

浙江正元智慧科技股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-090



2022 年 8 月 27 日

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。

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

公司在经营管理中可能面临的风险和应对措施已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险及应对措施”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	1
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	35
第五节 环境和社会责任	39
第六节 重要事项	42
第七节 股份变动及股东情况	51
第八节 优先股相关情况	55
第九节 债券相关情况	56
第十节 财务报告	59

备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有法定代表人签名并盖章的 2022 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。

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
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	浙江正元数据科技有限公司，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
福建正元	指	福建正元智慧科技有限公司（曾用名“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
正元管理	指	杭州正元智慧企业管理咨询有限责任公司，本公司控股子公司
博太科	指	宁波博太科智能科技股份有限公司，本公司控股子公司
麦狐信息	指	杭州麦狐信息技术有限公司，本公司控股子公司
柳州文通	指	柳州文通智慧科技有限公司，广西筑波智慧科技有限公司全资子公司
博太科新加坡	指	BOSTEX TECHNOLOGIES INTERNATIONAL PTE LTD，宁波博太科智能科技股份有限公司控股子公司

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
掌门物联	指	掌门物联科技（杭州）股份有限公司，本公司参股公司
北京泰德	指	北京泰德汇智科技有限公司，本公司参股公司
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"），本公司参股公司
三叶草	指	杭州三叶草创业投资合伙企业（有限合伙），本公司投资的合伙企业
尼普顿	指	浙江尼普顿科技股份有限公司，本公司参股公司
无锡汇众	指	无锡汇众智慧科技有限公司，本公司曾经参股公司
正元投资	指	杭州正元投资有限公司，控股股东杭州正元控制的公司
正元医疗	指	杭州正元医疗器械有限公司，实际控制人陈坚控制的公司
AIoT	指	融合 AI 技术和 IoT 技术，通过物联网产生、收集来自不同维度的、海量的数据存储于云端、边缘端，再通过大数据分析，以及更高形式的人工智能，实现万物数据化、万物智联化
数字人民币	指	由中国人民银行发行的数字形式的法定货币，由指定运营机构参与运营并向公众兑换，以广义账户体系为基础，支持银行账户松耦合功能，与纸钞硬币等价，具有价值特征和法偿性，支持可控匿名
数字化校园	指	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，指的是所涉及的资料量规模巨大到无法通过目前主流软件工具，在合理时间内达到撷取、管理、处理整理成为帮助企业经营决策更积极目的资讯

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
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	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 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	浙江省杭州市余杭区舒心路 359 号正元智慧大厦 A 幢 17 层	浙江省杭州市余杭区舒心路 359 号正元智慧大厦 A 幢 17 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 2021 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 2021 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	2021 年 05 月 25 日	浙江省市场监督管理局	913300007200827022	913300007200827022	913300007200827022
报告期末注册	2022 年 04 月 25 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)	2022 年 04 月 27 日				
临时公告披露的指定网站查询索引 (如有)	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn				

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
营业收入 (元)	299,325,299.48	289,066,452.75	3.55%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	3,429,245.47	1,195,652.58	186.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	-22,114,111.17	-275,246.47	-7,934.29%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-256,568,826.50	-176,966,256.71	-44.98%
基本每股收益 (元/股)	0.03	0.01	200.00%
稀释每股收益 (元/股)	0.03	0.01	200.00%
加权平均净资产收益率	0.42%	0.17%	0.25%
	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)	1,830,903,151.72	1,751,603,415.51	4.53%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	884,080,674.89	750,465,134.95	17.80%

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：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）	27,795,333.10	子公司处置收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,901,794.95	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	748,160.87	银行理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-312,473.92	
减：所得税影响额	4,552,671.81	
少数股东权益影响额（税后）	1,036,786.55	
合计	25,543,356.64	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营业务

公司主营业务为智慧校园、智慧园区、行业智慧化等领域的建设、运营及增值服务。公司在原有一卡通积淀的基础上，运用新一代 AIoT（人工智能+大数据+区块链+云计算+物联网）数字技术，打造“融合智能服务平台+智能硬件+应用系统+云服务”的全场景解决方案，融合智能服务平台通过物联中台、业务中台、数据中台、统一身份认证、身份核验中心、聚合支付平台、业务协同平台、能力开放平台、容器软件平台进行全方位基础赋能，智能硬件产品形成智付终端、智通终端、水控终端、食安终端、环境智控、智能边缘网关等完整体系，应用系统提供一卡通、智能运维、综合缴费、数字人民币交易支付、数据应用中心、图智校园、智慧餐厅、智慧公寓、智慧环境、智慧场馆等全场景应用，易校园 APP 校园生活服务云平台和易通云一站式服务云平台提供智慧自助洗衣房、热水运营、空调运营、能源管理、综合缴费、聚合支付、一站式服务大厅等云端运营服务，不断满足客户创新需求、持续提升客户价值、积极拓展增值服务，实现公有云+本地部署、线上+线下、ToB+ToC 的全维智能化服务能力。

1、智慧校园建设

公司主动适应智慧校园建设和教育数字化改革的新需求、新形势、新业态，全面整合公司的智能硬件产品、物联平台、业务中台、软件应用和云服务，提供了三大类解决方案：一是聚合应用类，包括一卡通、一站式校园服务大厅、聚合支付、数据分析等，横向打通学校各部门的需求，贯穿校园教育与生活服务链；二是场景应用类，包括智慧教育管理与服务、智慧校园安防、智慧餐厅、智慧公寓、智慧教室、智慧场馆等，形成校园场景服务闭环；三是线上应用类，包括迎新报到、毕业离校、网上订餐、后勤报修、统一缴费等，形成线上线下服务一体化。

2、智慧园区和行业智慧化建设

公司的核心技术运用到其他行业，针对行业应用进行适应性优化，主要形成三大类解决方案：一是智慧园区类，包括大型企业园区、智慧社区、智慧军营等；二是行业系统类，包括电力、水利、银行等，打通垂直应用，实现统一服务；三是政府机关类，基于公司集约化

卡码脸一体化服务平台，提供城域范围内机关的互联互通，实现个性化管理、共性化服务。

3、运营及增值服务

公司不断挖掘用户需求，积极整合内外资源，构建公共服务平台，积极打造服务生态，从校园服务向师生服务延伸。主要形成三大类公共服务形态：一是易校园 APP，充分运用 4000 万一卡通持卡人基础，整合企业、金融机构、校内校外商户、第三方互联网服务机构及内容服务商等资源，为持卡人提供增值服务。目前易校园 APP 平台用户已超 1500 万户，日活跃用户超 300 万户；二是投资运营类，包括自助洗衣、热水、直饮水、空调租赁等，将云服务与线下运营服务相结合，为师生提供更好的整体体验；三是云平台服务类，为中小企业、政企客户、基础教育客户提供云服务，降低客户成本，提升服务效能，拓展市场空间。

（二）报告期内经营情况

报告期内，公司实现营业收入 29,932.53 万元，较上年同期增长 3.55%；归属于上市公司股东的净利润 342.92 万元，较上年同期增长 186.81%。公司总资产 183,090.32 万元，较报告期初增长 4.53%；归属于上市公司股东的所有者权益 88,408.07 万元，较报告期初增长 17.80%。公司实施了 2021 年度利润分配方案，以公司总股本 137,940,362 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.60 元（含税），合计派发现金 8,276,421.72 元。

报告期内，公司围绕年度发展目标，努力克服疫情影响，着力推进产品技术、发展模式、商业模式、人才队伍四个方面的转型升级。加大全国业务拓展的力度，市场空间不断延伸。持续加快新客户的拓展，新增南京财经大学、四川农业大学、河北科技大学等二十多所高校客户，基础教育与企事业单位客户也有较大增长；加速融合智能服务平台推广，已在国内数十所高校落地上线；积极开展老用户升级活动，完成了上百家老系统的改造提升；加速易通云平台的拓展，服务用户新增 200 多家。加强数字化创新应用的深度，业务亮点不断呈现。校园食品安全与营养健康应用被列入浙江数字化改革“一地创新、全省共享”申报，新增学校 100 多所；加快推进数字人民币试点城市的场景应用，已在浙江中医药大学、浙江传媒学院、温州理工学院等数十家高校落地应用；推出的高校数字化创新项目“智慧思政平台”得到教育部及浙江省教育厅相关部门认可，目前已在多所高校实施应用。加快产品迭代的速度，产品体系不断丰富。K12 数字学生平台完成产品研发，迅速推进多地试点；在基础大数据平台产品的框架下，持续研发了数据资产管理平台、数据可视化平台、智慧思政平台等核心产品；推出新款物联网水控，完善水控产品线，产品需求旺盛；推出双屏消费机，丰富餐厅相关应用场景；推出跨产品多应用的智慧屏，加强对智慧校园各种场景的产品支撑。持续

拓宽对外合作的维度，生态体系不断完善。加强与银行的对接与合作，加快推进场景化应用解决方案；与华为共同推出全新基于“数字平台”的智慧校园解决方案，公司“物联中台”通过华为 Roma 平台的环境检测与互联互通能力测试；与中国银联、中国联通、中国移动合作推进 NFC 校园卡及超级 SIM 卡在高校场景的线上线下应用；继续加强与蚂蚁金服合作，共同打造的一脸通行产品已在全国多所学校上线。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

（一）行业主管部门、监管体制、主要法律法规及政策

1、行业主管部门及监管体制

公司所处行业为软件和信息技术服务业，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，有关教育信息化建设、智慧城市建设、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，有利于公司业务发展。

2、行业相关法律及政策

随着国家大力推进信息化建设，有关智能化建设、节能化建设、教育信息化建设等方面均得到国家及地方政策的大力支持，有利于本公司业务的发展。

序号	政策名称	颁布部门	颁布时间	与行业相关内容
1	关于加强学校校外供餐管理工作的通知	教育部	2022年	县级教育行政部门会同市场监管、卫生健康、公安等相关部门建立健全学校校外供餐管理制度，配合市场监管、卫生健康、公安等相关部门开展对学校校外供餐单位的监督检查和学校食品安全事故应对工作。
2	关于统筹做好 2022 年春季学校新冠肺炎疫情防控 and 食品安全工作的通知	市场监管总局、教育部、国家卫生健康委、公安部	2022年	加强对食堂承包或委托经营者的日常管理，落实学校相关负责人陪餐制度。对从业人员健康状况和食品安全知识培训情况、加工制作场所环境和设施清洁消毒情况、食品原料和食品添加剂库存等重点检查厘清。
3	关于组织开展“千校万企”协同创新伙伴行动的通知	教育部办公厅 工业和信息化部、国家知识产权局	2022年	推动高校与龙头企业、中小企业加强产学研合作，发挥高校作为基础研究主力军、重大科技突破策源地和企业作为创新主体的协同效应，加快高校知识产权和科技成果向企业转移转化，推动创新链产业链深度融合，打通从科技强到企业强、产业强、经济强的通道，有力支撑产业基础高级化、产业链现代化。
4	关于加强新时代教育管理信息化工作的通知	教育部	2021年	到 2025 年，新时代教育管理信息化制度体系基本形成，信息系统实现优化整合，一体化水平大幅提升；数据实现“一数之源”，数据孤岛得以打通，数据效能充分发挥；在线服务灵活便捷，“一网通办”深入普及，服务体验明显

				提升；现代化的教育管理与监测体系基本形成，多元参与的应用生态基本建立；教育决策科学化、管理精准化、服务个性化水平全面提升，支撑构建高质量教育体系。
5	关于做好全国中等职业学校管理信息系统建设工作的通知	教育部	2021年	全国中职学校系统省级及以下用户平台建设和运行维护统一纳入省级教育信息化建设重点项目。加强人员培训，保障系统的全面应用和数据采集的准确性、完整性和及时性。
6	关于推进教育新型基础设施建设构建高质量教育支撑体系的指导意见	教育部、网信办、发展改革委、工业和信息化部、通信管理局、财政部	2021年	到 2025 年，基本形成结构优化、集约高效、安全可靠的教育新型基础设施体系，并通过迭代升级、更新完善和持续建设，实现长期、全面的发展。建设教育专网和“互联网+教育”大平台，为教育高质量发展提供数字底座。汇聚生成优质资源，推动供给侧结构性改革。建设物理空间和网络空间相融合的新校园，拓展教育新空间。开发教育创新应用，支撑教育流程再造、模式重构。提升全方位、全天候的安全防护能力，保障广大师生切身利益
7	关于加强学校食堂卫生安全与营养健康管理工作的通知	教育部、市场监管总局、国家卫生健康委	2021年	规范食堂建设，利用互联网等手段实现“明厨亮灶”；加强食堂管理，明确学校食品安全和营养健康主体责任和校方管理人员；保障食材安全，严格管控食品、原材料和餐具采购渠道、要加强冷链食品安全管理，保证食品可追溯；确保营养健康，鼓励使用膳食分析平台或软件；制止餐饮浪费；强化健康教育；落实卫生要求；防控疾病传播；严格校外供餐管理。
8	全面促进学生健康，建设营养与健康学校	教育部、市场监管局、体育局、国家卫生健康委	2021年	一是健康教育；二是食品安全，要实施“明厨亮灶”和分餐制度，建立学校相关负责人陪餐制度和家长陪餐制度等内容；三是膳食营养保障；四是营养健康状况监测；五是突发公共卫生事件应急。
9	关于全面加强和改进新时代学校卫生与健康教育工作的意见	教育部、发展改革委、财政部、卫生健康委、市场监管总局	2021年	坚持健康第一的教育理念，把全面提升学生健康素养纳入高质量教育体系，作为学校教育重要目标和评价标准，深化学校健康教育改革，夯实学校卫生条件保障。
10	“十四五”大数据产业发展规划	工业和信息化部	2021年	一是加快培育数据要素市场。围绕数据要素价值的衡量、交换和分配全过程，着力构建数据价值体系、健全要素市场规则、提升数据要素配置作用，推进数据要素市场化配置。二是发挥大数据特性优势。围绕数据全生命周期关键环节，加快数据“大体量”汇聚，强化数据“多样化”处理，推动数据“时效性”流动，加强数据“高质量”治理，促进数据“高价值”转化，将大数据特性优势转化为产业高质量发展的重要驱动力，激发产业链各环节潜能。
11	“十四五”软件和信息技术服务业发展规划	工业和信息化部	2021年	推动软件产业链升级。围绕软件产业链，加速“补短板、锻长板、优服务”，提升软件产业链现代化水平。提升产业基础保障水平。重点夯实共性技术、基础资源库、基础组件等产业发展基础，强化质量标准、价值评估、知识产权等基础保障能力，推进产业基础高级化。强化产业创新发展能力。重点加强政产学研用协

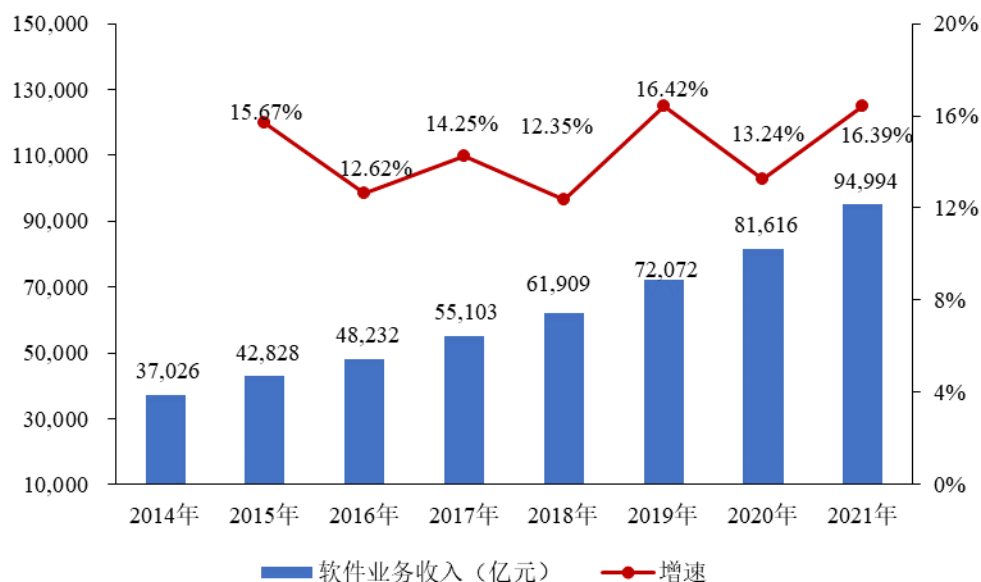
				同攻关，做强做大创新载体，充分释放“软件定义”创新活力，加速模式创新、机制创新，构建协同联动、自主可控的产业创新体系。激发数字化发展新需求。鼓励重点领域率先开展关键产品应用试点，推动软件与生产、分配、流通、消费等各环节深度融合，加快推进数字化发展，推动需求牵引供给、供给创造需求的更高水平发展。完善协同共享产业生态。重点培育壮大市场主体，加快繁荣开源生态，提高产业集聚水平，形成多元、开放、共赢、可持续的产业生态。
12	《教育系统“制止餐饮浪费培养节约习惯”行动方案》	教育部	2020年	积极探索运用新技术、新工艺、新装备制止学校餐饮浪费，将信息技术、物联网、人工智能和现代食堂管理相结合，打造节约型智慧食堂。加强食材供应链信息化管理，建立采购和库存电子台账制度、食材溯源线上跟踪制度，开发就餐管理服务系统，利用大数据手段分析峰谷人数和用餐习惯。
13	《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。
14	《学校食品安全与营养健康管理规定》	教育部、市场监督管理总局、卫健委	2019年	保障学生和教职工在校集中用餐的食品安全与营养健康，加强监督管理。
15	《关于实施全国中小学教师信息技术应用能力提升工程2.0的意见》	教育部	2019年	服务国家“互联网+”、大数据、人工智能等重大战略，推动教师主动适应信息化、人工智能等新技术变革，积极有效开展教育教学。
16	《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。
17	《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”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。
18	《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。

（二）行业基本情况

1、软件和信息技术服务业发展概况

软件和信息技术服务业是指利用计算机、通信网络等技术对信息进行生产、收集、处理、加工、存储、运输、检索和利用，并提供信息服务的业务活动，是关系国民经济和社会发展战略全局的战略性先导产业。近年来，国家相继出台了《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》、《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》和《软件和信息技术服务业十二五发展规划》等政策，从税收、研究经费、进出口优惠、市场开发和投融资等方面给予全面的政策支持。根据我国工信部的数据，2014 年至 2021 年，我国软件业务收入从 37,026 亿元增长到 94,994 亿元，年复合增长率达到 14.29%。

