

浙江正元智慧科技股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-065



2023 年 8 月 28 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈坚、主管会计工作负责人吴晓谦及会计机构负责人(会计主管人员)包建军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

公司在经营管理中可能面临的风险和应对措施已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险及应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	38
第五节 环境和社会责任.....	41
第六节 重要事项.....	43
第七节 股份变动及股东情况.....	61
第八节 优先股相关情况.....	66
第九节 债券相关情况.....	67
第十节 财务报告.....	70

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名并盖章的 2023 年半年度报告文本原件。
- 四、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
正元智慧、本公司、公司	指	浙江正元智慧科技股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
杭州正元	指	杭州正元舜然实业有限公司（曾用名“杭州正元企业管理咨询有限公司”），本公司控股股东
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有限公司，（曾用名“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
正元智码	指	杭州正元智码科技有限公司,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
山东睿甸	指	山东睿甸科技有限公司, 青岛天高智慧科技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、海量的数据存储于云端、边缘端, 再通过大数据分析, 以及更高形式的人工智能, 实现万物数据化、万物智联化
数字人民币	指	由中国人民银行发行的数字形式的法定货币, 由指定运营机构参与运营并向公众兑换, 以广义账户体系为基础, 支持银行账户松耦合功能, 与纸钞硬币等价, 具有价值特征和法偿性, 支持可控匿名
数字化校园	指	校园信息化建设的高级阶段, 以数字化信息和网络为基础, 在计算机和网络技术上建立起来的对教学、科研、管理、技术服务、生活服务等校园信息的收集、处理、整合、存储、传输和应用, 使数字资源得到充分优化。利用一种虚拟教育环境, 通过实现从环境、资源到应用的全部数字化, 在传统校园基础上构建一个数字空间, 以拓展现实校园的时间和空间维度, 提升传统校园的运行效率, 扩展传统校园的业务功能, 最终实现教育过程

		的全面信息化，从而达到提高管理水平和效率的目的
物联网	指	The Internet of Things，即物物相连的互联网，通过射频识别（RFID）、红外感应器、全球定位系统、激光扫描器等信息传感设备，按约定的协议，把任何物体与互联网相连接，进行信息交换和通信，以实现物体的智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的一种网络
大数据	指	Big Data，或称巨量资料，指的是所涉及的资料量规模巨大到无法通过目前主流软件工具，在合理时间内达到撷取、管理、处理整理成为帮助企业经营决策更积极目的的资料
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	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	正元智慧	股票代码	300645
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江正元智慧科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	正元智慧		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG ZHENGYUAN ZHIHUI TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHENGYUAN ZHIHUI		
公司的法定代表人	陈坚		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周军辉	姚春梅
联系地址	浙江省杭州市余杭区舒心路 359 号正元智慧大厦 A 幢 17 层	浙江省杭州市余杭区舒心路 359 号正元智慧大厦 A 幢 17 层
电话	0571-88994988	0571-88994988
传真	0571-88994793	0571-88994793
电子信箱	ir@hzsun.com	ir@hzsun.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2022 年 04 月 25 日	浙江省市场监督管理局	913300007200827022	913300007200827022	913300007200827022
报告期末注册	2023 年 06 月 05 日	浙江省市场监督管理局	913300007200827022	913300007200827022	913300007200827022
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2023 年 06 月 08 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn				

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	469,813,816.30	299,325,299.48	56.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,503,103.05	3,429,245.47	235.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,325,187.92	-22,114,111.17	133.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-142,616,193.76	-256,568,826.50	44.41%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.03	166.67%
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.03	233.33%
加权平均净资产收益率	1.11%	0.42%	0.69%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,680,813,319.09	2,419,211,604.33	10.81%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,113,080,395.54	994,900,197.11	11.88%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-20,009.62	固定资产/无形资产等处置损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,287,706.93	除增值税软件退税外的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	1,388,164.64	银行理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-316,995.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	201,154.21	个税手续费返还
减：所得税影响额	1,050,243.77	
少数股东权益影响额（税后）	1,311,861.80	
合计	4,177,915.13	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

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，投资运营涵盖自助洗衣、物联空调租赁、热水运营、智能充电桩等业务，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

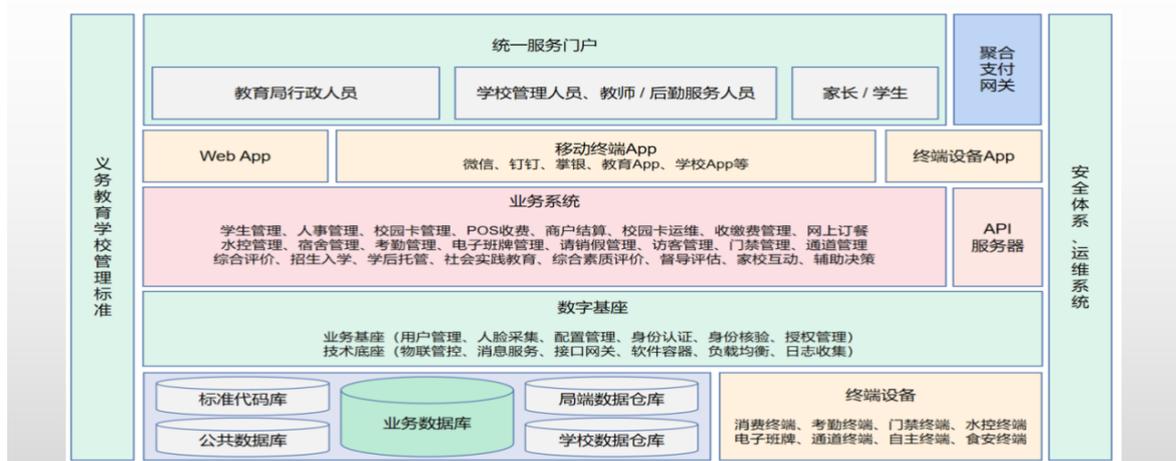
面向高校智慧校园场景聚焦师生在学生成长、生活服务、环境安全、管理决策等领域的核心需求，基于 IoE（Internet of Everything）设计理念，以物联网技术为基础，以人工智能、大数据、云计算、移动互联网、数字孪生等技术为支撑，打造了“融合智能服务平台”整体解决方案。平台以智能服务为主体，通过物联中台、数据中台、算法中台、认证中台、支付中台、业务中台的赋能，打造智慧思政、智学空间、智慧出入、智慧餐饮、智慧公寓、智慧支付等场景化应用，并通过一站式服务大厅、移动 APP、微信公众号、企业钉钉等线上线下一体化的服务入口，向广大师生提供覆盖教学、生活、管理、学习、就业等各方面的智慧校园服务。



(二) 基础教育数字化

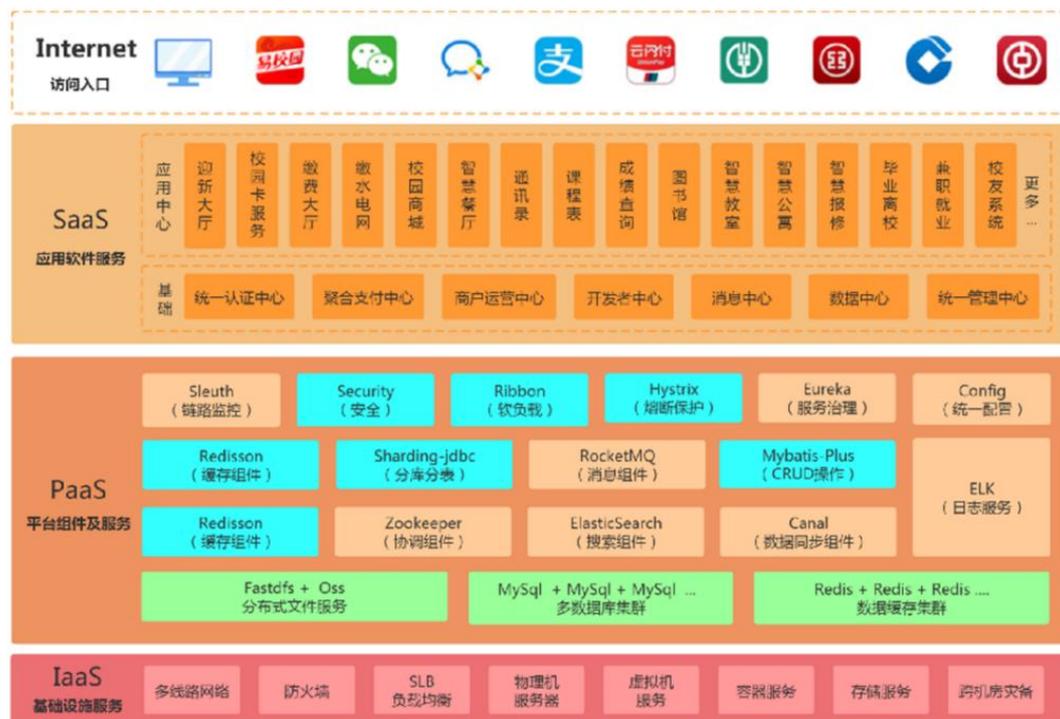
面向基础教育领域的一体化解决方案，围绕 K12 教育阶段智慧教育、智慧校园等需求场景，打造了“局校联动、家校互动、社区带动”的集管理、服务、决策为一体的“K12 数字学生融合服务平台”，贯穿学生从报名入学到毕业离校的全生命周期，全面获取和管理学生数据，使“学生全貌”实时可见；平台为参与基础教育的所有主体提供统一沟通协作环境，使老师、学生、家长、社区能够广泛参与、深层互动；平台提供多种“管理决策视图”，助力学校工作效率和服务能力的全面提升，使教育局和学校的管理决策更加精准；平台用数字技术助推基础教育阶段学生的全面成长，将数据转化为教育管理、学生学习、校园服务的行动力，帮助师生及各级管理者把更多的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

K12数字学生平台的架构





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: $12\text{-}24\text{m}^2$
台数: 5-8台



MAT-兰魔方 面积: 16m^2
台数: 10台



MAT-E 面积: $24\text{-}35\text{m}^2$
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

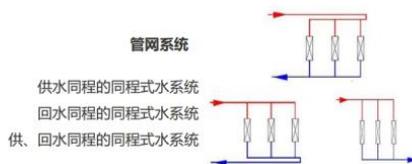
3、公寓热水、直饮水运营

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

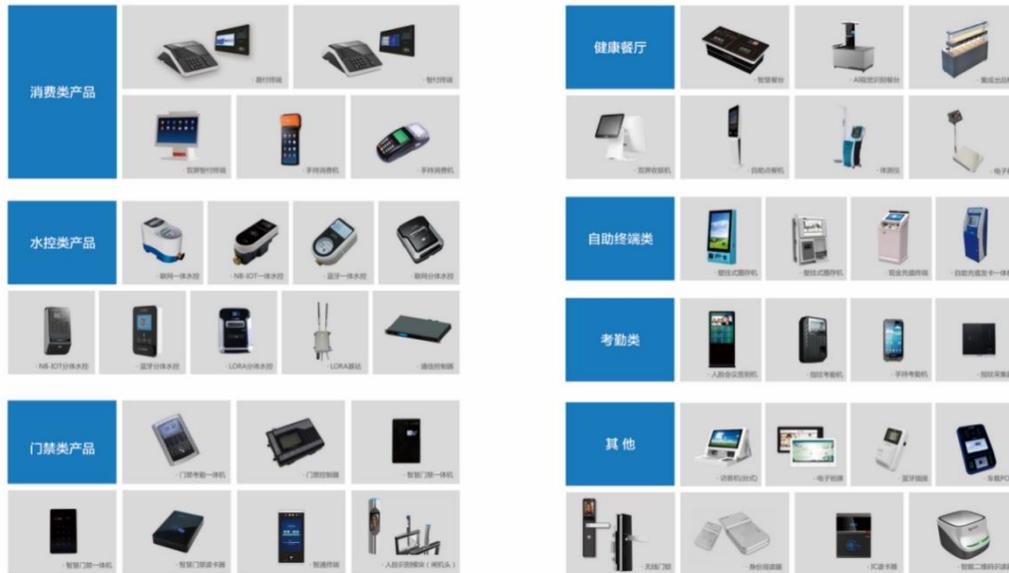


消费系统
 智能手机支付
 自动生成账单
 多结构数据储存、多备份及数据加密



（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。



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

（一）行业主管部门、监管体制、主要法律法规及政策

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	教育信息化和网络安全工作要点	教育部	2023 年	加快构建省—市（高校）—县—校四级信息化支撑保障体系、管理服务体系、数据治理体系和安全可信体系，强化数据生产要素作用，夯实教育数字化转型根基。
2	关于促进数据安全产业发展的指导意见	工业和信息化部等十六部门	2023 年	推进新型计算模式和网络架构下数据安全基础理论和技术研究，支持后量子密码算法、密态计算等技术在数据安全产业的发展应用。优化升级数据识别、分类分级、数据脱敏、数据权限管理等共性基础技术，加强隐私计算、数据流转分析等关键技术攻关。研究大数据场景下轻量级安全传输存储、隐私合规检测、数据滥用分析等技术。建设和认定一批省部级及以上数据安全重点实验室，鼓励产学研用多方主体共建高水平研发机构、产业协同创新中心，开展技术攻关，推动成果转化。
3	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。
4	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。
5	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。
6	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”，加快推进教育数字转型和智能升级。
7	"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。
8	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。
9	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。
10	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

11	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。
12	全面促进学生健康，建设营养与健康学校	教育部、市场监管总局、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。
13	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。
14	“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。
15	“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。
16	《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。
17	《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。
18	《学校食品安全与营养健康管理规定》	教育部、市场监管总局、卫健委	2019 年	保障学生和教职工在校集中用餐的食品安全与营养健康，加强监督管理。

（二）行业发展趋势

1、国家深入推进教育数字化，多部委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 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。2023 年，教育部发布了《教育信息化和网络安全工作要点》。其中提到，智慧教育将聚焦发展素质教育，基于系统化的知识点逻辑关系建立数字化知识图谱，创新内容呈现方式，让学习成为美好体验，培养学习者高阶思维能力、综合创新能力、终身学习能力。同时，智慧教育将以数据治理为核心、数智技术为驱动，整体推进教育管理与业务流程再造，提升教育治理体系和治理能力现代化水平。

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。2023 年教育部门正在推进国家教育数字化战略行动，完善教育信息化标准体系，提升各级各类智慧教育平台建设与应用水平。同时，中国智慧教育蓝皮书（2022）显示，智慧教育是数字时代的教育新形态，与工业时代教育形态有着质的差别。这种教育新形态，新在 5 个维度：新在核心理念、新在技术手段、新在学习方式、新在管理模式、新在评价体系。

