



浙江正元智慧科技股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-085

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	16
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况	44
第七节 优先股相关情况	48
第八节 可转换公司债券相关情况	49
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	52
第十节 公司债券相关情况	53
第十一节 财务报告.....	54
第十二节 备查文件目录	165

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
深交所	指	深圳证券交易所
杭州正元	指	杭州正元企业管理咨询有限公司，现为公司控股股东
易康投资	指	杭州易康投资管理有限公司，现为公司股东
正浩投资	指	杭州正浩投资管理有限公司，现为公司股东
广西筑波	指	广西筑波智慧科技有限公司（曾用名“南宁筑波智慧科技有限公司”），本公司控股子公司
青岛天高	指	青岛天高智慧科技有限公司，本公司控股子公司
南昌正元	指	南昌正元智慧科技有限公司，本公司控股子公司
正元数据	指	浙江正元数据系统工程有限公司，本公司控股子公司
杭州容博	指	杭州容博教育科技有限公司，本公司控股子公司
云马智慧	指	浙江云马智慧科技有限公司（曾用名“杭州捷卡智慧科技有限公司”），本公司控股子公司
福建正元	指	福建正元智慧科技有限公司（曾用名“福建正元智慧信息科技有限公司”），本公司控股子公司
四川正元	指	四川正元智慧科技有限公司，本公司控股子公司
正元曦客	指	浙江正元曦客科技有限公司，本公司控股子公司
校云智慧	指	浙江校云智慧科技有限公司，本公司控股子公司
小兰智慧	指	浙江小兰智慧科技有限公司，本公司控股子公司
坚果智慧	指	浙江坚果智慧科技有限公司，本公司控股子公司
双旗智慧	指	浙江双旗智慧科技有限公司，本公司控股子公司
无锡汇众	指	无锡汇众智慧科技有限公司，本公司参股公司
重庆汇贤	指	重庆汇贤优策科技股份有限公司，本公司参股公司
卓然实业	指	杭州卓然实业有限公司，本公司参股公司
常电股份	指	常州常工电子科技股份有限公司，本公司参股公司
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
三叶草基金	指	杭州三叶草创业投资合伙企业（有限合伙），本公司参股公司
正元医疗	指	杭州正元医疗器械有限公司，实际控制人控制的公司

校园一卡通	指	一卡通系统在校园内的应用形态，实现学生、教师及职工的“一卡在手，走遍校园，一卡通用，一卡多用”
数字化校园	指	是校园信息化建设的高级阶段，以数字化信息和网络为基础，在计算机和网络技术上建立起来的对教学、科研、管理、技术服务、生活服务等校园信息的收集、处理、整合、存储、传输和应用，使数字资源得到充分优化。利用一种虚拟教育环境，通过实现从环境、资源到应用的全部数字化，在传统校园基础上构建一个数字空间，以拓展现实校园的时间和空间维度，提升传统校园的运行效率，扩展传统校园的业务功能，最终实现教育过程的全面信息化，从而达到提高管理水平和效率的目的
物联网	指	The Internet of Things，即物物相连的互联网，通过射频识别（RFID）、红外感应器、全球定位系统、激光扫描器等信息传感设备，按约定的协议，把任何物体与互联网相连接，进行信息交换和通信，以实现了对物体的智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的一种网络
大数据	指	Big Data，或称巨量资料，指的是所涉及的资料量规模巨大到无法通过目前主流软件工具，在合理时间内达到撮取、管理、处理整理成为帮助企业经营决策更积极目的资讯
云计算	指	Cloud Computing，是基于互联网的相关服务的增加、使用和交付模式，通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源，是分布式计算、并行计算、效用计算、网络存储、虚拟化、负载均衡、热备份冗余等传统计算机和网络技术发展融合的产物
人工智能	指	Artificial Intelligence，英文缩写为 AI。它是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学。
智慧校园	指	数字化校园结合物联网技术所形成的高端校园信息化形态
智慧城市	指	指充分借助物联网、传感网，运用 RFID、信息技术等，使城市的关键基础设施通过组成服务，使城市的服务更有效，为市民提供人与社会、人与人的和谐共处，涉及到智能楼宇、智能家居、路网监控、智能医院等数字生活等诸多领域，构建城市发展的智慧环境，形成基于海量信息和智能过滤处理的新的生活、产业发展、社会管理等模式，面向未来构建全新的城市形态
可转债	指	可转换公司债券
东方金诚	指	东方金诚国际信用评估有限公司
《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	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

上年同期、上期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	浙江省杭州市余杭区舒心路 359 号正元智慧大厦 A 幢 17 层
公司注册地址的邮政编码	311121
公司办公地址	浙江省杭州市余杭区舒心路 359 号正元智慧大厦 A 幢
公司办公地址的邮政编码	311121
公司网址	http://www.hzsun.com
公司电子信箱	ir@hzsun.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020 年 05 月 27 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 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

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

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）	251,790,704.61	235,983,809.13	6.70%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-6,512,637.15	2,219,448.53	-393.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-9,437,752.82	2,780,250.09	-439.46%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-149,713,834.24	-216,282,528.92	30.78%
基本每股收益（元/股）	-0.05	0.02	-350.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.05	0.02	-350.00%
加权平均净资产收益率	-1.05%	0.38%	-1.43%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,429,122,189.12	1,279,463,890.39	11.70%
归属于上市公司股东的净资产（元）	645,952,027.48	621,759,309.12	3.89%

是 否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.0514

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）	51,967.95	固定资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,899,506.98	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	1,164,961.80	银行理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-46,707.95	
减：所得税影响额	363,118.23	
少数股东权益影响额（税后）	781,494.88	
合计	2,925,115.67	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

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

（一）公司主营业务

公司以智慧一卡通为基础，积极拓展智慧校园、智慧园区与行业智能化建设及运维服务，为学校、政府、企事业单位等提供智慧化整体解决方案。公司基于开放共享、智能协同的理念，应用物联网、大数据人工智能、大数据、云计算等技术，构建线上线下、校内校外、ToB/ToC 一体化的智慧校园服务新生态，为用户的学习、工作、生活、成长及管理决策提供全场景服务。

1、智慧一卡通系统建设

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

2、智慧校园建设

公司依托于多年来积累的校园信息化服务及管理系统的经验，以校园一卡通为业务基础，主动适应智慧校园建设的新需求、新形态，综合运用物联网、云计算、移动互联、大数据、智能感知、商业智能等技术，全面感知校园物理环境，智能识别师生群体的生活、学习、工作情景和个体的特征，将学校物理空间和数字空间有机衔接起来，为师生建立智能开放的教育教学环境和便利舒适的生活环境，改变师生与学校资源、环境的交互方式，实现以人为本

的个性化创新服务。

公司除了向客户提供智慧校园的电子支付类、身份识别类、访问控制类、水电节能类、自助服务类、金融服务类、校园事务类、学生事务类等服务外，进一步提供了校园数据治理、应用治理、物联校园等智慧综合服务，实现管理精细化、决策精准化、数据价值最大化。通过信息技术与教育教学实践的深度融合，优化教学、教研、管理和服务等过程，提高教育教学质量和管理水平，促进师生全面发展。

3、智慧园区和行业智慧化建设

公司通过综合应用物联网、移动互联网、大数据、云服务及人工智能等技术，积极拓展智慧化应用。构建楼宇、园区及特定行业的智能、智慧综合管控与应用产品，提供一体化智慧解决方案；构建并实施智慧易通多园区服务平台，既面向行业或地域的多园区多客户提供统一的平台接入服务，又同时满足各用户独立的身份识别、支付交易等应用需求，目前已在电力、水利、医疗、政务等领域推进。

4、互联网运营服务

公司基于不断拓展的智慧一卡通系统业务，拥有稳定的用户群体和庞大基数的持卡人，通过创新服务形式与内容，不断丰富线上应用；加大对云平台的投入，进一步丰富基础教育领域的智慧校园、食品安全智能监管等产品线，推进在线教育平台运营；将移动支付技术和移动互联网特征相结合，采用多种方式将线下应用向线上拓展，以易校园平台为支撑，将智慧后勤、智慧洗衣、智慧公寓、智能水电等纳入智慧校园服务生态体系，相互促进、相互融合，增强用户粘性。

（二）公司所处行业的基本情况

公司所处行业为软件与信息技术服务业，其行政主管部门是国家工业和信息化部，同时还受科学教育部、财政部、技术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，有关智慧城市建设、教育信息化建设、智能化建设、节能化建设等方面均得到国家及地方政策的大力支持，有利于公司业务发展。

序号	政策名称	颁布部门	颁布时间	与行业相关内容
1	《关于“双一流”建设高校促进学科融合 加快人工智能领域研究生培养的若干意见》	教育部、国家发展改革委、财政部	2020年	提出依托“双一流”建设，深化人工智能内涵，构建基础理论人才与“人工智能+X”复合型人才并重的培养体系，探索深度融合的学科建设和人才培养新模式，着力提升人工智能领域研究生培养水平，为我国抢占世界科技前沿，实现引领性原创成果的重大突破，提供更加充分的人才支撑。

2	《关于促进在线教育健康发展的指导意见》	国务院、教育部等十一部委	2019年	到2020年，大幅提升在线教育的基础设施建设水平，互联网、大数据、人工智能等现代信息技术在教育领域的应用更加广泛、在线教育模式更加完善，资源和服务更加丰富。到2022年，现代信息技术与教育实现深度融合，在线教育质量不断提升，资源和服务标准体系全面建立，学习型社会建设取得重要进展。
3	《学校食品安全与营养健康管理规定》	教育部、市场监督管理总局、卫健委	2019年	保障学生和教职工在校集中用餐的食品安全与营养健康，加强监督管理。
4	《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。
5	《教育部2019年工作要点》	教育部	2019年	明确提出要推动信息技术与教育教学深度融合，推动教育信息化转段升级，提升师生信息素养；提出实施教育信息化2.0行动计划，研究中国智能教育发展方案。启动“智慧教育示范区”建设。建立数字化资源进校园监管机制。推动“互联网+教育”大平台建设等工作措施。
6	《教育信息化2.0行动计划》(教技[2018]6号)	教育部	2018年	到2022年基本实现“三全两高一大”的发展目标，继续推进“三通两平台”，所有学校全部接入互联网，构建一体化的“互联网+教育”大平台，逐步实现资源平台的互通，普及推广网络学习空间应用，组织师生利用网络空间开展教学和学习。
7	《教师教育振兴行动计划(2018-2022年)》(教师〔2018〕2号)	教育部、国家发展改革委、财政部、人力资源社会保障部、中央编办	2018年	针对“互联网+教师教育”创新行动，充分利用云计算、大数据、虚拟现实、人工智能等新技术，推进教师教育信息化教学服务平台建设和应用，推动以自主、合作、探究为主要特征的教学方式变革。

8	《教育部办公厅关于印发<2018年教育信息化和网络安全工作要点>的通知》（教技厅[2018]1号）	教育部	2018年	围绕解决教育改革发展重大问题，以促进教育公平、提高教育质量为重点，发展“互联网+教育”，实现教育信息化的转段升级。要求完善教育信息化基础环境建设，充分发挥地方与学校的积极性与主动性，引导各级各类学校结合实际特色发展，开展数字校园、智慧校园建设与应用。
9	《教育部关于颁布<中小学数字校园建设规范（试行）>的通知》（教技[2018]5号）	教育部	2018年	推动中小学数字校园建设与应用指导性文件，对各地中小学校数字校园建设提出了建设的总目标和总原则。提出“四个建设目标”，即实现校园环境数字化、信息系统互联互通、用户信息素养提升、学习方式和教育教学模式创新。
10	《2018年教育工作总体要求》（教政法[2018]1号）	教育部	2018年	要求深入推进教育信息化。启动教育信息化2.0行动计划，实施宽带卫星联校试点行动、大教育资源共享计划、百区千校万课信息化示范工程、网络扶智工程，推进智慧教育创新示范，普及推广网络学习空间应用。加强基础教育信息化顶层设计，更好服务师生和教育管理工作。
11	《国务院关于印发国家教育事业发展规划“十三五”规划的通知》（国发〔2017〕4号）	国务院	2017年	拓展教育新形态，以教育信息化推动教育现代化，积极促进信息技术与教育的融合创新发展，努力构建网络化、数字化、个性化、终身化的教育体系；积极发展“互联网+教育”，优化校园育人环境，创建平安校园，巩固高等学校后勤改革成果，推进学校公共安全视频监控建设及联网应用工作，加强人防、物防、技防设施建设。
12	《教育部关于数字教育资源公共服务体系建设的指导意见》（教技[2017]7号）	教育部	2017年	为深入贯彻落实党的十九大精神，积极推进“互联网+”行动，切实加快教育信息化进程，以教育信息化支撑和引领教育现代化，服务教育强国建设，现就加强数字教育资源公共服务体系建设与应用。

（三）公司在行业中的竞争地位

公司作为智慧校园建设领域的领先企业，多年来以稳定的发展模式和有别于市场竞争对手的营销模式，经过长期的市场经营与运维服务，在国内区域市场积累并沉淀了一大批优质客户，逐步形成了较强的品牌影响力。

公司以创新为引领，以提供场景化智慧应用为目标，不断丰富和完善产品，及时推出各种行业解决方案，持续保持在行业内的竞争优势。公司围绕智慧校园服务新生态建设，持续

加大研发投入，不断完善“五易”平台。着力构建面向智慧校园服务的业务中台，为校园的其他应用提供支付交易及身份认证相关的赋能；着力构建数据中台，实现各业务系统间的人、财、物相关的各种数据互联互通；着力构建物联网中台，支持学校各类智能设备接入及相关应用开发；着力构建校园大数据平台，实现大数据挖掘与海量数据采集，通过数据分析数据治理，提供可视化的数据展示和数据共享，为学校决策分析提供数据依据，发挥数据价值。

打造具有正元特色的智慧校园后勤全域化生态组织，积极推进与技术领先、方案创新、市场渠道占优的合作伙伴多方面的合作，建立起以正元为核心的智慧校园服务新生态圈。加强对外合作交流，输出产品方案能力，积极融入众多新基建核心企业以及互联网金融巨头企业的生态圈，借助行业巨头的品牌市场以及渠道优势，把优质方案推向更广阔的市场。不断丰富校园场景化应用，深入智慧餐厅、智慧公寓、智慧场馆、智慧教室、智慧后勤、智能管控、云端服务平台等场景，逐步适应智慧校园建设的新需求、新形态，深度聚焦于智慧校园服务领域，形成智慧校园服务新生态圈，着力打造智慧校园服务新生态引领者的竞争优势。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	主要系本期正元大厦装修工程完工所致。
货币资金	主要系本期营运资金使用增加所致。
交易性金融资产	主要系本期末银行理财产品增加所致。
应收款项融资	主要系本期收到的银行承兑汇票增加所致。
预付款项	主要系本期预付货款增加所致。
其他应收款	主要系本期投标、履约保证金及备用金增加所致。
长期待摊费用	主要系本期正元大厦装修工程完工转入所致。
合同资产	主要系执行新收入准则，部分应收账款分类至合同资产所致。
其他流动资产	主要系本期预交税金及期末待抵扣增值税进项税额增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（一）研发实力及技术优势

公司围绕智慧校园、智慧园区等领域建设不断深化产品应用，全面构建正元智慧特色的“五易”平台建设，推动大数据平台产品化。加深与外部企业深度合作，深入了解客户与市场需求，针对智慧校园场景下的多种细分领域和综合层面的需求形成智慧化解决方案推动智慧化建设力度。丰富终端产品，实现卡码脸全场景覆盖，支持多种人脸算法，满足不同应用场景需求。通过创新模式，聚焦市场与客户的需求，全面构建正元智慧服务新模式，推动行业技术的延伸和研发实力进步。