2014-2021 年软件业务收入



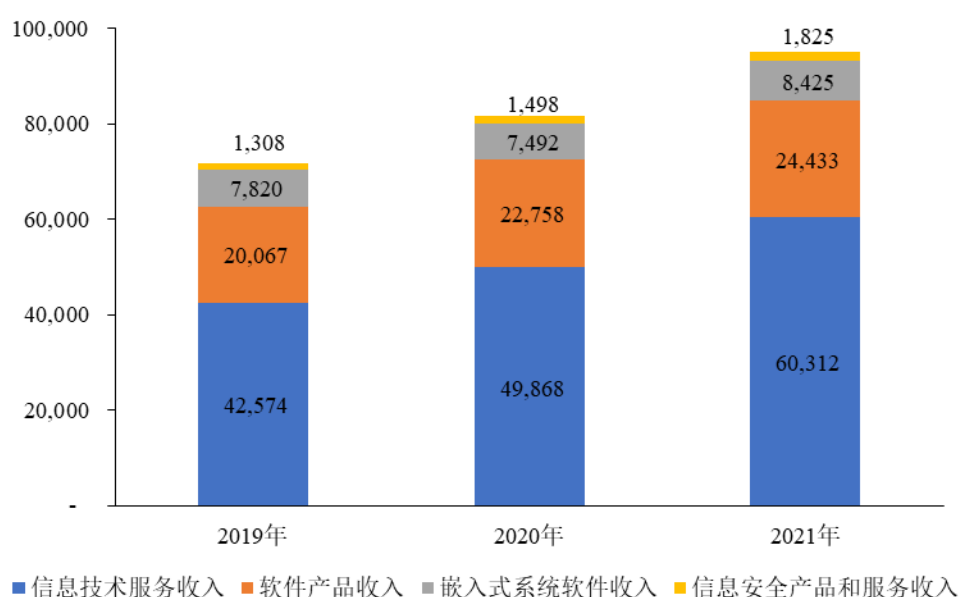
资料来源：中华人民共和国工业和信息化部

软件和信息技术业按收入构成主要可分为四类：信息技术服务、软件产品、嵌入式系统软件、信息安全产品和服务。2019 年到 2021 年，信息技术服务、软件产品、嵌入式系统软件、信息安全产品和服务的收入分别从 42,574 亿元、20,067 亿元、7,820 亿元、1,308 亿元增长到 60,312 亿元、24,433 亿元、8,425 亿元、1,825 亿元，年复合增长率分别达到 19.02%、10.34%、3.80%、18.12%。伴随信息技术的迅速发展和应用的不断深化，软件和信息技术服务业加快向服务化、体系化和融合化方向演进。服务化方面，软件服务的模式越来越倾向以用户为中心，按照用户需求动态提供计算资源、存储资源、数据资源、软件应用等服务。体

系化方面，产业纵向、横向整合步伐加快，产品形态由单一软件向更加综合、广泛的一体化软件平台演变，围绕主流软件平台体系形成的产业生态系统逐渐主导市场竞争，基于产品、信息、客户的资源整合平台及其商业模式成为产业核心竞争力。融合化方面，信息技术与各领域业务的融合应用不断深化，推动传统产业、现代制造业、现代服务业等不断转型升级。

2019-2021 年软件产业分类收入

单位：亿元



资料来源：中华人民共和国工业和信息化部

2、智慧校园发展概况

在云计算、大数据、物联网等新兴技术的冲击下，传统高等教育管理模式已不能适应新时期的高等教育信息化要求，智慧校园建设逐渐兴起。2012年，国家开展智慧校园的初步探索，教育部公布第一批教育信息化试点单位名单，对本科院校试点强调侧重智慧校园建设机制、信息化条件下教育教学模式改革等方面的建设。当时智慧校园建设尚处于试点阶段，未在全国大规模铺开。2018年，《教育信息化 2.0 行动计划》中政府明确提出要开展智慧教育创新发展行动，以各类新兴技术为基础，依托各类智能设备及网络，积极开展智慧教育创新研究和示范，推动新技术支持下教育的模式变革和生态重构。在政策的驱动下，智慧化校园建设进入快速发展时期，主要的参与企业以软件与信息服务为主营业务，依靠物联网、云计

算等新兴技术，开展 PaaS 化应用支撑平台及各类 SaaS 化软件的设计与研发，并将技术应用在高校场景中，为学校提供信息化平台建设、应用软件开发、系统集成及运维服务等全方位服务。智慧化校园建设注重校内外资源的融合与集成，通过建立统一的综合服务信息平台，在平台下集成各类应用，并将信息服务融入到学校的各个应用及服务领域，以实现互联协作。

智慧校园服务作为智慧校园建设的重要组成部分，与学生的日常生活、学习息息相关，是校园内基础生活保障、生活品质、学习效率等的关键影响因素。有别于以往各自分裂、离散的服务平台，智慧校园服务体系将实现智能环境感知、人联、物联、综合信息服务的统一，学生只需借助应用终端即可完成如图书归还、日常消费、自助缴费等多种待办事项，大幅度提升了校园内的学习、生活品质。

2020 年，受突发的新型冠状病毒疫情影响，全国开展疫情防控工作，高校延期开学、线下培训关闭，各类软件产品成为疫情持续期间高校开展管理、教学活动的“刚需”，同时也为高校在校园管理、学生成长、教学质量方面进行了大数据的积累。管理方面，高校需要向师生发布各类校内外通知资讯，了解学生近况、出行历史、收集学生当前所在位置等进行疫情防控；教学方面，在线教育方式一定程度上降低了不可抗力因素的影响，同时促使教师打破线性教育，引导学生注重自主学习，进一步提升了信息化管理辅助高校教学的效果，高校更加意识到信息化建设的必要性。

未来，高校各维度产生的校园管理、学生成长、教学质量海量大数据将通过数据可视化、可视化数据监控、线上数据问题反馈、数据应用场景重构等形成校级数据体系，高校信息化向全链接、全感知、全智能的智慧化校园建设方向不断深化，高等教育信息化软件行业也将获得更进一步的发展空间。

（三）行业特点

1、行业特有的经营模式及盈利模式

与基础运营商、银行合作的经营模式，是目前行业内的特有经营模式。

为发展校园、企事业单位、政府机构等集团客户的电信和银行业务，扩大客户范围，最近几年电信运营商和银行积极与校园和企事业单位合作，对校园和企事业单位智慧校园、智慧园区和行业智慧化系统提供资金上的支持；作为回报，学校和企事业单位则为其业务的开展和新用户的导流提供便利。该模式对智慧校园、智慧园区和行业智慧化系统的投资方、使用方和系统提供商均有利，成为智慧一卡通行业近年来发展进步的重要推动因素之一。

2、行业的周期性、区域性和季节性特征

受到相关产业政策及市场需求影响，目前我国软件和信息技术服务业正处于快速成长阶段，产品应用范围不断扩展、技术快速迭代、市场规模持续增长，行业不存在明显的周期性。

信息技术服务业主要应用场景包括学校、企事业、城市基础设施等，其研发设计、生产、销售及原材料配件采购均不受区域限制，行业本身不存在明显的区域性。但由于学校、企事业、城市基础设施等信息化发展程度受到地区资源环境、政策规划、经济发展等因素影响存在地区不均衡性，这使得本行业在市场及企业分布上表现出向经济、教育、工业等发达城市地区集中的特点。

软件和信息技术服务业季节性特征与其应用场景关联性较强。公司主营的教育信息化业务存在比较明显的季节性特征。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。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。

（四）公司的应对措施

公司倡导“让科技使工作生活更智慧”，致力成为智慧校园服务新生态的引领者。

公司坚持围绕主业的原则，抓住数字经济的发展机遇，深耕教育市场，不断拓展新行业市场；加强新兴技术的创新应用，进一步完善产品转型升级，不断丰富场景应用；加速推进线上线下、ToB/ToC 服务一体化，加大运营服务与增值服务比重；针对行业内上下游企业进行参控股的方式，采取“内生”“外延”并重，实现企业快速发展。

2022年公司紧紧围绕客户、围绕一线，融合聚力，着力推进转型升级，实现公司突破性发展。要着力打造契合市场、竞争力强的产品，实现产品技术的转型升级；要深入实施外部整合、内部融合，实现发展模式的转型升级；要积极拓展多维度、多形态的运营服务，实现商业模式的转型升级；要深入开展外学华为、内学典型活动，实现队伍建设的转型升级。

1、面向客户，面向一线，实现运行机制变革

各项工作要坚持以客户为中心，充分体现一切为了前线、一切保障前线。工作指导上要重心下沉。主动了解客户，关心一线，满腔热情提供服务；深入洞察客户、提炼需求，体察一线、排忧解难，精准提供适配的产品和服务。用真诚的态度、专业的能力真正赢得客户。运行机制上要围绕一线。营销部门主动为一线赋能，提炼分类基本方案、战法，加强对重大项目、阶段性工作的跟踪指导。技术部门不断提供紧贴客户需求、特色亮点鲜明的方案和产

品。后台部门优化管理，把方便留给一线，把麻烦留给自己。奖惩考评上紧贴成效。一线人员考评要更加简明清晰、便于操作，研发部门与自研产品销售结果挂钩，各类支撑与实际成果挂钩，后台部门与回款、项目验收、一线队伍建设等相关联。

2、主动规划，主动策划，增强营销活动效力

各营销单元要以更高的目标、更细的组织做好工作规划和策划。切实摸清底数做好规划。深入梳理市场、盘点用户，对市场占有率和行业拓展，明确当年目标和三年目标。切实因地制宜做好客户建设规划，利用各种解决方案、产品组合，灵活快速切入新客户，提升占有率。做好各类产品推广规划，整理需求卖点，明确推进路径策略。加强策划打好主动仗。根据不同客户有效组织好各类现场会，主动运作好一批行业性、标杆性的项目，在全国范围树立好不同产品的典型用户，融入各地客户群体，构建新型客情关系。加强组织形成合力。坚持高标准有计划的抓好各阶段工作，经常组织项目研讨和反思，实战中提高战技术水平。统分结合、主次兼顾，把准重点、理顺关键，切实提升组织营销效力。

3、加强合作，加强融合，建立完善协同生态

在外部合作、内部融合上狠下功夫，切实形成“公转自转”的能量互动。加强生态合作。加强与行业主管部门、各大银行、各运营商等总部机构的联系，深入研究协同需求，形成有效合作方案，实现对全国体系的赋能。积极与行业头部企业合作，与蚂蚁金服、腾讯、海康、安恒等形成互为产品、互为市场的合作形态，切实取得合作成效；加强区域合作伙伴的发展，多形式多渠道快速推进市场。加强内部融合。加强各子公司产品融合，实现产品一体化，加强总部与分子公司的业务协同，充分发挥市场资源的效能，加强总部与子公司的管理协同，实现资源共享、降成增效。加强区域间协同，积极探索协作区机制，加强各分公司、办事处间的重大项目协作和经验教训共享，进一步提升市场营销的活力。

4、打通环链，打造精品，实现研发能量转化

着力将公司持续研发形成的势能，转化为推进业务迅速发展的动能。面向市场，打通产品价值环链。紧紧围绕一线需求，畅通市场营销、产品设计、研发交付、运维支持的环链，形成有效的产品价值链。精心打磨，切实提升产品竞争力。丰富完善智慧易通、融合智能服务平台、易通云等基础平台，进一步奠定产品生态整合的基础；整合打磨智慧餐厅、食品安全、智慧公寓、安防管控、图智校园等产品，切实形成丰富的应用体系；持续完善智慧终端硬件，推出“智能元盒”“智慧屏”等创新产品，形成独具特色针对性强的卖点。积极创新，不断推出重点亮点产品。合力打造基础教育融合服务平台，为全力开拓基础教育市场奠定基

础；丰富数字人民币应用场景，为创新服务提供抓手；探索元宇宙教育、数字学生等新兴领域，为公司未来发展储备力量。着力解难，主动推进老产品的更新换代。认真研究产品升级方案，解决各类对接难点，支撑一线推动产品升级换代。

5、精细管理，精准服务，提高各项工作质量

强化成本意识，加强全流程成本管控。想方设法降低各类采购成本，实现降成增效。要加强项目统筹管理，组织项目风险分析，制定有效预防措施，缩短交付时间，提升项目质量。加强项目回款管控，加强回款督查，提高回款效率。加强对费用流程的管理，严格标准、严格审批。要强化客户意识，优化客户服务体系。健全客户服务档案，完善落实定期回访客户制度，加强客户意见的分析、整改与反馈。持续优化 SOP 标准工作流程，主动解决客户问题，精准服务客户。加强客服管理，利用多种信息化手段加快运维时效，不断提高服务支撑部门处理问题的反应速度。强化标准意识，提高服务一线效率。切实对标优秀企业，优化各项工作标准，改进公司服务支持部门对一线的服务态度，加强一线对服务支持部门的监督与反馈，落实季度性评估，促进服务质量持续提高。

6、深化双学，深入自省，增强整体队伍活力

持续抓好双学活动。把双学活动贯穿全年工作始终。通过双学活动提高标准，深入自我反省，坚持边学边改，广泛开展小建议、小改进、小创新活动，丰富各类奖励内容。健全职业晋升机制。明确各级、各类人员晋升路径、标准，完善落实人员晋升考评机制，激发广大员工争先创优内在动力。做好针对性培训。根据岗位标准和员工现状，充分利用公司内外师资力量开展各类培训，切实提高员工工作能力素质。持续改进作风。推出《正元人自律准则》，抓好宣传贯彻，着力克服本位主义、事务主义，锻造业务过硬、作风优良的正元铁军。

7、注重创新，注重宣传，提升公司整体形象

切实把握好当前有利的发展机遇。充分运用上市公司平台，围绕构建校园服务生态，积极整合上下游产业，内生外延双管齐下，加速将公司做强做大。积极拥抱新技术、顺应新趋势。加强与高校、研究机构的合作，积极拓展人工智能、物联网、区块链、数字人民币的应用，努力探索数字学生、元宇宙教育等新发展，提前做好产业布局。挖掘公司亮点，提升企业品牌价值。加强对外宣传，精心组织全国展会及各类研讨会，继续做好各类知识产权及资质荣誉的认证申报，结合热点加强投资者关系活动的筹划和实施，着力强化资本市场对公司的认知，坚定投资者信心，不断提升公司资本市场整体形象。

二、核心竞争力分析

（一）多技术融合创新优势

公司是国家重点高新技术企业，基于物联网技术构建了物联中台、基于人工智能技术构建了算法中台、基于大数据技术构建了数据中台、基于泛卡融合技术构建了卡码脸一体化的业务中台，推出融合智能服务平台及云服务平台，打造多技术融合、多主体协同、多场景应用的智慧校园全面解决方案。公司把握智慧校园服务体系构建的重点方向，在为客户提供智慧校园的聚合支付、身份识别、身份核验、安防控制、水电节能、校园事务等服务的基础上，进一步实现校园数据治理、应用治理、物联管控等智慧场景，为师生提供更加便利舒适的生活环境和智能开放的教育教学氛围，改变师生与学校资源、环境的交互方式，提供以人为本、管理精细化、数据价值最大化的品质服务。

公司于 2021 年 3 月与央行数研所签署合作协议，共同推动数字人民币在校园及企事业单位园区等场景中的智能支付创新应用，公司与中国银行、建设银行、交通银行、工商银行、农业银行等商业银行完成了数字人民币系统的对接和开发，自主研发的机具已通过 PBOC2018 认证，支持数字人民币硬钱包的支付交易。现已在西南财经大学、苏州大学、海南师范大学、杭州电子科技大学、浙江传媒学院等多家院校进行试点。

公司注重引进高素质研发人才，核心技术人员具有丰富的专业经验，在智慧校园、智慧园区与行业智能化建设等领域具有较强的技术创新能力。截至 2022 年 6 月 30 日，公司共有研发人员 550 人，占职工总数的 35.81%；拥有软件著作权 756 项、专利权 63 项、商标权 121 项。

（二）不断扩展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，同时又可整合资源进行行业业务拓展。

（三）具备多层次的盈利模式

随着公司规模不断扩大，服务不断深入，需求不断挖掘，运用自身的竞争优势和可持续发展能力，逐步形成多维度、多层次的盈利模式：

一是项目收益：公司为 B 端客户提供多样化的解决方案，向客户提供软件平台产品及智能化终端硬件产品，完成项目建设，取得项目收益。

二是运维收益：保障客户的系统稳定运行，建立运维队伍，通过为用户提供优质高效的产品售后服务收取服务费，同时开展增机增卡等延伸销售，实现运维收益。

三是运营收益：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、热水运营、空调租赁等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 ToB 到 ToC 的服务延伸，实现运营收益。

四是增值服务收益：通过智慧校园服务平台-易校园 APP，围绕缴费服务、教务服务、生活服务、校友服务、出行服务等打造以学生、教师、教职工、校友、家长为服务对象的校园生态体系，连结企业、金融机构、校内校外商户、第三方互联网服务机构及内容服务商，提供增值服务进而实现收益。

（四）健全的客户服务体系优势

客户服务能力是确保客户满足度的重要保证，提高客户服务水平已成为提升竞争力的关键。公司拥有行业领先的建筑智能化设计甲级、施工一级、安防一级等专业资质和专业实施能力，在软件开发、硬件设计、生产制造、智能化系统设计、施工、运维管理方面实现全业务场景的配套，具备更强的专业优势和交付能力。

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，对 ITSS 服务体系进行个性化流程规划，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）协同生态建设优势

公司近年来通过不断整合，在加大内部生态建设的同时，广泛与产业链上下游和行业巨头达成战略合作。不断丰富校园场景化应用，以小兰智慧自助智慧自动洗衣服务解决方案、双旗智慧智慧公寓整体解决方案、博太科智慧安防和大数据应用解决方案、常工电子智能节能监管和智慧后勤管理整体解决方案、麦狐信息轻量化后勤云服务解决方案、北京泰德门禁闸机通道解决方案、掌门物联智能门锁物联网管理解决方案、尼普顿空调租赁及热水服务解决方案、坚果智慧智能食品安全监管解决方案、容博教育面向基础教育领域信息化解决方案，深入智慧餐厅、智慧公寓、智慧场馆、智慧教室、智慧后勤、智能管控、云端服务平台等场景，针对智慧校园场景下的多种细分领域和综合层面的需求形成智慧化解决方案，深入智慧校园后勤服务领域，完善公司在智慧高校领域的全产业链布局。深入与产业链上下游合作伙伴进行协作，构建智慧校园服务生态，打造正元智慧产业联盟。

（六）独特的企业文化与团队建设优势

公司全面打造具有军人特质的企业文化，坚持以军魂锻造执行力、以创新塑造竞争力，坚持“心怀客户、坦荡诚信、主动担当、求实创新、共创共享”的价值观，坚持“知识分子革命化，革命分子知识化”的育才理念。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，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。继续办好“正元学堂”，定期开展新员工培训，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。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	299,325,299.48	289,066,452.75	3.55%	
营业成本	164,808,837.60	163,055,121.93	1.08%	
销售费用	53,735,343.26	43,440,632.33	23.70%	
管理费用	44,307,102.25	28,710,858.28	54.32%	主要系本期分摊的股

				份支付增加所致。
财务费用	14,008,994.71	12,163,196.96	15.18%	
所得税费用	-1,647,475.65	-817,852.50	-101.44%	主要系本期可抵扣暂时性差异增加所致。
研发投入	61,307,010.44	53,340,994.46	14.93%	
经营活动产生的现金流量净额	-256,568,826.50	-176,966,256.71	-44.98%	主要系本期货物采购增加和职工薪酬增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	25,598,850.75	43,837,392.21	-41.60%	主要系本期处置云马智慧减少的现金净额所致。
筹资活动产生的现金流量净额	169,314,608.10	73,484,889.69	130.41%	主要系银行借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-61,655,367.65	-59,643,974.81	-3.37%	

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求
占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

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	116,276,025.37	48,121,540.98	58.61%	-12.98%	-19.45%	3.32%
学校	183,001,746.19	116,687,145.67	36.24%	17.73%	12.94%	2.71%
分产品						
系统建设	222,799,846.81	123,327,069.04	44.65%	-1.78%	-8.81%	4.27%
运营和服务	62,312,723.67	30,034,598.50	51.80%	26.01%	88.75%	-16.02%
智能管控	14,165,201.08	11,447,019.11	19.19%	10.87%	-3.86%	12.38%
分地区						
东北地区	1,465,558.27	560,954.77	61.72%	-70.26%	-86.82%	48.13%
华北地区	30,567,167.24	14,511,828.71	52.52%	41.89%	6.36%	15.86%
华东地区	197,236,687.63	110,177,002.62	44.14%	-3.21%	-1.89%	-0.75%
华南地区	13,354,512.21	8,077,886.81	39.51%	-21.31%	-24.47%	2.53%
华中地区	11,237,770.62	7,139,070.57	36.47%	-44.94%	-37.84%	-7.26%
西北地区	16,276,931.77	8,264,573.55	49.23%	-1.18%	3.12%	-2.11%
西南地区	23,631,606.85	15,142,543.85	35.92%	375.60%	469.42%	-10.56%
境外	5,507,536.97	934,825.77	83.03%	100.00%	100.00%	100.00%