3、智慧城市和智慧园区不断升级，市场规模不断扩大。

国务院发布的《“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。

（三）公司的应对措施

公司主动把握机遇，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。

二、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 2023 年 6 月 30 日，公司共有研发人员 674 人，占职工总数的 34.83%；拥有软件著作权 982 项、专利权 92 项、商标权 136 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、杭州容博、坚果智慧、杭州联创、宁波博太科、杭州麦狐、常电股份、掌门物联、北京泰德和浙江食惠多多等企业，构建深聚合、强链接的内部合作“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。

三、主营业务分析

概述

公司根据年度经营计划持续推动多维度转型升级，成效不断体现，业绩快速提升。产品技术上从一卡通产品向数字基座加应用的产品体系转型升级，发展模式上从自我发展向“公转自转”的生态发展模式转型升级，商业模式上从单一产品销售向提供整体解决方案、运营服务转型升级。报告期内实现营业收入 46,981.38 万元，较上年同期增长 56.96%；归属于上市公司股东的净利润 1,150.31 万元，较上年同期增长 235.44%；公司总资产 268,081.33 万元，较报告期初增长 10.81%。

报告期内，公司围绕年度发展目标，着力变革、完善体系，主动适配发展，努力实现业绩增长。一是高校市场占有率不断提升，品牌影响明显增强。公司持续加大全国业务拓展力度，加快新客户的拓展，市场空间不断延伸。新增中法航空大学、中南林业科技大学、江西科技师范大学等二十多所高校客户；业务不断深化，持续推进高校数字化创新项目，交付了大连海事大学、西北师范大学、太原师范学院、浙江万里学院、浙江理工大学等数十个大数据项目及智慧思政项目；承办了“山东省高校智慧公寓建设研讨会”，参加了 2023 年中国昆明高校校园卡工作研讨会、中国教育后勤展、浙江数字教育装备应用展等，并组织 200 多名专家走进公司参观考察，聚焦教育行业的数字化转型，与业内同行专家共同探讨新时代教育数字化的创新发展之路。二是基础教育市场加快拓展，行业客户空间不断扩大。上半年，公司全面开展 10 个区县超 600 多家学校等智慧食安项目，积极推进工商银行总行 K12 教育云平台项目，江苏省农信社智慧校园平台业务有序进行；完成智慧养老一期 3.0 正式发版，推进养老院项目交付验收，通过了浙江省民政厅物联试验，系列产品成为省厅“养老助餐”认可和推荐的消费机；全力推进浙江省机关事务服务中心建立全省党政机关首个智慧互联互通平台，该项目在浙江省机关事务数字化改革试点验收考评中被评为优秀；拓展了山东港口集团、中国重汽集团、盛京医院及景德镇机关事务管理局等一批优质企事业客户。三是投资运营业务大幅提升，云服务收入取得突破。运营类业务大幅增长，上半年运营和服务类业务同比增长 142.20%，其中小兰智慧营业收入同比例增长 26.49%，新增高校客户 17 个；尼普顿营业收入实现快速增长；易通云平台客户较上年同期增加超百家，销售突破千万元，同比增长 160.45%。四是研发产品亮点不断呈现，人工智能应用加速推进。积极拥抱新兴技术，加快研发教育数字化创新应用产品，完成了融合智能服务平台数字基座、智慧校园应用等 10 余个主线产品的大版本发布，打造了 6 个基于校园数据治理的大数据产品与解决方案；进一步深化与央行数研所合作，推出了数字人民币硬钱包 POS 智能终端，数字人民币在校园场景的应用更加丰富；规划 AI 应用，开展 AI 培训，与人工智能研究机构及行业头部企业合作共同推进“AI+教育”的场景落地，与人工智能大模型企业合作推进围绕精准教学、精准服务、个性化教育成长导航等方面的应用。五是拓宽对外合作的维度，生态体系不断完善。公司继续加强与银行、运营商的对接与合作，加快推进场景化应用解决方案，合作成效不断呈现。工商银行总行 K12 教育云平台业务已在全国范围展开，接入农业银行总行平台加速项目合作，与建设银行浙江省分行合作引导存量用户改造和新用户投入；与中国移动、中国联通等运营

商开展校园场景落地，围绕移动信息化项目进行合作；继续深化与支付宝合作，获支付宝“高校行业核心伙伴贡献奖”。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	469,813,816.30	299,325,299.48	56.96%	主要系本期公司及控股子公司销售额增加所致。
营业成本	260,710,100.19	164,808,837.60	58.19%	主要系本期公司及控股子公司销售额增加所致。
销售费用	67,340,879.30	53,735,343.26	25.32%	
管理费用	47,587,181.78	44,307,102.25	7.40%	
财务费用	13,250,746.09	14,008,994.71	-5.41%	
所得税费用	2,917,004.86	-1,647,475.65	277.06%	主要系本期所得税费用增加所致。
研发投入	70,988,376.46	61,307,010.44	15.79%	
经营活动产生的现金流量净额	-142,616,193.76	-256,568,826.50	44.41%	主要系本期货款回笼较上年增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-111,201,818.36	25,598,850.75	-534.40%	主要系购建固定资产增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	374,031,668.60	169,314,608.10	120.91%	主要系本期发行可转债收到现金所致。
现金及现金等价物净增加额	120,213,656.48	-61,655,367.65	294.98%	主要系本期发行可转债收到现金所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

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

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
企事业	159,114,433.84	74,948,012.61	52.90%	36.84%	55.75%	-5.72%
学校	310,699,382.46	185,762,087.58	40.21%	69.78%	59.20%	3.97%
分产品						
系统建设	259,763,245.55	138,154,196.17	46.82%	16.59%	12.02%	2.17%
运营和服务	150,918,559.62	76,839,714.98	49.09%	142.20%	155.84%	-2.71%
智能管控	17,618,476.53	14,249,079.38	19.12%	24.38%	24.48%	-0.06%
其他	41,513,534.60	31,467,109.66	24.20%	100.00%	100.00%	24.20%

分地区						
东北地区	4,720,278.77	3,286,030.18	30.38%	222.08%	485.79%	-31.34%
华北地区	76,824,595.11	44,146,776.22	42.54%	151.33%	204.21%	-9.99%
华东地区	290,636,387.38	161,588,537.67	44.40%	47.35%	46.66%	0.26%
华南地区	20,307,662.35	11,187,130.28	44.91%	52.07%	38.49%	5.40%
华中地区	29,640,572.95	11,912,074.49	59.81%	163.76%	66.86%	23.34%
西北地区	23,919,402.31	13,210,362.56	44.77%	46.95%	59.84%	-4.45%
西南地区	16,421,618.03	13,304,308.80	18.98%	-30.51%	-12.14%	-16.94%
国外	7,343,299.40	2,074,879.99	71.74%	33.33%	121.95%	-11.28%

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
系统建设-直接材料	127,319,926.18	48.84%	116,026,463.95	70.40%	9.73%
系统建设-施工费用	10,834,269.99	4.16%	7,300,605.09	4.43%	48.40%
运营和服务-直接材料	4,870,948.84	1.87%	7,176,353.73	4.35%	-32.13%
运营和服务-折旧及摊销	42,374,787.00	16.25%	6,074,791.89	3.69%	597.55%
运营和服务-设备使用及管理费	29,593,979.14	11.35%	16,783,452.88	10.18%	76.33%
智能管控-直接材料	7,909,041.82	3.03%	8,000,758.59	4.85%	-1.15%
智能管控-施工费用	6,340,037.56	2.43%	3,446,260.52	2.09%	83.97%
其他-直接材料	31,467,109.66	12.07%	0.00	0.00%	100.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本期成本包含上年底增加的控股子公司对应成本。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,969,666.52	16.64%	主要系对联营企业的投资收益。	否
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	-2,732,125.82	-11.45%	主要系本期对应收质保金计提的减值准备。	是
营业外收入	7,408.60	0.03%		否
营业外支出	356,579.47	1.49%		否
信用减值损失	-1,307,586.94	-5.48%	主要系本期对应收账款和其他应收款计提的减值准备。	是
其他收益	15,784,983.40	66.16%	主要系本期收到的政府补助。	是

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	473,985,795.44	17.68%	364,025,432.40	15.05%	2.63%	
应收账款	674,925,077.06	25.18%	617,407,278.31	25.52%	-0.34%	
合同资产	8,305,398.80	0.31%	10,086,129.67	0.42%	-0.11%	
存货	325,293,963.28	12.13%	259,398,142.40	10.72%	1.41%	
投资性房地产						
长期股权投资	133,488,034.05	4.98%	127,906,532.17	5.29%	-0.31%	
固定资产	496,638,392.46	18.53%	508,227,787.17	21.01%	-2.48%	
在建工程	845,934.01	0.03%	1,776,222.05	0.07%	-0.04%	
使用权资产	42,320,537.42	1.58%	43,601,778.05	1.80%	-0.22%	
短期借款	508,317,410.49	18.96%	467,266,711.18	19.31%	-0.35%	
合同负债	50,620,976.38	1.89%	49,227,161.04	2.03%	-0.14%	
长期借款	49,478,502.84	1.85%	43,213,163.44	1.79%	0.06%	
租赁负债	32,276,575.44	1.20%	34,103,339.19	1.41%	-0.21%	

2、主要境外资产情况

□适用 □不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 □不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,010,000.00				110,000.00	111,010.00		
4.其他权益工具投资	24,243.00							24,243.00
金融资产小计	1,034,243.00				110,000.00	111,010.00		24,243.00
应收款项融资	250,000.00				1,379,318.60	705,414.00		923,904.60
上述合计	1,284,243.00				111,379.31	111,715.41		948,147.60

金融负债	0.00							0.00
------	------	--	--	--	--	--	--	------

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,489,041.16	汇票、保函保证金等
应收账款	431,208.17	银行借款质押
合计	4,920,249.33	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
223,650,803.00	164,369,919.12	36.07%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	34,227.42
报告期投入募集资金总额	5,274.24

已累计投入募集资金总额	5,274.24
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于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）同意注册，公司向不特定对象发行可转换公司债券 350.73 万张，发行价为每张面值人民币 100.00 元，共计募集资金人民币 35,073.00 万元，扣除承销费 450.00 万元（不含税）后实际收到的金额为 34,623.00 万元。另减除保荐费、律师费、验资费、资信评级费和发行手续费等与发行可转换公司债券直接相关的外部费用 395.58 万元（不含税）后，公司本次募集资金净额为 34,227.42 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〔2023〕152 号）。</p> <p>公司本报告期实际使用募集资金 5,274.24 万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 89.79 万元，累计已使用募集资金 5,274.24 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 89.79 万元。</p> <p>截至 2023 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 29,042.97 万元，剩余募集资金 20,042.97 万元存放于募集资金存款专户；9,000.00 万元用于暂时进行募集资金现金管理。</p>	

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1. 基础教育管理与服务一体化云平台项目	否	24,227.42	24,227.42	0	0	0.00%	2025 年 12 月 25 日	0	0	不适用	否
2. 补充营运资金项目	否	10,000	10,000	5,274.24	5,274.24	52.74%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	34,227.42	34,227.42	5,274.24	5,274.24	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用	否									不适用	否
合计	--	34,227.42	34,227.42	5,274.24	5,274.24	--	--	0	0	--	--
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	基础教育管理与服务一体化云平台项目尚在建设期。										

达到预计效益”选择“不适用”的原因)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	用途：尚未使用的募集资金余额为 29,042.97 万元，将按计划投入募集资金项目； 去向：剩余募集资金 20,042.97 万元存放于募集资金存款专户；9,000.00 万元用于暂时进行募集资金现金管理。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本期不适用
----------------------	-------

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	11,101	0	0	0
银行理财产品	募集资金	20,000	9,000	0	0
合计		31,101	9,000	0	0

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) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
青岛天高	子公司	软件和信息技术	28,500,000.00	122,556,774.06	55,788,643.63	37,905,106.82	2,111,773.31	1,912,768.51
尼普顿	子公司	空调租赁、校园热水服务、空调销售	44,600,000.00	554,778,237.53	218,685,377.95	136,746,548.44	36,520,508.85	25,698,017.95

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
正元智码	新设	-87,594.69 元

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）行业竞争风险

随着教育信息化行业技术的不断成熟和竞争格局的日益清晰，对行业内企业规模和资金实力的要求越来越高，缺乏业绩和技术支撑的企业将被市场淘汰。同时，以支付宝、腾讯、银联为主的第三方支付公司纷纷加入行业竞争，有可能对行业企业的经营模式及产品产生颠覆性影响。如果本公司不能积极加强创新，保持企业竞争优势，则有可能导致市场份额减少、营业收入下降，从而对公司盈利能力产生较大不利影响。

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

（二）生产经营季节性波动风险

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

应对措施：进一步拓展企业、电力、军警、政府等行业的智慧化应用，提升非教育行业业务占比。同时加强各项计划管理，提高项目整体效率，缩短验收结算周期，消纳暑期高峰期等特征影响，积极推进智慧校园建设工作。

（三）技术与产品开发风险

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

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。

（四）应收账款回收风险

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

应对措施：加强项目合同管理，完善回款机制；做好资金筹划，加快资金周转，提高资金使用效率；保持良好信用，加强银行授信。

（五）人才流失风险

人才是企业的核心竞争力，高素质的产品研发、技术维护、市场营销及管理人才是公司持续发展的重要因素。随着计算机行业的不断发展，对上述人才的需求日趋强烈。公司处于杭州未来科技城板块，企业对人才资源的竞争比较激烈。公司通过提供有竞争力的薪酬福利，建立公平的晋升机制和完善的培训体系，增强人才队伍的稳定性。但若公司核心研发、服务、销售和管理人员流失，且不能及时获得相应补充，短期将对公司的盈利能力产生不利影响。

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

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☑适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 04 月 17 日	线上会议	网络平台线上交流	其他	社会公众投资者	向不特定对象发行可转换公司债券的有关情况和发行的相关安排	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2023 年 05 月 12 日	线上会议	网络平台线上交流	其他	社会公众投资者	经营情况、产品技术情况及未来发展公司经营及业务发展情况	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.45%	2023 年 03 月 22 日	2023 年 03 月 22 日	1、《关于为控股子公司提供担保的议案》。
2022 年度股东大会	年度股东大会	33.30%	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 18 日	1、《关于公司<2022 年度董事会工作报告>的议案》； 2、《关于公司<2022 年度监事会工作报告>的议案》； 3、《关于公司<2022 年年度报告>及其摘要的议案》； 4、《关于公司<2022 年度财务决算报告>的议案》； 5、《关于 2022 年度利润分配预案的议案》； 6、《关于 2023 年度董事薪酬方案的议案》； 7、《关于 2023 年度监事薪酬方案的议案》； 8、《关于拟续聘会计师事务所的议案》； 9、《关于为控股子公司提供担保的议案》； 10、《关于变更注册资本暨修改<公司章程>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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

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。

2023 年 6 月 21 日，公司第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十三次会议审议通过了《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 18.31 元/份调整为 18.26 元/份。公司独立董事就前述事项发表了明确的同意意见。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司 2021 年股票期权激励计划第一个行权期激励对象期权行权合计 242.3692 万份，公司新增股份 242.3692 万股。

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。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