公司产品应用于教育、政府、军警、电力等行业，在移动支付领域、身份认证领域、节能管控领域得到了广泛的推广和使用，提升了在多种应用场景下的智能化程度，为用户带来更加便捷、高效、安全、协同的服务体验。公司结合各行业的需求，利用公司技术优势，打破同质化竞争，不断构建新的竞争能力，巩固和扩大竞争优势。公司在智慧校园、智慧园区与行业智能化建设等领域的核心技术人员具有丰富的专业经验，有助于强化公司的技术创新能力。截至2020年6月30日，公司共有研发人员479人，占职工总数的39.49%，拥有软件著作权462项、商标权70项、专利权44项。

（二）稳固的客户资源和完善的营销网络

经过长期的市场经营与运维服务，公司在国内区域市场份额得到了进一步的扩大，积累并沉淀了一大批优质客户，逐步形成了较强的品牌影响力。除在教育行业拥有广泛的市场基础外，公司还在电力、医疗、政府、军警等其他领域也有成功的行业案例。公司通过对已有客户的优质服务，不断实现产品迭代，延伸产品服务链，在增强客户黏性的同时，确保公司主营业务的持续稳定增长。

公司实行直销的销售模式，便于公司自主掌控市场资源。在营销方面，公司多管齐下，积极开辟新区域新市场，全国营销网络体系进一步完善。同时，公司与区域型、产品型优势企业进行合作，实现市场的快速切入与扩张。公司坚持根据地式的市场建设策略，逐步形成了若干密集、稳固、平稳增长的用户群，使公司拥有更大的市场主动权，同时又可整合资源开展行业拓展。

（三）具备多层次的盈利模式

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

公司围绕智慧校园服务新生态建设，持续加大研发投入，着力构建具有竞争力的系统平台，深入智慧餐厅、智慧公寓、智慧场馆、智慧教室、智慧后勤、智能管控、云端服务平台等场景，针对智慧校园场景下的多种细分领域和综合层面的需求形成智慧化解决方案，通过为B端客户提供多样化的解决方案，向客户提供智能化软硬件产品并完成项目建设，取得项目收益。

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

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

（四）具有健全的客户服务体系

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

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

（五）具有独特的企业文化与团队建设优势

公司坚持以军魂锻造执行力、以创新塑造竞争力，坚持“心怀客户、坦荡诚信、主动担当、求实创新、共创共享”的价值观，坚持“知识分子革命化，革命分子知识化”的育才理念，全面打造具有军人特质的企业文化。公司管理上强调以人为本，注重引才、育才、用才，关注员工成长与发展，细化职岗薪酬体系，优化以市场为导向的考核激励制度，进一步完善人力资源体系建设。持续办好“正元学堂”，疫情期间积极开展线上培训，推出人工智能等研发、技术专项培训，提高队伍素质，以满足公司快速发展过程中对人才的需求。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，面对新冠疫情的影响，公司努力克服多种困难，减少疫情给公司带来的不利影响，积极有序加快复工复产，多措并举实现上半年营收同比增长，归属于上市公司股东净利润相较于一季度大幅减亏。

报告期内，公司严格按照防疫要求采取多种防控措施，采用远程服务、在线办公和线上培训等方式尽快复工复产。同时，公司积极响应教育部及校园防疫要求，主动快速研发防疫服务产品，为客户提供多种防疫技术服务。公司上下一心，全力克服疫情造成的学校延期开学、学生分期分批入校、客户复工受阻、部分项目延期招投标等不利因素，着力提升管理效率，加大平台研发力度，完善产品应用，积极把握重点项目，加快推进对外战略合作，围绕主业开展外延并购，着力打造智慧校园服务新生态。自疫情趋稳以来，各项业务进展加速，呈恢复性加速增长态势。

报告期内，公司实现营业收入25,179.07万元，比上年同期增长6.70%；实现归属于上市公司股东的净利润-651.26万元，比上年同期减少393.43%；扣非后归属于上市公司股东的净利润-943.78万元，减少439.46%。

（一）攻坚克难多措并举，逆势实现营收增长

疫情初期，公司及客户的复工复产均有较大程度受阻。公司一方面快速响应，春节期间即紧急为客户开展系统安装、提供技术支持，“易校园APP”为国内高校提供师生健康信息采集服务，助力抗击疫情；一方面抢抓时间研发防疫适配产品，升级优化身份识别终端设备，调整“口罩模式”人脸识别AI算法，加载温度传感模块，提升考勤、测温智慧效能，针对校园疫情的关键点迅速推出智慧校园疫情安全管控方案，为学生返校后的防疫工作提供强有力的保障。此外，公司通过加强内部管理，提升工作效能，克服学校复学延期等情况导致公司业绩及回款出现短期季节性波动的困难，主营业务收入比上年同期略有增长。

（二）加快平台研发与完善，进一步丰富场景化应用

公司围绕智慧校园服务新生态建设，持续加大研发投入，不断完善“五易”平台。着力构建面向智慧校园服务的业务中台，为校园的其他应用提供支付交易及身份认证相关的赋能；着力构建数据中台，实现各业务系统间的人、财、物相关的各种数据互联互通；着力构建物

联网中台，支持学校各类智能设备接入及相关应用开发；着力构建校园大数据平台，提供综合数据分析和可视化的数据展示，为学校决策分析提供数据依据，发挥数据价值。

丰富智慧餐厅场景化应用建设，提供云平台在线订餐、基于机器视觉的智能结算、阳光厨房、进销存相关的全供应链管理；丰富智慧公寓场景化应用建设，实现各系统业务充分协同，一卡通、通道、门禁、监控、宿管一体化运行；不断丰富智能终端产品，满足客户不同配置需求，支持卡、码、脸一体化身份识别，实现卡码脸全场景覆盖，支持多种人脸算法，满足不同应用场景需求。

（三）积极把握重点项目，加快推进对外战略合作

2020年上半年，由于新冠疫情的影响，大部分学校开学的时间较晚，且学校对工程项目安全防控和人员进出进行了严格限制，导致大部分项目合同履约上延迟。同时，部分校园建设的招投标工作也延后。公司积极推进重点工作，加快重大项目落实，中标了国防科技大学项目，签署了山西财经大学、江西陶瓷工艺美术职业技术学院、桐昆集团总部大楼等大项目合同。

公司加深与腾讯、钉钉、阿里等大型公司合作的同时，积极推进多方位的对外战略合作。与商汤科技进行技术合作，提升了公司人脸识别设备的技术优势和准确率，卡码脸一体认证、一脸通以及人脸识别平台的性能也得到了明显提升；与百度签订战略协议，推出了基于百度区块链技术开发的首款智慧校园Dapp，实现了校园虚拟卡交易记录数据的百度超级链的可信存证，为校园场景下的支付交易、资金清算提供了更高的安全交易机制；与大华股份签订战略合作协议，双方针对行业解决方案创新、核心产品融合、渠道及市场资源共享和供应链资源共享等方面开展合作；与三盟科技签订战略协议，双方在解决方案端实现能力互补，营销渠道端将实现资源共享，同时也为公司带来了更为丰富的智慧教室应用场景。

（四）积极践行“五共”理念，持续构建智慧校园服务新生态

公司结合多年来在校园信息化服务及管理系统中积累的经验，主动适应智慧校园建设的新需求、新形态，深度聚焦于智慧校园服务领域，提出“共创、共建、共享、共生、共长”的理念，着力构建智慧校园服务新生态。上半年，公司成功发行1.75亿元可转债用于校园IoE综合服务平台研发及智慧易联洗衣生活服务平台升级，投资参股掌门物联加深合作，参股杭州三叶草创投基金布局智慧化、物联网管控领域，启动了并购尼普顿的方案。至此，公司通过控股参股小兰智慧、双旗智慧、常工电子以及掌门物联等一批生态伙伴，建立了正元聚合智慧联盟，将智慧洗衣、公寓系统、智能管控系统、无线门锁等多个具有竞争力的场景方案纳

入到整个智慧后勤解决方案体系内，致力于打造“校寓后勤全域定制化解决方案”。各企业都有自己专注专属的领域，服务校寓后勤产业链，可交付自身所处领域最有竞争力的产品或技术方案。通过紧密协同公司内部资源，完善了正元智慧校园服务场景化方案的深度，增加了客户粘性，为公司其他产品的销售拓展打开局面。

此外，公司于5月份进驻正元智慧总部大厦，同时入驻的还有在杭各控股子公司。此次搬迁，公司提出了“新起点、新格局、新生态”的发展要求。公司入驻总部大厦有利于打造智慧教育产业生态，有利于内部整合协同增效，有利于提升品牌形象和企业价值。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	251,790,704.61	235,983,809.13	6.70%	
营业成本	147,918,206.11	128,923,399.44	14.73%	
销售费用	35,310,092.34	34,663,315.90	1.87%	
管理费用	26,488,055.37	27,545,563.36	-3.84%	
财务费用	11,412,308.85	5,793,464.51	96.99%	主要系业务发展需要，同期短期借款增加，银行贷款利息增加所致。
所得税费用	-293,738.10	-420,441.13	30.14%	主要系应收账款坏账准备可抵扣暂时性差异和可弥补亏损的递延所得税费用所致。
研发投入	48,656,599.01	39,695,328.08	22.58%	
经营活动产生的现金流量净额	-149,713,834.24	-216,282,528.92	30.78%	主要系本期收回的货款较上年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-170,488,843.57	-60,992,502.73	-179.52%	主要系本期购买银行理财产品增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	175,639,122.34	254,365,200.50	-30.95%	主要系本期归还银行贷款较上年同期增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-144,563,555.47	-22,909,831.15	-531.01%	主要系上述因素综合影响所致。
税金及附加	1,359,820.62	834,072.13	63.03%	主要系公司业务增长所致。
投资收益	-2,391,214.70	90,157.10	-2,752.28%	主要系联营企业亏损所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

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

报告期内营业收入或营业利润占 10% 以上的行业

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
企事业	110,501,471.64	61,009,096.32	44.79%	19.57%	24.81%	-2.32%
学校	141,289,232.97	86,909,109.79	38.49%	-1.59%	8.58%	-5.76%
总计	251,790,704.61	147,918,206.11	41.25%	6.70%	14.73%	-4.12%
分产品						
系统建设	190,179,827.04	107,885,007.27	43.27%	-0.44%	1.50%	-1.09%
运营和服务	41,740,893.85	22,226,524.24	46.75%	50.01%	215.13%	-27.90%
智能管控	19,869,983.72	17,806,674.60	10.38%	15.98%	14.32%	1.30%
总计	251,790,704.61	147,918,206.11	41.25%	6.70%	14.73%	-4.12%
分地区						
东北地区	299,556.93	139,529.63	53.42%	2,612.95%	2,005.08%	13.45%
华北地区	19,878,319.41	6,896,357.15	65.31%	36.34%	-37.18%	40.60%
华东地区	183,441,352.04	104,675,189.69	42.94%	9.93%	21.53%	-5.45%
华南地区	15,548,779.03	16,299,814.08	-4.83%	76.14%	375.07%	-65.96%
华中地区	15,829,883.17	9,802,308.59	38.08%	87.63%	117.94%	-8.61%
西北地区	8,116,231.76	5,294,949.59	34.76%	-75.07%	-74.31%	-1.94%
西南地区	8,676,582.27	4,810,057.38	44.56%	84.69%	47.07%	14.18%
总计	251,790,704.61	147,918,206.11	41.25%	6.70%	14.73%	-4.12%

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

适用 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
系统建设-直接材料	101,374,863.78	68.53%	98,812,998.97	76.64%	-8.11%
系统建设-施工费用	6,510,143.49	4.40%	7,480,764.37	5.80%	-1.40%
运维服务-直接材料	10,495,297.52	7.10%	7,053,239.49	5.47%	1.63%
运维服务-折旧及摊销	3,772,592.24	2.55%		0.00%	2.55%

运维服务-设备使用及管理费	7,958,634.48	5.38%		0.00%	5.38%
智能管控-直接材料	16,905,436.90	11.43%	14,714,524.23	11.41%	0.02%
智能管控-施工费用	901,237.70	0.61%	861,872.38	0.67%	-0.06%

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	97,929,149.81	6.85%	198,873,778.81	16.00%	-9.15%	主要系本期营运资金使用较上年同期增加所致。
应收账款	410,766,832.29	28.74%	409,331,482.49	32.92%	-4.18%	主要系执行新收入准则，部分应收账款分类至合同资产所致。
存货	272,540,988.42	19.07%	223,867,412.85	18.01%	1.06%	
长期股权投资	147,795,693.78	10.34%	129,514,708.05	10.42%	-0.08%	
固定资产	50,219,937.08	3.51%	33,713,196.75	2.71%	0.80%	
在建工程	1,841,256.29	0.13%	7,543,882.19	0.61%	-0.48%	
短期借款	339,596,528.02	23.76%	420,334,417.90	33.81%	-10.05%	主要系本期银行短期借款较上年同期减少所致。
长期借款	3,333,336.00	0.23%	10,000,000.00	0.80%	-0.57%	
预付款项	25,457,498.61	1.78%	52,570,344.81	4.23%	-2.45%	主要系本期采购预付款较上年同期减少所致。
其他应收款	88,797,138.14	6.21%	48,766,922.13	3.92%	2.29%	主要系本期对尼普顿公司资金拆借所致。
其他流动资产	24,638,319.57	1.72%	21,805,896.10	1.75%	-0.03%	
其他非流动资产	13,269,638.62	0.93%	125,795.61	0.01%	0.92%	
应付票据	13,287,013.75	0.93%	2,178,084.38	0.18%	0.75%	

应付职工薪酬	9,721,722.71	0.68%	9,087,209.05	0.73%	-0.05%	
交易性金融资产	121,000,000.00	8.47%	41,000,000.00	3.30%	5.17%	主要系本期闲置资金银行理财增加所致。
合同资产	51,076,407.17	3.57%	0.00	0.00%	3.57%	主要系执行新收入准则，部分应收账款分类至合同资产所致。
无形资产	52,601,064.81	3.68%	51,843,667.94	4.17%	-0.49%	
长期待摊费用	45,670,864.10	3.20%	6,421,836.42	0.52%	2.68%	主要系本期正元大厦装修完工转入所致。
递延所得税资产	19,078,435.80	1.33%	13,886,381.83	1.12%	0.21%	
应付账款	127,602,311.02	8.93%	103,588,397.48	8.33%	0.60%	
预收账款	0.00	0.00%	61,367,289.01	4.94%	-4.94%	主要系执行新收入准则，预付账款分类至合同负债所致。
合同负债	77,559,822.95	5.43%	0.00	0.00%	5.43%	主要系执行新收入准则，预付账款分类至合同负债所致。
其他应付款	15,900,070.25	1.11%	4,217,916.60	0.34%	0.77%	
应付债券	132,068,708.82	9.24%	0.00	0.00%	9.24%	主要系本期发行可转换债券所致。
其他权益工具	38,219,223.43	2.67%	0.00	0.00%	2.67%	主要系本期发行可转换债券所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	11,000,000.00				232,000,000.00	122,000,000.00		121,000,000.00
4. 其他权益工具投资	216,000.00							216,000.00
金融资产小计	11,216,000.00				232,000,000.00	122,000,000.00		121,216,000.00
应收款项	2,120,913.49						1,242,194.	3,363,108.33

融资							84	
上述合计	13,336,913.49				232,000,000.00	122,000,000.00	1,242,194.84	124,579,108.30
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

应收款项融资中的其他变动为银行承兑汇票收到和到期承兑或背书的净额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	7,895,836.47	汇票、保函保证金等
应收账款	36,782,906.85	[注]
合 计	41,074,084.03	