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	116,026,463.95	70.40%	125,754,152.28	77.12%	-7.74%
系统建设-施工费用	7,300,605.09	4.43%	9,482,694.84	5.82%	-23.01%
运维服务-直接材料	7,176,353.73	4.35%	1,648,719.33	1.01%	335.27%
运维服务-折旧及摊销	6,074,791.89	3.69%	4,635,619.51	2.84%	31.05%
运维服务-设备使用及管理费	16,783,452.88	10.18%	9,627,750.04	5.90%	74.32%
智能管控-直接材料	8,000,758.59	4.85%	10,909,888.22	6.69%	-26.67%
智能管控-施工费用	3,446,260.52	2.09%	996,297.71	0.61%	245.91%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	34,449,109.77	-1,048.46%	主要系原子公司云马智慧因其他方增资丧失控制权转权益法核算所致。	否
资产减值	74,927.36	-2.28%	主要系对合同资产的减值准备所致。	是
营业外收入	65,311.54	-1.99%	主要系本期收到服务商奖励所致。	否
营业外支出	401,703.73	-12.23%	主要系本期对外捐赠所致。	否
信用减值损失	-9,357,400.06	284.79%	主要系本期对应收账款、其他应收款的减值准备。	是
其他收益	11,959,311.10	-363.98%	主要系增值税即征即退退税等政府补助。	是

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	285,998,266.32	15.62%	353,178,651.41	20.16%	-4.54%	主要系本期采购货物和支付职工薪酬增加所致。
应收账款	518,790,459.59	28.34%	493,657,088.24	28.18%	0.16%	
合同资产	14,139,826.06	0.77%	14,945,315.83	0.85%	-0.08%	
存货	334,270,435.27	18.26%	245,219,652.58	14.00%	4.26%	主要系在手订单增加未完成项目增加所致

						致。
长期股权投资	176,503,548.60	9.64%	218,906,872.72	12.50%	-2.86%	主要系本期对卓然实业和无锡汇众减资所致。
固定资产	68,006,330.62	3.71%	77,721,016.19	4.44%	-0.73%	
使用权资产	39,935,850.69	2.18%	46,101,189.47	2.63%	-0.45%	
短期借款	546,321,144.86	29.84%	381,672,146.85	21.79%	8.05%	主要系本期银行借款增加所致。
合同负债	49,945,417.80	2.73%	49,037,043.17	2.80%	-0.07%	
长期借款	13,083,335.00	0.71%	0.00	0.00%	0.71%	
租赁负债	34,539,213.66	1.89%	37,384,564.29	2.13%	-0.24%	
交易性金融资产	0.00	0.00%	1,600,000.00	0.09%	-0.09%	
应收款项融资	741,534.00	0.04%	650,000.00	0.04%	0.00%	
预付款项	36,485,136.15	1.99%	16,908,060.62	0.97%	1.02%	
无形资产	74,203,379.63	4.05%	74,408,930.11	4.25%	-0.20%	
商誉	14,367,185.03	0.78%	14,593,499.03	0.83%	-0.05%	
长期待摊费用	94,825,839.68	5.18%	73,164,384.31	4.18%	1.00%	
应付票据	17,114,962.99	0.93%	31,017,829.89	1.77%	-0.84%	
应交税费	2,939,156.77	0.16%	13,699,561.28	0.78%	-0.62%	
一年内到期的非流动负债	12,078,021.21	0.66%	10,903,588.69	0.62%	0.04%	
其他流动负债	8,489,089.51	0.46%	4,739,552.22	0.27%	0.19%	
少数股东权益	94,984,783.11	5.19%	104,223,284.43	5.95%	-0.76%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：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	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,600,000.00				108,000.00	109,600.00		0.00
4.其他权益工具投资	524,243.00						-500,000.00	24,243.00
金融资产小计	2,124,243.00				108,000.00	109,600.00	-500,000.00	24,243.00
应收款项融资	650,000.00						91,534.00	741,534.00

上述合计	2,774,243.00				108,000,000.00	109,600,000.00	-408,466.00	765,777.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

- 1.其他权益工具投资中的其他变动为其他方增资丧失对子公司云马智慧控制权所致。
- 2.应收款项融资中的其他变动为银行承兑汇票收到和到期承兑未背书的净额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,934,997.70	汇票、保函保证金等
合计	9,934,997.70	

六、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
164,369,919.12	261,394,236.86	37.12%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
尼普顿	空调租赁、校园热水服务、空调销售	收购	142,400,180.00	40.69%	自筹资金	无	无	智慧校园后勤服务	办理股权转让事宜过程中	0.00	0.00	否	2022年04月29日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于对

															外投资购买股份的公告》(公告编号: 2022-061)
合计	--	--	142,400,180.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--	

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	16,733.02
报告期投入募集资金总额	1,553.48
已累计投入募集资金总额	14,534.96
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

经中国证券监督管理委员会证监许可(2019)2985号文核准,公司向社会公众公开发行可转换公司债券1,750,000张,发行价为每张面值人民币100.00元,共计募集资金人民币17,500.00万元,扣除保荐和承销等发行费用人民币766.98万元后,公司本次募集资金净额为人民币16,733.02万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具《验资报告》(天健验(2020)41号)。

公司本报告期实际使用募集资金1,553.48万元,收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为13.65万元,收到的银行理财产品投资收益为17.78万元;累计已使用募集资金14,534.96万元,累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为43.62万元,累计收到的银行理财产品投资收益为382.86万元。

截至2022年6月30日,募集资金余额为人民币2,624.55万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额),均存放于募集资金专户,较公司可转债募集资金承诺投资金额和已累计使用募集资金的差额2,198.06万元多426.49万元,系公司募集资金现金管理收益及利息收入。

(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											
校园 IoE 综合服务平台研发及产业化项目	否	12,147	11,580.96	1,553.48	9,382.9	81.02%	2022 年 10 月 31 日			不适用	否
智慧易联洗衣生活服务平台升级建设项目	否	5,000	5,000	0	5,000	100.00%	2020 年 06 月 30 日	-185.75	-1,493.44	否	否
补充营运资金项目	否	353	152.06	0	152.06	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	17,500	16,733.02	1,553.48	14,534.96	--	--	-185.75	-1,493.44	--	--
超募资金投向											
不适用	否										否
合计	--	17,500	16,733.02	1,553.48	14,534.96	--	--	-185.75	-1,493.44	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1. 校园 IoE 综合服务平台研发及产业化项目 根据校园信息化发展的需要，公司部署了部分新开发内容，包括基础组件：技术中台、业务中台、算法中台等；为积极推进高校及园区数字人民币试点场景应用，公司自主研发支持卡码验币（数字人民币）一体化的物联网智能交易终端系列产品，需要对银行通信协议、数字人民币支付交易流程、数字人民币硬钱包交易认证机制等方面进行适应性改造及联合调试，因此对“校园 IoE 综合服务平台研发及产业化项目”进行适当调整。此外，该项目建设期间新冠疫情发生，根据防控要求部分时间采用线上办公模式，项目试点也因疫情影响有所滞后，为确保“校园 IoE 综合服务平台研发及产业化项目”更好实施，公司将“校园 IoE 综合服务平台研发及产业化项目”延期至 2022 年 10 月 31 日。随着国家数字经济发展，行业内人才招聘竞争激烈，区域内研发人员薪酬标准明显提高，项目内容的扩充，对研发人员的水平及数量也有更高的要求；同时受疫情影响，备采购价格及物流价格大幅上涨；故公司调整募集资金的使用结构，设备购置、外购软件减少，研发人员薪酬使用增加。</p> <p>2. 智慧易联洗衣生活服务平台升级建设 智慧易联洗衣生活服务平台升级建设项目未达效益主要系项目 2020-2021 年校园洗衣受疫情影响，校园管理加强，项目实施滞后，设备运营时间缩短，整体效益不及预期。智慧易联洗衣生活服务平台升级建设项目未达效益主要系项目 2020-2021 年校园洗衣受疫情影响，学生延期开学，校园管理加强，项目实施滞后，设备运营时间缩短，整体效益不及预期。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										

明	
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	适用 以前年度发生 公司于 2020 年 6 月 15 日召开第三届董事会第十六次会议（临时会议），审议通过《关于变更部分募投项目募集资金投入方式的议案》，同意公司变更“智慧易联洗衣生活服务平台升级建设项目”的募集资金投入方式，由使用募集资金向控股子公司小兰智慧增资人民币 3,470.00 万元变更为使用募集资金向小兰智慧提供有息借款人民币 3,470.00 万元。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据 2020 年 4 月 13 日第三届董事会第十四次会议通过的决议，公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 20,674,555.14 元；根据 2020 年 6 月 15 日第三届董事会第十六次会议通过的决议，公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 50,000,000.00 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	用途：尚未使用的募集资金余额为 2,624.55 万元，将按计划投入募集资金项目。 去向：剩余募集资金 2,624.55 万元存放于募集资金存款专户。
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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	2,500	0	0	0
银行理财产品	自有资金	1,160	0	0	0
信托理财产品	自有资金	5,000	0	0	0
合计		8,660	0	0	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。

七、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

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
青岛天高	子公司	软件和信息技术服	28500000	95,772,020.73	49,711,610.97	32,764,125.90	1,108,691.41	1,060,869.65

		务业						
--	--	----	--	--	--	--	--	--

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
云马智慧	其他方增资	28,614,956.02 元

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）行业竞争风险

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

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

（二）生产经营季节性波动风险

目前公司业务中教育行业占比较高，生产经营呈现出明显的季节性特征。一季度、二季度为项目准备与计划期，人力、财力及物资投入较大；暑期在内的三季度为项目实施高峰；四季度项目进入验收结算。纵观全年，四季度收入及净利润占比最高，其他季度净利润较低，甚至有可能为负。

应对措施：进一步拓展企业、电力、军警、政府等行业的智慧化应用，提升非教育行业业务占比。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，消纳暑期高峰期等特征影响，积极推进智慧校园建设工作。

（三）技术与产品开发风险

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

应对措施：加大研发投入，引入高端人才，深入需求调研，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

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

应对措施：加强项目合同管理，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。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。但若公司核心研发、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，实施股权激励，增强人才队伍的稳定性。

（六）新冠疫情反复风险

2022年，全国各地零星散发的疫情反复出现，多地不断调整防疫的政策和措施。公司的客户对象主要是园区、企事业和学校等客户，成为疫情防控要求下的重点区域，若后续新冠疫情反复出现，且随着防控措施不断升级、管控要求不断严格，将会对公司的招投标工作和项目施工等产生不利影响。

应对措施：公司通过加强各地办事处建设，实现人员本地化，同时借助远程、线上办公，搭建远程开发、测试环境，研发场景新产品，主动积极采取多项措施，努力消除疫情影响。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☑适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 04 月 06 日	线上会议	电话沟通	机构	机构投资者	高校数字人民币建设介绍	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2022 年 05 月 12 日	线上会议	其他	其他	社会公众投资者	公司经营及业务发展情况	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

第四节 公司治理

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	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.63%	2022 年 01 月 14 日	2022 年 01 月 17 日	审议通过了以下议案： 1、《关于公司董事会换届选举暨提名第四届董事会非独立董事候选人的议案》； 2、《关于公司董事会换届选举暨提名第四届董事会独立董事候选人的议案》； 3、《关于公司监事会换届选举暨提名第四届监事会非职工代表监事候选人的议案》。
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	35.98%	2022 年 03 月 28 日	2022 年 03 月 28 日	审议通过了以下议案： 1、《关于变更注册资本暨修改<公司章程>的议案》； 2、《关于修订<董事会议事规则>的议案》； 3、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》； 4、《关于修订<独立董事工作制度>的议案》； 5、《关于修订<对外担保管理制度>的议案》； 6、《关于修订<募集资金管理制度>的议案》； 7、《关于制定<对外提供财务资助管理制度>的议案》。
2021 年度股东大会	年度股东大会	35.97%	2022 年 05 月 18 日	2022 年 05 月 18 日	审议通过了以下议案： 1、《关于公司<2021 年度董事会工作报告>的议案》； 2、《关于公司<2021 年度监事会工作报告>的议案》； 3、《关于公司<2021 年年度报告>及其摘要的议案》； 4、《关于公司<2021 年度财务决算报告>的议案》； 5、《关于 2021 年度利润分配预案的议案》； 6、《关于 2022 年度董事薪酬方案的议案》； 7、《关于 2022 年度监事薪酬方案的议案》； 8、《关于拟续聘会计师事务所的议案》； 9、《关于部分募投项目延期暨内部投资结构调整的议案》。
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	35.98%	2022 年 06 月 13 日	2022 年 06 月 13 日	审议通过了以下议案： 1、《关于公司符合向不特定对象发行

				<p>可转换公司债券条件的议案》；</p> <p>2、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》；</p> <p>3、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案》；</p> <p>4、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券的论证分析报告的议案》；</p> <p>5、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告的议案》；</p> <p>6、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》；</p> <p>7、《关于向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报与采取填补措施以及相关主体承诺的议案》；</p> <p>8、《关于公司<可转换公司债券持有人会议规则>的议案》；</p> <p>9、《关于制定公司未来三年（2022年-2024年）股东分红回报规划的议案》；</p> <p>10、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行可转换公司债券具体事宜的议案》。</p>
--	--	--	--	---

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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴雄伟	独立董事	被选举	2022年01月14日	公司换届选举，2022年1月14日召开2022年第一次临时股东大会，选举吴雄伟先生为公司第四届董事会独立董事。
金鑫华	独立董事	被选举	2022年01月14日	公司换届选举，2022年1月14日召开2022年第一次临时股东大会，选举金鑫华先生为公司第四届董事会独立董事。
盛星	职工代表监事	被选举	2022年01月14日	公司换届选举，2022年1月12日公司召开2022年第一次职工代表大会，选举盛星女士为公司第四届监事会职工代表监事。
陈根清	副总经理（财务负责人）	聘任	2022年01月14日	2022年1月14日公司召开第四届董事会第一次会议，聘任陈根清先生为公司副总经理（财务负责人）。
李战鹏	副总经理	聘任	2022年01月14日	2022年1月14日公司召开第四届董事会第一次会议，聘任李战鹏先生为公司副总经理。
鲍广宇	总工程师	聘任	2022年01月14日	2022年1月14日公司召开第四届董事会第一次会议，聘任鲍广宇先生为公司总工程师。
吴晓谦	财务总监	聘任	2022年01月14日	2022年1月14日公司召开第四届董事会第一次会议，聘任吴晓谦女士为公司财务总监。
童本立	独立董事	任期满离任	2022年01月14日	任期届满离任。
朱加宁	独立董事	任期满离任	2022年01月14日	任期届满离任。

李战鹏	职工代表监事	任期满离任	2022 年 01 月 14 日	任期届满离任。
陈根清	财务总监	任期满离任	2022 年 01 月 14 日	任期届满离任。
朱军	副总经理	任期满离任	2022 年 01 月 14 日	任期届满离任。
施东圣	副总经理	任期满离任	2022 年 01 月 14 日	任期届满离任。

三、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。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

（一）2021 年 8 月 16 日，公司召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于〈浙江正元智慧科技股份有限公司 2021 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 2021 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 2021 年股票期权激励计划相关事宜的议案》等与本激励计划相关的议案。公司本次激励计划的激励对象不包括董事及其关联人，公司董事会审议本次股权激励计划相关议案时不涉及需关联董事回避的情形。同日，公司独立董事出具《关于第三届董事会第二十七次会议相关事项的独立意见》，认为公司本次股权激励计划的实施符合公司发展战略，有利于公司持续发展。不存在损害公司和全体股东尤其是中小股东利益的情形。

（二）2021 年 8 月 16 日，公司召开第三届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于〈浙江正元智慧科技股份有限公司 2021 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 2021 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 2021 年股票期权激励计划激励对象名单的议案》等与本激励计划相关的议案。监事会对激励对象名单进行初步核查后认为：列入本次股权激励对象名单的人员作为公司本次股权激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

（三）2021 年 9 月 1 日，正元智慧召开 2021 年第二次临时股东大会，公司提供了以现场投票、网络投票相结合的方式进行表决，审议通过了《关于〈浙江正元智慧科技股份有限公司 2021 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 2021 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 2021 年股票期权激励计划相关事宜的议案》等与本次股权激励计划的相关议案。

（四）2021 年 9 月 8 日，公司召开第三届董事会第二十九次会议和第三届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于调整 2021 年股票期权激励计划激励对象名单的议案》《关于向 2021 年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，公司董事会根据公司 2021 年第二次临时股东大会的授权，对本激励计划的激励对象名单进行调整，并确定以 2021 年 9 月 8 日为授予日，向 237 名激励对象授予 560.00 万份股票期权，行权价格为 18.37 元/份。公司独立董事就前述事项发表了明确的同意意见。

（五）2022 年 7 月 5 日，公司第四届董事会第七次会议和第四届监事会第五次会议审议通过了《关于调整公司 2021 年股票期权激励计划行权价格的议案》，行权价格由 18.37 元/份调整为 18.31 元/份。公司独立董事就前述事项发表了明确的同意意见。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用。

二、社会责任情况

（一）概述

公司一直秉承“正合奇胜、积贤培元”的企业文化，自 2017 年上市以来，始终以建设现代企业制度为目标，努力探索，完善公司治理，与投资者建立信任共赢关系，注重保护投资者、尤其是中小投资者的合法权益。

（二）股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》和中国证监会有关法律法规及公司章程等规定，以建立公开、公正、透明、零维度的投资者关系为目标，通过公告、业绩说明会、机构交流会、投资者电话、传真、电子邮箱、互动 e 等多种方式与投资者进行沟通交流。报告期内，公司共发布公告 135 份，投资者关系活动记录表 2 份；举办网上业绩说明会 1 次，举办现场机构交流会 1 次，回答投资者互动易提问 257 个，增强了投资者对公司的关注度；建立完善的决策机制，共召开股东大会 4 次、董事会 6 次、监事会 4 次；公司独立董事遵守法律法规，对公司重大事项发表独立意见，切实维护了公司整体利益与中小股东利益；公司遵循真实、准确、完整、及时的信息披露原则，多层次地反应公司经营动态，充分保障投资者的知情权；公司积极响应证监会和交易所等监管部门的倡导，以现金分红回报股东，实施了 2021 年度

权益分派，合计派发现金 827.64 万元；根据上市公司要求，公司不断健全内部控制体系，修订了《内幕信息知情人登记管理制度》《投资者关系管理制度》《董事会议事规则》《股东大会议事规则》《独立董事工作制度》《对外担保管理制度》《募集资金管理制度》，制定了《董事、监事和高级管理人员持有和买卖公司股票管理制度》《对外提供财务资助管理制度》；公司进一步规范合同审批、会计核算、资金管控、工程建设等日常经营管理行为，促进公司发展。公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况，也不存在以前期间发生并延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。报告期内，公司除对控股子公司提供担保外，没有为控股股东、实际控制人及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；控股股东、实际控制人及其他关联方也未强制公司为他人提供担保，公司为子公司提供担保事项的决策程序符合相关法律、法规及公司章程的规定，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

（三）职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益。公司严格按照国家规定和标准，及时发放工资、缴纳社保；不断优化员工关怀体系，定期发放节日礼品提供更多人文关怀；注重员工自身素质提升，积极鼓励并帮助员工申报各类人才资格职称评定。报告期内，公司积极开展线上、线下培训，课程种类和形式更丰富，受课人群更广泛；对工作职责及岗位职责进行梳理，修订完善部门职责及岗位职责。

