

浙江正元智慧科技股份有限公司

2022 年年度报告

2023-028



2023 年 4 月 27 日

2022 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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吴晓谦及会计机构负责人(会计主管人员)包建军声明：保证本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与对策举措已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 140,364,054 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 管理层讨论与分析.....	13
第四节 公司治理.....	50
第五节 环境和社会责任.....	81
第六节 重要事项.....	84
第七节 股份变动及股东情况.....	111
第八节 优先股相关情况.....	118
第九节 债券相关情况.....	118
第十节 财务报告.....	121

备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、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；

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
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
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
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
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
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
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
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
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
正元曦客	指	浙江正元曦客科技有限公司，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
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
尼普顿	指	浙江尼普顿科技股份有限公司，本公司控股子公司
杭州联创	指	杭州联创信息技术有限公司，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
学沃网络	指	杭州学沃网络科技有限公司，浙江尼普顿科技股份有限公司全资子公司
先贝电子	指	浙江先贝电子科技有限公司，浙江尼普顿科技股份有限公司全资子公司

格式科技	指	杭州格式科技有限公司，浙江尼普顿科技股份有限公司全资子公司
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
智佰节能	指	潍坊智佰节能科技有限公司，本公司参股公司
食惠多多	指	浙江食惠多多科技有限公司，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
无锡汇众	指	无锡汇众智慧科技有限公司，本公司曾经参股的公司
重庆汇贤	指	重庆汇贤优策科技股份有限公司，本公司曾经参股的公司
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、海量的数据存储在云端、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，在合理时间内达到撮取、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 12 月 31 日

上年同期、上期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	正元智慧	股票代码	300645
公司的中文名称	浙江正元智慧科技股份有限公司		
公司的中文简称	正元智慧		
公司的外文名称（如有）	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		
注册地址	浙江省杭州市余杭区舒心路 359 号正元智慧大厦 A 幢 17 层		
注册地址的邮政编码	311121		
公司注册地址历史变更情况	2003 年 5 月公司注册地址由“杭州市文二路 328 号”变更为“杭州市文三路 259 号昌地火炬大厦一号楼 16 楼”；2012 年 6 月公司注册地址由“杭州市文三路 259 号昌地火炬大厦一号楼 16 楼”变更为“杭州市余杭区文一西路 1500 号 1 幢 301 室”；2019 年 11 月公司注册地址由“杭州市余杭区文一西路 1500 号 1 幢 301 室”变更为“浙江省杭州市余杭区舒心路 359 号正元智慧大厦 A 幢 17 层”		
办公地址	浙江省杭州市余杭区舒心路 359 号正元智慧大厦 A 幢		
办公地址的邮政编码	311121		
公司国际互联网网址	http://www.hzsun.com		
电子信箱	ir@hzsun.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周军辉	姚春梅
联系地址	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、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

签字会计师姓名	潘晶晶、吴婵彬
---------	---------

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 21 层	黄新炎、秦国安	2020 年 3 月 31 日--2022 年 6 月 20 日
浙商证券股份有限公司	浙江省杭州市江干区五星路 201 号	刘泽南、王道平	2022 年 6 月 21 日--2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	1,065,042,890.31	947,551,853.11	12.40%	825,594,779.73
归属于上市公司股东的净利润（元）	71,213,381.66	58,413,434.14	21.91%	27,637,967.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	25,466,735.92	49,739,818.71	-48.80%	20,613,825.77
经营活动产生的现金流量净额（元）	40,794,469.80	35,025,325.41	16.47%	99,696,259.78
基本每股收益（元/股）	0.52	0.46	13.04%	0.22
稀释每股收益（元/股）	0.52	0.46	13.04%	0.26
加权平均净资产收益率	7.89%	8.10%	-0.21%	4.36%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	2,419,211,604.33	1,751,603,415.51	38.11%	1,501,921,396.53
归属于上市公司股东的净资产（元）	994,900,197.11	750,465,134.95	32.57%	688,322,411.28

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.5073

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	132,881,456.87	166,443,842.61	230,563,605.92	535,153,984.91
归属于上市公司股东的净利润	-9,039,171.57	12,468,417.04	25,888,743.01	41,895,393.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-9,186,352.63	-12,927,758.54	25,794,135.22	21,786,711.87
经营活动产生的现金流量净额	-173,346,341.00	-83,222,485.50	-46,836,561.07	344,199,857.37

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	45,048,556.96	9,765.12	50,235.42	长期股权投资处置收益等
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）	6,398,963.89	10,708,645.64	5,264,279.06	除增值税软件退税外的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			1,865,898.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易	751,350.71	2,089,049.62	2,775,914.98	银行理财收益

性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,046,921.93	-767,717.09	-112,352.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	98,466.90			
减：所得税影响额	4,077,748.71	1,679,773.10	1,070,550.86	
少数股东权益影响额（税后）	1,426,022.08	1,686,354.76	1,749,282.24	
合计	45,746,645.74	8,673,615.43	7,024,141.56	--

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、报告期内公司所处行业情况

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

公司所处行业为软件与信息技术服务业，其行政主管部门是国家工业和信息化部，同时还受科学技术部、教育部及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，国务院、财政部、中国人民银行、教育部、工业和信息化部在2022年多次发布政策对行业进行重点指导并明确指示，有利于行业及公司业务发展。

序号	政策名称	颁布部门	颁布时间	与行业相关内容
1	设立设备更新改造专项再贷款	中国人民银行	2022年	专项支持金融机构以不高于3.2%的利率向制造业、社会服务领域和中小微企业、个体工商户等设备更新改造提供贷款，额度为2000亿元以上。该项贷款支持领域为教育、卫生健康、文旅体育、实训基地等十大领域，其中教育领域主要覆盖高校和职业院校。
2	关于教育领域扩大投资工作有关事项的通知	教育部	2022年	明确专项贷款重点支持范围包括职业院校、高等院校教学科研、实验实训等重大设备购置与更新改造及学校数字化转型建设，包括校园网络及信息管理系统提档升级，高性能计算机系统，信息中心建设，智慧校园、智慧教室、智慧实验室、智慧图书馆建设，信息系统、计算机终端、数据中心的国产化替代等，都将扩大资金投入，大力支持高校信息化建设的进程。
3	关于教育系统深入学习贯彻党的二十大精神的通知	教育部	2022年	要深入推进教育数字化。大力推进教育新型基础设施建设，构建数据驱动的教育治理新模式，不断健全教育信息化标准规范体系，深化国家智慧教育公共服务平台建设和应用，服务教育教学模式变革与创新。
4	教育部2022年工作要点	教育部	2022年	实施教育数字化战略行动。强化需求牵引，深化融合、创新赋能、应用驱动，积极发展“互联网+教育”，加快推进教育数字化转型和智能升级。
5	“十四五”数字经济发展规划“十四五”数字经济发展规划	国务院	2022年	提出实施社会服务数字化提升工程，深入推进智慧教育。
6	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“一数一源”，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。
7	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。

8	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
9	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；严格校外供餐管理。
10	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、体育总局、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。
11	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。
12	“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。
13	“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。
14	《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，开发就餐管理服务平台，利用大数据手段分析峰谷人数和用餐习惯。
15	《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。
16	《学校食品安全与营养健康管理规定》	教育部、市场监管总局	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。

		局、卫健委		
--	--	-------	--	--

二、报告期内公司从事的主要业务

公司长期深耕教育信息化，厚积薄发，是国内智慧校园服务新生态的引领者，是智慧校园整体解决方案提供商及综合服务运营商。智慧校园充分运用新兴ICT技术，构建物联中台、数据中台、算法中台、认证中台、支付中台、业务中台，推出“数字基座+应用服务+智能终端”的框架体系，打造多技术融合、多主体协同、多场景应用的智慧校园综合服务解决方案；基础教育推出了“局校联动、家校互动、社区带动”的“K12数字学生融合服务平台”，加速了基础教育的业务推进；运营业务全面展开，投资运营在原有自助洗衣的基础上，又加载了物联空调租赁、热水运营等业务，云服务在“易校园”平台不断拓展的基础上，又推出了“易通云”平台，加强对客户线上线下、ToB/ToC一体化的服务。同时，公司核心技术不断拓展到政府、军警、企业等，形成智慧园区和行业解决方案。

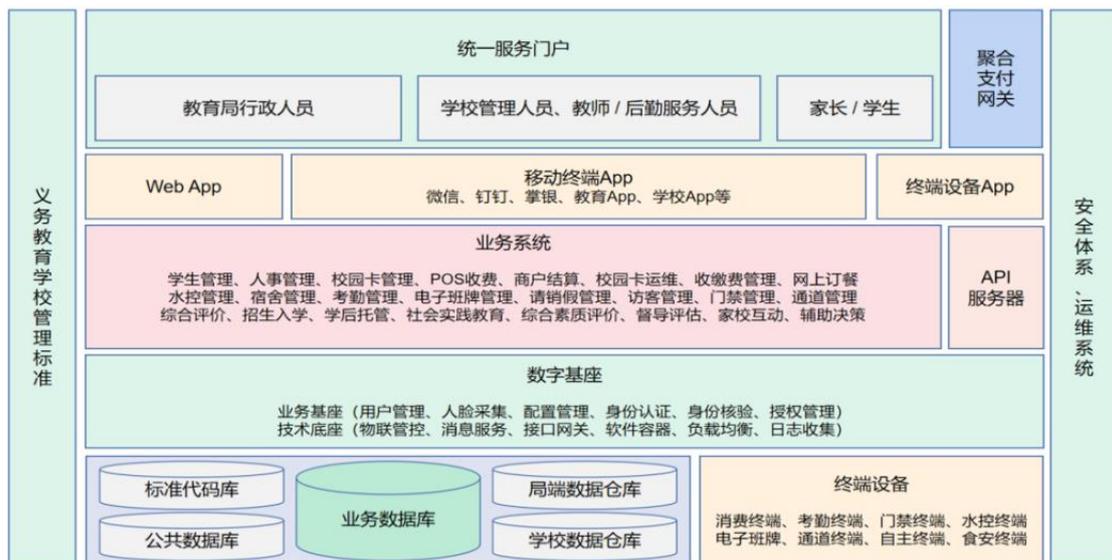
（一）高校智慧校园

面向高校智慧校园场景聚焦师生在学生成长、生活服务、环境安全、管理决策等领域的核心需求，基于IoE（Internet of Everything）设计理念，以物联网技术为基础，以人工智能、大数据、云计算、移动互联网、数字孪生等技术为支撑，打造了“融合智能服务平台”整体解决方案。平台以智能服务为主体，通过物联中台、数据中台、算法中台、认证中台、支付中台、业务中台的赋能，打造智慧思政、智学空间、智慧出入、智慧餐饮、智慧公寓、智慧支付等场景化应用，并通过一站式服务大厅、移动APP、微信公众号、企业钉钉等线上线下一体化的服务入口，向广大师生提供覆盖教学、生活、管理、学习、就业等各方面的智慧校园服务。



(二) 基础教育数字化

面向基础教育领域的一体化解决方案，围绕K12教育阶段智慧教育、智慧校园等需求场景，打造了“局校联动、家校互动、社区带动”的集管理、服务、决策为一体的“K12数字学生融合服务平台”，贯穿学生从报名入学到毕业离校的全生命周期，全面获取和管理学生数据，使“学生全貌”实时可见；平台为参与基础教育的所有主体提供统一沟通协作环境，使老师、学生、家长、社区能够广泛参与、深层互动；平台提供多种“管理决策视图”，助力学校工作效率和服务能力的全面提升，使教育局和学校的管理决策更加精准；平台用数字技术助推基础教育阶段学生的全面成长，将数据转化为教育管理、学生学习、校园服务的行动力，帮助师生及各级管理者把更多的精力聚焦课堂、聚焦教育，使学校成为让学生更好地学习和成长的地方。



（三）智慧政企

遵循“信息化—智能化—智慧化”的技术路线，以物联网、云计算、大数据、人工智能等先进信息技术为基础，以“分布式平台+应用服务集成”为设计理念，以基础建设、平台化建设、智慧化建设为实现途径，打造了以“园区大脑”为核心的智慧政企解决方案。可根据政企用户的需求分层建设、分步实施，既可提供政企客户园区管理、能耗管理、智慧安防、园区运营、仓储物业、设备资产等基础管理服务，也能提供企业管理转型、创新发展、产业生态融合等业务提升服务，可为政企客户进行数字赋能，实现企业运营、服务和管理智慧化。

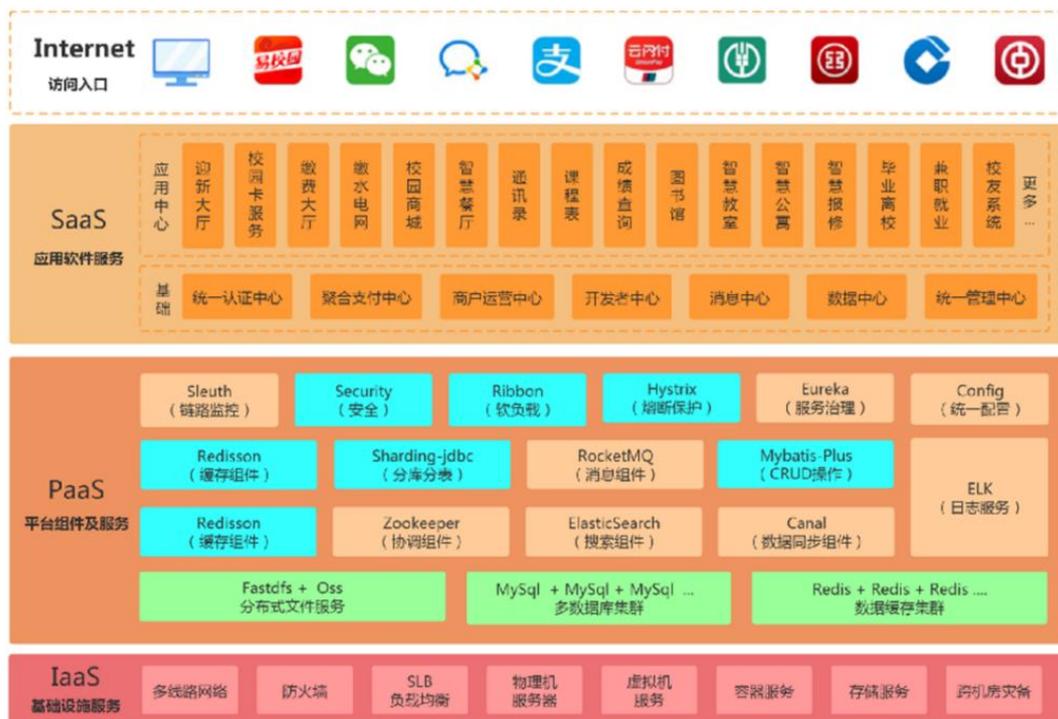


（四）云服务

面向中小学和中小微企业的低成本云服务需求，基于“公有云服务+SaaS化软件平台+智能硬件”的设计思想和技术方案，打造了“易通云”云服务场景综合解决方案。“易通云”平台通过云端一站式办事服务大厅+场景化建设，实现认证泛载化、支付无感化和服务线上化，覆盖智慧公寓、智慧餐厅、智慧生活、智慧后勤、智慧物联等五大应用场景，构建泛载身份认证、无感金融支付、全景校园生活的云上服务新生态，可有效提升B端用户的信息化管理和服务水平，目前平台用户人数已接近100万。



依托于移动互联网、移动支付和校园一卡通系统，打造了“易校园”移动端应用，通过统一认证中心、应用中心、聚合支付中心、商户运营中心、消息中心、开发者中心、数据服务中心、统一管理中心构建校园数字化生态服务平台，为广大师生提供集学习、生活、就业、娱乐、成长于一体的校园全场景服务，目前“易校园”平台用户已超过1500万，日活跃用户超300万。



(五) 投资运营服务

公司不断挖掘用户需求，通过整合高校运营资源，解决学校后勤资金投入及管理维护等

难题，积极打造服务生态，从校园服务向师生服务延伸。创新了“投资运营服务+客户租赁使用”的行业细分市场商业模式，由公司负责全额出资购置物联网空调、热水和洗衣设备，依托“私有化部署+公有云”的混合云模式自研租赁运营维护平台，实现了校方近零管理投入、标准化安装部署、线上办理租赁、预约使用、计费方便、智能监控、远程管理、快速维修、节能节约、数据安全的智慧后勤服务全新业务模式，开展线下运营：

1. 自助洗衣运营

为满足高校师生对生活品质的更高追求及对洗衣场景的智能化需求，公司提出了自助洗衣生活服务解决方案，建设标准化营建五星洗衣房、投入高端商用洗衣机、研发自助服务应用。用户通过智能系统进行预约、提醒及线上支付，推出“自助+人工”相融合的全新洗衣模式。目前，公司自助洗衣服务师生200多万人，日均营收超30万元。



MAT-Mini 面积: <math><12\text{m}^2</math>
台数: 1-4台



MAT-C 面积: $12-24\text{m}^2$
台数: 5-8台



MAT-兰魔方 面积: 16m^2
台数: 10台



MAT-E 面积: $24-35\text{m}^2$
台数: 9-12台



MAT-S 面积: $>35\text{m}^2$
台数: 12台+



MEET-人工 面积: $>50\text{m}^2$
台数: 16台+



2. 共享空调运营

为保障学校空调使用便捷化、低成本，由公司出资采购品牌空调，提供设备的统一安装

运营以及维护服务，自主研发的智慧管理系统。学生可以自行通过线上系统控制空调开关、调温并办理租赁付费、退租退费、续租手续、报修申请、换寝移机等操作。并支持由学校统一租赁，按实际承租数量、年限支付租赁费用的运作模式。目前公司投资控股的空调租赁数量近30万台，服务200多所高校。

共享智能空调服务 —— 业务特点



- 免费** 免投入，免费清洗维保。
- 高效** 线上办理，租赁、报修、退租。
- 智能** 后台监控空调设备，故障提醒，智能报修。
- 保障** 空调每4年更换，确保空调品质。
- 便捷** 无需申领遥控器，远程智能开关机。
- 舒适** 预约开关机，提前达到制冷制热效果。
- 节能** 可远程控制空调开关及温度。
- 数据** 租赁数据清晰，资产安全保障。

共享智能空调服务 —— 高校宿舍空调采购与租赁的对比

	学校自行采购	租赁模式
资金	学校投资	专业服务公司出资
满意度	学生：空调使用年限长、维修不及时、效果差、使用能耗高。 管理人员：维修率高、校方承担维修费用、响应慢、学生投诉压力大。	四年更换全新空调：实现学生新生用新空调，公平合理、维修率低、能耗低、师生满意度高。
收费	校方角度：校方提供空调无法向学生收取空调租金，服务提升没有收入	学生选择性自愿消费，第三方提供服务，校方属于监督方，校方管理轻松，服务压力小。
日常维护	校方需要招聘专门人员或每年进行维修和清洗服务招标，尤其空调在质保期外，故障率高，成本高。	专职维护人员驻校提供全天24小时上门维修服务。承诺24小时完成维修问题。免费日常空调维护保养提供一年一次滤网清洗。
资产处置	空调达到使用年限后，报废换新程序复杂、繁琐	空调更新全部由企业承担

3. 公寓热水、直饮水运营

为保障学校热水、直饮水的安全性、便捷性，由公司全额投资热水、直饮水运营业务，并负责能源设计、设备安装、运营管理以及设备维护和日常保养。设备直接安装到公寓楼层，学生通过线上支付，按实际产生的流量进行扣费。校方无须管理、无须投入，使用零风险、零成本。

- 免费

学校零投资，无需承担系统维护
- 公平

按流量收费，线上可查询
- 专业

热水运营公司设计、施工、运维
- 舒适

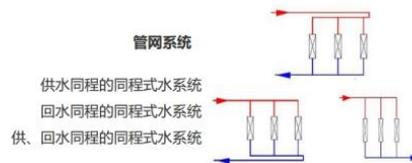
水温稳定，用水无限量
- 安全

水电分离，安全可靠
- 节能

绿色、节能



热源系统
采用更加节能的空气源热泵热水系统+太阳能达到更加节能效果
水电分离，安全保障
清洁能源，低碳环保



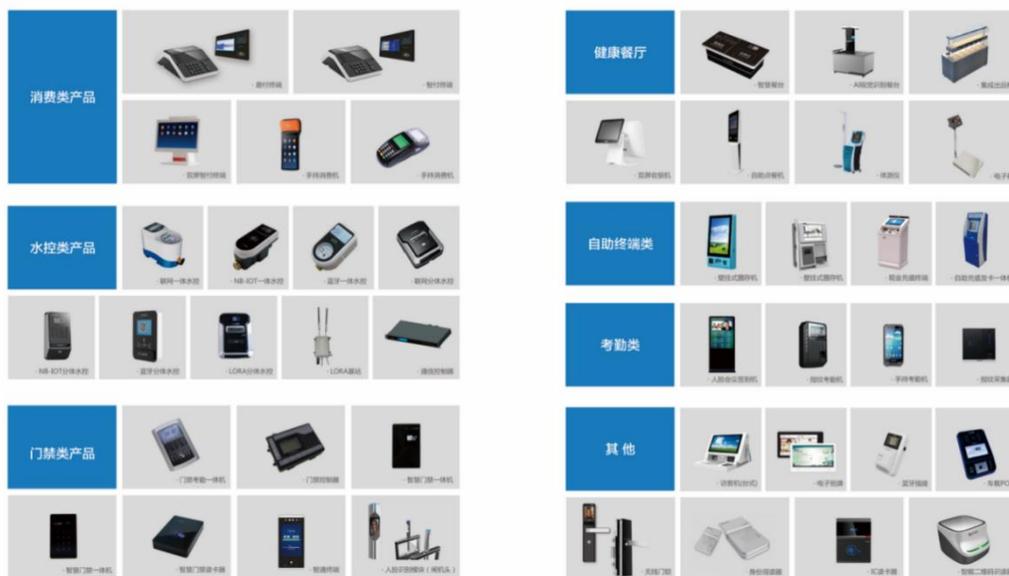
消费系统
智能手机支付
自动生成账单
多结构数据存储、多备份及数据加密

远程监控系统
查看机组运行状态
通过设定数值控制机组和设备
故障预警功能



（六）智能制造

公司拥有教育信息化领域智能硬件完整的设计、研发与智能制造能力。面向物联网发展未来研制“智慧元盒”边缘计算网关，针对国际形势变化稳步实现国产化芯片与电子器件替代，能够顺应数字化改革发展趋势，快速响应市场需求。自主研发了智能物联、智慧终端、消费、门禁、考勤、水控、食安等7大类40余种不同型号的智能硬件产品，并不断推出自主研发的硬件产品，在国内高校、中小学、政府、企业、园区得到广泛应用，形成了软硬件一体化的服务能力。为上海环球金融中心大厦、新加坡樟宜国际机场、新加坡刑警总部大楼等项目中均提供了数字化解决方案，具备了国内外重大项目实施能力。



三、核心竞争力分析

公司注重引进高素质研发人才，管理团队及核心技术人员均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竞争力。

（一）以多技术融合创新，促进产品不断迭代升级

公司一直注重行业经验积累，坚持多技术融合创新。基于物联网技术构建了物联中台、基于大数据技术构建了数据中台、基于人工智能技术构建了算法中台、基于面向领域建模技术构建了业务中台、基于泛卡融合技术构建了卡码脸一体化的认证中台、基于聚合支付技术构建了支付中台，推出融合智能服务平台及云服务平台，打造了多技术融合、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，进一步丰富了校园数据治理、应用治理、物联管控等智慧应用场景，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。

截至2022年12月31日，公司共有研发人员639人，占职工总数的34.75%；拥有软件著作权928项、专利权84项、商标权134项。

（二）以根据地建设理念，完善营销服务体系建设

公司经过多年经营，逐步形成了具有良好战斗素养的营销服务团队，公司坚持根据地势的市场建设模式，开辟一个市场，必须建设好一个市场；坚持直销模式，便于公司自主掌控

市场资源，提供直接优质服务。公司除西藏、港澳台等地区外，全国其他省份均有分子公司或办事处，已拥有5000多家规模用户，其中高校客户数量上千所，拥有4000万持卡人。公司注重与客户建立紧密的合作关系，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，增强客户黏性和价值，不断积极开辟新区域新市场，不断拓展行业用户。公司形成了健全的客户服务体系，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，在软件开发、硬件设计、生产制造及智能化系统设计、施工、运维管理方面实现全业务场景的配套，具备很强的专业优势和交付能力。公司已形成了多层面的客户互动交流沟通机制和服务应急保障机制，实现了扁平化快速响应，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。公司建立健全了客户服务督查机制，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。

（三）以多层次盈利模式，持续增强公司发展能力

随着规模不断扩大，服务不断深入，需求不断挖掘，公司逐步形成多维度、多层次的盈利模式，持续增强竞争优势和发展能力。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，采用BOT模式向高校提供自助洗衣、物联空调租赁、热水运营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：通过易校园和易通云平台，围绕智慧公寓、智慧餐厅、智慧生活、智慧后勤、智慧物联等打造以学生、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）以公转自转形式，不断构建增强协同生态

公司将企业发展融入到数字化改革、教育数字化的浪潮中，从自我发展向“公转自转”的发展模式转变。通过解决方案合作和场景应用合作等方式，主动协同银行、运营商及华为、阿里、腾讯、海康、大华等大型企业，形成广泛合作的“公转”大生态；围绕智慧校园服务的场景建设和用户需求，携手体系内的尼普顿、小兰智慧、双旗智慧、杭州联创、常电股份、

掌门物联、北京泰德、杭州容博和坚果智慧等企业，构建深聚合、强联接的内部合作“自转”小生态。完善公司在智慧高校领域的全产业链布局，形成企业发展“公转自转”，构建智慧校园服务生态，打造正元智慧产业联盟。

（五）以军人特质企业文化，聚合企业成长动能

公司在发展过程中，形成独具特色的军人特质企业文化，已融入经营管理的各项工作中，成为企业成长的持续动能。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，不断强化“知识分子革命化，革命分子知识化”“一切为了客户、一切保障客户”的理念。坚持以人为本，创造“天高任鸟飞，海阔凭鱼跃”的人才发展环境，持续开展“外学华为、内学典型”的双学活动，不断提高工作标准。坚持办好“正元学堂”，开展研发、技术、营销、管理多层级的专项培训，全面提高人才素质，不断改进队伍作风。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入106,504.29万元，较上年同期增长12.40%；归属于上市公司股东的净利润7,121.34万元，较上年同期增长21.91%。公司总资产241,921.16万元，较报告期初增长38.11%；归属于上市公司股东的所有者权益99,490.02万元，较报告期初增长32.57%。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0.6元（含税），合计派发现金8,276,421.72元。

报告期内，公司全员戮力同心、逆势而上，努力实现了业绩增长。紧紧把握住数字化改革的大好机遇，紧贴客户需求，打造了一批小切口、大场景、多跨协同的数字化改革创新应用项目；积极面向市场、面向一线，注重项目策划和质量提升，产品研发在K12、大数据、融合智能服务平台及统一水控等多个方向上取得突破；通过聚焦行业合作重点，强化体系协作能力，外协生态成效显现，内合生态效应明显；管理工作紧密围绕服务一线的意识，统筹安排、注重落实，务实高效推进各项工作，工作标准和质量均有提升。

（一）逆势而上，攻坚克难保增长

一是多路并进，保持良好增长势头。浙江省内业务稳中有进，大部分地区都超额完成销售指标；省外业务迎难而上，其中华东大区再次超额完成销售指标；子公司发展持续向好，四川正元营收同比翻番，浙江双旗、江西正元营收同比增幅过半，杭州容博营收同比增长超

30%；在年底冲刺阶段，大多数人依然奋斗在一线回款。

二是加强开拓，持续优化市场格局。继续深入拓展全国市场，在新疆中标中国石油大学（克拉玛依校区）、克州职业技术学院等一批有影响的项目；在云南中标文山学院、云南开放大学等智慧校园项目；在山西单体中标学校项目金额突破新高；公司全年取得南京财经大学、景德镇陶瓷艺术大学、浙江万里学院、嘉兴南湖学院等一批过千万元的大项目，行业影响力明显提升。