[注] 青岛天高公司于2016年12月28日与上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行签订最高额人民币1,100.00万元的质押合同，将青岛天高公司自2019年12月18日起至2022年12月17日止内因全部销售发生的（包括已发生和将发生的）所有应收账款用于质押。截至2020年6月30日，青岛天高公司在上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行的贷款余额为150.00万元，应收账款质押余额36,782,906.85元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
22,000,000.00	50,996,000.00	-56.86%

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	17,500.00
报告期投入募集资金总额	2,979.44
已累计投入募集资金总额	2,979.44
报告期内变更用途的募集资金总额	3,470.00
累计变更用途的募集资金总额	3,470.00
累计变更用途的募集资金总额比例	19.83%
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证监许可〔2019〕2985号核准，公司向社会公众公开发行可转换公司债券1,750,000张，发行价为每张面值人民币100.00元，共计募集资金人民币17,500.00万元，扣除保荐和承销等发行费用人民币7,669,811.32元后，公司本次募集资金净额为人民币167,330,188.68元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2020〕41号）。</p> <p>公司本报告期实际使用募集资金2,979.44万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为7.98万元，收到的银行理财产品投资收益为94.82万元；累计已使用募集资金2,979.44万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为7.98万元，累计收到的银行理财产品投资收益为94.82万元。</p> <p>截至2020年6月30日，募集资金余额为人民币13,856.38万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。其中购买理财产品余额为人民币11,000.00万元，募集资金专户余额为人民币2,856.38万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
校园IoE综合服务平台研发及产业化项目	否	12,147	11,580.96	2,827.38	2,827.38	24.41%	2022年04月30日	0	0	是	否
智慧易联洗衣生活服务平台升级建设	否	5,000	5,000	0	0	0.00%	2020年06月30日	-1,214.2	-1,786.84	是	否

项目							日				
补充营运资金项目	否	353	152.06	152.06	152.06	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	17,500	16,733.02	2,979.44	2,979.44	--	--	-1,214.2	-1,786.84	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	17,500	16,733.02	2,979.44	2,979.44	--	--	-1,214.2	-1,786.84	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
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	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>公司于 2020 年 6 月 15 日召开第三届董事会第十六次会议（临时会议），审议通过《关于变更部分募投项目募集资金投入方式的议案》，同意公司变更“智慧易联洗衣生活服务平台升级建设项目”的募集资金投入方式，由使用募集资金向控股子公司小兰智慧增资人民币 3,470.00 万元变更为使用募集资金向小兰智慧提供有息借款人民币 3,470.00 万元。</p>										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司于 2020 年 4 月 13 日召开第三届董事会第十四次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，置换资金总额为人民币 20,674,555.14 元。截至本报告期末该置换已实施完毕。</p> <p>公司于 2020 年 6 月 15 日召开第三届董事会第十六次会议（临时会议），审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司之控股子公司小兰智慧使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，置换资金总额为人民币 5,000.00 万元。截至本报告期末该置换尚未实施。</p>										
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 13,856.38 万元，将按计划投入募集资金项目。 去向：剩余募集资金 2,856.38 万元存放于募集资金存款专户；11,000.00 万元用于暂时购买银行理财产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	13,000	11,000	0
银行理财产品	自有资金	1,100	1,100	0
合计		14,100	12,100	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
青岛天高	子公司	软件和信息 技术服务业	10,000,000.0 0	84,251,733.4 5	32,555,777.4 1	25,022,916.9 8	1,789,525. 03	1,638,754.69

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

（一）行业竞争加剧风险

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

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

（二）生产经营季节性波动风险

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

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

（三）技术与产品开发风险

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

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

（四）应收账款回收风险

公司主要客户是银行、电信与移动等运营商、学校等，该类客户信誉较好，公司应收账款的收回有较高保障，且从历史经验看相关应收账款回收良好，但回款速度相对较慢。应收账款的快速增长会对公司现金流状况产生一定影响，增加公司对业务运营资金的需求。随着公司业务规模的扩大，应收账款可能会进一步增加，如果出现应收账款不能按期回收或无法回收发生坏账的情况，公司将面临流动资金短缺的风险，从而公司盈利能力将受到重大不利影响。

应对措施：加强项目的回款条款谈判，进一步完善回款机制；做好资金筹划，加快资金

周转，提高资金使用效率；保持良好信用，加强银行授信。

（五）人才流失风险

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

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

（六）新冠疫情反复带来的风险

自新冠病毒疫情发生以来，全国各省份地区相继启动了重大突发公共卫生事件一级响应，全国大多数高校2020年春季采取了分层分批、错时错峰开展开学复课工作，客户复工复产也受到一定限制。随着疫情防控的有序推进，国内经济呈现恢复态势，但若疫情出现反复，将会出现学生不能按时复学复课、学校学生入校率不高等情况发生，造成项目延期招投标、部分项目建设周期延长、运营收入降低等情形，将对公司生产经营构成不利影响。

应对措施：公司将继续关注新冠疫情状况，抓住市场带来的新机会，加快研发速度，推出新平台新产品以及适应当前市场的新解决方案，努力减少疫情对公司业务的影响。提升运营效率。

十、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
2020年02月09日	电话会议	电话沟通	机构	券商、机构、基金、研究员等	公司经营及业务发展情况
2020年02月12日	电话会议	电话沟通	机构	券商、机构、基金、研究员等	公司经营及业务发展情况

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	48.69%	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 19 日	www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈坚;陈英;杭州正元企业管理咨询有限公司;李琳;王亚静	股份限售承诺	"自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本公司/本人所直接或间接持有的公司股份；公司实际控制人陈坚承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本人直接或间接持有的杭州正元的股份；在锁定期（包括延长的锁定期）届满后，关于减持本公司/本人于本次发行前已直接或间接持有的老股（不包括本公司/本人在本次发行股票后从公开市场中新买入的股份）事项，	2017 年 04 月 21 日	2017 年 4 月 21 日至 2020 年 4 月 20 日	已履行完毕。

		<p>本公司/本人承诺如下：在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的 12 个月内，本公司/本人直接或间接转让所持老股不超过本公司/本人持有公司老股的 15%，在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的第 13 至 24 个月内，本公司/本人直接或间接转让所持老股不超过在锁定期届满后第 13 个月初本公司/本人直接或间接持有老股的 15%。本公司/本人持有的公司股份的锁定期限（包括延长的锁定期）届满后，本公司/本人减持直接或间接所持公司股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司，并由公司及时予以公告，自公告之日起 3 个交易日后，本公司/本人方可减持股份。此外，陈坚、陈英在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让直接或间接持有的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。如在公司股票上市交易之日起 6 个月内申报离职，则自申报离职之日起 18 个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份；如在股票上市交易之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职，则自申报离职之日起 12 个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。锁定期届满后 2 年内，本公司/本人减持公司股票，减持价格不低于本次发行并上市时公司股票的发行价（以下简称“发行价”）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本公司/本人持有股票的锁定期限将自动延长 6 个月。若公司在本次发行并上市后有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，应对发行价进行除权除息处理；</p>			
--	--	--	--	--	--

			如本公司/本人违反上述承诺或法律强制性规定减持股份的,本公司/本人承诺违规减持股票所得归公司所有,同时本公司/本人持有剩余股份的锁定期在原股份锁定期(包括延长后的锁定期)届满后自动延长1年。"			
博信优选(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙);杭州易康投资管理有限公司;杭州正浩投资管理有限公司;浙江合力创业投资有限公司	股份减持承诺		"在锁定期(包括延长的锁定期)届满后2年内,本企业将根据公司经营、资本市场、自身资金需求等情况综合分析决定减持数量。本单位的减持价格将均不低于公司上一年度经审计的每股净资产值及股票首次公开发行的价格。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项,则上述减持价格指公司股票复权后的价格;本单位持有的公司股份的锁定期(包括延长的锁定期)届满后,本单位减持持有的公司股份时,应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司,并由公司及时予以公告,自公司公告之日起3个交易日后,本单位方可以减持股份;如本单位违反上述承诺或法律强制性规定减持股份的,本单位承诺违规减持股票所得归公司所有,同时本单位所持有的剩余股份的锁定期在原股份锁定期届满后自动延长1年。如本单位未将违规减持所得上缴发行人,则发行人有权将应付本单位现金分红中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。"	2017年04月21日	2017年4月21日至2020年4月20日	已履行完毕。
JAY TSAI CHIU;陈坚;陈英;杭州正元企业管理咨询有限公司;黄金明;陆卫明;余锴;浙江正元智慧科技股份有	IPO 稳定股价承诺		"(一)启动股价稳定措施的具体条件公司上市后3年内,若股票收盘价连续20个交易日低于最近一期经审计的每股净资产(若因除权除息事项导致股票收盘价与公司最近一期经审计每股净资产不具有可比性时,上述每股净资产作相应调整),且同时满足相关回购、增持公司股份等行为的法律、法规和规范性文件的规定,则触发公司、控股股东、董事(不含独立董事)及高	2017年04月21日	2017年4月21日至2020年4月20日	已履行完毕。

	限公司	<p>级管理人员履行稳定公司股价措施（以下简称“触发稳定股价措施”）。</p> <p>（二）稳定公司股价的具体措施根据股价稳定预案，在不导致公司不满足法定上市条件，不导致公司控股股东或实际控制人履行要约收购义务的情况下，股价稳定措施采取如下顺序与方式：1、在触发稳定股价措施后，公司控股股东将在 10 个交易日内向公司送达增持公司股票书面通知（以下简称“增持通知书”），增持通知书应包括增持股份数量、增持价格、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容。公司控股股东将在触发增持股票措施之日起 3 个月内，按照持股比例增持公司股票，合计增持总金额不低于 1,500 万元人民币，增持股票的数量不超过增持前公司股份总数的 2%。在实施增持股票期间，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产，或者继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件时，或者继续增持股票将导致公司控股股东或实际控制人履行要约收购义务，公司控股股东将中止实施增持股票措施。在触发增持股票义务后，若控股股东未向公司送达增持通知书或虽送达增持通知书但未按披露的增持计划实施，则公司有权将该年度及以后年度应付控股股东的现金分红款项收归公司所有，直至累计金额达 1,500 万元止。2、在触发稳定股价措施后，公司控股股东无法实施增持股票措施，或者增持股票措施实施完毕后公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司最近一年经审计的每股净资产后，公司董事（不含独立董事）、高级管理人员将实施增持公司股票的程序。公司董事（不含独立董事）、高级管理人员将在触发增持股票措施之日起 3 个月内履行增持义务，个人增持的</p>			
--	-----	---	--	--	--

		<p>总金额不低于上一年度自公司取得税后工资总额的 30%。在实施增持股票期间,公司股票连续 20 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产,或者继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件时,或者继续增持股票将导致公司控股股东或实际控制人履行要约收购义务,公司董事(不含独立董事)、高级管理人员将中止实施增持股票措施。3、在触发稳定股价措施后,公司控股股东、董事(不含独立董事)、高级管理人员无法实施增持股票措施,或者增持股票措施实施完毕后公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司最近一年经审计的每股净资产后,公司将在 10 个交易日内召开董事会,依法作出实施回购股票的决议,并提交股东大会批准并履行相应公告程序。公司股东大会批准实施回购股票的议案后,公司将依法履行相应的公告、备案及通知债权人等义务。公司将在股东大会决议作出之日起 3 个月内回购股票,回购总金额不低于 1,500 万元人民币,回购股票的数量不超过回购前公司股份总数的 2%。在实施回购股票期间,公司股票连续 20 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产,或者继续回购股票将导致公司不满足法定上市条件时,公司将中止实施回购股票措施。(三)稳定股价预案的修订权限任何对稳定股价预案的修订均应经公司股东大会审议通过,且需经出席股东大会的股东所持有表决权的三分之二以上同意通过。(四)稳定股价预案的执行公司、公司控股股东、公司董事及高级管理人员在履行上述回购或增持义务时,应按照公司章程、上市公司回购股份等相关监管规则履行相应的信息披露义务。”</p>			
股权激励承诺					

其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
申请人：江西汇天科技有限公司；被申请人：浙江正元智慧科技股份有限公司；案由：合同纠纷	109	否	审理中	审理中	不适用		不适用
申请人：浙江正元智慧科技股份有限公司；被申请人：江西省旅游集	147	否	审理中	审理中	不适用		不适用

团有限责任公司； 案由：合同纠纷							
申请人：浙江正元智慧科技股份有限公司；被申请人：江西省科学院计算机培训中心；案由：合同纠纷	162.22	否	审理中	审理中	不适用		不适用
原告：青岛天高智慧科技有限公司；被告：青岛黄海学院；案由：承揽合同纠纷	43.65	否	一审判决	支持原告部分诉讼请求，判决被告于判决生效后10日内向原告支付货款34万元。	被告上诉，一审判决暂未生效，等待二审排期开庭审理。		不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

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

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

2018年股票期权激励计划激励对象名单的议案》。

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

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

2018年8月7日，公司召开了第二届董事会第二十三次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过《关于向激励对象授予股票期权的议案》，公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会对本次股票期权激励计划激励对象名单进行了核实。公司向176名激励对象授予300万份股票期权，登记完成时间为2018年8月15日

2019年7月23日，公司召开的第三届董事会第六次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整公司2018年股票期权激励计划股票期权数量及行权价格的议案》《关于注销2018年股票期权激励计划部分股票期权的议案》《关于2018年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》。

2020年6月29日，公司第三届董事会第十七次会议（临时会议）及第三届监事会第十五次会议（临时会议）审议通过了《关于调整2018年股票期权激励计划行权价格的议案》，因2019年年度权益分派方案已实施完毕，按照《激励计划》的规定，公司董事会同意本次激励计划已授予的股票期权行权价格由17.55元/股调整为17.49元/股。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司于2017年7月与杭州卓然签订房屋租赁合同，承租杭州市余杭区舒心路359号“正元智慧大厦”办公用房，本期正式入驻，实际租赁面积9,155.6平方米，当期结算租金102.20万元。

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

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
青岛天高	2017年07月14日	1,100	2017年07月05日	150	连带责任保证	2017年07月05日-2020年01月18日	否	否
广西筑波	2020年06月15日	500	2020年06月16日	500	连带责任保证	2020年6月16日-2022年6月25日	否	否
广西筑波	2017年05月24日	3,000	2017年11月08日	1,500	连带责任保证	2017年11月08日-2020年11月08日	否	否
小兰智慧	2019年05月22日	1,000	2019年06月19日	666.67	连带责任保证	2019年6月19日-2022年6月17日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			500	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			5,600	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				2,816.67
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			500	报告期内担保实际发生额合				500

(A1+B1+C1)		计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	5,600	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	2,816.67
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			4.36%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

单位:

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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

本公司及子公司不属于重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司积极参与政府号召的扶贫活动。

(2) 半年度精准扶贫概要

无

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

公司积极参与政府号召的扶贫活动。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	40,370,379	31.87%				-40,370,379	-40,370,379	0	0.00%
3、其他内资持股	40,370,379	31.87%				-40,370,379	-40,370,379	0	0.00%
其中：境内法人持股	36,680,617	28.96%				-36,680,617	-36,680,617	0	0.00%
境内自然人持股	3,689,762	2.91%				-3,689,762	-3,689,762	0	0.00%
二、无限售条件股份	86,296,288	68.13%				40,370,379	40,370,379	126,666,667	100.00%
1、人民币普通股	86,296,288	68.13%				40,370,379	40,370,379	126,666,667	100.00%
三、股份总数	126,666,667	100.00%				0	0	126,666,667	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司控股股东杭州正元企业管理咨询有限公司及其一致行动人李琳所合计持有的40,370,379股首发前限售股份解除限售并上市流通。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
杭州正元企业管理咨询有限公司	36,680,617	36,680,617	0	0	首次公开发行限售股	2020年4月20日
李琳	3,689,762	3,689,762	0	0	首次公开发行限售股	2020年4月20日
合计	40,370,379	40,370,379	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
正元转债	2020年03月05日	100.00元/张	1,750,000	2020年03月31日	1,750,000	2026年03月04日	www.cninfo.com.cn	2020年03月30日
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