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 102 份；举办网上投资者交流会 3 次，回答投资者互动易提问 51 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 2 次、董事会 5 次、监事会 4 次；公司独立董事遵守法律法规，对公司重大事项发表独立意见，切实维护了公司整体利益与中小股东利益；公司遵循真实、准确、完整、及时的信息披露原则，多层次地反应公司经营动态，充分保障投资者的知情权；公司积极响应证监会和交易所等监管部门的倡导，以现金分红回报股东，实施了 2022 年度权益分派，合计派发现金 701.82 万元；根据上市公司要求，

公司修订了《公司章程》；公司进一步规范合同审批、会计核算、资金管控、工程建设等日常经营管理行为，促进公司发展。公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况，也不存在以前期间发生并延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。报告期内，公司除对控股子公司提供担保外，没有为控股股东、实际控制人及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；控股股东、实际控制人及其他关联方也未强制公司为他人提供担保，公司为子公司提供担保事项的决策程序符合相关法律、法规及公司章程的规定，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

（三）职工权益保护

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

（四）供应商、客户权益保护

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

（五）环境保护与可持续发展

公司坚持环境保护与资源的合理利用，努力实现经济与环境的可持续发展，为国家经济建设而努力。在报告期内，公司坚持创新、关注环保节能，公司使用节能材料，合理规划空调、灯具等使用，节约能源；公司推进信息化办公，通过 OA 等系统，减少办公用纸，提升工作效率。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告：张俊生 被告：浙江正元智慧科技股份有限公司 案由：劳动争议纠纷	1.2	否	已判决	维持原判（驳回原告诉讼请求）	不适用		不适用
申请人：魏淇 被申请人：浙江正元智慧科技股份有限公司 案由：劳动争议纠纷	4.71	否	已调解	终止劳动合同，支付补偿金 12 万元	不适用		不适用
申请人：杨荣富 被申请人：浙江正元智慧科技股份有限公司 案由：劳动争议纠纷	3.53	否	已裁决	驳回申请人仲裁请求	不适用		不适用
原告：浙江正元智慧科技股份有限公司 被告：江苏全视角科技有限公司 案由：承揽合同纠纷	67.86	否	撤诉	庭外达成调解，履行完毕	不适用		不适用
原告：浙江正元智慧科技股份有限公司 被告：天津天一建设集团有限公司义乌分公司、天津天一建设集团有限公司 案由：买卖合同纠纷	13.76	否	执行完结	款项到位，执行完毕	不适用		不适用
原告：浙江正元智慧科技股份有限公司 被告：联通数字科技有限公司云南省分公司、联通数字科技有限公司 案由：合同纠纷	318.34	否	审理中	审理中（截止报告披露日，已判决支持原告诉讼请求）	不适用		不适用
原告：浙江正元智慧科技股份有限公司 被告：宁波南桥信息科技有限公司 案由：承揽合同纠纷	6.74	否	审理中	审理中	不适用		不适用
原告：杭州市余杭区铭雅苑第六	18.94	否	审理中	审理中	不适用		不适用

届业委会 被告：浙江正元智慧科技股份有限公司 案由：承揽合同纠纷							
原告：无锡黑蚁信息科技有限公司 被告：浙江校云智慧科技股份有限公司 案由：技术服务合同纠纷	38.2	否	审理中（部分已判决）	审理中（部分判决支持原告诉讼请求）	不适用		不适用
原告：厦门康士达科技发展有限公司 被告：浙江正元智慧科技股份有限公司 案由：买卖合同纠纷	26.84	否	审理中	审理中	不适用		不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于 2023 年 4 月 25 日召开了第四届董事会第十七次会议及第四届监事会第十二次会议，审议通过《关于公司及控股子公司房屋租赁暨关联交易的议案》。公司及控股子公司向公司参股公司卓然实业租赁位于杭州市余杭区舒心路 359 号正元智慧大厦 A 幢的办公用房。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于公司及控股子公司房屋租赁暨关联交易的公告》	2023 年 04 月 27 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司租赁办公用房，本报告期支付租金 4,905,744.00 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

☑适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广西筑波	2020年12月04日	2,000	2020年12月07日	1,500	连带责任担保	无	无	主债权发生期间届满之日起两年	否	否
青岛天高	2022年08月27日	1,000	2023年05月24日	500	连带责任担保	无	无	本合同项下所担保的债务逐笔单独计伴保证期间，各债务保证期间为该笔债务履行期限届满之日起三年。在该保证期间内，债权人有权就所涉主债权的全部或部分、多笔或单笔，一并按分别要求保证人承担保证责任。	否	否
青岛天高	2022年08月27日	1,100		0	连带责任担保	无	无		否	否

小兰智慧	2022年01月17日	1,000	2022年01月21日	1,000	连带责任担保	无	小兰智慧其他股东杭州思朴晨曦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、杭州兰米商务咨询合伙企业（有限合伙）、杭州玖仟舍企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、杭州雄伟科技开发股份有限公司按各自在小兰智慧的持股比例向公司提供不可撤销的最高额连带责任保证。	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	连带责任担保	无	小兰智慧其他股东杭州思朴晨曦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、杭州兰米商务咨询合伙企业（有限合伙）、杭州玖仟舍企业管理咨询	为主合同下被担保债务的履行期届满之日起三年	否	否

							合伙企业（有限合伙）、杭州雄伟科技开发股份有限公司按各自在小兰智慧的持股比例向公司提供不可撤销的最高额连带责任保证。			
小兰智慧	2022年03月12日	1,000	2022年03月29日	1,000	连带责任担保	无	小兰智慧其他股东杭州思朴晨曦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、杭州兰米商务咨询合伙企业（有限合伙）、杭州玖仟舍企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、杭州雄伟科技开发股份有限公司按各自在小兰智慧的持股比例向公司提供不可撤销的最高额连带责任保	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

							证。			
小兰智慧	2023年04月27日	5,000	2023年07月04日	4,000	连带责任担保	无	小兰智慧其他股东杭州思朴晨曦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、杭州兰米商务咨询合伙企业（有限合伙）、杭州玖仟舍企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、杭州雄伟科技开发股份有限公司按各自在小兰智慧的持股比例向公司提供不可撤销的最高额连带责任保证。	公司对小兰智慧开立且转让予浙商银行融资的云信到期兑付承担无条件连带付款责任，若上述云信逾期未兑付，浙商银行选择进行保兑垫款的，公司将向浙商银行承担上述垫付及利息的还款责任，并于垫款后3日内全部清偿。	否	否
小兰智慧	2023年04月27日	800	2023年05月24日	800	连带责任担保	无	小兰智慧其他股东杭州思朴晨曦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、杭州兰米商务咨询合伙企业（有限合伙）、杭州玖仟舍企	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清偿期限届满之日起三年	否	否

							业管理 合伙企业（有 限合 伙）、杭 州雄伟 科技开 发股份 有限公 司按各 自在小 兰智慧 的持股 比例向 公司提 供不可 撤销的 最高额 连带责 任保 证。			
小兰智 慧	2023 年 04 月 27 日	2,000			连带责 任担保	无	小兰智 慧其他 股东杭 州思朴 晨曦企 业管理 咨询合 伙企业 （有限 合伙）、 杭州兰 米商务 咨询合 伙企业 （有限 合伙）、 杭州玖 仟舍企 业管理 合伙企 业（有 限合 伙）、杭 州雄伟 科技开 发股份 有限公 司按各 自在小 兰智慧 的持股 比例向 公司提 供不可 撤销的 最高额 连带责		否	否

							任保 证。			
小兰智 慧	2023 年 04 月 27 日	1,200	2023 年 06 月 29 日	1,000	连带责 任担保	无	小兰智 慧其他 股东杭 州思朴 晨曦企 业管理 咨询合 伙企业 （有限 合伙）、 杭州兰 米商务 咨询合 伙企业 （有限 合伙）、 杭州玖 仟舍企 业管理 合伙企 业（有 限合 伙）、杭 州雄伟 科技开 发股份 有限公 司按各 自在小 兰智慧 的持股 比例向 公司提 供不可 撤销的 最高额 连带责 任保 证。	本合 同项 下的 保证 期间 为主 合同 项下 债务 履行 期限 届满 之日 起三 年， 即自 债务 人依 具体 业务 合同 约定 的债 务履 行期 限届 满之 日起 三年。 每一 具体 业务 合同 项下 的保 证期 间单 独计 算。	否	否
小兰智 慧	2023 年 04 月 27 日	550	2023 年 05 月 24 日	500	连带责 任担保	无	小兰智 慧其他 股东杭 州思朴 晨曦企 业管理 咨询合 伙企业 （有限 合伙）、 杭州兰 米商务 咨询合 伙企业 （有限 合伙）、 杭州玖	为主 合同 下被 担保 债务 的履 行期 届满 之日 起三 年	否	否

							仟舍企业管理合伙企业（有限合伙）、杭州雄伟科技开发股份有限公司按各自在小兰智慧的持股比例向公司提供不可撤销的最高额连带责任保证。			
尼普顿	2023年03月07日	1,000	2023年03月23日	1,000	连带责任担保	无	尼普顿其他股东贾立民、茹杭利、胡顺利、杭州昭晟投资管理合伙企业（有限合伙）、杭州鑫尼投资管理合伙企业（有限合伙）按各自在尼普顿的持股比例向公司提供不可撤销的最高额连带责任保证。	保证期间为主合同下被担保债务的履行期届满（含约定定期限届满以及依照约定或法律法规的规定提前到期）之日起三年。	否	否
尼普顿	2023年03月07日	2,000	2023年03月30日	1,000	连带责任担保	无	尼普顿其他股东贾立民、茹杭利、	保证期间为按债权人对债务人每笔	否	否

							胡顺利、杭州昭晟投资管理合伙企业（有限合伙）、杭州鑫尼投资管理合伙企业（有限合伙）按各自在尼普顿的持股比例向公司提供提供不可撤销的最高额连带责任保证。	债权分别计算，自每笔债权债务履行期届满之日起至该债权债务合同约定的债务履行期届满之日后三年止。		
尼普顿	2023年03月07日	2,000	2023年03月27日	1,000	连带责任担保	无	尼普顿其他股东贾立民、茹杭利、胡顺利、杭州昭晟投资管理合伙企业（有限合伙）、杭州鑫尼投资管理合伙企业（有限合伙）按各自在尼普顿的持股比例向公司提供提供不可撤销的最高额连带责任保证。	1、公司承担保证责任的保证期间为三年，起算日按如下方式确定： （1）任何一笔债务的履行期限届满日早于或同于被担保债权的确定日时，甲方对该笔债务承担保证责任的保证期间起算日为被担保债权的确定日；	否	否

								<p>(2) 任何一笔债务的履行期限届满日晚于被担保债权的确定日时,甲方对该笔债务承担保证责任的保证期间起算日为该笔债务的履行期限届满日。</p> <p>2、前款所述“债务的履行期限届满日”包括主合同债务人分期清偿债务的情况下,每一笔债务到期之日;还包括依据法律或主合同约定的债权人宣布主合同项下债务提前到期之日。</p> <p>3、如主合同项下业务为信用证、银行承兑汇票、保函、提货担保,则垫</p>	
--	--	--	--	--	--	--	--	---	--

								款之日视为该笔债务的履行期限届满日。		
尼普顿	2023年03月07日	3,000	2023年07月13日	2,000	连带责任担保	无	尼普顿其他股东贾立民、茹杭利、胡顺利、杭州昭晟投资管理合伙企业（有限合伙）、杭州鑫尼投资管理合伙企业（有限合伙）按各自在尼普顿的持股比例向公司提供提供不可撤销的最高额连带责任保证。	保证责任期间为自本担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贵行受让的应收账款的到期日或每笔垫款日另加三年。任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加三年止。	否	否
尼普顿	2023年04月27日	1,000	2023年05月24日	1,000	连带责任担保	无	尼普顿其他股东贾立民、茹杭利、胡顺利、杭州昭晟投资管理合伙企业（有限合伙）、杭州鑫尼投资管理合伙企业（有限合伙）按各自	保证期间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届满之日起三年。若债权人依约提前收回未到期融资，则	否	否

							在尼普顿的持股比例向公司提供提供不可撤销的最高额连带责任保证。	视同债务履行期限届满。如借款展期，保证人仍继续承担连带保证责任的，则保证期间自展期后的借款期限届满之日起三年。		
尼普顿	2023年04月27日	2,000	2023年06月28日	2,000	连带责任担保	无	尼普顿其他股东贾立民、茹杭利、胡顺利、杭州昭晟投资管理合伙企业（有限合伙）、杭州鑫尼投资管理合伙企业（有限合伙）按各自在尼普顿的持股比例向公司提供提供不可撤销的最高额连带责任保证。	1、保证人保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年。 2、债权人与债务人就主合同债务履行期限达成展期协议的，保证人保证期间自展期协议重新约定的债务履行期限届满之日起三年。 3、若发生法律、法规规定或主合同约定的事项，导致主合	否	否

								同债务被债权人宣布提前到期的，保证人保证期间自主合同债务提前到期之日起三年。		
尼普顿	2023年04月27日	1,000	2023年06月14日	1,000	连带责任担保	无	尼普顿其他股东贾立民、茹杭利、胡顺利、杭州昭晟投资管理合伙企业（有限合伙）、杭州鑫尼投资管理合伙企业（有限合伙）按各自在尼普顿的持股比例向公司提供提供不可撤销的最高额连带责任保证。	债务人履行期限届满之日（如因法律规定或约定的事件发生而导致融资合同提前到期，则为提前到期日）起叁年。	否	否
尼普顿	2023年04月27日	1,000	2023年06月12日	1,000	连带责任担保	无	尼普顿其他股东贾立民、茹杭利、胡顺利、杭州昭晟投资管理合伙企业（有限合伙）、杭州鑫	银行/商业承兑汇票贴现项下的保证期间为贴现票据到期之日起两年。	否	否

							尼投资管理合伙企业（有限合伙）按各自在尼普顿的持股比例向公司提供提供不可撤销的最高额连带责任保证。			
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		22,550	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）							16,300
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		29,650	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）							21,300
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		22,550	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）							16,300
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		29,650	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）							21,300
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				19.14%						
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）				9,300						
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）				9,300						
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无						
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：元

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

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	140,353,715	100.00%				10,339	10,339	140,364,054.00	100.00%
1、人民币普通股	140,353,715	100.00%				10,339	10,339	140,364,054.00	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	140,353,715	100.00%				10,339	10,339	140,364,054.00	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，因股票期权激励计划激励对象行权，公司新增股份 10,339 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司 2022 年 10 月 13 日召开的第四届董事会第九次会议和第四届监事会第七次会议，审议通过了《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》，同意公司 2021 年股票期权激励计划的激励对象在第一个行权期内采用自主行权方式行权，截至报告期末因股票期权激励计划激励对象行权，公司新增股份 10,339 股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司 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，按照本次股份变动后的最新总股本测算 2022 年度基本每股收益 0.51 元，稀释每股收益 0.51 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 7.09 元。

