.31	435,708,121.31		
长期借款	10,000,000.00	11,022,162.62	3,869,163.78	7,152,998.84	
应付票据	2,178,084.38	2,178,084.38	2,178,084.38		
应付账款	103,588,397.48	103,588,397.48	103,588,397.48		
应付利息	588,197.74	588,197.74	588,197.74		
其他应付款	3,629,718.86	3,629,718.86	3,629,718.86		
<b>小 计</b>	<b>540,318,816.36</b>	<b>556,714,682.39</b>	<b>549,561,683.55</b>	<b>7,152,998.84</b>	

(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
短期借款	167,177,351.38	170,454,718.41	170,454,718.41		
长期借款					
应付票据	13,306,710.05	13,306,710.05	13,306,710.05		
应付账款	108,548,058.49	108,548,058.49	108,548,058.49		
应付利息	240,797.26	240,797.26	240,797.26		
其他应付款	4,106,025.10	4,106,025.10	4,106,025.10		
<b>小 计</b>	<b>293,378,942.28</b>	<b>296,656,309.31</b>	<b>296,656,309.31</b>		

### (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。市场风险主要为利率风险。

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。本公司的银行借款均为固定利率计息，当市场利率发生重大不利影响时，通过购入利率对冲

工具规避风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、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

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%的股权。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%股权。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、在其他主体中的权益。

## 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、在其他主体中的权益。

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	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
青岛雅合科技发展有限公司	青岛天高之股东
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
常电股份	一卡通及相关设备	1,796,851.76		否	192,444.68

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	213,740.18	237,500.49
常电股份	一卡通及相关设备	360,159.15	9,829.06

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 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
陈坚、李琳、杭州正元	30,000,000.00	2019年03月04日	2020年06月23日	否
陈坚、李琳、杭州正元	50,000,000.00	2019年06月20日	2020年06月23日	否
陈坚、杭州正元	20,000,000.00	2019年03月27日	2020年03月27日	否
陈坚、李琳	94,177,351.38	2019年06月18日	2022年06月17日	否
陈坚、李琳	95,000,000.00	2018年10月11日	2020年03月26日	否
陈坚、李琳	20,000,000.00	2019年03月04日	2020年03月04日	否
陈坚、李琳	30,000,000.00	2019年03月29日	2019年11月29日	否

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
陈坚、李琳	40,000,000.00	2019年06月26日	2020年06月26日	否
陈坚、李琳	2,666,616.60	2019年05月23日	2019年10月19日	否
陈坚、李琳	1,576,055.97	2019年05月29日	2019年10月19日	否
陈坚、李琳	1,752,210.25	2019年06月05日	2019年10月19日	否
陈坚、李琳	3,129,359.20	2019年06月13日	2019年10月19日	否
陈坚、李琳	1,032,824.50	2019年06月04日	2019年10月19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

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 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	1,494,289.84	932,129.03

### (8) 其他关联交易

## 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	常电股份	61,855.00	3,094.95		
小计		61,855.00	3,094.95		

预付账款	卓然实业	5,252,222.00		5,252,222.00	
小计		5,252,222.00		5,252,222.00	
其他应收款	卓然实业	1,000,000.00	100,000.00	1,000,000.00	100,000.00
小计		1,000,000.00	100,000.00	1,000,000.00	100,000.00

## (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
预收账款	卓然实业	1,114,725.00	1,114,725.00
	重庆汇贤	54,802.00	65,070.00
	无锡汇众	150,000.00	40,000.00
小计		1,319,527.00	1,219,795.00
应付账款	常电股份	365,006.50	103,388.93
小计		365,006.50	103,388.93
其他应付款	常电股份	77,400.00	77,400.00
小计		77,400.00	77,400.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权行权价格为 17.55 元，分别于 2019 年 8 月 15 日可行权 274.436 万股，2020 年 8 月 15 日预计可行权 275.804 万股。

其他说明

### 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	布莱克——斯克尔斯期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	公司预计激励对象离职可能性较小并且预计能达到可行权条件
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,022,232.58
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,022,232.58

其他说明

2013年、2014年股份支付，情况如下：

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
可行权权益工具数量的确定依据	实际授予数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,703,456.34
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	118,174.46