2020年3月5日，公司公开发行了175.00万张可转换公司债券，每张面值100.00元，发行总额17,500.00万元。2020年03月31日，公司可转债在深圳证券交易所上市。

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	9,654	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股	持有无限售条件的股	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

				况	份数量	份数量		
杭州正元企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	28.96%	36,680,617	0	0	36,680,617	质押	22,852,440
杭州易康投资管理有限公司	境内非国有法人	5.89%	7,460,062	-765,430	0	7,460,062		
浙江合力创业投资有限公司	境内非国有法人	3.95%	5,000,000	-381,873	0	5,000,000		
杭州正浩投资管理有限公司	境内非国有法人	3.78%	4,786,981	-755,100	0	4,786,981		
李琳	境内自然人	2.91%	3,689,762	0	0	3,689,762	质押	3,689,762
浙江盈瓯创业投资有限公司	境内非国有法人	2.21%	2,800,009	-393,119	0	2,800,000		
董书倩	境内自然人	1.68%	2,121,950	121,000	0	2,121,950		
杭州佰川投资管理有限公司	境内非国有法人	1.29%	1,630,200	1,630,200	0	1,630,200		
李成	境内自然人	1.14%	1,440,000	-78,200	0	1,440,000		
浙江连连投资有限公司	境内非国有法人	0.98%	1,247,370	0	0	1,247,370		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 杭州正元控股股东陈坚和李琳为夫妻关系, 根据其声明李琳女士为陈坚先生的一致行动人;</p> <p>(2) 易康投资和正浩投资均系为实施员工股权激励而设立的持股公司, 部分股东重合;</p> <p>(3) 陈坚持有易康投资 35.42% 的股权;</p> <p>(4) 陈坚之妹陈英持有正浩投资 10.22% 股权, 且担任正浩投资的执行董事兼总经理。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
杭州正元企业管理咨询有限公司	36,680,617	人民币普通股	36,680,617					
杭州易康投资管理有限公司	7,460,062	人民币普通股	7,460,062					
浙江合力创业投资有限公司	5,000,000	人民币普通股	5,000,000					
杭州正浩投资管理有限公司	4,786,981	人民币普通股	4,786,981					
李琳	3,689,762	人民币普通股	3,689,762					
浙江盈瓯创业投资有限公司	2,800,000	人民币普通股	2,800,000					

董书倩	2,121,950	人民币普通股	2,121,950
		人民币普通股	
杭州佰川投资管理有限公司	1,630,200	人民币普通股	1,630,200
李成	1,440,000	人民币普通股	1,440,000
浙江连连投资有限公司	1,247,370	人民币普通股	1,247,370
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 杭州正元控股股东陈坚和李琳为夫妻关系，根据其声明李琳女士为陈坚先生的一致行动人；</p> <p>(2) 易康投资和正浩投资均系为实施员工股权激励而设立的持股公司，部分股东重合；</p> <p>(3) 公司实际控制人陈坚持持有易康投资 35.42% 的股权；</p> <p>(4) 陈坚之妹陈英持有正浩投资 10.22% 股权，且担任正浩投资的执行董事兼总经理；</p> <p>(5) 公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和公司限售股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>公司股东易康投资通过普通证券账户持有 1,266,667 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 6,193,395 股，实际合计持有 7,460,062 股。公司股东正浩投资通过普通证券账户持有 1,000,000 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 3,786,981 股，实际合计持有 4,786,981 股。公司股东李成通过普通证券账户持有 0 股，通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,440,000 股，实际合计持有 1,440,000 股。</p>		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

一、转股价格历次调整情况

1、2020年3月5日,公司公开发行了175万张可转债,并于2020年3月31日在深交所上市,初始转股价格为15.47元/股。

2、公司根据2020年5月19日公司2019年度股东大会决议,于2020年6月30日实施了2019年度权益分派方案,以公司2019年12月31日总股本126,666,667股为基数,向全体股东每10股派发现金股利人民币0.60元(含税)。根据公司《创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款及上述权益分派方案,公司可转债转股价格调整为15.41元/股,调整后的转股价自2020年6月30日起生效。

二、累计转股情况

□ 适用 √ 不适用

三、前十名可转债持有人情况

单位:股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量(张)	报告期末持有可转债金额(元)	报告期末持有可转债占比
1	杭州正元企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	165,493	16,549,300.00	9.46%
2	平安银行股份有限公司—长信可转债债券型证券投资基金	其他	131,389	13,138,900.00	7.51%
3	李琳	境内自然人	50,000	5,000,000.00	2.86%
4	孙鹏远	境内自然人	47,000	4,700,000.00	2.69%
5	罗永麟	境内自然人	39,770	3,977,000.00	2.27%
6	蔡子跃	境内自然人	27,671	2,767,100.00	1.58%
7	华泰证券股份有限公司	国有法人	26,271	2,627,100.00	1.50%
8	黄永山	境内自然人	20,000	2,000,000.00	1.14%
9	上海浦东发展银行股份有限公司—长信利众债券型证券投资基金(LOF)	其他	20,000	2,000,000.00	1.14%

10	华夏基金颐养天年混合型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	其他	19,998	1,999,800.00	1.14%
----	-------------------------------	----	--------	--------------	-------

四、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

五、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

1.报告期末公司的负债情况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

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	1.85	1.61	15.21%
资产负债率	50.81%	47.17%	3.64%
速动比率	1.35	1.23	9.79%
项目	本报告期末	上年同期	本报告期比上年同期末增减
利息保障倍数	-0.37	0.76	-112.45%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	-141.22%	-20.73%	-120.49%

2.资信评级情况：

跟踪期内，公司仍为国内重要的一卡通系统建设及运营企业，行业地位仍较为稳定；2019年新签合同金额同比有所增长，在手合同金额仍较高，继续为业务发展提供良好的支撑；2019年公司营业收入及毛利润同比上升。

同时，东方金诚关注到，跟踪期内，利润总额同比有所下降，新冠肺炎疫情对公司主营业务形成较大负面影响，2020年上半年公司盈利能力将承压；应收账款规模仍较大且周转率较低，对资金仍形成较大占用；债务规模增长明显，债务结构以短期有息债务为主；公司实际控制人及一致行动人所控制的公司股份质押比例仍较高。

综合分析，东方金诚维持正元智慧主体信用等级为A+，评级展望维持稳定，维持“正元转债”信用等级为A+。具体内容详见公司2020年6月24日在巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《浙江正元智慧科技股份有限公司主体及“正元转债”2020年度跟踪评级报告》。

3.未来年度还债的现金安排:

(1) 公司加强内部管理,提升业务盈利水平,增加经营活动现金净流入;

(2) 积极推进可转债项目的运作,提升公司的盈利能力;

(3) 公司资信情况良好,截至2020年6月30日,公司获得银行授信5.92亿元,已使用3.46亿元,公司可以合理安排资金兑付。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周军辉	董事、副总经理、 董事会秘书	被选举	2020 年 05 月 19 日	经公司 2019 年度股东大会审议通过，同意补选周军辉先生为第三届董事会非独立董事，任期自公司股东大会审议通过之日起至本届董事会届满之日止。
JAY TSAI CHIEN CHOU	董事、副总经理	离任	2020 年 04 月 27 日	JAY TSAI CHIEN CHOU 先生因工作原因申请辞去公司第三届董事会非独立董事职务及公司高级管理人员职务。

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	97,929,149.81	241,748,570.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	121,000,000.00	11,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	249,484.07	249,484.07
应收账款	410,766,832.29	425,875,216.61
应收款项融资	3,363,108.33	2,120,913.49
预付款项	25,457,498.61	15,959,431.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	88,797,138.14	39,912,442.69
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	272,540,988.42	213,483,773.70

合同资产	51,076,407.17	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,638,319.57	15,268,384.81
流动资产合计	1,095,818,926.41	965,618,217.94
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	147,795,693.78	129,514,870.28
其他权益工具投资	216,000.00	216,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	50,219,937.08	53,420,013.35
在建工程	1,841,256.29	17,298,317.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	52,601,064.81	59,199,849.54
开发支出		
商誉	2,610,372.23	2,610,372.23
长期待摊费用	45,670,864.10	22,693,695.16
递延所得税资产	19,078,435.80	17,666,345.41
其他非流动资产	13,269,638.62	11,226,208.96
非流动资产合计	333,303,262.71	313,845,672.45
资产总计	1,429,122,189.12	1,279,463,890.39
流动负债：		
短期借款	339,596,528.02	325,978,790.62
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	13,287,013.75	19,831,533.52

应付账款	127,602,311.02	136,404,321.96
预收款项		59,547,186.50
合同负债	77,559,822.95	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	9,721,722.71	29,353,292.30
应交税费	3,786,338.41	9,797,702.37
其他应付款	15,900,070.25	14,318,520.05
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	3,333,332.00	3,333,332.00
其他流动负债		
流动负债合计	590,787,139.11	598,564,679.32
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,333,336.00	5,000,002.00
应付债券	132,068,708.82	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	135,402,044.82	5,000,002.00
负债合计	726,189,183.93	603,564,681.32
所有者权益：		

股本	126,666,667.00	126,666,667.00
其他权益工具	38,219,223.43	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	223,468,090.37	223,381,958.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,136,902.53	30,136,902.53
一般风险准备		
未分配利润	227,461,144.15	241,573,781.32
归属于母公司所有者权益合计	645,952,027.48	621,759,309.12
少数股东权益	56,980,977.71	54,139,899.95
所有者权益合计	702,933,005.19	675,899,209.07
负债和所有者权益总计	1,429,122,189.12	1,279,463,890.39

法定代表人：陈坚

主管会计工作负责人：陈根清

会计机构负责人：包建军

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	50,804,391.12	177,272,807.32
交易性金融资产	110,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	249,484.07	249,484.07
应收账款	390,383,731.49	396,056,983.06
应收款项融资	1,400,000.00	2,120,913.49
预付款项	11,104,214.44	9,851,465.45
其他应收款	164,875,047.84	113,627,646.37
其中：应收利息		
应收股利		
存货	215,204,956.08	172,181,270.64
合同资产	44,882,722.01	
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,757,570.56	5,854,630.33
流动资产合计	1,003,662,117.61	877,215,200.73
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	245,492,092.71	207,158,017.73
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	6,687,711.64	6,815,848.79
在建工程	1,841,256.29	17,298,317.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	21,315,931.38	25,019,651.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	28,043,659.85	443,495.37
递延所得税资产	9,435,950.16	8,924,871.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	312,816,602.03	265,660,201.60
资产总计	1,316,478,719.64	1,142,875,402.33
流动负债：		
短期借款	318,061,817.06	305,449,457.29
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	12,360,376.75	19,831,533.52
应付账款	106,655,831.49	106,642,485.30
预收款项		50,203,583.32
合同负债	64,177,839.93	
应付职工薪酬	6,578,321.97	18,006,659.01
应交税费	1,667,777.01	2,102,531.70

其他应付款	8,486,614.62	8,651,639.10
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		
其他流动负债		
流动负债合计	517,988,578.83	510,887,889.24
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	132,068,708.82	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	132,068,708.82	
负债合计	650,057,287.65	510,887,889.24
所有者权益：		
股本	126,666,667.00	126,666,667.00
其他权益工具	38,219,223.43	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	228,060,553.95	227,285,154.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,136,902.53	30,136,902.53
未分配利润	243,338,085.08	247,898,789.27
所有者权益合计	666,421,431.99	631,987,513.09
负债和所有者权益总计	1,316,478,719.64	1,142,875,402.33

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	251,790,704.61	235,983,809.13
其中：营业收入	251,790,704.61	235,983,809.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	271,145,082.30	237,455,143.42
其中：营业成本	147,918,206.11	128,923,399.44
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	1,359,820.62	834,072.13
销售费用	35,310,092.34	34,663,315.90
管理费用	26,488,055.37	27,545,563.36
研发费用	48,656,599.01	39,695,328.08
财务费用	11,412,308.85	5,793,464.51
其中：利息费用	10,944,451.09	6,019,989.30
利息收入	521,724.07	371,488.00
加：其他收益	12,857,749.34	11,309,998.52
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,391,214.70	90,157.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,556,176.50	-559,443.46
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)	-6,545,920.83	-7,683,095.72
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	56,235.83	1,121.52
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-15,377,528.05	2,246,847.13
加: 营业外收入	974.12	17,226.18
减: 营业外支出	78,911.12	3,511,956.39
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-15,455,465.05	-1,247,883.08
减: 所得税费用	-293,738.10	-420,441.13
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-15,161,726.95	-827,441.95
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-15,161,726.95	-827,441.95
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-6,512,637.15	2,219,448.53
2.少数股东损益	-8,649,089.80	-3,046,890.48
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-15,161,726.95	-827,441.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	-6,512,637.15	2,219,448.53
归属于少数股东的综合收益总额	-8,649,089.80	-3,046,890.48
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.05	0.02
（二）稀释每股收益	-0.05	0.02

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈坚

主管会计工作负责人：陈根清

会计机构负责人：包建军

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	194,327,706.91	183,857,790.14
减：营业成本	113,068,787.63	114,189,716.90
税金及附加	921,231.73	566,247.85
销售费用	22,979,476.14	20,410,509.44
管理费用	12,935,199.73	13,631,826.71
研发费用	31,325,554.67	25,203,875.66
财务费用	10,503,873.94	4,770,673.25
其中：利息费用	10,011,170.97	4,999,990.42
利息收入	450,815.44	295,130.37

加：其他收益	8,837,813.98	9,473,036.94
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,509,738.29	3,275,762.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,457,985.02	-393,481.49
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）	-6,111,291.17	-6,669,255.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	58,613.71	-408.67
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,868,981.30	11,164,075.49
加：营业外收入	232.67	8,310.31
减：营业外支出	47,604.99	3,502,409.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,821,608.98	7,669,975.81
减：所得税费用	-217,686.85	-195,992.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,039,295.83	7,865,967.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,039,295.83	7,865,967.91
（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	3,039,295.83	7,865,967.91
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	2020 年半年度	2019 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	254,148,613.21	152,574,930.43
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	11,852,986.01	13,548,095.30
收到其他与经营活动有关的现金	22,610,277.96	39,682,682.98
经营活动现金流入小计	288,611,877.18	205,805,708.71
购买商品、接受劳务支付的现金	240,089,571.63	236,215,960.80
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	90,883,332.76	79,513,629.44
支付的各项税费	25,460,082.05	22,136,198.92
支付其他与经营活动有关的现金	81,892,724.98	84,222,448.47
经营活动现金流出小计	438,325,711.42	422,088,237.63
经营活动产生的现金流量净额	-149,713,834.24	-216,282,528.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,327,961.80	649,600.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	111,935.00	3,025.00
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	122,000,000.00	144,000,000.00
投资活动现金流入小计	123,439,896.80	144,652,625.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,546,940.37	15,729,128.29
投资支付的现金	22,000,000.00	50,996,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	980,000.00	3,920,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	262,401,800.00	135,000,000.00
投资活动现金流出小计	293,928,740.37	205,645,128.29
投资活动产生的现金流量净额	-170,488,843.57	-60,992,502.73