公司 2023 年半年度基本每股收益 0.08 元，稀释每股收益 0.10 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 7.93 元。如不考虑本次新增股份变动影响，按 2023 年期末公司总股本测算 2023 年半年度基本每股收益 0.08 元，稀释每股收益 0.10 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 7.93 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		10,488	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
杭州正元舜然实业有限公司	境内非国有法人	26.13%	36,680,617.00	0.00	0	36,680,617.00	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%	4,907,737.00	0.00	0	4,907,737.00		
李琳	境内自然人	2.63%	3,689,762.00	0.00	0	3,689,762.00	质押	3,689,000
郭明珠	境内自然人	1.22%	1,707,650.00	-216000.00	0	1,707,650.00		
中国民生银行股份有限公司—光大保德信信用添益债券型证券投资基金	其他	1.04%	1,463,900.00	1463900.00	0	1,463,900.00		
林建洪	境内自然人	0.96%	1,347,400.00	156800.00	0	1,347,400.00		
杭州正浩投资管理有限公司	境内非国有法人	0.92%	1,286,111.00	0.00	0	1,286,111.00		
范李烽	境内自然人	0.77%	1,083,910.00	31410.00	0	1,083,910.00		
郭云花	境内自然人	0.67%	938,918.00	28600.00	0	938,918.00		
胡鹤鸣	境内自然人	0.66%	930,700.00	-920700.00	0	930,700.00		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情	无							

况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	（1）杭州正元控股股东陈坚和李琳为夫妻关系，根据其声明李琳女士为陈坚先生的一致行动人； （2）易康投资和正浩投资均系为实施员工股权激励而设立的持股公司，部分股东重合； （3）公司实际控制人陈坚持持有易康投资股权； （4）陈坚之妹陈英持有正浩投资股权； （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。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
杭州正元舜然实业有限公司	36,680,617.00	人民币普通股	36,680,617.00
杭州易康投资管理有限公司	4,907,737.00	人民币普通股	4,907,737.00
李琳	3,689,762.00	人民币普通股	3,689,762.00
郭明珠	1,707,650.00	人民币普通股	1,707,650.00
中国民生银行股份有限公司—光大保德信信用添益债券型证券投资基金	1,463,900.00	人民币普通股	1,463,900.00
林建洪	1,347,400.00	人民币普通股	1,347,400.00
杭州正浩投资管理有限公司	1,286,111.00	人民币普通股	1,286,111.00
范李烽	1,083,910.00	人民币普通股	1,083,910.00
郭云花	938,918.00	人民币普通股	938,918.00
胡鹤鸣	930,700.00	人民币普通股	930,700.00
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	（1）杭州正元控股股东陈坚和李琳为夫妻关系，根据其声明李琳女士为陈坚先生的一致行动人； （2）易康投资和正浩投资均系为实施员工股权激励而设立的持股公司，部分股东重合； （3）公司实际控制人陈坚持持有易康投资股权； （4）陈坚之妹陈英持有正浩投资股权； （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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	（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； （2）公司股东郭明珠通过普通证券账户持有 37,700 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 1,669,950 股，实际合计持有 1,707,650 股； （3）公司股东林建洪通过普通证券账户持有 608,900 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 738,500 股，实际合计持有 1,347,400 股； （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； （5）公司股东范李烽通过普通证券账户持有 676,210 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 407,700 股，实际合计持有 1,083,910 股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用
报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

经中国证券监督管理委员会《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）同意注册，公司于2023年4月18日向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称“可转债”）350.73万张，发行价为每张面值人民币100.00元，期限6年，共计募集资金人民币35,073.00万元。本次可转债于2023年5月19日在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“正元转02”，债券代码“123196”，初始转股价格32.85元/股。

2023年5月18日公司召开2022年度股东大会，审议通过了《关于2022年度利润分配预案的议案》：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），不送红股、不进行公积金转增股本。该分红方案于2023年6月5日除权除息。根据可转换公司债券相关规定，“正元转02”的转股价格于2023年6月5日起由原来的32.85元/股调整为32.80元/股。

2、累计转股情况

适用 不适用

3、前十名可转债持有人情况

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	杭州正元舜然实业有限公司	境内非国有法人	916,538	91,653,800.00	26.13%
2	蔡新宗	境内自然人	132,314	13,231,400.00	3.77%
3	杭州易康投资管理有限公司	境内非国有法人	122,630	12,263,000.00	3.50%
4	中国工商银行股份有限公司—中欧可转债债券型证券投资基金	其他	120,000	12,000,000.00	3.42%
5	李琳	境内自然人	92,196	9,219,600.00	2.63%
6	彭庆伟	境内自然人	56,600	5,660,000.00	1.61%
7	吴洁	境内自然人	35,343	3,534,300.00	1.01%
8	杭州正浩投资管理有限公司	境内非国有法人	32,136	3,213,600.00	0.92%
9	中国光大银行股份有限公司—光大保德信安泽债券型证券投资基金	其他	31,500	3,150,000.00	0.90%
10	何燕	境内自然人	31,000	3,100,000.00	0.88%

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”。

2023年6月19日，中证鹏元资信评估股份有限公司（以下简称“中证鹏元”）出具了《2023年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2023年跟踪评级报告》中鹏信评【2023】跟踪第【367】号01，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02”信用等级为A+，具体内容详见公司2023年6月20日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的公告。

中证鹏元本次评级结果是考虑到公司专注于智慧校园、智慧园区及行业信息化建设，在政策驱动下，智慧校园等领域的信息化建设需求提升，有利于公司业务持续拓展；跟踪期内公司积极拓展业务场景，借助并购扩大业务规模，同时客户资源仍较优质且稳定，在华东地区具有一定的业务竞争优势，营收规模有望持续增长。同时中证鹏元也关注到，公司业务回款周期仍较长，应收账款持续增长，对营运资金形成较大占用，并存在坏账损失风险，期间

费用侵蚀利润，利润中政府补贴占比仍较大，且存在短期偿债压力和商誉减值风险等风险因素；此外，控股股东所持公司股份质押比例较高。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.66	1.28	29.69%
资产负债率	50.20%	49.97%	0.23%
速动比率	1.27	1.01	25.74%
	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	732.52	-2,211.41	133.12%
EBITDA 全部债务比	11.96%	4.00%	7.96%
利息保障倍数	2.45	1.07	128.97%
现金利息保障倍数	-13.61	-31.90	57.35%
EBITDA 利息保障倍数	6.72	2.35	185.96%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	157.22%	-32.89%	190.11%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江正元智慧科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	473,985,795.44	364,025,432.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		1,010,000.00
衍生金融资产		
应收票据	3,115,505.00	4,410,169.79
应收账款	674,925,077.06	617,407,278.31
应收款项融资	923,904.60	250,000.00
预付款项	60,154,412.33	25,042,925.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	53,273,843.27	48,427,053.72
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	325,293,963.28	259,398,142.40
合同资产	8,305,398.80	10,086,129.67
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	19,123,887.15	17,407,378.91
流动资产合计	1,619,101,786.93	1,347,464,510.67
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	133,488,034.05	127,906,532.17
其他权益工具投资	24,243.00	24,243.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	496,638,392.46	508,227,787.17
在建工程	845,934.01	1,776,222.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	42,320,537.42	43,601,778.05
无形资产	100,620,807.99	108,456,357.67
开发支出	7,916,522.43	5,257,376.12
商誉	127,090,928.53	128,246,043.14
长期待摊费用	74,483,574.06	69,963,882.63
递延所得税资产	40,747,293.01	39,456,430.98
其他非流动资产	37,535,265.20	38,830,440.68
非流动资产合计	1,061,711,532.16	1,071,747,093.66
资产总计	2,680,813,319.09	2,419,211,604.33
流动负债：		
短期借款	508,317,410.49	467,266,711.18
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	22,829,681.61	31,432,522.22
应付账款	170,092,515.36	173,143,291.54
预收款项	26,763,842.97	44,304,470.83
合同负债	50,620,976.38	49,227,161.04
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	22,513,523.95	45,819,017.34
应交税费	8,047,792.70	18,207,248.67
其他应付款	118,692,882.19	174,571,482.73
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	37,769,318.87	42,828,073.24
其他流动负债	9,489,375.71	6,543,750.46
流动负债合计	975,137,320.23	1,053,343,729.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	49,478,502.84	43,213,163.44
应付债券	234,555,195.02	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	32,276,575.44	34,103,339.19
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	14,512,444.68	12,682,500.77
其他非流动负债	39,846,725.22	65,527,961.67
非流动负债合计	370,669,443.20	155,526,965.07
负债合计	1,345,806,763.43	1,208,870,694.32
所有者权益：		
股本	140,364,054.00	140,353,715.00
其他权益工具	110,864,946.73	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	447,682,157.05	445,000,650.38
减：库存股		
其他综合收益	514,905.99	376,400.31
专项储备		
盈余公积	43,611,610.64	43,611,610.64
一般风险准备		
未分配利润	370,042,721.13	365,557,820.78
归属于母公司所有者权益合计	1,113,080,395.54	994,900,197.11
少数股东权益	221,926,160.12	215,440,712.90
所有者权益合计	1,335,006,555.66	1,210,340,910.01
负债和所有者权益总计	2,680,813,319.09	2,419,211,604.33

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	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	363,711,133.02	268,456,177.94
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,530,200.50	2,468,858.53
应收账款	590,018,751.74	534,493,276.77

应收款项融资	873,904.60	100,000.00
预付款项	8,364,934.30	9,186,041.28
其他应收款	138,290,761.49	130,797,312.06
其中：应收利息		
应收股利		
存货	235,487,812.38	167,541,281.24
合同资产	6,916,999.69	7,906,304.09
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,483,455.04	2,140,703.43
流动资产合计	1,350,677,952.76	1,123,089,955.34
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	454,145,426.33	446,622,018.18
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	4,879,377.70	6,203,347.77
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	27,879,037.53	30,317,931.21
无形资产	46,576,977.26	45,735,918.51
开发支出	7,916,522.43	5,257,376.12
商誉		
长期待摊费用	19,779,950.50	21,290,632.95
递延所得税资产	18,783,308.31	17,828,283.32
其他非流动资产	25,245,215.19	25,156,578.04
非流动资产合计	605,205,815.25	598,412,086.10
资产总计	1,955,883,768.01	1,721,502,041.44
流动负债：		
短期借款	330,309,726.03	358,277,817.81
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	13,137,090.53	32,270,747.22
应付账款	134,079,976.90	147,801,310.61
预收款项		
合同负债	31,749,121.36	32,461,342.18
应付职工薪酬	11,271,549.96	19,228,647.19
应交税费	1,619,591.68	9,236,242.35

其他应付款	49,795,525.83	85,570,321.44
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	4,326,466.46	4,424,288.52
其他流动负债	5,917,976.58	3,883,575.51
流动负债合计	582,207,025.33	693,154,292.83
非流动负债：		
长期借款	25,026,780.82	25,029,868.06
应付债券	234,555,195.02	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	22,716,782.11	25,178,853.70
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	282,298,757.95	50,208,721.76
负债合计	864,505,783.28	743,363,014.59
所有者权益：		
股本	140,364,054.00	140,353,715.00
其他权益工具	110,864,946.73	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	456,175,873.12	453,494,366.45
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,732,004.87	42,732,004.87
未分配利润	341,241,106.01	341,558,940.53
所有者权益合计	1,091,377,984.73	978,139,026.85
负债和所有者权益总计	1,955,883,768.01	1,721,502,041.44

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	469,813,816.30	299,325,299.48
其中：营业收入	469,813,816.30	299,325,299.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	461,301,221.49	339,400,546.67
其中：营业成本	260,710,100.19	164,808,837.60

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,423,937.67	1,233,258.41
销售费用	67,340,879.30	53,735,343.26
管理费用	47,587,181.78	44,307,102.25
研发费用	70,988,376.46	61,307,010.44
财务费用	13,250,746.09	14,008,994.71
其中：利息费用	15,105,747.83	9,989,067.80
利息收入	2,088,327.08	651,586.30
加：其他收益	15,784,983.40	11,959,311.10
投资收益（损失以“-”号填列）	3,969,666.52	34,449,109.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,581,501.88	5,904,299.18
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）	-1,307,586.94	-9,357,400.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,732,125.82	74,927.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-20,009.62	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,207,522.35	-2,949,299.02
加：营业外收入	7,408.60	65,311.54
减：营业外支出	356,579.47	401,703.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,858,351.48	-3,285,691.21
减：所得税费用	2,917,004.86	-1,647,475.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,941,346.62	-1,638,215.56
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,941,346.62	-1,638,215.56
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	11,503,103.05	3,429,245.47

2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	9,438,243.57	-5,067,461.03
六、其他综合收益的税后净额	532,509.33	253,763.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	138,505.68	63,415.54
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	138,505.68	63,415.54
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	138,505.68	63,415.54
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	394,003.65	190,348.10
七、综合收益总额	21,473,855.95	-1,384,451.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,641,608.73	3,492,661.01
归属于少数股东的综合收益总额	9,832,247.22	-4,877,112.93
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.03
（二）稀释每股收益	0.10	0.03

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	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	225,627,444.62	193,231,456.08
减：营业成本	134,294,761.13	116,202,613.59
税金及附加	834,147.91	635,355.91
销售费用	40,275,793.46	33,121,019.65
管理费用	16,459,754.34	24,610,080.86
研发费用	32,641,191.71	33,445,444.23
财务费用	9,296,431.47	12,766,140.05
其中：利息费用	11,072,974.69	8,609,931.65
利息收入	1,848,478.61	475,983.39

加：其他收益	9,180,258.46	7,075,138.71
投资收益（损失以“－”号填列）	8,908,667.72	12,133,017.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,523,408.15	5,758,492.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,077,260.33	-7,401,771.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,430,867.63	-144,468.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	256,143.32	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	6,662,306.14	-15,887,282.25
加：营业外收入	176.36	1,253.82
减：营业外支出	228,231.89	280,008.80
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	6,434,250.61	-16,166,037.23
减：所得税费用	-266,117.57	-894,522.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,700,368.18	-15,271,514.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	6,700,368.18	-15,271,514.26
（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	6,700,368.18	-15,271,514.26

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	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	443,982,765.58	292,998,395.56
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	10,613,837.71	11,997,586.23
收到其他与经营活动有关的现金	42,847,385.29	27,656,986.99
经营活动现金流入小计	497,443,988.58	332,652,968.78
购买商品、接受劳务支付的现金	355,980,804.71	351,744,538.33
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	151,727,048.92	128,403,624.27
支付的各项税费	30,885,077.69	28,155,195.17
支付其他与经营活动有关的现金	101,467,251.02	80,918,437.51
经营活动现金流出小计	640,060,182.34	589,221,795.28
经营活动产生的现金流量净额	-142,616,193.76	-256,568,826.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		78,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,388,164.64	2,368,769.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,820.00	
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	111,010,000.00	109,600,000.00
投资活动现金流入小计	112,448,984.64	189,968,769.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,275,538.16	8,262,917.44
投资支付的现金	28,000,000.00	30,229,602.00
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	375,264.84	
支付其他与投资活动有关的现金	110,000,000.00	125,877,399.68
投资活动现金流出小计	223,650,803.00	164,369,919.12