### 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

1) 公司于2019年3月27日召开第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议、于2019年4月18日召开2018年度股东大会，审议通过了《关于2018年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以公司2018年12月31日总股本66,666,667股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.50元（含税），共分配现金红利10,000,000.05元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增9股，共计转增60,000,000股，本次转增完成后公司总股本将增加至126,666,667股。上述方案已于2019年5月6日实施完毕。

2) 2019年7月23日，公司第三届董事第六次会议及第三届监事会第六次会议审议通过了《关于调整公司2018年股票期权激励计划股票期权数量及行权价格的议案》。因公司实施2018年年度权益分派方案，董事会同意根据《公司2018年股票期权激励计划》的规定及股东大会授权对公司2018年股票期权激励计划股票期权数量及行权价格进行调整，期权数量由300万份调整为570万份，行权价格由33.49元/份调整为17.55元/份。根据企业会计准则规定，本公司按照股票期权行权等待期进行分期摊销，作为以权益结算的股份支付换取职工的支出。本期分摊金额为2,022,232.58元计入资本公积-其他资本公积。

## 5、其他

### 十四、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

1.坚果智慧注册资本1,441.20万元，其中本公司认缴注册资本7,350,120.00元，占其注册资本的51%，截至2019年06月30日，公司已出资3,675,060.00元，尚未出资3,675,060.00元。

2.双旗智慧注册资本1,000.00万元，其中本公司认缴注册资本510.00万元，占其注册资本的51%，公司已出资255.00万元，尚未出资255.00万元。

#### 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，按年支付，租赁期限自入驻之日起至2022年12月31日止，租金价格按每年递增0.1元/平方米/天计算。

#### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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。

#### 3、其他

### 十五、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

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

## 6、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	191,026,838.00	27,825,045.80	17,131,925.36			235,983,809.13
主营业务成本	106,293,763.30	7,053,239.49	15,576,396.61			128,923,399.44
资产总额				1,243,288,043.81		1,243,288,043.81
负债总额				614,186,773.65		614,186,773.65

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

## (4) 其他说明

## 股权质押

截至2019年06月30日，控股股东股份被质押情况如下：

股东名称	质押股数（股）	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	11,426,220	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
	11,426,220	2017年9月28日	2020年9月25日		31.15%	融资
李琳	3,689,762	2018年12月26日	2021年12月25日	浙江物产元通典当 有限责任公司	100.00%	融资
小计	<b>26,542,202</b>					

截至2019年06月30日，杭州正元持有的本公司股份累计已质押22,852,440股，占本公司总股本的18.04%，李琳累计已质押3,689,762股，占本公司总股本的2.91%。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	920,000.00	0.21%	920,000.00	100.00%		920,000.00	0.27%	920,000.00	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	920,000.00	0.21%	920,000.00	100.00%		920,000.00	0.27%	920,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	437,055,445.34	99.79%	47,680,785.68	10.91%	389,374,659.66	339,425,726.23	99.73%	41,983,276.49	12.37%	297,442,449.74
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	437,055,445.34	99.79%	47,680,785.68	10.91%	389,374,659.66	339,425,726.23	99.73%	41,983,276.49	12.37%	297,442,449.74
合计	437,975,445.34	100.00%	48,600,785.68	11.10%	389,374,659.66	340,345,726.23	100.00%	42,903,276.49	12.61%	297,442,449.74

按单项计提坏账准备：920,000.00 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单项计提坏账准备	920,000.00	920,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	920,000.00	920,000.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按信用风险特征组合计提坏账准备	437,055,445.34	47,680,785.68	10.91%	
合计	437,055,445.34	47,680,785.68	--	

按组合计提坏账准备：47,680,785.68 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备	437,055,445.34	47,680,785.68	10.91%
合计	437,055,445.34	47,680,785.68	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	295,607,411.67
	295,607,411.67
1 至 2 年	81,053,894.94
2 至 3 年	32,161,612.01
3 年以上	29,152,526.72
3 至 4 年	15,840,041.20
4 至 5 年	7,146,762.97
5 年以上	6,165,722.55
合计	437,975,445.34

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备	41,983,276.49	5,697,509.19			47,680,785.68
合计	41,983,276.49	5,697,509.19			47,680,785.68

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

期末余额前5名的应收账款合计数为105,206,526.69元，占应收账款期末余额合计数的比例为24.02%，相应计提的坏账准备合计数为5,783,810.88元。

#### (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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	93,371,645.05	67,519,391.57
合计	93,371,645.05	67,519,391.57