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	11,780,900.00	9,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	11,780,900.00	9,800,000.00
取得借款收到的现金	308,698,285.00	450,157,066.52
收到其他与筹资活动有关的现金	169,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	489,479,185.00	459,957,066.52
偿还债务支付的现金	296,666,666.00	187,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,678,396.66	18,591,866.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,960,026.09
支付其他与筹资活动有关的现金	1,495,000.00	
筹资活动现金流出小计	313,840,062.66	205,591,866.02
筹资活动产生的现金流量净额	175,639,122.34	254,365,200.50
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	-144,563,555.47	-22,909,831.15
加：期初现金及现金等价物余额	234,596,868.81	221,142,853.68
六、期末现金及现金等价物余额	90,033,313.34	198,233,022.53

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	182,907,917.85	109,372,148.55
收到的税费返还	9,103,460.45	12,184,715.43
收到其他与经营活动有关的现金	22,637,448.98	57,582,614.38
经营活动现金流入小计	214,648,827.28	179,139,478.36
购买商品、接受劳务支付的现金	192,303,364.58	199,852,846.33
支付给职工以及为职工支付的现金	54,652,079.86	47,458,974.95
支付的各项税费	15,911,633.05	15,942,804.38
支付其他与经营活动有关的现金	55,095,853.93	101,499,919.69
经营活动现金流出小计	317,962,931.42	364,754,545.35

经营活动产生的现金流量净额	-103,314,104.14	-185,615,066.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,111,246.73	3,669,243.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	111,935.00	3,025.00
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	100,000,000.00	129,000,000.00
投资活动现金流入小计	101,223,181.73	132,672,268.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,355,021.37	3,815,471.16
投资支付的现金	40,975,060.00	50,996,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	980,000.00	14,120,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	240,401,800.00	99,000,000.00
投资活动现金流出小计	290,711,881.37	167,931,471.16
投资活动产生的现金流量净额	-189,488,699.64	-35,259,202.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	299,198,285.00	420,157,066.52
收到其他与筹资活动有关的现金	169,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	468,198,285.00	420,157,066.52
偿还债务支付的现金	286,500,000.00	170,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,789,430.40	14,650,172.86
支付其他与筹资活动有关的现金	1,495,000.00	
筹资活动现金流出小计	302,784,430.40	184,650,172.86
筹资活动产生的现金流量净额	165,413,854.60	235,506,893.66
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	-127,388,949.18	14,632,624.00
加：期初现金及现金等价物余额	170,297,503.83	149,795,594.03
六、期末现金及现金等价物余额	42,908,554.65	164,428,218.03

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	126,666,667.00				223,381,958.27				30,136,902.53		241,573,781.32		621,759,309.12	54,139,899.95	675,899,209.07
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	126,666,667.00				223,381,958.27				30,136,902.53		241,573,781.32		621,759,309.12	54,139,899.95	675,899,209.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				38,219,223.43	86,132,101.10						-14,112,637.17		24,192,718.36	2,841,077.76	27,033,796.12
（一）综合收益总额											-6,512,637.15		-6,512,637.15	-8,649,089.80	-15,161,726.95
（二）所有者投入和减少资本				38,219,223.43	775,399.66								38,994,623.09	10,800,900.00	49,795,523.09
1. 所有者投入的普通股														10,800,900.00	10,800,900.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				38,219,223.43									38,219,223.43		38,219,223.43
3. 股份支付计					775,399.66								775,399.66		775,399.66

入所有者权益的金额				9.66							9.66		9.66
4. 其他													
(三)利润分配									-7,600,000.02		-7,600,000.02		-7,600,000.02
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									-7,600,000.02	-7,600,000.02			-7,600,000.02
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				-689,267.56							-689,267.56	689,267.56	
四、本期期末余额	126,666.70		38,219.22343	223,468,090.37				30,136,902.53	227,461,144.15		645,952,027.48	56,980,977.71	702,933,005.19

上期金额

单位：元

项目	2019 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	66,666,667.00				281,383,613.25				25,502,239.13		211,138,977.02		584,691,496.40	47,726,834.81	632,418,331.21
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	66,666,667.00				281,383,613.25				25,502,239.13		211,138,977.02		584,691,496.40	47,726,834.81	632,418,331.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,000,000.00				-60,177,357.34						-7,780,551.52		-7,957,908.86	4,640,847.81	-3,317,061.05
（一）综合收益总额											2,219,448.53		2,219,448.53	-3,046,890.48	-827,441.95
（二）所有者投入和减少资本					2,140,407.04								2,140,407.04	8,330,000.00	10,470,407.04
1. 所有者投入的普通股														8,330,000.00	8,330,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,140,407.04								2,140,407.04		2,140,407.04
4. 其他															
（三）利润分配											-10,000,000.00		-10,000,000.00	-2,960,026.09	-12,960,026.14

										05		05		
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,000,000.05		-10,000,000.05	-2,960,026.09	-12,960,026.14
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	60,000,000.00													
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000.00													
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	126,666,667.00				221,206,255.91			25,502,239.13		203,358,425.50		576,733,587.54	52,367,682.62	629,101,270.16

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	126,666,667.00				227,285,154.29				30,136,902.53	247,898,789.27		631,987,513.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	126,666,667.00				227,285,154.29				30,136,902.53	247,898,789.27		631,987,513.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				38,219,223.43	775,399.66					-4,560,704.19		34,433,918.90
（一）综合收益总额										3,039,295.83		3,039,295.83
（二）所有者投入和减少资本				38,219,223.43	775,399.66							38,994,623.09
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本				38,219,223.43								38,219,223.43
3. 股份支付计入所有者权益的金额					775,399.66							775,399.66
4. 其他												
（三）利润分配										-7,600,000.02		-7,600,000.02
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-7,600,000.02		-7,600,000.02
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	126,666,667.00			38,219,223.43	228,060,553.95				30,136,902.53	243,338,085.08		666,421,431.99

上期金额

单位：元

项目	2019 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	66,666,667.00				283,004,340.21				25,502,239.13	216,186,818.70		591,360,065.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

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

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

三、公司基本情况

浙江正元智慧科技股份有限公司前身为浙江正元智慧科技有限公司。浙江正元智慧科技有限公司以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。公司现地址为浙江省杭州市余杭区仓前街道舒心路359号正元智慧大厦A幢17楼。公司现持有统一社会信用代码为913300007200827022的营业执照，注册资本126,666,667.00元。公司股票于2017年4月21日在深圳证券交易所挂牌交易，截至2020年6月30日，公司股份总数126,666,667股（每股面值1元），均系无限售条件的流通股。

公司属软件和信息技术服务行业。主要经营活动：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；校园空调租赁、热水服务等运营服务。产品或提供的劳务主要有：智慧一卡通系统建设、智慧校园建设、智慧园区和行业智慧化建设、互联网运营服务。

本财务报表业经公司2020年8月26日第三届董事会第十九次董事会批准对外报出。

本期公司将以下13家子公司纳入合并范围：

序号	子公司名称	简称
1	青岛天高智慧科技有限公司	青岛天高
2	广西筑波智慧科技有限公司	广西筑波
3	南昌正元智慧科技有限公司	南昌正元
4	浙江正元数据系统工程有限公司	正元数据
5	浙江云马智慧科技有限公司	云马智慧
6	杭州容博教育科技有限公司	杭州容博
7	福建正元智慧科技有限公司	福建正元
8	四川正元智慧科技有限公司	四川正元

9	浙江正元曦客科技有限公司	正元曦客
10	浙江校云智慧科技有限公司	校云智慧
11	浙江小兰智慧科技有限公司	小兰智慧
12	浙江坚果智慧科技有限公司	坚果智慧
13	浙江双旗智慧科技有限公司	双旗智慧

[注]：“福建正元智慧信息科技有限公司”于2020年6月更名为“福建正元智慧科技有限公司”。

本期的合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销和收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本合并财务报表所载财务信息的会计期间为2019年1月1日至2020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

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金

融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大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。

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参照10、 金额工具

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联方组合	本公司合并范围内的关联往来款项	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——应收融资租赁保证金组合	款项性质	
其他应收款——账龄组合	账龄	
长期应收款——分期收款组合	款项性质	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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
应收账款——合并范围内关联方往来组合	本公司合并范围内的关联往来款项	
合同资产——合并范围内关联方往来组合		
应收商业承兑汇票	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合		
合同资产——账龄组合		

2) 应收账款——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(%)	应收商业承兑汇票 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、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参照10、金融工具。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参照10、金融工具。

13、应收款项融资

应收款项融资的确定方法及会计处理方法参照10、金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参照10、金融工具。

15、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。

16、合同资产

本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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注10、金融工具。

17、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。

18、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。

19、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
通用设备	年限平均法	3-5 年	5%	19%-31.67%
专用设备	年限平均法	3-5 年	5%	19%-31.67%
运输工具	年限平均法	5 年	5%	19%

20、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。

21、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。

22、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
专利权	5

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司将平台及软件搭建并形成软件著作权之前的支出作为研究阶段支出，将平台及软件升级改造达到使用或出售条件的支出作为开发阶段支出，开发结束后转入无形资产。

23、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

24、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。

25、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策本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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

26、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 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。

27、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。

28、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。

29、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号），对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费

用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

30、收入

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

1. 2020年1-6月

(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或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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

收入大类	收入小类	收入确认方法
系统建设	系统建设	按时点确认收入
运营与服务	一卡通系统运营与维护	按履约进度确认收入
	洗衣服务	按时点确认收入
智能管控	智能管控	按时点确认收入

1) 按时点确认的收入

公司提供的一卡通项目系统建设业务、运营和维护业务、智能管控业务、洗衣服务等业务，属于在某一时刻履行履约义务。产品或服务收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品或服务交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

2) 按履约进度确认的收入

公司提供的一卡通系统运营与维护业务，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。

2. 2019年度

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司业务主要包括智慧一卡通相关业务的系统建设、运营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) 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。

31、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。

32、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

33、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

34、其他重要的会计政策和会计估计

分部报告：

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

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

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部发布的新收入准则规定，	本次会计政策变更业经公司第三	根据财政部《企业会计准则第 14 号

公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。	届董事会第十一次会议审议通过。	——收入》(财会〔2017〕22 号)(以下简称“新收入准则”)的要求,公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。
-----------------------------	-----------------	---

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则	2020年1月1日
		调整影响	
应收账款	425,875,216.61	-47,600,780.27	378,274,436.34
合同资产		47,600,780.27	47,600,780.27
预付账款	59,547,186.50	-59,547,186.50	
合同负债		59,547,186.50	59,547,186.50

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	241,748,570.94	241,748,570.94	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	11,000,000.00	11,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	249,484.07	249,484.07	
应收账款	425,875,216.61	378,274,436.34	-47,600,780.27
应收款项融资	2,120,913.49	2,120,913.49	
预付款项	15,959,431.63	15,959,431.63	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	39,912,442.69	39,912,442.69	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	213,483,773.70	213,483,773.70	
合同资产		47,600,780.27	47,600,780.27
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	15,268,384.81	15,268,384.81	
流动资产合计	965,618,217.94	965,618,217.94	
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	129,514,870.28	129,514,870.28	
其他权益工具投资	216,000.00	216,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	53,420,013.35	53,420,013.35	
在建工程	17,298,317.52	17,298,317.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	59,199,849.54	59,199,849.54	
开发支出			
商誉	2,610,372.23	2,610,372.23	
长期待摊费用	22,693,695.16	22,693,695.16	
递延所得税资产	17,666,345.41	17,666,345.41	
其他非流动资产	11,226,208.96	11,226,208.96	
非流动资产合计	313,845,672.45	313,845,672.45	
资产总计	1,279,463,890.39	1,279,463,890.39	
流动负债：			

短期借款	325,978,790.62	325,978,790.62	
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	19,831,533.52	19,831,533.52	
应付账款	136,404,321.96	136,404,321.96	
预收款项	59,547,186.50		-59,547,186.50
合同负债		59,547,186.50	59,547,186.50
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	29,353,292.30	29,353,292.30	
应交税费	9,797,702.37	9,797,702.37	
其他应付款	14,318,520.05	14,318,520.05	
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	3,333,332.00	3,333,332.00	
其他流动负债			
流动负债合计	598,564,679.32	598,564,679.32	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	5,000,002.00	5,000,002.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,000,002.00	5,000,002.00	
负债合计	603,564,681.32	603,564,681.32	
所有者权益：			
股本	126,666,667.00	126,666,667.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	223,381,958.27	223,381,958.27	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	30,136,902.53	30,136,902.53	
一般风险准备			
未分配利润	241,573,781.32	241,573,781.32	
归属于母公司所有者权益合计	621,759,309.12	621,759,309.12	
少数股东权益	54,139,899.95	54,139,899.95	
所有者权益合计	675,899,209.07	675,899,209.07	
负债和所有者权益总计	1,279,463,890.39	1,279,463,890.39	

调整情况说明

本公司依据新收入准则的规定，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。本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入均来源于与客户签订的核定价格的商品销售合同，收入仍根据合同约定的验收条款时点确认。采用新收入准则对本公司无重大影响。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	177,272,807.32	177,272,807.32	
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	249,484.07	249,484.07	
应收账款	396,056,983.06	354,640,998.65	-41,415,984.41
应收款项融资	2,120,913.49	2,120,913.49	
预付款项	9,851,465.45	9,851,465.45	
其他应收款	113,627,646.37	113,627,646.37	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	172,181,270.64	172,181,270.64	
合同资产		41,415,984.41	41,415,984.41
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,854,630.33	5,854,630.33	
流动资产合计	877,215,200.73	877,215,200.73	
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	207,158,017.73	207,158,017.73	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6,815,848.79	6,815,848.79	
在建工程	17,298,317.52	17,298,317.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	25,019,651.15	25,019,651.15	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	443,495.37	443,495.37	
递延所得税资产	8,924,871.04	8,924,871.04	
其他非流动资产			

非流动资产合计	265,660,201.60	265,660,201.60	
资产总计	1,142,875,402.33	1,142,875,402.33	
流动负债：			
短期借款	305,449,457.29	305,449,457.29	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	19,831,533.52	19,831,533.52	
应付账款	106,642,485.30	106,642,485.30	
预收款项	50,203,583.32		-50,203,583.32
合同负债		50,203,583.32	50,203,583.32
应付职工薪酬	18,006,659.01	18,006,659.01	
应交税费	2,102,531.70	2,102,531.70	
其他应付款	8,651,639.10	8,651,639.10	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	510,887,889.24	510,887,889.24	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	510,887,889.24	510,887,889.24	

所有者权益：			
股本	126,666,667.00	126,666,667.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	227,285,154.29	227,285,154.29	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	30,136,902.53	30,136,902.53	
未分配利润	247,898,789.27	247,898,789.27	
所有者权益合计	631,987,513.09	631,987,513.09	
负债和所有者权益总计	1,142,875,402.33	1,142,875,402.33	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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	16%、13%、10%、9%、6%
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	25%、15%、10%
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
本公司	10%

广西筑波	15%
青岛天高	15%
南昌正元	15%
杭州容博	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕第100号），本公司及子公司青岛天高公司、广西筑波公司、杭州容博公司、校云智慧公司和坚果智慧公司销售自行开发生产的软件产品，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2. 企业所得税

公司	文件名	有效期	税率
本公司	2019年8月14日浙江省发改委高技术处《国家规划布局内重点软件和集成电路企业所得税优惠核查结果公示》	2019年	10%
青岛天高公司	《关于青岛市2019年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2020〕40号)	2019-2021年	15%
广西筑波公司	《关于广西壮族自治区2019年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2020〕4号)	2019-2021年	15%
南昌正元公司	《江西省高企认定工作办公室关于公示江西省2017年第一批拟报备高新技术企业名单的通知》(赣高企认办〔2017〕2号)	2017-2019年	15%
杭州容博公司	《关于浙江省2018年高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2019〕70号)	2018-2020年	15%