（四）供应商、客户权益保护

公司将诚实守信作为企业发展之基，与供应商和客户建立合作共赢的战略合作伙伴关系，与之保持长期良好的合作关系，充分尊重并保护供应商、客户的合法权益。与供应商依法履行合同、本着公平公正的原则建立完善的采购制度；与合作伙伴积极开展项目合作，带动行业健康发展；建立完善的监控监测体系，实行客户满意度调查。

（五）环境保护与可持续发展

公司坚持环境保护与资源的合理利用，努力实现经济与环境的可持续发展，为国家经济建设而努力。在报告期内，公司坚持创新、关注环保节能，公司使用节能材料，合理规划空

调、灯具等使用，节约能源；公司推进信息化办公，通过 OA 等系统，减少办公用纸，提升工作效率。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内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
首次公开发行或再融资时所作承诺	杭州正元企业管理咨询有限公司;李琳	股份减持承诺	<p>在锁定期（包括延长的锁定期）届满后，关于减持本公司/本人于本次发行前已直接或间接持有的老股（不包括本公司/本人在本次发行股票后从公开市场中新买入的股份）事项，本公司/本人承诺如下：在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的 12 个月内，本公司/本人直接或间接转让所持老股不超过本公司/本人持有公司老股的 15%，在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的第 13 至 24 个月内，本公司/本人直接或间接转让所持老股不超过在锁定期届满后第 13 个月初本公司/本人直接或间接持有老股的 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。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。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</p>	2017 年 04 月 21 日	2022 年 04 月 20 日	已履行完毕。

			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。			
承诺是否按时履行	是					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

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
原告：张俊生 被告：浙江正元智慧科技	1.2	否	审理中	审理中	不适用		不适用

股份有限公司 案由：劳动争议纠纷							
申请人：魏淇 被申请人：浙江正元智慧科技股份有限公司 案由：劳动争议纠纷	4.71	否	审理中	审理中	不适用		不适用
原告：浙江正元智慧科技股份有限公司 被告：宁夏行云信息科技有限公司 案由：买卖合同纠纷	18.28	否	审理中	审理中	不适用		不适用
原告：浙江正元智慧科技股份有限公司 被告：方正国际软件（北京）有限公司 案由：买卖合同纠纷	107.62	否	审理中	审理中	不适用		不适用
上诉人：星光城商业控股有限公司 被上诉人：浙江正元智慧科技股份有限公司 案由：建设工程合同纠纷	48.8	否	审理中	审理中	不适用		不适用
原告：安徽天使网络科技有限公司 被告：浙江正元智慧科技股份有限公司 案由：合同纠纷	78.12	否	审理中	审理中	不适用		不适用
申请人：龙泳强 被申请人：广西筑波智慧科技有限公司 案由：劳动争议纠纷	11.93	否	已裁决	部分支持，裁决被申请人支付申请人款项总计 102224.4 元	被申请人起诉至城区法院		不适用
原告：浙江小兰智慧科技有限公司 被告：西安凯伦信息科技有限公司 案由：合同纠纷	6.22	否	已判决	部分支持，判决被告支付原告款项总计 56618 元	被告未履行		不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、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。

十二、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

公司租赁办公用房，本报告期支付租金 3,374,983.50 元。

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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广西筑波	2020年12月04日	2,000.00	2020年12月07日	1,650.00	连带责任担保	无	无	主债权发生期间届满之日起两年	否	否
小兰智慧	2022年01月17日	1,000.00	2022年01月21日	1,000.00	连带责任担保	无	无	主合同项下债务人每次使用授信额度儿发生的债务履行期限届满之日起三年	否	否
小兰智慧	2022年03月12日	1,000.00	2022年03月28日	1,000.00	连带责任担保	无	无	为主合同下被担保债务的履行期届满之日起三年	否	否
小兰智慧	2022年03月12日	1,000.00	2022年03月29日	1,000.00	连带责任担保	无	无	根据各笔融资分别确定，即各笔融资的保证期间自该笔融资债	否	否

								务清偿 期限届 满之日 起三年		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		3,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)							3,000.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		5,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)							4,650.00
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	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	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)		3,000.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)							3,000.00
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		5,000.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)							4,650.00
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				5.26%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位: 元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
-----------	----------	-------	---------	-------------	-------------	----------	-----------------------	-----------------

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）赎回可转换公司债券

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2019〕2985号”文核准，公司于2020年3月5日向社会公众公开发行可转换公司债券175.00万张，发行价为每张面值人民币100.00元，发行总额人民币17,500.00万元。经深圳证券交易所（以下简称“深交所”）“深证上〔2020〕205号”文同意，公司17,500.00万元可转换公司债券于2020年3月31日起在深交所挂牌交易，债券简称“正元转债”，债券代码“123043”。“正元转债”转股期自可转换公司债券发行结束之日（2020年3月11日）起满六个月后的第一个交易日（2020年9月11日）起至可转换公司债券到期日（2026年3月4日）止。

公司A股股票自2021年12月24日至2022年1月14日已连续三十个交易日中有十五个交易日的收盘价格不低于“正元转债”当期转股价格（15.38元/股）的130%（19.99元/股），已触发《浙江正元智慧科技股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》中约定的有条件赎回条款，即：在本次发行的可转换公司债券转股期内，如果公司股票在任何连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的130%（含130%）。

公司于2022年1月14日召开第四届董事会第一次会议，审议通过了《关于提前赎回“正元转债”的议案》。公司董事会同意按照可转债面值加当期应计利息的价格提前赎回在赎回登记日登记在册的全部“正元转债”，赎回登记日为2022年2月17日，停止交易和停止转股日为2022年2月18日。具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于“正元转债”赎回实施的第一次提示性公告》（公告编号：2022-010）、《关于“正元转债”停止交易和停止转股的公告》（公告编号：2022-029）。

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，截止2022年2月17日收市后，“正元转债”尚有74,430张未转股，本次赎回数量为74,430张，赎回价格为100.67元/张（含当期应计利息，当期年利率为0.70%，且当期利息含税），扣税后的赎回价格以结算公司核准的价格为准，本次赎回公司共计支付赎回款7,492,868.10元。本次赎回为全部赎回，赎回完成后，无“正元转债”继续流通或交易，“正元转债”不再具备上市条件。自2022年2月28日起，公司发行的“正元转债”（债券代码：123043）在深圳证券交易所摘牌。具体内容详

见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于“正元转债”赎回结果的公告》（2022-031）、《关于“正元转债”摘牌的公告》（公告编号：2022-032）。

（二）公司出售重庆汇贤股权

1、2022年3月11日，公司召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于出售参股公司股权的议案》，浙江东望时代科技股份有限公司（以下简称“东望时代”）拟收购公司之参股公司重庆汇贤不超过100%股权（对应出资额60,000,000元），公司持有重庆汇贤4,350,000股股份，持股比例7.25%，本次拟全部转让。按照每股6.52元转让价格计算，公司本次出售重庆汇贤股份的转让款共计人民币28,362,000元。本次交易完成后，公司不再持有重庆汇贤的股份，具体情况详见公司于2022年3月12日在巨潮资讯网上披露的《关于出售参股公司股权的公告》（公告编号：2022-036）。

2、2022年5月30日，公司和重庆汇贤李晓东等其他股东与东望时代签订了《资产购买协议》，东望时代以支付现金的方式购买重庆汇贤李晓东等重庆汇贤股东合计持有的重庆汇贤86.67%股份（对应出资额52,000,000元）。公司作为重庆汇贤股东之一，现持有重庆汇贤4,350,000股股份，持股比例7.25%，结合自身发展需要，本次全部转让所持的重庆汇贤7.25%股权，转让价格为28,362,000元，具体情况详见公司于2022年5月30日在巨潮资讯网上披露的《关于出售参股公司股权的进展公告》（公告编号：2022-074）。

3、本次交易尚需经东望时代履行必要的审议程序，并需要获得有关审批机关的批准和/或核准和/或备案和/或登记等条件成就后方可实施，具有不确定性，公司后续将根据交易实施情况及时披露进展公告；由于本次交易尚存在不确定性，敬请广大投资者关注公司公告并注意投资风险。

（三）公司拟向不特定对象发行可转换公司债券

1、公司于2022年5月26日召开第四届董事会第五次会议、第四届监事会第四次会议审议通过了关于公司向不特定对象发行可转换公司债券的相关议案，本次可转债的发行总额不超过人民币35,073.00万元（含35,073.00万元），具体发行数额提请公司股东大会授权公司董事会在上述额度范围内确定。详见公司于2022年5月27日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《浙江正元智慧科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券预案》及相关文件。

2、公司于 2022 年 7 月 7 日收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）出具的《关于受理浙江正元智慧科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的通知》（深证上审〔2022〕355 号），深交所对公司报送的向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。

3、公司于 2022 年 7 月 22 日收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）出具的《关于浙江正元智慧科技股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函》（审核函〔2022〕020164 号）（以下简称“问询函”），问询函要求公司就所列问题逐项落实并在十五个工作日内提交对问询函的回复。2022 年 8 月 11 日，公司及保荐机构已向深交所申请延期至 2022 年 8 月 26 日前向深交所提交问询函的回复。

4、公司本次向不特定对象发行可转换公司债券事项尚需通过深交所审核，并获得中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）作出同意注册的决定后方可实施，最终能否通过深交所审核，并获得中国证监会作出同意注册的决定及其时间尚存在不确定性。公司将根据该事项的进展情况及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

（四）子公司增资暨公司放弃优先认缴出资权

2022 年 6 月 27 日，公司子公司云马智慧完成工商变更，云马智慧以增资方式吸纳浙江云腾数智科技有限公司为新股东，公司及云马智慧其他股东放弃本次增资的优先认购权，本次增资完成后，云马智慧注册资本由人民币 3,000.00 万元增加至 3,750.00 万元，公司及云马智慧其他股东出资额不变，出资比例相应稀释，其中公司认缴出资额为人民币 1,530.00 万元，出资比例由 51%变为 40.80%，不再控股云马智慧；杭州宝师投资管理合伙企业（有限合伙）认缴出资额为人民币 1,350.00 万元，出资比例由 45.00%变为 36.00%；云腾数智投资人民币 1,600.00 万元，认缴出资额为人民币 750 万元，出资比例为 20.00%；杭州联本投资管理合伙企业（有限合伙）出资额为人民币 120.00 万元，出资比例由的 4.00%变为 3.20%。上述事项业经公司第四届董事会第七次会议审议通过，具体情况详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于子公司增资暨公司放弃优先认缴出资权的公告》（公告编号：2022-083）。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	127,650,635	100.00%				10,289,727	10,289,727	137,940,362	100.00%
1、人民币普通股	127,650,635	100.00%				10,289,727	10,289,727	137,940,362	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	127,650,635	100.00%				10,289,727	10,289,727	137,940,362	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，因可转换公司债券（债券简称：正元转债；债券代码：123043）转股，公司新增股份 10,289,727 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

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 2021 年度基本每股收益 0.46 元，稀释每股收益 0.46 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 5.88 元，按照本次股份变动后的最新总股本测算 2021 年度基本每股收益 0.42 元，稀释每股收益 0.42 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 5.44 元。公司 2022 年半年度基本每股收益 0.03 元，稀释每股收益 0.03 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 6.41 元。如不考虑本次新增股份变动影响，按 2021 年期末公司总股本测算 2022 年半年度基本每股收益 0.03 元，稀释每股收益 0.03 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 6.93 元。

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		12,919	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		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、标记或冻结情况	
							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	26.59%	36,680,617	0	0	36,680,617	质押	25,500,000
杭州易康投资管理有限公司	境内非国有法人	3.56%	4,907,737	-2,552,325	0	4,907,737		
李琳	境内自然人	2.67%	3,689,762	0	0	3,689,762	质押	3,689,000

董书倩	境内自然人	1.47%	2,026,950	0	0	2,026,950		
胡鹤鸣	境内自然人	1.27%	1,755,200	1,255,200	0	1,755,200		
郭明珠	境内自然人	1.27%	1,747,685	336,135	0	1,747,685		
杭州正浩投资管理有限公司	境内非国有法人	0.93%	1,286,111	-1,744,470	0	1,286,111		
林建洪	境内自然人	0.78%	1,082,100	412,700	0	1,082,100		
范李烽	境内自然人	0.77%	1,062,710	351,800	0	1,062,710		
邵萍	境内自然人	0.58%	803,602	803,602	0	803,602		
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）	无							
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) 公司实际控制人陈坚持持有易康投资股权；</p> <p>(4) 陈坚之妹陈英持有正浩投资股权；</p> <p>(5) 公司未知其他前 10 名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>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
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					
杭州正元企业管理咨询有限公司	36,680,617	人民币普通股	36,680,617					
杭州易康投资管理有限公司	4,907,737	人民币普通股	4,907,737					
李琳	3,689,762	人民币普通股	3,689,762					
董书倩	2,026,950	人民币普通股	2,026,950					
胡鹤鸣	1,755,200	人民币普通股	1,755,200					
郭明珠	1,747,685	人民币普通股	1,747,685					
杭州正浩投资管理有限公司	1,286,111	人民币普通股	1,286,111					
林建洪	1,082,100	人民币普通股	1,082,100					
范李烽	1,062,710	人民币普通股	1,062,710					
邵萍	803,602	人民币普通股	803,602					
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) 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) 公司实际控制人陈坚持持有易康投资股权；</p> <p>(4) 陈坚之妹陈英持有正浩投资股权；</p> <p>(5) 公司未知其他前 10 名无限售流通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	公司股东易康投资通过普通证券账户持有 450,267 股，通过华安证券股份有限公司客户信用交							

与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	易担证券账户持有 4,457,470 股，实际合计持有 4,907,737 股；公司股东正浩投资通过普通证券账户持有 0 股，通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,286,111 股，实际合计持有 1,286,111 股；公司股东郭明珠通过普通证券账户持有 415,185 股，通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,332,500 股，实际合计持有 1,747,685 股；公司股东林建洪通过普通证券账户持有 506,800 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 575,300 股，实际合计持有 1,082,100 股；公司股东范李烽通过普通证券账户持有 646,110 股，通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 416,600 股，实际合计持有 1,062,710 股。
--------------------------	---

公司是否具有表决权差异安排

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、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 2021 年年报。

六、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用
报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

依据中国证券监督管理委员会《关于核准浙江正元智慧科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕2985号），公司于2020年3月5日公开发行175万张可转换公司债券（债券简称：正元转债；债券代码：123043），每张面值人民币100.00元，期限6年，募集资金总额人民币1.75亿元。正元转债于2020年3月31日在深圳证券交易所上市，初始转股价格为15.47元/股。

公司于2020年6月30日实施2019年年度权益分派方案，以公司总股本126,666,667股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.60元（含税）。根据相关规定，“正元转债”的转股价格由15.47元/股调整为15.41元/股，调整后的转股价自2020年6月30日起生效。

公司于2021年6月9日实施2020年年度权益分派方案，以公司股本127,321,165股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.299983元（含税）。根据相关规定，“正元转债”的转股价格由15.41元/股调整为15.38元/股，调整后的转股价自2021年6月9日起生效。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量(张)	发行总金额	累计转股金额(元)	累计转股数(股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的 比例
正元转债	2020年9月11日	1,750,000	175,000,000.00	167,557,000.00	10,892,648	8.60%	0.00	0.00%

3、前十名可转债持有人情况

适用 不适用

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

公司报告期末相关财务指标具体内容详见本节“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

2021年6月22日，东方金诚国际信用评估有限公司（以下简称“东方金诚”）出具了《浙江正元智慧科技股份有限公司主体及“正元转债”2021年度跟踪评级报告》东方金诚债跟踪评字【2021】241号，维持正元智慧主体信用等级为A+，评级展望维持稳定，维持“正元转债”信用等级为A+。

报告期内，因“正元转债”触发有条件赎回条款，公司于2022年1月14日召开第四届董事会第一次会议，审议通过了《关于提前赎回“正元转债”的议案》，决定行使“正元转债”有条件赎回权，将赎回登记日登记在册的“正元转债”全部赎回。自2022年2月28日起，“正元转债”在深圳证券交易所摘牌。

2022年3月10日，东方金诚出具了《东方金诚国际信用评估有限公司关于浙江正元智慧科技股份有限公司主体及“正元转债”终止评级的公告》东方金诚公告【2022】0071号，鉴于“正元转债”已完成赎回并摘牌，根据相关监管规定及东方金诚评级业务相关制度，东方金诚决定终止对正元智慧主体及“正元转债”的评级，自本公告出具日起不再更新关于正元智慧主体及“正元转债”的评级结果。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%□适用 不适用**六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标**

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.57	1.62	-3.09%
资产负债率	46.53%	51.21%	-4.68%
速动比率	1.11	1.24	-10.48%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-2,211.41	-27.52	-7,934.29%
EBITDA 全部债务比	4.00%	3.49%	0.51%
利息保障倍数	1.07	0.92	16.30%
现金利息保障倍数	-31.90	-15.72	102.92%
EBITDA 利息保障倍数	2.35	1.94	21.13%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	-32.89%	-34.22%	1.33%

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：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

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	285,998,266.32	353,178,651.41
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		1,600,000.00
衍生金融资产		
应收票据	4,717,091.52	1,862,314.51
应收账款	518,790,459.59	493,657,088.24
应收款项融资	741,534.00	650,000.00
预付款项	36,485,136.15	16,908,060.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	51,351,719.85	32,815,018.19
其中：应收利息		
应收股利		1,619,292.00
买入返售金融资产		
存货	334,270,435.27	245,219,652.58
合同资产	14,139,826.06	14,945,315.83
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,230,357.70	9,529,581.36
流动资产合计	1,261,724,826.46	1,170,365,682.74
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	176,503,548.60	218,906,872.72
其他权益工具投资	24,243.00	524,243.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	68,006,330.62	77,721,016.19
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	39,935,850.69	46,101,189.47
无形资产	74,203,379.63	74,408,930.11
开发支出	8,908,549.11	3,058,595.40
商誉	14,367,185.03	14,593,499.03
长期待摊费用	94,825,839.68	73,164,384.31
递延所得税资产	31,566,418.13	29,547,754.78
其他非流动资产	60,836,980.77	43,211,247.76
非流动资产合计	569,178,325.26	581,237,732.77
资产总计	1,830,903,151.72	1,751,603,415.51
流动负债：		
短期借款	546,321,144.86	381,672,146.85
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,114,962.99	31,017,829.89
应付账款	132,849,503.32	180,114,721.29
预收款项		
合同负债	49,945,417.80	49,037,043.17
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	16,764,765.81	36,171,474.85
应交税费	2,939,156.77	13,699,561.28
其他应付款	15,723,697.79	13,726,625.82
其中：应付利息		
应付股利	944,132.00	1,849,416.80
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	12,078,021.21	10,903,588.69
其他流动负债	8,489,089.51	4,739,552.22
流动负债合计	802,225,760.06	721,082,544.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	13,083,335.00	
应付债券		136,232,188.78
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	34,539,213.66	37,384,564.29
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	1,989,385.00	2,215,699.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	49,611,933.66	175,832,452.07
负债合计	851,837,693.72	896,914,996.13
所有者权益：		
股本	137,940,362.00	127,650,635.00
其他权益工具		35,760,473.51
其中：优先股		
永续债		
资本公积	405,751,736.42	240,782,182.05
减：库存股		
其他综合收益	102,788.45	39,372.91
专项储备		
盈余公积	37,433,927.62	38,533,434.83
一般风险准备		
未分配利润	302,851,860.40	307,699,036.65
归属于母公司所有者权益合计	884,080,674.89	750,465,134.95
少数股东权益	94,984,783.11	104,223,284.43
所有者权益合计	979,065,458.00	854,688,419.38
负债和所有者权益总计	1,830,903,151.72	1,751,603,415.51