三是精心策划，不断提升客户价值。浙江区域对高校、中职、K12等老用户进行全面升级，销售额明显增加；湖北分公司着力老系统升级、二期建设和食安产品、智慧宿管系统的导入，高校合同签订大幅增加；注重客户体验改善，启动“打响正元服务品牌”行动，打造“大服务，大支持”，试点上线“客户报修信息化系统”，试行400客户服务专线，成立服务小组走访客户收集意见建议，服务效率明显提高，客户满意度有所提升，为进一步实现二次销售奠定良好基础。

（二）顺应数改，创新应用呈亮点

一是注重创新，打造高校亮点项目。以校域学生数据治理为基础，精心打造高校智慧思政项目，在省内多所高校快速启用，获评浙江省高校思政工作网络育人精品项目；融合智能服务平台成为浙江高校数改亮点项目，获得省内主要媒体报道和教育主管部门肯定；数字后勤供应链系统已经在部分高校实现场景应用，有效节约了食材的采购成本，成为智慧食堂重要组成部分。

二是积极谋划，有序推进基教数改。“校园食品安全与营养健康应用”项目大幅提升校园食安大数据智治水平，与“党群同心圆应用”项目被纳入浙江省数字化改革“一地创新、全省共享”“一本账”，全省推广实施；参与共建的浙江省高中阶段统一招生录取网络平台、宁波市智慧教育督导系统、南湖区“共育荟”课后育人应用平台等均入选省教育厅重点项目，显著提升教育管理信息化水平。

三是延伸扩面，打造政企行业示范。公司主导建设的省机关跨区智慧支付云平台项目，在省内多地启动实施，项目获得国家机关事务管理局指定试点项目建议全国推广；为浙江省水利厅下辖基层单位、上城区政府下辖基层单位、拱墅区公安局下辖派出所等多级部门搭建互联互通系统平台，余杭区政府互联互通项目再获全省数改表彰；青岛天高公司积极拓展企业端业务，打造的智慧园区项目在中国重汽、济宁能源集团、特锐德、万华化学等大型企业落地应用。

（三）注重策划，产品研发有突破

一是主动策划，重点产品取得突破。根据市场需求，在年初策划启动了K12产品的设计研发，通过整合重构公司与容博、校云的相关产品，打造“局校联动、家校互通、社区带动”的基础教育一体化管理服务平台；长期跟踪高校用户的大数据应用需求，瞄准高校数据治理和智慧学工思政领域精心策划，打造出多款现象级的爆款产品，形成了良好的行业示范和推广效应。

二是精心打磨，产品质量持续改善。着力面向市场一线，围绕产品质量提升目标，积极与客户沟通需求，将用户需求更精准地导入到产品设计；按照产品线成立近20个项目团队，实施项目经理负责制，把产品质量打磨的任务下沉压实到各个项目组，产品质量得到持续改善；先后成立PMO管理委员会和技术架构委员会，进行敏捷过程改进和产品研发的技术指导，有效提高开发组件的规范性和安全性。

三是协同联动，产品竞争力大幅提升。树立一线协同联动意识，在融合智能服务平台的交付过程中，研发、客户支持和业务部门积极开展团队协作，先后成立20多个项目实施交付联合小组；统一水控软硬件团队与一线紧密配合，建立了30余个现场支持群，为一线提供从咨询到上线的一条龙服务，赢得了一线和客户的信任，产品的市场竞争能力大幅提升。

（四）双轮驱动，生态合作显成效

一是聚焦支付，加强银行运营商合作。与中国银行在全国范围持续大力推进数字人民币的高校场景应用，共同探索智慧洗衣与数币推广结合，共同完成数币硬钱包的研发，推动15个省份与中银乐知校园全面合作；中标工商银行总行教育云增值版建设项目，成为工商银行K12市场唯一合作伙伴；与各层级建设银行、农业银行、汇丰银行、农信社全面推进K12合作，共同服务全国17个省份；与中国移动、中国联通共同推进超级SIM卡产品研发及市场推进，与中国移动启动浙江省学生卡项目的合作；进一步加强与中国银联、蚂蚁金服的业务合作，为蚂蚁金服研发并提供人脸消费机，实现合作共赢。

二是强化协同，生态效益大幅提升。完成控股浙江尼普顿，进一步加强面向高校生活服务生态体系构建及能力提升，资源共享优势明显、协作成果快速凸显；完成控股杭州联创，增强智慧图书馆、智慧实验室解决方案的能力，进一步增强智慧校园整体解决方案提供能力，有效扩大在985、211高校市场的品牌影响力；双旗公司进一步加强与各销售区域协作，全年新增高校41所；坚果公司进一步加强与各销售区域协作，智慧食安产品在8个省份落地应用，浙江、四川、湖北、河北等省份形成亮点；博太科公司加强同各销售区域的产品培训和解决

方案引导，围绕校园安防解决方案已树立标杆；容博公司同浙江省内分公司协作，继续推进拔钉子工程，取得良好效果。

三是内部协作，市场拓展成果显著。产品研发部门加强与市场营销部门的协作，进一步提升产品的市场转化能力，推动智慧思政等新研发产品快速落地；各控股子公司加强与营销部门的信息互通、方案协同、市场共拓，通过信息共享丰富了公司营销体系的招投标策略，通过方案协同提升了方案整体竞争能力，通过市场共拓中标了一批具有影响力的本科院校。

（五）深化管理，发展质量有提升

一是主动筹划，有序推进资本市场运作。统筹推进可转债的摘旧申新，2月老可转债提前赎回，5月申请发行新可转债，11月获深交所创业板上市委员会审核通过；完成尼普顿和杭州联创的投资并购，聚焦协同效应，通过“外延”方式助力企业规模增长；有效加强资本市场宣传，积极围绕第三批数字人民币试点城市落地及国常会教育专项贴息贷款等投资者关注事项，积极组织沟通交流，通过互动易、公众号、视频号等多种媒介开展对外宣传，树立行业良好形象，有效提升资本市场知名度。

二是开源甄选，人才结构改进优化。通过提高录用标准，精准招聘画像，注重人才的选聘及人才结构的优化，高效快速地组织各层次人才的招聘工作。结合行业特色及人才类别，构建全方位的招聘网络获取优质人才，尝试新型人力资源体系建设，有针对性地提出人力解决方案，出台切实可行的任职资格评定流程及考评标准，通过部门初评、高阶晋升加评及公司终评三层步骤，评价依据更客观、结果更准确，为各项业务目标的达成提供了有力保障。

三是注重落实，管理质量得到提升。合理施工费用标准，提升项目实施标准，加强项目实施监督，做好对重点项目的支持，有效解决历史遗留项目问题；加强供应商管理，整合供应链体系，打造采供一体化服务，有效降低采购成本；强化财务核算标准化建设，进一步合理筹划纳税、巩固银企合作，降低资金成本；加强历史应收款的分析和对账，有计划开展大额问题应收款的梳理、跟进和落实；完成“数据管理能力成熟度稳建级认证”“浙江省大数据示范应用企业”等资质荣誉申报。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减
--	--------	--------	------

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,065,042,890.31	100%	947,551,853.11	100%	12.40%
分行业					
学校	727,315,271.27	68.29%	652,424,620.54	68.85%	11.48%
企事业	337,727,619.04	31.71%	295,127,232.57	31.15%	14.43%
分产品					
系统建设	840,290,962.41	78.90%	746,640,490.39	78.80%	12.54%
运营和服务	138,252,554.19	12.98%	129,024,085.84	13.62%	7.15%
智能管控	76,338,736.30	7.17%	71,887,276.88	7.59%	6.19%
其他	10,160,637.41	0.95%			100.00%
分地区					
东北地区	11,255,277.87	1.06%	10,334,140.97	1.09%	8.91%
华北地区	52,653,748.05	4.94%	52,075,641.52	5.50%	1.11%
华东地区	779,165,705.75	73.16%	628,493,384.02	66.33%	23.97%
华南地区	55,193,824.27	5.18%	91,532,528.40	9.66%	-39.70%
华中地区	57,494,110.22	5.40%	49,491,340.04	5.22%	16.17%
西北地区	28,086,836.95	2.64%	79,579,480.92	8.40%	-64.71%
西南地区	66,366,435.99	6.23%	36,045,337.24	3.80%	84.12%
国外	14,826,951.21	1.39%			100.00%
分销售模式					
直销	1,063,109,760.14	99.82%	945,926,227.83	99.83%	12.39%
代理及分销	1,933,130.17	0.18%	1,625,625.28	0.17%	18.92%

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

单位：元

	2022 年度				2021 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	132,881,456.87	166,443,842.61	230,563,605.92	535,153,984.91	105,478,713.40	183,587,739.35	183,774,872.04	474,710,528.32
归属于上市公司股东的净利润	-9,039,171.57	12,468,417.04	25,888,743.01	41,895,393.18	-9,509,866.36	10,705,518.94	7,136,504.32	50,081,277.24

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

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。

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

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

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						
学校	727,315,271.27	530,620,801.90	27.04%	11.48%	22.73%	-6.69%
企事业	337,727,619.04	126,899,382.11	62.43%	14.43%	-4.02%	7.22%
分产品						
系统建设	840,290,962.41	500,540,778.82	40.43%	12.54%	11.89%	0.35%
运营和服务	138,252,554.19	86,514,565.12	37.42%	7.15%	48.96%	-17.56%
智能管控	76,338,736.30	64,458,924.08	15.56%	6.19%	9.06%	-2.22%
其他	10,160,637.41	6,005,915.99	40.89%	100.00%	100.00%	40.89%
分地区						
东北地区	11,255,277.87	7,725,279.20	31.36%	8.91%	-6.40%	11.23%
华北地区	52,653,748.05	28,445,112.05	45.98%	1.11%	-23.05%	16.96%
华东地区	779,165,705.75	470,602,403.68	39.60%	23.97%	35.22%	-5.02%
华南地区	55,193,824.27	34,049,039.23	38.31%	-39.70%	-42.80%	3.34%
华中地区	57,494,110.22	41,676,285.87	27.51%	16.17%	30.12%	-7.77%
西北地区	28,086,836.95	17,384,782.93	38.10%	-64.71%	-67.76%	5.87%
西南地区	66,366,435.99	53,416,664.99	19.51%	84.12%	106.77%	-8.82%
国外	14,826,951.21	4,220,616.06	71.53%	100.00%	100.00%	71.53%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

系统建设	直接材料	457,265,295.10	69.54%	412,520,617.35	73.07%	11.00%
系统建设	施工费用	43,275,483.72	6.58%	34,848,493.22	6.17%	24.00%
运营和服务	直接材料	21,535,519.49	3.28%	11,854,792.14	2.10%	82.00%
运营和服务	折旧及摊销	14,025,710.82	2.13%	11,950,994.05	2.12%	17.00%
运营和服务	设备使用及管理费	50,953,334.81	7.75%	34,272,141.80	6.07%	49.00%
智能管控	直接材料	43,288,822.16	6.58%	48,678,642.56	8.62%	-11.00%
智能管控	施工费用	21,170,101.92	3.22%	10,425,504.11	1.85%	103.00%
其他	直接材料	6,005,915.99	0.91%			100.00%

说明

无

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

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	
直接材料	528,095,552.74	80.32%	473,054,051.95	83.79%	12.00%
施工费用	64,445,585.64	9.80%	45,273,997.43	8.02%	42.00%
折旧及摊销	14,025,710.82	2.13%	11,950,994.05	2.12%	17.00%
设备使用及管理费	50,953,334.81	7.75%	34,272,141.80	6.07%	49.00%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

较 2021 年度财务报表相比，公司 2022 年财务报表合并范围新增 2 家，为尼普顿、杭州联创；减少 1 家子公司，为云马智慧。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	325,831,856.33
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	30.59%

前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%
--------------------------	-------

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	118,720,302.09	11.00%
2	客户二	87,978,453.79	8.00%
3	客户三	57,877,231.34	5.00%
4	客户四	38,935,941.08	4.00%
5	客户五	22,319,928.03	2.00%
合计	--	325,831,856.33	31.00%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	45,952,830.16
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	7.86%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	1.58%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	11,754,534.49	2.00%
2	供应商二	9,263,892.12	2.00%
3	供应商三	8,446,601.93	1.00%
4	供应商四	8,294,673.01	1.00%
5	供应商五	8,193,128.61	1.00%
合计	--	45,952,830.16	8.00%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	135,903,121.38	107,899,624.73	25.95%	主要是折旧摊销及股份支付的增加。
管理费用	85,724,355.61	70,236,747.83	22.05%	主要是职工薪酬的增加。
财务费用	22,868,273.40	24,444,815.64	-6.45%	
研发费用	150,203,815.70	131,610,992.26	14.13%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
智慧课桌基础教育装	智慧课桌系统新装备	研发完成	完成课桌系统的研	提供基础教育产品，

备技术平台	研发, 学生学习行为研究、教育教学效能评价与反馈技术研发		发, 获得发明专利 3 项, 获得软件著作权 3 项, 获得外观专利 1 项	满足客户需求, 推动公司拓展业务领域范围。
校园 IoE 综合服务平台	在为客户提供智慧校园的电子支付、身份识别、访问控制、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、物联管理等智慧场景。	研发完成	完成平台开发	在高等教育、中小学教育等领域有广泛的应用前景, 为公司承接智慧校园项目提供产品支撑。
食品安全管理平台	建设食品安全管理平台, 将大数据、云计算、AI 智能、物联网等技术应用于食品安全管理领域, 平台结合终端智能设备, 形成以物联网+云计算+智能设备为基础的系统平台。	研发完成	完成食品安全管理平台开发, 获得 3 项软件著作权, 1 项发明专利	增强公司在智慧食堂、食品安全管理领域的竞争力, 丰富智慧食堂产品应用, 有利于提升客户满意度
一体化跨场景园区服务 IoT 云平台	通过建设一体化跨场景园区服务 IoT 云平台, 融合智能化图像搜索、大数据分析等多种智慧园区场景服务能力, 实现海量设备的接入和管理帮助园区快速构筑物联网应用。	研发完成	完成一体化跨场景服务的物联网应用云平台开发	有利于公司物联网业务平台的集成与整合, 提升用户产品体验。
智慧教育管学服一体化平台	贯穿学生从报名入学、到毕业离校的全生命周期, 捕获和管理学生数据, 提供实时访问和即时报表生成, 实现管理流程化、学习差异化、服务智能化。	研发中	基于基础教育阶段校园业务场景, 完成平台产品研发	有利于公司扩张业务板块, 增强用户粘性, 提升盈利水平; 为公司运行多平台、高并发、高性能需求的软件产品提供良好的运营支撑, 有利于公司运营业务开展
基于虚拟现实的智慧运维管理平台	基于虚拟现实, 通过对服务器、网络、通讯、设备、数据、业务等多维度的监控、分析和预警, 实现系统智能、安全运维的综合应用平台。	研发完成	完成平台开发, 实现设备状态的实时监控、远程操作、智能化调度和优化	平台有助于提升客户管理水平, 提高运维人员工作效率、降低日常运营成本, 有助于公司开展运维业务。
智慧园区融合服务应用平台	开发融合智能服务平台各应用系统, 丰富融合服务平台的产品体系	研发完成	完成应用系统开发	有助于丰富产品应用场景, 增进客户满意, 增强用户粘性
基于数字人民币的聚合支付智能平台	建设基于数字人民币的聚合支付平台, 打通银行、第三方支付机构与园区、园区内外商户、园区用户之间的连接, 实现支付+数据+用户+解决方案的一体化管理。	研发中	整合多种通道支付业务, 完成聚合支付业务平台开发	平台建设将支付变得更加便捷、安全和高效, 有助于为客户提供便捷支付选择, 提升客户优质支付业务体验。

基于智慧元盒的云边一体化数智物联平台	企业级的物联网设备接入、应用开发平台，实现园区内各种物联网设备、边缘计算网关、第三方物联网设备接入和管控，支撑物联应用的业务场景拓展。	研发中	完成产品开发和应用	平台面向各场景业务系统提供强大开发能力，有助于提升平台第三方物联网设备应用能力，有助于公司产品生态建设。
社区养老智慧化服务业务管理平台	构建养老智慧化服务的应用系统，实现智慧服务、智慧照护、智慧交流、智慧管理、智慧安防等场景应用。	研发中	完成平台开发	有助于公司与机构合作开展智慧社会养老服务，拓展公司智慧园区业务。
智慧物联中间件平台	项目通过建设统一的软件技术架构，构建大系统软件支撑能力，支持行业应用的快速开发和迭代，提升软件之间的兼容性，为第三方平台提供接入服务。	研发完成	完成产品开发和应用	可以帮助用户快速构建智能化的物联网应用，有助于公司产品生态建设。

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	639	546	17.03%
研发人员数量占比	34.75%	37.37%	-2.62%
研发人员学历			
本科	422	348	21.26%
硕士	22	14	57.14%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	389	273	42.49%
30~40 岁	177	219	-19.18%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2022 年	2021 年	2020 年
研发投入金额（元）	170,942,616.49	131,610,992.26	115,463,265.59
研发投入占营业收入比例	16.05%	13.89%	13.99%
研发支出资本化的金额（元）	20,738,800.79	9,145,255.23	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	12.13%	6.95%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	29.12%	14.20%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

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。2022 年 3 月平台及软件升级完成，可以对外销售，故开发阶段结束转入无形资产。

2) 校园 IoE 综合服务平台

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 月中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。2022 年 4 月初平台及软件升级完成，可以对外销售，故开发阶段结束转入无形资产。

3) 基于虚拟现实的智慧运维管理平台

2022 年 9 月初，公司基于虚拟现实的智慧运维管理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 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。2022 年 12 月平台及软件升级完成，可以对外销售，故开发阶段结束转入无形资产。

4) 基于智慧元盒的云边一体化数智物联平台

2022 年 8 月底，公司基于智慧元盒的云边一体化数智物联平台搭建完成并首次取得相关软著证书，标志研究阶段已完成。2022 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 2022 年末仍处于开发阶段。

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

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
基于虚拟现实的智慧运维管理平台	6,466,550.24	基于虚拟现实，通过对服务器、网络、通讯、设备、数据、业务等多维度的监控、分析和预警，实现系统智能、安全运维的综合应用平台。	已开发完成
基于智慧元盒的云边一体化数智物联平台	5,257,376.12	企业级的物联网设备接入、应用开发平台，实现园区内各种物联网设备、边缘计算网关、第三方物联网设备接入和管控，支撑物联网应用的业务场景拓展。	研究完成，进入开发阶段
校园 IOE 综合服务平台	8,908,549.11	在为客户提供智慧校园的电子支付、身份识别、访问控制、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、	已开发完成

		物联管理等智慧场景。	
智慧物联中间件平台	3,164,920.72	项目通过建设统一的软件技术架构，构建大系统软件支撑能力，支持行业应用的快速开发和迭代，提升软件之间的兼容性，为第三方平台提供接入服务。	已开发完成

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,147,714,971.63	986,738,912.45	16.31%
经营活动现金流出小计	1,106,920,501.83	951,713,587.04	16.31%
经营活动产生的现金流量净额	40,794,469.80	35,025,325.41	16.47%
投资活动现金流入小计	230,268,668.97	473,300,039.62	-51.35%
投资活动现金流出小计	286,350,481.38	456,958,623.33	-37.34%
投资活动产生的现金流量净额	-56,081,812.41	16,341,416.29	-443.19%
筹资活动现金流入小计	751,118,493.43	494,342,024.62	51.94%
筹资活动现金流出小计	725,675,924.84	450,253,653.33	61.17%
筹资活动产生的现金流量净额	25,442,568.59	44,088,371.29	-42.29%
现金及现金等价物净增加额	11,564,461.53	95,606,489.04	-87.90%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	53,022,624.37	82.67%	主要系处置云马智慧股权所致。	是
资产减值	-2,720,234.57	-4.24%		是
营业外收入	122,104.87	0.19%		否
营业外支出	1,187,343.25	1.85%		否
信用减值损失	-21,613,340.57	-33.70%	主要系对应收账款和其他应收款的减值准备。	是
其他收益	29,425,120.72	45.88%	主要系取得的增值税即征即退。	是

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		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	364,025,432.40	15.05%	353,178,651.41	20.16%	-5.11%	
应收账款	617,407,278.31	25.52%	493,657,088.24	28.18%	-2.66%	
合同资产	10,086,129.67	0.42%	14,945,315.83	0.85%	-0.43%	
存货	259,398,142.40	10.72%	245,219,652.58	14.00%	-3.28%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	127,906,532.17	5.29%	218,906,872.72	12.50%	-7.21%	
固定资产	508,227,787.17	21.01%	77,721,016.19	4.44%	16.57%	主要系本期合并增加尼普顿。
在建工程	1,776,222.05	0.07%		0.00%	0.07%	
使用权资产	43,601,778.05	1.80%	46,101,189.47	2.63%	-0.83%	
短期借款	467,266,711.18	19.31%	381,672,146.85	21.79%	-2.48%	
合同负债	49,227,161.04	2.03%	49,037,043.17	2.80%	-0.77%	
长期借款	43,213,163.44	1.79%		0.00%	1.79%	
租赁负债	34,103,339.19	1.41%	37,384,564.29	2.13%	-0.72%	

境外资产占比较高

□适用 不适用

2、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				117,610,000.00	118,200,000.00		1,010,000.00
4. 其他权益工具投	524,243.00					500,000.00		24,243.00

资								
金融资产小计	2,124,243.00				117,610,000.00	118,700,000.00		1,034,243.00
应收款项融资	650,000.00				5,216,672.00	5,616,672.00		250,000.00
上述合计	2,774,243.00				117,610,000.00	124,316,672.00		1,284,243.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末数	受限原因
银行存款	2,408,168.57	涉诉冻结款项 275,000.00 元及按销售合同约定冻结款项 2,133,168.57 元。
银行承兑汇票保证金	9,170,457.57	
保函保证金	3,163,708.46	
小计	14,742,334.60	

七、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
185,257,680.00	49,694,243.00	272.80%

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	收购	142,400,180.00	40.69%	自筹资金	无	无	智慧校园	完成	0.00	978,598.40	否	2022年04月29日	巨潮资讯网（ht

	热水服务、空调销售													http://www.cninfo.com.cn)《关于对外投资购买股份的公告》(公告编号:2022-061)
杭州联创	高校智慧图书馆、智慧实验室建设	收购	38,250,000.00	51.00%	自有资金	无	无	智慧校园	完成	0.00	0.00	否	2022年12月28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:2022-130)
合计	--	--	180,650,180.00	--	--	--	--	--	--	0.00	978,598.40	--	--	--

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020	公开发行	16,733.02	1,553.48	14,534.95	0	0	0.00%	0	不适用	0
合计	--	16,733.02	1,553.48	14,534.95	0	0	0.00%	0	--	0

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4,189.24万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为24.84万元，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17,170.71万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为54.83万元，累计收到的银行理财产品投资收益为382.86万元。

截至2022年12月31日，本次可转债“智慧易联洗衣生活服务平台升级建设项目”“校园IoE综合服务平台研发及产业化项目”已结项，公司2020年发行可转换公司债券的结余募集资金共计2,635.76万元已全部转入一般账户，募集资金专户已全部注销。

(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	是	12,147.00	11,580.96	1,553.48	9,382.89	81.02%	2022 年 10 月 31 日	302.97	302.97	是	否
智慧易联洗衣生活服务平台升级建设项目	否	5,000.00	5,000.00	0.00	5,000.00	100.00%	2020 年 06 月 30 日	1,648.13	2,955.82	否	否
补充营运资金项目	否	353.00	152.06	0.00	152.06	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	17,500.00	16,733.02	1,553.48	14,534.95	--	--	1,345.16	2,652.85	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	17,500.00	16,733.02	1,553.48	14,534.95	--	--	1,345.16	2,652.85	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	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 2020-2022 年校园洗衣受校园停课等影响，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。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
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）及第三届监事会第十四次会议（临时会议），于 2020 年 7 月 6 日召开 2020 年第一次临时股东大会，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及第三届监事会第十二次会议通过的决议，公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 2,067.46 万元；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 5,000.00 万元。
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	适用 （一）第四届董事会第三次会议、第四届监事会第二次会议审议通过了《关于部分募投项目结项并注销募集资金专户的议案》，鉴于公司“智慧易联洗衣生活服务平台升级建设项目”募集资金已使用完毕，已达到预定可使用状态，公司对该项目进行结项并注销相应募集资金专户，结余募集资金 56.18 万元已转入一般账户，详见公司于 2022 年 8 月 11 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上披露的《关于注销募集资金专户及变更保荐机构后重新签订募集资金三方监管协议的公告》（公告编号：2022-087）。 （二）公司第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第九次会议、2022 年第四次临时股东大会审议通过了《关于募投项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于公司“校园 IoT 综合服务平台研发及产业化项目”已建设完毕，公司对该项目结项并注销相应募集资金专户，结余募集资金 2,579.43 万元永久性补充流动资金，详见公司于 2022 年 12 月 7 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上披露的《关于募集资金专户注销完成的公告》（公告编号 2022-127）。募集资金结余的原因如下： 1. 受市场环境变化的影响，公司出于加强成本控制并降低经营风险的考虑，本次募投项目实施过程中实际外购的软硬件设备相较计划有所减少，转而采用公司原有设备进行替代，导致募投项目设备购置投入有所减少。降低设备投入不会影响到本次募投项目生产产品的主要功能，本次募投项目已经顺利建成投产，相关产品已经正常销售。 2. 在募集资金投资项目实施过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定科学审慎地使用募集资金，在确保项目建设质量的前提下，本着合理、高效、谨慎的原则，加强对项目的费用监督和管控，节约了资金支出。 3. 为提高募集资金的使用效益，在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用，并有效控制风险的前提下，公司使用部分暂时闲置的募集资金进行了现金管理，获得了一定的收益，同时募集资金在专户存储期间也产生了一定的利息收入。 （三）公司“补充流动资金项目”余额 0.15 万元，低于 500 万元且低于该项目募集资金净额 5%，根据相关规定，公司注销该募集资金专户，结余募集资金转入一般账户，详见公司于 2022 年 12 月 7 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上披露的《关于募集资金专户注销完成的公告》（公告编号 2022-127）。 综上，公司 2020 年发行可转换公司债券的结余募集资金共计 2,635.76 万元已全部转入一般账户，募集资金专户已全部注销。
尚未使用的募	不适用

集资金用途及去向	
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。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本初起至出售日该股为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
东望时代	重庆汇贤7.25%股权	2022年10月11日	2,836.20		公司本次出售重庆汇贤股权的投资收益使公司	19.23%	按评估价确定	否	无	是	是	2022年03月12日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《关

					净利润增加 1,369.23 万元									于出售参股公司股权的公告》(2022-036)、《关于出售参股公司股权的进展公告》(2022-074、2022-113)
--	--	--	--	--	-------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--------------------------------------------------------------

九、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	28,500,000.00	116,173,231.67	59,875,875.12	113,768,902.74	12,090,676.29	10,681,522.90

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，公司放弃本次增资的优先认购权	公司不再控股云马智慧，获得丧失控制权的投资收益 27,515,448.76 元。
尼普顿	非同一控制下企业合并	报告期内对公司生产经营和业绩无重大影响
杭州联创	非同一控制下企业合并	报告期内对公司生产经营和业绩无重大影响