[注]公司2019年通过了国家规划布局内重点软件企业评估，预计2020年仍符合相关条件适用10%企业所得税税率。

子公司南昌正元高新技术企业均在复核中，根据国家税务总局公告2017年第24号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》第一条第二款规定：企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。

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

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	23,530.42	43,310.20
银行存款	89,864,554.67	234,281,312.07
其他货币资金	8,041,064.72	7,423,948.67
合计	97,929,149.81	241,748,570.94
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	7,895,836.47	7,151,702.13

其他说明

抵押、质押或冻结等对使用有限制款项的说明

项目	期末数	期初数
1)银行存款		
货款冻结		176,398.64
2)其他货币资金		
银行承兑汇票保证金	3,257,621.47	6,218,024.84
保函保证金	4,638,215.00	757,278.65
小计	7,895,836.47	7,151,702.13

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	121,000,000.00	11,000,000.00
其中：		
理财产品投资	121,000,000.00	11,000,000.00
其中：		
合计	121,000,000.00	11,000,000.00

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
商业承兑票据	249,484.07	249,484.07
合计	249,484.07	249,484.07

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	262,614.81	100.00%	13,130.74	5.00%	249,484.07	262,614.81	100.00%	13,130.74	5.00%	249,484.07
其中：										
合计	262,614.81	100.00%	13,130.74	5.00%	249,484.07	262,614.81	100.00%	13,130.74	5.00%	249,484.07

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：13,130.74

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	262,614.81	13,130.74	5.00%
合计	262,614.81	13,130.74	--

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	
商业承兑汇票组合	13,130.74					13,130.74
合计	13,130.74					13,130.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

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	464,554,601.99	100.00%	53,787,769.70	11.58%	410,766,832.29	429,715,436.92	100.00%	51,441,000.58	13.84%	378,274,436.34
其中：										
合计	464,554,601.99	100.00%	53,787,769.70	11.58%	410,766,832.29	429,715,436.92	100.00%	51,441,000.58	11.97%	378,274,436.34

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：53,787,769.70

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	464,554,601.99	53,787,769.70	11.58%
合计	464,554,601.99	53,787,769.70	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

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

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	306,506,956.74
1 至 2 年	100,371,217.97
2 至 3 年	27,752,851.75
3 年以上	29,923,575.53
3 至 4 年	16,294,167.32
4 至 5 年	8,385,236.47
5 年以上	5,244,171.74
合计	464,554,601.99

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	51,441,000.58	2,346,769.12				53,787,769.70
合计	51,441,000.58	2,346,769.12				53,787,769.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）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	26,347,500.00	6.41%	1,317,375.00
客户二	18,007,500.03	4.38%	1,800,750.00
客户三	16,471,237.14	4.01%	1,647,123.71
客户四	13,513,266.00	3.29%	675,663.30
客户五	13,382,893.05	3.26%	2,214,345.34
合计	87,722,396.22	21.35%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,363,108.33	2,120,913.49
合计	3,363,108.33	2,120,913.49

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

应收款项融资余额期末较期初增长58.57%，主要系期末收到的未兑付银行承兑汇票余额增加所致。

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	3,844,867.11
小计	3,844,867.11

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	18,468,248.73	72.55%	10,081,155.38	63.17%
1 至 2 年	1,409,768.32	5.54%	301,183.91	1.89%
2 至 3 年	4,685,958.06	18.41%	5,379,255.53	33.71%
3 年以上	893,523.50	3.51%	197,836.81	1.23%
合计	25,457,498.61	--	15,959,431.63	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
第一名	4,883,290.85	19.18%
第二名	1,000,000.00	3.93%
第三名	899,580.00	3.53%
第四名	711,775.85	2.80%
第五名	657,859.46	2.58%
小计	8,152,506.16	32.02%

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	88,797,138.14	39,912,442.69
合计	88,797,138.14	39,912,442.69

(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	31,855,361.04	33,111,704.07

备用金	32,467,369.57	10,386,955.27
关联方拆借	30,401,800.00	
应收暂付款	3,560,974.26	3,710,239.21
其他	1,797,830.60	870,158.92
合计	100,083,335.47	48,079,057.47

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,457,571.44	494,651.41	6,214,391.93	8,166,614.78
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-439,017.63	439,017.63		
--转入第三阶段		-670,616.33	670,616.33	
本期计提	2,860,133.80	614,982.56	-355,533.81	3,119,582.55
2020 年 6 月 30 日余额	3,878,687.61	878,035.27	6,529,474.45	11,286,197.33

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）	77,573,751.93
1 至 2 年	8,780,352.55
2 至 3 年	6,706,163.30
3 年以上	7,023,067.69
3 至 4 年	4,745,668.84
4 至 5 年	663,039.06
5 年以上	1,614,359.79
合计	100,083,335.47

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	8,166,614.78	3,119,582.55				11,286,197.33
合计	8,166,614.78	3,119,582.55				11,286,197.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方借款	30,401,800.00	1年以内	34.24%	1,520,090.00
第二名	押金保证金	1,000,000.00	2-3年	1.13%	300,000.00
	押金保证金	2,000,000.00	3-4年	2.25%	1,000,000.00
第三名	备用金	2,101,000.00	1年以内	2.37%	105,050.00
第四名	备用金	1,946,120.00	1年以内	2.19%	97,306.00
	备用金	20,000.00	1-2年	0.02%	2,000.00
第五名	备用金	1,580,000.00	1年以内	1.78%	79,000.00
合计	--	39,048,920.00	--	43.98%	3,103,446.00

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	21,082,071.80		21,082,071.80	10,276,422.30		10,276,422.30
库存商品	42,013,849.01	340,805.52	41,673,043.49	18,839,848.78	340,805.52	18,499,043.26

发出商品	207,459,563.28		207,459,563.28	182,745,421.73		182,745,421.73
委托加工物资	2,326,309.85		2,326,309.85	1,962,886.41		1,962,886.41
合计	272,881,793.94	340,805.52	272,540,988.42	213,824,579.22	340,805.52	213,483,773.70

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	340,805.52					340,805.52
合计	340,805.52					340,805.52

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

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
合同资产	69,108,672.01	18,032,264.84	51,076,407.17	64,553,475.95	16,952,695.68	47,600,780.27
合计	69,108,672.01	18,032,264.84	51,076,407.17	64,553,475.95	16,952,695.68	47,600,780.27

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	1,079,569.16			
合计	1,079,569.16			--

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	14,873,098.57	5,907,659.14
待抵扣增值税进项税	9,765,221.00	7,575,445.09
第三方支付机构存款		1,110,752.28
可转债发行费用		674,528.30
合计	24,638,319.57	15,268,384.81

其他说明：

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
重庆汇贤 优策科技 股份有限 公司	17,150,67 6.73			-1,516,84 9.74						15,633,82 6.99	
杭州卓然 实业有限 公司	94,071,92 5.03			-422,180. 65						93,649,74 4.38	
无锡汇众 智慧科技 有限公司	1,640,780 .12			6,870.73						1,647,650 .85	
常州常工 电子科技 股份有限 公司	15,701,77 5.85			-675,661. 09			-163,000. 00			14,863,11 4.76	
北京慧教 汇学教育 科技有限 公司	949,712.5 5			-98,191.4 8						851,521.0 7	

掌门物联科技（杭州）股份有限公司		6,000,000.00		-848,316.67						5,151,683.33	
杭州三叶草创业投资合伙企业（有限合伙）		16,000,000.00		-1,847.60						15,998,152.40	
小计	129,514,870.28	22,000,000.00		-3,556,176.50						147,795,693.78	
合计	129,514,870.28	22,000,000.00		-3,556,176.50						147,795,693.78	

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
杭州芭萝博网络科技有限公司	216,000.00	216,000.00
合计	216,000.00	216,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

杭州芭萝博网络科技有限公司经营高考咨询服务，杭州容博公司投资目的主要系与其业务深度合作，系非交易性权益类投资，公司在初始确认时选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益。

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	50,219,937.08	53,420,013.35
合计	50,219,937.08	53,420,013.35

(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	6,142,975.38	58,470,123.48	8,193,438.11	79,079,781.52
2.本期增加金额		158,900.16	1,768,366.88	1,700.00	1,928,967.04
(1) 购置		158,900.16	1,768,366.88	1,700.00	1,928,967.04
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		296,762.68	563,771.12	850,051.28	1,710,585.08
(1) 处置或报废		296,762.68	563,771.12	850,051.28	1,710,585.08
4.期末余额	6,273,244.55	6,005,112.86	59,674,719.24	7,345,086.83	79,298,163.48
二、累计折旧					
1.期初余额	401,487.68	3,655,139.97	15,483,408.27	6,119,732.25	25,659,768.17
2.本期增加金额	150,557.88	505,991.21	3,647,909.03	367,169.27	4,671,627.39
(1) 计提	150,557.88	505,991.21	3,647,909.03	367,169.27	4,671,627.39
3.本期减少金额		271,584.50	174,035.94	807,548.72	1,253,169.16
(1) 处置或报废		271,584.50	174,035.94	807,548.72	1,253,169.16
4.期末余额	552,045.56	3,889,546.68	18,957,281.36	5,679,352.80	29,078,226.40
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	5,721,198.99	2,115,566.18	40,717,437.88	1,665,734.03	50,219,937.08
2.期初账面价值	5,871,756.87	2,487,835.41	42,986,715.21	2,073,705.86	53,420,013.35

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
青岛中锦大厦 19 楼	5,721,198.99	开发商破产清算，完成后办理

其他说明

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,841,256.29	17,298,317.52
合计	1,841,256.29	17,298,317.52

(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
正元智慧大厦装修工程				17,298,317.52		17,298,317.52
演示厅装修	1,841,256.29		1,841,256.29			
合计	1,841,256.29		1,841,256.29	17,298,317.52		17,298,317.52

(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
演示厅装修	2,000,000.00		1,841,256.29			1,841,256.29	92.06%	90%				其他

合计	2,000,000.00	1,841,256.29			1,841,256.29	--	--				--
----	--------------	--------------	--	--	--------------	----	----	--	--	--	----

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额		2,450,000.00		69,712,693.05	7,100,000.00	79,262,693.05
2.本期增加金额				11,174.34		11,174.34
(1) 购置				11,174.34		11,174.34
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额		2,450,000.00		69,723,867.39	7,100,000.00	79,273,867.39
二、累计摊销						
1.期初余额		490,000.00		17,811,010.18	1,005,833.33	19,306,843.51
2.本期增加金额		244,999.99		6,009,959.08	355,000.00	6,609,959.07
(1) 计提		244,999.99		6,009,959.08	355,000.00	6,609,959.07
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额		734,999.99		23,820,969.26	1,360,833.33	25,916,802.58
三、减值准备						
1.期初余额				756,000.00		756,000.00

2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额				756,000.00		756,000.00
四、账面价值						
1.期末账面 价值		1,715,000.01		45,146,898.13	5,739,166.67	52,601,064.81
2.期初账面 价值		1,960,000.00		51,145,682.87	6,094,166.67	59,199,849.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例15.31%。

16、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
云马智慧	2,634,456.39					2,634,456.39
合计	5,244,828.62					5,244,828.62

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
云马智慧	2,634,456.39					2,634,456.39
合计	2,634,456.39					2,634,456.39

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

17、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	21,755,250.88	29,288,269.62	6,256,433.96		44,787,086.54
停车位	938,444.28		54,666.72		883,777.56
合计	22,693,695.16	29,288,269.62	6,311,100.68		45,670,864.10

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	79,401,099.45	10,716,877.09	67,973,052.25	10,201,675.05
内部交易未实现利润	3,160,307.80	474,046.17	3,160,307.80	725,522.44
可抵扣亏损	38,713,573.06	7,530,752.09	32,069,256.75	6,382,387.46
存货跌价准备	340,805.52	51,120.82	340,805.52	51,120.82
捐赠支出	2,037,597.58	305,639.63	2,037,597.58	305,639.64
合计	123,653,383.41	19,078,435.80	105,581,019.90	17,666,345.41

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	19,078,435.80	0.00	17,666,345.41

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣暂时性差异	11,715,614.17	8,600,389.53
可抵扣亏损	34,256,329.65	36,050,679.27
合计	45,971,943.82	44,651,068.80

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		1,794,349.62	
2021 年	1,208,349.62	1,208,349.62	
2022 年	5,245,901.99	5,245,901.99	
2023 年	11,610,153.94	11,610,153.94	
2024 年	16,191,924.10	16,191,924.10	
2025 年	15,500,796.71		
合计	49,757,126.36	36,050,679.27	--

其他说明：

19、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
预付资产购置款	1,791,589.19		1,791,589.19	2,898,742.08		2,898,742.08
尚未安装的小兰智慧公司洗衣资产	11,478,049.43		11,478,049.43	8,327,466.88		8,327,466.88
合计	13,269,638.62		13,269,638.62	11,226,208.96		11,226,208.96

其他说明：

20、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	320,698,285.00	288,000,000.00
信用借款	2,000,000.00	21,000,000.00
保证并质押借款	15,000,000.00	15,000,000.00

保证并质押并抵押借款	1,500,000.00	1,500,000.00
短期借款应付利息	398,243.02	478,790.62
合计	339,596,528.02	325,978,790.62

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,287,013.75	19,831,533.52
合计	13,287,013.75	19,831,533.52

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、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	116,655,171.49	122,381,741.69
长期资产购置款	10,947,139.53	14,022,580.27
合计	127,602,311.02	136,404,321.96

(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：

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	77,559,822.95	59,547,186.50
合计	77,559,822.95	59,547,186.50

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

24、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	28,669,812.62	72,528,025.02	91,685,628.70	9,512,208.94
二、离职后福利-设定提存计划	433,339.68	2,349,318.60	2,573,144.51	209,513.77
三、辞退福利	250,140.00	169,820.00	419,960.00	
合计	29,353,292.30	75,047,163.62	94,678,733.21	9,721,722.71

(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	27,926,216.33	64,305,027.67	83,892,270.57	8,338,973.43
2、职工福利费		1,546,213.98	1,499,738.15	46,475.83
3、社会保险费	350,821.77	2,069,793.53	2,250,317.97	170,297.33
其中：医疗保险费	309,741.65	2,011,746.66	2,153,647.31	167,841.00
工伤保险费	5,907.52	33,956.73	37,407.92	2,456.33
生育保险费	35,172.60	24,090.14	59,262.74	
4、住房公积金	12,445.72	3,590,720.98	3,588,253.98	14,912.72
5、工会经费和职工教育经费	380,328.80	1,016,268.86	455,048.03	941,549.63
合计	28,669,812.62	72,528,025.02	91,685,628.70	9,512,208.94

(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	418,225.26	2,263,133.75	2,479,385.19	201,973.82
2、失业保险费	15,114.42	86,184.85	93,759.32	7,539.95
合计	433,339.68	2,349,318.60	2,573,144.51	209,513.77

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,184,400.73	6,051,012.77
企业所得税	1,034,967.67	1,869,519.03
个人所得税	193,664.43	440,112.27
城市维护建设税	173,954.96	774,256.79
教育费附加	100,680.53	331,934.74
地方教育附加	31,011.84	221,289.82
地方水利建设基金	9,202.74	15,470.93
印花税	45,214.00	80,864.51
房产税	13,173.81	13,173.81
土地使用税	67.70	67.70
合计	3,786,338.41	9,797,702.37

其他说明：

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	15,900,070.25	14,318,520.05
合计	15,900,070.25	14,318,520.05