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	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	232,644,855.16	238,178,549.90
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,317,350.52	960,489.01
应收账款	486,437,542.98	474,650,229.48

应收款项融资	741,534.00	650,000.00
预付款项	16,570,083.17	8,578,265.63
其他应收款	142,885,905.59	149,224,423.01
其中：应收利息		
应收股利		1,619,292.00
存货	244,438,186.64	169,748,549.06
合同资产	10,996,986.27	11,094,945.07
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,980,945.38	
流动资产合计	1,147,013,389.71	1,053,085,451.16
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	280,715,846.51	360,150,971.77
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	6,388,962.40	6,580,457.98
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	33,580,548.93	36,000,605.53
无形资产	39,420,638.99	41,543,204.63
开发支出	8,908,549.11	3,058,595.40
商誉		
长期待摊费用	22,731,707.71	24,457,757.79
递延所得税资产	16,361,226.29	15,466,703.32
其他非流动资产	49,101,713.39	23,882,930.68
非流动资产合计	457,209,193.33	511,141,227.10
资产总计	1,604,222,583.04	1,564,226,678.26
流动负债：		
短期借款	503,582,630.14	358,386,100.67
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,114,962.99	31,017,829.89
应付账款	111,495,845.00	164,339,044.94
预收款项		
合同负债	37,034,587.81	32,195,002.55
应付职工薪酬	8,826,572.08	17,220,171.93
应交税费	532,821.89	4,256,267.77

其他应付款	14,937,787.35	17,531,815.95
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,339,429.62	5,927,048.75
其他流动负债	6,310,899.91	3,597,900.58
流动负债合计	704,175,536.79	634,471,183.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		136,232,188.78
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	31,102,669.93	31,733,744.31
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	31,102,669.93	167,965,933.09
负债合计	735,278,206.72	802,437,116.12
所有者权益：		
股本	137,940,362.00	127,650,635.00
其他权益工具		35,760,473.51
其中：优先股		
永续债		
资本公积	412,766,341.32	247,796,786.95
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,653,829.06	38,533,434.83
未分配利润	280,583,843.94	312,048,231.85
所有者权益合计	868,944,376.32	761,789,562.14
负债和所有者权益总计	1,604,222,583.04	1,564,226,678.26

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	299,325,299.48	289,066,452.75
其中：营业收入	299,325,299.48	289,066,452.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	339,400,546.67	301,979,690.36
其中：营业成本	164,808,837.60	163,055,121.93

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,233,258.41	1,268,886.40
销售费用	53,735,343.26	43,440,632.33
管理费用	44,307,102.25	28,710,858.28
研发费用	61,307,010.44	53,340,994.46
财务费用	14,008,994.71	12,163,196.96
其中：利息费用	9,989,067.80	9,557,474.53
利息收入	651,586.30	647,651.63
加：其他收益	11,959,311.10	11,287,566.97
投资收益（损失以“-”号填列）	34,449,109.77	6,098,072.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,904,299.18	4,896,443.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-9,357,400.06	-7,411,824.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	74,927.36	-340,910.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）		9,597.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,949,299.02	-3,270,737.09
加：营业外收入	65,311.54	11,768.64
减：营业外支出	401,703.73	106,903.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,285,691.21	-3,365,872.29
减：所得税费用	-1,647,475.65	-817,852.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,638,215.56	-2,548,019.79
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,638,215.56	-2,548,019.79
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	3,429,245.47	1,195,652.58
2.少数股东损益	-5,067,461.03	-3,743,672.37

六、其他综合收益的税后净额	253,763.64	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	63,415.54	
(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	63,415.54	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	63,415.54	
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	190,348.10	
七、综合收益总额	-1,384,451.92	-2,548,019.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,492,661.01	1,195,652.58
归属于少数股东的综合收益总额	-4,877,112.93	-3,743,672.37
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.03	0.01
(二) 稀释每股收益	0.03	0.01

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	193,231,456.08	216,076,773.23
减：营业成本	116,202,613.59	131,468,064.29
税金及附加	635,355.91	812,976.20
销售费用	33,121,019.65	27,539,325.30
管理费用	24,610,080.86	13,258,895.00
研发费用	33,445,444.23	34,955,155.33
财务费用	12,766,140.05	10,343,145.58
其中：利息费用	8,609,931.65	8,695,886.81
利息收入	475,983.39	1,511,326.98
加：其他收益	7,075,138.71	8,192,938.64

投资收益（损失以“-”号填列）	12,133,017.70	5,960,877.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,758,492.44	4,931,726.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,401,771.89	-5,467,266.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-144,468.56	-1,409,747.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-15,887,282.25	4,976,013.66
加：营业外收入	1,253.82	568.30
减：营业外支出	280,008.80	37,088.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-16,166,037.23	4,939,493.96
减：所得税费用	-894,522.97	-834,021.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-15,271,514.26	5,773,515.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-15,271,514.26	5,773,515.17
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-15,271,514.26	5,773,515.17
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	2022 年半年度	2021 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	292,998,395.56	248,437,174.41
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
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	11,997,586.23	12,507,336.99
收到其他与经营活动有关的现金	27,656,986.99	23,669,578.15
经营活动现金流入小计	332,652,968.78	284,614,089.55
购买商品、接受劳务支付的现金	351,744,538.33	263,776,941.00
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	128,403,624.27	105,469,949.07
支付的各项税费	28,155,195.17	26,409,310.91
支付其他与经营活动有关的现金	80,918,437.51	65,924,145.28
经营活动现金流出小计	589,221,795.28	461,580,346.26
经营活动产生的现金流量净额	-256,568,826.50	-176,966,256.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	78,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,368,769.87	1,231,629.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	109,600,000.00	304,000,000.00
投资活动现金流入小计	189,968,769.87	305,231,629.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,262,917.44	5,699,993.86
投资支付的现金	30,229,602.00	29,694,243.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	125,877,399.68	226,000,000.00
投资活动现金流出小计	164,369,919.12	261,394,236.86
投资活动产生的现金流量净额	25,598,850.75	43,837,392.21
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	17,120,000.00	900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	17,120,000.00	900,000.00
取得借款收到的现金	461,080,000.00	239,973,640.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	478,200,000.00	240,873,640.00
偿还债务支付的现金	284,432,103.00	156,364,951.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,960,420.80	11,023,799.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	557,800.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	7,492,868.10	
筹资活动现金流出小计	308,885,391.90	167,388,750.31
筹资活动产生的现金流量净额	169,314,608.10	73,484,889.69
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	-61,655,367.65	-59,643,974.81
加：期初现金及现金等价物余额	337,718,636.27	242,112,147.23
六、期末现金及现金等价物余额	276,063,268.62	182,468,172.42

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	200,845,774.34	164,792,643.14
收到的税费返还	6,326,116.74	10,887,385.08
收到其他与经营活动有关的现金	59,193,848.62	57,186,471.62
经营活动现金流入小计	266,365,739.70	232,866,499.84
购买商品、接受劳务支付的现金	286,395,027.81	201,335,338.62
支付给职工以及为职工支付的现金	66,876,441.30	64,025,395.40
支付的各项税费	15,139,010.79	15,610,712.34
支付其他与经营活动有关的现金	64,754,626.34	63,340,125.98
经营活动现金流出小计	433,165,106.24	344,311,572.34
经营活动产生的现金流量净额	-166,799,366.54	-111,445,072.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	78,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,695,841.32	1,059,150.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	90,000,000.00	284,000,000.00
投资活动现金流入小计	170,695,841.32	285,059,150.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,439,124.74	2,593,623.94
投资支付的现金	30,229,602.00	35,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	90,000,000.00	205,000,000.00
投资活动现金流出小计	121,668,726.74	243,393,623.94
投资活动产生的现金流量净额	49,027,114.58	41,665,526.63
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	408,000,000.00	189,117,640.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	408,000,000.00	189,117,640.00
偿还债务支付的现金	267,522,100.00	137,698,285.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,221,457.24	9,219,630.17
支付其他与筹资活动有关的现金	7,492,868.10	
筹资活动现金流出小计	290,236,425.34	146,917,915.17
筹资活动产生的现金流量净额	117,763,574.66	42,199,724.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-8,677.30	-27,579,821.04
加：期初现金及现金等价物余额	222,778,034.76	150,109,198.91
六、期末现金及现金等价物余额	222,769,357.46	122,529,377.87

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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、上年年末余额	127,650,635.00			35,760,473.51	240,782,182.05		39,372.91		38,533,434.83		307,699,036.65		750,465,134.95	104,223,284.43	854,688,419.38
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	127,650,635.00			35,760,473.51	240,782,182.05		39,372.91		38,533,434.83		307,699,036.65		750,465,134.95	104,223,284.43	854,688,419.38
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	10,289,727.00			-35,760,473.51	164,969,554.37		63,415.54		-1,099,507.21		-4,847,176.25		133,615,539.94	-9,238,501.32	124,377,038.62
（一）综合收益总额							63,415.54				3,429,245.47		3,492,661.01	-4,877,112.93	-1,384,451.92
（二）所有	10,2				164,				-				174,	-	170,

者投入和减少资本	89,727.00				969,554.37				1,099,507.21				159,774.16	3,803,588.39	356,185.77
1. 所有者投入的普通股	10,289,727.00				155,864,755.47								166,154,482.47	-3,803,588.39	162,350,894.08
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					9,104,798.90								9,104,798.90		9,104,798.90
4. 其他									-1,099,507.21				-1,099,507.21		-1,099,507.21
(三) 利润分配										-8,276,421.72			-8,276,421.72	-557,800.00	-8,834,221.72
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										-8,276,421.72			-8,276,421.72	-557,800.00	-8,834,221.72
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转					-35,760,473.51								-35,760,473.51		-35,760,473.51
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					-35,760,473.51								-35,760,473.51		-35,760,473.51

				73.5 1								73.5 1		73.5 1	
(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	137,940,362.00				405,751,736.42		102,788.45		37,433,927.62		302,851,860.40		884,080,674.89	94,984,783.11	979,065,458.00

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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、上年年末余额	127,314,305.00			35,837,774.50	233,531,946.35			33,023,512.03		258,614,873.40		688,322,411.28	71,343,939.88	759,665,905.26	
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	127,314,305.00			35,837,774.50	233,531,946.35			33,023,512.03		258,614,873.40		688,322,411.28	71,343,939.88	759,665,905.26	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	7,120.00			-23,695.28	103,708.71					-2,623,695.51		-2,536,562.08	2,843,672.37	5,380,234.45	
(一) 综合收益总额										1,195,652.58		1,195,652.58	-3,743,672.37	2,548,019.79	
(二) 所有者投入和减少资本	7,120.00			-23,695.28	103,708.71							87,133.43	900,000.00	987,133.43	

				8											
1. 所有者投入的普通股	7,120.00				103,708.71								110,828.71	900,000.00	1,010,828.71
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他				-23,695.28									-23,695.28		-23,695.28
(三) 利润分配															
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															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															

用														
(六) 其他														
四、本期末余额	127,321,425.00			35,814,079.22	233,635,655.06				33,023,512.03	255,991,177.89		685,785,849.20	68,499,821.61	754,285,670.81

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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、上年年末余额	127,650,635.00			35,760,473.51	247,796,786.95				38,533,434.83	312,048,231.85		761,789,562.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	127,650,635.00			35,760,473.51	247,796,786.95				38,533,434.83	312,048,231.85		761,789,562.14
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	10,289,727.00			-35,760,473.51	164,969,554.37				-879,605.77	-31,464,387.91		107,154,814.18
（一）综合收益总额										15,271,514.26		15,271,514.26
（二）所有者投入和减少资本	10,289,727.00				164,969,554.37				-879,605.77	-7,916,451.93		166,463,223.67
1. 所有者投入的普通股	10,289,727.00				155,864,755.47					-7,916,451.93		158,238,030.54
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					9,104,798.90							9,104,798.90

4. 其他									-			-
									879,605.77			879,605.77
(三) 利润分配										-		-
										8,276,421.72		8,276,421.72
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
										8,276,421.72		8,276,421.72
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												-
												35,760,473.51
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												-
												35,760,473.51
(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	137,940,362.00				412,766,341.32				37,653,829.06	280,583,843.94		868,944,376.32

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	未分	其他	所有

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	配利润		者权益合计
一、上年年末余额	127,314,305.00			35,837,774.50	238,218,672.88				33,023,512.03	266,278,274.74		700,672,539.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	127,314,305.00			35,837,774.50	238,218,672.88				33,023,512.03	266,278,274.74		700,672,539.15
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	7,120.00			-23,695.28	103,708.71					1,954,167.08		2,041,300.51
（一）综合收益总额										5,773,515.17		5,773,515.17
（二）所有者投入和减少资本	7,120.00			-23,695.28	103,708.71							87,133.43
1. 所有者投入的普通股	7,120.00				103,708.71							110,828.71
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-23,695.28								-23,695.28
（三）利润分配										-3,819,348.09		-3,819,348.09
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,819,348.09		-3,819,348.09
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、本期末余额	127,321,425.00		35,814,079.22	238,322,381.59				33,023,512.03	268,232,441.82			702,713,839.66

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 127,314,305.00 元，截至 2022 年 06 月 30 日的股份总数 137,940,362 股（每股面值 1 元），均为无限售条件的流通股份。公司股票已于 2017 年 4 月 21 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属软件和信息技术服务行业。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 2022 年 8 月 25 日四届八次董事会批准对外报出。

本期公司将以下 18 家公司纳入合并范围：

序号	子公司名称	简称
1	青岛天高智慧科技有限公司	青岛天高公司
2	广西筑波智慧科技有限公司	广西筑波公司
3	南昌正元智慧科技有限公司	南昌正元公司
4	浙江正元数据科技有限公司	正元数据公司
5	浙江云马智慧科技有限公司	云马智慧公司

序号	子公司名称	简称
6	杭州容博教育科技有限公司	杭州容博公司
7	福建正元智慧科技有限公司	福建正元公司
8	四川正元智慧科技有限公司	四川正元公司
9	浙江正元曦客科技有限公司	正元曦客公司
10	浙江校云智慧科技有限公司	校云智慧公司
11	浙江小兰智慧科技有限公司	小兰智慧公司
12	浙江坚果智慧科技有限公司	坚果智慧公司
13	浙江双旗智慧科技有限公司	双旗智慧公司
14	杭州正元智慧企业管理咨询有限责任公司	正元管理公司
15	杭州麦狐信息技术有限公司	麦狐信息公司
16	宁波博太科智能科技股份有限公司	博太科公司
17	柳州文通智慧科技有限公司	柳州文通公司
18	BOSTEX TECHNOLOGIES INTERNATIONAL PTE LTD	博太科新加坡公司

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金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、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。本合并财务报表所载财务信息的会计期间为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日。

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

博太科新加坡公司采用新加坡元为记账本位币，除博太科新加坡公司外的公司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

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

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，采用交易发生日即期汇率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即期汇率的近似汇率折算，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《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除

因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益,除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额;②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时,终止确认金融资产:

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

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

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

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:

(1) 未保留对该金融资产控制的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;

(2) 保留了对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值;

(2) 因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

转移了金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

4.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且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款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联方组合	本公司合并范围内的关联款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——合并范围内关联方组合	本公司合并范围内的关联款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收银行承兑汇票	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合		
合同资产——应收质保金		
其他非流动资产——应收质保金		

应收票据计提坏账的确认标准及说明：15 家大型商业银行（包括：工商银行、农业银行、建设银行、中国银行、邮储银行、交通银行、招商银行、浦发银行、中信银行、光大银行、华夏银行、民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行）承兑的银行承兑汇票不计提坏账准备，其余银行及财务公司的银行承兑汇票和商业承兑汇票按照预期信用损失率计提坏账准备。

2) 应收票据、应收账款、合同资产——账龄组合和合同资产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(%)	应收票据 预期信用损失率(%)	合同资产 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	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、存货

1 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法与个别计价法。

3 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现

净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

12、合同资产

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

13、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

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

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

14、长期股权投资

1 共同控制、重大影响的判断

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

2 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投

资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

3 后续计量及损益确认方法

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

4 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、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
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
通用设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%
专用设备	年限平均法	3-8 年	5%	19.00%-31.67%
运输工具	年限平均法	5 年	5%	19.00%

17、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。

18、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。

19、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

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

(2) 后续计量

1) 使用权资产的折旧

在租赁期开始日后，本公司采用年限平均法对使用权资产进行后续计量。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

2) 使用权资产的减值

在租赁期开始日后，本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。使用权资产减值准备一旦计提，不得转回。对于已计提减值的使用权资产，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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	3-10
商标权	10
运营权	根据运营权合同年限
专利权	5

(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。

21、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定

的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

22、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。

23、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、租赁负债

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指承租人向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- ①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- ③购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- ④行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- ⑤根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- ①实质固定付款额发生变动；
- ②担保余值预计的应付金额发生变动；
- ③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- ④购买选择权的评估结果发生变化；
- ⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

26、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。

27、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。

28、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

1 收入确认原则

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

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

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；

(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

(5) 客户已接受该商品；

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2 收入计量原则

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

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

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

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

3 收入确认的具体方法

公司业务主要包括智慧一卡通相关业务的系统建设、运营与维护服务和智能管控等，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) 洗衣服务：一般与学生根据实际消费实时进行结算确认收入。

(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。

29、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。

30、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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1. 公司作为承租人

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

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

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

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

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

(2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

2 公司作为出租人

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

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

32、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、10%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、17%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

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
青岛天高公司	15%
广西筑波公司	15%
福建正元公司	15%
南昌正元公司	15%
杭州容博公司	15%
小兰智慧公司	15%
麦狐信息公司	15%
博太科公司	15%
博太科新加坡公司	17%
四川正元公司	15%
坚果智慧公司	15%
双旗智慧公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 增值税

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)，本公司及子公司青岛天高公司、广西筑波公司、杭州容博公司、校云智慧公司和坚果智慧公司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

(1) 高新技术企业税收优惠

本公司及青岛天高公司、广西筑波公司、福建正元公司、南昌正元公司、杭州容博公司、小兰智慧公司、云马智慧公司、麦狐信息公司、博太科公司、四川正元公司、坚果智慧公司、双旗智慧公司12家子公司公司系高新技术企业，减按15%税率缴纳企业所得税。

(2) 小微企业税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)，对符合条件的小型微利企业的年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司南昌正元公司本期符合小微企业的标准，适用税收优惠。

(3) 境外企业适用税率

博太科新加坡公司注册地为新加坡，适用17%企业所得税税率。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

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	60,447.32	44,467.30
银行存款	277,820,379.00	336,144,420.12
其他货币资金	8,117,440.00	16,989,763.99
合计	285,998,266.32	353,178,651.41
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	9,934,997.70	15,460,015.14

其他说明

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	2,901,080.42	3,868,741.97
保函保证金	4,900,748.71	6,591,273.17
票据池保证金	0.00	5,000,000.00
货款冻结【注】	2,133,168.57	
小计	9,934,997.70	15,460,015.14

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

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	0.00	1,600,000.00
其中：		
其中：理财产品投资	0.00	1,600,000.00
其中：		
合计		1,600,000.00

其他说明：

3、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	4,345,850.52	668,959.66
商业承兑票据	371,241.00	1,193,354.85
合计	4,717,091.52	1,862,314.51

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：										
按组合计提坏账准备的应收票据	4,965,359.49	100.00%	248,267.97	5.00%	4,717,091.52	1,960,331.06	100.00%	98,016.55	5.00%	1,862,314.51
其中：										
商业承兑汇票	390,780.00	7.87%	19,539.00	5.00%	371,241.00	1,256,163.00	64.08%	62,808.15	5.00%	1,193,354.85
银行承兑汇票	4,574,579.49	92.13%	228,728.97	5.00%	4,345,850.52	704,168.06	35.92%	35,208.40	5.00%	668,959.66
合计	4,965,359.49	100.00%	248,267.97	5.00%	4,717,091.52	1,960,331.06	100.00%	98,016.55	5.00%	1,862,314.51