投资活动产生的现金流量净额	-111,201,818.36	25,598,850.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	237,242.69	17,120,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		17,120,000.00
取得借款收到的现金	593,703,705.55	461,080,000.00
发行债券收到的现金	346,230,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	940,170,948.24	478,200,000.00
偿还债务支付的现金	532,512,094.55	284,432,103.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,687,337.72	16,960,420.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,346,800.00	557,800.00
支付其他与筹资活动有关的现金	12,939,847.37	7,492,868.10
筹资活动现金流出小计	566,139,279.64	308,885,391.90
筹资活动产生的现金流量净额	374,031,668.60	169,314,608.10
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	120,213,656.48	-61,655,367.65
加：期初现金及现金等价物余额	349,283,097.80	337,718,636.27
六、期末现金及现金等价物余额	469,496,754.28	276,063,268.62

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	188,132,918.62	200,845,774.34
收到的税费返还	7,025,536.18	6,326,116.74
收到其他与经营活动有关的现金	59,399,132.53	59,193,848.62
经营活动现金流入小计	254,557,587.33	266,365,739.70
购买商品、接受劳务支付的现金	273,714,677.15	286,395,027.81
支付给职工以及为职工支付的现金	72,470,900.31	66,876,441.30
支付的各项税费	15,737,147.10	15,139,010.79
支付其他与经营活动有关的现金	68,149,340.38	64,754,626.34
经营活动现金流出小计	430,072,064.94	433,165,106.24
经营活动产生的现金流量净额	-175,514,477.61	-166,799,366.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		78,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,038,585.35	2,695,841.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,320.00	
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	132,154,798.63	90,000,000.00
投资活动现金流入小计	136,228,703.98	170,695,841.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,433,714.72	1,439,124.74
投资支付的现金	30,000,000.00	30,229,602.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	110,000,000.00	90,000,000.00
投资活动现金流出小计	141,433,714.72	121,668,726.74
投资活动产生的现金流量净额	-5,205,010.74	49,027,114.58

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	237,242.69	
取得借款收到的现金	410,000,000.00	408,000,000.00
发行债券收到的现金	346,230,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	756,467,242.69	408,000,000.00
偿还债务支付的现金	448,000,000.00	267,522,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,140,962.32	15,221,457.24
支付其他与筹资活动有关的现金	8,098,543.50	7,492,868.10
筹资活动现金流出小计	470,239,505.82	290,236,425.34
筹资活动产生的现金流量净额	286,227,736.87	117,763,574.66
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	105,508,248.52	-8,677.30
加：期初现金及现金等价物余额	254,048,343.34	222,778,034.76
六、期末现金及现金等价物余额	359,556,591.86	222,769,357.46

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	140,353,715.00				445,000,650.38		376,400.31		43,611,610.64		365,557,820.78		994,900,197.11	215,440,712.90	1,210,340,910.01
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	140,353,715.00				445,000,650.38		376,400.31		43,611,610.64		365,557,820.78		994,900,197.11	215,440,712.90	1,210,340,910.01
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	10,339.00			110,864,946.73	2,681,506.67		138,505.68				4,484,900.35		118,180,198.43	6,485,447.22	124,665,645.65

(一) 综合收益总额							138,505.68				11,503,103.05		11,641,608.73	9,832,247.22	21,473,855.95
(二) 所有者投入和减少资本	10,339.00			110,864,946.73	2,681,506.67								113,556,792.40		113,556,792.40
1. 所有者投入的普通股	10,339.00				178,955.98								189,294.98		189,294.98
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,502,550.69								2,502,550.69		2,502,550.69
4. 其他				110,864,946.73									110,864,946.73		110,864,946.73
(三) 利润分配											-7,018,220.70		-7,018,220.70	3,346,800.00	-10,365,002.70
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-7,018,220.70		-7,018,220.70	3,346,800.00	-10,365,002.70
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综															

合收益结转 留存收益															
6. 其他															
（五）专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
（六）其他															
四、本期期 末余额	140, 364, 054. 00			110, 864, 946. 73	447, 682, 157. 05		514, 905. 99		43,6 11,6 10.6 4		370, 042, 721. 13		1,11 3,08 0,39 5.54	221, 926, 160. 12	1,33 5,00 6,55 5.66

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年 末余额	127, 650, 635. 00			35,7 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
加：会 计政策变更															
前 期差错更正															
同 一控制下企 业合并															
其 他															
二、本年期 初余额	127, 650, 635. 00			35,7 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
三、本期增 减变动金额 （减少以 “-”号填 列）	10,2 89,7 27.0 0			- 35,7 60,4 73.5 1	164, 969, 554. 37		63,4 15.5 4		- 1,09 9,50 7.21		- 4,84 7,17 6.25		133, 615, 539. 94	- 9,23 8,50 1.32	124, 377, 038. 62
（一）综合 收益总额							63,4 15.5 4				3,42 9,24 5.47		3,49 2,66 1.01	- 4,87 7,11 2.93	- 1,38 4,45 1.92
（二）所有	10,2				164,				-				174,	-	170,

者投入和减少资本	89,727.00				969,554.37				1,099,507.21			159,774.16	3,803,588.39	356,185.77
1. 所有者投入的普通股	10,289,727.00				155,864,755.47							166,154,482.47	-3,803,588.39	162,350,894.08
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,104,798.90							9,104,798.90		9,104,798.90
4. 其他									-1,099,507.21			-1,099,507.21		-1,099,507.21
(三) 利润分配										-8,276,421.72		-8,276,421.72	-557,800.00	-8,834,221.72
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有(或股东)的分配										-8,276,421.72		-8,276,421.72	-557,800.00	-8,834,221.72
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转					-35,760,473.51							-35,760,473.51		-35,760,473.51
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他					-35,760,473.51							-35,760,473.51		-35,760,473.51

				73.5 1								73.5 1		73.5 1
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	137,940,362.00			405,751,736.42		102,788.45		37,433,927.62		302,851,860.40		884,080,674.89	94,984,783.11	979,065,458.00

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	140,353,715.00				453,494,366.45				42,732,004.87	341,558,940.53		978,139,026.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	140,353,715.00				453,494,366.45				42,732,004.87	341,558,940.53		978,139,026.85
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	10,339.00			110,864,946.73	2,681,506.67					-317,834.52		113,238,957.88
（一）综合收益总额										6,700,368.18		6,700,368.18
（二）所有者投入和减少资本	10,339.00			110,864,946.73	2,681,506.67							113,556,792.40
1. 所有者投入的普通股	10,339.00				178,955.98							189,294.98
2. 其他权益工具持有												

者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,502,550.69							2,502,550.69
4. 其他				110,864.94	6.73							110,864.946.73
(三) 利润分配										-		-
1. 提取盈余公积										7,018,202.70		7,018,202.70
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
3. 其他										7,018,202.70		7,018,202.70
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	140,364.05			110,864.94	456,175.87				42,732,004.87	341,241.10		1,091,377.984.73

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	127,650,635.00			35,760,473.51	247,796,786.95				38,533,434.83	312,048,231.85		761,789,562.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	127,650,635.00			35,760,473.51	247,796,786.95				38,533,434.83	312,048,231.85		761,789,562.14
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	10,289,727.00			-35,760,473.51	164,969,554.37				-879,605.77	-31,464,387.91		107,154,814.18
（一）综合收益总额										15,271,514.26		15,271,514.26
（二）所有者投入和减少资本	10,289,727.00				164,969,554.37				-879,605.77	7,916,451.93		166,463,223.67
1. 所有者投入的普通股	10,289,727.00				155,864,755.47					7,916,451.93		158,238,030.54
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,104,798.90							9,104,798.90
4. 其他									-879,605.77			-879,605.77
（三）利润分配										8,276,421.72		8,276,421.72
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-8,276,421.72		-8,276,421.72

3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转				- 35,76 0,473. 51								- 35,76 0,473. 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				- 35,76 0,473. 51								- 35,76 0,473. 51
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	137,9 40,36 2.00				412,7 66,34 1.32				37,65 3,829. 06	280,5 83,84 3.94		868,9 44,37 6.32

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 140,364,054 元，公司股票已于 2017 年 4 月 21 日在深圳证券交易所挂牌交易，截至 2023 年 6 月 30 日股份总数 140,364,054 股（每股面值 1 元），均为无限售条件的流通股份。

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 8 月 24 日第四届董事会第二十一次会议批准对外报出。

本期公司将以下 18 家公司纳入合并范围：

序号	子公司名称	简称
1	青岛天高智慧科技有限公司	青岛天高
2	广西筑波智慧科技有限公司	广西筑波
3	南昌正元智慧科技有限公司	南昌正元
4	浙江正元数据科技有限公司	正元数据
5	杭州容博教育科技有限公司	杭州容博
6	福建正元智慧科技有限公司	福建正元
7	四川正元智慧科技有限公司	四川正元
8	浙江正元曦客科技有限公司	正元曦客
9	浙江校云智慧科技有限公司	校云智慧
10	浙江小兰智慧科技有限公司	小兰智慧
11	浙江坚果智慧科技有限公司	坚果智慧
12	浙江双旗智慧科技有限公司	双旗智慧
13	杭州正元智慧企业管理咨询有限责任公司	正元管理
14	杭州麦狐信息技术有限公司	麦狐信息
15	宁波博太科智能科技有限公司	博太科
16	浙江尼普顿科技股份有限公司	尼普顿
17	杭州联创信息技术有限公司	杭州联创
18	杭州正元智码科技有限公司	正元智码

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。本合并财务报表所载财务信息的会计期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

博太科公司子公司 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

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%

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

(2) 运营与维护

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

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

3) 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，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，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，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。因为公司的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，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

(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30%后余值的1.2%计缴	1.2%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
正元智慧	15%
青岛天高	15%

广西筑波	15%
福建正元	15%
杭州容博	15%
小兰智慧	15%
四川正元	15%
双旗智慧	15%
坚果智慧	15%
麦狐信息	15%
博太科	15%
尼普顿	15%
杭州联创	15%
南昌正元	20%
博太科新加坡	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、广西筑波、杭州容博、校云智慧、坚果智慧、双旗智慧、麦狐信息和博太科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、广西筑波、福建正元、杭州容博、小兰智慧、四川正元、双旗智慧、坚果智慧、麦狐信息、博太科、尼普顿、杭州联创 12 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	66,031.11	171,213.39
银行存款	469,283,054.74	350,870,402.02
其他货币资金	4,636,709.59	12,983,816.99
合计	473,985,795.44	364,025,432.40
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	4,489,041.16	14,742,334.60

其他说明

抵押、质押或冻结等对使用有限制款项的说明

单位：元

项目	期末数	期初数
银行存款	275,000.00	2,408,168.57
银行承兑汇票保证金	1,876,429.60	9,170,457.57
保函保证金	2,337,611.56	3,163,708.46
小计	4,489,041.16	14,742,334.60

【注】275,000.00 元系涉诉冻结款项

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	1,010,000.00
其中：		
理财产品投资	0.00	1,010,000.00
其中：		
合计		1,010,000.00

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	2,504,978.00	3,223,141.94
商业承兑票据	610,527.00	1,187,027.85
合计	3,115,505.00	4,410,169.79

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	3,279,478.95	100.00%	163,973.95	5.00%	3,115,505.00	4,642,283.99	100.00%	232,114.20	5.00%	4,410,169.79
其中：										
银行承兑汇票	2,636,818.95	80.40%	131,840.95	5.00%	2,504,978.00	3,392,780.99	73.08%	169,639.05	5.00%	3,223,141.94
商业承兑汇票	642,660.00	19.60%	32,133.00	5.00%	610,527.00	1,249,503.00	26.92%	62,475.15	5.00%	1,187,027.85
合计	3,279,478.95	100.00%	163,973.95	5.00%	3,115,505.00	4,642,283.99	100.00%	232,114.20	5.00%	4,410,169.79

按组合计提坏账准备：163,973.95

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	2,636,818.95	131,840.95	5.00%
商业承兑汇票	642,660.00	32,133.00	5.00%
合计	3,279,478.95	163,973.95	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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	232,114.20	-68,140.25				163,973.95
合计	232,114.20	-68,140.25				163,973.95

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		1,763,760.00
合计		1,763,760.00

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	793,040,313.63	100.00%	118,115,236.57	14.89%	674,925,077.06	733,667,896.81	100.00%	116,260,618.50	15.85%	617,407,278.31
其中：										
合计	793,040,313.63	100.00%	118,115,236.57	14.89%	674,925,077.06	733,667,896.81	100.00%	116,260,618.50	15.85%	617,407,278.31

按组合计提坏账准备：118,115,236.57

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	793,040,313.63	118,115,236.57	14.89%
合计	793,040,313.63	118,115,236.57	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	531,512,237.90

1至2年	132,118,230.68
2至3年	47,674,621.10
3年以上	81,735,223.95
3至4年	28,593,584.40
4至5年	17,065,082.53
5年以上	36,076,557.02
合计	793,040,313.63

(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	116,260,618.50	1,854,618.07				118,115,236.57
合计	116,260,618.50	1,854,618.07				118,115,236.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：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	24,654,610.79	3.11%	1,286,345.36
客户二	14,250,750.00	1.80%	712,537.50
客户三	11,797,899.10	1.49%	3,168,511.44
客户四	10,416,921.90	1.31%	520,846.10
客户五	9,801,060.20	1.24%	498,303.01
合计	70,921,241.99	8.95%	

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	923,904.60	250,000.00
合计	923,904.60	250,000.00

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

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	678,864.00
小计	678,864.00

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	48,622,709.37	80.83%	23,640,947.60	94.40%
1至2年	10,817,776.52	17.98%	1,145,557.88	4.57%
2至3年	355,651.12	0.59%	62,045.07	0.25%
3年以上	358,275.32	0.60%	194,374.92	0.78%
合计	60,154,412.33		25,042,925.47	

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(%)
客户一	13,436,168.67	22.34
客户二	6,940,250.00	11.54
客户三	5,280,615.00	8.78
客户四	2,488,415.79	4.14

客户五	2,107,951.59	3.50
小计	30,253,401.05	50.29

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	53,273,843.27	48,427,053.72
合计	53,273,843.27	48,427,053.72

(1) 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	46,960,118.36	46,044,293.12
备用金	16,614,743.99	8,039,633.59
应收暂付款	5,318,387.16	4,912,187.89
其他	608,776.72	6,138,012.96
合计	69,502,026.23	65,134,127.56

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,519,161.22	1,084,590.37	14,103,322.25	16,707,073.84
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-638,768.86	638,768.86		
--转入第三阶段		-749,954.43	749,954.43	
本期计提	903,914.76	304,132.93	-1,686,938.57	-478,890.88
2023 年 6 月 30 日余额	1,784,307.12	1,277,537.73	13,166,338.11	16,228,182.96