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

1、国家深入推进教育数字化，多部委2022年密集发布智慧教育政策。

2022年2月，教育部2022年工作要点中明确提出，实施教育数字化战略行动。强化需求牵引，深化融合、创新赋能、应用驱动，积极发展“互联网+教育”，加快推进教育数字转型和智能升级。2022年3月，中央网信办、教育部等四部门联合印发《2022年提升全民数字素养与技能工作要点》，提出全方位提升学校数字教育教学水平，促进全民终身数字学习。中央网信办等十二部门联合发布IPv6技术创新和融合应用试点名单。2022年7月，相关领导强调，要加强数字教育和教育信息化建设，将智慧教育平台打造成教育领域重要的公共服务产品，为建设高质量教育体系、培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人提供支撑。2022年9月，国常会两次会议明确，专项支持金融机构以不高于3.2%的利率向制造业、社会服务领域和中小微企业、个体工商户等设备更新改造提供贷款，额度为2000亿元以上。该项贷款支持领域为教育、卫生健康、文旅体育、实训基地等十大领域，其中教育领域主要覆盖高校和职业院校。2022年10月，二十大会议明确，要深入推进教育数字化。大力推进教育新型基础设施建设，构建数据驱动的教育治理新模式，不断健全教育信息化标准规范体系，深化国家智慧教育公共服务平台建设和应用，服务教育教学模式变革与创新。同时间教育部《关于教育领域扩大投资工作有关事项的通知》中，明确专项贷款重点支持范围包括职业院校、高等院校教学科研、实验实训等重大设备购置与更新改造及学校数字化转型建设，包括校园网络及信息管理系统提档升级，高性能计算机系统，信息中心建设，智慧校园、智慧教室、智慧实验室、智慧图书馆建设，信息系统、计算机终端、数据中心的国产化替代等，都将扩大资金投入，大力支持高校信息化建设的进程。

2、智慧校园建设需求增大，教育信息化基础设施建设水平提升。

2021年12月27日，中央网络安全和信息化委员会印发了《“十四五”国家信息化规划》，《规划》文件提出了开展终身数字教育、加快建设中国教育专用网络、“互联网+教育”大平台、实施全民数字素养与技能提升行动等建设任务。2022年以来，教育部提出实施教育数字化战略行动，国家贴息贷政策、设备更新改造专项再贷款等政策出台，支持领域均包括教育，重点支持高等院校、职业院校、实验实训等。教育信息化政策引导力度持续加强，将加大高校/职校教育信息化投入，推动教育数字化转型，以数字化赋能教育，加快推进高等院校、职业院校数字化转型也是本次建设的重点内容。在聚焦高等院校、职业院校信息化教学

建设中，要结合学校教学需求，充分利用信息技术特别是智能技术，实现学校在信息化条件下“教-学-管-评”一体化建设与应用。未来围绕智慧校园的信息化建设将包含校园设施运营的数据、教学资源、设施设备和环境空间，深度感知校园区域内的人、机、物、空间等静态和动态的信息和变化，并在数字空间形成精准的校园映像，实现校园物理和资源的共享公用的虚拟校园空间，更加丰富的校园场景应用和校园数字空间，智慧校园的市场空间也随之扩张。

3、智慧城市和智慧园区不断升级，市场规模不断扩大。

2021年12月，国务院发布《“十四五”数字经济发展规划》，明确提出推动产业园区和产业集群数字化转型，标志着园区作为新型基础设施建设和数字经济建设的重要组成部分进入新阶段。依托物联网、5G、云计算、大数据、人工智能等新一代信息技术，融合园区管理平台及应用，为园区管理、产业升级及企业经营提供数字化环境，形成数据要素持续聚集，技术场景不断融合的园区数字化生态，推动产业园区从诸多痛点中逐步解放，成为中国智慧园区数字化转型重要举措。“十四五”时期，政策持续聚焦数字经济发展，智慧园区作为产业升级转型的重要载体，将迎来崭新的发展机遇。预计到2025年，中国智慧园区市场规模有望突破2200亿元。未来城市发展与管理以智慧园区建设为索引，进一步拉动智慧城市建设，同时将智慧园区的管理融入到智慧城市的管理体系建设中去，实现智慧园区市场管理与城市化市场管理的高度融合，打造极具区域影响力的“智慧化”城市管理体系。智慧园区建设以公共领域管理与服务，紧紧围绕大众的需求，加快建设面向个人用户的社会信息服务网络，建立惠及人人的电子政务平台和公共服务体系，未来智慧园区建设同时将重点建设信息设施与电子政务的建设，“十四五”时期，智慧城市的建设标准将进一步完善，一些省、地市也在探索建立适合本地特色的智慧城市标准体系。这些地区一般是采用智慧城市总体规划作为指引，而标准体系作为总体规划的落地方式加以实施，一般分为通用型标准规范、领域型标准规范等。围绕智慧城市引进标准化专业人才并建立相关标准机构，大幅提升标准制定和管理的能力。未来这一趋势还将延续，形成自下而上的国内智慧城市标准体系完善的推动力。

（二）公司战略

公司努力成为国内领先的智慧校园整体解决方案提供商及综合服务运营商，将全面增强“立体化”的产品能力，深入完善“数字基座+应用服务+智能终端”的产品体系，持续强化“易校园+易通云”的混合云平台，不断丰富投资运营的业务内容，实现ToB/ToC、线上线下的一体化；积极推进“根据地式”的市场建设，不断深化扩大高校市场，着力拓展基础教育

和行业智能化市场，以高质量的服务赢得客户信任；努力构建“公转自转”的生态合作体系，以开放的模式、柔性的合作聚合各方力量，打造“共创、共享、共生、共长”的协同发展新生态。

（三）公司2023年度经营计划

2023年要主动把握机遇，积极迎接挑战，推进多维变革，实现全面突破。要建立完善立体化的营销体系，有效提升多方聚力的联合作战能力；要优化改进模块化的产品体系，有效提升面向市场的敏捷应变能力；要拓展深化一体化的生态体系，有效提升共享共赢的协同发展能力；要构建部署平台化的服务体系，有效提升快捷高效的服务保障能力；要夯实丰富实训化的培训体系，有效提升适配发展的人才专业能力。

1、健全事业部机制，加强营销策划，实现营销体系变革

逐步建立健全事业部，改进完善市场部建设，切实构建立体化营销体系，有效组织营销协同和业务推进，打造高校数字后勤第一品牌，逐步打开基础教育全国市场；适时建立智慧校园、智慧政企、运营服务事业部，形成推进公司发展的集群式业务框架。加强新产品、新方案市场转化，不断挖掘产品在数字化改革大势下的创新应用；加强市场规划策划，不断完善市场地图；加强公司品牌建设，开展多维度品牌宣传，切实提升行业影响力。

2、深耕既有客户，加快新域开拓，实现市场格局变革

坚持深耕老客户与开拓新客户并举，市场拓展和价值提升并重，双轮驱动实现市场格局变革。进一步做深、做透、做大既有市场，深化需求分析，导入新产品、新方案，不断挤开智慧校园的市场空间，提升客户价值；灵活运用多种产品和方案，不断提升公司高校市场占有率；紧紧抓住数改、贴息政策机遇，提升公司营销层次，提高智慧校园建设能力；植入投资运营项目，加大投资运营业务推进，优化公司价值结构，实现ToB到ToC的业务延伸；积极拓展基础教育市场，抓住工行教育云平台推广等机遇，用好浙江基础教育信息化全面建设优势，快速拓展全国市场；充分运用浙江省政府跨区智慧支付云平台样板优势，加快全省项目渗透，借力打开全国政企市场；充分用好易通云平台，加强与银行、运营商合作，扩大客户覆盖面。

3、注重价值创造，加速结构优化，实现产品形态变革

优化产品体系结构，加强产品营销转化，提高市场响应速度，增强公司的发展动能。加强产品策划改造，实现“数字基座+应用服务+智能终端”的灵活结构，提高组合重构能力，灵活适配市场变化。加强产品打磨提升，丰富完善产品功能，形成产品的市场竞争优势。加

强产品市场转化，注重强化需求、研发、销售传导闭环，不断提升研发成果价值。加强产品技术创新，紧跟技术发展趋势，积极与科研院所合作，实现先进技术的落地转化，努力在数字人民币、元宇宙等新兴领域研发新产品，形成公司发展新亮点。

4、扩大外部协作，深化内部融合，实现生态效应变革

加强公司内外、上下的协同协作，丰富合作内容，改进合作机制，提升合作效能。加大对外合作的深度和广度，融合公司的产品、市场优势，形成互利共赢的解决方案和商业模式；积极和运营商、互联网及行业头部企业合作，找准合作结点，探索合作路径，提高合作实效。密切与上下游企业的合作，互为市场、互为产品，充实解决方案，扩大市场空间。加强集团与各子公司的协同，深化各层次的融合，逐步实现营销一体化、产品一体化和服务一体化。加强事业部与各分公司（办事处）的联动，主动作为、密切配合，尽快形成合力。

5、完善客服体系，提升保障能力，实现服务效能变革

加强服务体系化、平台化建设，提高服务标准，提升服务效率，切实提高客户和一线的满意度。建立健全公司信息化体系，优化工作流程，贯通内外服务，切实提高公司运营效率；完善服务保障体系，快速响应客户需求，提高客户满意度；改进项目交付保障体系，突出重点项目管控，加强流程管理，强化历史遗留项目清理，不断提高项目工程质量效益；完善应收款督导机制，加强应收款常态化管理；强化采购成本控制，发挥集团采购优势，不断降低采购成本，逐步实现集团采购一体化；围绕公司发展需求，不断丰富完善各类资质荣誉，积极主动争取政策支持，做好子公司相关工作指导，不断提升公司综合实力。

6、改进人才结构，强化专业培训，实现培养模式变革

改进人才培养模式，加强关键人才引进，强化企业文化建设，不断提升人才队伍层次。改进培训体系，实行分类、分层培训，切实提高员工队伍的职业化水平；改进考评激励机制，完善奖惩标准体系，突出任务完成和价值创造并重；丰富激励方式方法，增强激励的明确性、及时性；丰富企业文化活动，提高员工获得感、幸福感；持续深化“外学华为、内学典型”活动，丰富“双学”内涵，既要坚持学华为、学典型，又要寻找学习新标杆、新先进，不断提高工作标准；进一步学习践行公司“三大纪律八项注意”，切实改进工作作风，形成风清气“正”、“元”气饱满的发展氛围。

（四）可能面对的风险

1、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。

2、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。

3、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的风险。

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。

4、应收账款回收风险

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

应对措施：加强项目合同管理，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。

5、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。

十二、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、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合相关法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求。

1、股东和股东大会

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

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

2、公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》等相关规定和要求，规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司不存在控股股东占用公司资金及为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、董事与董事会

公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，达到公司董事总数的 1/3。董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事制度》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范

运作》等开展工作，按时出席董事会、专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

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

4、监事与监事会

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

5、绩效考核与激励机制

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

6、信息披露与透明度

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

7、相关利益者

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

报告期内以及 2022 年年度报告编制期间，公司不存在违规向大股东、实际控制人提供未公开信息等情况。

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

8、内部审计制度的执行

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

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

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

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

1、资产独立情况

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

2、人员独立方面

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

3、财务独立情况

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

4、机构独立情况

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

5、业务独立情况

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	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》；

					<p>4、《关于公司〈2021 年度财务决算报告〉的议案》；</p> <p>5、《关于 2021 年度利润分配预案的议案》；</p> <p>6、《关于 2022 年度董事薪酬方案的议案》；</p> <p>7、《关于 2022 年度监事薪酬方案的议案》；</p> <p>8、《关于拟续聘会计师事务所的议案》；</p> <p>9、《关于部分募投项目延期暨内部投资结构调整的议案》。</p>
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	<p>审议通过了以下议案：</p> <p>1、《关于公司向不特定对象发行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>
2022 年第四次临时股东大会	临时股东大会	33.45%	2022 年 11 月 18 日	2022 年 11 月 18 日	《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。
2022 年第五次临时股东大会	临时股东大会	33.18%	2022 年 12 月 16 日	2022 年 12 月 16 日	《关于补选非独立董事的议案》。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
陈坚	董事长、总经理	现任	男	60	2012年10月09日	2025年01月14日	0	0	0	0	0	不适用
陈英	董事	现任	女	56	2012年10月09日	2025年01月14日	0	0	0	0	0	不适用
陈艺戎	董事	现任	女	31	2022年12月16日	2025年01月14日	0	0	0	0	0	不适用
龚明勇	董事	现任	男	48	2018年12月18日	2025年01月14日	0	0	0	0	0	不适用
朱军	董事	现任	男	60	2016年02月26日	2025年01月14日	0	0	0	0	0	不适用
周军辉	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	49	2017年08月18日	2025年01月14日	0	0	0	0	0	不适用
张耀辉	独立董事	现任	男	57	2018年12月18日	2025年01月14日	0	0	0	0	0	不适用
吴雄伟	独立董事	现任	男	60	2022年01月14日	2025年01月14日	0	0	0	0	0	不适用
金鑫华	独立董事	现任	男	57	2022年01月14日	2025年01月14日	0	0	0	0	0	不适用

潘功君	监事会主席	现任	男	54	2021年01月20日	2025年01月14日	0	0	0	0	0	不适用
刘智海	职工代表监事	现任	男	44	2018年03月23日	2025年01月14日	0	0	0	0	0	不适用
盛星	职工代表监事	现任	女	42	2022年01月14日	2025年01月14日	0	0	0	0	0	不适用
吕晓平	副总经理	现任	男	50	2017年01月23日	2025年01月14日	0	0	0	0	0	不适用
李战鹏	副总经理	现任	男	47	2022年01月14日	2025年01月14日	0	0	0	0	0	不适用
鲍广宇	总工程师	现任	男	48	2022年01月14日	2025年01月14日	0	0	0	0	0	不适用
姚海强	副总经理	现任	男	52	2022年08月25日	2025年01月14日	0	0	0	0	0	不适用
吴晓谦	财务总监	现任	女	39	2022年01月14日	2025年01月14日	0	0	0	0	0	不适用
童本立	独立董事	离任	男	72	2016年03月18日	2022年01月14日	0	0	0	0	0	不适用
朱加宁	独立董事	离任	男	65	2015年12月16日	2022年01月14日	0	0	0	0	0	不适用
施东圣	副总经理	离任	男	60	2012年10月09日	2022年01月14日	0	0	0	0	0	不适用
陈根清	董事、副总经理（财务负责人）	离任	男	53	2013年12月21日	2022年11月24日	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

独立董事童本立先生、朱加宁先生，副总经理施东圣先生因任期届满于2022年1月14日离任。

陈根清先生因个人原因于 2022 年 11 月 24 日辞去公司董事、副总经理（财务负责人）职务及董事会战略委员会委员、薪酬与考核委员会委员职务，辞职后陈根清先生仍在公司担任其他职务。

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。
姚海强	副总经理	聘任	2022 年 08 月 25 日	公司业务发展需要。经公司总经理提名，董事会决定聘任姚海强先生为公司副总经理。
陈根清	董事、副总经理（财务负责人）	离任	2022 年 11 月 24 日	陈根清先生因个人原因辞去公司董事、副总经理（财务负责人）职务及董事会战略委员会委员、薪酬与考核委员会委员职务，辞职后陈根清先生仍在公司担任其他职务。
陈艺戎	董事	被选举	2022 年 12 月 16 日	2022 年 12 月 16 日公司召开 2022 年第五次临时股东大会，补选陈艺戎为公司董事。

吴晓谦	财务负责人	聘任	2022 年 12 月 1 日	2022 年 12 月 1 日公司召开第四届董事会第十二次会议，聘任吴晓谦为公司财务负责人。
-----	-------	----	-----------------	------------------------------------------------

2、任职情况

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

（一）现任非独立董事

1、陈坚，男，1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于南京陆军学校军事指挥专业，中欧国际工商学院 EMBA，高级经济师。曾任连长、作训股长，曾在集团军、南京军区机关任职，先后荣立二、三等功。1994 年转业并自主创业，2009 年被评为“全国模范军队转业干部”。现任公司董事长兼总经理，兼任杭州正元企业管理咨询有限公司执行董事等职务。

2、陈英，女，1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于杭州大学财经系金融学专业，本科学历，会计师、副教授。历任东南国际投资有限公司会计、杭州正元财务经理、正元有限总裁助理；现任公司董事、浙江树人学院创新创业学院专任教师、杭州正元企业管理咨询有限公司经理、杭州正元投资有限公司董事、杭州正元医疗器械有限公司执行董事兼总经理、浙江方圆智能技术检测有限公司副董事长、杭州商旅进出口贸易有限公司董事。

3、陈艺戎，女，1992 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科毕业于美国里海大学计算机专业，硕士毕业于清华大学工商管理专业。曾在巴克莱银行 (Barclays Bank)、贝宝支付 (北京) 有限公司 (Paypal China) 等公司任职。现任公司董事、董事长助理兼生态合作部经理，浙江小兰智慧科技有限公司董事长兼总经理。

4、龚明勇，男，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经济管理专业，本科学历。曾就职于中国农业银行鄞县支行，曾任兴业银行宁波分行任行长助理、企业金融业务部总经理等职务；现任公司董事，浙江华瓯股权投资管理有限公司投资管理部总经理，浙江陆特能源科技股份有限公司、杭州信核数据科技股份有限公司、杭州姆珉网络科技有限公司、浙江捷尚视觉科技股份有限公司、杭州慧远信息科技有限公司、金联汇通信息技术有限公司董事，杭州数库创业投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表。

5、朱军，男，1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于南开大学汉语言文学专业，浙江省委党校经济学研究生，高级经济师。曾任浙江财经学院院长助理，奉化市政府副市长（挂职），杭州师范大学党委副书记，春和集团有限公司常务副总裁等职务；现任公司董事。

6、周军辉，男，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于浙江农业大学经济管理专业，本科学历，高级经济师、人力资源管理师，浙江省优秀职业经理人，具有深圳证券交易所颁发的《董事会秘书资格证书》《独立董事资格证书》。历任杭州易康执行董事兼总经理，公司总经理办公室主任，职工代表监事；现任公司董事、副总经理兼董事会秘书，兼任浙江坚果智慧科技有限公司、浙江双旗智慧科技有限公司董事。

（二）现任独立董事

1、张耀辉，男，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。江西财经大学经济学硕士，中欧国际工商学院 EMBA，副教授。历任江西财经大学副教授、中经开南昌营业部经理、横店集团有限公司总裁、海南晓奥集团总裁、哈尔滨高科技股份有限公司董事长；现任公司独立董事，上海明辉股权投资管理有限公司执行董事兼总经理、上海康曜投资管理有限公司执行董事等职务。

2、吴雄伟，男，1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。浙江大学运筹学与控制论专业博士。曾任中国证券业协会证券投资基金业委员会副主任委员、中国证券业协会理事；历任金华产权交易所总经理，金信信托投资股份有限公司副总经理，博时基金管理有限公司董事长，浙江天堂硅谷创业投资有限公司董事，金字火腿股份有限公司、浙江东晶电子股份有限公司、杰克缝纫机股份有限公司、信雅达科技股份有限公司独立董事；现任公司独立董事，浙江图原资产管理有限公司、隆德资产管理有限公司、深圳市紫金港资本管理有限公司、浙大未来创新（杭州）私募基金管理有限公司董事等职务。

3、金鑫华，男，1965 年 9 月生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于浙江财经大学会计学专业，本科学历，高级会计师、注册会计师、税务师、资产评估师。历任浙江财经大学全日制专业学位硕士研究生社会导师、浙江之江资产评估有限公司项目经理、部门经理、副总经理；现任公司独立董事，浙江之江会计师事务所有限公司董事、副所长，浙江之江资产评估有限公司董事、副总经理，杭州杭瑞税务师事务所有限公司董事、副所长等职务。

（三）现任非职工代表监事

潘功君，男，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。经济学博士，曾任浙江钱塘江金融研修院副院长；现任公司监事会主席，好并够（杭州）经济咨询有限公司执行董事兼总经理等职务。

（四）现任职工代表监事

1、刘智海，男，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于杭州电子科技大学软件工程专业，硕士。历任公司平台软件部经理、市场部副总监、品质管理部经理、总工程师助理等职务；现任公司总裁助理兼副总工程师及软件部经理、职工代表监事。

2、盛星，女，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于浙江财经学院人力资源管理专业，本科学历。历任中程科技有限公司人事专员、外联；现任公司资质主管、职工代表监事。

（五）其他高级管理人员

1、吕晓平，男，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于杭州大学，本科学历。历任公司杭州分公司经理、营销部部长、省内营销公司总经理、金卡事业部总经理、总经理助理等职务；现任公司副总经理、宁波博太科智能科技股份有限公司董事、杭州联创信息技术有限公司董事长。

2、李战鹏，男，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江工商大学 MBA。历任公司绍兴分公司经理、江西分公司总经理、客户服务中心总经理、运营事业部总经理及职工代表监事等职务；现任公司副总经理、工会主席，兼任浙江校云智慧科技有限公司、浙江双旗智慧科技有限公司、南昌正元智慧科技有限公司董事长，广西筑波智慧科技有限公司、浙江小兰智慧科技有限公司董事，宁波博太科智能科技股份有限公司监事。

3、鲍广宇，男，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于解放军理工大学系统工程专业，博士学历，教授。历任中国擎天软件（01297-HK）科技集团高级副总裁兼研究院院长、中国电科第二十八研究所 X 国防科技重点实验室首席专家，南京首屏科技集团研究院院长；现任公司总工程师。

4、姚海强，男，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于杭州师范大学物理教育本科专业、澳大利亚堪培拉大学教育领导学专业，硕士，助理研究员，历任杭州师范大学后勤服务集团总经理，杭州师范大学总务部执行部长，浙江粮食集团有限公司董事、副总经理，黑龙江绿色农业集团有限公司党委书记、董事兼常务副总经理，浙江省农村发展实业有限公司党委书记兼董事长等职务。现任公司副总经理。

5、吴晓谦，女，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于杭州电子科技大学工商管理专业，硕士学历，中级会计师、中级审计师，杭州市余杭区高层次 E 类人才。历任公司财务部副经理、综合管理部经理、总裁助理；现任公司财务负责人，兼任杭州易康投资管理有限公司执行董事兼总经理，浙江校云智慧科技有限公司、四川正元智慧科技有限公

司、杭州麦狐信息技术有限公司、浙江小兰智慧科技有限公司、浙江尼普顿科技股份有限公司监事，广西筑波智慧科技有限公司董事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈坚	杭州正元	执行董事	2001年11月22日		
陈英	杭州正元	经理	2013年06月14日		

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈坚	正元投资	董事长	2007年11月21日		否
陈坚	正元医疗	监事	2016年09月20日		否
陈坚	卓然实业	董事长	2013年04月03日		否
陈坚	广西筑波	董事长	2020年08月24日		否
陈坚	福建正元	董事长	2015年01月21日		否
陈坚	容博教育	执行董事	2010年07月29日		否
陈坚	四川正元	董事长	2016年12月09日		否
陈坚	正元数据	执行董事	2018年09月28日		否
陈英	浙江树人大学	副处长兼金融系主任	2013年07月01日		是
陈英	正元投资	董事	2007年11月21日		否
陈英	正元医疗	执行董事兼总经理	2016年09月20日		否
陈英	浙江方圆智能技术检测有限公司	副董事长	2019年12月25日		否
陈英	杭州商旅进出口贸易有限公司	董事	2022年01月01日		是

陈艺戎	小兰智慧	董事长兼总经理	2022 年 10 月 21 日		是
龚明勇	浙江华瓯股权投资 管理有限公司	投资管理部总经理	2017 年 08 月 01 日		否
龚明勇	浙江陆特能源科技 股份有限公司	董事	2018 年 06 月 14 日	2024 年 06 月 13 日	否
龚明勇	杭州信核数据科技 股份有限公司	董事	2018 年 08 月 13 日	2024 年 08 月 12 日	否
龚明勇	杭州姆珉网络科技 有限公司	董事	2018 年 11 月 02 日		否
龚明勇	浙江捷尚视觉科技 股份有限公司	董事	2019 年 03 月 27 日	2023 年 08 月 21 日	否
龚明勇	杭州数库创业投资 合伙企业（有限合 伙）	执行事务合伙人委派代 表	2022 年 04 月 18 日		否
龚明勇	杭州慧远信息科技 有限公司	董事	2022 年 06 月 22 日		否
龚明勇	金联汇通信息技术 有限公司	董事	2022 年 06 月 30 日		否
周军辉	坚果智慧	董事	2018 年 10 月 11 日		否
周军辉	双旗智慧	董事	2019 年 04 月 23 日		否
张耀辉	上海明辉股权投资 管理有限公司	执行董事兼总经理	2010 年 05 月 05 日		是
张耀辉	上海明辉股权投资 合伙企业（有限合 伙）	执行事务合伙人委派代 表	2010 年 06 月 11 日		否
张耀辉	上海康曜投资管理 有限公司	执行董事	2011 年 11 月 30 日		否
张耀辉	蚁术新材料科技 （上海）有限公司	执行董事	2015 年 08 月 25 日		否
张耀辉	照旷科技（上海） 有限公司	执行董事	2016 年 04 月 11 日		否
张耀辉	上海敦复医疗管理 集团有限公司	董事长	2021 年 08 月 30 日		否
张耀辉	敦至医疗科技（上 海）有限公司	董事长兼总经理	2017 年 09 月 25 日		否
张耀辉	东方电子支付有限 公司	董事	2013 年 05 月 07 日		否
张耀辉	苏州本控电子科技 有限公司	董事	2011 年 04 月 01 日		否
张耀辉	山东十二学教育科 技有限公司	董事	2018 年 11 月 09 日		否

张耀辉	徐州康曜企业管理 有限公司	执行董事	2020年05月09日		否
张耀辉	天津市河西敦复肿 瘤医院有限公司	董事	2021年12月15日		否
张耀辉	火灼（上海）医疗 技术服务有限公司	董事	2021年09月08日		否
张耀辉	仰和健康管理（上 海）有限公司	董事	2021年09月10日		否
张耀辉	凤凰都市传媒科技 股份有限公司	监事	2011年06月21日		否
张耀辉	上海汇融细胞科技 有限公司	监事	2021年08月20日		否
张耀辉	吉林省汇融生物科 技有限公司	监事	2016年01月26日		否
张耀辉	上海贝融生物基因 工程有限公司	监事	2020年09月10日		否
吴雄伟	浙江图原资产管理 有限公司	董事	2009年04月09日		是
吴雄伟	浙江隆德创业投资 管理有限公司	执行董事	2009年12月15日		否
吴雄伟	隆德资产管理有限 公司	董事	2011年09月23日		否
吴雄伟	深圳市紫金港资本 管理有限公司	董事	2014年05月28日		否
吴雄伟	浙大未来创新（杭 州）私募基金管理 有限公司	董事	2022年12月08日		否
金鑫华	浙江之江会计师事 务所有限公司	董事、副所长	2001年09月25日		是
金鑫华	浙江之江资产评估 有限公司	董事、副总经理	2001年09月25日		否
金鑫华	安徽宁国西津河北 建设投资有限公司	董事	2003年11月20日		否
潘功君	好并够（杭州）经 济咨询有限公司	执行董事兼总经理	2021年01月11日		否
潘功君	三门县海啊小额贷 款股份有限公司	经理	2011年07月25日		否
吕晓平	博太科	董事	2021年11月30日		否
吕晓平	杭州联创	董事长	2022年12月28日		否
吕晓平	尼普顿	董事	2022年07月19日		否
李战鹏	校云智慧	董事长	2017年10月10日		否

李战鹏	双旗智慧	董事长	2020年04月21日		否
李战鹏	广西筑波	董事	2020年08月24日		否
李战鹏	南昌正元	董事长	2020年09月30日		否
李战鹏	小兰智慧	董事	2021年12月20日		否
李战鹏	博太科	监事	2021年11月30日		否
吴晓谦	校云智慧	监事	2017年10月10日		否
吴晓谦	四川正元	监事	2019年05月21日		否
吴晓谦	广西筑波	董事	2020年08月24日		否
吴晓谦	麦狐信息	监事	2021年10月08日		否
吴晓谦	小兰智慧	监事	2021年12月20日		否
吴晓谦	尼普顿	监事	2022年07月19日		否
吴晓谦	易康投资	执行董事兼总经理	2020年07月07日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

1、公司及董事长兼总经理陈坚、财务总监陈根清、董事会秘书周军辉于 2021 年 1 月 4 日收到中国证券监督管理委员会浙江监管局出具的《关于对浙江正元智慧科技股份有限公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》（〔2021〕1 号）。具体详见公司于 2021 年 1 月 4 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告（公告编号：2021-008）。