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	其他	
按组合计提坏账准备	98,016.55	150,251.42				248,267.97
合计	98,016.55	150,251.42				248,267.97

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	500,000.00	1,526,403.49
合计	500,000.00	1,526,403.49

4、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	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	619,423,919.29	100.00%	100,633,459.70	16.25%	518,790,459.59	587,723,718.18	100.00%	94,066,629.94	16.01%	493,657,088.24
其中:										
合计	619,423,919.29	100.00%	100,633,459.70	16.25%	518,790,459.59	587,723,718.18	100.00%	94,066,629.94	16.01%	493,657,088.24

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)	394,833,928.76
1至2年	95,496,059.96
2至3年	53,572,118.58
3年以上	75,521,811.99
3至4年	33,710,876.09
4至5年	16,979,261.37
5年以上	24,831,674.53
合计	619,423,919.29

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”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	其他	
按组合计提坏账准备	94,066,629.94	6,566,829.76				100,633,459.70
合计	94,066,629.94	6,566,829.76				100,633,459.70

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位:元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数	坏账准备期末余额

		的比例	
第一名	18,288,202.80	2.95%	6,191,901.00
第二名	15,728,326.00	2.54%	8,581,500.00
第三名	14,881,317.00	2.40%	744,065.90
第四名	11,954,514.20	1.93%	597,725.70
第五名	11,324,190.00	1.83%	1,132,419.00
合计	72,176,550.00	11.65%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	741,534.00	650,000.00
合计	741,534.00	650,000.00

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

项目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的	账面价值	累计确认的
		信用减值准备		信用减值准备
银行承兑汇票	741,534.00		650,000.00	
合计	741,534.00		650,000.00	

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

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销	其他	
按组合计提信用减值准备	52,389.27	0.00	0.00	52,389.27	0.00	0.00	0.00
合计	52,389.27	0.00	0.00	52,389.27	0.00	0.00	0.00

其他说明：

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

单位：元

项目	期末终止
	确认金额
银行承兑汇票	1,996,403.49
合计	1,996,403.49

6、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	34,428,201.66	94.36%	16,554,961.42	97.91%
1 至 2 年	1,424,485.38	3.90%	237,674.68	1.41%
2 至 3 年	455,260.50	1.25%	71,805.21	0.42%
3 年以上	177,188.61	0.49%	43,619.31	0.26%
合计	36,485,136.15		16,908,060.62	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项
		余额的比例 (%)
第一名	4,000,000.00	10.96
第二名	1,899,033.90	5.20
第三名	1,642,216.60	4.50
第四名	1,167,305.00	3.20
第五名	1,130,323.00	3.10
合计	9,838,878.50	26.97

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		1,619,292.00
其他应收款	51,351,719.85	31,195,726.19
合计	51,351,719.85	32,815,018.19

(1) 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
浙江尼普顿科技股份有限公司	0.00	1,619,292.00
合计		1,619,292.00

(2) 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	40,191,862.05	33,659,601.48
备用金	18,229,224.56	3,676,894.33
应收暂付款	776,725.49	3,596,903.59
减资款	3,598,000.00	
其他	1,587,234.41	1,171,780.67
合计	64,383,046.51	42,105,180.07

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	786,718.84	1,043,315.18	9,079,419.86	10,909,453.88
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-504,535.83	504,535.83		
--转入第三阶段		-603,921.94	603,921.94	
本期计提	1,598,633.88	65,142.60	458,096.30	2,121,872.78
2022 年 6 月 30 日余额	1,880,816.89	1,009,071.67	10,141,438.10	13,031,326.66

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）	37,616,337.70
1 至 2 年	10,090,716.65
2 至 3 年	6,039,219.42
3 年以上	10,636,772.74
3 至 4 年	3,130,712.09
4 至 5 年	3,708,722.14
5 年以上	3,797,338.51
合计	64,383,046.51

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	核销	其他	
其他应收款	10,909,453.88	2,121,872.78				13,031,326.66
合计	10,909,453.88	2,121,872.78				13,031,326.66

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) 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	4-5 年	1.55%	800,000.00
	押金保证金	2,000,000.00	5 年以上	3.11%	2,000,000.00
第二名	减资款	1,598,000.00	1 年以内	2.48%	79,900.00
第三名	押金保证金	1,250,000.00	1-2 年	1.94%	125,000.00
	押金保证金	50,000.00	2-3 年	0.08%	15,000.00
第四名	押金保证金	1,190,505.36	1 年以内	1.85%	59,525.27
第五名	押金保证金	11,790.00	1 年以内	0.02%	589.50
	押金保证金	1,051,659.60	2-3 年	1.63%	315,497.88
合计		8,151,954.96		12.66%	3,395,512.65

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	34,105,510.74	369,647.23	33,735,863.51	30,535,679.46	369,647.23	30,166,032.23
在产品	4,611,737.12		4,611,737.12	3,150,965.28		3,150,965.28
库存商品	65,773,211.27	994,401.75	64,778,809.52	36,367,314.31	994,401.75	35,372,912.56
发出商品	227,836,256.86	400,762.87	227,435,493.99	174,579,759.92	400,762.87	174,178,997.05
委托加工物资	3,708,531.13		3,708,531.13	2,350,745.46		2,350,745.46
合计	336,035,247.12	1,764,811.85	334,270,435.27	246,984,464.43	1,764,811.85	245,219,652.58

(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	
原材料	369,647.23					369,647.23
库存商品	994,401.75					994,401.75
发出商品	400,762.87					400,762.87
合计	1,764,811.85					1,764,811.85

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	相关库存商品呆滞品，长期无发生额，预计可变现净值为零	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用

9、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
应收质保金	18,188,556.34	4,048,730.28	14,139,826.06	20,180,637.80	5,235,321.97	14,945,315.83
合计	18,188,556.34	4,048,730.28	14,139,826.06	20,180,637.80	5,235,321.97	14,945,315.83

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

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
按组合计提减值准备		1,186,591.69		应收质保金到期收回及到期未收回转入应收账款
合计		1,186,591.69		—

其他说明

采用组合计提减值准备的合同资产

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	18,188,556.34	4,048,730.28	22.26
小计	18,188,556.34	4,048,730.28	22.26

采用账龄组合计提减值准备的合同资产

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,127,395.15	506,369.76	5.00
1-2 年	2,501,324.65	250,132.46	10.00
2-3 年	2,425,741.94	727,722.58	30.00
3-4 年	81,287.50	40,643.75	50.00
4-5 年	2,644,726.82	2,115,781.45	80.00
5 年以上	408,080.28	408,080.28	100.00
合计	18,188,556.34	4,048,730.28	22.26

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	8,789,992.66	428,818.21
待抵扣增值税进项税	6,440,365.04	9,100,763.15
合计	15,230,357.70	9,529,581.36

其他说明：

11、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	20,144,681.97			1,335,702.38						21,480,384.35	
卓然实业	100,721,902.64		80,000,000.00	2,227,946.85						22,949,849.49	
无锡汇众	1,597,999.62		1,598,000.00	0.38						0.00	
常电股份	16,612,961.22			-27,605.26						16,585,355.96	
三叶草投资	39,419,130.81			-860,472.26						38,558,658.55	
北京泰德	4,823,052.58			-149,518.24						4,673,534.34	
掌门物联	5,315,755.68			-227,080.98						5,088,674.70	
尼普顿	28,286,266.04			2,822,507.80						31,108,773.84	
慧教汇学	1,985,122.16			-18,117.92						1,967,004.24	
云马智慧公司		31,669,156.70		819,623.30				-151,220.00		32,640,000.00	
潍坊智佰		1,470,000.00		-18,686.87						1,451,313.13	
小计	218,906,872.72	33,139,156.70	81,598,000.00	5,904,299.18				-151,220.00		176,503,548.60	
合计	218,906,872.72	33,139,156.70	81,598,000.00	5,904,299.18				-151,220.00		176,503,548.60	

									.00											
--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明

12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
浙江合恒网络科技有限公司		500,000.00
青岛天高远大投资中心(有限合伙)	24,243.00	24,243.00
合计	24,243.00	524,243.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	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
浙江合恒网络科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00		
青岛天高远大投资中心(有限合伙)	1,317.00	1,317.00	0.00	0.00		

其他说明：

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	68,006,330.62	77,721,016.19
合计	68,006,330.62	77,721,016.19

(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	9,715,058.45	101,047,110.73	9,635,809.02	126,671,222.75
2.本期增加金额	0.00	292,892.18	3,357,697.36	608,355.75	4,258,945.29
（1）购置	0.00	292,892.18	3,357,697.36	608,355.75	4,258,945.29
（2）在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	208,384.64	9,368,860.58	0.00	9,577,245.22
（1）处置或报废	0.00	1,709.40	5,355,168.78	0.00	5,356,878.18
（2）企业合并减少		206,675.24	4,013,691.80		4,220,367.04
4.期末余额	6,273,244.55	9,799,565.99	95,035,947.51	10,244,164.77	121,352,922.82
二、累计折旧					

1.期初余额	1,003,719.20	7,333,708.54	33,011,273.91	7,601,504.91	48,950,206.56
2.本期增加金额	150,557.88	558,556.20	6,318,816.78	503,691.11	7,531,621.97
(1) 计提	150,557.88	558,556.20	6,318,816.78	503,691.11	7,531,621.97
3.本期减少金额	0.00	99,503.54	3,035,732.79	0.00	3,135,236.33
(1) 处置或报废	0.00	1,623.93	340,437.13	0.00	342,061.06
(2) 企业合并减少		97,879.61	2,695,295.66		2,793,175.27
4.期末余额	1,154,277.08	7,792,761.20	36,294,357.90	8,105,196.02	53,346,592.20
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	5,118,967.47	2,006,804.79	58,741,589.61	2,138,968.75	68,006,330.62
2.期初账面价值	5,269,525.35	2,381,349.91	68,035,836.82	2,034,304.11	77,721,016.19

(2) 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 19 楼	5,118,967.47	开发商破产清算，完成后办理
小 计	5,118,967.47	

其他说明

14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	54,257,433.46	54,257,433.46
2.本期增加金额	0.00	0.00
3.本期减少金额	2,560,123.89	2,560,123.89
(1) 处置		
(2) 企业合并减少	2,560,123.89	2,560,123.89
4.期末余额	51,697,309.57	51,697,309.57
二、累计折旧		
1.期初余额	8,156,243.99	8,156,243.99
2.本期增加金额	4,205,243.93	4,205,243.93
(1) 计提	4,205,243.93	4,205,243.93
3.本期减少金额	600,029.04	600,029.04
(1) 处置		

(2) 企业合并减少	600,029.04	600,029.04
4.期末余额	11,761,458.88	11,761,458.88
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		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	39,935,850.69	39,935,850.69
2.期初账面价值	46,101,189.47	46,101,189.47

其他说明：

15、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	运营权	合计
一、账面原值							
1.期初余额		2,450,000.00		99,381,183.76	7,100,000.00	12,352,549.21	121,283,732.97
2.本期增加金额				9,078,422.72			9,078,422.72
(1) 购置				5,920,000.00			5,920,000.00
(2) 内部研发				3,158,422.72			3,158,422.72
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额		2,450,000.00		108,459,606.48	7,100,000.00	12,352,549.21	130,362,155.69
二、累计摊销							
1.期初余额		1,470,999.04		41,173,228.62	2,425,833.33	1,048,741.87	46,118,802.86
2.本期增加金额		244,999.68		7,964,022.52	355,000.02	719,950.98	9,283,973.20
(1) 计提		244,999.68		7,964,022.52	355,000.02	719,950.98	9,283,973.20
(2) 企业合并增加							
3.本期减少金额							

(1) 处置							
4.期末余额		1,715,998.72		49,137,251.14	2,780,833.35	1,768,692.85	55,402,776.06
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		734,001.28		58,566,355.34	4,319,166.65	10,583,856.36	74,203,379.63
2.期初账面价值		979,000.96		57,451,955.14	4,674,166.67	11,303,807.34	74,408,930.11

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 13.32%

16、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
	期初余额	内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		期末余额
智慧物联中间件平台	3,058,595.40	99,827.32			3,158,422.72			
校园 IoE 综合服务平台研发及产业化项目		8,908,549.11						8,908,549.11
合计	3,058,595.40	9,008,376.43			3,158,422.72			8,908,549.11

其他说明

1. 智慧物联中间件平台

2021年6月初，公司智慧物联中间件平台搭建完成并取得相关软著证书，标志研究阶段已完成。2021年10月开始根据客户需求进行平台及软件升级改造，项目进入开发阶段。截至报告期末仍处于开发阶段。

2. 校园 IoE 综合服务平台研发及产业化项目

2022年1月初，公司校园 IOE 综合服务平台搭建完成并取得相关软著证书，标志研究阶段已完成。2022年1月开始根据客户需求进行平台及软件升级改造，项目进入开发阶段。截至报告期末仍处于开发阶段。

17、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
		企业合并形成的		处置		期末余额
福建正元公司	74,407.87					74,407.87
杭州容博公司	2,535,964.36					2,535,964.36
麦狐信息公司	3,703,323.24					3,703,323.24
博太科公司	8,327,244.56					8,327,244.56
云马智慧公司	2,634,456.39			2,634,456.39		
合计	17,275,396.42			2,634,456.39		14,640,940.03

(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
		计提		处置		期末余额
麦狐信息公司	14,583.00	29,166.00				43,749.00
博太科公司	32,858.00	197,148.00				230,006.00
云马智慧公司	2,634,456.39			2,634,456.39		
合计	2,681,897.39	226,314.00		2,634,456.39		273,755.00

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

18、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	54,853,452.28	6,348,521.63	6,299,670.98		54,902,302.93
停车位	719,777.40	0.00	54,666.72		665,110.68
洗衣项目管理费	17,591,154.63	23,590,413.83	1,923,142.39		39,258,426.07
合计	73,164,384.31	29,938,935.46	8,277,480.09		94,825,839.68

其他说明

19、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

内部交易未实现利润	6,355,007.79	941,679.16	9,616,502.40	1,449,598.05
可抵扣亏损	81,013,659.94	12,152,049.00	68,781,016.70	10,551,902.09
应收账款坏账准备	99,840,586.03	14,976,087.90	93,506,841.48	14,026,063.24
应收质保金减值准备	10,061,834.30	1,509,275.16	10,354,004.18	1,553,100.64
无形资产可抵扣暂时性差异	7,870,487.42	1,180,573.11	7,870,487.42	1,180,573.11
限制性股票激励费用	3,380,622.52	507,093.37	3,380,622.52	507,093.38
存货跌价准备	1,764,811.85	264,721.78	1,764,811.85	264,721.78
应收票据坏账准备	232,924.32	34,938.65	98,016.55	14,702.49
合计	210,519,934.17	31,566,418.13	195,372,303.10	29,547,754.78

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	13,262,566.69	1,989,385.00	14,771,326.67	2,215,699.00
合计	13,262,566.69	1,989,385.00	14,771,326.67	2,215,699.00

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	86,014,713.29	76,241,586.73
应收质保金坏账准备	0.00	9,071.48
应收账款坏账准备	1,259,807.82	559,788.46
内部交易未实现利润	0.00	739,422.31
其他应收款坏账准备	13,082,838.61	10,909,453.88
合计	100,357,359.72	88,459,322.86

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		3,129,820.19	
2023 年	3,867,355.42	3,867,355.42	
2024 年	6,844,535.56	6,844,535.56	
2025 年	4,210,736.05	4,210,736.05	
2026 年	3,631,029.04	3,631,029.04	
2027 年	174,454.47	2,116,081.80	
2028 年	8,224,493.18	8,224,493.18	
2029 年	12,649,332.96	12,649,332.96	
2030 年	14,936,760.61	14,936,760.61	
2031 年	16,631,441.92	16,631,441.92	
2032 年	14,844,574.08		
合计	86,014,713.29	76,241,586.73	

其他说明

20、其他非流动资产

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
应收质保金	32,734,770.07	6,013,104.02	26,721,666.05	33,895,878.79	5,127,753.69	28,768,125.10
预付长期资产购置款	26,325,397.61		26,325,397.61	9,436,710.30		9,436,710.30
尚未安装的小兰智慧公司洗衣资产	7,789,917.11		7,789,917.11	5,006,412.36		5,006,412.36
合计	66,850,084.79	6,013,104.02	60,836,980.77	48,339,001.45	5,127,753.69	43,211,247.76

其他说明：

应收质保金减值准备计提情况

明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备	5,127,753.69	885,350.33					6,013,104.02
合计	5,127,753.69	885,350.33	0.00	0.00	0.00	0.00	6,013,104.02

采用组合计提减值准备的应收质保金

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例（%）
账龄组合	32,734,770.07	6,013,104.02	18.37%
合计	32,734,770.07	6,013,104.02	18.37%

采用账龄组合计提减值准备的应收质保金

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	11,397,411.40	569,870.57	5.00
1-2年	11,654,005.59	1,165,400.56	10.00
2-3年	4,113,939.92	1,234,181.98	30.00
3-4年	4,827,826.51	2,413,913.26	50.00
4-5年	559,245.00	447,396.00	80.00
5年以上	182,341.65	182,341.65	100.00
合计	32,734,770.07	6,013,104.02	18.37

21、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	477,500,000.00	367,484,660.00
信用借款	67,850,000.00	13,430,000.00
短期借款应付利息	627,527.42	413,869.41
应收账款保理	343,617.44	343,617.44
合计	546,321,144.86	381,672,146.85

短期借款分类的说明：

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	9,124,405.39	11,674,120.04
银行承兑汇票	7,990,557.60	19,343,709.85
合计	17,114,962.99	31,017,829.89

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	124,798,837.53	165,615,981.94
长期资产购置款	8,050,665.79	14,498,739.35
合计	132,849,503.32	180,114,721.29

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	49,945,417.80	49,037,043.17
合计	49,945,417.80	49,037,043.17

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

25、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	35,617,869.20	104,205,379.46	123,491,665.22	16,331,583.44
二、离职后福利-设定提存计划	553,605.65	19,032,142.70	19,152,565.98	433,182.37
三、辞退福利		77,250.00	77,250.00	
合计	36,171,474.85	123,314,772.16	142,721,481.20	16,764,765.81

(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	34,351,164.18	92,244,238.62	111,903,668.64	14,691,734.16
2、职工福利费		2,531,677.97	2,482,402.14	49,275.83
3、社会保险费	526,615.88	3,409,426.33	3,648,119.37	287,922.84
其中：医疗保险费	515,333.61	3,289,717.66	3,522,579.02	282,472.25
工伤保险费	7,350.84	98,109.42	100,277.19	5,183.07
生育保险费	3,931.43	21,599.25	25,263.16	267.52
4、住房公积金	51,892.00	4,932,815.36	4,944,705.28	40,002.08
5、工会经费和职工教育经费	688,197.14	1,087,221.18	512,769.79	1,262,648.53
合计	35,617,869.20	104,205,379.46	123,491,665.22	16,331,583.44

(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	533,973.17	18,825,873.86	18,949,637.13	410,209.90
2、失业保险费	19,632.48	206,268.84	202,928.85	22,972.47
合计	553,605.65	19,032,142.70	19,152,565.98	433,182.37