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	35,686,141.99
1 至 2 年	12,775,377.23

2至3年	7,499,544.30
3年以上	13,540,962.71
3至4年	4,187,852.01
4至5年	2,652,809.45
5年以上	6,700,301.25
合计	69,502,026.23

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	16,707,073.84	-478,890.88				16,228,182.96
合计	16,707,073.84	-478,890.88				16,228,182.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	押金保证金	129,809.60	1年以内	0.19%	6,490.48
	押金保证金	1,500.00	1-2年	0.00%	150.00
	押金保证金	1,183,275.00	2-3年	1.70%	354,982.50
	押金保证金	71,981.00	3-4年	0.10%	35,990.50
客户二	押金保证金	33,300.00	1年以内	0.05%	1,665.00
	押金保证金	4,150.00	1-2年	0.01%	415.00
	押金保证金	24,148.00	3-4年	0.03%	12,074.00
	押金保证金	1,283,945.00	5年以上	1.85%	1,283,945.00
客户三	押金保证金	1,247,631.73	1-2年	1.80%	124,763.17
客户四	押金保证金	1,190,505.36	1-2年	1.71%	119,050.54

客户五	押金保证金	922,500.00	1-2 年	1.33%	92,250.00
合计		6,092,745.69		8.77%	2,031,776.19

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	25,284,813.36	43.10	25,284,770.26	31,867,285.88	43.10	31,867,242.78
在产品	4,777,785.09		4,777,785.09	4,310,244.07		4,310,244.07
库存商品	90,241,606.53	826,677.75	89,414,928.78	53,348,656.69	826,677.75	52,521,978.94
发出商品	205,597,259.08	400,762.87	205,196,496.21	167,975,015.33	400,762.87	167,574,252.46
委托加工物资	619,982.94		619,982.94	3,124,424.15		3,124,424.15
合计	326,521,447.00	1,227,483.72	325,293,963.28	260,625,626.12	1,227,483.72	259,398,142.40

(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	43.10					43.10
库存商品	826,677.75					826,677.75
发出商品	400,762.87					400,762.87
合计	1,227,483.72					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	13,378,211.03	5,072,812.23	8,305,398.80	14,223,594.53	4,137,464.86	10,086,129.67
合计	13,378,211.03	5,072,812.23	8,305,398.80	14,223,594.53	4,137,464.86	10,086,129.67

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	935,347.37			
合计	935,347.37			——

其他说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	9,187,507.29	11,221,788.75
预缴所得税	5,704,620.43	4,044,886.73
预缴增值税	4,231,759.43	
预付可转债发行费		2,140,703.43
合计	19,123,887.15	17,407,378.91

其他说明：

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
卓然事业	23,277,118.34			3,005,14.50						26,282,232.84	
常电股份	17,461,404.73			34,197.80						17,495,602.53	
三叶草	38,549,444.58			-345.75						38,549,098.83	
北京泰德	4,692,661.67			-190,830.62						4,501,831.05	
掌门物联	5,679,063.36			176,662.27						5,855,725.63	
智佰节能	2,000,999.69			-125,826.22						1,875,173.47	
云马智慧	32,453,589.81			-2,504.69						32,451,085.12	
食惠多多		3,000,000.00		-373,059.14						2,626,940.86	
北京慧	1,947.6			-						1,932.4	

教汇学 教育科 技有限 公司 (以下 简称慧 教汇 学)	61.60			15,256. 56						05.04	
湖南尼 普顿科 技有限 公司 (以下 简称湖 南尼普 顿)	1,844,5 88.39			73,350. 29						1,917,9 38.68	
小计	127,906 ,532.17	3,000,0 00.00		2,581,5 01.88						133,488 ,034.05	
合计	127,906 ,532.17	3,000,0 00.00		2,581,5 01.88						133,488 ,034.05	

其他说明

12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	24,243.00

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：

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	496,638,392.46	508,227,787.17
合计	496,638,392.46	508,227,787.17

(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	12,041,607.87	687,017,414.07	13,025,937.13	718,358,203.62

2.本期增加金额		1,334,387.26	63,660,489.44	1,065,136.28	66,060,012.98
(1) 购置		1,334,387.26	59,689,777.31	1,065,136.28	62,089,300.85
(2) 在建工程转入			3,970,712.13		3,970,712.13
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		263,350.98	48,535,564.54	1,228,807.83	50,027,723.35
(1) 处置或报废		263,350.98	48,535,564.54	1,228,807.83	50,027,723.35
4.期末余额	6,273,244.55	13,112,644.15	702,142,338.97	12,862,265.58	734,390,493.25
二、累计折旧					
1.期初余额	1,292,998.70	9,419,305.72	189,124,750.39	10,293,361.64	210,130,416.45
2.本期增加金额	150,557.88	606,664.31	45,118,814.69	667,699.49	46,543,736.37
(1) 计提	150,557.88	606,664.31	45,118,814.69	667,699.49	46,543,736.37
3.本期减少金额		246,522.32	17,508,162.27	1,167,367.44	18,922,052.03
(1) 处置或报废		246,522.32	17,508,162.27	1,167,367.44	18,922,052.03
4.期末余额	1,443,556.58	9,779,447.71	216,735,402.81	9,793,693.69	237,752,100.79
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	4,829,687.97	3,333,196.44	485,406,936.16	3,068,571.89	496,638,392.46
2.期初账面价值	4,980,245.85	2,622,302.15	497,892,663.68	2,732,575.49	508,227,787.17

(2) 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	291,251,705.78

(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	4,829,687.97	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	845,934.01	1,776,222.05
合计	845,934.01	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
热水项目	821,045.45		821,045.45	1,424,258.69		1,424,258.69
洗衣项目	24,888.56		24,888.56	338,119.47		338,119.47
其他				13,843.89		13,843.89
合计	845,934.01		845,934.01	1,776,222.05		1,776,222.05

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
天津石油职业技术学院热水项目	4,951,500.00		654,901.32			654,901.32	13.23%	15				其他
广西蓝天航空职业学院洗衣	1,266,800.00		613,614.21	588,725.65		24,888.56	48.44%	50				其他

机项目												
太原师范学院洗衣机项目	610,000.00		490,265.48	490,265.48			80.37%	90				其他
山东医学高等专科学校济南校区热水项目	3,341,200.00	1,214,744.80	834,826.73	2,049,571.53			61.34%	100				其他
其他项目		561,477.25	446,816.35	842,149.47		166,144.13						其他
合计	10,169,500.00	1,776,222.05	3,040,424.09	3,970,712.13		845,934.01						

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	61,958,017.15	61,958,017.15
2.本期增加金额	4,470,729.42	4,470,729.42
1) 租入	4,470,729.42	4,470,729.42
3.本期减少金额	3,211,637.36	3,211,637.36
1) 处置	3,211,637.36	3,211,637.36
4.期末余额	63,217,109.21	63,217,109.21
二、累计折旧		
1.期初余额	18,356,239.10	18,356,239.10
2.本期增加金额	5,168,513.66	5,168,513.66
(1) 计提	5,168,513.66	5,168,513.66
3.本期减少金额	2,628,180.97	2,628,180.97
(1) 处置	2,628,180.97	2,628,180.97
4.期末余额	20,896,571.79	20,896,571.79
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	42,320,537.42	42,320,537.42
2.期初账面价值	43,601,778.05	43,601,778.05

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		166,511,979.19	7,100,000.00	12,352,549.21	188,414,528.40
2.本期增加金额				8,628,367.91			8,628,367.91
（1）购置				5,132.75			5,132.75
（2）内部研发				8,623,235.16			8,623,235.16
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额				3,256,000.00			3,256,000.00
（1）处置				3,256,000.00			3,256,000.00
4.期末余额		2,450,000.00		171,884,347.10	7,100,000.00	12,352,549.21	193,786,896.31
二、累计摊销							
1.期初余额		1,958,998.38		71,618,695.12	3,135,833.37	2,488,643.86	79,202,170.73
2.本期增加金额		244,999.68		15,143,966.91	355,000.02	719,950.98	16,463,917.59
（1）计提		244,999.68		15,143,966.91	355,000.02	719,950.98	16,463,917.59
3.本期减少金额				2,500,000.00			2,500,000.00
（1）处置				2,500,000.00			2,500,000.00
4.期末余额		2,203,998.06		84,262,662.03	3,490,833.39	3,208,594.84	93,166,088.32

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				756,000.00			756,000.00
(1) 处置				756,000.00			756,000.00
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值		246,001.94		87,621,685.07	3,609,166.61	9,143,954.37	100,620,807.99
2.期初账面价值		491,001.62		94,137,284.07	3,964,166.63	9,863,905.35	108,456,357.67

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 22.80%

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
基于智慧元盒的云边一体化数智物联平台	5,257,376.12	3,365,859.04			8,623,235.16			0.00
基于数字人民币的聚合支付智能平台		2,725,763.13						2,725,763.13
社区养老智慧化服务业务管理平台		2,397,605.32						2,397,605.32
智慧园区多业务运营系统		2,793,153.98						2,793,153.98
合计	5,257,376.12	11,282,381.47			8,623,235.16			7,916,522.43

其他说明

- 1) 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形成相关产品的自主知识产权，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 2023 年 4 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) 基于数字人民币的聚合支付智能平台

2023 年 3 月底，公司基于数字人民币的聚合支付智能平台搭建完成并形成相关产品的自主知识产权，标志研究阶段已完成。2023 年 4 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 2023 年 6 月末仍处于开发阶段。

3) 社区养老智慧化服务业务管理平台

2023 年 3 月底，公司社区养老智慧化服务业务管理平台搭建完成并形成相关产品的自主知识产权，标志研究阶段已完成。2023 年 4 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 2023 年 6 月末仍处于开发阶段。

4) 智慧园区多业务运营系统

2023 年 3 月底，公司智慧园区多业务运营系统搭建完成并形成相关产品的自主知识产权，标志研究阶段已完成。2023 年 4 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 2023 年 6 月末仍处于开发阶段。

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	74,407.87					74,407.87
杭州容博	2,535,964.36					2,535,964.36
麦狐信息	3,703,323.24					3,703,323.24
博太科	8,327,244.56					8,327,244.56
尼普顿	91,748,137.01					91,748,137.01
杭州联创	24,107,105.93					24,107,105.93
格式科技	212,329.16					212,329.16
山东睿甸		337,158.82				337,158.82
合计	130,708,512.13	337,158.82				131,045,670.95

(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		

麦狐信息	72,915.00	29,166.00				102,081.00
博太科	427,154.00	197,148.00				624,302.00
尼普顿	1,962,399.99	960,293.93				2,922,693.92
杭州联创		305,665.50				305,665.50
合计	2,462,468.99	1,492,273.43				3,954,742.42

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

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	50,119,248.93	8,512,559.28	4,569,558.52		54,062,249.69
停车位	610,443.96		54,666.72		555,777.24
运营服务费	19,234,189.74	5,410,796.98	4,779,439.59		19,865,547.13
合计	69,963,882.63	13,923,356.26	9,403,664.83		74,483,574.06

其他说明

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	11,931,682.05	1,956,403.33	10,902,412.86	1,894,769.77
可抵扣亏损	111,561,692.43	17,366,442.29	134,034,545.14	20,536,850.73
应收账款坏账准备	117,012,793.31	17,581,417.67	115,403,800.18	17,319,190.27
应收质保金减值准备	11,240,066.11	1,686,009.91	9,990,384.89	1,498,557.73
无形资产可抵扣暂时性差异	5,047,540.50	504,872.40	5,047,540.50	757,131.08
限制性股票激励费用	9,622,858.39	1,443,428.75	7,083,244.35	1,062,486.66
存货跌价准备	1,227,483.72	184,122.56	1,227,483.72	184,122.56
应收票据坏账准备	163,973.95	24,596.10	232,114.20	34,817.13
合计	267,808,090.46	40,747,293.01	283,921,525.84	43,287,925.93

（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	74,601,515.60	11,190,227.34	84,550,005.13	12,682,500.77
税前一次性扣除的固定资产	22,148,115.57	3,322,217.34	25,543,299.66	3,831,494.95
合计	96,749,631.17	14,512,444.68	110,093,304.79	16,513,995.72

(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	0.00	40,747,293.01	3,831,494.95	39,456,430.98
递延所得税负债	0.00	14,512,444.68	3,831,494.95	12,682,500.77

(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	73,080,513.39	69,741,842.59
应收质保金坏账准备	6,165.05	15,993.88
应收账款坏账准备	1,102,443.26	856,818.32
内部交易未实现利润		226,172.92
其他应收款坏账准备	16,228,182.96	16,707,073.84
合计	90,417,304.66	87,547,901.55

(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
2023 年		3,993,811.13	
2024 年	9,793,136.82	6,081,314.46	
2025 年	2,770,669.78	2,797,846.76	
2026 年	8,180,856.44	8,320,559.89	
2027 年	6,661,665.61	6,915,260.62	
2028 年	2,926,083.21	153,755.19	
2029 年	7,811,240.16	7,811,240.16	
2030 年	7,193,559.02	7,193,559.02	
2031 年	6,517,978.22	6,517,978.22	
2032 年	19,956,517.14	19,956,517.14	
2033 年	1,268,806.99		
合计	73,080,513.39	69,741,842.59	

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	36,353,368.86	6,173,418.93	30,179,949.93	36,685,179.20	5,868,913.91	30,816,265.29
预付长期资产购置款	125,795.61		125,795.61	5,396,482.00		5,396,482.00
尚未安装的小兰智慧公司洗衣资产	7,229,519.66		7,229,519.66	2,617,693.39		2,617,693.39
合计	43,708,684.13	6,173,418.93	37,535,265.20	44,699,354.59	5,868,913.91	38,830,440.68

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	420,000,000.00	391,000,000.00
信用借款	77,850,000.00	62,880,549.48
保证并质押借款		13,000,000.00
短期借款应付利息	467,410.49	386,161.70
应收账款保理	10,000,000.00	
合计	508,317,410.49	467,266,711.18

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	10,000,000.00	
银行承兑汇票	12,829,681.61	31,432,522.22
合计	22,829,681.61	31,432,522.22

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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	156,408,684.92	157,657,156.60
长期资产购置款	6,061,220.18	8,345,731.48
学校管理费及水电费	7,622,610.26	7,140,403.46
合计	170,092,515.36	173,143,291.54

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

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	26,763,842.97	44,304,470.83
合计	26,763,842.97	44,304,470.83

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

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	45,194,968.72	43,352,982.74
预收热水款	4,618,653.30	4,887,248.85
预收充电桩服务款	807,354.36	986,929.45
合计	50,620,976.38	49,227,161.04

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	45,116,921.68	113,864,779.77	137,400,387.04	21,581,314.41
二、离职后福利-设定提存计划	702,095.66	7,109,748.34	6,879,634.46	932,209.54
三、辞退福利		136,850.00	136,850.00	
合计	45,819,017.34	121,111,378.11	144,416,871.50	22,513,523.95