2、经查询公司离任独立董事童本立及现任独立董事吴雄伟曾任信雅达系统工程股份有限公司独立董事，曾于 2020 年 4 月 28 日收到上海证券交易所出具的《关于对信雅达系统工程股份有限公司有关责任人予以监管关注的决定》（上证公监函〔2020〕0045 号），具体情况详见信雅达系统工程股份有限公司于 2020 年 5 月 7 日披露的公告。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 公司于 2022 年 4 月 21 日召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于 2022 年度高级管理人员薪酬方案的议案》，根据《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会议事规则》《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》等公司相关制度，结合公司经营规模等实际情况并参照行业薪酬水平，公司拟定了 2022 年度高级管理人员薪酬方案：拟根据公司各高级管理人员在公司所任的具体职务，按照公司薪酬制度规定，向其发放高级管理人员薪酬。

(2) 公司于 2022 年 4 月 21 日召开第四届董事会第三次会议、第四届监事会第二次会议，于 2022 年 5 月 18 日召开 2021 年度股东大会，审议通过了《关于 2022 年度董事薪酬方案的议案》《关于 2022 年度监事薪酬方案的议案》，根据《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会议事规则》《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》等公司相关制度，结合公司经营规模等实际情况并参照行业薪酬水平，公司拟定了 2022 年度董事薪酬方案及监事薪酬方案：根据各董事在公司所任的具体职务和工作情况，按照公司薪酬制度规定，向其发放薪酬和津贴；对公司独立董事每年发放独立董事津贴 6.8 万元（税后），个人所得税由公司按照规定代扣；对在公司任职的内部监事，根据各监事在公司所任的具体职务，按照公司薪酬制度规定，向其发放薪酬，不再另行发放监事津贴；对未在公司任职的监事每年发放津贴 6.8 万元（税后），个人所得税由公司按照规定代扣。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈坚	董事长、总经理	男	60	现任	58.82	否
陈英	董事	女	56	现任	15.1	否
陈艺戎	董事	女	31	现任	11.06	否
龚明勇	董事	男	48	现任	0	否
朱军	董事	男	60	现任	35.59	否
周军辉	董事、副总经理、董事会秘书	男	49	现任	34.94	否
张耀辉	独立董事	男	57	现任	8.1	否
吴雄伟	独立董事	男	60	现任	8.1	否

金鑫华	独立董事	男	57	现任	8.1	否
潘功君	监事会主席	男	54	现任	8.1	否
刘智海	职工代表监事	男	44	现任	45.51	否
盛星	职工代表监事	女	42	现任	16.55	否
吕晓平	副总经理	男	50	现任	42.3	否
李战鹏	副总经理	男	47	现任	42.08	否
鲍广宇	总工程师	男	48	现任	73.84	否
姚海强	副总经理	男	52	现任	16.29	否
吴晓谦	财务总监	女	39	现任	35.73	否
童本立	独立董事	男	72	离任	0.29	否
朱加宁	独立董事	男	65	离任	0.29	否
施东圣	副总经理	男	60	离任	2.37	否
陈根清	董事、副总经理 (财务负责人)	男	53	离任	35.98	否
合计	--	--	--	--	499.14	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第一次会议	2022年01月14日	2022年01月17日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第一次会议决议公告》(公告编号:2022-006)
第四届董事会第二次会议	2022年03月11日	2022年03月12日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第二次会议决议公告》(公告编号:2022-033)
第四届董事会第三次会议	2022年04月21日	2022年04月25日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第三次会议决议公告》(公告

			编号：2022-041)
第四届董事会第四次会议	2022 年 04 月 28 日	2022 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第四次会议决议公告》(公告编号：2022-058)
第四届董事会第五次会议	2022 年 05 月 26 日	2022 年 05 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第五次会议决议公告》(公告编号：2022-067)
第四届董事会第六次会议	2022 年 06 月 17 日	2022 年 06 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第六次会议决议公告》(公告编号：2022-077)
第四届董事会第七次会议	2022 年 07 月 05 日	2022 年 07 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第七次会议决议公告》(公告编号：2022-081)
第四届董事会第八次会议	2022 年 08 月 25 日	2022 年 08 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第八次会议决议公告》(公告编号：2022-091)
第四届董事会第九次会议	2022 年 10 月 13 日	2022 年 10 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第九次会议决议公告》(公告编号：2022-101)
第四届董事会第十次会议	2022 年 10 月 24 日	2022 年 10 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第十次会议决议公告》(公告编号：2022-108)
第四届董事会第十一次会议	2022 年 10 月 31 日	2022 年 11 月 02 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第十一次会议决议公告》(公告编号：2022-114)
第四届董事会第十二次会议	2022 年 12 月 01 日	2022 年 12 月 01 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第十二次会议决议公告》(公告编号：2022-123)
第四届董事会第十三次会议	2022 年 12 月 26 日	2022 年 12 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第十三次会议决议公告》(公告编号：2022-129)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈坚	13	13	0	0	0	否	6

陈英	13	9	4	0	0	否	6
陈艺戎	1	1	0	0	0	否	0
龚明勇	13	9	4	0	0	否	5
朱军	13	13	0	0	0	否	6
周军辉	13	13	0	0	0	否	6
张耀辉	13	9	4	0	0	否	5
吴雄伟	13	9	4	0	0	否	6
金鑫华	13	9	3	0	1	否	6
童本立	0	0	0	0	0	否	1
朱加宁	0	0	0	0	0	否	1
陈根清	11	11	0	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，关注公司规范运作和经营情况。根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，

形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
第四届董事会战略委员会	陈坚、陈根清、张耀辉	2	2022年04月21日	1、审议《关于公司2022年度经营战略的议案》； 2、审议《关于公司组织机构调整的议案》。	1、全国教育信息化改革、义务教育“双减”、浙江数字化改革的深入开展，为公司提供了良好发展机遇。公司已经建立了良好的市场基础、产品基础、生态基础，公司要顺应大势、把握机遇，着力推进产品技术、发展模式、商业模式、队伍建设的转型升级。 2、为进一步完善各部门职能，优化管理流程，提高公司运营效率，同意公司进行组织机构。	无	无
			2022年08月25日	审议《2022年半年度公司战略实施的议案》。	2022年上半年，公司围绕年度发展目标，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。	无	无
第四届董事会审计委员会	金鑫华、吴雄伟、陈英	4	2022年01月27日	审议《2021年度业绩预告的议案》。	审计委员会就本次业绩预告有关事项与公司及会计师进行了充分了解与沟通，各方在本次业绩预告相关财务数据方面不存在分歧。	无	无
			2022年04月21日	1、审议《关于公司<2021年年度报告>及其摘要的议案》； 2、审议《关于公司<2021年度财务决算报告>的议案》；	1、公司《2021年年度报告》及其摘要符合法律、行政法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的相关规定，报告内容真实、准确、完	无	无

			<p>3、审议《关于2021年度利润分配预案的议案》；</p> <p>4、审议《关于公司<2021年度内部控制自我评价报告>的议案》；</p> <p>5、审议《关于公司2021年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》；</p> <p>6、审议《关于拟续聘会计师事务所的议案》。</p>	<p>整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>2、同意《2021年度财务决算报告》；</p> <p>3、同意2021年度利润分配预案；</p> <p>4、《2021年度内部控制自我评价报告》真实、客观、完整地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况；</p> <p>5、公司《2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告》内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，如实反映了公司2021年度募集资金存放与使用情况，不存在募集资金存放与使用违规的情形；</p> <p>6、同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022年度的审计机构。</p>		
		2022年08月25日	<p>1、审议《关于公司<2022年半年度报告>及其摘要的议案》；</p> <p>2、审议《关于公司2022年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》。</p>	<p>1、公司《2022年半年度报告》及其摘要符合法律、行政法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的相关规定，报告内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>2、公司《2022年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，如实反映了公司2022年半年度募集资金存放与使用情况，不存在募集资金存放与使用违规的情形。</p>	无	无

			2022 年 10 月 24 日	审议《关于公司〈2022 年第三季度报告〉的议案》。	公司《关于公司〈2022 年第三季度报告〉的议案》符合法律、行政法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的相关规定，报告内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	无	无
第四届董事会提名委员会	张耀辉、吴雄伟、陈坚	3	2022 年 01 月 14 日	《关于聘任公司高级管理人员的议案》。	因公司换届选举，根据《公司法》《公司章程》等的规定，结合公司实际，第四届董事会提名委员会提名公司高级管理人员如下： 1、提名陈坚先生为公司总经理； 2、提名陈根清先生为公司副总经理（财务负责人）； 3、提名吕晓平先生为公司副总经理； 4、提名李战鹏先生为公司副总经理； 5、提名鲍广宇先生为公司总工程师； 6、提名周军辉先生为公司副总经理兼董事会秘书； 7、提名吴晓谦女士为公司财务总监。 上述高级管理人员，任期三年，自公司第四届董事会第一次会议审议通过之日起至第四届董事会任期届满之日止。	无	无
			2022 年 08 月 25 日	审议《关于公司聘任副总经理的议案》。	根据《公司法》《公司章程》的有关规定，经公司总经理提名，公司拟聘任姚海强为公司副总经理，任期自本次董事会审议通过之日起至公司第四届董事会任期届满之日止。	无	无

			2022 年 12 月 01 日	1、审议《关于补选非独立董事的议案》； 2、审议《关于聘任高级管理人员的议案》。	1、根据《公司法》《公司章程》的有关规定，董事会拟提名陈艺戎女士为公司非独立董事候选人，任期自公司股东大会审议通过之日起至公司第四届董事会任期届满之日止。 2、根据《公司法》《公司章程》的有关规定，经公司总经理提名，董事会拟聘任吴晓谦女士为公司财务负责人，任期自本次董事会审议通过之日起至公司第四届董事会任期届满之日止。	无	无
第四届董事会薪酬与考核委员会	吴雄伟、金鑫华、陈根清	2	2022 年 04 月 21 日	1、审议《关于 2021 年度董事薪酬方案的议案》； 2、审议《关于 2021 年度高级管理人员薪酬方案的议案》。	根据公司相关制度，结合公司经营规模等实际情况并参照行业薪酬水平拟定了 2022 年度董事及高级管理人员 2021 年度薪酬方案。	无	无
			2022 年 10 月 13 日	1、审议《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》； 2、审议《关于 2021 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》。	1、本次注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司股权激励管理办法》等有关法律、法规和规范性文件的要求及公司《2021 年股票期权激励计划（草案）》的规定，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形，同意注销 2021 年股票期权激励计划不得行权的股票期权共计 54.5250 万份，注销后，2021 年股票期权激励计划激励对象人数为 228 人，剩余股票期权数量为 505.4750 万份。 2、根据《上市公司股权激励管理办	无	无

					法》《2021 年股票期权激励计划（草案）》《公司2021年股票期权激励计划实施考核管理办法》等有关规定，以及公司2021年第二次临时股东大会的授权，同时结合公司2021年度已实现的业绩情况和各激励对象2021年度绩效考核结果，公司2021年股票期权激励计划第一个行权期的行权条件已成就，《2021 年股票期权激励计划第一个行权期可行权激励对象名单》中的 223 名激励对象行权资格合法、有效，同意前述激励对象在第一个行权期内以自主行权方式行权，预计行权的股票期权数量为 246.9000 万份（实际行权数量以中国证券登记结算有限公司深圳分公司登记为准），行权价格为 18.31 元/股。		
--	--	--	--	--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	862
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	133
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,839
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,912

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	57
销售人员	288
技术人员	1,261
财务人员	52
行政人员	181
合计	1,839
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	48
本科学历	874
大专学历	672
大专以下（不含大专）学历	245
合计	1,839

2、薪酬政策

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

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

2022年，面对国内经济增速放缓等影响，公司勇毅直面挑战、聚力融合创新、主动寻求突破，把握数字化改革机遇，积极推出创新产品，全国市场持续拓展，生态合作效能显现，管理服务质量提升，全年业绩实现增长，企业发展质量稳步提升。2022年度实现营业收入106,504.29万元，比上年增加12.40%；归属于上市公司股东的净利润7,121.34万元，较上年增加21.91%。

2022年度公司领取薪酬员工总数为1912人，其中核心技术人员124人，占领取薪酬员工总数的6.49%；职工薪酬总额25,701.03万元，占公司成本总额的24.29%，较上年增加16.26%；核心技术人员薪酬总额2,676.29万元，占职工薪酬总额10.41%，较上年降低6.54%。

3、培训计划

为提升公司的凝聚力和竞争力，公司一直注重员工的培训发展，建立了完善的培训体系。根据不同对象制定对应的培训计划，提高标准严格要求，加速打造正元智慧人才建设体系。2022年，公司为完善员工知识结构，提高员工业务素质，通过精组织、抓落实，推动线上线培训下培训工作全方位开展，推进了新员工、技术提高班及研发等主题类培训，进一步搭建和优化了正元学堂线上学习平台。2023年度公司将继续聘请公司内部及外部专业讲师，面向管理层及销售人员、研发人员、产品人员、技术人员、管理人员以及新员工开展专业培训，培训形式线上线下相结合，为公司发展奠定人才基础。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2022年5月18日，公司2021年度股东大会审议通过了《关于2021年度利润分配预案的议案》，公司2021年度权益分派具体方案为：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，不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。本次权益分派股权登记日为：2022年6月29日；除权除息日为：2022年6月30日。本次权益分派已于2022年6月30日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	140,364,054
现金分红金额（元）（含税）	7,018,202.70
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	7,018,202.7
可分配利润（元）	341,558,940.53
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司总股本 140,364,054 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元（含税），合计派发现金 7,018,202.7 元，不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

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，公司董事会在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。

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。

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。

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。

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。

2022 年 10 月 13 日，公司召开的第四届董事会第九次会议及第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》《关于 2021 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》，同意注销的公司股票期权数量合计 54.5250 万份；同意达到考核要求的 223 名激励对象在第一个行权期行权，可行权股票期权数量为 246.9000 万份。

上述具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

报告期内，公司以市场为导向，完善考核制度，对全体高级管理人员本年度履职情况、绩效情况进行监督及考核。公司高级管理人员均由董事会聘任，对董事会负责，执行董事会的决议。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行考核。公司高级管理人员能够严格按照《公司法》《公司章程》及国家有关法律、法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在公司规章制度、战略规划、股东大会、董事会的决策框架内，不断优化日常经营体系，持续加强内部管理，积极完成董事会交办的各项任务。

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

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

本报告期计提股权激励费用 1,417.82 万元，对公司净利润的影响为 1,417.82 万元。其中核心技术人员的股权激励费用为 612.77 万元，占公司当期股权激励费用的 43.00%。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等有关法律法规以及《公司章程》的要求，不断健全完善公司治理结构和公司内部控制体系、公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确、运作规范、切实保障了公司和股东的合法权益。

公司审计委员会下设内审部，负责公司内部控制监督，在公司各部门内部控制自我评价的基础上，对公司内部控制体系建立、执行情况进行独立评审，针对发现的问题提出整改意见并督促完成整改。

公司按照上市公司规范要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内控制度，并严格依法规范运作，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求，不存在监管部门要求限期整改的问题。公司不断健全内控体系，报告期内修订了《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》，公司内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
浙江尼普顿科技股份有限公司	尼普顿已经纳入公司生态体系中，合并管理	已完成	无	不适用	不适用	不适用
杭州联创信息技术有限公司	联创信息已经纳入公司生态体系中，合并管理	已完成	无	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 27 日
----------------	------------------

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

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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

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。

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 237 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 104 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 6 次、董事会 13 次、监事会 9 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。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	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	股份减持承诺	杭州正元企业管理咨询有限公司;李琳	<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。</p> <p>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</p>	2017 年 04 月 21 日	2022 年 04 月 20 日	已履行完毕。

			后的锁定期) 届满后自动延长 1 年。杭州正元企业管理咨询有限公司还承诺如本单位未将违规减持所得上缴发行人, 则发行人有权将应付本单位现金分红中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	分红承诺	浙江正元智慧科技股份有限公司	<p>公司发行上市后的股利分配政策: 根据公司 2014 年度股东大会审议通过的《公司章程(草案)》, 公司发行上市后的主要股利分配政策如下:</p> <p>(一) 利润分配政策的基本原则 公司股东回报规划的制定需充分考虑和听取股东(特别是中小股东)、独立董事和监事的意见。公司利润分配政策应保持连续性和稳定性, 同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展, 优先采用现金分红的利润分配方式。</p> <p>(二) 利润分配的形式 公司采用现金、股票或者股票和现金相结合的方式分配股利。</p> <p>(三) 利润分配的期间间隔 公司应每年至少进行一次利润分配, 公司董事会可以根据公司的盈利及资金需求状况提议公司进行中期股利分配。</p> <p>(四) 现金分红的具体条件和比例</p> <p>1、现金分红条件: 在符合现金分红的条件下, 公司应当采取现金分红的方式进行利润分配。符合现金分红的条件为: (1) 该年度无重大投资计划或重大现金支出; (2) 公司该年度实现的可分配利润(即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润)及累计未分配利润为正值; (3) 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。</p> <p>上述重大投资计划或重大现金支出指:(1) 公司未来 12 个月内拟对外投资、购买资产等交易累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%, 或超过 3,000 万元; 或(2) 公司未来 12 个月内拟对外投资、购买资产等交易累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。</p> <p>2、现金分红比例: 如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生, 以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十五。同时, 公司近三年以现金方式累计分配利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分</p>	2017 年 04 月 21 日	9999 年 12 月 31 日	正常履行中。

		<p>之三十。</p> <p>公司进行利润分配时，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：</p> <p>（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；</p> <p>（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；</p> <p>（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；</p> <p>公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。</p> <p>（五）股票股利分配的条件</p> <p>公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，发放股票股利。</p> <p>（六）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。</p> <p>（七）利润分配的决策程序与机制</p> <p>1、公司每年利润分配方案由董事会结合本章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及决策程序要求等事宜，独立董事应对利润分配方案进行审核并发表独立明确的意见，董事会通过后提交股东大会审议。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。</p> <p>2、股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于电话、传真和邮件沟通或邀请中小股东参会等方式），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。</p> <p>3、公司不进行现金分红或分红水平较低时，董事会就不进行现金分红或现金分配低于规定比例的具体</p>			
--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			<p>原因、公司留存收益的用途和使用计划等事项进行专项说明，经独立董事发表独立意见后，提交公司股东大会审议。同时在召开股东大会时，公司应当提供网络投票等方式以方便中小股东参与股东大会表决。</p> <p>（八）利润分配政策的调整机制</p> <p>1、如遇到战争、自然灾害等不可抗力，或公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。</p> <p>2、公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要等原因需调整利润分配政策的，应由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整议案，提请股东大会审议并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过；调整后的利润分配政策应以股东权益保护为出发点，且不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；调整利润分配政策的相关议案需分别经监事会和二分之一以上独立董事同意后提交董事会、股东大会批准，提交股东大会的相关提案中应详细说明修改利润分配政策的原因，独立董事应当对调整利润分配政策发表独立意见。公司调整利润分配政策，应当提供网络投票等方式为公众股东参与股东大会表决提供便利。</p> <p>（九）股东分红回报规划</p> <p>1、股东回报规划制定考虑因素</p> <p>公司将着眼于长远和可持续发展，在综合考虑公司实际经营情况、发展目标、股东要求和意愿，尤其是中小投资者的合理回报需要、公司外部融资环境、社会资金成本等因素的基础上，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对利润分配作出制度性安排，以保持未来公司利润分配政策的连续性和稳定性。</p> <p>2、股东回报规划制定原则</p> <p>公司的股东分红回报规划充分考虑和听取股东（特别是公众投资者和中小投资者）、独立董事和外部监事的意见，在保证公司正常经营业务发展的前提下，坚持现金分红这一基本原则。如无重大资金支出事项发生，公司上市后将在每年向股东分配的现金股利不低于当年实现的可供分配利润的 15%的基础上，确定年度现金股利及股票股利分配的具体方案。公司的股东分红回报规划的制定应符合相关法律法规、</p>			
--	--	--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			<p>规范性文件及《公司章程》的规定，公司实行连续、稳定、积极的利润分配政策。</p> <p>3、股东回报规划制定周期和相关决策机制</p> <p>公司至少每三年重新审阅一次股东分红回报规划，根据股东（特别是公众投资者和中小投资者）、独立董事和外部监事的意见对公司正在实施的股利分配政策作出适当且必要的修改，确定该时段的股东分红回报计划。</p> <p>公司董事会结合具体经营数据，充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是公众投资者和中小投资者）、独立董事和外部监事的意见，制定年度或中期分红方案，并经公司股东大会表决通过后实施。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	其他承诺	JAY TSAI CHIEN CHOU;陈根清;陈坚;陈英;范熊熊;杭州正元企业管理咨询有限公司;黄金明;季建华;陆卫明;吕晓平;潘利华;施东圣;童本立;杨增荣;余锴;浙江正元智慧科技股份有限公司;周军辉;朱加宁;朱军	<p>关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺：</p> <p>公司、控股股东杭州正元、实际控制人陈坚承诺：1、本公司/本人承诺本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。2、若在发行人投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市交易前，因发行人本次发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，对于已发行的新股和已转让的原限售股份但尚未上市交易的，本公司/本人将按照投资者所缴纳股票申购款加该期间内银行同期1年期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。3、若在发行人首次公开发行的股票上市交易后，因发行人本次发行并上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司/本人将依法购回已发行的新股和已转让的原限售股份，购回价格不低于回购公告前30个交易日（不足30个交易日，则以回购公告前实际交易日为准）该种股票每日加权平均价的算术平均值，并根据相关法律法规规定的程序实施。上述购回实施时法律法规另有规定的从其规定。本公司/本人将及时向发行人提出预案，并提交董事会、股东大会讨论。4、若因招股说明书所载之内</p>	2017年04月21日	9999年12月31日	正常履行中。

			<p>容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司/本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本单位/本人将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者沟通赔偿，通过设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p> <p>此外，控股股东杭州正元、实际控制人陈坚承诺：本企业/本人以公司当年及以后年度利润分配方案中应享有的分红作为履约担保，且若本企业/本人未履行上述购回或赔偿义务，则在履行承诺前，本企业/本人直接或间接所持的公司股份不得转让。</p> <p>公司全体董事、监事和高级管理人员承诺：1、本人承诺发行人本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。2、若因发行人本次发行并上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本人将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者沟通赔偿，通过设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。3、本人以当年以及以后年度自发行人取得的税后工资作为上述承诺的履约担保，且若本人未履行上述购回或赔偿义务，则在履行承诺前，本人直接或间接所持的公司股份（如有）不得转让。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	其他承诺	JAY TSAI CHIEN CHOU;陈坚;陈英; 杭州正元企业管理咨询有限公司;黄金明;陆卫明;潘利华;童	<p>关于填补本次公开发行股票被摊薄即期回报的措施及承诺： 依据中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》相关规定，公司董事会就公司本次公开发行股票是否摊薄即期回报进行了分析，制定了填补即期回报措施，相关主体出具了承诺。公司第二届董事会第二次会议就上述事项通过了《关于本次公开发行股票摊薄即期回报影</p>	2017年04月21日	9999年12月31日	正常履行中。

		<p>本立;余锴;浙江正元智慧科技股份有限公司;朱加宁</p>	<p>响分析和应对措施的议案》，并提交公司 2015 年度股东大会审议通过。</p> <p>公司制定填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证。公司在本次公开发行股票后，将在定期报告中持续披露填补即期回报措施的完成情况及相关承诺主体承诺事项的履行情况。敬请投资者关注。</p> <p>（一）本次公开发行摊薄即期回报的风险及对公司主要财务指标的影响分析</p> <p>本次发行完成后，随着募集资金的到位，公司的资金实力大幅增强，同时公司总股本和净资产均有较大幅度的增长，后续随着募集资金投资项目的效益得以逐步体现，公司的净利润将有所增加，但由于募集资金投资项目的实施需要一定的时间周期，相关效益的实现也需要一定的时间，因此短期内公司的每股收益和净资产收益率等指标存在被摊薄的风险。</p> <p>（二）本次公开发行股票的必要性和合理性</p> <p>公司董事会选择本次融资的必要性和合理性如下：依据公司的发展战略，未来将继续致力于一卡通系统的应用及推广，为客户提供品质卓越的服务，着力把正元智慧建设为全国一流的知名品牌，并基于领先的一卡通技术服务与丰富的经验，拓宽产品功能与应用领域。公司在市场发展的关键机遇期，必要地需要巩固和发展传统优势业务，同时探索新技术、新业务与新领域市场；具体需要加大市场空间和市场渗透力，提升新产品与关键技术的研发能力，优化人力资源管理，持续提高公司内部治理水平和外部服务能力。</p> <p>近年来公司发展迅速，但由于受到资金瓶颈的限制，公司软硬件的提供能力扩张速度低于需求增长速度，在开拓新客户上难以全力以赴。同时，随着科学与经济的不断发展，客户对公司产品功能和性能提出了更高的要求，需要公司加大研发投入以满足客户不断变化的需求。资金紧张等因素限制和制约公司的业务发展，选择本次融资能够合理的发挥募集资金投资项目动力、进一步增强公司资本实力及盈利能力，对公司长期发展提供助益。</p> <p>各个具体募集资金投资项目的必要性和合理性分析，具体详见本招股说明书“第十节、二、募集资金投</p>			
--	--	---------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			<p>资项目的具体情况”。</p> <p>(三) 本次募集资金投资项目与公司现有业务的关系及公司相关资源储备情况</p> <p>1、本次募集资金投资项目与公司现有业务的关系</p> <p>本次募集资金项目全部围绕公司现有的主营业务进行，以进一步增强公司的核心竞争力和盈利能力。其中，智慧易通项目是在公司已开发并广泛应用的数字化园区一卡通基础上，对体系结构重新架构、对业务流程重组优化、对终端机具全面升级、增加应用系统种类和扩大应用范围，为客户构建更协同、更智能的服务环境；营销服务体系建设和升级项目将强化、完善公司现有的面向一卡通市场的营销服务体系，并通过完善组织机构设置，加强营销团队力量；研发中心建设项目在公司现有技术研究中心基础上，扩大公司研发规模并进行技术升级，提高公司产品的研发效率、缩短产品研发和制造周期，提升公司核心竞争力。</p> <p>2、公司从事募投项目在人员、技术、市场等方面的储备情况</p> <p>截至 2016 年 12 月 31 日，公司员工总人数为 711 人，其中研发技术人员 390 人，销售人员 204 人，公司从业人员质量相对较高，人员结构合理，具备业务线的覆盖和新业务的研发探索能力。</p> <p>公司自成立以来一直专注于为客户提供一卡通系统整体解决方案，目前企业研发实力和市场品牌影响力处于行业前列。近年来，公司先后被认定为国家火炬计划重点高新技术企业、省级企业技术中心，“正元智慧卡应用研究院”为省级企业研究院，截至 2016 年 12 月 31 日，公司拥有软件著作权 148 项，专利 24 项。</p> <p>公司重视研发投入和引进高素质人才以提高技术创新能力，核心技术带头人员的行业专业经验丰富，在智能卡、校园信息化、互联网等业务领域具有非常突出的技术创新能力。</p> <p>公司经过多年智能卡行业的市场经营与深耕服务，在部分区域积累并沉淀了一大批优质且忠诚的客户，逐步形成了较强的品牌影响力。除在教育行业拥有广泛的市场基础外，在电信运营商、银行、政府、军警、旅游、卫生等其他领域也有众多客户。目前，公司拥有直接用户超过 3,000 余家、年发卡量已超</p>			
--	--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			<p>过 700 万张，直接用户数量和持卡人数居行业前列，客户遍布国内 20 多个省市。</p> <p>综上所述，公司募集资金投资项目与现有业务的关系密切，并已具备了实施募集资金投资项目的人员、技术、市场等方面储备。</p> <p>（四）公司应对本次公开发行摊薄即期回报采取的措施</p> <p>本次发行后的募集资金到位当年，公司预计即期回报将会摊薄。根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）及《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）的要求，公司拟通过加快本次公开发行募集资金投资项目的实施，促进完善公司各板块业务发展，强化风险控制等方面提升公司核心竞争力，降低摊薄影响，填补回报。</p> <p>公司制定的主要具体措施如下：</p> <p>1、公司在国内校园一卡通行业中处于前列，其中直接服务用户数、可控持卡人数和部分区域用户密度都处于相对领先地位。在现有产品应用领域，公司将利用当前坚实的客户基础，不断深入了解和引导客户需求，将公司最新研究成果和创新应用于客户服务方案，争取更大的市场份额，拓展行业应用；同时，公司也将加强新产品和新技术的研发力度，围绕智能一卡通产业应用的各个领域，寻找新的产品方案与业务增长点，巩固现有品牌和优势，增强公司市场竞争力，提升公司盈利能力。</p> <p>2、公司运行中将持续伴随各类既有的经营、行业、财务风险，同时也将面临宏观微观经济环境变化带来的新风险，公司将持续强化风险意识与能力，不断发现、改进、控制公司业务经营的相关风险。</p> <p>3、本次募集资金使用紧密围绕公司主营业务进行，符合公司未来发展战略，有利于公司提高公司持续盈利能力。公司将根据相关法律法规和《募集资金管理办法》的要求，严格管理募集资金使用，保证募集资金按照原定用途得到充分有效利用。</p> <p>4、公司将不断健全研发机构，增强技术力量，完善创新体系，建立符合企业实际的人才管理和激励制度。今后本公司将继续完善以智慧一卡通网络研发设计为主体的创新</p>			
--	--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			<p>体系，维持较高的研发投入，大力进行新服务、新技术的开发与创新。</p> <p>5、公司未来将根据中国证监会、证券交易所等监管机构出台的具体细则及要求，并参照上市公司较为通行的惯例，继续补充、修订、完善公司投资者权益保护的各项制度并予以实施。</p> <p>（五）关于保障中小投资者合法权益的承诺</p> <p>本次公开发行完成后，公司即期收益存在被摊薄的风险，为保护中小投资者合法权益，公司做出如下承诺：未来将根据中国证监会、证券交易所等监管机构出台的具体细则及要求，并参照上市公司较为通行的惯例，积极落实《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）的内容，继续补充、修订、完善公司投资者权益保护的各项制度并予以实施。</p> <p>公司的控股股东、实际控制人作出如下承诺：不得越权干预公司经营管理活动，不得侵占公司利益。</p> <p>公司的董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，尽最大努力确保公司签署填补回报措施能够得到切实履行，并就此作出如下承诺：</p> <p>1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。</p> <p>3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5、承诺未来拟实施的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	其他承诺	JAY TSAI CHIEN CHOU; 博信优选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）；陈坚；陈英；杭州易康投资管理	<p>强化对相关责任主体承诺事项的约束措施：</p> <p>公司、控股股东杭州正元、实际控制人陈坚、持股 5%以上股东及全体董事、监事和高级管理人员承诺：本公司/本人保证将严格履行正元智慧首次公开发行股票并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：1、如果本公司/本人未履行相关承诺事项，本公司/本人将在正元智慧股东大会及中国证监会指定报刊上公</p>	2017 年 04 月 21 日	9999 年 12 月 31 日	正常履行中。