(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	5,010,479.45	5,010,479.45

应付暂收款	5,035,927.12	4,667,537.38
押金保证金	5,645,454.38	4,474,832.13
其他	208,209.30	165,671.09
合计	15,900,070.25	14,318,520.05

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

27、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	3,333,332.00	3,333,332.00
合计	3,333,332.00	3,333,332.00

其他说明：

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	3,333,336.00	5,000,002.00
合计	3,333,336.00	5,000,002.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

29、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	132,068,708.82	
合计	132,068,708.82	

(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)	175,000,000.00	2020年3月5日	6年	175,000,000.00		129,110,965.25	291,666.68	2,666,076.89		132,068,708.82
合计	--	--	--	175,000,000.00		129,110,965.25	291,666.68	2,666,076.89		132,068,708.82

(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《关于核准浙江正元智慧科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕2985号）核准，本公司于2020年3月5日公开发行面值17,500.00万元可转换公司债券（以下简称可转债）。可转债存续期限为六年，每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息，债券票面利率为第一年0.5%、第二年0.7%、第三年1.2%、第四年1.8%、第五年2.2%、第六年2.5%。可转债转股时间为自发行结束之日起满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止（即2020年9月11日至2026年3月4日），初始转股价15.47元/股。

30、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	126,666,667.00						126,666,667.00

其他说明：

31、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

经中国证监会《关于核准浙江正元智慧科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕2985号）核准，本公司于2020年3月5日公开发行面值17,500.00万元可转换公司债券（以下简称可转债）。可转债存续期限为六年，每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息，债券票面利率为第一年0.5%、第二年0.7%、第三年1.2%、第四年1.8%、第五年2.2%、第六年2.5%。可转债转股时间为自发行结束之日起满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止（即2020年9月11日至2026年3月4日），初始转股价15.47元/股。

(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			175,000,000	38,219,223.4 3			175,000,000	38,219,223.4 3
合计			175,000,000	38,219,223.4 3			175,000,000	38,219,223.4 3

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：

32、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）	202,996,814.51		689,267.56	202,307,546.95
其他资本公积	20,385,143.76	775,399.66		21,160,543.42
合计	223,381,958.27	775,399.66	689,267.56	223,468,090.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 股本溢价减少689,267.56元，系公司收购正元曦客公司少数股东股权，购买成本高于取得的按股权比例计算的净资产份额冲减资本公积，详见九2之说明。

2) 其他资本公积增加775,399.66元，系本期授予员工股票期权确认资本公积775,399.66元，详见本财务报表附注十三之说明。

33、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	30,136,902.53			30,136,902.53
合计	30,136,902.53			30,136,902.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	241,573,781.32	211,138,977.02
调整后期初未分配利润	241,573,781.32	211,138,977.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,512,637.15	45,069,467.75
减：提取法定盈余公积		4,634,663.40
应付普通股股利	7,600,000.02	10,000,000.05
期末未分配利润	227,461,144.15	241,573,781.32

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。

35、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	251,790,704.61	147,918,206.11	235,983,809.13	128,923,399.44
合计	251,790,704.61	147,918,206.11	235,983,809.13	128,923,399.44

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
东北地区	299,556.93			299,556.93
华北地区	19,878,319.41			19,878,319.41
华东地区	183,441,352.04			183,441,352.04
华南地区	15,504,531.24			15,504,531.24
华中地区	15,829,883.17			15,829,883.17
西北地区	8,116,231.76			8,116,231.76
西南地区	8,720,830.06			8,720,830.06
其中：				
企事业	110,501,471.64			110,501,471.64

学校	141,289,232.97			141,289,232.97
其中：				
系统建设	190,179,827.04			190,179,827.04
运营和服务	41,740,893.85			41,740,893.85
智能管控	19,869,983.72			19,869,983.72
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

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0.00元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

36、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	703,234.13	416,135.36
教育费附加	305,182.34	178,585.56
房产税	22,395.48	26,347.62
土地使用税	115.10	135.40
车船使用税	6,960.00	5,340.00
印花税	118,267.69	88,450.81
地方教育费附加	203,665.88	119,077.38
合计	1,359,820.62	834,072.13

其他说明：

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,132,552.54	18,070,234.38
差旅交通费	3,125,559.08	5,745,853.80
业务招待费	2,556,739.45	4,458,470.68

办公费	1,931,909.67	3,361,842.31
房租物管费	1,046,750.72	912,073.95
广告宣传费	559,116.00	
折旧费与摊销	2,915,467.33	461,133.27
劳务费	623,283.95	
物料消耗	139,491.23	471,174.50
其他	279,222.37	1,182,533.01
合计	35,310,092.34	34,663,315.90

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,699,341.27	10,688,062.43
办公费	3,255,973.92	4,960,236.66
咨询、中介费	2,451,371.63	1,952,339.74
股份支付	775,399.66	2,140,407.04
差旅交通费	1,146,812.61	1,828,797.30
房租物管费	2,963,009.61	1,485,040.76
折旧费与摊销	1,920,406.70	1,059,658.61
业务招待费	1,208,419.67	1,621,455.57
其他	1,067,320.30	1,809,565.25
合计	26,488,055.37	27,545,563.36

其他说明：

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,943,742.81	31,963,567.06
折旧费与摊销	2,581,788.07	2,044,224.18
差旅交通费	1,112,623.55	1,798,731.13
委外研发费	2,319,135.84	1,241,661.51
办公费	994,059.11	1,293,151.84
物料消耗	347,636.47	249,976.33

房租物管费	93,008.04	247,914.32
产品测试费	152,808.12	676,718.01
其他	111,797.00	179,383.70
合计	48,656,599.01	39,695,328.08

其他说明：

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,944,451.09	6,019,989.30
减：利息收入	521,724.07	371,488.00
其他	989,581.83	144,963.21
合计	11,412,308.85	5,793,464.51

其他说明：

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税软件退税	9,958,242.36	8,877,048.52
除增值税软件退税外政府补助	2,899,506.98	2,432,950.00
合计	12,857,749.34	11,309,998.52

42、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	-3,556,176.50	-559,443.46
银行理财收益	1,164,961.80	649,600.56
合计	-2,391,214.70	90,157.10

其他说明：

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,119,582.55	-1,670,919.34

合同资产减值损失	-1,079,569.16	
应收账款坏账损失	-2,346,769.12	-6,012,176.38
合计	-6,545,920.83	-7,683,095.72

其他说明：

44、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	69,443.88	4,004.66
固定资产处置损失	-13,208.05	-2,883.14
合计	56,235.83	1,121.52

45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	974.12	17,226.18	974.12
合计	974.12	17,226.18	974.12

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：

46、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	40,000.00	3,010,000.00	40,000.00
地方水利建设基金	26,961.17	10,208.24	
固定资产报废	4,267.88		4,267.88
其他	7,682.07	491,748.15	7,682.07
合计	78,911.12	3,511,956.39	51,949.95

其他说明：

47、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	766,743.11	1,601,124.39
递延所得税费用	-1,060,481.21	-2,021,565.52
合计	-293,738.10	-420,441.13

(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	-15,455,465.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,545,546.52
子公司适用不同税率的影响	372,852.57
非应税收入的影响	-1,156,082.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	515,175.10
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	1,519,863.45
所得税费用	-293,738.10

其他说明

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据保证金	6,218,703.75	4,223,864.77
往来款	2,756,045.39	7,041,461.56
收回押金保证金	10,238,555.34	25,612,918.65
政府补助	2,875,249.41	2,432,950.00
利息收入	521,724.07	371,488.00
合计	22,610,277.96	39,682,682.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据、保函保证金及贷款冻结	7,811,015.38	1,750,386.18
支付押金保证金	16,018,938.18	18,219,364.30
付现研发支出	7,712,856.20	7,731,761.02
付现其他经营管理费用	32,675,494.23	33,595,545.66
往来款	15,588,542.97	16,029,216.88
对外捐赠	40,000.00	3,010,000.00
其他	2,045,878.02	3,886,174.43
合计	81,892,724.98	84,222,448.47

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	122,000,000.00	144,000,000.00
合计	122,000,000.00	144,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	232,000,000.00	135,000,000.00
尼普顿拆借款	30,401,800.00	
合计	262,401,800.00	135,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可转换公司债券募集款	169,000,000.00	
合计	169,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的可转债公司债券发行费用	1,495,000.00	
合计	1,495,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

49、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	-15,161,726.95	-827,441.95
加：资产减值准备	6,545,920.83	7,683,095.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,671,627.39	3,059,679.69
无形资产摊销	6,609,959.07	3,030,776.66
长期待摊费用摊销	6,311,100.68	933,278.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-56,235.83	-1,121.52
财务费用（收益以“—”号填列）	10,944,451.09	6,019,989.30
投资损失（收益以“—”号填列）	2,391,214.70	-90,157.10
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,412,090.39	-2,021,565.52
存货的减少（增加以“—”号填列）	-59,057,214.72	-55,187,355.35
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-90,880,962.16	-151,125,176.26
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-21,395,277.61	-29,896,938.27
其他	775,399.66	2,140,407.04
经营活动产生的现金流量净额	-149,713,834.24	-216,282,528.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	90,033,313.34	198,233,022.53

减：现金的期初余额	234,596,868.81	221,142,853.68
现金及现金等价物净增加额	-144,563,555.47	-22,909,831.15

(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	980,000.00
其中：	--
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	980,000.00

其他说明：

(3) 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	90,033,313.34	234,596,868.81
其中：库存现金	23,530.42	43,310.20
可随时用于支付的银行存款	89,864,554.67	234,104,913.43
可随时用于支付的其他货币资金	145,228.25	448,645.18
三、期末现金及现金等价物余额	90,033,313.34	234,596,868.81

其他说明：

50、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	7,895,836.47	汇票、保函保证金等
应收账款	36,782,906.85	
合计	44,678,743.32	--

其他说明：

青岛天高公司于2016年12月28日与上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行签订最高额人民币1,100.00万元的质押合同，将青岛天高公司自2019年12月18日起至2022年12月17日止内因全部销售发生的（包括已发生和将发生的）所有应收账款用于质押。截至2020年06月30日，青岛天高公司在上海浦东发展

银行股份有限公司青岛分行的贷款余额为150.00万元，应收账款质押余额36,782,906.85元。

51、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件产品增值税退税	9,958,242.36	其他收益	9,958,242.36
2019 年稳岗补贴	597,612.45	其他收益	597,612.45
2.3 月房租减免	468,241.76	其他收益	468,241.76
雏鹰计划企业补贴	450,000.00	其他收益	450,000.00
余杭科技局发放高新企业补贴	400,000.00	其他收益	400,000.00
余杭区财政扶持资金	280,600.00	其他收益	280,600.00
2019 年度仓前街道产业发展先进单位奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
企业人才租房补贴	96,000.00	其他收益	96,000.00
青岛市第二批科技专项资金（青岛市南科技局）	81,200.00	其他收益	81,200.00
个税手续费返还	55,495.20	其他收益	55,495.20
2017 年度中小企业发展专项（市场主体培育项目）区级配套资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
广西壮族自治区科学技术厅汇入 2020 年高新企业奖励后补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
南宁高新技术产业开发区财政局 2020-6-Z-0536 2019 年第一批高新技术企业奖	50,000.00	其他收益	50,000.00
南宁市财政国库支付中心汇入其他高企认定科技局补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
服务外包业绩奖励	29,000.00	其他收益	29,000.00
18 年南昌市研发费用后补助资金	26,700.00	其他收益	26,700.00
2018 年第三批促进服务业稳增长新增限上规上企业奖励	25,000.00	其他收益	25,000.00
生产、生活性服务业纳税人当	24,257.57	其他收益	24,257.57

期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额			
2019 年余杭区著作权（版权）登记奖励	20,400.00	其他收益	20,400.00
未来科技城管委会专利补助款	20,000.00	其他收益	20,000.00
余杭区引才奖励和交通补贴	17,500.00	其他收益	17,500.00
余杭区员工看护难补助	4,500.00	其他收益	4,500.00
余杭区市场监督管理局奖金	2,000.00	其他收益	2,000.00
疫情期间自助引才奖励	1,000.00	其他收益	1,000.00
小计	12,857,749.34		12,857,749.34

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
青岛天高	山东	青岛	软件业	51.00%		设立
广西筑波	广西	南宁	软件业	75.00%		设立
南昌正元	江西	南昌	软件业	63.56%		设立
福建正元	福建	福州	软件业	51.00%		非同一控制下企业合并
杭州容博	浙江	杭州	软件业	51.05%		非同一控制下企业合并
云马智慧	浙江	杭州	软件业	51.00%		非同一控制下企业合并
正元数据	浙江	杭州	软件业	55.00%		设立
四川正元	四川	成都	软件业	51.00%		设立
正元曦客	浙江	杭州	软件业	100.00%		设立
校云智慧	浙江	杭州	软件业	51.00%		设立
小兰智慧	浙江	杭州	服务业	51.00%		设立

坚果智慧	浙江	杭州	软件业	51.00%		设立
双旗智慧	浙江	杭州	软件业	51.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
青岛天高	49.00%	802,989.80		15,952,330.93

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	75,466,971.60	8,784,761.85	84,251,733.45	51,695,956.04		51,695,956.04	73,299,271.60	9,147,932.40	82,447,204.00	51,530,181.28		51,530,181.28

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	25,022,916.98	1,638,754.69	1,638,754.69	-12,557,115.94	26,964,816.53	1,941,810.61	1,941,810.61	-16,631,186.94

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
-------	------	---------	---------

正元曦客	2020年1月20日	90.20%	100.00%
------	------------	--------	---------

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	正元曦客
购买成本/处置对价	980,000.00
--现金	980,000.00
购买成本/处置对价合计	980,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	290,732.44
差额	689,267.56
其中：调整资本公积	689,267.56

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆汇贤优策科技股份有限公司（以下简称重庆汇贤）	重庆	重庆	软件和信息技术服务业	8.06%		权益法核算
杭州卓然实业有限公司（以下简称杭州卓然）	杭州	杭州	实业投资	40.00%		权益法核算
常州常工电子科技股份有限公司（以下简称常电股份）	常州	常州	仪器仪表制造业	14.01%		权益法核算
杭州三叶草创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称三叶草基金）	杭州	杭州	商务服务业	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：

重庆汇贤董事会共六名成员，本公司派有一名董事，故对其有重大影响。

常电股份董事会共五名成员，本公司派有一名董事，故对其有重大影响。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额		
	重庆汇贤	杭州卓然	常电股份	三叶草基金	重庆汇贤	杭州卓然	常电股份
流动资产	94,813,273.80	71,832,733.67	78,804,510.29	80,200,787.00	103,642,373.33	70,133,527.63	84,480,579.10
非流动资产	290,853,470.63	408,763,818.06	5,694,688.79		292,928,731.56	389,705,613.48	5,718,809.06
资产合计	385,666,744.43	480,596,551.73	84,499,199.08	80,200,787.00	396,571,104.89	459,839,141.11	90,199,388.16
流动负债	130,510,334.56	89,540,898.65	34,778,151.54	10,025.00	124,949,192.06	58,108,788.01	34,492,134.77
非流动负债	64,100,180.98	153,300,000.00			57,467,321.20	163,300,000.00	
负债合计	194,610,515.54	242,840,898.65	34,778,151.54	10,025.00	182,416,513.26	221,408,788.01	34,492,134.77
少数股东权益	763,193.08				1,249,639.13		
归属于母公司 股东权益	190,293,035.81	237,755,653.08	49,721,047.54	80,190,762.00	212,904,952.50	238,430,353.10	55,707,253.39
按持股比例计 算的净资产份 额	15,329,161.22	95,102,261.23	6,965,918.76	16,038,152.40	17,150,676.73	95,372,141.24	7,804,586.20
--商誉							7,897,189.65
--内部交易未 实现利润						-1,300,216.21	
对联营企业权 益投资的账面 价值	15,329,161.22	95,102,261.23	6,965,918.76	16,038,152.40	17,150,676.73	94,071,925.03	15,701,775.85
营业收入	29,140,588.84	1,695,467.21	18,464,497.28		187,222,310.64	445,612.61	86,243,050.39
净利润	-19,536,447.15	-1,055,451.63	-4,822,705.85	-9,238.00	20,705,843.30	-3,439,577.61	6,084,807.74
综合收益总额	-19,536,447.15	-1,055,451.63	-4,822,705.85	-9,238.00	20,705,843.30	-3,439,577.61	6,084,807.74