其他说明

本期减少包括丧失云马智慧公司控制权转出 1,290,018.56 元。

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,863,878.44	6,667,519.06
企业所得税	276,528.52	4,190,307.08
个人所得税	242,679.37	818,181.92
城市维护建设税	220,932.66	945,386.19
教育费附加	106,697.49	420,721.74
地方教育附加	71,795.96	280,481.06
印花税	143,402.82	225,164.84
新加坡消费税	0.00	137,842.83
房产税	13,173.81	13,173.81
地方水利建设基金	0.00	748.90
土地使用税	67.70	33.85
合计	2,939,156.77	13,699,561.28

其他说明

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	944,132.00	1,849,416.80
其他应付款	14,779,565.79	11,877,209.02
合计	15,723,697.79	13,726,625.82

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	944,132.00	1,849,416.80
合计	944,132.00	1,849,416.80

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：

(2) 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	3,724,967.47	2,668,341.87
押金保证金	8,191,094.80	3,951,377.99
股权转让款		2,560,000.00
其他	2,863,503.52	2,697,489.16
合计	14,779,565.79	11,877,209.02

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,333,332.00	1,666,670.00
一年内到期的租赁负债	6,744,689.21	8,270,140.83
应付债券利息		966,777.86
合计	12,078,021.21	10,903,588.69

其他说明：

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未终止确认票据	1,526,403.49	240,000.00
待转销项税额	6,962,686.02	4,499,552.22
合计	8,489,089.51	4,739,552.22

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
合计											

其他说明：

30、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	13,083,335.00	
合计	13,083,335.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

31、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	0.00	136,232,188.78
合计		136,232,188.78

(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

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	本期转股	期末余额
正元转债 (123043)	175,000,000.00	2020年 3月5日	6年	175,000,000.00	136,232,188.78		0.00	29,475,911.22	7,443,000.00	158,265,100.00	0.00
合计		—		175,000,000.00	136,232,188.78		0.00	29,475,911.22	7,443,000.00	158,265,100.00	0.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本公司于 2020 年 3 月 5 日公开发行面值 17,500.00 万元可转换公司债券（以下简称可转债）。可转债存续期限为六年，每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息，债券票面利率为第一年 0.5%、第二年 0.7%、第三年 1.2%、第四年 1.8%、第五年 2.2%、第六年 2.5%。可转债转股时间为自发行结束之日起满 6 个月后的第一个交易日起至可转债到期日止（即 2020 年 9 月 11 日至 2026 年 3 月 4 日），初始转股价 15.47 元/股。2022 年 2 月 18 日，公司可转债已停止交易并赎回。

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	34,539,213.66	37,384,564.29
合计	34,539,213.66	37,384,564.29

其他说明：

33、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	127,650,635.00	10,289,727.00				10,289,727.00	137,940,362.00

其他说明：

34、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

经证监会公开核准，公司 2020 年 3 月发行可转换公司债券 2.32 亿元，用于校园 IOE 综合服务平台、智慧易联洗衣生活平台及补充流动资金，扣除承销费后的募集资金净额 169,339,622.64 元。

(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
可转换公司债券	1,657,081	35,760,473.51			1,657,081	35,760,473.51		
合计	1,657,081	35,760,473.51			1,657,081	35,760,473.51		

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：

35、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）	229,786,616.98	155,864,755.47		385,651,372.45
其他资本公积	10,995,565.07	9,104,798.90		20,100,363.97
合计	240,782,182.05	164,969,554.37		405,751,736.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1 股本溢价变动说明

(1) 股本溢价增加 155,864,755.47 元，系公司本期可转换公司债券行权及赎回溢价转入。

2 其他资本公积变动说明

(1) 其他资本公积增加 9104798.9 元，系公司 2021 年 9 月授予激励对象股票期权按照服务期摊销计入。

36、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	39,372.91	253,763.64				63,415.54	190,348.10	102,788.45
外币财务报表折算差额	39,372.91	253,763.64				63,415.54	190,348.10	102,788.45
其他综合收益合计	39,372.91	253,763.64				63,415.54	190,348.10	102,788.45

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：

37、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	38,533,434.83		1,099,507.21	37,433,927.62
合计	38,533,434.83		1,099,507.21	37,433,927.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积变动系其他方增资子公司云马智慧公司使本公司丧失对其控制权按权益法核算所致。

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	307,699,036.65	258,614,873.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,429,245.47	1,195,652.58
应付普通股股利	8,276,421.72	3,819,348.09
期末未分配利润	302,851,860.40	255,991,177.89

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。

39、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	299,277,771.56	164,808,686.65	289,066,452.75	163,055,121.93
其他业务	47,527.92	150.95		
合计	299,325,299.48	164,808,837.60	289,066,452.75	163,055,121.93

收入相关信息:

单位:元

合同分类	分部 1	分部 2	收入	合计
商品类型				
其中:				
系统建设			222,799,846.81	222,799,846.81
运营与服务			62,312,723.67	62,312,723.67
智能管控			14,165,201.08	14,165,201.08
按经营地区分类				
其中:				
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
在某一时点确认收入			236,965,047.89	236,965,047.89
在某一时段内确认收入			62,312,723.67	62,312,723.67
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计			299,277,771.56	299,277,771.56

与履约义务相关的信息:

公司主要业务为系统建设、智能管控和运营与服务。本公司根据不同的合同约定分阶段收款条款,上述业务中本公司均作为主要责任人直接进行销售或提供服务。系统建设和智能管控于项目验收通过时、运营与服务于按合同约定的维护期提供相应的服务时,客户取得相关商品控制权,本公司取得无条件收款权利。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,598,590.45 元，其中，255,503.14 元预计将于 2022 年度确认收入，1,343,087.31 元预计将于 2023 年及以后年度确认收入。

其他说明

40、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	535,193.66	650,602.70
教育费附加	236,481.08	279,668.02
房产税	26,347.62	26,415.32
土地使用税	67.70	
车船使用税	5,310.00	8,460.00
印花税	278,253.21	115,939.67
地方教育附加	148,232.89	186,445.33
水利建设基金	3,372.25	1,355.36
合计	1,233,258.41	1,268,886.40

其他说明：

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,088,065.91	26,583,555.31
业务招待费	3,845,419.49	3,420,245.74
差旅交通费	3,783,150.45	3,850,108.22
办公费	2,951,698.22	2,338,489.47
劳务费	0.00	382,615.45
广告宣传费	684,670.51	867,699.55
房租物管费	4,409,842.92	2,433,006.21
物料消耗	227,923.63	198,878.67
折旧费与摊销	4,161,357.37	3,059,020.18
其他	583,214.76	307,013.53
合计	53,735,343.26	43,440,632.33

其他说明：

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,004,740.56	14,164,760.32
办公费	3,447,796.37	2,839,742.26
房租物管费	4,075,989.75	2,904,760.30
折旧费与摊销	1,529,686.41	1,648,716.90
咨询、中介费	2,466,212.58	2,057,450.88
差旅交通费	1,464,134.79	1,823,075.20
业务招待费	2,053,733.35	2,129,657.44
股份支付	9,104,798.90	0.00
其他	1,160,009.54	1,142,694.98

合计	44,307,102.25	28,710,858.28
----	---------------	---------------

其他说明

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,692,368.24	44,570,852.35
委外研发费	2,124,663.89	693,069.30
差旅交通费	830,603.39	1,304,884.98
折旧费与摊销	4,071,673.99	2,888,657.78
办公费	1,446,818.31	1,112,240.60
房租物管费	3,230,839.44	2,384,641.41
物料消耗	222,195.32	282,870.95
产品测试费	12,699.97	518.80
其他	675,147.89	103,258.29
合计	61,307,010.44	53,340,994.46

其他说明

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,989,067.80	9,557,474.53
减：利息收入	651,586.30	647,651.63
汇兑损益	4,505,280.59	0.00
其他	166,232.62	3,253,374.06
合计	14,008,994.71	12,163,196.96

其他说明

45、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
与收益相关的政府补助	11,867,371.19	10,053,878.78
代扣代缴的个税手续费返还	91,939.91	1,233,688.19
合计	11,959,311.10	11,287,566.97

46、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	5,904,299.18	4,896,443.10
处置长期股权投资产生的投资收益	27,795,332.72	
银行理财收益	748,160.87	1,201,629.07
其他权益工具投资的利息收入	1,317.00	
合计	34,449,109.77	6,098,072.17

其他说明

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-9,357,400.06	-7,411,824.98
合计	-9,357,400.06	-7,411,824.98

其他说明

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、商誉减值损失	-226,314.00	
十二、合同资产减值损失	301,241.36	-340,910.76
合计	74,927.36	-340,910.76

其他说明：

49、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	0.00	10,741.11
固定资产处置损失	0.00	-1,143.99
合计	0.00	9,597.12

50、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
无法支付的款项	1,200.00	2,701.20	
其他	64,111.54	9,067.44	
合计	65,311.54	11,768.64	

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：

51、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	270,000.00		270,000.00
罚款及税收滞纳金	498.16	12,336.53	498.16

地方水利建设基金	23,918.27	19,537.51	
非流动资产毁损报废损失	85.47		85.47
其他	107,201.83	75,029.80	107,201.83
合计	401,703.73	106,903.84	377,785.46

其他说明：

52、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	597,501.70	1,445,916.40
递延所得税费用	-2,244,977.35	-2,263,768.90
合计	-1,647,475.65	-817,852.50

(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	-3,285,691.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	-492,853.67
子公司适用不同税率的影响	312,945.22
非应税收入的影响	-6,532,903.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,238,976.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-552,017.04
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	3,378,376.57
所得税费用	-1,647,475.65

其他说明：

53、其他综合收益

详见附注 36

54、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、保函保证金及冻结货款	16,963,536.32	12,606,780.16
往来款净额	503,312.70	911,045.60
收回押金保证金	6,545,472.49	7,003,156.25
政府补助	2,901,794.95	2,428,396.83
利息收入	651,586.30	647,651.63
其他	91,284.23	72,547.68

合计	27,656,986.99	23,669,578.15
----	---------------	---------------

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、保函保证金	9,305,350.35	4,024,270.33
支付押金保证金	11,421,734.38	10,492,440.49
付现研发支出	8,542,968.21	5,881,484.33
付现其他经营管理费用	31,320,028.98	31,403,174.98
往来款与备用金净额	16,811,464.09	11,732,438.74
对外捐赠	270,000.00	
其他	3,246,891.50	2,390,336.41
合计	80,918,437.51	65,924,145.28

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	109,600,000.00	304,000,000.00
合计	109,600,000.00	304,000,000.00

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	108,000,000.00	226,000,000.00
处置子公司云马智慧公司减少的现金净额	17,877,399.68	
合计	125,877,399.68	226,000,000.00

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
赎回剩余可转换债券	7,492,868.10	
合计	7,492,868.10	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

55、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	-1,638,215.56	-2,548,019.79
加：资产减值准备	9,282,472.70	7,752,735.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,531,621.97	5,905,557.29
使用权资产折旧	4,205,243.93	
无形资产摊销	9,283,973.20	6,406,420.88
长期待摊费用摊销	8,277,480.09	6,018,973.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	0.00	-9,597.12
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	14,494,348.39	9,557,474.53
投资损失（收益以“－”号填列）	-34,449,109.77	-6,098,072.17
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,018,663.35	-1,616,499.87
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-226,314.00	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-89,050,782.69	-59,459,377.28
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-94,736,414.39	-91,898,362.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-87,524,467.02	-50,977,490.30
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	-256,568,826.50	-176,966,256.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	276,063,268.62	182,468,172.42

减：现金的期初余额	337,718,636.27	242,112,147.23
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-61,655,367.65	-59,643,974.81

(2) 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	276,063,268.62	337,718,636.27
其中：库存现金	60,447.32	44,467.30
可随时用于支付的银行存款	275,687,210.43	336,144,420.12
可随时用于支付的其他货币资金	315,610.87	1,529,748.85
三、期末现金及现金等价物余额	276,063,268.62	337,718,636.27

其他说明：

56、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	9,934,997.70	汇票、保函保证金等
合计	9,934,997.70	

其他说明：

57、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			14,232,100.11
其中：美元	0.00	6.3482	0.00
欧元			
港币			
新加坡元	2,954,556.80	4.817	14,232,100.11
应收账款			1,252,268.79
其中：美元			
欧元			
港币			
新加坡元	259,968.61	4.817	1,252,268.79
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

应付账款			1,511,470.07
其中：新加坡元	313,778.30	4.817	1,511,470.07

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

境外经营实体名称	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
博太科新加坡公司	新加坡	新加坡元	款项以新加坡元结算为主

58、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
个税手续费退回	81,262.41	其他收益	81,262.41
余杭区科技局高新补助	1,050,000.00	其他收益	1,050,000.00
就业补贴	92,817.45	其他收益	92,817.45
收到稳岗补贴	7,130.09	其他收益	7,130.09
外包统计奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
经信局企业专项资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
增值税即征即退	9,057,516.15	其他收益	9,057,516.15
余杭区市场监督管理局知识产权管理规范认证资助补贴	29,000.00	其他收益	29,000.00
六税两费减免附加税及印花税	49,984.38	其他收益	49,984.38
余杭区科技局研发费补助	157,000.00	其他收益	157,000.00
稳岗补贴	33,755.67	其他收益	33,755.67
就业补贴	19,481.98	其他收益	19,481.98
购车补贴	10,000.00	其他收益	10,000.00
2022 年先进制造业专项发展资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
余杭区科技局高新补贴	400,000.00	其他收益	400,000.00
收到杭州市余杭区就业管理服务中心稳岗就业补贴	151,362.97	其他收益	151,362.97

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
云马智慧公司	8,160,000.00	10.20%	其他方增资	2022年06月27日	工商变更	7,135,089.76	40.80%	17,718,240.00	32,640,000.00	28,614,956.02	评估确定	0.00

其他说明：

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

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
青岛天高公司	山东	青岛	软件和信息技术服务业	44.22%	0.13%	设立
广西筑波公司	广西	南宁	软件和信息技术服务业	65.00%		设立
柳州文通公司	广西	柳州	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
南昌正元公司	江西	南昌	软件和信息技术服务业	63.56%		设立
福建正元公司	福建	福州	软件和信息技术服务业	51.00%		非同一控制下企业合并
杭州容博公司	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	51.05%		非同一控制下企业合并
正元数据公司	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	51.00%		设立
四川正元公司	四川	成都	软件和信息技术服务业	51.00%		设立
正元曦客公司	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
校云智慧公司	浙江	杭州	软件和信息技术	51.00%		设立

			术服务业			
小兰智慧公司	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	59.00%		设立
坚果智慧公司	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	51.00%		设立
双旗智慧公司	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	61.00%		设立
正元管理公司	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
博太科公司	浙江	宁波	计算机、通信和其他电子设备制造业	51.00%		非同一控制下企业合并
博太科新加坡公司	新加坡	新加坡	软件和信息技术服务业		51.00%	非同一控制下企业合并
麦狐信息公司	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	51.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

本公司直接持股青岛天高公司 44.2187%的股权,通过正元管理公司间接持有青岛天高公司 0.1317%的股权,直接和间接共持有青岛天高公司 44.3504%的股权。青岛天高远大投资中心(有限合伙)(以下简称天高远大合伙)持有青岛天高公司 13.1718%的股权,正元管理公司通过天高远大合伙拥有青岛天高公司 13.1718%的表决权,故公司能够控制青岛天高公司。

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:

2022年6月27日,公司子公司云马智慧完成工商变更,云马智慧以增资方式吸纳浙江云腾数智科技有限公司为新股东,公司及云马智慧其他股东放弃本次增资的优先认购权,本次增资完成后,云马智慧注册资本由人民币3,000.00万元增加至3,750.00万元,公司及云马智慧其他股东出资额不变,出资比例相应稀释,其中公司认缴出资额为人民币1,530.00万元,出资比例由51%变为40.80%,不再控股云马智慧。

(2) 重要的非全资子公司

单位:元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
青岛天高公司	55.65%	590,369.72	556,483.00	27,664,312.66

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	83,153	12,618	95,772	46,060	0.00	46,060	97,081	13,344	110,425	60,775	0.00	60,775

天高公司	,600.56	,420.17	,020.73	,409.76		,409.76	,288.17	,942.20	6,230.37	,489.05		,489.05
------	---------	---------	---------	---------	--	---------	---------	---------	----------	---------	--	---------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
青岛天高公司	32,764,125.90	1,060,869.65	1,060,869.65	16,020,814.18	30,295,006.52	2,918,983.18	2,918,983.18	22,062,105.39

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

重要的合营企业或联营企业	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	重庆	重庆	软件和信息技术服务业	7.25%		权益法核算
杭州卓然	杭州	杭州	实业投资	40.00%		权益法核算
常电股份	常州	常州	仪器仪表制造业	14.01%		权益法核算
三叶草	杭州	杭州	创业投资	20.00%		权益法核算
尼普顿	杭州	杭州	软件和信息技术服务业	10.31%		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。

尼普顿董事会共五名成员，本公司派有一名董事，故对其有重大影响。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	重庆汇贤	杭州卓然	常电股份	三叶草	尼普顿	重庆汇贤	杭州卓然	常电股份	三叶草	尼普顿
流动资产	138,860,548.05	368,101,582.88	87,605,642.94	2,793,292.78	103,919,222.74	139,518,867.91	267,533,595.72	93,255,526.61	29,100,654.09	73,239,305.98
非流动资产	342,402,792.69	353,228,854.38	22,382,692.73	190,000,000.00	344,034,595.71	355,844,031.93	357,602,035.73	16,718,125.11	168,000,000.00	290,335,315.87
资产合计	481,263,340.74	721,330,437.26	109,988,335.67	192,793,292.78	447,953,818.45	495,362,899.84	625,135,631.45	109,973,651.72	197,100,654.09	363,574,621.85
流动负债	131,532,645.62	214,232,870.35	48,037,229.37	0.00	315,568,033.56	157,851,589.20	120,567,915.41	47,760,198.78	5,000.00	234,259,381.94
非流动	58,065,5	447,850,		0.00	11,120,1	58,569,1	250,000,			3,794,71

负债	84.79	000.00			69.41	21.77	000.00			6.83
负债合计	189,598,230.41	662,082,870.35	48,037,229.37	0.00	326,688,202.97	216,420,710.97	370,567,915.41	47,760,198.78	5,000.00	238,054,098.77
少数股东权益	1,332,146.86				999,309.81	1,084,506.51				
归属于母公司股东权益	290,332,963.47	59,247,566.91	61,951,106.30	192,793,292.78	120,266,305.67	277,857,682.36	254,567,716.04	62,213,452.94	197,095,654.09	125,520,523.08
按持股比例计算的净资产份额	21,145,720.50	23,699,026.76	8,679,349.99	38,558,658.56	12,502,484.96	20,144,681.97	101,827,086.42	8,715,765.22	39,419,130.81	12,941,165.93
调整事项										
--商誉					212,329.16			7,897,196.00		212,329.16
--内部交易未实现利润							-1,105,183.78			
--其他										
对联营企业权益投资的账面价值	21,145,720.50	23,699,026.76	8,679,349.99	38,558,658.56	12,714,814.12	20,144,681.97	100,721,902.64	16,612,961.22	39,419,130.81	13,153,495.09
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值										
营业收入	106,473,194.93	4,861,986.82	25,817,905.67		108,868,170.50	102,117,064.61	19,008,265.36	24,431,007.32		90,583,797.33
净利润	18,306,567.18	1,116,306.37	197,039.69	-4,302,361.31	28,105,000.47	15,375,558.82	6,782,807.56	2,805,243.49	-16,802.45	16,784,615.83
终止经营的净利润										
其他综合收益										
综合收益总额	18,306,567.18	1,116,306.37	197,039.69	-4,302,361.31	28,105,000.47	15,375,558.82	6,782,807.56	2,805,243.49	-16,802.45	16,784,615.83
本年度收到的来自联营企业										

的股利									
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	45,820,526.41	13,721,930.04
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-413,404.02	1,311,108.50
--综合收益总额	-413,404.02	1,311,108.50