		有限公司;杭州正浩投资管理有限公司;杭州正元企业管理咨询有限公司;黄金明;陆卫明;潘利华;童本立;余锴;浙江合力创业投资有限公司;浙江正元智慧科技股份有限公司;朱加宁	<p>开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。2、及时、充分披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。3、向投资者提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护投资者的权益。4、违反承诺给投资者造成损失的,将依法对投资者进行赔偿。</p> <p>此外,控股股东杭州正元、实际控制人陈坚、持股 5%以上股东及全体董事、监事和高级管理人员还承诺:因未履行相关承诺事项而获得收入的,所得的收入归正元智慧所有,并将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给正元智慧指定账户;若因未履行上述承诺事项给正元智慧或其他投资者造成损失的,本单位/本人将向正元智慧或其他投资者依法承担赔偿责任。</p>			
股权激励承诺	其他承诺	浙江正元智慧科技股份有限公司	本公司不为任何激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助,包括为其贷款提供担保。	2021 年 09 月 01 日	2024 年 10 月 28 日	正常履行中。
其他承诺	其他承诺	鲍广宇;陈坚;陈艺戎;陈英;龚明勇;杭州正元企业管理咨询有限公司;金鑫华;李战鹏;刘智海;吕晓平;潘功君;盛星;吴晓谦;吴雄伟;姚海强;张耀辉;周军辉;朱军	<p>1、自本承诺签署日起前六个月内,本人/本公司不存在直接减持正元智慧股票的情形。截至本承诺函签署日,本人/本公司也不存在减持正元智慧股票的计划或安排。</p> <p>2、若在本次可转债发行首日(募集说明书公告日)前六个月内本人/本公司存在股票减持情形,本人/本公司承诺将不参与本次可转债发行认购,亦不会委托其他主体参与本次可转债发行认购。</p> <p>3、若在本次可转债发行首日(募集说明书公告日)前六个月内本人/本公司不存在股票减持情形,本人/本公司将根据市场情况决定是否参与本次可转债发行认购。若认购成功,本人/本公司承诺将严格遵守短线交易的相关规定,即自本次可转债发行首日(募集说明书公告日)起至本次可转债发行完成后六个月内不减持正元智慧股票及本次发行的可转债。</p> <p>4、如本人/本公司违反上述承诺违规减持,由此所得收益归正元智慧所有,本人/本公司将依法承担由此产生的法律责任。</p>	2022 年 05 月 26 日	2023 年 10 月 24 日	正常履行中。
其他承诺	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	陈坚	1、截至本承诺函签署之日,本人及本人控制的其他企业(不含发行人及其下属企业,下同)未从事与公司及其子公司(指纳入公司合并报表的经营主体,下同)相同或相似的业务;本人也没有在中国境内	2022 年 05 月 26 日	9999 年 12 月 31 日	正常履行中。

			<p>任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司及其子公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司及其子公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。</p> <p>2、本人保证及承诺不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与公司及其子公司业务相竞争的任何活动；本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人控制的其他企业不从事与公司及其子公司业务相竞争的任何活动。</p> <p>3、如本人拟出售与公司及其子公司生产、经营相关的任何其它资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利；本人将尽最大努力使有关交易的价格公平合理，且该等交易价格按与独立第三方进行正常商业交易的交易价格为基础确定。</p> <p>4、本人将依法律、法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司及其子公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情。</p> <p>5、自本函签署之日起，若公司及其子公司未来开拓新的业务领域而导致本人及本人所控制的其他公司及企业所从事的业务与公司及其子公司构成竞争，本人将终止从事该业务，或由公司在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权，或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方。</p> <p>6、本人将不会利用公司实际控制人的身份进行损害公司及其子公司或其它股东利益的经营活动。</p> <p>7、如实际执行过程中，本人违反已作出的承诺，将采取以下措施： （1）及时、充分披露承诺未得到执行、无法执行或无法按期执行的原因；（2）向当发行人及其投资者提出补充或替代承诺，以保护发行人及其投资者的权益；（3）将上述补充承诺或替代承诺提交发行人股东大会审议；（4）给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；（5）有违法所得的，按相关法律法规处理；（6）其他根据届时规定可以采取的其他措施。</p> <p>8、本承诺函在本人作为公司实际控制人及持股 5%以上股东期间持续有效。</p>			
其他承诺	关于同业竞争、关联交易、	杭州正元企业管理咨询有限	1、截至本承诺函签署之日，本公司及本公司控制的其他企业未从事与公司及其子公司（指纳入公司合	2022 年 05 月 26 日	9999 年 12 月 31 日	正常履行中。

	资金占用方面的承诺	公司	<p>并报表的经营主体，下同）相同或相似的业务；本公司没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司及其子公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司及其子公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。</p> <p>2、本公司保证及承诺不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与公司及其子公司业务相竞争的任何活动；本公司保证将采取合法及有效的措施，促使本公司控制的企业不从事与公司及其子公司业务相竞争的任何活动。</p> <p>3、如本公司拟出售与公司及其子公司生产、经营相关的任何其它资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利；本公司将尽最大努力使有关交易的价格公平合理，且该等交易价格按与独立第三方进行正常商业交易的交易价格为基础确定。</p> <p>4、本公司将依法律、法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司及其子公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情。</p> <p>5、自本函签署之日起，若公司及其子公司未来开拓新的业务领域而导致本公司及本公司所控制的其他公司及企业所从事的业务与公司及其子公司构成竞争，本公司将终止从事该业务，或由公司在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权，或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方。</p> <p>6、本公司将不会利用公司股东的身份进行损害公司及其子公司或其它股东利益的经营活动。</p> <p>7、如实际执行过程中，本公司违反已作出的承诺，将采取以下措施：（1）及时、充分披露承诺未得到执行、无法执行或无法按期执行的原因；（2）向发行人及其投资者提出补充或替代承诺，以保护发行人及其投资者的权益；（3）将上述补充承诺或替代承诺提交发行人股东大会审议；（4）给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；（5）有违法所得的，按相关法律法规处理；（6）其他根据届时规定可以采取的其他措施。</p>			
其他承诺	关于同业竞争、关联交易、资金占用	陈坚；杭州正元企业管理咨询有限公司	1、本人/本公司不会利用实际控制人（控股股东）地位及与公司之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益。	2022年05月06日	9999年12月31日	正常履行中。

	方面的承诺	司	<p>2、自本承诺函出具日起本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业或经济组织将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产。</p> <p>3、本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业或经济组织将尽量避免或减少与公司发生关联交易，如关联交易无法避免，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。</p> <p>4、本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业或经济组织将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议，不会向公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益。</p> <p>5、本人/本公司将通过对所控制的其他企业的控制权，促使该企业按照同样的标准遵守上述承诺。</p> <p>6、若违反上述承诺，本人/本公司将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给公司及其他股东造成的全部损失。</p>			
其他承诺	其他承诺	陈坚;李琳	<p>1、本公司/人将股份质押给债权人系出于合法的融资需求，并非以股票转让为目的；</p> <p>2、截至本承诺函出具之日，本公司/人以所控制的公司股份提供质押进行的融资不存在逾期偿还或者其他违约情形、风险事件，不存在引致诉讼或潜在纠纷的情形；</p> <p>3、本公司/人将严格按照与资金融出方的协议约定，以自有、自筹资金按期、足额偿还融资款项，保证不会因逾期偿还或其他违约情形、风险事件导致本人所控制公司股份被质权人行使质押权；</p> <p>4、如有需要，本公司/人将积极与资金融出方协商，提前回购、追加保证金或补充担保物等方式避免出现本人所持的公司股份被处置，避免公司实际控制人发生变更。</p>	2022年05月26日	9999年12月31日	正常履行中。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本 (元)	股权取得比例 (%)	股权取得方式
联创信息公司	2022/12/28	38,250,000.00	51.00	现金收购
尼普顿公司	2022/9/14	40,945,738.66	11.70	现金收购
	2022/11/29	101,454,441.34	28.99	现金收购
	2022/11/29 的公允价值	36,081,244.92	10.31	原持有股权

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末 被购买方的收入	购买日至期末被 购买方的净利润
联创信息公司	2022/12/28	工商变更日		
尼普顿公司	2022/11/29	股权变更登记日	29,973,973.49	2,718,251.43

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	潘晶晶、吴婵彬
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	潘晶晶 4 年、吴婵彬 2 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司因收购尼普顿，聘请浙商证券为财务顾问，期间共支付财务顾问费 20.00 万元；因申请发行可转换公司债券，聘请浙商证券为保荐机构，保荐费共计 100.00 万元，期间已支付 30.00 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

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
公司及控股子公司非重大诉讼、仲裁等共 26 件	1,301.06	否	撤诉/判决/调解等	撤诉 6 件；判决/裁决 10 件，调解 3 年，审理中 7 件；对公司不构成影响	不适用		不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

浙江正元智慧科技股份有限公司	其他	云马智慧以增资方式吸纳云腾科技为新股东，公司放弃了本次增资的优先认缴出资权。本次增资完成后，公司出资比例由 51%变为 40.80%，云马智慧于 6 月 27 日完成工商变更登记，公司上述交易事项未及时履行审议程序和信息披露义务，直至 2022 年 7 月 5 日才提交董事会审议并披露《关于子公司增资暨公司放弃优先认缴出资权的议案》。	其他	深圳证券交易所创业板公司管理部发出监管函	2022 年 10 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
----------------	----	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----	----------------------	------------------	------------------------------

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
卓然实业	公司董事长、总经理担任卓然实业董事长	向关联人销售产品、商品	信息化升级改造	参照市场价格公允定价	协议约定	5.19	0.01%	800	否	转账结算	不适用	2022 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com): 《关于 2022 年度日常关联交易预计的公告》 (公告编

													号： 2022- 048)
尼普顿	曾为公司关联方，公司高管担任尼普顿董事	向关联人销售产品、商品	向尼普顿销售水控器	参照市场价格公允定价	协议约定	280.38	0.33%	500	否	转账结算	不适用		巨潮资讯网 (www.cninfo.com)： 《关于2022年度日常关联交易预计的公告》 (公告编号：2022-048)
卓然实业	公司董事长、总经理担任卓然实业董事长	向关联人提供服务	维护服务	参照市场价格公允定价	协议约定	60	0.43%	60	否	转账结算	不适用		巨潮资讯网 (www.cninfo.com)： 《关于2022年度日常关联交易预计的公告》 (公告编号：2022-048)
无锡汇众	曾为公司关联方，公司董事长、总经理曾任无锡汇众	向关联人提供服务	技术服务	参照市场价格公允定价	协议约定	34.02	0.25%	20	是	转账结算	不适用		巨潮资讯网 (www.cninfo.com)： 《关于2022年度

	众董事												日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2022-048)
卓然实业	公司董事长、总经理担任卓然实业董事长	接受关联人提供服务	代缴水电费	参照市场价格公允定价	协议约定	116.82	6.07%	90	是	转账结算	不适用		巨潮资讯网 (www.cninfo.com): 《关于 2022 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2022-048)
卓然实业	公司董事长、总经理担任卓然实业董事长	接受关联人提供服务	物业费	参照市场价格公允定价	协议约定	106.71	5.55%	0	是	转账结算	不适用		
卓然实业	公司董事长、总经理担任卓然实业董事长	接受关联人提供服务	停车费	参照市场价格公允定价	协议约定	26	1.35%	0	是	转账结算	不适用		
尼普顿	曾为公司关联方, 公司高管担任	接受关联人提供服务	管理费	参照市场价格公允定价	协议约定	27.5	0.20%	0	是	转账结算	不适用		

	尼普顿董事												
尼普顿	曾为公司关联方，公司高管担任尼普顿董事	接受关联人提供服务	技术服务	参照市场价格公允定价	协议约定	5	0.04%	0	是	转账结算	不适用		
合计				--	--	661.62	--	1,470	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司 2022 年日常关联交易的实际发生金额为 606.14 万元，交易符合公司生产经营及业务发展实际需要，定价公允，不存在损害公司和股东利益的情形。公司 2022 年度关联交易实际发生金额低于年度关联交易预计总额 567,150.00 万元，与部分关联方交易金额超出公司董事会审议通过的预计额度或未在预计额度范围内的，超出部分未达到公司董事会及股东大会审议标准。2022 年度关联交易实际发生情况与预计产生差异主要是受公司及相关关联方业务发展情况、市场需求波动等因素影响。公司 2022 年度与关联方实际发生的关联交易，属于正常的商业行为，对公司日常经营及业绩不会产生重大不利影响。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

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。

十五、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

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
杭州卓然	房屋		9,910,108.66	7,377,471.47	1,524,103.07

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	2020年12月07日	1,500	连带责任保证	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	2022年01月21日	1,000	连带责任保证	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	2022年03月28日	1,000	连带责任保证	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	2022年03月29日	1,000	连带责任保证	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务清偿期限届满之日起三年	否	否
青岛天高	2022年08月27日	1,000		0	连带责任保证					
青岛天高	2022年08月27日	1,100		0	连带责任保证					
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			5,100	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)			3,000			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			7,100	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)			4,500			
子公司对子公司的担保情况										
担保对	担保额度相关	担保额	实际发	实际担	担保类	担保物(如	反担保情况	担保期	是否履	是否为关联方

象名称	公告披露日期	度	生日期	保金额	型	有)	(如有)		行完毕	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）			5,100	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						3,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			7,100	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						4,500
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										4.52%
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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	2,500.00	0.00	0.00	0.00
银行理财产品	自有资金	1,160.00	0.00	0.00	0.00
信托理财产品	自有资金	5,000.00	0.00	0.00	0.00
合计		8,660.00	0.00	0.00	0.00

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、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）申请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、公司分别于 2022 年 8 月 26 日、2022 年 8 月 31 日、2022 年 10 月 17 日、2022 年 10 月 26 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《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的回复》《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的回复（修订稿）

（2022年半年度财务数据更新版）》《发行人及保荐机构关于审核问询函的回复（二次修订稿）（豁免信息披露版本）》《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的回复（三次修订稿）（2022年三季度财务数据更新版）（豁免信息披露版本）》及其他相关文件，披露后通过深交所发行上市审核业务系统报送了相关文件。

5、2022年11月16日，深圳证券交易所创业板上市委员会召开2022年第80次上市委员会审议会议，对公司向不特定对象发行可转换公司债券的申请进行了审核。根据会议审议结果，公司本次向不特定对象发行可转换公司债券的申请符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

6、公司于2023年1月12日收到深交所上市审核中心出具的《发行注册环节反馈意见落实函》（审核函〔2023〕020012号）（以下简称“落实函”），公司申请向不特定对象发行可转换公司债券事项已进入中国证监会注册环节。深交所上市审核中心将中国证监会注册环节反馈意见转发了公司，要求公司予以落实，并在五个工作日内提交回复。公司按照落实函的要求，分别于2023年1月17日、2023年2月24日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《浙江正元智慧科技股份有限公司与浙商证券股份有限公司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发行注册环节反馈意见落实函的回复》及其他相关文件，披露后通过深交所发行上市审核业务系统报送了相关文件。

7、公司于2023年3月14日收到中国证监会出具的《关于同意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注册的批复》（证监许可〔2023〕553号），中国证监会同意公司向不特定对象发行可转换公司债券的注册申请。

8、2023年4月18日，公司在深圳证券交易所公开发行人民币35,073万元可转债，债券简称“正元转02”，债券代码“123196”，每张面值为人民币100元，共计350.73万张，按面值发行。

9、2023年4月24日，公司披露《可转换公司债券发行结果公告》。

公司将根据相关规则要求，尽快完成本次可转债上市工作。

（三）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的公告》（公告编号：2022-083）。

十七、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%				12,703,080	12,703,080	140,353,715	100.00%
1、人民币普通股	127,650,635	100.00%				12,703,080	12,703,080	140,353,715	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%				12,703,080	12,703,080	140,353,715	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，因可转换公司债券转股，公司新增股份 10,289,727 股，因股票期权激励计划激励对象行权份，公司新增股份 2,413,353 股；合计新增股份 12,703,080 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 5.35 元。

公司 2022 年度基本每股收益 0.52 元，稀释每股收益 0.52 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 7.09 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 年度基本每股收益 0.56 元，稀释每股收益 0.56 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 7.79 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

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，因可转换公司债券转股，公司新增股份 10,289,727 股；因公司 2021 年股票期权激励计划第一个行权期激励对象行权 2,413,353 份，公司新增股份 2,413,353 股。故本报告期公司总股本增加 12,703,080 股，由期初 127,650,635 股增加至 140,353,715 股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,750	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	9,564	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、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	26.13%	36,680,617	-	0	36,680,617	质押	25,000,000	
杭州易康投资管理有限公司	境内非国有法人	3.50%	4,907,737	-2,552,325	0	4,907,737			
李琳	境内自然人	2.63%	3,689,762	-	0	3,689,762	质押	3,689,000	
郭明珠	境内自然人	1.37%	1,923,650	512,100	0	1,923,650			
胡鹤鸣	境内自然人	1.32%	1,851,400	1,351,400	0	1,851,400			
蔡伟灵	境内自然人	1.09%	1,523,300	1,523,300	0	1,523,300			
杭州正浩投资管理有限公司	境内非国有法人	0.92%	1,286,111	-1,744,470	0	1,286,111			

UBS AG	境外法人	0.87%	1,215,027	923,522	0	1,215,027		
林建洪	境内自然人	0.85%	1,190,600	521,200	0	1,190,600		
范李烽	境内自然人	0.75%	1,052,500	341,590	0	1,052,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	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（如有）（参见注 10）	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					
郭明珠	1,923,650	人民币普通股	1,923,650					
胡鹤鸣	1,851,400	人民币普通股	1,851,400					
蔡伟灵	1,523,300	人民币普通股	1,523,300					
杭州正浩投资管理有限公司	1,286,111	人民币普通股	1,286,111					
UBS AG	1,215,027	人民币普通股	1,215,027					
林建洪	1,190,600	人民币普通股	1,190,600					
范李烽	1,052,500	人民币普通股	1,052,500					
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>							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	<p>(1) 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易担保证券账户持有 4,457,470 股，实际合计持有 4,907,737 股；</p> <p>(2) 公司股东郭明珠通过普通证券账户持有 263,000 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 1,660,650 股，实际合计持有 1,923,650 股；</p> <p>(3) 公司股东蔡伟灵通过普通证券账户持有 969,500 股，通过英大证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 553,800 股，实际合计持有 1,523,300 股；</p> <p>(4) 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；</p> <p>(5) 公司股东林建洪通过普通证券账户持有 515,100 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 675,500 股，实际合计持有 1,190,600 股；</p>							

	(6) 公司股东范李烽通过普通证券账户持有 641,110 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 411,390 股, 实际合计持有 1,052,500 股。
--	--------------------------------------------------------------------------------------------

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
杭州正元企业管理咨询有限公司	陈坚	2001 年 11 月 22 日	913301087337992009	企业管理咨询
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

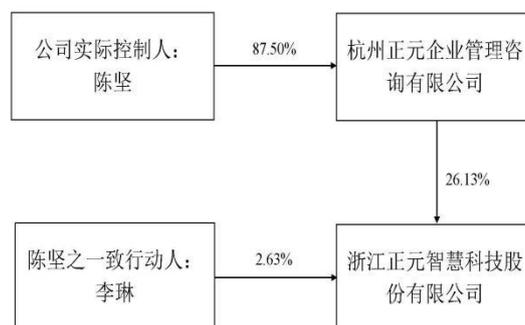
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈坚	本人	中国	否
李琳	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	陈坚先生为公司董事长兼总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、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

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量(张)	报告期末持有可转债金额(元)	报告期末持有可转债占比
1	无				
2	无				
3	无				
4	无				
5	无				
6	无				
7	无				
8	无				
9	无				
10	无				

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、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、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	1.28	1.62	-20.99%
资产负债率	49.97%	51.21%	-1.24%
速动比率	1.01	1.24	-18.55%
	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	2,546.67	4,973.98	-48.80%
EBITDA 全部债务比	22.05%	21.31%	0.74%
利息保障倍数	4.33	3.57	21.29%
现金利息保障倍数	2.83	3.34	-15.27%
EBITDA 利息保障倍数	6.68	4.56	46.49%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	332.53%	257.04%	75.49%

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 25 日
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师姓名	潘晶晶、吴婵彬

审计报告正文

审 计 报 告

天健审（2023）5508 号

浙江正元智慧科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江正元智慧科技股份有限公司（以下简称正元智慧公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了正元智慧公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于正元智慧公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五 23 和七(二)1。

正元智慧公司的营业收入主要来自于一卡通系统建设收入和运营与维护收入等。2022 年度，正元智慧公司营业收入金额为人民币 106,504.29 万元。

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

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计和确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（3）对营业收入及毛利率按产品、项目、客户实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

（5）以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、发货单、签收单、验收报告等；

（6）对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认；

（7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）应收账款与合同资产的减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五 10、七 4、七 9 和七 21。

截至 2022 年 12 月 31 日，正元智慧公司应收账款、合同资产和其他非流动资产——合同资产项目账面余额分别为人民币 73,366.79 万元、1,422.36 万元和 3,668.52 万元，坏账准备分别为人民币 11,626.06 万元、413.75 万元和 586.89 万元，账面价值分别为人民币

61,740.73 万元、1,008.61 万元和 3,081.63 万元，占期末资产总额的 25.52%、0.42%和 1.27%。

对于单独进行减值测试的应收账款，当存在客观证据表明其发生减值时，管理层综合考虑债务人的行业状况、经营情况、财务状况、涉诉情况、还款记录等因素，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备；对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，管理层根据账龄依据划分组合，与该组合具有类似信用风险特征组合的历史损失率为基础，结合现实情况进行调整，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价其设计和确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；

(3) 对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层减值测试方法（包括根据历史损失率及反映当前情况的相关可观察数据等确定的各项组合坏账准备计提比例）的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(4) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(5) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估正元智慧公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

正元智慧公司治理层（以下简称治理层）负责监督正元智慧公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致正元智慧公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表

使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致正元智慧公司不能持续经营。

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二三年四月二十五日

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 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	364,025,432.40	353,178,651.41
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,010,000.00	1,600,000.00
衍生金融资产		
应收票据	4,410,169.79	1,862,314.51
应收账款	617,407,278.31	493,657,088.24
应收款项融资	250,000.00	650,000.00
预付款项	25,042,925.47	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	48,427,053.72	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	259,398,142.40	245,219,652.58
合同资产	10,086,129.67	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	17,407,378.91	9,529,581.36
流动资产合计	1,347,464,510.67	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	127,906,532.17	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	508,227,787.17	77,721,016.19
在建工程	1,776,222.05	

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	43,601,778.05	46,101,189.47
无形资产	108,456,357.67	74,408,930.11
开发支出	5,257,376.12	3,058,595.40
商誉	128,246,043.14	14,593,499.03
长期待摊费用	69,963,882.63	73,164,384.31
递延所得税资产	39,456,430.98	29,547,754.78
其他非流动资产	38,830,440.68	43,211,247.76
非流动资产合计	1,071,747,093.66	581,237,732.77
资产总计	2,419,211,604.33	1,751,603,415.51
流动负债：		
短期借款	467,266,711.18	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	31,432,522.22	31,017,829.89
应付账款	173,143,291.54	180,114,721.29
预收款项	44,304,470.83	
合同负债	49,227,161.04	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	45,819,017.34	36,171,474.85
应交税费	18,207,248.67	13,699,561.28
其他应付款	174,571,482.73	13,726,625.82
其中：应付利息		
应付股利		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	42,828,073.24	10,903,588.69
其他流动负债	6,543,750.46	4,739,552.22
流动负债合计	1,053,343,729.25	721,082,544.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	43,213,163.44	
应付债券		136,232,188.78
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	34,103,339.19	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	12,682,500.77	2,215,699.00
其他非流动负债	65,527,961.67	
非流动负债合计	155,526,965.07	175,832,452.07
负债合计	1,208,870,694.32	896,914,996.13
所有者权益：		
股本	140,353,715.00	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	445,000,650.38	240,782,182.05
减：库存股		
其他综合收益	376,400.31	39,372.91
专项储备		
盈余公积	43,611,610.64	38,533,434.83
一般风险准备		
未分配利润	365,557,820.78	307,699,036.65
归属于母公司所有者权益合计	994,900,197.11	750,465,134.95
少数股东权益	215,440,712.90	104,223,284.43
所有者权益合计	1,210,340,910.01	854,688,419.38
负债和所有者权益总计	2,419,211,604.33	1,751,603,415.51

法定代表人：陈坚 主管会计工作负责人：吴晓谦 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12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	268,456,177.94	238,178,549.90
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,468,858.53	960,489.01
应收账款	534,493,276.77	474,650,229.48
应收款项融资	100,000.00	650,000.00
预付款项	9,186,041.28	8,578,265.63
其他应收款	130,797,312.06	149,224,423.01
其中：应收利息		
应收股利		1,619,292.00
存货	167,541,281.24	169,748,549.06
合同资产	7,906,304.09	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	2,140,703.43	