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款**

## 1) 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	22,277,261.44	21,571,663.88
备用金	11,371,773.91	4,625,365.49
往来款	63,260,206.99	39,741,082.86
应收软件增值税退税		4,675,118.49
其他	1,790,504.12	1,262,516.34
合计	98,699,746.46	71,875,747.06

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	64,104,274.00
	64,104,274.00
1 至 2 年	12,361,215.26
2 至 3 年	14,172,680.45
3 年以上	8,061,576.75
3 至 4 年	950,665.66
4 至 5 年	1,940,933.50

5 年以上	5,169,977.59
合计	98,699,746.46

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,356,355.49	971,745.92		5,328,101.41
合计	4,356,355.49	971,745.92		5,328,101.41

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

## 4) 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:

## 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
浙江小兰智慧科技有限公司	往来款	20,500,000.00	1 年以内	20.77%	
浙江云马智慧科技有限公司	往来款	3,798,400.00	1 年以内	3.85%	
	往来款	3,500,000.00	1-2 年	3.55%	
	往来款	8,044,211.40	2-3 年	8.15%	
	往来款	798,147.96	5 年以上	0.81%	
杭州容博教育科技有限公司	往来款	9,460,468.51	1 年以内	9.59%	
福建正元智慧信息科技有限公司	往来款	7,589,754.83	1 年以内	7.69%	

浙江正元数据系统工程 有限公司	往来款	750,000.00	1-2 年	0.76%	
	往来款	105,646.77	2-3 年	0.11%	
	往来款	500,000.00	4-5 年	0.51%	
	往来款	4,345,929.63	5 年以上	4.40%	
合计	--	59,392,559.10	--	62.00%	

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	79,648,960.00	1,056,100.00	78,592,860.00	65,528,960.00	1,056,100.00	64,472,860.00
对联营、合营企业投资	128,454,629.23		128,454,629.23	77,852,110.72		77,852,110.72
合计	208,103,589.23	1,056,100.00	207,047,489.23	143,381,070.72	1,056,100.00	142,324,970.72

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广西筑波	5,910,000.00					5,910,000.00	
南昌正元	1,500,000.00					1,500,000.00	
青岛天高	5,100,000.00					5,100,000.00	
正元数据	550,000.00					550,000.00	
杭州容博	3,150,000.00					3,150,000.00	300,000.00
云马智慧	6,337,800.00	7,650,000.00				13,987,800.00	756,100.00
福建正元	2,550,000.00					2,550,000.00	
校云智慧	2,550,000.00					2,550,000.00	

四川正元	2,550,000.00					2,550,000.00	
正元曦客	5,100,000.00	3,920,000.00				9,020,000.00	
小兰智慧	25,500,000.00					25,500,000.00	
坚果智慧	3,675,060.00					3,675,060.00	
双旗智慧		2,550,000.00				2,550,000.00	
合计	64,472,860.00	14,120,000.00				78,592,860.00	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 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	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											
卓然实业	60,747,97 2.28	36,000,00 0.00		-680,002. 63						96,067,96 9.65	
重庆汇贤	15,481,78 5.76			784,003.7 9						16,265,78 9.55	
无锡汇众	1,622,352 .68			-25,405.5 2						1,596,947 .16	
常电股份		14,996,00 0.00		-472,077. 13						14,523,92 2.87	
小计	77,852,11 0.72			-393,481. 49						128,454,6 29.23	
合计	77,852,11 0.72	50,996,00 0.00		-393,481. 49						128,454,6 29.23	

## (3) 其他说明

## 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	235,983,809.13	128,923,399.44	147,212,800.63	94,547,074.96
合计	235,983,809.13	128,923,399.44	147,212,800.63	94,547,074.96

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

## 5、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	3,080,843.48	2,137,700.00
权益法核算的长期股权投资收益	-393,481.49	-500,120.67
银行理财收益	588,400.01	1,703,835.64
合计	3,275,762.00	3,341,414.97

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,595.99	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）	2,441,218.73	除增值税软件退税外的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	649,600.56	银行保本理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,484,521.97	主要为捐赠支出
减：所得税影响额	-23,770.98	
少数股东权益影响额	194,465.85	
合计	-560,801.56	--

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	0.38%	0.0175	0.0175
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.48%	0.0219	0.0219

### 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

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

## 第十一节 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、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。
- 三、载有董事长签名的2019年半年度报告文本原件。
- 四、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。