其他说明

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、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表七 3、七 4、七 5、七 7、七 9、七 18 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险, 本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构, 故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果, 本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易, 并对其应收款项余额进行监控, 以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户, 截至 2022 年 06 月 30 日, 本公司应收账款的 11.65%(2021 年 06 月 30 日 14.33%)源于余额前五名客户, 本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险, 是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产; 或者源于对方无法偿还其合同债务; 或者源于提前到期的债务; 或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

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
银行借款	559,404,479.86	559,175,464.33	559,175,464.33		
应付票据	17,114,962.99	17,114,962.99	17,114,962.99		
应付账款	129,424,353.32	129,424,353.32	129,424,353.32		
其他应付款	19,148,847.79	19,148,847.79	19,148,847.79		
其他流动负债 - 已背书未终止确认票据	1,526,403.49	1,526,403.49	1,526,403.49		
应付债券					
租赁负债	41,283,902.87	50,103,292.73	8,348,638.69	12,765,641.39	28,989,012.65
合计	767,902,950.32	776,493,324.65	734,738,670.61	12,765,641.39	28,989,012.65

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	383,338,816.85	390,803,633.51	390,803,633.51		
应付票据	31,017,829.89	31,017,829.89	31,017,829.89		
应付账款	180,114,721.29	180,114,721.29	180,114,721.29		

其他应付款	11,877,209.02	11,877,209.02	11,877,209.02		
其他流动负债-已背书未终止确认票据	240,000.00	240,000.00	240,000.00		
应付债券	137,198,966.64	166,674,877.86	966,777.86		165,708,100.00
租赁负债	45,654,705.12	54,086,318.90	9,220,071.26	14,664,539.03	30,201,708.61
合计	789,442,248.81	834,814,590.47	624,240,242.83	14,664,539.03	195,909,808.61

(三) 市场风险

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

1 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2022 年 06 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 0.00 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 0.00 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七 57 之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	--	--	--	--
(三) 其他权益工具投资			24,243.00	24,243.00
应收款项融资			1,067,970.57	1,067,970.57
持续以公允价值计量的资产总额			1,092,213.57	1,092,213.57
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

1. 应收款项融资：根据银行承兑汇票的票面金额并评估预期信用风险和计量预期信用损失确定其公允价值。

2. 理财产品投资，公司根据购买的理财产品原值确定其公允价值。

3. 其他权益工具投资系对青岛天高远大投资中心（有限合伙）的投资，公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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有限公司（以下简称杭州正元）	杭州	企业管理咨询	2,000 万	28.74%	28.74%

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：

陈坚持持有杭州正元 87.50%的股权，通过杭州正元控制公司 26.59%的表决权。李琳系陈坚配偶，为陈坚的一致行动人，持有公司 2.67%的股份。据此，陈坚可以通过李琳控制公司 2.67%表决权。综上，陈坚合计控制公司 29.27%表决权，系公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
无锡汇众智慧科技有限公司（以下简称无锡汇众）	本公司之联营企业
北京泰德汇智科技有限公司（以下简称北京泰德）	本公司之联营企业
掌门物联科技（杭州）股份有限公司（以下简称掌门物联）	本公司之联营企业
杭州格式科技有限公司	尼普顿之子公司

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
李琳	陈坚之配偶、本公司之股东
浙江合恒网络科技有限公司（以下简称合恒网络）	云马智慧公司之参股公司

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	采购设备	4,334,573.60		否	2,298,441.22
掌门物联	采购设备	4,137,129.98		否	2,120,683.05
合恒网络	采购设备	189,911.50		否	601,605.17
北京泰德	采购设备	2,175,756.66		否	2,163,425.69
杭州卓然	物业管理、水电费、停车费	445,536.86		否	
尼普顿	洗衣项目服务费及水电费	179,915.26		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州卓然	正元智慧大厦监控扩容及点位增加	36,283.17	
尼普顿	一卡通及相关设备及服务	444,208.56	429,987.25
常电股份	一卡通及相关设备	1,769.91	43,663.19
无锡汇众	一卡通及相关设备	0.00	4,272.86
重庆汇贤	一卡通及相关设备	27,388.46	16,335.27

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
杭州卓然	房屋					3,374,983.50	793,473.78	882,627.36	849,996.97		

关联租赁情况说明

(3) 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	35,000,000.00	2021年04月30日	2024年03月31日	否
陈坚、李琳	20,000,000.00	2021年08月02日	2024年08月01日	否
陈坚、李琳	598,855.84	2019年06月18日	2022年06月17日	否
陈坚、李琳	7,990,557.60	2019年06月18日	2022年06月17日	否
陈坚、李琳	80,000,000.00	2019年06月18日	2022年06月17日	否
陈坚、李琳	55,000,000.00	2021年09月08日	2022年09月07日	否
陈坚、李琳	100,000,000.00	2021年06月21日	2026年06月21日	否
陈坚、李琳	40,000,000.00	2022年06月17日	2023年06月16日	否
陈坚、李琳	4,644,077.54	2021年12月22日	2022年12月21日	否
陈坚、李琳	13,000,000.00	2022年03月25日	2023年03月21日	否
陈坚、李琳	50,000,000.00	2022年02月16日	2023年02月14日	否
陈坚、李琳	50,000,000.00	2022年04月27日	2025年04月27日	否

关联担保情况说明

(4) 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	1,742,951.12	1,227,377.12

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	尼普顿	290,000.00	14,500.00	100,000.00	5,000.00
	常电股份	128,000.00	6,400.00	126,000.00	6,300.00
	杭州卓然	41,000.00	2,050.00		
小计		459,000.00	22,950.00	226,000.00	11,300.00
预付款项	北京泰德	341,176.00		88,400.00	
	常电股份	385,340.91		44,652.43	
小计		726,516.91	0.00	133,052.43	0.00
应收股利	尼普顿			1,619,292.00	
小计		0.00	0.00	1,619,292.00	0.00
其他应收款	杭州卓然	3,279,982.60	251,535.38	1,319,195.00	83,103.60
	掌门物联	100.00	30.00	100.00	10.00
	无锡汇众	1,598,000.00	79,900.00		
小计		4,878,082.60	331,465.38	1,319,295.00	83,113.60
合同资产	常电股份	38,200.00	11,460.00	38,200.00	3,820.00
小计		38,200.00	11,460.00	38,200.00	3,820.00

(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
应付账款	掌门物联	1,223,065.61	2,731,919.42
	常电股份	1,068,691.70	1,239,960.98
	北京泰德	948,672.56	630,629.99
	合恒网络	380,098.38	
	杭州卓然	253,453.08	
	尼普顿	30,000.00	
小计		3,903,981.33	4,602,510.39
合同负债	无锡汇众	24,410.00	9,230.09
	重庆汇贤	2,700.00	2,389.38
	尼普顿	14,000.00	
小计		41,110.00	11,619.47
其他应付款	常电股份	160,126.40	160,126.40
	合恒网络	43,980.75	
小计		204,107.15	160,126.40
租赁负债	杭州卓然	33,225,424.40	41,921,855.57
小计		33,225,424.40	41,921,855.57

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 18.37 元，行权期限自 2021 年 10 月 28 日至 2023 年 10 月 27 日止
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

经公司 2021 年度第二次临时股东大会批准的公司 2021 年股票期权激励计划。公司向 237 名激励对象授予股票期权 560 万份，期权授予日为 2021 年 9 月 8 日，行权价格为 18.37 元，股票期权登记日为 2021 年 10 月 28 日。

该次股票期权行权需满足以下条件

行权安排	行权期间	行权比例	解锁条件
第一个行权期	自登记日起 12 个月后至 24 个月	50%	以 2020 年归属于上市公司股东的净利润为基数，2021 年增长 60%
第二个行权期	自登记日起 24 个月后至 36 个月	50%	以 2020 年归属于上市公司股东的净利润为基数，2022 年增长 150%

公司第一个行权期已满足行权条件，预计激励对象离职可能性较小并很可能行权，故本期确认相关期间的股份支付 9,104,798.9 元。

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	22,416,688.68
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,104,798.90

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

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

截至 2022 年 6 月 30 日，公司开立的尚在有效期内的保函余额为 5,242,933.38 元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(一) 处置重庆汇贤股权

公司于 2022 年 3 月 11 日召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于出售参股公司股权的议案》。2022 年 5 月 30 日，公司和重庆汇贤李晓东等其他股东与东望时代签订了《资产购买协议》，浙江东望时代科技股份有限公司（以下简称“东望时代”）以支付现金的方式购买重庆汇贤李晓东等重庆汇贤股东合计持有的重庆汇贤 86.67% 股份（对应出资额 52,000,000 元）。公司作为重庆汇贤股东之一，现持有重庆汇贤 4,350,000 股股份，持股比例 7.25%，结合自身发展需要，本次全部转让所持的重庆汇贤 7.25% 股权，转让价格为 28,362,000 元。本次交易尚需经东望时代履行必要的审议程序，并需要获得有关审批机关的批准和/或核准和/或备案和/或登记等条件成就后方可实施。

(二) 拟向不特定对象发行可转换公司债券

公司于 2022 年 5 月 26 日召开第四届董事会第五次会议、第四届监事会第四次会议审议通过了关于公司向不特定对象发行可转换公司债券的相关议案，本次可转债的发行总额不超过人民币 35,073.00 万元（含 35,073.00 万元），具体发行数额提请公司股东大会授权公司董事会在上述额度范围内确定。

2022 年 7 月 7 日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于受理浙江正元智慧科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的通知》（深证上审〔2022〕355 号）。本次向不特定对象发行可转换公司债券事项尚需通过深交所审核，并获得中国证券监督管理委员会作出同意注册的决定后方可实施。

（三）收购尼普顿股权

公司于 2022 年 4 月 28 日召开第四届董事会第四次会议，通过了《关于对外投资购买股份的议案》，公司以 142,400,180.00 元自筹资金购买尼普顿股东持有的 1,814.60 万股（占比 40.69%）股份。因尼普顿股东中贾立民和茹杭利为尼普顿现任董事、监事或高级管理人员，胡顺利原为尼普顿董事长且辞职未满 6 个月，受限于《公司法》第一百四十一条关于董监高股份转让数量的限制，本次交易分次实施，其中第一次转让数量为 5,216,000 股，占尼普顿总股本的 11.70%，第二次转让数量为 12,930,000 股，占尼普顿总股本的 28.99%。本次交易完成后，公司将持有尼普顿 51.00% 股权，尼普顿将纳入公司合并财务报表。

十六、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司主要业务为生产和销售一卡通产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。

（2）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

本公司主要业务为生产和销售一卡通产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注七、39 之说明。

2、其他

1. 公司作为承租人的租赁

（1）计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

单位：元

项目	本期数
短期租赁费用	6,978,282.50
合计	6,978,282.50

（2）与租赁相关的当期损益及现金流

单位：元

项目	本期数
租赁负债的利息费用	1,166,096.51
与租赁相关的总现金流出	6,035,219.65

2. 股权质押

截至 2022 年 06 月 30 日，控股股东及其一致行动人股份被质押情况如下：

股东名称	质押股数 (股)	开始日期	到期日	质权人	本次质押占其 持股比例	用途
杭州正元公司	7,500,000	2022 年 1 月 17 日	2023 年 1 月 17 日	华安证券股份 有限公司	20.45%	债务置换
杭州正元公司	6,500,000	2022 年 1 月 19 日	2023 年 1 月 19 日	华安证券股份 有限公司	17.72%	债务置换
杭州正元公司	5,000,000	2022 年 1 月 21 日	2023 年 7 月 21 日	华安证券股份 有限公司	13.63%	债务置换
杭州正元公司	6,500,000	2022 年 1 月 25 日	2023 年 10 月 25 日	华安证券股份 有限公司	17.72%	债务置换
李琳	1,950,000	2022 年 4 月 26 日	2023 年 7 月 26 日	华安证券股份 有限公司	52.85%	债务置换
李琳	1,739,000	2022 年 4 月 28 日	2023 年 7 月 28 日	华安证券股份 有限公司	47.13%	债务置换
合计	29,189,000				72.30%	

截至 2022 年 6 月 30 日，杭州正元公司持有的本公司股份累计已质押 25,500,000 股，占本公司总股本的 18.49%；李琳累计已质押 3,689,000 股，占本公司总股本的 2.67%。

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	
其中：										
按组合 计提坏 账准备 的应收 账款	574,718, 685.14	100.00%	88,281,1 42.16	15.36%	486,437, 542.98	557,289, 030.66	100.00%	82,638,8 01.18	14.83%	474,650, 229.48
其中：										
合计	574,718, 685.14	100.00%	88,281,1 42.16	15.36%	486,437, 542.98	557,289, 030.66	100.00%	82,638,8 01.18	14.83%	474,650, 229.48

按组合计提坏账准备：88,281,142.16

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	539,279,570.43	88,281,142.16	16.37%
合并范围内关联方组合	35,439,114.71		
合计	574,718,685.14	88,281,142.16	

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）	357,588,022.64
1 至 2 年	95,520,962.78
2 至 3 年	54,475,366.04
3 年以上	67,134,333.68
3 至 4 年	32,675,371.76
4 至 5 年	15,802,915.77
5 年以上	18,656,046.15
合计	574,718,685.14

（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	其他	
按组合计提坏账准备	82,638,801.18	5,642,340.98				88,281,142.16
合计	82,638,801.18	5,642,340.98				88,281,142.16

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）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	17,024,502.80	2.96%	5,232,900.62
第二名	15,728,326.00	2.74%	8,581,499.17
第三名	14,881,317.00	2.59%	744,065.85
第四名	11,954,514.20	2.08%	597,725.71
第五名	11,324,190.00	1.97%	1,132,419.00
合计	70,912,850.00	12.34%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		1,619,292.00

其他应收款	142,885,905.59	147,605,131.01
合计	142,885,905.59	149,224,423.01

(1) 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
浙江尼普顿科技股份有限公司		1,619,292.00
合计		1,619,292.00

(2) 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
合并范围内关联方款项	110,784,966.26	126,093,119.86
押金保证金	30,560,232.99	26,115,828.30
备用金	7,656,986.36	2,404,821.74
应收暂付款	502,163.04	
减资款	3,598,000.00	
其他	734,128.53	2,359,178.71
合计	153,836,477.18	156,972,948.61

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	512,721.22	630,132.29	8,224,964.09	9,367,817.60
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-657,970.16	657,970.16		
--转入第三阶段		-1,583,791.27	1,583,791.27	
本期计提	1,218,151.99	953,658.98	-589,056.98	1,582,753.99
2022 年 6 月 30 日余额	1,072,903.05	657,970.16	9,219,698.38	10,950,571.59

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)	106,052,109.04

1至2年	32,106,269.13
2至3年	5,943,654.80
3年以上	9,734,444.21
3至4年	2,764,335.11
4至5年	3,581,847.74
5年以上	3,388,261.36
合计	153,836,477.18

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	核销	其他	
其他应收款	9,367,817.60	1,582,753.99				10,950,571.59
合计	9,367,817.60	1,582,753.99				10,950,571.59

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) 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	关联方往来	61,457,906.74	1年以内	39.95%	
	关联方往来	22,354,974.84	1-2年	14.53%	
第二名	关联方往来	12,006,684.92	1年以内	7.80%	
	关联方往来	2,635,512.20	1-2年	1.71%	
第三名	关联方往来	4,901,576.40	1年以内	3.19%	
第四名	关联方往来	4,029,333.75	1年以内	2.62%	
第五名	押金保证金	1,000,000.00	4-5年	0.65%	800,000.00
		2,000,000.00	5年以上	1.30%	2,000,000.00
合计		110,385,988.85		71.75%	2,800,000.00

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	130,110,120.00	300,000.00	129,810,120.00	144,854,020.00	1,056,100.00	143,797,920.00
对联营、合营企业投资	151,510,606.51	604,880.00	150,905,726.51	216,353,051.77		216,353,051.77
合计	281,620,726.51	904,880.00	280,715,846.51	361,207,071.77	1,056,100.00	360,150,971.77

(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		
广西筑波公司	5,910,000.00					5,910,000.00	
南昌正元公司	1,500,000.00					1,500,000.00	
青岛天高公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
正元数据公司	6,630,000.00					6,630,000.00	
杭州容博公司	3,150,000.00					3,150,000.00	300,000.00
福建正元公司	2,550,000.00					2,550,000.00	
校云智慧公司	2,550,000.00					2,550,000.00	
四川正元公司	2,550,000.00					2,550,000.00	
正元曦客公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
小兰智慧公司	47,200,000.00					47,200,000.00	
坚果智慧公司	7,350,120.00					7,350,120.00	
双旗智慧公司	3,650,000.00					3,650,000.00	
正元管理公司	50,000.00					50,000.00	
麦狐信息公司	6,120,000.00					6,120,000.00	
博太科公司	25,500,000.00					25,500,000.00	
云马智慧公司	13,987,800.00				-13,987,800.00		
合计	143,797,920.00	0.00	0.00	0.00	-13,987,800.00	129,810,120.00	300,000.00

(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											
重庆汇贤	20,144,681.97			1,335,702.38						21,480,384.35	
卓然实业	100,721,902.64		80,000,000.00	2,227,946.85						22,949,849.49	
无锡汇众	1,597,999.62		1,598,000.00	0.38						0.00	
常电股份	16,612,961.22			-27,605.26						16,585,355.96	
三叶草投资	39,419,130.81			-860,472.26						38,558,658.55	
北京泰德	4,823,052.58			-149,518.24						4,673,534.34	
掌门物联	5,315,755.68			-227,080.98						5,088,674.70	
尼普顿	27,717,			2,822,5						30,540,	

	567.25			07.80						075.05	
浙江云马		8,770,962.30		655,698.64				-151,220.00		9,577,880.94	604,880.00
潍坊智佰		1,470,000.00		-18,686.87						1,451,313.13	
小计	216,353,051.77	10,240,962.30	81,598,000.00	5,758,492.44				-151,220.00		150,905,726.51	604,880.00
合计	216,353,051.77	10,240,962.30	81,598,000.00	5,758,492.44				-151,220.00		150,905,726.51	604,880.00

(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	193,231,456.08	116,202,613.59	216,076,773.23	131,468,064.29
合计	193,231,456.08	116,202,613.59	216,076,773.23	131,468,064.29

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	主营业务收入金额	合计
商品类型				
其中：				
系统建设			170,357,631.44	170,357,631.44
运营和服务			8,708,623.56	8,708,623.56
智能管控			14,165,201.08	14,165,201.08
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入			184,522,832.52	184,522,832.52
在某一时段内确认收入			8,708,623.56	8,708,623.56
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				

合计				
----	--	--	--	--

与履约义务相关的信息：

公司主要业务为系统建设、智能管控和运营与服务。本公司根据不同的合同约定分阶段收款条款，上述业务中本公司均作为主要责任人直接进行销售或提供服务。系统建设和智能管控于项目验收通过时、运营与服务于按合同约定的维护期提供相应的服务时，客户取得相关商品控制权，本公司取得无条件收款权利。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,598,590.45 元，其中，255,503.14 元预计将于 2022 年度确认收入，1,343,087.31 元预计将于 2023 年度及以后年度确认收入。

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	4,172,640.00	
权益法核算的长期股权投资收益	5,758,492.44	4,931,726.87
银行理财收益	634,349.32	1,029,150.57
企业资金占用费	1,567,535.94	
合计	12,133,017.70	5,960,877.44

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	27,795,333.10	子公司处置收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,901,794.95	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	748,160.87	银行理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-312,473.92	
减：所得税影响额	4,552,671.81	
少数股东权益影响额	1,036,786.55	
合计	25,543,356.64	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项

目的情况说明

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	0.42%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.69%	-0.17	-0.17

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