流动资产合计	1,123,089,955.34	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	446,622,018.18	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	6,203,347.77	6,580,457.98
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	30,317,931.21	36,000,605.53
无形资产	45,735,918.51	41,543,204.63
开发支出	5,257,376.12	3,058,595.40
商誉		
长期待摊费用	21,290,632.95	24,457,757.79
递延所得税资产	17,828,283.32	15,466,703.32
其他非流动资产	25,156,578.04	23,882,930.68
非流动资产合计	598,412,086.10	511,141,227.10
资产总计	1,721,502,041.44	1,564,226,678.26
流动负债：		
短期借款	358,277,817.81	358,386,100.67
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	32,270,747.22	31,017,829.89
应付账款	147,801,310.61	164,339,044.94
预收款项		
合同负债	32,461,342.18	32,195,002.55
应付职工薪酬	19,228,647.19	17,220,171.93
应交税费	9,236,242.35	4,256,267.77
其他应付款	85,570,321.44	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	4,424,288.52	5,927,048.75
其他流动负债	3,883,575.51	3,597,900.58
流动负债合计	693,154,292.83	634,471,183.03
非流动负债：		
长期借款	25,029,868.06	
应付债券		136,232,188.78

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	25,178,853.70	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	50,208,721.76	167,965,933.09
负债合计	743,363,014.59	802,437,116.12
所有者权益：		
股本	140,353,715.00	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	453,494,366.45	247,796,786.95
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,732,004.87	38,533,434.83
未分配利润	341,558,940.53	312,048,231.85
所有者权益合计	978,139,026.85	761,789,562.14
负债和所有者权益总计	1,721,502,041.44	1,564,226,678.26

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	1,065,042,890.31	947,551,853.11
其中：营业收入	1,065,042,890.31	947,551,853.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,058,137,115.66	904,399,609.14
其中：营业成本	657,520,184.01	564,551,185.23
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,917,365.56	5,656,243.45
销售费用	135,903,121.38	107,899,624.73

管理费用	85,724,355.61	70,236,747.83
研发费用	150,203,815.70	131,610,992.26
财务费用	22,868,273.40	24,444,815.64
其中：利息费用	19,287,810.66	26,185,435.12
利息收入	1,452,100.52	1,235,872.37
加：其他收益	29,425,120.72	34,860,765.42
投资收益（损失以“-”号填列）	53,022,624.37	13,528,464.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,406,035.26	11,439,414.80
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）	-21,613,340.57	-21,147,581.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,720,234.57	-2,309,360.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	183,318.56	9,765.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	65,203,263.16	68,094,296.46
加：营业外收入	122,104.87	74,866.84
减：营业外支出	1,187,343.25	862,852.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	64,138,024.78	67,306,310.93
减：所得税费用	-9,830,015.99	2,897,411.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	73,968,040.77	64,408,899.67
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	73,968,040.77	64,408,899.67
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	71,213,381.66	58,413,434.14
2. 少数股东损益	2,754,659.11	5,995,465.53
六、其他综合收益的税后净额	1,295,760.87	151,376.05
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	337,027.40	39,372.91
（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	337,027.40	39,372.91
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	337,027.40	39,372.91
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	958,733.47	112,003.14
七、综合收益总额	75,263,801.64	64,560,275.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	71,550,409.06	58,452,807.05
归属于少数股东的综合收益总额	3,713,392.58	6,107,468.67
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.52	0.46
(二) 稀释每股收益	0.52	0.46

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：吴晓谦 会计机构负责人：包建军

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	734,867,651.44	703,189,115.34
减：营业成本	497,009,780.84	465,634,130.22
税金及附加	3,989,516.44	3,885,704.85
销售费用	79,388,801.02	68,706,642.37
管理费用	32,014,604.32	32,671,907.70
研发费用	88,506,645.68	74,881,314.27
财务费用	19,155,025.74	21,311,774.47
其中：利息费用	15,450,456.33	23,166,980.94
利息收入	1,026,233.54	904,061.24
加：其他收益	17,901,299.75	24,184,670.74
投资收益（损失以“-”号填列）	31,321,115.04	16,365,536.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,158,929.89	11,634,841.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-15,455,092.59	-18,069,043.85
资产减值损失（损失以“－”号填列）	313,146.51	-2,401,316.43
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-70,936.87	168.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	48,812,809.24	56,177,656.20
加：营业外收入	3,517.78	2,503.70
减：营业外支出	336,442.62	775,303.93
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	48,479,884.40	55,404,855.97
减：所得税费用	-2,301,873.74	305,627.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	50,781,758.14	55,099,228.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	50,781,758.14	55,099,228.00
（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	50,781,758.14	55,099,228.00
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 年度	2021 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	1,032,543,646.02	895,090,829.08
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	31,984,713.19	26,958,227.69
收到其他与经营活动有关的现金	83,186,612.42	64,689,855.68
经营活动现金流入小计	1,147,714,971.63	986,738,912.45
购买商品、接受劳务支付的现金	655,785,261.89	573,976,373.50
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	246,357,744.19	215,061,806.39
支付的各项税费	55,251,785.29	49,804,915.15
支付其他与经营活动有关的现金	149,525,710.46	112,870,492.00
经营活动现金流出小计	1,106,920,501.83	951,713,587.04
经营活动产生的现金流量净额	40,794,469.80	35,025,325.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	109,960,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,941,152.87	5,376,239.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	167,516.10	23,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	118,200,000.00	467,900,000.00
投资活动现金流入小计	230,268,668.97	473,300,039.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,818,735.82	63,221,690.78
投资支付的现金	4,607,500.00	49,694,243.00
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	104,436,845.88	13,542,689.55
支付其他与投资活动有关的现金	119,487,399.68	330,500,000.00
投资活动现金流出小计	286,350,481.38	456,958,623.33
投资活动产生的现金流量净额	-56,081,812.41	16,341,416.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	45,308,493.43	11,165,767.18
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,120,000.00	5,700,000.00
取得借款收到的现金	703,730,000.00	462,477,640.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,080,000.00	20,698,617.44
筹资活动现金流入小计	751,118,493.43	494,342,024.62

偿还债务支付的现金	656,986,665.08	378,461,617.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,403,578.93	18,764,820.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,405,912.80	
支付其他与筹资活动有关的现金	40,285,680.83	53,027,216.16
筹资活动现金流出小计	725,675,924.84	450,253,653.33
筹资活动产生的现金流量净额	25,442,568.59	44,088,371.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,409,235.55	151,376.05
五、现金及现金等价物净增加额	11,564,461.53	95,606,489.04
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	349,283,097.80	337,718,636.27

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	736,886,294.35	614,800,880.12
收到的税费返还	15,296,288.79	20,238,109.55
收到其他与经营活动有关的现金	84,409,294.94	58,538,519.57
经营活动现金流入小计	836,591,878.08	693,577,509.24
购买商品、接受劳务支付的现金	544,026,242.59	442,069,615.62
支付给职工以及为职工支付的现金	132,830,709.14	127,642,419.28
支付的各项税费	32,011,206.76	32,281,388.05
支付其他与经营活动有关的现金	103,561,764.83	78,732,360.56
经营活动现金流出小计	812,429,923.32	680,725,783.51
经营活动产生的现金流量净额	24,161,954.76	12,851,725.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	109,960,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,317,271.45	4,934,299.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,016.10	300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	141,400,000.00	443,591,410.96
投资活动现金流入小计	254,687,287.55	448,526,010.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,120,461.35	25,554,965.85
投资支付的现金	4,607,500.00	49,670,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	118,368,770.00	42,690,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	144,238,912.43	310,200,000.00
投资活动现金流出小计	271,335,643.78	428,114,965.85
投资活动产生的现金流量净额	-16,648,356.23	20,411,044.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	44,188,493.43	5,465,767.18
取得借款收到的现金	623,000,000.00	411,617,640.00
收到其他与筹资活动有关的现金	503,000,000.00	270,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,170,188,493.43	687,083,407.18
偿还债务支付的现金	609,980,440.00	322,198,285.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,261,647.70	17,561,685.41
支付其他与筹资活动有关的现金	513,189,695.68	307,917,371.24

筹资活动现金流出小计	1,146,431,783.38	647,677,341.65
筹资活动产生的现金流量净额	23,756,710.05	39,406,065.53
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	31,270,308.58	72,668,835.85
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	254,048,343.34	222,778,034.76

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	127,650,635.00			35,760,473.51	240,782,182.05		39,372.91	0.00	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																
期差错更正																
一控制下企业合并																
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	12,703,080.00			-35,760,473.51	204,218,468.33		337,027.40		5,078,175.81		57,858,784.13		244,435,062.16	111,217,428.47	355,652.22	

变动金额 (减少以“一”号填列)				1										490.63
(一) 综合收益总额														75,263.8016
(二) 所有者投入和减少资本	12,703,080.00				210,054,937.31									225,357.1288
1. 所有者投入的普通股	12,703,080.00				195,876,723.15									209,699.8035
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					14,178,214.16									15,657.3253
4. 其他														
(三) 利润分配														-8,832.90472
1. 提取														

盈余公积								5.81		8,175.81				
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	-556,483.00	-8,832,904.72
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														

计政策变更																	
期差错更正																	
一控制下企业合并																	
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	71,343,493.98	759,665,905.26	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	336,330.00			-77,300.99	7,250,235.70					39,372.91		5,509,922.80		49,084,163.25	62,142,723.67	32,879,790.45	95,022,514.12
（一）综合收益总额										39,372.91				58,413,434.4	58,452,807.05	6,107,468.67	64,560,275.72
（二）所有者投入和减少资本	336,330.00				8,876,906.64										9,213,236.64	31,944,443.41	41,157,680.05
1. 所有者投入的普通股	336,330.00				5,496,284.12										5,832,614.12	5,700,000.00	11,532,614.12
2. 其他权益工具持有者投入																	

本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额														3,380.622.52	3,380.622.52
4. 其他														26,244.443.41	26,244.443.41
(三) 利润分配									5,509.922.80		-9,329.270.89			-3,819.348.09	-3,819.348.09
1. 提取盈余公积									5,509.922.80		-5,509.922.80				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-3,819.348.09			-3,819.348.09	-3,819.348.09
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转														-77,300.99	-77,300.99
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				- 77,3 00.9 9								- 77,3 00.9 9		- 77,3 00.9 9	
(五) 专项 储备															
1. 本期 提取															
2. 本期 使用															
(六) 其他					- 1,62 6,67 0.94							- 1,62 6,67 0.94	- 5,17 2,12 1.63	- 6,79 8,79 2.57	
四、 本期 期末 余额	127, 650, 635. 00			35,7 60,4 73.5 1	240, 782, 182. 05		39,3 72.9 1		38,5 33,4 34.8 3		307, 699, 036. 65		750, 465, 134. 95	104, 223, 284. 43	854, 688, 419. 38

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	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												
期差错更正												
其他									-879,605.77	-7,916,451.93		-8,796,057.70
二、本年期初余额	127,650,635.00			35,760,473.51	247,796,786.95				37,653,829.06	304,131,779.92		752,993,504.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,703,080.00			-35,760,473.51	205,697,579.50				5,078,175.81	37,427,160.61		225,145,522.41
（一）综合收益总额										50,781,758.14		50,781,758.14
（二）所有者投入和减少资本	12,703,080.00				211,534,048.48							224,237,128.48
1. 所有者投入的普通股	12,703,080.00				195,876,723.15							208,579,803.15
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					15,657,325.33							15,657,325.33
4. 其他												
(三) 利润分配								5,078,175.81	-13,354,597.53			-8,276,421.72
1. 提取盈余公积								5,078,175.81	-5,078,175.81			
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							-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
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					- 5,836,468.98							- 5,836,468.98
四、本期末余额	140,353,715.00				453,494,366.45				42,732,004.87	341,558,940.53		978,139,026.85

上期金额

单位：元

项目	2021 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	127,314,30			35,837,774	238,218,67				33,023,512	266,278,27		700,672,53

期末余额	5.00			.50	2.88				.03	4.74		9.15
加： 会计政策变更												
期差错更正												
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)	336,330.00			-77,300.99	9,578,114.07				5,509,922.80	45,769,957.11		61,117,022.99
(一) 综合收益总额										55,099,228.00		55,099,228.00
(二) 所有者投入和减少资本	336,330.00				8,876,906.64							9,213,236.64
1. 所有者投入的普通股	336,330.00				5,496,284.12							5,832,614.12
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支					3,380,622.							3,380,622.

付计入所有者权益的金额					52							52
4. 其他												
(三) 利润分配									5,509,922.80	-9,329,270.89		-3,819,348.09
1. 提取盈余公积									5,509,922.80	-5,509,922.80		
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												-77,300.99
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				- 77,30 0.99								- 77,30 0.99
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					701,2 07.43							701,2 07.43
四、本期期末余额	127,6 50,63 5.00			35,76 0,473 .51	247,7 96,78 6.95				38,53 3,434 .83	312,0 48,23 1.85		761,7 89,56 2.14

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 137,940,362 元，截至 2022 年 12 月 31 日股份总数 140,353,715 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 2023 年 4 月 25 日第四届十七次董事会批准对外报出。

本期公司将以下 17 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	杭州容博教育科技有限公司	杭州容博公司
6	福建正元智慧科技有限公司	福建正元公司
7	四川正元智慧科技有限公司	四川正元公司
8	浙江正元曦客科技有限公司	正元曦客公司
9	浙江校云智慧科技有限公司	校云智慧公司
10	浙江小兰智慧科技有限公司	小兰智慧公司
11	浙江坚果智慧科技有限公司	坚果智慧公司
12	浙江双旗智慧科技有限公司	双旗智慧公司
13	杭州正元智慧企业管理咨询有限责任公司	正元管理公司
14	杭州麦狐信息技术有限公司	麦狐信息公司
15	宁波博太科智能科技股份有限公司	博太科公司
16	浙江尼普顿科技股份有限公司	尼普顿公司
17	杭州联创信息技术有限公司	联创信息公司

子公司情况详见“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、无形资产摊销、收入确认交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

博太科公司子公司 BOSTEX TECHNOLOGIES INTERNATIONAL PTE LTD（以下简称博太科新加坡公司）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

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

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

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的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。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

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并采用三阶段模型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) 采用简化计量方法，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。

13、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。

14、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	5	4.75
通用设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
专用设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
其中：空调	年限平均法	4-8	5	23.75-11.875
热水设备	年限平均法	5-15	0	20-6.67
洗衣机	年限平均法	5、8	5	11.875-19.00
其他	年限平均法	3-15	5	31.67-6.33
运输工具	年限平均法	5	5	19.00

15、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。

16、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。

17、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

3. 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。

18、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。

19、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。

20、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。

21、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。

22、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。

23、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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户

就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

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，属于在某一时点履行的履约义务。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

维护服务、运营增值、空调租赁服务等属于某一时段履行的履约义务，热水服务和洗衣服务属于某一时点履行的履约义务。

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) 热水服务和洗衣服务：一般与学生根据实际消费实时进行结算确认收入。

4) 空调租赁服务：履约成本在整个履约期间均匀发生，按直线法确认收入。

(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，属于在某一时点履行的履约义务，在项目已实际完工并取得项目调试验收报告时确认收入。

24、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。

25、合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

26、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。

27、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

在租赁期开始日，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。

28、分布报告

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

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定。	不适用	该项会计政策变更对公司财务报表无影响
公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整 2022 年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，对可比期间信息不予调整。	不适用	该项会计政策变更对公司财务报表无影响
公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定。	不适用	该项会计政策变更对公司财务报表无影响
公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定。	不适用	该项会计政策变更对公司财务报表无影响

(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	3%、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%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除	1.2%

	30%后余值的 1.2%计缴	
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
浙江正元公司	15%
青岛天高公司	15%
广西筑波公司	15%
福建正元公司	15%
杭州容博公司	15%
小兰智慧公司	15%
四川正元公司	15%
双旗智慧公司	15%
坚果智慧公司	15%
麦狐信息公司	15%
博太科公司	15%
尼普顿公司	15%
南昌正元公司	20%
博太科新加坡公司	17%
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、坚果智慧公司、双旗智慧公司、麦狐信息公司和博太科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、杭州容博公司、小兰智慧公司、四川正元公司、双旗智慧公司、坚果智慧公司、麦狐信息公司、博太科公司、尼普顿公司 11 家子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。

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	171,213.39	44,467.30
银行存款	350,870,402.02	336,144,420.12
其他货币资金	12,983,816.99	16,989,763.99
合计	364,025,432.40	353,178,651.41
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	14,742,334.60	15,460,015.14

其他说明：

抵押、质押或冻结等对使用有限制款项的说明

项目	期末数	期初数
银行存款	2,408,168.57 [注]	
银行承兑汇票保证金	9,170,457.57	3,868,741.97
保函保证金	3,163,708.46	6,591,273.17
票据池保证金		5,000,000.00
小计	14,742,334.60	15,460,015.14

[注] 2,408,168.57 元系涉诉冻结款项 275,000.00 元及按销售合同约定冻结款项 2,133,168.57 元。

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	1,010,000.00	1,600,000.00
其中：		
其中：理财产品投资	1,010,000.00	1,600,000.00
其中：		
合计	1,010,000.00	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	3,223,141.94	668,959.66
商业承兑票据	1,187,027.85	1,193,354.85
合计	4,410,169.79	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	4,642,283.99	100.00%	232,114.20	5.00%	4,410,169.79	1,960,331.06	100.00%	98,016.55	5.00%	1,862,314.51
其中：										
银行承兑汇票	3,392,780.99	73.08%	169,639.05	5.00%	3,223,141.94	704,168.06	35.92%	35,208.40	5.00%	668,959.66
商业承兑汇票	1,249,503.00	26.92%	62,475.15	5.00%	1,187,027.85	1,256,163.00	64.08%	62,808.15	5.00%	1,193,354.85
合计	4,642,283.99	100.00%	232,114.20	5.00%	4,410,169.79	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	134,097.65				232,114.20
合计	98,016.55	134,097.65				232,114.20

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		1,998,994.54
合计		1,998,994.54

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	733,667,896.81	100.00%	116,260,618.50	15.85%	617,407,278.31	587,723,718.18	100.00%	94,066,629.94	16.01%	493,657,088.24
其中：										
合计	733,667,896.81	100.00%	116,260,618.50	15.85%	617,407,278.31	587,723,718.18	100.00%	94,066,629.94	16.01%	493,657,088.24

按组合计提坏账准备：116,260,618.50

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	733,667,896.81	116,260,618.50	15.85%
合计	733,667,896.81	116,260,618.50	

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	账面余额
1年以内（含1年）	458,404,533.00
1至2年	142,846,676.72
2至3年	52,757,011.48
3年以上	79,659,675.61

3 至 4 年	26,672,809.80
4 至 5 年	15,473,250.02
5 年以上	37,513,615.79
合计	733,667,896.81

(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	20,688,275.25	1,287.18	267,605.04	1,772,031.17	116,260,618.50
合计	94,066,629.94	20,688,275.25	1,287.18	267,605.04	1,772,031.17	116,260,618.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	267,605.04

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期实际核销应收账款 267,605.04 元。

(4) 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
客户一	14,532,920.00	1.99%	726,646.00
客户二	12,052,899.10	1.64%	3,419,911.44
客户三	11,538,113.25	1.57%	1,139,861.33
客户四	10,416,921.90	1.42%	520,846.10
客户五	8,539,677.95	1.16%	673,201.79
合计	57,080,532.20	7.78%	

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	250,000.00	650,000.00
合计	250,000.00	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

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

适用 不适用

其他说明：

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	3,402,230.00
小计	3,402,230.00

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

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	23,640,947.60	94.40%	16,554,961.42	97.91%
1至2年	1,145,557.88	4.57%	237,674.68	1.41%
2至3年	62,045.07	0.25%	71,805.21	0.42%
3年以上	194,374.92	0.78%	43,619.31	0.26%
合计	25,042,925.47		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：

期末不存在账龄1年以上重要的预付款项

(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	5,595,556.64	22.34
第二名	1,411,224.90	5.64
第三名	1,366,310.00	5.46
第四名	1,188,716.82	4.75
第五名	1,049,661.74	4.19
小 计	10,611,470.10	42.38

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	48,427,053.72	31,195,726.19
合计	48,427,053.72	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		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	46,044,293.12	33,659,601.48
应收暂付款	4,912,187.89	3,596,903.59
备用金	8,039,633.59	3,676,894.33
其他	6,138,012.96	1,171,780.67
合计	65,134,127.56	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	-542,295.18	542,295.18		
——转入第三阶段		-987,841.94	987,841.94	
本期计提	-3,743,066.98	486,821.95	4,047,212.70	790,967.67
本期核销			11,152.25	11,152.25
其他变动	5,017,804.54			5,017,804.54
2022 年 12 月 31 日余额	1,519,161.22	1,084,590.37	14,103,322.25	16,707,073.84

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	账面余额
1 年以内(含 1 年)	30,383,224.39
1 至 2 年	10,845,903.60
2 至 3 年	9,878,419.42
3 年以上	14,026,580.15
3 至 4 年	5,295,348.10
4 至 5 年	1,195,548.53
5 年以上	7,535,683.52
合计	65,134,127.56

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	790,967.67		11,152.25	5,017,804.54	16,707,073.84
合计	10,909,453.88	790,967.67		11,152.25	5,017,804.54	16,707,073.84

[注]本期其他变动系合并尼普顿公司相应带入坏账准备 4,921,137.29 元,合并联创信息公司相应带入坏账准备 148,179.20 元,处置云马智慧公司减少的坏账准备 51,511.95 元
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位:元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位:元

项目	核销金额
其他应收款	11,152.25

其中重要的其他应收款核销情况:

单位:元

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

其他应收款核销说明:

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位:元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收暂付款	1,514,083.64	1年以内	2.32%	75,704.18
	押金保证金	187,720.00	1年以内	0.29%	9,386.00
	押金保证金	20,000.00	1-2年	0.03%	2,000.00
第二名	押金保证金	87,450.00	1年以内	0.13%	4,372.50
	押金保证金	24,148.00	2-3年	0.04%	7,244.40
	押金保证金	1,283,945.00	5年以上	1.97%	1,283,945.00
第三名	应收暂付款	300,000.00	1-2年	0.46%	30,000.00
	应收暂付款	1,000,000.00	2-3年	1.54%	300,000.00
第四名	押金保证金	58,745.60	1年以内	0.09%	2,937.28
	押金保证金	1,030,978.00	1-2年	1.58%	103,097.80
	押金保证金	303,083.00	2-3年	0.47%	90,924.90
	押金保证金	93,683.00	3-4年	0.14%	46,841.50
第五名	押金保证金	1,247,631.73	1-2年	1.92%	124,763.17
合计		7,151,467.97		10.98%	2,081,216.73

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	31,867,285.88	43.10	31,867,242.78	30,535,679.46	369,647.23	30,166,032.23
在产品	4,310,244.07		4,310,244.07	3,150,965.28		3,150,965.28
库存商品	53,348,656.69	826,677.75	52,521,978.94	36,367,314.31	994,401.75	35,372,912.56
发出商品	167,975,015.33	400,762.87	167,574,252.46	174,579,759.92	400,762.87	174,178,997.05
委托加工物资	3,124,424.15		3,124,424.15	2,350,745.46		2,350,745.46
合计	260,625,626.12	1,227,483.72	259,398,142.40	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			369,604.13		43.10
库存商品	994,401.75	132,224.02		299,948.02		826,677.75
发出商品	400,762.87	624,579.41		624,579.41		400,762.87
合计	1,764,811.85	756,803.43		1,294,131.56		1,227,483.72

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	14,223,594.53	4,137,464.86	10,086,129.67	20,180,637.80	5,235,321.97	14,945,315.83
合计	14,223,594.53	4,137,464.86	10,086,129.67	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

(1)、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	14,223,594.53	4,137,464.86	29.09
小 计	14,223,594.53	4,137,464.86	29.09

(2)、采用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	5,998,720.55	299,936.03	5.00
1-2 年	2,229,379.53	222,937.95	10.00
2-3 年	2,435,820.94	730,746.30	30.00
3-4 年	179,649.60	89,824.80	50.00
4-5 年	2,930,020.66	2,344,016.53	80.00
5 年以上	450,003.25	450,003.25	100.00
小 计	14,223,594.53	4,137,464.86	29.09

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	-1,111,376.21			
合计	-1,111,376.21			---

其他说明：

本期将联创信息公司纳入合并带入的合同资产减值 准备 13,519.10 元。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	4,044,886.73	428,818.21
待抵扣增值税进项税	11,221,788.75	9,100,763.15
预付可转债发行费	2,140,703.43	
合计	17,407,378.91	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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备	其他		

				损益			利润				
一、合营企业											
二、联营企业											
重庆汇贤优策科技股份有限公司（以下简称重庆汇贤）	20,144,681.97		19,979,486.34	660,531.29					-825,726.92		
杭州卓然实业有限公司（以下简称杭州卓然）	100,721,902.64		80,000,000.00	2,425,194.08					130,021.62	23,277,118.34	
无锡汇众智慧科技有限公司（以下简称无锡汇众）	1,597,999.62		1,638,330.95	40,331.33							
常州常工电子科技股份有限公司（以下简称常电股份）	16,612,961.22			913,643.51			65,200.00			17,461,404.73	
杭州三叶草创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称三叶草投资）	39,419,130.81			-869,686.23						38,549,444.58	
北京泰德汇智科技有限公司（以下简称北京泰德）	4,823,052.58			-130,390.91						4,692,661.67	
尼普顿公司	28,286,266.00	142,400,180.	175,352,305.	4,203,189.38					462,670.20		

	4	00	62							
掌门物联科技（杭州）股份有限公司（以下简称掌门物联）	5,315,755.68			363,307.68					5,679,063.36	
潍坊智佰节能科技有限公司（智佰节能公司）		2,047,500.00		-46,500.31					2,000,999.69	
云马智慧公司		32,640,000.00		-186,410.19					32,453,589.81	
北京慧教汇学教育科技有限公司（以下简称慧教汇学）	1,985,122.16			-37,460.56					1,947,661.60	
湖南尼普顿科技有限公司（以下简称湖南尼普顿）				70,286.19				1,774,302.20	1,844,588.39	
小计	218,906,872.72	177,087,680.00	276,970,122.91	7,406,035.26			65,200.00	1,541,267.10	127,906,532.17	
合计	218,906,872.72	177,087,680.00	276,970,122.91	7,406,035.26			65,200.00	1,541,267.10	127,906,532.17	

其他说明：

1) 2022年3月11日公司董事会审议同意将持有的重庆汇贤7.25%股权转让给浙江东望时代科技股份有限公司，转让价格为2,836.20万元。公司本期已收到股权收购款。对重庆汇贤长期股权投资本期其他变动-825,726.92元系重庆汇贤资本公积变动，本公司按持股比例确认份额。

2) 2021年11月22日公司董事会审议同意杭州卓然注册资本由2.5亿元减少为5,000.00万元，所有股东同比例减资，本期公司收回出资款8,000.00万元。杭州卓然本期其他增加130,021.62元系公司顺流交易未实现损益随着杭州卓然资产折旧计提予以转回。

3) 本期公司处置无锡汇众股权，作价 159.80 万元，公司本期已收到相关款项。

4) 本期对尼普顿公司追加投资 142,400,180.00 元及减少投资 175,352,305.62 元系公司购买尼普顿公司其余股东持有的 40.69% 股权，股权转让完成后，公司累计持有尼普顿公司 51% 的股权，对其形成控制，故将其纳入公司合并范围所致。详见本财务报表附注六(一)所述。

尼普顿公司本期其他增加系公司逆流交易未实现损益增加长期股权投资。

5) 本期对智佰节能公司增资 204.75 万元，持股比例 35%。

6) 本期对云马智慧公司新增投资系本期云马智慧公司以增资方式吸纳浙江云腾数智科技有限公司为新股东，本公司持股比例由 51.00% 降低至 40.80%，对云马智慧公司不再具有控制权，但仍有重大影响。从 6 月末开始公司不再将云马智慧公司纳入合并范围，剩余股权按照公允价值转入长期股权投资核算。详见本财务报表附注六(二)所述。