(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	43,619,584.24	100,258,811.86	124,416,944.58	19,461,451.52
2、职工福利费	43,738.78	2,238,745.50	2,279,684.28	2,800.00
3、社会保险费	616,831.62	4,020,050.12	4,031,076.77	605,804.97
其中：医疗保险费	607,012.39	3,857,331.89	3,877,398.49	586,945.79
工伤保险费	9,791.22	139,990.11	132,038.16	17,743.17
生育保险费	28.01	22,728.12	21,640.12	1,116.01
4、住房公积金	48,771.18	6,083,666.25	6,041,128.53	91,308.90
5、工会经费和职工教育经费	787,995.86	1,263,506.04	631,552.88	1,419,949.02
合计	45,116,921.68	113,864,779.77	137,400,387.04	21,581,314.41

(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	677,199.04	6,607,575.26	6,398,206.80	886,567.50
2、失业保险费	24,896.62	502,173.08	481,427.66	45,642.04
合计	702,095.66	7,109,748.34	6,879,634.46	932,209.54

其他说明：

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,215,964.96	14,003,448.42
企业所得税	1,526,349.96	893,033.61
个人所得税	301,546.03	956,897.74
城市维护建设税	450,901.33	1,128,049.18
教育费附加	203,618.97	496,309.46
地方教育附加	140,305.44	336,974.55
印花税	195,903.18	379,332.88
房产税	13,173.81	13,173.81
土地使用税	29.02	29.02
合计	8,047,792.70	18,207,248.67

其他说明

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	118,692,882.19	174,571,482.73
合计	118,692,882.19	174,571,482.73

(1) 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	3,453,466.82	10,321,606.20
押金保证金	77,727,791.25	97,264,861.14
股权转让款	37,281,410.00	62,281,410.00
其他	230,214.12	2,609,149.39
合计	118,692,882.19	174,571,482.73

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

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	5,333,332.00
一年内到期的租赁负债	8,741,447.07	8,290,702.36
一年内到期的预收服务款	23,577,629.80	29,204,038.88
应付债券利息	116,910.00	
合计	37,769,318.87	42,828,073.24

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	1,763,760.00	1,998,994.54
待转销项税额	7,725,615.71	4,544,755.92
合计	9,489,375.71	6,543,750.46

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	16,664,564.93	7,753,393.48
保证借款	32,750,003.00	35,416,669.00
长期借款应付利息	63,934.91	43,100.96
合计	49,478,502.84	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	234,555,195.02	
合计	234,555,195.02	

(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		期末余额
正元转债 (123043)	350,730,000.00	2023年 04月 18日	6年	350,730,000.00		231,409,234.80	3,145,960.22				234,555,195.02
合计		--		350,730,000.00		231,409,234.80	3,145,960.22				234,555,195.02

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证监会《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）核准，本公司于2023年4月18日公开发行面值35,073.00万元可转换公司债券（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0.2%、第二年0.4%、第三年0.6%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2.0%。本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2023年4月24日，即T+4日）起满六个月后的第一个交易日（2023年10月24日）起至可转债到期日（2029年4月17日）止，本次发行的可转换公司债券的初始转股价格为32.85元/股。

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	32,276,575.44	34,103,339.19
合计	32,276,575.44	34,103,339.19

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	39,846,725.22	65,527,961.67
合计	39,846,725.22	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	140,353,715.00	10,339.00				10,339.00	140,364,054.00

其他说明：

本期激励对象共计行权10,339股，行权价18.31元，扣除发行手续费后增加股本10,339元、增加资本公积178,955.98元。

37、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

经证监会公开核准，公司 2023 年 4 月发行可转换公司债券 3.5073 亿元，用于基础教育管理与服务一体化云平台项目、补充营运资金资金，扣除承销费后的募集资金净额 346,230,000.00 元。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券			3,507,300	110,864,946.73			3,507,300	110,864,946.73
合计			3,507,300	110,864,946.73			3,507,300	110,864,946.73

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

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）	434,872,005.35	178,955.98		435,050,961.33
其他资本公积	10,128,645.03	2,502,550.69		12,631,195.72
合计	445,000,650.38	2,681,506.67		447,682,157.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1.股本溢价增加 178955.98 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。

2.其他资本公积增加 2,502,550.69 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。

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	376,400.31	532,509.33				138,505.68	394,003.65	514,905.99

外币 财务报表 折算差额	376,400.31	532,509.33				138,505.68	394,003.65	514,905.99
其他综合 收益合计	376,400.31	532,509.33				138,505.68	394,003.65	514,905.99

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	43,611,610.64			43,611,610.64
合计	43,611,610.64			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：

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	365,557,820.78	307,699,036.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,503,103.05	3,429,245.47
应付普通股股利	7,018,202.70	8,276,421.72
期末未分配利润	370,042,721.13	302,851,860.40

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	469,813,816.30	260,710,100.19	299,277,771.56	164,808,686.65
其他业务			47,527.92	150.95
合计	469,813,816.30	260,710,100.19	299,325,299.48	164,808,837.60

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			259,763,245.55	259,763,245.55
运营与服务			150,918,559.62	150,918,559.62
智能管控			17,618,476.53	17,618,476.53
其他			41,513,534.60	41,513,534.60
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			390,505,742.30	390,505,742.30
在某一时段内确认收入			79,308,074.00	79,308,074.00
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计			469,813,816.30	469,813,816.30

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 91,275,782.15 元，其中，25,945,775.97 元预计将于 2023 年度确认收入，39,514,611.47 元预计将于 2024 年度确认收入，25,815,394.71 元预计将于 2025 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	684,633.90	535,193.66
教育费附加	300,615.50	236,481.08
房产税	26,347.62	26,347.62
土地使用税	58.04	67.70
车船使用税	6,900.00	5,310.00
印花税	211,921.93	278,253.21
地方教育附加	193,460.68	148,232.89
水利建设基金		3,372.25
合计	1,423,937.67	1,233,258.41

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	35,274,492.22	33,088,065.91
业务招待费	7,607,736.79	3,845,419.49
差旅交通费	5,935,935.98	3,783,150.45
办公费	4,868,898.31	2,951,698.22
劳务费	19,551.00	
广告宣传费	715,859.29	684,670.51
房租物管费	3,524,650.84	4,409,842.92
物料消耗	304,286.42	227,923.63
折旧费与摊销	6,651,225.55	4,161,357.37
股份支付	723,256.33	
其他	1,714,986.57	583,214.76
合计	67,340,879.30	53,735,343.26

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	22,505,994.32	19,004,740.56
办公费	4,983,182.72	3,447,796.37
房租物管费	4,283,841.96	4,075,989.75
折旧费与摊销	5,152,637.70	1,529,686.41
咨询、中介费	3,998,597.85	2,466,212.58
差旅交通费	1,634,503.11	1,464,134.79
业务招待费	2,659,437.62	2,053,733.35
股份支付	360,916.36	9,104,798.90
其他	2,008,070.14	1,160,009.54
合计	47,587,181.78	44,307,102.25

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	59,337,749.68	48,692,368.24
委外研发费	396,304.64	2,124,663.89
差旅交通费	1,425,470.77	830,603.39
折旧费与摊销	4,000,278.08	4,071,673.99
办公费	1,728,773.57	1,446,818.31
房租物管费	2,456,092.34	3,230,839.44
物料消耗	359,013.14	222,195.32
产品测试费	658.76	12,699.97
股份支付	957,654.75	
其他	326,380.73	675,147.89
合计	70,988,376.46	61,307,010.44

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	15,175,362.38	9,989,067.80
减：利息收入	2,088,327.08	651,586.30
汇兑损益	-47,966.83	4,505,280.59
银行手续费	211,677.62	166,232.62
合计	13,250,746.09	14,008,994.71

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	15,583,829.19	11,867,371.19
代扣代缴的个税手续费返还	201,154.21	91,939.91

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	2,581,501.88	5,904,299.18
处置长期股权投资产生的投资收益		27,795,332.72
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,388,164.64	748,160.87
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		1,317.00
合计	3,969,666.52	34,449,109.77

其他说明

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	-1,307,586.94	-9,357,400.06
合计	-1,307,586.94	-9,357,400.06

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
十一、商誉减值损失	-1,492,273.43	-226,314.00
十二、合同资产减值损失	-1,239,852.39	301,241.36
合计	-2,732,125.82	74,927.36

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	2,613.95	
固定资产处置损失	-22,623.57	
合计	-20,009.62	

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
无法支付的款项	30.40	1,200.00	30.40
其他	7,378.20	64,111.54	7,378.20
合计	7,408.60	65,311.54	7,408.60

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	50,000.00	270,000.00	50,000.00
罚款及税收滞纳金	189,798.64	498.16	189,798.64
地方水利建设基金	32,175.41	23,918.27	
非流动资产毁损报废损失	75,443.27	85.47	75,443.27
其他	9,162.15	107,201.83	9,162.15
合计	356,579.47	401,703.73	324,404.06

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	2,390,317.61	597,501.70
递延所得税费用	526,687.25	-2,244,977.35
合计	2,917,004.86	-1,647,475.65

(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	23,858,351.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,578,752.72
子公司适用不同税率的影响	-359,755.42
调整以前期间所得税的影响	-100,163.76
非应税收入的影响	-1,993,190.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,158,568.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	56,946.55
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	1,548,936.68
研发费加计扣除	-973,089.79
所得税费用	2,917,004.86

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	13,526,233.95	16,963,536.32
往来款净额	2,726,972.17	503,312.70
收回押金保证金	18,997,445.73	6,545,472.49
政府补助	5,488,861.14	2,901,794.95
利息收入	2,088,327.08	651,586.30
其他	19,545.22	91,284.23
合计	42,847,385.29	27,656,986.99

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	3,967,763.51	9,305,350.35
支付押金保证金	43,057,706.76	11,421,734.38
付现研发支出	6,692,693.95	8,542,968.21
付现其他经营管理费用	36,662,723.42	31,320,028.98
往来款与备用金净额	9,409,970.76	16,811,464.09
对外捐赠	50,000.00	270,000.00
其他	1,626,392.62	3,246,891.50
合计	101,467,251.02	80,918,437.51

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	111,010,000.00	109,600,000.00
合计	111,010,000.00	109,600,000.00

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	110,000,000.00	108,000,000.00
处置子公司云马智慧公司减少的现金净额		17,877,399.68
合计	110,000,000.00	125,877,399.68

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回剩余可转换债券		7,492,868.10
本期支付资金拆借款及利息	2,080,000.00	
支付使用权资产租赁款	6,396,810.87	
支付可转换公司债券其他发行费用	4,463,036.50	
合计	12,939,847.37	7,492,868.10

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	20,941,346.62	-1,638,215.56
加：资产减值准备	2,732,125.82	9,282,472.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,543,736.37	7,531,621.97
使用权资产折旧	5,168,513.66	4,205,243.93
无形资产摊销	16,463,917.59	9,283,973.20
长期待摊费用摊销	9,403,664.83	8,277,480.09
处置固定资产、无形资产和其	20,009.62	

他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	75,443.27	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,127,395.55	14,494,348.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,969,666.52	-34,449,109.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,290,862.03	-2,018,663.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,829,943.91	-226,314.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-65,895,820.88	-89,050,782.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-96,181,410.37	-94,736,414.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-95,626,358.64	-87,524,467.02
其他	2,041,827.44	
经营活动产生的现金流量净额	-142,616,193.76	-256,568,826.50
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	469,496,754.28	276,063,268.62
减：现金的期初余额	349,283,097.80	337,718,636.27
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	120,213,656.48	-61,655,367.65

（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	400,000.00
其中：	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	24,735.16
其中：	
其中：	
取得子公司支付的现金净额	375,264.84

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	469,496,754.28	349,283,097.80
其中：库存现金	66,031.11	171,213.39
可随时用于支付的银行存款	469,008,054.74	348,462,233.45
可随时用于支付的其他货币资金	422,668.43	649,650.96
三、期末现金及现金等价物余额	469,496,754.28	349,283,097.80

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	4,489,041.16	汇票、保函保证金等
应收账款	431,208.17	银行借款质押
合计	4,920,249.33	

其他说明：

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			87,086,240.01
其中：美元			
欧元			
港币			
新加坡元	16,206,613.94	5.3735	87,086,240.01

应收账款			17,347,692.57
其中：美元			
欧元			
港币			
新加坡元	3,228,378.63	5.3735	17,347,692.57
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			3,433,836.57
其中：新加坡元	639,031.65	5.3735	3,433,836.57

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
增值税即征即退	10,296,122.26	其他收益	10,296,122.26
经信局企业专项资金	800,000.00	其他收益	800,000.00
海创人才项目补助	698,300.00	其他收益	698,300.00
余杭区产业基金发展服务中心高质量发展奖励	600,000.00	其他收益	600,000.00
浙江杭州未来科技城管理委员会研发费用补助,政策补助	457,100.00	其他收益	457,100.00
2023年市级软件与信息产业发展专项资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
发展和改革局政策补助	383,700.00	其他收益	383,700.00
高企补贴	350,000.00	其他收益	350,000.00
一般项目加计抵减	334,826.04	其他收益	334,826.04
大学生就业补贴	225,455.97	其他收益	225,455.97
稳岗就业补贴	231,750.97	其他收益	215,750.97
代扣代缴的个税手续费返还	201,154.21	其他收益	201,146.61
西湖区科学技术局高新复审奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
浙江杭州未来科技城管理委员会场所租金补助,政策补	144,900.00	其他收益	144,900.00

助			
2023 年高新技术企业认定奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
宁波首版次软件奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他	261,673.95	其他收益	277,681.55

(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、其他原因的合并范围变动

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

新设子公司名称	股权取得方式	股权取得时点	股权取得成本（元）	股权取得比例
杭州正元智码科技有限公司	新设子公司	2023-3-31	2,000,000.00	51%

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【注】	山东	青岛	软件和信息技术服务业	44.22%	0.13%	设立
广西筑波	广西	南宁	软件和信息技术服务业	65.00%		设立
南昌正元	江西	南昌	软件和信息技术服务业	63.56%		设立
福建正元	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	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	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	51.00%		设立
四川正元	四川	成都	软件和信息技术服务业	51.00%		设立
正元曦客	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
校云智慧	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	51.00%		设立
小兰智慧	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	59.00%		设立
坚果智慧	浙江	杭州	软件和信息技术	51.00%		设立

			术服务业			
双旗智慧	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	61.00%		设立
正元管理	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
博太科	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	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	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
杭州联创	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
正元智码	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	51.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

[注]本公司直接持股青岛天高 44.2187%的股权,通过正元管理间接持有青岛天高 0.1317%的股权,直接和间接共持有青岛天高 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 13.1718%的股权,正元管理通过天高远大合伙拥有青岛天高 13.1718%的表决权,故公司能够控制青岛天高。

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	55.65%	1,064,455.68	3,346,800.00	31,046,380.18
尼普顿	49.00%	12,383,397.94		106,682,833.46