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	7,650,855.25	2,590,492.67
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-4,614,718.62	-257,900.80
--综合收益总额	-4,614,718.62	-257,900.80

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之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

1) 货币资金

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

2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2020年06月30日，本公司应收账款的21.35% (2019年12月31日：18.59%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

单位：元

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	346,263,196.02	355,392,027.10	351,934,538.75	3,457,488.35	
应付票据	13,287,013.75	13,287,013.75	13,287,013.75		
应付账款	127,602,311.02	127,602,311.02	127,602,311.02		
其他应付款	15,900,070.25	15,900,070.25	15,900,070.25		
应付债券	132,068,708.82	184,838,333.32	954,999.99	3,853,333.33	180,030,000.00
小计	635,121,299.86	697,019,755.44	509,678,933.76	7,310,821.68	180,030,000.00

(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	334,312,124.62	341,209,398.35	335,939,239.84	5,270,158.51	
应付票据	19,831,533.52	19,831,533.52	19,831,533.52		
应付账款	136,404,321.96	136,404,321.96	136,404,321.96		
其他应付款	14,318,520.05	14,318,520.05	14,318,520.05		
小计	504,866,500.15	511,763,773.88	506,493,615.37	5,270,158.51	

(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。公司的市场风险主要为利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。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2020年06月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币21,666,668.00元（2019年12月31日：人民币23,333,334.00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。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			121,000,000.00	121,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			121,000,000.00	121,000,000.00
（3）衍生金融资产			121,000,000.00	121,000,000.00
（三）其他权益工具投资			216,000.00	216,000.00
（八）应收款项融资			3,363,108.33	3,363,108.33
持续以公允价值计量的负债总额			124,579,108.33	124,579,108.33
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

1. 应收款项融资：根据银行承兑汇票的票面金额确定其公允价值。
2. 理财产品投资，公司根据购买的理财产品原值确定其公允价值。
3. 其他权益工具投资系对杭州芭萝博网络科技有限公司的投资，公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
杭州正元企业管理咨询 咨询有限公司(以下 简称杭州正元)	杭州	企业管理咨询	2,000 万元	28.96%	28.96%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈坚。

其他说明：

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
无锡汇众智慧科技有限公司（以下简称无锡汇众）	本公司之联营企业
常州常工电子科技股份有限公司（以下简称常电股份）	本公司之联营企业
掌门物联科技（杭州）股份有限公司（以下简称掌门物联）	本公司之联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛雅合科技发展有限公司（以下简称青岛雅合）	青岛天高公司之股东
李琳	陈坚之配偶、本公司之股东

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
常电股份	采购设备	1,368,551.33		否	1,796,851.76
掌门物联	采购设备	1,665,638.52		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
常电股份	一卡通及相关设备	676,106.19	297,266.85
重庆汇贤	一卡通及相关设备	18,269.56	213,740.18

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
杭州卓然	办公场所	1,324,694.49	

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈坚、李琳	30,000,000.00	2019年11月04日	2021年02月18日	否
陈坚、李琳	97,698,285.00	2020年03月03日	2021年03月03日	否
陈坚、李琳	50,000,000.00	2020年04月09日	2021年04月08日	否
陈坚、李琳	60,000,000.00	2019年06月21日	2020年10月24日	否
陈坚、李琳	60,000,000.00	2019年06月21日	2020年08月27日	否
青岛雅合	1,500,000.00	2019年12月18日	2020年12月18日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
浙江尼普顿科技股份有限公司	2,000,000.00	2020年01月15日	2020年12月31日	
浙江尼普顿科技股份有限公司	2,000,000.00	2020年01月16日	2020年12月31日	
浙江尼普顿科技股份有限公司	2,001,800.00	2020年01月20日	2020年12月31日	
浙江尼普顿科技股份有	10,000,000.00	2020年02月24日	2020年12月31日	

限公司				
浙江尼普顿科技股份有限公司	3,000,000.00	2020年04月21日	2020年12月31日	
浙江尼普顿科技股份有限公司	3,000,000.00	2020年04月22日	2020年12月31日	
浙江尼普顿科技股份有限公司	700,000.00	2020年04月24日	2020年12月31日	
浙江尼普顿科技股份有限公司	7,700,000.00	2020年06月22日	2020年12月31日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,284,978.84	1,494,289.84

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州卓然	7,865,717.63	393,285.88	8,829,717.63	441,485.88
	常电股份	751,855.00	37,592.75		
小计		7,865,717.63	430,878.63	8,829,717.63	441,485.88
预付款项	杭州卓然	4,883,290.85		5,252,222.00	
小计		4,883,290.85		5,252,222.00	
其他应收款	杭州卓然	1,133,345.18	306,667.26	1,000,000.00	300,000.00
	常电股份			53,500.00	2,675.00
	掌门物联	17,500.00	875.00		
小计		1,150,845.18	307,542.26	1,053,500.00	302,675.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	常电股份	722,677.00	235,075.00
	掌门物联	850,140.00	
小 计		1,572,817.00	235,075.00
应付账款	常电股份	1,173,899.76	2,139,113.76
	掌门物联	817,922.51	
小 计		1,991,822.27	2,139,113.76
预收款项	常电股份		12,145.00
	重庆汇贤	365,172.00	322,077.00
	无锡汇众	80,000.00	80,000.00
小 计		445,172.00	414,222.00
其他应付款	常电股份	77,900.00	95,400.00
小 计		77,900.00	95,400.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权行权价格为 17.55 元，分别于 2019 年 8 月 15 日可行权 274.436 万股，2020 年 8 月 15 日可行权 284.24 万股
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

根据公司实施的每10股普通股转增9股现金分红1.5元的2018年年度权益分派方案，2019年7月23日，公司召开的第三届董事会第六次会议审议通过了《关于调整公司2018年股票期权激励计划股票期权数量及

行权价格的议案》及《关于注销2018年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，期权授予数量由300万份调整为570万份，行权价格由33.49元/份调整为17.55元/份。由于人员离职及考核不达标原因，导致2019年8月15日不可行权数量为11.324万份，2019年8月15日可行权数量为274.436万股，2020年8月15日可行权数量为284.24万股，截至2020年06月30日，尚无员工行权。

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	6,454,397.57
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	775,399.66

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1) 出资设立私募创业投资基金

根据公司2020年4月13日召开的第三届董事会第十四次会议决议，公司作为有限合伙人与执行事务合伙人与普通合伙人浙江华瓯股权投资管理有限公司及其他有限合伙人一同出资设立私募创业投资基金，基金名称为“杭州三叶草创业投资合伙企业（有限合伙）”，基金规模为人民币20,000.00万元，公司认缴出资人民币4,000.00万元，出资比例为20.00%。公司2020年6月已出资1,600.00万元，剩余2,400.00万元承诺在2023年6月30日前认缴完毕。

2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

公司于2017年7月与杭州卓然签订房屋租赁合同，承租杭州市余杭区舒心路359号“正元智慧大厦”办公用房，本期正式入驻，实际租赁面积9,155.6平方米，当期结算租金102.20万元。

3) 截至2020年06月30日，公司开立的尚在有效的保函余额为4,638,215.00元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	系统建设	运营与服务	智能管控	分部间抵销	合计

主营业务收入	190,179,827.04	41,740,893.85	19,869,983.72		251,790,704.61
主营业务成本	107,885,007.27	22,226,524.24	17,806,674.60		147,918,206.11
资产总额				1,429,122,189.12	1,429,122,189.12
负债总额				726,189,183.93	726,189,183.93

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

(4) 其他说明

股权质押

截至2020年06月30日，控股股东股份被质押情况如下：

股东名称	质押股数	质押开始日期	质押到期日	质权人	本次质押占其所持股份比例	用途
杭州正元	11,426,220	2017年8月23日	2020年8月21日	中国银河证券股份 有限公司	31.15%	融资
	11,426,220	2017年9月28日	2020年9月25日		31.15%	融资
李琳	3,689,762	2019年11月1日	2020年10月30日	华安证券股份有限 公司	100.00%	融资
小计	26,542,202					

截至2020年06月30日，杭州正元持有的本公司股份累计已质押22,852,440股，占本公司总股本的18.04%，李琳累计已质押3,689,762股，占本公司总股本的2.91%。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

3、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	437,237	100.00%	46,853.6	10.72%	390,383.7	399,120.8	100.00%	44,479.83	11.14%	354,640.99

备的应收账款	394.44		62.95		31.49	36.14		7.49		8.65
其中:										
合计	437,237,394.44	100.00%	46,853,662.95	10.72%	390,383,731.49	399,120,836.14	100.00%	44,479,837.49	11.14%	354,640,998.65

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 46,853,662.95

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	403,603,662.78	46,853,662.95	11.61%
合并范围内关联方组合	33,633,731.66		
合计	437,237,394.44	46,853,662.95	--

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)	285,622,667.22
1 至 2 年	100,165,184.11
2 至 3 年	24,348,934.76
3 年以上	27,100,608.35
3 至 4 年	14,941,311.48
4 至 5 年	7,586,972.05
5 年以上	4,572,324.82
合计	437,237,394.44

(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	44,479,837.49	2,373,825.46				46,853,662.95
合计	44,479,837.49	2,373,825.46				46,853,662.95

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
第一名	26,347,500.00	6.75%	1,317,375.00
第二名	18,007,500.03	4.61%	1,800,750.00
第三名	16,471,237.14	4.22%	1,647,123.71
第四名	13,382,893.05	3.43%	2,214,345.34
第五名	11,562,471.00	2.96%	578,123.55
合计	85,771,601.22	21.97%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	164,875,047.84	113,627,646.37
合计	164,875,047.84	113,627,646.37

(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	90,740,475.16	82,954,618.31
关联方借款	30,401,800.00	
押金保证金	27,728,083.29	27,656,426.68
备用金	23,474,473.37	8,157,737.43
应收暂付款	1,562,979.40	
其他	564,734.88	1,752,265.17
合计	174,472,546.10	120,521,047.59

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,042,979.19	419,276.15	5,431,145.88	6,893,401.22
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-1,561,607.75	1,561,607.75		
--转入第三阶段		-702,640.70	702,640.70	
本期计提	6,672,446.99	283,364.55	-5,125,585.46	1,830,226.08
2020 年 6 月 30 日余额	6,153,818.43	1,561,607.75	1,008,201.12	8,723,627.30

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）	123,076,368.62

1 至 2 年	31,232,154.96
2 至 3 年	7,026,407.02
3 年以上	13,137,615.50
3 至 4 年	11,342,875.08
4 至 5 年	422,448.88
5 年以上	1,372,291.54
合计	174,472,546.10

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	6,893,401.22	1,830,226.08				8,723,627.30
合计	6,893,401.22	1,830,226.08				8,723,627.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来	36,096,876.72	1 年以内	21.89%	
	关联方往来	16,500,000.00	1-2 年	10.01%	
第二名	关联方借款	30,401,800.00	1 年以内	18.44%	1,520,090.00

第三名	关联方往来	7,219,199.21	3-4 年	4.38%	
	关联方往来	787,325.90	2-3 年	0.48%	
	关联方往来	3,798,400.00	1-2 年	2.30%	
	关联方往来	581,534.25	1 年以内	0.35%	
第四名	关联方往来	9,044,477.26	1 年以内	5.49%	
	关联方往来	2,867,891.25	1-2 年	1.74%	
第五名	关联方往来	7,825,963.66	1 年以内	4.75%	
合计	--	115,123,468.25	--	69.82%	1,520,090.00

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	99,604,020.00	1,056,100.00	98,547,920.00	79,648,960.00	1,056,100.00	78,592,860.00
对联营、合营企业投资	146,944,172.71		146,944,172.71	128,565,157.73		128,565,157.73
合计	246,548,192.71	1,056,100.00	245,492,092.71	208,214,117.73	1,056,100.00	207,158,017.73

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广西筑波	5,910,000.00					5,910,000.00	
南昌正元	1,500,000.00					1,500,000.00	
青岛天高	5,100,000.00					5,100,000.00	

正元数据	550,000.00								550,000.00	
杭州容博	3,150,000.00								3,150,000.00	300,000.00
云马智慧	13,987,800.00								13,987,800.00	756,100.00
福建正元	2,550,000.00								2,550,000.00	
校云智慧	2,550,000.00								2,550,000.00	
四川正元	2,550,000.00								2,550,000.00	
正元曦客	9,020,000.00	980,000.00							10,000,000.00	
小兰智慧	25,500,000.00	15,300,000.00							40,800,000.00	
坚果智慧	3,675,060.00	3,675,060.00							7,350,120.00	
双旗智慧	2,550,000.00								2,550,000.00	
合计	78,592,860.00	19,955,060.00							98,547,920.00	1,056,100.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
杭州卓然	94,071,92 5.03			-422,180. 65						93,649,74 4.38
重庆汇贤	17,150,67 6.73			-1,516,84 9.74						15,633,82 6.99
无锡汇众	1,640,780 .12			6,870.73						1,647,650 .85
常电股份	15,701,77 5.85			-675,661. 09			-163,000. 00			14,863,11 4.76
掌门物联		6,000,000 .00		-848,316. 67						5,151,683 .33
三叶草基 金		16,000,00 0.00		-1,847.60						15,998,15 2.40
小计	128,565,1 57.73	22,000,00 0.00		-3,457,98 5.02			-163,000. 00			146,944,1 72.71
合计	128,565,1 57.73	22,000,00 0.00		-3,457,98 5.02			-163,000. 00			146,944,1 72.71

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	194,327,706.91	113,068,787.63	183,857,790.14	114,189,716.90
合计	194,327,706.91	113,068,787.63	183,857,790.14	114,189,716.90

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
其中：			
东北地区	299,556.93		299,556.93
华北地区	18,712,573.53		18,712,573.53
华东地区	141,828,215.19		141,828,215.19
华南地区	1,573,935.31		1,573,935.31
华中地区	15,798,024.76		15,798,024.76
西北地区	8,116,231.76		8,116,231.76
西南地区	7,999,169.43		7,999,169.43
其中：			
企事业	68,922,524.84		68,922,524.84
学校	125,405,182.07		125,405,182.07
其中：			
系统建设	157,057,245.80		157,057,245.80
运营和服务	16,281,043.83		16,281,043.83
智能管控	20,989,417.28		20,989,417.28
其中：			
其中：			
其中：			

与履约义务相关的信息：

无

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0.00元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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		3,080,843.48
权益法核算的长期股权投资收益	-3,457,985.02	-393,481.49
银行理财收益	948,246.73	588,400.01
合计	-2,509,738.29	3,275,762.00

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	51,967.95	固定资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,899,506.98	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	1,164,961.80	银行理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-46,707.95	
减：所得税影响额	363,118.23	
少数股东权益影响额	781,494.88	
合计	2,925,115.67	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.05%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.53%	-0.07	-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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并加盖公章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、载有董事长签名的2020年半年度报告文本原件。
- 五、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。