7) 湖南尼普顿本期其他增加系本期将尼普顿公司纳入合并范围而带入其对联营企业的长期股权投资所致。

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

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

其他说明：

[注] 本期云马智慧公司不再纳入合并范围，相应转出对浙江合恒网络科技有限公司的其他权益工具投资

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	508,227,787.17	77,721,016.19
合计	508,227,787.17	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		2,702,834.18	603,036,696.35	3,789,667.43	609,529,197.96
(1) 购置		839,905.53	27,330,203.65	1,472,393.96	29,642,503.14
(2) 在建工程转入			387,092.97		387,092.97
(3) 企业合并增加		1,862,928.65	575,319,399.73	2,317,273.47	579,499,601.85
3. 本期减少金额		376,284.76	17,066,393.01	399,539.32	17,842,217.09
(1) 处置或报废		156,410.52	14,045,522.85	399,539.32	14,601,472.69
(2) 企业合并减少		219,874.24	3,020,870.16		3,240,744.40
4. 期末余额	6,273,244.55	12,041,607.87	687,017,414.07	13,025,937.13	718,358,203.62
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	289,279.50	2,320,738.27	163,711,655.13	3,071,419.08	169,393,091.98
(1) 计提	289,279.50	1,004,315.13	19,152,708.03	1,341,053.43	21,787,356.09
(2) 企业合并增加		1,316,423.14	144,558,947.10	1,730,365.65	147,605,735.89
3. 本期减少金额		235,141.09	7,598,178.65	379,562.35	8,212,882.09
(1) 处置或报废		147,710.30	5,218,975.05	379,562.35	5,746,247.70
(2) 企业合并减少		87,430.79	2,379,203.60		2,466,634.39
4. 期末余额	1,292,998.70	9,419,305.72	189,124,750.39	10,293,361.64	210,130,416.45
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	4,980,245.85	2,622,302.15	497,892,663.68	2,732,575.49	508,227,787.17
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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
专用设备	290,074,210.24

(3) 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	4,980,245.85	因开发商青岛锦富置业有限公司陷入借款合同纠纷，已被法院裁定败诉，中锦大厦的房产证办理事项也因此延后。

其他说明：

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,776,222.05	
合计	1,776,222.05	

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建运营项目	1,776,222.05		1,776,222.05			
合计	1,776,222.05		1,776,222.05			

15、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	12,757,595.46	12,757,595.46

1) 租入	5,876,576.96	5,876,576.96
2) 合并增加	6,881,018.50	6,881,018.50
3. 本期减少金额	5,057,011.77	5,057,011.77
1) 处置	2,496,887.88	2,496,887.88
2) 合并减少	2,560,123.89	2,560,123.89
4. 期末余额	61,958,017.15	61,958,017.15
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	11,434,729.34	11,434,729.34
(1) 计提	9,478,131.73	9,478,131.73
(2) 合并增加	1,956,597.61	1,956,597.61
3. 本期减少金额	1,234,734.23	1,234,734.23
(1) 处置	634,705.19	634,705.19
(2) 合并减少	600,029.04	600,029.04
4. 期末余额	18,356,239.10	18,356,239.10
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	43,601,778.05	43,601,778.05
2. 期初账面价值	46,101,189.47	46,101,189.47

其他说明：

16、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				67,190,795.43			67,190,795.43
(1) 购置				6,044,479.92			6,044,479.92
(2) 内部研				18,540,020.07			18,540,020.07

发							
3) 企业合并增加				42,606,295.44			42,606,295.44
3. 本期减少金额				60,000.00			60,000.00
1) 处置				60,000.00			60,000.00
4. 期末余额	2,450,000.00			166,511,979.19	7,100,000.00	12,352,549.21	188,414,528.40
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	487,999.34			30,505,466.50	710,000.04	1,439,901.99	33,143,367.87
1) 计提	487,999.34			21,077,628.26	710,000.04	1,439,901.99	23,715,529.63
(2) 企业合并增加				9,427,838.24			9,427,838.24
3. 本期减少金额				60,000.00			60,000.00
1) 处置				60,000.00			60,000.00
4. 期末余额	1,958,998.38			71,618,695.12	3,135,833.37	2,488,643.86	79,202,170.73
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	491,001.62			94,137,284.07	3,964,166.63	9,863,905.35	108,456,357.67

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 18.20%。

17、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	106,325.3 2			3,164,920 .72			
校园 IoE 综合服务 平台		8,908,549 .11			8,908,549 .11			
基于虚拟 现实的智 慧运维管 理平台		6,466,550 .24			6,466,550 .24			
基于智慧 元盒的云 边一体化 数智物联 平台		5,257,376 .12						5,257,376 .12
合计	3,058,595 .40	20,738,80 0.79			18,540,02 0.07			5,257,376 .12

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。2022年3月平台及软件升级完成，可以对外销售，故开发阶段结束转入无形资产。

2. 校园 IoE 综合服务平台

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月中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。2022年4月初平台及软件升级完成，可以对外销售，故开发阶段结束转入无形资产。

3) 基于虚拟现实的智慧运维管理平台

2022年9月初，公司基于虚拟现实的智慧运维管理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。2022年12月平台及软件升级完成，可以对外销售，故开发阶段结束转入无形资产。

4) 基于智慧元盒的云边一体化数智物联平台

2022 年 8 月底，公司基于智慧元盒的云边一体化数智物联平台搭建完成并首次取得相关软著证书，标志研究阶段已完成。2022 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 2022 年末仍处于开发阶段。

18、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		
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
云马智慧公司	2,634,456.39			2,634,456.39		
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
尼普顿公司		91,748,137.01				91,748,137.01
联创信息公司		24,107,105.93				24,107,105.93
格式科技公司		212,329.16				212,329.16
合计	17,275,396.42	116,067,572.10		2,634,456.39		130,708,512.13

(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		
云马智慧公司	2,634,456.39			2,634,456.39		
麦狐信息公司	14,583.00	58,332.00				72,915.00
博太科公司	32,858.00	394,296.00				427,154.00
尼普顿公司		1,962,399.99				1,962,399.99
合计	2,681,897.39	2,415,027.99		2,634,456.39		2,462,468.99

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：

1) 杭州容博公司商誉减值测试

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	杭州容博公司
资产组或资产组组合的账面价值	15,657,863.74

分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	4,972,479.14
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	20,630,342.88
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是
2022 年度商誉减值测试时资产组或资产组组合构成	以杭州容博公司为一个资产组
导致资产组或资产组组合构成发生变化的原因	未发生变化

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，预计现金流量根据公司批准的 5 年详细预测期现金流量预测为基础，详细预测期以后的现金流量固定为第 5 年现金流量。现金流量折现使用的折现率为 11.00%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：预计收入情况，成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

经测试，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 2,437.00 万元，账面价值 2,063.03 万元，本期无须确认商誉减值损失。

2) 麦狐信息公司商誉减值测试

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	麦狐信息公司
资产组或资产组组合的账面价值	3,282,687.72
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	7,118,447.53
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	10,401,135.25
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是
2022 年度商誉减值测试时资产组或资产组组合构成	以麦狐信息公司为一个资产组
导致资产组或资产组组合构成发生变化的原因	未发生变化

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，预计现金流量根据公司批准的 5 年详细预测期现金流量预测为基础，详细预测期以后的现金流量固定为第 5 年现金流量。现金流量折现使用的折现率为 11.12%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：预计收入情况，成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特

定风险的税前利率。

经测试，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 1,172.18 万元，账面价值 1,040.11 万元，本期无须确认商誉减值损失。

3) 博太科公司商誉减值测试

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	博太科公司
资产组或资产组组合的账面价值	28,308,448.63
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	15,490,373.65
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	43,798,822.28
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是
2022 年度商誉减值测试时资产组或资产组组合构成	以博太科公司为一个资产组
导致资产组或资产组组合构成发生变化的原因	未发生变化

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，预计现金流量根据公司批准的 5 年详细预测期现金流量预测为基础，详细预测期以后的现金流量固定为第 5 年现金流量。现金流量折现使用的折现率为 12.36%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：预计收入情况，成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

经测试，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 4,816.39 万元，账面价值 4,379.88 万元，本期无须确认商誉减值损失。

4) 尼普顿公司商誉减值测试

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	尼普顿公司
资产组或资产组组合的账面价值	252,526,024.90
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	176,050,464.75
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	428,576,489.65
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是
2022 年度商誉减值测试时资产组或资产组组合构成	以尼普顿公司为一个资产组
导致资产组或资产组组合构成发生变化的原因	未发生变化

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，预计现金流量根据公司批准的 5 年详细预测期现金流量预测为基础，详细预测期以后的现金流量固定为第 5 年现金流量。现金流量折现使用的折现率为 12.25%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：预计空调出租单价、空调出租数量、热水供应量、热水供应单价，人工薪酬及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

经测试，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 44,877.39 万元，账面价值 42,857.65 元，本期无须确认商誉减值损失

5) 联创信息公司商誉减值测试

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	联创信息公司
资产组或资产组组合的账面价值	27,048,867.33
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	47,268,835.16
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	74,317,702.49
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是
2022 年度商誉减值测试时资产组或资产组组合构成	以联创信息公司为一个资产组
导致资产组或资产组组合构成发生变化的原因	未发生变化

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，预计现金流量根据公司批准的 5 年详细预测期现金流量预测为基础，详细预测期以后的现金流量固定为第 5 年现金流量。现金流量折现使用的折现率为 10.65%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：预计产品销售数量和销售单价，生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

经测试，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 7,991.89 万元，账面价值 7,431.77 元，本期无须确认商誉减值损失

5) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

麦狐信息公司 2022 年度经审计扣非净利润-105.99 万元，业绩考核要求 2022 年度至 2024 年度扣非后净利润合计不少于 300 万元。

博太科公司 2022 年度经审计扣非净利润为 182.60 万元，业绩考核要求 2022 年度至 2024 年度扣非后净利润合计不少于 1,250.00 万元。

尼普顿公司 2022 年度经审计的净利润 4,235.25 万元，超过承诺数 435.25 万元，完成本年业绩承诺的 111.45%。

联创信息公司 2022 年度经审计的扣非净利润 528.44 万元，业绩考核要求 2023 年至 2025 年扣非后净利润分别为 740 万元、940 万元和 1,140 万元。

商誉减值测试的影响

其他说明：

19、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	9,887,165.55	14,621,368.90		50,119,248.93
停车位	719,777.40		109,333.44		610,443.96
运营服务费	17,591,154.63	17,341,448.47	15,698,413.36		19,234,189.74
合计	73,164,384.31	27,228,614.02	30,429,115.70		69,963,882.63

其他说明：

本期增加包括合并尼普顿公司带入的装修费 31,144.84 元、运营服务费 2,120,345.45 元，合并联创信息公司带入的装修费 210,866.55 元。本期减少包括处置子公司云马智慧公司转出装修费 201,924.02 元。

20、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	10,902,412.86	1,894,769.77	9,616,502.40	1,449,598.05
可抵扣亏损	134,034,545.14	20,536,850.73	68,781,016.70	10,551,902.09
应收账款坏账准备	115,403,800.18	17,319,190.27	93,506,841.48	14,026,063.24
应收质保金减值准备	9,990,384.89	1,498,557.73	10,354,004.18	1,553,100.64
限制性股票激励费用	7,083,244.35	1,062,486.66	3,380,622.52	507,093.38
存货跌价准备	1,227,483.72	184,122.56	1,764,811.85	264,721.78
应收票据坏账准备	232,114.20	34,817.13	98,016.55	14,702.49
无形资产可抵扣暂时性差异	5,047,540.50	757,131.08	7,870,487.42	1,180,573.11
合计	283,921,525.84	43,287,925.93	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	84,550,005.13	12,682,500.77	14,771,326.67	2,215,699.00
税前一次性扣除的固定资产	25,543,299.66	3,831,494.95		
合计	110,093,304.79	16,513,995.72	14,771,326.67	2,215,699.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	3,831,494.95	39,456,430.98		29,547,754.78
递延所得税负债	3,831,494.95	12,682,500.77		2,215,699.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	69,741,842.59	76,241,586.73
应收质保金坏账准备	15,993.88	9,071.48
应收账款坏账准备	856,818.32	559,788.46
内部交易未实现利润	226,172.92	739,422.31
其他应收款坏账准备	16,707,073.84	10,909,453.88
合计	87,547,901.55	88,459,322.86

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		3,129,820.19	
2023 年	3,993,811.13	3,867,355.42	
2024 年	6,081,314.46	6,844,535.56	

2025 年	2,797,846.76	4,210,736.05	
2026 年	8,320,559.89	3,631,029.04	
2027 年	6,915,260.62	2,116,081.80	
2028 年	153,755.19	8,224,493.18	
2029 年	7,811,240.16	12,649,332.96	
2030 年	7,193,559.02	14,936,760.61	
2031 年	6,517,978.22	16,631,441.92	
2032 年	19,956,517.14		
合计	69,741,842.59	76,241,586.73	

其他说明：

21、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	36,685,179.20	5,868,913.91	30,816,265.29	33,895,878.79	5,127,753.69	28,768,125.10
预付长期资产购置款	5,396,482.00		5,396,482.00	9,436,710.30		9,436,710.30
尚未安装的小兰智慧公司洗衣资产	2,617,693.39		2,617,693.39	5,006,412.36		5,006,412.36
合计	44,699,354.59	5,868,913.91	38,830,440.68	48,339,001.45	5,127,753.69	43,211,247.76

其他说明：

22、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	391,000,000.00	367,484,660.00
信用借款	62,880,549.48	13,430,000.00
保证并质押借款	13,000,000.00	
短期借款应付利息	386,161.70	413,869.41
应收账款保理		343,617.44
合计	467,266,711.18	381,672,146.85

短期借款分类的说明：

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		11,674,120.04
银行承兑汇票	31,432,522.22	19,343,709.85

合计	31,432,522.22	31,017,829.89
----	---------------	---------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

24、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	157,657,156.60	165,615,981.94
长期资产购置款	8,345,731.48	14,498,739.35
学校管理费及水电费	7,140,403.46	
合计	173,143,291.54	180,114,721.29

25、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收空调租金等运营租金	44,304,470.83	
合计	44,304,470.83	

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收系统集成项目进度款	43,352,982.74	49,037,043.17
预收热水款	4,887,248.85	
预收充电桩服务款	986,929.45	
合计	49,227,161.04	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

27、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	35,586,464.75	244,434,346.74	234,903,889.81	45,116,921.68
二、离职后福利-设定提存计划	585,010.10	12,187,805.47	12,070,719.91	702,095.66
三、辞退福利		388,115.00	388,115.00	
合计	36,171,474.85	257,010,267.21	247,362,724.72	45,819,017.34

(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	34,343,705.18	218,616,237.45	209,340,358.39	43,619,584.24
2、职工福利费	46,475.83	3,942,631.96	3,945,369.01	43,738.78
3、社会保险费	442,924.00	9,184,511.42	9,010,603.80	616,831.62
其中：医疗保险费	433,414.45	8,878,471.06	8,704,873.12	607,012.39
工伤保险费	7,690.66	219,102.26	217,001.70	9,791.22
生育保险费	1,818.89	86,938.10	88,728.98	28.01
4、住房公积金	65,162.60	10,352,556.44	10,368,947.86	48,771.18
5、工会经费和职工教育经费	688,197.14	2,338,409.47	2,238,610.75	787,995.86
合计	35,586,464.75	244,434,346.74	234,903,889.81	45,116,921.68

(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	564,536.88	11,759,220.21	11,646,558.05	677,199.04
2、失业保险费	20,473.22	428,585.26	424,161.86	24,896.62
合计	585,010.10	12,187,805.47	12,070,719.91	702,095.66

其他说明：

本期增加中包括非同一控制下合并尼普顿公司和联创信息公司购买日带入应付职工薪酬余额 4,265,467.67 元。本期减少中包括处置云马智慧公司转出 1,290,018.46 元。

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,003,448.42	6,667,519.06
企业所得税	893,033.61	4,190,307.08
个人所得税	956,897.74	818,181.92
城市维护建设税	1,128,049.18	945,386.19
教育费附加	496,309.46	420,721.74
地方教育附加	336,974.55	280,481.06
印花税	379,332.88	225,164.84
新加坡消费税		137,842.83
房产税	13,173.81	13,173.81
地方水利建设基金		748.90
土地使用税	29.02	33.85

合计	18,207,248.67	13,699,561.28
----	---------------	---------------

其他说明：

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		1,849,416.80
其他应付款	174,571,482.73	11,877,209.02
合计	174,571,482.73	13,726,625.82

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

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

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拆借款	2,094,456.00	
应付暂收款	10,321,606.20	2,668,341.87
押金保证金	97,264,861.14	3,951,377.99
股权转让款	62,281,410.00	2,560,000.00
其他	2,609,149.39	2,697,489.16
合计	174,571,482.73	11,877,209.02

30、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	8,290,702.36	8,270,140.83
应付债券利息		966,777.86
一年内到期的预收服务款	29,204,038.88	
合计	42,828,073.24	10,903,588.69

其他说明：

31、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	1,998,994.54	240,000.00
待转销项税额	4,544,755.92	4,499,552.22
合计	6,543,750.46	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：

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	7,753,393.48	
保证借款	35,416,669.00	
长期借款应付利息	43,100.96	
合计	43,213,163.44	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

33、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		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	本期转股及赎回	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			29,475,911.22		165,708,100.00	
合计				175,000,000.00	136,232,188.78			29,475,911.22		165,708,100.00	

(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 1 月 14 日，公司董事会审议通过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。截至 2022 年 2 月 17 日止，公司赎回未转股可转债 74,430 张，赎回价格为 100.67 元，共计支付 7,492,868.10 元，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。

公司可转换公司债券累计转股 10,892,648 股，其中 2022 年度新增转股 10,289,727 股。

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	34,103,339.19	37,384,564.29
合计	34,103,339.19	37,384,564.29

其他说明：

35、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收摊销期限在一年以上的空调租赁款	65,527,961.67	
合计	65,527,961.67	

其他说明：

36、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	12,703,080.00				12,703,080.00	140,353,715.00

其他说明：

本期共有 1,582,651 张可转换公司债券行使了转股权利，增加股本 10,289,727.00 元，增加资本公积 154,101,582.72 元。

本期激励对象共计行权 2,413,353 股，行权价 18.31 元，扣除发行手续费后增加股本 2,413,353.00 元、增加资本公积 41,775,140.43 元。

37、其他权益工具

(1) 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	1,657,081.00	35,760,473.51			1,657,081.00	35,760,473.51		
合计	1,657,081.00	35,760,473.51			1,657,081.00	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：

本期减少系可转换公司债券转股及提前赎回所致。

其他说明：

38、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	205,085,388.37		434,872,005.35
其他资本公积	10,995,565.07	14,178,214.16	15,045,134.20	10,128,645.03
合计	240,782,182.05	219,263,602.53	15,045,134.20	445,000,650.38

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 154,400,629.50 元，系公司本期可转换公司债券行权溢价转入 154,101,582.72 元，可转债赎回权益部分赎回价与账面价之差结转资本公积 299,046.78 元。

② 股本溢价增加 50,684,758.87 元,系公司 2021 年授予激励对象股票期权自主行权产生股本溢价 41,775,140.43 元及其他资本公积转入 8,909,618.44 元。

2) 其他资本公积变动说明

① 其他资本公积增加 14,178,214.16 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 14,178,214.16 元,详见本财务报表附注十一之说明。

② 其他资本公积减少 6,135,515.76 元,系出售原联营企业重庆汇贤全部股权并结转享有的其他资本公积。

③ 其他资本公积减少 8,909,618.44 元,系公司 2021 年 9 月授予激励对象股票期权第一个行权期到期转至资本公积-股本溢价。

39、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	1,295,760.87				337,027.40	958,733.47	376,400.31
外币财务报表折算差额	39,372.91	1,295,760.87				337,027.40	958,733.47	376,400.31
其他综合收益合计	39,372.91	1,295,760.87				337,027.40	958,733.47	376,400.31

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:

40、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	5,078,175.81		43,611,610.64
合计	38,533,434.83	5,078,175.81		43,611,610.64

盈余公积说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

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

41、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	71,213,381.66	58,413,434.14
减：提取法定盈余公积	5,078,175.81	5,509,922.80
应付普通股股利	8,276,421.72	3,819,348.09
期末未分配利润	365,557,820.78	307,699,036.65

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。

42、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	1,065,042,890.31	657,520,184.01	947,551,853.11	564,551,185.23
合计	1,065,042,890.31	657,520,184.01	947,551,853.11	564,551,185.23

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

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			840,290,962.41	840,290,962.41
运营与服务			138,252,554.19	138,252,554.19
智能管控			76,338,736.30	76,338,736.30
其他			10,160,637.41	10,160,637.41
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：				
在某一时点转让			997,096,340.92	997,096,340.92
在某一时段内提供			67,946,549.39	67,946,549.39
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计			1,065,042,890.31	1,065,042,890.31

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，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属于时点履约义务，于项目验收通过时客户取得控制权，本公司取得无条件收款权利。运营与服务中的运维、空调租赁属于在某一时段内履行的履约义务，于合同期内按直线法摊销确认收入；运营与服务中的洗衣服务、热水服务，属于时点履约义务，于服务提供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 73,761,994.29 元，其中，7,401,951.60 元预计将于 2023 年度确认收入，66,360,042.69 元预计将于 2024 年及以后年度确认收入。

其他说明：

43、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	3,002,916.02	2,728,417.25
教育费附加	1,305,785.55	1,182,088.78
土地使用税	116.08	135.40
车船使用税	6,630.00	8,820.00
印花税	691,111.65	909,262.51
地方教育附加	858,111.02	774,824.27
房产税	52,695.24	52,695.24
合计	5,917,365.56	5,656,243.45

其他说明：

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	76,524,808.53	61,423,661.96
业务招待费	13,517,885.06	13,261,082.85
差旅交通费	10,840,546.62	11,399,185.01
办公费	7,799,411.42	7,729,218.01
广告宣传费	1,228,909.71	1,337,042.53
房租物管费	5,720,121.53	5,395,655.36
股份支付	4,014,526.24	
物料消耗	776,822.57	848,238.44
折旧费与摊销	10,536,646.40	5,190,363.73
其他	4,943,443.30	1,315,176.84
合计	135,903,121.38	107,899,624.73

其他说明：

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,658,036.12	32,862,982.31
办公费	7,194,090.72	7,296,482.12
房租物管费	7,839,019.05	4,845,255.70
折旧费与摊销	7,990,994.52	4,285,501.57
咨询、中介费	7,028,186.37	4,621,200.81
差旅交通费	3,642,632.35	4,118,926.18
业务招待费	4,286,347.23	4,432,462.86
股份支付	3,911,091.64	3,380,622.52
其他	3,173,957.61	4,393,313.76
合计	85,724,355.61	70,236,747.83

其他说明：

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	112,615,326.75	107,617,734.83
委外研发费	8,073,234.43	6,413,740.47
折旧费与摊销	7,459,657.74	5,877,124.42
股份支付	7,117,142.76	
房租物管费	5,671,906.75	4,272,312.46
办公费	3,138,612.22	2,909,632.03
物料消耗	2,932,879.46	994,219.04
差旅交通费	2,567,065.61	3,197,670.31
其他	627,989.98	328,558.70
合计	150,203,815.70	131,610,992.26

其他说明：

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,287,810.66	26,185,435.12
减：利息收入	1,452,100.52	1,235,872.37
汇兑损益	-4,423,965.32	1,132,980.00
银行手续费	608,597.94	628,232.89
合计	22,868,273.40	24,444,815.64

其他说明：

48、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[注]	29,305,520.26	34,789,039.85
代扣个人所得税手续费返还	98,466.90	71,725.57
其他	21,133.56	
合计	29,425,120.72	34,860,765.42

49、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	7,406,035.26	11,439,414.80
处置长期股权投资产生的投资收益	19,984,246.03	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	751,350.71	2,089,049.62
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	24,880,992.37	
合计	53,022,624.37	13,528,464.42

其他说明：

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 2,604.99 万元系本期丧失对云马智慧公司的控制权，剩余股权按照公允价值重新计量产生的收益所致，详见本财务报表附注八（2）所述。

50、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	-21,613,340.57	-21,147,581.51
合计	-21,613,340.57	-21,147,581.51

其他说明：

51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-756,803.43	-959,253.93
十一、商誉减值损失	-2,415,027.99	-47,441.00
十二、合同资产减值损失	451,596.85	-1,302,666.03
合计	-2,720,234.57	-2,309,360.96

其他说明：

52、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	255,199.24	10,909.11
无形资产处置收益	-71,880.68	-1,143.99
合计	183,318.56	9,765.12

53、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
无法支付款项	56,608.09	56,656.04	56,608.09
其他	65,496.78	18,210.80	65,496.78
合计	122,104.87	74,866.84	122,104.87

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：

54、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	590,000.00	334,824.65	590,000.00
非流动资产毁损报废损失	85.47	16,208.52	85.47
赔偿款	505,920.00		505,920.00
水利基金建设	18,316.45	20,268.44	
其他	7,3021.33	78,073.23	7,3021.33
罚款及税收滞纳金		413,477.53	
合计	1,187,343.25	862,852.37	1,169,026.80

其他说明：

55、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	2,108,514.88	5,087,488.13
递延所得税费用	-11,938,530.87	-2,190,076.87
合计	-9,830,015.99	2,897,411.26

(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	64,138,024.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,620,703.72
子公司适用不同税率的影响	54,983.34
调整以前期间所得税的影响	236,099.54
非应税收入的影响	-4,816,061.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	994,989.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,701,035.02
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	5,793,050.06
研发费加计扣除	-18,780,235.36
第四季度新增固定资产一次性加计扣除的影响	-1,232,510.22
所得税费用	-9,830,015.99
所得税费用	-9,830,015.99

其他说明：

56、其他综合收益

详见附注 39。

57、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	27,347,641.38	23,465,236.36
往来款净额	11,938,637.34	10,525,276.11
收回押金保证金	35,981,687.47	18,580,795.71
政府补助	6,398,963.89	10,780,371.21
利息收入	1,452,100.52	1,235,872.37
其他	67,581.82	102,303.92
合计	83,186,612.42	64,689,855.68

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	24,221,792.27	16,756,305.48
支付押金保证金	39,548,489.41	16,388,204.95
付现研发支出	20,092,040.69	13,843,820.51
付现其他经营管理费用	60,701,840.93	61,362,168.66
按合同约定冻结货款	2,133,168.57	
往来款与备用金净额	1,876,309.22	3,950,621.17
对外捐赠	590,000.00	330,000.00
涉诉冻结款项	275,000.00	
其他	87,069.37	239,371.23
合计	149,525,710.46	112,870,492.00

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	118,200,000.00	467,900,000.00
合计	118,200,000.00	467,900,000.00

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	117,610,000.00	330,500,000.00
丧失控制权日云马智慧公司现金	1,877,399.68	
合计	119,487,399.68	330,500,000.00

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
应付票据贴现收到贴现款		20,355,000.00
应收账款保理		343,617.44
本期收到拆借款	2,080,000.00	
合计	2,080,000.00	20,698,617.44

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

应付票据贴现到期付款	24,038,912.43	31,633,434.24
支付使用权资产租赁款	13,757,188.50	10,010,525.21
归还小兰智慧公司少数股东借款及利息		5,090,631.66
支付可转换公司债券发行费用	2,140,703.43	
购买子公司少数股权支付的现金		4,940,000.00
支付票据贴现利息	330,465.51	1,352,625.05
支付外部拆借利息	18,410.96	
合计	40,285,680.83	53,027,216.16