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	109,296,820.87	13,259,953.19	122,556,774.06	66,768,130.43		66,768,130.43	103,321,448.48	12,851,783.19	116,173,231.67	56,297,356.55	0.00	56,297,356.55
尼普顿	110,195,761.63	444,582,475.90	554,778,237.53	275,214,847.53	60,878,012.05	336,092,859.58	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			
	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	37,905,106.82	1,912,768.51	1,912,768.51	4,943,493.79	32,764,125.90	1,060,869.65	1,060,869.65	16,020,814.18
尼普顿	136,746,548.44	25,417,029.65	25,417,029.65	15,509,564.12				

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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	200,402,202.56	86,732,287.77	2,745,494.18	193,086,872.79	95,159,317.63	2,747,222.95

非流动资产	344,056,624.44	42,976,456.40	190,000,000.00	349,679,246.83	35,888,793.11	190,000,000.00
资产合计	544,458,827.00	129,708,744.17	192,745,494.18	542,766,119.62	131,048,110.74	192,747,222.95
流动负债	32,903,244.91	61,197,634.04		36,883,170.60	62,939,515.62	
非流动负债	445,850,000.00			446,850,000.00		
负债合计	478,753,244.91	61,197,634.04		483,733,170.60	62,939,515.62	
少数股东权益						
归属于母公司 股东权益	65,705,582.09	68,511,110.13	192,745,494.18	59,032,949.02	68,108,595.12	192,747,222.95
按持股比例计 算的净资产份 额	26,282,232.84	9,598,406.53	38,549,098.83	23,613,179.61	9,542,014.18	38,549,444.58
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		
--其他					-65,200.00	
对联营企业权 益投资的账面 价值	26,282,232.84	17,495,602.53	38,549,098.83	22,638,017.45	17,374,010.18	38,549,444.58
存在公开报价 的联营企业权 益投资的公允 价值						
营业收入	29,620,385.85	27,311,824.52		28,507,077.66	25,817,905.67	
净利润	6,672,633.07	402,515.01	1,754.27	5,569,867.13	-197,039.69	-4,302,361.31
终止经营的净 利润						
其他综合收益						
综合收益总额	6,672,633.07	402,515.01	1,754.27	5,569,867.13	-197,039.69	-4,302,361.31
本年度收到的 来自联营企业 的股利					65,200.00	

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：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	51,161,099.85	48,618,564.52
下列各项按持股比例计算的合计数		

--净利润	-457,464.67	-413,404.02
--综合收益总额	-457,464.67	-413,404.02

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。

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。

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 2023 年 06 月 30 日，本公司应收账款的 8.95%(2022 年 06 月 30 日 11.65%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

单元：元

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上

银行借款	557,795,913.33	582,230,301.30	506,074,713.00	72,423,708.24	3,731,880.06
应付票据	22,829,681.61	22,829,681.61	22,829,681.61		
应付账款	170,092,515.36	170,092,515.36	170,092,515.36		
其他应付款	118,692,882.19	118,692,882.19	118,692,882.19		
其他流动负债-已背书未终止确认票据	1,763,760.00	1,763,760.00	1,763,760.00		
应付债券	234,555,195.02	234,555,195.02	234,555,195.02		
租赁负债	41,018,022.51	48,018,434.18	10,001,483.50	21,432,020.59	16,584,930.09
小计	1,146,747,970.02	1,178,182,769.66	1,064,010,230.68	93,855,728.83	20,316,810.15

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	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

(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 2023 年 06 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 0.00 元(2022 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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			24,243.00	24,243.00
应收款项融资			923,904.60	923,904.60
持续以公允价值计量的资产总额			948,147.60	948,147.60
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. 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
杭州正元舜然实	杭州	企业管理咨询等	2,000 万	26.13%	26.13%

业有限公司（曾用名“杭州正元企业管理咨询有限公司”）					
----------------------------	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈坚。

其他说明：

陈坚持有杭州正元 87.50%的股权，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九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京泰德	本公司之联营企业
掌门物联	本公司之联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李琳	陈坚之配偶、本公司之股东

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
常电股份	采购设备	3,078,373.81		否	4,334,573.60
掌门物联	采购设备	2,682,372.86		否	4,137,129.98
北京泰德	采购设备	1,518,541.71		否	2,175,756.66

卓然实业	物业管理、水电费、停车费	949,619.57		否	445,536.86
云马智慧	软件及技术服务费	1,504,224.69		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
卓然实业	维修费	61,320.75	36,283.17
常电股份	一卡通及相关设备	31,133.75	1,769.91
重庆汇贤	一卡通及相关设备		27,388.46
云马智慧	软件及技术服务费	205,702.36	
掌门物联	技术服务费	55,019.32	
北京泰德	技术服务费	61,946.90	

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
卓然实业	房屋					4,905,744.00	3,374,983.50	805,501.20	882,627.36		

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	61,470,875.00	2022年07月08日	2025年07月07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	22,226,567.46	2023年01月03日	2024年01月02日	否
陈坚、李琳	30,000,000.00	2023年02月24日	2024年02月23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	65,000,000.00	2023年01月17日	2026年01月17日	否
陈坚、李琳	20,200,000.00	2022年09月29日	2023年09月28日	否
陈坚、李琳	30,000,000.00	2022年10月17日	2023年10月16日	否

关联担保情况说明

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,676,963.12	1,742,951.12

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京泰德	70,000.00	3,500.00		
	常电股份	1,282,735.00	87,046.75	1,241,335.00	67,686.75
	卓然实业	600,000.00	30,000.00	535,000.00	26,750.00
	云马智慧	318,375.00	15,918.75	318,375.00	15,918.75
小计		2,271,110.00	136,465.50	2,094,710.00	110,355.50
预付款项	北京泰德	143,300.00		12,683.63	
	常电股份	2,107,951.59		1,049,661.74	
	卓然实业	151,488.54		158,858.36	
	掌门物联	115,205.00			
小计		2,517,945.13		1,221,203.73	
其他应收款	卓然实业	1,499,389.60	201,922.18	1,486,489.60	225,431.23
	掌门物联				
小计		1,499,389.60	201,922.18	1,486,489.60	225,431.23
合同资产	常电股份	96,965.00	22,038.25	96,965.00	14,398.25
小计		96,965.00	22,038.25	96,965.00	14,398.25

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	掌门物联	1,988,810.78	2,116,577.17
	常电股份	119,518.22	349,018.33
	北京泰德	564,187.60	768,501.52
	云马智慧	1,262,699.12	622,302.88
小计		3,935,215.72	3,856,399.90
其他应付款	常电股份	180,626.40	180,626.40
	掌门物联	23,500.00	
	云马智慧		3,425,150.00

小计		204,126.40	3,605,776.40
租赁负债	卓然实业	28,170,806.85	29,635,763.06
小计		28,170,806.85	29,635,763.06
一年内到期的非流动负债	卓然实业	7,442,040.21	5,781,242.83
小计		7,442,040.21	5,781,242.83

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权行权价格为 18.26 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 18.26 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 2,502,550.69 元。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克——斯克尔斯期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	公司预计激励对象离职可能性较小并且预计能达到可行权条件
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	31,471,765.80

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,502,550.69
---------------------	--------------

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 6 月 30 日，公司开立的尚在有效期内的保函余额为 2,269,236.46 元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

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七、42 之说明。

(2) 其他说明

1.公司作为承租人的租赁

(1) 计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数（元）
短期租赁费用	7,205,063.01

合计	7,205,063.01
----	--------------

(2) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数（元）
租赁负债的利息费用	805,501.20
与租赁相关的总现金流出	6,396,810.87

2. 股权质押

截至 2023 年 06 月 30 日，控股股东及其一致行动人股份被质押情况如下：

股东名称	质押股数（股）	开始日期	到期日	质权人	本次质押占其持股比例	用途
杭州正元公司	7,500,000	2022 年 1 月 17 日	2023 年 7 月 17 日	华安证券股份有限公司	68.16%	实业投资
	6,500,000	2022 年 1 月 25 日	2023 年 10 月 25 日			
	5,000,000	2022 年 1 月 21 日	2023 年 7 月 21 日			
	6,000,000	2022 年 10 月 24 日	2023 年 10 月 25 日			
李琳	1,950,000	2022 年 4 月 26 日	2023 年 7 月 21 日	华安证券股份有限公司	99.98%	实业投资
	1,739,000	2022 年 4 月 28 日	2023 年 7 月 28 日			
小计	28,689,000					

截至 2023 年 6 月 30 日，杭州正元公司持有的本公司股份累计已质押 25,000,000 股，占本公司总股本的 17.81%；李琳累计已质押 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	690,904,689.74	100.00%	100,885,938.00	14.60%	590,018,751.74	632,986,091.68	100.00%	98,492,814.91	15.56%	534,493,276.77
其中：										
合计	690,904,689.74	100.00%	100,885,938.00	14.60%	590,018,751.74	632,986,091.68	100.00%	98,492,814.91	15.56%	534,493,276.77

按组合计提坏账准备：100,885,938.00

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	655,243,709.46	100,885,938.00	15.40%
合并范围内关联方组合	35,660,980.28		
合计	690,904,689.74	100,885,938.00	

确定该组合依据的说明：

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

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	444,180,740.76
1至2年	130,810,170.13
2至3年	42,407,469.77
3年以上	73,506,309.08
3至4年	28,201,104.97
4至5年	16,055,159.91
5年以上	29,250,044.20
合计	690,904,689.74

(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	98,492,814.91	2,393,123.09				100,885,938.00
合计	98,492,814.91	2,393,123.09				100,885,938.00

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	24,654,610.79	3.57%	1,286,345.36
客户二	14,250,750.00	2.06%	712,537.50
客户三	11,797,899.10	1.71%	3,168,511.44
客户四	10,416,921.90	1.51%	520,846.10
客户五	9,850,348.70	1.43%	889,786.25

合计	70,970,530.49	10.28%	
----	---------------	--------	--

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	138,290,761.49	130,797,312.06
合计	138,290,761.49	130,797,312.06

(1) 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	109,705,417.82	107,782,904.91
押金保证金	30,783,556.09	26,098,276.42
备用金	5,580,717.63	3,648,270.06
应收暂付款	602,775.89	
其他	189,998.54	2,158,656.44
合计	146,862,465.97	139,688,107.83

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	717,407.59	445,430.28	7,727,957.90	8,890,795.77
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-623,137.56	623,137.56		
--转入第三阶段		-1,091,374.24	1,091,374.24	
本期计提	902,118.50	645,943.96	-1,867,153.75	-319,091.29
2023 年 6 月 30 日余额	996,388.53	623,137.56	6,952,178.39	8,571,704.48

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	83,098,420.04
1 至 2 年	52,766,143.95
2 至 3 年	3,637,914.14
3 年以上	7,359,987.84

3 至 4 年	2,274,055.68
4 至 5 年	1,810,779.26
5 年以上	3,275,152.90
合计	146,862,465.97

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	8,890,795.77	-319,091.29				8,571,704.48
合计	8,890,795.77	-319,091.29				8,571,704.48

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	关联方往来款	38,900,582.02	1 年以内	26.49%	
	关联方往来款	46,534,768.32	1-2 年	31.69%	
客户二	关联方往来款	8,605,172.90	1 年以内	5.86%	
客户三	代收代付款	6,168,451.24	1 年以内	4.20%	308,422.56
客户四	关联方往来款	5,752,824.19	1 年以内	3.92%	
客户五	关联方往来款	4,901,576.40	1 年以内	3.34%	
合计		110,863,375.07		75.50%	308,422.56

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	347,869,855.06	300,000.00	347,569,855.06	345,869,855.06	300,000.00	345,569,855.06
对联营、合营企业投资	107,180,451.27	604,880.00	106,575,571.27	101,657,043.12	604,880.00	101,052,163.12
合计	455,050,306.33	904,880.00	454,145,426.33	447,526,898.18	904,880.00	446,622,018.18

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广西筑波	6,341,804.41					6,341,804.41	
南昌正元	1,646,505.07					1,646,505.07	
青岛天高	5,643,610.90					5,643,610.90	
正元数据	6,815,059.03					6,815,059.03	
杭州容博	3,489,274.89					3,489,274.89	300,000.00
福建正元	2,772,070.84					2,772,070.84	
校云智慧	2,550,000.00					2,550,000.00	
四川正元	2,681,083.48					2,681,083.48	
正元曦客	10,000,000.00					10,000,000.00	
小兰智慧	47,573,973.46					47,573,973.46	
坚果智慧	8,059,512.95					8,059,512.95	
双旗智慧	3,756,023.40					3,756,023.40	
正元管理	50,000.00					50,000.00	
麦狐信息	6,120,000.00					6,120,000.00	
博太科	25,500,000.00					25,500,000.00	
尼普顿	174,320,936.63					174,320,936.63	
杭州联创	38,250,000.00					38,250,000.00	
正元智码		2,000,000.00				2,000,000.00	
合计	345,569,855.06	2,000,000.00				347,569,855.06	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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
卓然实业	23,277,118.34			3,005,14.50						26,282,232.84	
常电股份	17,461,404.73			34,197.80						17,495,602.53	
三叶草	38,549,444.58			-345.75						38,549,098.83	
北京泰德	4,692,661.67			-190,830.62						4,501,831.05	
掌门物联	5,679,063.36			176,662.27						5,855,725.63	
云马智慧	9,391,470.75			-2,504.69						9,388,966.06	604,880.00
智佰节	2,000,9			-						1,875,1	

能	99.69			125,826.22					73.47	
食惠多多		3,000,000.00		-373,059.14					2,626,940.86	
小计	101,052,163.12	3,000,000.00		2,523,408.15					106,575,571.27	604,880.00
合计	101,052,163.12	3,000,000.00		2,523,408.15					106,575,571.27	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	225,627,444.62	134,294,761.13	193,231,456.08	116,202,613.59
合计	225,627,444.62	134,294,761.13	193,231,456.08	116,202,613.59

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	主营业务收入金额	合计
商品类型				
其中：				
系统建设			195,225,551.75	195,225,551.75
运营和服务			12,783,416.34	12,783,416.34
智能管控			17,618,476.53	17,618,476.53
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			212,844,028.28	212,844,028.28
在某一时段内确认收			12,783,416.34	12,783,416.34
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计			225,627,444.62	225,627,444.62

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 576,577.87 元，其中，255,503.15 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	2,653,200.00	4,172,640.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,523,408.15	5,758,492.44
银行理财收益	1,385,385.35	634,349.32
企业资金占用费	2,346,674.22	1,567,535.94
合计	8,908,667.72	12,133,017.70

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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-20,009.62	固定资产/无形资产等处置损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,287,706.93	除增值税软件退税外的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	1,388,164.64	银行理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-316,995.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	201,154.21	个税手续费返还
减：所得税影响额	1,050,243.77	

少数股东权益影响额	1,311,861.80	
合计	4,177,915.13	

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	1.11%	0.08	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.70%	0.05	0.07

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