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

58、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	73,968,040.77	64,408,899.67
加：资产减值准备	24,333,575.14	23,456,942.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,787,356.09	12,641,660.75
使用权资产折旧	9,478,131.73	8,156,243.99
无形资产摊销	23,715,529.63	13,156,008.66
长期待摊费用摊销	30,227,191.68	16,707,998.01
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）	-183,318.56	-9,765.12
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	85.47	16,208.52
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	23,711,775.98	25,052,455.12
投资损失（收益以“－”号填列）	-53,022,624.37	-13,528,464.42
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-9,881,128.68	-2,142,635.87
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,415,027.99	-47,441.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	3,705,357.66	-23,707,923.57
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-110,167,614.44	-92,762,510.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	9,971,855.05	8,021,054.80
其他	-4,434,715.36	-4,393,406.25
经营活动产生的现金流量净额	40,794,469.80	35,025,325.41

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	349,283,097.80	337,718,636.27
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	11,564,461.53	95,606,489.04

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	118,368,770.00
其中：	
尼普顿公司	80,118,770.00
联创信息公司	38,250,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	13,931,924.12
其中：	
尼普顿公司	7,477,222.92
联创信息公司	6,454,701.20
其中：	
取得子公司支付的现金净额	104,436,845.88

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
云马智慧公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,877,399.68
其中：	
云马智慧公司	1,877,399.68
其中：	
处置子公司收到的现金净额	-1,877,399.68

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	349,283,097.80	337,718,636.27
其中：库存现金	171,213.39	44,467.30
可随时用于支付的银行存款	348,462,233.45	336,144,420.12
可随时用于支付的其他货币资金	649,650.96	1,529,748.85
三、期末现金及现金等价物余额	349,283,097.80	337,718,636.27

其他说明：

59、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	14,742,334.60	汇票、保函保证金等
应收账款	6,605,433.42	银行借款质押
应收票据	1,998,994.54	已背书、贴现在资产负债表日未到期未终止确认的票据
合计	23,346,762.56	

其他说明：

[注] 尼普顿公司将湖北民族大学学生公寓热水供应项目应收账款和未来收费权质押给银行，应收账款账面价值 199,397.42 元，本公司将账面价值 6,406,036.00 的应收账款质押给银行。

60、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			13,313,571.21
其中：美元	38,281.07	6.9646	266,612.34
欧元			
港币			
新加坡元	2,517,177.54	5.1831	13,046,958.87
应收账款			4,268,794.01
其中：美元			
欧元			
港币			
新加坡元	823,598.62	5.1831	4,268,794.01
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			1,151,320.50
其中：新加坡元	222,129.71	5.1831	1,151,320.50

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

61、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件退税收入	22,906,556.37	其他收益	22,906,556.37
企业专项资金	1,600,000.00	其他收益	1,600,000.00
高新技术企业补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2022 年一季度“开门红”专项奖励资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
高新补助	450,000.00	其他收益	450,000.00
企业奖励、项目补贴、研发费补助	340,000.00	其他收益	340,000.00
地方财政贡献奖励	308,700.00	其他收益	308,700.00
南宁市商务局服务贸易创新发展资金收入	246,100.00	其他收益	246,100.00
稳岗稳就业补贴	215,437.88	其他收益	215,437.88
先进制造业专项发展资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
见习训练补贴	194,139.84	其他收益	194,139.84
市南区促进科技创新创业发展奖励扶持资金	126,000.00	其他收益	126,000.00
企业奖励和项目补贴	116,500.00	其他收益	116,500.00
2020 年度闽侯县企业研发经费投入 2020 年度补助清算	102,000.00	其他收益	102,000.00
资质升级补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他	900,086.17	其他收益	900,086.17
小 计	29,305,520.26		29,305,520.26

(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、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
联创信息公司	2022年12月28日	38,250,000.00	51.00%	现金收购	2022年12月28日	工商变更日期		
尼普顿公司	2022年09月14日	40,945,738.66	11.70%	现金收购				
尼普顿公司	2022年11月29日	101,454,441.34	28.99%	现金收购				
尼普顿公司	2022年11月29日	36,081,244.92	10.31%	原持有股权	2022年11月29日	股权变更登记日	29,973,973.49	2,718,251.43

其他说明：

1) 联创信息公司

公司与联创信息公司相关股东签订投资合作协议，约定相关股东将其持有的联创信息公司 51.00%股权作价 3,825.00 万元转让给本公司，原股东承诺联创信息公司 2023-2025 年扣非后净利润分别为 740.00 万元、940.00 万元、1,140.00 万元，业绩不足部分由原股东进行补偿。公司已支付 3,825.00 万元股权转让款，联创信息公司已于 2022 年 12 月 28 日办妥工商变更手续，故自 2022 年 12 月 28 日起，公司对联创信息公司形成控制，将其纳入合并范围。

2) 尼普顿公司

公司与尼普顿公司相关股东签订协议，约定相关股东将其持有的尼普顿公司 40.69%股权作价 14,240.018 万元转让给本公司，贾立民、胡顺利、茹杭利承诺尼普顿公司 2022-2024 年度的净利润（以经尼普顿公司聘请的会计师事务所审计的归属于尼普顿公司母公司所有者的净利润扣除非经常性损益前后孰低为准，下同）分别不低于人民币 3,800 万元、4,500 万元、5,200 万元，业绩不足部分由原股东进行补偿。公司已支付 8,011.88 万元股权转让款，尼普顿公司已于 2022 年 11 月 29 日完成工商变更，故自 2022 年 11 月 29 日起，公司对尼普顿公司形成控制，将其纳入合并范围。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	联创信息公司	尼普顿公司
--现金	38,250,000.00	142,400,180.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		36,081,244.92
--其他		
合并成本合计	38,250,000.00	178,481,424.92

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	16,588,218.07	97,169,793.67
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	21,661,781.93	81,311,631.25

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据坤元资产评估有限公司出具的联创信息公司资产评估报告（坤元评报（2022）863号），联创信息公司全部权益的评估价值为7,500.00万元，公司按照评估价值确定联创信息公司51%股权的收购价格为3,825.00万元。

根据坤元资产评估有限公司出具的尼普顿公司资产评估报告（坤元评报（2022）328号），尼普顿公司全部权益的评估价值为35,092.11万元，公司按照评估价值确定尼普顿公司40.69%股权的收购价格为14,240.02万元，公司原持有的10.31%的股权公允价值36,081,244.92元，合并成本合计178,481,424.92元。

大额商誉形成的主要原因：

联创信息公司是一家通过信息产业部认证的软件企业、国家高新技术企业。杭州联创公司立足于智慧校园和图书馆自助服务的建设，通过实用稳定的产品、切实可行的方案和优质高效的服务来帮助客户提高管理水平，降低管理成本。杭州联创公司已经为教育行业提供了一系列解决方案和产品，拥有北京大学、清华大学、复旦大学、浙江大学、上海交通大学、南京大学首都图书馆、杭州图书馆、上海图书馆等众多客户。同时，联创信息公司系公司供应商，纳入合并范围后，能加强公司在智慧校园产业链的影响力，增强公司与上游的协同能力。

尼普顿公司是一家专业提供高校后勤服务的企业，主要业务包括校园空调租赁、校园热水服务以及空调销售。尼普顿科技公司是业内率先通过运用网络支付平台管理空调租赁的企业，实现了校园空调租赁数字化、网络化管理。公司的校园热水服务系运用空气能或空气能结合太阳能技术，运用远程监控系统实现了校园中央热水系统的远程化管理。尼普顿公司与公司同为校园市场供应商，其校园空调租赁业务与公司一卡通业务形成互补。

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	联创信息公司		尼普顿公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	6,454,701.20	6,454,701.20	7,477,222.92	7,477,222.92
应收款项	13,531,536.71	13,531,536.71	18,198,928.39	18,198,928.39
存货	767,172.77	767,172.77	13,236,557.05	13,236,557.05

固定资产	746,724.24	746,724.24	431,147,141.72	389,794,272.27
无形资产	16,302,160.00		16,876,297.20	668,134.94
预付账款	280,306.38	280,306.38	9,969,731.17	9,969,731.17
其他应收款	719,722.50	719,722.50	51,776,097.87	51,776,097.87
其他流动资产			14,752,858.78	14,752,858.78
合同资产	168,937.90	168,937.90		
长期股权投资			1,773,610.07	1,773,610.07
在建工程			160,172.68	160,172.68
商誉			212,329.16	212,329.16
长期待摊费用	210,866.55	210,866.55	2,151,490.29	2,151,490.29
递延所得税资产	237,350.45	237,350.45	142,741.12	142,741.12
其他非流动资产	783,447.49	783,447.49		
负债：				
借款				
应付款项	3,059,045.85	3,059,045.85	8,932,261.33	8,932,261.33
递延所得税负债				
短期借款			66,100,000.00	66,100,000.00
预收账款			153,608,893.84	153,608,893.84
应付职工薪酬	2,915,362.92	2,915,362.92	1,690,944.10	1,690,944.10
应交税费	1,303,351.71	1,303,351.71	631,026.92	631,026.92
其他应付款	271,684.42	271,684.42	135,592,808.51	135,592,808.51
一年内到期的非流动负债	501,020.85	501,020.85	1,581,596.14	1,581,596.14
长期借款			7,922,557.46	7,922,557.46
净资产	32,525,917.78	16,223,757.78	191,617,090.12	134,056,058.41
减：少数股东权益			1,088,082.92	1,088,082.92
取得的净资产	32,525,917.78	16,223,757.78	190,529,007.20	132,967,975.49

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

2、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	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	丧失控制权之日剩余股权公允价值的	与原子公司股权投资相关的其他综合

						报 表 层 面 享 有 该 子 公 司 净 资 产 份 额 的 差 额				的 利 得 或 损 失	确 定 方 法 及 主 要 假 设	收 益 转 入 投 资 损 益 的 金 额
云马智慧公司		10.20%	因他方增资被动丧失	2022年06月27日	工商变更登记日	-791,418.78	40.80%	6,967,588.85	32,640,000.00	25,672,411.15	增资日公司公允价值	1,168,954.62

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
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	软件和信息技术服务业	51.00%		设立
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	股权投资	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

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
尼普顿公司	浙江	杭州	租赁商务服务业	51.00%		非同一控制下企业合并
联创信息公司	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：

[注]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：

（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%	5,944,224.77		33,319,437.01
尼普顿公司	49.00%	978,598.40		94,161,751.25

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
青岛天高公司	103,321.44	12,851,783.19	116,173,231.67	56,297,356.55		56,297,356.55	97,081,288.17	13,344,942.20	110,426,230.37	60,775,489.05		60,775,489.05
尼普顿公司	74,432,105.59	453,857,460.76	528,289,566.35	260,350,911.93	74,670,306.12	335,021,218.05						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
这是文本内容	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	113,768,902.74	10,681,522.90	10,681,522.90	-12,051,182.90	116,786,029.58	12,109,559.92	12,109,559.92	-1,646,278.00

				2.47				.84
尼普顿公司	29,973,973.49	1,651,258.18	1,651,258.18	17,928,588.67				

其他说明：

尼普顿公司于 2022 年 12 月纳入合并范围，本期发生额为 2022 年 12 月数据。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
这是文本内容	这是文本内容	这是文本内容	这是文本内容			这是文本内容
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

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：

(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		
	杭州卓然	常电股份	三叶草	杭州卓然	常电股份	三叶草
流动资产	368,443,262.67	93,533,159.24	2,747,222.95	267,533,595.72	93,255,526.61	29,100,654.09
非流动资产	349,557,963.91	31,345,515.03	190,000,000.00	357,602,035.73	16,718,125.11	168,000,000.00
资产合计	718,001,226.58	124,878,674.27	192,747,222.95	625,135,631.45	109,973,651.72	197,100,654.09
流动负债	210,520,525.35	56,143,600.31	0.00	120,567,915.41	47,760,198.78	5,000.00
非流动负债	446,850,000.00			250,000,000.00		
负债合计	657,370,525.35	56,143,600.31	0.00	370,567,915.41	47,760,198.78	5,000.00
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	60,630,701.23	68,735,073.96	192,747,222.95	254,567,716.04	62,213,452.94	197,095,654.09
按持股比例计算的净资产份额	24,252,280.50	9,629,408.73	38,549,444.58	101,827,086.42	8,715,765.22	39,419,130.81
调整事项						
—商誉		7,897,196.00			7,897,196.00	
—内部交易未实现利润	-975,162.16			-1,105,183.78		

—其他		-65,200.00				
对联营企业权益投资的账面价值	23,277,118.34	17,461,404.73	38,549,444.58	100,721,902.64	16,612,961.22	39,419,130.81
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	57,779,274.90	92,191,664.19		47,793,453.08	86,692,787.91	
净利润	6,953,001.45	7,052,327.97	4,348,431.14	7,437,932.92	3,595,010.47	2,117,070.38
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额						
本年度收到的来自联营企业的股利		65,200.00			163,000.00	

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：		
投资账面价值合计	48,552,047.52	62,152,878.05
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	4,936,883.90	69,178,362.59
--综合收益总额	4,936,883.90	69,178,362.59

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附注七 3、七 4、七 5、七 7、七 9 及七 21 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 12 月 31 日，本公司应收账款的 7.78%(2021 年 12 月 31 日 18.67%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	515,813,206.62	528,194,383.06	482,752,196.84	43,971,359.99	1,470,826.23
应付票据	31,432,522.22	31,432,522.22	31,432,522.22		
应付账款	173,143,291.54	173,143,291.54	173,143,291.54		
其他应付款	174,571,482.73	174,571,482.73	174,571,482.73		
其他流动负债-已背书未终止确认票据	1,998,994.54	1,998,994.54	1,998,994.54		
租赁负债	42,394,041.55	49,777,602.34	9,537,274.35	24,351,495.37	15,888,832.62
小 计	939,353,539.20	959,118,276.43	873,435,762.22	68,322,855.36	17,359,658.85

(续上表)

项 目	上年年末数				
	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	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
小 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 12 月 31 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 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司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五(四)2 之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			1,010,000.00	1,010,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,010,000.00	1,010,000.00
理财产品投资			1,010,000.00	1,010,000.00
（三）其他权益工具投资			24,243.00	24,243.00
（六）应收款项融资			250,000.00	250,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			1,284,243.00	1,284,243.00
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	26.13%	26.13%

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，通过杭州正元控制本公司 26.13%的股权。李琳系陈坚先生配偶，持有本公司 2.63%的股权。根据其声明，李琳为陈坚的一致行动人，据此，陈坚先生可以通过李琳控制本公司 2.63%股权。综上，陈坚先生合计控制公司 28.76%股份，系本公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七之说明。

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七之说明。

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	本公司联营企业、本期已处置
北京泰德	本公司之联营企业
掌门物联	本公司之联营企业
重庆汇贤	本公司联营企业、本期已处置

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、本期已处置

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	7,594,224.54		否	10,338,336.25
掌门物联	采购设备	10,547,572.85		否	9,685,174.77
合恒网络	采购设备			否	1,618,356.47
北京泰德	采购设备	5,050,669.55		否	7,764,342.18
杭州卓然	物业管理、水电费	1,867,735.35		否	1,811,160.97
云马智慧	采购设备	150,446.67		否	
云马智慧	技术开发	3,425,150.00		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	一卡通及相关设备	45,944.23	2,059,540.44
杭州卓然	运营和服务	566,037.74	
尼普顿公司	一卡通及相关设备	2,674,963.53	1,462,230.88
常电股份	一卡通及相关设备	1,051,061.96	956,224.85
无锡汇众	一卡通及相关设备		4,272.86
重庆汇贤	一卡通及相关设备	610,756.86	426,153.47
掌门物联	一卡通及相关设备	266,733.67	
云马智慧	一卡通及相关设备	1,130,133.50	

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					9,910,108.66	8,461,422.23	1,524,103.07	1,803,229.71	7,377,471.47	3,101,236.48

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	2020年04月01日	2023年03月31日	否
陈坚、李琳	57,293,151.41	2019年06月18日	2025年06月17日	否
陈坚、李琳	2,841,339.46	2021年12月22日	2022年12月21日	否
陈坚、李琳	20,000,000.00	2022年10月20日	2023年10月19日	否
陈坚、李琳	90,000,000.00	2022年06月16日	2027年06月16日	否
陈坚、李琳	20,000,000.00	2022年05月16日	2025年05月16日	否
陈坚、李琳	60,000,000.00	2022年02月15日	2023年02月14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04月27日	2025年04月27日	否
正元管理公司	15,000,000.00	2021年06月02日	2027年06月02日	否
陈坚、李琳	6,553,974.56	2022年06月16日	2027年06月16日	否
陈坚、李琳	9,522,290.25	2022年09月29日	2023年09月28日	否
陈坚、李琳	5,000,000.00	2022年03月25日	2025年03月25日	否
贾立民、姚向花、胡顺利、潘黎丽	8,000,000.00	2022年06月29日	2023年04月17日	否
贾立民	20,000,000.00	2022年06月30日	2023年06月29日	否
贾立民	10,000,000.00	2022年07月19日	2023年07月18日	否
贾立民、姚向花、胡顺利、潘黎丽	10,000,000.00	2022年08月25日	2023年08月24日	否
贾立民、姚向花、胡	5,000,000.00	2022年11月02日	2023年02月28日	否

顺利、潘黎丽				
胡顺利、潘黎丽	3,000,000.00	2022年07月27日	2023年07月26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	4,683,799.28	3,797,799.48

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	尼普顿公司			296,000.00	14,800.00
应收账款	常电股份	1,241,335.00	67,686.75	126,000.00	6,300.00
应收账款	杭州卓然	535,000.00	26,750.00		
应收账款	云马智慧	318,375.00	15,918.75		
小计		2,094,710.00	110,355.50	422,000.00	21,100.00
预付款项	北京泰德	12,683.63		88,400.00	
预付款项	常电股份	1,049,661.74		44,652.43	
预付款项	杭州卓然	158,858.36			
小计		1,221,203.73		133,052.43	
应收股利	尼普顿公司			1,619,292.00	
小计				1,619,292.00	
其他应收款	杭州卓然	1,486,489.60	225,431.23	1,319,195.00	83,103.60
其他应收款	掌门物联			100.00	10.00
小计		1,486,489.60	225,431.23	1,319,295.00	83,113.60
合同资产	常电股份	96,965.00	14,398.25	38,200.00	3,820.00
小计		96,965.00	14,398.25	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	2,116,577.17	2,731,919.42
应付账款	常电股份	349,018.33	1,239,960.98
应付账款	北京泰德	768,501.52	630,629.99
应付账款	云马智慧公司	622,302.88	
小计		3,856,399.90	4,602,510.39
合同负债	无锡汇众		9,230.09
合同负债	重庆汇贤	2,700.00	2,389.38
小计		2,700.00	11,619.47
其他应付款	常电股份	180,626.40	160,126.40
其他应付款	云马智慧公司	3,425,150.00	
小计		3,605,776.40	160,126.40
一年内到期的非流动负债	杭州卓然	5,781,242.83	
小计		5,781,242.83	
租赁负债	杭州卓然	29,635,763.06	41,921,855.57

小 计		29,635,763.06	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	41,775,140.43
公司本期失效的各项权益工具总额	6,060,610.00
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 18.31 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 18.31 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%

公司第二个行权期已满足行权条件，根据截至 2022 年末公司离职情况和第一个行权期的考核情况，本期确认相关期间的股份支付 15,657,325.33 元，其中公司承担股份支付费用 14,178,214.16 元计入资本公积、少数股东承担 1,479,111.17 元计入少数股东权益。

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-斯科尔斯期权定价模型
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	28,969,215.11
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	15,657,325.33

其他说明：

3、股份支付的修改、终止情况

无

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 12 月 31 日，公司开立的尚在有效期内的保函余额为 3,940,008.46 元。

2、或有事项

(1) 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、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	2023 年 3 月 17 日公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意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注册的批复》（证监许可〔2023〕553 号），公司获准向不特定对象发行可转换公司债券 35,073.00 万元。	350,730,000.00	

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	7,018,202.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	7,018,202.70
利润分配方案	公司以股本总额 140,364,054 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元（含税），合计派发现金股利 7,018,202.70 元（含税）。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 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五(二)1之说明。

2、公司作为承租人的租赁

1. 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)15之说明；

2. 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十七)之说明。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：

项目	本期数
短期租赁费用	5,863,926.44
合计	5,863,926.44

3. 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数
租赁负债的利息费用	1,870,679.88
与租赁相关的总现金流出	19,397,587.84

4. 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

3、股权质押

截至 2022 年 12 月 31 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	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	7,500,000.00	2022/1/17	2023/7/17	华安证券股份有限公司	68.16%	实业投资
	6,500,000.00	2022/1/25	2023/10/25			
	5,000,000.00	2022/1/21	2023/7/21			

	6,000,000.00	2022/10/24	2023/10/25			
李琳	1,950,000.00	2022/04/26	2023/7/21	华安证券股份有限公司	99.98%	实业投资
	1,739,000.00	2022/04/28	2023/7/28			
小计	28,689,000.00					

截至 2022 年 12 月 31 日，杭州正元持有的本公司股份累计已质押 25,000,000 股，占本公司总股本的 17.81%；李琳持有的本公司股份累计已质押 3,689,000 股，占本公司总股本的 2.63%。

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	632,986,091.68	100.00%	98,492,814.91	15.56%	534,493,276.77	557,289,030.66	100.00%	82,638,801.18	14.83%	474,650,229.48
其中：										
合计	632,986,091.68	100.00%	98,492,814.91	15.56%	534,493,276.77	557,289,030.66	100.00%	82,638,801.18	14.83%	474,650,229.48

按组合计提坏账准备：1

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	604,313,885.02	98,492,814.91	16.30%
合并范围内关联方组合	28,672,206.66		
合计	632,986,091.68	98,492,814.91	

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	380,434,141.60
1 至 2 年	134,882,883.21
2 至 3 年	47,578,408.02
3 年以上	70,090,658.85
3 至 4 年	25,634,547.09
4 至 5 年	14,202,399.03
5 年以上	30,253,712.73
合计	632,986,091.68

(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	15,852,726.55	1,287.18			98,492,814.91
合计	82,638,801.18	15,852,726.55	1,287.18			98,492,814.91

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
客户一	14,532,920.00	2.30%	726,646.00
客户二	12,052,899.10	1.90%	3,419,911.44
客户三	11,538,113.25	1.82%	1,139,861.33
客户四	10,416,921.90	1.65%	520,846.10
客户五	9,080,947.70	1.43%	0.00
合计	57,621,801.95	9.10%	

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	130,797,312.06	147,605,131.01
合计	130,797,312.06	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	107,782,904.91	126,093,119.86
押金保证金	26,098,276.42	26,115,828.30
备用金	3,648,270.06	2,404,821.74
其他	2,158,656.44	2,359,178.71
合计	139,688,107.83	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	-222,715.14	222,715.14		
--转入第三阶段		-463,355.56	463,355.56	
本期计提	427,401.51	55,938.41	-960,361.75	-477,021.83
2022年12月31日余额	717,407.59	445,430.28	7,727,957.90	8,890,795.77

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	账面余额
1年以内(含1年)	55,555,128.40
1至2年	56,734,009.13
2至3年	18,929,777.53
3年以上	8,469,192.77
3至4年	3,971,901.49

4 至 5 年	726,754.02
5 年以上	3,770,537.26
合计	139,688,107.83

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	-477,021.83				8,890,795.77
合计	9,367,817.60	-477,021.83				8,890,795.77

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
客户一	关联方往来	22,052,497.79	1 年以内	63.44%	
		52,279,706.30	1-2 年		
		14,292,847.98	2-3 年		
客户二	关联方往来	8,454,543.33	1 年以内	6.05%	
客户三	关联方往来	4,901,576.40	1 年以内	3.51%	
客户四	关联方往来	3,819,680.00	1 年以内	2.73%	
客户五	关联方往来	1,300,000.00	1 年以内	0.93%	
合计		107,100,851.80		76.66%	

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	345,869,855.06	300,000.00	345,569,855.06	144,854,020.00	1,056,100.00	143,797,920.00
对联营、合营企业投资	101,657,043.12	604,880.00	101,052,163.12	216,353,051.77		216,353,051.77
合计	447,526,898.18	904,880.00	446,622,018.18	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)	本期增减变动				期末余额 (账面价)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准	其他		

	值)			备		值)	
青岛天高公司	5,100,000.00	543,610.90				5,643,610.90	
广西筑波公司	5,910,000.00	431,804.41				6,341,804.41	
南昌正元公司	1,500,000.00	146,505.07				1,646,505.07	
正元数据公司	6,630,000.00	185,059.03				6,815,059.03	
云马智慧公司	13,987,800.00		14,743,900.00	-	756,100.00		
杭州容博公司	3,150,000.00	339,274.89				3,489,274.89	300,000.00
福建正元公司	2,550,000.00	222,070.84				2,772,070.84	
四川正元公司	2,550,000.00	131,083.48				2,681,083.48	
正元曦客公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
校云智慧公司	2,550,000.00					2,550,000.00	
小兰智慧公司	47,200,000.00	373,973.46				47,573,973.46	
坚果智慧公司	7,350,120.00	709,392.95				8,059,512.95	
双旗智慧公司	3,650,000.00	106,023.40				3,756,023.40	
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	
尼普顿公司		174,320,936.63				174,320,936.63	
联创信息公司		38,250,000.00				38,250,000.00	
合计	143,797,920.00	215,759,735.06	14,743,900.00	-	756,100.00	345,569,855.06	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		
一、合营企业										
二、联营企业										
重庆汇贤	20,144,681.97		20,805,213.26	660,531.29						
杭州卓然	100,721,902.		80,000,000.0	2,555,215.70						23,277,118.3

	64		0						4	
无锡汇众	1,597,999.62		1,638,330.95	40,331.33						
常电股份	16,612,961.22			913,643.51			65,200.00		17,461,404.73	
三叶草投资	39,419,130.81			-869,686.23					38,549,444.58	
北京泰德	4,823,052.58			-130,390.91					4,692,661.67	
尼普顿公司	27,717,567.25	142,400,180.00	174,320,936.63	4,203,189.38						
掌门物联	5,315,755.68			363,307.68					5,679,063.36	
智佰节能公司		2,047,500.00		-46,500.31					2,000,999.69	
云马智慧公司		9,527,062.30		469,288.45			604,880.00		9,391,470.75	604,880.00
小计	216,353,051.77	153,974,742.30	276,764,480.84	8,158,929.89			65,200.00	604,880.00	101,052,163.12	604,880.00
合计	216,353,051.77	153,974,742.30	276,764,480.84	8,158,929.89			65,200.00	604,880.00	101,052,163.12	604,880.00

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	734,867,651.44	497,009,780.84	703,189,115.34	465,634,130.22
合计	734,867,651.44	497,009,780.84	703,189,115.34	465,634,130.22

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			620,606,588.02	620,606,588.02
运营和服务			37,922,327.12	37,922,327.12
智能管控			76,338,736.30	76,338,736.30
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			696,945,324.32	696,945,324.32
在某一时段内确认收入			37,922,327.12	37,922,327.12
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计			734,867,651.44	734,867,651.44

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，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属于时点履约义务，于项目验收通过时客户取得控制权，本公司取得无条件收款权利。运营与服务中的运维属于在某一时段内履行的履约义务，于合同期内按直线法摊销确认收入。

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 1,343,087.31 元，其中，511,006.29 元预计将于 2023 年度确认收入，511,006.29 元预计将于 2024 年度确认收入，321,074.73 元预计将于 2025 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	442,200.00	
权益法核算的长期股权投资收益	8,158,929.89	11,634,841.90
子公司处置收益	3,730,440.00	
联营企业处置收益	13,651,971.55	
企业间资金占用费	4,703,224.28	3,083,584.90
银行理财产品收益	634,349.32	1,647,109.48
合计	31,321,115.04	16,365,536.28

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	45,048,556.96	长期股权投资处置收益等
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）	6,398,963.89	除增值税软件退税外的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	751,350.71	银行理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,046,921.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	98,466.90	
减：所得税影响额	4,077,748.71	
少数股东权益影响额	1,426,022.08	
合计	45,746,645.74	--

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	7.89%	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.82%	0.19	0.19

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